

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
با نضمam صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه	۱ الی ۳۰



بسمه تعالیٰ

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام
شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد، برای سال منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۳ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئلیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئلیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئلیت این مؤسسه اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استاندارد های حسابرسی است. استاندارد های مذبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

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

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

فاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۴ صورت های مالی منعکس گردیده، به موجب برگ های تشخیص صادره از سوی سازمان امور مالیاتی، مالیات عملکرد سال های مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۱ لغایت ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳ جمعباً به مبلغ ۳۷۰.۵۱۴ میلیون ریال، تعیین و به شرکت ابلاغ شده که به علت عدم احتساب کامل معافیت های مقرر در قانون مالیات های مستقیم (درابطه با دوره ۱۰ ساله پس از اخذ پروانه بهره برداری)، همچنین اعتراض واحد مورد رسیدگی نسبت به مبانی تشخیص در خصوص مابه التفاوت مالیات تشخیصی سال ۱۳۹۱ با مالیات ابرازی و بدھی مالیات عملکرد ثبت شده در حساب ها (به میزان ۹۱.۶۷۰ میلیون ریال)، ذخیره ای در صورت های مالی واحد مورد رسیدگی، منعکس نگردیده است. به علاوه مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ و سال مالی مورد گزارش نیز با توجه به سود ابرازی و پس از کسر معافیت های مقرر در قانون به ترتیب پرداخت ویا در حساب های شرکت ذخیره شده است. با توجه به دفاعیات در جریان و لزوم انعکاس معافیت های ۱۰ ساله تمدید شده مربوط به تاریخ پس از شروع بهره برداری از کارخانه، تعیین وضعیت قطعی مالیات عملکرد سنتوات یاد شده، منوط به بررسی های آتشی مقامات مالیاتی و اظهار نظر قطعی آنان خواهد بود. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود به صاحبان سهام (عمدتاً سهامدار اصلی) حداقل ظرف مهلت ۸ ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود و ماده ۱۴۸ قانون مزبور در رابطه با تساوی حقوق صاحبان سهام به طور کامل رعایت نشده است.

۷- پیگیری های به عمل آمده توسط هیات مدیره درخصوص حل و فصل تکالیف مقرر در جلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۴ صاحبان سهام به منظور حل و فصل موارد مندرج در بند های ۵، ۶ و ۱۰ فوق، تا تاریخ این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش (حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۱-۱ صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری به طور کامل رعایت شده است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار، درخصوص رعایت مفاد بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های بورسی در رابطه با ارائه اطلاعات برنامه های آتی مدیریت و پیش بینی عملکرد سالانه شرکت برای سال مالی ۱۳۹۶ به سازمان بورس و اوراق بهادار در مقاطع زمانی پیش بینی شده رعایت نشده است.

۱۱- در اجرای ماده ۲۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط (در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربطری و استاندارد های حسابرسی)، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به بررسی های به عمل آمده و در چارچوب دستورالعمل فوق الذکر، این موسسه به موارد با اهمیتی برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش

۱۳۹۵ ماه ۱۷

احمد موسوی / شماره مهندی بیرجندی
شماره مضوبت: ۸۰۰۷۷۷ شماره غصون: ۰۰۱۴۴
حسابدار رسمی شعبه ۱۸۳۲

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

احتراماً

به پیوست صورتهای مالی شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵

۵

۶-۷

۸-۳۰

۱- ترازنامه

۲- صورت سود و زیان

۲-۱- گردش حساب سود و (زیان) این باشته

۴- صورت جربان وجوه نقد

۵- یادداشت‌های توضیحی:

الف- تاریخچه فعالیت

ب- مبنای تهییه صورتهای مالی

پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

به نمایندگی

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیئت مدیره (موظف)

آقای محمود افصح حسینی

شرکت سرمایه‌گذاری سپه (سهامی عام)

آقای جعفر رحمان زاده

شرکت لیزینگ امید (سهامی خاص)

عضو هیئت مدیره (موظف)

آقای عباس رحمتی نیا

شرکت چاپ و نشر سپه (سهامی خاص)

عضو هیئت مدیره (غیر موظف)

آقای داریوش بذری

گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)

عضو هیئت مدیره (موظف)

آقای حسن اصغر زاده

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی خاص)

دفتر مرکزی: تهران- بلوار میرداماد- خیابان بهروز - شماره ۳۷ تلفن: ۰۲۹۰۴۹۸۵- نمبر:
۲۲۳۷۱۲۹.

((پذیرفته شده در سلطان بورس اوراق بهادار))

کارخانه: هرمزگان- بندر خمیر تلفن: ۰۷۶ ۳۳۲۲۲۳۰۲- ۰۷۶ ۳۳۲۲۲۳۰۰- نمبر: ۰۷۶ ۳۳۲۲۲۳۰۸۳
مندوقد پستی: ۱۹۳۹۵- ۴۹۷۹

www.hormozgancement.com

e-mail: info@hormozgancement.com



شورکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

توازنامه

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

(تحدید ازدیه شده)

۱۳۹۴/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰



بادداشتیه توپیه همواره بخش جدایی پایدار صورت های مالی است.

جمع دارائی ها
جمع حقوق صاحبان سهام
جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۶۲,۷۸۹	۲,۰۲۳,۶۲۶	۲۲ درآمد های عملیاتی
(۱,۳۹۳,۴۳۶)	(۱,۴۱۹,۸۱۶)	۲۳ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۷۶۹,۳۵۳	۶۰۳,۸۱۰	۲۴ سود ناخالص
(۲۷۰,۶۴۹)	(۳۶۸,۰۲۲)	۲۴ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۵,۴۵۸	۳۷,۶۵۵	۲۵ سایر اقلام عملیاتی
(۲۵۵,۱۹۱)	(۳۳۰,۳۶۷)	۲۶ سود عملیاتی
۵۱۴,۱۶۲	۲۷۳,۴۴۴	۲۶ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۸۶,۴۰۳	۱۳۴,۲۲۱	۲۷ سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۸۶,۴۰۳	۱۳۴,۲۲۱	۲۷ مالیات بر درآمد
۷۰۰,۵۶۵	۴۰۷,۶۶۶	۲۸ سود خالص عملیات در حال تداوم
(۸۸,۳۵۹)	(۵۰,۵۸۱)	
۶۱۲,۲۰۷	۳۵۷,۰۸۴	
۱,۵۸۶	۴۱۲	۲۹ سود هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم
۶۷۳	۲۴۷	۲۹ سود هر سهم ناشی از فعالیتهای غیر عملیاتی
۲,۲۵۹	۶۵۹	۳۰ سود پایه هر سهم - ریال
گردش حساب سود (زیان) ابیاشته		
۶۱۲,۲۰۷	۳۵۷,۰۸۴	۳۱ سود خالص
۱,۲۲۲,۴۲۷	۵۹۶,۹۴۷	۳۲ سود ابیاشته ابتدای سال
(۲۹۰,۳۰۵)	(۱,۱۱۸)	۳۳ تعديلات سنواتی
۹۳۲,۱۲۲	۵۹۵,۸۲۹	۳۴ سود ابیاشته ابتدای سال - تعديل شده
(۹۴۸,۵۰۰)	(۴۸۷,۸۰۰)	۳۵ سود سهام مصوب
(۱۶,۳۷۸)	۱۰۸,۰۲۹	
۵۹۵,۸۲۹	۴۶۵,۱۱۳	۳۶ سود قابل تخصیص
.	(۱۷,۸۵۴)	۳۷ اندوخته قانونی
۵۹۵,۸۲۹	۴۴۷,۲۵۹	۳۸ سود ابیاشته پایان سال

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

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود زیان دوره و تعديلات سنواتی است، سود زیان جامع ارائه نشده است.



شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
فعالیت های عملیاتی		
۱۹۵,۸۱۶	۳۲۴,۰۳۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهاي ۳۰
۱۲۰,۷۸۹	۷۴,۰۳۲	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۵۹,۷۹۹	۴۹,۹۷۹	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی و اوراق مشارکت
(۵۴۵,۶۸۲)	(۲۷۲,۴۳۱)	سود سهام دریافتی
(۳۶۵,۰۹۴)	(۱۴۸,۴۲۱)	سود سهام پرداختی
		سرمایه گذاری ها و
		سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد		
(۱۱,۹۹۴)	(۸۸,۰۹۳)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت های سرمایه گذاری		
۳۷۴	۲۶,۲۱۰	وجهه دریافتی بابت فروش دارائی های ثابت مشهود
(۱۱۴,۹۵۷)	(۱۴۴,۳۰۱)	وجهه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود
(۲۳,۷۵۰)	(۱,۱۶۸)	وجهه پرداختی بابت خرید دارائی های نامشهود
۲۱۸,۳۵۵	(۸۳,۵۰۱)	وجهه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
۸۰,۰۲۲	۱۴۱,۷۷۳	وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۰۱,۲۵۰)	۲۶,۵۲۹	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
فعالیت های تامین مالی		
۱,۷۷۸	(۱۷,۷۶۵)	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱,۷۷۸	-	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
(۹۹,۴۷۲)	۸,۷۶۴	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۱۵۸,۹۱۲	۶۰,۱۱۸	خالص افزایش در وجه نقد
۶۷۸	۱,۴۴۴	مانده وجه نقد در آغاز سال
۶۰,۱۱۸	۷۰,۳۲۶	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۴۱,۱۲۸	۶۷,۷۸۰	مانده وجه نقد در پایان دوره
	۲۹-۱	مبادلات غیر نقدی

بادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جداولی ناپذیر صورت های مالی است.



**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام) در تاریخ ۲۷ دی ۱۳۶۱ ماه به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۴۶۴۱۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شخصیت حقوقی شرکت بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۰۴/۲۶ از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل شده است. در حال حاضر، شرکت سیمان هرمزگان جزو واحد های فرعی شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید و واحد تجاری نهانی بانک سپه می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در بندر خمیر می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شامل ایجاد و تاسیس کارخانجات تولید سیمان و صنایع جنبی وابسته به آن و همچنین اکشاف ، استخراج و بهره برداری از کلیه معادن مورد نیاز این صنعت می باشد . به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۰۱۱ مورخ ۴ آذر ماه ۱۳۸۱ که توسط سازمان صنایع و معادن استان هرمزگان صادر شده ، ظرفیت تولید سالیانه کارخانه معادل ۱،۸۰۰،۰۰۰ تن انواع سیمان درسه شیفت کاری می باشد .

۱-۳- تعداد کارکنان

متوجه تعداد کارکنان دائم و موقت ویمانکاران طی سال مورد گزارش بشر

۱,۳۹۴	۱,۳۹۵	
نفر	نفر	
۱۴۷	۱۴۰	کارکنان دائم
۳۷۰	۳۶۷	کارکنان موقت
۲۸۸	۲۹۰	کارکنان پیمانکار
<hr/> ۸۰۵	<hr/> ۷۹۷	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به (اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام) اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متاخر ک	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون سالانه با توجه به درصد تکمیل	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متاخر ک	قطعات و لوازم یدکی
	۳- سرمایه گذاری ها

- سرمایه گذاریهای بلند مدت به روش بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی

- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود، به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری نیز به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها، ارزشیابی می شود.

- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر (تاریخی) می شود.

۴- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می شوند.

۵- دارایی های نامشهود

سیستم های نرم افزاری با ترخ ۵ و ۸ ساله به روش مستقیم برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شوند و مورد بهره برداری قرار می در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و درحسابها منظور میشود، پس از آمادگی ج بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ ترخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۶- دارایی های ثابت مشهود

۶-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها اندازه گیری می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلاک می گردد. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سودو زیان دوره منظور می گردد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲-۶-۲ - استهلاک دارایهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ واصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می گردد :

نوع دارایی	دارایی ثابت مشهود:	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	استهلاک	٪ ۷، ٪ ۸ و ٪ ۱۰	نرخ
محوطه سازی	استهلاک	٪ ۱۰ و ٪ ۸	نرخ
ماشین آلات	استهلاک	٪ ۱۰ و ٪ ۱۰	نرخ
وسایط نقلیه	استهلاک	٪ ۲۵، ٪ ۳۰ و ٪ ۳۵	نرخ
ابزار کار و لوازم فنی	استهلاک	٪ ۱۰، ٪ ۱۵، ٪ ۲۵ و ٪ ۴۰	نرخ
اثانه اداری	استهلاک	٪ ۵	نرخ
تاسیسات	استهلاک	٪ ۱۲ و ٪ ۱۵ و ٪ ۱۵	نرخ
معدن(هزینه های احداث جاده، دیوار کشی و تسطیح)	استهلاک	٪ ۸	نرخ

۲-۷- درآمدهای عملیاتی

درآمد ها عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تحفیفات اندازگیری می شود .

۲-۷-۱- درآمدهای عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود

۲-۷-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد

۲-۸- مخارج تامین مالی

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

۲-۹- تعییر ارز

اقلام پولی ارزی نزد بانک های داخلی با نرخ ارز قابل معامله در بانک ها (نرخ اعلام شده از طرف بانک مرکزی) و سایر اقلام پولی ارزی به نرخ ارز قابل معامله در صرافی ها در تاریخ ترازنامه واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز خریداری شده در تاریخ انجام معامله، تعییر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تعییر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۲-۱۰- 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 گردد .

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۳- موجودی نقد

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۱۷۰	۶۹,۵۳۵	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۲۹,۸۹۰	۴۷۸	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۵۸	۳۱۲	موجودی صندوق
۶۰,۱۱۸	۷۰,۳۲۵	

۳-۱- صورت ریز بانک های ارزی به شرح زیر می باشد

۱۳۹۴	۱۳۹۵	نام بانک
مبلغ - میلیون	مبلغ - میلیون	نوع ارز
۱,۶۹۴	۸۶	دلار
۱۵,۰۲۲	۵۲	یورو
۱۳,۱۷۳	۳۰۶	دلار
.	۳۴	دلار
۲۹,۸۹۰	۴۷۸	سپه سپه سیمان هرمزگان-بانک

۳-۱-۱- با توجه به نحوه پرداخت وجه(ارزی ، ریالی) از طرف بانک های ارزی به شرکت تسعیر ارزدتر تاریخ ترازنامه بر اساس نرخ بازار(دریافت وجه به صورت ارز) ، و نرخ ارز مرجع(دریافت وجه به صورت ریال) صورت پذیرفته است.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۹,۶۴۷	۱۵۹,۶۴۷	اوراق مشارکت گلگهر
۴,۷۱۵	۲,۹۴۱	سپرده سرمایه گذاری ریالی نزد بانک ها
۳۰۴,۳۶۲	۱۶۲,۵۸۹	

۴-۱- اوراق مشارکت خریداری شده مربوط به اوراق مشارکت شرکت گل گهر است که از طریق سازمان بورس و اوراق بهادر انتشار یافته و از طریق شرکت تامین سرمایه امید خریداری شده و دارای سود روز شمار ۲۰٪ قبل از سرسید و سود ۲۳٪ در سرسید می باشد.

۴-۲- سپرده سرمایه گذاری بابت تضمین ضمانت نامه بوده ، که نرخ سود آن ۲۰ درصد می باشد .

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۵- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۴		۱۳۹۵		ذخیره مطالبات			دریافتی کوتاه مدت: تجاری:
خاص	خاص	مشکوک الوصول	ارزی	دیالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۵,۰۲۴	۷۰۱,۵۹۷	۰	۰	۷۰۱,۵۹۷	۵-۱-۱	اسناد دریافتی تجاری	حسابهای دریافتی :
۱۴۴,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	۵-۱-۲	شرکت سی جی تی میدل ایست (CGT)	
۳۲,۲۸۱	۰	۰	۰	۰	۵-۱-۲	شرکت آرت اینترنشنال	
۵۵,۳۱۷	۱۴۲,۹۷۴	۰	۱۴۲,۹۷۴	۰	۵-۱-۲	مايس انڈ بلو جنرال تریدینگ	
۵,۱۵۴	۱,۲۸۳	۰	۱,۲۸۳	۰	۵-۱-۲	شرکت گرند جنرال تریدینگ (GGT)	
	۸,۵۱۹		۸,۵۱۹	۰	۵-۱-۲	سما الوطن للتطوير	
۱۱,۹۹۰	۱۳,۰۱۸	(۳,۹۵۸)	۰	۱۶,۹۷۶			سایر
۲۴۹,۲۲۴	۱۶۵,۷۹۴	(۳,۹۵۸)	۱۵۲,۷۷۶	۱۶,۹۷۶			
۷۶۴,۲۵۸	۸۶۷,۳۹۱	(۳,۹۵۸)	۱۵۲,۷۷۶	۷۱۸,۵۷۳			
غیر تجاری :							
۴۱,۹۷۵	۳۸,۱۲۶	۰	۰	۳۸,۱۲۶		کارکنان (وام ، جاری و علی الحساب)	
۹,۷۷۲	۱۶,۴۵۸	۰	۰	۱۶,۴۵۸	۵-۱-۳	سود سهام دریافتی	
۸۴۸	۱۶,۳۹۶	۰	۰	۱۶,۳۹۶		طلب از سایر اشخاص وابسته	
۱۲,۴۰۹	۵,۱۶۳	(۱۰,۴۲۸)	۹,۷۰۹	۵,۸۸۲		سایر اشخاص	
۶۵,۰۰۳	۷۶,۱۴۳	(۱۰,۴۲۸)	۹,۷۰۹	۷۶,۸۶۲			
۸۲۹,۲۶۰	۹۴۳,۵۲۴	(۱۴,۳۸۶)	۱۶۲,۴۸۵	۷۹۵,۴۳۵			

۱-۵-۱-۱- تاریخ تصویب صورت های مالی معادل ۱۸۷,۴۷۷ میلیون ریال از اسناد دریافتی و ۱۳۸,۴۸۳ میلیون ریال از حسابهای دریافتی اعم از تجاری و غیر تجاری وصول شده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

-۵-۱-۲- مانده حساب های دریافتی ارزی به تفکیک نوع ارز به شرح زیر می باشد

۱۳۹۴		۱۳۹۵		نوع ارز	مقدار	نوع ارز	مقدار
میلیون ریال	میلیون ریال	نحو	مقدار				
۵۵,۳۱۷	۱۴۲,۹۷۴	۳۷,۱۰۰	۳,۸۵۳,۷۵۴	دollar	مايس اندر بلو جنرال تریدینگ	درهم	شرکت گرند جنرال تریدینگ (GGT)
۵,۱۵۴	۱,۲۸۳	۹,۵۷۳	۱۳۴,۰۲۶	درهم	مايس اندر بلو جنرال تریدینگ	دollar	ساير شركت ها
۱۷۶,۷۷۳	۸,۵۱۹	۳۳,۷۰۵	۲۵۲,۷۵۰	دollar	مايس اندر بلو جنرال تریدینگ	درهم	ساير شركت ها
۲۳۷,۲۴۴	۱۵۲,۷۷۶						

-۵-۱-۳- سود سهام دریافتی و سپرده و اوراق مشارکت از اقلام ذیل تشکیل می شود

مانده ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دریافت طی دوره	افزایش طی دوره	مانده ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سود سهام دریافتی :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود سهام دریافتی :
۹,۸۱۴		۳,۹۹۷	۵,۸۱۷	شرکت سیمان خوزستان
۲,۸۱۱	(۱,۵۴۲)	۲,۵۷۰	۱,۷۸۳	توسعه صادرات صنعت سیمان
۰	(۴۱,۱۳۴)	۴۱,۱۲۵	۹	شرکت تامین سرمایه امید
۲۷۳	۰	۰	۲۷۳	شرکت سیمان خاش
۴	۰	۳	۲	مرکز آموزش و تحقیقات ایران
۲	۰	۰.۵	۱	شرکت سرمایه گذاری سپه
۱۰۰		۱۰۰	۰	خدمات رایانه
۰	۰	۰	۰	پترو امید آسیا
۲,۱۸۲		۲,۱۸۲	۰	امید تابان خلیج فارس
۱۵,۱۸۷	(۴۲,۶۷۶)	۴۹,۹۷۷	۷,۸۸۶	

سود سپرد و اوراق مشارکت :

۱,۲۷۱	۴۹,۶۴۰	۴۹,۰۲۴	۱,۸۷	سود اوراق مشارکت
۱,۲۷۱	۴۹,۶۴۰	۴۹,۰۲۴	۱,۸۷	جمع سود اوراق مشارکت
۱۶,۴۵۸	۶,۹۶۴	۹۹,۰۰۱	۹,۷۷۳	

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۵۱۵	۵۲,۳۸۸	مواد اولیه و بسته بندی
۹۳,۵۸۹	۱۲۰,۶۹۶	کالای در جریان ساخت
۸,۳۸۰	۱۷,۰۵۰	کالای ساخته شده
۳۱۲,۶۹۶	۲۸۶,۵۴۲	قطعات و لوازم یدکی
۱,۰۴۰	۱,۰۹۱	اقلام امانی ما نزد دیگران
۱۴,۱۹۷	۴,۹۷۸	موجودی سوخت
(۷۲۴)	(۷۲۴)	اقلام امانی دیگران نزد ما
۴۸۶,۶۹۲	۴۸۲,۰۲۰	

۶- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای در جریان ساخت و ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی، سوخت و مواد بسته بندی در مقابل خطرات ناشی از سیل ، زلزله و آتش سوزی تا مبلغ ۶۷۳ میلیارد ریال دارای پوشش بیمه ای می باشد.

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۴۹۵	۱۳,۱۲۵		سفارشات خارجی :
			قطعات و لوازم یدکی
۱۸,۳۲۴	۹,۷۲۰	۷-۱	پیش پرداخت ها :
۱۳,۴۴۵	۵۴,۲۸۲		خرید مواد و کالا
۵,۷۵۳	۵,۹۴۳		خرید خدمات و پیمانکاران
(۲۴,۵۵۵)	(۱۶,۸۱۱)	۷-۲	سایر پیش پرداختها
۱۲,۹۶۷	۵۳,۱۳۲		معلق خرید (خریدهای داخلی)
۲۸,۴۶۲	۶۶,۲۵۷		جمع پیش پرداختها
			جمع سفارشات و پیش پرداختها

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۷-۱- مبلغ فوق بابت خرید انواع آجر منیزیتی و پارسینل و پاکت و قطعات گیریکس الواتور آسیاب مواد ، گازوئیل ، انواع بلبرینگ ، خرید زره سینی آسیاب مواد و خرید گلوله و ... پرداخت شده است.

۷-۲- مانده حساب معلق خرید مربوط به اقلام خریداری شده می باشد که تا پایان دوره مالی به انبار شرکت واصل گردیده است لیکن به دلیل عدم دریافت فاکتورهای مربوطه تا تاریخ تهیه این گزارش براساس آخرین قیمتها استعلام شده قیمت گذاری و در این سرفصل ثبت گردیده است.

۷-۳- تا تاریخ گزارش مبلغ ۴۳۹,۶میلیون ریال از مانده پیش پرداخت خرید کالا تسویه گردیده است.

۸- دارائی های تگهداری شده برای فروش

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۹۳	۴,۵۹۳	واحدهای مسکونی شهرکهای پردیس و گلسار بندر خمیر

۹- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶,۵۰۱	۶,۵۰۱	۹-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی
۱۸۷,۶۷۲	۲۵۶,۰۴۱	۹-۲	سرمایه گذاری در سهام شرکت های غیر بورسی
۱۹۴,۱۷۴	۲۶۲,۵۴۲		

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۹-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها بورسی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴		۱۳۹۵		
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد سهام	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	%	سهم	
۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان خوزستان
۱	۱	۰	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سپه
۶,۵۰۱	۶,۵۰۱			

۹-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها غیربورسی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴		۱۳۹۵		
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد سهام	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	%	سهم	
۱۶۳,۲۶۵	۲۰۵,۶۲۴	۵	۲۰۵,۶۲۳,۸۱۱,۰۰۰	شرکت تامین سرمایه امید
۱۴,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذای امید تابان خلیج فارس
۱۰,۲۸۱	۱۰,۲۸۱	۷	۱۰,۲۸۰,۸۹۲	شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
۱۰۰	۱۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت رایانه خدمات امید
۱۰	۱۰	-	-	صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن ایران
۷	۷	-	۵,۵۹۱	آموزش و تحقیقات صنعتی ایران
۵	۵	۰	۵,۰۰۰	صندوق توسعه صادرات کالاهای صنعتی و خدمات هم
۴	۴	-	۱,۹۹۹	شرکت پترو امید آسیا
۰	۰	-	۱	شرکت مدیریت توسعه گوهران امید
۰	۱۰	-	۵۱	شرکت کاشانه کاران کادوس
۱۸۷,۶۷۲	۲۵۶,۰۴۱			

۹-۳- ارزش بازار سرمایه گذاری در تاریخ ترازنامه شرکت‌های سیمان خوزستان و سرمایه گذاری سپه به ترتیب معادل ۱۷,۵۱۷ میلیون ریال و $\frac{1}{4}$ میلیون ریال می‌باشد.

۹-۴- سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری امید تابان خلیج فارس شامل ۴۰٪ سهام آن شرکت بوده که ۳۵٪ از مبلغ سرمایه ثبتی شرکت توسط سهامداران واریز شده است. با توجه به عدم فعالیت شرکت سرمایه پذیر از تاریخ تاسیس تا تاریخ تصویب صورتهای مالی و کم اهمیت بودن اقلام ترازنامه و سودوزیان آن نسبت به انعکاس سرمایه گذاری مذکور در صورتهای مالی به روش بهای تمام شده اقدام شده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴	۱۳۹۵			-۹-۵
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اینباشه	بهای تمام شده ارزش ویژه	
۴۰,۰۰۰	۳۷,۹۰۹	(۲,۰۹۱)	۴۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذای امید قابان خلیج فارس
۴۰,۰۰۰	۳۷,۹۰۹	(۲,۰۹۱)	۴۰,۰۰۰	

۱۰- دارایی های نامشهود

۱۳۹۴	۱۳۹۵		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۳,۷۵۰	۲۳,۷۵۰	۱۰-۱	حق الامتیاز بهره برداری
۳۳,۶۱۸	۳۳,۶۵۸		حق الامتیاز گاز ، برق ، آب و خطوط تلفن
۷۶۴	۱,۸۹۲		نرم افزارها
۵۸,۱۳۲	۵۹,۳۰۰		

جداول بهای تمام شده و استهلاک ابانته داریهای ثابت مشهود:

۱۱-دارائی های ثابت مشهود

بهای تمام شده - میلیون ریال		استهلاک ابانته و کاهش ارزش ابانته - میلیون ریال		مبلغ دفتری - میلیون ریال	
شرح	ماهه در ابتدای سال	اوایش طی سال	ماهه در ابتدای سال	استهلاک طی دوره	استهلاک دارایهای فروخته شده
زمین	۲۱,۹۴۳	۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰
معدن	۱۰,۷۳۳	۰	۱۱,۹۴۳	۰	۱۱,۹۴۳
اساخمان و محوطه سازی	۲۳۶,۷۴۰	۰	۱۰,۸۶۷	۱۰,۸۶۷	۱,۴۹۳
TASBISAT	۱۰۵,۴۱۹	۰	۱۰,۵۲۰	۱۰,۵۲۰	۳۴۷
ماشین آلات	۹۲۲,۴۱۳	۰	۸,۱۱۱۰	۸,۱۱۱۰	۱۵۳,۳۹۹
واسطه نقلیه	۱۰۸,۱۷۶	۰	۱۱,۶۶۰	۱۱,۶۶۰	۴۸,۲۷۳
اثاثیه و منصوبات	۴۹,۱۷۷	۰	۲۶,۳۷۰	۲۶,۳۷۰	۳۱,۴۶۹
ابزار آلات	۳۶,۱۵۷	۰	۱۱,۶۶۰	۱۱,۶۶۰	۱۹,۲۷۸
جمع	۱۲۰,۵۸	۰	۱۹,۰۸۷۴	۱۹,۰۸۷۴	۴۰,۰۶
دارایهای ثابت در جریان کمیل	۵۷,۵۳۱	۰	۱۱,۵۴۱	۱۱,۵۴۱	۴۳,۴۳
سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای	۱۱,۳۷۱,۵۱	۰	۱۱,۵۴۱	۱۱,۵۴۱	۱۲,۷۲۱
اقلام سرمایه ای تزد ابزار	۴۱,۴۰۶	۰	۶۶,۹۰۴	۶۶,۹۰۴	۲۵,۴۹۸
جمع	۱۱,۷۷۱	۰	۶۶,۹۰۴	۶۶,۹۰۴	۶۶,۹۰۴
دارایهای غیر جاری نگهداری شده	۴۲,۹۸۱	۰	۱۴۰	۱۴۰	۴۰,۵۱۳
برای فروش (بایداشت)	۴۱,۷۸۵	۰	۸۱,۱۵۴	۸۱,۱۵۴	۶۱,۱۶۹
جمع	۸۲,۱۵۴	۰	۸۱,۱۵۴	۸۱,۱۵۴	۴۰,۵۹۳
مجموع کل	۱,۳۱,۰۷۹۰	۰	۱۴۴,۳۰۱	۱۴۴,۳۰۱	۵۵۳,۴۹۶
برای فروش (بایداشت)	۷۲,۹۶۴۰	۰	۱,۴۱,۰۹۰۵	۱,۴۱,۰۹۰۵	۴۰,۵۹۸
دارایهای زمین و معدن تا ارزش ۷۷,۶۶۶,۴۳۵ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله دارای بیوش بیمه ای باشند. خدمت و سایر وسایط تقیه دارای بیوش بیمه ای باشند.	۱۱-۱				
کاهش و سلط تقیه به مبلغ ۱۱,۹۴۳ میلیون ریال عمدتاً مربوط کالیور، کشنه و سواری بیو و سمند می باشد. که در آمد ناشی از فروش به مبلغ ۸,۴۱۸ میلیون ریال در سر فصل سایر درآمد های غیر درعملیاتی شناختی شده است.	۱۱-۲				
۱۱-۳-افزایش دارایی در جریان تکمیل به مبلغ ۴۱,۰۶۰ میلیون ریال مربوط به طراحی و خرید دستگاه الات اتوماتیک تقدیم کوره و پیستم دورین مداراته و بروزه آب شیرین کن می باشد.	۱۱-۳				
۱۱-۴-افزایش دارایی های ثابت ساختمان محوطه سازی، تاسیسات عمده ای بابت تغییرات اساسی ماشین الات و تاسیسات می باشد.	۱۱-۴				

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر دارائی ها

۱۳۹۴	۱۳۹۵	حصه بلند مدت وام کارکنان
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۷۸۲	۵۶,۳۲۳	

۱۲- از مانده حصه بلند مدت وام کارکنان معادل ۱۸,۷۷۴ میلیون ریال در سال مالی بعد وصول خواهد شد.

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳-۱ پرداختنی کوتاه مدت :

تجاری :

شرکت گاز استان هرمزگان

شرکت برق منطقه ای هرمزگان

شرکت عمرانی و صنعتی پارس بنای صدر

شرکت خدمات آینده اندیش نگر

شرکت راه سازی صماصام جنوب شرق

شرکت بافت فرمهین

شرکت افراابت

شرکت خدمات دریایی و بندری ساحل نمایان بندر

شرکت معدنی سنگ آهن آک کهور

شرکت کاریان پارس زاگرس

شرکت فرآورده های نسوز ایران

شرکت حمل و نقل بندر خمیر

شرکت پخش فرآورده های نفتی هرمزگان

سایر

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۸۰۹	۴۱,۶۸۰	
۴,۲۴۴	۲۸,۹۱۸	
۱۴,۸۵۰	۱۱,۱۱۰	
.	۱۱,۴۷۰	
۵,۴۷۱	۱۰,۶۶۵	
۹,۹۲۳	۹,۱۷۵	
۷,۶۶۹	۸,۱۸۴	
۶,۵۰۵	۸,۵۹۳	
۳,۰۹۴	۳,۸۳۵	
.	۳,۳۴۲	
	۳,۳۱۶	
۵,۲۳۲	۲,۸۵۵	
۱۲,۱۱۶	۷۲	
۵۳,۳۲۲	۶۹,۵۷۰	
۱۵۱,۲۳۴	۲۱۲,۷۸۵	

غیر تجاری :

اشخاص و شرکتها

ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده

سپرده های حق بیمه (پیمانکاران و ...)

سپرده حسن انجام کار

عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

حق بیمه های پرداختنی (حقوق پرسنل)

مالیاتهای تکلیفی

۲۹,۱۵۳	۹۳,۳۹۱	۱۳-۲
۴۹,۲۵۲	۳۶,۲۱۲	۱۳-۳
۲۱,۷۶۳	۱۸,۰۶۱	
۶,۴۲۵	۱۳,۶۶۵	
۲,۳۹۲	۸,۲۱۸	
۵,۰۴۲	۵,۹۱۸	
۳,۴۲۳	۹۴۶	
۱۱۷,۴۴۹	۱۷۶,۴۰۹	
۲۶۸,۶۸۳	۳۸۹,۱۹۴	

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۳-۲- صورت ریز حسابهای پرداختی از اشخاص و شرکت ها به شرح زیر می باشد

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۲۶,۰۰۰	امید تابان خلیج فارس
۸,۸۰۸	۱۶,۰۶۸	صندوق رفاه کارکنان
۲,۱۳۲	۱۱,۴۴۵	بیمه البرز
.	۲,۱۰۶	سپه سپه بندرخمیر
۱۸,۲۷۳	۳۷,۷۷۲	سایر
۲۹,۲۱۳	۹۳,۳۹۱	

۱۳-۳- صورت ریز ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده به شرح زیر می باشد

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۰۰۵	۱۷,۵۸۰	ذخیره مخصوص استفاده نشده کارکنان
۷,۵۳۲	۸,۳۰۴	ذخیره عیدی کارکنان
۲۵,۷۹۷	۳	ذخیره آب و برق و گاز
۲,۹۱۸	۱۰,۳۲۵	سایر
۴۹,۲۵۲	۳۶,۲۱۲	

۱۳-۴- تا تاریخ تصویب صورت های مالی معادل ۹۴,۳۲۴ میلیون ریال از حسابهای پرداختی تسویه شده است.

۳۴- مطالبات ماییات

۱۴- میلیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ قطعی و تسویه گردیده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۸,۳۴۳	۵۳۱,۷۶۵	مانده اول سال
۹۴۸,۵۰۰	۴۸۷,۸۰۰	تقسیم سود سهام سال مالی قبل
(۵۴۵,۶۸۲)	(۲۷۲,۴۳۱)	سود سهام تسویه شده نقدی
(۱۰,۸۲۱)	۰	سود سهام تسویه شده از محل مطالبات
(۲۶۸,۵۷۵)	۰	انتقال به افزایش سرمایه در جریان
۵۳۱,۷۶۵	۷۴۷,۱۳۳	

۱۵-۱- مانده سود سهام پرداختنی مربوط به سود سهام سال مالی قبل می باشد که در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۵ به ازاء هر سهم ۹۰۰ ریال تصویب و به حساب طلب صاحبان منظور گردیده است و عمدۀ آن مربوط به مطالبات شرکت گروه سرمایه گذاری امید می باشد.

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۰۵۸	۱۴,۲۹۳	بانک ملی مرکزی بندر عباس

۱۶-۱- مبلغ فوق بابت وامهایی است که توسط ستاد تحول اقتصادی از طریق وزارت صنایع در اختیار بانک ملی قرار گرفته که به شرکتهای تولیدی از جمله سیمان هرمزگان طی سال مالی منتهی به ۹۰/۰۸/۳۰ پرداخت شده است که بخشی از مبالغ دریافتی طی سوابق قبل و مبلغ ۱۷,۷۶۵ ریال طبق نامه بانک ملی از حساب تسهیلات خارج وتسویه گردیده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۷- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۴	۱۳۹۵	پیش دریافت از مشتریان
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۹۱۹	۲۲,۱۶۶	

۱۷-۱- مانده سرفصل پیش دریافتها بابت وجوده دریافتی از مشتریان در قبال ایجاد تعهد تحويل سیمان می باشد که با هماهنگی مشتری در زمان‌های مقتضی اعلام بار و تحويل می گردد که تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۲۱,۷۴۴ آن تسویه شده است.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱,۳۹۴	۱,۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۳,۲۴۲	۱۳۲,۱۱۱	مانده در ابتدای سال
(۳,۷۹۹)	(۷,۴۳۳)	پرداخت شده طی سال
۳۲,۶۶۸	۵۳,۱۰۶	ذخیره تامین شده
۱۳۲,۱۱۱	۱۷۷,۷۸۳	مانده در پایان سال

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۵۴۲,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۵۴۲ میلیون سهم یک هزار ریالی تماماً پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در

تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۴			۱۳۹۵			
مبلغ میلیون ریال	تعداد سهام	مبلغ میلیون ریال	درصد	تعداد سهام		
۲۲۶,۲۰۹	۲۲۶,۲۰۹,۳۱۲	۴۴۷,۸۲۳,۲۸۶	۸۳	۴۴۷,۸۲۳,۲۸۶	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	
۱۱,۱۳۶	۱۱,۱۳۶,۲۰۴	۲۲,۲۷۴,۴۰۸	۴	۲۲,۲۷۴,۴۰۸	شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	
۷,۳۲۲	۷,۳۲۲,۰۰۰	۱۴,۶۴۴,۰۰۰	۳	۱۴,۶۴۴,۰۰۰	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)	
.	.	۱۲,۹۲۰,۰۰۰	۲	۱۲,۹۲۰,۰۰۰	شرکت گروه توسعه اقتصادی رستا (سهامی خاص)	
۶,۵۳۵	۶,۵۳۵,۰۸۶	۱۲,۸۷۴,۰۸۶	۲	۱۲,۸۷۴,۰۸۶	شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی خاص)	
۸,۰۴۵	۸,۰۴۵,۲۱۱	۱۱,۰۹۲,۴۲۲	۲	۱۱,۰۹۲,۴۲۲	بانک تجارت (سهامی عام)	
۳,۲۳۹	۳,۲۳۸,۹۰۵	.	.	.	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	
۸,۵۱۳	۸,۵۱۳,۲۸۲	۲۰,۳۷۱,۷۹۸	۴	۲۰,۳۷۱,۷۹۸	سایر اشخاص حقیقی و حقوقی	
۲۷۱,۰۰۰	۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰		

۲۰- افزایش سرمایه در جریان

با توجه به صورت جلسه مجمع عمومی به طور فوق العاده مورخ ۵ مردادماه ۱۳۹۴ سرمایه شرکت از مبلغ ۲۷۱,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵۴۲,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران مورد تصویب قرار گرفته است. که در تاریخ ترازنامه معادل ۲۶۸,۵۷۵ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده و مبلغ ۷۷۸,۱ میلیون ریال آورده نقدی سهامداران، جمعاً به مبلغ ۲۷۰,۳۵۳ میلیون ریال به حساب افزایش سرمایه منتقل شده است.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مصوبات مجمع عمومی و در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه ، مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنتات قبل و همجنین مبلغ ۱۷,۸۸۶ میلیون ریال از محل سود جاری به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تاریخ دهنده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیست از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد. شایان ذکر است که در سال مالی مورد گزارش اندوخته فوق الذکر تغییری نداشته است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

- ۲۲- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۴		۱۳۹۵	
میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار-تن
۹۴۶,۸۷۵	۸۲۰,۵۵۰	۸۹۹,۹۷۸	۷۶۸,۳۲۴
۶۹۵,۵۳۷	۶۹۸,۳۹۱	۵۹۹,۴۵۳	۵۹۳,۶۶۸
۳,۷۲۵	۴,۶۲۸	-	-
۱,۶۴۶,۱۳۷	۱,۵۲۳,۵۶۹	۱,۴۹۹,۴۳۱	۱,۳۶۱,۹۹۲
(۴۸,۱۲۰)	-	(۱۱۰,۹۱۵)	-
۱,۵۹۸,۰۱۷	۱,۵۲۳,۵۶۹	۱,۳۸۸,۵۱۶	۱,۳۶۱,۹۹۲

فروش داخلی:

سیمان پاکتی

سیمان فله

کلینکر

تحفیفات

جمع فروش داخلی

۴۸۶,۰۱۳	۵۱۰,۴۲۵	۴۱۲,۳۰۲	۴۹۶,۳۱۴
۸۰,۷۱۳	۵۳,۴۱۳	۲۲۲,۸۰۸	۱۴۸,۷۸۶
۵۶۶,۷۲۶	۵۶۳,۸۳۸	۶۳۵,۱۱۰	۶۴۵,۱۰۰
(۱,۹۵۴)	-	-	-
۵۶۴,۷۷۲	۵۶۳,۸۳۸	۶۳۵,۱۱۰	۶۴۵,۱۰۰
۲,۱۶۲,۷۸۹	۲,۰۸۷,۴۰۷	۲,۰۲۳,۶۲۶	۲,۰۰۷,۰۹۲

فروش صادراتی:

کلینکر صادراتی

سیمان صادراتی

تحفیفات

جمع فروش صادراتی

- ۲۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی بشرح زیر است :

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	خاص فروش	
			میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷	۲۲۳,۸۹۵	۶۰۹,۵۱۰	۸۳۳,۴۰۵	سیمان پاکتی
۲۹	۱۶۱,۰۳۴	۳۹۴,۰۷۷	۵۵۵,۱۱۱	سیمان فله
۳۴	۱۴۲,۱۴۲	۲۷۰,۱۶۰	۴۱۲,۳۰۲	کلینکر صادراتی (FOB)
۳۴	۷۶,۷۳۹	۱۴۶,۰۶۹	۲۲۲,۸۰۸	سیمان صادراتی (EXW)
۳۰	۶۰۳,۸۱۰	۱,۴۱۹,۸۱۶	۲,۰۲۳,۶۲۶	

- ۲۱- ۲- براساس نامه انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان به تاریخ ۹۳/۰۳/۳۰ هر تن سیمان فله به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال و هر تن سیمان پاکتی به مبلغ ۱,۱۵۰,۰۰۰ ریال اعلام گردیده . (به قیمت های فروش مالیات و عوارض بر ارزش افزوده اضافه می گردد)

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۳- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۰,۳۴۷	۲۳۰,۶۵۷	۲۳-۱ مواد مستقیم (مصرفی)
۶۶,۱۲۳	۷۹,۱۶۸	۲۳-۲ دستمزد مستقیم
۱,۰۷۰,۴۰۸	۱,۱۳۲,۷۲۹	۲۳-۳ سربار تولید
۱,۳۷۶,۸۷۸	۱,۴۴۲,۵۵۴	۲۳-۴ جمع هزینه های تولید
۸۸,۵۸۵	۹۳,۵۸۹	۲۳-۵ موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره
۱۶,۷۱۲	۱۰,۸۷۰	۲۳-۶ موجودی کالای در محصول خریداری شده
.	۲,۳۰۰	۲۳-۷ سایر صادره ها
(۹۳,۲۲۹)	(۱۲۰,۶۹۶)	۲۳-۸ موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۱,۳۸۸,۹۴۶	۱,۴۲۸,۶۱۷	۲۳-۹ بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۴,۶۸۶	۸,۳۸۰	۲۳-۱۰ موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
(۸,۳۸۰)	(۱۷,۰۵۰)	۲۳-۱۱ موجودی کالای ساخته شده پایان سال
(۱,۸۱۶)	(۱۳۱)	۲۳-۱۲ سیمان مصرف داخلی
۱,۳۹۳,۴۳۶	۱,۴۱۹,۸۱۶	۲۳-۱۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱- خلاصه وضعیت مصرف مواد بشرح جدول زیر می باشد:

سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵		نوع مواد اولیه
میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	
۵۵,۷۴۰	۱,۷۱۵,۷۶۹	۵۱,۸۴۶	۱,۵۹۰,۶۲۵	مارل - تن
۴۵,۱۶۵	۱,۳۶۱,۷۷۷	۴۷,۳۱۷	۱,۵۲۰,۵۰۶	سنگ آهک - تن
۱۱۵,۳۸۶	۱۷,۳۸۷,۶۱۹	۱۱۴,۱۵۷	۱۸,۱۲۶,۵۱۸	مواد بسته بندی - عدد
۲۲,۸۹۲	۴۹,۷۷۶	۱۶,۲۶۳	۴۶,۳۸۹	سنگ آهن - تن
۱,۱۶۴	۳۴,۹۱۹	۱,۰۷۴	۳۶,۲۳۵	سنگ گچ - تن
۲۴۰,۳۴۷	-	۲۳۰,۶۵۷		

۲- مبلغ فوق ناشی از خرید مقدار ۱۵,۶۷۱ کلینکر از شرکت سیمان داراب و سیمان شرق می باشد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۳-۳-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۱,۵۶۷	۱۶۲,۲۸۷	۳۰,۸۴۵	۴۱,۷۴۸	حقوق و دستمزد و مزايا
۵۱,۸۵۹	۵۶,۴۵۰	۱۲,۵۵۴	۱۴,۲۵۲	بهره وری و پاداش
۳۶,۹۷۳	۴۵,۱۰۳	۸,۰۸۲	۹,۸۳۹	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۸,۴۵۱	۴۵,۶۲۰	۷,۴۵۶	۹,۱۹۰	مزایای پایان خدمت
۷,۴۰۱	۹,۶۵۱	۲,۰۵۳	۲,۳۰۳	عیدی
۴۰,۶۹۷	۴۰,۵۷۸	۵,۱۳۳	۱,۸۳۷	سایر مزایای کارکنان
۲۹۶,۹۴۸	۳۵۹,۶۸۸	۶۶,۱۲۳	۷۹,۱۶۸	
۶۴,۶۹۷	۶۶,۹۰۹	.	.	استهلاک
۱۱۵,۰۳۷	۱۱۲,۴۷۵	.	.	برق مصرفی
۲۲۱,۱۷۰	۲۷۶,۷۱۱	.	.	سوخت مصرفی کوره
۱۸۶,۵۱۸	۱۱۰,۶۴۸	.	.	تعمیرات و نگهداری
۱۰۵,۰۷۹	۱۲۲,۱۵۲	.	.	خرید خدمات
۲۲,۸۶۷	۲۶,۰۵۶	.	.	مواد غذائی
۹,۷۷۹	۱۹,۵۵۲	.	.	حمل و نقل
۱۳,۴۴۵	۱۵,۵۴۸	.	.	هزینه پذیرایی و آبدارخانه
۱,۵۵۳	۹,۶۰۱	.	.	هزینه فرهنگی، نشریات و چاپ
۱,۶۹۹	۸,۶۲۹	.	.	سوخت و روغن
۱۸,۸۷۶	۷,۶۵۲	.	.	بیمه اموال
۱۴,۸۲۶	۲,۹۷۴	.	.	ابزار و اقلام مصرفی انبار
۱,۱۰۸	۱۹۱	.	.	مخابرات
۲۱,۷۳۵	۲۵,۷۵۲	.	.	سایر اقلام
۷۹۸,۳۸۹	۸۰۴,۸۵۱	.	.	جمع سایر هزینه ها
۱,۰۹۵,۳۳۶	۳۵۹,۶۸۸	۶۶,۱۲۳	۷۹,۱۶۸	جمع هزینه ها
(۲۴,۹۲۹)	(۳۱,۸۱۰)	.	.	سهم سربار به اداری و تشکیلاتی
۱,۰۷۰,۴۰۸	۱,۱۳۲,۷۲۹	۶۶,۱۲۳	۷۹,۱۶۸	

۲۳-۴- ظرفیت معمول تولید شرکت به شرح زیر می باشد:

عملکرد واقعی سال مالی		ظرفیت معمول	واحد اندازه گیری	کلینکر
۱۳۹۴	۱۳۹۵			
۱,۹۴۶,۲۴۱	۱,۹۵۴,۳۳۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	تن	سیمان
۱,۵۶۱,۲۵۱	۱,۵۰۷,۱۶۸	۱,۸۷۲,۰۰۰	تن	

۱- براساس پروانه بهره برداری شماره ۱۰۰۱۱ مورخ ۱۳۸۱/۰۹/۰۴ ظرفیت سالیانه تولید انواع سیمان ۱۸۰,۰۰۰ تن تعیین گردیده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های کارکنان:	هزینه‌های ریال	هزینه‌های ریال
حقوق و دستمزد	۲۸,۳۷۷	۳۷,۲۴۷
بهره وری و پاداش	۱۸,۵۹۵	۲۳,۱۷۵
مزایای پایان خدمت	۵,۰۶۴	۸,۳۰۱
حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۵,۱۹۲	۶,۲۱۰
عیلی	۱,۳۵۳	۱,۵۹۴
سایر مزایای کارکنان	۱۶,۳۱۳	۱۶,۶۸۹
جمع هزینه‌های کارکنان	۷۴,۸۹۴	۹۳,۲۱۷
سایر هزینه‌ها :		
هزینه صادرات	۱۳۲,۱۶۷	۱۶۸,۷۹۷
حمل و نقل	۱۷۰	۲۴,۶۱۵
هزینه خرید خدمات، حقوق و مشاوره	۵,۸۳۰	۸,۹۹۸
استهلاک	۵,۱۳۷	۶,۲۸۱
هزینه پذیرائی و آبدارخانه	۲,۹۱۲	۵,۲۱۶
حق عضویت	۲,۴۳۰	۳,۱۵۱
هزینه‌های فرهنگی، نشریات و ملزومات	۱,۱۰۰	۱,۴۷۴
هزینه تبلیغات و شرکت درنمایشگاه	۳,۵۰۲	۲,۸۶۴
برق مصرفی	۶۳۸	۲,۵۵۸
تعمیرات و نگهداری ساختمان و تاسیسات اداری	۲,۰۵۹	۱,۱۵۸
پست و مخابرات	۳۵۲	۱,۶۶۱
اقلام مصرفی	۲,۰۹۸	۱,۷۷۷
چاپ و تکثیر	۱,۶۶۹	۱,۸۲۱
سایر	۱۰,۷۶۳	۱۲,۶۲۴
جمع سایر هزینه‌ها	۱۷۰,۸۲۶	۲۴۲,۹۹۵
جمع هزینه‌ها	۲۴۵,۷۲۰	۳۳۶,۲۱۲
سهم از هزینه‌های دوایر خدماتی	۲۴,۹۲۹	۳۱,۸۱۰
	۲۷۰,۶۴۹	۳۶۸,۰۲۲

۲۴-۱- با عنایت به صادرات مقدار ۶۴۵,۱۰۰ تن کلینکر و سیمان طی دوره مالی مورد گزارش با توجه به اینکه فروش به صورت بندرعباس بوده است مبلغ ۱۶۸,۷۹۷ میلیون ریال بابت هزینه‌های حمل تا اسکله و تخلیه و بارگیری در FOB اسکله و هزینه‌های بندری پرداخت شده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

- سایر اقلام عملیاتی ۲۵

۱,۳۹۴	۱,۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۸۸۲	۱۵,۰۹۶	سود حاصل از تسعیر ارز
.	۱۰,۷۶۷	درآمدهای حاصل از تسهیل بدهی مشتریان
۴,۵۷۵	۶,۸۱۴	درآمد حاصل از فروش ضایعات و متفرقه
(۹۹۹)	۲,۹۴۲	خالص کسری و اضافی انبار
.	۲,۰۳۶	سایر
۱۵,۴۵۸	۳۷,۶۵۵	

- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی ۲۶

۱,۳۹۴	۱,۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰,۷۸۹	۷۴,۰۳۲	سود اوراق مشارکت و سپرده‌های بانکی
۵۰,۶۳۰	۴۹,۹۷۹	سود سهام (یادداشت -۳-۱-۵)
۳۵۵	۸,۴۱۸	سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۶۷۸	۱,۴۴۴	سود حاصل از تسعیر ارز
۱۳,۹۵۱	۳۴۸	سایر
۱۸۶,۴۰۳	۱۳۴,۲۲۱	

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۷- محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۴ - میلیون ریال		سال ۱۳۹۵ - میلیون ریال		
سود عملياتي	سود غير عملياتي	سود عملياتي	سود غير عملياتي	
۱۸۶,۴۰۳	۵۱۴,۱۶۱	۱۳۴,۲۲۱	۲۷۳,۴۴۴	سود عمليات در حال تدام قبل از ماليات
(۳,۹۲۰)	(۸۴,۴۳۹)	(۳۲۵)	(۵۰,۲۵۶)	ماليات بر درآمد
۱۸۲,۴۸۳	۴۲۹,۷۲۲	۱۳۳,۸۹۶	۲۲۳,۱۸۷	سود خالص عمليات درحال تداوم
۲۷۱	۲۷۱	۵۴۲	۵۴۲	تعداد سهام- ميليون سهم
۶۷۳	۱,۵۸۶	۲۴۷	۴۱۲	سود پایه هر سهم - ریال

۲۸- تعدادیلات سنواتی

۱,۳۹۴	۱,۳۹۵		
مليون ریال	مليون ریال		
(۱۴۲,۲۶۶)	-	کسری ذخیره ماليات عملکرد سال ۱۳۹۳	
(۱۳۶,۵۷۸)	-	کسری ذخیره ماليات عملکرد سال ۱۳۹۲	
(۱۰,۳۴۳)	(۱,۱۱۸)	ساير	
(۱,۱۱۸)	-	آثار ناشی از تجدید ارائه	
(۲۹۰,۳۰۵)	(۱,۱۱۸)		

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

۱,۳۹۴	۱,۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۵۱۴,۱۶۱	۲۷۳,۴۴۴	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و دارائیهای نامشهود
۶۹,۸۳۴	۷۲,۹۶۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۸,۸۶۹	۴۵,۶۷۲	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۹,۳۲۴)	۴,۶۷۲	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۳۵,۰۶۰	(۳۷,۷۹۵)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۴۷۱,۱۹۲)	(۱۰۰,۶۸۲)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱۴,۵۵۷	۹۵,۱۵۸	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۲۹,۰۶۸	(۲۹,۷۵۳)	افزایش (کاهش) سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۴,۷۸۲	۳۴۸	
۱۹۵,۸۱۵	۳۲۴,۰۳۰	

۱-۲۹-۱- مبادلات غیر نقدی عمدۀ انجام شده طی سال مالی به شرح زیر می باشد:

۱,۳۹۴	۱,۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۲۶۵	۴۱,۱۳۳	افزایش سرمایه از محل مطالبات سود سهام شرکت تامین سرمایه امید
	۲۶,۰۰۰	بابت سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری امید تابان خلیج فارس
۲۶۸,۵۷۵	۶۴۷	افزایش سرمایه در جریان ثبت از محل سود سهام پرداختنی
۹,۲۸۸	-	بابت واگذاری سهام شرکت مدیریت تولید برق گیلان به شرکت امیدتابان هور
۳۴۱,۱۲۸	۶۷,۷۸۰	

۳۰- تعهدات و بدھیهای احتمالی

شرکت فاقد تعهدات و بدھیهای احتمالی خاص می باشد.

شرکت سیمان هرمگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی متنه به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱-۳۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته طی سال گزارش:
۱-۳۱-۲- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

مبالغ - میلیون ریال					
نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ خرید و خدمات	اجاره	سهام	خرید	تضمین فروش
شرکت چاپ و نشر سپه	-	-	-	-	اعطا مالی اداری افغانی
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۵۹	-	-	-	-
شرکت خدماتی آینده اندیش نگر	۱۵,۲۹۶	-	-	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	۴۱,۱۳۳	-	-	-	-
شرکت گرند جنرال تریدنگ GGT	۱,۷۸۳	-	-	-	-

مبالغ - میلیون ریال

سال ۱۳۹۴					
سال ۱۳۹۵					
نام شخص وابسته					
دریافتی غیر تجاری	درباره	علی الحساب	خالص	خالص	بدهی
-	-	-	-	طلب	طلب
شرکت چاپ و نشر سپه	-	-	-	-	(۸)
شرکت خدماتی آینده اندیش نگر	۱۵,۲۹۶	-	-	-	-
شرکت گوهران امید قشم	۱۵,۲۹۶	-	-	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	۱,۱۰۰	-	-	-	-
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۹	-	-	-	-
توسعه گوهران امید	-	-	-	-	(۱۱۹)
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۲۸۳	-	-	-	۱,۲۸۳
شرکت گرند جنرال تریدنگ GGT	۱,۲۸۳	-	-	-	۱,۲۸۳

۳-۱-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۳۲- سود انباشته در پایان سال

تحصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موكول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد:

هر سهم	مبلغ کل	
ریال	میلیون ریال	تکالیف قانونی
۱۳۲	۳۵,۷۰۸	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی ۱۳۹۴ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
۴۶۱	۲۴۹,۹۵۹	پیشنهاد هیئت مدیره
		سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۳- وضعیت ارزی

۳۳-۱- داراییهای پولی ارزی در پایان سال مالی به شرح ذیل می‌باشد.

درهم	یورو	دلار	موجودی نقد نزد بانکها
۱۳۴,۰۲۶	۱,۵۰۵	۱۳,۰۷۷	مطلوبات ارزی بابت فروش صادراتی
۱۳۴,۰۲۶	۱۵,۰۲۲	۴,۱۰۶,۵۰۴	۴,۱۱۹,۵۸۱