شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

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

Shakhes Andishan
Certified Public Accountants
Tehran Stock Exchange Approved Auditors
WWW.SHAKHESAF.IR
Shakhes23@gmail.com

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(حسابداران رسمی)
معتمد سازمان بورس اوراق بهادار تهران

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیات مدیره
شرکت سیمان هرمزگان(سهامی عام)

مقدمه

۱) صورت وضعیت مالی شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی۱ تا ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان‌دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت-های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش-های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که به طور معمول در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۴) مسئولیت"سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است."سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به سایر اطلاعات نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرت-های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

تهران، خیابان دکتر محمد مصدق (نفت شمالی)، نبش خیابان نهم، طبقه فوقانی بانک سپه، پلاک ۳۹، طبقه ۶ واحدهای ۲۲ و ۲۳ کدپستی: ۱۹۱۹۷۳۳۱۷۹
تلفن واحد۲۳: ۲۰۰-۲۲۹۰۴۱۹۹ ، ۲۲۲۶۵۰۲۶
تلفن واحد۲۲: ۶-۲۲۹۰۲۴۸۵ ، ۲۲۹۰۲۴۸۴
فکس: ۲۲۲۷۲۱۹۰
Apt # 22 & 23, No. 39, Dr. Mosaddegh (North Naft) Ave., Tehran, Iran
Zip Code: 1919733179
Tel.: (+98 21) 22904199 - 200
22265026 , 22902484 - 6
Fax: (+98 21) 22272190

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)
شرکت سیمان هرمـــزگان (سهامی عام)

سایر الزامات گزارشگری

۵) موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می‌باشد:

۵-۱) مفاد ماده ۸ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص عدم درج موضوع مهم تقسیم سود تحت عنوان سایر موارد در دستور جلسه مجمع عمومی

۵-۲) مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران در خصوص پرداخت سود مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی و همچنین پرداخت طبق برنامه اعلام شده

۶) در ارتباط با رعایت مفاد دستورالعمل کنترل‌های داخلی برای ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، چک لیست رعایت الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی ابلاغی توسط سازمان مورد بررسی قرار گرفته است. بر اساس بررسی‌های انجام شده و با توجه به محدودیت‌های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل مذکور، برخورد نکرده است.

۷) مفاد "دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

۷-۱) مفاد ماده ۲۸ در خصوص عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی

۷-۲) مفاد ماده ۴۲درخصوص افشای تجارب و مدارک حرفه ای اعضا هیات مدیره، میزان مالکیت سهام اعضای هیات مدیره، عضویت اعضای هیات مدیره در هیات مدیره سایر شرکت‌ها، حقوق و مزایای مدیران اصلی، رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن.

۲۹ تیر ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(حسابداران رسمی)
جهانگیر رضائی **حمیدرضا شایان**
۸۳۱۱۸۰ **۸۰۰۳۳۷**

تهران، خیابان دکتر محمد مصدق (نفت شمالی)، نبش خیابان نهم، طبقه فوقانی بانک سپه، پلاک ۳۹، طبقه ۶ واحدهای ۲۲ و ۲۳ کدپستی: ۱۹۱۹۷۳۳۱۷۹
تلفن واحد۲۳: ۲۰۰ - ۲۲۹۰۴۱۹۹ ، ۲۲۲۶۵۰۲۶
تلفن واحد۲۲: ۶ - ۲۲۹۰۲۴۸۵ ، ۲۲۹۰۲۴۸۴
فکس: ۲۲۲۷۲۱۹۰

Apt # 22 & 23, No. 39, Dr. Mosaddegh (North Naft) Ave., Tehran, Iran
Zip Code: 1919733179
Tel.: (+98 21) 22904199 - 200
22265026 , 22902484 - 6
Fax: (+98 21) 22272190

سیمان هرمزگان (شرکت سهامی عام)
مـــــــ

شرکت سیمان هرمزگان(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

	یادداشت	دوره۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۲,۸۷۲,۲۵۳	۲,۱۵۴,۴۳۸	۵,۱۳۶,۹۴۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲,۰۷۵,۴۴۷)	(۱,۵۵۸,۴۵۲)	(۳,۲۸۲,۴۱۲)
سود ناخالص		۷۹۶,۸۰۶	۵۹۵,۹۸۶	۱,۸۵۴,۵۳۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۴۰۸,۹۲۲)	(۳۱۵,۰۱۷)	(۶۹۲,۵۵۴)
سایر درآمدها	۸	(۱۱۱,۳۹۹)	۱۵۶,۱۳۱	۴۹۹,۴۸۶
سود عملیاتی		۲۷۶,۴۸۵	۴۳۷,۱۰۰	۱,۶۶۱,۴۶۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹	۴۵,۱۸۷	۶۳,۸۵۵	۱۸۹,۳۸۵
سود عملیات قبل از مالیات		۳۲۱,۶۷۲	۵۰۰,۹۵۵	۱,۸۵۰,۸۵۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۲۴	(۱۸,۰۰۹)	(۸۵,۴۱۹)	(۷۰,۷۸۵)
سال های قبل	۲۴	-	(۱۱,۲۵۷)	(۵۲,۷۱۴)
سود خالص		۳۰۳,۶۶۳	۴۰۴,۲۷۹	۱,۷۲۷,۳۵۳
سود پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)		۲۳۸	۳۲۵	۱,۴۵۶
غیر عملیاتی (ریال)		۴۲	۶۱	۱۷۹
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۰	۲۸۰	۳۸۶	۱,۶۳۵

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، صورت سود وزیان جامع ارائه نشده است.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

	یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۰۹/۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها				
دارائیهای غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۱,۳۵۹,۲۳۲	۱,۳۷۴,۷۷۶	۱,۰۴۳,۷۸۲
دارایی های نامشهود	۱۲	۶۶,۳۵۵	۶۲,۴۳۷	۵۸,۶۵۸
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۳	۶۶,۳۲۵	۴۵۸,۵۱۶	۴۰,۵۷۴
دریافتنی های بلند مدت	۱۴	۱۳۰,۵۲۰	۶۸,۶۶۲	۴۴,۴۸۰
جمع دارایی های غیر جاری		۱,۶۲۲,۴۳۲	۱,۹۶۴,۳۹۱	۱,۱۸۷,۴۹۴
دارایی های جاری :				
پیش پرداخت ها	۱۵	۷۱۶,۴۵۹	۳۸۴,۸۰۷	۲۰۵,۶۸۷
موجودی مواد و کالا	۱۶	۱,۵۸۷,۶۳۱	۱,۲۴۱,۲۷۶	۱,۱۵۰,۷۷۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	۱,۵۷۱,۶۹۸	۱,۷۳۶,۳۲۶	۷۹۵,۴۹۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۷	۴۰۳,۵۲۷	۱۶۴,۳۵۴	۲۷۹,۱۴۹
موجودی نقد	۱۸	۲۳۳,۹۲۵	۶۵,۷۵۰	۵۷,۳۸۶
		۴,۵۱۳,۲۳۹	۳,۵۹۲,۵۱۳	۲,۴۸۸,۴۹۱
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۹	۷۷,۱۲۲	۷۷,۱۲۲	۷۹۴
جمع دارایی های جاری		۴,۵۹۰,۳۶۱	۳,۶۶۹,۶۳۵	۲,۴۸۹,۲۸۵
جمع دارایی ها		**۶,۲۱۲,۷۹۳**	**۵,۶۳۴,۰۲۵**	**۳,۶۷۶,۷۸۰**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		-	-	۵۳۳,۹۶۷
اندوخته قانونی	۲۱	۱۰۸,۴۰۰	۱۰۸,۴۰۰	۵۴,۲۰۰
سود انباشته		۱,۲۲۹,۳۷۷	۲,۱۱۸,۱۱۳	۹۸۶,۹۶۰
جمع حقوق مالکانه		۲,۴۲۱,۷۷۷	۳,۳۱۰,۵۱۳	۲,۱۱۷,۱۲۷
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲	۳۵۵,۵۲۰	۳۱۱,۴۸۹	۳۱۷,۵۰۰
جمع بدهی های غیر جاری		۳۵۵,۵۲۰	۳۱۱,۴۸۹	۳۱۷,۵۰۰
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۳	۷۲۷,۳۵۲	۵۸۰,۷۶۲	۵۷۳,۴۷۸
مالیات پرداختنی	۲۴	۷۹,۶۶۲	۹۶,۶۵۳	۷۰,۲۸۷
سود سهام پرداختنی	۲۵	۱,۵۳۱,۴۵۶	۵۱۶,۴۰۰	۳۵۵,۷۶۴
ذخایر	۲۶	۶۲,۲۶۷	۶۰,۲۶۰	۴۷,۱۴۰
پیش دریافت ها	۲۷	۱,۰۳۴,۷۵۸	۷۵۷,۹۴۸	۱۹۵,۴۸۳
جمع بدهی های جاری		۳,۴۳۵,۴۹۵	۲,۰۱۲,۰۲۳	۱,۲۴۲,۱۵۲
جمع بدهی ها		۳,۷۹۱,۰۱۵	۲,۳۲۳,۵۱۲	۱,۵۵۹,۶۵۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۶,۲۱۲,۷۹۳**	**۵,۶۳۴,۰۲۵**	**۳,۶۷۶,۷۸۰**

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

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۱,۰۸۴,۰۰۰	-	۱۰۸,۴۰۰	۲,۱۱۸,۱۱۴	۳,۳۱۰,۵۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰					
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱				۳۰۳,۶۶۳	۳۰۳,۶۶۳
سود سهام مصوب				(۱,۱۹۲,۴۰۰)	(۱,۱۹۲,۴۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱,۰۸۴,۰۰۰	-	۱۰۸,۴۰۰	۱,۲۲۹,۳۷۷	۲,۴۲۱,۷۷۷
مانده ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۰۱	۵۴۲,۰۰۰	۵۳۳,۹۶۷	۵۴,۲۰۰	۹۸۶,۹۶۰	۲,۱۱۷,۱۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹					
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				۴۰۴,۲۷۸	۴۰۴,۲۷۸
سود سهام مصوب				(۵۴۲,۰۰۰)	(۵۴۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۴۲,۰۰۰				۵۴۲,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	(۵۳۳,۹۶۷)			(۵۳۳,۹۶۷)
تخصیص به اندوخته قانونی			۲۰,۲۱۴	(۲۰,۲۱۴)	-
مانده ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱,۰۸۴,۰۰۰	-	۷۴,۴۱۴	۸۲۹,۰۲۴	۱,۹۸۷,۴۳۸
مانده ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۰۱	۵۴۲,۰۰۰	۵۳۳,۹۶۷	۵۴,۲۰۰	۹۸۶,۹۶۰	۲,۱۱۷,۱۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹				۱,۷۲۷,۳۵۳	۱,۷۲۷,۳۵۳
سود سهام مصوب				(۵۴۲,۰۰۰)	(۵۴۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۴۲,۰۰۰				۵۴۲,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	(۵۳۳,۹۶۷)			(۵۳۳,۹۶۷)
تخصیص به اندوخته قانونی			۵۴,۲۰۰	(۵۴,۲۰۰)	-
مانده ارائه شده در۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	-	۱۰۸,۴۰۰	۲,۱۱۸,۱۱۳	۳,۳۱۰,۵۱۳

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

پیوست گزارش

شاخص اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲۹	۲۷۲,۶۳۵	۴۴۱,۷۱۹	۱,۱۰۶,۶۴۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳۵,۰۰۰)	(۶۸,۵۵۰)	(۹۷,۱۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۲۳۷,۶۳۵	۳۷۳,۱۶۹	۱,۰۰۹,۵۱۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :				
دریافتهای نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		-	-	۶,۴۵۸
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۷۵,۴۱۷)	-	(۴۱۲,۴۶۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۴,۴۱۰)	-	(۴,۵۰۵)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت		۳۹۲,۱۹۱	-	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		-	۲۳۰,۸۷۷	۲۳۷,۴۸۸
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت		-	(۴۰۰,۰۰۰)	(۵۱۷,۱۳۶)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۲۳۹,۱۷۳)	(۴۶,۷۵۴)	(۷۸,۱۳۳)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام		-	-	۶۸,۹۶۹
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۴۴,۳۸۸	۱۱,۴۳۱	۵۸,۶۷۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۱۱۷,۵۸۰	(۲۰۴,۴۴۶)	(۶۴۰,۶۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۳۵۵,۲۱۵	۱۶۸,۷۲۳	۳۶۸,۸۶۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		-	۷۶,۶۲۷	۸,۰۳۳
پرداختهای نقدی بابت سود سهام		(۱۷۷,۳۴۱)	(۱۵۹,۳۱۹)	(۳۸۱,۳۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۷۷,۳۴۱)	(۸۲,۶۹۲)	(۳۷۳,۳۳۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱۷۷,۸۷۴	۸۶,۰۳۱	(۴,۴۷۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال/دوره		۶۵,۷۵۰	۵۷,۳۸۶	۵۷,۳۸۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز		(۹,۶۹۹)	۱۰,۴۵۱	۱۲,۸۳۴
مانده موجودی نقد در پایان سال/دوره		۲۳۳,۹۲۵	۱۵۳,۸۶۸	۶۵,۷۵۰
معاملات غیر نقدی	۳۰	۱۰,۰۶۸	۱۳۲,۵۲۶	۷۷,۹۱۶

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

پیوست گزارش

شاخص اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱- تاریخچه وفعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام) درتاریخ ۲۷ دی ماه ۱۳۶۱ 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 و درتاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۱۶تحت شماره ثبت ۲۶۹۴۲۶ بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است و شناسه ملی این شرکت ۱۰۸۰۰۰۷۴۱۵۸ می باشد . در حال حاضر ، شرکت سیمان هرمزگان جزء واحد های فرعی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و واحد تجاری نهائی 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 اکتشاف ، 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

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است :

	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال۱۳۹۹
	نفر	نفر
کارکنان رسمی	۳۴	۴۰
کارکنان قراردادی	۴۱۰	۳۸۶
	۴۴۴	۴۲۶
کارکنان شرکت های خدماتی	۳۲۳	۳۱۲
	۷۶۷	۷۳۸

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب :

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بردرآمد)) در این شرکت اثر با اهمیتی نخواهد گذاشت.

۲-۲-استاندارد حسابداری ۳۸ با عنوان «ترکیب های تجاری » هدف این استاندارد، بهبود مربوط بودن قابل اتکا و قابلیت مقایسه اطلاعاتی است که شرکت ، در صورتهای مالی خود درباره ترکیب تجاری و آثار آن ارایه میکند . بکارگیری .استاندارد فوق بر صورتهای مالی شرکت تاثیری ندارد .

۲-۳-استاندارد حسابداری ۳۹ با عنوان « صورتهای مالی تلفیقی » هدف این استاندارد، تعیین اصول ارایه و تهیه صورتهای مالی تلفیقی در زمانی است که واحد تجاری یک یا چند واحد تجاری دیگر را کنترل میکند از آنجاییکه شرکت بر واحد تجاری دیگری کنترلی ندارد بنابراین بکارگیری استاندارد فوق بر صورتهای مالی شرکت تاثیری ندارد .

۲-۴-استاندارد حسابداری ۴۰ هدف این استاندارد ، تعیین اصول گزارشگری مالی برای واحدهای تجاری است که در توافقهای تحت کنترل مشترک(یعنی مشارکتها) منافعی دارند. از آنجای که شرکت فاقد توافقهای مشترک می باشد بنابرین بکار گیری استاندارد فوق بر صورتهای مالی شرکت تاثیری ندارد.

۲-۵-استاندارد ۴۱ افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر، هدف این استاندارد، الزام واحدهای تجاری به افشای اطاعاتی است که استفاده کنندگان صورتهای مالی را قادر به ارزیابی موارد زیر مینماید.

الف : ماهیت منافع آن در واحدهای تجاری دیگر و ریسکهای مرتبط با آن منافع

ب : آثار آن منافع بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی واحد تجاری.

از آنجای که شرکت منافعی در واحد های تجاری دیگر ندارد بنابرین بکار گیری استاندارد فوق بر صورتهای مالی شرکت تاثیری ندارد.

۲-۶-استاندارد ۱۸ صورتهای مالی جداگانه ، هدف این استاندارد ، تجویز الزامات حسابداری و افشا در ارتباط با سرمایه گذاری در واحد تجاری فرعی، مشارکتهای خاص و واحدهای تجاری وابسته ، هنگام تهیه صورتهای مالی جداگانه توسط واحد تجاری است.بکار گیری استاندارد فوق بر صورتهای مالی شرکت تاثیری ندارد.

۲-۷-استاندارد ۲۰ سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص ، هدف این استاندارد، تجویز نحوه حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و تعیین الزامات بکارگیری روش ارزش ویژه در حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص است . بکار گیری استاندارد فوق بر صورتهای مالی شرکت تاثیری ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۳-۲- درآمد عملیاتی

در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش وتخفیفات اندازه گیری می شود .

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالادر زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱ اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

مانده ها ومعاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر		دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی	ریال عمان	سامانه سنا	۳۵۰,۴۲۱	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
دریافتنی های ارزی	درهم	سامانه سنا	۵۹,۶۹۷	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
دریافتنی های ارزی	دلار	سامانه سنا	۲۱۸,۳۵۴	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
موجودی های نقد	ریال عمان	سامانه سنا	۳۵۰,۴۲۱	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
موجودی های نقد	درهم	سامانه سنا	۵۹,۶۹۷	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
موجودی های نقد	دلار	سامانه سنا	۲۱۸,۳۵۴	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
موجودی های نقد	ریال قطر	سامانه سنا	۴۸,۹۵۱	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
موجودی های نقد	یورو	سامانه سنا	۲۶۵,۱۰۱	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما

۳-۳-۲ تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود .

ب- در سایر موارد ،به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی ودر صورت سود وزیان گزارش می شود .

۳-۳-۳ در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود .اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود .

۳-۴ دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱ داریی های ثابت مشهود،، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود .مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد ومنجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود .مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد .

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۳-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰،۱۲،۱۵،۲۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات وتجهیزات	۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه ومنصوبات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴، ۸،۱۰ و۱۵ساله	مستقیم
معادن(هزینه های احداث جاده ،دیوارکشی وتسطیح)	۸ ساله	مستقیم

۳-۴-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از زمان بهره برداری محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها وتاسیسات 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 ۳۰درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست .در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد .

۳-۵ دارایی های نامشهود

۳-۵-۱ دارایی های نامشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی وفروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود .شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۵-۲ استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۵ ساله	مستقیم

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۳-۶- موجودی مواد وکالا

۳-۶-۱- موجودی مواد وکالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی 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
مواد اولیه وبسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه با توجه به درصد تکمیل
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات ولوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۶-۲- در انبار گردانی پایان سال موجودی مواد معدنی و کالای نیمه ساخته از طریق دپو گرافی کنترل می گردد.

۳-۷- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۳-۷-۱- دارایی های غیرجاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتا از طریق فروش و نه استفاده مستمربازیافت می گردد، به عنوان « داراییهای غیرجاری نگهداری شده برای فروش » طبقه بندی می شود. این شرایط، تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیرجاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۷-۲- داراییهای غیرجاری نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می گردد.

۳-۸- ذخایر

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

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

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۹-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

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

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

۴-۱-۲- طبقه بندی حساب های دریافتنی در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی سررسید و نقدینگی مورد نیاز، برخی از حسابهای دریافتنی را به صورت بلندمدت طبقه بندی نموده است و زمان تسویه آن برای مدت طولانی تر از یک سال پیش رو برآورد گردیده است.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۵-درآمدهای عملیاتی

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		سال ۱۳۹۹	
	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
فروش خالص:						
داخلی:						
سیمان پاکتی	۳۶۹,۵۶۱	۱,۱۸۰,۵۵۲	۴۳۳,۵۷۵	۹۲۰,۴۷۳	۸۳۱,۰۱۲	۱,۸۷۳,۳۷۲
سیمان فله	۴۲۹,۰۴۶	۱,۰۰۵,۷۸۹	۳۸۶,۱۳۷	۶۹۷,۵۵۳	۸۱۲,۵۰۸	۱,۵۶۱,۵۶۳
کلینکر	۲,۲۳۸	۴,۰۰۴	۴۹,۹۹۶	۵۹,۶۳۰	۴۹,۹۹۶	۵۹,۶۳۰
	۸۰۰,۸۴۵	۲,۱۹۰,۳۴۵	۸۶۹,۷۰۸	۱,۶۷۷,۶۵۷	۱,۶۹۳,۵۱۶	۳,۴۹۴,۵۶۵
صادراتی:						
کلینکر	۴۳,۰۳۵	۱۹۳,۲۶۹	۲۰۹,۰۱۴	۴۰۱,۶۷۱	۳۲۶,۰۱۳	۸۸۷,۰۶۱
سیمان	۶۸,۵۳۴	۴۹۳,۸۹۳	۴۵,۵۲۵	۱۳۴,۶۶۲	۱۷۱,۸۸۸	۸۹۲,۷۹۸
	۱۱۱,۵۶۹	۶۸۷,۱۶۱	۲۵۴,۵۳۹	۵۳۶,۳۳۴	۴۹۷,۹۰۱	۱,۷۷۹,۸۵۹
فروش ناخالص	۹۱۲,۴۱۴	۲,۸۷۷,۵۰۶	۱,۱۲۴,۲۴۷	۲,۲۱۳,۹۹۱	۲,۱۹۱,۴۱۷	۵,۲۷۴,۴۲۴
برگشت از فروش		-		-		-
تخفیفات		(۵,۲۵۳)		(۵۹,۵۵۳)		(۱۳۷,۴۷۷)
فروش خالص	۹۱۲,۴۱۴	۲,۸۷۲,۲۵۳	۱,۱۲۴,۲۴۷	۲,۱۵۴,۴۳۸	۲,۱۹۱,۴۱۷	۵,۱۳۶,۹۴۷

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

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		سال ۱۳۹۹	
	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
اشخاص وابسته	۱۶,۴۱۳	۱	-	-	-	-
سایر مشتریان	۲,۸۵۵,۸۴۰	۹۹	۲,۱۵۴,۴۳۸	۱۰۰	۵,۱۳۶,۹۴۸	۱۰۰
	۲,۸۷۲,۲۵۳	۱۰۰	۲,۱۵۴,۴۳۸	۱۰۰	۵,۱۳۶,۹۴۸	۱۰۰

۵-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
فروش خالص:					
سیمان پاکتی	۱,۱۸۰,۵۵۲	۹۶۶,۳۵۶	۲۱۴,۱۹۶	۱۸	۲۰	۱۵
سیمان فله	۱,۰۰۰,۵۳۶	۷۷۹,۳۸۳	۲۲۱,۱۵۳	۲۲	۲۶	۳۳
کلینکر	۴,۰۰۴	۲,۹۰۶	۱,۰۹۸	۲۷	۱۹	۲۱
کلینکرصادراتی	۱۹۳,۲۶۹	۶۲,۷۰۱	۱۳۰,۵۶۸	۶۸	۵۲	۶۷
سیمان صادراتی	۴۹۳,۸۹۳	۲۶۴,۱۰۱	۲۲۹,۷۹۲	۴۷	۲۰	۵۳
	۲,۸۷۲,۲۵۳	۲,۰۷۵,۴۴۷	۷۹۶,۸۰۶			

پویست گزارش
شاخص اندیشان

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
	فروش	فروش	فروش
مواد مستقیم	۴۶۲,۸۷۴	۲۴۰,۳۷۲	۶۵۸,۱۲۹
دستمزد مستقیم	۱۳۱,۱۲۲	۸۱,۱۳۳	۱۶۹,۴۳۳
سربار ساخت:			
دستمزد غیرمستقیم	۶۱۸,۲۲۹	۴۴۰,۵۷۲	۸۴۷,۲۸۴
سوخت مصرفی کوره	۱۴۲,۵۱۹	۹۶,۹۶۶	۲۰۸,۵۲۳
خرید خدمات و پیمانکاران	۳۵۳,۷۸۴	۲۳۸,۴۷۵	۴۴۰,۰۳۶
برق مصرفی	۶۵,۲۷۴	۷۴,۸۶۱	۱۸۰,۵۲۷
تعمیرات ونگهداری	۲۳۶,۰۶۰	۱۳۳,۵۱۴	۲۹۵,۹۸۵
استهلاک	۸۶,۴۴۲	۲۹,۴۷۰	۷۳,۷۸۷
حمل ونقل- اجاره وسائط نقلیه	۶,۸۵۳	۱۴,۴۵۰	۳۱,۸۳۰
مواد غذائی	۳۱,۰۹۱	۲۰,۷۲۳	۴۲,۸۳۴
سوخت وروغن	۲۰,۳۸۹	۱۲,۱۶۰	۲۵,۹۹۵
هزینه تنظیفات، پذیرائی وآبدارخانه	۶۰,۹۶۳	۴۲,۱۶۶	۷۴,۸۲۱
هزینه فرهنگی،نشریات وچاپ	۲,۳۷۵	۱,۷۸۸	۲,۳۷۲
بیمه اموال	۳,۰۵۷	۳,۵۵۰	۵,۳۵۹
هزینه آب مصرفی	۱۲,۹۷۲	۸,۶۷۶	۲۲,۹۹۵
نظافت و پاکسازی	۳۵۲	۷,۰۲۱	۷,۵۹۰
ابزاروقلام مصرفی انبار	۲۴,۳۲۸	۱۱,۲۳۸	۲۰,۳۹۴
سایر(اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۹,۷۳۴	۶,۹۸۵	۸۸,۱۷۹
	۲,۲۶۸,۴۱۷	۱,۴۶۴,۱۲۰	۳,۱۹۶,۰۷۳
سهم سر بار به هزینه های اداری و تشکیلاتی	(۷۸,۴۰۹)	(۴۸,۶۵۱)	(۱۰۱,۹۵۳)
جمع هزینه های ساخت	۲,۱۹۰,۰۰۸	۱,۴۱۵,۴۶۹	۳,۰۹۴,۱۲۰
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۱۷۶,۲۳۵)	۴۹,۰۳۸	۱۱۴,۲۰۱
بهای تمام شده ساخت	۲,۰۱۳,۷۷۳	۱,۴۶۴,۵۰۷	۳,۲۰۸,۳۲۱
سیمان مصرف داخل		۱۸۷	(۲,۵۸۱)
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده	۶۱,۶۷۴	۹۳,۷۵۸	۷۶,۶۷۲
	۲,۰۷۵,۴۴۷	۱,۵۵۸,۴۵۲	۳,۲۸۲,۴۱۲

۶-۱- .مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد

	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی(عملی)	تولید واقعی ۶ ماهه ۱۴۰۰	تولید واقعی ۶ ماهه ۱۳۹۹	تولید واقعی ۶ ماهه ۱۳۹۹
کلینکر	تن	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۹۸۰	۸۳۲,۸۰۰	۸۳۲,۸۰۰
سیمان	تن	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۴۲,۲۰۰	۸۷۱,۱۲۵	۸۷۱,۱۲۵

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های فروش و توزیع:				
حقوق ودستمزد	۷-۱	۲۳,۴۹۵	۱۴,۴۲۹	۵۸,۴۰۱
حمل و نقل	۷-۲	۱۲۹,۷۷۹	۱۳۵,۹۵۳	۳۱۱,۳۷۲
هزینه پذیرائی وآبدارخانه		۵۲۲	۲	۸۳۹
استهلاک		۶۴۱	۳۲۷	۱,۰۶۸
حق عضویت		۱۲۴	۲۰	۷۱۱
هزینه های فرهنگی ،نشریات وملزومات- چاپ		۲	۱۳	۹۰۴
تعمیرات ونگهداری ساختمان وتاسیسات اداری	۷-۳	۷,۸۰۰	۱۷۲	۶۶۲
برق مصرفی		۲۱۹	۱۰۳	۲۰۷
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و توزیع)		۴۵۱	۷,۲۹۵	۱۱,۳۷۴
		۱۶۳,۰۳۳	۱۵۸,۳۱۴	۳۸۵,۵۳۸
هزینه های اداری و عمومی:				
دستمزد	۷-۱	۹۹,۲۴۶	۷۵,۲۳۰	۱۳۰,۲۹۸
حمل ونقل		۲,۱۷۵	۴۸۳	۱۵,۲۳۶
هزینه خرید خدمات و پیمانکاران	۷-۴	۶,۲۱۳	۹,۱۴۰	۱۰,۱۵۳
هزینه پذیرائی وآبدارخانه		۶,۷۸۲	۶,۲۲۹	۸,۷۲۳
استهلاک		۴,۳۶۹	۲,۲۵۵	۵,۰۹۶
حق عضویت		-	۲	۲۲
هزینه های فرهنگی ،نشریات وملزومات- چاپ		۴,۲۳۸	۱,۲۷۰	۲,۸۴۳
هزینه تبلیغات و شرکت درنمایشگاه		۴۲۶	۱۶۳	۴۴۷
اقلام مصرفی		۳۹۲	۱,۰۴۵	۱,۷۸۶
پست ومخابرات		۸۷۸	۶۹۸	۱,۴۹۸
تعمیرات ونگهداری ساختمان وتاسیسات اداری		۱,۲۳۴	۶۵۶	۲,۰۷۱
برق مصرفی		۲۹۰	۲۳۴	۷۲۸
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری عمومی)		۴۱,۲۳۷	۱۰,۶۴۷	۲۶,۱۶۲
		۱۶۷,۴۸۰	۱۰۸,۰۵۲	۲۰۵,۰۶۳
		۳۳۰,۵۱۳	۲۶۶,۳۶۶	۵۹۰,۶۰۱
سهم از هزینه های دوایر خدماتی		۷۸,۴۰۹	۴۸,۶۵۱	۱۰۱,۹۵۳
		۴۰۸,۹۲۲	۳۱۵,۰۱۷	۶۹۲,۵۵۴

۷-۱- افزایش هزینه های دستمزد ناشی از افزایش قانونی هزینه های حقوق پایه، مسکن و خوار و بار و همچنین افزایش تعداد پرسنل، تغییر وضعیت ها، افزایش رتبه و گروه، مطابق با طرح طبقه بندی مشاغل می باشد.

۷-۲- کاهش هزینه های حمل نقل ناشی از کاهش فروش صادراتی می باشد.

۷-۳- افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات اداری مربوط به تعمیر ساختمان فروش بندرعباس، تعمیر آسانسورها و ..و می باشد.

۷-۴- کاهش هزینه های خریدخدمات و پیمانکاران، عمدتا مربوط به تغییر وضعیت پرسنل پیمانکار تامین نیرو انسانی می باشد.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۸- سایر درآمد ها

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش ضایعات	۸-۱	۹۷,۷۶۷	۱۴,۴۴۳	۲۹,۷۰۴
درآمدهای حاصل از تسهیل بدهی مشتریان		۹	۷۹۴	۱۵,۷۷۲
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز	۸-۲	(۲۰۹,۱۷۵)	۱۴۰,۸۹۵	۴۵۴,۰۱۰
		(۱۱۱,۳۹۹)	۱۵۶,۱۳۱	۴۹۹,۴۸۶

۸-۱- فروش ضایعات مربوط به فروش آهن آلات، قطعات و مواد نسوز مستعمل می باشد که به دلیل تعمیرات اساسی در کوره می باشد.

۸-۲- زیان تسعیر ارز ناشی از کاهش نرخ ارز (عمدتاً نرخ درهم) می باشد.

۹- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر اقلام:			
سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	۳,۷۹۵	۳,۸۶۱
سود حاصل ازسایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۴۴,۳۸۸	۱۱,۴۳۱	۵۸,۶۷۲
سود سهام	۱۰,۰۶۸		۶۸,۹۶۹
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	۳۷,۹۵۰	۴۴,۵۶۰
سود(زیان) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۹,۶۹۹)	۱۰,۴۵۱	۱۲,۸۳۴
سایر	۴۲۹	۲۲۸	۴۸۹
	۴۵,۱۸۷	۶۳,۸۵۵	۱۸۹,۳۸۵

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

	دوره۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲۷۶,۴۸۵	۴۳۷,۱۰۰	۱,۶۶۱,۴۶۷
اثر مالیاتی	(۱۸,۰۰۹)	(۹۶,۶۷۶)	(۱۲۳,۴۹۹)
	۲۵۸,۴۷۶	۳۴۰,۴۲۴	۱,۵۳۷,۹۶۸
سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	۴۵,۱۸۷	۶۳,۸۵۵	۱۸۹,۳۸۵
اثر مالیاتی	-	-	-
	۴۵,۱۸۷	۶۳,۸۵۵	۱۸۹,۳۸۵
سود خالص	۳۰۳,۶۶۳	۴۰۴,۲۷۹	۱,۷۲۷,۳۵۳

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
	تعداد	تعداد	میلیون ریال
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۷۲۱,۲۱۲	۱,۰۵۶,۵۹۵,۵۸۹
میانگین موزون تعداد سهام خزانه	-	-	-
میانگین موزون تعداد سهام	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۷۲۱,۲۱۲	۱,۰۵۶,۵۹۵,۵۸۹

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	معادن	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
بهای تمام شده :													
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۲۲,۰۸۶	۱۰,۸۶۷	۳۳۵,۴۰۱	۲۱۷,۰۶۶	۷۱۶,۰۱۴	۹۳,۶۰۳	۷۳,۹۸۰	۴۵,۵۸۶	۱,۵۱۴,۶۰۳	۳۷۹,۴۴۶	۶۶,۹۶۸	۵۸,۰۵۵	۲,۰۱۹,۰۷۲
افزایش			۱۸۸,۲۱۹	۴۹,۵۰۸	۳۵,۰۵۶	۸,۶۹۸	۱۸,۵۵۶	۱۴,۲۴۲	۳۱۴,۲۷۹	۵۷,۹۰۹	-	۴۶,۵۸۱	۴۱۸,۷۶۹
واگذار شده					(۲,۸۵۰)				(۲,۸۵۰)		(۶,۲۹۹)		(۹,۱۴۹)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات			۱,۸۵۰	۱۱۲,۴۳۷			-		۱۱۴,۲۸۷	(۱۱۴,۲۸۷)		-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲۲,۰۸۶	۱۰,۸۶۷	۵۲۵,۴۷۰	۳۷۹,۰۱۱	۷۴۸,۲۲۰	۱۰۲,۳۰۱	۹۲,۵۳۶	۵۹,۸۲۸	۱,۹۴۰,۳۱۹	۳۲۳,۰۶۸	۶۰,۶۶۹	۱۰۴,۶۳۶	۲,۴۲۸,۶۹۳
افزایش		-	۵,۳۴۶	۱۳,۰۲۰	۲۵,۵۹۹	۵,۰۳۴	۱۹,۲۱۰	۵,۴۵۳	۷۳,۶۶۲	۱,۷۵۵			۷۵,۴۱۷
سایر نقل و انتقالات و تغییرات			۸۳,۳۵۱	۹۷,۹۲۷	۶,۹۶۵	۱۹,۹۸۵			۲۰۸,۲۲۸	(۱۸۱,۲۷۸)	(۱۹,۹۸۵)	(۶,۹۶۵)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۲۲,۰۸۶	۱۰,۸۶۷	۶۱۴,۱۶۷	۴۸۹,۹۵۸	۷۸۰,۷۸۴	۱۲۷,۳۲۰	۱۱۱,۷۴۶	۶۵,۲۸۱	۲,۲۲۲,۲۰۹	۱۴۳,۵۴۵	۴۰,۶۸۴	۹۷,۶۷۱	۲,۵۰۴,۱۱۰
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته													
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹		۱۰,۸۶۷	۱۸۱,۵۶۱	۱۳۵,۳۰۷	۵۲۹,۸۶۹	۵۲,۵۷۹	۳۹,۴۰۶	۲۵,۷۰۱	۹۷۵,۲۹۰				۹۷۵,۲۹۰
استهلاک			۱۵,۹۵۵	۱۹,۹۹۳	۲۳,۴۱۰	۷,۲۲۸	۹,۱۱۵	۲,۹۲۵	۷۸,۶۲۶				۷۸,۶۲۶
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۱۰,۸۶۷	۱۹۷,۵۱۶	۱۵۵,۳۰۰	۵۵۳,۲۷۹	۵۹,۸۰۷	۴۸,۵۲۱	۲۸,۶۲۶	۱۰۵۳,۹۱۶	-	-	-	۱,۰۵۳,۹۱۶
استهلاک	-	-	۱۴,۶۴۲	۲۷,۴۴۳	۲۱,۸۱۴	۱۲,۰۷۷	۱۳,۱۶۱	۱,۸۲۳	۹۰,۹۶۰				۹۰,۹۶۰
واگذار شده									۰				۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	-	۱۰,۸۶۷	۲۱۲,۱۵۸	۱۸۲,۷۴۳	۵۷۵,۰۹۳	۷۱,۸۸۴	۶۱,۶۸۲	۳۰,۴۴۹	۱,۱۴۴,۸۷۶	-	-	-	۱,۱۴۴,۸۷۶
مبلغ دفتری ۱۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۲۲,۰۸۶	-	۴۰۲,۰۰۹	۳۰۷,۲۱۵	۲۰۵,۶۹۱	۵۵,۴۳۶	۵۰,۰۶۴	۳۴,۸۳۲	۱,۰۷۷,۳۳۲	۱۴۳,۵۴۵	۴۰,۶۸۴	۹۷,۶۷۱	۱,۳۵۹,۲۳۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۲۲,۰۸۶	-	۳۲۷,۹۵۴	۲۲۳,۷۱۱	۱۹۴,۹۴۱	۴۲,۴۹۴	۴۴,۰۱۵	۳۱,۲۰۲	۸۸۶,۴۰۳	۳۲۳,۰۶۸	۶۰,۶۶۹	۱۰۴,۶۳۶	۱,۳۷۴,۷۷۶

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱-۱۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۲.۵۰۹.۵۲۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق،سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲-۱۱- دارایی در جریان تکمیل عمدتاً به شرح زیر می باشد:

	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته		تاثیر پروژه بر عملیات
	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰			۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
احداث خط تولید آب شیرین	۹۹	۹۶	سال ۱۴۰۰	۳,۲۳۱	۱۴۳,۵۴۵	۳۲۳,۰۶۸	کاهش هزینه ها و افزایش سایر درآمد ها
				۳,۲۳۱	۱۴۳,۵۴۵	۳۲۳,۰۶۸	

۱-۲-۱۱- کاهش مخارج انباشته پروژه آب شیرین کن بابت انتقال تاسیسات . ساختمان تکمیل شده پروژه به سرفصل های مربوط می باشد.

۲-۲-۱۱- شرکت در سنوات گذشته بابت تامین آب شیرین کارخانه با توجه به شرایط منطقه اقدام به تاسیس خط تولید آب شیرین کن نموده است که اقدامات مربوط به حفر چاه، خرید دستگاه آب شیرین کن و عملیات ساختمانی مربوطه به اتمام رسیده و مراحل تحویل قطعی آن در دست اقدام می باشد. در صورت راه اندازی این خط تولید آب علاوه بر تامین آب کارخانه امکان فروش آب تولیدی به منطقه نیز میسر می باشد.

۳-۱۱- مانده پیش پرداخت های سرمایه شامل مبلغ ۱۵ میلیارد ریال پیش پرداخت به شرکت آتور و مبلغ ۱۵ میلیارد ریال پیش پرداخت به شرکت نسوز ایران و مبلغ ۲ میلیارد ریال شرکت کالا آوران ایساتیس می باشد.

۴-۱۱- اقلام سرمایه ای نزد انبار شامل یک دستگاه موتور ۷۰۰ کیلو وات الین به مبلغ ۱۸ میلیارد ریال و ۴ دستگاه بلوئر از شرکت ارزن هواساز پارسیان به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال و ... می باشد

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۱۲- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	حق امتیاز بهره برداری اسکله	حق المتیاز گاز برق،آب،خطوط تلفن	نرم افزار رایانه ای	جمع
بهای تمام شده:				-
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۲۳,۷۵۰	۳۳,۶۵۸	۶,۴۲۲	۶۳,۸۳۰
افزایش				-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲۳,۷۵۰	۳۳,۶۵۸	۶,۴۲۲	۶۳,۸۳۰
افزایش			۴,۴۱۰	۴,۴۱۰
سایر نقل و انتقالات و تغییرات				-
مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۲۳,۷۵۰	۳۳,۶۵۸	۱۰,۸۳۲	۶۸,۲۴۰
استهلاک انباشته :				-
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	-	-	۶۶۷	۶۶۷
استهلاک	-	-	۷۲۶	۷۲۶
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	-	۱,۳۹۳	۱,۳۹۳
استهلاک	-	-	۴۹۱	۴۹۱
مانده در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	-	-	۱,۸۸۴	۱,۸۸۴
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۲۳,۷۵۰	۳۳,۶۵۸	۸,۹۴۸	۶۶,۳۵۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۲۳,۷۵۰	۳۳,۶۵۸	۵,۰۲۹	۶۲,۴۳۷

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱			۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۶۲,۱۸۰	-	۶۲,۱۸۰	۵۸,۵۱۶
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی	۴,۱۴۵		۴,۱۴۵	۴۰۰,۰۰۰
	۶۶,۳۲۵	-	۶۶,۳۲۵	۴۵۸,۵۱۶

۱-۱۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

(مبالغ به میلیون ریال)

		۱۴۰۰/۰۲/۳۱					۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
سرمایه گذاری های سریع المعامله								
(بورسی و فرا بورسی):								
شرکت سرمایه گذاری سپه	۱,۸۶۴	-	۲	-	۲	۱۳	۲	۱۱
مدیریت سرمایه گذاری امید- شرکت	۵۴۵,۷۳۶		۱۷,۶۵۷		۱۷,۶۵۷	۶,۱۲۹	۱۷,۶۵۷	۱۴,۳۳۶
تامین سرمایه امید- شرکت	۱۳,۹۲۳,۶۷۰		۱۳,۹۲۴		۱۳,۹۲۴	۷۳,۹۵۰	۱۰,۲۶۰	۱۱۷,۷۸۰
بانک خاورمیانه	۸,۳۳۸	-	۶	-	۶	۶۸	۶	۲۵
			۳۱,۵۸۸	-	۳۱,۵۸۸	۸۰,۱۶۰	۲۷,۹۲۵	۱۳۲,۱۵۲
سایر شرکتها:								
شرکت سرمایه گذاری امید تابان خلیج فارس	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۱۴,۰۰۰	-	۱۴,۰۰۰		۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰
شرکت پترو امید آسیا		-	۴	-	۴		۴	۴
شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان	۱۰,۲۸۰,۸۹۲	۷	۱۰,۲۸۱	-	۱۰,۲۸۱		۱۰,۲۸۱	۱۰,۲۸۱
شرکت هرمز الانوار عمان	۱,۰۰۰	۶۰	۶,۱۷۹	-	۶,۱۷۹		۶,۱۷۹	۶,۱۵۶
شرکت رایانه خدمات امید	۱,۰۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰		۱۰۰	۱۰۰
صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن ایران	۱۰,۰۰۰	-	۱۰	-	۱۰		۱۰	۱۰
آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	۷,۱۸۷	-	۷	-	۷		۷	۷
صندوق توسعه صادرات کالاهای صنعتی و خدمات ،	۲,۷۷۶	-	۰	-	۰		۰	۰
کاشانه کاران کادوس	۱۰,۲۰۰	-	۱۰	-	۱۰		۱۰	۱۰
			۳۰,۵۹۲	-	۳۰,۵۹۲	-	۳۰,۵۹۲	۳۰,۵۶۹
			۶۲,۱۸۰	-	۶۲,۱۸۰	۸۰,۱۶۰	۵۸,۵۱۶	۱۶۲,۷۲۱

۱-۱-۱۳ سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری امید تابان خلیج فارس به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سرمایه گذاری در شرکت امید تابان خلیج فارس	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
کسر می شود سرمایه تعهد شده و پرداخت نشده	(۲۶,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰

۲-۱-۱۳ لازم به توضیح است سرمایه گذاری درشرکت سرمایه گذاری امیدتابان خلیج فارس شامل ۴۰٪ سهام آن شرکت بوده که ۳۵٪ ازمبلغ سرمایه ثبتی شرکت توسط سهامداران واریز شده است باتوجه به عدم فعالیت شرکت سرمایه پذیر از تاریخ تاسیس تا تاریخ تصویب صورتهای مالی و کم اهمیت بودن اقلام ترازنامه وسودوزیان آن نسبت به انعکاس سرمایه گذاری مذکور درصورتهای مالی به روش بهای تمام شده اقدام شده است .جمع دارائی های شرکت مذکور ۴۵.۳۲۵ میلیون ریال جمع بدهی ها ۵.۲۱۹ میلیون ریال و جمع حقوق صاحبان سهام مبلغ ۴۰.۱۰۶ میلیون ریال و سود خالص دوره مبلغ ۲.۵۹۹ میلیون ریال (شامل سود های غیر عملیاتی نظیر سودسپرده بانکی و ..) براساس صورت مالی ۳۰ آبان ۱۳۹۸ بوده است.

۳-۱-۱۳

به دلیل کم اهمیت بودن اقلام تلفیقی شرکت هرمز النوار و همچنین محدودیت های موقتی ناشی از تحریم ها که موجب کاهش کنترل بر شرکت سرمایه پذیر شده است، صورت های مالی تلفیق تهیه نگردیده است اطلا عات مالی بر اساس اخرین صورت های مالی موجود آن شرکت بدین شرح است: مبلغ ۶۰.۰۰۰ریال عمان معادل ۶.۱۵۶ میلیون ریال ایران بابت سرمایه اولیه تاسیس شرکت هرمزالانوار به میزان ۶۰درصد سهم الشرکه تاسیس کارخانه آسیاب سیمان در شهر دقم عمان به همراه مبلغ ۲۵۴ میلیون ریال هزینه های سرمایه گذاری در سال مربوطه پرداخت شده است جمع دارایی‌های شرکت مذکور ۱.۶۶۵.۷۱۵ریال عمان و بدهی ها ۱.۷۴۰.۰۲۵ ریال عمان و جمع سرمایه مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ ریال عمان و زیان سال مالی ۱۷۴.۳۱۰ ریال عمان و می باشد.باتوجه به تازه تاسیس بودن شرکت و در مرحله قبل از بهره برداری و همچنین کم اهمیت بودن اقلام تراز نامه و سود وزیان آن نسبت به انعکاس سرمایه گذاری مذکور در صورت های مالی به روش بهای تمام شده گزارش شده است. ضمناً طی مذاکرات به عمل آمده با شریک عمانی و تغیر و تحولات سیاسی کلان در منطقه در نظر است تا پایان سال جاری عملیات اجرایی با رعایت قوانین موضوعه از سر گرفته شود.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱-۱۴- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱				۱۳۹۹
		ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری:							
اسناد دریافتنی:							
سایر مشتریان	۱۴-۱-۱	۳۱۳,۱۶۲	-	۳۱۳,۱۶۲	(۵۶,۴۸۷)	۲۵۶,۶۷۵	۲۸۰,۷۲۱
		۳۱۳,۱۶۲	-	۳۱۳,۱۶۲	(۵۶,۴۸۷)	۲۵۶,۶۷۵	۲۸۰,۷۲۱
حساب های دریافتنی:							
اشخاص وابسته	۱۴-۱-۲	-	۸۹۱,۹۴۶	۸۹۱,۹۴۶		۸۹۱,۹۴۶	۱,۱۰۰,۰۴۶
سایر مشتریان	۱۴-۱-۲	۴۷,۴۳۱	-	۴۷,۴۳۱	(۶,۹۸۱)	۴۰,۴۴۹	۴۱,۱۳۵
		۹۳۹,۳۷۷	۸۹۱,۹۴۶	۹۳۹,۳۷۷	(۶,۹۸۱)	۹۳۲,۳۹۶	۱,۱۴۱,۱۸۱
		۱,۲۵۲,۵۳۹	۸۹۱,۹۴۶	۱,۲۵۲,۵۳۹	(۶۳,۴۶۸)	۱,۱۸۹,۰۷۰	۱,۴۲۱,۹۰۲
سایر دریافتنی ها:							
حساب های دریافتنی:							
اشخاص وابسته:							
صرافی امید		۲۵۴	-	۲۵۴	-	۲۵۴	۲۵۴
گوهران امید قشم - شرکت		۸۴۸	-	۸۴۸	-	۸۴۸	۸۴۸
تامین سرمایه امید- شرکت		۸,۳۵۴	-	۸,۳۵۴	-	۸,۳۵۴	۳,۶۶۴
صندوق اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید	۱۴-۱-۳	۱۵۹,۱۸۹		۱۵۹,۱۸۹	-	۱۵۹,۱۸۹	۹۹,۱۹۵
خدمات آینده اندیش نگر-شرکت		۲۹,۱۸۴		۲۹,۱۸۴	-	۲۹,۱۸۴	۲۳,۳۴۷
سایر		۵,۹۹۷		۵,۹۹۷	-	۵,۹۹۷	۵۴,۶۳۰
		۲۰۳,۸۲۶	-	۲۰۳,۸۲۶	-	۲۰۳,۸۲۶	۱۸۱,۹۳۷
سایر اشخاص :							
کارکنان(وام و علی الحساب)		۵۸,۰۹۸	-	۵۸,۰۹۸	-	۵۸,۰۹۸	۵۷,۰۱۰
سازمان صنعت،معدن و تجارت استان هرمزگان		۵,۷۷۹	-	۵,۷۷۹	-	۵,۷۷۹	۵,۷۷۹
ریخته گری فولاد طبرستان - شرکت		۲,۱۴۵	-	۲,۱۴۵	-	۲,۱۴۵	۹,۹۶۲
صنایع و فرآوری ذوب فلزات رنگین فلزنجیب ماهنشان(شرکت در		۵۴,۷۲۴	-	۵۴,۷۲۴	-	۵۴,۷۲۴	
شرکت ایران ذوب		۷,۷۷۸	-	۷,۷۷۸	-	۷,۷۷۸	
سایر مشتریان		۵۷,۶۲۴	-	۵۷,۶۲۴	(۷,۳۴۶)	۵۰,۲۷۸	۵۹,۷۳۴
		۱۸۶,۱۴۸	-	۱۸۶,۱۴۸	(۷,۳۴۶)	۱۷۸,۸۰۲	۱۳۲,۴۸۵
		۳۸۹,۹۷۳	-	۳۸۹,۹۷۳	(۷,۳۴۶)	۳۸۲,۶۲۷	۳۱۴,۴۲۲
		۱,۶۴۲,۵۱۲	۸۹۱,۹۴۶	۱,۶۴۲,۵۱۲	(۷۰,۸۱۴)	۱,۵۷۱,۶۹۸	۱,۷۳۶,۳۲۶

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۱-۱-۱۴- اسناد دریافتنی تجاری

	یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱ ریالی	کاهش ارزش	خالص	۱۳۹۹ خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دونا مجد قشم- شرکت	۱۴-۱-۱-۱	۲۴۰,۱۵۴	(۳۲,۳۱۷)	۲۰۷,۸۳۶	۲۰۷,۸۳۶
چمن ماه	۱۴-۱-۱-۲	۴۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
استاس توسعه - شرکت	۱۴-۱-۱-۳	۱۵,۶۴۴	-	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴
عمران خلیج فارس بندر- شرکت		-	-	-	۲,۷۰۰
میلاد بتن نقش قشم -شرکت		۶,۴۸۶	-	۶,۴۸۶	۶,۴۸۶
پورمحمدمالمیری حبیب اله		۶,۰۰۰	(۷۵۰)	۵,۲۵۰	۵,۲۵۰
صنعت بتن خلیج فارس بندر		-	-	-	۵,۰۰۰
سایر		۴,۸۷۹	(۳,۴۲۰)	۱,۴۵۹	۱۷,۸۰۶
		۳۱۳,۱۶۲	(۵۶,۴۸۷)	۲۵۶,۶۷۵	۲۸۰,۷۲۱

۱۴-۱-۱-۱ مطالبات از شرکت **دونا مجد** به مبلغ ۲۰۷.۸۳۶ میلیون ریال حساب اسناد دریافتنی تجاری به سر رسید سال مالی ۹۵-۹۶ می باشد، که مراحل پیگیری جهت وصول از محل های اسناد تضمینی شرکت مذکور نزد شرکت سیمان هرمزگان به مبلغ ۴۴۲.۳۳۷ میلیون ریال و املاک ترهین شده به مبلغ ۲۸۴.۸۲۵ میلیون ریال درجریان می باشد در ضمن لازم به ذکر است که تعداد ۲۱ فقره املاک ترهینی شرکت دونا مجد نزد این شرکت بوده ، که تعداد ۹ فقره ازملک ها تملک شده و به بهای کارشناسی سال۹۶ در حسابها اعمال گردیده همچنین درخصوص ۱۲ ملک دیگر، وکالت نامه فروش اخذ شده است و همچنین اقدامات تکمیلی در جهت وصول کلیه مطالبات درجریان می باشد.

۱۴-۱-۱-۲ مطالبات از شرکت **چمن ماه** به مبلغ ۴۰.۰۰۰ میلیون ریال از بابت فروش سیمان اعتباری سنوات گذشته بوده که سررسید این مطالبات سال مالی ۹۵-۹۶ بوده که ضمانتنامه پشتوانه آن فاقد اعتبار می‌باشد، لیکن اقدامات حقوقی نسبت به مازاد ملکی که در رهن بانک است ، صورت پذیرفته است که مزایده برگزاری این ملک به دلیل درخواست تجدید ارزیابی مشارالیه به تعویق افتاده است و از این بابت ۲۰.۰۰۰میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور شده است.

۱۴-۱-۱-۳ اقدامات حقوقی در خصوص حساب های دریافتنی راکد از جمله استاس توسعه در جریان می باشد.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۱۴-۱-۲- حسابهای دریافتنی تجاری

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱				۱۳۹۹
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اشخاص وابسته:						
هرمز الانوار-شرکت	-	۵۲,۵۲۱	۵۲,۵۲۱	-	۵۲,۵۲۱	۶۲,۶۷۰
گراند جنرال تریدینگ (GGT)	-	۸۳۹,۴۲۵	۸۳۹,۴۲۵	-	۸۳۹,۴۲۵	۱,۰۳۷,۳۷۶
	-	۸۹۱,۹۴۶	۸۹۱,۹۴۶	-	۸۹۱,۹۴۶	۱,۱۰۰,۰۴۶
سایر اشخاص :						
دونا مجد قشم- شرکت	۱۴۰	-	۱۴۰	-	۱۴۰	-
مجتمع فولاد بهنورد کویر	۲۸,۷۳۱	-	۲۸,۷۳۱	-	۲۸,۷۳۱	۲۸,۲۴۴
ایجاد محیط بین الملل -شرکت	۱,۸۵۸	-	۱,۸۵۸	-	۱,۸۵۸	۱,۸۵۸
الرونق وایمید- شرکت	۱,۸۷۴	-	۱,۸۷۴	-	۱,۸۷۴	۱,۸۷۴
لوکس تریدینگ (کمال)- شرکت	۳,۰۸۳	-	۳,۰۸۳	(۳,۰۸۳)	-	-
سایر مشتریان	۱۱,۷۴۴	-	۱۱,۷۴۴	(۳,۸۹۹)	۷,۸۴۶	۹,۱۵۹
	۴۷,۴۳۱	-	۴۷,۴۳۱	(۶,۹۸۱)	۴۰,۴۴۹	۴۱,۱۳۵

۱۴-۱-۲-۱ شرکت وجوه ناشی از فروش صادراتی خود را به واسطه شرکت گرند جنرال تردینگ (GGT) وصول می نماید. شرکت گرند جنرال تردینگ GGT بابت نگهداری وجوه ارزی (ناشی از حوالجات ومبادله اسناد اعتباری) شرکت در حساب های ارزی خارج از کشور تا توزیع و یا استفاده کامل آن وجوه بنا به درخواست کتبی شرکت ضمن رعایت شرایط مورد توافق و متعارف می باشد. و انجام کلیه تشریفات اداری ، بانکی و بازرگانی لازم از جمله صدور پروفرم و بابت حواله مبلغ ارزی کارمزدی معادل ۱ درصد مبلغ آن حواله جات یا اعتبار اسنادی پرداخت می شود و کلیه وجوه واریزی به هر ارزی از یا به طرف های تجاری شرکت در تاریخ های واریز یا پرداخت به درهم امارت تبدیل و براساس در حساب های فی مابین منظور خواهد شد و تسویه حساب نهایی قرارداد نیز به درهم امارت صورت خواهد گرفت. مانده شرکت مذکور در پایان سال مالی جاری ۱۴ میلیون درهم می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۵/۵ میلیون درهم از ارز نزد این شرکت از طریق سمانه نیما فروخته شده و معادل ریال آن دریافت گردیده است.

۱۴-۱-۲-۲ کلیه فروش های شرکت به صورت نقدی می باشد و در صورت ایجاد اعتبار سقف اعتبار سه ماه و با دریافت ضمانت نامه بانکی معتبر به همراه چک می باشد.

۱۴-۱-۳-

مانده حساب بازارگردان مربوط به قرارداد منعقده با صندوق اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید می باشد گردش طی دوره و خالص ارزش فروش به شرح زیر می باشد:

	تامین کننده منابع	مبلغ
		میلیون ریال
حساب های دریافتنی-جاری بازرگردان	ناشر	۵۹,۹۹۴
جمع سرمایه گذاری		۵۹,۹۹۴

به موجب سرمایه گذاری صورت گرفته تعداد ۸۳.۷۰۰ واحد به ارزش هر واحد ۲.۱۸۶.۵۷۹ ریال در تاریخ صورت وضعیت صادر شده است. سهام خریداری شده توسط بازارگردان تعداد ۱۴.۷۳۲.۱۱۳ سهم به خالص ارزش فروش ۲۲۸.۱۵۱ میلیون ریال می باشد.

۱۴-۲- دریافتنی های بلند مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	مبلغ	مبلغ
حساب های دریافتنی:		
حصه بلند مدت وام منازل کارکنان	۱,۵۹۷	۱,۸۶۵
حصه بلند مدت وام کارکنان	۱۲۶,۹۲۳	۶۴,۷۹۷
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(شرکت مادر)	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
	۱۳۰,۵۲۰	۶۸,۶۶۲

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۱۵- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت های خارجی:			
سفارشات قطعات و لوازم یدکی	۱۵-۱	۱۸۷,۶۴۱	۵۱,۷۸۶
		۱۸۷,۶۴۱	۵۱,۷۸۶
پیش پرداخت های داخلی:			
خرید خدمات و پیمانکاران		۴۴,۷۲۸	۴۱,۹۵۶
خرید مواد و کالا	۱۵-۲	۴۸۱,۳۰۲	۲۸۳,۶۸۶
سایر پیش پرداختها		۲,۷۸۸	۷,۳۷۹
		۵۲۸,۸۱۸	۳۳۳,۰۲۱
		۷۱۶,۴۵۹	۳۸۴,۸۰۷

۱-۱۵- مانده سفارشات مربوط به خرید لوازم یدکی موتور ۳۱۰۰ از شرکت الین به مبلغ ۱۷ میلیارد ریال و خرید قطعات مربوط به گیربکس از شرکت GEBR.PFEIFFER به مبلغ ۳۴ میلیارد ریال، مبلغ ۴۱ میلیارد ریال خریدقطعات ایمپلر اگزوز فن آسیاب از شرکت CA BLESER UG و... می باشد.

۲-۱۵- پیش پرداخت خرید مواد و کالا شامل مبلغ ۱۲۸ میلیارد ریال فراورده های نسوز و ۲۰ میلیارد ریال فرآورده های نفتی ، ۵۰ میلیارد ریال خرید کیسه های سیمان و .. می باشد.

۱۶- موجودی مواد و کالا

		۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
		بهای تمام شده	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال
کالای ساخته شده		۱,۶۳۴	۶۳,۳۰۸
کالای در جریان ساخت		۳۸۳,۵۳۰	۲۰۷,۲۹۵
مواد اولیه و بسته بندی	۱۶-۲	۳۴۹,۶۵۱	۳۵۳,۳۲۵
قطعات و لوازم یدکی		۸۴۴,۸۹۱	۶۱۲,۱۰۲
سایر موجودی ها		۷,۹۲۴	۵,۲۴۶
		۱,۵۸۷,۶۳۱	۱,۲۴۱,۲۷۶

۱-۱۶- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۱.۲۱۱.۱۴۳ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.

۱-۱۶- مواد اولیه و بسته بندی شامل دپو های آهک، مارل،پاکت و... می باشد.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	بهای تمام شده	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۴۰۳,۵۲۷	۱۶۴,۳۵۴
	۴۰۳,۵۲۷	۱۶۴,۳۵۴

۱۸- موجودی نقد

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک ها - ریالی	۱۷۹,۰۶۹	۵,۶۰۸
موجودی نزد بانک ها - ارزی	۴۸,۹۳۸	۵۸,۳۴۱
تنخواه گردان ها - ریالی	۴,۲۵۹	-
موجودی صندوق - ارزی	۱,۶۵۹	۱,۸۰۱
	۲۳۳,۹۲۵	۶۵,۷۵۰

۱۹- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین (واقع در قشم)	۲۵,۷۷۸	۲۵,۷۷۸
خانه مسکونی واقع (در قشم)	۱۷,۶۷۳	۱۷,۶۷۳
واحد های تجاری(واقع در قشم)	۳۳,۶۷۱	۳۳,۶۷۱
	۷۷,۱۲۲	۷۷,۱۲۲

۱-۱۹- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش شامل زمین و ساختمانهایی است که از بدهکاران سنواتی دریافت گردیده و بر اساس قیمتهای کارشناسی در حساب ها ثبت گردیده و با عنایت به بازاریابی موثر (مزایده) شرکت قصد دارد طی ۱۲ ماه آتی آنها را به فروش رساند.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ مبلغ ۱.۰۸۴.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱.۰۸۴.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	۹۰۹,۵۰۰,۶۱۰	۸۳.۹٪	۹۰۸,۹۰۰,۶۱۰	۸۴٪
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	۴,۸۱۶	۰٪	۴,۸۱۶	۰٪
شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)	۲۹,۲۸۸,۰۰۰	۲.۷٪	۲۹,۲۸۸,۰۰۰	۳٪
شرکت گروه مالی شهر (سهامی خاص)	۱۱,۰۹۸,۴۶۴	۱٪	۱۱,۰۹۸,۴۶۴	۱٪
شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی خاص)	۲۴,۰۸۶,۷۴۴	۲.۲٪	۲۳,۰۸۶,۷۴۴	۲٪
بانک تجارت (سهامی عام)	۱۴,۲۱۱,۹۵۲	۱.۳٪	۱۴,۲۱۱,۹۵۲	۱٪
سایرین (کمتر ۵ درصد)	۹۵,۸۰۹,۴۱۴	۸.۸٪	۹۷,۴۰۹,۴۱۴	۶٪
	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰و۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه ، مبلغ ۱۰۸.۴۰۰ میلیون ریال ازمحل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۳۱۱,۴۸۹	۳۱۷,۵۰۰
پرداخت شده طی سال	(۵۳,۸۰۹)	(۹۲,۸۱۵)
ذخیره تأمین شده	۹۷,۸۴۰	۸۶,۸۰۴
مانده در پایان سال	۳۵۵,۵۲۰	۳۱۱,۴۸۹

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱-۲۳- پرداختنی های کوتاه مدت:

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:		
اسناد پرداختنی:		
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۶۵۳	۵۲۸
	۶۵۳	۵۲۸
حسابهای پرداختنی:		
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۲۴۹,۳۲۵	۲۳۳,۳۵۸
	۲۴۹,۳۲۵	۲۳۳,۳۵۸
	۲۴۹,۹۷۸	۲۳۳,۸۸۶
سایر پرداختنی ها:		
اسناد پرداختنی:		
سایر اشخاص	۳۲,۱۸۳	۱۳,۱۱۸
	۳۲,۱۸۳	۱۳,۱۱۸
حساب های پرداختنی:		
اشخاص وابسته		
مدیریت سرمایه گذاری امید- شرکت	-	۲۴,۴۶۳
خدمات آینده اندیش نگر -شرکت	۲,۲۰۲	۱۸,۴۷۵
لیزینگ امید		۱,۵۰۰
سایر اشخاص		
گروه کارکنان حکمت ایرانیان-شرکت	۸,۱۴۲	
تامین اجتماعی بندر خمیر - سازمان	-	۵,۷۳۹
بیمه البرز(شعبه بندرعباس)-شرکت	-	۲,۴۶۰
صندوق رفاه و پس انداز کارکنان	۳۱,۴۹۵	۲۷,۶۱۳
سپرده حسن انجام کار	۷۱,۴۷۶	۷۲,۳۶۱
سپرده بیمه قرارداد ها	۹۱,۷۷۸	۶۱,۰۰۹
(لوازم خانگی مدیا)قائدی محمدرسول	-	۲,۸۸۳
عوارض و مالیات ارزش افزوده	۳۵,۵۳۰	۱۰,۶۱۴
پخش فرآورده های نفتی هرمزگان - شرکت ما	۱۳,۴۰۰	
شرکت ایران ذوب	۲۸,۶۱۰	
ریخته گری فولاد طبرستان - شرکت	۱۹,۳۳۱	
صنایع ریخته گری اصفهان -شرکت	۱۱,۲۰۰	
حق بیمه و مالیات های پرداختنی	۲۴,۶۷۹	۱۸,۹۷۱
سایر سپرده های شرکت در مناقصه	۲۳	۱,۷۸۹
ملی شعبه مرکزی بندرعباس (کد۷۸۰۱) - بانک	۱۴,۲۹۳	۱۴,۲۹۳
کالا آوران ایساتیس- شرکت بازرگانی	۲,۳۵۴	-
سایر	۹۰,۶۷۸	۷۱,۵۸۹
	۴۴۵,۱۹۱	۳۳۳,۷۵۹
	۴۷۷,۳۷۵	۳۴۶,۸۷۷
	۷۲۷,۳۵۲	۵۸۰,۷۶۲

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

تجاری:

۱-۱-۲۳ حسابهای پرداختنی:

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریالی	ریالی
	میلیون ریال	میلیون ریال
افرابافت - شرکت	۲,۱۷۱	۲,۱۷۱
برق منطقه ای هرمزگان - شرکت	۲۶,۳۹۸	۲۵,۸۳۰
گاز استان هرمزگان- شرکت	۲۷,۰۷۵	۳۰,۸۷۹
شرکت بافت فرمهین	-	۱۶,۰۲۶
صنایع ریخته گری اصفهان -شرکت	-	۱۱,۱۴۰
فرآورده های نسوز ایران - شرکت	۵۳,۷۸۵	۲۲,۱۹۲
کالا آوران ایساتیس- شرکت بازرگانی	۲,۳۷۲	۴,۷۲۶
کاربان پارس زاگرس ـ شرکت	۶,۷۰۷	۶,۵۴۵
سهامی آب منطقه ای هرمزگان - شرکت	۶۹	۶۹
ساحل نمایان بندر -شرکت خدمات دریایی و بندری	۸,۳۱۵	۴۳۴
شرکت راهسازی پی و پل جنوب	۱۴,۳۰۶	۶,۰۸۰
سایر	۱۰۸,۱۲۶	۱۰۷,۲۶۶
	۲۴۹,۳۲۵	۲۳۳,۳۵۸

سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص

شهرداری بندر خمیر	۳۲,۱۸۳	۱۲,۹۹۲
فرایند چیدمان فطرس		۱۲۶
	۳۲,۱۸۳	۱۳,۱۱۸

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۲۴- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	۱۳۹۹/۰۸/۳۰ مالیات پرداختنی	
۱۳۹۵	۴۰۷,۷۶۶	۲۰۷,۶۴۳	۴۶,۷۲۰	۷۱,۸۹۱	۷۱,۸۹۰	۷۱,۸۹۰	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۶	۲۷۱,۷۱۶	۱۵۸,۹۱۹	۳۵,۶۴۹	۱۰۰,۵۵۸	۶۴,۲۴۰	۶۴,۲۴۰	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۷	۶۷۷,۴۱۴	۵۱,۸۱۴	۱۱,۶۵۴	۲۴,۹۳۶		۱۱,۶۵۴	۱۳,۲۸۲	۱۳,۲۸۲	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۸	۷۶۴,۲۳۳	۲۴۸,۷۳۳	۵۵,۹۶۵	۶۷,۵۱۴		۴۳,۳۷۹	۱۲,۵۸۶	۱۲,۵۸۶	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	۲۹۳,۱۶۷	۷۰,۷۸۵	۷۰,۷۸۵	-	-	۳۵,۰۰۰	۳۵,۷۸۵	۷۰,۷۸۵	رسیدگی نشده
شش ماهه ۱۴۰۰	۳۲۱,۶۷۲	۸۰,۰۳۸	۱۸,۰۰۹	-	-	-	۱۸,۰۰۹		رسیدگی نشده
							۷۹,۶۶۱	۹۶,۶۵۳	

۲۴-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

۲۴-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال ۱۳۹۷ اعتراض کرده و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می باشد و همچنین مالیات سال ۱۳۹۸ طبق رای هیات به شماره ۵۰۰-۵۰-۰۰۰۵F مورخ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ ابلاغی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۳ ، درآمد مشمول مالیات سال مذکور از مبلغ ۴۱۲.۳۴۴ میلیون ریال به ۳۷۵.۰۸۱ میلیون ریال کاهش یافت است.

۲۴-۳- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت های مواد ۱۴۱،۱۴۳و۱۴۵ قانون مالیت های مستقیم استفاده نموده است.

۲۴-۴- جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی در پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۱۱.۵۴۹ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته، لذا ذخیره ای بابت آنها در حساب ها منظور نشده است.

مالیات پرداختی و پرداختنی	مالیات تشخیصی / قطعی	مازاد مورد مطالبه اداره مالیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۷,۰۳۱	۲۲۸,۵۸۰	۱۱,۵۴۹
۲۱۷,۰۳۱	۲۲۸,۵۸۰	۱۱,۵۴۹

دلایل اصلی اختلاف مالیات پرداختی و پرداختنی با مالیات تشخیصی ناشی عدم قبول کامل برخی از معافیت ها علی رغم تصریح در قانون مالیاتهای مستقیم می باشد.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۲۵- سود سهام پرداختنی

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱ مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	۱۳۹۹/۰۸/۳۰ مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع
سال ۱۳۹۷	-	۰	-	۲۲,۰۴۲	-	۲۲,۰۴۲
سال ۱۳۹۸	۴۹۴,۳۵۸	۰	۴۹۴,۳۵۸	۴۹۴,۳۵۸	-	۴۹۴,۳۵۸
سال ۱۳۹۹	۱,۰۳۷,۰۹۸	۰	۱,۰۳۷,۰۹۸			
	۱,۵۳۱,۴۵۶	-	۱,۵۳۱,۴۵۶	۵۱۶,۴۰۰	-	۵۱۶,۴۰۰

۲۵-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۱۰۰ ریال و سال۱۳۹۸ مبلغ ۵۰۰ ریال است.

۲۶- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱					۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	مانده ابتدای سال	افزایش	مصرف	برگشت ذخیره استفاده نشده	مانده پایان سال	مانده پایان سال
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۶۰,۲۶۰	۵۹,۵۲۵	(۵۷,۵۱۸)	-	۶۲,۲۶۷	۶۰,۲۶۰
	۶۰,۲۶۰	۵۹,۵۲۵	(۵۷,۵۱۸)	-	۶۲,۲۶۷	۶۰,۲۶۰

۲۷- پیش دریافت ها

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش دریافت از مشتریان:		
اشخاص وابسته		
پترو امید آسیا	۳۳,۳۶۹	۴۹,۷۸۲
سایر مشتریان :		
شرکت ساب صحرا ترید‌ینگ - Sub Sahara Trading	۱۰,۸۶۱	۱۰,۸۶۱
GREEN MILE TRADING COMPANY	۱۰,۵۷۳	۱۰,۵۷۳
BARWAAQO CEMENT COMPANY	۱۹,۶۰۶	۳۱۰,۴۳۷
کیسون - شرکت	۱,۰۳۹	۷,۷۳۲
تعاونی ساحل بتن بندرخمیر - شرکت	۱۵۲,۸۵۹	۱۵۹,۶۴۳
قرارگاه مدینه منوره نیروی زمینی سپاه	۱,۳۸۳	۴,۳۶۳
آروند سگال رادین - شرکت	۵۰۲	۱,۳۳۲
کولهام - شرکت	۲۷,۵۰۵	۲۷,۱۱۲
تعاونی مسکن دانشگاهیان علوم پزشکی	۸۵۰	۴,۹۶۸
سرریگ بندر - شرکت راهسازی و ساختمانی	۱,۶۲۸	۲,۰۱۶
موسی کویشی	۲,۳۱۲	۱,۴۲۷
منصور لاوری لشتغانی	۲۴۵	۱,۲۳۳
مسجدحضرت ولی عصر(عج)-هیئت امناء	۵۰۵	۵۰۵
سهامی آب منطقه ای هرمزگان - شرکت	۳,۲۴۰	۱,۸۵۵
سایر	۷۶۸,۲۸۰	۱۶۴,۱۰۶
	۱,۰۳۴,۷۵۸	۷۵۷,۹۴۸
	۱,۰۳۴,۷۵۸	۷۵۷,۹۴۸

۲۸- تجدید طبقه بندی

۲۸-۱- اصلاح طبقه بندی

در سال مالی قبل مبلغ۹۹.۱۹۵ میلیون ریال پرداختی به بازارگردان تحت عنوان سرمایه گذاری طبقه بندی شده بود که با توجه به دستور العمل سازمان بورس در این صورت های مالی در حساب های دریافتنی منتقل گردید است به علاوه مبلغ ۱۴.۲۹۳ میلیون ریال مانده تسهیلات مالی دریافتی از بابت پارانه سوخت کارخانه های تولیدی در سرفصل تسهیلات طبقه بندی گردیده بود که با عنایت به تاییدیه بانک در این خصوص مبنی بر نبود مانده چنین تسهیلات در حساب بانک مربوطه آن مانده به حساب های پرداختنی منتقل گردید.

۲۸-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

	طبق صورت های مالی ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	تجدید طبقه بندی	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
صورت وضعیت مالی:			
سرمایه گذاری های بلند مدت	۵۵۷,۷۱۱	(۹۹,۱۹۵)	۴۵۸,۵۱۶
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۶۳۷,۱۳۱	۹۹,۱۹۵	۱,۷۳۶,۳۲۶
تسهیلات مالی	۱۴,۲۹۳	(۱۴,۲۹۳)	-
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۵۶۶,۴۶۹	۱۴,۲۹۳	۵۸۰,۷۶۲

۲۸-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

	طبق صورت های مالی ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	تجدید طبقه بندی	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
صورت وضعیت مالی:			
تسهیلات مالی	۱۴,۲۹۳	(۱۴,۲۹۳)	-
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۵۵۹,۱۸۵	۱۴,۲۹۳	۵۷۳,۴۷۸

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۲۹- نقد حاصل از عملیات

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود خالص	۳۰۳,۶۶۳	۴۰۴,۲۷۹	۱,۷۲۷,۳۵۳
تعدیلات:			
هزینه مالیات بر درآمد	۱۸,۰۰۹	۹۶,۶۷۶	۱۲۳,۴۹۹
(سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	(۳,۷۹۵)	(۳,۸۶۱)
(سود) ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	-	(۳۷,۹۵۰)	(۴۴,۵۶۰)
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۴۴,۰۳۱	۳۵,۰۵۲	(۶,۰۱۱)
استهلاک دارایی های غیر جاری	۹۱,۴۵۱	۳۱,۷۵۶	۷۹,۶۰۵
سود سهام	(۱۰,۰۶۸)	-	(۶۸,۹۶۹)
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های بانکی	(۴۴,۳۸۸)	(۱۱,۴۳۱)	(۵۸,۶۷۲)
خالص (سود) / زیان تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	۹,۶۹۹	(۱۰,۴۵۱)	(۱۲,۸۳۴)
سایر درآمد های غیر عملیاتی	(۴۲۹)	(۲۲۸)	(۴۸۹)
جمع تعدیلات	**۱۰۸,۳۰۴**	**۹۹,۶۲۹**	**۷,۷۰۸**
تغییرات در سرمایه در گردش :			
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی	۱۱۲,۸۳۸	(۱۴۲,۳۸۰)	(۹۴۲,۹۳۸)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۳۴۶,۳۵۵)	۱۲۶,۶۹۲	(۹۰,۵۰۵)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	(۳۳۱,۶۵۲)	(۱۸۳,۷۲۹)	(۱۷۹,۱۲۰)
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی	۱۴۶,۵۹۰	۹۴,۱۴۶	۸,۰۷۸
افزایش (کاهش) ذخایر	۲,۰۰۷	۸۳,۸۴۰	۱۳,۱۲۰
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی	۲۷۶,۸۱۰	(۴۰,۹۸۷)	۵۶۲,۴۶۴
سایر درآمد های غیر عملیاتی	۴۲۹	۲۲۸	۴۸۹
جمع تغییرات در سرمایه درگردش	(۱۳۹,۳۳۲)	(۶۲,۱۹۰)	(۶۲۸,۴۱۲)
نقد حاصل از عملیات	۲۷۲,۶۳۵	۴۴۱,۷۱۹	۱,۱۰۶,۶۴۹

۳۰- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش دارایی های ثابت مشهود در قبال حساب های دریافتنی	-	۷۱۸۵	-
افزایش دارایی های ثابت در قبال پیش پرداخت ها	-	۱۲۵,۳۴۱	-
کاهش دارایی نگهداری شده برای فروش در قبال تسویه حساب بستانکاران	-	-	۷۹۴
افزایش دارایی نگهداری شده برای فروش در قبال تسویه حساب بدهکاران	-	-	۷۷,۱۲۲
سود سهام در قبال حساب دریافتنی	۱۰,۰۶۸	-	-
	۱۰,۰۶۸	۱۳۲,۵۲۶	۷۷,۹۱۶

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- 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 سال ۱۳۹۹بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ با نرخ ۷۰ درصد است.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی	۳,۷۹۱,۰۱۵	۲,۳۲۳,۵۱۲
موجودی نقد	(۲۳۳,۹۲۵)	(۶۵,۷۵۰)
خالص بدهی	۳,۵۵۷,۰۹۰	۲,۲۵۷,۷۶۲
حقوق مالکانه	۲,۴۲۱,۷۷۷	۳,۳۱۰,۵۱۳
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۱۴۷٪	۶۸٪

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۳۱-۳- ریسک بازار

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

نگهداری وجوه ارزی بر اساس قوانین و مقررات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و توسعه بازارهای صادرات محصولات.

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه وتحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۳۱-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق موازنه صادرات و واردات و فزونی منابع ارزی بر بدهی های ارزی مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۲ ارائه شده است.

۳۱-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض واحد پولی دلار قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. تجزیه وتحلیل حساسیت شامل وام های خارجی است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش سود یا حقوق مالکانه است که در آن ریال به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه ، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت ومانده های زیر منفی خواهد شد.

اثر واحد پول دلار

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود یا زیان	۲۵۲,۹۵۶	۱,۶۷۲,۸۶۷
حقوق مالکانه	۲,۳۵۳,۰۶۱	۳,۱۳۲,۵۲۷

به نظر مدیریت ، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در آخر سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد.حساسیت گروه به نرخ های ارز در طول سال جاری عمدتا به دلیل کاهش نرخ ارز، کاهش یافته است.

۳۱-۵- ریسک سایر قیمت ها

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

۳۱-۵-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

با توجه به ماهیت شرکت تولیدی و نبود سرمایه گذاری قابل توجه در اوراق بهادار مالکانه شرکت متاثر از نوسانات ناشی تغییر قیمت اوراق بهادار مالکانه نمی باشد.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۶-۳۱- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود . شرکت سیاستی مبنی برمعامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد . شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود ، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن ، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد . آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود.دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. با عنایت به نحوه فروش عمدتا نقدی ریسک ناشی از عدم تسویه مطالبات شرکت در فروش های فعلی و آتی کم پیش بینی میگردد همچنین مطالبات سررسیده گذشته موجود ناشی از سیاست قبلی نوع فروش اعتباری بوده که طی چند سال اخیر تغییر کرده است

نام مشتری	میزان مطالبات کل	میزان مطالبات سر رسید شده	ذخیره کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دونا مجد	۲۴۰,۱۵۴	۲۴۰,۱۵۴	(۳۲,۳۱۷)
چمن ماه	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰)
جمع	۲۸۰,۱۵۴	۲۸۰,۱۵۴	(۵۲,۳۱۷)

۷-۳۱- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب 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 از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات	کاهش ارزش
دونا مجد قشم- شرکت	۲۴۰,۱۵۴	۲۴۰,۱۵۴	۳۲,۳۱۷
چمن ماه	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
استاس توسعه - شرکت	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	-
عمران خلیج فارس بندر- شرکت	-	-	-
اسلامی پرویز	-	-	-
میلاد بتن نقش قشم -شرکت	۶,۴۸۶	۶,۴۸۶	-
پورمحمدمالمیری حبیب اله	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۷۵۰
صنعت بتن خلیج فارس بندر	-	-	-
مجتمع فولاد بهنورد کویر	۲۸,۷۳۱	۲۸,۷۳۱	-
سایر	۲۱,۵۳۹	۲۱,۵۳۹	۱۷,۸۰۶
جمع	۳۵۸,۵۵۳	۳۵۸,۵۵۳	۷۰,۸۷۳

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۳۲ - وضعیت ارزی

	شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو	ریال عمان	درهم امارات	ریال قطر
موجودی نقد	۱۸	۱۸,۸۵۲	۸,۵۴۵	۱۲۵,۷۵۲	۷۳۳	۲,۱۵۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۶	۲۷,۶۹۶	-	۱۴۹,۸۱۵	۱۴,۰۶۶,۸۴۱	-
جمع دارایی های پولی و ارزی	-	۴۶,۵۴۸	۸,۵۴۵	۲۷۵,۵۶۷	۱۴,۰۶۷,۵۷۴	۲,۱۵۲
معادل ریالی خالص دارایی(بدهی) پولی و ارزی (میلیون ریال)	-	۱۰,۱۶۴	۲,۲۶۵	۹۶,۵۶۴	۸۳۹,۷۹۲	۱۰۵
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی (میلیون ریال)		۸,۵۳۱	۱,۴۳۳	۹۴,۴۲۰	۲۱۴,۷۳۹	۷۳
خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		۴۵,۹۲۳	۸,۵۴۵	۱۲۵,۷۶۲	۱۴,۵۶۸,۴۷۷	۲,۱۵۲
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)		۱۱,۸۴۸	۲,۶۷۴	۵۲,۵۸۶	۱,۰۳۷,۸۱۴	۱۲۶

۳۲-۱ - ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

	مبلغ	
نام مشتری	دلار	یورو
فروش و ارائه خدمات	۲,۶۸۳,۳۳۴	-
خرید مواد اولیه	-	-
سایر پرداخت ها	-	۱,۰۱۱,۰۰۷

پیوست گزارش

شاخص اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش	پرداخت وجه
شرکت های تحت کنترل مشترک	پترو امید آسیا	...	✓	...	...	...	...	...	۱۶,۴۱۳	-
	جمع			...	...	...	...	...	۱۶,۴۱۳	-
سایر اشخاص وابسته	خدمات آینده اندیش نگر-شرکت	...	...	۲۷۱,۱۹۸	...	...	...	...	...	...
	بازارگردان امیدایرانیان-صندوق سرمایه گذاری	...	✓	...	...	...	...	...	...	۶۰,۰۰۰
جمع				...	...	...	...	...	...	۶۰,۰۰۰
جمع کل				...	...	...	...	...	...	۶۰,۰۰۰

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

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۳-۳۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	دریافتنی های بلندمدت	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت ها	۱۴۰۰/۰۲/۳۱ خالص		۱۳۹۹/۰۸/۳۰ خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت گروه سرمایه مدیریت گذاری امید	-	-	۲,۰۰۰	-	(۱,۴۵۶,۳۷۵)	-		(۱,۴۵۴,۳۷۵)	-	(۴۲۹,۰۴۵)
	جمع	-	-	۲,۰۰۰	-	(۱,۴۵۶,۳۷۵)	-	-	(۱,۴۵۴,۳۷۵)	-	(۴۲۹,۰۴۵)
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت گرند جنرال تردینگ	۸۳۹,۴۲۵	-	-	-	-	-	۸۳۹,۴۲۵	-	۱,۰۳۷,۳۷۶	-
	صرافی امید		۲۵۴	-	-	-	-	۲۵۴	-	۲۵۴	-
	گوهران امید قشم - شرکت		۸۴۸	-	-	-	-	۸۴۸	-	۸۴۸	-
	تامین سرمایه امید- شرکت		۸,۳۵۴	-	-	-	-	۸,۳۵۴	-	۳,۶۶۴	-
	لیزینگ امید - شرکت			-	(۱,۵۰۰)	-	-		(۱,۵۰۰)	-	(۱,۵۰۰)
	صندوق اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید		۱۵۹,۱۸۹	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۴۷	-
	پترو امید آسیا		-	-	-	-	(۳۳,۳۶۹)		(۳۳,۳۶۹)		(۴۹,۷۸۳)
	سایر	-	۵,۹۹۷		-	-	-	۵,۹۹۷	-	۵۴,۶۳۰	-
	جمع	۸۳۹,۴۲۵	۱۷۴,۶۴۲	-	(۱,۵۰۰)	-	(۳۳,۳۶۹)	۸۵۴,۸۷۸	(۳۴,۸۶۹)	۱,۰۶۵,۴۸۸	(۵۱,۲۸۳)
سایر اشخاص وابسته	شرکت هرمز النوار	۵۲,۵۲۱	-	-	-	-	-	۵۲,۵۲۱	-	۶۲,۶۷۰	(۴۸۰,۳۲۸)
	شرکت آینده اندیش نگر		۲۹,۱۸۴	-	(۲,۲۰۲)	-	-	۳۱,۳۸۶	-	۲۳,۳۴۷	-
جمع		۵۲,۵۲۱	۲۹,۱۸۴	-	(۲,۲۰۲)	-	-	۸۳,۹۰۷	-	۸۶,۰۱۷	(۴۸۰,۳۲۸)
جمع کل		۸۹۱,۹۴۶	۲۰۳,۸۲۶	۲,۰۰۰	(۳,۷۰۲)	(۱,۴۵۶,۳۷۵)	(۳۳,۳۶۹)	۹۳۸,۷۸۵	(۱,۴۸۹,۲۴۴)	۱,۱۵۱,۵۰۵	(۹۶۰,۶۵۶)

پیوست گزارش
شاخص اندیشان

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۳۴- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
احداث خط تولید آب شیرین کن	۳,۲۳۱	۷,۷۳۳
سرمایه تعهد شده شرکت امید تابان خلیج فارس	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
	۲۹,۲۳۱	۳۳,۷۳۳

۲-۳۴ بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت		
حساب های انتظامی به عهده شرکت	۲۸۸,۸۰۳	۲۸۸,۸۰۳
	۲۸۸,۸۰۳	۲۸۸,۸۰۳

۱-۲-۳۴ شرکت از بابت رسیدگی های بیمه تامین اجتماعی و سازمان امور مالیاتی در معرض بدهی های احتمالی قرار دارد لیکن آثار ناشی بر این صورتهای مالی کم اهمیت برآورد می گردد.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۱-۳۵-رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده اتفاق نیافتاده است.

پیوست گزارش
شاخص اندیشان