

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**

**شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)**

**به انضمام**

**صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹**

## شرکت سیمان یاسج (سهامی خاص)

### فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) و (۲)
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغیرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریانهای نقدی	۵
یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی	۳۶ الی ۳۶



شماره:

تاریخ:

# موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی شرکت شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

#### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفاده 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.

#### دفتر اصفهان:

چهارراه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه چهارم، واحدهای ۱۹ و ۲۰  
۰۳۱-۳۲۲۴۱۹۸، ۰۳۱-۳۲۲۰۹۱۸ | کد پستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱  
تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱ | ۰۳۱-۳۲۲۰۶۰۵۲

[www.azpar.com](http://www.azpar.com)  
[Info@azpar.com](mailto:Info@azpar.com)

#### دفتر مرکزی:

تهران: خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۲۶  
۰۲۰-۸۸۷۶۹۴۷۶، ۰۲۰-۸۸۵۴۷۶۹۶، ۰۲۰-۸۸۵۴۵۹۰-۲ | کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۲۵۱۵  
تلفن: ۰۲۰-۸۸۵۹۸۹۵، ۰۲۰-۸۸۵۰-۰۵۲۸ | ۰۲۰-۸۸۷۳۷۷۹۷، ۰۲۰-۸۸۵۴۷۶۹۷

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت‌های مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ شرکت توسط موسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ آن موسسه نسبت به صورت‌های مالی مذبور، نظر "مقبول" اظهارشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی  
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

ماده اساسنامه	ماده قانونی	موارد عدم رعایت
۱۵	۱۱۵ و ۱۱۴	تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت برداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام حداکثر ظرف هشت ماه پس از تاریخ تصویب

۷- طبق یادداشت ۳۱-۱ صورت‌های مالی، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۸- 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه 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 مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم رعایت برخی از مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آین نامه اجرایی آن و دستورالعمل‌های مرتبط (ازجمله معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی، تدوین رویه‌های قبل اتکا و ابلاغ آن و آموزش کارکنان) این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.

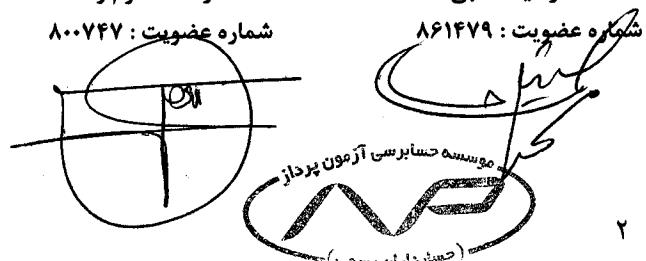
موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
(حسابداران رسمی)

تاریخ: ۱۵ اردیبهشت ۱۴۰۰

رضام معصوم زاده  
شماره عضویت: ۸۰۰۷۴۷

فرشید محبی

شماره عضویت: ۸۶۱۴۷۹



بسمه تعالی



Date: .....

تاریخ: .....

Ref.No: .....

شماره: .....

Pages: .....

پیوست: .....

## شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

شماره ثبت ۹۵۱۹۷

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

### مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

#### شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریان های نقدی

۶-۳۶

یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

#### امضاء

#### سمت

#### نام نماینده اشخاص حقوقی

#### اعضای هیات مدیره



رئيس هیات مدیره

مقصود امیری

صندوق بازنشستگی کشوری



نایب رئیس هیات مدیره و  
مدیر عامل

سید یعقوب موسوی جهان آباد

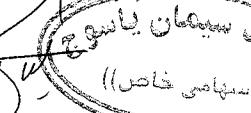
شرکت عمران و ساختمان تراز پی دیز



عضو هیات مدیره

احمد قربانی پناه

شرکت آزاد راه امیر کبیر



عضو هیات مدیره

محمد حسین مومنی

شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین



عضو هیات مدیره

افشین غریب پور جهان آباد

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا

پرسنل حسابرسی آزمون پرداز

Address: No. 156, Mollasadra Ave, Vanak Sq  
Tehran , Iran P.O.Box:15875-3956  
Telephone: +9821 880 410 93 Fax: +98 21 880 410 81

E - Mail: info@yasujcement . ir  
URL : www . yasujcement . ir



آدرس تهران: خیابان ملاصدرا - بین خیابانهای شیرازی و شیخ صفی الدین حسینی

SAXMAN - ۱۵۶ - طبقه چهارم شناسه ملی: ۱۰۱۳۹۲۶ کد پستی: ۱۴۳۵۸۶۴۵۴۱ کد اقتصادی: ۴۱۱۱۲۳۶۱۷۷۶

تلفن: ۰۲۱-۴۱۰۸۱ نمبر: ۸۸۰ ۴۱۰ ۹۳

آدرس کارخانه: یاسوج - جاده گجستان - اران

تلفن: ۰۲۱-۳۲۲۶۲۲۱۰ نمبر: ۰۷۴-۳۲۲۶۲۲۰۶

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵۸۶,۰۴۹	۴۰۶,۸۸۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۲۶,۵۰۸)	(۳۳۹,۴۷۹)
سود ناخالص	۱۵۹,۵۴۱	۶۷,۴۰۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۴,۵۲۵)	(۴۲,۸۹۵)
سایر هزینه ها	(۷,۶۸۳)	-
سود عملیاتی	۴۷,۳۳۳	۲۴,۵۰۹
هزینه های مالی	(۹,۰۲۷)	(۷,۳۰۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۳۲۷	۴,۶۶۷
سود قبل از مالیات	۴۵,۶۳۳	۲۱,۸۶۹
هزینه مالیات بر درآمد	-	(۴,۲۴۶)
سود خالص	۴۵,۶۳۳	۱۷,۶۲۳
سود(زیان) پایه هر سهم:		
عملیاتی (ریال)	۲,۴۳۳	۱,۱۶۶
غیر عملیاتی (ریال)	(۸۷)	(۱۱۷)
سود پایه هر سهم (ریال)	۲,۳۴۶	۱,۰۴۹

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه حسابرسی آذمنون پرداز  
گزارش حسابرس

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

صورت و ضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارایه شده)

داداشت	میلیون ریال	میلیون ریال	تاریخ
		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۸۵,۲۶۰	۱۹۰,۲۶۹	۱۲
دارایی های نامشهود	۴,۶۴۸	۶,۳۵۹	۱۳
سرمایه گذاری های بلند مدت	۳,۱۶۵	۳,۱۶۵	۱۴
دریافتی های بلند مدت	۲,۱۴۳	۲,۸۱۲	۱۵
جمع دارایی های غیر جاری	۱۹۵,۲۱۶	۲۰۲,۶۰۵	
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۸,۲۷۳	۵۸,۱۱۹	۱۶
موجودی مواد و کالا	۱۲۵,۰۴۹	۱۸۹,۸۱۸	۱۷
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۷۷,۱۷۰	۲۶,۹۰۶	۱۵
موجودی نقد	۱۸,۳۲۳	۴۲,۷۰۰	۱۸
جمع دارایی های جاری	۲۳۸,۸۱۵	۳۱۷,۵۴۳	
جمع دارایی ها	۴۳۴,۰۳۱	۵۲۰,۱۴۸	
حقوق مالکانه و بدھی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۶۸,۰۰۰	۲۰۰,۴۸۰	۱۹
افزایش سرمایه در جریان	۳۲,۴۸۰	-	-
اندوخته قانونی	۷,۲۹۹	۹,۵۸۱	۲۰
سود انباشه	۱۹,۷۴۴	۴۸,۰۹۵	
جمع حقوق مالکانه	۲۲۷,۵۲۳	۲۵۸,۱۵۶	
بدھی ها			
بدھی های غیر جاری			
تسهیلات مالی بلند مدت	-	۴۸,۳۷۰	۲۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶,۳۹۲	۶۵,۰۹۸	۲۲
جمع بدھی های غیر جاری	۵۶,۳۹۲	۱۱۳,۴۶۸	
بدھی های جاری			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۶۸,۴۴۷	۵۶,۴۳۳	۲۳
مالیات پرداختی	۴,۲۴۹	۵۹۴	۲۴
سود سهام پرداختی	۴,۶۸۱	۱۵,۵۷۴	۲۵
تسهیلات مالی	۳۸,۲۸۶	۲۲,۷۶۰	۲۱
پیش دریافت ها	۳۴,۴۵۶	۴۲,۱۶۳	۲۶
جمع بدھی های جاری	۱۰۰,۱۱۶	۱۴۸,۵۲۴	
جمع بدھی ها	۲۰۶,۵۰۸	۲۶۱,۹۹۲	
تکمیل جمع بدھی های مالکانه و بدھی ها	۴۴۴,۰۳۱	۵۲۰,۱۴۸	

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

موسسه حسابرسی آژانس پرداز  
گزارش حسابداری

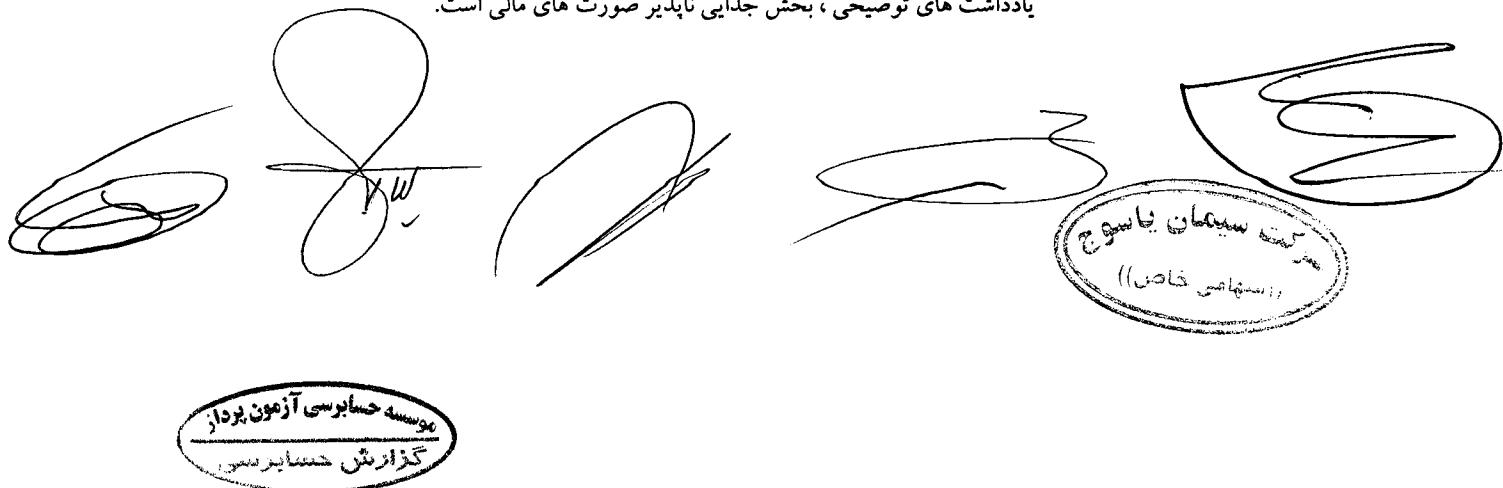
شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشه	اندوفته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۷,۵۰۰	۱۲,۰۸۲	۶,۴۱۸	-	۱۶۸,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱/۱
۱۷,۶۲۳	۱۷,۶۲۳	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
(۱۰,۰۸۰)	(۱۰,۰۸۰)	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
۳۲,۴۸۰	-	-	۳۲,۴۸۰	-	سود سهام مصوب
-	(۸۸۱)	۸۸۱	-	-	افزایش سرمایه در جریان
۲۲۷,۵۲۳	۱۹,۷۴۴	۷,۲۹۹	۳۲,۴۸۰	۱۶۸,۰۰۰	تخصیص به اندوفته قانونی
-	-	-	-	-	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	-	-	-	سود خالص سال ۱۳۹۹
-	-	-	(۳۲,۴۸۰)	۳۲,۴۸۰	سود سهام مصوب
-	(۲,۲۸۲)	۲,۲۸۲	-	-	افزایش سرمایه در جریان
۲۵۸,۱۵۶	۴۸,۰۹۵	۹,۵۸۱	-	۲۰۰,۴۸۰	تخصیص به اندوفته قانونی
					مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸ میلیون ریال	سال ۱۳۹۹ میلیون ریال	یادداشت
۶۴,۴۸۱	۲۰,۵۲۴	۲۸
(۵,۸۶۴)	(۳,۶۵۲)	
<b>۵۸,۶۱۷</b>	<b>۱۶,۸۷۲</b>	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های 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:
		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 خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی :
۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۶,۵۶۷)	(۳۸,۰۴۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴,۲۹۲)	(۸,۱۳۷)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۵,۵۰۰)	(۴,۱۰۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲۶,۳۵۹)	<b>۲۹,۷۱۰</b>	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
<b>۱۲,۹۸۵</b>	<b>۲۴,۱۳۹</b>	خالص افزایش در موجودی نقد
۵,۲۶۵	۱۸,۳۲۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۷۳	۲۳۸	تأثیرات تغییرات نرخ ارز
<b>۱۸,۳۲۳</b>	<b>۴۲,۷۰۰</b>	مانده موجودی نقد در پایان سال
<b>۳۲,۴۸۰</b>	<b>-</b>	معاملات غیر نقدی

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

## شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

### ۱- تاریخچه و فعالیت

#### ۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۳۹۲۶۲۶ تحت عنوان شرکت سیمان کهگیلویه به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۹۵۱۹۷ مورخ ۱۳۷۱/۱۱/۱۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۹/۲۸ نام شرکت از شرکت سیمان کهگیلویه به شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) تغییر و در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) جزو واحدهای صنعتی وابسته به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا بوده و مرکز اصلی شرکت در تهران ونک، خیابان شیخ بهایی، خیابان ملاصدرا، پلاک ۱۵۶، ساختمان ملاصدرا، طبقه چهارم واحد شمالی، کدپستی ۱۴۳۵۸۶۴۵۴۹ و محل فعالیت اصلی آن در شهر یاسوج، کیلومتر ۲۵ جاده گچساران واقع است.

#### ۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از خرید، نصب و راه اندازی و بهره برداری کارخانجات سیمان در یاسوج و سایر مصالح و مواد ساختمانی و صنایع جانبی و وابسته به آن و بطور کلی هر نوع تاسیسات، تجهیزات و واحدهایی که مربوط به تولیدات موضوع شرکت باشد و همچنین اکتشافات، استخراج، بهره برداری و اخذ پروانه بهره برداری برای کلیه معادن مورد نیاز و خرید، تحصیل و واگذاری اراضی، تحصیل و واگذاری بهر نوع امتیاز و پروانه تولید و سایر مواد مشروحة در ماده ۱۳ اساسنامه.

آخرین پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۱۵۸۰۸۶۰۰۰۱۲۴۰۰ توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت استان کهگیلویه و بویر احمد جهت تولید سیمان خاکستری (تیپ ۲ و کلاس ۴۲۵-۱) به ظرفیت سالانه ۲۵۵ هزار تن، شستشو و دانه بندی شن و ماسه و بلاست به ظرفیت سالانه ۶۰۰ هزار تن صادر گردیده است.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید سیمان تیپ ۴۲۵-۱، تیپ ۲ و کلینکر بوده است.

#### ۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت‌های خدماتی شرکت را بر عهده دارند، طی سال به شرکت زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نفر	نفر
۱۳۲	۱۲۳
۳۹	۳۹
۱۷۱	۱۶۲

کارکنان قراردادی شرکت

کارکنان پیمانکار تامین نیروی انسانی

#### ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده

۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جدید لازم الاجر هستند، به شرح ذیل است:

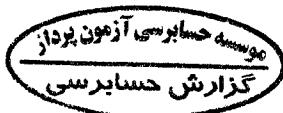
##### ۱-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد

اجرای استاندارد حسابداری مزبور که در سال جاری لازم الاجرا است، اثر بالاترین بر شرکت ندارد.

##### ۳- اهم روشهای حسابداری

##### ۱-۳- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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



## شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

### ۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافت‌نی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می‌شود.

۱- ۳-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

### ۳-۳- تسعیر ارز

۱- ۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز (نرخ ارز آزاد) در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می‌شود. نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده‌ها و معاملات مربوط	نوع ارز	نرخ تسعیر-ریال	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد و دریافتی های تجاری ارزی	دلار	۲۳۹,۷۳۸	نرخ قابل دسترس
موجودی نقد ارزی	یورو	۲۷۹,۹۲۳	نرخ قابل دسترس

۱- ۳-۳-۲- تفاوت ناشی از تسویه یا تغییر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

### ۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

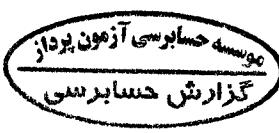
### ۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۱- ۵-۳- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلاک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌های که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۱- ۵-۴- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آینه نامه استهلاکات قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ و ۸ درصد	نرولی
تاسیسات	۱۰، ۱۵ و ۲۰ درصد	نرولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نرولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱ و ۴ ساله	خط مستقیم

۱- ۵-۵-۲- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از دارایی‌های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمانها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متواالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. 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 سیمان یاسوج (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند

### ۳-۶-۳- دارایی‌های نامشهود

۱-۳-۶- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۲-۳-۶- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نحو استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزارها

### ۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱-۳-۷- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورده با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورده مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۳-۷- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آنی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آنی برآورده بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۴-۳-۷- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

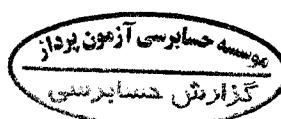
۵-۳-۷- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداقل تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

### ۳-۸- موجودی مواد و کالا

۱-۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام اندازه گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

#### روش مورد استفاده

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



## شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

#### ۳-۹-ذخایر

ذخایر، بدھی هایی هستند که زمان تسویه یا تعیین مبلغ آن توانم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تهدید فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعديل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

#### ۱-۳-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

#### ۳-۱۰-سرمایه گداری

اندازه گیری:

سرمایه گداری های بلند مدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها

#### ۱-۱۱-مالیات بر درآمد

#### ۱-۱۱-۱-هزینه مالیات

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 سهام مرتبط باشند که باید به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

#### ۱-۱۱-۲-هزینه مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدھی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهشی، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

#### ۴-قضاؤت های مدیریت در فرآیند بتکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

#### ۱-۴-قضاؤت ها در فرآیند بتکارگیری رویه های حسابداری

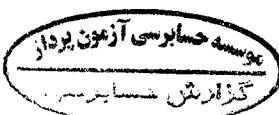
#### ۱-۱-۴-طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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

#### ۲-۴-قضاؤت مربوط به برآوردها

#### ۱-۴-۲-عمر مفید دارایی های ثابت مشهود

برآورده مدیریت از عمر مفید دارایی های ثابت مشهود به تفصیل در یادداشت ۵-۲-۳ توضیح داده شده است. عمر مفید ذکر شده بیانگر الگوی مصرف منافع اقتصادی حاصل از بتکارگیری دارایی های مربوط می باشد.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		یادداشت
مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	
۱۴۱,۹۰۹	۷۵,۶۱۴	۱۷۲,۵۸۷	۶۹,۴۳۰	سیمان پاکتی تیپ ۲
۲۳۷,۶۳۳	۱۴۷,۴۳۲	۱۹۴,۸۵۰	۹۹,۵۴۳	سیمان فله تیپ ۲
۱۷,۸۰۲	۱۱,۵۰۷	۴,۰۲۷	۲,۱۲۳	سیمان فله تیپ ۱-۴۲۵
<b>۳۹۷,۳۴۴</b>	<b>۲۲۴,۵۵۳</b>	<b>۳۷۱,۴۶۴</b>	<b>۱۷۱,۰۹۶</b>	

فروش خالص:

داخلی:

صادراتی:				
۲۹,۷۵۲	۱۳,۵۰۳	۲۲۷,۴۳۸	۵۴,۶۴۶	۵-۳ کلینکر تیپ ۲
۸۳	۲۵	-	-	سیمان پاکتی تیپ ۲
<b>۲۹,۸۳۵</b>	<b>۱۳,۵۲۸</b>	<b>۲۲۷,۴۳۸</b>	<b>۵۴,۶۴۶</b>	
۴۲۷,۱۷۹	۲۴۸,۰۸۱	۵۹۸,۹۰۲	۲۲۵,۷۴۲	فروش ناخالص
(۲۰,۲۹۶)	-	(۱۲,۸۵۳)	-	تحفیفات
<b>۴۰۶,۸۸۳</b>	<b>۲۴۸,۰۸۱</b>	<b>۵۸۶,۰۴۹</b>	<b>۲۲۵,۷۴۲</b>	فروش خالص

۱-۵-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		یادداشت
درآمد عملیاتی به کل	درصد نسبت عملیاتی به کل	درآمد عملیاتی به کل	درصد نسبت عملیاتی به کل	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۱۰۰	۴۰۶,۸۸۳	۱۰۰	۵۸۶,۰۴۹	۵-۱-۱ سایر مشتریان
<b>۱۰۰</b>	<b>۴۰۶,۸۸۳</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۵۸۶,۰۴۹</b>	



شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)

پاداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک مشتریان به شرح ذیر می باشد:

سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۹		
درصد	مبلغ- میلیون ریال	مقدار- تن	درصد	مبلغ- میلیون ریال	مقدار- تن
-	-	-	۳۸/۸	۲۲۷,۴۳۸	۵۴,۶۴۶
۵/۹	۲۴,۱۰۶	۲۴,۴۸۷	۹/۵	۵۵,۴۸۱	۲۵,۸۸۹
۱۲/۵	۵۱,۰۴۸	۳۴,۵۸۳	۹/۷	۳۹,۱۱۰	۲۰,۴۲۵
۹/۲	۳۷,۴۳۲	۲۳,۳۱۰	۷/۴	۴۳,۲۷۲	۲۰,۱۴۱
۳/۶	۱۴,۴۷۶	۹,۹۹۰	۲/۴	۱۹,۹۴۱	۹,۳۲۷
۹/۴	۲۶,۲۳۶	۱۶,۵۶۷	۲/۶	۱۵,۲۶۳	۷,۷۲۹
۲/۹	۱۱,۶۴۳	۵,۶۱۸	۱/۹	۱۱,۱۶۵	۵,۷۱۸
-	۱۶۳	۱۰۲	۲/۶	۱۵,۲۵۱	۷,۹۵۳
۱/۸	۷,۴۴۸	۴,۵۰۷	۱/۸	۱۰,۸۰۵	۶,۲۶۷
۲/۷	۱۰,۹۰۸	۶,۴۹۸	۱/۲	۶,۷۴۶	۳,۴۵۹
۱/۶	۶,۶۲۵	۴,۱۳۵	۰/۹	۵,۰۹۷	۲,۱۷۵
۲/۳	۹,۳۲۳	۵,۵۵۶	۰/۹	۵,۰۸۰	۳,۱۵۲
-	-	-	۱/۳	۷,۶۴۲	۳,۱۳۱
-	-	-	۱/۴	۸,۳۷۰	۳,۱۶۷
۳	۱۲,۱۰۲	۹,۵۴۸	۰/۶	۳,۴۹۰	۲,۲۸۹
۴۸/۱	۱۹۵,۳۷۳	۱۰۲,۱۸۰	۱۹/۱	۱۱۱,۸۹۸	۴۹,۷۲۴
۱۰۰	۴۰۶,۸۸۳	۲۴۸,۰۸۱	۱۰۰	۵۸۶,۰۴۹	۲۲۵,۷۲۲

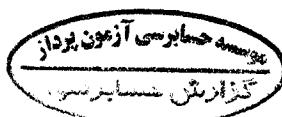
۵-۵- افزایش مبلغ فروش نسبت به سال قبل علی رغم کاهش در حجم معاملات، به دلیل افزایش در نرخ های فروش بوده است. نرخ های فروش محصولات طی سال مالی جاری بر اساس نرخ های اعلام انجمن صنفی کارگر میان صنعت سیمان، نظر کمیته فروش شرکت، شرایط حاکم بر بازار و توافق با مشتریان صورت پذیرفته است.

۵-۶- بر اساس صورتحسابهای صادره و اظهارنامه های گمرکی، در سال مالی جاری مقدار ۵۴,۶۴۶ تن کلینکر به مبلغ ۸۷۲,۸۸۵ دلار به کشور امارات صادر گردیده است.

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		فروش خالص:	
درآمد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹	(۵)	(۸,۲۰۳)	۱۷۴,۷۷۹	۱۶۶,۵۷۶	سیمان پاکتی تیپ ۲
۱۸	(۰/۴)	(۷۸۹)	۱۸۹,۵۶۸	۱۸۸,۷۷۹	سیمان فله تیپ ۲
۱۸	۲	۶۰	۳,۱۹۶	۳,۲۵۶	سیمان فله تیپ ۱-۴۲۵
۴۳	۷۴	۱۶۸,۴۷۳	۵۸,۹۶۵	۲۲۷,۴۳۸	کلینکر صادراتی
۱۶/۵	۲۷	۱۵۹,۵۴۱	۴۲۶,۵۰۸	۵۸۶,۰۴۹	

۴-۵- حلت کاهش درصد سود ناخالص به فروش داخلی نسبت به سال قبل ناشی از افزایش بهای تمام شده تولید ناشی از تورم می باشد.



شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	باده است	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۴,۵۸۱	۵۱,۵۸۳	۶-۱	مواد مستقیم مصرفی
۲۰,۷۳۳	۲۵,۰۹۷	۶-۲	دستمزد مستقیم
۲۸۳,۷۳۸	۳۴۹,۳۰۶	۶-۲	سربار ساخت
۳۴۹,۰۵۲	۴۲۵,۹۸۶		
(۸,۰۵۲)	۸,۹۳۵		(افزایش) کاهش کالای در جریان ساخت
-	۱,۵۷۶	۶-۳	کلینکر خریداری شده
-	(۱۱,۳۳۸)	۱۷-۵	کالای امنی مانزد دیگران-کلینکر دبو شده جهت صادرات
۳۴۱,۰۰۰	۴۲۵,۱۵۹		بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۱,۵۲۱)	۱,۳۴۹		(افزایش) کاهش کالای ساخته شده
۳۴۹,۴۷۹	۴۲۶,۵۰۸		بهای تمام شده کالای فروش رفته

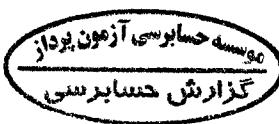
۶-۱- گردش مواد مستقیم مصرفی به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	باده است	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰,۳۵۹	۲۱,۴۶۹	۱۷	موجودی مواد اولیه و بسته بندی در ابتدای سال
۴۵,۶۹۱	۷۴,۸۵۲	۶-۱-۱	خرید مواد اولیه طی سال
۶۶,۰۵۰	۹۶,۳۲۱		موجودی مواد اولیه و بسته بندی آماده برای مصرف
(۲۱,۴۶۹)	(۴۴,۷۳۸)	۱۷	موجودی مواد اولیه و بسته بندی در پایان سال
۴۴,۵۸۱	۵۱,۵۸۳		مواد مستقیم مصرفی

۱-۶-۱- طی سال مورد گزارش ، مبلغ ۷۴,۸۵۲ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است . تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به شرح زیر می باشند :

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		نوع مواد اولیه	فروشنده / پیمانکار
مبلغ - میلیون ریال	مقدار	مبلغ - میلیون ریال	مقدار		
۱۲,۳۰۲	۹,۹۷۵	۱,۷۷۲	۱,۱۵۰	سریاره فرآوری شده منگنزدار-تن	حدیبد مین آسیا
۶,۹۲۰	۱۲۷,۵۳۸	۲۵,۵۹۳	۲۲۳,۸۸۸	سنگ آهک-تن	شرکت عران برج محمود - حسین کربی
۹,۵۶۷	۲۳۹,۷۷۳	۱۵,۴۹۹	۲۷۱,۸۵۲	خاک مارل-تن	حسین کربی
۱۶,۵۶۹	۱,۲۱۶,۵۳۰	۳۱,۹۸۸	۱,۴۲۴,۵۹۵	پاکت-عدد	شرکت یاران ساختار و کیسه گستر ارون
۳۳۳	۱۹,۶۶۰	-	-	کمک سایش(سی دکس)-کیلوگرم	ساختمان
۴۵,۶۹۱		۷۴,۸۵۲			

بهای مواد اولیه مربوط به هزینه های استخراج سنگ آهک و خاک مارل از معادن شرکت می باشد که به پیمانکاران فوق پرداخت شده است.



شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶-۲- هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است.

سربار تولید	دستمزد مستقیم			
سال ۱۳۹۸ میلیون ریال	سال ۱۳۹۹ میلیون ریال	سال ۱۳۹۸ میلیون ریال	سال ۱۳۹۹ میلیون ریال	یادداشت
۶۲,۴۲۸	۸۲,۱۷۳	۱۲,۴۶۴	۱۶,۵۵۵	حقوق دستمزد و مزايا
۷,۷۲۸	۱۰,۵۱۵	۱,۱۵۵	۱,۳۳۵	عیدی و پاداش
۱۲,۰۴۰	۱۵,۴۶۰	۲,۵۵۷	۲,۸۹۷	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۴,۹۵۰	۲۲,۷۸۰	۲,۴۷۵	۴,۲۲۵	بیمه سهم کارفرما
۱۰,۵۳۰	۵۸۵	۲,۰۸۲	۸۵	سایر
۱۸,۳۲۹	۱۸,۶۱۰	-	-	استهلاک
۸,۵۱۸	۱۲,۸۵۲	-	-	اجاره ماشین آلات
۷,۵۶۲	۱۷,۰۷۲	-	-	تعمیر و نگهداري
۵۷,۲۳۵	۵۴,۵۷۴	-	-	آب، برق و گاز مصرفی
۱۹,۴۸۱	۱۸,۳۷۴	-	-	مواد نسوز و سایشي
۱۹,۰۰۳	۲۴,۴۴۵	-	-	ابزار و لوازم و قطعات مصرفی
۳۳,۴۲۷	۴۳,۶۸۹	-	-	خرید خدمات قراردادی
۶,۰۴۶	۹,۱۵۸	-	-	نظافت و فضای سر
۳,۵۴۷	۶,۲۱۶	-	-	غذا و رستوران
۶۹۷	۱,۰۲۶	-	-	ایاب و ذهب
۵,۱۳۸	۵,۴۵۹	-	-	روغن و گریس
۲,۷۱۸	۱۲,۳۶۱	-	-	سایر
(۵,۶۳۹)	(۶,۰۴۳)	-	-	سهم هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۸۳,۷۳۸	۳۴۹,۳۰۶	۲۰,۷۳۳	۲۵,۰۹۷	V

۶-۳- شرکت طی سال جاری مقدار یک هزار تن کلینکر به مبلغ ۱,۵۷۶ میلیون ریال از شرکت سیمان مارگون خریداری نموده

است.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

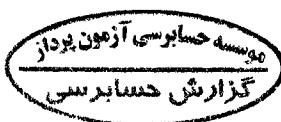
۶-۴- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی جاری با ظرفیت اسمی معمولی (عملی) نتایج زیر را نشان می‌دهد:

تولید سال ۱۳۹۸	تولید سال ۱۳۹۹	واحد اندازه ظرفیت سالانه معمولی(عملی)	ظرفیت اسمی ماشین آلات	اسمی سالانه	گیری	سیمان خاکستری کلینکر
۲۳۴,۳۵۶	۱۶۸,۷۴۰	۲۴۲,۲۲۴	۲۱۴,۳۷۵	۲۵۵,۰۰۰	تن	
۲۴۰,۹۷۶	۲۱۲,۸۷۸	۲۴۱,۶۶۵	۲۱۰,۰۰۰	-	تن	

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۱۹۸	۱۲,۴۵۶		حقوق، دستمزد و مزایا
۲,۹۴۲	۲,۷۹۹		عیدی و پاداش
۲,۶۸۶	۱,۹۳۹		مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۸۸۵	۲,۸۳۲		بیمه سهم کارفرما
۱,۴۶۹	۸۲۱		سفر و فوق العاده ماموریت
۱۱,۲۸۹	۶۶,۲۲۵	۷-۱	حمل کلینکر به گمرک (صادرات)
۱۸۰	۳۸۴		حق حضور اعضاء هیات مدیره
۱۶۱	۳۷۹		ایاب و ذهب
۶۱۲	۷۵۵		غذا و رستوران
۳۰۹	۶۳۸		تعمیر و نگهداری
۸۹۱	۱,۹۱۷		خرید خدمات قراردادی
۱۰۶	۹۲۸		ابزار و لوازم مصرفی
۱,۱۰۰	۱,۱۹۵		آبدارخانه
۲۷۶	۱,۶۲۶		آگهی و تبلیغات
۶۸۷	۷۲۸		استهلاک
۲,۴۶۵	۲,۸۶۰		سایر
۳۷,۲۵۶	۹۸,۴۸۲		
۵,۶۳۹	۶,۰۴۳	۶-۲	سهم از هزینه‌های سریار
۴۲,۸۹۵	۱۰۴,۵۲۵		

۷-۱- افزایش هزینه حمل کلینکر به گمرک نسبت به سال قبل ناشی از افزایش صادرات کلینکر و حمل مقدار ۴۱,۳۸۸ تن کلینکر مازاد نسبت به سال قبل به بندر بوشهر می‌باشد. لازم به ذکر است مطابق با قرارداد منعقده هزینه حمل از شرکت به بندر بوشهر و بارگیری در کشتی به عهده شرکت می‌باشد.



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۸- سایر هزینه‌ها**

<b>سال ۱۳۹۹</b>		
<b>میلیون ریال</b>		
۷,۶۸۳		زیان ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی مرتبط با عملیات
<b>۷,۶۸۳</b>		

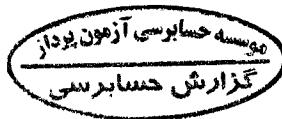
**۹- هزینه‌های مالی**

<b>سال ۱۳۹۸</b>	<b>سال ۱۳۹۹</b>		
<b>میلیون ریال</b>	<b>میلیون ریال</b>		
۷,۳۰۷	۹,۰۲۷		سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
<b>۷,۳۰۷</b>	<b>۹,۰۲۷</b>		

**۱۰- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی**

<b>سال ۱۳۹۸</b>	<b>سال ۱۳۹۹</b>	<b>یادداشت</b>	
<b>میلیون ریال</b>	<b>میلیون ریال</b>		
۴,۱۵۶	۵,۹۵۷	۱۰-۱	سود حاصل از فروش ضایعات
۱۶۴	۸۳۷	۱۸-۱	سود حاصل از سپرده‌های دیداری بانکی
۷۳	۲۳۸	۱۸-۲	سود حاصل از تسعیر ارز بانک‌های ارزی
۱۵۱	۲۷۱		سود سهام
۱۲۳	۲۴		سایر
<b>۴,۶۶۷</b>	<b>۷,۳۲۷</b>		

۱۰-۱ - سود حاصل از فروش ضایعات به مبلغ ۵,۹۵۷ میلیون ریال مربوط به فروش ۲,۰۸۰ کیلوگرم ضایعات چکش سنگ شکن به مبلغ ۱۲۵ میلیون ریال، فروش ۸۹۰ کیلوگرم ضایعات زره تک بولتی به مبلغ ۴۹ میلیون ریال ، فروش ۱۷,۷۲۲ کیلوگرم آجرنسوز به مبلغ ۳,۸۱۱ میلیون ریال، فروش ۵,۸۲۰ کیلوگرم زره کف گریت به مبلغ ۱,۹۱۱ میلیون ریال و فروش ۱,۱۲۰ کیلوگرم میل بار کف گریت به مبلغ ۶۱ میلیون ریال می باشد. لازم به ذکر است که فروش ضایعات مذبور طی صورت جلسه هیات مدیره شماره ۳۲۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ و صورت جلسه شماره ۳۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ به تصویب رسیده است.



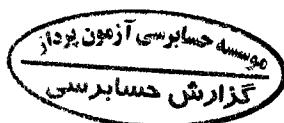
شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۵۰۹	۴۷,۳۳۳	سود عملیاتی
(۴,۹۰۶)	-	اثر مالیاتی
<b>۱۹,۶۰۳</b>	<b>۴۷,۳۳۳</b>	
(۲,۶۴۰)	(۱,۷۰۰)	زیان غیرعملیاتی
۶۶۰	-	اثر مالیاتی
(۱,۹۸۰)	(۱,۷۰۰)	
<b>۲۱,۸۶۹</b>	<b>۴۵,۶۲۳</b>	سود قبل از مالیات
(۴,۲۴۶)	-	اثر مالیاتی
<b>۱۷,۶۲۳</b>	<b>۴۵,۶۲۳</b>	
<hr/> <hr/>		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
تعداد	تعداد	
<b>۱۶,۸۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۹,۴۵۳,۴۲۱</b>	میانگین موزون تعداد سهام عادی
<hr/> <hr/>		



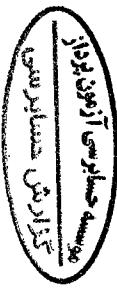
شرکت سیمان پاسوچ (سهام خاص)

پاداشتی توپیک صورتی مالی

سال مالی متنه به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- دارایی های ثابت مشهور

جهت تمام شده	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	نرخ	ساختمان	ماشین آلات و تأسیسات	ازار آلات و تجهیزات	دارایی های در جریان	یاش برداخت های سرمایه	اقلام سرمایه	جمع
افزایش	-	-	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲,۰۱۵
سایر نقل و انتقالات و تغیرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱۳۹,۶۰۴	۲,۰۱۵	۱۳۹,۶۰۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر نقل و انتقالات و تغیرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۳۹,۶۰۴	۱۳۹,۶۰۴	۱۳۹,۶۰۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر نقل و انتقالات و تغیرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۳۹,۶۰۴	۱,۰۱۵	۱۳۹,۶۰۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴
استهلاک افتشته :	۱۳۹,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱۳۹,۶۰۴	۱,۰۱۵	۱۳۹,۶۰۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴
استهلاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۳۹,۶۰۴	۱,۰۱۵	۱۳۹,۶۰۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۱۳۹,۶۰۴	۲,۰۱۵	۱۳۹,۶۰۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۱۳۹,۶۰۴	۱,۰۱۵	۱۳۹,۶۰۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴	۱۳۹,۷۹۴



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**

**پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۵۹۷ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار، سیل و زلزله نزد بیمه کوثر تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۱۲-۲- زمین شرکت مربوط به محل احداث کارخانه به مساحت ۶۳۵,۶۲۵ متر مربع می باشد که در شهر یاسوج کیلومتر ۲۵ جاده گچساران واقع است.

۱۲-۳- استناد مالکیت ۲ واحد آپارتمان واقع در تهران در قبال تسهیلات دریافتی در وثیقه بانکهای صنعت و معدن و صادرات می باشد.

۱۲-۴- اضافات سرفصل ساختمان به مبلغ ۳,۱۹۸ میلیون ریال مربوط به مبالغ پرداخت شده بابت اخذ پروانه ساختمان خدماتی واقع در کارخانه می باشد.

۱۲-۵- اضافات سرفصل اثاثه و منصوبات به مبلغ ۱,۴۸۷ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید سی پی یو وايرلس، دوربین، کولر، و دستگاه حضور و غایب می باشد.

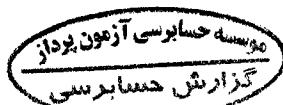
۱۲-۶- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تأثیر بروزه بر عملیات	مخراج ابانته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ تکمیل	درصد تکمیل		پروژه افزایش ظرفیت کوره
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			میلیون ریال	میلیون ریال	
افزایش ظرفیت تولید	۵,۵۱۱	۲۵,۰۷۲	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۰	۸۰	پروژه افزایش ظرفیت کوره
افزایش ظرفیت تولید	۲,۷۰۰	۲,۸۹۶	۱۴,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۵۰	۶۵	پروژه بهینه سازی آسیاب سیمان
حفاظت از دارایی های شرکت	۹۵۹	۹۵۹	۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲۷	۲۷	پروژه دیوارکشی اطراف کارخانه
	<b>۹,۱۷۰</b>	<b>۲۸,۹۲۷</b>					

۱۲-۷- پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال	سایر
-	۳,۰۷۲			شرکت گروه صنعتی دنده تراش - خرید دنده آسیاب
۶۶۵	۶۶۵			شرکت گنومات صنعت ایرانیان - خرید الکتروموتور
-	۳۵۳			شرکت تولیدی بالان صنعت خرید بالابر جلوی درب کارخانه
۲۰۰	۲۰۰			آرمان ساعی - مشاور طراحی ساختمان پروژه افزایش ظرفیت کوره
-	۱۸۱			بازرگانی کمال خانی - خرید گیربکس
-	۱۵۰			خدادادی - خرید درب و پنجره دوجداره
<b>۴,۰۰۰</b>	<b>-</b>			
<b>۴,۸۶۵</b>	<b>۴,۶۲۱</b>			

۱۲-۸- پیش پرداختهای سرمایه ای فوق جهت تکمیل بروزه های در جریان تکمیل افزایش ظرفیت کوره و آسیاب سیمان وغیره می باشد.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

پاداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

-۱۳- دارایی های نامشهود

جمع	پیش برداخت ها	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز تلفن ثابت	حق امتیاز خدمات	بهای تمام شده:
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۸۳۴	-	۲,۵۶۶	۹۳	۳,۱۷۵	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱,۳۶۸	۱,۳۶۸	-	-	-	افزایش
۷,۲۰۲	۱,۳۶۸	۲,۵۶۶	۹۳	۳,۱۷۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۸۳۲	-	۱,۸۳۲	-	-	افزایش
-	(۱,۳۶۸)	۱,۳۶۸	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۹,۰۳۴	-	۵,۷۶۶	۹۳	۳,۱۷۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۹

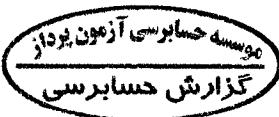
استهلاک انباشته :					
۲,۵۰۹	-	۲,۵۰۹	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۴۵	-	۴۵	-	-	افزایش
۲,۵۵۴	-	۲,۵۵۴	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱۲۱	-	۱۲۱	-	-	افزایش
۲,۶۷۵	-	۲,۶۷۵	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۶,۳۵۹	-	۷	۹۳	۳,۱۷۵	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۴,۶۴۸	۱,۳۶۸	۱۲	۹۳	۳,۱۷۵	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

-۱۳- اضافات و نقل و انتقالات نرم افزار رایانه ای به مبلغ ۳,۲۰۰ میلیون ریال مربوط به خرید نرم افزار راهکاران از شرکت همکاران سیستم می باشد.

(تجدید ارائه شده)

-۱۴- سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده انداخت سهام	درصد سرمایه	تعداد سهام
				میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۵۵	۷۵۵	-	۷۵۵	۰/۰۵۴	۷۵۵,۰۱۶		شرکت سرمایه گذاری توسعه صادرات صنعت سیمان
۱,۶۶۰	۲,۴۱۰	-	۲,۴۱۰	۲۵	۲۴,۱۰۰		شرکت نمایشگاههای دائمی چهار فصل استان کهگیلویه و بویراحمد
۲,۴۱۵	۳,۱۶۵	-	۳,۱۶۵				
۷۵۰	-	-	-				پیش برداخت سرمایه گذاری - شرکت نمایشگاههای دائمی چهار فصل استان کهگیلویه و بویراحمد
۳,۱۶۵	۳,۱۶۵	-	۳,۱۶۵				



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

- ۱۴-۱- به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده شرکت نمایشگاههای دائمی چهارفصل استان کهگیلویه و بویراحمد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ برگزار شد سرمایه شرکت مزبور از محل مطالبات سهامداران از مبلغ ۳,۵۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۹,۶۴۰ میلیون ریال افزایش یافته است. لازم به ذکر است که افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۴ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.
- ۱۴-۲- اوارق سهام در رهن یا وثیقه هیچ شخص و یا نهادی نمی باشد.

**۱۵- دریافتنهای تجاری و سایر دریافتنهای تجارتی**

(تجددید ارانه شده)

**۱۵-۱- دریافتنهای کوتاه مدت:**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
خالص خالص	کاهش ارزش	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-
۵۴,۳۶۷	۱۹,۲۰۰	۱۹,۲۰۰ ۱۵-۱-۱
(۲,۴۶۴)	(۴,۲۱۸)	(۴,۲۱۸) ۲۶ تهاتر اسناد دریافتنهای با پیش دریافت
۵۱,۹۰۳	۱۴,۹۸۲	۱۴,۹۸۲

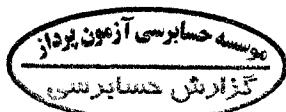
**حسابهای دریافتنهای تجارتی:**

۲۲,۴۸۵	۵۶,۳۵۸	-	۵۶,۳۵۸ ۱۵-۱-۲
(۲,۶۰۹)	(۵۲,۱۸۲)	-	(۵۲,۱۸۲) ۲۶ تهاتر حسابهای دریافتنهای با پیش دریافت
۱۹,۸۷۶	۴,۱۷۶	-	۴,۱۷۶
۷۱,۷۷۹	۱۹,۱۵۸	-	۱۹,۱۵۸

**سایر دریافتنهای تجارتی**

**حسابهای دریافتنهای تجارتی:**

۳,۵۴۸	۴,۴۰۱	-	۴,۴۰۱ کارکنان (وام و مساعدہ)
۷۵۰	۱,۸۰۰	-	۱,۸۰۰ ودیعه مسکن
۴۹	۱۲۱	-	۱۲۱ سود سهام دریافتی - شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
-	۱,۱۵۰	-	۱,۱۵۰ ۱۵-۱-۳ سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۱,۰۴۷	۲۷۶	(۲,۱۶۴)	۲,۴۴۰ اشخاص و شرکتها
۵,۳۹۱	۷,۷۴۸	(۲,۱۶۴)	۹,۹۱۲
۷۷,۱۷۰	۲۶,۹۰۶	(۲,۱۶۴)	۲۹,۰۷۰



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱۵- استناد دریافتی سایر مشتریان به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	خالص	خالص	دیالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۹۳۷	۸,۴۰۰	-	-	۸,۴۰۰
۷,۴۴۰	۲,۱۶۷	-	-	۲,۱۶۷
-	۵,۰۷۰	-	-	۵,۰۷۰
۱,۱۷۸	۱,۳۴۴	-	-	۱,۳۴۴
۱,۰۶۶	۱,۰۶۶	-	-	۱,۰۶۶
۲۹,۷۴۶	۱,۱۵۳	-	-	۱,۱۵۳
<b>۵۴,۳۶۷</b>	<b>۱۹,۲۰۰</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>۱۹,۲۰۰</b>

بستانیان اسماعیل - فروش سیمان-۱۳ فقره  
شرکت بشار صنعت-فروش سیمان-۳ فقره  
ملک حسینی سید مجتبی -فروش سیمان-۲ فقره  
عالیم نژاد حجت‌الله-فروش سیمان-۱ فقره  
نژادحسن علی-فروش سیمان-۲ فقره  
سایر -فروش سیمان-۸ فقره

۱-۱۵-۱- تاریخ تنظیم این یادداشتها مبلغ ۶۶۰ میلیون ریال از استناد دریافتی وصول شده است.

۱-۱۵-۲- حسابهای دریافتی سایر مشتریان به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	خالص	خالص	دیالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۵۳,۵۳۹	-	-	۵۳,۵۳۹
-	۱,۲۰۴	-	-	۱,۲۰۴
۱۴,۰۷۶	۷۶	-	-	۷۶
۹۱۷	۴۵	-	-	۴۵
۷۴۹	۴۹۹	-	-	۴۹۹
۶۹۳	۵۳	-	-	۵۳
-	۲۹۵	-	-	۲۹۵
۶,۰۵۰	۶۴۷	-	-	۶۴۷
<b>۲۲,۴۸۵</b>	<b>۵۶,۳۵۸</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>۵۶,۳۵۸</b>

۱-۱۵-۱-۲-۱- مانده طلب ارزی از شرکت جنرال تریدینگ (GENERAL TRADING(L.L.C)) شامل ۲۲۲,۳۲۵ دلار آمریکا می‌باشد

که در تاریخ صورت وضعیت مالی تعییر و از این بابت ۷,۶۸۳ میلیون ریال زیان تعییر ارز شناسایی و در حساب‌ها منعکس شده است

(یادداشت ۸).

۱-۱۵-۱-۳- دفاتر شرکت جهت مالیات ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است و جهت سال ۱۳۹۸ در دست رسیدگی می‌باشد که تا تاریخ تنظیم این یادداشتها هیچ گونه بدھی به شرکت اعلام نشده است.

۱-۱۵-۱-۴- تاریخ تنظیم این یادداشتها مبلغ ۵۳,۰۷۸ میلیون ریال از مانده دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها وصول شده است.

## ۱-۱۵-۲- دریافتی‌های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	خالص	خالص	دیالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۴۳	۲,۸۱۲	-	-	۲,۸۱۲
<b>۲,۱۴۳</b>	<b>۲,۸۱۲</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>۲,۸۱۲</b>

سایر دریافتی‌ها

حسابهای دریافتی

وام کارکنان

۱-۱۵-۲-۱- سایر دریافتی‌ها از کارکنان به مبلغ ۲,۸۱۲ میلیون ریال بابت وام های پرداختی به آنها تحت عنوان وام خودرو (حداکثر تا

سقف ۱۲۰ میلیون ریال و اقساط ۳۰ ماهه) وام ضروری (حداکثر تا سقف ۴۰ میلیون ریال و اقساط ۳۶ ماهه) و وام مسکن (حداکثر ۸۰

میلیون ریال و اقساط ۴۸ ماهه) می‌باشد که در چارچوب آئین نامه های مصوب هیات مدیره شرکت پرداخت گردیده است.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱	۱۳,۷۵۰	۲,۶۵۵
۱۶-۲	۴۳,۳۴۷	۱۵,۱۰۲
۱۶-۳	۱,۰۲۲	۵۱۶
	<b>۵۸,۱۱۹</b>	<b>۱۸,۲۷۳</b>

پیش پرداخت های داخلی :

خرید کالا و خدمات

خرید قطعات و لوازم یدکی

سایر

۱۶-۱- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات به شرح زیر می باشد :

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱-۱	۹,۰۰۳	-
	۱,۷۴۴	-
	۱,۰۰۰	-
	۲۴۹	-
	۲۱۷	-
<b>۱۶-۱-۱</b>	<b>۱,۵۳۷</b>	<b>۲,۶۵۵</b>
	<b>۱۳,۷۵۰</b>	<b>۲,۶۵۵</b>

پیش پرداخت به راندگان

شرکت همکاران سیستم فارس - پشتیبان نرم افزار

ستار محمدی - مشاور بیمه

شرکت آرمان پژو خاورمیانه - انجام خدمات

شرکت صنایع آرون گستر - نصب اکچتور و شیر برقی

(۲۴) سایر

۱۶-۱-۱- پیش پرداخت به راندگان به مبلغ ۹,۰۰۳ میلیون ریال بابت مبالغ پرداخت شده جهت حمل ۱۰,۶۷۷ تن کلینکر از شرکت به بندر بوشهر جهت صادرات به کشور امارات می باشد.

۱۶-۲- پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۲	۲۴,۳۴۹	۵,۰۵۳
	۲,۷۸۹	-
	۲,۲۲۳	-
	۱,۵۰۰	-
<b>۱۶-۲</b>	<b>۱,۴۸۴</b>	<b>۱,۱۰۵</b>
	۷۴۹	-
	۸۷۶	۳۴
	<b>۹,۳۷۷</b>	<b>۸,۹۱۰</b>
	<b>۴۳,۳۴۷</b>	<b>۱۵,۱۰۲</b>

شرکت فرآورده های دیر گذار ایران - خرید آجر نسوزه کوره

شرکت تولیدی و صنعتی اصفهان مالیل - خرید زره

شرکت شایان تجهیز آسیا - خرید قطعات

پیج ساز مقدم - خرید انواع پیج

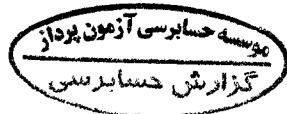
شرکت ایران ذوب - خرید گلوله

شرکت حديد مبين آسيا - خرید سرباره

شرکت فولاد روانشیر - خرید قطعات آسیاب

(۶۴) سایر

۱۶-۳- سایر پیش پرداخت ها به مبلغ ۱,۰۲۲ میلیون ریال بابت پیش پرداخت بیمه و خرید مواد بهداشتی می باشد.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	میلیون ریال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کالای ساخته شده	۱۷-۲	۵,۰۱۷	۶,۳۶۶
کالای در جریان ساخت	۱۷-۳	۳۰,۰۵۷	۳۸,۹۹۲
مواد اولیه و بسته بندی	۱۷-۴	۴۴,۷۳۸	۲۱,۴۶۹
قطعات و لوازم یدکی		۹۳,۹۹۲	۵۷,۱۹۰
انبار سوخت		۴,۳۵۷	۷۱۳
کالای امانتی ما نزد دیگران	۱۷-۵	۱۱,۶۵۷	۳۱۹
	۱۸۹,۸۱۸	۱۲۵,۰۴۹	

۱۷-۱- موجودی کالاهای ساخته شده ، کالای در جریان ساخت، مواد اولیه ، قطعات و لوازم یدکی، انبار سوخت و مواد بسته بندی تا مبلغ ۱۹۵ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، صاعقه ، سیل و زلزله نزد شرکت بیمه کوثر تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است .

۱۷-۲- موجودی کالای ساخته شده به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مقدار	مقدار	مبلغ	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	تن	تن	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹۵	۱۰۰	۲۲۳	۶۶	۱-۴۲۵	موجودی سیمان تیپ
۶,۰۷۱	۴,۹۱۷	۴,۷۷۱	۲,۵۸۲	۲	موجودی سیمان تیپ
۶,۳۶۶	۵,۰۱۷	۵,۰۰۴	۲,۶۴۸		

۱۷-۳- موجودی کالای در جریان ساخت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مقدار	مقدار	مبلغ	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	تن	تن	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۴۵	۱,۶۴۳	۵,۱۷۷	۷,۰۳۷	مواد در جریان مرحله سنگ شکن و اختلاط	
۷۹۵	۱,۸۷۹	۲,۴۳۵	۸۴۳	مواد در جریان مرحله آسیاب های مواد	
۱,۷۷۴	۲,۰۰۷	۱,۹۰۳	۲,۱۹۶	۱-۴۲۵	موجودی کلینکر تیپ
۳۵,۵۷۸	۲۳,۸۹۵	۳۹,۰۷۰	۲۵,۳۷۵	۲	موجودی کلینکر تیپ
۳۸,۹۹۲	۲۵,۰۱۷	۴۸,۵۸۵	۳۰,۰۵۷		



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۱۷-۴- موجودی مواد اولیه و بسته بندی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
مبلغ میلیون ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	مقدار
۲,۵۶۶	۲۶,۵۷۰	۲,۱۱۰	۲۱,۱۱۵
۸,۷۴۱	۷,۱۰۳	۳,۷۰۹	۳,۰۱۴
۴,۸۷۹	۱۳۵,۹۱۹	۹,۳۲۰	۱۷۷,۲۱۶
۱,۹۰۰	۳۲,۴۴۹	۱۷,۲۷۳	۱۳۴,۳۸۴
۴۴۲	۹۷۴	۱۸۵	۴۰۶
۲۲	۲۵	۲۲	۲۵
۱,۰۴۰	۴,۰۵۳	۸۱۷	۳,۱۸۶
۱۱۴	۱۹۲	-	-
۱,۷۶۵	۱۲۷,۰۰۰	۱۱,۳۰۲	۳۴۷,۵۰۲
<b>۲۱,۴۶۹</b>		<b>۴۴,۷۳۸</b>	

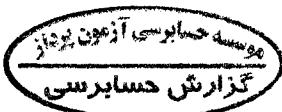
**۱۷-۵- کالای امنی ما نزد دیگران به مبلغ ۱۱,۶۵۷ میلیون ریال شامل ۱۰,۶۷۷ تن کلینکر تیپ ۲ به بهای تمام شده ۱۱,۳۳۸ میلیون ریال نزد شرکت اطلس بار آریا می باشد که مطابق با قرارداد منعقده به شماره ۱۱۴-۹۹/۰۸/۱۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۰ وظیفه تخلیه کلینکر از کامیون به محوطه، دبو، نگهداری، بارگیری مجدد و حمل به پای کشتی و بارگیری کشتی را به عهده دارد. لازم به ذکر است کلینکر مربوط تا تاریخ تهیه این یادداشت ها بارگیری و کوتایز مربوط صادر شده است. همچنین مبلغ ۳۱۹ میلیون ریال نیز مربوط به مواد و قطعاتی می باشد که در سال قبل جهت تعمیر یا ساخت نزد شرکت های دیگر ارسال شده است.**

**۱۸- موجودی نقد**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
مبلغ میلیون ریال	مبلغ میلیون ریال	
۱۷,۷۶۶	۴۲,۲۵۹	۱۸-۱ موجودی نزد بانک ها - ریالی
۴۲۱	۳۴۱	۱۸-۲ موجودی نزد بانک ها - ارزی
۱۳۶	۱۰۰	۱۸-۳ موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
<b>۱۸,۳۲۳</b>	<b>۴۲,۷۰۰</b>	

**۱۸-۱- سود حاصل از سپرده های دیداری به مبلغ ۸۳۷ میلیون ریال به شرح یادداشت ۱۰ در دفاتر شناسایی شده است.**

**۱۸-۲- موجودی ارزی نزد بانک ها شامل ۲۰۱ دلار آمریکا نزد بانک ملت شعبه مرکزی و ۱,۰۴۶ یورو و اروپا نزد بانک ملی شعبه مرکزی میباشد که در تاریخ صورت وضعیت تعییر و از این بابت مبلغ ۲۳۸ میلیون ریال سود تعییر ارز به شرح یادداشت ۱۰ شناسایی شده است .**



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال شامل ۲۰,۰۴۸,۰۰۰ سهم ده هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
-	-	۴۷/۶۵	۹,۵۵۳,۶۹۹	شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا
۴۷/۶۵	۸,۰۰۵,۸۹۲	-	-	صندوق بازنیستنگی کشوری
۴۷/۶۵	۸,۰۰۵,۸۹۴	۴۷/۶۵	۹,۵۵۳,۷۰۰	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
۳/۷۱	۶۲۱,۸۳۱	۳/۷۱	۷۴۲,۰۵۲	آستان قدس رضوی
۰/۹۹	۱۶۶,۳۸۲	۰/۹۹	۱۹۸,۵۴۹	سایرین (۴۵ نفر افراد حقیقی و ۳ نفر شخص حقوقی)
۱۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰,۰۴۸,۰۰۰	

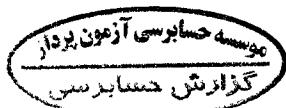
۱۹-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال (معادل ۱۹/۴ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۶ به ثبت رسیده است.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد سهام	تعداد سهام	
۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای سال
-	۳,۲۴۸,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۸,۰۰۰	مانده پایان سال

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ ، مبلغ ۹,۵۸۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنتوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱-تسهیلات مالی

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

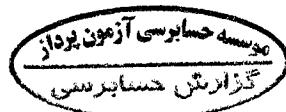
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
میلیون ریال	تسهیلات دریافتی					
۳۸,۲۸۶	-	۳۸,۲۸۶	۸۱,۱۳۰	۴۸,۳۷۰	۳۲,۷۶۰	
۳۸,۲۸۶	-	۳۸,۲۸۶	۸۱,۱۳۰	۴۸,۳۷۰	۳۲,۷۶۰	

۲۱-۱-تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۱-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	یادداشت
میلیون ریال						
۶,۹۵۹	-	۶,۹۵۹	۶,۹۵۹	-	۶,۹۵۹	۲۱-۲ بانک ملی شعبه مرکزی یاسوج
۴,۲۷۰	-	۴,۲۷۰	۵۴,۰۴۷	۳۲,۳۵۶	۲۱,۶۹۱	بانک صنعت و معدن یاسوج
-	-	-	۳۹,۰۴۵	۲۲,۹۷۱	۱۶,۰۷۴	بانک صادرات شعبه یاسوج
۲۷,۹۱۷	-	۲۷,۹۱۷	-	-	-	بانک تجارت-شعبه امام خمینی یاسوج
۳,۴۷۴	-	۳,۴۷۴	-	-	-	بانک ملت-شعبه مرکزی یاسوج
۴۲,۶۲۰	-	۴۲,۶۲۰	۱۰۰,۰۵۱	۵۵,۳۲۷	۴۴,۷۲۴	
(۳,۳۲۴)	-	(۳,۳۲۴)	(۱۸,۹۲۱)	(۶,۹۵۷)	(۱۱,۹۶۴)	سود و کارمزد سالهای آتی
(۱,۰۱۰)	-	(۱,۰۱۰)	-	-	-	سپرده های سرمایه گذاری
۳۸,۲۸۶	-	۳۸,۲۸۶	۸۱,۱۳۰	۴۸,۳۷۰	۳۲,۷۶۰	



شرکت سینمای ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

-۲۱-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۴۶۱	۹۳,۰۹۲	درصد ۱۸
۱۱,۲۰۰	-	درصد ۱۲
۶,۹۵۹	۶,۹۵۹	۱۰ درصد
<b>۴۲,۶۲۰</b>	<b>۱۰۰,۰۵۱</b>	

-۲۱-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

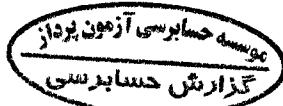
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	
۴۳,۸۳۴	سال ۱۴۰۰
۳۴,۷۰۶	سال ۱۴۰۱
۲۱,۵۱۱	سال ۱۴۰۲
<b>۱۰۰,۰۵۱</b>	

-۲۱-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	
<b>۱۰۰,۰۵۱</b>	ساختمان
<b>۱۰۰,۰۵۱</b>	

-۲۱-۲- گردش حساب تسهیلات دریافتی تحت عنوان یارانه واحدهای صنعتی به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۳۴	۲,۸۳۴	اصل مبلغ دریافت شده طی سال ۱۳۸۹
۵,۳۱۲	۵,۳۱۲	اصل مبلغ دریافت شده طی سال ۱۳۹۰
۴۷۳	۴۷۳	بهره منظور شده
۸,۶۱۹	۸,۶۱۹	کل اصل و فرع قابل پرداخت
(۷۰۵)	(۷۰۵)	مبالغ پرداخت شده طی سال ۱۳۹۰
(۹۵۵)	(۹۵۵)	مبالغ پرداخت شده طی سال ۱۳۹۱
<b>۶,۹۵۹</b>	<b>۶,۹۵۹</b>	مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۲۱-۲-۱- تسهیلات انرژی مربوط به دوران هدفمندی یارانه‌ها می‌باشد که از طریق وزارت صنعت، معدن و تجارت و بانک ملی بابت یارانه مازوت، گاز و برق در نظر گرفته شد. مطابق با صورتحساب بانکی دوران بازپرداخت تسهیلات مزبور سه ساله و طی قسط ماهانه می‌باشد. با توجه به تغییرات مدیریتی و سازمانی در مجموع وزارت صنعت، معدن و تجارت نحوه بازپرداخت این وام تا تاریخ تهیه این گزارش به شرکت ابلاغ نگردیده است.

۲۱-۲-۳- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدھی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

**تسهیلات مالی**

**میلیون ریال**

۵۴,۷۷۷	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۲۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی
۷,۳۰۷	سود و کارمزد و جرائم
(۳۶,۵۶۷)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۷,۲۳۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
<b>۳۸,۲۸۶</b>	<b>مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹</b>
۸۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی
۹,۰۲۷	سود و کارمزد و جرائم
(۳۸,۰۴۶)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۸,۱۳۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
<b>۸۱,۱۳۰</b>	<b>مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰</b>

**۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

**۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰**

**میلیون ریال**

۴۳,۰۹۳	مانده در ابتدای سال
(۳۰,۳۳۵)	پرداخت شده طی سال
۱۶,۶۳۴	ذخیر تامین شده
<b>۵۶,۳۹۲</b>	<b>مانده در پایان سال</b>
۵۶,۳۹۲	۶۵,۰۹۸

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

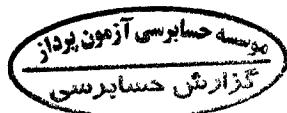
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	میلیون ریال	تجاری
	۱۳,۴۳۳	۳,۳۳۲	۲۳-۱	تامین کنندگان کالا و خدمات
	۳,۸۴۸	۳,۴۹۵	۲۳-۲	سپرده حسن انجام کار
	۱۷,۲۸۱	۶,۸۲۷		
				سایر پرداختنی ها
				حساب های پرداختنی
	۴,۱۵۸	۴,۱۵۸	۲۳-۳	ashxas وابste شرکت سرمایه گذاری آtie صبا
	۳۹,۹۲۴	۳۸,۵۱۱	۲۳-۴	ashxas و شرکت ها
	۱,۹۴۶	۲,۴۹۱	۲۳-۵	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
	۲۷۹	۲۹۹	۲۳-۶	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
	۳,۱۵۶	۳,۳۹۵		سپرده بیمه پیمانکاران
	۱,۷۰۳	۷۵۲		ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت شده
	۵۱,۱۶۶	۴۹,۶۰۶		
	۶۸,۴۴۷	۵۶,۴۳۳		

۲۳-۱- مانده حسابهای پرداختنی به تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	میلیون ریال	
۶۴۱	۶۴۱		شرکت نفت پارس - خرید روغن
-	۲۴۴		شرکت ستاینده خدمات پیشرو - خرید قطعات
-	۱۳۶		بلبرینگ کشمیری - خرید بلبرینگ
۱۹۴	۴۶۶		تراش کاری ادیب - تراشکاری قطعات صنعتی
۴۵۵	۴۵۵		شرکت صنایع متالوژی مصمم اصفهان - خرید گلوله های فولادی
۳۲۴	۴۸۲		شرکت پاکسال تجهیز - ساخت قطعات فنی
۲۰۱	۲۸۵		شرکت ریخته های نسوزمهر - خرید قطعات نسوز
۲۷۳	۱۱۲		شرکت پشتیبان صنایع رشد قاف - خرید قطعات برق
۳۰۰	۱۰۰		شرکت کسری نوین صنعت ارجان - خرید سنگ آهن
۱۱,۰۴۵	۴۱۱		سایر (۳ قلم)
۱۳,۴۳۳	۳,۳۳۲		



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

-۲۳-۲- مانده سپرده حسن انجام کار پرداختنی به پیمانکاران به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۶۱۱	حسین کریمی ملک آبادی- پیمانکاران معدن
۱,۰۸۸	۸۲۲	شرکت کوه برج آسیا- پیمانکار نظافت
۴۹	۳۰	شرکت قائم معماران باخترا- پیمانکار نظافت
۱۱۵	۵۴	شرکت آفاق حوض- پیمانکار تأسیسات
۳۷۱	۵۱۸	شرکت ارمغان تندرسنی نیل
۲,۲۲۵	۴۶۰	سایر(۳۱ قلم)
<b>۳,۸۴۸</b>	<b>۳,۴۹۵</b>	

-۲۳-۳- مانده حساب پرداختنی به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا به مبلغ ۴,۱۵۸ میلیون ریال مربوط به پرداخت هزینه‌های بر عهده

شرکت سیمان یاسوج در سوابق قبل می‌باشد.

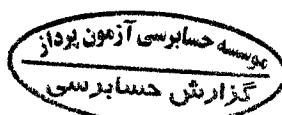
-۲۳-۴- مانده سایر پرداختنی‌ها به اشخاص و شرکت‌ها به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۹۰	۶,۹۵۷	شرکت ملی گاز کهگیلویه و بویراحمد - گاز مصرفی
۲۲,۵۶۷	۱۲,۷۹۶	شرکت توزیع برق منطقه‌ای استان کهگیلویه - برق مصرفی
-	۲,۳۴۸	شرکت اطلس بار آریا- تخلیه کلینکر، دبو، نگهداری و بارگیری مجدد
-	۲,۶۴۱	شرکت خدمات و فنی مهندسی آریا صنعت- خرید قطعات پروژه افزایش ظرفیت کوره
۳۸۹	۶۶۴	شرکت ارمغان تندرسنی نیل - خرید و سرو غذای پرسنل
-	۲۰۶	شرکت قائم معماران باخترا- نظافت کارخانه
۱۴۷	۸۰	شرکت گستر ابزار دقیق نیک آرمان کاووش - کارت آنالوگ و سنسور
<b>۱۰,۲۳۱</b>	<b>۱۲,۸۱۹</b>	سایر(۱۳۰ قلم)
<b>۳۹,۹۲۴</b>	<b>۳۸,۵۱۱</b>	

-۲۳-۵- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ (به جز سوابقات ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵) مورد حسابرسی تأمین اجتماعی قرار گرفته که بابت سوابقات ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ جمعاً مبلغ ۱,۶۸۱ میلیون ریال بدھی به شرکت اعلام و قطعی شده است و به صورت اقساطی در حال پرداخت می‌باشد. همچنین بابت سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱,۱۸۶ میلیون ریال بدھی به شرکت اعلام گردیده است که شرکت نسبت به بدھی اعلام شده اعتراض و پرونده مربوط در هیات بدھی در دست رسیدگی می‌باشد. دفاتر شرکت جهت سالهای ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ تا تاریخ تنظیم این یادداشت‌ها مورد حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی قرار نگرفته است.

-۲۳-۶- دفاتر شرکت جهت مالیات حقوق و تکلیفی تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است و جهت سال ۱۳۹۸ در دست رسیدگی می‌باشد که تا تاریخ تنظیم این یادداشت‌ها هیچ گونه بدھی به شرکت اعلام نشده است.

-۲۳-۷- تا تاریخ تهیه این یادداشت‌ها مبلغ ۲۷,۲۴۹ میلیون ریال از پرداختنی‌ها تجاری و سایر پرداختنی‌ها تسویه شده است.



شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)

پاداشرتی توظیبی صورتی مالی

سال مالی متدهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- مالیات پرداختی

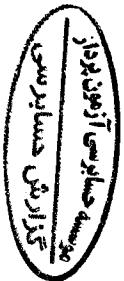
(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰																		
		نحوه تشخیص																	
		مالیات پرداختی																	
		بوداخت شده																	
		قاضی																	
		تشخیصی																	
		ابزاری																	
		درآمد مشمول																	
		مالیات																	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	
۲۱۱,۸۶۹	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	
۱۶۹,۸۵	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	۴۶,۶۴۹	
۳۶,۶۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۶۴۶	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	۵۹۴	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۱- مالیات بر درآمد شرکت بروای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲- جهت عملکرد سال ۱۳۹۸ با توجه به درآمد مشمول مالیات ایرانی و بادرنظر گرفتن درآمدهای معاف، مالیات محاسبه و در حسابها منتظر شده است. لازم به ذکر است تا تاریخ تنظیم این پاداشتها مانده مالیات پرداختی تسویه شده است.

۳- جهت عملکرد سال ۱۳۹۹ با بادرنظر گرفتن معافیت فروش صادراتی، ذخیره ای در حساب ها منتظر نشده است.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷۸	۵۷۴	سنوات قبل از ۱۳۹۶
۴,۱۰۳	-	سال ۱۳۹۷
-	۱۵,۰۰۰	سال ۱۳۹۸
<b>۴,۶۸۱</b>	<b>۱۵,۵۷۴</b>	

۱- ۲۵- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۸ مبلغ ۸۹۳ ریال و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۶۰۰ ریال است.

۲- ۲۵- تاریخ تنظیم این یادداشت‌ها مبلغ ۱۴,۲۹۶ میلیون ریال از سود سهام پرداختنی به شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین و صندوق بازنیستگی کشوری پرداخت شده است..

۲۶- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۵۱,۳۶۶	۲۶-۲	جنرال تریدینگ (GENERAL TRADING (L.L.C))
۱,۰۰۴	۶,۴۸۵		پناهی داریوش
۱۱,۰۶۳	۵,۴۰۵		شرکت ساختمانی کولهایم
۸۸۶	۶,۱۱۲		اکبر دشتیان
۸	۱,۸۵۱		ملک حسینی سید مجتبی
۷۵۴	۱,۴۹۶		بستانیان اسماعیل
-	۹۸۶		بخشایش گل جان
۲۵۲	۸۰۸		حجت الله عالم نژاد
۱,۷۲۲	۱,۴۴۲		شرکت ساختمانی سد و تاسیسات آبیار
-	۱,۸۱۲		شرکت مهندسی و ساختمانی پناه صنعت پارت
<b>۲۳,۸۴۰</b>	<b>۲۱,۸۰۰</b>		سایر
<b>۳۹,۵۲۹</b>	<b>۹۹,۵۶۳</b>		
(۲,۴۶۴)	(۴,۲۱۸)	۱۵	تهاجر با استاد دریافتی
(۲,۶۰۹)	(۵۲,۱۸۲)	۱۵	تهاجر با حسابهای دریافتی
<b>۳۴,۴۵۶</b>	<b>۴۳,۱۶۳</b>		

۱- پیش دریافت از مشتریان تماماً مربوط به دریافت وجه جهت فروش سیمان و کلینکر می‌باشد.

۲- پیش دریافت از شرکت جنرال تریدینگ (GENERAL TRADING (L.L.C)) به مبلغ ۵۱,۳۶۶ میلیون

ریال معادل ۲۱۹,۴۴۰ دلار بابت ثبت سفارش ۱۳,۵۰۴ تن کلینکر تیپ ۲ با نرخ ۱۶/۲۵ دلار به ازای هر تن بر

اساس قرارداد منعقده به شماره ۱۱۵-۹۹/۰۹/۰۱ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۱ بوده است که مطابق با قرارداد منعقده محل تحويل

کالا F.O.B مبدأ (بارگیری شده در شناور) بندر بوشهر می‌باشد. در این خصوص در اسفند ماه سال جاری معادل

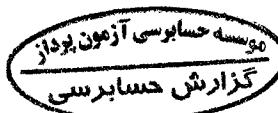
۱۰,۶۷۷ تن کلینکر حمل و در اختیار شرکت اطلس بار آریا (جهت نگهداری و حمل به کشتی) قرار گرفته

است. لازم به ذکر است که تاریخ تهیه این یادداشت‌ها ۱۳,۵۰۴ تن کلینکر مزبور به کشور امارات بارگیری و

کو تازه موط متصادر شده است.

۳- تاریخ تنظیم این یادداشت‌ها جهت مبلغ ۵۱,۳۶۶ میلیون ریال از پیش دریافت‌های فوق، محصول تحويل

اشخاص و مشتریان گردیده است.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

- ۲۷- تجدید طبقه بندی

- ۲۷- به منظور ارایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۲۷-۱- اصلاح و ارائه مجدد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارایه شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید طبقه بندی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	طبق صورتهای مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۳,۱۶۵	۷۵۰	۲,۴۱۵
-	(۷۹۱)	۷۹۱
۷۷,۱۷۰	۵۶۷	۷۶,۶۰۳
۳۸,۲۸۶	(۵۲۶)	۳۷,۷۶۰
<hr/>		<hr/>
<hr/>		<hr/>

صورت وضعیت مالی:

سرمایه گذاری بلندمدت

سایر دارایی

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

تسهیلات مالی دریافتی

- ۲۸- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال

۱۷,۶۲۳	۴۵,۶۳۳
۴,۲۴۶	-
۷,۳۰۷	۹,۰۲۷
۱۳,۲۹۹	۸,۷۰۶
۱۹,۰۱۶	۱۹,۳۵۱
(۷۳)	(۲۳۸)
(۱۶۴)	(۸۳۷)
(۱۵۱)	(۲۷۱)
<hr/> ۴۳,۴۸۰	<hr/> ۳۵,۷۳۸

سود خالص

تعديلات:

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه‌های مالی

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

استهلاک دارایی‌های غیر جاری

سود ناشی از تسعیر دارایی‌ها و بدھی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات

سود سپرده بانکی

سود سرمایه گذاری بلند مدت

جمع تعديلات

تفعیرات در سرمایه در گردش :

کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی

افزایش موجودی مواد و کالا

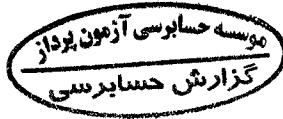
افزایش پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی

افزایش پیش دریافت های عملیاتی

جمع تفعیرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آسفند ۱۳۹۹

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

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 بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. نسبت اهرمی شرکت ۸۵ درصد می باشد که نسبت به سال قبل افزایش یافته است. دلیل آن افزایش بدھی ناشی از اخذ تسهیلات، سود سهام پرداختی و پیش دریافت ها در سال جاری نسبت به سال قبل بوده است

۱-۱- ۲۹- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
جمع بدھی ها	۲۰۶,۵۰۸	۲۶۱,۹۹۲	
موجودی نقد	(۱۸,۳۲۳)	(۴۲,۷۰۰)	
خالص بدھی	۱۸۸,۱۸۵	۲۱۹,۲۹۲	
حقوق مالکانه	۲۲۷,۵۲۳	۲۵۸,۱۵۶	
نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)	۸۳	۸۵	

۲- ۲۹- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک خرید و فروش محصولات سیمانی)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت همواره در تلاش در جهت نظارت بهینه بر عملیات شرکت بوده تا بتواند ریسکهای یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد به عبارتی شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق کنترل بازار است.

۱- ۲۹- ۲- ریسک بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل نرخهای بازار توسط بورس کالا و خریداران، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل یاد شده، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های محصولات سیمانی طی سال را ارزیابی می کند. در این خصوص شرکت با کسب اطلاع از نرخ بازار بورس کالا و توافق با مشتریان در خصوص فروش محصولات سیمانی می توان ریسک بازار را کاهش دهد.

# شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

## بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

### ۲۹-۲-۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در اینفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر واخذ ویقه کافی (طبق آین نامه معاملاتی شرکت) در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در اینفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاص و شرکت هایی معامله می کند که بر اساس بررسی های صورت گرفته رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمدۀ خود را رتبه بندی اعتباری می کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیت نسبت به هیچ یک از طرفهای قرارداد خود ندارد. دوره وصول مطالبات تجاری شرکت ۱۱ روز می باشد که نسبت به سال مالی قبل ۵ روز افزایش یافته است. شرکت طی سنتات قبل بابت مطالبات راکد طبق مصوبه هیئت مدیره مبلغ ۲,۱۶۴ میلیون ریال کاهش ارزش مطالبات در حسابها منتظر نموده است.

نام حساب	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سرسید شده	کاهش ارزش
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲۹,۷۱۸	۴,۲۹۷	میلیون ریال
	۲,۱۶۴	۴,۲۹۷	میلیون ریال

### ۲۹-۲-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سرسید دارایی ها و بدھی های مالی، مدیریت می کند. جدول سنی پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر می باشد:

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	سررسید شده	سررسید بیش از یکسال	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۴۹,۵۴۳	۶,۸۹۰	-	۵۶,۴۳۳			

### ۲۹-۳- سایر ریسکها

با توجه به شیوع و تأثیر بیماری کرونا در کشور و سایر نقاط جهان و تأثیر اقتصادی متنوع آن در بخش های مختلف تولیدی و خدماتی کشور، پیش بینی کاهش رشد اقتصادی بین ۷ تا ۱۰ درصد برای کل کشورهای جهان توسط صندوق بین المللی پول، احتمال آسیب پذیری این شرکت در حوزه های تداوم فعالیت، ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی وجود خواهد داشت. با توجه به اقدامات انجام شده از طرف دولت در تهیه پروتکل های بهداشتی و نظارت بر اجرای آن و همچنین رعایت توصیه های بهداشتی، فاصله گذاری اجتماعی هوشمند و سایر تدابیر به کار گرفته شده توسط شرکت، اهمیت آسیب های ناشی از موارد ذکر شده بر فعالیت های شرکت کم اهمیت خواهد بود.

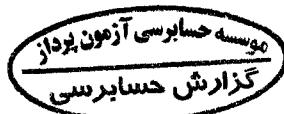
### ۳۰- وضعیت ارزی

موجودی نقد و بانک	میادداشت	یورو	دلار
دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها	۱۸	۱,۰۴۶	۲۰۱
خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۵	-	۲۲۳,۳۲۵
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)		۱,۰۴۶	۲۲۳,۵۲۶
خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۲۹۳	۵۳,۵۸۷
معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)		۱,۰۴۶	۱,۶۶۰
خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)		۱۷۶	۲۴۵

۳۰-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ	دلار	۸۷۲,۸۸۵
		۳۵

فروش کالا



**شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

**۳۱- معاملات با اشخاص وابسته**

۳۱-۱- طی سال مالی مورد گزارش معاملات با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت صورت نپذیرفته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سایر پرداختنی ها	نوع وابستگی	شرح
خالص		خالص				
بدھی	طلب	بدھی	طلب			
(۴,۱۵۸)	-	(۴,۱۵۸)	-	۴,۱۵۸	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	سهامدار و عضو هیئت مدیره

(یادداشت ۲۳)

**۳۲- تعهدات، بدھی های احتمالی و دارایی های احتمالی**

۳۲-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده و بدھی احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت، سایر بدھی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.

**۳۲-۲- سایر بدھی های احتمالی**

دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ (به جز سال ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵) مورد حسابرسی تأمین اجتماعی قرار گرفته که بابت سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ مبلغ ۱.۶۸۱ میلیون ریال بدھی به شرکت اعلام و قطعی شده است و به صورت اقساطی در حال پرداخت می باشد. همچنین بابت سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱.۱۸۶ میلیون ریال بدھی به شرکت اعلام گردیده که شرکت نسبت به بدھی اعلام شده اعتراض و پرونده مربوط در هیات بدھی در دست رسیدگی می باشد. دفاتر شرکت جهت سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ تا تاریخ تنظیم این یادداشتها مورد حسابرسی سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته است.

**۳۳- رویداد های بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی**

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تهیه این یادداشت ها هیچگونه رویدادی که بر صورت های مالی تاثیر مهمی بگذارد، رخ نداده است، مضافاً هیچگونه رویدادی رخ نداده است که در عین بی تأثیر بودن بر صورت های مالی، افشاری آن به سبب میزان اهمیت رویداد ضرورت یابد.

**۳۴- سود سهام پیشنهادی**

۳۴-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴,۵۶۳ میلیون ریال (مبلغ ۲۳ ریال برای هر سهم) است.

۳۴-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سالهای گذشته، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است

۳۴-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی تامین خواهد شد.

