

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سازمان حسابرسی

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۴۶	صورت‌های مالی میان دوره‌ای



سازمان حسابرسی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

مقدمه

۱ - صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲ - بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳ - براساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

- ۴ - با توجه به یادداشت ۱-۲-۱۰، اراضی کارخانه در شهر کرمان، در سال ۱۳۴۶ بصورت حدی خریداری گردیده است. با توجه به اینکه بخش عمده‌ای از اراضی مزبور طبق نظریه کمیسیون منابع طبیعی، ملی اعلام گردیده و صرفاً میزان ۴۴ هکتار از این اراضی به شرکت اختصاص یافته، موضوع مورد اعتراض شرکت واقع و دعوی مطروحه در دادگاه در حال رسیدگی بوده که تعیین تکلیف نهایی وضعیت زمینهای شرکت منوط به رأی دادگاه می‌باشد. همچنین اقدامات حقوقی انجام شده جهت تخلیه اجاره جایگاه اختصاصی فروش مواد نفتی (به شرح یادداشت توضیحی ۳-۲-۱۰)، طبق رأی صادره، مشمول قانون روابط موجر و مستأجر گردیده است.
- ۵ - به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲۱، طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت فرعی سرمایه‌گذاری سیمان کرمان، مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۱، مقرر گردیده که شرکت پس از انجام کارشناسی توسط کارشناسان رسمی اقدام به فروش سهام آن شرکت نماید. لیکن تا تاریخ این گزارش سهام شرکت فوق فروخته نشده است.
- ۶ - با توجه به یادداشت توضیحی ۱۸، موجودی مواد و کالای شرکت از پوشش بیمه‌ای مناسب برخوردار نمی‌باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

- ۷ - مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.
- نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.
- در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر الزامات گزارشگری

۸ - ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

۸-۱- مفاد بند ۳ ماده ۷ چک لیست رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اطلاعات میان دوره‌ای ۳ ماهه حسابرسی نشده، حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقاطع ۳ ماهه.

۸-۲- مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومی به مرجع ثبت شرکتها حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع.

۸-۳- مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در برخی موارد از جمله ایجاد، استقرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش و مستندسازی آن به منظور کسب اطمینان معقول از تحقق اصول حاکمیت شرکتی در شرکت مورد گزارش و شرکتهای فرعی، پرداخت سود تقسیم شده سنوات قبل، استقرار فرآیندی برای ارزیابی اثربخشی هیئت مدیره و مدیرعامل شرکتهای فرعی و وابسته توسط هیئت مدیره، افشای رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و حقوق و مزایای مدیران اصلی شرکت در پایگاه اینترنتی و گزارش تفسیری مدیریت، ارزیابی اقدامات شرکت در رابطه با رعایت دستورالعمل اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت رعایت نگردیده است.

۹- با توجه به یادداشت ۱۰ صورتهای مالی، اخذ اسناد مالکیت زمین‌های منطقه آزاد تجاری سیرجان، شهرک شهید باهنر، اسناد تفکیکی ۹ واحد آپارتمان مسکونی واقع در شهرک شهید باهنر و تعیین تکلیف پیش‌پرداخت صورت گرفته سنوات قبل در خصوص یک طبقه از ساختمان برج ظفر واقع در تهران تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

سازمان حسابرسی

۱۳ شهریور ۱۴۰۰

سید محمد میر حسینی مطلق

رضا اکبری الم



گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

شماره:
تاریخ:
پیوست:

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ تقدیم می شود اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶
۷
۸
۹
۱۰-۲۴

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب- صورت های مالی اساسی شرکت اصلی

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان های نقدی

ج- یادداشت های توضیحی

صورت های مالی گروه و شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - عضو غیر موظف	شمس الله محمدی	شرکت سیمان مازندران (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	فریدون رحمانی	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و مدیر اداری و منابع انسانی - موظف	رضا صاحب قدم لطفی	شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره - عضو غیر موظف	محسن کلاه کج	شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره - عضو غیر موظف	مهدی سهرابی	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)

کارخانه

کرمان

کیلومتر ۱۷ جاده تهران

صندوق پستی: ۷۶۱۷۵-۵۱۹

تلفن: ۰۲۴)۳۲۹۱۰۲۵-۸

دورنگار: ۰۲۴)۳۲۹۱۰۳۰۰



www.kcgg.ir

info@kcgg.ir

دفتر مرکزی
تهران، بلوار آفریقا
کوچه فرزاد شرقی، شماره ۳
صندوق پستی: ۱۵۸۷۵-۴۵۷۲
تلفن: ۰۲۱-۸۸ ۸۷ ۹۱ ۲۱-۴
دورنگار: ۰۲-۸۸ ۷۸ ۴۲

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

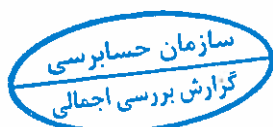
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ میلیون ریال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ میلیون ریال
۵	۱.۶۶۰.۷۳۲	۱.۲۰۱.۱۵۳	۲.۸۱۸.۳۵۴
۶	(۱.۰۹۶.۱۷۶)	(۷۱۶.۰۳۱)	(۱.۶۱۰.۳۹۹)
	۵۶۴.۵۵۵	۴۸۵.۱۲۳	۱.۲۰۷.۹۵۵
۷	(۹۶.۲۶۶)	(۶۷.۶۶۹)	(۲۰۲.۱۴۴)
	.	.	(۲.۲۸۲)
	۴۶۸.۲۸۹	۴۱۷.۴۵۳	۱.۰۰۳.۵۲۹
۸	۲۲.۹۱۵	۱۶۴.۴۹۹	۱۲۴.۷۲۹
	۴۹۱.۲۰۵	۵۸۱.۹۵۲	۱.۱۲۸.۲۵۸
۱۳	۶۵۳.۷۹۱	۲۲۶.۳۵۲	۸۶۰.۶۰۸
	۱.۱۴۴.۹۹۵	۸۰۸.۳۰۴	۱.۹۸۸.۸۶۵
۲۸	(۸۴.۷۴۶)	(۵۸.۳۳۳)	(۱۶۹.۸۷۳)
	۱.۰۶۰.۲۴۹	۷۴۹.۹۷۱	۱.۸۱۸.۹۹۳
	۱.۰۶۰.۱۱۵	۷۴۹.۹۲۱	۱.۸۱۸.۹۷۲
	۱۳۴	۵۰	۲۱
	۱.۰۶۰.۲۴۹	۷۴۹.۹۷۱	۱.۸۱۸.۹۹۳
	۳۹۰	۳۶۳	۸۴۱
	۶۸۰	۳۹۳	۹۹۳
۹	۱.۰۶۹	۷۵۶	۱.۸۳۴

سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

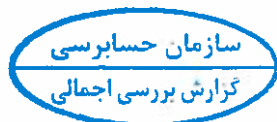
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت وضعیت مالی تلفیقی
 در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی ها
			دارائیهای غیر جاری
۴۸۸.۵۸۸	۵۸۱.۵۷۹	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۴.۵۲۶	۴.۳۴۳	۱۱	سرقفلی
۷.۴۵۳	۷.۳۵۶	۱۲	دارایی های نامشهود
۱.۴۶۰.۵۰۷	۱.۳۴۳.۰۱۹	۱۳	سرمایه گذاری های گروه در شرکت های وابسته
۴۳۸.۴۶۴	۵۴۹.۷۶۵	۱۴	سرمایه گذاری بلند مدت
۱۱۰	۷۷	۱۵-۴	دریافتی های بلند مدت
۳.۳۱۶	۱۵.۶۳۴	۱۶	سایر دارایی ها
۲.۴۰۲.۹۶۴	۲.۵۰۱.۷۷۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۳۸۹.۲۲۸	۳۹۶.۵۷۷	۱۷	پیش پرداخت ها
۷۱۹.۴۳۶	۱.۴۳۴.۸۳۶	۱۸	موجودی مواد و کالا
۲۴۶.۴۰۷	۸۶۵.۷۶۹	۱۵	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۵۶۷.۳۴۳	۵۸۴.۱۱۹	۱۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۵۸.۲۲۵	۱۹۶.۳۷۶	۲۰	موجودی نقد
۲.۲۸۰.۶۳۹	۳.۴۷۷.۶۷۷		جمع دارایی های جاری
۴.۶۸۳.۶۰۳	۵.۹۷۹.۴۵۰		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۹۹۱.۴۴۰	۹۹۱.۴۴۰	۲۲	سرمایه
۱۰۷.۸۴۲	۱۰۷.۸۴۲	۲۳	اندوخته قانونی
۳۶۵	۳۶۵	۲۴	سایر اندوخته ها
۲.۶۱۲.۰۹۶	۲.۵۸۱.۷۴۹		سود انباشته
۳.۷۱۱.۷۴۳	۳.۶۸۱.۳۹۶		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۴۹۰	۷۶۹	۲۵	منافع فاقد حق کنترل
۳.۷۱۲.۲۳۳	۳.۶۸۲.۱۶۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۰۰.۳۸۹	۱۱۹.۰۸۸	۲۶	ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان
۱۰۰.۳۸۹	۱۱۹.۰۸۸		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۴۰۰.۲۸۲	۵۳۳.۵۴۱	۲۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۰۱.۲۳۱	۱۴۶.۸۳۵	۲۸	مالیات پرداختی
۱۵۲.۶۹۹	۱.۱۶۹.۴۰۱	۲۹	سود سهام پرداختی
۱۱۶.۷۷۹	۳۲۸.۴۲۰	۳۰	پیش دریافت ها
۸۷۰.۹۸۱	۲.۱۷۸.۱۹۷		جمع بدهی های جاری
۹۷۱.۳۷۰	۲.۳۹۷.۲۸۶		جمع بدهی ها
۴.۶۸۳.۶۰۳	۵.۹۷۹.۴۵۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شیرکت گروه منابع سپهان کرمان اسفهان علمی
صورت تغییرات در حقوق مالکانه ذی‌نفعی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

جمع کل	منابع تلف حق کنترل	فصل حسابداری به معنای غیر تلفی	سهام خزانه	سود انباشته	سایر اقوتیته ها	اقوتیته لایهی	سرمایه
شماره حساب	شماره حساب	شماره حساب	شماره حساب	شماره حساب	شماره حساب	شماره حساب	شماره حساب
۴۲۱۲۳۳۳	۶۹۰	۳۳۱۱۲۲۴	۰	۲۶۱۲۰۹۶	۳۶۵	۱۰۷۸۲۳۳	۹۹۱۲۴۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۰۰۰۲۵۰	۱۲۲	۱۰۰۰۰۱۱۶	۰	۱۰۰۰۰۱۱۶	۰	۰	۰
(۰۰۰۰۰۰۵۱)	(۰۰۰۰۰۰۵۱)	(۰۰۰۰۰۰۵۱)	۰	(۰۰۰۰۰۰۵۱)	۰	۰	۰
۱۲۳	۱۲۵	(۰۲)	۰	(۰۲)	۰	۰	۰
۳۶۱۲۳۶۵	۷۶۹	۳۶۱۲۳۶۶	۰	۳۶۱۲۳۶۴	۳۶۵	۱۰۷۸۲۳۳	۹۹۱۲۴۰

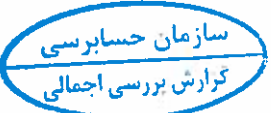
مقدمه در ۱۳۹۸/۱۰/۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه ۱۴۰۰
سود تلفی شش ماهه ۱۴۰۰
سود سهام صورت
انتقال به سهام تلفی نقد کنترل
مقدمه در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۴۰۰۰۱۱۵۶	۶۲۹	۴۰۰۰۰۶۸۷	(۲۳۵)	۹۲۱۸۳۱	۳۶۵	۱۰۷۸۱۱۶	۹۹۱۲۴۰
۲۳۳۸۳۶۷	۶۲۹	۲۳۳۸۳۶۸	(۲۳۵)	۱۰۳۰۰۱۳۳	۳۶۵	۱۰۷۸۱۱۶	۹۹۱۲۴۰
۷۵۰۰۰۳۱	۵۰	۷۴۹۹۹۷۱	۰	۷۴۹۹۹۷۱	۰	۰	۰
(۲۲۶۰۰۰۱)	(۲۵۲)	(۲۲۶۰۰۰۱)	۰	(۲۲۶۰۰۰۱)	۰	۰	۰
۲۷۰	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵	۰	۰	۰	۰
۲۶۲۲۰۶۵۷	۵۰۱	۲۶۲۲۰۶۵۶	۰	۱۵۶۳۰۹۵۵	۳۶۵	۱۰۷۸۱۱۶	۹۹۱۲۴۰

مقدمه در ۱۳۹۸/۱۰/۱۰
اصلاح اشتباهات سنوات قبل
مقدمه تعدیل ارزش شده ۱۳۹۸/۱۰/۱۰
سود تلفی شش ماهه ۱۳۹۹
سود سهام صورت
انتقال به سهام تلفی نقد کنترل
مقدمه در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

۴۰۰۰۱۱۵۶	۶۲۹	۴۰۰۰۰۶۸۷	(۲۳۵)	۹۲۱۸۳۱	۳۶۵	۱۰۷۸۱۱۶	۹۹۱۲۴۰
۲۳۳۸۳۶۷	۶۲۹	۲۳۳۸۳۶۸	(۲۳۵)	۱۰۳۰۰۱۳۳	۳۶۵	۱۰۷۸۱۱۶	۹۹۱۲۴۰
۱۸۱۹۰۰۰۷	۱۲	۱۸۱۸۹۸۹	۰	۱۸۱۸۹۸۹	۰	۰	۰
(۲۲۶۰۰۰۱)	۰	(۲۲۶۰۰۰۱)	۰	(۲۲۶۰۰۰۱)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۲۳۵	(۲۳۵)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۶۶۶)	۰	۶۶۶	۰
۳۷۱۲۳۳۳	۶۹۰	۳۷۱۲۳۳۴	۰	۳۷۱۲۳۳۲	۳۶۵	۱۰۷۸۲۳۳	۹۹۱۲۴۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
مقدمه در ۱۳۹۸/۱۰/۱۰
اصلاح اشتباهات سنوات قبل
مقدمه تعدیل ارزش شده ۱۳۹۸/۱۰/۱۰
سود تلفی شش ماهه ۱۳۹۹
سود سهام صورت
تغییرات سهام خزانه
تخمین به حقوق لایهی
مقدمه در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱



شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۱.۳۵۴	۵۰۷.۸۸۷	(۱۵.۵۱۷)	۳۱
(۷۰۰.۸۰۴)	(۷۵.۹۷۹)	(۷۲.۷۳۱)	
۸۳۰.۵۵۰	۴۳۱.۹۰۸	(۸۸.۲۴۸)	
۴۰۸۲	۳.۴۲۱	.	
(۹۶.۶۱۸)	(۳۵.۱۸۷)	(۳۳.۶۱۳)	
(۲۲۵)	.	.	
(۸.۱۸۰)	(۲۸۸.۱۸۰)	(۱۱۱.۳۰۱)	
۹۴.۹۴۳	۴۹.۵۰۹	۴۳.۷۹۵	
(۴۳۹.۱۷۹)	۱۴.۰۰۷	(۳۲.۶۸۴)	
۳۲.۶۶۸	۱۹۴.۱۶۲	۱۳۲.۵۴۳	
۲۸۳.۳۶۴	(۱۲۹.۴۷۶)	.	
(۱۲۹.۱۴۵)	(۱۹۱.۷۴۴)	(۱.۲۵۹)	
۷۰۱.۴۰۴	۲۴۰.۱۶۴		
(۶۴۷.۸۸۸)	(۳۹.۷۳۹)	(۷۳.۸۴۰)	
(۶۴۷.۸۸۸)	(۳۹.۷۳۹)	(۷۳.۸۴۰)	
۵۳.۵۱۶	۲۰۰.۴۲۵	(۱۶۳.۳۴۷)	
۳۰۴.۷۷۲	۳۰۴.۷۷۲	۳۵۸.۲۲۵	
(۶۳)	۶.۹۳۴	۱.۴۹۸	
۳۵۸.۲۲۵	۵۱۲.۱۳۱	۱۹۶.۳۷۶	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

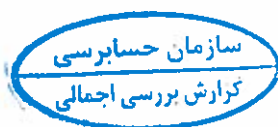
گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۶۲۸,۶۹۳	۱,۰۷۴,۷۸۷	۱,۵۸۸,۲۰۸	۵ درآمدهای عملیاتی
(۱,۶۰۹,۶۸۴)	(۷۱۴,۸۴۵)	(۱,۰۹۰,۶۹۶)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۰۱۹,۰۱۰	۳۵۹,۹۴۲	۴۹۷,۵۱۲	سود ناخالص
(۱۵۴,۴۰۴)	(۶۲,۳۷۹)		۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۲,۲۸۳)	.		سایر درآمدها و هزینه ها
(۱۵۶,۶۸۷)	(۶۲,۳۷۹)	(۹۲,۳۷۹)	
۸۶۲,۳۲۴	۲۹۶,۶۶۳	۴۰۵,۱۳۳	سود عملیاتی
۵۲۹,۷۷۸	۲۸۵,۳۴۹		۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۲۹,۷۷۸	۲۸۵,۳۴۹	۷۸۷,۴۶۵	
۱,۳۹۲,۱۰۱	۶۸۲,۰۱۲	۱,۱۹۲,۵۹۹	سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۶۵,۷۰۳)	(۵۷,۰۱۲)	(۸۱,۱۱۵)	۲۸ سال جاری
۱,۲۲۶,۳۹۸	۶۲۵,۰۰۰	۱,۱۱۱,۴۸۴	سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۷۰۲	۲۴۲	۳۲۹	عملیاتی (ریال)
۵۳۴	۳۸۸	۷۹۱	غیر عملیاتی (ریال)
۱,۲۳۷	۶۳۰	۱,۱۲۱	۹ سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

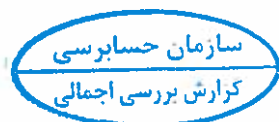
گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارائیهای غیر جاری :
۲۲۵.۵۴۵	۵۰۵.۹۹۴	۱-۲ دارایی های ثابت مشهود
۷۰۰۸۰	۷۰۰۲۱	۱۳ دارایی های نامشهود
۹۷۲.۵۵۰	۱.۱۰۸.۵۹۹	۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۱۰	۷۷	۱۵-۲ حساب های دریافتی بلند مدت
۲.۳۱۶	۱۵.۶۳۴	۱۶ سایر دارایی ها
۱.۴۱۸.۶۰۱	۱.۶۳۷.۳۳۶	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری :
۳۸۶.۱۹۳	۳۹۴.۸۰۲	۱۷ پیش پرداخت ها
۷۱۸.۱۸۵	۱.۴۳۲.۳۵۸	۱۸ موجودی مواد و کالا
۳۵۲.۲۰۶	۹۵۵.۵۸۵	۱۵-۲ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳۸۳.۷۸۲	۳۴۶.۰۹۲	۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۳۴.۹۷۲	۱۷۱.۲۰۵	۲۰ موجودی نقد
۲.۱۷۵.۵۳۸	۳.۲۰۰.۰۴۲	جمع دارایی های جاری
۶۵.۹۹۳	۶۵.۹۹۳	۲۱ دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳.۶۶۰.۱۳۲	۵.۰۰۳.۳۶۲	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه:
۹۹۱.۴۴۰	۹۹۱.۴۴۰	۲۲ سرمایه
۹۹.۱۴۴	۹۹.۱۴۴	۲۳ اندوخته قانونی
۳۶۵	۳۶۵	۲۴ سایر اندوخته ها
۱.۶۳۱.۶۴۱	۱.۶۴۲.۵۴۰	سود انباشته
۲.۷۱۲.۵۹۰	۲.۷۳۴.۴۸۹	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۹۶.۷۷۸	۱۱۷.۳۶۹	۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۶.۷۷۸	۱۱۷.۳۶۹	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۳۸۵.۸۰۷	۵۱۵.۴۴۷	۲۷-۲ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۹۵.۶۲۷	۱۳۹.۳۴۱	۲۸ مالیات پرداختی
۱۵۲.۵۵۲	۱.۱۶۹.۲۹۶	۲۹ سود سهام پرداختی
۱۱۶.۷۷۹	۳۲۸.۴۲۰	۳۰ پیش دریافت ها
۸۵۰.۷۶۴	۲.۱۵۲.۵۰۴	جمع بدهی های جاری
۹۲۷.۵۴۲	۲.۲۴۹.۸۷۲	جمع بدهی ها
۳.۶۶۰.۱۳۲	۵.۰۰۳.۳۶۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال ۲.۷۱۲.۵۹۰	میلیون ریال ۱.۶۲۱.۶۴۱	میلیون ریال ۳۶۵	میلیون ریال ۹۹.۱۴۴	میلیون ریال ۹۹۱.۴۴۰
۱.۱۱۱.۴۸۳	۱.۱۱۱.۴۸۳	.	.	.
(۱.۰۹۰.۵۸۴)	(۱.۰۹۰.۵۸۴)	.	.	.
۲.۷۲۲.۴۸۹	۱.۶۴۲.۵۴۰	۳۶۵	۹۹.۱۴۴	۹۹۱.۴۴۰

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰/۰۲/۳۱:

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

۱.۹۲۱.۶۵۹	۸۴۱.۳۹۱	۳۶۵	۸۸.۴۶۴	۹۹۱.۴۴۰
۶۲۵.۰۰۰	۶۲۵.۰۰۰	.	.	.
(۴۴۶.۱۴۸)	(۴۴۶.۱۴۸)	.	.	.
۱۰.۶۸۰	.	.	۱۰.۶۸۰	.
۲.۱۱۱.۱۹۲	۱.۰۲۰.۲۴۳	۳۶۵	۹۹.۱۴۴	۹۹۱.۴۴۰

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹/۰۲/۳۱:

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱.۹۲۲.۳۴۰	۸۴۱.۳۹۱	۳۶۵	۹۹.۱۴۴	۹۹۱.۴۴۰
۱.۲۲۶.۳۹۸	۱.۲۲۶.۳۹۸	.	.	.
(۴۴۶.۱۴۸)	(۴۴۶.۱۴۸)	.	.	.
۲.۷۱۲.۵۹۰	۱.۶۲۱.۶۴۱	۳۶۵	۹۹.۱۴۴	۹۹۱.۴۴۰

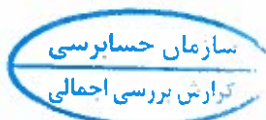
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰:

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰:

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰



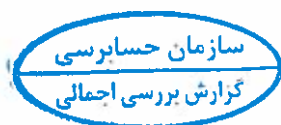
گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۶۴۲.۲۷۳	۳۶۵.۳۱۸	(۱۸۰.۴۱۸)	۳۱ نقد حاصل از عملیات
(۶۶.۸۹۸)	(۷۱.۲۴۰)	(۷۱.۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۷۵.۳۷۳	۲۹۴.۰۷۸	(۸۹.۴۱۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۵۰۰۸۲	۳.۴۲۱	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۷۴.۵۹۰)	(۳۳.۷۷۱)	(۶.۶۱۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸.۱۸۰)	(۲۸۸.۱۸۰)	(۱۳۶.۰۵۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
(۳۸۳.۷۸۳)	۰	(۳۲.۶۸۴)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۵۹.۵۰۶	۱۹۹.۰۶۷	۱۳۲.۵۴۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۹۴.۹۴۳	۴۹.۵۰۹	۴۳.۷۹۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۰.۷۶۰	۱۲.۷۵۴	۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱۳.۷۳۹	(۵۷.۲۰۰)	۹۸۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۶۸۹.۱۱۲	۲۳۶.۸۷۸	(۸۸.۴۲۹)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
(۶۴۷.۳۴۴)	(۴۰.۲۴۰)	(۷۳.۸۴۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۶۴۷.۳۴۴)	(۴۰.۲۴۰)	(۷۳.۸۴۰)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۴۱.۷۶۸	۱۹۶.۶۳۸	(۱۶۲.۲۶۹)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۹۳.۲۶۶	۲۹۳.۲۶۶	۳۳۴.۹۷۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳۱۲.۶۵۸	۶.۹۳۴	(۱.۴۹۸)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۶۴۷.۶۹۱	۴۹۶.۸۳۸	۱۷۱.۲۰۵	مانده موجودی نقد در پایان سال



گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت گروه صنایع سیمان کرمان به شناسه ملی: ۱۰۶۳۰۰۱۹۴۷۶، شرکت حمل و نقل بهمن بار کرمان و شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان (شرکت های فرعی) است. شرکت سیمان کرمان در تاریخ ۱۲ مرداد ماه ۱۳۴۶ تحت شماره ۱۷۰ در اداره ثبت شرکت های کرمان به صورت شرکت سهامی به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۵۱/۷/۲۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در آبان ماه ۱۳۵۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. نام شرکت به موجب مصوبه مورخ ۱۳۸۵/۹/۵ مجمع عمومی فوق العاده به گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) تغییر یافته است، مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در کرمان کیلومتر ۱۷ جاده تهران می باشد. در حال حاضر گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی، شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام) می باشد. شایان ذکر است که مطابق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۵ برگزار گردید، سال مالی شرکت از ۲۹ اسفند به ۳۰ آذر تغییر نمود.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) طبق ماده (۳) اساسنامه تأسیس و اداره کارخانجات بمنظور تولید و تهیه سیمان پرتلند و انواع دیگر سیمان، تأسیس و اداره هر نوع کارخانجات تولیدی و فروش فرآورده های آن و انجام کلیه عملیات مالی، اداری و بازرگانی از قبیل خرید، فروش، صادرات، واردات و حمل و نقل کالا، مواد و مصالح تولیدی و سایر موارد مشابه، خرید و فروش سهام، تأسیس شرکت های تولیدی و صنعتی و بازرگانی و سرمایه گذاری و بیمه، ایجاد نمایندگی و تأسیس شعبه در داخل یا خارج از کشور و انتشار اوراق مشارکت می باشد. طبق پروانه بهره برداری به شماره ۵/۲۰۷۱۷۹ مورخ ۱۳۸۶/۹/۲۴ که توسط اداره صنایع و معادن صادر شده، بهره برداری از کارخانه در حال حاضر با ظرفیت اسمی جمعاً ۳۶۰۰ تن در روز انجام می پذیرد. ضمناً فعالیت شرکت های فرعی عمدتاً در زمینه ارائه خدمات حمل و جنبی کارخانه گروه صنایع سیمان کرمان و همچنین خرید و فروش سهام می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند طی دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۳۲	۲۶	۳۲	۲۶	کارکنان دائم
۱۸۳	۱۸۶	۱۸۸	۱۹۳	کارکنان موقت و قراردادی
۲۱۵	۲۱۲	۲۲۰	۲۱۹	
۱۳۴	۱۹۵	۱۳۴	۱۹۵	کارکنان شرکت های خدماتی
۳۴۹	۴۰۷	۳۵۴	۴۱۴	

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ به عنوان (مالیات بر درآمد)

با اعمال الزامات این استاندارد از تاریخ لازم الاجرا شدن آن، به دلیل نبود تفاوت موقتی با اهمیت، دارایی یا بدهی مالیات انتقالی با اهمیتی حداقل برای تشخیص دوره به کارگیری استاندارد متصور نیست.

۲-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

استاندارد حسابداری ۱۸ صورت های مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۲۰، سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت های خاص، استاندارد حسابداری ۲۸ ترکیب های تجاری، استاندارد حسابداری ۳۹ صورت های مالی تلفیقی و استاندارد حسابداری ۴۱ افشای منافع در واحد تجاری دیگر. این استانداردها به ترتیب الزاماتی را در خصوص حسابداری و افشاء در ارتباط با سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی، مشارکت های خاص و واحدهای تجاری وابسته، هنگام تهیه صورت های مالی جداگانه توسط واحدهای تجاری، نحوه حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته، و تعیین الزامات بکارگیری روش ارزش ویژه در حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته، نحوه شناخت و اندازه گیری دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده، بدهی های تقبل شده و منافع فاقد حق کنترل در واحدهای تحصیل شده، سرقفلی تحصیل شده در ترکیب تجاری یا سود حاصل از خرید زیر قیمت و تعیین اطلاعات مربوط به ترکیب تجاری که باید افشا شود، تعیین اصول ارائه و تهیه صورت های مالی تلفیقی و در نهایت افشای اطلاعاتی که استفاده کنندگان صورت های مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع واحد گزارشگر در واحدهای دیگر و ریسک های مرتبط با آن منافع و آثار آن منافع بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی واحد تجاری دیگر، تعیین کرده است. این استانداردها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجراست. براساس ارزیابی ها و برآوردهای مدیرت شرکت استانداردهای فوق با توجه به شرایط کنونی، بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت. استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه، با توجه به رویه شرکت تاثیر با اهمیتی بر اقلام صورت های مالی ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی استفاده شده است:

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) و شرکت-

های فرعی (شرکت های تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت

اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت

مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می گردد.

۳-۲-۴- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که

تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۳-۲-۵- شرکت های فرعی و درصد مالکیت شرکت اصلی در هر یک از آن ها به شرح زیر می باشد:

نوع فعالیت	اقامتگاه قانونی	درصد مالکیت	
باربری	ایران - کرمان	۹۹	شرکت حمل و نقل بهمن بار کرمان
سرمایه گذاری در شرکت های بورسی و غیربورسی	ایران - کرمان	۹۹/۹۹	شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان

۳-۲-۶- سال مالی شرکت های فرعی با شرکت اصلی تطبیق دارد.

۳-۳- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی در صورت وضعیت مالی تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد. ضمناً نرخ های فروش طبق مصوبه انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان، تحویل درب کارخانه، محاسبه و ثبت می گردد.

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است و با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
صندوق ارزی	دلار - سنا	۲۳۶,۵۶۱ ریال	
بانک های ارزی	دلار - سنا	۲۳۶,۵۶۱ ریال	شفافیت، قابلیت دسترسی و نزدیک بودن به نرخ بازار
بانک های ارزی	یورو - سنا	۲۷۸,۸۶۱ ریال	

۳-۵-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

ب - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۳-۵-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۶- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۷-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۱، ۳، ۵، ۶، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۵، ۲۰ و ۲۵ ساله	تاسیسات
خط مستقیم	۶ و ۱۰ ساله	ماشین آلات
خط مستقیم	۴ و ۶ ساله	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۱، ۳، ۶، ۱۰ و ۱۲ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۱، ۴، ۶ و ۱۰ ساله	ابزار و ادوات
خط مستقیم	۱، ۸ و ۱۵ ساله	لوازم آزمایشگاهی

۳-۷-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۳-۸- دارایی های نامشهود

۳-۸-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۸-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۳ ساله	نرم افزار
۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی ها		
۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.		
۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.		
۳-۹-۳- مبلغ بازیافتی 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.		

۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

۳-۱۰-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده	
میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۳-۱۱- ذخایر

۳-۱۱-۱- ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکابپذیر قابل برآورد باشد.

۳-۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر هریک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۱۳- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
نحوه اندازه گیری:		
سرمایه گذاری بلندمدت:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد:		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت و سرمایه گذاری های جاری در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱-۱۳-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

نتایج و دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می‌شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می‌شود. زمانی که سهم گروه از زیان‌های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه‌گذاری گروه در شرکت وابسته می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می‌گردد.

سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته، هر گونه مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.

۱۴-۳- سهام خزانه

۱-۱۴-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۲-۱۴-۳- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۱۴-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۴-۱۴-۳- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۵-درآمدهای عملیاتی:

شرکت		گروه			
سال مالی منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	۵-۱
۲,۵۲۸,۵۹۳	۱,۰۷۴,۷۸۷	۲,۵۲۸,۵۹۳	۱,۰۷۴,۷۸۷	۱,۵۸۸,۴۰۸	فروش خالص
				۱۸,۳۲۹	درآمد ارائه خدمات
				۵۴,۳۹۵	سود سرمایه گذاری ها
				۱,۲۰۱,۱۵۳	
۲,۵۲۸,۵۹۳	۱,۰۷۴,۷۸۷	۱,۵۸۸,۴۰۸	۲,۸۱۸,۳۵۴	۱,۶۰۰,۷۳۳	

۵-۱- فروش خالص شرکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		یادداشت
مبلغ	مقدار(تن)	مبلغ	مقدار(تن)	مبلغ	مقدار(تن)	
میلون ریال	تن	میلون ریال	تن	میلون ریال	تن	شرکت داخلی:
۲,۵۵۶,۲۱۲	۱,۱۱۸,۴۰۵	۱,۰۴۵,۶۴۲	۵۱۹,۵۲۹	۱,۵۶۵,۴۵۹	۵۰۰,۵۰۸	گروه محصولات سیمان
۶,۴۳۳	۴,۵۹۰	*	-	*	*	معمول کلیتیکر تیب ۲
۲,۵۷۲,۶۳۵	۱,۱۲۳,۸۹۵	۱,۰۴۵,۶۴۲	۵۱۹,۵۲۹	۱,۵۶۵,۴۵۹	۵۰۰,۵۰۸	صادراتی:
۵۶۰,۵۵۸	۱۳,۵۹۸	۲۹۱,۱۴۶	۷,۸۵۸	۳۲,۷۴۸	۶,۴۱۵	گروه محصولات سیمان
۵۶۰,۵۵۸	۱۳,۵۹۸	۲۹۱,۱۴۶	۷,۸۵۸	۳۲,۷۴۸	۶,۴۱۵	
۲,۵۲۸,۵۹۳	۱,۱۳۶,۴۹۳	۱,۰۷۴,۷۸۷	۵۲۷,۴۸۷	۱,۵۸۸,۴۰۸	۵۰۴,۹۲۳	

۵-۱-۱- افزایش فروش عمدتاً مربوط به افزایش مقدار و همچنین افزایش نرخ فروش محصولات می باشد.

۵-۱-۲- کلیه فروش ها مربوط به سایر اشخاص می باشند و فروشی به اشخاص وابسته انجام نشده است.

۵-۱-۳- نرخ فروش داخلی و صادراتی سیمان بر اساس معنویه انجمن صنفی صنعت سیمان و معنویه کمیته فروش، و نرخ فروش داخلی و صادراتی کلیتیکر به دلیل نداشتن نرخ معنویه انجمن براساس معنویه کمیته فروش تعیین می گردد.

۵-۱-۴- نرخ صادرات سیمان، براساس نرخ سا محاسبه می گردد و مبلغ ارزی هر دلار ۲۳۶ ریال می باشد.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۵-۱-۲ - در اسامی عملیاتی
گروه عملی

مطابق منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۰				مطابق منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۹				مطابق منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸			
مبلغ کل	مبلغ ان	مبلغ ان	مبلغ ان	مبلغ کل	مبلغ ان	مبلغ ان	مبلغ ان	مبلغ کل	مبلغ ان	مبلغ ان	مبلغ ان
۱,۵۶۶,۴۵۰	۶۳۳,۴۸۵	.	۱,۵۶۶,۴۵۰	۶۳۳,۴۸۵	۵۵۸,۳۳۱	۳۲۴,۳۷۲	.	۶۵۸,۳۳۱	۳۲۴,۳۳۳	۶۱۵,۵۱۹	۱۴۴,۸۱۵
۷۶۵,۵۵۶	۳۸۰,۸۲۳	۷۸۵	۷۶۶,۸۰۰	۳۸۰,۵۲۱	۳۱۵,۶۳۹	۱۷۳,۳۷۵	۷۸۵	۳۵۵,۳۲۳	۱۷۱,۵۵۶	۵۶۶,۸۱۳	۲۸۵,۸۱۸
۶۳۸,۵۵۵	۱۵۸,۸۴۳	۲۶,۶۶۸	۶۳۶,۶۲۹	۷۶,۶۶۶	۱۷,۸۵۷	۸,۳۲۵	۳,۵۸۲	۶۵۲,۴۶۷	۲۳,۰۳۷	۶۰۹,۴۳۲	۳۳,۲۳۹
۴۲۳۲	۴,۱۵۵	.	۴,۲۳۶	۴,۱۵۵	۴,۶۳۱	۷۲۱	.	۶,۶۲۷	۶۲۳	.	.
۶۷,۸۳۳	۱۹,۰۶۶	۳,۷۲۳	۶۷,۹۵۰	۱۸,۸۷۱	۳۲,۰۰۰	۹,۵۷۳	۳۳۲	۶۱,۳۳۳	.	۸۰,۸۱۳	۲۸,۱۳۳
۵۸,۰۱۳	۲۸,۸۱۳	.	۵۸,۰۱۳	۲۸,۸۱۳	۳۸,۸۱۳	۵۵,۵۰۱	.	۳۸,۸۱۳	۳۵,۵۰۱	۱۳,۵۰۷	.
۲,۰۳۱	۳۲۶	۱,۵۳۰	۲,۰۳۱	۹۲	۹۲	۷۵	.	۹۲	۷۵	.	.
۱۲,۷۰۹	۴,۶۶۵	.	۱۲,۷۰۹	۴,۶۶۵	۴,۸۱۳	۴,۵۵۵	.	۴,۶۲۳	۱۵,۵۵۵	۴,۶۶۵	۴,۵۵۵
۲,۰۰۷۱	۴,۹۱۷	۱۱,۰۶۱	۲,۰۰۷۱	۲,۱۱۷	۱۵,۶۲۷	۲,۸۸۵	۱۱,۰۶۱	۴,۷۰۰	۱۲,۹۵۵	۱,۶۲۵	.
۱۱۳,۳۷۰	۳۲,۰۹۹	۸,۳۵۹	۱۰۵,۲۱۱	۳۴,۵۱۷	۷,۵۸۶	۴,۹۰۵	۱,۵۰۰	۳۵	۱۲,۸۵۲	۷,۵۰۴	.
۲,۸۸۲	۵۵۹	.	۲,۸۸۲	۵۵۹	۳,۸۵۵	۸,۱۳۵	۴,۵۵۶	۷۳,۰۱۵	۱۲,۰۵۹	.	.
۱۰,۷۷۵	۲,۳۶۴	۴,۸۳۴	۵,۷۴۲	۱,۶۹۹	.	.	.	۲,۶۲۱	۲۱۰	۳,۶۲۱	۷۶
۵۱,۲۲۷	۱۱,۵۷۸	۴,۸۷۸	۷,۳۶۹	۱,۰۰۳	۲,۰۱۵	۶۱۳	۴,۸۳۲	۹,۰۹۸	۱,۵۲۳	.	.
۳۲,۸۸۶	۵,۸۷۹	.	۳۲,۸۸۶	۵,۸۷۹	۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	.	۱۲,۶۲۹	۴,۶۲۹	.	.
۲,۳۷۸,۳۳۳	۱,۱۳۱,۹۰۳	۵۶,۰۵۸	۲,۴۷۸,۱۷۲	۱,۱۱۸,۳۰۵	۱,۸۱۳,۳۰۰	۵۳۷,۶۲۷	۳,۸۱۵	۱,۵۵۱,۵۱۸	۵۶۶,۸۱۳	۲,۳۷۹,۲۹۹	۶۳۵
۴,۳۳۳	۴,۵۸۰	.	۴,۳۳۳	۴,۵۸۰	.	.	.	.	.	.	.
۲,۳۷۳,۶۵۵	۱,۱۲۷,۳۲۳	۵۶,۰۵۸	۲,۴۷۳,۵۸۷	۱,۱۱۳,۷۲۵	۱,۸۱۳,۳۰۰	۵۳۷,۶۲۷	۳,۸۱۵	۱,۵۵۱,۵۱۸	۵۶۶,۸۱۳	۲,۳۷۹,۲۹۹	۶۳۵
۵۰۰,۴۶۳	.	.	۵۰۰,۴۶۳	.	۵۰۰,۴۶۳	.	.	۵۰۰,۴۶۳	.	۵۰۰,۴۶۳	.
۲,۸۷۳,۱۹۲	۱,۱۲۶,۸۶۲	۵۶,۰۵۸	۲,۹۷۳,۰۵۰	۱,۱۱۳,۲۶۲	۱,۸۱۳,۳۰۰	۵۳۷,۶۲۷	۳,۸۱۵	۱,۵۵۱,۵۱۸	۵۶۶,۸۱۳	۲,۳۷۹,۲۹۹	۶۳۵

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۵-۲- درآمد ارائه خدمات مربوط به شرکت فرعی بهمن بار و به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به	۶ ماهه منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
۱۱.۹۹۸	۳.۸۵۵	۱۱.۴۴۲	۵-۲-۱	درآمد حاصل از حمل توسط کامیون های شرکت
۵۳۳۴	۱.۷۰۹	۴.۹۴۳	۵-۲-۲	درآمد حاصل از کامیون
۱۵۸۵	۳۷۲	۰		درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی تعاونی مصرف کارکنان سیمان
۸۵۱	۱.۵۸۵	۱.۸۴۴		درآمد حاصل از قرارداد تامین نیروی شرکت
۱۹۷۶۸	۷.۵۲۱	۱۸.۲۲۹		

۵-۲-۱- مبلغ ۱۹۸.۲۶۹ میلیون ریال درآمد ارائه خدمات به اشخاص وابسته (شرکت) می باشد که در فرآیند تلفیق حذف شده است.

۵-۲-۲- درآمد حاصل از کامیون ناشی از کامیون اخذ بارنامه های صادره می باشد.

۵-۳- سود سرمایه گذاری ها مربوط به شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان و به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	۶ ماهه منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
۹.۹۳۴	۳.۶۷۵	۱۷.۳۶۰		درآمد سود سهام
۶.۴۱۳	۳.۴۷۴	۲.۷۸۵		درآمد سود تضمین شده
۱۵۳.۶۱۱	۱۱۱.۶۹۶	۳۴.۱۵۰	۵-۳-۱	سود حاصل از خرید و فروش سهام
(۶۵)	۰	۰		زیان ارزش سرمایه گذاری ها
۱۶۹.۸۹۳	۱۱۸.۸۴۵	۵۴.۲۹۵		

۵-۳-۱- سود حاصل از خرید و فروش سهام مربوط به خرید و فروش سهام شرکت های بورسی از طریق سیدگردان ها و کارگزاری می باشد.

۵-۴- درآمد های عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۵-۴-۱- فروش خالص

سال مالی منتهی به	۶ ماهه منتهی به		۶ ماهه منتهی به		شرکت
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
مبلغ - میلون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلون ریال	درصد نسبت به کل
۲.۶۲۸.۶۹۳	۱۰۰	۱.۰۷۴.۷۸۷	۱۰۰	۱.۵۸۸.۲۰۸	۱۰۰
۲.۶۲۸.۶۹۳	۱۰۰	۱.۰۷۴.۷۸۷	۱۰۰	۱.۵۸۸.۲۰۸	۱۰۰

شرکت

سایر اشخاص

۵-۴-۲- درآمد ارائه خدمات

سال مالی منتهی به	۶ ماهه منتهی به		۶ ماهه منتهی به		گروه
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
مبلغ - میلون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلون ریال	درصد نسبت به کل
۱۹.۷۶۸	۱۰۰	۷.۵۲۱	۱۰۰	۱۸.۲۲۹	۱۰۰
۱۹.۷۶۸	۱۰۰	۷.۵۲۱	۱۰۰	۱۸.۲۲۹	۱۰۰

گروه

سایر اشخاص

۵-۴-۳- سود سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به	۶ ماهه منتهی به		۶ ماهه منتهی به		شرکت
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
مبلغ - میلون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلون ریال	درصد نسبت به کل
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۹.۸۹۳	۱۰۰	۱۱۸.۸۴۵	۱۰۰	۵۴.۲۹۵	۱۰۰
۱۶۹.۸۹۳	۱۰۰	۱۱۸.۸۴۵	۱۰۰	۵۴.۲۹۵	۱۰۰

شرکت

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۵-۵ - جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به				
	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
درصد سود ناخالص به درآمد	درصد سود ناخالص به درآمد	درصد سود ناخالص به درآمد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱.۲۵	۳۲.۹۵	۳۰.۸۵	۲۰۴.۰۶۶	۴۵۷.۴۵۳	۶۶۱.۵۱۹
۳۲.۲۰	۳۴.۳۸	۲۹.۶۰	۱۴۹.۷۹۵	۳۵۶.۲۱۸	۵۰۶.۰۱۳
۴۱.۵۸	۴۲.۵۶	۴۰.۶۸	۹۷.۷۳۸	۱۴۲.۵۱۹	۲۴۰.۲۵۷
۳۸.۸۱	۴۴.۳۸	۳۸.۵۳	۶۲۷	۱.۰۰۰	۱.۶۲۷
۳۱.۹۵	۲۹.۷۴	۳۳.۷۳	۹.۸۷۴	۱۹.۳۹۸	۲۹.۲۷۲
۲۸.۵۳	۲۹.۱۸	۲۷.۴۹	۹.۷۵۶	۲۵.۷۳۵	۳۵.۴۹۱
۵۶.۴۵	۵۹.۵۴	۰.۰۰	۰	۰	۰
۵۸.۶۱	۶۲.۱۹	۵۶.۴۵	۹.۰۰۷	۶.۹۴۹	۱۵.۹۵۶
۵۶.۳۶	۵۶.۶۳	۵۸.۴۲	۷.۳۰۰	۵.۱۹۵	۱۲.۴۹۵
۴۰.۵۸	۱۹.۱۰	۴۷.۴۳	۲۱.۵۸۴	۲۳.۹۱۹	۴۵.۵۰۳
۴۵.۶۹	۲۷.۷۵	۵۱.۹۳	۳۷.۹۲۶	۳۵.۱۰۱	۷۳.۰۲۶
۳۵.۲۵	۰	۳۶.۹۰	۱.۳۵۱	۲.۳۱۰	۳.۶۶۱
۴۹.۳۹	۵۱.۶۲	۳۷.۴۶	۴.۳۱۸	۴.۷۸۰	۹.۰۹۸
۳۶.۹۴	۲۸.۵۵	۴۲.۷۷	۷.۵۶۱	۱۰.۱۱۸	۱۷.۶۷۹
			(۶۳.۳۹۰)		(۶۳.۳۹۰)
۳۱.۳۲	۳۳.۴۹	۳۱.۳۳	۴۹۷.۵۱۲	۱.۰۹۰.۶۹۶	۱.۵۸۸.۳۰۸
					فروش سیمان
					درآمد ارائه خدمات:
۳۱	۵۱/۲۶	۰.۵۰	۵.۶۷۴	۵.۷۶۸	۱۱.۴۴۲
۶۳	۲۲/۷۲	۰.۷۰	۳.۴۶۲	۱.۴۸۱	۴.۹۴۳
۷	۴/۹۴	۰.۰۰	۰	۰	۰
۷	۲۱/۰۷	۰.۲۳	۲۱۶	۱.۴۲۸	۱.۸۴۴
۰		۰.۰۰	۳.۱۹۶	(۳.۱۹۶)	۰
	۸۴/۲۴	۰.۷۰	۱۲.۷۴۸	۵.۴۸۱	۱۸.۲۲۹
					سود سرمایه گذاری ها:
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۷.۳۶۰	۰	۱۷.۳۶۰
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۲.۷۸۵	۰	۲.۷۸۵
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۳۴.۱۵۰	۰	۳۴.۱۵۰
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۵۴.۲۹۵	۰	۵۴.۲۹۵
			۵۶۴.۵۵۵	۱.۰۹۶.۱۷۷	۱.۶۶۰.۷۳۲

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده در آمد های عملیاتی

بایدانت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
	فروش	ارائه خدمات	جمع	فروش	ارائه خدمات	جمع	فروش	ارائه خدمات	جمع
گروه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱	۲۸۹,۵۲۹	۲۸۹,۵۲۹	۲۸۹,۵۲۹	۱۴۲,۳۸۱	۱۴۲,۳۸۱	۱۴۲,۳۸۱	۳۶۵,۷۶۱	۰	۳۶۵,۷۶۱
مواد مستقیم مصرفی									
۶-۲	۴۳,۵۴۲	۴۳,۵۴۲	۴۳,۵۴۲	۲۸,۵۶۶	۲۸,۵۶۶	۲۸,۵۶۶	۵۹,۷۲۷	۰	۵۹,۷۲۷
دستمزد مستقیم									
۶-۳	۸۸۰,۵۳۱	۵,۴۸۰	۸۸۶,۰۱۱	۵۶۶,۱۲۶	۱,۱۸۵	۵۶۷,۳۱۱	۱,۱۶۵,۲۳۹	۱۲,۴۶۲	۱,۱۵۲,۷۷۶
سر بار تولید									
	۱,۲۱۳,۶۰۲	۵,۴۸۰	۱,۲۱۹,۰۸۲	۷۳۷,۰۷۳	۱,۱۸۵	۷۳۸,۲۵۸	۱,۵۹۰,۷۲۷	۱۲,۴۶۲	۱,۵۷۸,۲۶۴
جمع هزینه های تولید									
	(۸۹,۴۷۴)		(۸۹,۴۷۴)	(۳۰,۸۰۳)	۰	(۳۰,۸۰۳)	۱۶,۶۴۵	۰	۱۶,۶۴۵
خالص کاهش (افزایش) در موجودی کالای در جریان ساخت									
	۱,۱۲۴,۱۲۹	۵,۴۸۰	۱,۱۲۹,۶۰۸	۷۰۶,۲۷۰	۱,۱۸۵	۷۰۷,۴۵۵	۱,۶۰۷,۳۷۲	۱۲,۴۶۲	۱,۵۹۴,۹۰۹
بهای تمام شده کالای تولید شده									
	(۱۶,۸۱۴)		(۱۶,۸۱۴)	۸,۵۷۵	۰	۸,۵۷۵	۳,۰۲۷	۰	۳,۰۲۷
خالص کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده									
	(۱۶,۶۱۹)		(۱۶,۶۱۹)	۷۱۴,۸۴۵	۱,۱۸۵	۷۱۶,۰۳۱	۱,۶۰۰,۳۹۹	۱۲,۴۶۲	۱,۵۹۷,۹۳۶
موجودی ابرار پای کار ابرار محصل									
	۱,۰۹۰,۶۹۶	۵,۴۸۰	۱,۰۹۶,۱۷۶	۷۱۴,۸۴۵	۱,۱۸۵	۷۱۶,۰۳۱	۱,۶۰۰,۳۹۹	۱۲,۴۶۲	۱,۵۹۷,۹۳۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته									
شرکت									
۶-۱	۲۸۹,۵۲۹	۲۸۹,۵۲۹	۲۸۹,۵۲۹	۱۴۲,۳۸۱	۱۴۲,۳۸۱	۱۴۲,۳۸۱	۳۶۵,۷۶۱	۰	۳۶۵,۷۶۱
مواد مستقیم مصرفی									
۶-۲	۴۳,۵۴۲	۴۳,۵۴۲	۴۳,۵۴۲	۲۸,۵۶۶	۲۸,۵۶۶	۲۸,۵۶۶	۵۹,۷۲۷	۰	۵۹,۷۲۷
دستمزد مستقیم									
۶-۳	۸۸۰,۵۳۱	۵,۴۸۰	۸۸۶,۰۱۱	۵۶۶,۱۲۶	۱,۱۸۵	۵۶۷,۳۱۱	۱,۱۶۴,۵۲۴	۰	۱,۱۶۴,۵۲۴
سر بار تولید									
	۱,۲۱۳,۶۰۲	۵,۴۸۰	۱,۲۱۹,۰۸۲	۷۳۷,۰۷۳	۱,۱۸۵	۷۳۸,۲۵۸	۱,۵۹۰,۰۱۲	۰	۱,۵۹۰,۰۱۲
جمع هزینه های تولید									
	(۸۹,۴۷۴)		(۸۹,۴۷۴)	(۳۰,۸۰۳)	۰	(۳۰,۸۰۳)	۱۶,۶۴۵	۰	۱۶,۶۴۵
خالص کاهش (افزایش) در موجودی کالای در جریان ساخت									
	۱,۱۲۴,۱۲۹	۵,۴۸۰	۱,۱۲۹,۶۰۸	۷۰۶,۲۷۰	۱,۱۸۵	۷۰۷,۴۵۵	۱,۶۰۶,۶۵۷	۰	۱,۶۰۶,۶۵۷
بهای تمام شده کالای تولید شده									
	(۱۶,۸۱۴)		(۱۶,۸۱۴)	۸,۵۷۵	۰	۸,۵۷۵	۳,۰۲۷	۰	۳,۰۲۷
خالص کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده									
	(۱۶,۶۱۹)		(۱۶,۶۱۹)	۷۱۴,۸۴۵	۱,۱۸۵	۷۱۶,۰۳۱	۱,۶۰۶,۶۵۷	۰	۱,۶۰۶,۶۵۷
موجودی ابرار پای کار ابرار محصل									
	۱,۰۹۰,۶۹۶	۵,۴۸۰	۱,۰۹۶,۱۷۶	۷۱۴,۸۴۵	۱,۱۸۵	۷۱۶,۰۳۱	۱,۶۰۶,۶۵۷	۰	۱,۶۰۶,۶۵۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته									

با توجه به اینکه طی دوره مالی مورد نظر توقف غیر عادی در تولید بسیار کم می باشد و تولید واقعی مازد بر ظرفیت عملی می باشد (یادداشت ۶-۲) لذا شرکت اصلی لافند هزینه های جذب نشده در تولید می باشد.

۶-۱- به صرف مواد اولیه به شرح زیر می باشد:

بایدانت	۶ ماهه منتهی به			سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۶-۳-۱	۳۰,۱۹۷	۱۵,۰۸۴	۳۸,۹۷۶	میلیون ریال
مارل				
۶-۳-۲	۲۷,۳۷۲	۸,۸۱۷	۲۳,۹۹۱	میلیون ریال
سنگ گچ				
۶-۳-۳	۱۸۶,۵۲۲	۹۹,۵۹۲	۲۶۱,۷۳۸	میلیون ریال
سنگ آهن				
	۱,۸۶۴	۱,۴۸۸	۳,۰۰۵	میلیون ریال
کانولن				
	۱۶۰۸	۵۸	۱۵۲	میلیون ریال
پاکت مصرفی				
	۱۸۰	۱۹۰	۲۹۲	میلیون ریال
سنگ آهک				
	۴۰۸	۰	۰	میلیون ریال
پوزولان				
سنگ سیسلی				
فلدسپات				
	۲۸۹,۵۲۹	۱۴۲,۳۸۱	۳۶۵,۷۶۱	میلیون ریال

۶-۱-۱- در دوره مورد گزارش مبلغ ۲۳۱,۵۵۲ میلیون ریال (سال قبل ۲۸۳,۳۰۵ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

کشور	نوع مواد اولیه	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
		میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
ایران	مارل	۳۰,۳۵۰	۱۳,۷۰	۱۵,۰۸۱	۳۱,۳۲	۳۹,۲۴۲	۳۴
ایران	سنگ گچ	۲۵,۵۹۲	۱۱,۵۵	۱۱,۴۲۲	۲۳,۶۴	۳۱,۰۸۱	۲۷
ایران	سنگ آهن	۲۸,۷۳۴	۱۲,۹۷	۱۲,۳۶۹	۲۵,۶۱	۲۵,۸۵۵	۲۳
ایران	کانولن	۱۳۶,۸۳۲	۶۰,۸۵	۸,۳۳۸	۱۷,۲۴	۱۷,۱۲۱	۱۵
ایران	سنگ آهک	۱,۶۴۶	۰,۷۴	۱,۱۰۵	۲,۳۹	۲,۷۰۹	۲
ایران	سنگ سیسلی	۰	۰	۰	۰	۰	-
ایران	سایر	۴۰۸	۰,۱۸	۰	۰	۰	-
		۲۳۱,۵۵۲	۱۰۰	۲۸۳,۳۰۵	۱۰۰	۱۱۶,۰۱۸	۱۰۰

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۶-۲- دستمزد مستقیم بشرح زیر تفکیک می گردد:

یادداشت	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
۶-۳ حقوق و دستمزد و مزایا	۲۹,۳۲۸	۲۲,۶۸۲	۵۰,۲۷۰	۲۹,۳۲۸	۲۲,۶۸۲	۵۰,۲۷۰
مزایای پایان خدمت	۱۱,۱۳۱	۳,۲۹۱	۵,۵۲۵	۱۱,۱۳۱	۳,۲۹۱	۵,۵۲۵
بیمه سهم کارفرما	۳,۰۸۳	۲,۵۹۱	۳,۹۲۲	۳,۰۸۳	۲,۵۹۱	۳,۹۲۲
	۴۳,۵۴۲	۲۸,۵۶۶	۵۹,۷۲۷	۴۳,۵۴۲	۲۸,۵۶۶	۵۹,۷۲۷

۶-۲ هزینه سربار از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
۶-۳-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۱۶۰,۴۷۱	۱۱۰,۵۶۵	۲۲۹,۳۴۳	۱۶۰,۴۷۱	۱۱۰,۵۶۵	۲۲۹,۳۴۳
۶-۳-۲ مزایای پایان خدمت	۴۶,۱۲۷	۲۸,۲۹۴	۲۸,۱۷۳	۴۶,۱۲۷	۲۸,۲۹۴	۲۸,۱۷۳
۶-۳-۳ بیمه سهم کارفرما	۱۴,۸۳۷	۱۱,۶۶۰	۲۴,۸۲۸	۱۴,۸۳۷	۱۱,۶۶۰	۲۴,۸۲۸
۶-۳-۴ حقوق و دستمزد کارکنان روزمزد و قراردادی	۱۳۲,۱۲۶	۱۱۴,۶۳۲	۱۹۸,۶۳۲	۱۳۲,۱۲۶	۱۱۴,۶۳۲	۱۹۸,۶۳۲
۶-۳-۵ حقوق و دستمزد ساعتی			۵۲,۳۸۰			۵۲,۳۸۰
۶-۳-۶ سوخت کوره ها	۱۲۷,۹۵۱	۸۲,۸۶۷	۱۵۸,۲۵۲	۱۲۷,۹۵۱	۸۲,۸۶۷	۱۵۸,۲۵۲
برق مصرفی	۵۰,۷۷۱	۲۴,۰۴۹	۹۸,۸۸۸	۵۰,۷۷۱	۲۴,۰۴۹	۹۸,۸۸۸
۶-۳-۷ مواد غیر مستقیم	۱۳۷,۴۴۹	۷۸,۷۲۵	۱۱۹,۳۴۲	۱۳۷,۴۴۹	۷۸,۷۲۵	۱۱۹,۳۴۲
استهلاک	۲۴,۲۷۰	۲۱,۰۹۱	۴۵,۶۴۴	۲۴,۲۷۰	۲۱,۰۹۱	۴۵,۶۴۴
تعمیر و نگهداشت	۵۴,۶۳۰	۱۸,۶۹۱	۵۷,۰۳۳	۵۴,۶۳۰	۱۸,۶۹۱	۵۷,۰۳۳
اجاره ماشین آلات	۲۳,۸۸۶	۵,۷۸۲	۱۱,۳۲۹	۲۳,۸۸۶	۵,۷۸۲	۱۱,۳۲۹
لوازم مصرفی تعمیرات	۳۸,۷۲۲	۱۳,۲۱۱	۳۱,۶۷۵	۳۸,۷۲۲	۱۳,۲۱۱	۳۱,۶۷۵
لوازم الکتریکی	۱۵,۳۵۶	۱۲,۳۹۹	۲۲,۵۸۲	۱۵,۳۵۶	۱۲,۳۹۹	۲۲,۵۸۲
اجاره وسایل نقلیه	۷,۸۲۱	۸,۸۶۶	۲۴,۲۰۸	۷,۸۲۱	۸,۸۶۶	۲۴,۲۰۸
ملزومات اداری	۱,۲۹۳	۱,۱۴۴	۲,۸۵۲	۱,۲۹۳	۱,۱۴۴	۲,۸۵۲
خدمات فنی داخلی و خارجی	۵,۷۱۴	۳,۱۴۱	۷,۸۶۹	۵,۷۱۴	۳,۱۴۱	۷,۸۶۹
هزینه پذیرایی و کانتین	۲۳,۵۵۹	۹,۴۴۶	۲۹,۰۲۱	۲۳,۵۵۹	۹,۴۴۶	۲۹,۰۲۱
آب مصرفی	۱,۷۳۷	۲,۸۲۰	۵,۹۹۳	۱,۷۳۷	۲,۸۲۰	۵,۹۹۳
هزینه محیط زیست و زیبا سازی	۲,۰۶۴	۱,۴۶۷	۳,۷۱۱	۲,۰۶۴	۱,۴۶۷	۳,۷۱۱
هزینه های سهم شرکت رکنان مشارکت در درآمد	۵,۰۸۰	۸۸۲	۲,۸۵۷	۵,۰۸۰	۸۸۲	۲,۸۵۷
سوخت وسایل نقلیه سنگین	۳۹۹	۲۳۵	۵۵۰	۳۹۹	۲۳۵	۵۵۰
سایر	۳۵,۳۵۶	۹,۷۲۲	۲۵,۰۵۲	۳۵,۳۵۶	۹,۷۲۲	۲۵,۰۵۲
۷ سهم هزینه های اداری، عمومی و فروش از سربار تولید	۹۰۹,۸۲۱	۵۷۹,۶۸۹	۱,۱۹۰,۲۲۶	۹۰۹,۸۲۱	۵۷۹,۶۸۹	۱,۱۹۰,۲۲۶
	(۲۲,۸۱۱)	(۱۲,۳۷۷)	(۲۴,۹۸۷)	(۲۲,۸۱۱)	(۱۲,۳۷۷)	(۲۴,۹۸۷)
	۸۸۶,۰۱۱	۵۶۷,۳۱۱	۱,۱۶۵,۲۳۹	۸۸۶,۰۱۱	۵۶۷,۳۱۱	۱,۱۶۵,۲۳۹

۶-۳-۱- علت افزایش هزینه مارل مصرفی عمدتاً مربوط به افزایش نرخ خرید مارل به دلیل نوسانات نرخ ارز می باشد.

۶-۳-۲- علت افزایش هزینه سنگ آهن مصرفی عمدتاً مربوط به افزایش نرخ خرید به دلیل افزایش نرخ ارز از محل فروشندگان می باشد.

۶-۳-۳- علت افزایش هزینه پاکت مصرفی عمدتاً مربوط به افزایش بهای خرید پاکت و افزایش تعداد پاکت مصرفی تحت تاثیر نوسانات نرخ ارز از فروشندگان آن می باشد.

۶-۳-۴- علت افزایش هزینه حقوق و دستمزد علاوه بر افزایش هزینه حقوق مطابق با بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی، عمدتاً مربوط به هزینه ۴ درصد حق بیمه سخت و زیان آور ناشی از بازنسیب سازی پرسنل و همچنین افزایش حق مسکن مطابق مصوبه شورای عالی کار در شش ماهه اول سال ۱۴۰۰ نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل می باشد.

۶-۳-۵- علت افزایش هزینه حقوق و مزایای کارکنان روزمزد و قراردادی افزایش هزینه حقوق مطابق با بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی می باشد، که این موضوع در قرارداد فی مابین با پیمانکار ملحوظ گردیده است.

۶-۳-۶- علت افزایش هزینه سوخت مصرفی نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً مربوط به افزایش دو برابری نرخ گاز می باشد.

۶-۳-۷- علت افزایش هزینه مواد غیر مستقیم علاوه بر افزایش نرخ مواد به دلیل نوسانات نرخ ارز، عمدتاً مربوط به آجر جیبی و شارژ گلوله آسیاب سیمان و آسیاب مواد خام می باشد.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۴-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت قابل دسترسی، نتایج ذیل را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی (متوسط ۳ سال گذشته)	تولید واقعی ۶ ماهه	
			تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تولید واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
کلینگر	۱,۱۰۴,۰۰۰	۹۷۱,۷۵۲	۴۸۵,۳۴۴	۹۹۷,۷۶۱
سیمان	۱,۱۴۸,۱۶۰	۱,۰۲۴,۸۲۴	۵۰۸,۹۲۴	۱,۱۲۷,۸۰۱

۴-۶- با توجه به اینکه از خطوط تولید موجود می توان محصولات متنوع (سیمان خاکستری، سیمان سفید و ...) تولید نمود، لذا ظرفیت اسمی سیمان قابل تسهیم به محصولات فوق نمی باشد.

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه		شرکت		
	۶ ماهه منتهی به		۶ ماهه منتهی به		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۷-۱	۳۶,۴۴۴	۲۸,۷۲۲	۲۴,۸۸۲	۵۳,۸۶۶	حقوق و دستمزد و مزایا هزینه کلرزد کارگزاری
۷-۱	۴,۱۳۳	۲,۴۷۳	۲,۱۳۳	۵,۳۰۹	حقوق و دستمزد کارکنان قراردادی و روزمزد
	۱۱,۷۸۵	۶,۳۲۶	۱۱,۷۳۶	۸,۰۳۳	مزایای پایان خدمت
	۳,۸۷۲	۲,۹۴۵	۳,۵۸۱	۵,۸۸۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه مسئولیت مدنی
	۷۱۴	۳۲۴	۳۰۷	۶۳۹	استهلاک دارائی های ثابت مشهود و نامشهود
	۸۵۴	۵۴۱	۵۹۷	۱,۱۰۷	حق حضور هیات مدیره
		۲,۲۵۰	۲,۲۵۰	۲,۰۷۰	پاداش مجمع
	۱,۳۳۸	۲۶۶	۱,۲۳۰	۶,۵۸۸	حق الزحمه حسابرسی
	۷۶۹	۷۲۱	۷۶۹	۱,۲۸۵	تعمیر و نگهداشت
	۳۵۱	۱,۸۶۰	۳۵۱	۳,۳۶۰	تشریفات و پذیرایی
		۳۶۹	۱۱۲	۶۹۹	لوازم اداری مصرفی
		۳۲۱	۳۷۰	۴۲۲	خدمات فنی و داخلی
	۲,۱۳۴	۱,۸۶۷	۲,۱۳۴	۴,۱۰۰	سفر و فوق العاده ماموریت
	۲۸۲	۸۱۱	۳۹	۲,۱۲۳	حق عضویت
	۵۰۰	۸۱۲	۳۷۹	۴۹۱	خدمات ثبتی و حقوقی
	۲,۵۸۴		۲,۵۸۴	۳۰,۵۲۰	جرانم ناسین اجتماعی
	۶,۶۷۴	۳,۶۷۴	۵,۴۶۰	۲,۹۱۹	سایر
	۷۲,۴۵۵	۵۵,۳۲۲	۶۸,۵۶۸	۱۲۹,۴۱۷	سهم هزینه های اداری و عمومی از سربار
	۲۳,۸۱۱	۱۲,۳۷۷	۲۳,۸۱۱	۲۴,۹۸۷	
	۹۶,۲۶۶	۶۷,۶۶۹	۹۲,۳۷۹	۱۵۴,۴۰۴	

۷-۱- علت افزایش هزینه حقوق و دستمزد علاوه بر افزایش هزینه حقوق مطابق با بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی، عمدتاً مربوط به هزینه ۴ درصد حق بیمه سخت و زیان آور ناشی از بازنشستگی پرسنل و همچنین افزایش حق مسکن مطابق مصوبه شورای عالی کار در شش ماهه سال ۱۴۰۰ نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل می باشد.

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت		
	۶ ماهه منتهی به		۶ ماهه منتهی به		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۸-۱	۳۰,۱۸۱	۸۹,۷۰۵	۸۰۱,۴۶۰	۴۲۲,۴۸۲	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۸-۲	۴۳,۷۹۵	۶۳,۵۱۶	۴۳,۷۹۵	۱۱۵,۷۰۲	سود حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت
	۹۰۰	۱,۳۲۰	۹۰۰	۲,۷۰۰	درآمد حاصل از اجاره محل
۸-۳		(۴,۱۳۰)		(۴,۱۳۰)	درآمد (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
	(۷۰,۳۸۰)		(۷۰,۳۸۰)		کاهش سرمایه گذاری ها
	(۱,۴۹۸)	۶,۹۳۴	(۱,۴۹۸)	(۶۳)	سود (زیان) ناشی از تسخیر ارز
	۱۹,۹۱۷	۷,۱۵۱	۱۳,۱۸۸	(۶,۹۱۵)	سایر
	۲۲,۹۱۵	۱۶۴,۴۹۶	۷۸۷,۴۶۵	۵۲۹,۷۷۸	

۸-۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکت ها عمدتاً مربوط به شناسایی سود سهام شرکت های سیمان مازندران به مبلغ ۲۳۲,۱۰۸ میلیون ریال و شرکت سیمان ممتازان ۵۳۸,۱۷۰ میلیون ریال می باشد.

۸-۲- سود حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت مربوط به سود سیرده های کوتاه و بلند مدت در بانک های ملی شعبه سیمان کرمان، بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا و بانک تجارت شعبه آزادی کرمان می باشد.

۸-۳- طبق اعلامیه شماره ۱۳۹۹/۱۱۷۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۸ و اعلامیه شماره ۱۳۹۹/۱۱۶۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۰ شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)، شرکت صنایع و معادن صادرات پارسیم و شرکت مخلوط خشک سیمان تیسفون و شرکت نوآوران سیمان کوهدشت فروخته نشده بلکه منحل گردیده و مانده ارزش دفتری با زیان شناسایی شده است.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۹- مبنای سود پایه هر سهم

شرکت	گروه					
	۶ ماهه منتهی به			۶ ماهه منتهی به		
	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶۲,۳۲۲	۲۹۶,۶۶۳	۴۰۵,۱۳۳	۱,۰۰۳,۵۲۹	۴۱۷,۴۵۳	۶۶۸,۳۸۹	سود عملیاتی
(۱۶۵,۷۱۶)	(۵۶,۲۶۴)	(۷۸,۳۰۶)	(۱۶۹,۴۷۵)	(۵۷,۴۰۹)	(۸۱,۹۳۷)	اثر مالیاتی جاری
.	.	.	(۱۹)	(۴۴)	(۱۲۲)	سهم منافع فاقد حق کنترل
۶۹۶,۶۰۶	۲۴۰,۳۹۹	۳۲۶,۸۲۷	۸۳۴,۰۳۵	۳۶۰,۰۰۰	۳۸۶,۲۳۰	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انساب به مالکان شرکت
۵۲۹,۷۷۸	۲۸۵,۳۴۹	۷۸۷,۴۶۵	۹۸۵,۳۳۷	۳۹۰,۸۵۱	۶۷۶,۷۰۶	سود غیر عملیاتی
۱۳	(۷۴۹)	(۲,۸۰۹)	(۳۹۸)	(۹۲۴)	(۲,۸۰۹)	اثر مالیاتی جاری
.	.	.	(۲)	(۶)	(۱۲)	سهم منافع فاقد حق کنترل
۵۲۹,۷۹۱	۲۸۴,۶۰۰	۷۸۴,۶۵۶	۹۸۴,۹۳۷	۳۸۹,۹۲۱	۶۷۳,۸۸۵	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی - قابل انساب به مالکان شرکت
۱,۳۹۲,۱۰۰	۶۸۲,۰۱۲	۱,۱۹۲,۵۹۸	۱,۹۸۸,۸۶۶	۸۰۸,۳۰۴	۱,۱۴۴,۹۹۵	سود خالص
(۱۶۵,۷۰۳)	(۵۷,۰۱۲)	(۸۱,۱۱۵)	(۱۶۹,۸۷۳)	(۵۸,۳۳۳)	(۸۴,۷۴۶)	اثر مالیاتی جاری
.	.	.	(۲۱)	(۵۰)	(۱۳۴)	سهم منافع فاقد حق کنترل
۱,۲۲۶,۴۹۷	۶۲۵,۰۰۰	۱,۱۱۱,۴۴۳	۱,۸۱۸,۹۷۲	۷۴۹,۹۲۱	۱,۰۶۰,۱۱۵	سود خالص - قابل انساب به مالکان شرکت

۹-۱- مانگنن موزون سهام عادی ۹۹۱,۴۴۰,۰۰۰ سهم است.

شرکت	گروه					
	۶ ماهه منتهی به			۶ ماهه منتهی به		
	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۹۹۱,۴۴۰,۰۰۰	۹۹۱,۴۴۰,۰۰۰	۹۹۱,۴۴۰,۰۰۰	۹۹۱,۴۴۰,۰۰۰	۹۹۱,۴۴۰,۰۰۰	۹۹۱,۴۴۰,۰۰۰	مانگنن موزون تعداد سهام عادی
۷۰۳	۲۴۲	۳۳۰	۸۴۱	۳۶۳	۳۹۰	سود پایه هر سهم:
۵۳۴	۳۸۸	۷۹۱	۹۹۳	۳۹۳	۶۸۰	عملیاتی - ریال
۱,۲۳۷	۶۳۰	۱,۱۲۱	۱,۸۳۴	۷۵۶	۱,۰۶۹	غیر عملیاتی - ریال
						سود پایه هر سهم - ریال

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۰- فارسی های ثابت مشهود

۱۰-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ريال)

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش برداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاث و ممنویات	وسایل تفلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	لوازم و تجهیزات	ساختمان	زمین
۸۰۴۰۴۳	۲۰۱۳۹	۲۴۰۹۴۴	۱۲۰۸۶۸	۷۵۴۰۴۳۲	۱۶۰۷۳۳	۶۲۰۰۳۵	۵۸۰۳۸۶	۳۱۸۰۳۶۴	۶۸۰۱۵۵	۴۷۵۰۰۳	۱۸۱۰۳۱۷	۹۴۹
۲۵۴۰۸۶۳	۱۱۷۰۹۵۲	۴۰۰۳۹۴	۴۰۰۳۹۴	۹۶۶۶۱۷	۵۰۱۸۰	۷۸۸۹۹	۲۱۰۹۸۰	۱۹۰۳۸۲	۳۶۱۴	۳۸۶۶۰	۰	۰
(۲۰۵۸۳)	۳۳۴	۰	۰	(۳۰۸۱۷)	۰	۰	(۲۴۴)	(۲۰۵۷۳)	۰	۰	۰	۰
(۱۴۰۰۳۲۱)	(۱۱۷۰۹۱۰)	(۲۲۰۳۲۶)	(۳۳۰۳۶۶)	۴۳۰۴۶۱	۰	۹۵	۰	۲۳۰۳۶۶	۰	۰	۰	۰
۹۱۶۰۴۴۲	۲۰۳۳۵	۱۲۰۶۳۸	۹۰۷۹۶	۸۹۱۰۶۹۳	۲۱۰۰۳	۷۱۰۰۲۹	۸۰۰۱۲۲	۳۷۸۰۴۳۹	۷۱۰۷۱	۸۶۰۱۶۳	۱۸۱۰۳۱۷	۹۴۹
۱۳۸۰۷۷۹	۴۸۰۳۸۳	۰	۴۶۰۷۸۴	۳۳۰۶۱۲	-	۲۷	۲۶۰۹۷۰	۶۰۶۱۵	-	-	-	-
(۱۰۳۸۰۶۲۷)	(۴۸۰۱۵۶)	۱۲۰۶۳۸	۵۶۰۵۸۰	۴۱۰۵۴۲	۶۰۷۹۴	۶۰۴۹۸	۰	۲۷۰۶۵۱	۱۰۰۱	۴۹۸	-	-
۱۰۳۸۰۶۲۷	۲۰۵۶۳	۱۲۰۶۳۸	۵۶۰۵۸۰	۹۶۶۰۸۴۷	۷۸۰۶۹۷	۷۷۰۵۵۴	۱۰۷۰۰۹۲	۳۷۸۰۷۰۵	۷۱۰۸۷۲	۸۶۰۶۶۱	۱۸۱۰۳۱۷	۹۴۹
۳۸۲۰۲۱۶	۰	۰	۰	۳۸۲۰۲۱۲	۱۳۳۱۶	۴۶۰۹۵۵	۲۳۸۰۰۸	۱۸۲۰۰۳۸	۵۱۵۱۸	۴۰۹۱۲	۶۰۶۷۶	۰
۴۶۰۵۸۳	۰	۰	۰	۴۶۰۵۸۳	۱۰۳۰	۵۰۸۴	۴۰۳۸۶	۳۲۰۰۶۷	۱۸۷۸	۴۶۷۸	۶۳۵۰	۰
(۹۲۲)	۰	۰	۰	(۹۲۲)	۰	۰	(۲۴۴)	(۶۷۸)	۰	۰	۰	۰
۴۲۷۰۸۷۷	۰	۰	۰	۴۲۷۰۸۷۳	۱۴۰۵۶	۵۲۰۰۴۹	۲۶۰۸۵۰	۲۰۴۰۴۱۷	۵۳۰۳۹۶	۹۰۵۹۰	۶۷۰۰۲۶	۰
۲۹۰۱۷۲	۰	۰	۰	۲۹۰۱۷۲	۱۰۰۶۰	۲۸۵۱	۴۶۷۷	۱۳۰۴۱۴	۱۰۰۱۴	۲۰۹۱۷	۳۰۱۷۹	۰
۴۵۷۰۰۴۹	۰	۰	۰	۴۵۷۰۰۴۵	۱۵۰۶۱۶	۵۴۰۸۹۰	۳۱۰۵۲۷	۲۱۷۰۸۳۱	۵۴۰۴۱۰	۱۲۰۵۶۷	۷۰۰۳۰۵	۰
۵۸۱۰۵۷۹	۲۰۵۶۲	۱۲۰۶۳۸	۵۶۰۵۸۰	۵۰۹۰۸۰۲	۱۳۰۰۸۱	۲۳۰۶۶۴	۷۵۰۵۶۵	۱۹۴۰۸۷۳	۱۷۰۴۶۳	۲۴۰۰۹۴	۱۱۱۰۱۱۲	۹۴۹
۴۸۸۰۵۸۶	۲۰۳۳۵	۱۲۰۶۳۸	۹۰۷۹۶	۴۳۳۰۸۲۰	۷۰۳۳۷	۱۸۰۹۹۰	۵۳۰۳۷۲	۱۷۲۰۰۲۲	۱۸۰۳۷۵	۷۶۰۵۷۳	۱۱۴۰۳۹۱	۹۴۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

واکدار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۳/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۳/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹/۴/۳۰

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۰-۲ شرکت

مبلغ به میلیون ریال	اقلام	پیش برداشت	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاث و منمویات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی	ساختمان	زمین	
۷۵۴,۹۷۷	۲,۱۳۸	۲۴,۸۶۹	۱۲,۸۶۸	۷۰۵,۱۰۱	۱۶,۷۳۳	۶۲,۶۱۸	۹,۶۷۱	۳۱۸,۳۶۶	۶۸,۱۵۵	۴۷,۵۰۳	۱۸۱,۳۱۷	۹۴۹
۲۷۷,۳۳۳	۱۱۷,۹۵۴	.	۴۱,۴۲۴	۱۱۷,۹۵۴	۵,۱۸۰	۷,۸۵۱	.	۶۲,۶۴۸	۳,۶۱۶	۳۸,۶۶۰	.	.
(۱۸۷,۳۸۹)	(۱۱۷,۹۹۰)	(۳۲,۳۳۰)	(۴۴,۴۹۶)	(۳۲,۵۷۳)	.	.	.	(۳,۵۷۳)	.	.	.	.
۸۴۵,۲۵۴	۲,۳۳۶	۱۲,۶۳۹	۹,۷۹۶	۸۲۰,۴۸۳	۲۱,۹۰۴	۷۰,۲۶۹	۹,۶۷۱	۳۷۸,۴۴۱	۷۱,۷۷۰	۸۶,۱۶۲	۱۸۱,۳۱۷	۹۴۹
۱۰۱,۷۸۲	۴۸,۳۸۳	.	۴۶,۷۸۴	۶,۶۱۵	.	.	.	۶,۶۱۵	.	.	.	.
(۶,۶۱۵)	(۴۸,۱۵۶)	.	.	۴۱,۵۴۱	۶,۷۹۴	۶,۴۹۸	.	۲۷,۶۵۱	۱۰۱	۴۹۸	.	.
۹۴۰,۴۲۱	۲,۵۶۳	۱۲,۶۳۹	۵۶,۵۷۹	۸۶۸,۶۳۹	۲۸,۶۹۷	۷۶,۷۶۶	۹,۶۷۱	۴۱۲,۷۰۷	۷۱,۸۷۱	۸۶,۶۶۰	۱۸۱,۳۱۷	۹۴۹
۳۶۷,۳۸۵	.	.	.	۳۶۷,۳۸۵	۱۳,۳۴۱	۴۶,۳۹۴	۸,۴۱۵	۱۸۲,۰۳۸	۵۱,۵۱۸	۴۸۱۳	۶۰,۶۷۷	.
۴۳,۱۰۲	.	.	.	۴۳,۱۰۲	۱,۳۴۰	۵,۰۱۶	۸۷۳	۳۳,۰۶۷	۱,۸۷۸	۶,۶۷۸	۶,۳۵۰	.
(۶۷۸)	.	.	.	(۶۷۸)	(۰)	(۰)	.	(۶۷۸)	.	.	.	.
۴۰۹,۷۰۹	.	.	.	۴۰۹,۷۰۹	۱۴,۵۸۰	۵۱,۴۱۰	۹,۲۸۸	۲۰۴,۴۱۷	۵۳,۳۹۶	۹,۵۹۰	۶۷,۰۲۸	.
۲۴,۷۱۸	.	.	.	۲۴,۷۱۸	۱,۰۶۲	۲,۸۲۱	۲۵۳	۱۲,۴۱۴	۱,۰۱۴	۲,۹۷۷	۳,۱۷۹	.
۴۳۴,۴۲۷	.	.	.	۴۳۴,۴۲۷	۱۵,۶۴۲	۵۴,۲۳۰	۹,۵۴۰	۲۱۷,۸۳۱	۵۴,۴۱۰	۱۲,۵۶۷	۷۰,۲۰۷	.
۵۰۵,۹۹۴	۲,۵۶۳	۱۲,۶۳۹	۵۶,۵۷۹	۴۳۴,۲۱۱	۱۲,۰۵۵	۲۲,۵۳۶	۱۲۰	۱۹۴,۸۷۶	۱۷,۴۶۱	۷۴,۰۹۳	۱۱۱,۱۱۰	۹۴۹
۴۳۵,۵۴۵	۲,۳۳۶	۱۲,۶۳۹	۹,۷۹۶	۴۱۰,۷۷۴	۷,۳۳۳	۱۸,۸۵۹	۲۸۲	۱۷۴,۰۲۳	۷۶,۵۷۳	۱۱۴,۴۱۰	۹۴۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

واقف شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۳/۳۰

۱۰-۲-۱- ارزش کارخانه در شهر کرمان در سال ۱۳۴۶ به صورت حصدی و بدون حدود خریداری گردیده است. با توجه به اینکه پیش عمده ای از ارزشی مذکور طبق نظریه کمیسیون متعلق طبیعی، ملل اعلام گردیده و صرفاً "میزان ۴۴ هکتار از این ارزشی به شرکت اختصاص یافته، موضوع مورد اعتراضی شرکت واقع و دعوی مطروحه در دادگاه در حال رسیدگی می باشد که تعیین تکلیف نهایی وضعیت زمین ملل شرکت منوط به رای دادگاه است.

۱۰-۲-۲- ساختمان دفتر مرکزی تهران دارای سند ملکیت زمین و پایان کار ساختمان بوده لیکن سند تکمیلی اخذ نگردیده است.

۱۰-۲-۳- جایگاه پمپ نیزین ملل دعوی مطروحه علیه آقای نکلرستانی، خواست الزام به تخلیه جایگاه مزبور را تقدیم دادگاه عمومی حقوقی شهر کرمان گردیده که طبق رای دادگاه مورخ ۱۳۳۰/۰۲/۱۳۹۱، منسوخ قانون روابط موجر و مستاجر مصوب سال ۱۳۴۵ بر قرارداد اجاره مربوطه حاکم بوده و روابط استیجاری مزبور افسه دارد.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۰-۳- دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی تا ارزش ۱/۵۲۹۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق و زلزله از پوشش بیمه مناسبی برخوردار است. دارایی ثابت شرکت فرعی بهمن بار به مبلغ ۱۸۵۸۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی مورد پوشش بیمه قرار گرفته است.

۱۰-۴- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		درصد	درصد	
الزایش تولید و کاهش بهاء تمام شده	۹,۷۹۶	۱۰,۶۲۴	۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰,۴۸	۰,۴۸	طرح بهینه سازی خط سه
الزایش تولید و کاهش بهاء تمام شده		۱۲,۷۰۶	۳۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰,۰۰	۴۲	طرح تبدیل پنج دستگاه پک فیلتر به سیستم جت فیلتر
الزایش تولید و کاهش بهاء تمام شده		۲۳,۵۶۶	۵۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰,۰۰	۴۳	طرح بهینه سازی آسیاب سیمان واحد سه
الزایش تولید و کاهش بهاء تمام شده		۳,۵۳۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰,۰۰	۳۵	طرح نصب و اجرای سازه سیستم چمبربک برگرفته
الزایش تولید و کاهش بهاء تمام شده		۶,۱۵۴	۷,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۰,۰۰	۹۹	طرح سیمان سفید (خرید دستگاه سرنده و نصب تجهیزات
	۹,۷۹۶	۵۶,۵۸۰	۲,۱۵۲,۰۰۰				

۱۰-۵- عمده مانده پیش پرداخت سرمایه ای در خصوص خرید یک طبقه از برج ظفر به متراژ ۱,۱۳۷ مترمربع به بهای ۱۳,۳۴۴ میلیون ریال از شرکت نوسازی و ساختمان تهران طی قرارداد شماره ۹۸۸ ق ص مورخ ۱۳۸۲/۰۶/۳۱ می باشد که پرداخت مبلغ ۱,۳۴۴ میلیون ریال تتمه بهای خرید منوط به تحویل کل طبقه و حضور در دفتر ثبت اسناد جهت نقل و انتقال می باشد.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۱- سرفصلی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۳۴۰	۷,۳۴۰
(۲,۴۴۷)	(۲,۸۱۴)
(۳۶۷)	(۱۸۴)
(۲,۸۱۴)	(۲,۹۹۸)
۴,۵۲۶	۴,۳۴۲

بهای تمام شده
استهلاک انباشته در ابتدای دوره
استهلاک دوره
استهلاک انباشته در پایان دوره
مبلغ دفتری

۱۲- دارایی های نامشهود

شرکت			گروه		
جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۳۱۴	۳,۴۲۹	۶,۸۸۵	۱۰,۶۵۴	۳,۶۲۰	۷,۰۳۴
.	.	.	۲۲۶	۲۲۸	(۲)
۱۰,۳۱۴	۳,۴۲۹	۶,۸۸۵	۱۰,۸۸۰	۳,۸۴۸	۷,۰۳۲
.
۱۰,۳۱۴	۳,۴۲۹	۶,۸۸۵	۱۰,۸۸۰	۳,۸۴۸	۷,۰۳۲
(۳,۰۴۹)	(۳,۰۴۹)	.	(۳,۳۰۹)	(۳,۳۰۹)	.
(۱۸۶)	(۱۸۶)	.	(۱۱۸)	(۱۱۸)	.
(۳,۲۳۵)	(۳,۲۳۵)	.	(۳,۴۲۷)	(۳,۴۲۷)	.
(۵۸)	(۵۸)	.	(۹۷)	(۹۷)	.
(۳,۲۹۳)	(۳,۲۹۳)	.	(۳,۵۲۴)	(۳,۵۲۴)	.
۷,۰۲۱	۱۳۶	۶,۸۸۵	۷,۳۵۶	۳۲۴	۷,۰۳۱
۷,۰۷۹	۱۹۴	۶,۸۸۵	۷,۴۵۳	۴۲۱	۷,۰۳۲

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
افزایش
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
استهلاک
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده / ارزش ویژه	میلیون ریال
۵.۷۲۰.۲۷۲	۷۰۸.۵۴۵	۵.۴۱۱.۳۹۹	۵۲۷.۷۳۲	۲۷/۱۲	۲۲۲.۶۹۱.۳۱۶
۳.۴۲۴.۳۹۹	۷۵۱.۹۶۲	۵.۱۲۱.۸۲۴	۸۱۵.۲۸۷	۱۹/۹۷	۳۲۸.۳۲۲.۰۶۰
۹.۱۴۴.۶۷۱	۱.۴۶۰.۵۰۷	۱۰.۵۳۳.۲۲۳	۱.۳۴۳.۰۱۹		۱.۳۴۳.۰۱۹

به دلیل داشتن عضو هیات مدیره و نفوذ قابل ملاحظه در سیمان مازندران روش ارزش ویژه به کار رفته است.

۱۳-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۹۸.۱۰۴	۱.۴۶۰.۵۰۷
۸۶۰.۶۰۸	۶۵۳.۷۹۱
(۲۹۸.۳۰۵)	(۷۷۱.۲۷۹)
۱.۴۶۰.۵۰۷	۱.۳۴۳.۰۱۹

مانده در ابتدای سال
سهم از سود شرکت های وابسته طی سال
سود سهام دریافتی طی سال

۱۳-۲- مشخصات شرکت های وابسته گروه به شرح زیر می باشد:

فعالیت اصلی	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
	شرکت	گروه	شرکت	گروه
نولید سیمان	۳۷/۱۲	۳۷/۱۲	۳۷/۱۲	۳۷/۱۲
نولید سیمان	۱۹/۹۷	۱۹/۹۷	۱۹/۹۷	۱۹/۹۷

شرکت سیمان ممتازان کرمان
شرکت سیمان نکا مازندران

۱۳-۳- خلاصه اطلاعات شرکت های وابسته گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
سود و زیان خالص	جمع درآمد	جمع بدهی	جمع دارایی	سود و زیان خالص	جمع درآمد	جمع بدهی	جمع دارایی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷۰.۹۶۴	۱.۷۲۷.۱۶۴	۱.۹۵۳.۳۸۵	۳.۸۶۲.۴۲۸	۱.۷۲۰.۳۴۶	۳.۳۸۵.۱۲۷	۱.۶۱۰.۸۳۸	۶.۴۶۹.۴۴۳
۱.۸۳۸.۰۵۶	۲.۸۹۲.۱۰۷	۱.۴۴۶.۹۲۹	۵.۴۱۱.۳۴۰	۱.۵۰۹.۴۳۰	۲.۱۰۰.۸۳۲	۲.۵۹۶.۵۸۸	۷.۰۹۹.۲۲۰

شرکت سیمان ممتازان کرمان
شرکت سیمان نکا مازندران

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ارزش دفتری	ارزش دفتری	بهای تمام شده / ارزش ویژه	بهای تمام شده / ارزش ویژه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۲.۹۵۹	۱۲۲.۹۶۰	۱۲۲.۹۶۰	۱۲۲.۹۶۰
۳۱۵.۵۰۵	۴۲۶.۸۰۵	-	۴۲۶.۸۰۵
۴۲۸.۴۶۴	۵۴۹.۷۶۵	-	۵۴۹.۷۶۵
۲۲۰.۷۲	۵۷.۸۲۲	-	۵۷.۸۲۲
۵۰۱.۱۳	۵۰۱.۱۳	-	۵۰۱.۱۳
۱۲۲.۹۶۰	۱۲۲.۹۵۹	-	۱۲۲.۹۵۹
۶۵۷.۰۴۵	۶۸۱.۷۹۴	-	۶۸۱.۷۹۴
۳۱۵.۵۰۵	۴۲۶.۸۰۵	-	۴۲۶.۸۰۵
۹۷۲.۵۵۰	۱.۱۰۸.۵۹۹	-	۱.۱۰۸.۵۹۹

گروه
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
شرکت
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱-۱۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		شرکت های پذیرفته شده در بورس/ فرابورس	نوع سرمایه گذاری
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام		
مسلون ریال	مسلون ریال	مسلون ریال	مسلون ریال	مسلون ریال	مسلون ریال				
گروه									
۱,۰۶۲,۱۸۱	۱۰۷,۰۱۹	۱,۰۸۰,۷۵۹	۱۰۷,۰۱۹	۰	۱۰۷,۰۱۹	۲,۳۵	۲۰,۴۱۴,۷۸۴	۷	شرکت سیمان آریا اردبیل (سهامی عام)
۱۳	۱	۱	۱	۰	۱	۰	۱,۳۰۰	۷	شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
-	۱	۱	۱	۰	۱	۰	۷۵	۷	شرکت سیمان سرپوش کوه (سهامی عام)
۱۸۰,۵۸۲	۳۰۰	۲۸۲,۵۲۲	۳۰۰	۰	۳۰۰	۰,۱۹	۲,۱۰۸,۵۲۱	۷	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
۰	۸,۴۷۰	۰	۸,۴۷۰	۰	۸,۴۷۰	۰	۸,۴۶۹,۸۶۲	۰	شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان (سهامی خاص)
۰	۷,۰۴۷	۰	۷,۰۴۷	۰	۷,۰۴۷	۹,۰۰	۶۶۶,۰۰۰	۰	شرکت کرمانیاب (سهامی خاص)
۰	۴۰	۰	۴۰	۰	۴۰	۰	۴,۰۰۰	۰	مرکز تولیدکنندگان سیمان
۰	۲۸	۰	۲۸	۰	۲۸	۰	۲,۸۰۰	۰	شرکت تعلق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)
۰	۴	۰	۴	۰	۴	۰	۱,۴۸۸	۰	شرکت ساروج بوشهر
۰	۵۰	۰	۵۰	۰	۵۰	۰	۱,۰۰۰	۰	شرکت آسای آرام
۰	۰	۰	۱	۰	۱	۰	۱۳	۰	مرکز مشاوره سیمان
۱,۲۴۲,۷۷۶	۱۲۲,۹۶۰	۱,۲۶۲,۳۰۲	۱۲۲,۹۶۰	۰	۱۲۲,۹۶۰				
شرکت									
شرکت های فرعی									
-	۲۳,۰۷۲	۰	۵۷,۸۲۲	۰	۵۷,۸۲۲	۹۹	۹۹۰	۰	شرکت حمل و نقل بهمن پار کرمان ۱-۱-۱۴
۰	۲۳,۰۷۲	۰	۵۷,۸۲۲	۰	۵۷,۸۲۲				
شرکت های وابسته									
۵,۷۳۰,۳۲۲	۱۸۱,۱۷۸	۵,۴۱۱,۳۹۹	۱۸۱,۱۷۸	۰	۱۸۱,۱۷۸	۳۷/۱۲	۲۲۲,۶۹۱,۳۱۶	۷	شرکت سیمان ممتازان کرمان
۳,۴۲۲,۳۹۹	۳۱۹,۸۳۵	۵,۱۲۱,۸۲۴	۳۱۹,۸۳۵	۰	۳۱۹,۸۳۵	۱۹,۹۷	۲۳۸,۳۲۲,۰۶۰	۷	شرکت سیمان لنگه، مازندران (سهامی عام)
۹,۱۴۲,۶۷۱	۵۰۱,۰۱۲	۱۰,۵۳۳,۲۲۳	۵۰۱,۰۱۲	۰	۵۰۱,۰۱۲				
سایر شرکت ها									
۱,۰۶۲,۱۸۱	۱۰۷,۰۱۹	۱,۰۸۰,۷۵۹	۱۰۷,۰۱۹	۰	۱۰۷,۰۱۹	۲,۳۵	۲۰,۴۱۴,۷۸۴	۷	شرکت سیمان آریا اردبیل (سهامی عام)
۱۳	۱	۱۳	۱	۰	۱	۰	۱,۳۰۰	۷	شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
۰	۱	۰	۱	۰	۱	۰	۷۵	۷	شرکت سیمان سرپوش کوه (سهامی عام)
۱۸۰,۵۸۲	۳۰۰	۲۸۲,۵۲۲	۳۰۰	۰	۳۰۰	۰,۱۹	۲,۱۰۸,۵۲۱	۷	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
۰	۸,۴۷۰	۰	۸,۴۷۰	۰	۸,۴۷۰	۰	۸,۴۶۹,۸۶۲	۰	شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان (سهامی خاص)
۰	۷,۰۴۷	۰	۷,۰۴۷	۰	۷,۰۴۷	۹,۰۰	۶۶۶,۰۰۰	۰	شرکت کرمانیاب (سهامی خاص)
۰	۴۰	۰	۴۰	۰	۴۰	۰	۴,۰۰۰	۰	مرکز تولیدکنندگان سیمان
۰	۲۸	۰	۲۸	۰	۲۸	۰	۲,۸۰۰	۰	شرکت تعلق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)
۰	۴	۰	۴	۰	۴	۰	۱,۴۸۸	۰	شرکت ساروج بوشهر
۰	۵۰	۰	۵۰	۰	۵۰	۰	۱,۰۰۰	۰	شرکت آسای آرام
۰	۰	۰	۱	۰	۱	۰	۱۳	۰	مرکز مشاوره سیمان
۱,۲۴۲,۷۷۶	۱۲۲,۹۶۰	۱,۲۶۲,۳۰۲	۱۲۲,۹۶۰	۰	۱۲۲,۹۶۰				
۱,۲۴۲,۷۷۶	۶۵۷,۰۴۵	۱۱,۸۹۶,۵۳۷	۶۸۱,۷۹۵	۰	۶۸۱,۷۹۵				

۱-۱۴- دلیل افزایش بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت حمل و نقل بهمن پار کرمان افزایش سرمایه از محل آورده نقدی است.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۴-۲ - مشخصات شرکت های فرعی گروه به شرح زیر می باشد:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				المنگاه	شرکت های فرعی:
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
	شرکت	گروه	شرکت	گروه		
سرمایه گذاری در شرکت های موسس و غیرموسس	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	ایران	شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان (سهامی خاص)
پاربری	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	ایران	شرکت حمل و نقل بهمن بار (سهامی خاص)

۱۴-۳ - خلاصه اطلاعات مالی شرکت های فرعی گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۰۳/۳۱				شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان (سهامی خاص) شرکت حمل و نقل بهمن بار (سهامی خاص)
سود(زیان) خالص	جمع درآمد ها	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها	سود(زیان) خالص	جمع درآمد ها	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها	
۱۳۱,۹۷۸	۱۶۹,۸۹۳	۴۰,۲۰۰	۲۰۰,۹۷۳	۵۳,۳۹۳	۵۲,۳۹۵	۱۰۰,۶۹۱	۲۵۰,۸۸۷	
۱۳,۵۶۲	۲۹۸,۷۵۲	۶۵,۵۱۶	۱۱۷,۱۵۲	۱۳,۱۲۶	۲۱۶,۲۹۹	۸۰,۳۰۳	۱۵۶,۴۸۲	

۱۴-۴ - سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		بانک ملی - شعبه سیمان کرمان
مبلغ - میلیون ریال	نرخ سود سالانه	مبلغ - میلیون ریال	نرخ سود سالانه	
۱۸	۱۳۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۰,۰۰۰	بانک ملی - شعبه سیمان کرمان
۱۸	۷,۲۲۵	۱۸	۱۰۰,۰۰۰	بانک ملی - شعبه سیمان کرمان
۱۸	۴,۲۸۰	۱۸	۸,۷۰۵	بانک ملی - شعبه سیمان کرمان
۱۸	۱۳۰,۰۰۰	۱۸	۳,۱۰۰	بانک ملی - شعبه سیمان کرمان
۲۰	۴۵,۰۰۰	۲۰	۴۵,۰۰۰	بانک تجارت - شعبه آزادی کرمان
۲۰	۱۰,۰۰۰	۲۰	۱۰,۰۰۰	بانک تجارت - شعبه آزادی کرمان
۰	۰	۲۰	۱۳۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین - شعبه بلوار اسفندپار تهران
۱۸	۱۰,۰۰۰	۱۸	۱۰,۰۰۰	بانک صادرات - شعبه بلوار ناهید تهران
	۳۱۵,۵۰۵		۲۲۶,۸۰۵	

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱.۸۴۰	۰	۰	۰	تجاری
۱۱.۸۳۲	۰	۰	۰	اسناد دریافتنی
۸.۰۰۳	۷.۵۷۷	۰	۷.۵۷۷	فروش سیمان - خاظمه قربانی
۲.۴۷۸	۱.۲۶۳	۰	۱.۲۶۳	شرکت استحکام سازان سیمان خراسان - فروش سیمان
۲.۴۷۱	۱.۲۹۱	۰	۱.۲۹۱	شرکت هم اندیشان مجد و نصر
۱.۷۴۷	۳۹۰	۰	۳۹۰	محمد محمدی (توزیع شماره ۵ زرند)
۰	۴۰۱۱	۰	۴۰۱۱	شرکت پارس گرانیث
۳۰۰۱۵	۸۹۵	۰	۸۹۵	نعمه بیگلری
۶۸.۳۸۶	۱۵.۴۲۷	۰	۱۵.۴۲۷	شرکت تعاونی مسکن
				سایر مشتریان
۳.۱۲۱	۱۰۶۵		۱۰۶۵	حساب های دریافتنی
۳۰۰۶۵	۳۰۰۶۵		۳۰۰۶۵	توزیع مستقیم کارکنان سیمان
۲.۷۶۰	۲.۷۶۰		۲.۷۶۰	حق المملکاتی محمد صفری پور و شرکاء
۲.۵۳۲	۰		۰	کامبیز فکری (توزیع شماره ۶ جیرفت)
۲.۴۴۲	۲.۴۴۲		۲.۴۴۲	شرکت بتن سازه کرمان (تنه فروش اعتباری)
۱.۲۸۲	۱۰۳۹		۱۰۳۹	محمد نورالدینی شاه آبادی
۱۴.۸۱۲	۲۱.۸۸۱	(۲.۳۹۶)	۲۴.۲۷۷	شرکت مهندسی و خدماتی چاه بیمای مهران
۳۰۰۱۴	۳۲.۲۵۲	(۲.۳۹۶)	۳۴.۶۴۸	سایر مشتریان
				سایر دریافتنی ها
۸۵۰	۳.۳۳۲	۰	۳.۳۳۲	اسناد دریافتنی
۸۵۰	۳.۳۳۲	۰	۳.۳۳۲	سایر اشخاص
				حساب های دریافتنی
۱.۲۲۶	۱.۲۲۶		۱.۲۲۶	اشخاص وابسته
۵۹۶	۵۹۶		۵۹۶	شرکت سیمان فیروزکوه
۱۶۴	۰		۰	شرکت سیمان ممتازان کرمان
۱۲۳	۱۲۳		۱۲۳	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۵	۵		۵	شرکت سیمان توسعه ماهان
۲.۱۱۴	۱.۹۵۰		۱.۹۵۰	شرکت سیمان نگاه مازندران
۳۰۰۳۸	۴۱۴		۴۱۴	شرکت بتن سازه کرمان
۲.۶۹۰	۲۲		۲۲	کارگزاری بانک ملی ایران
۸۴۰	۲۳۹		۲۳۹	نگارستانی (بمب بنزین)
۷۹۷	۶۲۴		۶۲۴	اداره دارایی کرمان
۱۲۳.۲۷۴	۷۹۲.۱۹۲		۷۹۲.۱۹۲	سود سهام دریافتنی
۹.۳۷۸	۱۳۰۷۰		۱۳۰۷۰	کارکنان (وام و مساعده)
۵۰۲۶	۶.۲۴۷	(۲۰۰۸۲)	۸.۳۲۹	سایر
۱۴۵۰۴۳	۸۱۳.۸۰۸	(۲۰۰۸۲)	۸۱۴.۸۹۰	
۱۴۸۰۰۷	۸۵۲.۷۳۸	(۲۰۰۸۲)	۸۵۴.۸۲۰	
۲۴۶.۴۰۷	۸۶۵.۷۶۹	(۴.۴۷۸)	۸۷۰.۲۴۷	

۱۵-۵

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توفیجی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۵-۲- دریا رفتنی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۲/۲۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۰۰۲	۷,۵۷۷	.	۷,۵۷۷	.	۷,۵۷۷
.	۲,۰۱۱	.	۲,۰۱۱	.	۲,۰۱۱
۲,۲۷۸	۱,۲۶۳	.	۱,۲۶۳	.	۱,۲۶۳
۵۷,۹۰۶	۲,۵۷۶	.	۲,۵۷۶	.	۲,۵۷۶
۶۸,۲۸۸	۱۵,۲۲۶	.	۱۵,۲۲۶	.	۱۵,۲۲۶
۳,۰۶۵	۳,۰۶۵	.	۳,۰۶۵	.	۳,۰۶۵
۶۵۰	۲,۹۰۱	.	۲,۹۰۱	.	۲,۹۰۱
۲,۷۶۰	۲,۷۶۰	.	۲,۷۶۰	.	۲,۷۶۰
۲,۲۲۲	۲,۲۲۲	.	۲,۲۲۲	.	۲,۲۲۲
۳,۱۲۲	۱,۰۶۵	.	۱,۰۶۵	.	۱,۰۶۵
۱,۲۸۲	۱,۰۳۹	.	۱,۰۳۹	.	۱,۰۳۹
۲,۵۳۲	.	.	.	.	.
۷,۵۸۲	۳,۹۷۸	(۲,۲۲۲)	۶,۲۲۱	.	۶,۲۲۱
۲۳,۲۲۷	۱۹,۲۲۹	(۲,۲۲۲)	۲۱,۹۹۲	.	۲۱,۹۹۲
۸۵۰	۲,۱۳۶	.	۲,۱۳۶	.	۲,۱۳۶
۸۵۰	۲,۱۳۶	.	۲,۱۳۶	.	۲,۱۳۶
۳,۷۲۵	۵۱۲	.	۵۱۲	.	۵۱۲
۱,۲۲۶	۱,۲۲۶	.	۱,۲۲۶	.	۱,۲۲۶
۵۹۶	۵۹۶	.	۵۹۶	.	۵۹۶
۱۲۲	۱۲۲	.	۱۲۲	.	۱۲۲
۵	۵	.	۵	.	۵
۵,۶۸۵	۲,۶۶۲	.	۲,۶۶۲	.	۲,۶۶۲
.	۷۶۷	.	۷۶۷	.	۷۶۷
۵۰۶	۲۶۲	.	۲۶۲	.	۲۶۲
۲,۰۲۸	۲۱۲	.	۲۱۲	.	۲۱۲
۸۲۰	۲۲۹	.	۲۲۹	.	۲۲۹
۲,۶۹۰	۲۲	.	۲۲	.	۲۲
۷,۶۷۹	۹,۳۶۲	.	۹,۳۶۲	.	۹,۳۶۲
۲۳۲,۲۱۶	۸۹۹,۸۳۲	.	۸۹۹,۸۳۲	.	۸۹۹,۸۳۲
۶۰۷۷	۵,۱۱۱	.	۵,۱۱۱	.	۵,۱۱۱
۲۵۶,۰۲۷	۹۱۶,۳۱۰	.	۹۱۶,۳۱۰	.	۹۱۶,۳۱۰
۲۵۲,۰۰۶	۹۵۵,۵۸۵	(۲,۲۲۲)	۹۵۷,۳۶۳	.	۹۵۷,۳۶۳

استناد دریا رفتنی تجاری:

شرکت هم راه پیمان محمد و نسر
شرکت دولتی مسکن کارخانه سیمان کرمان - فاز سه
محمد محمدی (توزیع شماره ۵ رزق)
سایر مشتریان

حساب های دریا رفتنی تجاری:

حق افسندکاری محمد صفری پور و شرکا،
شرکت سروک کیش
گاسیز فکری (توزیع شماره ۶ جبرفت)
محمد نورالدینی شاه آبادی
توزیع مستقیم کارکنان سیمان
شرکت مهندسی و خدماتی پناه پیمای مهران
شرکت بتن سازه کرمان (تنه فروش اعتباری)
سایر مشتریان

سایر دریا رفتنی ها:

استناد دریا رفتنی:

سایر اشخاص:

حساب های دریا رفتنی:

شرکت های گروه
شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان
شرکت های وابسته
شرکت سیمان لهریزکو
شرکت سیمان مستازن کرمان
شرکت سیمان توسعه ماحلان
شرکت سیمان نگاه مازندران

سایر اشخاص و شرکت ها:

شرکت ملسا گودر فهدان
اندره طرابی کرمان
شرکت بتن سازه کرمان
نگارستانی (پسب بسزین)
کارگزاری بشک ملی لیرن
کارکنان (وام و مساعده)
سود سهام دریا رفتنی
سایر

۱۵-۲-۱- مهلتین دوره اعتباری فروش محصولات ۴۰ روز می باشد. با توجه به تجربیات گذشته، دریا رفتنی ها پس از گذشت یک سال از تاریخ سررسید قابل وصول نیست و برای کلیه دریا رفتنی های که تا یک سال از تاریخ سررسید وصول نشوند، به میزان ۱۰۰ درصد ذخیره در نظر گرفته می شود. کاهش ارزش برای دریا رفتنی هایی که از تاریخ سررسید وصول نشوند، بر مبنای برآورد مفاد بر غیر قابل بازپافت و با توجه به سابقه نکول مشتری و تجربه و تحلیل مالی فعلی، مشتری، منظور می شود. شرکت قبل از قبول مشتری به اعتبار سنجی مشتری می پردازد.

۱۵-۲-۲- شایان ذکر است که تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۵,۱۹۰ میلیون ریال از استناد و حساب های دریا رفتنی وصول گردیده است.

۱۵-۲-۳- مبلغ ۲,۲۲۴ میلیون ریال کاهش ارزش مربوط به شرکت در سنوات قبل و بابت شرکت عصر توسعه (فروش کلیتیکر)، سید نعمت الله مرتضوی (فروش سیمان)، شرکت الفاضل (فروش سیمان)، شرکت فارور (فروش سیمان) و شرکت اسکای (فروش سیمان) بوده که برای آنها مطالبات مشکوک الوصول در نظر گرفته شده است.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۵-۴ - دریافتنی های بلند مدت گروه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۰	۷۷
۱۱۰	۷۷
۱۱۰	۷۷
۱۱۰	۷۷

گروه:
حصه بلند مدت وام اتومبیل کارکنان

شرکت
حصه بلند مدت وام اتومبیل کارکنان

۱۵-۵ - سود سهام دریافتنی شرکت از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۲,۶۹۱	۵۳۸,۱۷۱	۱۲۲,۶۹۱	۵۳۸,۱۷۱
۰	۱,۳۵۶	۰	۱,۳۵۶
۵۷۵	۵۷۵	۵۷۵	۵۷۵
۰	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰
۰	۲۳۲,۰۸۲	۰	۲۳۲,۰۸۲
۱۰۰,۰۴۰	۱۰۰,۰۴۰	۰	۰
۹,۹۰۰	۷,۷۰۰	۰	۰
۲	۲	۲	۲
۶	۶	۶	۶
۲۳۳,۲۱۴	۸۹۹,۹۴۲	۱۲۳,۲۷۴	۷۹۲,۱۹۲

شرکت سیمان ممتازان
شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
شرکت سیمان آرنا اردبیل
شرکت سیمان نگاه مازندران
شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان
شرکت حمل و نقل بهمن بار کرمان
شرکت سیمان شمال
سایر

۱۶- سایر دارایی ها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۸۴	۱۳,۴۱۴	۱,۲۸۴	۱۳,۴۱۴	۱۶-۱
۱,۴۳۲	۱,۶۲۰	۱,۴۳۲	۱,۶۲۰	۱۶-۲
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	
۳,۳۱۶	۱۵,۶۳۴	۳,۳۱۶	۱۵,۶۳۴	

سپرده نزد اشخاص
۷ درصد خدمات سربازی
کمپنه وام (وام اضطراری)
صندوق تعاون و همیاری

۱۶-۱ - سپرده نزد اشخاص عمدتاً مربوط به سپرده ۱۰ میلیارد ریالی بورس کالا و سپرده نقدی نزد بانک جهت اخذ ضمانت نامه بانکی مربوط به قرارداد فی مابین با شرکت مناطق نفت خیز جنوب و اناره کل معادن و فلزات استان کرمان می باشد.

۱۶-۲ - ۷ درصد خدمات سربازی مربوط به خرید حق بیمه دوره خدمت سربازی پرسنل می باشد که این مبلغ توسط شرکت پرداخت و در زمان بازنشستی از سنوات خدمت پرسنل کسر می گردد.

۱۷- پیش پرداخت ها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۲,۱۴۹	۳۵۶,۰۹۶	۳۷۲,۱۴۹	۳۵۶,۰۹۶	
۴۹۱	۴۹۱	۴۹۱	۴۹۱	
۱۴,۰۴۵	۳۸,۷۰۸	۱۷,۰۷۵	۴۰,۴۸۰	
۳۸۶,۶۸۵	۳۹۵,۲۹۴	۳۸۹,۷۱۵	۳۹۷,۰۶۷	
(۴۹۱)	(۴۹۱)	(۴۸۷)	(۴۹۱)	۲۸
۳۸۶,۱۹۴	۳۹۴,۸۰۳	۳۸۹,۲۲۹	۳۹۶,۵۷۷	

پیش پرداخت های داخلی:
سفرات قطعات و لوازم بدکی
پیش پرداخت مالیات
سایر

انتقال به مالیات پرداختنی

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۸- موجودی مواد و کالا

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۴,۱۹۷	۳۸۴,۳۶۲	۲۴۵,۴۴۸	۳۸۶,۸۴۱	قطعات و لوازم یدکی
۲۲۵,۰۱۳	۵۷۳,۶۱۸	۲۲۵,۰۱۳	۵۷۳,۶۱۸	سایر موجودیها
۱۹۶,۰۰۳	۲۸۵,۴۷۶	۱۹۶,۰۰۳	۲۸۵,۴۷۶	کالای در جریان ساخت
۳۵,۹۴۴	۱۵۴,۴۹۹	۳۵,۹۴۴	۱۵۴,۴۹۹	مواد اولیه اصلی
۱۹,۳۶۴	۳۶,۱۷۷	۱۹,۳۶۴	۳۶,۱۷۷	کالای ساخته شده
۰	۷۸۸	۰	۷۸۸	کالای امانی دیگران نزد ما
۷۲۰,۵۲۱	۱,۴۳۴,۹۲۱	۷۲۱,۷۷۲	۱,۴۳۷,۳۹۹	
(۲,۳۳۶)	(۲,۵۶۴)	(۲,۳۳۶)	(۲,۵۶۴)	انتقال به موجودی های سرمایه ای
۷۱۸,۱۸۵	۱,۴۳۲,۳۵۷	۷۱۹,۴۳۶	۱,۴۳۴,۸۳۶	۱۱

۱۸-۱ موجودی مواد اولیه، کالای ساخته شده، کالای در جریان ساخت، قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودی ها در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه و زلزله تا مبلغ ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت	گروه		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱				خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۰,۳۱۲	۵۴۰,۹۰۶	(۸۳,۹۰۷)	۶۲۴,۸۱۳		
۱۲۷,۰۳۸	۰	۰	۰		
۴۹,۹۹۳	۴۳,۷۱۳	۰	۴۲,۲۱۳		
۵۶۷,۳۴۳	۵۸۴,۱۱۹	(۸۳,۹۰۷)	۶۶۸,۰۲۶		
۲۸۳,۷۸۲	۳۴۶,۰۹۲	(۸۳,۹۰۷)	۴۲۹,۹۹۹		
۲۸۳,۷۸۲	۳۴۶,۰۹۲	(۸۳,۹۰۷)	۴۲۹,۹۹۹		

۱۹-۱ سپرده گذاری کوتاه مدت بانکی نزد بانک تجارت با نرخ ۱۵ درصد می باشد.

۱۹-۲ علت افزایش سرمایه گذاری های سریع معامله مربوط به افزایش خرید و فروش سهام از طریق سبذگردان ها و کارگزاران بورس در شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان می باشد.

۲۰- موجودی نقد

شرکت	گروه		موجودی نزد بانک ها - ریالی	موجودی نزد بانک ها - ارزی	موجودی نزد صندوق
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۹,۴۱۶	۱۵۹,۳۰۷	۳۵۲,۶۶۹	۱۸۴,۴۷۸		
۵,۳۴۸	۴,۸۲۸	۵,۳۴۸	۴,۸۲۸		
۲۰۸	۷,۰۷۰	۲۰۸	۷,۰۷۰		
۳۳۴,۹۷۲	۱۷۱,۲۰۵	۳۵۸,۲۲۵	۱۹۶,۳۷۶		

۲۰-۱ موجودی نزد بانک ها شامل حساب جاری و سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بدون سررسید (دیداری) می باشد که طبق بخشنامه بانک مرکزی به حساب های پشتیبان سود تعلق می گیرد.

۲۰-۲ موجودی ارزی بانک ها معادل ۱۹۳۳ دلار و ۱۵۱۷۳ یورو می باشد که در تاریخ صورت مالی با نرخ ارز هر دلار ۲۳۶,۵۶۱ ریال و هر یورو ۲۷۸,۸۶۱ ریال تسعیر و در حساب ها منعکس گردیده است.

۲۰-۳ موجودی صندوق ارزی معادل ۱۲,۳۲۰ دلار می باشد که در تاریخ صورت مالی با نرخ ارز هر دلار ۲۳۶,۵۶۱ ریال تسعیر و در حساب ها منعکس گردیده است.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توفیخی صورت های مالی
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۱- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۹۹۳	۶۵۹۹۳
۶۵۹۹۳	۶۵۹۹۳

سرمایه گذاری های بلند مدت - شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان

۲۱-۱- مجمع شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۳۱ مقرر نمود قرارداد شرکت های سیدگردان تمدید نگردد و کلیه ی سرمایه گذاری در سهام شرکت ها سرعاً فروخته و اقدام به تسویه بدهی ها گردد و همچنین مقرر نمود هیات مدیره با شرکت های سیدگردان مذاکره و اقدام به تعیین تکلیف قرارداد سیدگردان ها حداکثر ظرف مدت سه ماه آتی نماید و نقدینگی حاصل از فروش سهام و قراردادهای سیدگردان در مرحله اول جهت پرداخت بدهی و تنه آن صرف خرید اوراق صندوق گردد. علاوه این مجمع مقرر نمود از کارشناسان رسمی برای ارزش گذاری شرکت دعوت گردد و شرکت از طریق مزایده و درج آگهی در روزنامه کثیرالانتشار به بالاترین قیمت پیشنهادی فروخته شود. لیکن تا تاریخ تصویب صورت های مالی، سهام شرکت فوق به فروش نرسیده است.

۲۲- سرمایه

۲۲-۱- سرمایه شرکت در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ مبلغ ۹۹۱,۲۴۰ میلیون ریال شامل ۹۹۱,۲۴۰ سهم یک هزار ریالی با نام و تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ

ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۹.۰۵	۵۸۵,۲۳۸,۰۷۰	۵۹.۱۱	۵۸۶,۰۱۷,۵۱۲	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)
۱۱.۱۵	۱۱,۰۵۲۶,۰۵۵	۱۱.۱۵	۱۱,۰۵۲۶,۰۵۵	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۲.۰۸	۲,۰۶۵۸,۴۷۳	۲.۰۸	۲,۰۶۵۸,۴۷۳	شرکت گروه مالی بانک مسکن (سهامی عام)
۲.۰۱	۱۹,۹۶۶,۹۲۹	۲.۰۱	۱۹,۹۶۶,۹۲۹	بانک ملی ایران
۱.۲۹	۱۲,۷۶۶,۰۵۷	۱.۲۹	۱۲,۷۶۶,۰۵۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک نقش جهان
۰.۶۴	۶,۳۳۹,۷۶۶	۱.۷۴	۱۷,۲۴۸,۴۵۵	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی توسعه ملی
۰.۵۲	۵,۲۰۲,۹۱۷	۰.۳۶	۳,۵۹۲,۷۶۹	صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
۰.۳۱	۳,۰۹۸,۷۴۱	۰.۳۰	۳,۰۰۳,۹۲۲	شرکت آهن و فولاد
۰.۴۰	۳,۰۰۳,۳۳۹	۰.۳۷	۳,۷۰۲,۸۷۲	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آشنا
۰.۴۳	۳,۴۸۷,۳۷۴	۰.۳۰	۲,۹۲۷,۴۳۴	محسن تیموری
۰.۳۲	۳,۱۳۴,۲۰۳	۰.۳۲	۳,۱۳۴,۲۰۳	شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
۰.۲۸	۲,۷۵۹,۷۰۱	۰.۳۸	۳,۷۵۹,۷۰۱	الفین اسکندری
۰.۲۸	۲,۷۲۱,۷۷۸	۰.۲۵	۲,۴۶۷,۶۰۰	صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
۰.۳۷	۳,۶۹۹,۹۹۸	۰.۳۷	۳,۶۹۹,۹۹۸	مینو فاتح
۰.۲۵	۲,۵۰۹,۰۰۰	۰.۲۳	۲,۲۵۰,۰۰۰	مسعود محمد علی خلیج
۰.۰۰	-	۰.۲۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	مصومه پتقویی
۰.۲۴	۲,۴۱۸,۵۲۲	۰.۲۴	۲,۴۱۸,۵۲۲	بانک اسکندری
۰.۰۹	۹۲۳,۴۲۵	۰.۰۹	۹۲۳,۴۲۵	شرکت سیمان مازندران
۰.۰۰	۲,۷۲۲	-	۲,۷۲۲	شرکت سیمان فیروز کوه
۰.۰۰	۴,۹۳۷	-	۴,۹۳۷	شرکت سیمان شمال
۲.۱۷	۲۱,۵۲۰,۹۸۳	۱.۶۱	۱۵,۹۷۲,۳۶۰	سایر سهامداران حقوقی
۱۸.۲۰	۱۸۰,۴۳۷,۰۱۰	۱۷.۸۴	۱۷۶,۸۶۵,۹۷۲	سایر سهامداران حقیقی
۱۰۰	۹۹۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۹۱,۲۴۰,۰۰۰	

عملیات بازارگردانی سهام شرکت طبق قرارداد مورخ ۹۹/۴/۵۱ مورخ ۱۳۹۹/۸/۲۴، شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامدار اصلی) با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کرفنی توسعه ملی انجام می گردد. بازارگردان موظف است بازارگردانی سهام سیمان کرمان، شمال، ساروج و مازندران را انجام دهد و از این بابت شرکت سیدکو به مبلغ ۷۲۰ میلیارد ریال در اختیار شرکت مذکور فرار داده است و در دوره جاری درآمد و هزینه برای شرکت نداشته است.

۲۳- اندوخته قانونی

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۹,۱۴۴	۹۹,۱۴۴	۱۰۷,۸۴۲	۱۰۷,۸۴۲
۰	۰	۶۶۸	۰
۰	۰	(۲۲)	۰
۹۹,۱۴۴	۹۹,۱۴۴	۱۰۷,۸۴۲	۱۰۷,۸۴۲

اول سال
 افزایش طی سال
 منافع فاقد حق کنترل
 منتهی پایان سال

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
صورت مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۴ - سایر اندوخته ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۵	۳۶۵
۳۶۵	۳۶۵

اندوخته عمومی

۲۵ - منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۳	۵۰۳
۲۲	۲۲
۲۱۵	۲۴۴
۴۹۰	۷۶۹

سرمایه

اندوخته ها

سود انباشته

۲۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۸.۵۷۰	۹۶.۷۷۸	۸۱.۴۸۱	۱۰۰.۳۸۹
(۸.۵۴۶)	(۱۵.۰۳۲)	(۱۱.۴۶۹)	(۱۸.۶۴۳)
۲۶.۷۵۴	۳۵.۶۲۳	۳۰.۳۷۷	۳۷.۳۴۲
۹۶.۷۷۸	۱۱۷.۳۶۹	۱۰۰.۳۸۹	۱۱۹.۰۸۸

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

۲۶-۱ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برابر قانون کار و بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر هر یک از آنها محاسبه و به حساب هزینه ها منظور می گردد. لازم به ذکر است که برابر صورتجلسه شماره ۲۹۵ مکرر مورخ ۱۳۹۲/۰۱/۱۷ به منظور تسویه پرسنل به بازنشسته شدن به مدیر عامل اختیار داده تا بنا بر صلاحدید خود در پایان خدمت بر اساس شغل و مسئولیت، مبلغی به عنوان پاداش به پرسنل بازنشسته پرداخت گردد.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
 صورت مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۷- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها
 ۲۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
جمع	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۴	۳۱۳	تجاری
۸۲۴	۳۱۳	اسناد پرداختنی
		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
		حسابهای پرداختنی
۲۰,۷۹۵	۲۲,۱۷۶	۲۷-۱-۱ اشخاص وابسته
۱۹۳,۸۷۳	۲۳۷,۰۱۱	۲۷-۱-۲ سایر اشخاص
۲۱۴,۶۶۸	۲۵۹,۱۸۷	
۲۱۵,۴۹۲	۲۵۹,۵۰۰	
		سایر پرداختنی ها
۱,۰۵۵	-	۲۷-۱-۲ اسناد پرداختنی غیر تجاری
		حساب های پرداختنی
۴۴,۶۸۲	۱۵۲,۵۸۲	۲۷-۱-۳ سایر اشخاص و شرکتهای
۶۹,۷۱۲	۳۹,۳۹۲	هزینه های پرداختنی
۲۵,۴۸۰	۲۰,۳۶۸	خالص مالیات بر ارزش افزوده
۱۷,۲۰۴	۱۵,۳۶۲	کارکنان
۱۷,۹۳۸	۲۵,۴۵۲	حق بیمه های پرداختنی
۵,۱۳۶	۵,۶۹۶	سپرده حسن انجام کار
۱,۳۷۴	۲,۶۱۷	مالیات تکلیفی و حقوق
۲,۲۱۶	۲,۶۲۳	سپرده دریافتی شرکت در مزایده و مناقصه
۹۲	۲۵	سایر
۱۸۲,۷۳۵	۱۲۱,۴۵۸	
۱۸۴,۷۹۰	۱۲۱,۴۵۸	
۴۰۰,۲۸۲	۵۲۳,۵۴۱	

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱-۱-۲۷ - بدهی به اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۷-۱-۱-۱
۲۰,۳۴۲	۲۱,۷۲۴	۲۰,۳۴۲	۲۱,۷۲۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه و صنایع سیمان (سیدکو)
۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	شرکت سیمان شمال
۵۲	۵۲	۵۲	۵۲	شرکت سیمان توسعه ماهان
۴۵,۹۴۶	۴۵,۷۱۹	۰	۰	شرکت حمل و نقل بهمن بار کرمان
۶۶,۷۴۱	۶۷,۸۹۵	۲۰,۷۹۵	۲۲,۱۷۶	

۱-۱-۲۷ - مبلغ بدهی شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو) مربوط به تسویه بدهی هزینه برقی مصرفی شرکت تولید نیروی آفریش می باشد که توسط شرکت سیدکو تسویه شده است.

۱-۱-۲۷ - حساب های پرداختی به سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۷-۱-۲-۱
۴۲,۲۵۲	۰	۴۲,۲۵۲	۰	شرکت فرآورده های دیرگداز ایران
۲۱,۲۱۱	۰	۲۱,۲۱۱	۰	سازمان تامین اجتماعی
۶,۲۷۸	۰	۶,۲۷۸	۰	شرکت طراح سپند سیمان
۶,۲۲۰	۰	۶,۲۲۰	۰	شرکت صنایع ریخته گری سپاهان فولاد آتشگاه عبدالقدیر بون
۴,۴۲۲	۰	۴,۴۲۲	۰	شرکت تعاونی مرجان گچ
۳,۴۲۲	۱۱,۲۸۵	۳,۴۲۲	۱۱,۲۸۵	شرکت گاز استان کرمان
۲,۰۸۶	۰	۲,۰۸۶	۰	شرکت ذوب فلزات یزد
۲,۸۸۹	۰	۲,۸۸۹	۰	معدن کائولن خراسان لو (اهر)
۲,۷۷۹	۰	۲,۷۷۹	۰	شرکت خوان گستر جهانی
۲,۳۲۱	۰	۲,۳۲۱	۰	شرکت بیمه دانا
۱,۸۸۶	۰	۱,۸۸۶	۰	شرکت چشم انداز مشرق زمین
۱,۶۹۸	۵,۶۲۲	۱,۶۹۸	۵,۶۲۲	شرکت کیان صنعت فخر یگانه
۱,۵۲۷	۰	۱,۵۲۷	۰	شرکت کوپا صنعت
۱,۴۰۰	۰	۱,۴۰۰	۰	شرکت فرآورده های نسوز ایران
۹۲۶	۰	۹۲۶	۰	شرکت پوپس صنعت و رونا
۵۰۲	۱۰,۸۲	۵۰۲	۱۰,۸۲	محمد علی چنگیز
۰	۱۱,۳۹۶	۰	۱۱,۳۹۶	شرکت صافی فرد خاورمیانه
۰	۱۰,۸	۰	۱۰,۸	شرکت سیمان نکا
۳۷۸	۰	۳۷۸	۰	شرکت پترو پرنده پارت
۳۱	۰	۳۱	۰	شرکت فولاد طبرستان
۴	۰	۴	۰	شرکت آب منطقه ای کرمان
۸۸,۹۸۴	۱۹۷,۲۶۵	۸۹,۶۲۰	۱۹۷,۲۶۵	سایر تامین کنندگان
۱۹۳,۲۳۷	۲۲۷,۰۱۱	۱۹۳,۸۷۳	۲۲۷,۰۱۱	

۱-۱-۲۷-۱ - افزایش مبلغ فوق عمدتاً "مربوط به افزایش بهای خرید آجر نسبت دوره مشابه سال قبل می باشد.

۱-۱-۲۷-۲ - مبلغ فوق مربوط به حسابرسی تامین اجتماعی برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ و سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ می باشد.

۱-۱-۲۷ - سایر پرداختی ها به شرکت ها و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۱۳,۰۰۶	۰	۱۳,۰۰۶	۰	اداره کل امور مالیاتی
۶,۴۰۰	۶۰,۳۶۷	۶,۴۰۰	۶۰,۳۶۷	شرکت گلستان بافت
۷,۶۵۱	۲۱,۷۸۴	۷,۶۵۱	۲۱,۷۸۴	شرکت گاز استان کرمان
۵,۳۳۸	۹,۶۸۵	۵,۳۳۸	۹,۶۸۵	شرکت زربافت
۰	۱۴,۲۷۴	۰	۱۴,۲۷۴	شرکت تعاونی معدنی مرجان گچ
۳,۷۹۱	۰	۳,۷۹۱	۰	فروشگاه عنطیسی
۱,۸۸۰	۰	۱,۸۸۰	۰	محمدرضا بدیع الزمان
۱,۳۰۰	۰	۱,۳۰۰	۰	شرکت برنا صنعت پادرا
۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۰	فروشگاه ایمن صنعت کرمان
۶۴۷	۰	۶۴۷	۰	شرکت نوآوران آرسس صنعت
۴,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰	۰	سایر اشخاص و شرکت ها
۶۰,۷۰	۳۶,۵۷۲	۶۰,۷۰	۳۶,۵۷۲	
۴۴,۶۸۲	۱۵۲,۶۸۲	۴۴,۶۸۲	۱۵۲,۶۸۲	

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۷-۲ - پرداختی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلون ریال	میلون ریال		
			تجاری
			حساب های پرداختی
۶۶.۷۴۱	۶۷.۸۹۵	۲۷-۱-۱	لشخص وابسته
۱۹۳.۲۳۷	۲۳۶.۱۵۹	۲۷-۱-۲	سایر لشخص
<u>۲۵۹.۹۷۸</u>	<u>۳۰۴.۰۵۴</u>		
			سایر پرداختی ها
۳۴.۶۸۳	۱۵۲.۶۸۳	۲۷-۱-۳	سایر لشخص و شرکتهای
۴۱.۶۹۳	۱۹.۷۰۱		هزینه های پرداختی
۱۴.۸۶۲	۲۶.۵۳۲		حق بیمه های پرداختی
۱۷.۳۳۸	۴.۱۵۷		خالص مطالبات بر ارزش افزوده
۵.۱۳۶	۵.۶۹۶		سپرده حسن انجام کار
۲.۲۱۵	۲.۶۲۴		سپرده دریافتی شرکت در مزایده و مناقشه
<u>۱۲۵.۸۲۹</u>	<u>۲۱۱.۳۹۳</u>		
<u>۳۸۵.۸۰۷</u>	<u>۵۱۵.۴۴۷</u>		

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۸- مالیات پرداختنی

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
مبزون ریال	مبزون ریال	
۱۰۲,۵۶۳	۲۰۱,۲۲۱	مانده در ابتدای سال
۱۶۹,۸۷۳	۸۴,۷۴۶	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۷۰,۸۰۴)	(۱۳۸,۵۶۲)	پرداختنی طی سال
۲۰۱,۷۱۲	۱۴۷,۳۲۵	
(۴۹۱)	(۴۹۱)	پیش پرداخت های مالیاتی
۲۰۱,۲۲۱	۱۴۶,۸۳۵	

۲۸-۱ با توجه به این که مالیات بر درآمد شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان در زمان انجام معامله محاسبه و وصول می گردد لذا درآمد مشمول مالیات صفر می باشد.

۲۸-۲ مالیات برآمد شرکت بهمن باز کرمان (ذریعی) برای کلیه سال های قبل تا ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده است.

۲۸-۳ مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

مالیات

نوع تشخیص	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	مالیات						
	مالیه پرداختنی	مالیه پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی
	مبزون ریال	مبزون ریال	مبزون ریال	مبزون ریال	مبزون ریال	مبزون ریال	مبزون ریال	مبزون ریال	
رسیدگی نشده	۳۰,۴۱۵	۰	۸۱,۶۸۹	۸۱,۶۸۹	۸۱,۶۸۹	۹۷,۳۱۳	۴۸۶,۵۶۵	۸۸۹,۶۳۸	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ابرازی	۱۶۵,۷۰۳	۵۸,۷۱۷	۶۳,۸۹۳	۰	۰	۱۲۲,۶۱۰	۸۴۰,۱۷۰	۱,۲۳۶,۳۹۸	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		۸۱,۱۱۵				۸۱,۱۱۵	۴۰۸,۱۴۸	۱,۱۱۰,۹۶۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	۱۹۶,۱۱۸	۱۳۹,۸۳۲							
	(۴۹۱)	(۴۹۱)							
	۱۹۵,۶۲۶	۱۳۹,۳۴۱							

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۸۷)

۲۸-۴ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه گردیده است.

۲۸-۵ شرکت مشمول مالیات های مالیاتی ماده ۱۴۱، ۱۴۲، ۱۴۵ و تبصره های ۴ و ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم بوده و نرخ مالیاتی شرکت ۲۰ درصد (مشمول ۲۵ درصد مالیات شرکت های بورسی و ۲۵ درصد مالیات سهام شناور) می باشد.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۹- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	سنوات قبل از سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۷۳۰۰۸۱	۵۹۰۴۶۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۸۰۷۲	۱۶۰۱۱۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۷۱۰۳۹۹	۵۳۰۶۱۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۰	۱۰۴۰۰۱۰۴	گروه
۱۵۲۰۵۵۲	۱۰۱۶۹۰۲۹۶	شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل
۱۴۷	۱۰۵	
۱۵۲۰۶۹۹	۱۰۱۶۹۰۴۰۱	

۲۹-۱- سود نقدی هر سهم برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ مبلغ ۱۱۰۰ ریال و برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸ مبلغ ۴۵۰ ریال می باشد.

۳۰- پیش دریافت ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت های ساختمانی و عمرانی
۹۰۷۷۵	۱۶۰۶۵۲	۹۰۷۷۵	۱۶۰۶۵۲	نماینده های فروش (عاملین توزیع)
۸۰۹۷۵	۱۲۰۵۴۲	۸۰۹۷۵	۱۲۰۵۴۲	پیمانکاران حقیقی و ... (عمرانی)
۲۴۰۳۶۵	۵۲۰۱۵۶	۲۴۰۳۶۵	۵۲۰۱۵۶	ادارات و ارگان ها و ... (عمرانی)
۱۰۲۲۸	۶۰۸۹۶	۱۰۲۲۸	۶۰۸۹۶	سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
۷۲۰۴۳۶	۲۴۰۰۱۷۴	۷۲۰۴۳۶	۲۴۰۰۱۷۴	
۱۱۶۰۷۷۹	۳۲۸۰۴۲۰	۱۱۶۰۷۷۹	۳۲۸۰۴۲۰	

۳۰-۱- پیش دریافت از مشتریان بر اساس برنامه زمانبندی تولید دوره آتی دریافت شده معادل تولید ماه آینده اخذ گردیده است. سیمان پیش فروش شده تا تاریخ تهیه صورت های مالی براساس برنامه زمان بندی تحویل خریداران گردیده است.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۱- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۳۶,۳۹۷	۶۲۵,۰۰۰	۱,۱۱۱,۴۸۴	۱,۸۱۸,۹۹۲	۷۲۹,۹۷۱	۱,۰۶۰,۲۵۰
۱۶۵,۷۰۲	۵۷,۰۱۲	۸۱,۱۱۵	۱۶۹,۸۷۲	۵۸,۳۳۳	۸۲,۷۲۶
(۵,۰۸۲)	(۲,۳۲۱)	*	(۲,۰۸۲)	(۲,۳۲۱)	(۹۰۰)
۱۸,۶۸۵	*	(۱۲,۰۸۸)	۱۱,۳۳۸	*	۱۹,۹۱۷
*	*	۷۰,۳۸۰	*	*	۷۰,۳۸۰
(۱۱۵,۷۰۲)	(۲۲,۲۶۲)	(۲۲,۷۹۵)	(۱۱۷,۶۱۰)	(۲۲,۵۱۶)	(۲۲,۷۹۵)
*	۶,۱۲۹	*	۶,۱۲۹	۶,۱۲۹	*
۱۸,۲۰۸	۱۷,۷۲۷	۲۰,۵۹۲	۱۸,۹۰۸	۱۶,۰۰۷	۱۸,۶۹۹
۲۳,۲۲۰	۲۱,۳۹۲	۲۶,۷۷۷	۲۷,۰۶۸	۲۳,۱۲۲	۲۹,۳۵۳
(۲۲۷,۷۵۳)	(۲۱۲,۳۹۷)	(۸۰۱,۶۶۰)	(۸۶۰,۶۰۸)	(۸۹,۷۰۵)	(۳۰,۱۸۱)
*	*	*	(۱۲,۳۲۷)	(۲۲,۳۵۲)	(۵۳,۷۹۱)
۶۳	(۲,۹۲۵)	۱,۲۹۸	۶۳	(۲,۹۲۵)	(۱,۲۹۸)
(۲۱۲,۶۵۸)	(۳۸۲,۷۳۵)	(۶۶۰,۹۸۱)	(۷۴۵,۱۵۶)	(۳۸۸,۳۱۳)	(۵۰۶,۹۷۰)
۲۱,۹۱۹	۲۹,۶۸۳	(۷۵,۰۹۹)	۱۵۲,۹۲۳	۲۹,۹۷۲	(۱۷۸,۶۳۰)
(۸۱,۶۱۰)	(۷,۱۲۰)	(۷۱۲,۱۷۵)	(۱۶۲,۱۳۸)	(۷,۵۲۶)	(۷۱۵,۴۰۰)
(۳۲۶,۵۲۷)	(۱۳۵,۳۲۰)	(۸,۶۱۱)	(۳۳۸,۲۶۸)	(۱۳۵,۲۷۶)	(۷,۳۲۹)
۱۳۲,۱۲۵	۲۹,۸۵۹	۱۲۹,۶۶۱	۱۲۲,۵۶۵	۶۱,۲۵۹	۱۳۲,۲۵۹
۵۱,۶۴۵	۸۸,۰۰۱	۲۱۱,۶۲۱	۵۱,۶۴۵	۸۸,۰۰۱	۲۱۱,۶۴۱
*	*	(۱۲,۳۱۸)	*	*	(۱۲,۳۱۸)
۶۲۲,۲۷۱	۳۶۵,۳۱۸	(۱۸,۶۱۸)	۹۰۱,۳۵۲	۵۰۷,۸۸۸	(۱۵,۵۱۷)

سود خالص

تعدیلات:

هزینه مالیات بر درآمد

درآمد اجاره

سایر درآمدها و هزینه ها

هزینه ناشی از ارزشیابی سرمایه گذاری سریع القسطه به ارزش بازار

سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری

سود و زیان حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

کاهش دارایی های غیر جاری

سود سهام

سهام گروه از سود شرکت های وابسته

خالص سودزایان تسهیر ارز

جمع تعدیلات

کاهش (افزایش) در پاداش های عملیاتی

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش (کاهش) پرداخت های عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی

افزایش (کاهش) سایر دارایی ها

نقد حاصل از عملیات

۲۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفمان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تکویم فعالیت خواهد بود ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۵ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه افزایش سرمایه حاصل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۲-۱-۱- نسبت اهرمی:

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۲۷,۵۶۳	۲,۲۷۰,۳۸۷	۹۲۷,۵۶۳	۲,۲۷۰,۳۸۷
(۳۳۴,۹۷۲)	۱۷۱,۲۰۵	(۳۳۴,۹۷۲)	۱۷۱,۲۰۵
۶۱۲,۵۹۱	۲,۰۹۹,۱۸۲	۶۱۲,۵۹۱	۲,۰۹۹,۱۸۲
۲,۷۱۲,۵۸۹	۲,۷۳۲,۹۷۵	۲,۷۱۲,۵۸۹	۲,۷۳۲,۹۷۵
۲۳٪	۷۷٪	۲۳٪	۷۷٪

جمع بدهی

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (برصد)

۲۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسکها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسکها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمتها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسکها و سیاستهای اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسکها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

۲۲-۳- تجزیه و تحلیل حساسیت های ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پول دلار و یورو قرار نمی گیرد. زیرا که شرکت فقط دارای معاملات از نوع فروش ارز می باشد و در نتیجه نوسانات نرخ ارز و همچنین ریسک های حاصل از مبادلات ارزی قرار ندارد. لازم به ذکر است که در تاریخ ترازنامه نرخ ارز هر دلار ۲۳۶٫۵۶۱ ریال و هر یورو ۲۷۸٫۸۶۱ ریال می باشد.

۲۲-۴- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف میادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاریها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف میادله نگهداری می کند.

۲۲-۵- ریسک کاهش تقاضای بازار

بدلیل رکود اقتصادی بین المللی و افزایش حجم تولید سیمان در سطح کشور، ریسک کاهش تقاضا برای مصرف سیمان، ناشی از رکود نسبی حاکم بر ساخت و ساز داخل به علاوه کاهش یا ثبات نسبی قیمت های فروش سیمان نسبت به سالهای گذشته، بعنوان یک مخاطره برای شرکت تلقی می گردد. اعمال مدیریت دقیق کنترل کیفیت و ارائه محصولات مرغوب، تنوع در محصولات مختلف، تقویت واحد فروش و تمرکز بیشتر روی بازارهای صادراتی از جمله مهم ترین راهکارهای شرکت برای به حداقل رساندن این ریسک محسوب می شوند.

۲۲-۶- ریسک قیمت نهاده های تولید

از ریسک های دیگری که شرکت امکان مواجهه با آن را دارد، اثر احتمالی ناشی از تنادم اجرای طرح هدفمند کردن پارانه ها می باشد که موجب افزایش هزینه های تولید (به خصوص در بخش سوخت و انرژی) و نیز کاهش سود و نقدینگی شرکت خواهد شد. در راستای مهار این ریسک پروژه های ارتقاء مستمر بهره وری منابع، همواره در دستور کار شرکت قرار دارد.

۲۲-۷- ریسک نقدینگی

فروش اعتباری محصولات به یک روال معمول در صنعت تبدیل شده است که با توجه به شرایط اقتصادی خریدارهای سیمان و مصرف کنندگان اجتناب ناپذیر است. همواره کمبود نقدینگی و سیاست های پولی دولت موجب کاهش نقدینگی در بازار صنعت و افزایش دوره وصول مطالبات و در نهایت کاهش نقدینگی شرکت ها شده است. سیمان کرمان با توجه به مقوله نقدینگی و خطرات ناشی از آن توانسته دوره وصول مطالبات را تا سقف متوسط ۲۸ روز کاهش داده و با اخذ وثایق و ضمانت نامه های بانکی مخاطرات عدم وصول مطالبات را به حداقل برساند.

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش از ۵ سال	بین ۵ تا ۱۰ سال	بین ۱۰ تا ۱۲ ماه	کمتراز سه ماه	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۲۲۷.۸۱۴	۰	۴.۹۵۶	۳۲.۲۱۶	۲۱۰.۶۴۲	پرداختنی های تجاری
۱۳۷.۹۹۲	۰	۲.۷۶۰	۱۷.۹۳۹	۱۱۷.۲۹۳	سایر پرداختنی ها
۱۳۹.۸۵۵	۰	۰	۱۳۹.۸۵۵	۰	مطالبات پرداختنی
۱.۱۶۹.۳۹۶	۰	۹.۷۷۰	۱.۱۵۹.۵۲۶	۰	سود سهام پرداختنی
۵.۳۲۲	۰	۵.۳۲۲	۰	۰	بدهی های احتمالی
۱.۷۰۰.۲۷۹	۰	۲۲.۸۰۸	۱.۳۴۹.۵۳۶	۳۲۷.۹۳۵	جمع

۲۲-۸- مدیریت ریسک اعتباری

شرکت سیستمی مبتنی بر معامله تنها با طرفهای قرارداد معتمد و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت هم آندیشان مجد و نمر	۷.۵۷۷	۷.۱۲۲	۰
شرکت تعاونی مسکن کارخانه سیمان - فاز سه	۴.۰۱۱	۲.۷۷۱	۰
محمد محمدی	۱.۲۶۱	۱.۱۸۵	۰
شرکت پارس گرانتیت	۱.۲۹۱	۱.۲۱۴	۰
نیمه بیگلری	۳۹۰	۳۶۷	۰
سایر موارد	۸۹۵	۸۲۱	۰
شرکت عصر توسعه	۹۹۰	۰	۹۹۰
سید نعمت الله مرتضوی	۳۴۱	۰	۳۴۱
شرکت SKY	۲۱۹	۰	۲۱۹
شرکت UCP-Farooor	۲۶۹	۰	۲۶۹
شرکت الفاضل	۲۵	۰	۲۵
	۱۷.۶۶۹	۱۴.۵۰۰	۲.۲۴۴

۲۲-۹- ریسک و بروس کرونا

شامل ذکر است که تا تاریخ تهیه اس گزارش خسارت مالی قابل توجهی نداشته است و شرکت با برنامه های نظیر تهیه و جلساتی دستگاه های اتوماتیک ضد عفونی کننده دست، کاهش اجتماعات و برگزاری جلسات ضروری با رعایت پروتکل های بهداشتی و فاصله اجتماعی، راه اندازی کانال های ارتباطی و آموزشی راه های مقابله و پیشگیری با ویروس کرونا، برنامه های ضد عفونی کلیه اتاق های مسطح و سرویس های ایاب و ذهاب، تعطیلی رستوران و توزیع غذا در ظروف یکبار مصرف آلومینیومی و ... سعی در مدیریت و کنترل خسارات ناشی از شیوع ویروس کرونا داشته و شیوع این بیماری ناشی در فعالیت شرکت نداشته است.

شرکت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۳۳- وضعیت ارزی
۳۳-۱- داری های پولی ارزی در پایان سال مالی به شرح ذیل می باشد:

شماره یادداشت	دلار آمریکا	ریال
۲۰	۲,۷۵۳	۱۵,۱۷۳
۲۰	۲,۷۵۳	۱۵,۱۷۳

موجودی نقد

جمع داری های پولی و ارزی

۳۴- مطالبات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- مانده حساب های بهای اشخاص وابسته گروه

صالح به سیمان ریل		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
شرح	لام شخصی وابسته	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	سود سهام دریافتی	طلب	خالص
واحدهای تجاری اصلی و شرکت های وابسته	شرکت سوره به کلاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی خاص)	۵۶۴	۵۳۸,۱۷۱	۱۲۳,۲۸۷	(۲۰,۱۷۹)
شرکت های وابسته	شرکت سیمان ممتازان	۵	۲۳۲,۰۸۳	۵	*
سایر اشخاص وابسته	شرکت سیمان آراژندبیل	۳	۲۰,۰۰۰	*	*
	شرکت سیمان شمال	۱,۲۲۶	*	۱,۲۲۶	(۲۹۸)
	شرکت سیمان فیروز کوه	۱۲۳	*	۷۱	*
	شرکت سیمان توسعه مازان	۱,۸۵۳	۷۹۰,۲۵۳	۱۲۴,۵۸۹	(۲۰,۵۷۷)
	جمع کل		۲۲۲,۸۴۳	۷۹۰,۲۵۳	(۲۰,۵۷۷)

۳۴-۲- مطالبات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش

شرح	لام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول مانده ۱۲۹	تاریخ تسویه حساب عملی
شرکت های گروه	شرکت حمل و نقل بهمن بار کرمان	-	۷	۱۹۸,۲۶۹

ارزش منتهی سنوات فوق تفاوت با اعمی با مبلغ منتهی ندارد

۳۴-۲- مانده حساب های بهای اشخاص وابسته شرکت اصلی

صالح به سیمان ریل		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
شرح	لام شخصی وابسته	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	سود سهام دریافتی	طلب	خالص
واحدهای تجاری اصلی و شرکت های فرعی	شرکت سوره به کلاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی خاص)	۵۱۴	۱,۰۰۰,۴۰۰	۱۰۰,۵۵۴	(۲۰,۲۴۳)
شرکت های وابسته	شرکت حمل و نقل بهمن بار	۵۹۶	۷,۷۰۰	۵۳۸,۷۶۷	(۳۲,۰۴۶)
سایر اشخاص وابسته	شرکت سیمان ممتازان	۵	۲۳۲,۰۸۳	۵	*
	شرکت سیمان آراژندبیل	۳	۲۰,۰۰۰	*	*
	شرکت سیمان شمال	۱,۲۲۶	*	۱,۲۲۶	(۲۹۸)
	شرکت سیمان فیروز کوه	۱۲۳	*	۷۱	*
	شرکت سیمان توسعه مازان	۲,۴۶۷	۸۹۷,۹۹۳	۲۳۸,۲۴۴	(۲۰,۷۸۷)
	جمع کل		۲,۴۶۷	۸۹۷,۹۹۳	(۲۰,۷۸۷)

۳۵- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

۳۵-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۰۰	۸۷۲	پروژه بهینه سازی خط تولید واحد سه - شرکت خدمات مهندسی راهبرد صنعت دنیا
	۱,۰۰۰	طرح تبدیل پنج دستگاه بک فیلتر به سیستم جت فیلتر
	۲,۲۰۰	طرح بهینه سازی آسیاب سیمان واحد سه
۰	۱,۲۵۰	طرح نصب و اجرای سازه سیستم جمبویک بارگیرخانه
۱,۷۰۰	۵,۳۲۲	

۳۵-۱-۱ پروژه بهینه سازی خط تولید واحد سه به منظور افزایش بهره وری و کاهش بهای تمام شده کالای ساخته شده از ابتدای تیر ماه سال ۱۳۹۷ با عقد قرارداد شماره ۹۷/ت/۹۹۰ مورخ ۹۷/۰۳/۲۹ به مبلغ ۱۱,۴۹۶ میلیون ریال با شرکت خدمات مهندسی راهبرد صنعت دنیا آغاز گردیده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۸,۰۴۰ میلیون ریال از هزینه های قرارداد انجام شده است. شایان ذکر است که برآورد کل مخارج تکمیل پروژه مبلغ ۲,۰۵۰ میلیارد ریال و برآورد تاریخ بهره برداری پروژه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ می باشد. معینا تا تاریخ تهیه این گزارش هیچگونه قراردادی در خصوص عملیات اجرایی پروژه منعقد نگردیده است.

۳۵-۱-۲ پروژه بهینه سازی آسیاب سیمان واحد سه به منظور افزایش بهره وری و کاهش بهای تمام شده کالای ساخته شده از ابتدای سال ۱۴۰۰ با عقد قراردادهای شماره ۹۹/ت/۲۱۷۵ و ۹۹/ت/۲۱۷۵ مورخ ۹۹/۰۶/۲۷ به ترتیب با مبلغ ۲,۲۰۰ میلیون ریال و ۱۰,۵۰۰ میلیون ریال با شرکت نوآوران صنعت سبز پارس (گرین) آغاز گردیده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۰,۵۰۰ میلیون ریال از هزینه های قرارداد انجام شده است. شایان ذکر است که برآورد کل مخارج تکمیل پروژه مبلغ ۵۵ میلیارد ریال برآورد گردیده است.

۳۵-۱-۳ پروژه تبدیل پنج دستگاه بک فیلتر به سیستم جت فیلتر به منظور افزایش بهره وری و کاهش بهای تمام شده کالای ساخته شده در نیمه دوم سال ۱۳۹۹ با عقد قرارداد شماره ۹۹/ت/۱۶۷۴ مورخ ۹۹/۰۷/۲۴ با مبلغ ۵,۳۰۰ میلیون ریال و ۲۲,۶۳۵ یورو با شرکت مهندسی تابان تک ایرانیان آغاز گردیده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۲,۷۰۶ میلیون ریال از هزینه های قرارداد انجام شده است. شایان ذکر است که برآورد کل مخارج تکمیل پروژه مبلغ ۳۰ میلیارد ریال برآورد گردیده است.

۳۵-۱-۴ پروژه نصب و اجرای سازه سیستم جمبویک بارگیرخانه به منظور افزایش بهره وری و کاهش بهای تمام شده کالای ساخته شده از اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۰ با عقد قرارداد شماره ۱۴۰۰/ت/۳۶۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۲ به مبلغ ۱,۲۵۰ میلیون ریال با شرکت ساختمان های صنعتی ماداکتوی تهران و قرارداد شماره ۱۳۹۹/ت/۱۰۸۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۷ به مبلغ ۳,۵۳۰ میلیون ریال با شرکت یدک جویان کوشا آغاز گردیده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۳,۵۳۰ میلیون ریال از هزینه های قرارداد انجام شده است. شایان ذکر است که برآورد کل مخارج تکمیل پروژه مبلغ ۱۰ میلیارد ریال برآورد گردیده است.

۳۵-۲- بدهی های احتمالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۶۷,۰۰۰	۹۶۷,۰۰۰	بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:
۹۶۷,۰۰۰	۹۶۷,۰۰۰	تضمین وام شرکت سیمان ممتازان

۳۵-۲-۱- تضمین وام شرکت سیمان ممتازان مربوط به اخذ تسهیلات از بانک صنعت و معدن با سررسید ۱۴۰۳/۱۲/۲۰ می باشد. شایان ذکر است که تسهیلات دریافتی شرکت مذکور مطابق با تفاهم نامه شماره ۹۴۸۸۸ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ فی مابین شرکت سیمان ممتازان و بانک صنعت و معدن از تسهیلات ارزی به ریالی تبدیل گردیده و همچنین تاریخ سررسید اقساط تسهیلات از مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ به ۱۴۰۳/۱۲/۲۰ تغییر یافته است. سایر مواد و شرایط قرارداد کماکان معتبر می باشد.

۳۵-۲- تا تاریخ تهیه گزارش شرکت فاقد دارایی احتمالی است.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی، تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده باشد که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا باشد، موضوعیت نداشته است.