شرکت سیمان ساوه (سهامی‌عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سازمان حسابرسی

شرکت سیمان ساوه (سهامی‌عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
الف - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
ب - صورتهای مالی :	
فهرست اجزاء تشکیل‌دهنده و تایید صورتهای مالی توسط هیأت‌مدیره شرکت	۱
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان	۳
گردش حساب سود انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۳۵

سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سیمان ساوه (سهامی‌عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت‌مدیره در قبال صورتهای مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

سازمان حسابرسی
گزارش

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید برمطلب خاص

۵ - همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۲-۱-۱۲ صورتهای مالی منعکس است. از بابت افزایش هزینه‌های گاز و برق پس از اجرای قانون هدفمندی یارانه‌ها، درسنوات قبل تسهیلات مالی به مبلغ ۸۴٫۳۴۰ میلیون ریال و با نرخ سود ۳ درصد از بانک ملی ایران شعبه زرندیه دریافت گردیده است. بخشی از اقساط تسهیلات مذکور جمعاً به مبلغ ۳۴٫۵۲۹ میلیون ریال از طریق بانک مذکور به وزارت صنعت، معدن و تجارت پرداخت شده لیکن در سنوات اخیر نسبت به پرداخت اقساط باقی مانده آن به مبلغ ۴۹٫۸۱۱ میلیون ریال اقدامی بعمل نیامده است. اظهارنظر این سازمان دراثرمفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصویب صورتهای مالی توسط مجمع عمومی صاحبان سهام بطور کامل رعایت نشده است.

سازمان حسابرسی
گزارش

۷- جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۷ خرداد ۱۳۹۷، در موارد مندرج در بندهای ۶ و ۱۰ این گزارش و همچنین جذب پرسنل جدید پس ازکسب مجوزکتبی از سهامدار عمده اقدام موثری صورت نگرفته است.

۸ - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۱ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت‌مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و درروال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۹ - گزارش هیأت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. دراین‌خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۴ (شناسایی اولیه و مستندات تعیین هویت سهامداران بالای ۵٪ و اعضای هیئت مدیره اشخاص حقوقی طرف قرارداد) و۲۰ (درج شناسه ملی و کدپستی واحد مورد رسیدگی در برخی قراردادها) دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱ خرداد ۱۳۹۸

سازمان حسابرسی

محمود آصفی **بهرام صدوقیانزاده**

شرکت سیمان ساوه

(سهامی عام)

بسمه تعالی

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

	شماره صفحه
(۱) ترازنامه	۲
(۲) صورت سود و زیان	۳
(۳) گردش حساب سود انباشته	۳
(۴) صورت جریان وجوه نقد	۴
(۵) یادداشتهای توضیحی:	
الف - تاریخچه فعالیت	۵
ب - مبنای تهیه صورتهای مالی	۵
پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶لغایت ۷
ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج درصورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۸لغایت ۳۵

صورتهای مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)	نادر غفاری	رئیس هیئت مدیره غیر موظف	
شرکت سیمان آبیک (سهامی عام)	سید احمد موسوی	نایب رئیس هیئت مدیره غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)	سامان فلاحی	عضو هیئت مدیره غیر موظف	
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	غیاث الدین اولادی قادیکلائی	عضو هیئت مدیره غیر موظف	
شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	مجید خاموردی	مدیر عامل وعضو هیئت مدیره موظف	

سازمان حسابرسی گزارش

دفتر مرکزی : تهران- میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان هفدهم (شهید بهزاد شفق)، شماره ۲۱، کدپستی ۱۵۱۳۸
تلفن : ۸۸۷۱۹۷۲۶ - ۸۸۷۱۲۴۶۳ - ۸۸۷۱۸۲۲۵ نمابر : ۸۸۷۱۷۲۶۶ فروش : ۸۸۱۰۰۷۲۸ - ۸۸۱۰۰۷۲۲ - ۸۸۷۲۸۳۲۳
Web: www.savehcement.com Email: info@savehcement.com

دارنده گواهینامه سیستم مدیریت یکپارچه IMS

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

داراییها	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ میلیون ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ میلیون ریال
داراییهای جاری				**بدهیهای جاری**			
موجودی نقد	۴	۴۷۹,۶۵۹	۲۰۸,۸۶۹	پرداختنی های تجاری و غیرتجاری	۱۲	۳۹۴,۶۲۱	۳۴۹,۵۶۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵	۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	پیش دریافت از مشتریان	۱۳	۷۲,۶۴۷	۳۸,۹۷۰
دریافتنی های تجاری و غیرتجاری	۶	۲۹۶,۰۲۸	۲۴۶,۸۶۸	ذخیره مالیات	۱۴	۱۶۰,۰۴۸	۶۰,۸۲۴
موجودی مواد و کالا	۷	۹۴۰,۳۰۹	۷۸۸,۸۵۷	سود سهام پرداختنی	۱۵	۳۱۵,۰۹۳	۴۵۰,۱۶۷
سفارشات و پیش پرداختها	۸	۶۴,۰۹۲	۲۷,۶۲۲	تسهیلات مالی دریافتی (حصه کوتاه مدت)	۱۶	۱۱۰,۹۴۶	۳۴,۳۲۰
جمع داراییهای جاری		۲,۱۸۰,۰۸۸	۱,۵۲۲,۲۱۶	**جمع بدهیهای جاری**		۱,۰۵۳,۳۵۵	۹۳۳,۸۴۹
داراییهای غیرجاری				**بدهیهای غیر جاری**			
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۹	۶,۲۵۸	۶,۲۵۸	تسهیلات مالی دریافتی (حصه بلند مدت)	۱۶	۱۰۲,۹۵۹	۱۳۷,۲۷۹
داراییهای نامشهود	۱۰	۵۸,۴۴۱	۵۸,۴۴۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۱۳۸,۸۷۹	۱۰۸,۹۹۰
داراییهای ثابت مشهود	۱۱	۵۶۱,۰۰۳	۶۱۲,۰۹۱				
جمع داراییهای غیر جاری		۶۲۵,۷۰۲	۶۷۶,۷۹۰	**جمع بدهیهای غیرجاری**		۲۴۱,۸۳۸	۲۴۶,۲۶۹
				جمع بدهی ها		۱,۲۹۵,۱۹۳	۱,۱۸۰,۱۱۸
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام)	۱۸	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۹	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰
				سود انباشته		۷۹۵,۵۹۷	۳۰۳,۸۸۸
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱,۵۱۰,۵۹۷	۱,۰۱۸,۸۸۸
جمع داراییها		۲,۸۰۵,۷۹۰	۲,۱۹۹,۰۰۶	**جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام**		۲,۸۰۵,۷۹۰	۲,۱۹۹,۰۰۶

سازمان حسابرسی
گزارش

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

	یادداشت	سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۶
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۲۰		۲,۲۱۳,۳۶۴	۱,۸۰۹,۲۶۵
کسر میشود :				
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۱		(۱,۳۴۴,۹۱۲)	(۱,۲۴۳,۸۹۹)
سود ناخالص			۸۶۸,۴۵۲	۵۶۵,۳۶۶
اضافه (کسر) میشود :				
هزینه های اداری و عمومی	۲۲	(۴۶,۲۰۸)		(۴۱,۲۵۵)
هزینه های توزیع و فروش	۲۳	(۵۴,۸۹۸)		(۳۸,۸۶۲)
سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی	۲۴	۵,۴۲۹		(۲۴۹,۹۳۸)
			(۹۵,۶۷۷)	(۳۳۰,۰۵۵)
سود عملیاتی			۷۷۲,۷۷۵	۲۳۵,۳۱۱
اضافه (کسر) می شود :				
هزینه های مالی	۲۵	(۳۶,۶۱۷)		(۳۱,۹۲۲)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۲۶	۱۳۲,۹۷۶		۱۵۸,۵۰۲
			۹۶,۳۵۹	۱۲۶,۵۸۰
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات			۸۶۹,۱۳۴	۳۶۱,۸۹۱
مالیات بردرآمد:				
سال جاری	۱۴	(۱۳۸,۵۸۵)		(۶۱,۸۰۲)
سالهای قبل		(۳۰,۸۴۰)		(۶۴,۵۹۷)
			(۱۶۹,۴۲۵)	(۱۲۶,۳۹۹)
سود خالص			۶۹۹,۷۰۹	۲۳۵,۴۹۲
سود پایه هر سهم:				
سود عملیاتی هر سهم - ریال			۹۱۷	۱۹۲
سود غیر عملیاتی هر سهم - ریال			۱۵۹	۱۷۰
سود پایه هرسهم (پس ازکسر مالیات سالهای قبل) - ریال	۲۷		۱,۰۷۶	۳۶۲

گردش حساب سود انباشته

سود خالص		۶۹۹,۷۰۹	۲۳۵,۴۹۲
سود انباشته ابتدای سال		۳۰۳,۸۸۸	۲۴۳,۸۹۶
سود قابل تخصیص		۱,۰۰۳,۵۹۷	۴۷۹,۳۸۸
سود سهام مصوب	۱۵	(۲۰۸,۰۰۰)	(۱۷۵,۵۰۰)
سود انباشته در پایان سال		۷۹۵,۵۹۷	۳۰۳,۸۸۸

سازمان حسابرسی گزارش

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال و تعدیلات سنواتی است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

	یادداشت	سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۶
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیتهای عملیاتی :				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۹		۷۷۲,۶۲۹	۶۴۲,۵۲۲
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :				
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری		۱۲۳,۲۴۲		۴۹,۹۹۳
سود سهام دریافتی		۱۰۰		۰
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۳۶,۴۱۰)		(۳۲,۱۶۷)
سود سهام پرداختی		(۳۴۳,۰۷۴)		(۲۲۵,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			(۲۵۶,۱۴۲)	(۲۰۷,۱۷۴)
مالیات بر درآمد :				
مالیات بردرآمد پرداختی			(۱۲۶,۴۹۸)	(۴۴,۷۴۹)
فعالیتهای سرمایه گذاری :				
وجوه پرداختی برای تحصیل داراییهای ثابت مشهود		(۱۴,۵۸۳)		(۲۷,۰۱۳)
وجوه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		۰		۱,۱۹۳
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت		(۱۵۰,۰۰۰)		(۲۵۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری			(۱۶۴,۵۸۳)	(۲۷۵,۸۲۰)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی			۲۲۵,۴۰۶	۱۱۴,۷۷۹
فعالیتهای تامین مالی :				
دریافت تسهیلات مالی		۱۰۰,۰۰۰		۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۵۷,۶۹۴)		(۹۹,۶۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی			۴۲,۳۰۶	(۹۹,۶۲۰)
خالص افزایش در وجه نقد			۲۶۷,۷۱۲	۱۵,۱۵۹
موجودی نقد در آغاز سال			۲۰۸,۸۶۹	۱۸۹,۶۲۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز			۳,۰۷۸	۴,۰۸۴
موجودی نقد درپایان سال			۴۷۹,۶۵۹	۲۰۸,۸۶۹

سازمان حسابرسی
گزارش

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱-تاریخچه و موضوع فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات :

شرکت سیمان سفید ساوه (سهامی خاص) به موجب صورتجلسه مورخ ۱۳۶۷/۹/۳ مجمع عمومی موسس در تاریخ ۱۳۶۷/۹/۲۶ تحت شماره ۷۲۶۴۱ اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید .کارخانه سیمان سفید شرکت در تاریخ ۲/۳/ ۱۳۷۵ بصورت رسمی افتتاح و به موجب پروانه بهره برداری شماره ۲/۲۲۹۹ مورخ ۳/۲۷/ ۱۳۷۵ وزارت صنایع از تاریخ ۱۳۷۵/۴/۱ مورد بهره برداری قرار گرفت .

براساس تصمیمات متخذه در جلسات مجامع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۰/۷/۱۶ و ۱۳۸۳/۱۲/۳ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" و نام شرکت از "سیمان سفید ساوه" به "سیمان ساوه" تغییر یافته ومراتب در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است .

درحال حاضر، شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) جزء واحد تجاری فرعی شرکت سیمان فارس وخوزستان (سهامی عام) بوده و مرکز اصلی آن شرکت واقع در تهران خیابان خالد اسلامبولی خیابان هفدهم شماره ۲۱ میباشد .

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه احداث و توسعه و تجهیز کارخانجات تولید سیمان و بهره برداری و فروش محصولات آن ، خرید ماشین آلات و لوازم و تجهیزات مورد نیاز و فروش آن و خرید و احداث هر نوع ساختمان و یا زمین مورد نیاز شرکت می باشد . به موجب پروانه بهره برداری شماره ۰۲/۲۲۹۹ مورخ ۱۳۷۵/۲/۳و شماره ۱۰۲/۱۰۹۵۸ مورخ ۱۳۸۱/۷/۸ وزارت صنایع ومعادن، ظرفیت تولید کارخانه سیمان سفید روزانه ۱.۰۰۰ تن می باشد و طرح احداث کارخانجات سیمان خاکستری با ظرفیت ۷.۲۰۰ تن در روز پس از تصویب توسط سهامداران با استفاده از منابع ارزی ، در سال ۱۳۸۱ با خرید ماشین آلات و اجرای عملیات ساختمانی شروع و این پروژه از خرداد ماه ۱۳۸۶ رسماً بموجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۲/۱۸۱۴۷ مورخ ۱۳۸۶/۷/۲۲ اخذ شده از وزارت صنایع و معادن افتتاح و به بهره برداری رسید. به موجب پروانه مذکور ظرفیت تولید کارخانه سیمان خاکستری روزانه ۷۲۰۰ تن می باشد. بموجب پروانه بهره برداری معادن آهک سید آباد بشماره ۱۰۲/۲۸۰۹، مارن کوشکک بشماره ۱۰۲/۱۴۷۱۴، مارن دو بشماره ۱۰۲/۲۸۰۷، مارن ویدر بشماره ۱۰۲/۲۸۰۸، سنگ گچ آقدره بشماره ۱۰۲/۵۲۹۶، سنگ آهک الویر بشماره ۱۵۷۹ و کائولن عباس آباد بشماره ۱۹۱۶ صادره توسط سازمان صنعت، معدن و تجارت امتیاز بهره برداری از معادن مذکور متعلق به شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) می باشد.

ضمناً شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۷ تحت شماره ۱۰/۶۰۲۹ شرکت سهامی بورس کالای ایران (سهامی عام) در بورس کالا و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ تحت شماره ۱۰۹۳۱ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است. لیکن طی نامه شماره ۱۲۱/۲۰۲۲۴۲ مورخ ۱۳۹۱/۰/۹/۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار به دلیل اینکه تعداد سهامداران شرکت کمتر از ۳۵ سهامدار می باشد، پذیرش شرکت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار لغو گردید.

۱-۳- وضعیت اشتغال :

متوسط تعداد کارکنان دایم و موقت در سال ۱۳۹۷ بشرح زیر بوده است:

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	نفر	نفر
کارکنان دایم	۷	۷
کارکنان قراردادی	۵۰۲	۵۰۳
جمع کل	۵۰۹	۵۱۰

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروههای مشابه ارزشیابی می شود. درصورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی مـی شـود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

انواع موجودی	روش محاسبه بهای تمام شده
مواد اولیه	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود :

دارائیهای ثابت مشـهود برمبنـای بهـای تمـام شـده ثبـت میشـوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا افزایش عمرمفید دارائیهای ثابت میگردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمرمفید آنهـا مسـتهلک میشـود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و بحساب سود و زیان سال منظور میگـردد. استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با درنظرگرفتن آئین نامه اسـتهلاکات موضـوع مـاده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ براساس نرخها و روشهای مندرج درذیل محاسبه گردیده است:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانهای جنبی و پشتیبانی	۲۵ ساله	خط مستقیم
ساختمانهای خط تولید	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات (آب و هوای فشرده)	۱۲ ، ۱۵ درصد	نزولی
تاسیسات	۶ ، ۱۰ ، ۲۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات ساختمانی	۶ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات خط تولید	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
لوازم و تجهیزات	۴، ۵، ۶، ۸، ۱۰، ۱۵ و۲۰ ساله	خط مستقیم
لوازم و تجهیزات (مولدها و هواکش ها)	۱۵ ، ۲۰ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۵ ، ۶ ، ۸ ، ۱۰ ساله	خط مستقیم
لوازم و تجهیزات (ابزار تعمیرگاهی) و ابزارآلات	۱۰۰درصد	خط مستقیم

استهلاک ازتاریخی محاسبه می شود که دارایی قابل استهلاک آماده برای بهره برداری دراختیار شرکت قرار می گیرد. در صورتیکه دارایی قابل استهلاک درخلال ماه دراختیار شرکت قرار گیرد، ماه مزبور درمحاسبه منظور نخواهد شد. در مواردی که دارایی استهلاک پذیر پس از آمادگی برای بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از شش ماه متوالی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن درمدتی که مورد استفاده واقع نشده است معادل ۳۰٪ نرخ استهلاکی خواهد بود که درجدول مربوطه تعیین گردیده است.

۳-۳- زیان کاهش ارزش دارایی های غیرجاری

۳-۳-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال برامکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد وبا ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۳-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نا مشهود با عمر مفید نا معین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال برامکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۳-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۳-۴- تنها درصورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله درصورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد، که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۳-۵- درصورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانکر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش درسال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله درصورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای ثابت هریک ازکارکنان برای هرسال خدمت آنان محاسبه و درحسابها منظور می شود.

۳-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در سال وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

۳-۶- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی درارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می شوند.

۳-۷- تسعیر ارز

۳-۷-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس درتاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز درتاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه سال وقوع شناسائی می شود:

الف) تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به "دارایی های واجد شرایط"، به بهای تمام شده دارایی منظور می شود.

ب) در سایر موارد، بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۴- موجودی نقد

	یادداشت	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ میلیون ریال
سپرده های کوتاه مدت	۴-۱	۴۴۲,۴۹۰	۱۷۰,۰۶۳
موجودیهای ارزی نزد بانکها	۴-۲	۲۶,۴۴۴	۲۳,۶۳۴
موجودیهای ریالی نزد بانکها	۴-۳	۷,۵۵۱	۱۴,۷۷۵
موجودیهای صندوق ارزی	۴-۲	۳,۱۷۴	۳۹۷
جمع		۴۷۹,۶۵۹	۲۰۸,۸۶۹

۴-۱- اقلام عمده تشکیل دهنده سپرده های کوتاه مدت شامل بانک رفاه مستقل مرکزی به مبلغ ۳۰۳.۳۳۸میلیون ریال، بانک تجارت زرند مامونیه به مبلغ ۱۰۹.۴۷۹ میلیون ریال، بانک ملت میدان آرژانتین به مبلغ ۱۲.۴۰۸ میلیون ریال، بانک تجارت چهارراه جمهوری به مبلغ ۷.۸۵۳میلیون ریال و سایر سپرده ها به مبلغ ۹.۴۱۲ میلیون ریال شامل سپرده های بانکی کمتر از ۵ میلیارد ریال می باشد.

۴-۲- موجودی های ارزی نزد بانکها شامل هم ارز ریالی مبلغ ۷۱.۱۷۹ دلار نزد بانک سپه سیدخندان، ۵.۰۰۰ دلار نزد بانک ملی هفت تیر و ۵۲,۱۰۹ درهم امارات نزد بانک توسعه صادرات مرکزی و نیز حساب پس انداز ارزی شامل ۱۷۵.۰۰۳ یورو نزد بانک سپه سیدخندان، ۳۴۰,۴۰۰ دلار نزد بانک سپه سیدخندان و ۱,۰۰۰ درهم امارات نزد بانک ملت میدان آرژانتین می باشد. مبالغ ارزی فوق با نرخ رسمی بانک مرکزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تسعیر شده است. همچنین موجودی ارزی نزد صندوق به مبلغ ۲,۸۶۰ یورو و ۲۱.۴۳۲ دلار می باشد. و با نرخ رسمی اسکناس در سامانه سنا تسعیر شده است. شایان ذکر است که مبلغ ۵,۰۰۰ دلار نزد بانک ملی شعبه هفت تیر بدلیل اختلاف فیمابین، از طرف بانک مذکور مسدود شده است. پیگیری لازم جهت آزادسازی این مبلغ در جریان می باشد.

۴-۳- اقلام عمده تشکیل دهنده موجودی ریالی نزد بانکها شامل بانک تجارت چهار راه جمهوری به مبلغ ۲.۰۱۷میلیون ریال، بانک صادرات فجر به مبلغ ۲.۰۰۲میلیون ریال، بانک رفاه مستقل مرکزی به مبلغ ۱.۰۰۰میلیون ریال و موجودی ریالی نزد سایر بانکها به مبلغ ۲.۵۳۲ میلیون ریال شامل موجودی های کمتر از ۶۰۰ میلیون ریال می باشد.

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

	یادداشت	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ میلیون ریال
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۵-۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰

۵-۱- سپرده های کوتاه مدت بانکی به مبلغ ۴۰۰.۰۰۰ میلیون ریال بابت هفت فقره سپرده کوتاه مدت با نرخ ۲۰درصد یکساله افتتاح شده نزد بانک رفاه کارگران شعبه زرندیه می باشد. بابت تسهیلات مشارکت مدنی اخذ شده از بانک رفاه شعبه زرندیه مبلغ ۱۵۰.۰۰۰میلیون ریال از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت فوق در رهن بانک مذکور می باشد.

۶- دریافتنی های تجاری و غیرتجاری

۱-۶- دریافتنی های کوتاه مدت:

	یادداشت	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ میلیون ریال
تجاری :			
اسناد دریافتنی	۶-۱-۱	۱۸۱,۶۸۰	۲۰۹,۴۵۷
حسابهای دریافتنی :			
شرکت ایران اپرون		۴,۵۷۷	۰
بازگانی دبلیو جنرال		۴,۵۴۴	۰
شرکت قطری سعودی		۱,۵۴۶	۱,۵۴۶
جلال فشارکی آقاجانی		۱۵۴	۱۵۴
بازرگانی شهبازی		۳۹۰	۳۹۰
مجید محمد نژاد		۹۷	۹۷
بازرگانی فروزش		۸۳	۸۳
سایر		۳۰۸	۲۹۳
جمع		۱۹۳,۳۷۹	۲۱۲,۰۲۰
غیر تجاری :			
بدهی کارکنان -وام و مساعده		۲۱,۸۷۷	۱۱,۴۹۵
بانک رفاه شعب مستقل مرکزی و زرندیه	۶-۱-۲	۸,۴۶۰	۳,۴۶۵
بدهی مشتریان صادراتی بابت ۳٪ تجمیع عوارض	۶-۱-۳	۲,۸۳۲	۲,۸۳۲
بانک سپه شعبه سید خندان	۶-۱-۴	۲,۵۱۳	۲,۶۶۸
شرکت مهندسی و ساختمانی پژوهش توان		۸۸۸	۸۸۸
اشخاص وابسته	۶-۱-۵	۵۶,۶۲۸	۵,۰۸۷
سایر		۱۲,۲۸۳	۱۱,۲۴۵
جمع		۱۰۵,۴۸۱	۳۷,۶۸۰
کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۲,۸۳۲)	(۲,۸۳۲)
		۱۰۲,۶۴۹	۳۴,۸۴۸
جمع		۲۹۶,۰۲۸	۲۴۶,۸۶۸

۱-۱-۶- مانده اسناد دریافتنی تجاری بمبلغ ۱۸۱.۶۸۰ میلیون ریال بابت اسناد دریافتی از مشتریان بابت فروش اعتباری می باشد که عمدتاً شامل مبلغ ۸۸.۱۸۵ میلیون ریال شرکت کهن رادمان کاند، مبلغ ۵۳.۸۶۲ میلیون ریال شرکت آرمان گستر جاوید و مبلغ ۱۰.۳۱۵ میلیون ریال تعاونی تهیه وتوزیع مصالح فروشان شهرستان بهارستان می باشد. تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۸۰.۹۷۶ میلیون ریال از اسناد فوق وصول شده است.

۲-۱-۶- مبلغ فوق بابت سود سپرد کوتاه مدت اسفندماه ۱۳۹۷ نزدآن بانک می باشد که درفروردین۱۳۹۸ واصل گردیده است. لذا با توجه به وقوع آن درسال مالی مورد گزارش، درآمد مربوطه شناسایی و به طرفیت حسابهای دریافتنی ثبت گردیده است.

۳-۱-۶-بابت بدهی مشتریان صادراتی مربوط به سنوات گذشته مبلغ ۲.۸۳۲ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول درحسابها منعکس گردیده است.

۴-۱-۶- مانده مذکور شامل مبلغ ۲,۴۹۳ میلیون ریال بابت سپرده صدور ضمانت نامه های بانکی و مبلغ ۲۰ میلیون ریال بابت سود سپرد کوتاه مدت اسفند ماه نزد بانک سپه شعبه سید خندان می باشد. مبلغ سود سپرده اخیرالذکر در سال ۱۳۹۷ وصول شده است.

۵-۱-۶- مانده مذکور عمدتاً شامل مبلغ ۵۰.۰۰۰میلیون ریال شرکت سیمان خوزستان، مبلغ ۳.۶۲۳میلیون ریال شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی درود، مبلغ ۱.۱۰۱میلیون ریال شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان، مبلغ ۴۰۵میلیون ریال خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان و مبلغ ۷.۱۵۴میلیون ریال سایر اشخاص وابسته (بشرح یادداشت ۳۲) می باشد.

۷- موجودی مواد و کالا

		۱۳۹۷			۱۳۹۶
		بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
	یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کالای ساخته شده		۲۲,۲۶۲	۰	۲۲,۲۶۲	۲۷,۶۱۲
کالای در جریان ساخت	۷-۲	۲۸۵,۱۰۴	(۴,۵۶۸)	۲۸۰,۵۳۶	۲۳۹,۷۵۵
مواد اولیه		۶۲,۶۷۳	۰	۶۲,۶۷۳	۷۲,۹۲۵
قطعات و لوازم یدکی		۵۱۸,۴۰۵	۰	۵۱۸,۴۰۵	۴۲۴,۵۵۶
موجودی پاکت و لوازم بسته بندی		۵۵,۴۱۶	۰	۵۵,۴۱۶	۲۳,۱۸۹
موجودی امانی شرکت نزد دیگران	۷-۳	۶۸۵	۰	۶۸۵	۴۸۸
موجودی امانی نزد اشخاص وابسته	۷-۴	۳۳۲	۰	۳۳۲	۳۳۲
جمع		۹۴۴,۸۷۷	(۴,۵۶۸)	۹۴۰,۳۰۹	۷۸۸,۸۵۷

۷-۱-موجودیها تا سقف ۴۹۹.۶۲۴میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی ازآتش سوزی، صاعقه، انفجار، سیل و زلزله بیمه شده است.

۷-۲-موجودی کالای در جریان ساخت بشرح ذیل قابل تفکیک است:

		۱۳۹۷			۱۳۹۶
		سفید	خاکستری	جمع	جمع
	یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کلینکر	۷-۲-۱	۱۲۰,۸۱۳	۱۴۳,۹۷۳	۲۶۴,۷۸۶	۲۳۰,۰۶۷
سالن خاک		۴,۷۰۹	۹,۶۰۹	۱۴,۳۱۸	۱۱,۰۹۲
سیلوی مواد خام		۱,۲۳۴	۴,۷۶۶	۶,۰۰۰	۳,۱۶۳
		۱۲۶,۷۵۶	۱۵۸,۳۴۸	۲۸۵,۱۰۴	۲۴۴,۳۲۲
کسر می شود : ذخیره کاهش ارزش	۷-۲-۲	(۴,۵۶۸)	۰	(۴,۵۶۸)	(۴,۵۶۸)
جمع		۱۲۲,۱۸۸	۱۵۸,۳۴۸	۲۸۰,۵۳۶	۲۳۹,۷۵۴

۷-۲-۱-موجودی کلینکر سفید و خاکستری درتاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به ترتیب به میزان ۷۸.۸۹۱تن و ۲۹۷.۴۲۶تن می باشد. همچنین مقدار ۵.۸۷۷تن کلینکر خاکستری ارسالی به بندر امام خمینی، جهت صادرات به کشور کویت بدلیل اینکه در پایان سال ۱۳۹۷، به مقصد حمل نشده و در محوطه بندر امام خمینی موجود بوده است، باتوجه به قرارداد فروش مربوطه (Fob)، مبلغ بهای تمام شده کلینکر مذکور بعنوان موجودی کلینکر شرکت محسوب گردیده است.

۷-۲-۲- ذخیره کاهش ارزش کالای درجریان ساخت به مبلغ ۴.۵۶۸میلیون ریال مربوط به بهای مقدار ۲۱.۵۲۴تن کلینکرهای مرطوب سال ۱۳۸۸ می باشد.

۷-۳-موجودی امانی شرکت نزد دیگران عمدتاً شامل قالبها و مدلهای قطعات مختلف از جمله شافت اصلی رولر اسکرین، بغل بند زره غلطک آسیاب مواد، زره آسیاب سیمان، نیکل، چرخ پائین الواتور بارگیرخانه می باشد که به شرکتهای ریخته گری فولاد طبرستان، سیمان خوزستان و فولادریزان تحویل شده است.

۷-۴-موجودی امانی شرکت نزد اشخاص وابسته شامل قالبها و مدلهای قطعات و عمدتاً شامل مبلغ ۱۶۱میلیون ریال شرکت سیمان خوزستان، مبلغ ۱۱۴میلیون ریال شرکت سیمان شاهرود و مبلغ ۱۰۲میلیون ریال سایر اشخاص وابسته (بشرح یادداشت ۳۲) می باشد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

	یادداشت	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ میلیون ریال
سفارشات	۸-۱	۲,۷۱۴	۶,۱۸۵
پیش پرداختها	۸-۲	۶۱,۳۷۸	۲۱,۴۳۷
جمع		۶۴,۰۹۲	۲۷,۶۲۲

۸-۱- مانده حساب سفارشات درتاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ میلیون ریال
سیل- شرکت Lister	۱,۲۶۰	۰
آسیاب آزمایشگاهی - شرکت Anotec	۱,۱۵۰	۰
قطعات یدکی - شرکت FLSmidth A/S	۳۰۰	۱,۸۲۶
قطعات یدکی آزمایشگاهی - شرکت Toni Technik	۲	۰
زره آسیاب مواد- شرکت Vega Aia	۲	۰
بیرینگ - شرکت JEBEL FZE	۰	۱,۹۲۱
ساچمه رکوپراتور - SOYA INDUSTRIAL	۰	۱,۳۹۰
آجر نسوز - شرکت Refra Technic	۰	۱,۰۴۸
جمع	۲,۷۱۴	۶,۱۸۵

۸-۲- مانده حساب پیش پرداختها درتاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد :

	یادداشت	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ میلیون ریال
امورمالیاتی شهرستان زرندیه - جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای ۹۴		۰	۵,۹۵۸
شرکت ایران ذوب		۱۳,۰۵۶	۰
آسیابان تجهیزات سیمان		۷,۰۵۴	۰
شرکت کاوش جوش		۴,۲۷۹	۰
فرآورده های نسوز ایران		۳,۶۹۷	۰
صنایع لاستیکی سهند		۲,۰۹۸	۰
آقای حسینی فر-ترخیص کار شرکت		۱,۶۶۰	۱,۶۶۰
پخش فرآورده های نفتی اراک		۱,۰۸۵	۸۵۷
شرکت Fls		۷۵۴	۷۵۴
شرکت صنایع متالوژی مصمم اصفهان		۵۷۷	۱,۸۸۴
شرکت یاران ساختار آذر		۰	۷۹۶
شرکت رکسان پارسیان		۳۴	۶۳۱
شرکت تهویه نیا		۰	۵۷۹
شرکت آلیاژ جوش ایران		۴۲۳	۴۲۳
ساریاک		۳۱۱	۳۱۱
اشخاص وابسته	۸-۲-۱	۳,۸۲۴	۳۸۰
سایراقلام		۲۲,۵۲۶	۷,۲۰۴
جمع		۶۱,۳۷۸	۲۱,۴۳۷

۸-۲-۱- مانده مذکور شامل مبلغ ۳.۵۶۴میلیون ریال شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی درود، مبلغ ۱۵۲میلیون ریال شرکت تحقیق وتوسعه صنعت سیمان، مبلغ ۱۲۰میلیون ریال شرکت سیمان فارس وخوزستان و مبلغ ۱۰۸میلیون ریال شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان (بشرح یادداشت ۳۲) می باشد.

۹- سرمایه گذاریهای بلند مدت

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال
صنعت بسته بندی سیمان فارس و خوزستان	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰
شرکت توسعه صادرات سیمان (۲،۷۵۳،۲۱۰سهم ۱،۰۰۰ ریالی)	۲,۷۵۳	۲,۷۵۳
مرکز فعالیتهای مهندسی سیمان (۵۰۰ سهم ۱۰،۰۰۰ ریالی)	۵	۵
جمع	۶,۲۵۸	۶,۲۵۸

۹-۱- باتوجه به درصد تملک سهام شرکت صنعت بسته بندی سیمان فارس و خوزستان (معادل ۲۰درصد) و داشتن یک عضو هیات مدیره، مطابق استاندارد حسابداری شماره ۲۰، سرمایه گذاری مذکور می بایست به روش ارزش ویژه شناسایی گردد. لیکن بدلیل کم اهمیت بودن آثار اجرای روش مذکور، از روش بهای تمام شده استفاده شده است.

۱۰- دارائیهای نامشهود

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال
حق الامتیاز برق ۶۳ کیلو وات (برق دائم)	۴۸,۷۲۹	۴۸,۷۲۹
حق الامتیاز و انشعاب گاز رسانی(شرکت ملی گاز ایران)	۴,۴۴۳	۴,۴۴۳
حق الامتیاز آب کارخانه	۳,۸۲۸	۳,۸۲۸
حق الامتیاز و ودیعه تلفن ، فاکس ، تلکس و تلفن همراه	۹۰۳	۹۰۳
سایر	۵۳۸	۵۳۸
جمع	۵۸,۴۴۱	۵۸,۴۴۱

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود بشرح ذیل می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح اقلام	یادداشت	بهای تمام شده						استهلاک انباشته					ارزش دفتری	
		مانده در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	فروخته شده	تعدیلات	نقل و انتقالات	مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	فروخته شده	نقل و انتقالات و تعدیلات	مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
زمین و مستحدثات		۱۴,۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲۳۷	۱۴,۲۳۷
ساختمانها	۱۱-۲	۸۱۲,۷۶۱	۰	۰	۰	۲,۷۷۵	۸۱۵,۵۳۶	۵۰۹,۳۱۳	۲۴,۸۰۲	۰	۰	۵۳۴,۱۱۵	۲۸۱,۴۲۱	۳۰۳,۴۴۸
تاسیسات	۱۱-۳	۵۷۴,۵۰۱	۷۱۰	۰	۰	۷۷	۵۷۵,۲۸۸	۴۱۸,۰۸۰	۱۵,۱۹۷	۰	۰	۴۳۳,۲۷۷	۱۴۲,۰۱۱	۱۵۶,۴۲۱
ماشین آلات ساختمانی		۱۰,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۵۲	۱۰,۴۳۲	۱۵۵	۰	۰	۱۰,۵۸۷	۲۶۵	۴۲۰
ابزار آلات		۲۱۴	۰	۰	۰	۰	۲۱۴	۲۱۴	۰	۰	۰	۲۱۴	۰	۰
لوازم و تجهیزات	۱۱-۴	۱۰۷,۱۳۵	۱,۷۰۶	۰	۰	۳,۶۸۸	۱۱۲,۵۲۹	۷۵,۳۵۵	۹,۰۹۸	۰	۰	۸۴,۴۵۳	۲۸,۰۷۶	۳۱,۷۸۰
وسائط نقلیه		۱۷,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۱۷,۲۹۸	۱۴,۵۸۰	۸۳۵	۰	۰	۱۵,۴۱۵	۱,۸۸۳	۲,۷۱۸
اثاثیه و منصوبات	۱۱-۵	۳۷,۷۹۷	۴۱۹	۰	۰	۲,۱۳۹	۴۰,۳۵۵	۲۶,۷۸۴	۴,۱۳۹	۰	۰	۳۰,۹۲۳	۹,۴۳۲	۱۱,۰۱۳
ماشین آلات خط تولید	۱۱-۶	۲,۱۷۶,۸۵۱	۲۸۷	۰	۰	۱,۵۰۲	۲,۱۷۸,۶۴۰	۲,۱۳۰,۷۹۴	۱۱,۳۱۵	۰	۰	۲,۱۴۲,۱۰۹	۳۶,۵۳۱	۴۶,۰۵۷
جمع		۳,۷۵۱,۶۴۶	۳,۱۲۲	۰	۰	۱۰,۱۸۱	۳,۷۶۴,۹۴۹	۳,۱۸۵,۵۵۲	۶۵,۵۴۱	۰	۰	۳,۲۵۱,۰۹۳	۵۱۳,۸۵۶	۵۶۶,۰۹۴
دارائیهای درجریان ساخت	۱۱-۷	۲,۰۹۷	۶۶۷	۰	۰	(۲,۶۷۱)	۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳	۲,۰۹۷
موجودی کالای سرمایه ای	۱۱-۸	۳۳,۵۶۳	۱۰,۷۹۴	۰	(۱۳۰)	(۷,۵۱۰)	۳۶,۷۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۷۱۷	۳۳,۵۶۳
پیش پرداختهای سرمایه ای		۱۰,۳۳۷	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۳۷	۱۰,۳۳۷
جمع		۳,۷۹۷,۶۴۳	۱۴,۵۸۳	۰	(۱۳۰)	۰	۳,۸۱۲,۰۹۶	۳,۱۸۵,۵۵۲	۶۵,۵۴۱	۰	۰	۳,۲۵۱,۰۹۳	۵۶۱,۰۰۳	۶۱۲,۰۹۱

۱-۱۱- کلیه اموال ودارائیهای کارخانجات و ساختمان دفتر تهران درمقابل خسارت ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار، سیل و زلزله به مبلغ ۶.۴۹۴.۵۶۶ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخورداراست.

۲-۱۱- ساختمانها: نقل و انتقال ساختمانها به مبلغ ۲.۷۷۵ میلیون ریال مربوط به احداث پارکینگ خودروهای حمل سیمان در کارخانه خاکستری بمبلغ ۲.۶۷۱میلیون ریال و یکدستگاه کانکس ۲*۳ بمبلغ ۱۰۴میلیون ریال می باشد.

۳-۱۱- تاسیسات: اضافات تاسیسات بمبلغ ۷۱۰ میلیون ریال مربوط به تعمیر سه دستگاه پمپ کمپرسور و نقل و انتقالات مربوط به ۳ دستگاه مخزن بمبلغ ۷۷ میلیون ریال می باشد.

۴-۱۱- لوازم و تجهیزات: اضافات لوازم و تجهیزات بمبلغ ۱.۷۰۶میلیون ریال شامل تعمیرات اساسی سه دستگاه الکترو موتور به مبلغ ۹۲۵ میلیون ریال و تعمیرات دودستگاه پمپ کولینگ تاور بمبلغ ۷۸۲ میلیون ریال و نقل وانتقال لوازم وتجهیزات بمبلغ ۳.۶۸۸ میلیون ریال عمدتاً شامل دستگاه فیلتراسیون روغن بمبلغ ۷۰۲میلیون ریال، ۳۵دستگاه انواع الکترو موتور والکترو پمپ به مبلغ ۷۶۸میلیون ریال و یکدستگاه چوب خرد کن بمبلغ ۲۵۵میلیون ریال می باشد.

۵-۱۱- اثاثیه و منصوبات: اضافات اثاثیه و منصوبات شامل خرید قفسه، کمد، مانیتور، کامپیوتر و پرینتر بمبلغ ۴۱۹ میلیون ریال و نقل و انتقال اثاثیه ومنصوبات به مبلغ ۲.۱۳۹میلیون ریال عمدتاً ۱۴دستگاه انواع کولر بمبلغ ۸۰۷ میلیون ریال، ۵۳عدد انواع صندلی بمبلغ ۲۹۴میلیون ریال و یکدستگاه کباب پز بمبلغ ۲۰۳میلیون ریال می باشد.

۶-۱۱- ماشین آلات تولیدی: اضافات ماشین آلات تولیدی شامل سوراخکاری مدول ها ریکوپراتور به مبلغ ۲۸۷میلیون ریال و نقل و انتقال ماشین آلات تولیدی به مبلغ ۱.۵۰۲میلیون ریال عمدتا بابت گیربکس اصلی آسیاب کارخانه سیمان سفید بمبلغ ۱.۰۲۴میلیون ریال و یکدستگاه بلوئر خوراک کوره خط ۱ سیمان سفید بمبلغ ۴۱۸میلیون ریال می باشد.

۷-۱۱- دارایی های در جریان تکمیل: اضافات دارائیهای درجریان تکمیل شامل صورت وضعیت پیمانکاران جهت محوطه سازی پارکینگ خودرو های حمل سیمان کارخانه سیمان خاکستری به مبلغ ۶۶۷ میلیون ریال می باشد.

۸-۱۱- موجودی کالای سرمایه ای: شامل موجودی نزد انبار می باشد، اضافات موجودی کالای سرمایه ای به مبلغ ۱۰.۷۹۴میلیون ریال بابت خرید اقلامی است که در مواقع ضروری و برحسب نیاز به منظور استفاده در خط تولید و سایر واحدها مورد استفاده قرار می گیرد که عمدتاً شامل ۲ دستگاه بلوئر ایر لیفت کوره بمبلغ ۳.۰۰۰میلیون ریال و ۳۱ دستگاه انواع الکترو موتور بمبلغ ۲.۳۳۸میلیون ریال می باشد.

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱-۱۲- پرداختنی های کوتاه مدت :

	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری :	۱۲-۱-۱		
تولیدی صنیع بافت		۳۱,۱۷۶	۰
شرکت سراب ساز بختیاری		۲۳,۷۱۰	۴,۰۷۵
شرکت سنگین اسپار		۳,۷۵۵	۰
معدنی ساری داغ		۲,۹۸۱	۰
یوسف الهیاری		۲,۸۲۳	۱,۵۴۹
پرویز بنیادی		۲,۳۰۵	۸,۳۲۰
شرکت ندای رهاوی (شریعت)		۱,۳۵۰	۱,۳۲۵
عمران امین نیک ساز زرندیه		۳۴۱	۸۲۲
سایر اقلام (کمتر از ۱۳۰ میلیون ریال)		۴,۴۳۶	۲۷۶
جمع		۷۲,۸۷۷	۱۶,۳۶۸
غیر تجاری :			
اسناد پرداختنی (۲۶ فقره چک بابت مالیات عملکرد، ارزش افزوده، حسابرسی ۱۰ساله تامین اجتماعی)		۶۰,۵۷۰	۸۵,۶۱۹
حسابهای پرداختنی :			
شرکت ملی گاز ایران- گاز مصرفی کارخانه	۱۲-۱-۴	۷۲,۰۱۳	۴۲,۸۵۳
شرکت توزیع برق استان مرکزی - برق مصرفی کارخانجات	۱۲-۱-۴	۵۴,۶۳۴	۱۰,۳۰۱
سازمان صنایع و معادن استان مرکزی	۱۲-۱-۲	۴۹,۸۱۲	۴۹,۸۱۲
وزارت دارایی- مالیات و عوارض ارزش افزوده دوره چهارم و مالیات موضوع ماده ۸۶	۱۲-۱-۴	۲۰,۰۰۲	۱۹,۳۹۳
سپرده حسن انجام کار- مکسوره از پیمانکاران		۱۰,۲۹۲	۱۱,۷۹۲
سپرده بیمه مکسوره از پیمانکاران		۸,۱۷۲	۲۴,۷۴۱
طاهر اندیشه فارس		۶,۱۵۱	۲,۹۳۰
سازمان تامین اجتماعی – بیمه کارکنان	۱۲-۱-۴	۵,۵۶۷	۴,۹۳۱
بیمه سامان		۵,۱۸۹	۲,۴۸۳
شرکت آب منطقه ای مرکزی		۳,۹۹۲	۲,۳۵۱
آقای حسینی فر		۲,۶۷۰	۲,۶۷۰
سازمان تامین اجتماعی - شعبه زرندیه	۱۲-۱-۳	۲,۵۳۳	۳۸,۱۷۸
شرکت نوآوران توسعه سبز درفک		۲,۵۰۴	۱,۴۸۹
وزارت دارایی- مالیات حقوق		۹۹۹	۸۶۲
ذخیره هزینه های پرداختنی	۱۲-۱-۵	۶۱۹	۲,۷۱۹
آقای سیامک چهاردولی	۱۲-۱-۶	۲۹۹	۲۹۹
خریداران اقلام ضایعاتی		۱۰	۱۳,۱۵۷
شرکت کیهان کالای البرز		۰	۱,۰۹۳
پیمانکاری برادران دلیریان		۰	۹۶۴
اشخاص وابسته	۱۲-۱-۷	۱,۵۰۶	۱,۸۷۲
سایر بستانکاران		۱۴,۲۱۰	۱۲,۶۹۲
جمع		۳۲۱,۷۴۴	۳۳۳,۲۰۱
جمع کل		۳۹۴,۶۲۱	۳۴۹,۵۶۸

۱-۱-۱۲- مانده حسابهای پرداختنی تجاری بابت خرید مواد اولیه و پاکت کارخانجات و مطالبات پیمانکاران می باشد.

۲-۱-۱۲- پس از اجرای طرح هدفمندی یارانه ها و افزایش بهای گاز و برق مصرفی ، وزارت صنایع و معادن اقدام به اعطای تسهیلات یارانه ای به مبلغ ۸۴،۳۴۰ میلیون ریال با نرخ سود ۳٪ از طریق بانک ملی ایران شعبه زرندیه نموده که کل مبلغ مذکور درقالب یارانه از قبوض گاز وبرق کسر و به عنوان تسهیلات به حساب بدهی شرکت منظور شده است. تا پایان مردادماه سال ۹۲، تعداد ۷قسط سررسید شده بدهی مذکور جمعا به مبلغ ۳۴،۵۲۹ میلیون ریال از طریق بانک ملی شعبه زرندیه در وجه وزارت صنعت و معدن و تجارت پرداخت شده است. تخصیص یارانه مذکور در راستای سیاستهای حمایتی دولت از صنعت و تولید کشور انجام گرفته است .

۳-۱-۱۲- بابت حسابرسی بیمه سنوات ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۹۲، بدهی به مبلغ ۵۴.۴۲۶ میلیون ریال از طرف سازمان تامین اجتماعی به شرکت ابلاغ شد. باتوجه به اعتراض بعمل آمده و لایحه دفاعی ارائه شده به هیات بدوی تشخیص مطالبات و رای هیات مذکور رقم بدهی فوق الذکر به مبلغ ۴۵.۷۵۳ میلیون ریال کاهش یافت، با احتساب مبلغ ۷.۵۷۷میلیون ریال سپرده بیمه و حسن انجام کار پیمانکاران دوره مورد رسیدگی، از این بابت نسبت به تتمه مبلغ بدهی (۳۸.۱۷۶میلیون ریال) در سال قبل ذخیره کافی در حسابها منظور و در سال جاری تسویه گردید. همچنین از بابت حسابرسی بیمه سال ۱۳۹۴ باتوجه به اعلام بدهی انجام شده مبلغ ۲.۵۳۳میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده

۴-۱-۱۲- مانده بدهی مرتبط با مالیات و عوارض ارزش افزوده سال چهارم سال ۱۳۹۷ و مالیات و حق بیمه حقوق پرسنل در اسفند ماه در سال ۱۳۹۸ پرداخت و تسویه شده است. همچنین تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بدهی به شرکت ملی گاز ایران به مبلغ ۵۸.۵۵۸میلیون ریال و بدهی به توزیع برق استان مرکزی به مبلغ ۹.۶۳۴میلیون ریال تقلیل یافته است.

۵-۱-۱۲- مانده فوق بابت حقوق دولتی معادن (سازمان صنایع و معادن استان مرکزی) می باشد.

۶-۱-۱۲- درپی شکایت به عمل آمده علیه مدیر فروش ومالی قبلی شرکت دررابطه با فروش غیرقانونی وخارج از ضابطه سیمان خاکستری در سال ۱۳۸۶ و ابتدای سال ۱۳۸۷ ، پرونده ای در مجتمع قضایی امور اقتصادی تهران علیه مدیران سابق مذکور در جریان می باشد و تا کنون به نتیجه قطعی منجر نگردیده است .

۷-۱-۱۲- مانده مذکور عمدتاً شامل مبلغ ۹۶۰میلیون ریال شرکت سیمان فارس و خوزستان و ۳۰۸میلیون ریال شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان، مبلغ ۱۱۱میلیون ریال شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان و مبلغ ۱۲۷میلیون ریال سایر اشخاص وابسته (بشرح یادداشت ۳۲) می باشد.

۱۳- پیش دریافتها

	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		میلیون ریال	میلیون ریال
پیش دریافت از مشتریان داخلی	۱۳-۱	۶۹,۶۳۳	۱۸,۵۹۷
پیش دریافت از مشتریان خارجی	۱۳-۲	۲,۹۳۱	۲۰,۳۰۴
اشخاص وابسته	۱۳-۳	۸۳	۶۹
جمع		۷۲,۶۴۷	۳۸,۹۷۰

۱-۱۳- مانده حساب پیش دریافت از مشتریان داخلی در تاریخ تراز نامه به مبلغ ۶۹.۶۳۳ میلیون ریال عمدتاً بابت پیش فروش سیمان خاکستری و بعضاً سیمان سفید می باشد. مشتریان عمده داخلی شامل آقای جلال شیخ محمد حسن آباد به مبلغ ۱۴.۷۱۷ میلیون ریال، آقای محمد شهاب فر به مبلغ ۱۱.۲۵۰ میلیون ریال و آقای روح اله سلیمانی ۷.۹۰۰ میلیون ریال می باشند.

۲-۱۳- مانده پیش دریافت از مشتریان خارجی شامل مبالغ دریافتی از آقای ابراهیم عمر محمد به مبلغ ۹۲۷ میلیون ریال، آقای حسن صالح طلال به مبلغ ۴۱۷ میلیون ریال و آقای بازرگانی سعد حسینی به مبلغ ۳۳۵ میلیون ریال می باشد.

۳-۱۳- مانده مذکور شامل مبلغ ۶۹میلیون ریال شرکت سیمان خوزستان و مبلغ ۱۳میلیون ریال شرکت سیمان سفید نی ریز می باشد.

۱۴- مالیات پرداختنی

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت مالیات عملکرد برای سالهای ۱۳۹۴ تا سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

سال (دوره) مالی	سود ابرازی	معافیت مالیاتی		تخفیف مالیاتی	مالیات				مانده ذخیره		مبالغ به میلیون ریال
		تبصره ۴ماده ۱۰۵ و مواد ۱۴۱و۱۴۵ ق.م.م	در آمد مشمول مالیات به کسر سهم اتاق بازرگانی	تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م	مالیات ابرازی	تشخیصی	قطعی و جرائم	تادیه شده	۱۳۹۷	۱۳۹۶	مرحله رسیدگی
سال ۱۳۹۴	۹۷۰	۴۶,۲۸۰	۰	۰	۰	۷۱,۹۶۴	۶۲,۸۹۳	۶۲,۸۹۳	۰	۰	قطعی - تسویه
سال ۱۳۹۵	۲۲۴,۹۶۷	۵۴,۸۴۶	۱۶۹,۶۱۰	۸,۴۸۰	۳۳,۹۲۲	۷۱,۸۴۸	۶۱,۴۷۹	۶۴,۵۹۸	(۳,۱۱۹)	۲۹,۷۵۳	قطعی - تسویه
سال ۱۳۹۶	۳۶۱,۸۹۰	۶۷,۵۹۷	۲۹۳,۴۱۰	۱۴,۶۷۰	۵۸,۶۸۲	۹۲,۲۶۸	۸۴,۲۶۹	۵۸,۶۸۲	۲۵,۵۸۷	۶۱,۸۰۱	قطعی
سال ۱۳۹۷	۸۶۹,۱۳۴	۱۷۶,۲۰۹	۶۹۲,۹۲۵	۳۴,۶۴۶	۱۳۸,۵۸۵	۰	۰	۰	۱۳۸,۵۸۵	۰	
									۱۶۱,۰۵۳	۹۱,۵۵۴	
پیش پرداختهای مالیاتی									(۱,۰۰۵)	(۳۰,۷۳۰)	
									۱۶۰,۰۴۸	۶۰,۸۲۴	

۱-۱۴- ازبابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ پس ازکسر معافیت های مقرر درتبصره ۴ماده ۱۰۵ ومواد۱۴۱و۱۴۵ ق.م.م، به دلیل عدم وجود درآمد مشمول مالیات، ذخیره مالیات درحساب منظور نگردید لکن به موجب برگ تشخیص صادره ازطرف حوزه مالیاتی مبلغ ۷۱.۹۶۴ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد سال ۹۴ ازشرکت مطالبه شد. باتوجه به اعتراض شرکت و ارائه مدارک ومستندات لازم درهیات حل اختلاف بدوی، مبلغ مالیات عملکرد مطالبه شده مذکور، به مبلغ ۶۱.۰۰۰ میلیون ریال تقلیل یافت. باتوجه به اعتراض شرکت به رای مذکور، پرونده به هیات تجدید نظر ارجاع ودر نهایت به موجب رای هیات مذکور مبلغ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴بمبلغ ۵۶.۶۱۲ میلیون ریال قطعی شد.در اسفند ماه ۹۶ از سوی حوزه مالیاتی مبلغ ۵۶.۶۱۲ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۲۶.۴۴۲ میلیون ریال بابت جرائم تاخیر مربوطه ازشرکت مطالبه گردید. بدلیل عدم پذیرش بخش عمده ای ازهزینه های جذب نشده درتولید وتخفیفات فروش اعطایی به مشتریان خوش حساب توسط ممیز مالیاتی (علیرغم دارا بودن کلیه شرایط قانونی مربوطه جهت پذیرش به عنوان هزینه های قابل قبول مالیاتی)، مبلغ مالیات قطعی شده فوق کماکان مورد قبول شرکت نبوده لذا اعتراض شرکت به شورای عالی مالیاتی ارجاع شده است. لیکن بدلیل صدور اجرائیه از طرف حوزه مالیاتی جهت وصول مالیات مورد مطالبه فوق، بالاجبار ترتیب پرداخت اصل وجرائم مطالبه شده طبق برگ اجرائیه مذکور داده شد. طبق رای مورخ ۹۷/۸/۵ شورای عالی مذکور، ضمن نقض آرای صادره هیات های بدوی و تجدید نظر، پرونده به هیات حل اختلاف مالیاتی هم عرض موضوع ماده ۲۵۷ ق.م.م احاله گردید. بموجب پیگیری بعمل آمده، مبلغ ۲۰.۱۶۱میلیون ریال از جرائم فوق الذکر مورد بخشودگی قرار گرفت.

۲-۱۴- از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵، پس از کسر معافیت های مقرر در تبصره های۴ و ۷ماده ۱۰۵ ومواد ۱۴۱ و ۱۴۵ ق.م.م، مبلغ ۴۲.۷۰۲ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور و از این محل ۳۳.۹۲۲ میلیون ریال پرداخت گردید. به موجب برگ تشخیص صادره از طرف حوزه مالیاتی از بابت عملکرد سال ۱۳۹۵، مبلغ ۷۱.۸۴۸ میلیون ریال مطالبه شد لیکن بموجب دفاعیات بعمل آمده و مستندات ارائه شده، در مرحله توافق با اداره مالیاتی و قبل از ارجاع به هیات حل اختلاف مالیاتی، بمبلغ ۵۹.۳۸۷ میلیون ریال تقلیل یافت. برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ بمبلغ ۵۹.۳۸۷ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۴.۲۸۸ میلیون ریال بابت جرائم تاخیر صادر که با توجه به پرداخت مبلغ ۳۳.۹۲۲ میلیون ریال از بابت مالیات ابرازی، نسبت به پرداخت مبلغ ۳۰.۶۷۶ میلیون ریال اقدام شد. بموجب پیگیری بعمل آمده، مبلغ ۲.۱۹۶میلیون ریال از جرائم فوق الذکر مورد بخشودگی قرار گرفت.

۳-۱۴- از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ پس ازکسر معافیت های مقرر در تبصره ۷ماده ۱۰۵ و مواد ۱۴۱ و ۱۴۵ ق.م.م، مبلغ ۶۱.۸۰۱میلیون ریال ذخیره درحسابها منظور و از این محل مبلغ ۵۸.۶۸۲میلیون ریال پرداخت گردید. لکن بموجب برگ تشخیص صادره از طرف حوزه مالیاتی بابت عملکرد سال مذکور مبلغ ۹۲.۲۶۸میلیون ریال مطالبه شد. بموجب دفاعیات بعمل آمده و مستندات ارائه شده، در مرحله توافق با اداره امور مالیاتی و قبل از ارجاع به هیات حل اختلاف مالیاتی مالیات عملکرد این سال به مبلغ ۸۴.۲۶۹میلیون ریال قطعی شد.

۴-۱۴- از بابت مالیات عملکرد سال مورد گزارش پس ازکسر معافیت های مقرر در تبصره ۴ و ۷ ماده ۱۰۵ و مواد ۱۴۱ و۱۴۵ ق.م.م، ذخیره کافی درحسابها منظور شده است.

۱۵- سود سهام پرداختنی

به موجب مصوبه مجامع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۶/۳/۹ و مورخ ۱۳۹۷/۳/۷ به ازای هر سهم به ترتیب مبلغ ۲۷۰ریال و ۳۲۰ ریال سود سهام تقسیم شده است.مبلغ سود سهام مصوب و پرداخت شده به شرح زیر می باشد:

	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای سال		۴۵۰,۱۶۷	۴۹۶,۸۳۲
تعدیلات	۱۵-۲	۰	۲,۸۳۵
سود سهام مصوب		۲۰۸,۰۰۰	۱۷۵,۵۰۰
پرداخت سود سهام		(۳۴۳,۰۷۴)	(۲۲۵,۰۰۰)
مانده		۳۱۵,۰۹۳	۴۵۰,۱۶۷

۱-۱۵-تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، مبلغ ۸۷.۷۱۹ میلیون ریال دیگر بابت سود سهام پرداختنی به سهامداران پرداخت شده است.

۲-۱۵- تعدیلات به مبلغ ۲.۸۳۵میلیون ریال بابت اصلاح هزینه بهره بانکی منظور شده بحساب شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان در سال ۱۳۸۸ می باشد.مبلغ مذکور باتوجه به مغایرت حسابهای فی مابین و بموجب توافق طرفین در سال گذشته بحساب طلب شرکت مذکور منظور گردیده است.

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۱۶- تسهیلات مالی به تفکیک تامین کننده تسهیلات به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۷ - میلیون ریال			۱۳۹۶ - میلیون ریال		
	تسهیلات ریالی (از محل صندوق ذخیره ارزی)	تسهیلات بانک رفاه	جمع	تسهیلات ریالی (از محل صندوق ذخیره ارزی)	تسهیلات بانک رفاه	جمع
بانکها	۳۱۶,۴۵۰	۸۳,۶۲۳	۴۰۰,۰۷۳	۳۸۲,۶۸۰	۰	۳۸۲,۶۸۰
کسر میشود :						
سود و کارمزد سالهای آتی	(۱۷۹,۱۷۱)	(۶,۹۹۷)	(۱۸۶,۱۶۸)	(۲۱۱,۰۸۱)	۰	(۲۱۱,۰۸۱)
	۱۳۷,۲۷۹	۷۶,۶۲۶	۲۱۳,۹۰۵	۱۷۱,۵۹۹	۰	۱۷۱,۵۹۹
حصه بلند مدت	(۱۰۲,۹۵۹)	۰	(۱۰۲,۹۵۹)	(۱۳۷,۲۷۹)	۰	(۱۳۷,۲۷۹)
حصه جاری	۳۴,۳۲۰	۷۶,۶۲۶	۱۱۰,۹۴۶	۳۴,۳۲۰	۰	۳۴,۳۲۰

۱-۱-۱۶- تسهیلات حساب ذخیره ارزی مربوط به دریافت مبلغ ۷۰ میلیون یورو تسهیلات ارزی، درسنوات ۸۲ تا ۸۴ ازبانک سپه شعبه سید خندان از محل صندوق ذخیره ارزی جهت خرید ماشین آلات پروژه سیمان خاکستری بوده که قرارداد آن براساس مشارکت مدنی منعقد شده است .بر اساس مفاد ماده ۲۰ قانون «رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور» و دستورالعملهای اجرایی صادره از طرف هیات دولت، مانده بدهی ارزی تسهیلات مذکور در پایان سال ۹۳ (به مبلغ ۱۴.۷۴۶.۶۵۲ یورو معادل ۴۴۴.۷۰۰ میلیون ریال)، در پایان سال ۹۴ به یک فقره وام ریالی به مبلغ ۴۰۴.۹۱۸ میلیون ریال با نرخ سود ۲۰ درصد و دوره بازپرداخت باقیمانده طبق جدول قبلی (تعداد ۱۴ قسط باقیمانده از ۱۳۹۵/۶/۱۶ تا ۱۴۰۱/۱۲/۱۵) تبدیل شد. با توجه به اعتراضات شرکتها به بانکهای عامل مبنی بر بالا بودن نرخ سود تسهیلات مذکور ، در پایان سال ۹۵ نرخ فوق الذکر از ۲۰ به ۱۵ درصد کاهش یافت. با توجه به جدول جدید فوق الذکر، مانده اصل بدهی تسهیلات مذکور به مبلغ ۴۰۳.۳۶۵ میلیون ریال و سود دوره بازپرداخت به مبلغ ۱۸۰.۹۴۲ میلیون ریال می باشد (نرخ سود ۱۵ درصد و دوره بازپرداخت طی ۱۴ قسط به فاصله ۶ ماه از ۱۳۹۵/۶/۱۶ لغایت ۱۴۰۱/۱۲/۱۵). طی سال ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ دو قسط سررسید شده مورخ ۹۵/۰۶/۱۶ و۹۵/۱۲/۱۶ طبق جدول جدید دریافتی ازبانک، هریک به مبلغ ۲۸.۸۱۲میلیون ریال و قسط سررسید شده مورخ ۹۶/۰۶/۱۵ بمبلغ ۵۰.۱۲۵میلیون ریال (شامل مبلغ ۲۸.۸۱۲میلیون ریال اصل و مبلغ ۲۱.۳۱۳میلیون ریال سود) پرداخت گردید. (جمعاً مبلغ ۱۰۷.۷۴۸میلیون ریال که مبلغ ۲۱.۳۱۳ میلیون ریال آن سود می باشد). از بابت قسط سررسید شده مورخ ۹۶/۱۲/۱۵، با توجه به بخشنامه صادره ازطرف بانک مرکزی و انجام محاسبات مجدد و ابلاغ جدول جدید ازطرف بانک سپه، رقم قسط مذکور به مبلغ ۱۰.۱۶۶ میلیون ریال (شامل ۵.۵۹۵ میلیون ریال اصل و ۴.۵۷۱میلیون ریال سود) تقلیل یافت. همچنین بموجب جدول جدید مذکور مانده بدهی بابت اصل وام به مبلغ ۱۷۱.۵۹۹میلیون ریال کاهش یافت. مبلغ کاهش یافته بمیزان ۱۳۹.۷۳۶میلیون ریال درسال ۱۳۹۶ به حساب سایر درآمد های غیر عملیاتی (یادداشت ۲۶) منظور شده طی سال جاری، دوقسط سررسید شده مورخ۹۷/۶/۱۵ و ۹۷/۱۲/۱۵ جمعا بمبلغ ۶۶.۲۳۰میلیون ریال پرداخت گردید.

۲-۱-۱۶- در تاریخ ۹۷/۰۹/۲۰ مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال وام مشارکت مدنی با نرخ سود تضمین شده ۱۸ درصد و بازپرداخت یکساله (طی ۴ قسط که سررسید اولین قسط ۹۷/۱۲/۲۰ و سررسید آخرین قسط ۹۸/۰۹/۲۰ می باشد) از بانک رفاه شعبه زرندیه دریافت گردید و در سال ۱۳۹۸ تسویه خواهد شد.

۲-۱۶- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح ذیل می باشد :

	نرخ سود و کارمزد	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات ریالی (حساب ذخیره ارزی) دریافتی از بانک سپه شعبه سیدخندان	۱۵ درصد	۱۳۷,۲۷۹	۳۷۰,۹۵۵
تسهیلات بانک رفاه	۱۸ درصد	۷۶,۶۲۶	۴۰,۲۹۸
		۲۱۳,۹۰۵	۴۱۱,۲۵۳

۳-۱۶- تسهیلات مالی به تفکیک زمانبندی پرداخت به شرح ذیل می باشد:

	تسهیلات ریالی (حساب ذخیره ارزی)	تسهیلات بانک رفاه	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سال ۱۳۹۸	۳۴,۳۲۰	۷۶,۶۲۶	۱۱۰,۹۴۶
سال ۱۳۹۹	۳۴,۳۲۰	۰	۳۴,۳۲۰
سال ۱۴۰۰	۳۴,۳۲۰	۰	۳۴,۳۲۰
سال ۱۴۰۱	۳۴,۳۱۹	۰	۳۴,۳۱۹
جمع	۱۳۷,۲۷۹	۷۶,۶۲۶	۲۱۳,۹۰۵

۴-۱۶- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نوع وثیقه به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۶	۱۳۹۵
	میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات ریالی (حساب ذخیره ارزی) - درقبال زمین، ساختمان و مستحدثات کارخانه سیمان خاکستری	۱۳۷,۲۷۹	۳۷۰,۹۵۵
تسهیلات بانک رفاه- در قبال سپرده های کوتاه مدت بانکی	۷۶,۶۲۶	۴۰,۲۹۸
	۲۱۳,۹۰۵	۴۱۱,۲۵۳

۱۷-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور بشرح زیر می باشد:

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ذخیره در ابتدای سال مالی	۱۰۸,۹۹۰	۸۷,۵۹۰
مبالغ پرداخت شده	(۳,۵۰۳)	(۶,۳۰۰)
ذخیره تامین شده طی سال مالی	۳۳,۳۹۲	۲۷,۷۰۰
مانده ذخیره در پایان سال مالی	۱۳۸,۸۷۹	۱۰۸,۹۹۰

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت متشکل از تعداد ۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم عادی با نام تمام پرداخت شده ۱.۰۰۰ ریالی می باشد. اسامی سهامداران، تعداد و در صد سهام هر یک بشرح جدول زیر می باشد:

	۱۳۹۷			۱۳۹۶		
	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	درصد	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	درصد
شرکت سیمان فارس خوزستان (سهامی عام)	۱۹۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۹۰	۲۹.۹۹۸	۱۹۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۹۰	۲۹.۹۹۸
شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۷۵,۶۸۶,۴۸۶	۱۷۵,۶۸۶	۲۷.۰۲۹	۱۷۵,۶۸۶,۴۸۶	۱۷۵,۶۸۶	۲۷.۰۲۹
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۵۵,۷۹۷,۴۶۰	۱۵۵,۷۹۸	۲۳.۹۶۹	۱۵۵,۷۹۷,۴۶۰	۱۵۵,۷۹۸	۲۳.۹۶۹
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۰۰	۱۹	۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۰۰	۱۹
شرکت سرمایه گذاری گسترش و توسعه صنعت	۱۶,۰۵۴	۱۶	۰.۰۰۲	۱۶,۰۵۴	۱۶	۰.۰۰۲
شرکت سیمان آبیک (سهامی عام)	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰.۰۰۲	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰.۰۰۲
جمع	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۰۰

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و۲۳۸اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳اساسنامه ،در سالهای گذشته مبلغ ۶۵،۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰ درصد سرمایه شرکت)از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است.

اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.

۲۰- درآمدهای عملیاتی

فروش خالص شرکت بشرح زیر تفکیک می گردد:

	یادداشت	۱۳۹۷ وزن – تن	۱۳۹۷ نرخ - میانگین	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ وزن – تن	۱۳۹۶ نرخ - میانگین	۱۳۹۶ میلیون ریال
سیمان سفید -داخلی	۲۰-۱	۲۱۵,۶۳۰	۲,۸۴۸,۰۶۰	۶۱۴,۱۲۷	۱۷۳,۰۷۳	۲,۴۴۰,۸۸۳	۴۲۲,۴۵۱
سیمان و کلینکر سفید -صادراتی	۲۰-۲	۳۳,۰۰۴	۲,۴۸۹,۱۴۷	۸۲,۱۵۳	۵۵,۲۷۴	۲,۱۵۴,۴۴۹	۱۱۹,۰۸۵
جمع فروش سیمان و کلینکر سفید		۲۴۸,۶۳۴		۶۹۶,۲۸۰	۲۲۸,۳۴۷		۵۴۱,۵۳۶
سیمان خاکستری - داخلی	۲۰-۱	۱,۲۵۸,۸۴۴	۱,۳۳۸,۷۱۵	۱,۶۸۵,۲۳۴	۱,۲۶۷,۷۲۷	۱,۱۷۰,۳۷۷	۱,۴۸۳,۷۱۸
کلینکر خاکستری -صادراتی	۱۹-۲	۲۰,۰۶۵	۱,۰۶۰,۴۹۷	۲۱,۲۷۹	۰	۰	۰
جمع فروش سیمان خاکستری		۱,۲۷۸,۹۰۹		۱,۷۰۶,۵۱۳	۱,۲۶۷,۷۲۷		۱,۴۸۳,۷۱۸
جمع کل		۱,۵۲۷,۵۴۴		۲,۴۰۲,۷۹۳	۱,۴۹۶,۰۷۵		۲,۰۲۵,۲۵۴
برگشت از فروش و تخفیفات	۲۰-۱	-		(۱۸۹,۴۲۹)	-		(۲۱۵,۹۸۹)
جمع فروش خالص		۱,۵۲۷,۵۴۴		۲,۲۱۳,۳۶۴	۱,۴۹۶,۰۷۵		۱,۸۰۹,۲۶۵

۲۰-۱- فروش خالص داخلی شرکت بر حسب انواع بسته بندی بشرح زیر است:

	یادداشت	۱۳۹۷ وزن – تن	۱۳۹۷ نرخ - میانگین	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ وزن – تن	۱۳۹۶ نرخ - میانگین	۱۳۹۶ میلیون ریال
سیمان سفید-پاکتی (۵۰kg)		۶۳,۵۳۷	۲,۹۳۰,۴۰۳	۱۸۶,۱۸۹	۴۸,۶۴۳	۲,۳۸۸,۹۳۶	۱۱۶,۲۰۵
سیمان سفید-پاکتی (۲۵kg)		۷۶,۳۰۶	۲,۸۶۳,۶۵۴	۲۱۸,۵۱۴	۶۸,۲۷۶	۲,۴۹۷,۸۴۷	۱۷۰,۵۴۳
سیمان سفید- فله		۱۰,۷۷۰	۲,۶۴۹,۷۶۸	۲۸,۵۳۸	۷,۲۸۹	۲,۲۵۵,۳۱۶	۱۶,۴۳۹
سیمان سفید-پاکتی (۴۰kg)		۶۵,۰۱۷	۲,۷۸۲,۱۳۶	۱۸۰,۸۸۶	۴۸,۸۶۵	۲,۴۴۰,۶۸۴	۱۱۹,۲۶۴
جمع سیمان سفید - داخلی		۲۱۵,۶۳۰		۶۱۴,۱۲۷	۱۷۳,۰۷۱		۴۲۲,۴۵۱
سیمان خاکستری –پاکتی		۳۲۱,۳۶۳	۱,۴۸۳,۴۶۹	۴۷۶,۷۳۲	۳۳۴,۷۲۵	۱,۲۵۲,۶۴۹	۴۱۹,۲۹۳
سیمان خاکستری- فله		۶۹۳,۶۲۹	۱,۲۵۱,۴۳۱	۸۶۸,۰۲۹	۶۳۰,۴۰۰	۱,۱۰۳,۱۵۴	۶۹۵,۴۲۸
سیمان خاکستری - تیپ ۱		۷۳,۸۶۵	۱,۳۶۱,۱۹۹	۱۰۰,۵۴۵	۱۲۳,۰۸۰	۱,۲۲۹,۲۹۸	۱۵۱,۳۰۲
سیمان خاکستری -پوزولانی		۱۶۹,۹۸۷	۱,۴۱۱,۴۵۷	۲۳۹,۹۲۹	۱۷۹,۵۲۲	۱,۲۱۲,۶۳۷	۲۱۷,۶۹۵
جمع سیمان خاکستری - داخلی		۱,۲۵۸,۸۴۴		۱,۶۸۵,۲۳۵	۱,۲۶۷,۷۲۷		۱,۴۸۳,۷۱۸
جمع کل فروش داخلی		۱,۴۷۴,۴۷۴		۲,۲۹۹,۳۶۲	۱,۴۴۰,۷۹۹		۱,۹۰۶,۱۶۹
تخفیفات				(۱۸۹,۴۲۹)	۰		(۲۱۵,۹۸۹)
فروش خالص داخلی		۱,۴۷۴,۴۷۴		۲,۱۰۹,۹۳۳	۱,۴۴۰,۷۹۹		۱,۶۹۰,۱۸۱

۱-۱-۲۰- فروش و توزیع سیمان تولیدی در سال مالی جاری در بازار داخلی عمدتا از طریق نمایندگی های فروش مصالح فروشان ساختمانی صورت پذیرفته است.

۲-۱-۲۰- نرخ فروش هر تن سیمان سفید و خاکستری بر مبنای نرخ های مصوب انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان طی دوره جاری می باشد. بر این اساس نرخ فروش هر تن سیمان سفید پاکتی و فله به ترتیب به مبلغ ۲.۸۲۰.۰۰۰ ریال و ۲.۶۰۰.۰۰۰ ریال و نرخ هر تن سیمان خاکستری پاکتی و فله به ترتیب به مبلغ ۱.۵۱۲.۰۰۰ ریال و ۱.۳۴۴.۰۰۰ ریال تعیین شده است.. شایان ذکر است که به دلیل رکود حاکم بر بازار و به منظور حفظ سهم بازار شرکت ، طی سال جاری مبلغ ۱۸۹.۴۲۹ میلیون ریال تخفیف (مبلغ ۱۸۶.۸۳۸ میلیون ریال تخفیف فروش سیمان خاکستری و مبلغ ۲.۵۹۱ میلیون ریال تخفیف فروش سیمان سفید) به مشتریان عمده اعطا گردیده است.

۳-۱-۲۰- فروشها عمدتاً بصورت نقدی بوده است، لکن بدلیل کاهش تقاضای بازار و بمنظور حفظ سهم شرکت دربازار سیمان، فروش بصورت اعتباری نیز انجام شده است. دراین رابطه ضمن اعتبارسنجی مشتریان، تضامین کافی ازایشان اخذ وعمده چک های دریافتی از مشتریان در سررسید مربوطه وصول گردیده است.

۲-۲۰- میزان صادرات محصولات در سال مالی مورد گزارش بشرح زیر می باشد :

شرح محصول	یادداشت	۱۳۹۷ - میلیون ریال		۱۳۹۶ - میلیون ریال	
		تناژ – مقدار	مبلغ	تناژ – مقدار	مبلغ
سیمان سفید پاکتی		۲۵,۲۳۰	۵۸,۸۳۹	۴۵,۰۷۳	۹۵,۹۰۰
سیمان سفید جامبو	۱-۲-۲۰	۴۹۸	۱,۱۹۴	۲۰۱	۴۴۲
کلینکر سفید		۷,۲۷۷	۲۲,۱۲۰	۱۰,۰۰۰	۲۲,۷۴۳
کلینکر خاکستری		۲۰,۰۶۵	۲۱,۲۷۹	۰	۰
جمع فروش خالص-صادرات		۵۳,۰۷۰	۱۰۳,۴۳۲	۵۵,۲۷۴	۱۱۹,۰۸۵

۱-۲-۲۰- صادرات سیمان سفید عمدتاً به کشورهای عراق، افغانستان، قطر و قزاقستان با شرایط تحویل درب کارخانه، و صادرات کلینکر سفید و خاکستری به ترتیب به کشورهای قطر و کویت با شرایط تحویل Fob انجام شده و عمدتاً وجوه حاصل از فروش صادراتی بصورت ریالی دریافت گردیده است.

۳-۲۰- مشتریان عمده محصولات در سال مالی مورد گزارش بشرح زیر می باشد:

نام مشتری	تناژ - مقدار	مبلغ فروش	تخفیفات فروش	فروش خالص	درصد فروش
شرکت کهن رادمان کاند	۲۷۴,۹۸۸	۳۵۵,۴۴۷	۵۴,۵۹۱	۳۰۰,۸۵۶	۱۴
شرکت تعاونی تهیه وتوزیع مصالح فروشان شهرستان بهارستان	۲۰۳,۷۹۲	۳۰۶,۲۹۰	۱۸,۳۶۶	۲۸۷,۹۲۴	۱۳
شرکت آرمان گستر جاوید	۱۵۱,۷۲۹	۲۲۸,۲۷۵	۲۷,۲۷۴	۲۰۱,۰۰۱	۹
حسین عسگری	۳۵,۹۶۲	۵۳,۷۴۶	۳,۶۶۸	۵۰,۰۷۸	۲
شرکت تجهیز بنای سپید کیهان آپادانا	۳۵,۶۹۸	۵۰,۶۰۰	۲,۰۶۵	۴۸,۵۳۵	۲
شرکت امین پیشه کاوه	۳۵,۰۲۱	۵۰,۰۶۶	۳,۶۷۵	۴۶,۳۹۱	۲
آقا نعمت اله آقایی	۳۸,۰۹۶	۴۵,۴۲۹	۴,۸۲۴	۴۰,۶۰۵	۲
شرکت سیمان آوران خزر	۲۹,۷۹۳	۴۵,۱۰۸	۳,۷۹۵	۴۱,۳۱۳	۲
شرکت سیمان گستر زرند	۳۰,۹۸۷	۴۴,۴۹۰	۲,۷۱۵	۴۱,۷۷۵	۲
شرکت خانه سبز مهام کاوه	۳۳,۲۰۰	۴۳,۵۶۱	۴,۴۰۹	۳۹,۱۵۲	۲
شرکت بازرگانی دبلیو	۲۷,۳۴۲	۴۳,۳۹۹	۰	۴۳,۳۹۹	۲
شرکت سیمان آوران آلاداغ بجنورد	۲۷,۸۵۶	۴۰,۹۴۶	۳,۵۹۱	۳۷,۳۵۵	۲
شرکت بازرگانی آهکچال	۱۲,۹۴۷	۳۶,۹۷۹	۰	۳۶,۹۷۹	۲
کاظم قلی زاده	۸,۷۷۸	۲۷,۶۱۳	۰	۲۷,۶۱۳	۱
سایر مشتریان	۵۸۱,۳۵۶	۱,۰۳۰,۸۴۴	۶۰,۴۵۶	۹۷۰,۳۸۸	۴۴
جمع کل	۱,۵۲۷,۵۴۴	۲,۴۰۲,۷۹۳	۱۸۹,۴۲۹	۲,۲۱۳,۳۶۴	۱۰۰

۴-۲۰-جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است:

شرح محصول	۱۳۹۷ فروش	۱۳۹۷ بهای تمام شده	۱۳۹۷ سود ناخالص	۱۳۹۷ درصد سود ناخالص به فروش	۱۳۹۶ درصد سود ناخالص به فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
سیمان سفید داخلی - پاکت (۵۰ kg)	۱۸۵,۸۸۸	۱۱۴,۵۳۹	۷۱,۳۴۹	۳۸	۳۶
سیمان سفید داخلی - پاکت (۲۵ kg)	۲۱۷,۶۳۸	۱۵۶,۸۴۹	۶۰,۷۸۹	۲۸	۳۶
سیمان سفید داخلی - فله	۲۸,۵۲۵	۱۷,۰۷۳	۱۱,۴۵۲	۴۰	۳۹
سیمان سفید داخلی - پاکت (۴۰ kg)	۱۷۹,۴۸۵	۱۲۱,۳۱۶	۵۸,۱۶۹	۳۲	۳۴
سیمان سفید صادراتی - پاکت	۵۸,۸۳۹	۴۵,۹۹۰	۱۲,۸۴۹	۲۲	۲۷
سیمان سفید صادراتی - جامبو	۱,۱۹۴	۷۸۹	۴۰۵	۳۴	۳۶
سیمان سفید صادراتی - کلینکر	۲۲,۱۲۰	۱۰,۶۳۳	۱۱,۴۸۷	۵۲	۴۵
جمع سیمان سفید	۶۹۳,۶۸۹	۴۶۷,۱۸۹	۲۲۶,۵۰۰	۳۳	۳۴
سیمان خاکستری داخلی تیپ ۲- پاکتی	۴۴۴,۱۳۳	۲۵۶,۵۷۱	۱۸۷,۵۶۲	۴۲	۳۱
سیمان خاکستری داخلی تیپ ۲- فله	۷۳۵,۳۷۵	۴۲۰,۶۹۴	۳۱۴,۶۸۱	۴۳	۲۹
سیمان خاکستری پوزولانی پاکتی - داخلی	۵۰,۲۶۲	۳۰,۴۰۳	۱۹,۸۵۹	۴۰	۳۰
سیمان خاکستری پاکتی کلاس ۳۲۵-۱ داخلی	۹۰,۹۲۵	۵۸,۱۱۲	۳۲,۸۱۳	۳۶	۲۹
سیمان خاکستری پاکتی پرتلند مرکب داخلی	۱۷۲,۰۶۸	۹۸,۵۳۶	۷۳,۵۳۲	۴۳	۳۵
سیمان خاکستری پاکتی کلاس ۴۲۵-۱ داخلی	۱,۶۰۶	۸۶۰	۷۴۶	۴۶	۰
سیمان خاکستری داخلی تیپ ۲ آلکالی پایین- فله	۴۰۸	۲۲۱	۱۸۷	۴۶	۰
سیمان خاکستری صادراتی - کلینکر	۲۱,۲۷۹	۱۰,۰۸۱	۱۱,۱۹۸	۵۳	۰
سیمان خاکستری فله کلاس ۴۲۵-۱ داخلی	۳,۶۱۹	۲,۲۴۵	۱,۳۷۴	۳۸	۲۰
جمع سیمان خاکستری	۱,۵۱۹,۶۷۵	۸۷۷,۷۲۳	۶۴۱,۹۵۲	۴۲	۳۰
جمع کل	۲,۲۱۳,۳۶۴	۱,۳۴۴,۹۱۲	۸۶۸,۴۵۲	۳۹	۳۱

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر می باشد:

	یادداشت	۱۳۹۷ سیمان سفید	۱۳۹۷ سیمان خاکستری	۱۳۹۷ بهای تمام شده کل	۱۳۹۶ سیمان سفید	۱۳۹۶ سیمان خاکستری	۱۳۹۶ بهای تمام شده کل
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه مصرف شده	۲۱-۴	۴۲,۴۶۸	۱۱۱,۴۶۰	۱۵۳,۹۲۸	۳۰,۵۲۰	۷۱,۹۴۶	۱۰۲,۴۶۶
هزینه های حقوق و دستمزد تولیدی	۲۱-۵	۳۵,۶۷۴	۴۰,۴۱۲	۷۶,۰۸۶	۱۷,۹۳۲	۳۲,۵۶۷	۵۰,۴۹۹
هزینه های سربار تولیدی	۲۱-۶	۴۱۲,۷۸۵	۷۷۵,۴۹۹	۱,۱۸۸,۲۸۴	۳۳۹,۱۲۷	۸۲۵,۸۳۸	۱,۱۶۴,۹۶۵
هزینه های جذب نشده در تولید		(۳,۰۴۲)	(۳۰,۷۹۶)	(۳۳,۸۳۸)	(۳۵,۳۱۳)	(۱۹۹,۳۳۰)	(۲۳۴,۶۴۳)
بهای تمام شده تولید		۴۸۷,۸۸۵	۸۹۶,۵۷۵	۱,۳۸۴,۴۶۰	۳۵۲,۲۶۶	۷۳۱,۰۲۱	۱,۰۸۳,۲۸۷
اضافه می شود:							
موجودی در جریان ساخت اول دوره		۱۰۲,۳۷۱	۱۴۱,۹۵۲	۲۴۴,۳۲۳	۱۱۳,۱۷۳	۲۸۷,۷۱۸	۴۰۰,۸۹۱
کسر می شود:							
تعدیلات - کسری انبار گردانی		(۲,۹۹۳)	(۱,۱۲۴)	(۴,۱۱۷)	(۵,۴۷۴)	(۱,۶۹۳)	(۷,۱۶۷)
موجودی در جریان ساخت پایان دوره		(۱۲۶,۷۵۶)	(۱۵۸,۳۴۸)	(۲۸۵,۱۰۴)	(۱۰۲,۳۷۱)	(۱۴۱,۹۵۲)	(۲۴۴,۳۲۳)
		۴۶۰,۵۰۷	۸۷۹,۰۵۵	۱,۳۳۹,۵۶۲	۳۵۷,۵۹۴	۸۷۵,۰۹۴	۱,۲۳۲,۶۸۸
اضافه می شود:							
موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره		۱۱,۲۳۲	۱۵,۶۸۵	۲۶,۹۱۷	۷,۷۷۷	۳۰,۳۵۱	۳۸,۱۲۸
تعدیلات	۲۱-۱	۰	۶۹۵	۶۹۵	۰	۰	۰
کسر می شود:							
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره		(۴,۵۵۰)	(۱۷,۷۱۲)	(۲۲,۲۶۲)	(۱۱,۲۳۲)	(۱۵,۶۸۵)	(۲۶,۹۱۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۴۶۷,۱۸۹	۸۷۷,۷۲۳	۱,۳۴۴,۹۱۲	۳۵۴,۱۳۹	۸۸۹,۷۶۰	۱,۲۴۳,۸۹۹

۱-۲۱- تعدیلات بابت اضافات انبارگردانی پایان دوره سال ۱۳۹۶بوده که به علت محدودیت نرم افزار همکاران سیستم، قابلیت صدور سند برای سیمان وجود نداشته و در قالب تعدیلات افشا گردیده است .در سال جاری چنین موردی موضوعیت نداشته است .

۲-۲۱ میزان تولید سیمان و کلینکر سفید و خاکستری در سال مورد گزارش و مقایسه آن با ظرفیت اسمی بشرح زیر خلاصه می گردد:

الف : سیمان سفید

		۱۳۹۷			۱۳۹۶		
شرح	تعداد روزهای کاری در اختیار	ظرفیت اسمی - تن	ظرفیت قابل دسترس - تن	تولید واقعی - تن	ظرفیت اسمی - تن	ظرفیت قابل دسترس - تن	تولید واقعی - تن
سیمان سفید	-	۳۲۲,۵۰۰	۲۱۴,۸۲۴	۲۴۰,۹۹۶	۳۲۲,۵۰۰	۲۴۸,۱۷۸	۲۱۶,۲۷۶
کلینکر خط یک	۳۰۰	۱۵۷,۵۰۰	۱۱۸,۷۷۲	۱۱۷,۱۱۴	۱۵۷,۵۰۰	۱۳۱,۱۱۵	۹۹,۸۰۲
کلینکر خط دو	۳۰۰	۱۵۷,۵۰۰	۱۱۹,۷۵۱	۱۱۲,۴۵۱	۱۵۷,۵۰۰	۱۲۶,۶۹۵	۱۱۵,۳۳۵
جمع کلینکر		۳۱۵,۰۰۰	۲۳۸,۵۲۳	۲۲۹,۵۶۵	۳۱۵,۰۰۰	۲۵۷,۸۱۰	۲۱۵,۱۳۷

ب : سیمان خاکستری

		۱۳۹۷			۱۳۹۶		
شرح	تعداد روزهای کاری در اختیار	ظرفیت اسمی - تن	ظرفیت قابل دسترس - تن	تولید واقعی - تن	ظرفیت اسمی - تن	ظرفیت قابل دسترس - تن	تولید واقعی - تن
سیمان خاکستری	-	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۵,۲۷۵	۱,۲۶۳,۴۵۸	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۴۶,۹۰۶	۱,۲۴۸,۹۶۷
کلینکر خط یک	۳۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۷۰۹,۰۴۲	۵۸۲,۶۵۹	۱,۰۸۰,۰۰۰	۷۹۶,۸۷۹	۵۶۶,۰۹۴
کلینکر خط دو	۳۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۷۰۰,۲۱۶	۷۱۳,۶۸۸	۱,۰۸۰,۰۰۰	۸۴۵,۴۱۷	۳۰۰,۷۶۳
جمع کلینکر		۲,۱۶۰,۰۰۰	۱,۴۰۹,۲۵۸	۱,۲۹۶,۳۴۷	۲,۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۴۲,۲۹۶	۸۶۶,۸۵۷

۳-۲۱- مواد اولیه خریداری و استخراج شده طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر تفکیک می گردد :

	۱۳۹۷			۱۳۹۶		
	وزن	نرخ	قیمت	وزن	نرخ	قیمت
شرح	تن	ریال	میلیون ریال	تن	ریال	میلیون ریال
سیمان سفید-سنگ آهک	۳۱۶,۳۴۵	۸۹,۰۰۴	۲۸,۱۵۶	۳۷۲,۰۰۰	۸۴,۶۵۶	۳۱,۴۹۲
سیمان سفید-سنگ کائولن	۸۰,۳۵۹	۱۹۱,۸۰۲	۱۵,۴۱۳	۵۰,۲۵۹	۱۳۱,۹۷۶	۶,۶۳۳
سیمان سفید-سنگ گچ	۲,۹۳۶	۲۱۰,۱۵۰	۶۱۷	۱۵,۳۵۳	۱۴۳,۴۲۵	۲,۲۰۲
سیمان سفید-سیلیس	۲,۸۴۴	۱۱۰,۰۵۶	۳۱۳	۰	۰	۰
جمع سیمان سفید	۴۰۲,۴۸۴		۴۴,۴۹۹	۴۳۷,۶۱۲		۴۰,۳۲۷
سیمان خاکستری-سنگ آهک	۱,۱۲۹,۹۶۱	۴۴,۱۳۴	۴۹,۸۷۰	۷۶۶,۹۴۷	۳۹,۹۲۷	۳۰,۶۲۲
سیمان خاکستری- سنگ سیلیس	۳۵,۳۳۷	۱۰۳,۴۰۴	۳,۶۵۴	۵۵,۹۸۲	۸۶,۴۷۴	۴,۸۴۱
سیمان خاکستری-سنگ آهن کلوخه	۵۰,۳۷۶	۵۳۳,۰۵۱	۲۶,۸۵۳	۱,۰۰۱	۳۵۳,۶۴۶	۳۵۴
سیمان خاکستری- مارن	۵۰۰,۵۵۲	۲۶,۹۳۲	۱۳,۴۸۱	۲۵۰,۸۷۳	۲۶,۴۲۰	۶,۶۲۸
سیمان خاکستری- سنگ گچ	۸,۷۵۳	۱۹۹,۴۷۴	۱,۷۴۶	۶۶,۷۲۶	۱۳۳,۶۵۱	۸,۹۱۸
سیمان خاکستری- سنگ کائولن	۱۷,۳۲۳	۲۲۳,۶۹۱	۳,۸۷۵	۱,۸۶۷	۸۹,۹۸۴	۱۶۸
جمع سیمان خاکستری	۱,۷۴۲,۳۰۲		۹۹,۴۷۹	۱,۱۴۳,۳۹۶		۵۱,۵۳۱
جمع کل	۲,۱۴۴,۷۸۶		۱۴۳,۹۷۸	۱,۵۸۱,۰۰۸		۹۱,۸۵۸

۱-۳-۲۱-مواد اولیه استخراج شده طی سال مالی مورد گزارش از معادن دارای امتیاز بهره برداری به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۷		
	وزن	نرخ	قیمت
شرح	تن	ریال	میلیون ریال
سیمان سفید-سنگ گچ	۲,۹۳۶	۲۱۰,۱۵۴	۶۱۷
جمع سیمان سفید	۲,۹۳۶		۶۱۷
سیمان خاکستری-سنگ آهک	۱,۱۱۳,۵۶۰	۴۴,۱۸۷	۴۹,۲۰۵
سیمان خاکستری- مارن	۴۸۶,۸۸۳	۲۶,۵۴۸	۱۲,۹۲۶
سیمان خاکستری- سنگ گچ	۸,۷۵۳	۱۹۹,۴۸۰	۱,۷۴۶
جمع سیمان خاکستری	۱,۶۰۹,۱۹۶		۶۳,۸۷۷
جمع کل	۱,۶۱۲,۱۳۲		۶۴,۴۹۴

۴-۲۱- مواد اولیه مصرفی طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر تفکیک می گردد .

شرح	۱۳۹۷ وزن تن	۱۳۹۷ نرخ ریال	۱۳۹۷ مبلغ میلیون ریال	۱۳۹۶ وزن (تن) تن	۱۳۹۶ نرخ ریال	۱۳۹۶ مبلغ میلیون ریال
سیمان سفید-سنگ آهک	۳۵۱,۹۲۰	۸۶,۵۴۸	۳۰,۴۵۸	۲۸۱,۴۰۲	۸۱,۶۲۰	۲۲,۹۶۸
سیمان سفید-سنگ کائولن	۷۴,۴۸۰	۱۲۶,۳۷۰	۹,۴۱۲	۵۷,۸۵۱	۹۲,۲۷۲	۵,۳۳۸
سیمان سفید-سنگ گچ	۱۱,۳۴۶	۱۴۱,۹۹۵	۱,۶۱۱	۵,۰۱۶	۱۳۶,۳۷۳	۶۸۴
سیمان سفید- سرباره	۲,۸۶۵	۳۴۴,۴۹۵	۹۸۷	۳,۷۵۱	۳۴۴,۴۶۷	۱,۲۹۲
جمع سیمان سفید			۴۲,۴۶۸			۳۰,۲۸۲
مصارف انتقالی از سیمان خاکستری	۰	۰	۰	۲,۰۶۶	۱۱۵,۱۷۲	۲۳۸
جمع مصرف مواد سیمان سفید			۴۲,۴۶۸			۳۰,۵۲۰
سیمان خاکستری-سنگ آهک	۱,۴۴۵,۳۸۳	۴۲,۰۰۸	۶۰,۷۱۷	۱,۰۰۹,۲۴۵	۳۹,۰۰۳	۳۹,۳۶۴
سیمان خاکستری- سنگ سیلیس	۳۷,۳۰۷	۹۲,۱۰۰	۳,۴۳۶	۴۸,۱۲۳	۸۶,۱۷۵	۴,۱۴۷
سیمان خاکستری- سنگ گچ	۴۴,۹۱۱	۱۳۲,۵۰۶	۵,۹۵۱	۶۳,۰۰۶	۱۱۵,۹۵۷	۷,۳۰۶
سیمان خاکستری- سنگ آهن کلوخه	۵۳,۴۲۵	۴۱۳,۹۸۳	۲۲,۱۱۷	۳۶,۵۰۴	۳۵۴,۰۲۰	۱۲,۹۲۳
سیمان خاکستری- پوزولان	۷,۸۲۵	۸۷,۱۶۱	۶۸۲	۴,۰۸۵	۸۷,۱۴۵	۳۵۶
سیمان خاکستری- سنگ کائولن	۱۷,۳۰۲	۱۳۱,۶۰۲	۲,۲۷۷	۹,۲۳۴	۷۰,۷۱۴	۶۵۳
سیمان خاکستری- مارن	۵۹۹,۸۶۰	۲۷,۱۴۰	۱۶,۲۸۰	۳۱۳,۰۲۰	۲۳,۷۵۲	۷,۴۳۵
جمع سیمان خاکستری			۱۱۱,۴۶۰			۷۲,۱۸۳
مصارف انتقالی به سیمان سفید	۰	۰	۰	(۲,۰۶۶)	(۱۱۵,۱۷۲)	(۲۳۸)
جمع مصرف مواد سیمان خاکستری			۱۱۱,۴۶۰			۷۱,۹۴۵
جمع کل مصرف مواد			۱۵۳,۹۲۸			۱۰۲,۴۶۶

۵-۲۱- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	۱۳۹۷			۱۳۹۶		
	سیمان سفید	سیمان خاکستری	جمع	سیمان سفید	سیمان خاکستری	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق دستمزد ومزایا	۱۱,۷۷۷	۱۰,۷۷۹	۲۲,۵۵۶	۵,۵۰۱	۹,۰۶۳	۱۴,۵۶۴
اضافه کاری و نوبت کاری	۸,۱۶۲	۶,۷۲۰	۱۴,۸۸۲	۳,۵۰۷	۵,۰۹۹	۸,۶۰۶
بهره وری ،عیدی وپاداش	۳,۱۷۴	۲,۶۱۱	۵,۷۸۵	۱,۲۴۶	۱,۶۵۲	۲,۸۹۸
حق بیمه سهم کارفرما	۴,۳۴۲	۳,۸۳۷	۸,۱۷۹	۱,۹۵۷	۳,۱۰۲	۵,۰۵۹
هزینه سفر وفوق العاده ماموریت	۲	۱۳۹	۱۴۱	۰	۵۶	۵۶
بازخرید خدمت ومرخصی کارکنان	۲,۳۹۲	۲,۷۶۸	۵,۱۶۰	۹۳۷	۱,۶۹۹	۲,۶۳۶
سایرهزینه های پرسنلی	۴۰۴	۶۰۹	۱,۰۱۳	۲۰۸	۳۱۵	۵۲۳
هزینه کارگران خدماتی ومقاطعه کاری	۵,۴۲۱	۱۲,۹۴۹	۱۸,۳۷۰	۳,۴۲۶	۱۲,۷۳۱	۱۶,۱۵۷
جمع	۳۵,۶۷۴	۴۰,۴۱۲	۷۶,۰۸۶	۱۶,۷۸۲	۳۳,۷۱۷	۵۰,۴۹۹
هزینه های انتقالی دوایر	۰	۰	۰	۱,۱۵۰	(۱,۱۵۰)	۰
جمع کل	۳۵,۶۷۴	۴۰,۴۱۲	۷۶,۰۸۶	۱۷,۹۳۲	۳۲,۵۶۷	۵۰,۴۹۹

۱-۵-۲۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد کارخانه سیمان خاکستری در سال جاری نسبت به سال قبل به دلیل اعمال افزایش مصوبه قانون کار می باشد. افزایش هزینه های پرسنلی وحقوق ودستمزد دوایر تولیدی کارخانه سیمان سفید دردوره جاری نسبت به دوره مشابه سال قبل، علاوه برتاثیر افزایش مصوبه قانون کار، ناشی از افزایش متوسط تعداد پرسنل به میزان ۲۲ نفر (معادل ۱۲۲ درصد) بدلیل اصلاح کد مراکز هزینه در احکام پرسنل، از دوایر خدماتی به دوایر تولیدی می باشد.

۶-۲۱- هزینه سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	یادداشت	۱۳۹۷			۱۳۹۶		
		سیمان سفید	سیمان خاکستری	جمع	سیمان سفید	سیمان خاکستری	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق دستمزد ومزایا	۲۱-۶-۱	۳۶,۱۳۲	۸۰,۳۸۸	۱۱۶,۵۲۰	۳۵,۱۲۲	۶۸,۸۵۵	۱۰۳,۹۷۷
اضافه کاری و نوبت کاری		۲۱,۸۴۵	۴۸,۶۱۰	۷۰,۴۵۵	۲۰,۳۱۷	۳۹,۸۹۸	۶۰,۲۱۵
بهره وری ،عیدی وپاداش	۲۱-۶-۲	۹,۳۶۸	۲۰,۵۳۴	۲۹,۹۰۲	۶,۲۵۷	۱۲,۴۳۰	۱۸,۶۸۷
حق بیمه سهم کارفرما		۱۲,۰۴۱	۲۷,۸۰۰	۳۹,۸۴۱	۱۱,۶۳۵	۲۳,۳۹۴	۳۵,۰۲۹
هزینه سفر وفوق العاده ماموریت		۶۵۳	۱,۱۱۳	۱,۷۶۶	۶۳۷	۹۲۹	۱,۵۶۶
بازخرید خدمت ومرخصی کارکنان		۸,۸۵۵	۱۶,۴۵۴	۲۵,۳۰۹	۸,۹۵۷	۱۳,۹۴۵	۲۲,۹۰۲
سایرهزینه های پرسنلی		۳,۰۷۵	۴,۰۳۰	۷,۱۰۵	۱,۵۸۴	۲,۳۷۳	۳,۹۵۷
هزینه کارگران خدماتی ومقاطعه کاری		۱۹,۸۰۰	۲۸,۵۷۷	۴۸,۳۷۷	۱۷,۷۰۰	۲۵,۱۳۰	۴۲,۸۳۰
هزینه استهلاک		۱۰,۴۴۸	۴۹,۶۰۰	۶۰,۰۴۸	۱۶,۲۸۲	۲۷۹,۳۶۶	۲۹۵,۶۴۸
سوخت کارخانه	۲۱-۶-۳	۵۴,۳۹۵	۱۵۲,۳۸۶	۲۰۶,۷۸۱	۴۵,۰۳۵	۹۶,۶۶۵	۱۴۱,۷۰۰
موادنسوز	۲۱-۶-۴	۱۹,۹۷۸	۲۸,۰۱۴	۴۷,۹۹۲	۱۴,۹۷۱	۲۶,۶۹۹	۴۱,۶۷۰
مواد سایشی	۲۱-۶-۵	۵,۲۷۰	۶	۵,۲۷۶	۳,۱۱۴	۳۷۹	۳,۴۹۳
هزینه لوازم مصرفی ،یدکی وقطعات		۶,۲۸۶	۱۲,۹۸۷	۱۹,۲۷۳	۵,۶۲۹	۸,۵۶۷	۱۴,۱۹۶
هزینه تعمیرات ونگهداری		۵۹,۵۸۲	۶۵,۶۶۷	۱۲۵,۲۴۹	۵۰,۸۹۴	۴۷,۲۴۱	۹۸,۱۳۵
پاکت وبسته بندی	۲۱-۶-۶	۶۸,۶۷۵	۹۷,۷۴۸	۱۶۶,۴۲۳	۳۰,۴۳۷	۶۳,۹۱۲	۹۴,۳۴۹
هزینه آب وبرق وتلفن وپست		۳۰,۸۳۸	۵۸,۰۲۶	۸۸,۸۶۴	۲۰,۴۰۲	۷۲,۱۳۵	۹۲,۵۳۷
هزینه اجاره و کرایه	۲۱-۶-۷	۱۱,۸۳۶	۱۲,۴۹۹	۲۴,۳۳۵	۷,۰۲۱	۶,۶۷۹	۱۳,۷۰۰
سایر هزینه های غیر پرسنلی		۳۳,۷۰۸	۷۱,۰۶۰	۱۰۴,۷۶۸	۳۱,۹۷۳	۴۸,۴۰۱	۸۰,۳۷۴
جمع		۴۱۲,۷۸۵	۷۷۵,۴۹۹	۱,۱۸۸,۲۸۴	۳۲۷,۹۶۷	۸۳۶,۹۹۸	۱,۱۶۴,۹۶۵
هزینه های انتقالی دوایر		۰	۰	۰	۱۱,۱۶۰	(۱۱,۱۶۰)	۰
جمع کل		۴۱۲,۷۸۵	۷۷۵,۴۹۹	۱,۱۸۸,۲۸۴	۳۳۹,۱۲۷	۸۲۵,۸۳۸	۱,۱۶۴,۹۶۵

۱-۶-۲۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد در سال جاری نسبت به سال قبل به دلیل اعمال افزایش مصوبه قانون کار می باشد.

۲-۶-۲۱- افزایش هزینه بهره وری ، علاوه بر تاثیر ناشی از اعمال مصوبه قانون کار ، بدلیل افزایش راندمان تولید و فروش می باشد.

۳-۶-۲۱- افزایش هزینه سوخت کارخانه (گاز) بدلیل افزایش تولید کلینکر در سال جاری نسبت به سال قبل می باشد.

۴-۶-۲۱- افزایش هزینه مواد نسوز به دلیل انجام تعمیرات کوره ها و استفاده از آجر و سایر مواد نسوز می باشد.

۵-۶-۲۱- افزایش هزینه مواد سایشی بدلیل جایگزینی گلوله و ساچمه و سایر مواد سایشی جدید با مواد سایشی مصرفی قدیمی بوده است.

۶-۶-۲۱- با توجه به افزایش ۱۰۰ درصدی میانگین نرخ خرید پاکت نسبت به سال گذشته و نیز افزایش ۹ درصدی حجم فروش سیمان سفید پاکتی و کاهش ۱۳درصدی حجم فروش سیمان خاکستری پاکتی، هزینه پاکت وبسته بندی درکارخانجات سیمان سفید و خاکستری نسبت به سال قبل به ترتیب میزان ۱۲۶درصد و ۵۳درصد افزایش یافته است.

۷-۶-۲۱- افزایش هزینه اجاره و کرایه عمدتا بدلیل اجاره ماشین آلات جهت جابجایی مواد اولیه از دپوها به ایستگاههای کاری و بالعکس بوده است.

۲۲- هزینه های اداری و عمومی

شرح	یادداشت	۱۳۹۷			۱۳۹۶		
		سیمان سفید	سیمان خاکستری	جمع	سیمان سفید	سیمان خاکستری	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق دستمزد ومزایا	۲۲-۱	۵,۸۱۰	۴,۹۰۹	۱۰,۷۱۹	۴,۹۰۹	۳,۹۹۰	۸,۸۹۹
اضافه کاری و نوبت کاری		۲,۹۹۸	۲,۶۱۳	۵,۶۱۱	۲,۵۴۳	۱,۸۳۰	۴,۳۷۳
بهره وری ،عیدی وپاداش	۲۲-۲	۱,۹۳۶	۱,۶۸۷	۳,۶۲۳	۱,۲۶۲	۱,۰۶۲	۲,۳۲۴
حق بیمه سهم کارفرما		۱,۷۵۲	۱,۵۴۲	۳,۲۹۴	۱,۴۵۷	۱,۲۶۶	۲,۷۲۳
هزینه سفر وفوق العاده ماموریت		۱۴۰	۱۱۵	۲۵۵	۲۴۴	۱۳۹	۳۸۳
بازخرید خدمت ومرخصی کارکنان		۹۷۹	۷۶۲	۱,۷۴۱	۷۱۰	۶۴۰	۱,۳۵۰
سایرهزینه های پرسنلی		۱۵۸	۱۲۲	۲۸۰	۸۴	۶۷	۱۵۱
هزینه کارگران خدماتی ومقاطعه کاری		۱۳۱	۲۰۰	۳۳۱	۱۵۱	۱۹۶	۳۴۷
هزینه استهلاک		۴۶۷	۴,۶۰۳	۵,۰۷۰	۱,۷۳۷	۵,۷۹۲	۷,۵۲۹
حسابرسی		۲,۲۶۶	۲,۲۵۴	۴,۵۲۰	۱,۴۹۱	۲,۲۹۵	۳,۷۸۶
خریدخدمات ومشاوره		۴۰۸	۰	۴۰۸	۳۷۰	۰	۳۷۰
هزینه اجرت تعمیرات	۲۲-۳	۳۲۳	۴۴۳	۷۶۶	۱۷۶	۲۹۲	۴۶۸
هزینه آب وبرق وتلفن وپست		۱۰۲	۴۳۴	۵۳۶	۱۹۹	۴۷۵	۶۷۴
حق حضور هیئت مدیره		۵۸۷	۶۵۰	۱,۲۳۷	۳۳۰	۶۹۰	۱,۰۲۰
سایر هزینه های غیر پرسنلی		۱,۴۳۱	۶,۳۸۶	۷,۸۱۷	۱,۹۴۶	۴,۹۱۲	۶,۸۵۸
جمع		۱۹,۴۸۸	۲۶,۷۲۰	۴۶,۲۰۸	۱۷,۶۰۹	۲۳,۶۴۶	۴۱,۲۵۵

۲۲-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد در سال جاری نسبت سال قبل به دلیل اعمال افزایش مصوبه قانون کار می باشد.
۲۲-۲- افزایش هزینه بهره وری ، علاوه بر تاثیر ناشی از اعمال مصوبه قانون کار ، بدلیل افزایش راندمان تولید و فروش می باشد.
۲۲-۳- افزایش هزینه اجرت تعمیرات عمدتا ناشی از تعمیرات صورت گرفته جهت ارتقای سیستمهای سخت افزاری می باشد.

۲۳- هزینه های توزیع و فروش

شرح	یادداشت	۱۳۹۷			۱۳۹۶		
		سیمان سفید	سیمان خاکستری	جمع	سیمان سفید	سیمان خاکستری	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق دستمزد ومزایا	۲۳-۱	۳,۳۷۴	۲,۳۱۲	۵,۶۸۶	۲,۵۳۰	۲,۰۸۹	۴,۶۱۹
اضافه کاری و نوبت کاری	۲۳-۲	۱,۱۸۵	۱,۲۶۹	۲,۴۵۴	۸۱۶	۱,۱۴۹	۱,۹۶۵
بهره وری ،عیدی وپاداش	۲۳-۳	۱,۰۳۴	۹۰۹	۱,۹۴۳	۶۰۵	۷۵۲	۱,۳۵۷
حق بیمه سهم کارفرما		۱,۰۱۸	۷۹۷	۱,۸۱۵	۷۴۰	۷۲۰	۱,۴۶۰
هزینه سفر وفوق العاده ماموریت	۲۳-۴	۳۵۷	۲۶۹	۶۲۶	۶۱	۲۰۰	۲۶۱
بازخرید خدمت ومرخصی کارکنان		۸۲۳	۵۹۲	۱,۴۱۵	۵۵۴	۳۴۵	۸۹۹
سایرهزینه های پرسنلی		۸۹	۱۲۷	۲۱۶	۴۶	۶۵	۱۱۱
هزینه کارگران خدماتی ومقاطعه کاری		۰	۳۲۳	۳۲۳	۰	۴۶۹	۴۶۹
هزینه استهلاک		۲۸	۳۹۶	۴۲۴	۳۳	۱,۶۳۰	۱,۶۶۳
آگهی و تبلیغات		۵۹۰	۳,۷۸۶	۴,۳۷۶	۴۴۸	۸,۱۸۲	۸,۶۳۰
هزینه صادرات	۲۳-۵	۳,۴۸۸	۲۵,۷۶۹	۲۹,۲۵۷	۸,۴۰۹	۰	۸,۴۰۹
هزینه اجرت تعمیرات		۴۸	۹۵	۱۴۳	۶۴	۱۳۶	۲۰۰
سایر		۱,۹۳۴	۴,۲۸۶	۶,۲۲۰	۳,۸۱۶	۵,۰۰۳	۸,۸۱۹
جمع		۱۳,۹۶۸	۴۰,۹۳۰	۵۴,۸۹۸	۱۸,۱۲۲	۲۰,۷۴۰	۳۸,۸۶۲

۲۳-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد در سالجاری نسبت به سال قبل به دلیل اعمال افزایش مصوبه قانون کار می باشد. همچنین بخشی از افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و پرسنلی کارخانه سیمان سفید بدلیل افزایش تعداد نفرات از ۹ به ۱۰ نفر (معادل ۱۱درصد) می باشد.

۲۳-۲- افزایش هزینه اضافه کاری کارخانه سیمان سفید ، علاوه بر اعمال افزایش مصوبه قانون کار ، ناشی از افزایش ساعات کارکرد بدلیل افزایش تولید و فروش بوده است.

۲۳-۳- افزایش هزینه بهره وری، علاوه بر تاثیر اعمال مصوبه قانون کار ، بدلیل افزایش راندمان تولید و فروش می باشد.

۲۳-۴- افزایش هزینه فوق العاده ماموریت عمدتا بدلیل انجام ماموریتهای خارجی جهت صادرات محصولات می باشد.

۲۳-۵- کاهش هزینه صادرات کارخانه سیمان سفید بدلیل کاهش مقدار صادرات کلینکر و افزایش هزینه صادرات کارخانه سیمان خاکستری بدلیل ارسال بیش از ۲۰ هزار تن کلینکر خاکستری به بندر امام خمینی جهت صادرات به کشور قطر با شرایط Fob می باشد.

۲۴- سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی

	یادداشت	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ میلیون ریال
فروش ضایعات	۲۴-۱	۱۲,۳۱۱	۷,۲۲۰
سود حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی		۳۶,۹۲۰	۳۷۹
خالص کسری انبار		(۴,۴۳۴)	(۶,۵۳۴)
مالیات بر ارزش افزوده، حقوق، تکلیفی و ۱۶۹ مکرر ق.م.م سنوات گذشته		(۵,۵۳۰)	(۱۶,۳۶۰)
هزینه های جذب نشده در تولید	۲۴-۲	(۳۳,۸۳۸)	(۲۳۴,۶۴۳)
جمع		۵,۴۲۹	(۲۴۹,۹۳۸)

۲۴-۱- درآمد حاصل از فروش ضایعات بمبلغ ۱۲.۳۱۱میلیون ریال بابت فروش ضایعات طی تشریفات مزایده می باشد.

۲۴-۲- بدلیل رکود حاکم بر بازار و کاهش تقاضای خرید سیمان و به منظور جلوگیری از انباشت کلینکر، دپارتمانهای تولید کلینکر (دپارتمان سنگ شکن تا دپارتمان پخت)، مدتی از سال جاری متوقف بوده اند (یادداشت ۱-۲۱). توقف دپارتمانهای مذکور در جهت جلوگیری از تولید و انباشت کلینکر صورت گرفته است. در این راستا و به منظور رعایت استانداردهای حسابداری نسبت به ظرفیت بلااستفاده دپارتمانهای مذکور، هزینه های ثابت مربوطه شناسایی و از قیمت تمام شده تولید خارج و در سرفصل سایر هزینه های عملیاتی (جذب نشده) طبقه بندی شده است.

۲۵- هزینه های مالی

	یادداشت	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ میلیون ریال
کارمزد و هزینه های متفرقه بانکی		۲۰۷	۵۳
سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۵-۱	۳۶,۴۱۰	۳۱,۸۶۹
جمع		۳۶,۶۱۷	۳۱,۹۲۲

۲۵-۱- هزینه سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی به مبلغ ۳۶.۴۱۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۳۱.۹۱۰ میلیون ریال سود وام ریالی بانک سپه (به شرح یادداشت ۱-۱-۱۶) و همچنین مبلغ ۴.۵۰۰ میلیون ریال سود تضمین شده وام دریافتی از بانک رفاه (به شرح یادداشت ۲-۱-۱۶) می باشد .

۲۶- سایر درآمدهای غیرعملیاتی

	یادداشت	۱۳۹۷ میلیون ریال	۱۳۹۶ میلیون ریال
تسهیلات حساب ذخیره ارزی	۱۶-۱-۱	۰	۱۳۹,۷۳۶
سود سپرده بانکی	۲۶-۱	۱۳۲,۳۲۳	۴۹,۹۹۳
سود (زیان) حاصل از تسعیردارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات		۳,۰۷۸	۴,۰۸۴
شرکت بیمه سامان - خسارت حادثه آتش سوزی پست برق آسیاب سیمان کارخانه سفید		۰	۳,۷۵۴
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۱-۵	۰	۱,۱۹۳
درآمد حاصل از اجاره ساختمان		۵۱۲	۵۴۴
سود سهام در سایر شرکتها		۳۴۹	۰
سایر اقلام		۶۷	۲۰۹
سهم بهره تسهیلات مشارکت مدتی بانک ملت	۱۵-۲	۰	(۲,۸۳۵)
رای هیات بدوی مربوط به رسیدگی تامین اجتماعی سالهای ۸۳-۹۲		(۳,۳۵۳)	(۳۸,۱۷۶)
جمع		۱۳۲,۹۷۶	۱۵۸,۵۰۲

۲۶-۱- درآمد سود سپرده بانکی عمدتا بابت سود سپرده های کوتاه مدت نزد بانکهای رفاه و تجارت می باشد.

۲۷- سود پایه هر سهم

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی		۷۷۲,۷۷۵	۲۳۵,۳۱۱
مالیات		(۱۷۶,۶۸۸)	(۱۱۰,۳۱۵)
سود عملیاتی پس از احتساب مالیات		۵۹۶,۰۸۷	۱۲۴,۹۹۶
تعداد سهام		۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود عملیاتی هر سهم - ریال		۹۱۷	۱۹۲
سود(زیان) غیر عملیاتی		۹۶,۳۵۹	۱۲۶,۵۸۰
صرفه جویی مالیاتی (مالیات)		۷,۲۶۳	(۱۶,۰۸۳)
سود(زیان) غیر عملیاتی پس از احتساب مالیات		۱۰۳,۶۲۲	۱۱۰,۴۹۷
تعداد سهام		۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال		۱۵۹	۱۷۰
سود هر سهم - ریال		۱,۰۷۶	۳۶۲

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح ذیل است:

	۱۳۹۷	۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۷۷۲,۷۷۵	۲۳۵,۳۱۱
هزینه استهلاک	۶۵,۵۴۲	۳۰۴,۸۴۰
خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹,۸۸۹	۲۱,۴۰۰
(افزایش) دریافتنی های عملیاتی	(۴۰,۰۷۹)	(۱۸۹,۳۱۵)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۱۵۱,۴۵۲)	۲۱۶,۹۲۵
(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها	(۳۶,۴۷۰)	(۷,۵۵۱)
افزایش پرداختنی های عملیاتی	۹۳,۲۰۴	۸۲,۳۱۲
افزایش پیش دریافت های عملیاتی	۳۳,۶۷۷	۳,۳۹۴
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵,۵۴۳	(۲۴,۷۹۴)
جمع	۷۷۲,۶۲۹	۶۴۲,۵۲۲

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱-۲۹- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت درتاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

	یادداشت	۱۳۹۷	۱۳۹۶
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سیمان آبیک	۳۰-۱-۱	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
شرکت سیمان خاش	۳۰-۱-۲	۱۰۶,۴۴۹	۱۰۶,۴۴۹
بانک ملی ایران شعبه مامونیه	۳۰-۱-۳	۱۰۶,۴۴۹	۱۰۶,۴۴۹
شرکت سیمان کهکیلویه	۳۰-۱-۳	۶۳۰	۶۳۰
شرکت لعابیران		۳۱۴	۳۱۴
شرکت آپادانا سرام		۵۲	۵۲
جمع		۴۲۳,۸۹۴	۴۲۳,۸۹۴

۱-۱-۲۹- بابت ضمانت وام شرکت سیمان آبیک جهت تسهیلات دریافتی از بانک صادرات، سفته های تضمین شرکت مذکور پشت نویسی وامضا شده است.

۲-۱-۲۹- نظر به اینکه سفته های تضمینی ارائه شده به بانک ملی ایران توسط شرکت سیمان خاش ظهرنویسی گردیده، لذا یک فقره چک بعنوان تضمین به شرکت مزبور تحویل شده است.

۳-۱-۲۹- بابت تضمین یارانه انرژی دریافتی، دو فقره سفته به بانک ملی ایران شعبه مامونیه بعنوان بانک عامل تحویل گردیده است. شرکت بابت تضمین ورود موقت پاکتهای سیمان سفته به گمرک ارائه نموده و شرکتهای مزبور وثائق مربوطه را ظهرنویسی نموده اند، لذا شرکت به هریک از شرکتهای مزبور یک فقره چک به عنوان تضمین تحویل داده است.

۲-۲۹- سایر بدهیهای احتمالی :

به موجب رای تجدید نظر اداره کل تعزیرات حکومتی استان مرکزی، شرکت سیمان ساوه به پرداخت مبلغ ۱۵ میلیارد ریال جریمه نقدی به دولت محکوم شده است . جریمه مذکور به دلیل اعمال افزایش قیمت سیمان توسط شرکت از ابتدای سال ۱۳۹۳ به شرکت تحمیل شده است. رای مذکور مورد قبول مدیریت شرکت قرار نگرفته و پرونده به دادگاه عالی تجدید نظر ارجاع گردید. بموجب رای دادگاه تجدید نظر رای شعبه دوم تجدید نظر استان مرکزی جزای نقدی مندرج در حکم بدوی بمدت دوسال تعلیق و چنانچه ظرف مدت مذکور شرکت مرتکب تخلف تعزیراتی نگردد، مجازات مذکور مرتفع و از حالت تعلیق خارج و مبری از مجازات خواهد شد.

۳-۲۹- طی دوره مالی، تعهدات سرمایه ای با اهمیتی وجود نداشته است.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ تهیه ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی، رویداد بااهمیتی که مستلزم افشا یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، اتفاق نیفتاده است.

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد : (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	علی الحساب پرداختی	سایر	تضامین اعطایی/دریافتی
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	شرکت همگروه	✓	۱۷۶	۰	۵۰۰	(۱۴۰)	۰
	شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود	شرکت همگروه	✓	۲,۵۳۳	۰	۰	۳۲۴	(۷,۸۶۲)
	شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان	شرکت همگروه	✓	۱۳۴	۰	۰	۰	۰
	سیمان سفید نیریز	شرکت همگروه	✓	۹	۰	۰	۰	۰
	سیمان خوزستان	شرکت همگروه	✓	۰	۰	۵۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰)	۰
جمع کل				۲,۸۵۲	۰	۵۰,۵۰۰	(۴۹,۸۱۶)	(۷,۸۶۲)

۳۱-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است : (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی غیرتجاری	موجودی کالای امانی	پیش پرداختها	پرداختنی غیرتجاری	پیش دریافتها	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۷ خالص		۱۳۹۶ خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	شرکت سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۹۶۰	۰	۹۴,۵۱۵	۰	۹۵,۴۷۵	۰	۱۳۷,۹۸۰
	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۱۶۷	۰	۸۵,۱۶۷	۰	۱۲۱,۲۳۰
	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۵۰۸	۰	۷۵,۵۰۸	۰	۱۰۶,۸۸۶
	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۸۶۳	۰	۵۹,۸۶۳	۰	۸۴,۹۹۹
	شرکت سیمان آبیک	۷۱	۰	۰	۲۳	۰	۱۵	۳۳	۰	۰	۳۵
	شرکت سرمایه گذاری گسترش و توسعه صنعت	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵	۰	۲۵	۰	۸۴,۹۹۹
	شرکت فارسیت اهواز	۰	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۲	۰	۱
	شرکت سیمان خوزستان	۵۰,۰۸۶	۱۱۶	۰	۳۵	۶۹	۰	۵۰,۰۹۸	۰	۲۷	۰
	شرکت سیمان خزر	۳۸۴	۲۱	۰	۰	۰	۰	۴۰۵	۰	۳۳۴	۰
	شرکت سیمان شاهرود	۲۴۰	۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۳۵۴	۰	۲۸۳	۰
	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	۴۰۵	۰	۱۰۸	۳۰۹	۰	۰	۲۰۴	۰	۰	۴۵۵
	شرکت فولاد و چدن ماشین سازی درود	۳,۶۲۳	۸۱	۳,۵۶۴	۲۴	۰	۰	۷,۲۴۴	۰	۳,۴۰۶	۰
	شرکت تحقیق وتوسعه صنعت سیمان	۱,۱۰۱	۰	۱۵۲	۱۱۰	۰	۰	۱,۱۴۳	۰	۱,۱۴۲	۰
	شرکت سیمان بجنورد	۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۲	۰	۱۴۱	۰
	شرکت سیمان بهبهان	۷۱	۰	۰	۳۵	۰	۰	۳۶	۰	۰	۳۶
	شرکت سیمان فارس	۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱	۰	۰	۰
	سیمان سفید نیریز	۸۱	۰	۰	۹	۱۳	۰	۵۹	۰	۰	۰
	سایر (برگزاری نمایشگاه)	۲۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۳	۰	۰	۰
جمع کل		۵۶,۶۲۸	۳۳۲	۳,۸۲۴	۱,۵۰۶	۸۳	۳۱۵,۰۹۳	۶۰,۱۴۲	۳۱۶,۰۴۰	۵,۳۳۳	۵۳۶,۶۲۱

۳۲- سود انباشته در پایان دوره

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

	مبلغ میلیون ریال
تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):	
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷	۶۹,۹۷۱
پیشنهاد هیئت مدیره:	
سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	۶۹,۹۷۱

۳۳- وضعیت ارزی

۳۳-۱- دارائیهای پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد:

	دلار	یورو	درهم
موجودی نقد ارزی	۴۳۸,۰۱۱	۱۷۷,۸۶۳	۵۳,۱۰۹

۳۳-۲- مطابق اظهارنامه های گمرکی فروش صادراتی اعم از ریالی و ارزی جمعاً مبلغ ۲.۲۶۴.۴۶۸ دلار می باشد. که از مبلغ مذکور ۹۶۶.۴۶۴ دلار در سامانه نیما عرضه و بفروش رسیده است. و بابت تامین قطعات و لوازم یدکی معادل ۸۳۶.۸۶۵ دلار تامین ارز صورت گرفته است.