

شرکت سیمان آبیک (سهامی عام)



ABYEK CEMENT COMPANY
بزرگ‌ترین تولیدکننده سیمان در ایران
www.abyekcement.com

شرکت سیمان آبیک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



شرکت سیمان آبیک

گزارش تفسیری مدیریت عملکرد ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سهامداران محترم شرکت سیمان آبیگ (شرکت سهامی عام)

با احترام

در اجرای تبصره ۸ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مصوب مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار) گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار) برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تهیه و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۲	مقدمه
۳-۱۳	بخش اول: ماهیت کسب و کار
۱۴	بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبرهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۵-۲۱	بخش سوم: مهمترین منابع، ریسکها و روابط
۲۲-۲۴	بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۵-۲۹	بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد



مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده‌نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. کلماتی نظیر «پیش‌بینی»، «باورها»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده‌نگر است. جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص	اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	عزت اله زنگنه	شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	حمید فرمانی باروق	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	اصغر آهنی‌ها	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	رضا نیکنام	شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره، سرپرست کارخانه و قائم مقام مدیرعامل	ماشاله کامکار	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین

۱-۱) معرفی شرکت:

کارخانه سیمان آبیک (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۴۰۵۲۲۰ به موجب پروانه تاسیس ۶۹۵۴ در سال ۱۳۴۸ احداث و به موجب پروانه بهره برداری ۳۵۹۶۱۵، بهره برداری از خطوط تولیدی واحد ۱ و ۲ به ترتیب در بهمن ۱۳۵۲ و شهریور ۱۳۵۷ با ظرفیت اسمی هر واحد به ترتیب ۱,۰۵۰,۰۰۰ و ۱,۲۰۰,۰۰۰ تن آغاز نموده و تا قبل از سال ۱۳۸۲ به عنوان یکی از واحدهای تولید سیمان شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان بوده است.

شرکت سیمان آبیک در تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۱۶ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و در تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۱۴ تحت شماره ۱۹۸۷۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۳ به عنوان پانصد و نود و دومین شرکت پذیرفته شده در بخش "سیمان، گچ و آهک" با نماد "سایک" در فهرست نرخهای بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و عرضه اولیه سهام شرکت به تعداد ۳۵۵,۱۱۶,۱۳۰ سهم (معادل ۱۲ درصد کل سهام) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ در بورس اوراق بهادار انجام گردیده است. در حال حاضر شرکت سیمان آبیک جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) و واحد تجاری اصلی نهائی گروه شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) می باشد.



۱-۲) ماهیت شرکت و صنعت:

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارتست از احداث و توسعه و تجهیز کارخانجات تولید سیمان و کیسه، مصالح، قطعات پیش ساخته ساختمانی و بتون و بهره برداری و فروش محصولات آن ... می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید سیمان و کلینکر بوده است. به موجب پروانه های بهره برداری ذیل، بهره برداری از خطوط تولید شرکت در تاریخ های مشروحه زیر آغاز شده است:

شماره پروانه بهره برداری	شماره پروانه تاسیس	تاریخ بهره برداری	تاریخ احداث	ظرفیت اسمی (روزانه - تن)	شرح
۳۵۹۶۱۵	۶۹۵۴	۱۳۵۲	۱۳۴۸	۸,۵۰۰	واحد شماره ۱ تولید
-	-	۱۳۵۷	۱۳۵۳	۸,۰۰۰	واحد شماره ۲ تولید

به موجب مجوزهای صادر شده شماره های ۱۰۰۲۷-۵۰۲۹۶۸۵ مورخه ۱۳۸۱/۱۱/۰۹ و ۵۰۲۱۵۹۳ مورخه ۱۳۸۲/۰۲/۰۷ وزارت صنایع و معادن شرکت اقدام به افزایش خطوط تولیدی ۱ و ۲ خود را به ترتیب از ۳,۵۰۰ و ۴,۰۰۰ تن در روز به ۸,۵۰۰ و ۸,۰۰۰ تن در روز نموده است به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۱۱/۵۴۶۶۰ الف بهره برداری از پروژه خط ۱ در آبان ماه ۱۳۸۸ و خط ۲ در اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ با ظرفیت اسمی ۸,۵۰۰ و ۸,۰۰۰ تن در روز به بهره برداری رسیده است.

محصولات تولیدی شرکت شامل: سیمان پرتلند تیپ ۱ با رده های مقاومتی ۱-۳۲۵ ، ۱-۴۲۵ ، ۱-۵۲۵ ، سیمان پرتلند تیپ ۲، سیمان پرتلند تیپ ۵ ، سیمان پرتلند پوزولانی ، سیمان پوزولانی ویژه و سیمان مرکب الف ۳۲,۵ می باشد که مصارف هر یک در جدول زیر خلاصه شده است:

ردیف	نوع محصول	مصارف
۱	سیمان پرتلند تیپ ۱	سیمان پرتلند معمولی برای مصارف عمومی در ساخت ملات یا بتون بکار می رود. هنگامی که مشخصات ویژه ای مطابق آنچه برای دیگر انواع سیمان مشخص شده است مورد نیاز نباشد.
۲	سیمان پرتلند تیپ ۲	بعنوان سیمان پرتلند اصلاح شده و مصرف ویژه آن در ساخت بتون هایی است که حرارت هیدراتاسیون متوسط برای آنها ضرورت داشته و حمله سولفات ها به آنها در حد متوسط باشد همچنین برای کاربردهای عمومی نیز مورد استفاده قرار می گیرد.
۳	سیمان پرتلند تیپ ۵	بعنوان سیمان پرتلند ضد سولفات در شرایطی که مقاومت زیاد بتون در برابر سولفات ها مورد نظر باشد به کار می رود.
۴	سیمان پرتلند پوزولانی و پوزولانی ویژه	در تولید سیمان پرتلند پوزولانی حداقل ۵٪ و حداکثر ۱۵٪ درصد وزنی سیمان و در سیمان های پرتلند پوزولانی ویژه بیش از ۱۵٪ و تا حداکثر ۴۰٪ وزنی سیمان را ماده پوزولانی تشکیل می دهد. در این نوع سیمان ها حرارت کم می باشد و در برابر املاح شیمیایی مقاومت بیشتری دارد این نوع سیمان مقاومت فشاری اولیه کمی دارد. این نوع سیمان معمولاً برای ساخت بتون های حجیم و مواردی که بتن با شرایط تهاجم شیمیایی مواجه است کاربرد دارد.
۵	سیمان پرتلند مرکب ۱-۳۲۵	این نوع سیمان از آسیاب و مخلوط نمودن کلینکر سیمان پرتلند با حداقل دو نوع ماده افزودنی مانند سنگ آهک ویژه، پوزولان طبیعی، سرباره ،خاکستر بادی ،سیلسی یا آهکی، پوزولان خرد شده،رس یا شل پخته، میکروسیلیس همراه با درصد مناسبی از سنگ گچ حاصل می گردد. این نوع سیمان در اکثر مواردی که سیمان پرتلند نوع ۱-۳۲۵ به کار می رود قابلیت کاربرد دارد . نرخ هیدراتاسیون این نوع سیمان در مقایسه با سیمان پرتلند نوع یک می توان کند تر باشد لذا بتن ریزی در هوای سرد با این نوع سیمان نیاز به دقت بیشتری دارد اما نرخ گرمایی آن در صورت وجود نرمی بیشتر می تواند کاهش نشان ندهد.

همانگونه که در جدول فوق مشخص می باشد مصارف محصولات تولیدی شرکت بستگی به افزایش فعالیت های عمرانی دولت و رونق فعالیت های ساختمانی دارد. با توجه به تقاضای بازار عمده تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش سیمان پرتلند تیپ ۲ بوده است.

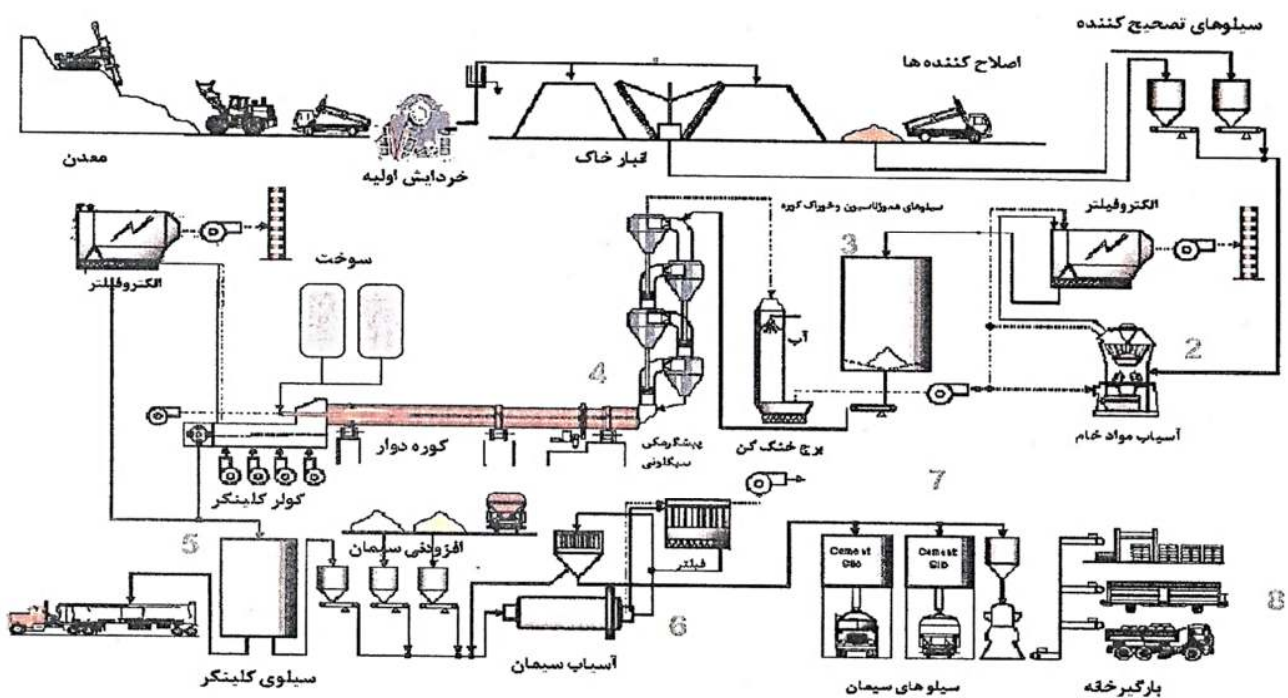
۳-۱) مواد اولیه:

مواد اولیه تولید کلینکر بعنوان محصول میانی در شرکت سیمان آبیگ متشکل از تقریباً ۶۵ درصد مارل و تقریباً ۳۵ درصد مواد (سنگ آهک، آهن و بوکسیت) می باشد. سنگ آهک، مارل از معادن کارخانه و سایر مواد معدنی از فروشندگان تامین می شود. معدن کارخانه در مجاورت کارخانه می باشد. مواد معدنی استخراج شده از معادن کارخانه توسط پیمانکاران به محل کارخانه حمل می شود.

حق بهره برداری از معادن کارخانه بابت استخراج هر تن سنگ آهک و مارل بموجب قرارداد بلند مدت با وزارت صنعت، معدن و تجارت هر ۳ ماه محاسبه و به حساب سازمان صنعت، معدن و تجارت استان البرز واریز می شود.

مواد اولیه تولید سیمان در شرکت سیمان آبیگ علاوه بر کلینکر حدود ۵ درصد گچ جهت تنظیم زمان گیرش سیمان، در زمان تولید سیمان پوزولانی حدود ۱۵ درصد سنگ پوزولان طبیعی و در صورت تولید سیمان مرکب حدود ۲۰ درصد مخلوط پوزولان و آهک می باشد.

فرایند تولید محصول:



۴-۱) معرفی بازارهای اصلی و فرعی:

بازارهای اصلی، سنتی و ذاتی شرکت سیمان آبیگ با توجه به موقعیت جغرافیایی و صرفه اقتصادی به لحاظ کرایه حمل برای مشتریان شامل استان های تهران، البرز، قزوین و گیلان است.

بازارهای هدف و مورد تقاضای مشتریان نیز با توجه به ظرفیت بالای شرکت سیمان آبیگ، موقعیت جغرافیایی مناسب، کشش و تقاضای بازار شامل استان های مازندران، زنجان و همدان می باشد.

وضعیت تولید کلینکر در سیمان آبیگ و کشور طی ۴ سال اخیر:

سال	سیمان آبیگ(تن)	کل کشور(تن)
۱۳۹۷	۲,۳۷۱,۴۸۰	۶۲,۰۵۳,۱۷۹
۱۳۹۸	۲,۹۴۰,۲۹۳	۶۶,۲۰۵,۸۱۷
۱۳۹۹	۲,۶۷۸,۱۷۴	۷۱,۰۱۷,۷۵۱
۱۴۰۰	۲,۶۸۲,۵۶۳	۷۲,۰۴۴,۳۷۰

وضعیت تولید سیمان در سیمان آبیگ و کشور طی ۴ سال اخیر:

سال	سیمان آبیگ(تن)	کل کشور(تن)
۱۳۹۷	۲,۶۵۲,۵۲۵	۵۵,۱۹۷,۳۸۵
۱۳۹۸	۲,۶۰۱,۹۵۹	۶۰,۳۶۶,۸۷۳
۱۳۹۹	۲,۸۶۷,۰۴۶	۶۸,۳۹۰,۳۷۷
۱۴۰۰	۲,۶۲۱,۴۲۰	۶۲,۷۳۰,۸۷۴

وضعیت تحویل سیمان در سیمان آبیگ و کشور طی ۴ سال اخیر:

سال	سیمان آبیگ(تن)	کل کشور(تن)
۱۳۹۷	۲,۳۵۸,۴۸۳	۵۴,۲۱۲,۳۲۳
۱۳۹۸	۲,۵۹۸,۱۳۳	۵۹,۶۵۴,۵۸۸
۱۳۹۹	۲,۹۰۶,۹۱۹	۶۸,۷۴۹,۹۵۹
۱۴۰۰	۲,۶۱۱,۴۱۲	۶۲,۵۴۵,۲۷۳

۴-۱) قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون اساسی
- قانون تجارت
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قوانین و مقررات محیط زیست
- قوانین و دستورالعملهای ابلاغی مبارزه با پولشویی
- دستورالعمل ها و آئین نامه های داخلی
- قوانین گمرکی
- بخشنامه های ارزی بانک مرکزی
- استانداردهای حسابداری
- اساسنامه شرکت
- سایر قوانین مرتبط با حوزه فعالیت شرکت

۱-۵) اطلاعات مدیران شرکت:

جدول مربوط به مشخصات و سوابق هیئت مدیره، مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح می باشد؛

میزان درصد مالکیت در سهام شرکت	تاریخ انتصاب	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۰,۴۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	کارشناس ارشد حسابداری	رئیس هیئت مدیره	عزت اله زنگنه
۹۷,۹۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	دکتری مدیریت صنعتی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	حمید فرمانی باروق
۰,۴۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	کارشناس ارشد مهندسی صنایع	عضو هیئت مدیره	اصغر آهنی ها
۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	کارشناس ارشد مهندسی عمران	عضو هیئت مدیره	رضا نیکنام
۰,۶۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	کارشناس ارشد مهندسی شیمی	عضو هیئت مدیره، سرپرست کارخانه، معاون تولید و قائم مقام مدیر عامل	ماشاله کامکار
۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	کارشناس	معاون فنی	محمد وثوق روحانی
۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۱	کارشناس	معاون توسعه منابع انسانی	حمید رضا خرمن بیز
۰	۱۳۹۵/۰۹/۱۷	کارشناس	معاون مالی	احمد مقصودی
۰	۱۳۹۱/۰۵/۱۵	کارشناس	معاون بازرگانی	علی رجبی
۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	کارشناس	مدیر مالی	رحیم صادقی
۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۵	کارشناس	مدیر حسابرسی داخلی	اصغر بهرامی
۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۱	کارشناس	مدیر حراست	حمید رضا مهرور
۰	۱۳۹۸/۰۹/۰۱	کارشناس ارشد	مدیر امور حقوقی	احمد پورمحمد علی

۱-۶) سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت:

سرمایه شرکت در زمان تاسیس مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی) بوده که طی چند مرحله افزایش که جزئیات آن در جدول زیر ارایه شده است:

تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۲/۱۲/۲۶	۱۴۹,۹	۱۵۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۴/۰۱/۲۳	۲۰۰	۴۵۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۵/۱۲/۲۲	۳۳,۳	۶۰۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۸۶/۰۵/۱۱	۷۵	۱,۰۵۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۸/۱۰/۱۶	۴۲,۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۹/۰۹/۲۸	۲۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۸۹/۱۱/۰۶	۰,۱	۱,۸۰۲,۰۴۰	ادغام شرکت پاکت سازی
۱۳۹۳/۱۱/۲۲	۳۸,۷۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	از محل مطالبات حال شده
۱۳۹۶/۱۱/۱۲	۱۰,۴	۲,۷۶۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۷	۲,۹۵۹,۳۰۱	ادغام شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز

ترکیب سهامداری شرکت به شرح جدول زیر می باشد :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نام سهامدار
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۸,۰۲	۲,۹۰۱,۰۱۳,۵۱۲	۹۷,۹۸	۲,۸۹۹,۸۳۱,۰۴۷	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)
۰,۵۷	۱۶,۹۰۸,۴۴۳	۰,۶۱	۱۸,۱۱۵,۸۲۴	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)
۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۴۱۹	۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۴۱۹	شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)
۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۳۷۵	۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۳۷۵	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)
۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۳۷۵	۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۳۷۵	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
۰	۲۴,۹۱۶	۰	۰	شرکت سیمان فارسیت اهواز (سهامی عام)
۰	۴۴	۰	۴۴	شرکت سیمان غرب (سهامی عام)
۱۰۰	۲,۹۵۹,۳۰۱,۰۸۴	۱۰۰	۲,۹۵۹,۳۰۱,۰۸۴	جمع



۱-۷) آخرین وضعیت سیستمها و ممیزی های سیستم های مدیریتی در ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹:

۱-۷-۱) سیستم مدیریت یکپارچه IMS:

شامل سیستم مدیریت کیفیت (ISO ۹۰۰۱:۲۰۱۵)، سیستم مدیریت محیط زیست (ISO ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵) و سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی (ISO ۴۵۰۰۱:۲۰۱۸).

شرکت سیمان آبیگ بعنوان اولین شرکت سیمانی، گواهینامه سیستم مدیریت کیفیت (ISO ۹۰۰۱) خود را در سال ۱۳۷۸ از شرکت RW TUV، همچنین گواهینامه سیستم مدیریت محیط زیست (ISO ۱۴۰۰۱) خود را در فروردین ماه ۱۳۸۰ و گواهینامه سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی (OHSAS ۱۸۰۰۱) خود را در اردیبهشت ماه ۱۳۸۲ دریافت نموده است.

شایان ذکر است با عنایت به ویرایش جدید سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی از OHSAS ۱۸۰۰۱:۲۰۰۷ به سیستم مدیریت ایمنی و سلامت شغلی ISO ۴۵۰۰۱:۲۰۱۸، در مهر ماه ۱۴۰۰، پس از انجام ممیزی خارجی توسط تیم ممیزی شرکت "پایش و ارزیابی انطباق ایران"، سیستم مدیریت ایمنی و سلامت شغلی (ISO ۴۵۰۰۱:۲۰۱۸) در شرکت سیمان آبیگ پیاده سازی و استقرار گردید.

۱-۷-۲) سیستم مدیریت انرژی (ISO ۵۰۰۰۱):

شرکت سیمان آبیگ گواهینامه سیستم مدیریت انرژی ISO ۵۰۰۰۱ خود را در مرداد ماه ۱۳۹۴ دریافت نموده است و در سال ۱۳۹۹ با توجه به تغییر ویرایش این استاندارد از ۲۰۱۱ به ۲۰۱۸، موفق به دریافت آخرین ویرایش از این استاندارد نیز گردیده است و ممیزی خارجی تکرار صدور سیستم مدیریت انرژی در آبان ماه ۱۴۰۰ همزمان با ممیزی IMS انجام گردید و این گواهینامه برای یک دوره سه ساله دیگر صادر گردید و ممیزی های تمدید اعتبار بصورت سالانه توسط تیم ممیزی خارجی انجام میشود.

۱-۷-۳) گواهینامه های ارتباط با مشتریان (سری ۱۰۰۰۱-۴):

شرکت سیمان آبیگ سری گواهینامه های ارتباط با مشتریان خود را در دی ماه سال ۱۳۹۳ از شرکت TUV NORD دریافت نموده است و در دی ماه ۱۳۹۹ این سری از گواهینامه ها به ویرایش ۲۰۱۸ ارتقاء یافت و در آبانماه ۱۴۰۰ پس از انجام ممیزی خارجی مراقبتی برای یکسال دیگر تمدید اعتبار گردید.

۴-۷-۱) سیستم مدیریت کیفیت آزمایشگاه (ISIRI-ISO/IEC ۱۷۰۲۵) :

آزمایشگاه تایید صلاحیت شده CE شرکت سیمان آبیگ جهت انجام آزمون بر روی سیمان های پرتلند با اخذ تاییدیه لازم از شرکت DEDALL بلغارستان.

شرکت سیمان آبیگ از خرداد ماه سال ۱۳۹۲ استاندارد سیستم مدیریت کیفیت آزمایشگاه (ISIRI-ISO/IEC ۱۷۰۲۵) خود را از مرکز ملی تایید صلاحیت ایران دریافت نموده است .

پس از هماهنگی های انجام شده با مرکز ملی تایید صلاحیت ایران ، در مرداد ماه ۱۴۰۰ تیم ممیزی سازمان ملی استاندارد ایران جهت ارزیابی امکانات و برگزاری ممیزی های فنی و کیفی سیستم مدیریت کیفیت آزمایشگاه (ISO ۱۷۰۲۵:۲۰۱۷) حضور یافتند و بدون ثبت هیچگونه عدم انطباقی گواهینامه فوق از ویرایش ۲۰۰۵ به ۲۰۱۷ ارتقاء یافت .

۵-۷-۱) گواهینامه CE :

شرکت سیمان آبیگ گواهینامه CE خود را برای اولین بار در اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ از شرکت Dedal بلغارستان دریافت نموده است و آخرین گواهینامه CE در اسفند ماه ۱۳۹۹ مجدداً صادر گردیده است .

۶-۷-۱) طرح ریزی و ارزیابی و بازنگری ریسک ها و فرصت های فرآیندهای سازمان :

کمیته مدیریت ریسک شرکت سیمان آبیگ از دی ماه سال ۱۳۹۶ تشکیل و با برگزاری جلسات منظم ریسک ها و فرصت های فرآیندهای سازمان به صورت سالیانه مورد بررسی و بازنگری قرار میگیرد که آخرین بازنگری آن در آبان ماه ۱۴۰۰ و قبل از برگزاری ممیزی خارجی انجام شده است.

بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای دستیابی به آنها:

۱-۲) اهداف مدیریت:

- * دستیابی به سود بیشتر از طریق دستیابی به حداکثر ظرفیت تولید .
 - * کاهش بهای تمام شده از طریق کاهش هزینه های غیر ضروری مرتبط با تولید و خدمات .
 - * بهبود کیفیت محصول از طریق افزایش کیفیت مواد اولیه و بهبود روشهای تولید .
 - * حفظ سهم بازارهای داخلی و خارجی و شناسایی بازارهای جدید از طریق بررسی های میدانی و مطالعات منطقه ای.
 - * ارتقاء روش های ارتباط با مشتریان و پیاده سازی بازخوردها در راستای افزایش رضایت مشتریان.
 - * افزایش بهره وری شرکت از طریق بررسی وضعیت معیشتی پرسنل و پیاده سازی طرح طبقه بندی مشاغل.
- ۱-۱-۲) در این راستا هیئت مدیره شرکت سیمان آبیکی (سهامی عام) راهبردهای زیر را در سال های اخیر اتخاذ نموده است :
- * تحقیق و توسعه و تلاش در جهت تولید محصولات جدید و شناساندن این محصولات در بازارهای داخلی و خارجی.
 - * تحقیق و مطالعه بر روی پروژه ها و طرح ها، جهت ایجاد فرصت های سرمایه گذاری جدید.
 - * تلاش در جهت کاهش هزینه های تولید از طریق کنترل و کاهش مصرف انرژی در خطوط تولید.
 - * تلاش در جهت تولید محصولات سازگار با محیط زیست و کاهش آلاینده های زیست محیطی با استفاده از تکنولوژی های روز دنیا و توان کارشناسان داخلی.
 - * تداوم اجرای صحیح بخشنامه های مالی و ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی.
 - * عرضه محصولات از طریق بورس کالا.

۲-۲) پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه:

شرکت سیمان آبیکی (سهامی عام) در راستای پروژه های افزایش ظرفیت خط های اول و دوم اقدام به خرید یک دستگاه آسیاب سیمان ۲۵۰ تنی از شرکت F.L.S دانمارک نموده و بخش عمده بهای خرید آن پرداخت شده است ولیکن به دلیل تحریم ها تاکنون تحویل نگردیده است.

۳-۱) منابع مالی در اختیار شرکت:

در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت وجوه نقد معادل ۶۴۷,۶۷۵ میلیون ریال، سرمایه گذاری ها ۷۳,۰۵۳ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها معادل ۶۰۷,۵۸۱ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۴,۴۹۰,۹۷۶ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۶,۷۷۶,۳۷۷ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۴,۶۹۳,۷۷۷ میلیون ریال داشته است.

۳-۲) منابع انسانی در اختیار شرکت:

کارکنان شرکت سیمان آبیک بعنوان «سرمایه های اصلی» نقش موثری در رشد و توسعه شرکت داشته و خواهند داشت. شرکت سیمان آبیک در راستای ایفای بخشی از مسئولیت های اجتماعی توجه ویژه به کارکنان خود مبذول می دارد. شایان ذکر است پیرو شیوع بیماری کرونا، شرکت تمهیدات لازم از جمله ضد عفونی محیط کار، وسائط نقلیه و ابزار و لوازم بهداشت فردی به کارکنان ارائه گردیده و روزانه کنترل های پزشکی نیز انجام می گردد و نیز واکسیناسیون عمومی کارکنان طی سه نوبت را انجام داده است.

جهت افزایش بهره وری منابع انسانی مدیریت شرکت در صدد است برنامه ها و انگیزه های لازم جهت افزایش کارایی پرسنل متخصص و عادی را در راس امورات خود قرار دهد.

از جمله موارد مهم در این زمینه مقوله آموزش به کارکنان است که در سیمان آبیک همواره جایگاه خاص و در خور توجهی داشته است. این آموزش ها هم در راستای نیاز سنجی برنامه ریزی و اجرای آموزش های فنی، مدیریتی، عمومی، تخصصی کاربردی می باشد و استفاده از نیروی متخصص، متعهد، کارگران با مهارت های بالا و داشتن حس مسئولیت پذیری، تحصیلات بالاتر، شاخص های گزینش می باشد.

متوسط تعداد کارکنان شرکت در طی دوره مالی مورد گزارش به تعداد ۱۰۲۹ نفر می باشند که در چارچوب ساختار مورد نظر شرکت با شرایط زیر مشغول به کار می باشند. تعداد ۱۷ نفر از پرسنل بصورت رسمی و تعداد ۲۷۳ نفر بصورت قراردادی و ۷۳۹ نفر بصورت پیمانکاری مشغول به فعالیت هستند.

تجهیز سالن ورزشی برای رشته های بدنسازی، بسکتبال، فوتسال، والیبال، تنیس روی میز و نیز احداث زمین چمن مصنوعی مجهز به جایگاه تماشاگران برای استفاده کارکنان مجموعه را فراهم نموده است.

۳-۳) گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

۳-۳-۱) مدیریت سرمایه:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از دوره ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه را شش ماه یکبار بررسی میکند. بعنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۵۰ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در پایان دوره مورد گزارش معادل ۵۲ درصد بوده، این در حالی است که نسبت مزبور در پایان سال قبل بالغ بر ۷۲ درصد است و کاهش نسبت مذکور نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش موجودی نقد و حقوق مالکانه شرکت می باشد.

۳-۳-۲) نسبت اهرمی:

نسبت اهرمی در پایان سال مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۴۹۵,۰۲۳	۴,۹۰۵,۳۱۰	جمع بدهی ها
(۳۶۲,۹۸۴)	(۶۴۷,۶۷۵)	موجودی نقد
۴,۱۳۲,۰۳۹	۴,۲۵۷,۶۳۵	خالص بدهی
۵,۱۳۵,۸۴۰	۸,۱۳۵,۲۲۵	حقوق مالکانه
۷۲	۵۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳-۳-۳) اهداف مدیریت ریسک مالی:

هیئت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مرتبط به عملیات شرکت را ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق نظارت مستمر، رعایت سیاست ها و محدودیت های ایجاد شده جهت کاهش آسیب پذیری شرکت می باشد، که این سیستم ها توسط کمیته های ریسک و حسابرسی به طور مستمر بررسی می شود.

۳-۳-۴) ریسک بازار:

با توجه به اینکه بخشی از قطعات و تجهیزات شرکت وارداتی می باشد از تغییرات نرخ ارز و تورم تاثیر پذیر بوده و در همین راستا شرکت از محل ارز حاصل از صادرات نسبت به تامین منابع مالی خریدهای خارجی اقدام نموده است تا بار مالی ناشی از نوسانات ارزی را به حداقل برساند.

۳-۳-۵) ریسک قیمت ها :

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. لیکن براساس تکلیف مجمع عمومی عادی سال مالی ۱۳۹۴ و اخذ مجوز از هلدینگ شرکت سیمان فارس و خوزستان و مصوبه هیات مدیره شرکت سیمان آبیگ و با توجه به افزایش ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار بورس اوراق بهادار نسبت به مبادله بخشی از اوراق بهادار اقدام خواهد شد.

۳-۳-۶) مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. سیاست شرکت تنها معامله با مشتریانی است که بصورت نقد خرید می نمایند لذا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان برای شرکت وجود ندارد بنابراین شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های معامله ندارد.

۳-۳-۷) مدیریت ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و اخذ تسهیلات بانکی در صورت لزوم، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

شرح (مبالغ میلیون ریال)	عند المطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
پرداختی های تجاری	۳۴۱,۷۸۵	۱۴۳,۲۳۷	۰	۰	۴۸۵,۰۲۲
سایر پرداختی ها	۱۱۹,۱۷۳	۹۴۶,۴۳۷	۳۲۵,۸۹۰	۳۹,۰۲۲	۱,۴۳۰,۵۲۲
تسهیلات مالی	۰	۲۰۴,۴۶۸	۸۴۵,۵۸۵	۰	۱,۰۵۰,۰۵۳
مالیات پرداختی	۰	۱۸۵,۷۲۹	۷۰۱,۴۰۴	۰	۸۸۷,۱۳۳
جمع	۴۶۰,۹۵۸	۱,۴۷۹,۸۷۱	۱,۸۷۲,۸۷۹	۳۹,۰۲۲	۳,۸۵۲,۷۳۰

۳-۳-۸) مدیریت ریسک ارز:

معاملات ارزی شامل فروش سیمان و کلینکر صادراتی و همچنین خرید قطعات مورد نیاز شرکت می باشد و در این راستا بابت صادرات محصولات و خرید قطعات از ارز نیمایی و آزاد استفاده می نماید و در صورت تغییرات نرخ ارز، با توجه به اینکه حجم این معاملات عمده نمی باشد ریسک مورد توجهی شرکت را تهدید نمی نماید.

۳-۳-۹) تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی:

شرکت فاقد تسهیلات ارزی بوده و صد در صد مواد اولیه مصرفی داخلی می باشد، با توجه به اینکه شرکت دارای فعالیت عمده بین المللی نمی باشد و صرفاً بخش اندکی از خرید قطعات و لوازم یدکی (حدود ۷ درصد) از طریق واردات تهیه می گردد که ارز مورد نیاز خرید مذکور از طریق فروش صادراتی محصولات تامین می گردد لذا نوسانات ارزی تاثیر با اهمیتی بر سود و زیان و حقوق مالکانه شرکت نخواهد داشت.

شیوع بیماری کرونا ویروس، تاثیر با اهمیتی بر فعالیت های شرکت طی سال مالی مورد گزارش نداشته است.

۱۱-۳-۳) روابط:

مهمترین روابط این شرکت با مشتریان فروش و تامین کنندگان کالا و خدمات، سهامداران، همسایگان و سازمانها و ادارات دولتی و شرکتهای همگروه و همصنف می باشد شرکت سیمان آبیگ در مسیر مشتری مداری و صیانت از حقوق مشتریان و توجه به خواستهها و نیازهای آنان، اهتمام ویژه مبذول می دارد و در جهت هر چه بهتر شدن این روابط همواره به موارد چون احترام به حقوق مشتریان، رعایت صراحت و صداقت در تعامل با مشتریان و رعایت نقد پذیری از مشتریان و دریافت نظرات و انتقادات و پیشنهادات آنها می باشد. و در روابط بین سهامداران نیز همواره به رعایت شفافیت در صحت و دقت در ارائه گزارشات، احترام به حقوق سهامداران و مشورت با آنها در انجام تصمیم های کلان جهت افزایش سود آوری و حداکثر رساندن ثروت سهامداران، رعایت اصل نقد پذیری و پاسخگویی در قبال سهامداران و رعایت درستکاری و مسئولیت پذیری در افزایش سود آوری برای سهامداران با حفظ اصول اخلاقی و در جهت رعایت حقوق ذینفان از جمله اداره مالیاتی و بیمه و ... همواره تلاش می نماید که با رعایت قوانین و شفافیت در ارائه اسناد و مدارک تاثیر به سزایی در کاهش گریز مالیاتی و بیمه ای که یکی از مشکلات کلان اقتصادی می باشد داشته باشد.

۱۲-۳-۳ تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود هر سهم برای سال ۱۴۰۱ به شرح ذیل می‌باشد.

با توجه به اینکه انتظار می‌رود در فصل زمستان قطعی گاز و در فصل تابستان قطعی برق صورت گیرد. این موضوع اثر کاهشی بر مقدار تولید دارد. لذا تحلیل حساسیت بر اساس قطعی گاز و برق به شرح جدول زیر و مفروضات صفحه ی بعد ارائه شده است.

جدول تحلیل حساسیت سود (زیان) به ازای هر سهم (ریال)

تولید و تحویل (تن)									
۲,۶۵۳,۶۸۲	۲,۷۹۳,۳۴۹	۲,۹۴۰,۳۶۸	۳,۰۹۵,۱۲۴	۳,۲۵۸,۰۲۵	۳,۴۲۹,۵۰۰	۳,۶۱۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۴۱۴	۱,۵۰۴	۱,۵۹۸	۱,۶۹۷	۱,۸۰۱	۱,۹۱۱	۲,۰۲۷	۲,۱۴۹	۲,۲۸۴	۴,۹۷۰,۷۳۹
۱,۵۸۷	۱,۶۸۵	۱,۷۸۹	۱,۸۹۸	۲,۰۱۳	۲,۱۳۴	۲,۲۶۲	۲,۳۹۶	۲,۵۳۷	۵,۲۱۹,۲۷۶
۱,۷۶۸	۱,۸۷۶	۱,۹۹۰	۲,۱۱۰	۲,۲۳۶	۲,۳۶۹	۲,۵۰۹	۲,۶۵۶	۲,۸۱۱	۵,۴۸۰,۲۴۰
۱,۹۵۸	۲,۰۷۷	۲,۲۰۱	۲,۳۳۲	۲,۴۷۰	۲,۶۱۵	۲,۷۶۸	۲,۹۲۸	۳,۰۹۸	۵,۷۵۴,۲۵۲
۲,۱۵۸	۲,۲۸۷	۲,۴۲۳	۲,۵۶۵	۲,۷۱۵	۲,۸۷۳	۳,۰۴۰	۳,۲۱۵	۳,۳۹۹	۶,۰۴۱,۹۶۴
۲,۳۶۸	۲,۵۰۸	۲,۶۵۵	۲,۸۱۰	۲,۹۷۳	۳,۱۴۵	۳,۳۲۵	۳,۵۱۵	۳,۷۱۵	۶,۳۴۴,۰۶۳
۲,۵۸۹	۲,۷۴۰	۲,۹۰۰	۳,۰۶۷	۳,۲۴۴	۳,۴۳۰	۳,۶۲۵	۳,۸۳۱	۴,۰۴۸	۶,۶۶۱,۲۶۶
۲,۸۲۰	۲,۹۸۴	۳,۱۵۶	۳,۳۳۷	۳,۵۲۸	۳,۷۲۹	۳,۹۴۰	۴,۱۶۳	۴,۳۹۷	۶,۹۹۴,۳۲۹
۳,۰۶۳	۳,۲۴۰	۳,۴۲۵	۳,۶۲۱	۳,۸۲۶	۴,۰۴۳	۴,۲۷۱	۴,۵۱۱	۴,۷۶۳	۷,۳۴۴,۰۴۵
۳,۳۱۹	۳,۵۰۸	۳,۷۰۸	۳,۹۱۸	۴,۱۴۰	۴,۳۷۳	۴,۶۱۸	۴,۸۷۶	۵,۱۴۸	۷,۷۱۱,۲۴۸

نرخ
میانگین
سالانه
(ریال)

شرح	مقدار / مبلغ / توضیحات
مقدار تولید کلینکر	۴,۰۰۰,۰۰۰ تن
مقدار تولید سیمان	۳,۲۰۰,۰۰۰ تن
مقدار فروش سیمان داخلی	۳,۲۰۰,۰۰۰ تن
مقدار فروش کلینکر داخلی	۳۵۰,۰۰ تن
مقدار فروش کلینکر صادراتی	۴۵۰,۰۰۰ تن
نرخ فروش داخلی سیمان (فله و کیسه)	بر اساس افزایش ۱۵ درصدی نرخ سیمان فله و ۱۲ درصدی سیمان کیسه نسبت به عملکرد ۹ ماهه واقعی و سه ماه برآورد ۱۴۰۰
نرخ فروش کلینکر صادراتی	کلینکر صادراتی براساس هر تن معادل ۲۵ دلار
نرخ برابری هر دلار	۲۸۰,۰۰۰ ریال
هزینه های حقوق و دستمزد	با افزایش ۲۰ درصد
سایر هزینه های عملیاتی شامل انرژی مصرفی، مواد اولیه مصرفی، قطعات مصرفی و تعمیرات و پاکت مصرفی	هزینه های مربوط با ۲۵٪ افزایش نسبت به آخرین نرخ های مورد عمل پیش بینی گردیده است
نرخ فروش سیمان فله (هر تن)	۴,۱۱۲,۵۲۴ ریال
نرخ فروش سیمان کیسه (هر تن)	۵,۵۷۳,۴۷۸ ریال
نرخ فروش کلینکر داخلی (هر تن)	۳,۳۰۰,۰۰ ریال
نرخ فروش کلینکر صادراتی (هر تن)	۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال

بخش چهارم : نتایج عملیات و چشم اندازها:

۴-۱) نتایج عملکرد شرکت:

عملکرد شرکت به تفکیک شرح جدول زیر ارائه شده است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
بودجه مصوب	عملکرد واقعی	بودجه مصوب	عملکرد واقعی	بودجه مصوب	عملکرد واقعی	
۴,۸۹۳,۳۵۲	۵,۱۹۴,۳۸۷	۶,۶۸۱,۴۱۸	۸,۴۴۴,۱۱۷	۱۲,۲۱۸,۱۳۲	۱۲,۱۵۶,۷۴۰	درآمدهای عملیاتی
(۲,۷۰۵,۷۱۱)	(۲,۸۷۵,۴۸۳)	(۳,۶۱۱,۱۴۵)	(۴,۳۴۰,۹۰۶)	(۶,۳۳۲,۵۴۱)	(۶,۴۶۸,۵۵۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۱۸۷,۶۴۱	۲,۳۱۸,۹۰۴	۲,۷۶۹,۵۷۳	۴,۱۰۳,۲۱۱	۵,۸۸۵,۵۹۱	۵,۶۸۸,۱۸۳	سود ناخالص
(۳۵۷,۲۳۵)	(۴۳۵,۳۴۶)	(۴۱۰,۹۸۰)	(۹۵۰,۰۰۱)	(۶۲۱,۷۶۱)	(۶۵۷,۳۰۴)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳۸,۰۲۵	۶۵,۲۲۳	۰	۱۱۴,۲۰۶	۵۴,۹۵۴	۷۵,۳۳۱	سایر اقلام عملیاتی
۱,۸۶۸,۴۳۴	۱,۹۴۸,۷۸۱	۲,۳۵۸,۵۹۳	۳,۲۶۷,۴۱۶	۵,۳۱۸,۷۸۴	۵,۱۰۶,۲۱۰	سود عملیاتی
(۶۰۶,۳۴۳)	(۵۷۳,۵۷۰)	(۳۰۵,۱۹۵)	(۲۲۱,۳۴۵)	(۱۳۸,۹۵۳)	(۱۳۲,۴۲۰)	هزینه‌های مالی
۲۷۵,۸۴۰	۷۲۴,۹۳۸	۱۱۳,۰۰۰	۲۱۳,۱۱۲	۶۰۵,۴۶۰	۵۶۰,۵۸۴	سایر درآمدها (هزینه) های غیرعملیاتی
۱,۵۳۷,۹۳۱	۲,۱۰۰,۱۴۹	۲,۱۶۶,۳۹۸	۳,۲۵۹,۱۸۳	۵,۷۸۵,۲۹۱	۵,۵۳۴,۳۷۴	سود(زیان) قبل از کسر مالیات
(۹۲,۳۶۶)	(۱۳۹,۱۷۸)	(۵۳۸,۵۰۸)	(۴۸۷,۳۴۸)	(۱,۱۷۳,۶۷۳)	(۶۲۸,۴۶۱)	مالیات بر درآمد
۱,۴۴۵,۵۶۵	۱,۹۶۰,۲۷۱	۱,۶۲۷,۸۹۰	۲,۷۷۱,۸۳۵	۴,۶۱۱,۶۱۸	۴,۹۰۵,۹۱۳	سود(زیان) خالص

۴-۲) مقدار تولید سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ در مقایسه با سال قبل (مقادیر به تن):

درصد افزایش/کاهش سال ۱۴۰۰		۱۲ ماهه منتهی به		شرح
سال ۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۰,۱۴٪	(۸,۷۷)٪	۲,۹۴۰,۲۹۳	۲,۶۷۸,۸۷۴	کلینکر
(۹)٪	۱٪	۲,۶۰۱,۹۵۹	۲,۸۶۷,۰۴۶	سیمان

۴-۳) مقدار فروش سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ در مقایسه با سال قبل:

۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			نوع محصول
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
(میلیون ریال)	(ریال)	(تن)	(میلیون ریال)	(ریال)	(تن)	
فروش داخلی:						
۲,۸۵۹,۹۵۷	۲,۰۷۲,۱۱۱	۱,۳۸۰,۲۱۴	۴,۸۶۲,۰۹۳	۳,۷۸۰,۰۲۹	۱,۲۸۶,۲۵۸	سیمان فله
۳,۹۰۴,۹۰۸	۲,۵۷۴,۵۲۲	۱,۵۱۶,۷۵۱	۶,۷۶۹,۰۹۷	۵,۱۲۱,۲۶۸	۱,۳۲۱,۷۶۲	سیمان کیسه
۱۴۲,۱۴۵	۹۱۳,۰۴۰	۱۵۵,۶۸۳	۱۹,۹۵۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۰	کلینکر
۶,۹۰۷,۰۱۱	۰	۳,۰۵۲,۶۴۸	۱۱,۶۵۱,۱۴۹	۰	۲,۶۱۸,۰۰۰	جمع فروش داخلی
فروش صادراتی:						
۳۳,۴۵۱	۳,۳۶۰,۶۰۸	۹,۹۵۴	۱۷,۸۵۶	۵,۲۶۴,۲۲۴	۳,۳۹۲	سیمان فله
۱,۵۰۳,۶۵۵	۳,۷۸۷,۴۵۷	۳۹۷,۰۰۹	۴۸۷,۷۳۵	۴,۹۱۶,۷۲۸	۹۹,۱۹۹	کلینکر
۱,۵۳۷,۱۰۶	۰	۴۰۶,۹۶۳	۵۰۵,۵۹۱	۰	۱۰۲,۵۹۱	جمع فروش صادراتی
۸,۴۴۴,۱۱۷	۰	۳,۴۵۹,۶۱۱	۱۲,۱۵۶,۷۴۰	۰	۲,۷۲۰,۵۹۱	جمع کل فروش

۴-۵) اطلاعات آینده نگر شرکت:

با توجه به اهداف کوتاه مدت و چشم انداز شرکت اقدامات زیر برای آینده شرکت متصور می گردد:

افزایش حجم تولید سیمان با توجه به ظرفیت ۱۶,۵۰۰ تنی کوره های خط ۱ و ۲ در تولید کلینکر با خرید آسیاب سیمان ۲۵۰ تنی و نصب و راه اندازی آن تولید سیمان شرکت از مقدار ۳,۶۰۰,۰۰۰ تن در سال به مقدار ۵,۱۰۰,۰۰۰ تن در سال افزایش مییابد که با توجه به موقعیت جغرافیایی شرکت بازار فروش آن کثش این افزایش ظرفیت را دارد و با افزایش ظرفیت روند سود آوری شرکت بهبود خواهد یافت.

صنعت سیمان در طی سال های اخیر با مشکل عدم افزایش فعالیت های عمرانی و رکود صنعت ساختمان مواجه می باشد. لذا شرکت جهت فروش محصولات خود اقدام به گستره بازارهای داخلی و بازاریابی در کشورهای همسایه به منظور صادرات نموده است و تولید شرکت نیز در راستای بازار فروش افزایش یا کاهش می یابد.

۴-۶) چشم انداز:

بنگاه اقتصادی سرآمد و پیش رو در تولید کمی و کیفی سیمان و کلینکر می باشد.

۵-۱) درآمدهای عملیاتی:

مجموع درآمدهای شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ برابر مبلغ ۱۲,۱۵۶,۷۴۰ میلیون ریال بود که نسبت به سال مالی قبل، حدود ۴۴ درصد افزایش یافته است که دلیل این امر ۲۱ درصد ناشی از کاهش در مقدار فروش و ۶۵ درصد ناشی از افزایش در نرخ فروش سیمان می باشد. جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

۵-۱-۱) مقادیر فروش:

مقادیر فروش سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نسبت به سال مالی قبل در سیمان فله داخلی حدود ۷ درصد کاهش، در سیمان پاکتی داخلی حدود ۱۳ درصد کاهش، کلینکر داخلی حدود ۹۴ درصد کاهش، فروش کلینکر صادراتی حدود ۷۵ درصد کاهش و در سیمان صادراتی حدود ۶۶ درصد کاهش داشته ایم.

۵-۱-۲) مبالغ فروش:

در مورد مبالغ فروش سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نسبت به سال مالی قبل در سیمان فله داخلی حدود ۷۰ درصد افزایش، سیمان پاکتی داخلی حدود ۷۳ درصد افزایش، کلینکر داخلی حدود ۸۶ درصد کاهش، سیمان فله صادراتی حدود ۴۷ درصد کاهش و در کلینکر صادراتی حدود ۶۸ درصد کاهش داشته ایم.

۵-۲) بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

بهای تمام شده کالای فروش رفته سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به مبلغ ۶,۴۶۸,۵۵۷ میلیون ریال می باشد، در مقایسه با سال مالی قبل که مبلغ ۴,۳۴۰,۹۰۶ میلیون ریال بوده است به میزان ۴۹ افزایش داشته است. افزایش بهای تمام شده عمدتاً ناشی از افزایش نرخ حامل های انرژی (برق و گاز)، هزینه مواد مستقیم مصرفی، حقوق و مزایای کارکنان و پیمانکاران (دستمزد مستقیم و دستمزد سربار) و سایر هزینه های سرباری شامل مواد سایشی و نسوز نسبت به دوره مشابه قبل می باشد.

۳-۵) هزینه‌های فروش، اداری و عمومی:

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به مبلغ ۶۵۷,۳۰۴ میلیون ریال می‌باشد، در مقایسه با سال مالی قبل که مبلغ ۹۵۰,۰۰۱ میلیون ریال بوده است به میزان ۳۱ درصد کاهش یافته است که عمدتاً ناشی از کاهش حجم فروش صادراتی و در نتیجه آن کاهش هزینه‌های مربوط به صادرات می‌باشد.

۴-۵) هزینه‌های مالی:

هزینه‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به مبلغ ۱۳۲,۴۲۰ میلیون ریال می‌باشد، در مقایسه با سال مالی قبل که مبلغ ۲۲۱,۳۴۵ میلیون ریال بوده است به میزان ۴۰ درصد کاهش یافته است علت این امر عمدتاً ناشی از تسویه تسهیلات دریافتی از بانک‌های داخلی شامل تسهیلات خرید دین بوده است.

۵-۵) سایر درآمدها و هزینه‌ها عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به مبلغ ۷۵,۳۳۱ میلیون ریال می‌باشد، در مقایسه با سال مالی قبل که مبلغ ۱۱۴,۲۰۶ میلیون ریال بوده است به میزان ۳۴ درصد کاهش داشته که عمدتاً ناشی از کاهش سود تسعیر فروش ارز حاصل از صادرات می‌باشد.

۶-۵) سایر درآمدها و هزینه‌ها غیر عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به مبلغ ۵۶۰,۵۸۴ میلیون ریال می‌باشد، در مقایسه با سال مالی قبل که مبلغ ۲۱۳,۱۱۲ میلیون ریال بوده است به میزان ۱۶۳ درصد افزایش یافته است. علت افزایش مزبور عمدتاً ناشی از افزایش فروش دارایی‌های ثابت مشهود (فروش دفتر مرکزی تهران)، سود حاصل از سپرده‌های بانکی و سود حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها می‌باشد.

۵-۷) سرمایه گذاری بلند مدت :

سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۷۳,۰۵۳ میلیون ریال می باشد که نسبت به سال مالی قبل حدود ۵۵ درصد افزایش یافته است. که ناشی از تغییر طبقه بندی سرمایه گذاری کوتاه مدت در شرکت سیمان خوزستان به سرمایه گذاری بلند مدت می باشد.

۵-۸) سود انباشته:

سود انباشته شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۴,۸۷۹,۹۹۴ میلیون ریال می باشد که نسبت به پایان سال مالی قبل به مبلغ ۲,۳۹۹,۳۸۵ میلیون ریال معادل ۹۷ درصد افزایش یافته است. این افزایش ناشی از افزایش سود سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ می باشد.

۵-۹) تسهیلات مالی:

مانده تسهیلات شرکت به مبلغ ۱,۰۵۰,۰۵۳ میلیون ریال تسهیلات ریالی است که تاریخ آخرین سررسید آن در سال ۱۴۰۱ می باشد.

۵-۱۰) دارایی نامشهود:

دارایی نامشود شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۰,۷۰۲ میلیون ریال می باشد که نسبت به پایان سال مالی قبل حدود ۲۳۵ درصد افزایش یافته است. که عمدتاً ناشی از خرید و ارتقای سیستم های نرم افزاری می باشد.

۵-۱۱) دریافتنی های بلند مدت:

دریافتنی های بلند مدت شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۱۴۰ میلیون ریال می باشد که نسبت به پایان سال مالی قبل حدود ۱۵ درصد کاهش یافته است. که عمدتاً ناشی کاهش بدهی وام کارکنان می باشد.

۵-۱۲) پیش پرداخت ها:

پیش پرداخت های شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۱,۰۳۰,۱۲۸ میلیون ریال می باشد که نسبت به پایان سال مالی قبل حدود ۱۸ درصد افزایش یافته است. که عمدتاً ناشی از افزایش مقدار و نرخ خریدهای قطعات و لوازم می باشد.

۵-۱۳) موجودی های مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۴,۴۹۰,۹۷۶ میلیون ریال می باشد که نسبت به پایان سال مالی قبل حدود ۸۳ درصد افزایش یافته است. که عمدتاً ناشی از افزایش قیمت مواد و کالا می باشد.

۵-۱۴) موجودی نقد:

موجودی نقد شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۶۴۷,۶۷۵ میلیون ریال می باشد که نسبت به پایان سال مالی قبل حدود ۷۸ درصد افزایش یافته است. که عمدتاً ناشی از فروش سیمان در بورس کالا می باشد.

۵-۱۵) مالیات پرداختنی:

مالیات پرداختنی شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۸۱۷,۱۳۳ میلیون ریال می باشد که نسبت به پایان سال مالی قبل حدود ۹ درصد افزایش یافته است. که عمدتاً ناشی از افزایش درآمد سال مورد گزارش و همچنین ترمیم مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ می باشد.

۱۶-۵) نسبت های مالی:

همچنین نسبت های مالی شرکت سال مالی منتهی به منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و سال مالی قبل بشرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	شرح نسبتها
۵۱	۵۳	بهای تمام شده به فروش (درصد)
۴۹	۴۷	حاشیه سود ناخالص (درصد)
۱,۳۵	۰,۶۲	هزینه های عملیاتی به فروش (درصد)
۳۹	۴۲	حاشیه سود عملیاتی (درصد)
۳	۱	هزینه های مالی به فروش (درصد)
۳۳	۴۰	حاشیه سود خالص (درصد)
۰,۹۸	۱,۴۴	نسبت جاری (درصد)
۰,۲۲	۰,۲۷	نسبت آنی (درصد)
۴۴	۳۸	نسبت بدهی ها (درصد)
۱۴	۴۱	نسبت پوشش بهره (درصد)
۵۶	۶۲	نسبت مالکانه (درصد)
۲۷	۳۸	بازده دارایی ها (درصد)
۴۸	۶۰	بازده حقوق صاحبان سهام (درصد)
۹۳۷	۱,۶۵۸	سود هر سهم (ریال)