

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

به افضام

صورت‌های مالی میان دوره‌ای همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

## شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

### فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱)
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان های نقدی	۵
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی	۳۷ الی ۶



**موسسه حسابرسی آزمون پرداز**  
**(حسابداران رسمی)**

شماره: تاریخ:

**گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**

به هیئت مدیره

**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**

مقدمه

- صورت وضعیت مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

**دامنه بررسی اجمالی**

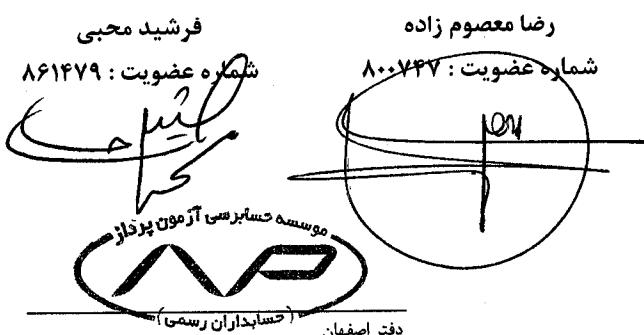
- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

**نتیجه گیری**

- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردي که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
 (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۴ آبان ماه ۱۴۰۰



دفتر اصفهان  
 چهارراه فلسطین، بندی خیابان فلسطین، ساختمان  
 حافظ، طبقه ۴ و احد ۱۹  
 کدپستی ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱  
 تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۲۰۹۱۸  
 فاکس: ۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱

خیابان بخارست (احمد قصیر)  
 خیابان ششم، شماره ۲۶، واحد ۴  
 تهران - ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵  
 تلفن: ۸۸۷۳۶۸۷۷۲ - ۸۸۵ - ۳۵۲۷  
 فاکس: ۸۸۰ - ۳۵۲۷  
 e-mail: info@azpar.com  
 web site: www.azpar.com

بسمه تعالی



Date: .....

Ref.No: .....

Pages: .....

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

## شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

شماره ثبت ۹۵۱۹۷

### شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ 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 جریانهای نقدی

۶-۳۷

یادداشت‌های توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

#### اعضای هیات مدیره

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	منصب
	رئيس هیئت مدیره	مقصود امیری	صندوق بازنشستگی کشوری
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	سید یعقوب موسوی جهان آباد	شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز
	عضو هیئت مدیره	احمد قربانی پناه	شرکت آزاد راه امیر کیم
	عضو هیئت مدیره	محمد حسین مومنی	شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین
	عضو هیئت مدیره	افشین غریب پور جهان آباد	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا

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

شناسه ملی: ۱۰۱۳۹۲۶۲

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۳۳۶۱۷۷۱۶

کد پستی: ۱۴۳۵۸۶۴۵۴۱

نمبر: ۸۸۰ ۴۱۰ ۸۱

تلفن: ۵ - ۸۸۰ ۴۱۰ ۹۳

آدرس کارخانه: یاسوج - جاده گچساران

نمبر: ۰۷۴-۳۳۲۶۲۲۰۶

تلفن: ۰۷۴-۳۳۲۶۲۲۱۰



آدرس تهران: خیابان ملاصدرا - بین خیابانهای شیرازی و شیخ بهایی

ساختمان - ۱۵۶ طبقه چهارم کد پستی: ۱۴۳۵۸۶۴۵۴۱

نمبر: ۸۸۰ ۴۱۰ ۸۱

تلفن: ۵ - ۸۸۰ ۴۱۰ ۹۳

آدرس کارخانه: یاسوج - جاده گچساران

نمبر: ۰۷۴-۳۳۲۶۲۲۰۶

تلفن: ۰۷۴-۳۳۲۶۲۲۱۰

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

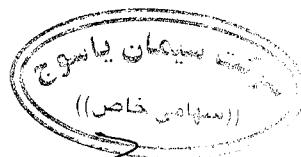
صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۸۶,۰۴۹	۲۱۲,۲۲۵	۵۵۶,۴۱۹	۴	درآمد های عملیاتی
(۴۲۶,۵۰۸)	(۱۹۲,۷۸۵)	(۳۵۵,۵۱۶)	۵	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۱۵۹,۵۴۱	۱۹,۴۴۰	۲۰۰,۹۰۳		سود ناخالص
(۱۰۴,۵۲۵)	(۱۶,۰۶۰)	(۱۵۱,۲۷۶)	۶	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۷,۶۸۳)	.	.		سایر هزینه ها
۴۷,۳۳۳	۳,۳۸۰	۴۹,۶۲۷		سود عملیاتی
(۹,۰۲۷)	(۳,۳۸۵)	(۶,۱۰۸)	۷	هزینه های مالی
۷,۳۲۷	۶,۸۱۱	۲,۵۷۵	۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۵,۶۳۳	۶,۸۰۶	۴۶,۰۹۴		سود قبل از مالیات
.	(۱,۵۵۹)	(۲,۸۳۷)	۲۳-۴	هزینه مالیات بر درآمد
۴۵,۶۳۳	۵,۲۴۷	۴۳,۲۵۷		سود خالص
			۹	سود(زیان) پایه هر سهم:
۲,۴۳۳	۱۳۶	۲,۲۸۵		عملیاتی (ریال)
(۸۷)	۱۴۴	(۱۷۳)		غیر عملیاتی (ریال)
۲,۳۴۶	۲۷۸	۲,۱۱۲		سود پایه هر سهم (ریال)

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

بادداشت های توضیحی ، بخش جدایی لاینی صورت های مالی است .



2

شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

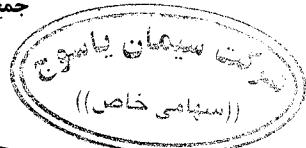
صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

داداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>دارایی ها</b>		
<b>دارایی های غیر جاری</b>		
دارایی های ثابت مشهود		۱۹۰,۲۶۹
دارایی های نامشهود		۶,۳۵۹
سرمایه گذاری های بلند مدت		۳,۱۶۵
دربافتی های بلند مدت		۲,۸۱۲
<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>		<b>۲۰۲,۶۰۵</b>
دارایی های جاری		
بیش برداخت ها		۵۸,۱۱۹
موجودی مواد و کالا		۱۸۹,۸۱۸
دربافتی های تجاری و سایر درباختی ها		۲۶,۹۰۶
سرمایه گذاری کوتاه مدت		۰
موجودی نقد		۴۲,۷۰۰
<b>جمع دارایی های جاری</b>		<b>۴۱۷,۵۵۳</b>
<b>جمع دارایی ها</b>		<b>۵۲۰,۱۴۸</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>		
<b>حقوق مالکانه</b>		
سرمایه		۲۰۰,۴۸۰
اندوخته قانونی		۹,۵۸۱
سود ایانته		۴۸,۰۹۵
<b>جمع حقوق مالکانه</b>		<b>۲۵۸,۱۵۶</b>
<b>بدهی ها</b>		
تسهیلات مالی بلند مدت		۴۸,۳۷۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۶۵,۰۹۸
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>		<b>۱۱۳,۴۶۸</b>
<b>بدهی های جاری</b>		
برداختی های تجاری و سایر برداختی ها		۵۶,۴۲۳
مالیات برداختی		۵۹۴
سود سهام برداختی		۱۵,۵۷۴
تسهیلات مالی		۳۲,۷۶۰
پیش دریافت ها		۴۳,۱۶۳
<b>جمع بدهی های جاری</b>		<b>۱۴۸,۵۲۴</b>
<b>جمع بدهی ها</b>		<b>۲۶۱,۹۹۲</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>		<b>۵۲۰,۱۴۸</b>

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

موسسه حسابرسی آزمون پوداز  
گزارش بررسی اجمالی



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

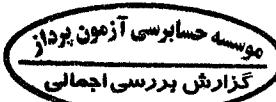
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	سود اباحت	اندخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۸,۱۵۶	۴۸,۰۹۵	۹,۵۸۱	-	۲۰۰,۴۸۰	مانده در ۱۴۰۰/۱/۱
۴۳,۲۵۷	۴۳,۲۵۷	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰
(۴۱,۰۰۰)	(۴۱,۰۰۰)	-	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
-	(۲,۱۶۳)	۲,۱۶۳	-	-	سود سهام مصوب
<b>۲۶۰,۴۱۳</b>	<b>۴۸,۱۸۹</b>	<b>۱۱,۷۴۴</b>	<b>-</b>	<b>۲۰۰,۴۸۰</b>	تخصیص به اندخته قانونی
					مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

جمع کل	سود اباحت	اندخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۷,۵۲۳	۱۹,۷۴۴	۷,۲۹۹	۳۲,۴۸۰	۱۶۸,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱/۱
۵,۲۴۷	۵,۲۴۷	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹
(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	-	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
-	-	-	(۳۲,۴۸۰)	۳۲,۴۸۰	سود سهام مصوب
-	(۲۶۲)	۲۶۲	-	-	افزایش سرمایه
<b>۲۱۷,۷۷۰</b>	<b>۹,۷۲۹</b>	<b>۷,۵۶۱</b>	<b>-</b>	<b>۲۰۰,۴۸۰</b>	تخصیص به اندخته قانونی
					مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

جمع کل	سود اباحت	اندخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۷,۵۲۳	۱۹,۷۴۴	۷,۲۹۹	۳۲,۴۸۰	۱۶۸,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱/۱
۴۵,۶۳۳	۴۵,۶۳۳	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۹
-	-	-	(۳۲,۴۸۰)	۳۲,۴۸۰	سود سهام مصوب
-	(۲,۲۸۲)	۲,۲۸۲	-	-	افزایش سرمایه در جریان
<b>۲۵۸,۱۵۶</b>	<b>۴۸,۰۹۵</b>	<b>۹,۵۸۱</b>	<b>-</b>	<b>۲۰۰,۴۸۰</b>	تخصیص به اندخته قانونی
					مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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



۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۵۲۴	۲,۹۹۰	۸۷,۹۷۱	۲۶
(۳,۸۵۲)	(۱,۲۷۴)	(۱,۵۹۹)	
<b>۱۶,۸۷۲</b>	<b>۱,۷۱۶</b>	<b>۸۶,۳۷۲</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
(۲۱,۵۹۸)	(۱۲,۹۱۹)	(۳۲,۲۶۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	-	(۲۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱,۸۳۲)	(۱,۷۴۴)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱۵۰	-	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۸۳۷	۵۷۰	۴۱۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۲,۴۴۳)	(۱۴,۰۹۳)	(۵۱,۸۴۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵,۵۷۱)	(۱۲,۳۷۷)	۳۴,۵۳۰	جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۸۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۸,۰۴۶)	(۱۰,۷۹۳)	(۱۲,۵۶۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۸,۱۳۷)	(۱,۵۲۶)	(۶,۹۹۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۴,۱۰۷)	(۴,۱۰۷)	(۱۹,۳۶۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
<b>۲۹,۷۱۰</b>	<b>۱۸,۵۷۴</b>	<b>(۳۸,۹۲۶)</b>	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
<b>۲۴,۱۳۹</b>	<b>۶,۱۹۷</b>	<b>(۴,۳۹۶)</b>	خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد
<b>۱۸,۳۲۳</b>	<b>۱۸,۳۲۳</b>	<b>۴۲,۷۰۰</b>	ماشه و جه نقد در ابتدای سال/دوره
<b>۲۳۸</b>	<b>۲۸۴</b>	<b>۳۵</b>	تأثیرات تغییرات نرخ ارز
<b>۴۲,۷۰۰</b>	<b>۲۴,۸۰۴</b>	<b>۳۸,۳۳۹</b>	ماشه و جه نقد در پایان سال/دوره

بادداشت های توضیحی، بخش جدایی نایاب رصویرهای مالی است.

موسسه حسابرسی آزمون بودا  
گزارش پدررسی اجمالی

شرکت سیمان یاسوج  
(سازمانی خاص)

## شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

### ۱- تاریخچه و فعالیت

#### ۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۳۹۲۶۲۶ در تاریخ ۱۳۷۱/۱۱/۰۷ تحت عنوان شرکت سیمان کهگیلویه به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۹۵۱۹۷ 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 سرمایه‌گذاری آتبه صبا بوده و مرکز اصلی شرکت در تهران و نک، 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.

#### ۱-۲- 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 ۱۴۰۰۱۵۸۰۸۶ مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۰ توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت استان کهگیلویه و بویر احمد جهت تولید سیمان خاکستری (تیپ ۲ و کلاس ۱-۴۲۵) 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 دوره مورد گزارش تولید سیمان تیپ ۲ و کلینکر بوده است.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

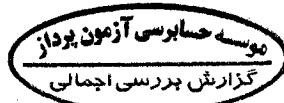
میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت‌های خدماتی شرکت را بر عهده دارند، طی دوره مورد گزارش و سال قبل به شرح زیر است:

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	کارکنان قراردادی شرکت
نفر	نفر	کارکنان پیمانکار تامین نیروی انسانی
۱۲۳	۱۱۱	
۳۹	۳۸	
۱۶۲	۱۴۹	

#### ۲- مهم رویه‌های حسابداری

##### ۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده از تهیه صورت‌های مالی

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



شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۲- درآمد عملیاتی

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

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

۲-۳- تعییر ارز

۱-۲-۳- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز (نرخ ارز آزاد) در تاریخ صورت وضعیت مالی تعییر می‌شود. نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است:

ماده‌ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تعییر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	دلار	۲۶۹,۵۰۰	نرخ قابل دسترس
موجودی نقد	بورو	۳۱۸,۰۰۰	نرخ قابل دسترس

۲-۳-۲- 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

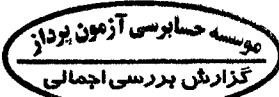
۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۵-۲- 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 تعییر و نگهداری دارایی‌ها 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.

۲-۵-۲- 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 آینین‌نامه استهلاکات قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی	ساختمان
نزویلی	۷ و ۸ درصد		
نزویلی	۱۲، ۱۰ و ۱۵ درصد	تاسیسات	
خط مستقیم	۱۰ ساله	ماشین آلات و تجهیزات	
نزویلی	۲۵ و ۳۰ درصد	وسایل نقلیه	
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات	
خط مستقیم	۴ و ۶ ساله	ابزار آلات	

۱-۵-۲- 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 متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل  $3^{\text{rd}}$  درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد،  $70\%$  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 پاسوچ (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۲-۶- دارایی های نامشهود**

۱- ۲-۶- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۲- ۲-۶- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

**۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها**

۱- ۲-۷- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورده و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورده مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲- ۲-۷- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳- ۲-۷- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آنی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی بول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آنی برآورده بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

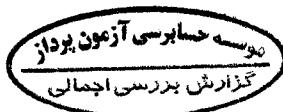
۴- ۲-۷- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلاfacسله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۵- ۲-۷- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداقل تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلاfacسله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

**۲-۸- موجودی مواد و کالا**

۱- ۲-۸- موجودی مواد و کالا به "مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فروختن بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

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



## شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

### ۲-۹-ذخایر

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

### ۱-۲-۹-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.

### ۱-۱-سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری های جاری

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی ) در زمان تحقق سود تضمین شده سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر

### ۱-۱۱-۱-مالیات بر درآمد

۱-۱۱-۱-هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. 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.

### ۳- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

#### ۱-۳- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

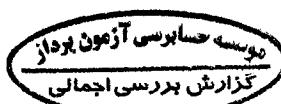
##### ۱-۱-۳- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیر 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 پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است .

##### ۱-۳-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

##### ۱-۳-۲-۱- عمر مفید دارایی های ثابت مشهود

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



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-درآمدهای عملیاتی

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
	مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	
۱۷۲,۵۸۷	۶۹,۴۳۰	۱۰۲,۹۸۹	۴۵,۲۹۷	۱۱۸,۹۵۳	۲۸,۷۶۴
۱۹۴,۸۵۰	۹۹,۵۴۳	۱۱۵,۶۲۴	۶۲,۱۷۰	۸۳,۰۳۳	۲۷,۴۹۹
۴,۰۲۷	۲,۱۲۳	۴,۰۲۷	۲,۱۲۳	-	-
<b>۳۷۱,۴۶۴</b>	<b>۱۷۱,۰۹۶</b>	<b>۲۲۲,۶۴۰</b>	<b>۱۰۹,۵۹۰</b>	<b>۲۰۱,۹۸۶</b>	<b>۵۶,۲۶۳</b>

فروش خالص:

داخلی:

سیمان پاکتی تیپ ۲	۱۷۲,۵۸۷	۶۹,۴۳۰	۱۰۲,۹۸۹	۴۵,۲۹۷	۱۱۸,۹۵۳	۲۸,۷۶۴
سیمان فله تیپ ۲	۱۹۴,۸۵۰	۹۹,۵۴۳	۱۱۵,۶۲۴	۶۲,۱۷۰	۸۳,۰۳۳	۲۷,۴۹۹
سیمان فله تیپ ۱-۴۲۵	۴,۰۲۷	۲,۱۲۳	۴,۰۲۷	۲,۱۲۳	-	-
	<b>۳۷۱,۴۶۴</b>	<b>۱۷۱,۰۹۶</b>	<b>۲۲۲,۶۴۰</b>	<b>۱۰۹,۵۹۰</b>	<b>۲۰۱,۹۸۶</b>	<b>۵۶,۲۶۳</b>

صادراتی:

کلینکر تیپ ۲	۲۲۷,۴۳۸	۵۴,۶۴۶	.	.	۳۵۴,۷۰۱	۷۳,۹۰۳	۴-۳
فروش ناخالص	۲۲۷,۴۳۸	۵۴,۶۴۶	.	-	۳۵۴,۷۰۱	۷۳,۹۰۳	
تحفیفات	۵۹۸,۹۰۲	۲۲۵,۷۴۲	۲۲۲,۶۴۰	۱۰۹,۵۹۰	۵۵۶,۶۸۷	۱۳۰,۱۶۶	
فروش خالص	(۱۲,۸۵۳)	-	(۱۰,۴۱۵)	-	(۲۶۸)	-	۴-۴
	<b>۵۸۶,۰۴۹</b>	<b>۲۲۵,۷۴۲</b>	<b>۲۱۲,۲۲۵</b>	<b>۱۰۹,۵۹۰</b>	<b>۵۵۶,۴۱۹</b>	<b>۱۳۰,۱۶۶</b>	

۱-۴-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۰	۵۸۶,۰۴۹	۱۰۰	۲۱۲,۲۲۵	۱۰۰	۵۵۶,۴۱۹
	<b>۵۸۶,۰۴۹</b>		<b>۲۱۲,۲۲۵</b>		<b>۵۵۶,۴۱۹</b>

سایر مشتریان

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۱-۴- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک مشترکان به شرح زیر می‌باشد:

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
	مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال	درصد		مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال	درصد		مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال	درصد
۳۸/۸	۲۲۷,۴۳۸	۵۴,۶۴۶	-	-	-	-	-	۶۳/۷	۲۵۴,۷۰۱	۷۳,۹۰۳	جزمال تریدینگ (صدرات کلینکر)
۹/۵	۵۵,۴۸۱	۲۵,۸۸۹	۱۴/۷۴	۳۱,۲۷۲	۱۵,۷۸۲	۴/۲	۲۳,۵۸۳	۶,۷۷۳	اسماعیل بستانیان		
۶/۷	۳۹,۱۱۰	۲۰,۴۲۵	۱۱/۴۹	۲۴,۳۹۴	۱۳,۷۳۹	۴/۰	۲۲,۳۷۸	۶,۵۵۳	اکبر دشبان		
۷/۴	۴۳,۲۷۲	۲۰,۱۴۱	۹/۷۱	۲۰,۶۱۶	۱۰,۱۹۱	۴/۰	۲۲,۱۲۱	۶,۳۲۲	داریوش پناهی		
۳/۴	۱۹,۹۴۱	۹,۳۲۷	۹/۴۰	۱۹,۹۴۱	۹,۳۲۷	۳/۰	۱۶,۸۶۴	۴,۸۳۶	صادیقه بخردیانی		
-	-	-	-	-	-	۱/۳	۷,۵۰۳	۲,۲۳۴	عبدالعلی منظر		
۱/۹	۱۱,۱۶۵	۵,۷۱۸	۴/۳۹	۹,۳۲۱	۴,۸۸۲	۰/۸	۴,۲۱۰	۱,۴۱۵	شرکت ساختنی سد و تاسیسات آبیا		
۲/۶	۱۵,۲۵۱	۷,۹۵۳	۳/۹۷	۸,۴۲۱	۴,۵۷۴	۰/۷	۳,۹۳۵	۱,۲۳۶	شرکت اعتماد بن آشنا		
۱/۲	۶,۷۴۶	۳,۴۵۹	۳/۰۸	۶,۵۳۳	۳,۳۶۳	۰/۱	۶۸۹	۲۰۰	شرکت بشار صنعت چنگیز		
۱/۳	۷,۶۴۲	۳,۱۳۱	-	-	-	۰/۷	۴,۱۶۴	۱,۱۸۷	کلابی همت جاه		
۱/۴	۸,۳۷۰	۳,۱۶۷	-	-	-	۱/۲	۶,۴۸۶	۱,۶۵	فاطمه حسنی		
-	-	-	-	-	-	۱/۴	۷,۷۴۱	۱,۸۱۰	سید علی اصغر ملک حسینی		
-	-	-	-	-	-	۱/۲	۶,۹۰۴	۱,۷۷	صادیقه کریمی چشمہ گل		
-	-	-	-	-	-	۱/۲	۶,۷۶۲	۱,۵۷۴	سید ایمان ملک حسینی		
-	-	-	-	-	-	۰/۹	۵,۲۰۳	۱,۵۱۵	مهند افراسیابی		
-	-	-	-	-	-	۰/۸	۴,۴۳۶	۱,۴۰۰	گلجان بخثایش		
۲۵/۹	۱۵۱,۶۴۳	۷۱,۸۸۶	۴۳/۲۲	۹۱,۷۲۷	۴۷,۷۳۲	۱۰/۶	۵۸,۷۳۹	۱۵,۵۶۶	سایر		
۱۰۰	۵۸۶,۴۹	۲۲۵,۷۴۲	۱۰۰	۲۱۲,۲۲۵	۱۰۹,۵۹۰	۱۰۰	۵۵۶,۴۱۹	۱۳۰,۱۶۶			

۴-۲- افزایش مبلغ فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل علی‌رغم کاهش در حجم فروش داخلی، به دلیل افزایش در نرخ فروش و افزایش حجم کلینکر صادراتی بوده است. نرخ‌های فروش محصولات طی دوره مورد گزارش براساس نرخ‌های اعلام شده انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان، نظر کمیته فروش شرکت، شرایط حاکم بر بازار و توافق با مشتریان صورت پذیرفته است.

۴-۳- بر اساس صورتحسابهای صادره و اظهارنامه‌های گمرکی، در دوره مالی مورد گزارش مقدار ۷۳,۹۰۳ تن کلینکر تیپ ۲ به مبلغ ۳۵۴,۷۰۱ میلیون ریال معادل ۱,۳۰۹,۰۰۰ دلار به کشور امارات صادر شده است.

۴-۴- جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد سود	درصد سود ناخالص به درآمد	درآمد سود	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۵)	۸	۷	۸,۰۹۱	۱۱۰,۵۹۶	۱۱۸,۶۸۷	۲	سیمان پاکتی تیپ ۲				فروش خالص:
-	۱۰	۱۶	۱۳,۲۲۵	۶۹,۸۰۶	۸۳,۰۳۱	۲	سیمان فله تیپ ۲				
۷۶	-	۵۱	۱۷۹,۵۸۷	۱۷۵,۱۱۴	۳۵۴,۷۰۱	۱	کلینکر صادراتی				
۲۷	۱۶/۵	۳۶/۱	۲۰۰,۹۰۳	۳۵۵,۵۱۶	۵۵۶,۴۱۹						

۴-۴-۱- علت افزایش درصد سود ناخالص به فروش نسبت به سال قبل ناشی از افزایش نرخ فروش داخلی و صادراتی می‌باشد.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

پاداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۵۸۳	۲۴,۶۶۰	۴۸,۲۴۴	۵-۱	مواد مستقیم مصرفی
۲۵,۰۹۷	۱۱,۹۵۸	۱۶,۶۵۸	۵-۲	دستمزد مستقیم
۳۴۹,۳۰۶	۱۶۷,۵۵۵	۲۹۴,۰۸۷	۵-۲	سربار ساخت
۴۲۵,۹۸۶	۲۰۴,۱۷۳	۳۵۶,۹۸۹		
۸,۹۲۵	(۱۴,۶۲۸)	(۱۱,۷۲۴)	۱۵	کاهش (افزایش) کالای در جریان ساخت
۱,۵۷۶	.	.		کلینکر خریداری شده
.	.	۱۱,۳۳۸		کالای اamanی مانند دیگران- اول دوره - کلینکر دبو شده جهت صادرات
(۱۱,۳۳۸)	.	.		کالای امانی مانند دیگران- پایان دوره - کلینکر دبو شده جهت صادرات
۴۲۵,۱۵۹	۱۸۹,۵۴۵	۳۵۶,۶۰۳		بهای تمام شده کالای ساخته شده طی سال / دوره
۱,۳۴۹	۳,۲۴۰	(۱,۰۸۷)		کاهش (افزایش) کالای ساخته شده طی سال / دوره
۴۲۶,۵۰۸	۱۹۲,۷۸۵	۳۵۵,۵۱۶		بهای تمام شده کالای فروش رفته طی سال / دوره

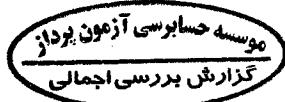
۱- گردش مواد مستقیم مصرفی به شرح زیر می باشد :

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۴۶۹	۲۱,۴۶۹	۴۴,۷۳۸		موجودی مواد اولیه و بسته بندی در ابتدای سال / دوره
۷۴,۸۵۲	۳۳,۶۹۴	۶۰,۵۲۷	۵-۱-۱	خرید مواد اولیه طی سال / دوره
۹۶,۳۲۱	۵۵,۱۶۳	۱۰۵,۲۶۵		موجودی مواد اولیه و بسته بندی آماده برای مصرف
(۴۴,۷۳۸)	(۳۰,۵۰۳)	(۵۷,۰۲۱)		موجودی مواد اولیه و بسته بندی در پایان سال / دوره
۵۱,۵۸۳	۲۴,۶۶۰	۴۸,۲۴۴		مواد مستقیم مصرفی

۱-۱-۵- طی دوره مورد گزارش ، مبلغ ۶۰,۵۲۷ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به شرح زیر می باشند:

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۱	نوع مواد اولیه
مبلغ- میلیون ریال	مقدار	مبلغ- میلیون ریال	مقدار
۱,۷۷۲	۱,۱۵۰	۸,۵۷۷	سرباره فرآوری شده منگنز دار
۲۵,۵۹۳	۲۲۳,۸۸۸	۶,۱۹۶	سنگ آهک-تن
۱۵,۴۹۹	۲۷۱,۸۵۲	۲۹,۱۱۳	خاک مارل-تن
۳۱,۹۸۸	۱,۴۲۴,۵۹۵	۱۶,۶۴۱	شرکت گذار یاسوج پاکت-عدد
۷۴,۸۵۲	۳۳,۶۹۴	۶۰,۵۲۷	حدید میین آسیا حسین کربی

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 یاسوج (سهامی خاص)

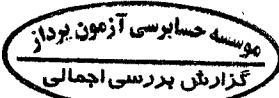
گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۵- هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است.

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتنهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتنهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		بادداشت
	سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
دستمزد:					
۸۲,۱۷۳	۱۶,۵۵۵	۳۹,۷۷۶	۸,۳۱۸	۵۵,۴۷۶	۹,۱۱۵
۱۰,۵۱۵	۱,۳۳۵	۳,۴۷۷	۷۵۱	۶,۳۸۶	۶۸۰
۱۵,۴۶۰	۲,۸۹۷	۶,۳۱۶	۱,۰۷۱	۱۳,۴۹۷	۲,۲۹۵
۲۲,۷۸۰	۴,۲۲۵	۱۰,۷۵۴	۱,۵۵۶	۱۷,۱۱۳	۲,۱۱۹
۵۸۵	۸۵	۱۳۵	۲۶۲	۵۳۴	۴۴۹
۱۳۱,۵۱۳	۲۵,۰۹۷	۶۰,۴۵۸	۱۱,۹۵۸	۹۳,۰۰۶	۱۴,۶۵۸
سربار تولید:					
۱۸,۶۱۰	-	۹,۴۳۸	-	۹,۴۷۹	استهلاک
۱۲,۸۵۲	-	۹,۵۰۱	-	۱۲,۸۰۴	اجاره ماشین آلات
۱۷,۰۷۲	-	۵,۱۳۹	-	۱۲,۸۰۳	تعمیر و نگهداری
۵۴,۵۷۴	-	۲۷,۷۰۴	-	۶۲,۲۸۰	آب، برق و گاز مصرفی
۱۸,۳۷۴	-	۱۶,۹۳۸	-	۳۲,۰۲۰	موادنسوز و سایشی
۲۴,۴۴۵	-	۹,۹۴۲	-	۱۷,۲۲۶	ابزار و لوازم و قطعات مصرفی
۴۳,۶۸۹	-	۱۹,۳۴۵	-	۳۵,۱۵۰	خرید خدمات قراردادی
۹,۱۵۸	-	۴,۲۲۷	-	۸,۱۰۴	نظافت و فضای سبز
۶,۲۱۶	-	۲,۵۰۱	-	۳,۷۸۷	غذا و رستوران
۱,۰۲۶	-	۴۴۸	-	۶۴۲	ایاب و ذهاب
۵,۴۵۹	-	۲,۸۹۸	-	۴,۷۱۶	روغن و گریس
۱۲,۳۶۱	-	۱,۶۴۰	-	۷,۰۵۱	سایر
۲۲۳,۸۳۶	-	۱۰۹,۷۲۱	-	۲۰۶,۰۶۲	سهم هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶,۰۴۳)	-	(۲,۶۲۴)	-	(۴,۹۸۱)	۶
۲۱۷,۷۹۳	-	۱۰۷,۰۹۷	-	۲۰۱,۰۸۱	
۳۴۹,۳۰۶	۲۵,۰۹۷	۱۹۷,۰۰۰	۱۱,۹۵۸	۲۹۴,۰۸۷	
				۱۴,۶۵۸	



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

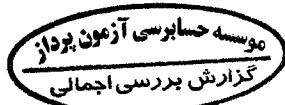
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۵- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال /دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی معمولی (عملی) نتایج زیر را نشان می‌دهد:

تولید سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تولید ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تولید ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ظرفیت سالانه معمولی (عملی)	ظرفیت اسمی آلات	واحد اندازه گیری	سالانه	سیمان خاکستری
۱۶۸,۷۴۰	۱۰۶,۵۵۰	۵۶,۰۴۶	۲۱۳,۵۱۱	۲۱۴,۳۷۵	۲۵۵,۰۰۰	تن	کلینکر
۲۱۲,۸۷۸	۹۹,۷۶۶	۱۱۷,۹۸۰	۲۳۲,۶۶۲	۲۱۰,۰۰۰	-	تن	

۶- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۴۵۶	۵,۱۶۶	۹,۱۵۲	حقوق، دستمزد و مزایا
۲,۷۹۹	۹۰۲	۲,۳۴۵	عیدی و پاداش
۱,۹۳۹	۵۸۸	۱,۳۲۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۸۳۲	۱,۰۳۵	۳,۴۳۱	بیمه سهم کارفرما
۸۲۱	۶۳۹	۵۷۰	سفر و فوق العاده ماموریت
۶۶,۲۲۵	۰	۱۲۱,۸۳۲	حمل کلینکر به گمرک (صادرات)
۳۸۴	۱۵۶	۱۹۰	حق حضور اعضاء هیأت مدیره
۳۷۹	۱۶۱	۲۶۰	ایاب و ذهب
۷۰۵	۲۵۵	۴۰۲	غذا و رستوران
۶۳۸	۲۲۷	۸۳۱	تعمیر و نگهداری
۱,۹۱۷	۱,۰۴۸	۱,۱۱۲	خرید خدمات قراردادی
۹۲۸	۴۶۸	۵۰۷	ابزار و لوازم مصرفی
۱,۱۹۵	۷۲۱	۴۲۴	آبدارخانه
۱,۶۲۶	۳۴۸	۱۰۰	آگهی و تبلیغات
۷۲۸	۳۰۷	۶۴۳	استهلاک
۲,۸۶۰	۱,۳۱۵	۳,۱۲۵	سایر
۹۸,۴۸۲	۱۲,۴۳۶	۱۴۶,۲۹۵	
۶,۰۴۳	۲,۶۲۴	۴,۹۸۱	۵-۲
۱۰۴,۵۲۵	۱۶,۰۶۰	۱۵۱,۲۷۶	سهم از هزینه‌های سربار



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- هزینه های مالی

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۰۲۷	۳,۳۸۵	۶,۱۰۸	
۹,۰۲۷	۳,۳۸۵	۶,۱۰۸	

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۹۵۷	۵,۹۵۷	۲,۱۲۱	۸-۱	سود حاصل از فروش ضایعات
۸۳۷	۵۷۰	۴۱۹	۱۷-۱	سود حاصل از سپرده های دیداری بانکی
۲۳۸	۲۸۴	۳۵	۱۷-۲	سود حاصل از تسعیر ارز بانک های ارزی
۲۹۵	-	-		سایر
۷,۳۲۷	۶,۸۱۱	۲,۵۷۵		

۸-۱ - سود حاصل از فروش ضایعات به مبلغ ۲,۱۲۱ میلیون ریال مربوط به فروش آجر نسوز ضایعاتی کوره (اجر مگ اسپین و آلما) به شرکت سرمد شیمی سپاهان می باشد. فروش فوق بر اساس صورت جلسه هیات مدیره شماره ۳۳۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ به تصویب رسیده است.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

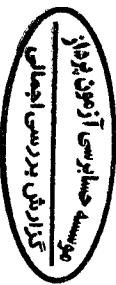
۹- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۳۳۳	۳,۳۸۰	۴۹,۶۷۷	سود عملیاتی
.	(۸۴۵)	(۲,۸۲۱)	اثر مالیاتی
۴۷,۳۳۳	۲,۵۳۵	۴۶,۸۰۷	
(۱,۷۰۰)	۳,۴۲۶	(۴,۵۳۸)	سود(زیان) غیرعملیاتی
.	(۷۱۴)	۹۸۹	اثر مالیاتی
(۱,۷۰۰)	۲,۷۱۲	(۳,۵۵۰)	
۴۵,۶۳۳	۶,۸۰۶	۴۵,۰۸۹	سود قبل از مالیات
.	(۱,۵۵۹)	(۱,۸۳۲)	اثر مالیاتی
۴۵,۶۳۳	۵,۲۴۷	۴۳,۲۵۷	
سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	
۱۹,۴۵۲,۴۲۱	۱۸,۸۶۰,۵۵۹	۲۰,۴۸۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

دوره شش ماهه متفق به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۱۰ - دارایی های ثابت مشهود

هزای تمام شده:	استهلاک افزایشته :	استهلاک	استهلاک در پایان سال ۱۳۹۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	استهلاک افزایشته :	هزای تمام شده:
۱۳۸,۵۳۹	-	-	-	-	-	۱۳۸,۵۳۹
۱۹,۱۲۳	-	-	-	-	-	۱۹,۱۲۳
۲۸۷,۷۶۹	-	-	-	-	-	۲۸۷,۷۶۹
۹,۷۹۱	-	-	-	-	-	۹,۷۹۱
۳۹۷,۵۶	-	-	-	-	-	۳۹۷,۵۶
۲۱۲,۷۳۹	۳,۵۴۳	۲,۶۵۰	۲,۶۵۰	۲,۶۵۰	۱۳۷,۴۳۹	۲۱۲,۷۳۹
۱۹,۰۳۹	۳,۶۸۲	۱,۶۷۶	۱,۶۷۶	۱,۶۷۶	۱۳۴,۰۴	۱۹,۰۳۹
۴۵۳,۷۹۱	۳,۶۸۲	۰,۱۷۰	۰,۱۷۰	۰,۱۷۰	۰,۱۷۰	۴۵۳,۷۹۱
۱۲۶,۲۳۹	-	-	-	-	-	۱۲۶,۲۳۹
۴۷۸,۰۷۱	۴,۰۰۰	-	-	-	-	۴۷۸,۰۷۱
۳۲,۲۴۱	-	-	-	-	-	۳۲,۲۴۱
۵۱۰,۵۹۹	۳,۵۴۳	۰,۱۳۹	۰,۱۳۹	۰,۱۳۹	۰,۱۳۹	۵۱۰,۵۹۹
<b>مجموع</b>						
۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹



- ۱-۱۰- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۷۹۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای نزدیم کوثر برخوردار است.
- ۱-۱۰-۲- زمین شرکت به مبلغ ۲۰۱۵ میلیون ریال مربوط به محل احداث کارخانه به مساحت ۶۳۵,۶۲۵ متر مربع می باشد که در شهر یاسوج کیلومتر ۲۵ جاده گچساران واقع است.
- ۱-۱۰-۳- وضعیت ساختمان های شرکت به شرح زیر می باشد:
- ۱-۱۰-۳-۱- بهای تمام شده ساختمان به مبلغ ۱۳۸,۰۳۷ میلیون ریال شامل بهای تمام شده مهمنسرای شرکت به مبلغ ۱,۷۰۳ میلیون ریال واقع در یاسوج به مساحت ۱۰۰۰ مترمربع، بهای تمام شده دو واحد آپارتمان به مبلغ ۲,۳۷۴ میلیون ریال واقع در تهران به مساحت ۲۵۷ متر مربع، بهای تمام شده دفتر مالی و فروش به مبلغ ۴,۲۹۱ میلیون ریال واقع در یاسوج به مساحت ۳۰۳ متر مربع و مبلغ ۱۲۹,۶۶۹ میلیون ریال بهای تمام شده ساختمانهای احداث شده بر روی زمین کارخانه می باشد.
- ۱-۱۰-۳-۲- استاد مالکیت ۲ واحد آپارتمان واقع در تهران و یک باب واحد مسکونی (مهمنسرای شرکت) واقع در شهر یاسوج در قبال تسهیلات دریافتی در وثیقه بانکهای صنعت و معدن و ملت می باشد.
- ۱-۱۰-۳-۳- اضافات سرفصل ساختمان به مبلغ ۲۲۵ میلیون ریال مربوط به ساخت و نصب پنجره دو جداره و نصب پرده و اضافات تاسیسات به مبلغ ۲۷۷ میلیون ریال مربوط به خرید راه بند سه فاز می باشد.
- ۱-۱۰-۳-۴- اضافات سرفصل ساختمان به مبلغ ۲۸۰ میلیون ریال مربوط به خرید یکدستگاه موتورسیکلت و اضافات ابزارآلات به مبلغ ۱,۷۷۱ میلیون ریال مربوط به خرید برد مانواسرات دستگاه ایکس رسی و ویندوز آن و بوکس بادی می باشد.
- ۱-۱۰-۳-۵- اضافات سرفصل ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۱,۸۲۳ میلیون ریال مربوط به خرید پینیون آسیاب سیمان و بست المبتد کوره اکساتیون می باشد.
- ۱-۱۰-۳-۶- اضافات سرفصل ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۱,۶۶۵ میلیون ریال مربوط به خرید عمدتاً مربوط به خرید یو پی اس، گوشی تلفن، کولر، یخچال و مانیتور می باشد.

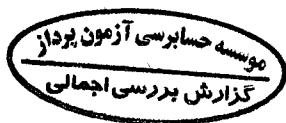
۱-۱۰-۸- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج ابانته			برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	میلیون ریال			۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۱
افزایش طریقت	۲۵,۰۷۲	۴۹,۰۲۶	میلیون ریال	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۰	۹۰
افزایش طریقت	۲,۸۹۶	۵,۱۹۷	میلیون ریال	۴,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶۵	۸۰
توکل حفاظت از دارایی های شرکت	۹۵۹	۱,۹۲۹	میلیون ریال	۳,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۷	۴۰
-	-	۱,۰۸۵	میلیون ریال	۲,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۳۵
	<b>۲۸,۹۲۷</b>	<b>۵۷,۲۳۷</b>					

۱-۱۰-۹- پیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۲,۰۰۰	-	۶۶۵	۶۶۵	-	۶۶۵
۶۶۵	۶۶۵	-	-	۳,۹۵۶	-	۴,۶۲۱	۲,۶۶۵
				<b>۴,۶۲۱</b>	<b>۲,۶۶۵</b>		

۱-۱۰-۱۰- پیش پرداختهای سرمایه ای فوق جهت تکمیل افزایش ظرفیت کوره و آسیاب سیمان می باشد.



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

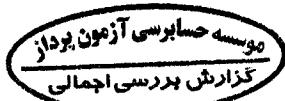
**۱۱- دارایی های نامشهود**

بهای تمام شده:	خدمات	حق امتیاز	تلفن ثابت	رايانه اي	نرم افزار	پرداخت ها	جمع
	میلیون ریال						
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۳,۱۷۵	۹۳	۲,۵۶۶	۱,۳۶۸	۷,۲۰۲		
افزایش	-	-	۱,۸۳۲	-	-	۱,۸۳۲	
ساير نقل و انتقالات و تغیرات	-	-	۱,۳۶۸	(۱,۳۶۸)	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۳,۱۷۵	۹۳	۵,۷۶۶	-	۹,۰۳۴		
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳,۱۷۵	۹۳	۵,۷۶۶	-	۹,۰۳۴		
استهلاک انباشه:	-	-	-	-	۲,۵۵۴	-	۲,۵۵۴
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	-	-	۱۲۱	-	۱۲۱	-	۱۲۱
استهلاک	-	-	۲,۶۷۵	-	۲,۶۷۵	-	۲,۶۷۵
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	-	۳۳۱	-	۳۳۱	-	۳۳۱
استهلاک	-	-	۲,۰۰۶	-	۲,۰۰۶	-	۲,۰۰۶
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳,۱۷۵	۹۳	۷	-	۶,۰۲۸	-	۶,۰۲۸
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳,۱۷۵	۹۳	۳,۰۹۱	-	۶,۳۵۹	-	۶,۳۵۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-

**۱۲- سرمایه گذاری های بلندمدت**

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشه	حالص	حالص	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۵۵	۰/۰۵۴	۷۵۵	-	۷۵۵	۷۵۵	۷۵۵	۷۵۵
۲,۴۱۰	۲۵	۲,۴۱۰	-	۲,۴۱۰	۲,۴۱۰	۲,۴۱۰	۲,۴۱۰
۳,۱۶۵		۳,۱۶۵	-	۳,۱۶۵	۳,۱۶۵	۳,۱۶۵	۳,۱۶۵
۳,۱۶۵		۳,۱۶۵	-	۳,۱۶۵	۳,۱۶۵	۳,۱۶۵	۳,۱۶۵

۱۲-۱- اوارق سهام در رهن یا وثیقه هیچ شخص و یا نهادی نمی باشد.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۳-۱- دریافتی های کوتاه مدت

تاریخ	نام	مبلغ	توضیح
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ربالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۲۰۰	۳,۴۰۸	-	۳,۴۰۸
(۴,۲۱۸)	(۱,۳۷۰)	-	(۱,۳۷۰)
۱۴,۹۸۲	۲,۰۳۸	-	۲,۰۳۸
۵۶,۳۵۸	۱۱۸,۰۴۳	-	۱۱۸,۰۴۳
(۵۲,۱۸۲)	(۲۰,۶۲۵)	-	(۲۰,۶۲۵)
۴,۱۷۶	۹۷,۴۱۸	-	۹۷,۴۱۸
۱۹,۱۵۸	۹۹,۴۵۶	-	۹۹,۴۵۶
۴,۴۰۱	۴,۶۱۸	-	۴,۶۱۸
۱,۸۰۰	۲,۲۰۰	-	۲,۲۰۰
-	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰
۱,۱۵۰	۴,۹۸۱	-	۴,۹۸۱
۳۹۷	۱,۸۷۷	(۲,۱۶۴)	۴,۰۴۱
۷,۷۸۸	۱۶,۶۷۶	(۲,۱۶۴)	۱۸,۸۴۰
۲۶,۹۰۶	۱۱۶,۱۳۲	(۲,۱۶۴)	۱۱۸,۲۹۶

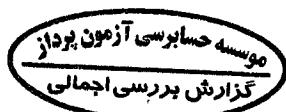
۱۳-۱-۱- استاد دریافتی سایر مشتریان به شرح زیر می باشد:

تاریخ	نام	مبلغ	توضیح
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ربالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱,۹۸۲	-	۱,۹۸۲
۱,۰۶۶	۱,۰۶۶	-	۱,۰۶۶
۱۸,۱۳۴	۳۶۰	-	۳۶۰
۱۹,۲۰۰	۳,۴۰۸	-	۳,۴۰۸

فاطمه حسنی

نژادحسن علی - فروش سیمان

سایر فروش سیمان



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

-۱۳-۱-۲- حسابهای دریافتی سایر مشتریان به شرح زیر می باشد:

نامه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	مبلغ میلیون ریال	یادداشت		
۵۳,۵۳۹	۱۱۷,۶۲۱	-	۱۱۷,۶۲۱	۱۳-۱-۲-۱	(GENERALTRADING(L.L.C))	جنرال تریدینگ
۲۹۵	۲۰۷	-	۲۰۷		شرکت پارس گرما - فروش سیمان	
۲,۵۲۴	۲۱۵	-	۲۱۵			سایر
۵۶,۳۵۸	۱۱۸,۰۴۳	-	۱۱۸,۰۴۳			

-۱۳-۱-۲-۱- مانده طلب ارزی از شرکت جنرال تریدینگ (GENERALTRADING(L.L.C)) شامل ۴۵۷,۶۰۳ دلار آمریکا می باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی به نرخ ۲۵۷,۰۳۷ ریال تعییرشده است.

-۱۳-۱-۲- سپرده ضمانتهای نزد بانک صادرات به مبلغ ۳ میلیارد ریال مربوط به سپرده حسن انجام تعهدات عرضه محصولات و معاملات نزد بورس کالای ایران می باشد که بر اساس قرارداد شماره ۱۵۳۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ از شرکت اخذ شده است.

-۱۳-۱-۴- دفاتر شرکت جهت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است و جهت سال ۱۳۹۹ رسیدگی نشده است. مانده مطالبات به مبلغ ۴,۹۸۱ میلیون ریال مربوط به مازاد مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختی در سه ماهه چهارم سال ۱۳۹۹ و سه ماهه اول و دوم سال ۱۴۰۰ می باشد.

-۱۳-۱-۵- تاریخ تنظیم این یادداشتها مبلغ ۴۰,۸۷۰ میلیون ریال از دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها وصول شده است.

#### ۱۳-۲- دریافتی های بلند مدت

نامه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ریالی میلیون ریال	یادداشت		
۲,۸۱۲	۳,۸۸۳	-	۳,۸۸۳	۱۳-۲-۱		
۲,۸۱۲	۳,۸۸۳	-	۳,۸۸۳			

سایر دریافتی ها:

وام کارکنان

-۱۳-۲-۱- سایر دریافتی از کارکنان به مبلغ ۳,۸۸۳ میلیون ریال مربوط به وام های پرداختی به پرسنل تحت عنوان وام خودرو (حداکثر تا سقف ۱۸۰ میلیون ریال و اقساط ۴۸ ماهه) وام ضروری (حداکثر تا سقف ۴۰ میلیون ریال و اقساط ۳۶ ماهه) وام مسکن (حداکثر ۸۰ میلیون ریال و اقساط ۴۸ ماهه) می باشد که در چارچوب آئین نامه های مصوب هیات مدیره شرکت پرداخت گردیده است.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴ - پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۷۵۰	۵,۳۹۲	۱۴-۱
۴۳,۳۴۷	۲۹,۸۸۵	۱۴-۲
۱,۰۲۲	۱,۸۸۱	
<b>۵۸,۱۱۹</b>	<b>۳۷,۱۵۸</b>	

پیش پرداخت‌های داخلی:

خرید کالا و خدمات

خرید قطعات و لوازم یدکی

بیمه دارایی‌ها

- ۱۴-۱ پیش پرداخت خرید کالا و خدمات به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۴۴	۸۵۲
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	۷۷۳
-	۴۱۵
-	۳۷۰
-	۲۸۵
-	۲۶۵
<b>۱۱,۰۰۶</b>	<b>۱,۴۳۲</b>
<b>۱۳,۷۵۰</b>	<b>۵,۳۹۲</b>

شرکت همکاران سیستم فارس - پشتیبان نرم افزار

ستار محمدی - مشاور بیمه

شرکت خانیبران مبدل - تعمیر مبدل حرارتی

سعید غربیان - تعمیر جک و تیغه گیوتین

صنعت سازان پارسیان - تعمیر سرویس بلور

روح الله بهرامی - تعمیر سرویس بلور

طاها فیلتر - تعمیر الکترو فیلتر

(قلم ۲۴) سایر

- ۱۴-۲ پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۶,۷۰۰
۲۴,۳۴۹	۴,۰۰۰
-	۲,۵۸۴
-	۱,۴۵۵
۲,۷۸۹	۲۱۷
۲,۲۲۳	۱,۰۸۸
۱,۴۸۴	۲,۵۵۰
۱۲,۵۰۲	۱۱,۲۹۱
<b>۴۳,۳۴۷</b>	<b>۲۹,۸۸۵</b>

شرکت پارا پلاستیک جلفا ارس - خرید پاکت سیمان

شرکت فرآورده‌های دیر گذار ایران - خرید آجر نسوزه کوره

شرکت جوانه پوش پارسه - خرید نایلون

شرکت خدمات و فنی مهندسی حدید گستر - خرید قطعات

شرکت تولیدی و صنعتی اصفهان مالیل - خرید زره

شرکت شایان تجهیز آسیا - خرید قطعات

شرکت ایران ذوب - خرید گلوله

سایر

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
کالای ساخته شده	۱۵-۲	۵,۰۱۷
کالای در جریان ساخت	۱۵-۳	۴۱,۷۸۱
مواد اولیه و بسته بندی	۱۵-۴	۵۷,۰۲۱
قطعات و لوازم یدکی	۱۵-۵	۱۱۲,۹۱۸
انبار سوخت		۴,۳۸۳
کالای امانی ما نزد دیگران		۳۱
	۲۲۲,۵۲۶	۱۱,۶۵۷
	۱۸۹,۸۱۸	

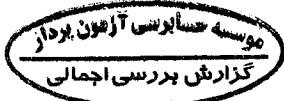
۱۵-۱- موجودی کالاهای ساخته شده ، کالای در جریان ساخت ، مواد اولیه ، قطعات و لوازم یدکی ، انبار سوخت و مواد بسته بندی تا مبلغ ۲۳۵ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، صاعقه ، سیل و زلزله نزد شرکت بیمه آسیا تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است .

۱۵-۲- موجودی کالای ساخته شده به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

مقدار	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مقدار	مبلغ
مقدار	مبلغ	مقدار	مقدار	مبلغ
میلیون ریال				
۱۰۰	۶۶	۶۶	۱۰۰	۱۰۰
۴,۹۱۷	۲,۵۸۲	۶,۰۰۴	۲,۳۶۵	۴,۹۱۷
۵,۰۱۷	۲,۶۴۸	۶,۱۰۴	۲,۴۳۱	۵,۰۱۷

۱۵-۳- موجودی کالای در جریان ساخت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

مقدار	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مقدار	مبلغ
مقدار	مبلغ	مقدار	مقدار	مبلغ
میلیون ریال				
۷,۹۹۱	۲,۸۲۴	۷,۰۳۷	۲,۸۲۴	۱,۶۴۳
۱,۵۶۴	۱,۱۳۵	۱,۸۷۹	۱,۱۳۵	۸۴۳
۲,۲۰۷	۲,۱۹۶	۲,۲۰۷	۲,۱۹۶	۲,۱۹۶
۲۵,۳۹۰	۳۵,۶۲۶	۲۳,۸۹۵	۳۵,۶۲۶	۲۵,۳۷۵
۳۷,۱۵۲	۴۱,۷۸۱	۳۵,۰۱۸	۴۱,۷۸۱	۳۰,۰۵۷



شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۴- موجودی مواد اولیه و بسته بندی به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۶/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال		میلیون ریال	
۲,۱۱۰	۲۱,۱۱۵	۱,۸۸۹	۱۸,۸۹۹
۳,۷۰۹	۳,۰۱۴	۲,۲۶۹	۱,۸۴۴
۹,۳۲۰	۱۷۷,۲۱۶	۲۹,۵۰۶	۲۸۱,۸۵۶
۱۷,۲۷۳	۱۳۴,۳۸۴	۱۴,۱۳۸	۱۰۳,۷۵۰
۱۸۵	۴۰۶	۱۹	۴۱
۲۲	۲۵	۲۲	۲۵
۸۱۷	۳,۱۸۶	۳۸۸	۱,۵۱۲
-	-	۶,۰۹۷	۲,۹۰۵
۱۱,۳۰۲	۳۴۷,۵۰۲	۲,۶۹۳	۷۰,۰۰۰
۴۴,۷۳۸		۵۷,۰۲۱	

۱۵-۵- کالای امنی ما نزد دیگران به مبلغ ۳۱۹ میلیون ریال مربوط به مواد و قطعاتی می‌باشد که جهت تعمیر یا ساخت نزد شرکت‌های دیگر ارسال می‌شود.

#### ۱۶- سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۶-۱
-	۲۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
-	۲۰,۰۰۰	

۱۶-۱- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک شهر به مبلغ ۲۰ میلیارد ریال بسررسید یکساله با نرخ سود ۱۸ درصد می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۹ افتتاح شده است.

#### ۱۷- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۲۵۹	۳۶,۱۸۰	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۳۴۱	۳۷۶	موجودی نزد بانک‌ها - ارزی
۱۰۰	۱,۳۸۳	موجودی صندوق و تخلصه گردان‌ها - ریالی
-	۴۰۰	نقد در راه
۴۲,۷۰۰	۳۸,۳۳۹	

۱۷-۱- سود حاصل از سپرده‌های دیداری به مبلغ ۴۱۹ میلیون ریال به شرح یادداشت ۸ در دفاتر شناسایی شده است.

۱۷-۲- موجودی ارزی نزد بانک‌ها شامل ۲۰۰ دلار آمریکا نزد بانک ملت شعبه مرکزی و ۱۰۴۶ یورو اروپا نزد بانک ملی شعبه مرکزی می‌باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی تعییر و از این بابت مبلغ ۳۵ میلیون ریال سود تعییر ارز به شرح یادداشت ۸ شناسایی شده است.

۱۷-۳- نقد در راه مربوط به چک به تاریخ قبل از صورت وضعیت مالی می‌باشد که برای وصول به بانک ارائه شده و تاتاریخ تنظیم این یادداشتها وصول شده است.

شرکت سیمان پاسوچ (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

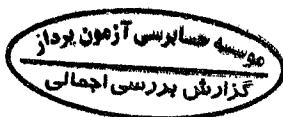
- ۱۸ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ۱۴۰۰،۴۸۰ میلیون ریال شامل ۲۰۰،۴۸۰ سهم ده هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۴۷/۶۵	۹,۵۵۳,۶۹۹	۴۷/۶۵	۹,۵۵۳,۶۹۹
۴۷/۶۵	۹,۵۵۳,۷۰۰	۴۷/۶۵	۹,۵۵۳,۷۰۰
۳/۷۱	۷۴۲,۰۵۲	۳/۷۱	۷۴۲,۰۵۲
.۰/۹۹	۱۹۸,۵۴۹	.۰/۹۹	۱۹۸,۵۴۹
۱۰۰	۲۰,۰۴۸,۰۰۰	۱۰۰	۲۰,۰۴۸,۰۰۰

- ۱۹ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۹۷ ، مبلغ ۱۱.۷۷۴ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص دوره جاری و سوابات 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 نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰- تسهیلات مالی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
میلیون ریال					
۸۱,۱۳۰	۴۸,۳۷۰	۳۲,۷۶۰	۶۷,۶۷۲	۳۴,۹۷۳	۳۲,۶۹۹
۸۱,۱۳۰	۴۸,۳۷۰	۳۲,۷۶۰	۶۷,۶۷۲	۳۴,۹۷۳	۳۲,۶۹۹

۱-۲۰- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۲۰-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
میلیون ریال						
۶,۹۵۹	-	۶,۹۵۹	۶,۹۵۹	-	۶,۹۵۹	۲۰-۲
۵۴,۰۴۷	۳۲,۳۵۶	۲۱,۶۹۱	۴۳,۲۰۳	۲۱,۵۱۱	۲۱,۶۹۲	بانک صنعت و معدن یاسوج
۳۹,۰۴۵	۲۲,۹۷۱	۱۶,۰۷۴	۳۰,۳۶۷	۱۷,۳۵۳	۱۳,۰۱۴	صادرات شعبه یاسوج
۱۰۰,۰۵۱	۵۵,۳۲۷	۴۴,۷۲۴	۸۰,۵۲۹	۳۸,۸۶۴	۴۱,۶۶۵	
(۱۸,۹۲۱)	(۶,۹۵۷)	(۱۱,۹۶۴)	(۱۲,۸۵۷)	(۳,۸۹۱)	(۸,۹۶۶)	سود و کارمزد سالهای آتی
۸۱,۱۳۰	۴۸,۳۷۰	۳۲,۷۶۰	۶۷,۶۷۲	۳۴,۹۷۳	۳۲,۶۹۹	

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰-۱-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳,۰۹۲	۷۳,۵۷۰	۱۸ درصد
۶,۹۵۹	۶,۹۵۹	۱ تا ۱۰ درصد
۱۰۰,۰۵۱	۸۰,۵۲۹	

۲۰-۱-۳ - به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال		
۲۴,۳۱۱		سال ۱۴۰۰
۱۷,۳۵۴		شش ماهه اول سال ۱۴۰۱
۳۸,۸۶۴		شش ماهه دوم سال ۱۴۰۱ و پس از آن
۸۰,۵۲۹		

۲۰-۱-۴ - به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال		
۸۰,۵۲۹		ساختمان
۸۰,۵۲۹		

۲۰-۲ - گردش حساب تسهیلات دریافتی تحت عنوان یارانه واحدهای صنعتی به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
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
۶,۹۵۹	۶,۹۵۹	مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

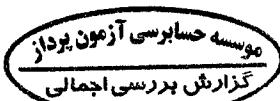
۲۰-۲-۱- تسهیلات انرژی مربوط به دوران هدفمندی یارانه‌ها می‌باشد که از طریق وزارت صنعت، معدن و تجارت و بانک ملی بابت یارانه مازوت، گاز و برق در نظر گرفته شد. مطابق با صورتحساب بانکی دوران بازپرداخت تسهیلات مزبور سه ساله و طی ۳۶ قسط ماهانه می‌باشد. با توجه به تغییرات مدیریتی و سازمانی در مجموع وزارت صنعت، معدن و تجارت نحوه بازپرداخت این وام تا تاریخ تهیه این گزارش به شرکت ابلاغ نگردیده است.

۲۰-۳- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدنه‌های حاصل از فعالیت‌های تامین‌مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	
میلیون ریال	
۳۸,۲۸۶	ماضی در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
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>	ماضی در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-	دریافت‌های نقدی
۶,۱۰۸	سود و کارمزد و جرائم
(۱۲,۵۶۸)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۶,۹۹۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
<b>۶۷,۶۷۲</b>	ماضی در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶,۳۹۲	۶۵,۰۹۸
(۱۱,۵۹۱)	(۴,۹۲۱)
۲۰,۲۹۷	۱۷,۱۱۲
<b>۶۵,۰۹۸</b>	<b>۷۷,۲۸۹</b>



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

تاریخ	میلیون ریال	نحوه
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال		
۳,۳۳۲	۲۰,۷۳۹	۲۲-۱
۳,۴۹۵	۹,۲۶۲	۲۲-۲
<b>۶,۸۲۷</b>	<b>۳۰,۰۰۱</b>	
		تجاری
		حساب های پرداختنی
		تامین کنندگان کالا و خدمات
		سپرده حسن انجام کار
		سایر پرداختنی ها
		اسناد پرداختنی
-	۶,۵۳۲	۲۲-۳
.	<b>۶,۵۳۲</b>	
		سایر اشخاص
		حساب های پرداختنی:
		اشخاص وابسته شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا
۴,۱۵۸	۴,۹۴۷	۲۲-۴
		سایر اشخاص:
۲۸,۵۱۱	۸۷,۲۷۲	۲۲-۵
۲,۴۹۱	۳,۳۷۳	۲۲-۶
۲۹۹	۴۶۶	۲۲-۷
۳,۳۹۵	۳,۵۵۷	
۷۵۲	۲۱,۹۱۶	۲۲-۸
<b>۴۹,۶۰۶</b>	<b>۱۲۱,۵۳۱</b>	
<b>۴۹,۶۰۶</b>	<b>۱۲۸,۰۶۳</b>	
<b>۵۶,۴۲۳</b>	<b>۱۵۸,۰۶۴</b>	

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

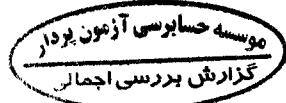
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲-۱ - مانده حسابهای پرداختنی به تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر می باشد:

میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
-	۱۱,۸۴۷	شرکت گدار یاسوج - پیمانکار استخراج خاک مارل
-	۲,۱۶۱	صنایع ریخته گری اصفهان - خرید دیافراگم و زره آسیاب
-	۱,۰۹۹	شرکت پویا صنعت ماندگار - خرید شافت
۴۸۲	۱,۰۹۴	شرکت پاکسال تجهیز - ساخت قطعات فنی
-	۹۰۸	شرکت تولیدی و صنعتی اصفهان مالیل
۴۶۶	۸۲۴	تراش کاری ادیب - تراشکاری قطعات صنعتی
-	۵۸۴	شرکت آفاق حوض دال دنا - پیمانکار تعمیرات
-	۵۲۱	برق و صنعت اصفهان
۴۵۵	۴۵۵	شرکت صنایع متالوژی مصمم اصفهان - خرید گلوله های فولادی
۱۱۲	۴۳۸	شرکت پشتیبان صنایع رشد قاف - خرید قطعات برق
-	۳۷۶	گروه صنعتی دنده تراش
۲۸۵	۲۸۵	شرکت ریخته های نسوزمهر - خرید قطعات نسوز
۱,۵۲۲	۹۷	سایر
۳,۳۳۲	۲۰,۷۳۹	

۲۲-۲ - مانده سپرده حسن انجام کار پرداختنی به پیمانکاران به شرح زیر می باشد:

میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
-	۳,۷۱۷	شرکت گدار یاسوج
۸۲۲	۳,۰۵۲	شرکت کوه برج آسیا - پیمانکار نظافت
۳۰	۶۹۴	شرکت قائم معماران باخترا - پیمانکار نظافت
۵۴	۱۰۰	شرکت آفاق حوض - پیمانکار تأسیسات
۵۱۸	۷۶۹	شرکت ارمغان تندرستی نیل
-	۲۶۰	آویشن چشم سه گل
۲,۰۷۱	۶۱۵	سایر
۳,۴۹۵	۹,۲۶۲	



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

-۲۲-۳ - مانده استاد پرداختنی غیر تجاری به مبلغ ۶.۵۳۲ میلیون ریال مربوط به یک فقره چک صادره جهت پرداخت حقوق شهریور ماه پرسنل می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها تسویه شده است.

-۲۲-۴ - مانده حساب پرداختنی به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا به مبلغ ۴.۹۴۷ میلیون ریال مربوط به پرداخت هزینه های بر عهده شرکت سیمان یاسوج در سوابات قبل و دوره جاری می باشد.

-۲۲-۵ - مانده سایر پرداختنی ها به اشخاص و شرکت ها به شرح زیر می باشد:

میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۹۵۷	۲۵,۳۴۶	شرکت ملی گاز کهگیلویه و بویراحمد - گاز مصرفی
۱۲,۷۹۶	۳۰,۷۰۷	شرکت توزیع برق منطقه ای استان کهگیلویه - برق مصرفی
-	۹,۵۸۴	رانندگان کرایه حمل کلینکر
۲,۳۴۸	۶,۹۹۹	شرکت اطلس بار آریا - تخلیه کلینکر ، دپو، نگهداری و بارگیری مجدد
-	۴,۴۰۵	شرکت کوه برج آسیا
-	۲,۷۷۵	شرکت بیمه آسیا
۲۰۶	۱,۰۲۹	شرکت قائم معماران باخترا - نظافت کارخانه
-	۵۸۴	شرکت آفاق حوض دال دنا
۱۶,۲۰۴	۵,۸۴۳	سایر (۱۳۰ قلم)
<b>۳۸,۵۱۱</b>	<b>۸۷,۲۷۲</b>	

-۲۲-۶ - دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ مورد حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته و بدھی مربوطه قطعی و تسويه شده است. دفاتر جهت سال ۱۳۹۸ نیز مورد رسیدگی قرار گرفته لیکن تاکنون بدھی به شرکت اعلام نشده است.

-۲۲-۷ - دفاتر شرکت جهت مالیات حقوق و تکلیفی تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسويه شده است و جهت سال ۱۳۹۹ تاکنون رسیدگی نشده است.

-۲۲-۸ - ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده به مبلغ ۲۱.۹۱۶ میلیون ریال عمدها مربوط به ذخیره بارگیری و حمل کلینکر صادراتی و عیدی شش ماهه ابتدای سال کارگنان و کرایه حمل سیمان فروش رفته می باشد.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

- ۲۳- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات ۱۴۰۰/۰۶/۳۱								سال/دوره مالی
	ماضی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ماضی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پرداخت شده	پرداخت	قطعی و جرائم	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	
رسیدگی به دفاتر- قطعی شده	۵۹۴	-	۵,۲۵۱	۵,۲۵۱	۵,۴۹۶	۴,۲۴۶	۱۶,۹۸۵	۲۱,۸۶۹	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۶۳۳	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	۱,۸۳۲	-	-	-	۱,۸۳۲	۶,۲۳۴	۴۶,۰۹۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	<b>۵۹۴</b>	<b>۱,۸۳۲</b>							

- ۲۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده

- ۲۳-۲- جهت سال ۱۳۹۹ با توجه به سود ابرازی و با در نظر گرفتن معافیت فروش صادراتی ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

- ۲۳-۳- مالیات عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی و با در نظر گرفتن معافیت های مالیاتی و بر اساس نرخ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم محاسبه و در حساب ها ثبت گردیده است.

- ۲۳-۴- اجزاء اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

میلیون ریال

۱,۸۳۲

هزینه مالیات بر درآمد سال/دوره جاری

۱,۰۰۵

هزینه مالیات بر درآمد سال قبل

۲,۸۳۷

هزینه مالیات بر درآمد

- ۲۳-۵- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیت مالیاتی سود سپرده بانکی استفاده نموده است.

- ۲۳-۶- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

میلیون ریال

میلیون ریال

۴۵,۶۳۳

۴۶,۰۹۴

۱۱,۴۰۸

۱۱,۵۲۴

.

۱,۰۰۵

(۲۰۹)

(۱۰۵)

(۱۱,۱۹۹)

(۹,۵۸۶)

سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بردرآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵٪

هزینه مالیات سال های قبل

اثر درآمدهای معاف از مالیات:

سود سپرده های بانکی

سود فروش صادراتی

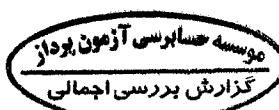
سود (زیان) حاصل از فروش سهام

معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵

هزینه مالیات بردرآمد محاسبه شده شرکت با نرخ موثر مالیات ۶ درصد و سال

هزینه مالیات با نرخ موثر مالیات ۰ درصد

۲,۸۳۷



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۴- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		مانده پرداخت نشده	سنوات قبل از ۱۳۹۶
جمع	جمع	استاد پرداختنی			
۵۷۴	۵۷۴	۵۷۴			سال ۱۳۹۸
۱۵,۰۰۰	۶۴۰	۶۴۰			سال ۱۳۹۹
-	۳۶,۰۰۰	۱۴,۵۳۸	۲۱,۴۶۲		
<b>۱۵,۵۷۴</b>	<b>۳۷,۲۱۴</b>	<b>۱۴,۵۳۸</b>	<b>۲۲,۶۷۶</b>		

۲۴-۱ سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۲۰۴۵ ریال و سال ۱۳۹۸ مبلغ ۸۹۳ ریال می باشد.

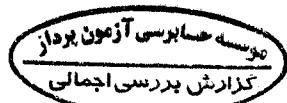
۲۴-۲ استاد پرداختنی صادره شامل سه فقره چک جهت شرکت سیمان تامین می باشد که به سررسید نیمه دوم سال ۱۴۰۰ می باشد.

۲۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۱,۳۶۶	۲۰,۶۲۴	۲۵-۲	جزمال تریدینگ (GENERAL TRADING (L.L.C))
۵,۷۴۵	۵,۷۴۵		شرکت یاسوران
۳۷۷	۳,۳۶۰		عبدالرسول جعفری
.	۲,۷۷۲		صدیقه کریمی چشمے گل
۱۷۷	۲,۲۸۶		گلابی همت جاه
۱,۸۱۲	۱,۹۳۹		مهندسی و ساختمانی پناه صنعت پارت
۶۹۳	۱,۰۵۲		عبدالعلی منظر
.	۱,۱۷۸		سازمان بسیج سازندگی
.	۱,۱۳۴		خسرو زابلی
۱۱۰	۱,۰۸۳		سجاد فرجی
۶,۴۸۵	۶۲۵		پناهی داریوش
۵,۴۰۵	۱,۲۳۴		شرکت ساختمانی کولهام
۶,۱۱۲	۱۲,۱۸۶		اکبر دشبان
۱,۴۹۶	۱,۴۴۷		بستانیان اسماعیل
۱,۴۴۲	۴,۹۴۷		شرکت ساختمانی سد و تاسیسات آبیار
۱۸,۳۴۷	۱۷,۴۰۹		سایر
۹۹,۵۶۳	۷۹,۴۸۱		
(۴,۲۱۸)	(۱,۳۷۰)	۱۳	تهاتر با استاد دریافتی
(۵۲,۱۸۲)	(۲۰,۶۲۵)	۱۳	تهاتر با حسابهای دریافتی
۴۳,۱۶۳	۵۷,۴۸۶		

۲۵-۱ پیش دریافت از مشتریان تماماً مربوط به دریافت وجه جهت فروش سیمان می باشد.

۲۵-۲ پیش دریافت از شرکت جزال تریدینگ (GENERAL TRADING (L.L.C)) به مبلغ ۲۰,۶۲۵ میلیون ریال معادل ۷۹۰,۰۱۳ دلار بابت ثبت سفارش ۳,۶۷۵ تن کلینکر تیپ ۲ با نرخ ۲۱/۵ دلار به ازای هر تن بر اساس قرارداد منعقده به شماره ۱۴۰۰-۱۱۰-۱۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۸ بوده است که مطابق با قرارداد منعقده محل تحويل کالا F.O.B مبدأ (بارگیری شده در شناور) بندر بوشهر می باشد.



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۶- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۴۵,۶۳۳	۵,۲۴۷	۴۳,۲۵۷	تعديلات:
۰	۱,۵۵۹	۲,۸۳۷	هزینه مالیات بر درآمد
۹,۰۲۷	۳,۳۸۵	۶,۱۰۸	هزینه های مالی
۸,۷۰۶	۴,۲۸۸	۱۲,۱۹۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۹,۳۵۱	۹,۷۴۵	۱۰,۱۲۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۳۸)	(۲۸۴)	(۳۵)	سود تسعیر ارز
(۸۳۷)	(۵۷۰)	(۴۱۹)	سود سپرده بانکی
(۲۷۱)	-	-	سود سرمایه گذاری بلند مدت
۳۵,۷۳۸	۱۸,۱۲۳	۳۰,۸۰۴	جمع تعديلات
تغییرات در سرمایه در گرددش :			
۴۹,۷۱۶	۱۸,۱۵۷	(۹۰,۲۹۷)	کاهش (افزایش) دریافت‌نی های عملیاتی
(۶۴,۷۶۹)	(۲۴,۵۲۴)	(۳۲,۷۰۸)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۳۹,۸۴۶)	(۳۱,۰۸۶)	۲۰,۹۶۱	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۱۴,۶۵۵)	۹,۵۱۴	۱۰۱,۶۳۱	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۸,۷۰۷	۷,۵۵۹	۱۴,۳۲۳	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
(۶۰,۸۴۷)	(۲۰,۳۸۰)	۱۳,۹۱۰	جمع تغییرات در سرمایه در گرددش
۲۰,۵۲۴	۲,۹۹۰	۸۷,۹۷۱	نقد حاصل از عملیات

## شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

-۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

-۲۷-۱ 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 ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. نسبت اهرمی شرکت ۱۳۹ درصد می باشد که نسبت به سال قبل افزایش یافته است. دلیل عدم آن افزایش بدھی ناشی از اخت عدم پرداخت هزینه های گاز و برق و پیش دریافت ها در دوره جاری نسبت به سال قبل بوده است

-۲۷-۱-۱ نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

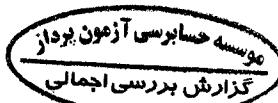
جمع بدھی ها	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
موجودی نقد	۳۹۹,۵۵۷	۲۶۱,۹۹۲
خالص بدھی	۳۶۱,۲۱۸	(۴۲,۷۰۰)
حقوق مالکانه	۲۶۰,۴۱۳	۲۵۸,۱۵۶
نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)	۸۵	۱۳۹

-۲۷-۲-۱ 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 است 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.

-۲۷-۲-۲ 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 فولادی و ورق در 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 فولادی می توان ریسک بازار را کاهش دهد.



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۲-۲-۲- 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 و اخذ وثیقه کافی (طبق آیین 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 باشند. 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 ۱۳۰ روز می باشد که نسبت به سال مالی قبل ۶۴ روز افزایش یافته است. شرکت طی سنتات قبل بابت مطالبات را کد طبق مصوبه هیئت مدیره مبلغ ۲,۱۶۳ میلیون ریال کاهش ارزش مطالبات در حسابها منظور نموده است.

نام حساب	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سرسید شده	کاهش ارزش
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۲۰,۰۱۵	۴,۰۴۱	۲,۱۶۴

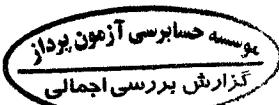
**۲-۳-۲- مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سرسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند. جدول سنی پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	سررسید شده	سررسید نشده	سررسید بیش از یکسال	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۱,۵۳۲	۶,۵۳۲	-	۱۵۸,۰۶۴	

**۲-۳-۲- سایر ریسکها**

اتوجه به شیوع و تأثیر بیماری کرونا در کشور و سایر نقاط جهان و تأثیر اقتصادی متعدد 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. باتوجه به اقدامات انجام شده از طرف دولت در تهیه بروتکل 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.



**شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

## ۲۸-وضعیت ارزی

دollar	پورو	یادداشت
۲۰۰	۱,۰۴۶	۱۷
۴۵۷,۶۰۳	-	۱۳
۴۵۷,۸۰۳	۱,۰۴۶	
۱۱۷,۶۷۳	۳۲۴	
۲۲۳,۵۲۶	۱,۰۴۶	
۵۳,۵۸۷	۲۹۳	

موجودی نقد و بانک  
 دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها  
 خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱  
 معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)  
 خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  
 معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)

۱-۲۸-ارز حاصل از صادرات طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ	دollar	فروش کالا
۱,۳۰۹,۰۰۰		

## ۲۹-معاملات با اشخاص وابسته

۱-۲۹-۱-معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

برداخت هزینه ها	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۷۸۹	✓	سهامدار و عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا	شرکت اصلی
۷۸۹			جمع	

۱-۲۹-۱-معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.

۲-۲۹-۲-حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ساختمان	نام شخص وابسته	شرح
خالص	خالص			
طلب (بدھی)	طلب (بدھی)			
(۴,۱۵۸)	(۴,۹۴۷)	۴,۹۴۷	شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا	شرکت اصلی

(یادداشت ۲۲)

## ۳۰-تعهدات بدھی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۳۰-۱-شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده و بدھی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و دارایی احتمالی می باشد.

## ۳۰-۲-سایر بدھی های احتمالی

۱-۳۰-۲-۱-دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ مورد حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته و بدھی مربوطه قطعی و تسویه شده است. دفاتر جهت سال ۱۳۹۸ نیز مورد رسیدگی قرار گرفته لیکن تاکنون بدھی به شرکت اعلام نشده است.

## ۳۱-سرویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تهیه این یادداشت ها هیچگونه رویدادی که بر صورت های مالی تأثیر 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 باید.