

شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین (سهامی عام)
Tamin Cement Investment Co.



شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین
(سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰



شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین
(سهامی عام)



شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامين (سهامی عام)

Tamin Cement Investment Co.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰



برادر ارجمندم

جناب آقای دکتر جمارانیان

مدیرعامل محترم شرکت سرمایه گذاری سیمن تامين

باسلام و احترام

سیمن تامين که در بازار سرمایه با نماد سیتا شناخته می شود در دو سال اخیر و در دوره مدیریتی حضرتعالی همواره یکی از سودآورترین شرکت های تابعه شستا بوده است. با توجه به شرایط سخت اقتصادی در دو سال اخیر و تحریم های ظالمانه که صادرات و درآمد ارزی را با چالش جدی مواجه کرد از یک سو و عدم تغییر جدی قیمت سیمن در داخل و پایین بودن قیمت نهایی، نشان دهنده توان مدیریتی، کارایی، تعهد به ذی نفعان و سهام داران و البته شفافیت عملکرد آن مجموعه و همکاران خدوم شما در شرکت های تابعه این هلدینگ معظم سیمنی کشور است.

حال که امروز و در ایام دهه کرامت و به لطف **علی ابن موسی الرضا (ع)** توانستید با همه مشکلاتی که پیش رو بوده و بخشی از آن را در این مرقومه بیان کردم، ۵۰۸ میلیارد تومان سودخالص در دو ماه نخست سال ایجاد نمایید و رکورد ۱۳۲ درصد رشد نسبت به مدت مشابه سال قبل (که آن نیز توسط حضرتعالی و مدیران زیرمجموعه شما به دست آمده بود) را محقق کنید.

از صمیم قلب به حضرتعالی و همکاران تان تبریک گفته و امیدوارم زیر سایه حضرت ولی عصر (عج) همواره موفق باشید. تحقق این مهم و افزایش سود خالص شرکت های سیمنی در دو سال اخیر در شرایط شیوع بیماری کوید ۱۹، مشکلات تامین سوخت و برق مورد نیاز کارخانه ها، سنگلاخ های متعددی در مسیر سودآوری سیتا بوجود آورده است اما تلاش های روزافزون شما برای ورود به بورس کالا و فروش از طریق سامانه سیمن یاب موجب شده چشم انداز پیش رو روشن و امیدوارانه باشد.

خداوند پشت و پناه شما و همکاران تان.

محمد رضوانی فر

مدیرعامل و نایب رییس هیات مدیره

شرکت سرمایه گذاری تامين اجتماعي

۱۴۰۰/۰۴/۰۱



استاد ارجمندم

جناب آقای دکتر رضوانی فر

مدیرعامل محترم شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی

با سلام و احترام

پیرو پیام پر از مهر و محبت حضرتعالی و توجه ویژه شما به عملکرد مدیران و پرسنل مجموعه هلدینگ سیمن تامين
ضمن تشکر بابت بزرگواری و توجه ویژه جنابتان، معروض می دارم:

دستاوردهای گروه سرمایه گذاری سیمن تامين با سیاستگذاری و تعیین خط مشی حضرت عالی در دو سال اخیر
الحمدلله چشم گیر بوده است و مدیران، کارکنان و کارگران خدوم هلدینگ سیمانی شستا و شرکت های تابعه در تلاش
شبانه روزی برنامه ها، اهداف و سودآوری مدنظر حضرتعالی را مجدانه پیگیری کرده اند. همانطور که مستحضرید با رشد
۱۴۴ درصدی درآمدهای عملیاتی تلفیقی در سال ۱۳۹۹ نسبت به سال ۱۳۹۷ و رشد ۵۰۵ درصدی سودخالص تلفیقی
در همین بازه زمانی، با افزایش ۱۶ درصدی حاشیه سود عملیاتی همراه بوده است. ضمن آنکه در سال ۱۳۹۹ تلاش های
ستودنی حضرتعالی برای بورسی شدن سیمن تامين، شفافیت در این هلدینگ اقتصادی بیش از پیش ارتقاء یافته است
به گونه ای که در دو هفته اخیر ۷۰۰ هزار تن انواع سیمن را در بورس کالا عرضه کردیم که این موفقیت برای اولین بار
در تاریخ صنعت سیمن به دست آمده است.

لذا ضمن تشکر از توجه ویژه شما اعلام می دارم که تمام تلاش مدیران هلدینگ سیمانی شستا در راستای تحقق اهداف
و برنامه های عالی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی با قوت بیشتر پیش خواهد رفت .

رضا جمارانیان

مدیرعامل و نایب رییس هیات مدیره

شرکت سرمایه گذاری سیمن تامين

۱۴۰۰/۰۴/۰۱

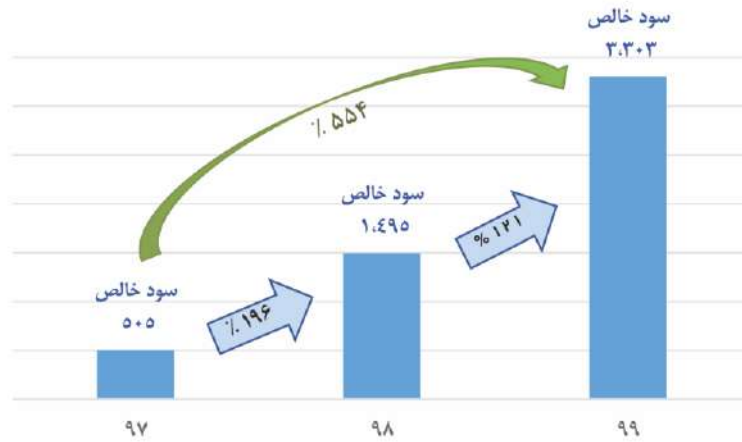


شرکت سرمایه گذاری سیمان تامين
(سهای نام)

Tamin Cement Investment Co.

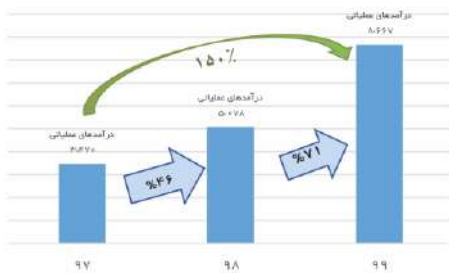
سود خالص تلفیقی (میلیارد تومان)

شرکت سرمایه گذاری تامين ايجتاعي
(سهای نام)



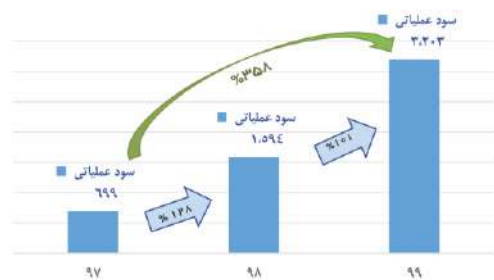
هلدينگ سیمان تامين توانسته است سود خالص خود را از ۵۰۵ میلیارد تومان در سال ۹۷ به ۱,۴۹۵ میلیارد تومان در سال ۹۸ و با رشد قابل توجه ۱۲۱ درصدی نسبت به سال ۹۸، به ۳,۲۰۳ میلیارد تومان افزایش دهد.

درآمدهای عملیاتی تلفیقی (میلیارد تومان)



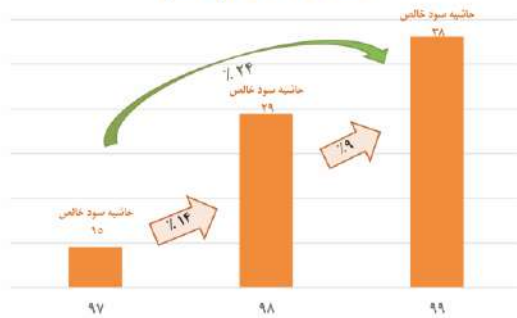
درآمد عملیاتی شرکت در سال ۹۹ افزایش ۷۱ درصدی نسبت به سال ۹۸ و ۱۵۰ درصدی نسبت به سال ۹۷ داشته است.

سود عملیاتی تلفیقی (میلیارد تومان)



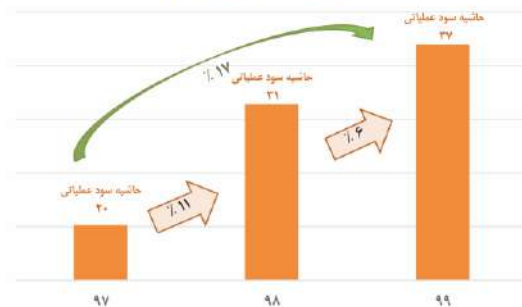
با توجه به افزایش در درآمدهای عملیاتی تلفیقی و سیاست کاهش بهام تمام شده این هلدينگ موفق شد تا سود عملیاتی خود را از ۶۹۹ میلیارد تومان در سال ۹۷ با رشد ۳۵۸ درصدی به ۳,۲۰۳ میلیارد تومان افزایش دهد.

حاشیه سود خالص (درصد)



سود خالص به عنوان یکی از اهداف اساسی در فعالیت های اقتصادی است و در واقع منافع مکتسبه سهامداران از یک فعالیت اقتصادی است. هلدينگ سیمان تامين توانسته در راستای منافع سهامداران خود حاشیه سود خالص خود را از ۱۵ درصد در سال ۹۷ به ۲۹ درصد در سال ۹۸ و ۳۸ درصد در سال ۹۹ افزایش دهد.

حاشیه سود عملیاتی (درصد)



حاشیه سود عملیاتی شرکت که نشان دهنده نسبت سود عملیاتی به درآمدهای عملیاتی است از ۲۰ درصد در سال ۹۷ به ۳۱ درصد در سال ۹۸ و به ۳۷ درصد در سال ۹۹ افزایش یافته است. این افزایش ۱۷ درصدی در یک دوره سه ساله حکایت از مدیریت موفق هلدينگ در کاهش بهای تمام شده و افزایش درآمدهای شرکتی تابعه دارد.



فهرست مطالب

۳	بخش اول: گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۹	بخش دوم: صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت
۶۸	بخش سوم: عملکرد دو ساله شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
۶۹	فصل اول: چکیده دستاوردهای کلیدی گروه سرمایه گذاری سیمان تامین طی
۷۱	فصل دوم: معرفی و عملکرد مالی شرکت
۷۷	فصل سوم: وضعیت ساختار سرمایه گذاری
۷۹	فصل چهارم: سایر اقدامات انجام شده
۸۵	فصل پنجم: عملکرد شرکت های تابعه



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سازمان حسابرسی



شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۵۹	صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت



سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سرمایه گذاری سیمان تامين (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری سیمان تامين (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۴ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استاندارد های حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

سازمان حسابرسی
گزارش

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان شهید احمد قیصر، خیابان شهید احمدیان، پلاک ۷

تلفن: ۰۲۱۸۲۱۰۰۸۲۱۸۲۱۰۰ شماره: ۸۸۷۲۲۴۳۵ www.audit.org.ir



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

۴ - به نظر این سازمان، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰، عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵ - مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر این سازمان نسبت به صورت های مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که 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 نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶ - مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت و تبصره ۲ ماده ۳۱ اساسنامه در خصوص معرفی یک نفر شخص حقیقی به نمایندگی از شخص حقوقی عضو هیئت مدیره (شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) رعایت نشده است.

۷ - پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۸ مرداد ۱۳۹۹ و ۲۸ مرداد ۱۳۹۸ صاحبان سهام، در خصوص بند ۱۰ این گزارش (ردیف های ۱، ۳، ۶، ۷، ۹)، اخذ تأییدیه بانک مرکزی در مورد تسویه تسهیلات ارزی شرکت سیمان آبیگ، تعیین تکلیف پرونده های حقوقی شرکتهای فرعی و حل و فصل ۵ فقره املاک دریافتی از موسسه املاک و مستغلات سازمان تامین اجتماعی، به نتیجه قطعی نرسیده است.





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه گذاری سیان تاین (سهامی عام)

۸- معامله مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۴۱، به عنوان کلیه معامله مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معامله مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معامله مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- ضوابط و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

ردیف	شماره بند و ماده	شرح
		دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات
۱	بندهای ۱ و ۲ ماده ۷	افشا صورتهای مالی و گزارش تفسیری حسابرسی شده شرکت اصلی و گروه و گزارش هیئت مدیره به مجامع، حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه.
۲	ردیف ۱ و ۲ بند ۱۰ ماده ۷	افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده و گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرعی حمل و نقل و خدمات دریایی آبادان حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی سالانه شرکت اصلی.
۳	تبصره ۸ ماده ۷	تهیه گزارش تفسیری مدیریت مطابق ضوابط مقرر (عدم ارائه اطلاعات مالی مناسب آینده نگر و افشا حقوق و مزایای مدیران اصلی و مدیرعامل).
۴	تبصره ماده ۷	افشای فوری تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیئت مدیره.
۵	بند ۱ ماده ۱۰	ارائه صورتجلسه مجمع عمومی حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع، به مرجع ثبت شرکتها.
		دستورالعمل شناسایی و ثبت
۶	بند ۱ ماده ۷	نهادهای مالی در بازار اوراق بهادار اختصاص حداقل ۸۰ درصد از داراییها به سرمایه گذاری در اوراق بهادار (نسبت فعلی ۳۲ درصد).

سازمان حسابرسی
گزارش



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

ردیف	شماره بند و ماده	شرح
۷	بند ۲ ماده ۷	اختصاص حداقل ۷۰ درصد از دارایی ها به سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری دارای حق رأی (نسبت فعلی ۲۹ درصد).
۸	ماده ۱۶	دستورالعمل حاکمیت شرکتی مستندسازی و ارزیابی استقرار فرآیند اثربخشی هیئت مدیره و مدیرعامل، کمیته حسابرسی، سایر کمیته های تخصصی هیئت مدیره و مدیرعامل یا همچنین اعضای هیئت مدیره ذیربط در شرکت های فرعی و وابسته.
۹	ماده ۴۲	درج اطلاعات با اهمیت از قبیل کمیته های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آن، عضویت در هیئت مدیره سایر شرکتها به اصالت یا به نمایندگی، رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت.
۱۱-		در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۹ تیر ۱۴۰۰

سازمان حسابرسی

محمد رضائی

سید کمال علوی

سازمان حسابرسی



شرکت سرمایه گذاری سیمان تاین
(سهامی عام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تاین اجتماعی
(سهامی عام)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت سرمایه گذاری سیمان تاین (سهامی عام)



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری سیمان تاین (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

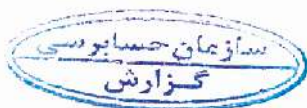
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۴	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب - صورت های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری سیمان تاین (سهامی عام)

۷	صورت سود و زیان
۸	صورت وضعیت مالی
۹	صورت تغییر در حقوق مالکانه
۱۰	صورت جریان های نقدی
۱۱-۵۹	ج - یادداشتهای توضیحی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۵ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضاء
شرکت سرمایه گذاری دارویی تاین (سهامی عام)	آقای مهدی صیدی	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری تاین اجتماعی (سهامی عام)	آقای رضا چمارالیان	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره - موظف	
شرکت سرمایه گذاری صدر تاین (سهامی عام)	آقای سید حامد عسگری	عضو هیئت مدیره - موظف	
شرکت سرمایه گذاری صباتاین (سهامی عام)	آقای علیرضا رضوانی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تاین (سهامی عام)		عضو هیئت مدیره	





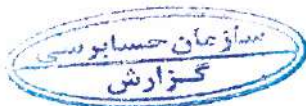
شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
(سهای نام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(سهای نام)

شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۰,۷۷۸,۵۵۱	۸۴,۶۱۷,۴۶۹	۵	درآمدهای عملیاتی
(۳۰,۵۷۶,۱۷۲)	(۴۸,۴۳۸,۸۱۱)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۰,۲۰۲,۳۷۹	۳۶,۱۷۸,۶۵۸		سود ناخالص
۵۹۴,۹۸۰	۱,۳۲۲,۲۷۵	۱۶-۱	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
(۵,۱۱۹,۴۴۱)	(۷,۹۵۲,۲۲۱)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۶۳۲,۴۷۴	۱,۴۵۵,۳۵۳	۸	سایر درآمدها
(۳۷۵,۰۴۱)	(۶۱۸,۹۲۶)	۹	سایر هزینه ها
۱۵,۹۳۵,۳۵۱	۳۰,۳۸۵,۱۳۹		سود عملیاتی
(۱,۵۲۸,۲۷۶)	(۹۳۱,۴۱۰)	۱۰	هزینه های مالی
۲,۰۷۹,۴۰۲	۳,۴۴۳,۹۲۹	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۶,۴۸۶,۴۷۷	۳۲,۸۹۷,۶۵۸		سود قبل از مالیات
(۱,۵۴۱,۱۸۷)	(۲,۳۶۵,۵۷۲)	۳۵	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴,۹۴۵,۲۹۰	۳۰,۵۳۲,۰۸۶		سود خالص
			قابل انتساب به
۱۰,۶۰۶,۹۸۷	۲۲,۱۸۲,۲۹۱		مالکان شرکت اصلی
۴,۳۳۸,۳۰۳	۸,۳۴۹,۷۹۵		منافع فاقد حق کنترل
۱۴,۹۴۵,۲۹۰	۳۰,۵۳۲,۰۸۶		
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:
۳,۵۲۸	۱,۸۷۰		عملیاتی (ریال)
۱۲۲	۱۵۵		غیر عملیاتی (ریال)
۳,۶۵۰	۲,۰۲۵	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)



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



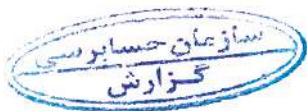
شرکت سرمایه گذاری سیمان تاین
(سهای نام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تاین ایتامی
(سهای نام)

شرکت سرمایه گذاری سیمان تاین (سهامی عام)
صورت سود و زیان جامع تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		سود خالص
۱۴,۹۴۵,۲۹۰	۳۰,۵۳۲,۰۸۶		
			سایر اقلام سود و زیان جامع
۳۵۴,۲۵۱	۲۵۱,۴۴۲	۲۸	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۵,۲۹۹,۵۴۱	۳۰,۷۸۳,۵۲۸		سود جامع سال
			قابل انتساب به
۱۰,۹۶۱,۲۳۸	۲۲,۴۳۳,۷۳۳		مالکان شرکت اصلی
۴,۳۳۸,۳۰۳	۸,۳۴۹,۷۹۵		منافع فاقد حق کنترل
۱۵,۲۹۹,۵۴۱	۳۰,۷۸۳,۵۲۸		



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



شرکت سرمایه گذاری سیان تاین
(سهای نام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تاین ایتما
(سهای نام)

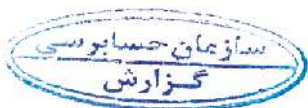
شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای غیر جاری
۲۵,۵۱۳,۹۳۱	۲۶,۹۷۹,۷۴۶	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۸۲۳,۲۷۶	۶۴۷,۰۵۳	۱۴	سرقفلی
۵۵۲,۲۴۶	۷۰۲,۲۱۹	۱۵	دارایی های نامشهود
۱,۵۹۸,۹۲۱	۲,۶۰۷,۲۷۰	۱۶	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱,۰۷۴,۱۵۰	۲,۱۰۹,۸۰۴	۱۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۵۲۸,۴۱۴	۲,۱۱۴,۰۹۲	۱۸	دریافتنی های بلند مدت
۱,۰۳۷,۴۶۹	۱,۰۴۳,۲۶۴	۱۹	سایر دارایی ها
۳۲,۱۲۸,۳۰۷	۳۶,۲۰۳,۴۴۸		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۲,۷۱۸,۲۸۵	۶,۴۶۷,۸۶۳	۲۰	پیش پرداخت ها
۱۵,۶۰۴,۷۴۴	۲۰,۴۶۹,۶۴۷	۲۱	موجودی مواد و کالا
۱۶,۱۷۹,۳۴۴	۱۳,۲۱۱,۳۱۳	۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۹۷۵,۲۱۴	۸,۴۲۹,۳۹۴	۲۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴,۵۳۳,۶۴۲	۴,۲۸۹,۳۸۲	۲۳	موجودی نقد
۴۲,۰۱۱,۲۲۹	۵۲,۸۶۷,۵۹۹		
۲۷۷,۶۲۳	۳۲۸,۴۴۵	۲۴	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای
۴۲,۲۸۸,۸۵۲	۵۳,۱۹۶,۰۴۴		جمع دارایی های جاری
۷۴,۴۱۷,۱۵۹	۸۹,۳۹۹,۴۹۲		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	سرمایه
۱,۴۳۲,۲۴۰	۱,۹۶۱,۷۵۶	۲۶	اندوخته قانونی
۱۳۶,۵۴۵	۳,۶۳۴,۵۵۷	۲۷	سایر اندوخته ها
۷۷۱,۸۵۵	۱,۰۲۳,۲۹۷	۲۸	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۹,۸۹۹,۲۷۷	۱۹,۴۶۳,۷۵۹		سود انباشته
-	(۲,۷۵۰,۰۵۹)	۲۹	سهم خزانه
-	۲,۰۶۵,۰۰۹	۳۰	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
۲۳,۲۲۹,۹۱۷	۳۶,۳۹۸,۳۱۹		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۲,۰۰۰,۷۵۰	۱۰,۷۱۰,۱۷۳	۳۱	منافع فاقد حق کنترل
۳۵,۲۳۰,۶۶۷	۴۷,۱۰۸,۴۹۲		جمع حقوق مالکانه
			بدهی های غیر جاری
۲,۱۰۶,۳۶۵	۱,۷۰۳,۲۷۸	۳۲	پرداختنی های بلند مدت
۱,۹۰۰,۰۱۰	۷۵۹,۹۵۳	۳۳	تسهیلات مالی بلند مدت
۱,۶۵۶,۷۰۳	۲,۱۰۷,۳۲۸	۳۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۶۶۳,۰۷۸	۴,۵۷۰,۵۵۹		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱۷,۷۸۷,۶۹۲	۱۴,۳۳۱,۶۶۲	۳۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۱۱۴,۷۹۴	۳,۸۴۱,۵۱۵	۳۵	مالیات پرداختنی
۴,۵۶۵,۷۱۲	۹,۵۱۴,۸۶۳	۳۶	سود سهام پرداختنی
۵,۵۲۹,۶۸۶	۴,۴۰۵,۱۱۸	۳۳	تسهیلات مالی
۳,۵۲۵,۵۳۰	۵,۶۲۷,۲۸۳	۳۷	پیش دریافت ها
۲۳,۵۲۳,۴۱۴	۳۷,۷۲۰,۴۴۱		جمع بدهی های جاری
۳۹,۱۸۶,۴۹۲	۴۲,۲۹۱,۰۰۰		جمع بدهی ها
۷۴,۴۱۷,۱۵۹	۸۹,۳۹۹,۴۹۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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





شرکت سرمایه‌گذاری تامين اجتهای
(سای نام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به انضمام صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

Tamin Cement Investment Co.



شرکت سرمایه‌گذاری یسان تامين
(سای نام)

شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامين (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انقباض به مالکان شرکت اصلی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	سهم خزانة سهام خزانة سود انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سایر اندوخته ها	اندرخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۵۴۸,۳۷۸	۹,۱۶۷,۹۱۳	۶,۳۸۰,۴۶۵	-	۲,۱۱۵,۳۸۷	۴۱۷,۶۰۴	۱۴۷,۵۲۷	۹۹۸,۹۲۷	۲,۷۰۱,۰۰۰
۱۴,۹۴۵,۲۹۰	۴,۳۳۸,۳۰۳	۱۰,۶۰۶,۹۸۷	-	۱۰,۶۰۶,۹۸۷	-	-	-	-
۲۵۴,۲۵۱	-	۲۵۴,۲۵۱	-	-	۲۵۴,۲۵۱	-	-	-
۱۵,۲۹۹,۵۴۱	۴,۳۳۸,۳۰۳	۱۰,۹۶۱,۲۳۸	-	۱۰,۶۰۶,۹۸۷	۲۵۴,۲۵۱	-	-	-
(۳,۳۳۷,۹۵۰)	(۱,۱۷۷,۹۵۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
۸,۳۹۹,۰۰۰	-	۸,۳۹۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	۸,۳۹۹,۰۰۰
(۶۶۷,۳۰۰)	(۳۷۷,۵۱۶)	(۲۸۹,۷۸۴)	-	(۲۸۹,۷۸۴)	-	-	-	-
-	-	-	-	(۴۳۳,۳۱۳)	-	-	۴۳۳,۳۱۳	-
(۲۱,۰۰۲)	-	(۲۱,۰۰۲)	-	-	-	(۲۱,۰۰۲)	-	-
۲۵,۲۳۰,۶۶۷	۱۲,۰۰۰,۷۵۰	۲۳,۳۲۹,۹۱۷	-	۹,۸۹۹,۳۷۷	۷۷۱,۸۵۵	۱۲۶,۵۴۵	۱,۴۳۲,۳۴۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۵۳۲,۰۸۶	۸,۳۴۹,۷۹۵	۲۳,۱۸۲,۲۹۱	-	۲۳,۱۸۲,۲۹۱	-	-	-	-
۲۵۱,۴۴۲	-	۲۵۱,۴۴۲	-	-	۲۵۱,۴۴۲	-	-	-
۳۰,۷۸۳,۵۲۸	۸,۳۴۹,۷۹۵	۲۳,۴۳۳,۷۳۳	-	۲۳,۱۸۲,۲۹۱	۲۵۱,۴۴۲	-	-	-
(۱۹,۵۴۰,۹۸۲)	(۱۰,۷۰۰,۹۸۲)	(۸,۴۷۰,۰۰۰)	-	(۸,۴۷۰,۰۰۰)	-	-	-	-
(۳,۷۵۰,۰۵۹)	-	(۳,۷۵۰,۰۵۹)	-	(۳,۷۵۰,۰۵۹)	-	-	-	-
-	۱۰,۲۸۱	(۱۰,۲۸۱)	-	(۶۳۹,۷۹۷)	-	-	۵۲۹,۵۱۶	-
(۸۰۴,۳۵۹)	(۱۹۴,۱۶۷)	(۶۱۰,۹۴۲)	-	(۶۱۰,۹۴۲)	-	-	-	-
۴,۱۸۹,۵۹۷	۱,۵۱۴,۴۹۶	۲,۶۷۵,۱۰۱	-	۲,۶۷۵,۱۰۱	-	-	-	-
۴۷,۱۰۸,۴۹۳	۱۰,۷۱۰,۱۷۳	۳۶,۳۹۸,۳۱۹	-	۲,۶۷۵,۰۰۹	(۳,۷۵۰,۰۵۹)	۱۹,۴۶۳,۷۵۹	۱,۹۶۱,۷۵۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود حاصلی گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود سهام مصوب

(یادداشت ۱-۳۵) افزایش سرمایه

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به سایر اندوخته ها

مانده در ۳۱/۲/۱۳۹۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال مالی ۱۴۰۰/۲/۳۱

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود سهام مصوب

خرید سهام خزانة

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به سایر اندوخته ها

آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل - واگذاری سرمایه گذاری ها

آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل - واگذاری سرمایه گذاری ها

مانده در ۳۱/۲/۱۴۰۰



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری سیان تأمین (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۷۶۰,۰۴۰	۱۸,۰۵۹,۳۲۴	۳۸
(۲۷۳,۸۵۷)	(۱۶۳,۱۱۳)	۳۵
۱۲,۴۸۶,۱۸۳	۱۷,۸۹۶,۲۱۱	
۱۸۵,۱۵۵	۱,۰۰۳,۵۱۶	
(۹۹۵,۳۹۲)	(۳,۳۵۶,۶۴۷)	۱۳
(۱۴,۵۵۴)	(۱۶۵,۵۲۰)	۱۵
۷۰,۱۱۲	۳۴۱,۷۵۲	۱۱
۹۷۹,۹۵۱	۲,۰۵۲,۲۹۲	۱۱
۲۲۵,۲۷۲	(۱۲۴,۶۰۷)	
۱۲,۷۱۱,۴۵۵	۱۷,۷۷۱,۶۰۴	
-	(۲,۷۵۰,۰۵۹)	۲۹
(۳,۹۵۷,۱۱۶)	(۲,۲۶۴,۶۲۵)	۳۳-۱-۶
(۱,۵۲۸,۲۷۶)	(۹۳۱,۴۱۰)	۳۳-۱-۶
(۳,۹۷۵,۱۱۶)	(۸,۳۵۶,۳۱۶)	
(۱,۳۸۱,۶۱۷)	(۶,۲۳۵,۵۱۴)	
-	(۶۱۰,۰۹۲)	۳۰
-	۲,۶۷۵,۱۰۱	۳۰
(۱۰,۸۴۲,۱۲۵)	(۱۸,۴۷۲,۹۱۵)	
۱,۸۶۹,۳۳۰	(۷۰۱,۳۱۱)	
۲,۳۲۷,۷۳۷	۴,۵۲۳,۶۴۲	
۳۳۶,۵۷۵	۴۵۷,۰۵۱	
۴,۵۲۳,۶۴۲	۴,۲۸۹,۳۸۲	
۱۸,۵۹۸,۵۱۹	۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود 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

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی

پرداختهای نقدی بابت خرید سهام خزانه

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی

پرداختهای نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل

آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل - تحصیل سرمایه گذاری ها

آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل - واگذاری سرمایه گذاری ها

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

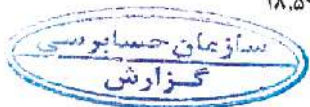
مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است





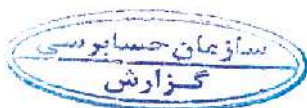
شرکت سرمایه گذاری سیمان تامين
(سهامی عام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تامين اجتماعي
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری سیمان تامين (سهامی عام)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۳۹۲,۱۵۶	۱۵,۱۵۹,۴۶۰	۵	درآمدهای عملیاتی
(۹۵,۲۵۰)	(۲۰۴,۴۷۶)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۸,۲۹۶,۹۰۶	۱۴,۹۵۴,۹۸۴		سود عملیاتی
(۱۹۸,۱۲۹)	(۱۲۹,۶۹۵)	۱۰	هزینه های مالی
۱۱۷,۵۳۸	۱۴۹,۷۴۶	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸,۲۱۶,۳۱۵	۱۴,۹۷۵,۰۳۵		سود قبل از مالیات
-	-	۳۵	هزینه مالیات بر درآمد
۸,۲۱۶,۳۱۵	۱۴,۹۷۵,۰۳۵		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۲,۸۵۵	۱,۳۶۴		عملیاتی (ریال)
(۲۸)	۲		غیر عملیاتی (ریال)
۲,۸۲۷	۱,۳۶۶	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)



یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت سرمایه گذاری تاین
(سهای نام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تاین ایتما
(سهای نام)

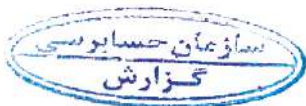
شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارائیهای غیر جاری
۳,۵۳۶,۲۴۵	۳,۵۷۴,۶۱۳	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۱۰,۱۷۳	۱۰,۴۶۸	۱۵ دارایی های نامشهود
۱۰,۲۲۷,۶۴۵	۱۰,۱۲۶,۸۲۴	۱۷ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۳,۷۷۴,۰۶۳	۱۳,۷۱۱,۹۰۵	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۴۶,۰۷۰	۴۸,۸۶۹	۲۰ پیش پرداخت ها
۱۳,۶۴۱,۷۰۶	۱۸,۰۸۴,۱۳۳	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲۲ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۴۷,۴۷۳	۳۴۶,۱۸۸	۲۳ موجودی نقد
۱۳,۸۳۹,۲۴۹	۱۸,۴۸۳,۱۹۰	
۵۵,۴۷۴	۵۵,۴۷۴	۲۴ دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱۳,۸۹۴,۷۲۳	۱۸,۵۳۸,۶۶۴	جمع دارایی های جاری
۲۷,۶۶۸,۷۸۶	۳۲,۲۵۰,۵۶۹	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵ سرمایه
۶۸۰,۹۱۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۶ اندوخته قانونی
۰	۴,۶۳۴,۱۷۹	۲۷ سایر اندوخته ها
۱۰,۴۶۴,۰۶۱	۱۱,۹۱۵,۸۳۳	سود انباشته
۰	(۱۰۰۳,۲۸۲)	۲۹ سهام خزانه
۲۲,۱۴۴,۹۷۷	۲۷,۶۴۶,۷۳۰	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۲,۱۰۶,۳۶۵	۱,۶۳۶,۶۴۳	۳۲ پرداختنی های بلند مدت
۵۰۰,۶۹۴	۰	۳۳ تسهیلات مالی بلند مدت
۷,۱۷۳	۱۲,۸۳۱	۳۴ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۶۱۴,۲۳۲	۱,۶۴۹,۴۷۴	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲,۴۷۴,۴۲۸	۲,۳۳۲,۲۸۷	۳۲ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۱۱۳,۶۸۴	۳۶ سود سهام پرداختنی
۴۳۵,۱۴۹	۵۰۸,۳۹۴	۳۳ تسهیلات مالی
۲,۹۰۹,۵۷۷	۲,۹۵۴,۳۶۵	جمع بدهی های جاری
۵,۵۲۳,۸۰۹	۴,۶۰۳,۸۳۹	جمع بدهی ها
۲۷,۶۶۸,۷۸۶	۳۲,۲۵۰,۵۶۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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





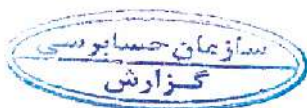
شرکت سرمایه گذاری سیمان تاین
(سهای نام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تاین اجتماعی
(سهای نام)

شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

جمع کل	سهم خزانه	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۷۲۹,۶۶۲	-	۴,۷۵۸,۵۶۲	-	۲۷۰,۱۰۰	۲,۷۰۱,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸						
۸,۲۱۶,۳۱۵	-	۸,۲۱۶,۳۱۵	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱
(۲,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
۸,۲۹۹,۰۰۰	-	-	-	-	۸,۲۹۹,۰۰۰	افزایش سرمایه
-	-	(۴۱۰,۸۱۶)	-	۴۱۰,۸۱۶	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۲۲,۱۴۴,۹۷۷	-	۱۰,۴۶۴,۰۶۱	-	۶۸۰,۹۱۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹						
۱۴,۹۷۵,۰۳۵	-	۱۴,۹۷۵,۰۳۵	-	-	-	سود خالص سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
(۸,۴۷۰,۰۰۰)	-	(۸,۴۷۰,۰۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
(۱,۰۰۳,۲۸۲)	(۱,۰۰۳,۲۸۲)	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
-	-	(۴۱۹,۰۸۴)	-	۴۱۹,۰۸۴	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	(۴,۶۳۴,۱۷۹)	۴,۶۳۴,۱۷۹	-	-	تخصیص به اندوخته سرمایه ای
۲۷,۶۴۶,۷۳۰	(۱,۰۰۳,۲۸۲)	۱۱,۹۱۵,۸۳۳	۴,۶۳۴,۱۷۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

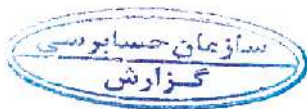


یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۶,۴۳۹,۵۰۷	۱۰,۲۳۳,۶۹۶	نقد حاصل از عملیات ۳۸
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۸۴۴,۴۳۱)	(۱۱۷,۶۸۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود ۱۳-۲
(۱۹۸)	(۵۵۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود ۱۵-۲
(۱,۸۴۴,۶۲۹)	(۱۱۸,۲۳۹)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴,۵۹۴,۸۷۸	۱۰,۱۱۵,۴۵۷	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی
-	(۱,۰۰۳,۲۸۲)	پرداختهای نقدی بابت خرید سهام خزانه ۲۹
(۳۵۹,۰۴۵)	(۴۲۷,۴۴۹)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات ۳۳-۱-۶
(۱۹۸,۱۲۹)	(۱۲۹,۶۹۵)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات ۳۳-۱-۶
(۳,۹۷۵,۱۱۶)	(۸,۳۵۶,۳۱۶)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام ۳۶
(۴,۵۳۲,۲۹۰)	(۹,۹۱۶,۷۴۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۶۲,۵۸۸	۱۹۸,۷۱۵	خالص افزایش در موجودی نقد
۸۴,۸۸۵	۱۴۷,۴۷۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۴۷,۴۷۳	۳۴۶,۱۸۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۷,۹۷۸,۱۴۰	۰	معاملات غیرنقدی



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام) و شرکت های فرعی به شرح یادداشت ۳-۱۷ می باشد. بر اساس مصوبه مجمع عمومی موسس مورخ ۱۳۷۷/۱۱/۱۷ شرکت مدیریت سرمایه گذاری صنایع سیمان تامین تاسیس و در تاریخ ۱۳۷۸/۰۳/۱۲ تحت شماره ۱۵۱۳۹۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۹۴۲۰۶۶ نزد اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. باستناد صورتجلسات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۹/۰۸/۲۱ و مورخ ۱۳۸۲/۰۶/۲۵ صاحبان سهام، نام شرکت به ترتیب به شرکت مدیریت سرمایه گذاری برق و لوازم خانگی تامین و سپس شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین تغییر یافته است. همچنین بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۳۰ و ۱۳۸۴/۰۱/۱۵ صاحبان سهام به ترتیب، نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" و سال مالی شرکت از پایان اسفند هر سال به پایان اردیبهشت هر سال تغییر یافته است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۲ تحت شماره ۱۱۲۲۷ نزد سازمان بورس اوراق بهادار بعنوان نهاد مالی شرکت مادر (هلدینگ) موضوع بند ۲۲ ماده ۱ و ماده ۲۱ قانون بازار سرمایه پذیرفته شده است.

۱-۱-۱- در اجرای سیاستهای سهامدار عمده و بر اساس تصمیمات مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده همزمان و مشترک مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۵ شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل تامین (سهامی خاص) "بعنوان شرکت ادغام شونده" در شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام) "بعنوان شرکت موجود"، ادغام و کلیه دارایی ها، مطالبات، دیون و تعهدات شرکت ادغام شونده بر اساس موضوع بند "الف" لغایت "و" ماده ۱۱۱ قانون مالیات های مستقیم اصلاحیه مصوب سال ۱۳۸۰ در شرکت موجود ادغام گردید و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۲ تحت شماره ۲۱۳۹۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی ایران به ثبت رسیده است. شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین در مورخه ۱۳۹۹/۰۴/۱۱ به عنوان پانصد و چهل و یکمین شرکت در فهرست بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته و سهام آن عرضه گردیده است.

۱-۱-۲- در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی است و واحد تجاری نهایی سازمان تامین اجتماعی می باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران است.

۱-۲- فعالیتهای اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه، "مدیریت، نظارت و پشتیبانی واحدها و شرکت های صنایع مرتبط با صنایع ساختمانی و معدنی، خرید و فروش و پذیره نویسی سهام شرکت های بورسی و غیر بورسی، سرمایه گذاری در صنایع ساختمانی و معدنی در داخل و خارج از کشور، آماده سازی سهام شرکت و نیز شرکت های سرمایه پذیر جهت ورود به سازمان بورس اوراق بهادار و انجام فعالیت های بازرگانی و همچنین کلیه امور و فعالیت های لازم و مفید برای تحقق اهداف و موضوع فعالیت" می باشد. فعالیت اصلی شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین در سال مالی مورد گزارش، مدیریت شرکت های فرعی فعال در زمینه های تولید سیمان، خدمات مهندسی صنعت سیمان، تولید گچ، بتن، پیمانکاری، صنعت ساختمان، صنعت حمل و نقل، خدمات بازرسی کالا و سرمایه گذاری به شرح یادداشت ۳-۱۷ می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیان تاین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی طی سال مالی بشرح زیر می باشد :

شرکت	گروه		کارکنان رسمی
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر
۱	۱	۵۳۶	۴۶۶
۳۶	۳۸	۵,۷۰۱	۵,۹۹۹
۲	۳	۴,۷۲۲	۴,۴۶۶
۳۹	۴۲	۱۰,۹۵۹	۱۰,۹۳۱

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند ، به شرح ذیل است :

۱-۱-۲- بر اساس برآورد شرکت ، به دلیل نبود تفاوت موقتی با اهمیت ، دارایی یا بدهی مالیات انتقالی با اهمیت حداقل برای سال مالی مورد گزارش متصور نیست . استاندارد حسابداری ۳۵ در مورد شرکت هایی که سال مالی آنها از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ شروع می شود قابل اجرا است . طبق استاندارد مذکور آثار مالیاتی جاری و آتی بازیاخت (تسویه) آتی مبلغ دفتری دارایی ها ، بدهی ها و سایر معاملات و رویداد ها شناسایی می شود.

۲-۲- آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند ، به شرح ذیل است :

استاندارد حسابداری ۱۸ صورتهای مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۲۰، سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکتهای خاص، استاندارد حسابداری ۳۸ ترکیب های تجاری، استاندارد حسابداری ۳۹ صورتهای مالی تلفیقی ، استاندارد حسابداری ۴۱ افشای منافع در واحد تجاری دیگر و استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه، این استانداردها به ترتیب الزاماتی در خصوص حسابداری و افشاء در ارتباط با سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی و واحدهای تجاری وابسته، نحوه شناخت و اندازه گیری دارائیهای قابل تشخیص تحصیل شده، بدهی های تقبل شده و منافع فاقد حق کنترل در واحدهای تحصیل شده، سرففلی تحصیل شده در ترکیب تجاری یا سود حاصل از خرید زیر قیمت و تعیین اطلاعات مربوط به ترکیب تجاری که باید افشاء شود، تعیین اصول ارائه و تهیه صورتهای مالی تلفیقی و در نهایت افشای اطلاعاتی که استفاده کنندگان صورتهای مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع واحد گزارشگر در واحدهای دیگر و ریسکهای 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 برای صورت های مالی که دوره آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود ، لازم الاجرا است. بر اساس ارزیابی ها و برآوردهای مدیریت شرکت بکارگیری استانداردهای فوق با توجه به شرایط کنونی، بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورتهای مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .



شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام) و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب 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 از تاریخی که کنترل آنها بطور 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- سال مالی کلیه شرکت های فرعی به استثنای شرکت فرعی هلدینگ سیمان فارس و خوزستان که منطبق بر سال مالی شرکت می باشد، در ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی، به حساب گرفته می شود.

۳-۲-۴- تغییر در منافع مالکیت واحد تجاری فرعی که منجر به از دست دادن کنترل نمی شود، به عنوان یک معامله مالکانه محسوب می شود. در این شرایط هرگونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه مابه ازای پرداختی یا دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه واحد تجاری شناسایی و به مالکان واحد تجاری منتسب می شود.

۳-۲-۵- 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.

۳-۲-۶- تغییر در منافع مالکیت واحد تجاری فرعی که منجر به از دست دادن کنترل نمی شود، به عنوان یک معامله مالکانه محسوب می شود. در این شرایط هرگونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداختی یا دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه واحد تجاری شناسایی و به مالکان واحد تجاری منتسب می شود.

۳-۳- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل بعنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک 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 به مشتری، شناسایی می گردد.

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

۳-۴-۴- درآمد فروش املاک در صورت احراز معیارهای شناخت درآمد طبق استاندارد حسابداری شماره ۲۹ بر اساس درصد تکمیل پروژه در تاریخ صورت وضعیت مالی شناسایی می شود.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است 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
دریافتنی های ارزی	دلار	نرخ نیما ۲۳۹,۶۰۸ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی و نرخ های قابل دسترس
وجه نقد	دلار	نرخ نیما ۲۳۹,۶۰۸ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی و نرخ های قابل دسترس
وجه نقد	یورو	نرخ نیما ۲۸۲,۸۹۲ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی و نرخ های قابل دسترس
پرداختنی های ارزی	یورو	نرخ نیما ۲۸۲,۸۹۲ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی و نرخ های قابل دسترس
تسهیلات ارزی	یورو	نرخ ارز مرجع ۱۶,۷۷۶ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی و نرخ های قابل دسترس



شرکت سرمایه گذاری سیمان تاین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲-۵-۳- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها 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 .

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.

۴-۵-۳- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ ارز سامانه نیمایی در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز سامانه نیمایی در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتا بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود.

۶-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود باستثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است .

۷-۳- دارایی های ثابت مشهود

۱-۷-۳- داراییهای 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 دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که بمنظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد .

۲-۷-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوطه و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و به موجب بخشنامه ۲۰۰/۹۵۷۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۴ و اصلاحیه های بعد آن و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود :

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۱۵ و ۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۱۰ ساله	تاسیسات
خط مستقیم	۱۰، ۱۵، ۲۰ و ۳۰ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۳، ۵ و ۱۰ ساله	اثانه و منصوبات
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات
خط مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه

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



شرکت سرمایه گذاری سیمان تاین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۴-۷-۳- شرکت های فرعی سیمان دورود، سیمان خزر، سیمان آبیگ، سیمان صوفیان، سیمان شاهرود و سیمان زنجان طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ و شرکت سیمان غرب طی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ اقدام به بازنگری مجدد عمر مفید ماشین آلات تولیدی نموده و به استناد مستندات شرکت سازنده ماشین آلات (FLS) و همچنین نظر کارشناسان خبره صنعت سیمان در خصوص عمر مفید ماشین آلات تولیدی و تبصره ۱۳ ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم، عمر مفید ماشین آلات خط تولید شرکتهای مذکور از ده سال به سی سال مستقیم افزایش داده اند. جهت اعمال رویه یکسان در تهیه صورتهای مالی تلفیقی سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۰ نسبت به بازنگری مجدد عمر مفید ماشین آلات تولیدی سایر شرکتهای سیمانی فارس، فارس نو، خوزستان، بهبهان، بجنورد، خاش، ساوه، سفید نی ریز، قائن و ارومیه اقدام و لذا عمر مفید ماشین آلات خط تولید شرکتهای مذکور از سال ۱۳۹۴ از ۱۰ سال به ۳۰ سال مستقیم افزایش داده شد.

۸-۳- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمانی است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده توسط گروه و شرکت نگهداری می شود.

۹-۳- دارایی های نامشهود

۱-۹-۳- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها 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، 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.

۲-۹-۳- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۴ ساله	خط مستقیم

۱۰-۳- موجودی مواد و کالا

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 بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای موجودی املاک دربرگیرنده تمامی مخارجی است که به طور مستقیم به فعالیت های ساخت قابل انتساب است یا بتوان آن را بر مبنای منطقی تخصیص داد. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

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

۱۱-۳- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱-۱۱-۳- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان " نگهداری شده برای فروش " طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود



شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هائی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۱۱-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، به " اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش " اندازه گیری می گردد.

۳-۱۲- ذخایر

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 رویداد های گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۱۲-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت و شرکت های فرعی براساس دو ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۱۳- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی گروه	
اندازه گیری:		
سرمایه گذاری های بلند مدت		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه
سایر سرمایه گذاری های جاری	سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها
شناخت در آمد		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	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 صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	سرمایه پذیر (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



شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱-۱۳-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

نتایج و دارایی ها و بدهی های شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری 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 می شود. زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلند مدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکتهای وابسته می باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد. سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، هر گونه مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود.

۱۴-۳- سهام خزانه

۱-۱۴-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان به رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزار های مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زبانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. ما به ازای پرداختی یا دریافتی باید به طور 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 نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب ((صرف (کسر) سهام خزانه)) شناسایی و ثبت می شود.

۳-۱۴-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب ((صرف (کسر) سهام خزانه)) به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقی مانده 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 می شود.

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 می شود.

۱۵-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۵-۳- هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

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

۱-۴-۴- 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 بلندمدت 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.

۲-۴-۱- کنترل گروه بر شرکت های فرعی با مالکیت کمتر از ۵۰ درصد

به شرح یادداشت ۳-۱۷ مالکیت گروه بر شرکت های سیمان درود و سیمان خاش کمتر از ۵۰٪ می باشد. لیکن گروه به دلیل توافقات قراردادی بین گروه و سایر سرمایه گذاران توانایی نصب و عزل اکثریت اعضای هیات مدیره و توانایی راهبری سیاست های مالی و عملیاتی به منظور کسب منافع از فعالیت های آن را دارد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۵-۱	۸۰,۴۳۶,۲۱۸	۴۶,۹۸۸,۴۶۴	-	-
۵-۲	۵۹۵,۰۸۷	۳۴۱,۵۱۲	-	-
۵-۳	۳,۵۸۶,۱۶۴	۳,۴۴۸,۵۷۵	۸,۳۹۲,۱۵۶	۱۵,۱۵۹,۴۶۰
	۸۴,۶۱۷,۴۶۹	۵۰,۷۷۸,۵۵۱	۸,۳۹۲,۱۵۶	۱۵,۱۵۹,۴۶۰

۵-۱- فروش خالص

فروش خالص گروه بشرح زیر می باشد:

گروه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال
داخلی				
۵-۱-۱	۱۹,۴۸۳,۲۶۵	۴۷,۳۰۱,۴۷۹	۱۶,۸۴۸,۲۱۴	۳۰,۹۵۲,۹۰۰
۵-۱-۲	-	۶,۸۷۹,۷۱۲	-	۳,۸۴۷,۷۶۸
۵-۱-۳	-	۷,۲۷۱,۷۷۱	-	۴,۶۶۴,۸۸۹
۵-۱-۴	۷۱,۲۷۷	۷۵,۰۸۵	۸۸۹,۵۰۹	۱,۰۲۸,۶۳۳
۵-۱-۵	-	۱,۷۰۸,۰۶۴	-	۱۷۱,۲۳۰
۵-۱-۵	-	۶۲۴,۳۱۳	-	۶۷۹,۲۷۹
۵-۱-۶	-	۲۶۴,۹۸۹	-	۱۳۳,۸۱۳
	۱۹,۵۵۴,۵۴۲	۶۴,۱۲۵,۴۱۳	۱۷,۷۳۷,۷۲۳	۴۱,۲۷۸,۵۱۲
صادراتی				
۵-۱-۷	۱,۵۱۲,۵۰۷	۹,۵۳۴,۷۵۱	۱,۲۶۶,۸۵۲	۳,۲۴۷,۹۷۳
	۲,۲۰۸,۵۹۷	۷,۷۴۶,۹۶۱	۲,۱۶۵,۱۴۶	۴,۰۷۹,۹۵۲
	۳,۷۲۱,۱۰۴	۱۷,۲۸۱,۷۱۲	۳,۴۳۱,۹۹۸	۷,۳۲۷,۹۲۵
	۲۳,۲۷۵,۶۴۶	۸۱,۴۰۷,۱۲۵	۲۱,۱۶۹,۷۲۱	۴۸,۶۰۶,۴۳۷
۵-۱-۸	-	(۹۷۰,۹۰۷)	-	(۱,۶۱۷,۹۷۳)
	۲۳,۲۷۵,۶۴۶	۸۰,۴۳۶,۲۱۸	۲۱,۱۶۹,۷۲۱	۴۶,۹۸۸,۴۶۴

۵-۱-۱- فروش سیمان بر اساس نرخهای مصوب انجمن کارفرمایان صنعت سیمان و مصوبات هیئت مدیره شرکت های گروه صورت گرفته است.

۵-۱-۲- درآمد حمل مربوط به درآمد حمل کالاها توسط شرکت حمل و نقل و خدمات دریایی آبادان می باشد.

۵-۱-۳- درآمد ارائه خدمات پیمانکاری مربوط به شرکت های ساینر و شرکت های گروه سیمان فارس و خوزستان می باشد.

۵-۱-۴- فروش کلینکر بر اساس نرخهای مصوب انجمن کارفرمایان صنعت سیمان و مصوبات هیئت مدیره شرکت های گروه صورت گرفته است.

۵-۱-۵- فروش محصولات بتنی و چدنی توسط شرکتهای گروه سیمان فارس و خوزستان (شرکتهای فارسیت اهواز ، تهران بتن و فولاد و چدن) صورت گرفته است .
نرخهای فروش محصولات مزبور بر اساس شرایط بازار تعیین و عمدتاً به نمایندگان فروش و اشخاص حقوقی صورت گرفته است .

۵-۱-۶- فروش پاکت ، پودر گچ ، درب و پنجره آلومینومی و سایر مربوط به شرکتهای (گروه سیمان فارس و خوزستان: صنعت بسته بندی و گچ ماشینی) و دورال می باشد.

۵-۱-۷- فروش صادراتی سیمان و کلینکر مربوط به شرکتهای سیمان ساوه ، خوزستان ، غرب ، خاش ، سفید نی ریز ، بجنورد ، بهبهان ، صوفیان ، شاهرود ، ارومیه و قاین (عمدتاً به بازار کشورهای همسایه) جمعاً به مبلغ ۵۶.۳۶۴.۵۹۰ دلار آمریکا می باشد .

۵-۱-۸- تخفیفات فروش عمدتاً مربوط به فروش سیمان توسط شرکتهای سیمانی بر اساس مصوبات هیئت مدیره شرکتهای مربوط می باشد .

۵-۱-۹- افزایش مبلغ فروش داخلی و صادراتی سیمان و کلینکر نسبت به دوره مشابه قبل به میزان ۷۲ درصد ، عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش محصول حدود ۶۱ درصد و همچنین افزایش مقدار فروش حدود ۱۱ درصد بوده است.

۵-۱-۱۰- بر اساس بند یک مصوبه شماره ۹۷۴۰۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۳ شورای عالی هماهنگی اقتصادی و دستور العمل شماره ۹۷/۲۱۰/۷۸۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۰ بانک مرکزی در خصوص لزوم بازگشت ارز حاصل از صادرات ، بر اساس اطلاعات دریافتی از شرکت های تابعه تعهدات ارزی ناشی از فروش صادراتی تا پایان سال ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ انجام گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

جدول مقایسه ای فروش و ارائه خدمات با بهای تمام شده محصولات گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱			
سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش و درآمد
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۶	۲۸,۹۹۶,۹۹۶	(۳۴,۶۹۰,۳۷۳)	۶۳,۶۸۷,۳۶۹
۱۳	۹۴۷,۶۶۸	(۶,۳۲۴,۱۰۳)	۷,۲۷۱,۷۷۱
۸۴	۱,۴۳۳,۳۷۲	(۲۷۴,۶۹۲)	۱,۷۰۸,۰۶۴
۷	۴۹۳,۶۵۴	(۶,۳۸۶,۰۵۸)	۶,۸۷۹,۷۱۲
۴۶	۲۸۵,۳۸۹	(۳۳۸,۹۲۴)	۶۲۴,۳۱۳
۵۱	۳۰۶,۴۵۹	(۲۸۸,۶۲۸)	۵۹۵,۰۸۷
۴۹	۱۲۸,۹۵۶	(۱۳۶,۰۳۳)	۲۶۴,۹۸۹
	۳۲,۵۹۲,۴۹۴	(۴۸,۴۳۸,۸۱۱)	۸۱,۰۳۱,۳۰۵

۵-۲- درآمد ارائه خدمات شامل بازرسی کالا مربوط به شرکت بازرسی کالای تجاری به مبلغ ۵۹۵,۰۸۷ میلیون ریال می باشد.

۵-۳- سود سرمایه گذاری ها

سود حاصل از سرمایه گذاریها به شرح زیر تفکیک می گردد :

شرکت	گروه				یادداشت
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۳-۱
	۱,۷۱۵,۳۷۹	۱,۸۷۲,۴۷۴	۳,۴۱۴,۳۳۵	۳,۴۷۶,۴۵۳	سود فروش سهام
	۶,۱۹۸,۲۷۵	۱۲,۱۷۷,۴۱۵	-	-	سود سهام شرکتهای فرعی
	۴۴۴,۲۶۲	۹۹۹,۸۶۰	-	-	سود سهام شرکتهای وابسته
	۳۴,۲۴۰	۱۰۹,۷۱۱	۳۴,۲۴۰	۱۰۹,۷۱۱	سود سهام سایر شرکتهای
	۶,۶۷۶,۷۷۷	۱۳,۲۸۶,۹۸۶	۳۴,۲۴۰	۱۰۹,۷۱۱	جمع درآمد سود سهام
	۸,۳۹۲,۱۵۶	۱۵,۱۵۹,۴۶۰	۳,۴۴۸,۵۷۵	۳,۵۸۶,۱۶۴	

۵-۳-۱- سود فروش سهام گروه عمدتاً شامل ۹۸۲,۴۳۸ میلیون ریال، ۱۲۱,۴۶۹ میلیون ریال، ۵۷۷,۱۰۳ میلیون ریال، ۳۴۹,۷۹۰ میلیون ریال و ۳۳۷,۰۵۳ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های سیمان سپهران، فارس و خوزستان، سیمان مازندران، حمل و نقل بین المللی خلیج فارس و حق تقدم شرکت آذرت می باشد.

۵-۳-۲- سود سهام شرکتهای فرعی، وابسته و سایر شرکتهای به شرح زیر است :

شرکت	گروه				یادداشت
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۳,۶۳۴,۴۷۰	۶,۸۳۶,۸۴۷	-	-	الف - شرکتهای فرعی
	۱,۱۲۰,۰۴۴	۱,۲۵۰,۸۱۰	-	-	سیمان فارس و خوزستان
	۵۹۰,۱۲۰	۱,۳۸۳,۰۷۱	-	-	ایران سازه
	۲۶۷,۶۶۸	۸۶۲,۶۰۵	-	-	سیمان ارومیه
	۲۱۱,۳۸۶	۸۸۱,۹۳۹	-	-	سیمان شاهرود
	۱۹۰,۹۱۷	۶۶۰,۰۹۰	-	-	سیمان صوفیان
	۱۸۳,۶۷۰	۳۰۲,۰۵۳	-	-	سیمان قاین
	۶,۱۹۸,۲۷۵	۱۲,۱۷۷,۴۱۵	-	-	بازرسی کالای تجاری
	۳۶۳,۲۶۲	۷۶۹,۳۲۴	-	-	ب - شرکتهای وابسته
	۸۱,۰۰۰	۲۰۳,۸۵۰	-	-	سیمان ساوه
	-	۲۶,۶۸۶	-	-	سیمان فیروزکوه
	۴۴۴,۲۶۲	۹۹۹,۸۶۰	-	-	سیمان یاسوج
	۲۱,۰۳۵	۴۵,۶۴۲	۲۱,۰۳۵	۴۵,۶۴۲	پ - سایر شرکتهای
	-	۳۸,۹۰۹	-	۳۸,۹۰۹	حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی ج ۱۱
	-	۳,۶۰۱	-	۳,۶۰۱	سیمان خوزستان
	۲,۷۷۴	۱۸۲	۲,۷۷۴	۱۸۲	سیمان آبیگ
	۱۰,۴۳۱	۲۱,۳۷۷	۱۰,۴۳۱	۲۱,۳۷۷	سیمان مازندران
	۳۴,۲۴۰	۱۰۹,۷۱۱	۳۴,۲۴۰	۱۰۹,۷۱۱	سایر
	۶,۶۷۶,۷۷۷	۱۳,۲۸۶,۹۸۶	۳۴,۲۴۰	۱۰۹,۷۱۱	

۵-۳-۲-۱- مبلغ فوق عمدتاً شامل ۷,۱۹۱ میلیون ریال، ۶,۴۰۶ میلیون ریال، ۲,۲۵۴ میلیون ریال و ۱,۵۵۰ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های سیمان سپهران، آبادگران، توسعه حمل و نقل ریلی پارسیمان و ناوگان ریل الوند نیرو می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
(سهام نام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به انضمام صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰



شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامين
(سهام نام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گروه	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۰		یادداشت
	جمع	ارائه خدمات	جمع	ارائه خدمات	
مواد مستقیم مصرفی	۷,۷۳۸,۸۹۸	۶۸۰,۶۲۶	۹,۸۳۳,۶۰۳	۱,۸۷۶,۰۳۵	۶-۱
واحدهای ساختمانی	۱۴۱,۵۱۱	-	۲۷۴,۶۹۲	-	
کرایه حمل کالاها و تجاری	۳,۲۹۹,۰۳۰	۳,۲۹۹,۰۳۰	۵,۸۷۱,۹۸۵	۵,۸۷۱,۹۸۵	۶-۳
دستور مستقیم	۲,۶۵۹,۴۸۵	۱,۱۲۸,۸۱۴	۲,۵۳۰,۷۶۹	۱,۳۷۷,۰۹۳	
دستور خدمات پیمانکاران	۱,۰۹۰,۲۰۹	۱,۰۹۰,۲۰۹	۲,۰۵۱,۷۳۳	۲,۰۵۱,۷۳۳	
سربار ساخت	۴۰,۸۰۱,۰۳۰	۱۸۲,۰۷۱	۵,۴۷۰,۴۳۵	۴۲,۴۰۷	
دستور غیر مستقیم	۳,۷۶۸,۵۴۹	۹۰,۶۵۸	۴,۵۲۵,۰۸۸	۱۰,۸۳۹	
آب، برق و سوخت	۲,۴۹۲,۴۳۵	۱۹,۴۸۴	۶,۶۱۹,۲۹۲	۳,۲۳۳	
مواد غیر مستقیم	۱,۳۲۲,۵۱۴	۱۱۹,۴۵۹	۱,۶۵۴,۳۸۰	۱۱۴,۴۱۸	
استهلاک	۹۲۴,۷۰۲	۳۱۸,۸۰۷	۱,۷۲۷,۱۲۴	۳۵۸,۱۸۵	
تعمیر و نگهداری	۹۱۵,۹۳۹	۱۶,۹۹۹	۸۳۰,۳۱۵	-	
حق الزحمه نیروی انسانی	۵۶۹,۴۹۶	۲۶,۹۲۶	۱,۵۵۹,۳۹۲	۲۲۶,۵۶۱	
هزینه خدمات قراردادی	۳۱,۲۵۹	-	۲۶,۹۵۸	-	
مزایای سنوات پایان خدمت کارکنان	۲۹,۴۶۳	-	۴۷,۱۴۱	۹,۵۴۹	
قیمه سهم کارفرما	۱۰,۸۰۰	-	۳۷۱,۵۴۱	۳۷۱,۵۴۱	
حمل و نقل و ایاب و ذهاب	۱,۱۹۸,۵۹۴	۹۵۵,۴۸۴	۳,۱۲۵,۸۸۸	۹۵۹,۳۶۱	
سایر	۲۰,۲۳۱,۲۶۷	۷,۹۲۸,۵۶۷	۴۷,۵۳۰,۰۳۵	۱۲,۹۹۸,۷۸۹	
هزینه‌های جذب نشده	(۱۲۲,۷۰۵)	-	(۱۲۲,۷۰۵)	(۱۲۲,۷۰۵)	۶-۴
جمع هزینه‌های جذب نشده	۲۰,۱۰۸,۵۶۲	۷,۹۲۸,۵۶۷	۴۷,۴۰۰,۶۱۰	۳۴,۴۰۱,۸۲۱	
جمع هزینه‌های ساخت	۲۰,۲۳۱,۲۶۷	۷,۹۲۸,۵۶۷	۴۷,۵۳۰,۰۳۵	۳۴,۵۲۱,۲۶۶	
افزایش (کاهش) در موجودی کالا در جریان ساخت	۳۰,۳۴۴,۵۹۷	۷,۹۲۸,۵۶۷	۴۸,۴۷۴,۸۳۰	۱۲,۹۹۸,۷۸۹	
بهای تمام شده ساخت	۲۳۴,۹۷۰	-	(۱,۶۲۶)	(۱,۶۲۶)	
سایر مصارف	(۳,۳۹۵)	-	(۳,۳۹۵)	(۳,۳۹۵)	
افزایش (کاهش) موجودی‌های ساخته شده	۳۰,۵۷۶,۱۷۲	۷,۹۲۸,۵۶۷	۴۸,۴۳۸,۸۱۱	۳۵,۴۴۰,۰۲۲	

۱-۶- افزایش بهای مواد مستقیم مصرفی شرکت‌های گروه عمدتاً به دلیل افزایش قابل توجه نرخ مواد مصرفی به تبع افزایش تولید و همچنین افزایش هزینه‌های حمل و نقل و نرخ پاور مصرفی بوده است.



شرکت سرمایه گذاری سیان تاین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۶-۱-۱- در سال مورد گزارش مبلغ ۸,۴۸۵,۱۷۲ میلیون ریال (سال قبل ۵,۱۰۸,۵۰۸ میلیون ریال) مواد اولیه توسط گروه خریداری شده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

انتخاب فروشندگان و خرید مواد اولیه شرکت ها بر اساس آیین نامه معاملات مصوب شده توسط هیأت مدیره صورت می پذیرد.

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		کشور	نوع مواد اولیه	گروه
درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ خرید میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ خرید میلیون ریال			
۱۴	۵۷۴,۴۹۶	۲۳	۱,۱۸۳,۷۰۵	ایران	سیمان فارس و خوزستان	سنگ آهک
۱۹	۶۷۸,۰۵۹	۱۹	۹۸۰,۲۱۹	ایران		پاکت
۶	۲۱۴,۹۷۶	۷	۳۶۹,۲۳۰	ایران		سنگ آهن
۶۱	۲,۳۷۸,۸۳۷	۵۰	۲,۵۶۹,۰۴۰			سایر
۱۰۰	۳,۸۴۶,۳۶۸	۱۰۰	۵,۱۰۲,۱۹۴			
سیمان ارومیه						
۴۶	۱۱۰,۸۶۳	۴۴	۲۰۲,۸۹۲	ایران		سنگ آهک
۸	۱۹,۵۱۷	۷	۳۲,۲۵۶	ایران		پوزولان و پوزولان بایل
۱۷	۳۹,۷۴۱	۲۱	۹۷,۵۶۴	ایران		سنگ آهن
۱۶	۳۸,۳۲۸	۲۰	۹۱,۳۱۸	ایران		سنگ گچ
۱۳	۲۴,۹۹۴	۸	۳۶,۳۲۶			سایر
۱۰۰	۲۳۳,۴۴۳	۱۰۰	۴۶۰,۳۵۶			
سیمان شاهرود						
۴۹	۴۸,۹۷۳	۵۸	۹۰,۳۲۸	ایران		مارل
۱۸	۱۷,۵۲۵	۲۰	۳۱,۰۳۶	ایران		سنگ آهن
۱۸	۱۸,۳۷۴	۴	۶,۳۸۶	ایران		سنگ گچ
۱۵	۱۴,۳۸۲	۱۸	۲۸,۳۱۶	ایران		سنگ آهک
۱۰۰	۹۹,۱۶۴	۱۰۰	۱۵۶,۰۶۶			
سیمان قاین						
۴۹	۳۸,۲۶۳	۶۱	۶۳,۲۶۵	ایران		سنگ آهک
۲۱	۱۶,۷۰۵	۲۵	۲۵,۶۴۸	ایران		سنگ آهن
۳۰	۲۴,۸۸۸	۱۴	۱۴,۲۹۶	ایران		گچ
۱۰۰	۷۷,۸۵۶	۱۰۰	۱۰۳,۲۰۹			
سیمان زنجان						
۳۶	۹۰,۴۷۹	۵۳	۱۸۳,۳۷۵	ایران		پاکت سیمان
۵	۵,۷۱۱	۱۶	۵۴,۵۲۹	ایران		سنگ آهک
۳۵	۵۵,۹۰۸	۴	۱۲,۶۳۳	ایران		سنگ گچ
۷	۱۱,۵۷۸	۱۴	۴۸,۹۱۸	ایران		آلوپوم
۱۷	۴,۳۸۲	۱۰	۳۵,۱۷۸	ایران		سنگ آهن
		۳	۱۰,۰۱۵			سایر
۱۰۰	۱۶۸,۰۵۸	۱۰۰	۳۴۴,۶۴۸			
دورال :						
۱۰۰	۴,۸۳۷	۱۰۰	۴,۶۲۶	ایران		انواع آلومینیوم
۱۰۰	۴,۸۳۷	۱۰۰	۴,۶۲۶			
سایر :						
۱۰۰	۶۷۸,۷۸۲	۹	۲۰۶,۱۸۷	ایران		سیمان
-	-	۲۳	۵۴۳,۰۱۸	ایران		انواع آهن آلات و میلگرد
-	-	۲	۴۷,۲۵۲	ایران		روغن و گازوئیل
-	-	۶۶	۱,۵۱۷,۶۱۶			سایر
۱۰۰	۶۷۸,۷۸۲	۱۰۰	۲,۳۱۴,۰۷۳			
	۵,۱۰۸,۵۰۸		۸,۴۸۵,۱۷۲			

۶-۲- عمده دلایل افزایش بهای تمام شده مربوط به افزایش مقدار فروش رفته، مواد اولیه مصرفی و افزایش دستمزد و حق الزحمه نیروی انسانی ناشی از افزایش حقوق در سال ۱۳۹۹ (مصوب اداره کار) و همچنین افزایش هزینه های حمل و بهای مواد مصرفی از جمله پاکت می باشد.

۶-۳- واحد های ساختمانی مربوط به واحدهای ساختمانی فروش رفته شرکت ایران سازه می باشد.

۶-۴- هزینه های جذب نشده در تولید مربوط بمبالغ ۱۲۴,۸۳۲ میلیون ریال و ۴,۵۹۳ میلیون ریال به ترتیب هزینه های جذب نشده در تولید شرکت های گروه سیمان فارس و خوزستان و دورال می باشد و مربوط به عدم استفاده از تمام ظرفیت عملی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۵-۶- مقایسه مقدار تولید سیمان گروه در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد :

تولید واقعی	تولید واقعی	ظرفیت معمول	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	(عملی)	سالانه سیمان		
الف - شرکتهای تولید کننده سیمان :					
۲,۶۰۱,۹۵۹	۲,۸۶۷,۰۴۶	۲,۱۷۷,۱۶۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	تن	سیمان آبیک
۱,۷۸۱,۱۰۹	۲,۱۴۰,۸۹۶	۱,۴۹۳,۴۱۸	۲,۵۷۲,۵۰۰	تن	سیمان ساوه
۱,۴۰۲,۱۰۲	۱,۴۵۱,۵۹۳	۱,۳۵۰,۳۴۵	۱,۷۹۲,۰۰۰	تن	سیمان بجنورد
۶۰۱,۹۰۰	۶۱۴,۳۱۰	۸۳۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	تن	سیمان بهبهان
۷۸۹,۵۳۷	۹۳۳,۴۱۳	۸۲۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰	تن	سیمان خاش
۹۲۰,۳۶۷	۱,۰۲۷,۴۳۰	۸۰۹,۴۲۶	۱,۲۴۸,۰۰۰	تن	سیمان خزر
۱,۳۶۱,۶۸۷	۱,۶۹۵,۳۰۰	۱,۴۷۰,۱۷۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	تن	سیمان خوزستان
۸۰۷,۰۸۳	۷۸۴,۵۰۲	۸۰۷,۰۸۳	۱,۱۹۵,۵۰۰	تن	سیمان درود
۸۳۵,۶۲۲	۷۵۴,۴۱۷	۸۳۳,۴۸۹	۱,۲۴۸,۰۰۰	تن	سیمان غرب
۶۳۹,۲۲۲	۶۲۷,۳۸۱	۶۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۵۰۰	تن	سیمان فارس
۹۷۵,۹۴۰	۱,۱۰۷,۵۳۰	۱,۰۰۶,۸۹۲	۹۳۶,۰۰۰	تن	سیمان فارس نو
۱۲۶,۳۸۳	۱۸۱,۸۴۰	۱۳۹,۰۹۵	۱۷۱,۶۰۰	تن	سیمان سفید نی ریز
۱,۴۳۳,۷۵۳	۱,۸۲۵,۴۱۸	۱,۹۶۰,۰۰۰	۲,۱۳۰,۰۰۰	تن	سیمان صوفیان
۱,۲۸۳,۵۴۶	۱,۸۲۰,۹۹۲	۱,۴۷۷,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰	تن	سیمان ارومیه
۴۵۸,۰۹۲	۵۵۳,۷۱۹	۴۵۲,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	تن	سیمان زنجان
۱,۳۵۹,۰۶۱	۱,۶۳۰,۸۰۵	۱,۳۶۷,۳۸۷	۱,۸۰۹,۶۰۰	تن	سیمان شاهرود
۷۴۵,۶۰۴	۷۹۰,۲۱۸	۷۴۶,۷۱۸	۸۱۲,۵۰۰	تن	سیمان قاین
-	۱۹۸,۰۵۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تن	سیمان ارض العماره
ب - شرکتهای تولید کننده ورق و لوله های آلومینیوم و فولاد					
۱۶,۹۱۵	۹,۲۵۳	۲۵۰,۰۰۰	-	تن	شرکت دورال

۵-۶-۱- ظرفیت اسمی سالانه توسط شرکت سازنده و بر اساس ۲۶۰ روز تولید سیمان در سال، طبق محاسبات از پیش تعیین شده و بدون در نظر گرفتن شرایط محیطی کارخانه مشخص می گردد. ظرفیت عملی حداکثر تولید یک کارخانه در سطح مشخصی از کارایی است که با عنایت به سوابق و امکانات تولید، زیرساخت های موجود و تعداد روز های تولید برنامه ریزی شده تعیین می شود. در صنعت تولید سیمان مقدار تولید واقعی به دلایل مختلف از قبیل مدیریت و کاهش توقفات، تقاضای بازار و افزودنی ها (شامل آهک، گچ، پوزولانی و ...) می تواند بیشتر از مقدار ظرفیت عملی و اسمی باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۷-۱	۴,۴۰۶,۶۹۰	۲,۴۰۹,۵۵۹	-	-
۷-۲	۱,۷۶۴,۰۳۶	۱,۳۵۶,۷۶۷	۵۱,۰۳۵	۷,۸۵۳
	۱۰۷,۴۳۰	۹۲,۸۱۰	۴,۱۲۸	۷,۸۵۳
	۴۳,۷۶۵	۱۸,۴۸۱	۱,۶۰۴	۱,۶۰۴
	۶۷,۹۷۵	۶۱,۸۵۶	۳,۳۷۴	۳,۳۷۴
	۲۷,۳۰۶	۱۶,۵۹۲	۹۹۳	۹۹۳
	۳,۶۸۶	۹,۹۷۴	-	-
	۲۴,۳۱۹	۲۱,۳۰۳	-	-
	۳۰۹,۶۰۱	۱۷۶,۶۰۲	۸,۹۱۴	۸,۹۱۴
	۶۷,۱۳۳	۳۵,۶۵۶	۴,۶۵۵	۴,۶۵۵
	۵,۳۱۶	۳,۱۰۲	۷۳۴	۷۳۴
	۴۳,۳۵۲	-	-	-
۷-۳	۹۶۱,۹۹۰	۸۲۲,۹۴۰	۱۱,۹۶۰	۱۱,۹۶۰
	۷,۹۵۲,۲۲۱	۵,۱۱۹,۴۴۱	۹۵,۲۵۰	۲۰۴,۴۷۶

۷-۱- کرایه حمل عمدتاً مربوط به حمل صادراتی به مبلغ ۸۶۸,۴۶۰ میلیون ریال، ۷۴۰,۷۹۶ میلیون ریال، ۶۷۴,۸۸۵ میلیون ریال، ۲۸۹,۶۴۲ میلیون ریال، ۳۵۸,۳۱۵ میلیون ریال، ۳۹۴,۳۲۸ میلیون ریال و ۵۲,۰۶۸ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های سیمان خوزستان، سیمان ساوه، سیمان آبیگ، سیمان بهبهان، سیمان فارس نو، سیمان شاهرود و سیمان صوفیان می باشد که بر اساس نوع قرارداد فروش انجام شده است. علت افزایش نسبت به دوره قبل به دلیل افزایش کرایه حمل و حجم صادرات می باشد.

۷-۲- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً مربوط به افزایش نرخ دستمزد طبق بخشنامه صادره مراجع ذیربط و کارانه و بهروری پرسنل می باشد.

۷-۳- مبلغ فوق بابت گروه عمدتاً شامل مبلغ ۷۰۴,۲۷۲ میلیون ریال بابت شرکت های زیر مجموعه فارس و خوزستان می باشد و همچنین بابت شرکت عمدتاً شامل ۹,۰۴۱ میلیون ریال هزینه خدمات قراردادی، ۳۰,۴۵۰ میلیون ریال هزینه حسابرسی بیمه، ۴,۱۴۹ میلیون ریال حق تمیز افزایش سرمایه، ۲,۱۰۱ میلیون ریال هزینه آبدارخانه و ۲,۱۵۴ میلیون ریال هزینه مالیات ارزش افزوده می باشد.

۸- سایر درآمدها

یادداشت	گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۸-۱	۱,۲۸۱,۹۳۳	۵۰,۸۵۰
	۱۲۲,۵۷۰	۶۱,۱۷۴
	۱,۴۵۵,۳۵۳	۶۳۲,۴۷۴

۸-۱- سود حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی مربوط به شرکت های سیمان بهبهان، سیمان خوزستان، سیمان ساوه، سیمان فارس نو، سیمان آبیگ، بازرسی کالای تجاری، سیمان ارومیه و سیمان شاهرود به ترتیب به مبلغ ۱۸۴,۵۱۳ میلیون ریال، ۲۱۰,۲۱۶ میلیون ریال، ۱۶۵,۴۲۱ میلیون ریال، ۱۵۱,۵۴۴ میلیون ریال، ۱۳۰,۰۷۵ میلیون ریال، ۱۹۲,۸۵۸ میلیون ریال، ۵۰,۲۵۶ میلیون ریال و ۸۸,۲۱۲ میلیون ریال ناشی از تفاوت نرخ تسعیر ارز صادراتی می باشد.

۹- سایر هزینه ها

یادداشت	گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۱۴	۱۷۸,۸۷۲	۹۵,۵۴۵
۶-۴	۱۲۹,۴۲۵	۱۲۲,۷۰۵
۹-۱	۴۲,۸۲۵	۷۳,۴۱۵
	۹۵,۹۳۹	۱۴,۸۷۵
	۱۷۱,۸۶۵	۶۸,۵۰۱
	۶۱۸,۹۲۶	۳۷۵,۰۴۱

۹-۱- استهلاک مزاد حاصل از ارزیابی داراییهای ثابت مشهود از بابت شرکت های زیر مجموعه فارس و خوزستان (سیمان ساوه، خاش و خوزستان) نسبت به ارزش دفتری در زمان تحصیل می باشد. کاهش مبلغ فوق در سال جاری عمدتاً مربوط به شرکت سیمان ساوه و به دلیل اتمام عمر مفید بعضی از دارایی ها می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۰- هزینه های مالی

یادداشت	شرکت		گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳-۱-۶	۱۹۸,۱۲۹	۱۲۹,۶۹۵	۱,۵۰۳,۰۳۳	۹۳۱,۴۱۰
وامهای دریافتی	-	-	۲۵,۲۴۳	-
بانکها	۱۹۸,۱۲۹	۱۲۹,۶۹۵	۱,۵۲۸,۲۷۶	۹۳۱,۴۱۰
سایر	-	-	-	-

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	شرکت		گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۱۱-۱	۱۱۵,۴۰۹	۱۴۹,۷۳۲	۹۷۹,۹۵۱	۲,۰۵۲,۲۹۲
۱۱-۲	۱۶۹	-	۲۵۶,۸۸۰	(۲۲۹,۳۰۲)
۱۱-۳	-	-	۱۵۴,۱۶۹	۲۴۵,۹۰۲
۱۱-۴	۱,۶۰۰	-	۱۳۸,۴۸۴	۹۱۳,۷۲۲
	-	-	۷۰,۱۱۲	۳۴۱,۷۵۲
	-	-	۲۵,۷۸۴	۳۹,۶۵۵
	-	-	۲۶۳,۶۷۳	-
	-	-	۱۷۱,۸۶۱	-
	-	-	۳,۷۸۳	-
	۳۶۰	۱۴	۱۴,۷۰۵	۷۹,۹۰۸
	۱۱۷,۵۳۸	۱۴۹,۷۴۶	۲,۰۷۹,۴۰۲	۳,۴۴۳,۹۲۹

۱۱-۱- مبلغ فوق عمدتاً شامل مبلغ ۹۶۵,۶۷۲ میلیون ریال شرکت های زیر مجموعه سیمان فارس و خوزستان ، مبلغ ۱۹۱,۳۹۴ میلیون ریال شرکت سیمان ارومیه ، مبلغ ۲۱۰,۳۲۵ میلیون ریال سیمان صوفیان ، ۸۸,۵۸۲ میلیون ریال شرکت سیمان شاهرود ، ۴۶,۵۰۸ میلیون ریال شرکت سایر و مبلغ ۱۴۹,۷۳۲ میلیون ریال شرکت می باشد.

۱۱-۲- زیان تسعیر عمدتاً ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی شرکت سایر می باشد.

۱۱-۳- مبلغ فوق عمدتاً شامل مبلغ ۲۰۰,۸۹۵ میلیون ریال مربوط به شرکت سیمان صوفیان ، ۳۸۲,۳۲۵ میلیون ریال مربوط به شرکت حمل و نقل آبادان و ۱۵۹,۹۳۲ میلیون ریال برای شرکت فارس و خوزستان می باشد.

۱۱-۴- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به سود سهام شرکت فارس و خوزستان از شرکت های خارج از گروه می باشد.

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

یادداشت	شرکت		گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۸,۲۹۶,۹۰۶	۱۴,۹۵۴,۹۸۴	۱۵,۹۳۵,۳۵۱	۳۰,۳۸۵,۱۳۹
اثر مالیاتی	-	-	(۱,۴۸۹,۶۶۷)	(۲,۱۸۴,۹۰۴)
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی	-	-	(۴,۱۹۳,۲۷۸)	(۷,۷۱۲,۰۸۹)
سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۸,۲۹۶,۹۰۶	۱۴,۹۵۴,۹۸۴	۱۰,۲۵۲,۴۰۶	۲۰,۴۸۸,۱۴۵
سود (زیان) غیر عملیاتی	(۸۰,۵۹۱)	۲۰,۰۵۱	۵۵۱,۱۲۶	۲,۵۱۲,۵۱۹
اثر مالیاتی	-	-	(۵۱,۵۲۰)	(۱۸۰,۶۶۸)
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی	-	-	(۱۴۵,۰۲۵)	(۶۳۷,۷۰۶)
سود (زیان) غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	(۸۰,۵۹۱)	۲۰,۰۵۱	۳۵۴,۵۸۱	۱,۶۹۴,۱۴۶
سود خالص	۸,۲۱۶,۳۱۵	۱۴,۹۷۵,۰۳۵	۱۶,۴۸۶,۴۷۷	۳۲,۸۹۷,۶۵۸
اثر مالیاتی	-	-	(۱,۵۴۱,۱۸۷)	(۲,۳۶۵,۵۷۲)
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص	-	-	(۴,۳۳۸,۳۰۳)	(۸,۳۴۹,۷۹۵)
سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۸,۲۱۶,۳۱۵	۱۴,۹۷۵,۰۳۵	۱۰,۶۰۶,۹۸۷	۲۲,۱۸۲,۲۹۱

یادداشت	شرکت		گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۲,۹۰۵,۶۳۲,۸۷۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۵,۶۳۲,۸۷۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
میانگین موزون تعداد سهام خزانه (از جمله سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی)	-	(۳۸,۵۴۷,۹۹۳)	-	(۴۵,۶۷۶,۶۶۰)
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۲,۹۰۵,۶۳۲,۸۷۷	۱۰,۹۶۱,۴۵۲,۰۰۷	۲,۹۰۵,۶۳۲,۸۷۷	۱۰,۹۵۴,۳۲۲,۳۴۰

۱۲- با عنایت به افزایش سرمایه شرکت در اواخر سال مالی گذشته و اعمال روش میانگین موزون ، تعداد سهام در محاسبه سود پایه هر سهم برای سال مالی گذشته و جاری به ترتیب ۲,۹۰۶ میلیون سهم و ۱۱,۰۰۰ میلیون سهم می باشد. در صورت عدم اعمال روش فوق در تعداد سهام سال گذشته ، سود پایه هر سهم برای گروه ۹۶۴ ریال و شرکت ۷۴۷ ریال محاسبه می شود.



Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تاین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی‌های در جریان تکمیل	بیش برداشت اعلام سرمایه‌های در انتظار	جمع	اتان و منمویات	ابزار آلات	ماشین آلات	وسایل نقلیه	تاسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۴۶,۶۵۹,۳۰۷	۲,۳۳۶,۹۱۵	۶۰۷,۷۰۱	۴۲,۶۱۰,۴۴۳	۶۷۲,۵۵۸	۶۷۱,۶۴۸	۲۹,۲۶۱,۶۰۲	۶۸۳,۳۹۱	۴۵۲,۳۱۵	۹,۹۸۲,۵۰۸	۸۸۶,۴۲۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۲,۶۳۱,۴۶۱	۱,۱۶۱,۶۱۱	۳۱۲,۰۹۶	۹۸۵,۹۷۷	۸۳,۴۰۰	۲۷,۰۲۱	۳۰۱,۵۸۸	۷۹,۷۶۱	۱۲,۵۴۹	۸۰,۶۲۲	۴۰۱,۰۳۶	افزایش
۱,۰۹۰,۳۵۴	۲۴,۷۲۳	(۱۰,۶۱۲)	۱,۳۵۲,۹۸۷	۳۰,۰۷۹	۴,۰۲۶	۵۷,۵۸۶	۳۹۹,۸۵۴	۵,۴۳۳	۷,۰۵۴۷۳	۶۰,۵۳۶	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
(۹۵,۳۱۶)	-	(۱,۶۲۷)	(۹۳,۶۶۹)	(۶,۷۰۵)	(۵,۹۰۴)	(۳۱,۵۳۱)	(۲۰,۳۹۲)	(۴,۳۰۱)	(۱۰,۳۵۴)	(۲۴,۶۷۲)	واگذار شده
۵۰,۲۸۵,۷۰۶	۱,۱۹۳,۱۳۵	۸۱۳,۵۸۵	۴۲,۷۵۵,۷۲۸	۷۶۹,۳۲۲	۶۹۶,۷۹۱	۲۹,۵۹۴,۲۳۵	۱,۱۳۲,۷۱۴	۴۶۶,۰۹۶	۱۰,۷۵۸,۳۲۹	۱,۳۳۳,۳۲۱	مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۳,۳۵۶,۶۴۷	۳۳۷,۶۱۶	۶۶۸,۰۳۷	۵۳۲,۹۵۱	۱۹۴,۸۲۱	۶۱,۵۱۵	۵۵۹,۱۲۱	۱۶۱,۰۰۴	۵۷,۵۶۱	۳۸۸,۰۶۹	۳۹۵,۸۷۲	افزایش
۶۳,۳۵۸	(۱۳۹,۹۰۱)	(۳۶۷,۱۸۵)	(۲,۲۷۶,۹۰۹)	۵,۵۵۸	۲۱,۱۴۸	۱,۶۹۲,۰۲۱	۴۵,۶۱۷	۳,۳۷۹	۱,۰۵۶,۵۵۰	(۲۲,۰۶۱)	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
(۵۸,۳۸۸)	-	-	(۵۸,۳۸۸)	-	-	-	-	-	(۵۸,۳۸۸)	-	انتقال به دارایی در جریان فروش
(۱۳۸,۴۹۱)	-	-	(۸۵,۱۵۱)	(۵,۱۱۹)	(۵,۵۵۵)	(۱۰,۹۶۲)	(۲۳,۷۳۵)	(۱۴۱)	(۵,۳۱۴)	(۳,۵۱۴)	واگذار شده
۵۳,۵۰۸,۸۳۳	۱,۳۹۰,۸۵۰	۱,۱۱۲,۲۳۷	۱,۶۹۴,۱۲۹	۷۷۲,۸۹۹	۷۷۲,۸۹۹	۳۱,۸۳۹,۴۳۵	۱,۳۲۶,۶۸۰	۵۲۶,۹۹۵	۱۲,۱۳۹,۱۶۶	۱,۶۹۳,۶۱۸	مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
استهلاک انباشته											
۲۴,۳۵۸,۱۸۰	۱,۸۲۹	-	۲۴,۳۵۶,۳۵۱	۵,۷۲۵۵	۵,۷۰۹۱۰	۱۶,۹۵۹,۰۴۱	۵۱۷,۳۲۱	۷۸۷,۴۷۸	۵,۵۷۷,۴۶۶	-	مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۱,۵۱۸,۶۹۵	۴,۲۱۲	-	۱,۵۱۴,۴۸۳	۵۴,۸۲۳	۵۱,۴۷۵	۹۷۵,۸۷۷	۶۰,۸۱۸	۲۲,۴۴۹	۳۴۹,۰۴۱	-	استهلاک
(۱,۰۵۹,۸۳۴)	۸۲,۶۱۱	-	۱۱,۸۵۶	۳۶	(۵,۷۰۰)	(۱,۵۵,۵۴۱)	۳۲۶,۵۵۲	(۲,۷۴۸)	(۱۷,۰۲۰)	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
(۴۵,۲۷۶)	-	-	(۴۵,۲۷۶)	(۵,۴۷۸)	(۵,۴۷۸)	(۱۴,۴۵۴)	(۱۸,۷۶۴)	-	(۱,۳۳۹)	-	واگذار شده
۲۴,۷۷۱,۷۷۵	۸۸,۶۵۲	-	۲۴,۶۷۱,۱۲۷	۵۵۶,۸۶۶	۵۴۸,۲۱۴	۱۶,۲۱۴,۹۲۳	۹۳۵,۸۲۷	۲,۷۰۱۷۹	۵,۹۰۸,۱۲۸	-	مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۱,۸۲۰,۴۴۷	۲,۹۵۹	-	۱,۸۱۷,۴۸۸	۸۰,۸۰۵	۵۴,۹۴۱	۱,۱۳۹,۷۹۳	۶۴,۵۷۸	۲۱,۶۵۱	۴۵۵,۷۲۰	-	استهلاک
(۶,۸۷۳)	-	-	(۶,۸۷۳)	(۳۱۱)	(۱۱۶)	(۱۰,۰۱۱)	(۴۸)	(۲۶)	(۵,۳۶۱)	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
(۷,۵۶۶)	-	-	(۷,۵۶۶)	-	-	-	-	-	(۷,۵۶۶)	-	انتقال به دارایی در جریان فروش
(۴۸,۶۹۷)	-	-	(۴۸,۶۹۷)	(۵,۰۸۰)	(۵,۰۸۰)	(۷,۰۰۱)	(۱۸,۴۰۴)	(۱۱۲)	(۱,۴۱۰)	-	واگذار شده
۲۶,۵۲۹,۰۸۶	۹۱,۶۱۱	-	۲۶,۳۳۷,۶۷۵	۶۳۲,۷۰۳	۵۸۷,۹۵۹	۱۷,۵۴۶,۶۹۴	۹۸۱,۹۱۷	۳۳۸,۶۹۲	۶,۳۳۹,۵۱۱	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۲,۶۹۹,۹۷۶	۱,۱۲۹,۳۳۹	۱,۱۱۲,۲۳۷	۱,۶۹۴,۱۲۹	۳۷۶,۹۲۱	۱۷۵,۹۶۰	۱۴,۳۹۱,۳۳۱	۲۴۴,۷۶۳	۱۹۸,۳۰۳	۵,۷۸۹,۶۵۵	۱,۶۹۳,۶۱۸	مبلغ فیزی در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۲۵,۵۱۲,۹۲۱	۱,۰۱۶,۴۸۳	۸۱۲,۵۸۵	۲۵,۵۱۱,۲۶۴	۲۱۲,۶۶۶	۱۴۸,۵۷۷	۱۳,۱۸۴,۳۱۳	۲۶۰,۸۸۷	۱۵۸,۹۱۷	۴,۸۵۰,۱۲۱	۱,۳۳۳,۳۲۱	مبلغ فیزی در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱-۱- مبلغ دارایی‌های در جریان تکمیل و اکتانر شده مربوط به فروش ساختمان‌های خیلان گاندی به ارزش دفتری به شرکت تدبیر سازه تاین می باشد.



Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۳-۲- دارایی‌های مشهود- شرکت

جمع	پیش برداشت‌های سرمایه‌ای	تکمیل	جمع	وسایل نقلیه	اثاثه و منقولات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۸۲۱,۰۰۰	-	-	۸۲۱,۰۰۰	۱,۸۸۲	۶,۶۱۶	۴۱,۲۶۳	۳۲,۳۳۹	ملک در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ افزایش و اگزار شده
۳,۴۷۶,۰۴۵	۶۶۸,۴۴۴	۲۳۷۳,۷۳۸	۴,۲۳۳,۸۶۳	۵,۵۸۹	۸,۳۷۴	۲۴,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰	ملک در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ افزایش و اگزار شده
(۲,۵۹۲)	-	-	(۲,۵۹۲)	(۵۴۱)	(۲,۰۵۳)	*	*	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
-	-	۶۳,۶۰۲	(۶۳,۶۰۲)	-	-	(۳۱,۲۶۳)	(۳۲,۳۳۹)	ملک در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ افزایش
۳,۵۵۵,۵۵۱	۶۶۸,۴۴۴	۲,۳۳۷,۳۴۰	۴۴۹,۷۶۷	۶,۹۳۰	۱۳,۸۳۷	۳۴,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰	ملک در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ افزایش
۱۱۷,۷۴۳	۹۶,۸۶۳	۷۹۱	۲۰,۰۸۸	۱,۰۲۰	۱۱,۹۷۷	۷,۰۹۱	۷,۰۹۱	ملک در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ افزایش
(۸۵,۳۳۹)	-	(۸۵,۱۵۱)	(۱۸۸)	(۱۸۸)	-	-	-	ملک در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ افزایش
(۵۷)	(۵۷)	-	-	-	-	-	-	ملک در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ افزایش
۳,۵۸۷,۸۹۷	۷۶۵,۲۵۰	۲,۳۵۲,۹۸۰	۴۶۹,۶۶۷	۷,۷۶۲	۲۴,۸۱۴	۴۱,۰۹۱	۳۹۶,۰۰۰	ملک در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ افزایش
۱۸,۰۱۲	-	-	۱۸,۰۱۲	۱,۵۰۰	۴,۵۱۹	۱۱,۹۹۳	-	استهلاک انباشته
۳,۳۷۴	-	-	۳,۳۷۴	۶۶۸	۱,۱۷۹	۱,۵۲۷	-	ملک در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ افزایش
-	-	۱۱,۹۸۶	(۱۱,۹۸۶)	-	-	(۱۱,۹۸۶)	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
(۲,۰۸۰)	-	-	(۲,۰۸۰)	(۵۴۱)	(۱,۵۲۹)	-	-	ملک در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ افزایش
۱۹,۳۰۶	-	۱۱,۹۸۶	۷,۳۲۰	۱,۶۲۷	۴,۱۵۹	۱,۵۲۴	-	ملک در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ افزایش
۶,۱۹۸	-	-	۶,۱۹۸	۱,۱۰۱	۳,۵۹۳	۱,۵۰۵	-	ملک در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ افزایش
(۴۶)	-	-	(۴۶)	-	(۴۶)	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
(۱۲,۱۷۴)	-	(۱۱,۹۸۶)	(۱۸۸)	(۱۸۸)	-	-	-	ملک در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ افزایش
۱۳,۳۸۴	-	-	۱۳,۳۸۴	۲,۵۴۰	۷,۷۰۵	۳,۰۳۹	-	ملک در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ افزایش
۳,۵۷۶,۹۱۳	۷۶۵,۲۵۰	۲,۳۵۲,۹۸۰	۴۵۶,۳۸۳	۵,۲۲۳	۱۷,۱۰۹	۳۸,۰۵۲	۳۹۶,۰۰۰	ملک در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ افزایش
۳,۵۳۶,۴۴۵	۶۶۸,۴۴۴	۲,۳۲۵,۳۵۴	۴۲۳,۴۲۷	۵,۳۰۳	۸,۶۷۸	۳۲,۶۶۶	۳۹۶,۰۰۰	ملک در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ افزایش

۱-۳-۲- افزایش در ساختمان اساسی ساختمان یوسف آباد می باشد.

۲-۳-۱- پیش برداشت سرمایه‌ای بابت قرارداد خرید زمین‌های پایانه ۱ و ۲ شرکت حمل و نقل آبادان به مبلغ ۲,۱۹۶ میلیارد ریال به شرح ادامه می‌باشد. با عنایت به مشکلات قابل توجه نقدینگی شرکت حمل و نقل آبادان مقرر گردید هلدینگ با خرید زمین‌های پایانه ۱ و ۲ این شرکت وجه مورد نیاز را به این شرکت پرداخت نماید. در راستای انجام این مهم با دریافت نظریه کارشناسی هیات پتچ تفه و منتخب کانون کارشناسان رسمی دادگستری تهران و اخذ مصوبه هیات مدیره شرکت حمل و نقل آبادان با رعایت مفاد ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و اخذ تعهد شرکت طرف قرارداد (سهامدار ۳۰ درصد شرکت حمل و نقل آبادان) مبنی بر موافقت با شرایط فروش و تأیید آن در مجمع عمومی، قرارداد خرید زمین‌های مذکور مبادله گردید. از جمع مبلغ ۷۶۵,۲۵۰ میلیون ریال معادل ۷۴۷,۰۰۰ میلیون ریال بابت بهای زمین مذکور به شرکت حمل و نقل آبادان و مابقی بابت اخذ مجوزهای مربوطه از مراجع قانونی از قبیل شهرداری در خصوص انتقال رسمی دارایی فوق و مرادات مالی می‌باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۳-۳- دارایی های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۱۵۶.۶۸۶ میلیارد ریال (شرکت ۸۸ میلیارد ریال) در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، انفجار ، صاعقه و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۳-۴- دارایی های در جریان تکمیل و سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		یادداشت	شرکتهای گروه
پیش پرداخت سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	پیش پرداخت سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۴۷,۸۲۹	۲,۷۱۴,۶۱۴	۸۳۰,۳۴۶	۸۷۲,۹۰۵	۱۳-۴-۱	گروه سیمان فارس و خوزستان
۲۳,۷۸۳	۱,۰۷۷	۳۶,۷۲۶	۶۳,۴۳۷		سیمان شاهرود
۱۸,۱۶۹	-	۲۴,۲۰۰	۳۶,۵۹۱		سیمان صوفیان
۱,۵۳۱	-	۵,۴۳۷	۲۱۲		سیمان زنجان
۶,۰۶۴	۲,۲۰۴	۶۴	-		سیمان قاین
۲۰۲,۲۹۱	-	۲۰۰,۹۲۱	-		سابیر - خرید ماشین آلات راه سازی
۱۳,۹۱۸	-	۱۳,۹۱۷	-		حمل و نقل دریایی آبادان
۸۱۳,۵۸۵	۲,۷۱۷,۸۹۵	۱,۱۱۱,۶۱۱	۹۷۳,۱۴۵		
-	۸۰۵,۳۵۳	۲,۸۲۶	۷۳۲,۹۸۰	۱۳-۴-۱	شرکت اصلی
۸۱۳,۵۸۵	۳,۵۲۳,۲۴۸	۱,۱۱۴,۴۳۷	۱,۷۰۶,۱۲۵		

۱۳-۴-۱- جزئیات دارایی های در جریان تکمیل شرکت های گروه به شرح زیر می باشد :

مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری		درصد تکمیل	
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	تکمیل	بهره برداری	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال				
۲,۱۲۰,۴۰۳	۱۳۶,۲۳۳	۵۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۹۷.۶	۹۸
۳۹,۲۶۴	-	۱,۹۶۸	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	۷۵	۱۰۰
۲۸,۳۰۲	-	۶,۶۹۸	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	۹۷	۱۰۰
۴۸,۴۶۴	۴۸,۵۸۳	۱,۰۴۰,۰۱۱	۱۴۰۲	۶	۶
۵۶,۶۵۸	۱۲۷,۶۳۴	۴۶۴,۹۲۰	۱۴۰۰	۱۵	۳۲
-	۱۰۱,۸۰۷	۵۱۶,۰۵۵	۱۴۰۰	-	۱۶
۳۱۸,۱۴۴	۳۱۸,۱۴۴	۸,۱۰۴,۵۴۷	-	۱۴	۱۴
۱۰۳,۳۷۹	۱۴۰,۵۱۴				
۲,۷۱۴,۶۱۴	۸۷۲,۹۰۵				
۲,۴۲۵,۳۵۴	۲,۳۵۲,۹۸۰				
(۱,۶۲۰,۰۰۰)	(۱,۶۲۰,۰۰۰)				
۸۰۵,۳۵۳	۷۳۲,۹۸۰				

گروه سیمان فارس خوزستان :

سیمان ارض العماره - احداث کارخانه در عراق
سیمان خوزستان - پروژه افزایش ظرفیت خط ۱
سیمان خوزستان - پروژه اجرای خط لوله گاز
سیمان آبیگ - پروژه خرید و نصب آسیاب سیمان
سیمان آبیگ - سایر پروژه ها
سیمان آبیگ - تعویض رینگ و بدنه زیر رینگ کوره خط ۱
سیمان فارس - انتقال شرکت به سایت خرامه
سایر

جمع گروه سیمان فارس و خوزستان

شرکت

دارایی در جریان تکمیل شرکت
حذف اثر خرید زمین یلوار صبا از شرکت ایرانسازه
خالص دارایی در جریان تکمیل شرکت (یادداشت ۲-۴-۱۳)

۱۳-۴-۱-۱- سیمان ارض العماره به منظور بهره مندی از مزیت های اقتصادی- تجاری کشور عراق و برخوردارگی از معافیت های مالیاتی در سال ۱۳۹۹ به بهره برداری رسیده است و درصد باقی مانده جهت تکمیل شرکت مذکور مربوط به محوطه سازی می باشد. در مورد پروژه خرید و نصب آسیاب سیمان آبیگ با توجه به شرایط تحریم در حال حاضر امکان دریافت قطعات خریداری شده یا استرداد مبالغ پرداختی به صورت مستقیم و غیر مستقیم وجود ندارد و پروژه سیمان فارس به دلیل کمبود نقدینگی و عدم امکان واردات ماشین آلات تاکنون در زمان پیش بینی شده تکمیل و به بهره برداری نرسیده است.

۱۳-۴-۲- مبلغ ۷۳۲,۹۸۰ میلیون ریال دارایی در جریان تکمیل شرکت بابت عوارض شهرداری و پروانه ساخت مربوط به پایانه ۱ و ۲ شرکت حمل و نقل آبادان می باشد.

۱۳-۵- موجودی اقلام سرمایه ای به مبلغ ۱,۲۹۹,۲۳۹ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۱,۰۷۱,۸۲۱ میلیون ریال موجودی اقلام سرمایه ای شرکت سیمان فارس و خوزستان می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۳-۶- به موجب رأی هیئت تجدید نظر مالیاتی استان البرز برای عملکرد سال های ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ شرکت سیمان آبیگ، زمین پلاک ثبتی ۶/۱۳۸۶ در رهن اداره امور مالیاتی شهرستان نظرآباد قرار گرفته، که با توجه به رای صادره دیوان عدالت اداری به نفع شرکت، اقدامات فک رهن در جریان می باشد. همچنین بخشی از زمین های شرکت مذکور توسط اهالی روستای هیو مورد تعرض و تصرف قرار گرفته که شرکت علیه آنها اقامه دعوی نموده و مراجع ذیصلاح قضایی، رای به نفع شرکت صادر و پیگیری اجرای احکام توسط شرکت در حال انجام می باشد.

۱۳-۷- زمین، ساختمان ها، تاسیسات و ماشین آلات تعدادی از شرکتهای گروه (شرکتهای سیمان زنجان، سیمان شاهرود، سیمان صوفیان، سیمان آبیگ، سیمان بجنورد، سیمان ساوه، سیمان غرب، سیمان خزر، سیمان درود، سیمان خوزستان و سایر) در قبال تسهیلات مالی دریافتی از بانکها، در رهن بانکهای عامل قرار دارد که با توجه به تسویه تسهیلات مربوطه، درخواست فک رهن انجام و مراتب در حال پیگیری می باشد.

۱۳-۸- بر اساس توافقنامه منعقد در سال ۱۳۹۱ با شهرداری شیراز مقرر گردید در قبال واگذاری ۵۵/۵ درصد (حدود ۶۸ هکتار) از اراضی شرکت فرعی سیمان فارس و خوزستان (سیمان فارس) به شهرداری، کاربری باقیمانده اراضی به اداری و تجاری، گردشگری و مسکونی تغییر یابد که موضوع در سال ۱۳۹۲ به تایید کمیسیون طرح تفصیلی شهر شیراز نیز رسیده است. در این خصوص صرفاً بخشی از اراضی سهم شهرداری رسماً منتقل و مذاکرات جهت تعیین تکلیف سایر اراضی در جریان است.

۱۳-۹- تشریفات انتقال مالکیت ۱۷ فقره از زمین و پروژه های شرکت ایرانسازه به نام و به نفع شرکت در حال پیگیری حقوقی می باشد.

۱۳-۱۰- اسناد مالکیت زمین های شرکت سابیر در انبارهای مرکزی، اهواز و وراورد جمعاً به بهای تمام شده ۳۱۲ میلیارد ریال به دلیل عدم تکمیل ساخت و ساز و اخذ پایان کار به نام شرکت منتقل نگردیده است. همچنین شرکت قند و شکر سحر ماکو محکوم به تخلیه ۱۴/۷ هکتار از زمین های کارخانه گردیده است که این موضوع مورد اعتراض شرکت فوق قرار گرفته و مراتب از طریق مراجع قضایی در حال پیگیری می باشد.

۱۴- سرفصلی

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۴۳,۸۷۷	۳,۷۴۶,۷۰۳	بهای تمام شده در ابتدای سال
۹۲۰	-	سرفصلی تحصیل شده طی سال
(۲۹۸,۰۹۴)	۲,۶۴۹	واگذاری و تعدیلات
۳,۷۴۶,۷۰۳	۳,۷۴۹,۳۵۲	بهای تمام شده در پایان سال
۳,۰۴۸,۲۲۴	۲,۹۲۳,۴۲۷	استهلاک انباشته در ابتدای سال
۹۵,۵۴۵	۱۷۸,۸۷۲	استهلاک سال
(۲۲۰,۳۴۲)	-	واگذاری و تعدیلات
۲,۹۲۳,۴۲۷	۳,۱۰۲,۲۹۹	مانده استهلاک انباشته در پایان سال
۸۲۳,۲۷۶	۶۴۷,۰۵۳	مبلغ دفتری

۱۴-۱- سرفصلی فوق مربوط به شرکت های فارس و خوزستان، سیمان صوفیان، سیمان ارومیه، سیمان شاهرود، سیمان زنجان، سابیر، ایران سازه، حمل و نقل آبادان، بازرسی کالای تجاری و تدبیر سازه تأمین می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۵- دارایی های نامشهود- گروه

۱۵-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	دانش فنی الکترو فیلتر	حق امتیاز بهره برداری از معادن	سرقفلی غرفه پایانه های	حق امتیاز خدمات عمومی	
						بهای تمام شده
۵۴۶,۴۰۱	۱۲,۸۶۱	۲,۰۱۱	۹,۸۷۷	۱۴,۸۸۵	۵۰۶,۷۶۷	مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۱۴,۵۵۴	۱۰,۰۰۰	-	-	۰	۴,۵۵۴	افزایش
۵۶۰,۹۵۵	۲۲,۸۶۱	۲,۰۱۱	۹,۸۷۷	۱۴,۸۸۵	۵۱۱,۳۲۱	مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۱۶۵,۵۲۰	۱۶,۲۶۹	۱۲۳,۲۷۰	-	-	۲۵,۹۸۱	افزایش
۷۲۶,۴۷۵	۳۹,۱۳۰	۱۲۵,۲۸۱	۹,۸۷۷	۱۴,۸۸۵	۵۳۷,۳۰۲	مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
						استهلاک انباشته
۸,۳۹۹	۶,۴۶۷	۱,۹۳۲	-	-	-	مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
(۶,۳۹۱)	(۶,۳۹۱)	-	-	-	-	تعدیلات و نقل و انتقالات
۶,۶۹۹	۶,۶۹۹	۰	-	-	-	استهلاک
۸,۷۰۷	۶,۷۷۵	۱,۹۳۲	-	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۱۵,۵۴۹	۱۵,۵۴۹	-	-	-	-	استهلاک
۲۴,۲۵۶	۲۲,۳۲۴	۱,۹۳۲	-	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۷۰۲,۲۱۹	۱۶,۸۰۶	۱۲۳,۳۴۹	۹,۸۷۷	۱۴,۸۸۵	۵۳۷,۳۰۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۵۵۲,۲۴۶	۱۶,۰۸۶	۷۹	۹,۸۷۷	۱۴,۸۸۵	۵۱۱,۳۲۱	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲-۱۵- دارایی های نامشهود- شرکت (مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	حق امتیاز بهره برداری از معادن	
۱۰,۰۷۳	۹۸	۹۸	۹,۸۷۷	بهای تمام شده
۱۹۸	۱۹۸	-	-	مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۱۰,۲۷۱	۲۹۶	۹۸	۹,۸۷۷	افزایش
۵۵۵	۵۵۵	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۱۰,۸۲۶	۸۵۱	۹۸	۹,۸۷۷	افزایش
				مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
				استهلاک انباشته
۹۸	۹۸	-	-	مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
-	-	-	-	استهلاک
۹۸	۹۸	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۲۶۰	۲۶۰	-	-	استهلاک
۳۵۸	۳۵۸	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۱۰,۴۶۸	۴۹۳	۹۸	۹,۸۷۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۱۰,۱۷۳	۱۹۸	۹۸	۹,۸۷۷	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱



شرکت سرمایه گذاری سیان تاین
(سهامی عام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تاین اجتماعی
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری سیان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام - هزار سهم	شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	گروه:
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	ارزش ویژه				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۷,۶۴۰,۸۲۲	۵,۷۳,۶۸۷	۶,۱۸۵,۰۷۸	۱,۰۲۷,۷۲۹	۵۱.۱۴	۱۵۷,۹۷۲	√	سیمان ساوه
-	۴۵۷,۹۹۲	-	۷۱۶,۳۳۸	۴۵	۲۷۰,۰۰۰	-	سیمان فیروز کوه
۴,۷۸۲,۳۱۳	۲۲۷,۸۲۹	۲,۳۲۹,۹۹۹	۵۸۲,۱۲۶	۱۳.۳۰	۲۱۸,۵۷۴	√	سیمان مازندران
-	۱۳۲,۹۵۹	-	۱۱۶,۰۶۷	۳۰	۴,۹۵۰	-	گروه صنعتی لوله الیاف بهراد
-	۱۰۸,۴۱۵	-	۱۲۳,۰۱۱	۴۷.۶۵	۹,۵۵۴	-	سیمان یاسوج
-	۹۸,۰۳۹	-	۴۱,۹۹۹	-	-	-	توسعه صادرات صنعت سیمان
۱۲,۴۲۳,۱۳۵	۱,۵۹۸,۹۲۱	۸,۵۱۵,۰۷۷	۲,۶۰۷,۲۷۰				

۱۶-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته :

۱۴۰۰/۰۲/۳۱			سهم از خالص دارایی ها	مانده در ابتدای سال
سهم از خالص کل دارایی ها	سرقفلی	مازاد		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تحصیل طی سال
۱,۵۹۸,۹۲۱	۲۲,۸۷۳	۷۸,۸۲۵	۱,۴۹۷,۲۲۳	واگذار شده طی سال
۷۷۳,۴۹۱	-	-	۷۷۳,۴۹۱	سهم از سود خالص شرکت های وابسته
(۶۸,۶۱۳)	-	-	(۶۸,۶۱۳)	سود سهام دریافتی طی سال
۱,۳۲۲,۲۷۵	-	-	۱,۳۲۲,۲۷۵	استهلاک سرقفلی و مازاد
(۱,۰۰۱,۹۱۸)	-	-	(۱,۰۰۱,۹۱۸)	مانده در پایان سال
(۱۶,۸۸۶)	(۵,۳۳۶)	(۱۱,۵۵۰)	-	
۲,۶۰۷,۲۷۰	۱۷,۵۳۷	۶۷,۲۷۵	۲,۵۲۲,۴۵۸	

۱۶-۲- مشخصات شرکت های وابسته گروه به شرح زیر است :

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری			
		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	گروه	شرکت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
گروه	گروه	گروه	گروه	گروه	گروه
سیمان یاسوج	ایران	۴۷.۶۵	۴۷.۶۵	۴۷.۶۵	۴۷.۶۵
سیمان فیروز کوه	ایران	۴۵	۴۵	۴۵	۴۵
سیمان ساوه	ایران	۲۴.۳۰	۵۱.۲۷	۲۴.۳۰	۵۱.۱۴
سیمان مازندران	ایران	۱	۱۳.۵۰	۰.۰۲	۱۳.۳۰
گروه صنعتی لوله الیاف بهراد	ایران	۰	۳۰	۰	۳۰
توسعه صادرات صنعت سیمان	ایران	۰	۲۶.۹	۰	۲۶.۹

۱۶-۳- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته گروه به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سود زیان خالص	جمع درآمد ها	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها	سیمان یاسوج
سود (زیان) خالص	جمع درآمد ها	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها					
۱۷,۶۳۳	۴۰۶,۸۸۳	۲۰۵,۹۸۱	۴۳۳,۵۰۴	۴۵,۶۳۳	۵۸۶,۰۴۹	۲۶۱,۹۹۲	۵۲۰,۱۴۸	سیمان یاسوج
۳۵۰,۷۷۵	۱,۲۷۳,۵۹۸	۵۴۹,۸۹۳	۱,۵۶۷,۶۵۳	۷۵۴,۱۰۲	۲,۰۰۲,۷۹۲	۴۲۹,۴۵۵	۲,۰۲۱,۳۱۷	سیمان فیروز کوه
۱,۵۱۳,۲۵۸	۳,۹۱۷,۷۳۹	۱,۰۰۸,۲۹۸	۳,۳۶۹,۱۵۱	۳,۳۶۲,۴۸۵	۷,۲۰۸,۶۹۸	۱,۸۱۰,۸۹۳	۶,۰۴۰,۲۳۱	سیمان ساوه
۷۰۲,۷۶۴	۲,۸۵۶,۰۷۱	۱,۰۷۶,۸۱۵	۳,۵۱۶,۴۸۶	۱,۹۳۰,۸۸۶	۵,۰۸۸,۳۴۴	۱,۴۴۰,۲۹۶	۵,۳۳۴,۶۱۱	سیمان مازندران
(۱۷,۷۵۵)	۱,۰۶۶	۱۸۲,۷۴۶	۲۷۹,۴۰۸	(۱۵,۶۴۱)	۰	۱۹۸,۵۳۳	۲۹۱,۳۳۰	گروه صنعتی لوله الیاف بهراد
۱۷,۶۳۳	۳۵,۹۴۴	۱۹,۴۳۹	۱۹۷,۹۷۸	(۱۰)	۱۷,۱۳۹	۲۵,۳۷۹	۱۸۱,۵۰۹	توسعه صادرات صنعت سیمان

۱۶-۴- با عنایت به درصد سرمایه گذاری های صورت گرفته در شرکت های وابسته روش ارزش ویژه برای شرکت های فوق بکار گرفته شده است.

۱۶-۵- با توجه به مالکیت ۴۷.۶۵ درصدی در سیمان یاسوج ، شرکت دارای نفوذ قابل ملاحظه می باشد. همچنین شرکت سیمان ساوه در تهیه صورت های مالی شرکت فارس و خوزستان مورد تلفیق قرار گرفته است.



شرکت سرمایه گذاری سیان تامين
(سهای نام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تامين اجتماعي
(سهای نام)

شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت	گروه:
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۳۴,۲۴۸	۱,۲۵۵,۹۲۰	۱۷-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۱۳۹,۹۰۲	۸۵۳,۸۸۴	۱۷-۲	سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۱,۰۷۴,۱۵۰	۲,۱۰۹,۸۰۴		

شرکت:

۸,۹۲۰,۶۳۹	۸,۹۲۸,۷۵۵	۱۷-۱	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۶۳۱,۰۹۹	۶۳۳,۴۵۷	۱۷-۱	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
۶۷۵,۹۰۷	۵۶۴,۶۱۲	۱۷-۱	سرمایه گذاری در سایر شرکتهای
۱۰,۲۲۷,۶۴۵	۱۰,۱۲۶,۸۲۴		



شرکت سرمایه گذاری سیان تاین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۷-۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱						
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام هزار سهم	شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	گروه:	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:	
۲,۶۹۹,۷۳۶	۴۲۵,۱۳۳	۸۳۵,۴۵۵	۲,۲۹	۲۱۳,۵۸۴	✓	سیمان سپاهان		
۵۳۰,۱۱۸	۱۱۳,۲۰۲	۱۹۹,۷۸۶	۳,۳۰	۸۹,۴۱۸	✓	سیمان شرق		
-	۱۰۵,۷۹۳	-	۱۰۵,۷۹۳	۱۹,۰۰	۱۸۶,۱۴۶	-	حمل و نقل ترکیبی کشتیرانی	
-	۸۱,۶۰۸	-	۸۱,۶۰۸	۱۵,۲۰	۲۱,۶۳۹	-	توسعه صادرات صنعت سیمان	
-	۱۵,۱۴۵	-	۱۵,۱۴۵	۲۳,۹۷	۱,۷۷۴	-	کرماتیت	
۲۵,۳۳۹	۳,۸۹۳	۳,۸۹۳	-۰,۱۰	۳,۹۹۳	✓	پتروشیمی کرمانشاه		
۳۸۳,۴۹۱	۳,۰۵۹	۵,۴۷۳	۱,۸۴	۴۵,۹۲۵	-	بورس کالای ایران		
-	۱,۸۳۱	-	۱,۸۳۱	۲۲,۲۰	۴,۴۴۰	-	پرسیت	
۶,۲۲۲	۴۴۵	۴۴۵	۴,۴۳	۲۵۴	✓	آذریت		
-	۱۸۴,۱۳۹	-	۶,۴۹۱	-	-	-	سایر	
۳,۶۵۴,۹۱۶	۹۳۴,۲۴۸	-	۱,۲۵۵,۹۲۰				شرکت:	
							سرمایه گذاری در شرکت های فرعی:	
۶۰,۰۹۷,۶۲۵	۴,۰۲۷,۳۶۱	۴۱,۳۹۶,۰۸۷	۴,۰۶۸,۳۹۱	۵۱,۲۸	۲,۸۸۴,۷۴۵	✓	سیمان فارس و خوزستان	
-	۱,۱۴۵,۱۳۴	-	۱,۱۴۵,۱۳۴	۱,۰۰	۱,۱۳۷,۱۰۰	-	ایران سازه	
۱۳,۸۶۴,۳۳۹	۹۵۶,۵۵۳	۸,۶۴۷,۳۰۶	۹۰۹,۳۲۹	۶۵,۱۸	۷۱۷,۰۲۴	✓	سیمان صوفیان	
۶,۹۳۸,۴۶۱	۷۸۲,۵۶۰	۶,۷۳۹,۹۸۷	۷۸۸,۲۵۱	۵۱,۴۵	۴۱۶,۷۱۷	✓	سیمان شاهرود	
-	۶۴۹,۴۸۴	-	۶۴۶,۵۵۸	۸۸,۴۰	۳,۲۷۵	-	بازرسی کالای تجاری	
۹,۷۷۱,۰۱۹	۴۲۹,۸۳۶	۱۴,۱۱۷,۶۸۳	۴۳۷,۹۶۸	۵۶,۹۴	۳۹۸,۵۷۹	✓	سیمان ارومیه	
-	۳۷۳,۴۴۶	-	۳۷۳,۴۴۶	۵۱	۲۹۹,۹۹۳	-	سایبر	
-	۲۷۱,۳۵۳	-	۲۷۱,۳۵۳	۲۹	۸۵۵	-	حمل و نقل و خدمات دریایی آبادان	
۵,۶۴۳,۱۹۵	۱۹۴,۵۰۸	۷,۰۸۸,۰۴۶	۱۹۷,۸۲۱	۵۲,۸۱	۱۳۲,۰۱۸	✓	سیمان قاین	
-	۴۰,۸۴۳	-	۴۰,۸۴۳	۹۲,۱۷	۳۹	-	دورال	
-	۳۸,۵۲۱	-	۳۸,۵۲۱	۱۰,۰۶	۳۷,۷۰۸	-	سیمان زنجان	
-	۱۱,۰۴۰	-	۱۱,۰۴۰	۱,۰۰	۱۱,۰۰۰	-	تدبیر سازه تأمین (سنگ تزئینی کلارد)	
۹۵,۳۱۴,۶۳۹	۸,۹۲۰,۶۳۹	۷۷,۹۷۹,۱۱۱	۸,۹۲۸,۷۵۵					
۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱						
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام هزار سهم	شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				سیمان فیروز کوه	
-	۲۷۱,۸۹۰	-	۲۷۱,۸۹۰	۴۵	۲۷۰,۰۰۰	-	سیمان ساوه	
۷,۶۴۰,۸۲۲	۳۳۹,۶۸۴	۶,۱۸۵,۰۷۹	۲۴۲,۰۴۲	۲۴,۳۰	۱۵۷,۹۷۲	✓	سیمان یاسوج	
-	۱۱۹,۵۲۵	-	۱۱۹,۵۲۵	۴۷,۶۵	۹,۵۵۴	-		
۷,۶۴۰,۸۲۲	۶۳۱,۰۹۹	۶,۱۸۵,۰۷۹	۶۳۳,۴۵۷					



شرکت سرمایه گذاری سیان تاین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		شرکت های پذیرفته شد. تعداد سهام - هزار		
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	سهام	در بورس و فرابورس
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها						
۱,۷۳۳,۵۰۹	۲۷۱,۱۹۵	۲۶۵,۴۷۲	۷۷,۶۹۴	۱,۶۶	۴۰,۵۹۲	√
۱,۹۲۵,۰۶۹	۱۰۰,۹۵۵	۲,۳۹۳,۰۲۰	۱۰۰,۹۵۴	۸۶	۸۶,۳۹۹	√
۵۳۲,۵۷۲	۱۰۰,۵۴۰	۸۱۷,۰۸۶	۱۰۰,۵۴۰	۲,۷۸	۳۸,۹۰۹	√
-	۶۵,۷۱۲	-	۶۵,۷۱۲	۱۹,۰۰	۱۸۶,۱۴۶	
۱۶۸,۱۱۴	۲۳,۶۵۶	۲,۷۲۶	۴۹۷	۰,۰۲	۲۵۶	√
۵۸,۹۱۸	۶,۳۶۱	۵۴,۰۶۰	۶,۱۶۹	۱,۳۴	۳,۲۱۶	√
۱۰,۰۱۰	۱,۴۸۳	۱۶۰,۵۰۹	۷۶,۸۲۶	-۰,۴۵	۱,۰۵۴	√
-	۱۵,۱۴۵	-	۱۵,۱۴۵	۲۳,۹۷	۱,۷۷۴	-
-	۵,۷۷۶	-	۵,۷۷۶	۲۲,۲۰	۴,۴۴۰	-
-	۸۵,۰۸۴	-	۱۱۵,۳۹۹	-	-	⊗
۴,۴۲۸,۱۹۲	۶۷۵,۹۰۷	۳,۵۹۲,۸۷۳	۵۶۴,۶۱۲			
۱۰۷,۳۸۳,۶۵۳	۱۰,۲۲۷,۶۴۵	۸۷,۷۵۷,۰۶۳	۱۰,۱۲۶,۸۲۴			

۱۷-۱-۱ سرمایه گذاری در سایر شرکت ها به مبلغ ۱۱۵,۳۹۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به شرکت های پایانه احداث (در حال تصفیه) به مبلغ ۷,۴۵۷ میلیون ریال، قند و شکر سحر ماکو (در حال تصفیه) به مبلغ ۴۴,۱۰۰ میلیون ریال، سیمان استهبان به مبلغ ۱۰,۸۲۴ میلیون ریال، سیمان آبیگ به مبلغ ۱۴,۵۵۸ میلیون ریال و سرمایه گذاری دارویی تأمین به مبلغ ۱۶,۱۴۳ میلیون ریال می باشد. شرکت های پایانه احداث، قند و شکر سحر ماکو و سولیران به دلیل در حال تصفیه بودن (در حال تصفیه) در تلفیق حساب ها منظور نگردیده است. خلاصه اطلاعات مالی شرکت های مذکور در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح زیر می باشد:

ارزش دفتری دارایی ها	ارزش دفتری بدهی ها	خالص ارزش دفتری دارایی ها
۱۹۷,۳۷۱	(۱,۰۰۲,۳۹۱)	میلیون ریال (۸۰۵,۰۲۰)
۷۲,۸۶۱	(۱۳۲,۲۴۴)	میلیون ریال (۵۹,۳۸۳)
۱۰۰,۳۲۷	(۸۵,۵۲۱)	میلیون ریال ۱۴,۸۰۶
۳۷۰,۴۵۹	(۱,۲۲۰,۰۵۶)	میلیون ریال (۸۴۹,۵۹۷)

سولیران
پایانه احداث
قند و شکر سحر ماکو

۱۷-۱-۲ عملیات شرکت های وابسته گرمائیت و پرسیت به دلیل مشکلات زیست محیطی متوقف می باشد، بدلیل کم اهمیت بودن تاثیرات اعمال روش ارزش ویژه در شرکت مزبور، از اعمال روش ارزش ویژه انصراف حاصل گردید.

۱۷-۱-۳ شرکت سنگ تزئینی کلاردشت در مورخ ۱۳۷۸/۱۲/۱۲ تأسیس و طی شماره ثبت ۱۶۰۹۶۹ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. طبق مصوبات مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۷ شرکت مذکور، موضوع فعالیت به سرمایه گذاری و مشارکت در احداث ساختمان های مسکونی، تجاری، اداری و ... تغییر یافته است. همچنین بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۰، نام شرکت فوق به تدبیر سازه تأمین تغییر یافته است.

۱۷-۲ سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی جهت استفاده بهینه از وجوه نقد شرکت های گروه و تنوع در سبد سرمایه گذاری گروه انجام شده است که سررسید آن پایان سال مالی بعد می باشد، لیکن با عنایت به تمدید سررسید در سرفصل بلند مدت طبقه بندی شده است. عمدتاً سود سپرده ها ۲۰ درصد می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۷-۳- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است.

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه	نام شرکت
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱			
	شرکت	گروه	شرکت	گروه		
الف - شرکت های فرعی :						
تولید سیمان	۶۸.۶۳	۷۰.۰۰	۶۵.۱۸	۶۶.۴۱	ایران	سیمان صوفیان
تولید سیمان	۵۷.۵۴	۶۰.۰۰	۵۶.۹۴	۵۸.۰۳	ایران	سیمان ارومیه
تولید سیمان	۵۳.۰۲	۵۳.۰۲	۵۲.۸۱	۵۲.۸۱	ایران	سیمان قاین
تولید سیمان	۹.۳۸	۵۰.۳۷	۱۰.۰۶	۵۳.۹۷	ایران	سیمان زنجان
تولید سیمان	۵۱.۶۳	۵۱.۷۸	۵۱.۴۵	۵۱.۵۲	ایران	سیمان شاهرود
احداث ساختمان	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	ایران	تدبیر سازه تأمین
پیمانکاری	۵۱.۰۰	۵۱.۰۰	۵۱.۰۰	۵۱.۰۰	ایران	سلیبر
احداث ساختمان	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	ایران	ایران سازه
خدمات حمل و نقل	۲۹.۰۰	۶۴.۳۳	۲۹.۰۰	۶۴.۳۳	ایران	حمل و نقل و خدمات دریایی آبادان
تولید قطعات آلومینیوم	۹۲.۱۷	۹۲.۱۷	۹۲.۱۷	۹۲.۱۷	ایران	دورال
خدماتی	۹۰.۰۰	۹۰.۰۰	۹۰.۰۰	۹۰.۰۰	ایران	بازرسی کالای تجاری
سرمایه گذاری	۵۲.۰۰	۵۲.۰۰	۵۱.۲۸	۵۱.۳۲	ایران	سیمان فارس و خوزستان
در حال تصفیه	۸۶.۳۰	۸۶.۳۰	۸۶.۳۰	۸۶.۳۰	ایران	سولیران
در حال تصفیه	۷۰.۰۰	۷۰.۰۰	۷۰.۰۰	۷۰.۰۰	ایران	قند سحر ماکو
در حال تصفیه	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	ایران	پایانه احداث
شرکت های فرعی گروه فارس و خوزستان :						
تولید سیمان	-	۵۰.۰۰	-	۵۰.۹۳	ایران	صنایع سیمان غرب
تولید سیمان	-	۵۴.۳۷	-	۵۴.۲۹	ایران	سیمان خزر
تولید سیمان	-	۴۰.۴۰	-	۵۰.۹۹	ایران	سیمان بجنورد
تولید سیمان	-	۴۲.۹۳	-	۳۷.۹۵	ایران	سیمان دورود
تولید سیمان	-	۴۸.۳۲	-	۵۰.۹۸	ایران	سیمان بهبهان
تولید سیمان	-	۵۷.۵۰	-	۵۷.۶۷	ایران	سیمان سفید نی ریز
تولید سیمان	-	۹۴.۰۰	-	۹۲.۵۶	ایران	سیمان فارس
تولید سیمان	-	۸۲.۰۰	-	۸۰.۹۹	ایران	سیمان فارس نو
تولید سیمان	۲.۷۸	۴۵.۰۰	۲.۷۸	۵۱.۱۵	ایران	سیمان خوزستان
تولید سیمان	-	۹۸.۰۰	-	۹۹.۴۳	ایران	سیمان آبیک
تولید سیمان	-	۴۲.۵۰	-	۴۲.۷۶	ایران	سیمان خاش
تولید محصولات آزیستی	-	۶۰.۴۳	-	۵۵.۸۲	ایران	فارسیت اهواز
تولید گچ	-	۱۰۰.۰۰	-	۱۰۰.۰۰	ایران	گچ ماشینی فارس
ریخته گری و ماشینکاری	-	۱۰۰.۰۰	-	۱۰۰.۰۰	ایران	فولاد و چدن و ماشین سازی درود
خدمات مهندسی	-	۹۳.۰۰	-	۱۰۰.۰۰	ایران	خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
خدمات مهندسی	-	۹۹.۴۵	-	۱۰۰.۰۰	ایران	نو آوران صنعت سبز یارس
تولید پننه صنعتی	-	۱۰۰.۰۰	-	۱۰۰.۰۰	ایران	پننه نسوز نهبندان
خدمات مهندسی	-	۵۱.۳۰	-	۷۳.۹۶	ایران	تحقیق و توسعه سیمان

۱۷-۳-۱ با توجه به یادداشت ۱-۲-۴ شرکت های با درصد مالکیت کمتر از ۵۰ درصد که گروه دارای کنترل بر آنها می باشد تلفیق شده اند.



شرکت سرمایه گذاری سیان تاین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
						تجاری
						اسناد دریافتنی
						مشتریان
۳,۵۹۷,۲۳۶	۱,۷۹۵,۸۲۶	(۱۰۷,۰۶۱)	۱,۹۰۲,۸۸۷	-	۱,۹۰۲,۸۸۷	۱۸-۱-۱
						حسابهای دریافتنی
						مشتریان
۶,۰۴۲,۵۱۴	۶,۲۱۱,۷۰۷	(۲۹۰,۹۱۹)	۶,۵۰۲,۶۲۶	۸۸۹,۵۹۰	۵,۶۱۳,۰۳۶	۱۸-۱-۲
۲,۷۲۲,۶۳۱	۲,۵۵۶,۲۱۸	-	۲,۵۵۶,۲۱۸	-	۲,۵۵۶,۲۱۸	۱۸-۱-۳
۴۴۶,۴۷۲	۸۹۱,۹۰۵	-	۸۹۱,۹۰۵	-	۸۹۱,۹۰۵	۱۸-۱-۴
۱۱,۰۲۷	۳۲,۸۳۹	-	۳۲,۸۳۹	-	۳۲,۸۳۹	سود سهام سایر شرکت ها
۱۳,۸۱۹,۸۸۰	۱۱,۴۸۸,۴۹۵	(۳۹۷,۹۸۰)	۱۱,۸۸۶,۴۷۵	۸۸۹,۵۹۰	۱۰,۹۹۶,۸۸۵	
						سایر دریافتنی ها:
						اسناد دریافتنی
						حساب های دریافتنی
۱,۷۹۲,۲۸۶	۲۵۶,۹۶۳		۲۵۶,۹۶۳		۲۵۶,۹۶۳	۱۸-۱-۵
۶۲۰,۳۹۰	۳۰۷,۲۷۰		۳۰۷,۲۷۰		۳۰۷,۲۷۰	کارکنان (وام و مساعده)
۹۴۰,۴۵۳	۱,۱۲۳,۷۹۴	(۴۴۴,۵۰۶)	۱,۵۶۸,۳۰۰		۱,۵۶۸,۳۰۰	۱۸-۱-۶
۳,۳۵۹,۴۶۴	۱,۷۲۲,۸۱۸	(۴۴۴,۵۰۶)	۲,۱۶۷,۳۲۴	-	۲,۱۶۷,۳۲۴	
۱۶,۱۷۹,۳۴۴	۱۳,۲۱۱,۳۱۳	(۸۴۲,۴۸۶)	۱۴,۰۵۳,۷۹۹	۸۸۹,۵۹۰	۱۳,۱۶۴,۲۰۹	

۱۸-۱-۱- اسناد دریافتنی تجاری عمدتاً شامل مبلغ ۱۰,۷۹۹,۳۸۱ میلیون ریال اسناد دریافتنی شرکت سیمان فارس و خوزستان و ۵۵۹,۸۵۳ میلیون ریال شرکت ایران سازه از مشتریان می باشد که از بابت اسناد دریافتنی شرکت سیمان فارس و خوزستان مبلغ ۱۰۶,۹۷۵ میلیون ریال در حسابهای آن شرکت کاهش ارزش منظور شده است.

۱۸-۱-۲- مطالبات ارزی از مشتریان به مبلغ ۸۸۹,۵۹۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۸۰۹,۸۱۶ میلیون ریال طلب گروه شرکت های سیمان فارس و خوزستان (۴۰,۶۰۹۶۳ دلار، ۴۵,۸۹۵ یورو و ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ دینار عراق)، ۶۲,۶۵۷ میلیون ریال طلب شرکت بازرسی کلای تجاری (۱۹۴,۳۴۹ دلار و ۲۰,۲۴۸ یورو) و مبلغ ۱۷,۱۱۷ میلیون ریال طلب شرکت سیمان شاهرود (۷۱,۷۵۰ دلار) جمعاً ۴,۳۲۷,۰۶۲ دلار، ۶۶,۱۴۳ یورو و ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ دینار عراق می باشد. ضمناً، مانده طلب ریالی از مشتریان عمدتاً مربوط به مبالغ ۲,۳۰۹,۳۰۳ میلیون ریال، ۱,۳۲۵,۲۱۴ میلیون ریال، ۱۰۴۵,۵۸۲ میلیون ریال به ترتیب مطالبات شرکتهای سایر، حمل و نقل آبادان و ایرانسازه می باشد.

۱۸-۱-۳- مبلغ قابل بازیافت پیمان ها(مازاد درآمد شناسایی شده به صورت وضعیت های تایید شده) به مبلغ ۲,۵۵۶,۲۱۸ میلیون ریال مربوط به شرکت سایر عمدتاً مربوط به متروی کرج بابت تفاوت درآمد انباشته یا صورت وضعیت های تایید شده تا پایان سال ۱۳۹۸ بر اساس روش شناخت درآمد محاسبه و در حساب

۱۸-۱-۴- مانده حسابهای دریافتنی از اشخاص وابسته مربوط به طلب شرکت از شرکت های سیمان ساوه، سیمان یاسوج و فیروز کوه به مبلغ ۷۶۹,۳۲۴ میلیون ریال، ۱۹,۵۳۸ میلیون ریال و ۱۰۳,۰۴۳ میلیون ریال می باشد.

۱۸-۱-۵- سپرده های دریافتنی عمدتاً مربوط به شرکتهای حمل و نقل آبادان، سیمان فارس و خوزستان، سایر و سیمان صوفیان به ترتیب مبالغ ۶۳۸,۹۸۵ میلیون ریال، ۱۲۸,۲۲۵ میلیون ریال، ۶۵,۸۴۵ میلیون ریال و ۴۱,۴۶۵ میلیون ریال می باشد.

۱۸-۱-۶- مانده سایر دریافتنی های گروه از سایر اشخاص بمبلغ ۴۴۳,۳۸۹ میلیون ریال و ۸۱۸,۹۶۰ میلیون ریال و ۸۶,۷۹۴ میلیون ریال عمدتاً مربوط به مطالبات شرکتهای سیمان ارومیه، حمل و نقل آبادان و سیمان شاهرود می باشد.

۱۸-۱-۷- کاهش ارزش عمدتاً شامل مبلغ ۱۴۶,۲۶۶ میلیون ریال، ۹۷,۰۹۷ میلیون ریال و ۱۹۶,۸۲۴ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های زیر مجموعه شرکت سیمان فارس و خوزستان بابت فروش های اعتباری وصول نشده، حمل و نقل دریایی آبادان و سایر می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیان تاین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱-۸-۱-۱۸- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۵۹۲,۲۸۶	۱,۰۴۳,۴۴۸	زیان های کاهش ارزش دریافتنی ها
۴۵۱,۱۶۲	-	باز یافت شده طی سال
-	(۲۰۰,۹۶۲)	مانده در پایان سال
۱,۰۴۳,۴۴۸	۸۴۲,۴۸۶	۱-۸-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

تجاری

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
		اسناد دریافتنی
۳۳,۵۹۷	-	شرکت های گروه
		حسابهای دریافتنی
۷,۱۶۷,۰۹۳	۱۱,۱۶۸,۸۲۴	۱۸-۲-۱ سود سهام شرکت های فرعی گروه
۴۴۶,۴۷۲	۸۹۱,۹۰۵	سود سهام اشخاص وابسته
۱۴,۶۸۶	۲۵,۳۲۳	۱۸-۲-۲ سود سهام سایر شرکتهای
۷,۶۲۸,۲۵۱	۱۲,۰۸۶,۰۵۲	
۷,۶۶۱,۸۴۸	۱۲,۰۸۶,۰۵۲	
		سایر دریافتنی ها
۵,۸۴۳,۲۰۶	۵,۸۳۷,۹۶۳	۱۸-۲-۳ شرکت های گروه
۶,۸۰۲	۲۰,۵۹۳	کارکنان (وام و مساعده)
۱۲۹,۸۵۰	۱۳۹,۵۲۵	سایر
۵,۹۷۹,۸۵۸	۵,۹۹۸,۰۸۱	
۱۳,۶۴۱,۷۰۶	۱۸,۰۸۴,۱۳۳	



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۸-۲-۱- مطالبات شرکت از شرکتهای فرعی گروه بابت سود سهام به شرح زیر می باشد .

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۳,۶۳۴,۴۷۰	۵,۲۷۷,۴۵۳	
۱,۹۷۳,۸۲۷	۲,۳۳۳,۸۳۷	۱۸-۲-۱-۱) ایران سازه
۱۳۰,۴۲۹	۱۳۰,۴۲۹	سایر
۱۰,۹۸۶	۱۰,۹۸۶	شرکت آذریت
۲۶۷,۶۷۲	۷۴۵,۶۵۹	شرکت سیمان شاهرود
۲۱۱,۳۸۶	۷۸۱,۴۷۰	شرکت سیمان صوفیان
۱۹۰,۹۱۷	۵۶۱,۳۶۸	شرکت سیمان قاین
۱۴۹,۱۳۱	۷۱,۱۲۴	بازرسی کالای تجاری
۵۹۰,۱۲۰	۱,۲۵۶,۴۹۸	شرکت سیمان ارومیه
۸,۱۵۵	-	سیمان زنجان
۷,۱۶۷,۰۹۳	۱۱,۱۶۸,۸۲۴	

۱۸-۲-۱-۱- مانده حساب فوق ناشی از سود سهام دریافتنی شرکت از شرکت ایرانسازه برای سال های ۱۳۹۴ لغایت ۱۳۹۷ می باشد. عدم دریافت مبلغ فوق ناشی از عدم وجود نقدینگی کافی در شرکت ایرانسازه می باشد.

۱۸-۲-۲- سود سهام سایر شرکت ها عمدتاً مربوط به شرکت های سیمان سیاهان ، آبادگران، توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان به ترتیب مبالغ ۷.۱۹۱ میلیون ریال ، ۶.۴۰۶ میلیون ریال و ۲.۲۵۴ میلیون ریال می باشد.

۱۸-۲-۳- سایر مطالبات شرکت از شرکتهای فرعی گروه عمدتاً بابت تأمین مالی و مرادوات درون گروهی شرکت های مجموعه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	ایران سازه
۳,۷۴۴,۱۲۲	۳,۷۹۶,۹۹۲	
۶۲۳,۹۴۰	۶۲۴,۳۰۵	سایر
۲۹,۸۵۷	۸۵۴,۹۶۹	تدبیر سازه تأمین (سنگ تزئینی کلاردشت)
۲۲۱,۲۸۲	۲۳۳,۱۰۱	سولبران
۱۳۹,۷۱۴	۱۶۴,۴۸۴	دورال
۳۰,۵۷۵	۳۰,۵۷۵	کرماتیت
-	۲۲,۵۹۰	صندوق سرمایه گذاری بازار گردانی صبا گستر
۱۵,۵۷۱	۲۲,۲۲۶	پایانه احداث
۱۳,۰۱۲	۱۵,۳۲۸	قند سحر ماکو
۱۳۰,۰۰۰	-	سیمان آبیک
۸۱۱,۳۶۵	-	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۸۳,۷۶۸	۷۳,۳۹۳	سایر
۵,۸۴۳,۲۰۶	۵,۸۳۷,۹۶۳	



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۸-۳- دریافتی های بلند مدت گروه

یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر دریافتی ها		
حصة بلند مدت وام کارکنان	۲۴,۰۵۸	۸۲,۷۶۹
حصة بلند مدت اسناد دریافتی	۱۸-۳-۱	۴۲۶,۳۵۶
سایر	۱۸-۳-۲	۱,۰۱۹,۳۸۹
	۲,۱۱۴,۰۹۲	۱,۵۲۸,۴۱۴

۱۸-۳-۱- مبلغ ۴۱۲,۲۶۱ میلیون ریال مربوط به اسناد دریافتی بلندمدت دریافتی از مشتریان شرکت ایران سازه بوده که در تاریخ های سررسید و هنگام صدور سند مالکیت به نام خریدار وصول خواهد گردید.

۱۸-۳-۲- مبلغ فوق مربوط به شرکت سایر بابت سپرده حسن انجام کار به مبلغ ۱,۶۱۵,۰۴۹ میلیون ریال و سپرده بیمه به مبلغ ۶۲,۷۲۴ میلیون ریال می باشد.

۱۹- سایر دارایی ها

یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین نگهداری شده برای ساخت	۱۹-۱	۵۸۶,۳۳۲
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت	۱۹-۲	۴۴۲,۸۴۲
ارزش دفتری داراییهای بلا استفاده		۴۳۷
درآمد انتقالی به سنوات آتی		۶,۱۷۴
سپرده های دریافتی		۲۰۰,۳۱۹
سایر		۶۰,۰۴۵
تهاتر سپرده سرمایه گذاری با تسهیلات		۱,۲۹۵,۹۴۹
	(۲۵۲,۶۸۵)	(۵۱۴,۲۳۴)
	۱,۰۴۳,۳۶۴	۱,۰۳۷,۳۶۹

۱۹-۱- زمین نگهداری شده برای ساخت مربوط به شرکت ایران سازه (جمعاً به مترمربع ۱۳۷,۱۱۶ مترمربع) و سایر (جمعاً به مترمربع ۴۸۰ مترمربع) می باشد.

۱۹-۲- سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت عمدتاً به عنوان وثیقه بخشی از تسهیلات دریافتی شرکت سیمان آبیگ از بانک رفاه کارگران می باشد.

۲۰- پیش پرداختها

یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	شرکت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت های خارجی :			
سفارشات مواد اولیه	۲۰-۱	۳۶۴,۶۱۲	۱۲۱
سفارشات قطعات و لوازم یدکی	۲۰-۱	۴۵۰,۶۶۶	۲۳۸,۶۰۹
		۸۱۵,۲۷۸	۲۳۸,۷۳۰
پیش پرداخت های داخلی :			
خرید کالا و خدمات	۲۰-۲	۲,۸۳۶,۷۳۱	۸۲۴,۲۰۳
خرید مواد اولیه و کمکی		۸۷۱,۱۹۵	۲۷۴,۷۵۶
پیش پرداخت مالیات		۴۷۵,۷۳۸	۲۵۰,۱۲۵
بیمه اموال		۱۸,۷۹۵	۲۷,۶۸۳
سایر	۲۰-۳	۱,۹۲۵,۸۶۴	۱,۳۵۲,۹۱۳
مالیات پرداختی	۳۵	(۴۷۵,۷۳۸)	(۳۵۰,۱۲۵)
		۵,۶۵۲,۵۸۵	۲,۴۷۹,۵۵۵
		۶,۴۶۷,۸۶۳	۲,۷۱۸,۲۸۵
		۴۶,۰۷۰	۴۸,۸۶۹
		۴۶,۰۷۰	۴۸,۸۶۹

۲۰-۱- مانده سفارشات خارجی مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به سفارشات شرکتهای زیر مجموعه سیمان فارس و خوزستان و سیمان ارومیه است .

۲۰-۲- مانده پیش پرداخت خرید کالا و خدمات شامل مبلغ ۲,۵۰۴,۸۵۲ میلیون ریال ، ۲۱۹,۴۲۸ میلیون ریال و ۷۹,۰۲۳ میلیون ریال به ترتیب مانده پیش پرداختهای شرکتهای گروه سیمان فارس و خوزستان ، سیمان ارومیه و سیمان صوفیان بابت پیش پرداخت خرید کالا و خدمات می باشد.

۲۰-۳- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به پیش پرداخت پیمانکاران شرکت های ایرانی سازه و سایر به ترتیب مبلغ ۱,۰۲۸,۶۵۰ میلیون ریال و ۱۲۷,۲۱۶ میلیون ریال می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲۱- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت	گروه
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۴۸۰,۲۷۱	۵,۰۵۷,۹۳۶	۲۱-۲	موجودی املاک
۳۲۶,۰۳۵	۳۶۰,۴۲۸		کالای ساخته شده
۲,۸۰۹,۸۲۴	۱,۷۳۵,۶۰۴		کالای در جریان ساخت
۲,۲۵۰,۱۱۵	۴,۸۲۳,۴۹۱		مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۴,۹۸۳,۱۹۰	۷,۹۱۴,۹۴۶		قطعات و لوازم یدکی
۷۵۵,۳۰۹	۵۷۷,۲۴۲		سایر موجودیها
۱۵,۶۰۴,۷۴۴	۲۰,۴۶۹,۶۴۷		

۲۱-۱- موجودی های مذکور در مقابل خطرات ناشی از زلزله، آتش سوزی و انفجار به مبلغ ۱۹.۹۲۲ میلیارد ریال (شامل ۱۹.۷۸۳ میلیارد ریال موجودی کالا و مبلغ ۱۳۹ میلیارد ریال املاک در جریان ساخت) از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

۲۱-۲- موجودی املاک

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت	گروه
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۰۹۶,۶۵۴	۳,۷۴۴,۲۹۶	۲۱-۲-۱	املاک در جریان ساخت
۱,۲۳۲,۴۵۶	۱,۱۶۲,۴۷۹	۲۱-۲-۲	واحد های ساختمانی تکمیل شده
۱۵۱,۱۶۱	۱۵۱,۱۶۱	۲۱-۲-۳	زمین
۴,۴۸۰,۲۷۱	۵,۰۵۷,۹۳۶		



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲۱-۲-۱- املاک در جریان ساخت

درصد تکمیل	نوع پروژه	مانده ابتدای سال	افزایش طی سال	انتقال به سایر حساب ها	مانده پایان سال
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷	مشارکتی	۹۹۲,۳۷۰	۲,۶۵۹	-	۹۹۵,۰۲۹
۳۵.۶۰	مشارکتی	۷۷۸,۴۳۸	۹,۲۱۴	-	۷۸۷,۶۵۲
۳	مشارکتی	۶۲۲,۸۶۸	-	-	۶۲۲,۸۶۸
۲	مشارکتی	۳۹۹,۳۶۴	۲۸	-	۳۹۹,۳۹۲
۱۰	تولیدی	۱۴۵,۱۵۳	۷,۸۸۳	-	۱۵۳,۰۳۶
۱۰.۶	مشارکتی	-	۱۴۱,۳۸۰	-	۱۴۱,۳۸۰
۰.۴	مشارکتی	-	۵۴۲,۱۱۰	-	۵۴۲,۱۱۰
	سایر	۱۵۸,۵۶۱	۳۸۳,۸۱۷	(۴۳۹,۴۴۹)	۱۰۲,۹۲۹
		۳,۰۹۶,۶۵۴	۱,۰۸۷,۰۹۱	(۴۳۹,۴۴۹)	۳,۷۴۴,۲۹۶

۲۱-۲-۱-۱- قرارداد مشارکت فی مابین آقای ستار کریمی و شرکت ایرانسازه با سهم الشرکه ۵۰٪ سهم شریک و ۵۰٪ سهم شرکت ایرانسازه می باشد. آورده شریک مخارج ساخت و آورده شرکت شامل یک قطعه زمین به مساحت ۴,۴۹۴ متر مربع واقع در نیاوران - جمال آباد با زیر بنای کل ۲۱,۰۰۰ متر مربع جهت اجرای پروژه مسکونی در حال اجرا می باشد.

۲۱-۲-۱-۲- قرارداد مشارکت فی مابین آقای غلامحسین رهبر و شرکت ایرانسازه با سهم الشرکه ۳۲٪ سهم شریک و ۶۸٪ سهم شرکت ایران سازه می باشد. آورده شریک یک قطعه زمین به مساحت ۴۶۰۶ متر مربع و آورده شرکت شامل مخارج ساخت است، پروژه مزبور واقع در خیابان ولیعصر تبریز (صدف) جهت اجرای پروژه مسکونی با زیر بنای کل ۳۶,۴۸۶ متر مربع در حال اجرا می باشد.

۲۱-۲-۱-۳- قرارداد مشارکت فی مابین آقای سید محمد علی سرباش و شرکت ایرانسازه با سهم الشرکه ۵۰٪ سهم شریک و ۵۰٪ سهم شرکت ایرانسازه می باشد. آورده شریک مخارج ساخت و آورده شرکت شامل یک قطعه زمین به مساحت ۲,۵۳۴ متر مربع واقع در نیاوران - چناران با زیر بنای مفید ۹,۰۰۰ متر مربع جهت اجرای پروژه مسکونی می باشد.

۲۱-۲-۱-۴- قرارداد مشارکت فی مابین آقای ارش کتوندی و شرکت ایرانسازه با سهم الشرکه ۴۵٪ سهم شریک و ۵۵٪ سهم شرکت ایرانسازه می باشد. آورده شریک مخارج ساخت و آورده شرکت شامل یک قطعه زمین به مساحت ۸۴۲ متر مربع واقع در نیاوران - یاس با زیر بنای مفید ۲,۳۰۰ متر مربع جهت اجرای پروژه مسکونی می باشد.

۲۱-۲-۱-۵- پروژه تجاری مسکونی فیبر بابلسر با مساحت زمین به متراژ ۲۰,۷۳۱ متر مربع واقع در شهرستان بابلسر می باشد. شرکت نیک بی سازه قرن شریک پروژه بوده که در طی سال مورد گزارش، قرارداد مشارکت اقاله گردیده و در تاریخ صورت های مالی شرکت در حال تهیه طرح توجیهی جدید می باشد.

۲۱-۲-۱-۶- مبلغ ۱۰۲,۹۲۹ میلیون ریال مندرج در قسمت سایر عمدتاً بابت پروژه نیاوران گلستگ شرکت ایران سازه به مبلغ ۸۶,۲۱۴ میلیون ریال و پروژه خیابان کاوه به مبلغ ۱۵,۴۳۸ میلیون ریال می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲-۲۱- واحدهای ساختمانی تکمیل شده:
موجودی ساختمانی تکمیل شده به شرح زیر می‌باشد:

موجودی پایان سال			فروش رفته طی سال			تعدیلات طی سال			موجودی ابتدای سال			
مبلغ-ریال	متر-متر مربع	تعداد واحد	مبلغ-ریال	متر-متر مربع	تعداد واحد	مبلغ-ریال	متر-متر مربع	تعداد واحد	مبلغ-ریال	متر-متر مربع	تعداد واحد	عنوان پروژه
۴۳۴,۶۴۳	۱,۳۰۸	۴	-	-	-	۲۲,۶۴۴	-	-	۴۱۱,۹۹۸	۱,۳۰۸	۴	پروژه ونجک ۱۸
۰	۰	۰	(۱۶۲,۷۵۲)	(۱,۷۸۱)	(۱)	۲,۴۱۶	-	-	۱۶۰,۳۳۶	۱,۷۸۱	۱	ملک کوک شرقی
۱۴۰,۸۹۳	۷۶۷۴	۱	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۸۹۳	۷۶۷۴	۱	ملک کرج (جاده چالوس)
۱۱۷,۹۵۳	۳۷۰	۱	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۹۵۳	۳۷۰	۱	ملک ونجک ۱۶
۷۹,۵۵۷	۱,۱۹۹	۱۰	(۳۷,۹۳۴)	(۹۷۰)	(۷)	-	-	-	۱۱۷,۴۸۱	۲۱۶۹	۱۷	سایه گیش
۱۱۵,۰۳۹	۷۸۰	۱	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۰۳۹	۷۸۰	۱	ملک کمالشهر
۹۹,۹۲۷	۱,۸۷۰	۱	-	-	-	-	-	-	۹۹,۹۲۷	۱,۸۷۰	۱	ملک تجاری طویلی
۱۷۴,۴۶۷	۲,۳۵۱	۴۹	-	-	-	۱۵,۶۳۹	۰	۰	۶۸,۸۲۸	۲,۳۴۸	۴۹	سایر
۱,۱۶۲,۶۷۹	۱۶,۵۵۲	۶۷	(۳۰۰,۶۷۶)	(۳,۷۵۱)	(۸)	۱۳۰,۶۹۹	۰	۰	۱,۳۳۲,۴۵۶	۱۹,۳۰۰	۷۵	



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲-۲-۲۱- زمین

گروه		۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
مترائز - متر مربع	میلیون ریال	مترائز - متر مربع	میلیون ریال
زمین فرش گیلان (قطعه یک)	۶۶,۴۵۲	۱۳۷,۳۸۶	
زمین فرش گیلان (قطعه دو)	۴۷,۵۲۵	۱۳,۷۷۵	
	۱۱۳,۸۷۷	۱۵۱,۱۶۱	

۲۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
گروه :				
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار :				
۲۲-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس	۹۸۳,۱۳۸	-	۹۸۳,۱۳۸	۹۸۳,۱۳۸
۲۲-۲ صندوق سرمایه گذاری	۴۶۹,۱۱۰	-	۴۶۹,۱۱۰	۴۶۹,۱۱۰
۲۲-۳ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۶,۹۷۷,۱۴۶	-	۶,۹۷۷,۱۴۶	۶,۹۷۷,۱۴۶
	۸,۴۲۹,۳۹۴	-	۸,۴۲۹,۳۹۴	۸,۴۲۹,۳۹۴
شرکت :				
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها - شرکت پژوهش	۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
فن آوری دانشگاه تهران	۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰

۲۲-۱-۲- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس به شرح زیر می باشد :

شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
				۱۳۹۹/۰۲/۳۱
سیمان شرق	۱,۹۵۵,۵۶۷	۷,۱۷۳	۹,۸۳۶	۷,۲۰۹
سیمان سپاهان	۷۵,۶۶۱,۵۶۴	۶۱۸,۸۶۷	۴۹۴,۸۲۷	۱,۳۰۷
سیمان اردبیل	۱,۷۲۷,۹۹۹	۱,۲۲۴	۹۲,۳۷۹	۱,۲۲۴
سیمان مازندران	۳۳,۹۱۱,۴۴۲	۳۵۰,۰۰۰	۳۶۱,۴۹۶	-
سایر	-	۵,۸۷۴	-	۲,۷۸۶
		۹۸۳,۱۳۸	۹۵۸,۵۳۸	۱۲,۵۲۶

۲۲-۱-۱- سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس تماماً مربوط به گروه سیمان فارس و خوزستان می باشد.

۲۲-۲- مبلغ سرمایه گذاری فوق عمدتاً مربوط به شرکت سیمان ارومیه می باشد که شامل مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مشارکت صندوق سرمایه گذاری سپهر تدبیرگران ۱۶۸,۸۰۰ میلیون ریال صندوق سرمایه گذاری توسعه تعاون ۵۷,۵۰۹ میلیون ریال صندوق بازارگردانی صبا گستر و مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید می باشد.

۲۲-۳- مانده سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی به شرح زیر است :

گروه		۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
فارس و خوزستان	سیمان شاهرود	بازرسی کلای تجارتی	سیمان قائن
۴,۹۰۶,۸۴۰	۱,۳۴۶,۳۰۰	۲۲۷,۱۲۶	۱۹۶,۸۸۰
۶۷,۴۰۰	۳۱,۰۰۳	۳۲۳,۱۳۰	۱۸۸,۹۳۵
۳۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۷,۱۴۶	۲,۸۳۱,۶۸۸	۲,۸۳۱,۶۸۸

۲۲-۲-۱- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی جهت استفاده بهینه از وجوه نقد شرکت های گروه و تنوع در سبد سرمایه گذاری گروه انجام شده است.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲۳- موجودی نقد

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۳-۱	موجودی نزد بانکها
۱۴۷,۳۲۳	۳۴۶,۰۰۲	۴,۳۴۳,۴۸۲	۴,۲۲۹,۰۷۰	۲۳-۲	موجودی صندوق و تنخواه گردان
۱۵۰	۱۸۶	۱۸۶,۱۶۰	۵۰,۳۱۲		وجه نقد در راه
-	-	۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		
۱۴۷,۴۷۳	۳۴۶,۱۸۸	۴,۵۳۳,۶۴۲	۴,۲۸۹,۳۸۲		

۲۳-۱- موجودی نزد بانک ها شامل مبلغ ۸۷۵.۷۶۷ میلیون ریال موجودی ارزی گروه (۳.۶۴۹.۳۷۳ دلار ، ۵۴۸.۴۶۲ یورو ، ۵۳.۵۹۸ درهم و ۱.۳۶۸.۰۰۰.۰۰۰ دینار عراق) می باشد.

همچنین موجودی نزد بانکها شامل سپرده های کوتاه مدت بانکی دیداری به مبلغ ۱.۸۲۴.۹۷۷ میلیون ریال شرکتهای گروه سیمان فارس و خوزستان ، مبلغ ۳۴۶.۰۲۲ میلیون ریال سیمان تأمین ، مبلغ ۲۷۷.۹۷۳ میلیون ریال سیمان صوفیان و مبلغ ۲۸۵.۷۲۲ میلیون ریال حمل و نقل آبادان می باشد.

۲۳-۲- صندوق گروه به مبلغ ۴۹.۹۴۷ میلیون ریال شامل ۱۲۸.۲۸۷ دلار آمریکا، ۳۰۲.۰۰۰ دینار عراق و ۲۲۶.۱۶۹ یورو ، ۳۰۷۰ درهم ، ۱۵.۷۰۰ روپیه ، ۸۶۵ یون چین، ۵۰ فرانک سوئیس، ۷.۷۳۰ تنگه قزاقستان و ۵۰ لیر ترکیه می باشد. موجودی نقد ارزی نزد صندوق با نرخ های یادداشت ۳-۵ تسعیر گردیده است. موجودی در حساب های بانکی ارزی شرکت به مبلغ ۲۳۵.۰۱۰ دلار آمریکا و صندوق ارزی شرکت به مبلغ ۲.۵۳۶ دلار ، ۷۲۰ یورو و ۳۰۲.۰۰۰ دینار عراق می باشد.

۲۴- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

دارایی های نگهداری شده برای فروش به شرح زیر تفکیک می گردد :

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۴-۱	زمین و ساختمان
۵۵,۴۷۴	۵۵,۴۷۴	۲۷۷,۶۲۳	۳۲۸,۴۴۵		
۵۵,۴۷۴	۵۵,۴۷۴	۲۷۷,۶۲۳	۳۲۸,۴۴۵		

۲۴-۱- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش مربوط به چهار دستگاه آپارتمان و یک باب ساختمان با کاربری تجاری متعلق به شرکت سابیر به ارزش دفتری ۱۹۷.۴۸۷ میلیون ریال و همچنین زمین و ساختمان شرکت های گروه سیمان فارس و خوزستان به مبلغ ۷۰.۹۸۶ میلیون ریال و دو دستگاه آپارتمان گل سنگ نیاوران مربوط به شرکت به مبلغ ۵۵۴۷۴ میلیون ریال می باشد، مراتب رفع موانع حقوقی و اخذ سند مالکیت دو دستگاه آپارتمان شرکت در حال انجام می باشد و بر اساس برنامه ریزی های صورت پذیرفته در سال مالی آتی به فروش خواهد رسید، همچنین مبلغ ۲.۹۱۸ میلیون ریال و ۱.۵۸۰ میلیون ریال مربوط به شرکتهای بازرسی کالای تجاری و سیمان صوفیان می باشد. افزایش مبلغ ۵۰.۸۲۲ میلیون ریال نسبت به سال گذشته در یادداشت ۱-۱۳ افشا شده است.

۲۵- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۱.۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۱۱ میلیارد سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد	درصد مالکیت	تعداد	
۱۰۰.۰۰	۱۰,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۸۸.۴۶	۹,۷۳۱,۱۴۵,۳۴۶	شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۳۱۷,۶۳۳	شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۲۸۹,۱۸۳	شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۳۲۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۲۷۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین
۰.۰۰	*	۱۱.۵۲	۱,۲۶۷,۶۷۵,۸۳۸	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود خالص شرکت و شرکتهای فرعی همه ساله معادل ۵ درصد به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد. لازم به ذکر است که مانده اندوخته قانونی تلفیقی برابر اندوخته شرکت اصلی به اضافه سهم گروه از اندوخته شرکتهای فرعی پس از تاریخ تحصیل می باشد. گردش اندوخته قانونی به شرح زیر است.

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷۰,۱۰۰	۶۸۰,۹۱۶	۹۹۸,۹۲۷	۱,۴۳۲,۲۴۰
۴۱۰,۸۱۶	۴۱۹,۰۸۴	۴۳۳,۳۱۳	۵۲۹,۵۱۶
۶۸۰,۹۱۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۲۴۰	۱,۹۶۱,۷۵۶

مانده در ابتدای سال
اندوخته ایجاد طی سال

۲۷- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته های گروه به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
*	۴,۶۳۴,۱۷۹	۱۱۹,۸۳۳	۳,۶۲۷,۲۵۴	۲۷-۱
*	*	۶,۷۱۲	۷,۳۰۳	
*	۴,۶۳۴,۱۷۹	۱۲۶,۵۴۵	۳,۶۳۴,۵۵۷	

اندوخته سرمایه ای
سایر اندوخته ها

۲۷-۱- گردش حساب اندوخته سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
*	*	۱۴۷,۴۷۱	۱۱۹,۸۳۳	
*	۴,۶۳۴,۱۷۹	(۲۷,۶۳۸)	(۴۵,۷۳۲)	۲۷-۱-۱
*	۴,۶۳۴,۱۷۹	۱۱۹,۸۳۳	۳,۶۲۷,۲۵۴	

مانده در ابتدای سال
کاهش
افزایش
مانده در پایان سال

۲۷-۱-۱- افزایش اندوخته سرمایه ای به مبلغ ۴,۶۳۴,۱۷۹ میلیون ریال مربوط به شرکت (شامل مبلغ ۱,۳۷۲,۰۰۰ میلیون ریال سود فروش سهام شرکت های فرعی گروه در سال مالی قبل با توجه به بند ۵۷ استاندارد ۱۵ حسابداری و مصوبه مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۸، مبلغ ۱,۸۷۲,۴۷۴ میلیون ریال سود فروش سهام شرکت های فرعی گروه سال جاری با توجه به بند ۵۷ استاندارد ۱۵ حسابداری در یادداشت ۳-۵ و مبلغ ۱,۳۸۹,۷۰۵ میلیون ریال بابت سهم شرکت معادل ۵۱,۲۸ درصد از آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل شرکت فارس و خوزستان) می باشد که بر اساس ماده ۵۸ اساسنامه لحاظ شده است. همچنین از اندوخته سرمایه ای شرکت مبلغ ۱,۰۸۱,۰۲۶ میلیون ریال یادداشت ۲۰-۱ به آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل ناشی از واگذاری سهام منتقل شده است.

۲۸- تفاوت تسعیر عملیات خارجی

تفاوت تسعیر ارزش مربوط به تفاوت تسعیر دارایی ها و بدهی های واحد فرعی مستقل خارجی گروه سیمان فارس و خوزستان، شرکت سیمان ارض العماره در کشور عراق به شرح زیر می

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
مانده در پایان سال	افزایش سال	مانده در پایان سال	افزایش سال
۷۷۱,۸۵۵	۳۵۴,۳۵۱	۱,۰۲۳,۲۹۷	۲۵۱,۴۴۲
۷۷۱,۸۵۵	۳۵۴,۳۵۱	۱,۰۲۳,۲۹۷	۲۵۱,۴۴۲

عملیات سیمان ارض العماره در کشور عراق

۲۹- سهام خزانه

۱۴۰۰/۰۲/۳۱		تعداد سهام	درصد مالکیت	بهای تمام شده
یادداشت	سهام			
۲۹-۱	۳۸,۵۴۷,۹۹۳	۰.۳۵%	۱,۰۰۳,۲۸۲	سهام خزانه شرکت
	۷,۱۲۸,۶۶۷	۰.۰۶%	۱۱۹,۵۷۸	سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی (شرکت سیمان فارس و خوزستان)
۲۹-۲	۴۵,۶۷۶,۶۶۰	۰.۴۲%	۱,۶۳۷,۱۹۹	سهام خزانه شرکت های فرعی
			۲,۷۵۰,۰۵۹	

۲۹-۱- سهام خزانه شرکت

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
تعداد سهام	بهای تمام شده
۳۸,۵۴۷,۹۹۳	۱,۰۰۳,۲۸۲
۳۸,۵۴۷,۹۹۳	۱,۰۰۳,۲۸۲

مانده ابتدای سال
خرید طی سال
مانده پایان سال

۲۹-۱-۱- مبلغ ۵۹۲,۱۴۵ میلیون ریال سهام خزانه شرکت بابت خرید سهم خود و مبلغ ۴۱۱,۱۳۷ میلیون ریال بابت بازار گردانی شرکت در شرکت های فرعی خود می باشد.

۲۹-۲- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستور العمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رأی در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد. سهام خزانه شرکت های فرعی شامل مبلغ ۸۸۳,۱۵۶ میلیون ریال و ۱۱۱,۶۹۴ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکتهای فارس و خوزستان، سیمان قانن و مبلغ ۶۳۲,۳۴۹ میلیون ریال مربوط به بازار گردانی شرکت فارس و خوزستان در شرکت های فرعی خود می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳۰- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۳۰-۱	
میلیون ریال		
۲,۶۷۵,۱۰۱		آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل ناشی از واگذاری سهام
(۶۱۰,۰۹۲)		آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل سهام
۲,۰۶۵,۰۰۹		

۳۰-۱- مبلغ فوق شامل مبلغ ۱,۵۹۴,۰۷۵ میلیون ریال و ۱,۰۸۱,۰۲۶ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت فارس و خوزستان و شرکت می باشد.

۳۰-۲- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری در شرکت های فرعی و همچنین خرید آنها که منجر به از دست دادن کنترل آنها نگردیده است، تحت عنوان "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی شده است.

۳۱- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۷۵,۱۲۰	۶,۹۸۶,۹۹۷	سرمایه اندوخته ها
۷۰۵,۱۸۶	۹۴۱,۲۱۴	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل ناشی از واگذاری سهام
-	۱,۶۳۰,۶۳۰	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل سهام
-	(۱۹۴,۱۶۷)	مازاد خالص ارزش منصفانه داراییها و بدهیها
۲۶۴,۳۵۴	۲۳۶,۵۸۶	سود انباشته
۵,۹۵۶,۰۹۰	۱,۱۰۸,۹۱۳	
۱۳,۰۰۰,۷۵۰	۱۰,۷۱۰,۱۷۳	

۳۱-۱- سهم منافع فاقد حق کنترل از مازاد خالص ارزش منصفانه داراییها و بدهیها مربوط به شرکتهای سیمان ساوه، خاتس و خوزستان می باشد که بر اساس درصد مالکیت سهامداران اقلیت نسبت به مازاد خالص ارزش منصفانه داراییها و بدهیهای شرکتهای فوق بر ارزش دفتری در تاریخ انجام معامله محاسبه شده است.

۳۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۳۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۷,۰۰۹	۷۶,۵۸۵	۷۶,۵۸۵
۳,۹۳۷,۷۰۱	۳,۶۱۳,۶۶۷	۳,۵۳۸,۲۸۳
۴,۰۹۴,۷۱۰	۳,۶۹۰,۲۵۲	۳,۶۱۴,۸۶۸
۳۶۹,۱۸۰	۷۰۵,۷۱۴	۷۰۵,۷۱۴
۸۲۹,۰۷۸	۱,۰۱۲,۲۱۴	۱,۰۱۲,۲۱۴
۱,۸۶۴,۷۴۹	۱,۳۵۹,۹۱۸	۱,۳۵۹,۹۱۸
۹۵۶,۴۹۶	۸۹۵,۸۶۲	۸۹۵,۸۶۲
۶,۱۸۱,۶۱۴	۴,۱۵۴,۲۷۱	۴,۱۵۴,۲۷۱
۱,۶۸۵,۸۵۴	۳,۱۰۱,۸۹۳	۳,۱۰۱,۸۹۳
۴۶۸,۱۶۳	۳۱۷,۲۴۰	۳۱۷,۲۴۰
۱,۳۳۷,۸۴۸	۱۹۴,۲۹۸	۱۹۴,۲۹۸
۱۳,۶۹۲,۹۸۲	۱۰,۶۴۱,۴۱۰	۱۰,۶۴۱,۴۱۰
۱۷,۷۸۷,۶۹۲	۱۴,۳۳۱,۶۶۲	۱۴,۲۵۶,۲۷۸

۳۲-۱-۱- مانده حساب های پرداختنی تجاری ریالی به مبلغ ۳,۶۱۳,۶۶۷ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۱,۰۳۲۴,۵۴۷ میلیون ریال، ۱,۳۹۹,۵۶۱ میلیون ریال، ۲۳۲,۸۶۸ میلیون ریال و مبلغ ۴۳۰,۹۸۳ میلیون ریال مانده حساب های پرداختنی به شرکت های به ترتیب گروه سیمان فارس و خوزستان (فروشنندگان کالا، خدمات، مواد اولیه و شرکت برق منطقه ای و ملی گاز ایران)، سایر (فروشنندگان و پیمانکاران در رابطه با خرید کالا و خدمات پروژه ها)، ایرانسازه و حمل و نقل آبادان می باشد. همچنین، مانده حساب های پرداختنی تجاری ارزی مربوط به بدهی گروه سیمان فارس خوزستان (شامل ۲۱۴,۲۷۷ یورو و ۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ دینار عراق) و شرکت بازرسی کالای تجاری (شامل ۱۷۶,۷۴۹ دلار و ۳۷,۲۲۳ یورو) جمعا ۱۷۶,۷۴۹ دلار، ۲۵۱,۲۲۳ یورو و ۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰ دینار عراق می باشد.

۳۲-۱-۲- سایر اسناد پرداختنی به مبلغ ۷۰۵,۷۱۴ میلیون ریال، عمدتاً شامل مبلغ ۳۳۷,۱۵۲ میلیون ریال، ۲۷۲,۴۴۱ میلیون ریال و ۷۲,۵۰۶ میلیون ریال اسناد پرداختنی شرکت سیمان فارس و خوزستان، سیمان صوفیان و سیمان زنجان که عمدتاً مربوط به چک های صادره شرکت های فرعی به اشخاص و شرکت ها می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳-۱-۲۲- حق بیمه پرداختی عمدتاً مربوط به شرکت سابیر به مبلغ ۴۰۵.۵۱۹ میلیون ریال و شرکت فارس و خوزستان به مبلغ ۴۰۸.۲۱۲ میلیون ریال می باشد.

۴-۱-۲۲- سپرده های پرداختی مربوط به سپرده حسن انجام کار و سپرده حق بیمه قراردادهای پیمانکاری در دست انجام برای شرکتهای گروه می باشد. که عمدتاً شامل مبلغ ۸۴۳.۰۵۵ میلیون ریال مربوط به شرکت فارس و خوزستان و ۱۶۸.۸۱۹ میلیون ریال مربوط به شرکت سابیر

۵-۱-۲۲- هزینه های پرداختی به مبلغ ۸۹۵.۸۶۲ میلیون ریال، عمدتاً شامل مبلغ ۵۲۴.۲۸۱ میلیون ریال هزینه های پرداختی شرکت سیمان فارس و خوزستان و ۱۵۴.۱۰۵ میلیون ریال مربوط به سیمان صوفیان می باشد، هزینه های پرداختی عمدتاً مربوط به حقوق و مزایای موق کارکنان، بیمه و عوارض و سایر هزینه های پروژه ها می باشد.

۶-۱-۲۲- مانده بدهی به سایر اشخاص به مبلغ ۴.۱۵۴.۲۷۱ میلیون ریال عمدتاً شامل مبالغ ۲.۲۹۶.۹۵۹ میلیون ریال مربوط به شرکت، مبلغ ۱.۴۶۸.۳۹۵ میلیون ریال شرکت فارس و خوزستان می باشد که عمدتاً مربوط به املاک خریداری شده از موسسه املاک و مستغلات تأمین اجتماعی، مالیات و عوارض ارزش افزوده و سایر پیمانکاران مواد و قطعات می باشد.

۷-۱-۲۲- مانده اداره امور مالیاتی به مبلغ ۲.۱۰۱.۸۹۳ میلیون ریال عمدتاً شامل مبالغ ۹۳۵.۲۴۲ میلیون ریال مربوط به شرکت فارس و خوزستان و مبلغ ۹۸۶.۰۶۹ میلیون ریال مربوط به شرکت سابیر می باشد.

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		یادداشت	۳۲-۲-۱	سایر پرداختی ها
جمع	جمع	ارزی	ریالی			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
-	۷۴۰	-	۷۴۰			اسناد پرداختی
۲,۲۹۶,۹۵۹	۲,۲۹۶,۹۵۹	-	۲,۲۹۶,۹۵۹			موسسه املاک و مستغلات تأمین اجتماعی- هم گروه
۱۳۱,۳۶۶	-	-	-			آموزش عالی بهزیستی و تأمین اجتماعی
۲۶,۴۶۶	-	-	-			سایر اشخاص وابسته
۳,۲۵۰	۴,۵۸۵	-	۴,۵۸۵			هزینه های پرداختی
۲,۶۰۳	۱,۵۸۲	-	۱,۵۸۲			حق بیمه های پرداختی
۶۲۸	۱,۹۰۰	-	۱,۹۰۰			سایر اشخاص و شرکت ها - اسناد پرداختی امور مالیاتی
۱۳,۱۵۶	۲۶,۵۲۱	-	۲۶,۵۲۱			سایر
۲,۴۷۴,۴۲۸	۲,۳۳۲,۲۸۷	-	۲,۳۳۲,۲۸۷			

۱-۲۲-۲- مبلغ بدهی مربوط به خرید ۵ رقبه زمین خریداری از موسسه املاک و مستغلات تأمین اجتماعی بر مبنای قیمت کارشناسی و انتقالی در سال

۱۳۹۴ به شرکت ایران سازه بر اساس مبیعه نامه تنظیم شده می باشد. همچنین به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ هیات مدیره سازمان تأمین

اجتماعی مقرر گردید املاک فوق الذکر مجدداً به موسسه مذکور مسترد گردد که اقدامات لازم در این رابطه در جریان می باشد.

۳-۲۲-۳- پرداختی های بلند مدت

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۰۶,۳۶۵	۱,۷۰۳,۲۷۸
۲,۱۰۶,۳۶۵	۱,۷۰۳,۲۷۸

گروه

حسابهای پرداختی
شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (شستا)

شرکت

حسابهای پرداختی
شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (شستا)

۱۸,۳۹۴,۱۰۹	۲,۱۰۶,۳۶۵
۲,۱۰۰,۰۰۰	-
(۸,۲۹۹,۰۰۰)	-
(۸,۰۴۳,۶۴۸)	-
(۲,۰۴۵,۰۹۶)	(۴۶۹,۷۲۲)
۲,۱۰۶,۳۶۵	۱,۶۳۶,۶۴۳

۱-۲۲-۳-۲- بدهی بلند مدت به شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (شستا) عمدتاً بابت مرادفات فی مابین به طرفیت حساب شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی می باشد.

۲-۲۲-۳-۲- گردش سود سهام مصوب سال جاری شستا در سرفصل سود سهام پرداختی می باشد.



Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳۳- تسهیلات مالی

گروه	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
	جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
تسهیلات دریافتی	۷,۴۲۹,۶۹۶	۱,۹۰۰,۰۱۰	۵,۵۲۹,۶۸۶	۵,۱۶۵,۰۷۱	۷۵۹,۹۵۳	۴,۴۰۵,۱۱۸
شرکت						
تسهیلات دریافتی	۹۳۵,۸۴۳	۵۰۰,۶۹۴	۴۳۵,۱۴۹	۵۰۸,۳۹۴	*	۵۰۸,۳۹۴

۳۳-۱- تسهیلات مالی دریافتی بر حسب معانی مختلف به شرح زیر می‌باشد:

۳۳-۱-۱- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

شرکت

گروه	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
	جمع	بلند مدت	ارزی	جمع	بلند مدت	ارزی
بانک‌ها	۱,۱۱۴,۳۸۸	۵۵۷,۱۴۴	۵۵۷,۱۴۴	۵۵۷,۱۴۴	۸,۷۷۵,۸۹۴	۵,۸۹۶,۹۷۸
سایر اشخاص	*	*	*	*	۱۰,۰۴۰	۱۰,۰۴۰
سود و کارمزد سال‌های آتی	۱,۱۱۴,۳۸۸	۵۵۷,۱۴۴	۵۵۷,۱۴۴	۵۵۷,۱۴۴	۸,۷۸۵,۹۳۴	۵,۹۰۷,۰۱۸
تفاوت با سیرده سرمایه‌گذاری	(۱۷۸,۴۴۵)	(۴۸,۷۵۰)	*	(۴۸,۷۵۰)	(۱,۴۷۳,۴۰۵)	(۷۹۳,۸۵۴)
سود و جرائم معوق	۹۳۵,۸۴۳	۵۰۸,۳۹۴	*	۵۰۸,۳۹۴	۷,۳۱۲,۵۲۹	۵,۱۱۳,۱۶۴
حصد بلند مدت	*	*	*	*	۶۳۱,۴۰۱	۳۰۴,۵۹۲
حصد جاری	۹۳۵,۸۴۳	۵۰۸,۳۹۴	*	۵۰۸,۳۹۴	۷,۳۲۹,۶۹۶	۵,۱۶۵,۰۷۱
	(۵۰۰,۶۹۴)	*	*	*	(۱,۹۰۰,۰۱۰)	(۷۵۹,۹۵۳)
	۴۳۵,۱۴۹	۵۰۸,۳۹۴	*	۵۰۸,۳۹۴	۵,۵۲۹,۶۸۶	۴,۴۰۵,۱۱۸

۳۳-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت

گروه	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
	جمع	بلند مدت	ارزی	جمع	بلند مدت	ارزی
بیش از ۲۰ درصد	۹۳۵,۸۴۳	-	-	۹۳۵,۸۴۳	-	-
۱۰ تا ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-
لاابرو+ ۵ تا ۱۰ درصد	-	-	-	-	-	-
بدون سود و کارمزد	-	-	-	-	-	-
	۹۳۵,۸۴۳	-	-	۹۳۵,۸۴۳	-	-



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳۳-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت

شرکت	گروه	
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۴۰۰
۵۰۸,۳۹۴	۴,۳۵۳,۲۱۱	
-	۷۵۹,۹۵۳	۱۴۰۱ و پس از آن
۵۰۸,۳۹۴	۵,۱۱۳,۱۶۴	

۳۳-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
-	-	۲,۴۷۳,۳۶۲	۱,۲۰۶,۱۹۶	چک و سفته
-	-	۱,۷۶۰,۷۸۱	۸۹۹,۵۴۵	دارایی ثابت مشهود
-	-	۴,۲۳۴,۱۴۳	۲,۱۰۵,۷۴۱	تسهیلات بدون وثیقه (قرارداد لازم الاجرا)
۹۳۵,۸۴۳	۵۰۸,۳۹۴	۲,۱۹۹,۹۲۰	۲,۳۱۲,۰۵۶	سپرده سرمایه گذاری
-	-	۳۸۳,۳۱۸	۲۰۰,۲۱۹	وثیقه سهام
-	-	۴۹۵,۱۴۸	۴۹۵,۱۴۸	
۹۳۵,۸۴۳	۵۰۸,۳۹۴	۷,۳۱۲,۵۲۹	۵,۱۱۳,۱۶۴	

۳۳-۱-۵- شرکت سیمان آبیگ با استفاده از مواد ۳ و ۵ آئین نامه اجرایی تبصره ۲ ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور مصوب ۱۳۹۴/۰۲/۰۱ و اصلاحیه های بعدی، مبلغ ۷۰۷,۹۵۶,۷۰۷ ریور و مبلغ ۱۴,۲۴۳,۲۶۰ دلار بدهی تسهیلات صندوق ذخیره ارزی را به روش مذکور در تبصره ۱ آئین نامه اجرایی ماده ۲۰ مورخ ۱۳۹۴/۵/۱۱ و موافقت وزارت صنعت، معدن و تجارت بعلاوه ۱۵ درصد از تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۳ در آخرین مهلت تعیین شده (۱۳۹۸/۳/۳۱) با نرخ ۱۲,۲۶۰ ریال و ۱۵,۸۱۷ ریال به مبلغ ۲,۰۵۰,۰۰۰ ریال از محل ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات خرید دین از بانک صادرات ایران و ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال آورده نقدی تسویه گردیده است. تسهیلات فوق تا تاریخ دریافت تاییدیه از سوی بانک مرکزی به صورت علی الحساب با بانک صادرات تسویه گردیده است.

۳۳-۱-۶- مانده تسهیلات ارزی گروه به شرح زیر تفکیک می گردد:

تأمین کننده	مبلغ	نرخ	مبلغ ارز	سابیر - یورو
فاینانس	۶۲,۵۵۱	ارز مرجع سابق	۱۶,۷۷۶	۳,۴۹۳,۹۱۴
	۶۲,۵۵۱			

۳۳-۱-۷- تغییرات حاصل از جریان نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تأمین مالی به شرح زیر است:

گروه:	تسهیلات مالی	شرکت:	تسهیلات مالی
مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱	میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱	میلیون ریال
سود و کارمزد و جرائم	۱۱,۶۹۸,۶۸۳	سود و کارمزد و جرائم	۱,۵۷۹,۲۷۶
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۴,۳۱۹,۹۸۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل	(۳۵۹,۰۴۵)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۱,۵۲۸,۲۷۶)	پرداخت های نقدی بابت سود	(۱۹۸,۱۲۹)
مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۷,۴۲۹,۶۹۶	مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۹۳۵,۸۴۳
سود و کارمزد و جرائم	۸۸۰,۴۰۸	سود و کارمزد و جرائم	۱۲۹,۶۹۵
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۲,۲۱۳,۶۲۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل	(۴۲۷,۴۴۹)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۹۳۱,۴۱۰)	پرداخت های نقدی بابت سود	(۱۲۹,۶۹۵)
مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۵,۱۶۵,۰۷۱	مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۵۰۸,۳۹۴



شرکت سرمایه گذاری سیمان تامين
(سهای نام)

Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری تامين ايجتاعي
(سهای نام)

شرکت سرمایه گذاری سیمان تامين (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۵۷	۷,۱۷۳	۱,۴۱۱,۵۲۲	۱,۶۵۶,۷۰۳	مانده در ابتدای سال
(۱,۲۰۶)	(۴,۱۵۴)	(۲۹۲,۸۳۷)	(۲۸۱,۱۵۷)	پرداخت شده طی سال
۳,۲۲۲	۹,۸۱۲	۵۳۸,۰۱۸	۷۳۱,۷۸۲	ذخیره تامین شده
۷,۱۷۳	۱۲,۸۳۱	۱,۶۵۶,۷۰۳	۲,۱۰۷,۳۲۸	مانده در پایان سال

۳۵- مالیات پرداختنی :

۳۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است :

گروه		
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۹۷,۵۸۹	۲,۱۱۴,۷۹۴	مانده در ابتدای سال
۱,۵۴۱,۱۸۷	۲,۳۶۵,۵۷۲	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۲۷۳,۸۵۷)	(۱۶۳,۱۱۳)	پرداختی طی سال
۲,۴۶۴,۹۱۹	۴,۳۱۷,۲۵۳	
(۳۵۰,۱۲۵)	(۴۷۵,۷۳۸)	پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۲۰)
۲,۱۱۴,۷۹۴	۳,۸۴۱,۵۱۵	

۳۵-۱-۱ مبلغ مالیات پرداختنی عمدتاً شامل ۲.۸۲۳.۹۴۴ میلیون ریال ، مبلغ ۲۰۲.۲۵۲ میلیون ریال ، مبلغ ۱۹۹.۲۰۴ میلیون ریال و مبلغ ۱۳۲.۹۵۵ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت های فارس و خوزستان ، سیمان ارومیه ، سیمان صوفیان و سیمان شاهرود می باشد.



Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

ارقام به میلیون ریال

۳۵-۲ وضعیت مالیاتی شرکت به شرح زیر است :

نوعه تشخیصی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال (دوره) مالی
	مانده پرداختنی	مانده برداشتنی	پرداختنی	قطعی			
رسیدگی به دقایق	-	-	۲	۲	۴۸,۵۶۷	۷۲۴,۰۴۶	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
در دست رسیدگی	-	-	-	-	۳۳۷	۹۷۴,۹۰۹	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
رسیدگی به دقایق	-	-	۱۲	۱۲	-	۲,۳۵۸,۶۱۹	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	۸,۲۱۶,۳۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	۱۴,۹۷۵,۰۳۵	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	-	-	-	-	-	-	-

۳۵-۳-۱ مالیات شرکت تا پایان ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ و ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ و ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ قطعی و تسویه شده است.
۳۵-۳-۲ بر اساس تبصره ۴ ماده ۱۰۵ و بند ۲ ماده ۱۴۵ و تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم کلیه درآمدهای حاصل از فعالیت شرکت که ناشی از سود سهام است، از پرداخت مالیات معاف می‌باشد لذا هیچگونه ذخیره‌ای در حساب‌ها برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ و سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ و سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ منظور نگردیده است.

۳۵-۳-۳ برای مالیات بر عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ شرکت مبلغ ۳۳۷ میلیون ریال برگ تشخیص صادر گردیده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و مراتب بررسی توسط مراجع مالیاتی در حال انجام می‌باشد.

۳۵-۳-۴ مالیات تشخیصی سال ۱۳۹۶ شرکت حمل و نقل تأمین به مبلغ ۴۸,۵۶۷ میلیون ریال که در شرکت انجام شده مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و مراتب بررسی توسط مراجع مالیاتی در حال انجام می‌باشد.

۳۵-۳-۵ بر اساس برآورد شرکت، به دلیل نبود تفاوت موقتی با اهمیت، دارای یا بدهی مالیات انتقالی با اهمیت حداقل برای دوره مالی مورد گزارش مجبور نیست. استاندارد حسابداری ۳۵ در مورد شرکت‌هایی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۰/۱۰/۱۳۹۹ شروع می‌شود قابل اجرا است. طبق استاندارد مذکور اثر مالیاتی جاری و آتی برارفاقت (تسویه) آتی مبلغ فیزی دارای‌ها، بدهی‌ها و سایر معاملات و رویدادها شناسایی می‌شود.

شرکت	شرکت		گروه	
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
سهامی عام	۱۱۳,۶۸۴	۱۱۳,۶۸۴	-	-
سهامی عام	-	-	۴,۵۶۵,۷۱۲	۹,۴۰۱,۱۷۹
سهامی عام	-	-	۴,۵۶۵,۷۱۲	۹,۵۱۴,۸۶۳

۳۶-۱ سود سهام پرداختنی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ به مبلغ ۸,۴۷۰ میلیارد ریال در مهلت مقر قانونی و طبق برنامه زمانبندی ارائه شده برای اشخاص حقیقی از طریق سامانه سهام‌داران و برای سود سهام‌داران حقوقی از طریق واریز به حساب بانکی اعلام شده به این شرکت واریز گردیده است. مانده حساب فوق مربوط به سهامداران فاقد شماره حساب بانکی در سامانه سهام می‌باشد که پیرو اطلاعیه منتشره در کدال دریافت سود سهام‌داران مذکور از طریق مراجعه به بانک رفاه کارگران فراهم گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳۷- پیش دریافت ها

گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
پیش دریافت از مشتریان سیمان :		
۲,۰۴۵,۰۸۳	۱,۷۵۸,۰۶۰	۳۷-۱ خدمات پیمانکاری
۱,۱۰۰,۶۵۷	۳,۷۳۷,۵۹۰	۳۷-۱ سیمان و کلینکر
۴۳,۳۲۳	۶,۱۷۹	محصولات آزبستی و بتنی
۴,۴۴۱	-	قطعات چدنی و ماشین کاری
۳۳۲,۰۲۶	۱۲۵,۴۵۴	۳۷-۲ سایر
۳,۵۲۵,۵۳۰	۵,۶۲۷,۲۸۳	

۳۷-۱- مانده پیش دریافت خدمات پیمانکاران مربوط به پیش دریافت قراردادهای پیمانکاری شرکت سابق می باشد. همچنین مبلغ ۳,۷۳۷,۵۹۰ میلیون ریال عمدتاً پیش دریافت های گروه سیمان فارس خوزستان بابت فروش محصولات از مشتریان می باشد.

۳۷-۲- سایر پیش دریافت ها عمدتاً مربوط به شرکتهای زیر مجموعه سیمان فارس و خوزستان به مبلغ ۱۰۶,۴۹۷ میلیون ریال می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳۸- نقد حاصل از عملیات

۳۸-۱- صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۳۱۶,۳۱۵	۱۴,۹۷۵,۰۳۵	۱۴,۹۴۵,۲۹۰	۳۰,۵۳۲,۰۸۶	سود خالص
				تعدیلات
-	-	۱,۵۴۱,۱۸۷	۲,۳۶۵,۵۷۲	هزینه مالیات بر درآمد
۱۹۸,۱۲۹	۱۳۹,۶۹۵	۱,۵۲۸,۲۷۶	۹۳۱,۴۱۰	هزینه های مالی
-	-	(۱۳۸,۴۸۴)	(۹۱۳,۷۲۲)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	-	(۲۵,۷۸۴)	(۳۹,۶۵۵)	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
-	-	(۴۵۹,۱۹۴)	(۱,۰۰۱,۹۱۸)	سود سهام دریافتی از شرکت های وابسته
۲,۰۱۶	۵,۶۵۸	۲۴۵,۱۸۱	۴۵۰,۶۲۵	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۳۷۴	۶,۴۱۴	۱,۵۲۵,۳۹۴	۱,۸۳۵,۹۹۶	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
-	-	۹۵,۵۴۵	۱۷۸,۸۷۲	استهلاک سرقفلی
(۱۱۵,۴۰۹)	-	(۹۷۹,۹۵۱)	(۲,۰۵۲,۲۹۲)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	-	۳۵۴,۲۵۱	۲۵۱,۴۴۲	تسعیر ارز عملیات خارجی
-	-	(۲,۵۱۹,۱۲۱)	۱,۰۱۴,۴۷۷	سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۸,۳۰۴,۴۲۵	۱۵,۱۱۶,۸۰۲	۱۶,۱۱۲,۵۹۰	۳۳,۵۵۲,۸۹۳	
(۱,۹۰۷,۵۲۸)	(۴,۳۶۹,۲۶۵)	(۵,۳۸۸,۵۴۰)	۲,۹۶۸,۰۳۱	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
-	-	(۱,۸۳۲,۳۴۳)	(۴,۸۶۴,۹۰۳)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۴۲,۲۱۶)	(۲,۷۹۹)	(۷۲۰,۰۳۸)	(۳,۷۴۹,۵۷۸)	افزایش سفارشات و پیش پرداختها
-	-	(۱۷۵,۸۳۸)	(۵,۴۵۴,۱۸۰)	افزایش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۴۸۷,۷۱۷)	(۶۱۱,۸۶۳)	۵,۱۳۲,۴۵۷	(۳,۸۵۹,۱۱۷)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
-	-	(۴۱۰,۰۸۹)	۲,۱۰۱,۷۵۳	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۵۷۲,۵۴۸	۱۰۰,۸۲۱	(۳۲۵,۳۰۰)	(۲,۰۴۴,۰۰۳)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت
-	-	۳۶۷,۱۴۱	(۵۹۱,۵۷۳)	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها و دریافتی بلند مدت
۶,۴۳۹,۵۰۷	۱۰,۲۳۳,۶۹۶	۱۲,۷۶۰,۰۴۰	۱۸,۰۵۹,۳۲۴	نقد حاصل از عملیات



شرکت سرمایه گذاری سیان تاین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳۹- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۹-۱- مدیریت سرمایه

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

۳۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی گروه و شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ به شرح زیر است:

شرکت	گروه			
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۵,۵۲۳,۸۰۹	۴,۶۰۳,۸۳۹	۳۹,۱۸۶,۴۹۲	۴۲,۲۹۱,۰۰۰
	(۱۴۷,۴۷۳)	(۳۴۶,۱۸۸)	(۴,۵۳۳,۶۴۲)	(۴,۲۸۹,۳۸۲)
	۵,۳۷۶,۳۳۶	۴,۲۵۷,۶۵۱	۳۴,۶۵۲,۸۵۰	۳۸,۰۰۱,۶۱۸
	۲۲,۱۴۴,۹۷۷	۲۷,۶۴۶,۷۳۰	۳۵,۲۳۰,۶۶۷	۴۷,۱۰۸,۴۹۲
	۲۴	۱۵	۹۸	۸۱

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها می باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۹-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را به کار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.



شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳-۳۹-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق صادرات مدیریت می شود. به نظر مدیریت تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان دوره منعکس کننده آسیب پذیری طی دوره نمی باشد.

۳-۳۹-۲- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند، همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می نماید.

۳-۳۹-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف قرارداد های معتبر 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. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، بطور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

به غیر از فروش خارجی و شرایط حاکم بر تحریم ها، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیت نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط به حدوداً ۲۰ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند.

۳-۳۹-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده در بانک ها و در صورت نیاز اخذ تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. همچنین در حد اطلاعات موجود، شیوع بیماری کرونا در سال مالی مورد گزارش تأثیری بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی نداشته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
بین ۱ تا ۵ سال	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بین ۳ تا ۱۲ ماه	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱,۶۳۶,۶۴۳	۲,۳۳۲,۲۸۷	۱,۷۰۳,۲۷۸	۱۴,۳۳۱,۶۶۲	۳۲
۰	۵۰۸,۳۹۴	۷۵۹,۹۵۳	۴,۴۰۵,۱۱۸	۳۳
۲,۹۴۴,۴۷۸	۲,۲۹۰,۰۰۰	۱۵,۷۴۴,۳۷۰	۵,۴۲۸,۱۸۷	۴۳-۲
۴,۵۸۱,۱۲۱	۵,۱۳۰,۶۸۱	۱۸,۲۰۷,۶۰۱	۲۴,۱۶۴,۹۶۷	



شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۴۰- وضعیت ارزی

۴۰-۱- دارایی ها و بدهی های پولی ارزی گروه و شرکت اصلی در پایان سال مالی به شرح زیر است:

درهم	امارات	دینار عراق	یورو	دلار	یادداشت	گروه
۵۶,۶۶۸	۱,۳۶۸,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰		۷۷۴,۶۳۱	۳,۷۷۷,۷۶۰	۲۳	موجودی نقد و بانک
۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰		۶۶,۱۴۳	۴,۳۲۷,۰۶۲	۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۶,۶۶۸	۱,۳۶۸,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰		۸۴۰,۷۷۴	۸,۱۰۴,۸۲۲		جمع دارایی های پولی ارزی
۰	(۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۵۱,۵۰۰)	(۱۷۶,۷۴۹)	۳۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰		(۳,۴۹۳,۹۱۴)	۰	۳۳	تسهیلات مالی
۵۶,۶۶۸	۱,۳۶۶,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰		(۲,۹۰۴,۶۴۰)	۷,۹۲۸,۰۷۳		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۱,۲۵۳,۲۵۱	(۸۱۵,۴۴۷,۴۶۵)		۱,۴۹۵,۱۸۷	۸,۹۲۹,۰۵۷		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

شرکت

۳۰۲,۰۰۰	۷۲۰	۲۳۷,۵۴۶	۲۳	موجودی نقد و بانک
۳۰۲,۰۰۰	۷۲۰	۲۳۷,۵۴۶	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در

۴۰-۲- ارز حاصل از صادرات و سایر پرداخت ها طی سال مالی به شرح زیر است:

گروه	یادداشت	دلار
۵۶,۳۶۴,۵۹۰	۵-۱-۷	فروش و ارائه خدمات



شرکت سرمایه گذاری سیمان تامين (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۴۱- معاملات با اشخاص وابسته گروه

۴۱-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

کالا	فروش کالا	درآمدها از خدمات	فروش کالا
		۵۶,۲۲۸	
شرکت حمل و نقل آبادان	شرکت فرعی		۳۴,۴۴۰
شرکت سیمان آبیگ	هم گروه		

۴۱-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص و وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سود سهام دریافتی	پروااختی ها	سایر دریافتی ها	نوع وابستگی	شرح
			طلب	بدهی	طلب	بدهی					
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری تامين اجتماعي	سهامدار - عقود هیات مدیره	-	۱,۶۳۶,۶۴۳	-	۱,۶۳۶,۶۴۳	-	-	-	سهامدار - عقود هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری تامين اجتماعي
شرکت های وابسته	سیمان فیروز کوه	شرکت سرمایه پذیر	۸۱,۱۵۶	-	۱۰۳,۶۹۱	-	-	-	۶۴۸	شرکت سرمایه پذیر	سیمان فیروز کوه
		شرکت سرمایه پذیر	۲,۶۳۲,۲۶۲	-	۱۹,۵۳۸	-	-	-	-	شرکت سرمایه پذیر	سیمان یاسوج
شرکت های همگروه	سیمان ساوه	هم گروه	-	-	۷۶۹,۳۳۴	-	-	-	-	هم گروه	سیمان ساوه
		هم گروه	-	-	-	-	-	-	-	هم گروه	موسسه املاک و مستغلات
			۲,۹۳۳,۶۰۲	۲,۹۳۳,۶۰۲	۸۹۲,۵۵۳	۲,۹۳۳,۶۰۲	۸۹۱,۹۰۵	۲,۹۳۳,۶۰۲	۶۴۸	جمع کل	سیمان تامين
			۲,۹۳۳,۶۰۲	۲,۹۳۳,۶۰۲	۸۹۲,۵۵۳	۲,۹۳۳,۶۰۲	۸۹۱,۹۰۵	۲,۹۳۳,۶۰۲	۶۴۸	جمع کل	سیمان تامين



Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری سیان تامین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۴۱-۳- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال	
خرید کالای ثابت	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون
۱,۱۱۴	✓

۴۱-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

شرح	۱۳۹۹/۰۲/۲۱		۱۴۰۰/۰۲/۲۱		سایر پرداختنی ها	پرداختنی های بلند مدت	بیش پرداختی سرمایه ای	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون
	طلب	بدهی	طلب	بدهی								
شرکت های گروه	بدهی	-	۴,۴۴۵,۸۳۵	-	۵,۲۷۷,۴۵۳	-	-	-	۵,۲۷۷,۴۵۳	سیمان فارس و خوزستان	وابستگی	✓
	۲,۱۳۸	-	۵۹۰,۲۲۳	-	۱,۲۵۶,۴۹۸	-	-	-	۱,۲۵۶,۴۹۸	سیمان ارومیه	وابستگی	
	۱,۶۱۹	-	۲۱۱,۴۵۷	-	۷۸۱,۴۷۰	-	-	-	۷۸۱,۴۷۰	سیمان سوهان	وابستگی	
	-	-	۷۶۸,۲۲۳	-	۷۴۵,۵۵۹	-	-	-	۷۴۵,۵۵۹	سیمان شاهورد	وابستگی	
	-	-	۵,۷۱۷,۹۴۹	-	۶,۱۳۰,۸۲۹	-	-	-	۳,۷۹۶,۹۹۳	ایران سازه	وابستگی	
	-	-	۷۵۴,۳۷۰	-	۷۵۴,۷۳۴	-	-	-	۶۲۴,۳۰۵	سامیر	وابستگی	
	-	-	۱۴۹,۱۳۱	-	۷۱,۱۲۴	-	-	-	۱۳۰,۴۲۹	بازرسی عالی تجاری	وابستگی	
	-	-	۱۳۹,۷۱۴	-	۱۶۲,۴۸۴	-	-	-	۷۱,۱۲۴	دورال	وابستگی	
	-	-	۲۲۱,۲۸۲	-	۳۳۳,۱۰۱	-	-	-	۲۳۳,۱۰۱	سیمان قائن	وابستگی	
	-	-	۱۹۲,۵۵۴	-	۵۶۱,۳۶۸	-	-	-	۵۶۱,۳۶۸	سیمان رجنان	وابستگی	
	-	-	۱۰,۶۸۲	-	۴۹۲	-	-	-	۴۹۲	سیمان رجنان	وابستگی	
-	-	۶۶۸,۲۴۴	۸۴۸	۷۶۲,۴۲۴	۸۴۸	۷۶۲,۴۲۴	-	-	حمل و نقل دریایی آرادان	وابستگی		
-	-	۴۹,۸۵۷	-	۸۵۴,۹۶۹	-	-	-	۸۵۴,۹۶۹	تعمیر سازه تامین	وابستگی		
۴۶,۴۶۶	-	۱۰۶,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	سایر شرکت ها	وابستگی		
۲,۱۰۶,۳۰۲	-	۱,۶۳۶,۶۴۳	-	۱,۶۳۶,۶۴۳	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	وابستگی		
-	-	۶۴۸	-	۱۰۳,۶۹۲	-	-	-	۶۴۸	سیمان فروز کوه	وابستگی		
-	-	-	-	۱,۷۲۰	-	-	-	-	سیمان باسوج	وابستگی		
-	-	-	-	۷۶۹,۳۲۴	-	-	-	۷۶۹,۳۲۴	سیمان سوه	وابستگی		
-	-	۳۰,۵۷۵	-	۳۰,۵۷۵	-	-	-	۳۰,۵۷۵	کربانتیت	وابستگی		
۲,۲۹۶,۹۵۹	-	۲,۲۹۶,۹۵۹	-	۲,۲۹۶,۹۵۹	-	-	-	-	موسسه املاک و مستغلات	وابستگی		
-	-	۱۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمان اینک	وابستگی		
-	-	۱۰,۹۸۶	-	۲۹,۸۷۶	-	-	-	۱۸,۸۹۰	آرتیت	وابستگی		
۴,۳۳۲,۴۸۴	-	۱۳,۶۷۸,۷۲۳	-	۱۸,۵۲۹,۷۹۲	-	-	-	۵,۷۲۴,۴۵۶	جمع کل			

۴۱-۵- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



شرکت سرمایه گذاری سیان تأمین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۴۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۲-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی است . ضمناً تعهدات سرمایه ای شرکت های گروه بشرح زیر است :

نام شرکت	شرح تعهد	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
شرکتهای گروه سیمان فارس و خوزستان :		میلیون ریال	میلیون ریال
سیمان آبیگ	احداث ساختمان و خرید ماشین آلات فاز ۲ پروژه	۲,۰۲۰,۹۸۶	۱,۴۴۹,۰۰۴
سیمان زنجان	قرارداد های منعقد	۴۰۶,۷۲۷	۴۰۶,۷۲۷
		۲,۴۲۷,۷۱۳	۱,۸۵۵,۷۳۱

۴۲-۲- سایر بدهی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
گروه	شرکت	گروه	شرکت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۳۶۴,۶۳۶	۲,۲۹۰,۰۰۰	۵,۴۲۳,۹۲۵	۲,۲۹۰,۰۰۰	تضمین اعطائی به بانکها بابت وامهای دریافتی
۱۴,۸۰۷,۹۲۱	۲,۹۴۴,۴۷۸	۱۳,۰۵۲,۷۸۵	۲,۹۴۴,۴۷۸	تضمین اعطائی به سایر اشخاص
۲۱,۱۷۲,۵۵۷	۵,۲۳۴,۴۷۸	۱۸,۴۷۶,۷۱۰	۵,۲۳۴,۴۷۸	

۴۳- رویدادهای پس از تاریخ صورت وضعیت مالی

دردوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی و تاریخ تائید صورت های مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا و یا تعدیل اقلام در صورتهای مالی باشد ، رخ نداده است . همچنین در حد اطلاعات موجود ، شیوع بیماری کرونا در سال مالی مورد گزارش تأثیری بر وضعیت مالی ، عملکرد مالی و جریان های نقدی نداشته است .

۴۴- سود سهام پیشنهادی

۴۴-۱- پیشنهاد هیأت مدیره بر اساس صورت های مالی شرکت برای حداکثر میزان تقسیم سود ، مبلغ ۸,۰۰۸ میلیارد ریال (مبلغ ۷۲۸ ریال برای هر سهم) است.

۴۴-۲- هیأت مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود ، منابع تأمین وجوه نقد جهت پرداخت سود ، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته ، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیأت مدیره ، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته ، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت ، این پیشنهاد را ارائه نموده است.



شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

گزارش عملکرد دو ساله

۱۳۹۸-۱۳۹۹

خرداد ۱۴۰۰



فصل اول: چکیده دستاوردهای کلیدی گروه سرمایه گذاری سیمان تامین طی ۲ سال اخیر

چکیده دستاوردهای گروه سرمایه گذاری سیمان تامین طی دو سال اخیر

❖ رشد ۲۶ درصدی تولید سیمان طی این دو سال در شرایطی که رشد تولید رقبا ۲۲ درصد بوده است.

❖ رشد ۳۲ درصدی فروش طی این دو سال در شرایطی که رشد فروش رقبا ۲۴ درصد بوده است.

❖ رشد ۷۰ درصدی صادرات طی دو سال اخیر در مقایسه با رشد صفر درصدی رقبا.

❖ کاهش ظرفیت بلااستفاده تولید در شرکتهای سیمانی از ۲۴ درصد در سال ۱۳۹۷ به ۱۰ درصد در سال ۱۳۹۹.

❖ کاهش هزینه های مالی گروه به میزان ۵۰ درصد.

❖ تعیین تکلیف و تسویه تسهیلات ارزی گروه و پیشگیری از تحمیل هزینه های بالغ بر ۱۰۱۵۰ میلیارد تومان.

❖ کاهش متوسط دوره وصول مطالبات تجاری در شرکتهای تابعه طی دو سال اخیر، از متوسط ۸۲ روز به ۳۴ روز. (از مرداد ۹۹ به بعد، کل فروش به صورت نقدی انجام گرفته است.)

❖ پرداخت کل سود سهام دو سال اخیر و بدهی سنواتی سود سهام جمعاً به مبلغ ۱،۲۴۴ میلیارد تومان.

❖ پذیرش و عرضه عمومی سهام شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران با مشارکت قریب به ۴/۵ میلیون نفر در ۱۱ تیرماه ۱۳۹۹.

❖ رشد ۱۴۴ درصدی درآمدهای عملیاتی تلفیقی شرکت های گروه سیمان تامین از ۳،۴۷۰ میلیارد تومان در سال ۱۳۹۷ به ۸،۴۶۲ میلیارد تومان در سال ۱۳۹۹

❖ رشد ۳۳۴ درصدی سود عملیاتی تلفیقی شرکت های گروه سیمان تامین از ۶۹۹ میلیارد تومان در سال ۱۳۹۷ به ۳،۰۳۹ میلیارد تومان در سال ۱۳۹۹

❖ رشد ۵۰۵ درصدی سود خالص تلفیقی شرکت های گروه سیمان تامین از ۵۰۵ میلیارد تومان در سال ۱۳۹۷ به ۳،۰۵۳ میلیارد تومان در سال ۱۳۹۹

❖ ارتقا و بهبود حاشیه سود عملیاتی تلفیقی شرکت های گروه سیمان تامین از ۲۰٪ به ۳۶٪ طی سالهای ۱۳۹۷ لغایت ۱۳۹۹

❖ ارتقا و بهبود حاشیه سود خالص تلفیقی شرکت های گروه سیمان تامین از ۱۵٪ به ۳۶٪ طی سالهای ۱۳۹۷ لغایت ۱۳۹۹،

❖ کاهش نسبت بهای تمام شده به فروش تلفیقی از ۷۳٪ به ۵۷٪ در طی سالهای ۱۳۹۷ لغایت ۱۳۹۹

❖ کسب رکورد بالاترین مقدار تولید در سال ۹۹ از زمان فعالیت تاکنون در ۱۴ شرکت سیمانی از ۱۷ شرکت تابعه

❖ کسب رکورد تولید در ۱۶ شرکت نسبت به متوسط تولید در سه سال اخیر.



- ❖ تقویت کارگاه های ساخت داخل و بومی سازی برخی از تجهیزات وارداتی در راستای اقتصاد مقاومتی
- ❖ افزایش تعداد گزارش مقبول حسابرس مستقل و بازرس قانونی طی دو سال از ۲۳ شرکت به ۳۳ شرکت تابعه (از مجموع ۳۷ شرکت).
- ❖ ایجاد پایگاه دانش جهت به اشتراک گذاری فعالیت های تخصصی در سطح گروه
- ❖ برگزاری سمینارها، وبینارها و کارگاه های آموزشی در راستای رشد و یادگیری پرسنل کارخانجات.
- ❖ استقرار و راه اندازی سامانه سیمان یاب و عرضه سیمان داخلی به صورت برخط با قابلیت دسترسی عمومی.
- ❖ افزایش تعداد گزارش مقبول حسابرس مستقل و بازرس قانونی طی دو سال از ۲۳ شرکت به ۳۳ شرکت تابعه (از مجموع ۳۷ شرکت).
- ❖ برگزاری مزایده های فروش محصول سیمان و کلینکر جهت صادرات برای اولین بار
- ❖ استقرار کمیته ساماندهی و تعیین تکلیف تعداد ۲۱ شرکت زیان ده و کم بازده.
- ❖ سازماندهی واحد حقوقی و پی گیری منافع گروه به ارزش ۷،۴۲۴ میلیارد تومان و استیفای ۱،۳۲۰ میلیارد تومان حقوق از دست رفته مجموعه تا کنون.
- ❖ جمع آوری و انتقال دفتر مرکزی ۱۷ شرکت سیمانی به محل کارخانه در راستای توسعه منطقه و کاهش هزینه های اداره شرکتها
- ❖ استقرار حاکمیت شرکتی و کمیته های تخصصی جهت بهبود فرآیند ها و ارتقای شفافیت در شرکت از طریق تشکیل و فعالیت موثر کمیته های حسابرسی، سرمایه گذاری، وصول مطالبات، انتصابات و ...
- ❖ تشکیل کمیته فنی هلدینگ و انجام بازرسی های فنی دقیق و ایجاد برنامه های اصلاحی و پیشگیرانه جهت تولید بهینه، کاهش هزینه ها و ایجاد تنوع در محصولات.



فصل دوم: معرفی و عملکرد مالی شرکت

معرفی شرکت

شرکت مدیریت سرمایه گذاری سیمان تامین در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۷ تاسیس شد. به جهت سیاستهای سهامدار عمده، شرکت سرمایه گذاری عمران و حمل و نقل تامین در تاریخ ۱۳۹۷/۲/۲۵ در شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام) ادغام گردید و حوزه فعالیت این شرکت وسعت بیشتری یافت. با توجه به هدف گذاری و اولویت عرضه اولیه شرکت ها و هلدینگهای تابعه شستا، شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین در مورخه ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ به عنوان پانصد و چهل و یکمین شرکت در فهرست بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته و عرضه گردیده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی است.

موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه حوزه های ذیل می باشد:

- تولید و ارائه خدمات مهندسی صنعت سیمان، گچ و بتن
- منابع ساختمانی و معدنی
- صنعت حمل و نقل
- خدمات بازرسی کالا
- پیمانکاری
- سرمایه گذاری

معرفی اعضای هیئت مدیره

دوره تصدی		سمت	نام و نام خانوادگی نماینده حقیقی	نماینده حقوقی
شروع	خاتمه			
۹۹/۰۲/۱۰	تاکنون	رئیس هیئت مدیره	مهدی صیدی	سرمایه گذاری دارویی تامین
۹۷/۱۱/۲۸	تاکنون	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	رضا جمارانیان	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۹۹/۱۲/۱۹	تاکنون	عضو غیرموظف هیئت مدیره	علیرضا رضوانی	سرمایه گذاری صبا تامین
۹۹/۱۰/۰۶	تاکنون	عضو موظف هیئت مدیره	حامد عسگری	سرمایه گذاری صدر تامین
۹۸/۱۰/۱۱	۹۹/۱۲/۳۰	عضو غیرموظف هیئت مدیره	مهدی اسماعیلی	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین



عملکرد مالی

پایان خرداد ماه ۱۴۰۰ برگزار گردید. و از ۳۷ شرکت تابعه، ۳۳ شرکت موفق به دریافت گزارش مقبول حسابرسی از حسابرسان مستقل شدند. امید است در ادامه این روند، مجمع هلدینگ سیما (برای سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۰) تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۶ برگزار شود.

هلدینگ سیمان تامین علاوه بر اهتمام در برگزاری به موقع مجامع عادی سالیانه شرکتها، اقدام به تدوین برنامه های راهبردی در چهار حوزه مدیریتی مالی، بازار و فروش (مشتری)، فرآیند های تولید و نیروی انسانی (رشد و یادگیری) نموده و در جلسات عملکرد فصلی به نظارت و پایش عملکرد شرکت های تابعه اقدام می نماید.

نتیجه این اقدامات و سایر اقدامات مرتبط را می توان در عملکرد هلدینگ سیمان تامین و شرکت های تابعه آن مشاهده نمود. در ادامه برخی از شاخص های مالی که بیانگر گوشه ای از موفقیت های این هلدینگ تخصصی است ارائه می شود:

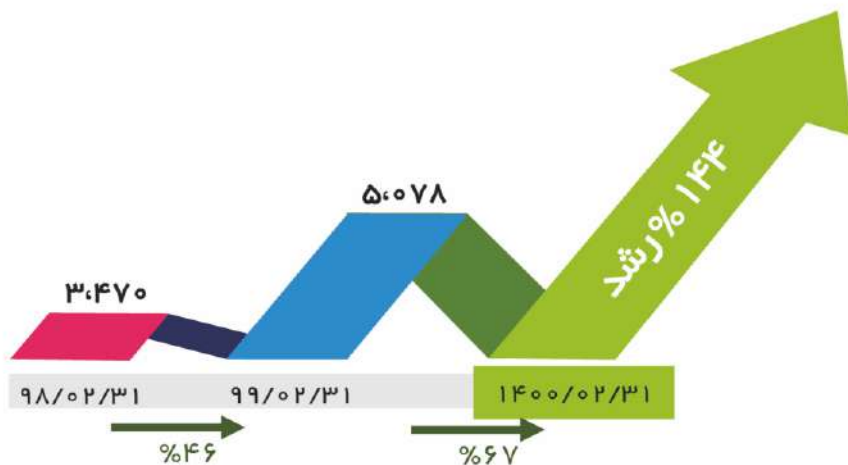
هلدینگ سیمان تامین تا اواخر سال ۹۷ بنا به تصمیم سهامدار به صورت کاغذی مدیریت می شده است ولیکن با استقرار تیم مدیریتی جدید از اواخر سال ۹۷، این هلدینگ به عنوان یک هلدینگ تخصصی با تیم مدیریتی جدید فعالیت خود را آغاز کرده است.

علی رغم تمامی دشواری های موجود، با کمک خداوند سبحان و راهنمایی های سهامدار عمده و تلاش مجدانه همکاران، سازمان جدید به سرعت شکل گرفته و موفق شد مجامع سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ شرکتها را در موعد مقرر برگزار و در نهایت مجمع عمومی عادی سالانه هلدینگ با اخذ گزارش حسابرسی مقبول از سازمان حسابرسی برای اولین بار دو ماه زودتر از سنوات قبل در تاریخ ۸ مرداد ماه ۹۹ برگزار شود.

مجمع عمومی عادی سالانه منتهی به اسفندماه ۱۳۹۹ شرکت ها تابعه به گونه ای برنامه ریزی شد که ۳۳ شرکت تابعه تا پایان اردیبهشت ماه و ۸ شرکت تا

درآمدهای عملیاتی تلفیقی

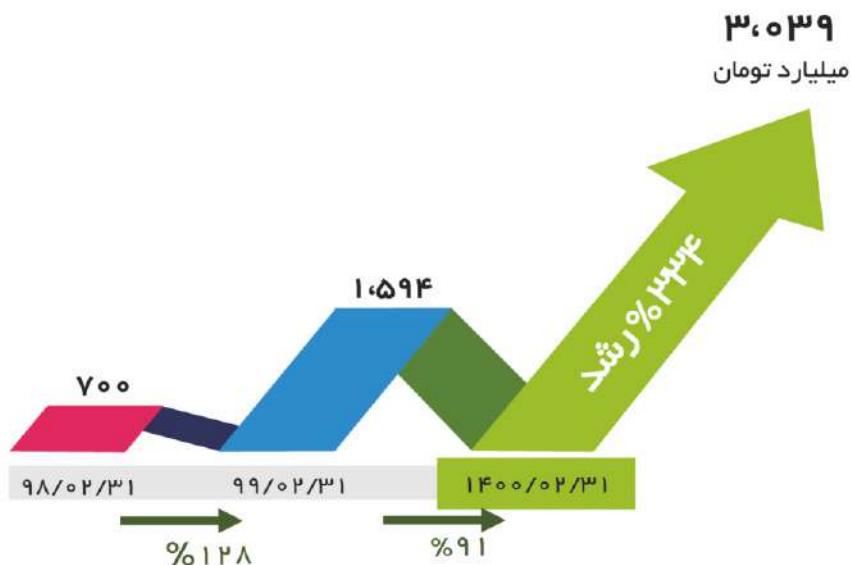
۸،۴۶۲
میلیارد تومان



درآمد عملیاتی شرکت در سال ۹۹ افزایش ۶۷ درصدی نسبت به سال ۹۸ و ۱۴۴ درصدی نسبت به سال ۹۷ داشته است.

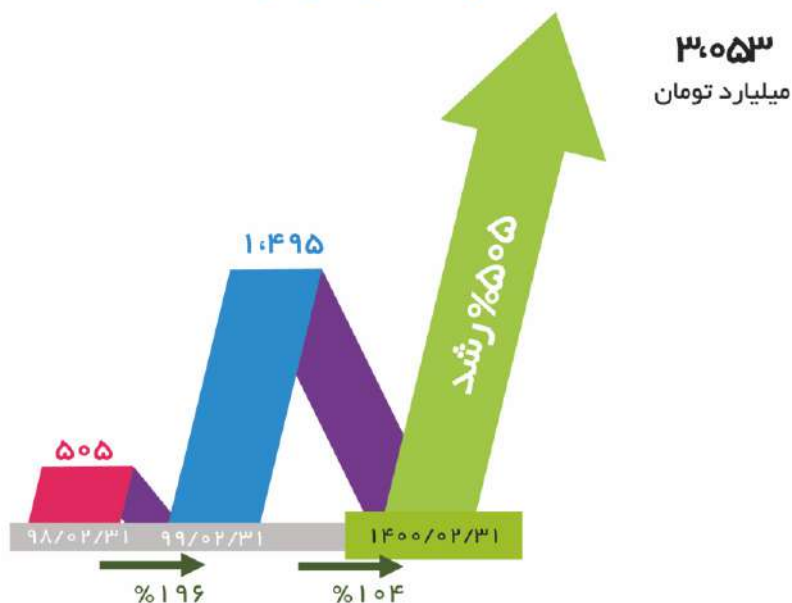


سود عملیاتی تلفیقی



با توجه به افزایش در درآمدهای عملیاتی تلفیقی و سیاست کاهش بهام تمام شده این هلدینگ موفق شد تا سود عملیاتی خود را از ۶۹۹ میلیارد تومان در سال ۹۷ با رشد ۳۳۴ درصدی به ۳,۰۳۹ میلیارد تومان افزایش دهد.

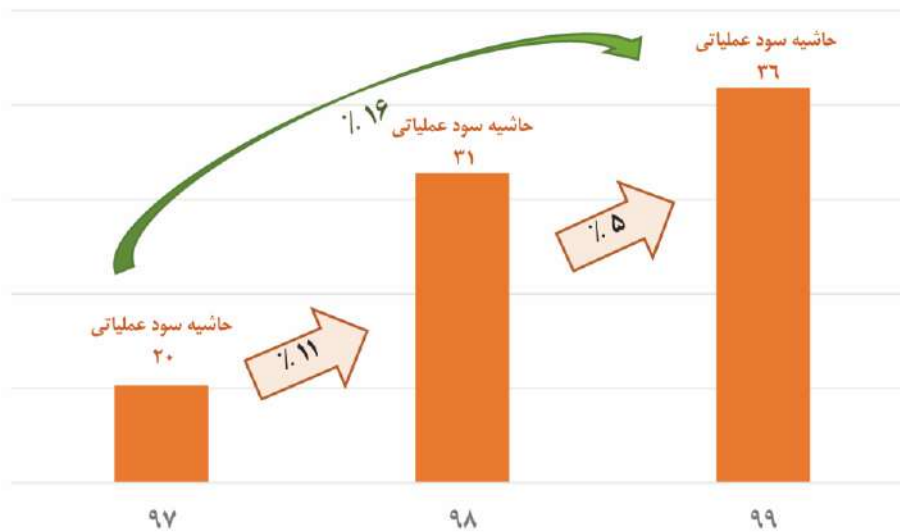
سود خالص تلفیقی



هلدینگ سیمان تامین توانسته است سود خالص خود را از ۵۰۵ میلیارد تومان در سال ۹۷ به ۱,۴۹۵ میلیارد تومان در سال ۹۸ و با رشد قابل توجه ۱۰۴ درصدی نسبت به سال ۹۸، به ۳,۰۵۳ میلیارد تومان افزایش دهد.

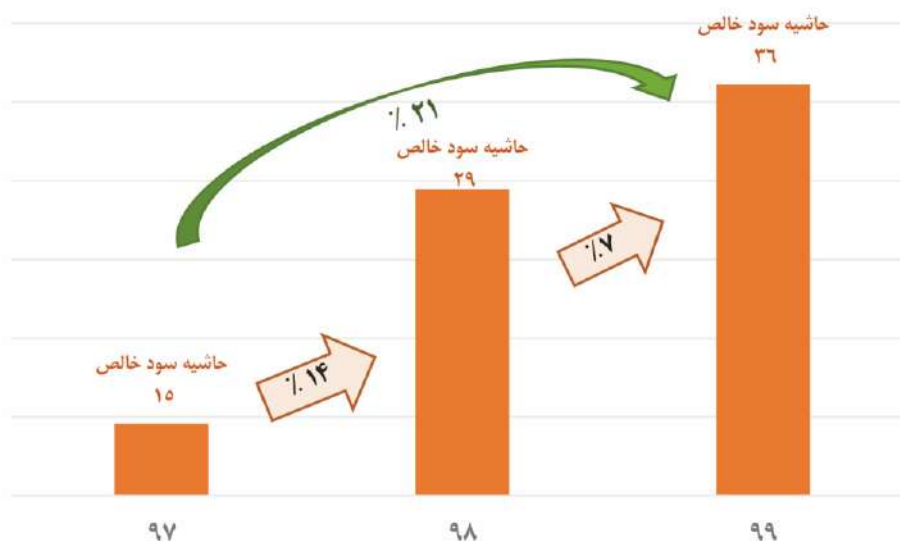


حاشیه سود عملیاتی (درصد)



حاشیه سود عملیاتی شرکت که نشان دهنده نسبت سود عملیاتی به درآمدهای عملیاتی است از ۲۰ درصد در سال ۹۷ به ۳۱ درصد در سال ۹۸ و به ۳۶ درصد در سال ۹۹ افزایش یافته است. این افزایش ۱۶ درصدی در یک دوره سه ساله حکایت از مدیریت موفق هلدینگ در کاهش بهای تمام شده و افزایش درآمدهای شرکتهای تابعه دارد.

حاشیه سود خالص (درصد)

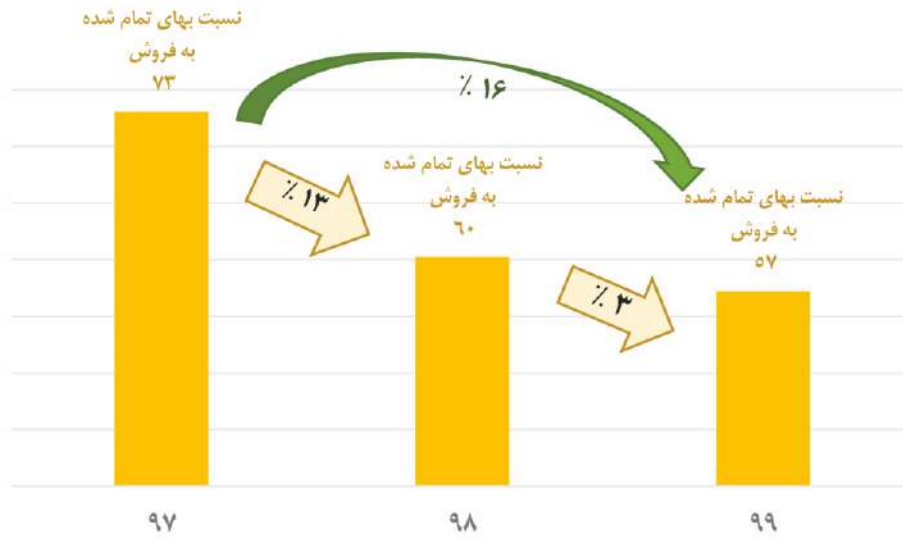


سود خالص به عنوان یکی از اهداف اساسی در فعالیت های اقتصادی است و در واقع منافع مکتسبه سهامداران از یک فعالیت اقتصادی است. هلدینگ سیمان تاین توانسته در راستای منافع سهامداران خود حاشیه سود خالص خود را از ۱۵ درصد در سال ۹۷ به ۲۹ درصد در سال ۹۸ و ۳۶ درصد در سال ۹۹ افزایش دهد.



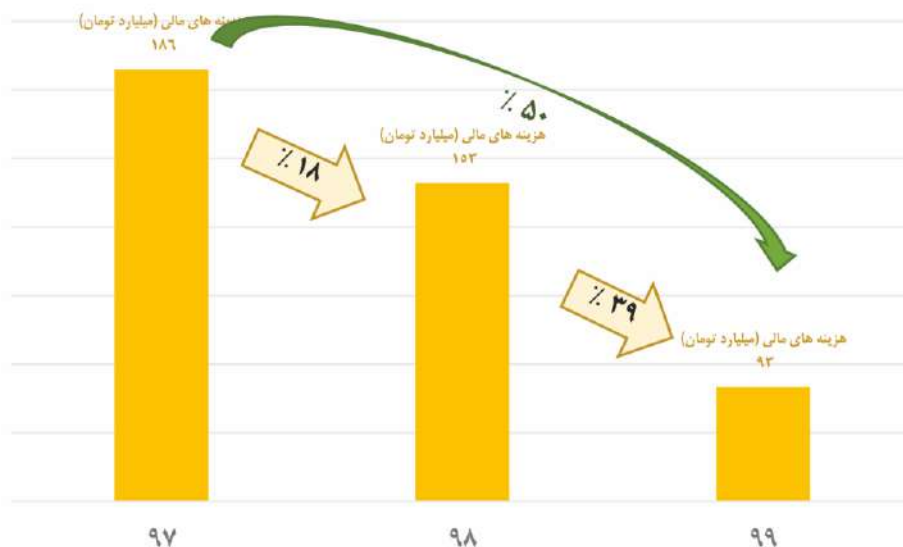
نسبت بهای تمام شده به فروش

یکی از موفقیت های عمده هلدینگ سیمان تامین کاهش نسبت بهای تمام شده به فروش است. این مهم به دلیل مدیریت هزینه های تولید علیرغم تورم بالای مواد اولیه تولید و تثبیت قیمت های فروش سیمان به دلیل قیمت گذاری دولتی به دست آمده است. اصلاح سیاست های فروش در کنار سیاست های کنترل بهای تمام شده سبب شده این نسبت در سال ۹۸ نسبت به سال ۹۷، ۱۳،۹۷ درصد و در سال ۹۹ نسبت به سال ۹۷، ۱۶،۹۷ درصد کاهش یافته است.



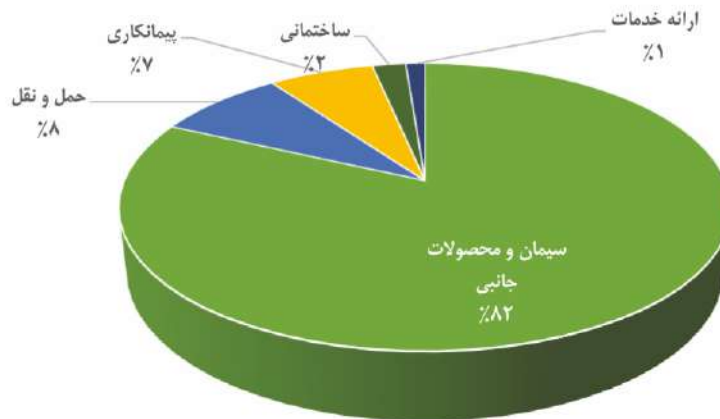
روند هزینه های مالی (میلیارد تومان)

یکی از چالش های فراروی هلدینگ سیمان و برخی از شرکت های تابعه آن، هزینه های مالی بود. مدیریت هزینه های مالی تاثیر مستقیم بر سودآوری شرکتهای تابعه و هلدینگ سیمان خواهد داشت، لذا این مهم در دستور کار بوده است. با توجه به اقدامات و پیگیری های صورت گرفته این مهم میسر شده که هزینه های مالی از ۱۸۶ میلیارد تومان در سال ۹۷ با ۵۰ درصد کاهش به ۹۳ میلیارد تومان در سال ۹۹ رسیده است.





درآمد فروش

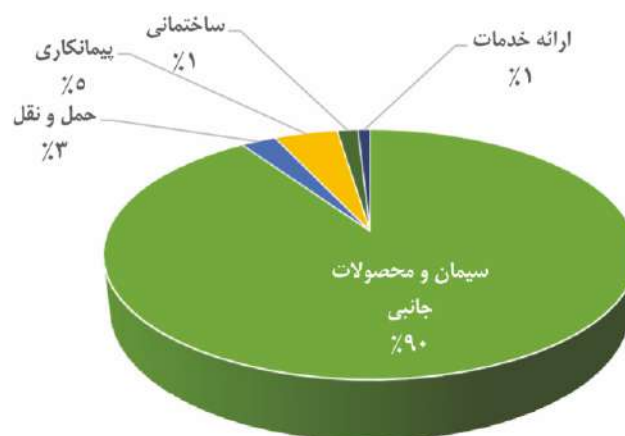


ارائه خدمات ■ ساختمانی ■ پیمانکاری ■ حمل و نقل ■ سیمان و محصولات جانبی

ولیکن در بخش سود خالص با توجه به حاشیه سود موضوعات فعالیت شرکتهای تابعه، ۹۰ درصد سود هلدینگ از محل صنعت سیمان، ۵ درصد پیمانکاری و ۳ درصد حمل و نقل می باشد

همانگونه که از نمودار فوق برمی آید، ۸۲ درصد درآمد هلدینگ سیمان از محل سیمان و محصولات جانبی بوده و پس آن حمل و نقل با سهم ۸ درصدی و پیمانکاری با سهم ۷ درصدی در جایگاه دوم و سوم قرار دارند.

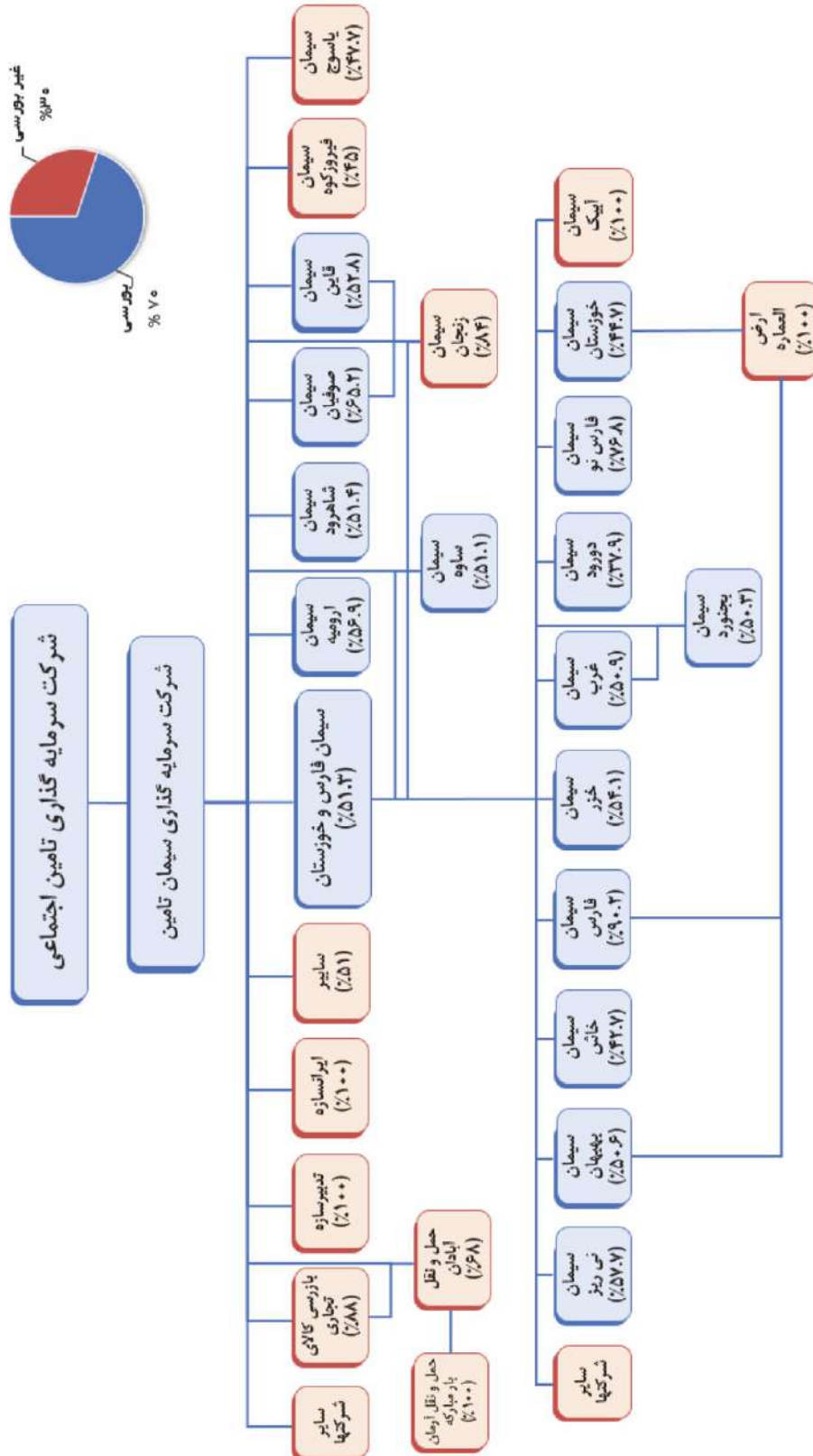
سود خالص



ارائه خدمات ■ ساختمانی ■ پیمانکاری ■ حمل و نقل ■ سیمان و محصولات جانبی



فصل سوم: وضعیت ساختار سرمایه گذاری





جایگاه شرکت سیمان تامین در صنعت سیمان

ظرفیت اسمی تولید کل صنعت	ظرفیت اسمی تولید گروه تامین	سهم گروه تامین
۸۵/۷	۲۵/۷	۳۰ %

میزان تولید و مقایسه با صنعت (مقادیر به میلیون تن)									
درصد افزایش (کاهش) سال ۹۹ نسبت به سال ۹۷	تولید سیمان			تولید کلینکر			شرح		
	سال ۹۷	سال ۹۸	سال ۹۹	سال ۹۷	سال ۹۸	سال ۹۹			
	سیمان	کلینکر	سیمان	کلینکر	سیمان	کلینکر	گروه سیمان تامین		
	۲۶	۱۴	۱۶,۷	۱۸,۱	۲۱	۱۷,۹	۱۸,۸	۲۰,۴	
	۲۲	۱۵	۳۸,۷	۴۲,۲	۴۷,۳	۴۴	۴۷,۴	۵۰,۵	
	۲۳	۱۵	۵۵,۴	۶۰,۳	۶۸,۳	۶۱,۹	۶۶,۲	۷۰,۹	
			۳۰	۳۰	۳۱	۲۹	۲۸	۲۹	درصد گروه سیمان تامین از کل صنعت

گروه سیمان تامین مدیریت حدود ۳۰٪ از تولید صنعت سیمان را در اختیار دارد.

میزان فروش و مقایسه با صنعت (مقادیر به میلیون تن)													
درصد افزایش (کاهش) سال ۹۹ نسبت به سال ۹۷	جمع فروش			صادرات سیمان و کلینکر			فروش داخلی سیمان			شرح			
	سال ۹۷	سال ۹۸	سال ۹۹	سال ۹۷	سال ۹۸	سال ۹۹	سال ۹۷	سال ۹۸	سال ۹۹				
	کل	صادراتی	داخلی	کل	صادراتی	داخلی	کل	صادراتی	داخلی	گروه سیمان تامین			
	۳۲	۷۰	۲۷	۱۸	۲۱,۲	۲۳,۷	۲,۳	۳,۴	۳,۹	۱۵,۷	۱۷,۸	۱۹,۹	
	۲۴	۰	۳۲	۴۳,۴	۴۷,۳	۵۳,۸	۱۰	۱۱	۱۰	۳۳,۳	۳۶,۳	۴۳,۸	
	۲۶	۱۳	۳۰	۶۱,۴	۶۸,۵	۷۷,۵	۱۲,۳	۱۴,۴	۱۳,۹	۴۹	۵۴,۱	۶۳,۷	
				۲۹	۳۱	۳۱	۱۹	۲۴	۲۸	۳۲	۳۳	۳۱	درصد گروه سیمان تامین از کل صنعت

گروه سیمان تامین مدیریت حدود ۳۱٪ از بازار صنعت سیمان را در اختیار دارد.



فصل چهارم: سایر اقدامات انجام شده

داشته ولیکن با ایجاد این سامانه نه تنها خود فروش سیمان همگامی بیشتری با پیشرفت های روز دنیا یافته است بلکه زمینه استفاده بیشتر از فناوری‌های نوین در سایر زنجیره های ارزش فروش سیمان همچون حمل و نقل هوشمند بار فراهم آمده است.

- افزایش رضایت مشتریان و قیمت منصفانه تر در دسترسی به سیمان با توجه به اینکه سیمان در صنعت ساخت و ساز نقشی موثر داشته و دارد. این مهم می تواند به نظم دهی به حوزه ساخت و ساز کشور که یکی از قطب های اقتصادی نیز هست کمک شایانی نماید.

۳. با توجه به تاکید مقام معظم رهبری مبنی بر ضرورت ارتقای تولید و جهش آن در راستای پیشرفت اقتصادی کشور، این موضوع در دستور کار هلدینگ قرار گرفته و تلاش شد تا در بخش مقداری تولید و فروش علی‌رغم اینکه طی دو سال اخیر بودجه‌های عمرانی و تا حدی ساخت و ساز مردمی کاهش یافته بود، با تلاش برای گسترش بازارهای داخلی (راه اندازی سامانه سیمان یاب) و تمرکز بر صادرات در برنامه های استراتژی هلدینگ، محصولات تولید شده را نیز به بازار مصرف ارائه نماید، به نحوی که حجم صادرات به میزان ۷۰ درصد در سال ۹۹ نسبت به سال ۹۷ افزایش یافت، این در حالیست که سایر شرکت‌های رقیب در بخش صادرات هیچگونه افزایشی نداشته‌اند. همچنین فروش مقداری داخلی نیز نسبت به دو سال قبل از ۲۷ درصد افزایش برخوردار بوده است.

۴. استقرار و راه اندازی سامانه پایگاه دانش جهت حفظ و نشر تجربیات کارخانجات

اقدامات انجام شده برای افزایش درآمد فروش

اهم اقدامات انجام شده در این بخش به شرح زیر می باشد:

۱. کاهش تدریجی تخفیف‌های اعطایی و فروش اعتباری از ابتدای سال ۹۹ و در نهایت حذف کامل تخفیفات و فروش اعتباری شرکت‌های سیمانی از ابتدای مردادماه سال ۹۹ با ابلانگ دستورالعمل فروش به قیمت مصوب و به صورت نقدی در اوایل تیر ماه ۹۹ به کلیه شرکت‌های سیمانی از طرف هلدینگ

۲. استقرار و راه اندازی سامانه سیمان یاب جهت فروش مستقیم سیمان به مصرف کنندگان، این اقدامات با اهداف زیر در دستور کار قرار گرفت و با راه اندازی سامانه به بخش قابل توجهی از این اهداف دست یافته ایم:

- حذف واسطه های فروش و ایجاد ارتباط مستقیم بین کارخانجات سیمان و مصرف کنندگان و کاهش منافع دلالان و انتقال آن به تولیدکنندگان و مصرف کنندگان واقعی با منصفانه شدن قیمت ها

- کاهش رانت سیمان چرا که پیش از این تعداد مشتریان گروه ۵۰۰ نفر بوده و ۷۰ درصد از محصولات نیز به ۳۰ نفر از این مشتریان داده می شد. لیکن در حال حاضر تعداد مشتریان کارخانجات به بیش از ۲۴۰۰۰ نفر رسیده است.

- توسعه حوزه فروش با استفاده از فناوری های نوین، فروش در شرکت های سیمانی از پیشرفت‌های موجود در اقتصاد روز فاصله



تمام شده شرکت‌های گروه، نه تنها نسبت بهای تمام شده به فروش افزایش پیدا نکرد بلکه از ۷۳ درصد به ۵۷ درصد طی دو سال کاهش یافت. به طوریکه ظرفیت بلااستفاده از ۲۴٪ سال ۹۷ به ۲۰٪ در سال ۹۸ و ۱۰٪ در سال ۹۹ کاهش داشته است.

اقدامات انجام شده برای کاهش هزینه های مالی

مهمترین اقدام انجام شده در سال ۹۸ در بخش هزینه‌های مالی مربوط به تعیین تکلیف و تسویه تسهیلات ارزی سیمان آبیگ و سیمان خوزستان بوده که شرح اختصاری آن به شرح زیر است:

• تسویه تسهیلات صندوق ذخیره ارزی (سیمان آبیگ):

شرکت سیمان آبیگ به عنوان بزرگترین کارخانه سیمان کشور و منطقه خاورمیانه در سال های پیشین اقدام به اخذ تسهیلات ارزی جهت توسعه خطوط تولید خود نموده ولیکن با توجه به نوسانات نرخ ارز و وضعیت صنعت سیمان، شرکت مذکور امکان بازپرداخت وام ارزی خود را نداشته و تا مرز ورشکستگی رسیده بود. در دوره جدید مدیریتی با توجه به تمهیدات ایجاد شده در قانون رفع موانع تولید، تسهیلات ارزی صندوق ذخیره ارزی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۴ با نرخ زمان اخذ تسهیلات تبدیل به تسهیلات ریالی با نرخ ۱۵ درصد شد و قبل از تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ و انقضای مهلت تعیین شده، با اخذ تسهیلات ریالی خرید دین به مبلغ ۱۸۰ میلیارد تومان، تسهیلات ارزی صندوق ذخیره ارزی به طور کامل تسویه شد. همانگونه که پیش از این بیان شده بود در صورت عدم انجام این مهم، شرکت ناچار به تسویه با نرخهای بالای نیمایی و تحمیل هزینه‌ای بالغ بر هزار میلیارد تومان می شد.

در مجموع با توجه به آنکه ۱۷ شرکت سیمانی در گروه سیمان شستا وجود دارد، سعی شد با ایجاد سامانه پایگاه دانش، درس آموخته های شرکت های سیمانی به اشتراک گذاشته و از منابع در حوزه تحقیق و توسعه و ارتقای کارگاه های ساخت داخل، استفاده بهینه ای صورت پذیرد.

در نهایت و در مجموع، اقدامات فوق منجر به تحقق درآمدهای عملیاتی تلفیقی بالغ بر ۸،۴۶۲ میلیارد تومان با رشد ۱۴۴ درصدی در سال ۹۹ درکل گروه نسبت به سال ۱۳۹۷ شده است.

اقدامات انجام شده برای افزایش تولید

در راستای فرمایش مقام معظم رهبری و نامگذاری سال ۹۹ "سال جهش تولید" مجموعه سینتا به حول و قوه الهی توانست در سال ۹۹ رکورد بالاترین مقدار تولید را از زمان فعالیت تاکنون در ۱۴ شرکت سیمانی (از ۱۷ شرکت) در کارنامه خود ثبت نماید و همچنین در ۱۶ شرکت به رکورد در تولید نسبت به متوسط تولید در سه سال اخیر دست یابد. در نهایت تولید سال ۹۹ به میزان ۲۱ میلیون تن نسبت به ۱۶،۷ میلیون تن تولید سال ۹۷ از رشد ۲۶ درصدی برخوردار گردید.

اقدامات انجام شده برای کاهش بهای تمام شده

علیرغم افزایش تجمعی حدود ۸۵ درصدی حقوق و دستمزد، افزایش چند برابری قیمت آجر نسوز تحت تاثیر نوسانات نرخ ارز و محدودیت های واردات آن، افزایش ۲۵۰ درصدی قیمت پاکت، افزایش بیش از ۳۰۰ درصدی کرایه حمل و تاثیر تورم بر هزینه‌ها و نهاده های تولید طی دو سال اخیر، تلاش شد با انجام اقداماتی از قبیل استفاده از تخفیفات انرژی و کنترل هزینه های تولید و همچنین استفاده از ظرفیت بلا استفاده بهای



با عنایت به موارد فوق، شرکتی که زمانی مغایرت ۱،۱۵۰ میلیارد تومانی از بابت تسهیلات ارزی با سیستم بانکی و همچنین ۱۰۳ میلیارد تومان زیان انباشته داشت و بزرگترین ریسک برای این مجموعه محسوب می‌شد؛ به شرکتی بدون مغایرت با سیستم بانکی و سود قابل ملاحظه به میزان ۱۹۶ میلیارد تومان در سال ۹۸ و ۲۸۱ میلیارد تومان در سال ۹۹ تبدیل شده و اقدامات لازم برای پذیرش آن در بازار بورس اوراق بهادار تهران انجام و تا مردادماه ۱۴۰۰ (به شرط بهبود وضعیت بازار سرمایه) عرضه اولیه سهام صورت می‌پذیرد.

در مورد سیمان خوزستان نیز که مشابه سیمان آبیگ تسهیلات ارزی اخذ کرده و با نوسانات نرخ ارز هزینه مالی سنگینی بر شرکت تحمیل شده بود، با استفاده از ظرفیت های قانون رفع موانع تولید، تسویه کامل تسهیلات ارزی با انتشار و تسویه اوراق سلف به میزان ۵۰ میلیارد تومان در سال ۹۸ انجام شد.

• تسویه تسهیلات فاینانس خودگردان (سیمان آبیگ):

علاوه بر تسهیلات فوق الذکر، شرکت سیمان آبیگ تسهیلات فاینانس خودگردان نیز اخذ کرده بود. مانده تسهیلات مذکور شامل اصل و بهره به مبلغ ۱۳/۷ میلیون یورو و با احتساب وجه التزام ۲۲ درصدی مطابق قرارداد به مبلغ ۱۴ میلیون یورو جمعاً بالغ بر ۲۷/۷ میلیون یورو بوده که بانرخ ارز آزاد معادل ۳۶۰ میلیارد تومان مورد مطالبه بانک واقع شده بود. با پیگیری‌های بعمل آمده و جلسات متعدد برگزار شده با ارکان بانک و همچنین مدیر عامل و اعضا، محترم هیأت مدیره بانک صادرات، در نهایت موفق به اخذ موافقت بانک به شرح زیر شد:

- بخشودگی ۱۶ درصدی وجه التزام (وجه التزام از ۱۴ میلیون یورو به ۳/۷ میلیون یورو کاهش یافت)

- تسویه تسهیلات مذکور به صورت ریالی با نرخ نیمایی به جای نرخ بازار

نتیجه اقدامات دو مورد فوق منجر به کاهش ۱۵۰ میلیارد تومانی مانده تسهیلات فاینانس خودگردان شد.

در مجموع با تعیین تکلیف و تسویه وام‌های مذکور از تحمیل هزینه‌ای بالغ بر ۱،۱۵۰ میلیارد تومان جلوگیری شد و همچنین مبلغ ۴۳ میلیارد تومان نیز از هزینه‌های مالی شناسایی شده در سال‌های قبل که در دارایی جریان تکمیل منظور شده بود، برگشت و تحت عنوان سایر درآمدهای غیر عملیاتی شناسایی شد.



سایر اقدامات انجام شده:

• دریافت کل مطالبات سود سهام سالهای گذشته از ۹۲ تا ۹۹

با توجه به ماهیت شرکت سرمایه گذاری لازم است سود سهام شرکت های تابعه اخذ تا امکان پرداخت سود سهام به سهامداران محقق شود. یکی از چالش های فراروی هلدینگ سیمان تامین وجود مطالبات سود سهام از شرکت های تابعه و فرعی خود بوده است. با پیگیری های انجام شده در دو سال اخیر، کل طلب سود سهام معوق دریافت شد و متعاقب آن بدهی سود سهام به شستا پرداخت شده و تسویه کامل صورت پذیرفته است. همچنین باعث تغییر شرایط فروش (افزایش قابل ملاحظه نسبت فروش نقدی به کل فروش) و کاهش دوره وصول مطالبات شرکتها از میانگین ۸۲ روز سال ۹۷ و ۶۸ روز در سال ۹۸ به ۳۴ روز در سال ۹۹ شد. لازم به ذکر است از مرداد ۹۹ کل فروش به صورت نقدی انجام گرفته است و مطابق دستور العمل ابلاغی به شرکت هرگونه فروش اعتباری و ارائه تحفیف ممنوع می باشد.

• متمرکز کردن خریدهای کلی مجموعه

با توجه به وجود ۱۷ شرکت سیمانی در مجموعه و تشابه اقلام مورد نیاز آنها، تلاش شد با هدف هم افزایی خریدهای مشابه شرکت های تابعه از طریق یک کانال مشترک در گروه و همچنین بهره مندی از تخفیفات اعطایی فروشندگان و در نتیجه کاهش هزینه ها انجام شود. در همین رابطه با تشکیل جلساتی با هلدینگ انرژی شستا قراردادی به منظور تامین برق مورد نیاز شرکتها تنظیم شد که در مجموع کاهش هزینه قابل توجهی برای مجموعه را به همراه داشت. همچنین جهت تامین نیاز آجر

نسوز کارخانجات با شرکت فرآورده های نسوز ایران (از شرکت های تابعه مجموعه شستا) نیز قرارداد منعقد گردید. در حال حاضر نیز نیازهای شرکتها بابت اقلامی همچون پاکت، روغن و مواد روان کننده احصاء شده و مذاکره با تولیدکنندگان در جریان است.

• تعیین تکلیف دفاتر مرکزی

با عنایت به رهنمودهای سهامدار عمده در سال ۹۸، تمامی دفاتر مرکزی ۱۷ شرکت سیمانی مجموعه جمع آوری و در لیست فروش اموال مازاد قرار گرفت و در نتیجه تمام ارکان مدیریتی و پرسنل شرکتها به محل کارخانه منتقل گردید. این اقدام به دلیل کاهش هزینه های اداره شرکت، حضور بیشتر مدیران ستادی شرکت در محل کارخانه و همچنین توجه بیشتر به تمرکززدایی و توسعه منطقه ای انجام شد.

اقدامات انجام شده در خصوص ایجاد شفافیت

استقرار و راه اندازی سامانه سیمان یاب

استقرار و راه اندازی سامانه سیمان یاب در شرکتهای سیمانی و انجام ۱۰۰٪ فروش داخلی سیمان به صورت نقدی در این سامانه از ابتدای بهمن ماه ۹۹، در راستای توسعه مشتریان و فروش مویرگی، شفاف سازی، دسترسی سریع و صحیح به اطلاعات فروش، رعایت دستورالعمل های مبارزه با پولشویی و فرار مالیاتی انجام شد. از فواید این امر، افزایش وجه نقد شرکتها، کاهش هزینه های جانبی فروش، افزایش تعداد مشتریان و حذف واسطه ها بوده است.





پذیرش شرکتها در بازار بورس

یکی از سیاست های اتخاذی شستا، عرضه اولیه سهام شرکت ها در بورس اوراق بهادار است. برای این مهم هلدینگ سیمان تامين نیز به عنوان یکی از هلدینگ های شستا شرکت های خود را در جهت عرضه ارزیابی و در نتیجه خود هلدینگ سیمان تامين و دو شرکت سیمان ساوه و سیمان آبیگ به عنوان شرکت های آماده برای عرضه در بورس اوراق بهادار منتخب شدند. در این راستا اقدامات ذیل انجام شد:

- در ۲۱ اسفند ماه سال ۹۸ شرکت سیمان ساوه در بازار فرابورس با قیمت پایه هر سهم ۲۳۵۰۰ ریال عرضه شد.
- شرکت سرمایه گذاری سیمان تامين علیرغم بسیاری از مشکلات، توانست با تلاش مجدانه مدیران و کارکنان خدوم شرکت پس از رفع موانع، در تاریخ ۱۱ تیر ماه ۱۳۹۹ در بازار دوم بورس و اوراق بهادار تهران عرضه گردد و مورد استقبال بیش از ۴.۵ میلیون سهامدار حقیقی و حقوقی قرار گرفت. ارزش بازار این هلدینگ در حال حاضر بالغ بر ۱۷ هزار میلیارد تومان میباشد.
- عرضه سهام سیمان آبیگ نیز در جریان است. امید است با نهایی شدن فرآیند پذیرش این شرکت و بهبود وضعیت موجود بازار سرمایه فضا برای عرضه این شرکت نیز فراهم شود.

برگزاری مزایده های فروش صادراتی برای اولین بار یکی از اقدامات اساسی هلدینگ سیمان برای حوزه فروش شرکت، برگزاری مزایده های فروش برای اولین بار است. در اولین گام در شرکت سیمان قائن مزایده صادراتی برای ۶۰ هزار تن سیمان صادراتی در مرز ماهیرود و ۱۰ هزار تن سیمان

صادراتی برای مرز دوغارون برگزار شد. برگزاری مزایده علاوه بر منافع همچون عدالت در فروش، شفافیت و قابلیت مشاهده فرآیند فروش برای همه، منجر به افزایش منافع شرکت از بابت افزایش قیمت محصول صادراتی و همچنین ارز آوری بیشتر برای کشور شد.

عرضه سیمان داخلی از طریق بورس کالا

در راستای شفافیت بیشتر در فروش و برابری شرایط دستیابی و همچنین رسیدن به قیمت عادلانه، مقرر شد فرآیند عرضه سیمان از طریق بورس کالا در دستور کار قرار گیرد لذا برنامه ریزی و اقدام جهت عرضه سیمان در بورس کالا انجام شده و کل ۱۷ شرکت سیمانی پذیرش محصول در بورس کالا را اخذ کرده و در تاریخ ۱۴۰۰/۳/۹ عرضه سیمان در بورس کالا عملیاتی گردید و سایر شرکتها نیز در مرحله بررسی مدارک و مستندات برگزاری جلسات پذیرش برای عرضه محصول خود توسط بورس کالا می‌باشند.

اقدامات انجام شده در خصوص شرکتهای مشمول ساماندهی

پس از انجام بررسی‌های کارشناسی، تعداد ۲۱ شرکت کم‌بازده و زیان‌ده در گروه هلدینگ سیمان تامين شناسایی شد که پس از پیگیری‌های متعدد در کمیته شرکت‌های مشمول ساماندهی تعیین تکلیف شده و اجرای مصوبات کمیته ساماندهی در دست اقدام است:

- شرکت سنگ تزئینی کلاردشت از گروه انحلال خارج و با تغییر حوزه فعالیت به شرکت ساختمانی تدبیر سازه تامين تغییر نام داده شد.



های سنواتی به شرح زیر است:

- اتمام عملیات ساخت، راه اندازی و بهره برداری پروژه سیمان ارض العماره علیرغم مشکلات فراوان در تامین و حمل کلینکر صورت پذیرفت. بر اساس برنامه ریزی به عمل آمده کلینکر مورد نیاز شرکت از شرکتهای گروه تامین گردید. شرکت ارض العماره طی چهار ماه فعالیت، توانست ۱۵ میلیارد تومان سود تحصیل نماید. برآورد می شود با فعال شدن ظرفیت کامل کارخانه سودآوری آن حدود ۵ میلیون دلار در سال باشد.
- در خصوص نهائی سازی پروژه انتقال سیمان فارس به خرامه نیز جلسات متعددی با فرمانداری و شهرداری استان فارس در خصوص تعیین تکلیف زمین های کارخانه سیمان و تصمیم گیری در پروژه انتقال سیمان فارس به خرامه انجام شده است. بر اساس آخرین مکاتبات صورت گرفته، در صورت تایید مقامات استانی بر موضوع تغییر کاربری زمین های سیمان فارس در شهر شیراز، عملیات انتقال با استفاده از منابع مکتسبه از فروش زمین های فعال، تامین خواهد شد.
- پیرو مذاکرات متعدد صورت گرفته با مقامات استان لرستان مقرر شد پروژه فاز ۴ که در واقع تولید سیمان از کلینکر است در این استان اجرا شود. با توجه به تطویل زمان نیل به تصمیم مشترک بین هلدینگ و مقامات محلی، در این دوره مدیریتی تلاش شد تا موضوع نهایی سازی شود.

- ۸ شرکت مشمول انحلال شناسایی شد که تاکنون آگهی ختم تصفیه ۴ شرکت، خدمات مهندسی فارس و آذربایجان، پنبه نسوز نهبندان، نخل و کویر نهبندان و یونگل بتون خلخال ثبت و در سال ۹۹ ختم تصفیه شدند. آگهی انحلال ۴ شرکت دیگر (سولیران، پایانه احداث، قند و شکر سحر ماکو و خدمات مهندسی فارس و خوزستان) منتشر شده و در جریان اقدامات تصفیه هستند.
- شرکت ساخت و نصب ماشین سازی البرز نیز در سیمان آبیگ ادغام گردید.
- همچنین چهار شرکت فولاد و چدن دورود، نوآوران صنعت سبز، تهران بتون و بسته بندی فارس و خوزستان مشمول طرح سازماندهی مجدد شده و برنامه ریزی لازم جهت فعالسازی حوزه فعالیتشان صورت گرفته است.

طرح های توسعه ای و پروژه ها

یکی از اقدامات اساسی که در راستای توسعه فعالیت های هلدینگ و شرکت های تابعه انجام پذیرفته، طرح های توسعه ای و پروژه های ایجاد، بهسازی و نوسازی برای شرکت های تابعه تعریف شده است. این امر به منظور توسعه فعالیت های شرکت و حفظ و ارتقای محصول و سهم بازار صورت گرفته است. در خصوص پروژه های سنواتی و نیمه تمام نیز تلاش شد با تزریق نقدینگی و رفع موانع، پروژه ها به اتمام برسند. علاوه بر این بالغ بر ۱۸ پروژه با هزینه ای بالغ بر ۳۰۰۰ میلیارد تومان در هلدینگ و شرکت های تابعه تعریف شده است که مراحل اجرایی خود را طی می نماید. امید است با اجرای این پروژه ارزش آفرینی قابل توجهی برای هلدینگ در سالهای آتی فراهم آید. برخی از اقدامات صورت پذیرفته برای تعیین تکلیف پروژه



فصل پنجم: عملکرد شرکت های تابعه

شرکت سیمان ارومیه



ارومیه					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۵۶	۹۳	۱۷۰	۲۲۵	۴۳۵	فروش
۳۲۰	۱۴۰	۵۳	۹۲	۲۲۱	سود عملیاتی
۴۶۱	۱۸۲	۴۶	۹۲	۲۵۸	سود خالص
۵۹۴	۱۳۷	۵۰	۱۴۷	۳۴۷	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۴۶ درصدی تولید کلینکر و ۴۲ درصدی تولید سیمان در راستای جهش تولید
- ❖ افزایش ۴۰ درصدی فروش مقداری صادراتی در راستای ارزآوری
- ❖ افزایش سهم بازار شرکت از ۲,۲۸ درصد به ۲,۷۳ درصد
- ❖ افزایش ۱۰۲ درصدی وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
- ❖ افزایش نرخ بازده دارایی ها از ۳۸ درصد به ۶۰ درصد و نرخ بازده حقوق صاحبان سهام از ۴۸ درصد به ۷۵ درصد
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۴۲ درصد به ۵۱ درصد و حاشیه سود خالص از ۴۱ درصد به ۵۹ درصد
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۴۵ روز در سال ۹۸ به ۱۰ روز در سال ۹۹



شاهرود			شرح		
درصد افزایش (کاهش)		۹۷		۹۸	۹۹
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۲۴۴	۷۶	۱۲۶	۲۴۵	۴۳۳	فروش
۶۴۴	۱۹۱	۲۶	۶۶	۱۹۲	سود عملیاتی
۱۰۰۵۵	۲۴۷	۱۶	۵۲	۱۸۰	سود خالص
۹۳۵	۲۲۳	۲۰	۶۴	۲۰۷	سود تقسیمی هر سهم (تومان)

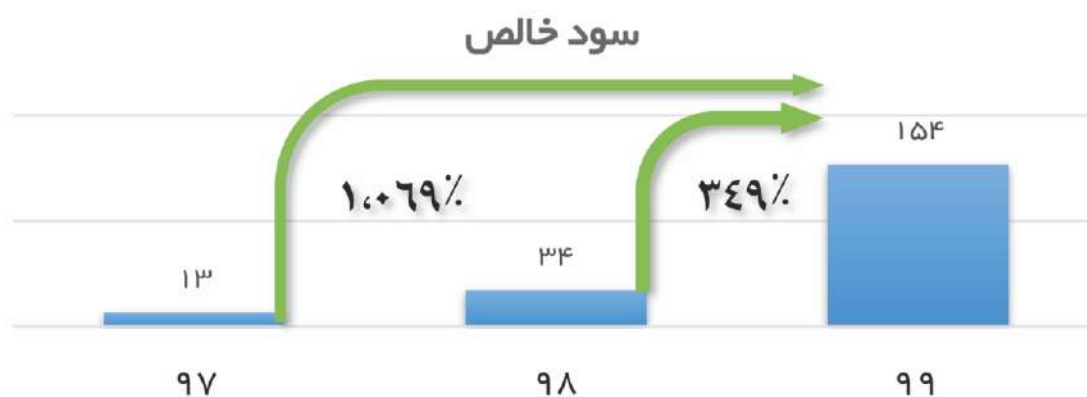


اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۵۲ درصدی تولید کلینکر و ۲۰ درصدی تولید سیمان در راستای جهش تولید
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۴۲ درصد به ۵۴ درصد و حاشیه سود عملیاتی از ۲۷ درصد به ۴۴ درصد و حاشیه سود خالص از ۲۱ درصد به ۴۱ درصد
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۸۱ روز به ۴۰ روز
- ❖ دریافت لوح صنعت سبز در استان سمنان
- ❖ راه اندازی و استفاده از مسیر ریلی جهت صادرات از مرز امیرآباد به روسیه
- ❖ افزایش ۷۶ درصدی صادرات در راستای ارزآوری بیشتر شرکت علیرغم محدودیت های کرونایی



صوفیان					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۵۹	۶۷	۱۷۵	۲۷۳	۴۵۵	فروش
۴۶۵	۱۶۹	۲۳	۴۸	۱۲۹	سود عملیاتی
۱۰۰۶۹	۳۴۹	۱۲	۳۷	۱۴۶	سود خالص
۱۰۱۳۰	۳۳۹	۱۰	۲۸	۱۲۳	سود تقسیمی هر سهم (تومان)

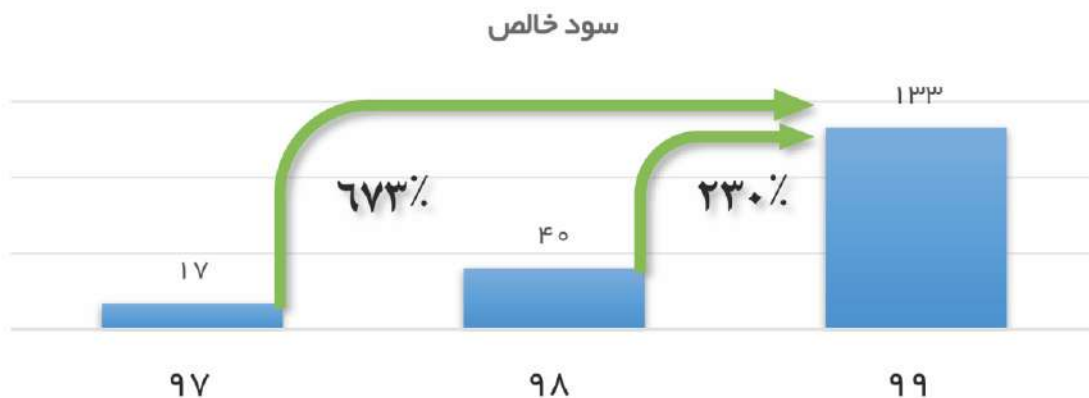


اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۲۷ درصدی رشد تولید نسبت به سال ۹۸ و ۳۵ درصدی نسبت به متوسط تولید در سه سال گذشته
- ❖ افزایش ۱۰ درصدی حاشیه سود عملیاتی و ۲۱ درصدی حاشیه سود خالص
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۶۸ روز به ۹ روز
- ❖ کاهش ۷۷ درصدی مطالبات شرکت نسبت به دوره مشابه در سال قبل
- ❖ افزایش ۴۱۷ درصدی وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی شرکت
- ❖ استفاده از پاور دک (جهت ایجاد ستون هوا) در چال های انفجاری برای اولین بار در صنعت سیمان کشور



قاین			شرح		
درصد افزایش (کاهش)		۹۷		۹۸	۹۹
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۵۶	۵۹	۷۰	۱۱۳	۱۷۹	فروش
۳۸۳	۶۴	۱۳	۳۷	۶۱	سود عملیاتی
۶۷۳	۲۳۰	۱۷	۴۰	۱۳۳	سود خالص
۶۶۹	۲۴۷	۶۵	۱۴۴	۵۰۰	سود تقسیمی هر سهم (تومان)

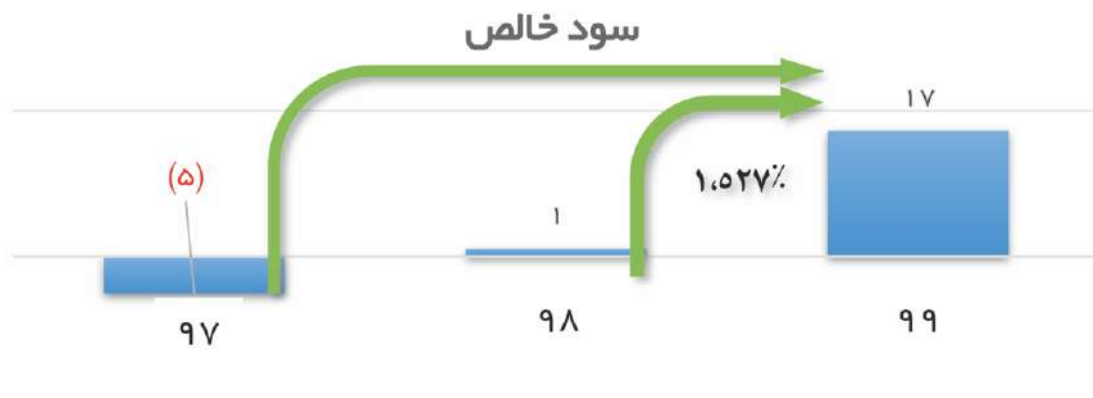


اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۶ درصدی تولید سیمان نسبت به سال گذشته: بالاتر از ظرفیت اسمی و عملی کارخانه
- ❖ افزایش ۲۲ درصدی وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی شرکت
- ❖ افزایش حاشیه سود خالص شرکت از ۳۶ درصد به ۷۴ درصد
- ❖ افزایش نرخ بازده دارایی از ۲۰ درصد در سال ۹۸ به ۶۵ درصد در سال ۹۹
- ❖ برگزاری اولین مزایده صادراتی در شرکت های گروه جهت فروش سیمان به افغانستان در راستای ارتقای شفافیت



زنجان					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۲۱۴	۸۵	۴۱	۷۰	۱۳۰	فروش
۸۷۵	۳۰۲۰۹	(۳)	۱	۲۰	سود عملیاتی
۴۳۹	۱۰۵۲۷	(۵)	۱	۱۷	سود خالص
-	-	۰	۰	۰	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ راه اندازی خط دوم نیمه تعطیل کارخانه با تامین گیربکس و افزایش راندمان تولید کارخانه
- ❖ افزایش ۱۷۸ درصدی وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی شرکت
- ❖ افزایش ۲۰ درصدی حاشیه سود ناخالص، ۱۵ درصدی حاشیه سود عملیاتی و ۱۳ درصدی حاشیه سود خالص نسبت به سال گذشته
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۱۸ روز به ۶ روز
- ❖ افزایش ۱۹ درصدی میزان تولید



آبیگ					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۷۶	۶۳	۳۰۶	۵۱۹	۸۴۴	فروش
۳۰۴	۶۸	۸۱	۱۹۵	۳۲۷	سود عملیاتی
۸۹۲	۴۴	۲۸	۱۹۶	۲۸۱	سود خالص
-	۲۹۹	۰	۲۱	۸۵	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۱۰ درصدی تولید سیمان در راستای جهش تولید
- ❖ افزایش ۱۰۳ درصدی فروش مقداری صادراتی در راستای ارزآوری
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۴۵ درصد به ۴۹ درصد
- ❖ کاهش متوسط دوره وصول مطالبات از ۵۰ روز در سال ۹۸ به ۱۶ روز در سال ۹۹



بجنورد					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۳۵	۴۱	۱۳۷	۲۲۸	۳۲۰	فروش
۳۶۷	۵۶	۲۸	۸۳	۱۳۰	سود عملیاتی
۴۷۰	۶۲	۲۲	۷۹	۱۲۸	سود خالص
۳۹۳	۷۳	۶۴	۱۸۲	۳۱۵	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۱۷ درصدی تولید کلینکر نسبت به سال گذشته در راستای جهش تولید
- ❖ افزایش حاشیه سود عملیاتی از ۳۷ درصد به ۴۱ درصد و حاشیه سود خالص از ۳۵ درصد به ۴۵ درصد
- ❖ کاهش متوسط دوره وصول مطالبات از ۱۰۰ روز به ۴۵ روز
- ❖ افزایش نرخ بازده دارایی ها از ۲۸ درصد در سال ۹۸ به ۴۳ درصد در سال ۹۹
- ❖ پیشرفت ۸۷ درصدی پروژه بهینه سازی و افزایش ظرفیت در سال ۹۹
- ❖ کسب عنوان کارفرمای سلامت محور در حوزه مقابله با ویروس کرونا در سطح کشور



بهبهان			شرح		
درصد افزایش (کاهش)		۹۷		۹۸	۹۹
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۳۷	۷۴	۱۱۴	۱۵۶	۲۷۱	فروش
۱۷۴	۱۳۰	۳۷	۴۴	۱۰۰	سود عملیاتی
۲۵۴	۹۱	۳۴	۶۳	۱۲۱	سود خالص
۲۵۴	۴۹	۱۶۲	۳۸۵	۵۷۳	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۷ درصدی تولید نسبت به متوسط سه سال گذشته
- ❖ افزایش ۳۸۰ درصدی وجه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی شرکت
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۴۶ درصد به ۴۸ درصد و حاشیه سود عملیاتی از ۲۸ درصد به ۳۷ درصد و حاشیه سود خالص از ۴۱ درصد به ۴۵ درصد
- ❖ بهبود بازده دارایی ها از ۳۷ درصد به ۵۲ درصد و بازده حقوق صاحبان سهام از ۶۰ درصد به ۸۱ درصد
- ❖ افزایش ۲۰ درصدی کل فروش مقداری و ۸۱ درصدی فروش مقداری صادراتی در سال ۹۹
- ❖ کاهش ۱۸ درصدی مانده مطالبات جاری شرکت نسبت به ابتدای دوره
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۱۰۳ روز به ۴۹ روز در سال ۹۹



خاش				شرح	
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸		۹۹
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۴۰	۷۳	۱۱۳	۱۵۶	۲۷۰	فروش
۲۷۷	۷۷	۲۳	۴۹	۸۶	سود عملیاتی
۲۹۰	۸۳	۲۳	۴۹	۸۹	سود خالص
۴۰۰	۶۳	۱۴۰	۴۳۰	۷۰۰	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

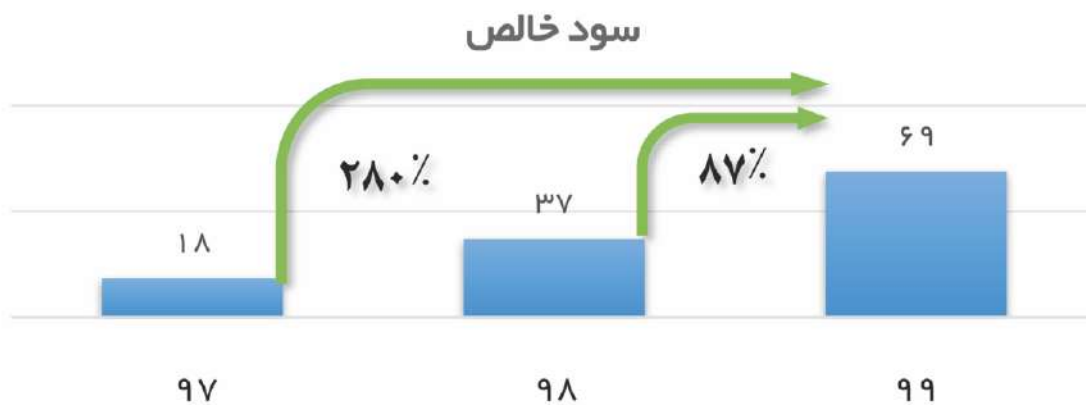
- ❖ افزایش ۱۸ درصدی تولید سیمان شرکت و ۲۲ درصدی فروش مقداری نسبت به سال گذشته
- ❖ رشد ۷۹ درصدی وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی شرکت
- ❖ کاهش متوسط دوره وصول مطالبات از ۴۷ روز در سال ۹۸ به ۱۶ روز در سال ۹۹
- ❖ افزایش نرخ بازده دارایی ها از ۳۳ درصد در سال ۹۸ به ۵۵ درصد در سال ۹۹



شرکت سیمان خزر



خزر					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۵۸	۵۸	۹۷	۱۵۸	۲۵۰	فروش
۲۴۱	۷۴	۲۲	۴۳	۷۵	سود عملیاتی
۲۸۰	۸۷	۱۸	۳۷	۶۹	سود خالص
۲۳۶	۶۲	۳۹	۸۱	۱۳۱	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ تولید سیمان پوزولانی ویژه (مخصوص ساخت سد)
- ❖ رکوردشکنی تولید بیش از یک میلیون تن پس از ۱۰ سال
- ❖ افزایش ۱۲ درصدی تولید نسبت به سال گذشته و ۳۳ درصدی نسبت به متوسط سه سال گذشته در راستای جهش تولید
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۳۱ درصد به ۳۴ درصد و حاشیه سود خالص از ۲۳ درصد به ۲۸ درصد
- ❖ افزایش نرخ بازده دارایی ها از ۲۱ درصد به ۳۱ درصد و نرخ بازده حقوق صاحبان سهام از ۳۷ درصد به ۵۸ درصد
- ❖ افزایش نسبت کیفیت سود آوری از ۸۰ درصد به ۱۲۵ درصد



خوزستان					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۸۷	۵۶	۲۸۱	۵۱۸	۸۰۸	فروش
۲۸۱	۱۹۰	۹۱	۱۲۰	۳۴۷	سود عملیاتی
۴۳۰	۲۵۸	۶۹	۱۰۳	۳۶۸	سود خالص
۱۷۵	۱۲۰	۸۰	۱۰۰	۲۲۰	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۹ درصدی تولید کلینکر و ۲۴ درصدی تولید سیمان نسبت به سال گذشته در راستای جهش تولید
- ❖ اخذ لوح تقدیر واحد صنعت سبز از طرف سازمان محیط زیست
- ❖ انجام اقدامات اصلاحی بر الکتروفیلترهای خط یک و دو در جهت رساندن غبار خروجی به سطح پایین تر از سطح استاندارد
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۴۰ درصد به ۵۳ درصد و حاشیه سود عملیاتی از ۲۳ درصد به ۴۳ درصد و حاشیه سود خالص از ۲۰ درصد به ۴۶ درصد
- ❖ افزایش نرخ بازده دارایی ها از ۲۰ درصد به ۵۹ درصد و نرخ بازده سرمایه از ۳۵ درصد به ۷۰ درصد
- ❖ بهبود نسبت های نقدینگی شرکت (افزایش نسبت جاری از ۱,۳۸ درصد به ۲,۹۹ درصد و ۱,۰۸ درصد به ۲,۲۳ درصد)
- ❖ کاهش متوسط دوره وصول مطالبات از ۵۳ روز در سال ۹۸ به ۴۹ روز در سال ۹۹



دورود					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۶۳	۷۸	۹۴	۱۳۹	۲۴۷	فروش
۶۲۶	۲۹۲	۴	۸	۳۱	سود عملیاتی
۲۹۷	۱۱۶	۵	۹	۲۰	سود خالص
-	-	۰	۰	۰	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۱۵ درصدی تولید نسبت به سال گذشته در راستای تحقق جهش تولید
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات شرکت از ۶۰ روز به ۲۰ روز
- ❖ ورود شرکت به حوزه صادرات و کسب سهم ۲۴ درصدی از کل درآمد فروش در سال ۹۹
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۱۹ درصد به ۲۹ درصد و حاشیه سود عملیاتی از ۶ درصد به ۱۲ درصد
- ❖ آغاز عملیات اجرایی پروژه فاز ۴ شرکت در راستای افزایش ظرفیت تولید سیمان



ساوه					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۲۲۶	۸۴	۲۲۱	۳۹۲	۷۲۱	فروش
۳۵۷	۱۰۵	۷۷	۱۷۲	۳۵۳	سود عملیاتی
۳۸۱	۱۲۲	۷۰	۱۵۱	۳۳۶	سود خالص
۳۷۷	۱۱۲	۱۰۲	۲۳۰	۴۸۷	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۲۰ درصدی تولید نسبت به سال گذشته و ۳۵ درصدی نسبت به متوسط سه سال گذشته در راستای جهش تولید
- ❖ افزایش ۱۷ درصدی فروش مقداری داخلی و ۷۹ درصدی فروش مقداری صادراتی نسبت به سال گذشته
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۵۰ درصد به ۵۹ درصد، حاشیه سود عملیاتی از ۴۳ درصد به ۴۸ درصد و حاشیه سود ۳۸ درصد به ۴۶ درصد
- ❖ کاهش ۶۵ درصدی مانده مطالبات شرکت نسبت به دوره مشابه با تغییر در سیاست فروش
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۶۳ روز به ۱۲ روز در سال ۹۹
- ❖ افزایش کیفیت سود عملیاتی از ۵۸ درصد به ۱۰۷ درصد
- ❖ جایگزینی کامل معدن مارن ۲ با معدن کوشک
- ❖ کنترل و کالیبره نمودن کلیه تجهیزات شنک های توزین کننده در تمامی دپارتمان بصورت مستمر
- ❖ کسب گواهینامه ISO50001:2018



غرب					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۰۰	۴۴	۱۲۰	۱۶۷	۲۴۰	فروش
۱۳۶	۶۴	۲۹	۴۲	۶۸	سود عملیاتی
۱۹۳	۷۹	۲۵	۴۲	۷۴	سود خالص
۲۸۲	۳۲	۳۸	۱۱۰	۱۴۵	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش سود ناخالص از ۳۹ درصد به ۴۵ درصد و سود خالص از ۲۴ درصد به ۳۱ درصد
- ❖ افزایش ۲۶ درصدی فروش مقداری صادراتی در راستای ارتقای بازارهای صادراتی و افزایش ارزش آوری برای کشور
- ❖ افزایش ۱۳۸ درصدی وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی شرکت
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات تجاری از ۶۰ روز به ۱۳ روز
- ❖ افزایش نرخ بازده دارایی ها از ۲۳ به ۳۳ و نرخ بازده حقوق صاحبان سهام از ۳۶ درصد به ۵۷ درصد



فارس					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۹۹	۲۹	۷۵	۱۱۶	۱۵۰	فروش
۱۹۳	۳۷	۱۵	۳۲	۴۴	سود عملیاتی
۲۸۷	۹۵	۱۶	۳۲	۶۲	سود خالص
۵۴۲	۶۸	۴۱	۱۵۸	۲۶۵	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۶ درصدی تولید نسبت به سال گذشته
- ❖ افزایش نرخ بازده دارایی ها از ۳۶ درصد به ۶۱ درصد و نرخ بازده حقوق صاحبان سهام از ۸۹ درصد به ۱۰۵ درصد
- ❖ افزایش ۹۹ درصدی وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی شرکت
- ❖ کاهش هزینه های عملیاتی به فروش از ۶ درصد در سال ۹۸ به ۴ درصد در سال ۹۹
- ❖ بهبود نسبت های نقدینگی (نسبت جاری از ۱۲۶ درصد به ۱۹۹ درصد و نسبت آتی از ۹۶ درصد به ۱۱۹ درصد)
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۸۸ روز به ۴۷ روز در سال ۹۹
- ❖ افزایش حاشیه سود عملیاتی از ۲۷ درصد به ۲۹ درصد و حاشیه سود خالص از ۲۷ درصد به ۴۱ درصد
- ❖ بهبود راندمان عملکرد دیپارتمان آسیاب مواد از ۱۹۶ به ۲۰۹ واحد و کاهش مصرف سوخت های فسیلی از ۱۰۷۱ به ۸۷۹ واحد



فارس نو					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۱۶	۵۱	۱۷۱	۲۴۵	۳۷۰	فروش
۸۳	۴۸	۷۳	۹۱	۱۳۴	سود عملیاتی
۴۷	۱۵	۸۷	۱۱۰	۱۲۷	سود خالص
۱۰۰	(۱۳)	۱۳۰	۳۰۰	۲۶۰	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



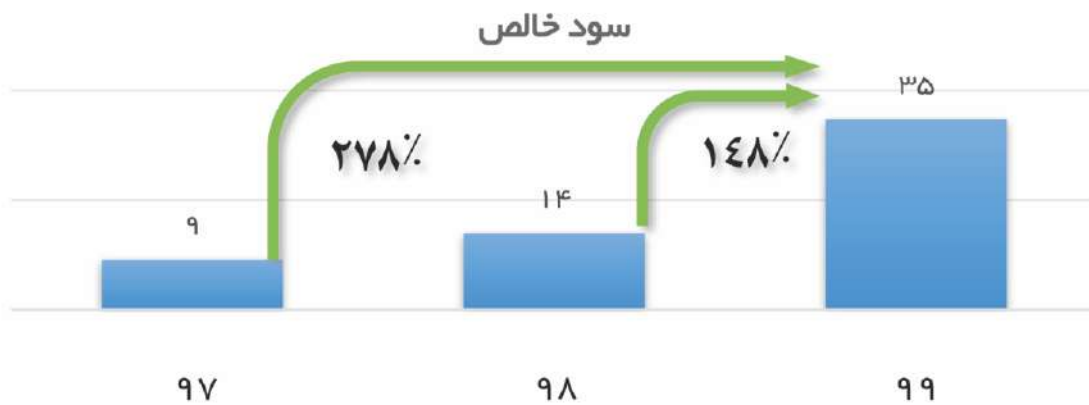
اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش تولید سیمان به میزان ۱۳٫۵ درصد نسبت به سال گذشته
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۴۰ روز در سال ۹۸ به ۶ روز در سال ۹۹
- ❖ افزایش وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی به میزان ۵۲ درصد
- ❖ کاهش انرژی مصرفی الکتریکی به ۱۰۷ کیلووات ساعت به ازای یک تن سیمان
- ❖ اخذ تندیس طلایی حمایت از حقوق مصرف کننده
- ❖ صادرکننده نمونه استانی سال ۹۹ از سوی سازمان صنعت، معدن و تجارت استان فارس
- ❖ انتخاب به عنوان واحد نمونه صنعتی استان فارس از سوی خانه صنعت و معدن استان فارس



شرکت سیمان سفید نی ریز

سفید نی ریز					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۸۰	۱۲۶	۴۳	۵۳	۱۱۹	فروش
۲۵۳	۱۴۴	۱۰	۱۴	۳۵	سود عملیاتی
۲۷۸	۱۴۸	۹	۱۴	۳۵	سود خالص
۲۶۰	۷۷	۹۲	۱۸۷	۳۳۲	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



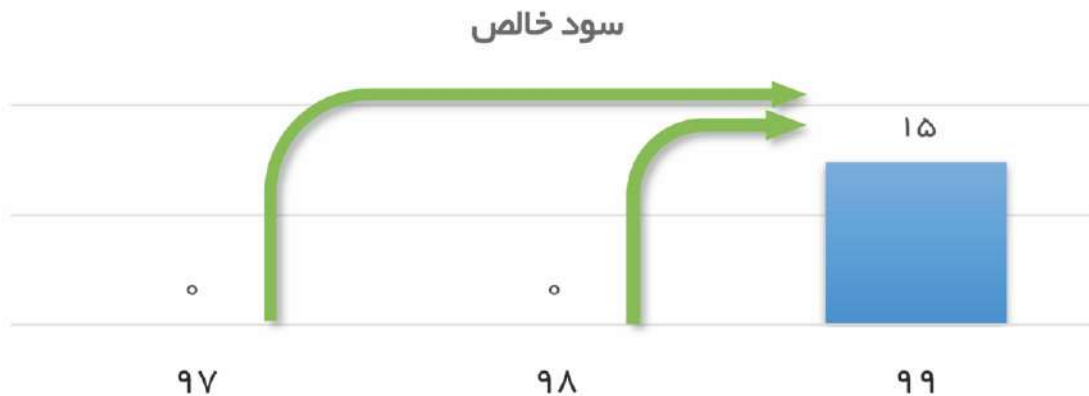
اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش تولید سیمان سفید به میزان ۴۴ درصد در سال ۹۹ نسبت به دوره مشابه در راستای جهش تولید
- ❖ افزایش ۱۹ درصدی فروش مقداری صادراتی در سال ۹۹
- ❖ دستیابی به رکورد فروش ۱۹۴،۱۷۱ تن در سال برای اولین بار
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۴۰ درصد در سال ۹۸ به ۴۷ درصد در سال ۹۹
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۱۴ روز در سال ۹۸ به ۲ روز در سال ۹۹
- ❖ واحد نمونه صنعتی و صادر کننده استان فارس



شرکت سیمان ارض العماره

ارض العماره					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
-	-	۰	۰	۲۸۵	فروش
-	-	۰	۰	۲۰	سود عملیاتی
-	-	۰	۰	۱۵	سود خالص
-	-	۰	۰	۰	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ آغاز عملیات بهره برداری از پروژه و تولید ۲۰۰ هزار تن سیمان در سال نخست علی رغم محدودیت های کرونایی
- ❖ اخذ جواز صادرات کلینکر به عراق
- ❖ دریافت استانداردهای تولید در کشور عراق
- ❖ حضور در بازار عراق و تثبیت برند تجاری سیمان ارض العماره در بازار شهرهای العماره، کوت و بغداد

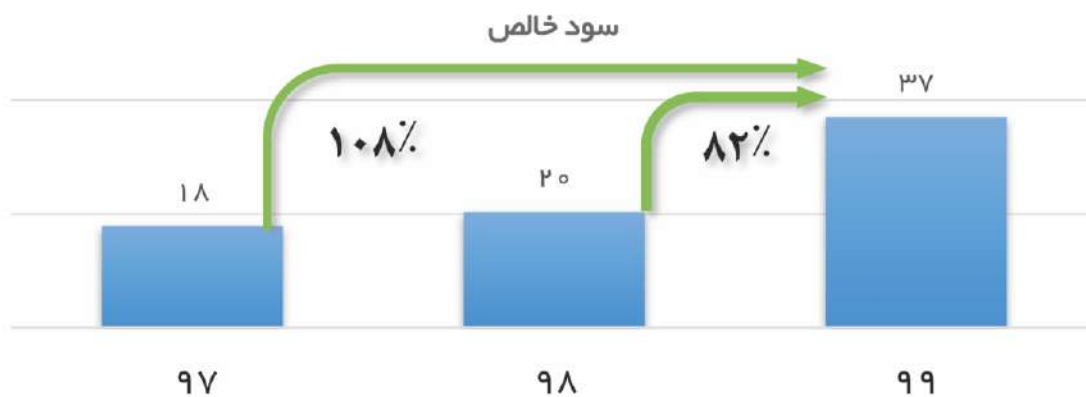


ایرانسازه					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
(۴۳)	(۵)	۲۹۸	۱۷۹	۱۷۱	فروش
۳۸	۱۵	۹۵	۱۱۴	۱۳۱	سود عملیاتی
۳۷	۸	۹۲	۱۱۶	۱۲۶	سود خالص
۵۴	۱۲	۷۱	۹۹	۱۱۰	سود تقسیمی هر سهم (تومان)





بازرسی کالای تجاری					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۱۷۸	۷۴	۲۱	۳۴	۶۰	فروش
۱۲۱	۸۰	۱۷	۲۱	۳۸	سود عملیاتی
۱۰۸	۸۲	۱۸	۲۰	۳۷	سود خالص
۹۸	۶۵	۴۶	۵۵	۹۱	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ کسب رتبه الف شرکت های بازرسی
- ❖ دریافت پروانه نظارت بر صادرات و واردات و مبادلات نفتی
- ❖ دریافت لوح تقدیر از سازمان ملی استاندارد ایران
- ❖ دریافت پروانه صحه گذاری و ممیزی از کارخانه (GMP)
- ❖ دریافت گواهینامه صلاحیت ایمنی کار
- ❖ دریافت گواهینامه ISO17025 DAAKS
- ❖ توسعه آزمایشگاه با تجهیزات پیشرفته و به روز در راستای توسعه حوزه های خدمات دهی
- ❖ حضور در حوزه های جدید بازرسی همچون واردات الیاف، زغال سنگ و خودرو



شرکت حمل و نقل آبادان



حمل و نقل آبادان					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۶۲	۷۳	۴۱۲	۳۸۵	۶۶۷	فروش
۲۰۲	۱۵۰	(۱۹)	(۴۲)	۱۹	سود عملیاتی
۴۸۴	۳۴۹	(۲۳)	(۳۹)	۸۷	سود خالص
-	-	۰	۰	۰	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ ساماندهی ساختار مالی شرکت و استقرار از سیستمهای مالی به روز
- ❖ تسویه بدهی رانندگان
- ❖ استقرار کمیته حسابرسی
- ❖ توسعه فعالیت های مربوط به حمل و بارگیری که منجر به افزایش درآمدهای عملیاتی گردیده است.

گچ ماشینی فارس



گچ ماشینی فارس					شرح
درصد افزایش (کاهش)		۹۷	۹۸	۹۹	
۹۷ به ۹۹	۹۸ به ۹۹				
۲۷۹	۹۴	۹	۱۸	۳۴	فروش
۵۵۰۸۶۳	۲۹۵	۰,۰۲	۲	۹	سود عملیاتی
۹۱۷	۵۹۸	۲	۳	۲۱	سود خالص
۱۰۱۴۸	۳۵۰	۳۱۰	۸۶۰	۳۰۸۶۹	سود تقسیمی هر سهم (تومان)



اهم دستاوردهای کلیدی سال ۱۳۹۹

- ❖ افزایش ۱۷۵ درصدی وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی شرکت
- ❖ افزایش حاشیه سود ناخالص از ۲۲ درصد به ۳۴ درصد و حاشیه سود عملیاتی از ۱۳% به ۲۷%
- ❖ افزایش تعداد مشتریان در راستای تنوع بخشی به فروش
- ❖ کاهش دوره وصول مطالبات از ۳۳ روز به ۲۴ روز



Tamin Cement Investment Co.

شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
(سهامی عام)
و شرکت های تابعه



📍 خیابان سید جمال‌الدین اسدآبادی (یوسف آباد)، نبش ۲۵، پلاک ۲۱۹

☎ ۰۲۱ - ۸۸۵۵۱۳۷۳ - ۶

🌐 www.tamin-cement.com

