

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همواره

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

## شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

### فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرگان قانونی	۱ الی ۳
صورت سود و زیان	۴
صورت وضعیت مالی	۵
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۶
صورت جریان های نقدی	۷
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۳۷ الی ۳۹



بسمه تعالیٰ

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

**گزارش نسبت به صورت‌های مالی**

مقدمه

- (۱) صورت‌های مالی شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت‌های مالی**

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

**مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی**

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

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

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه**  
**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**

**اظهار نظر**

(۴) به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان هرمزگان(سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

**تاکید بر مطلب خاص**

(۵) به شرح یادداشت توضیحی ۲۶-۳، با توجه به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ و بخشنامه شماره ۲۱۰/۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۰ ازaman امور مالیاتی درخصوص مفاد تبصره ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه مبنی بر افزایش میزان معافیت مالیاتی واحدهای صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت های منظور شده در مناطق آزاد تجاری - صنعتی (۲۰ سال از تاریخ اخذ پروانه بهره برداری)، هزینه مالیات بر درآمد بابت سال مالی مورد گزارش در حساب ها شناسایی نشده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

**گزارش در مورد سایر اطلاعات**

(۶) مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر 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 حسابرسی 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 فرآیند حسابرسی 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.

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

(۷) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام (عمدتاً به سهامدار عده و بعضانقل از سنوات قبل) در موعد مقرر قانونی رعایت نشده است.

(۸) در اجرای مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت، اقدامات هیات مدیره درخصوص انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۹ در خصوص بندهای ۷ و ۱۱-۳ این گزارش، به نتیجه نهایی نرسیده است.

(۹) معاملات مندرج در یادداشت ۳۴ توضیحی صورت های مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره در پایان سال به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه**  
**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**

(۱۰) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مواردی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

**گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس**

(۱۱) موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد:

(۱۱-۱) مفاد ماده ۸ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات درخصوص درج موضوع مهم تقسیم سود تحت عنوان سایر موارد در دستور جلسه مجمع عمومی عادی سال قبل.

(۱۱-۲) مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران درخصوص پرداخت سود مصوب مجمع عمومی عادی طرف مهلت قانونی و همچین پرداخت آن طبق برنامه اعلام شده.

(۱۱-۳) مفاد مواد ۲۸ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی به ترتیب درخصوص تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی و افشای رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت.

(۱۲) در ارتباط با رعایت مفاد دستورالعمل کنترل های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس ایران در چارچوب چك لیست ابلاغی و با در نظر گرفتن محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت موارد مندرج در چك لیست مذکور، برخورد نکرده است.

(۱۳) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چك لیست های ابلاغی مرجع ذیریط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۴۰۰ ۳ بهمن

**موسسه حسابرسی شاخص اندیشان**

(حسابداران رسمی)



۳

**سهام هرمزگان**  
ادغام و استحصال

تاریخ	
شماره	
دارد	(شرکت سهامی عام)
۴۱۱۱۶۳۷۶۸۹۶	پیوست:
۱۰۸۰۰۷۲۱۵۸	گذ اقتصادی:
۴۶۹۱۲	شناسنامه ملی:
سپاهان	شماره بیت:
	ناماد:

**شرکت سهام هرمزگان (سهامی عام)**

**صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سهام هرمزگان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰ انتدیم می شود اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

**شماره صفحه**

۱

۲

۳

۴

۵

۶ ۳۷

\* صورت سود و ریان

\* صورت وضعیت مالی

\* صورت تغییرات در حقوق مالکانه

\* صورت جریانهای نقدی

\* باداصلت های بوقصیر

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری نهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نامنده اشخاص خلوقی	سمعت	امضا
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	حسین کاظمی کلشنری رئیس هیات مدیره-غیر موظف		
شرکت جاب و نشر سپه (سهامی خاص)	حسین فانع		نائب رئیس هیات مدیره-غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گوهران امید	آقای مهدی باشتی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت بازارگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)	سید هوشنگ خلووندی	عضو هیات مدیره - موظف	
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	زاده ملایی	عضو هیات مدیره- موظف	



تهران بلوار میرداماد خیابان بهروز بلاک ۳۷  
تلفن: ۰۹۰-۲۲۹-۴۹۸۲  
آدرس کارخانه: بند خمیر - کیلومتر ۴ جاده پسر نگه  
تلفن: ۰۷۰۲۲۲۲-۲۲۰۴-۰۴  
تلفن: ۰۷۰۲۲۲۲-۳۰۸۷



شرکت سیمان هرمه‌گان (سهامی، عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

نام	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	نام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۳۶,۹۴۸	۶,۹۵۵,۷۶۶	۵	درآمدات های عملیاتی
(۳,۲۸۲,۴۱۰)	(۴,۵۸۳,۵۴۸)	۶	بهاي تمام شده درآمدات های عملیاتی
۱,۸۵۴,۵۳۸	۲,۳۷۲,۲۱۸		سود ناخالص
(۶۹۲,۵۵۴)	(۷۰۱,۴۸۹)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۴۹۹,۴۸۶	۳۸,۱۵۷	۸	سایر درآمدات
۱,۶۶۱,۴۷۰	۱,۷۰۸,۸۹۶		سود عملیاتی
۱۸۹,۳۸۵	۱۰۷,۲۳۴	۹	سایر درآمدات و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۸۵۰,۸۵۵	۱,۸۱۶,۱۲۹		سود عملیات قبل از مالیات
(۷۰,۷۸۵)	-	۲۶	هزینه مالیات بر درآمد:
(۵۲,۷۱۴)	(۱۱,۵۴۹)	۲۶	سال حاری
۱,۷۲۷,۳۵۶	۱,۸۰۴,۵۸۰		سال های قبل
			سود خالص
			سود با به هر سهم:
۱,۴۵۶	۱,۵۸۰		عملیاتی (ریال)
۱۷۹	۱۰۰		غیر عملیاتی (ریال)
۱,۶۳۵	۱,۵۷۹	۱۰	سود با به هر سهم (ریال)

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

از انجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع از انه نشده است



پیوست گزارش  
شخص اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۰

(تجدد طبقه بندی شده)

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	بادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۳۷۶,۷۷۶	۱,۶۱۶,۳۶۳	۱۱	دارایی های غیر جاری :
۶۲,۴۳۷	۶۶,۲۲۶	۱۲	دارایی های نامشهود
۴۵۸,۵۱۶	۶۶,۳۲۵	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۸,۶۶۲	۱۲۲,۷۵۸	۱۴	دربافتني های بلند مدت
<b>۱,۹۶۶,۳۹۱</b>	<b>۱,۸۷۱,۵۷۲</b>		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۳۸۴,۸۰۷	۶۴۷,۰۳۰	۱۵	بیش برداخت ها
۱,۲۲۱,۲۷۶	۴,۳۲۰,۵۱۱	۱۶	موجودی مواد و کالا
۱,۷۴۶,۳۲۶	۱,۸۰,۹۸۲	۱۷	دربافتني های تجاری و سایر درباختنی ها
۱۶۴,۳۵۵	۳۶,۶۹۴	۱۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۵,۷۵۰	۱۸۶,۹۹۱		موجودی نقد
<b>۳,۵۹۲,۵۱۶</b>	<b>۴,۹۹۲,۲۰۸</b>		دارایی های غیر جاری تگهداری شده برای فروشن
۷۷,۱۲۲	۱۲۶,۰۷	۱۹	جمع دارایی های جاری
<b>۳,۶۶۹,۶۳۶</b>	<b>۵,۱۱۹,۰۱۵</b>		جمع دارایی ها
<b>۵,۶۳۴,۰۲۸</b>	<b>۶,۹۹۰,۵۸۷</b>		حقوق مالکانه و بدھی ها
			حقوق مالکانه
۱,۰۸۴,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	۲۰	سرمایه
-	۲۹,۸۲۴	۲۱	صرف سهام خزانه
۱۰,۸۴۰	۱۰,۸۴۰	۲۲	اندوخته قانونی
۲,۱۱۸,۱۱۶	۲,۷۲۰,۲۹۶		سود ایناشته
(۱۹۸,۵۸۴)		۲۳	سهام خزانه
<b>۳,۳۱۰,۵۱۶</b>	<b>۲,۷۵۲,۹۳۶</b>		جمع حقوق مالکانه
			بدھی ها
۲۱۱,۴۸۹	۲۳۹,۴۴۰	۲۴	بدھی های غیر جاری
<b>۲۱۱,۴۸۹</b>	<b>۲۳۹,۴۴۰</b>		ذخیره مزانیابی بایان خدمت کارکنان
			جمع بدھی های غیر جاری
۶۴۱,۰۲۳	۱,۲۲۰,۳۵۸	۲۵	بدھی های جاری
۹۶,۶۵۳	۳۲,۷۸۵	۲۶	برداختنی های تجاری و سایر برداختنی ها
۵۱۶,۴۰۰	۱,۳۱۲,۷۷۶	۲۷	مالات برداختنی
۷۵۷,۹۹۷	۳۲۱,۹۹۲	۲۸	سود سهام برداختنی
۲,۰۱۲,۰۲۳	۲,۸۹۷,۱۱۱		بیش درباخت ها
۲,۳۲۲,۵۱۲	۳,۲۲۶,۶۵۱		جمع بدھی های جاری
<b>۵,۶۳۴,۰۲۸</b>	<b>۶,۹۹۰,۵۸۷</b>		جمع بدھی ها
			جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

بادداشت های توضیحی، بخش جدایی نابذیر صورت های مالی است

معوت کرزار  
مخصوص اندیان



شیگ سیدن عزمی (سینما و تئاتر)

صورت نظریه ای در حقوق مالکانه

یادداشت های بوضیعی . بعض جدایی نایذر صورت های مالی است .

## بیوست کراپس



شرکت سینما هومزگان (سینمایی عام)

صورت حربان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	نادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
حربان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
۱,۱۰۶,۶۵۰	۴۲۴,۸۲۱	۲۰
(۹۷,۱۳۴)	(۷۵,۴۱۷)	برداخت های نقدی پایت مالیات بر درآمد
<u>۱,۰۰۹,۵۱۷</u>	<u>۳۴۹,۴۰۴</u>	حربان خالص ورد نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۶,۴۰۸	-	حربان های نقدی حاصل از سرمایه گذاری
(۴۱۲,۴۶۹)	(۴۵۵,۰۸۲)	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های نابض مسهد
(۴,۵۰۵)	(۵,۱۱۳)	برداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامسهد
۳۹۵,۸۵۵		برداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامسهد
۲۳۷,۴۸۸	۱۲۷,۶۶۱	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
(۵۱۷,۱۳۶)	(۳,۶۶۴)	دریافت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۷۸,۱۳۳)	-	برداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۸,۹۶۹	۱۰,۷۱۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۵۸,۶۷۴	۵۴,۶۶۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۶۴۰,۶۵۶)	۱۳۵,۰۳۵	حربان خالص ورد (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
<u>۳۶۸,۸۶۱</u>	<u>۴۸۴,۴۳۹</u>	حربان خالص ورد نقد قابل از فعالیت های نامن مالی
حربان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی		
۸,۰۳۳	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۳۸۱,۳۶۴)	(۳۷۱,۵۶۵)	برداختهای نقدی پایپ سود سهام
(۳۷۲,۳۳۱)	(۳۷۱,۵۶۵)	حربان خالص ورد (خروج) نقد حاصل از فعالیت های نامن مالی
(۴,۴۷۰)	۱۱۲,۸۷۴	چالنچ افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۷,۳۸۶	۶۵,۷۵۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۲,۸۲۴	۸,۴۶۷	نابیع تعییرات برش ارز
۶۵,۷۵۰	۱۸۶,۸۹۱	مانده موجودی نقد در بیان سال
<u>۷۷,۹۱۶</u>	<u>۲۲,۴۵۹</u>	معاملات غیر نقدی
	۲۱	

نادداشت های توضیحی . بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

پوست گزارش  
شخص اندیشان



## شirkat-e-Seyman-e-Hormozgan (Sahami-e-Aam)

### Yaddaast-hay-e-Towzih-e-Surat-hay-e-Mali

Sal-e-Mali-e-Muthehi-be-1400-ye-Asan

#### 1- تاریخچه و فعالیت

##### 1-1- تاریخچه

شirkat-e-Seyman-e-Hormozgan (Sahami-e-Aam) در تاریخ ۲۷ دی ماه ۱۳۶۱ به صورت شirkat-e-Seyman خاص تاسیس شده و تحت شماره ۴۶۴۱۲ در اداره ثبت شirkتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شخصیت حقوقی شirkت بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۰۴/۲۶ از "Sahami-e-Aam" به "Sahami-e-Aam" تبدیل و در تاریخ ۱۲/۱۶/۱۶ تحت شماره ۲۶۹۴۲۶ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است و شناسه ملی این شirkت ۱۰۸۰۰۷۴۱۵۸ می باشد. در حال حاضر، شirkat-e-Seyman-e-Hormozgan جزو واحد های فرعی شirkت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و واحد تجاری نهانی بانک سپه می باشد. مرکز اصلی شirkت در تهران و کارخانه آن در بندر خمیر می باشد.

#### 2- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شirkت 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 معدن استان هرمزگان صادر شده، ظرفیت تولید سالیانه کارخانه معادل ۱۰۰,۰۰۰ تن انواع سیمان درسه شیفت کاری می باشد.

#### 3- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شirkت های خدماتی شirkت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
نفر	نفر	
۲۵	۲۳	کارکنان رسمی
۴۲۲	۴۳۶	کارکنان قراردادی
۴۶۷	۴۵۹	
۳۴۱	۳۶۵	کارکنان شirkت های خدماتی
۸۰۸	۸۲۴	

#### 2- استاندارهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب

##### 2-1- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»، که در سال جاری لازم اجرا است آثار با اهمیتی بر شirkت ندارد.

##### 3- اهم رویه های حسابداری

##### 3-1- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است:

##### 3-1-1- سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله طبق روش ارزش بازار (یادداشت ۱۷)

پیوست گزارش  
نهضت اقتصادی

## شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

### نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

درآمد عملیاتی -۳-۲

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

درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالادر زمان تحويل کالا به مشتری شناسایی می شود.

تسعیر ارز -۳-۳

۱-۳-۳-۱- 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:

دلیل استفاده از نرخ	نرخ تسعیر	نوع ارز	مانده ها و معاملات مرتبط
به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما	سامانه سنا-حواله ۳۷۷۷۲۹ (ریال)	ریال عمان	دربافتی های ارزی
به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما	سامانه سنا-حواله ۶۴۳۴۹ (ریال)	درهم	دربافتی های ارزی
به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما	سامانه سنا-حواله ۲۳۶۳۲۱ (ریال)	دollar	دربافتی های ارزی
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۴۲۷۴۹۵ (ریال)	ریال عمان	موجودی های نقد
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۷۲۸۲۷ (ریال)	درهم	موجودی های نقد
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۲۶۷۴۵۵ (ریال)	دollar	موجودی های نقد
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۵۹۷۱۹ (ریال)	ریال قطر	موجودی های نقد
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۳۱۲۹۹۳ (ریال)	بورو	موجودی های نقد

۱-۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسوبیه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

ب- در سایر موارد به عنوان درآمد با هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود وزیان گزارش می شود.

۱-۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آنی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسوبیه 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.

۱-۴- دارایی های ثابت مشهود

۱-۴-۱- دارایی 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 و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلك 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.

پوست گزارش  
شخص اندیشان

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**  
**داداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

-۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰-۱۲-۱۵-۲۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منقولات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۸،۱۰ و ۱۵ ساله	مستقیم
معدن (هزینه های احداث جاده، دیوارکشی و تسطیح)	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 اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متولی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت زمانی که دارایی از درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪/ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به 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 یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آمده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا پکار گیری 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 آنی 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

**۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها**

-۳-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی

-۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

-۳-۶-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (با واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آنی ناشی از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آنی برآورده باشد آن تعديل نشده است، می باشد.

**پوست گزارش**  
**شخص اندیشان**

## شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی متبوعی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

#### -۳-۷ موجودی مواد و کالا

-۳-۷-۱ موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» 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 پکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

<u>روش مورد استفاده</u>	
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون سالانه با توجه به درصد تکمیل	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

#### -۳-۸ دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

-۳-۸-۱ دارایی های غیرجاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت 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، آمده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعدد 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.

-۳-۸-۲ داراییهای غیرجاری نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می گردد.

-۳-۹ 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.

پوست کزارش  
شناخت اندیشه

## شرکت سیمان هومز گان (سهامی عام)

### نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

#### ۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

##### اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادر

##### سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریعمعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

##### شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

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

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر

#### ۳-۱۱- سهام خزانه

۳-۱۱-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابهای از پرداختی یا دریافتی باید طور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود

۳-۱۱-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابهالتفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی می شود

۳-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدھکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) اپاشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) اپاشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) اپاشته منتقل می شود.

۳-۱۱-۴- هر گاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

#### 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 بندي سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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

پوست گزارش  
شاخص اندیشان

شرکت سمنان هوفز گان (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۵-درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	
<b>فروش خالص:</b>				
<b>داخلی:</b>				
۱,۸۷۳,۳۷۲	۸۳۱,۰۱۲	۲,۸۷۶,۷۷۹	۷۳۵,۱۸۶	سیمان پاکتی
۱,۵۶۱,۵۶۳	۸۱۲,۵۰۸	۲,۳۶۶,۰۴۵	۸۴۱,۲۰۰	سیمان فله
۵۹,۶۳۰	۴۹,۹۹۶	۴,۰۰۴	۲,۲۳۸	کلینکر
<b>۳,۴۹۴,۵۶۵</b>	<b>۱,۶۹۳,۵۱۶</b>	<b>۵,۲۴۶,۷۷۸</b>	<b>۱,۵۷۸,۶۲۴</b>	
<b>صادراتی:</b>				
۸۸۷,۰۶۱	۳۲۶,۰۱۳	۶۶۷,۰۳۳	۱۳۶,۰۳۶	کلینکر
۸۹۲,۷۹۸	۱۷۱,۸۸۸	۱,۰۵۰,۰۶۲	۱۴۱,۱۳۳	سیمان
۱,۷۷۹,۸۵۹	۴۹۷,۹۰۱	۱,۷۱۷,۰۹۵	۲۷۷,۱۶۹	
۵,۲۷۴,۴۲۴	۲,۱۹۱,۴۱۷	۶,۹۶۳,۸۷۳	۱,۸۵۵,۷۹۳	<b>فروش ناخالص</b>
(۱۳۷,۴۷۷)		(۸,۱۰۷)		تخفیفات
<b>۵,۱۳۶,۹۴۸</b>	<b>۲,۱۹۱,۴۱۷</b>	<b>۶,۹۵۵,۷۶۶</b>	<b>۱,۸۵۵,۷۹۳</b>	<b>فروش خالص</b>

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

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
درآمد نسبت به کل عملیاتی				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰	۵,۱۳۶,۹۴۷	۹۹,۹۹۶	۶,۹۳۱,۳۰۷	اشخاص وابسته (شرکت پترو امید)
۱۰۰	<b>۵,۱۳۶,۹۴۸</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۶,۹۵۵,۷۶۶</b>	سایر مشتریان

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

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
درآمد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>فروش خالص:</b>				
۱۵%	۲۶%	۷۴۷,۸۱۰	(۲,۱۲۰,۸۱۲)	۲,۸۶۸,۶۲۲
۳۳%	۲۶%	۶۱۸,۳۰۴	(۱,۷۴۷,۷۴۱)	۲,۳۶۶,۰۴۵
۲۱%	۹%	۳۷۱	(۳,۶۳۳)	۴,۰۰۴
۶۷%	۶۶%	۴۴۳,۳۸۸	(۲۲۳,۶۴۵)	۶۶۷,۰۳۳
۵۳%	۵۴%	۵۶۲,۳۴۴	(۴۸۷,۷۱۸)	۱,۰۵۰,۰۶۲
۳۶%	۳۴%	۲,۳۷۲,۲۱۸	(۴,۵۸۳,۵۴۸)	<b>۶,۹۵۵,۷۶۶</b>

۵-۲-۱-فروش محصولات شرکت به مبلغ ۱۶۶۸,۴۲۷ میلیون ریال از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ مطابق مجوز شماره ۲۹۲۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ در بورس کالامطبق با ضوابط مریبوطه به فروش رسیده است و مابقی قبیل از آن بر اساس نرخ مصوب انجمن صنفی کارفرمایان سیمان به طور مستقیم به فروش رسیده است. همچنین نرخ محصولات صادراتی به صورت توافقی و بر اساس مصوبه هیات مدیره شرکت تعیین شده است

پوست گزارش  
شاخص اندیشان

**شرکت سمنان هرمزگان (سهامی عام)**

**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

(مبالغ به میلیون ریال)

۶- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۹۵۸,۱۳۹	۱,۰۲۳,۶۹۰	مواد مستقیم
۱۶۹,۴۳۳	۲۲۱,۱۲۰	دستمزد مستقیم
		سربار ساخت:
۸۴۷,۲۸۴	۱,۲۴۲,۶۶۵	دستمزد غیرمستقیم
۲۰۸,۵۲۳	۴۵۷,۵۰۶	سوخت مصرفی کوره
۴۴۰,۰۳۶	۷۱۵,۶۲۴	خرید خدمات و پیمانکاران
۱۸۰,۵۲۷	۲۲۱,۶۷۲	برق مصرفی
۲۹۵,۹۸۵	۴۵۹,۱۴۳	تمیرات و نگهداری
۷۳,۷۸۷	۱۵۶,۸۴۰	استهلاک
۳۱۸۳۰	۵۶,۷۰۸	حمل و نقل- اجاره و سانت نقلیه
۴۲۸۳۴	۷۶,۷۸۴	مواد غذائی
۲۵,۹۹۵	۴۷,۶۱۳	سوخت و روغن
۷۴,۸۲۱	۱۱۹,۷۵۹	هزینه تنظیفات، پذیرانی مراسم ها
۲,۳۷۲	۱,۴۴۹	هزینه فرهنگی، نشریات و چاپ
۵,۳۵۹	۱۰,۳۴۱	بیمه اموال
۲۲,۹۹۵	۳۳,۲۶۹	هزینه آب مصرفی
۷,۵۹۰	۵۷۴	نظافت و پاکسازی
۲۰,۳۹۲	۵۱,۶۸۹	ابزار و اقلام مصرفی اثبات
۸۸,۱۷۹	۹۸,۷۶۶	سایر) اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)
۳,۱۹۶,۰۷۱	۴,۹۹۵,۲۱۱	سهم سر بار به هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۱۰۱,۹۵۳)	(۱۶۵,۱۲۸)	جمع هزینه های ساخت
۳,۰۹۴,۱۱۸	۴,۸۳۰,۰۸۲	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۱۱۴,۲۰۱	(۲۲۰,۴۹۳)	بهای تمام شده ساخت
۳,۰۲۸,۳۱۹	۴,۶۰۹,۵۹۰	سیمان مصرف داخل
(۲,۵۸۱)	(۷,۶۶۹)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۷۶,۶۷۲	(۱۸,۳۷۱)	
۳,۲۸۲,۴۱۰	۴,۵۸۳,۵۴۸	

۶-۱. افزایش در هزینه ها ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها، افزایش نرخ حامل های انرژی، افزایش تمیرات و ... می باشد

۶-۲. مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

تولید واقعی ۱۳۹۹	تولید گیری ۱۴۰۰	ظرفیت اسمی عملی	تولید واقعی ۱۴۰۰	ظرفیت معمولی (عملی)	واحد اندازه گیری	
					تun	تun
۱,۷۹۰,۱۱۰	۱,۶۶۹,۵۲۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	کلینکر	
۱,۸۴۸,۲۰۰	۱,۸۴۴,۰۶۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سیمان	

**پوست گزارش**  
**شاخص اندیشان**

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸,۴۰۱	۴۵,۰۰۲	هزینه های فروش و توزیع:
۳۱۱,۳۷۲	۱۳۳,۱۶۹	حقوق و دستمزد
۸۳۹	۱,۵۷۲	هزینه حمل
۱,۰۶۸	۸۵۰	هزینه پذیرائی مراسم ها
۷۱۱	۶۲۵	استهلاک
۹۰۴	۵۴	حق عضویت
۷۵۷	۳۱۵	هزینه های فرهنگی، نشریات و ملزومات- چاپ
۶۶۲	۲۶۹	اقلام مصرفی
۲۰۷	۸	تمیرات و نگهداری ساختمان و تاسیسات اداری
۱,۵۷۲	۱,۶۶۰	برق مصرفی
۹۰۴۷	۱۵,۹۴۸	هزینه اجاره
<b>۳۸۵,۵۳۸</b>	<b>۱۹۹,۴۷۱</b>	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و توزیع)
<b>هزینه های اداری و عمومی:</b>		
۱۳۰,۲۹۸	۱۹۴,۷۳۳	دستمزد
۱۵,۲۳۶	۳۹,۴۵۸	حمل و نقل
۱۰,۱۵۳	۱۸,۱۹۹	هزینه خرید خدمات و پیمانکاران
۸,۷۲۳	۸,۹۸۴	هزینه پذیرائی، آبدارخانه، مراسم، تنظیفات و ملزومات اداری
۵,۰۹۶	۷,۵۴۴	استهلاک
۹۵۰	۱۰,۲۱۶	هزینه های حسابرسی، حسابرسی بیمه و سایر رسیدگی های قانونی
۹,۹۹۴		مالیات و عوارض ارزش افزوده قطعی شده
۲۲	۴,۵۴۰	حق عضویت
۲,۸۴۳	۷,۹۹۳	هزینه های فرهنگی، نشریات و چاپ و لوازم تحریر
۴۴۷	۷۲۹	هزینه تبلیغات و شرکت درنمایشگاه
۱,۷۸۶	۱,۰۳۴	اقلام مصرفی
۱,۴۹۸	۱,۹۳۵	پست و مخابرات
۲,۰۷۱	۴,۳۳۲	تمیرات و نگهداری ساختمان و تاسیسات اداری
۷۲۸	۱,۳۹۱	برق مصرفی
۱۵,۲۲۰	۳۵,۸۰۱	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری عمومی)
<b>۲۰۵,۰۶۳</b>	<b>۳۳۶,۸۸۹</b>	سهم از هزینه های دولتی خدماتی
۵۹۰,۶۰۱	۵۳۶,۳۶۰	
۱۰,۱۹۵۳	۱۶۵,۱۲۸	
<b>۶۹۲,۵۵۴</b>	<b>۷۰۱,۴۸۹</b>	

۱- کاهش هزینه های حمل ناشی از کاهش صادرات می باشد.

۲- هزینه اجاره ناشی از قرارداد اجاره زمین جایگاه اختصاصی اسکله شهید رجایی شامل اجاره ثابت و متغیر بر اساس تناز و زمان می باشد.

۳- افزایش هزینه ها ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها، افزایش هزینه های حامل های انرژی و تمیرات جزئی می باشد.

**پوست گزارش**  
**شخص اندیشان**

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**

**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

**-۸- سایر درآمد ها**

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۷۰۴	۱۹۹,۹۳۳	۸-۱ فروش ضایعات
۱۵,۷۷۲	۳۳۱	درآمدهای حاصل از تسهیل بدهی مشتریان
۴۵۴,۰۱۰	(۱۶۲,۰۹۶)	۸-۲ سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
۴۹۹,۴۸۶	۳۸,۱۶۷	

۸-۱- فروش ضایعات عمدتاً ناشی از فروش آجرهای نسوز، آهن آلات صرفی مانند گلوله فلزی و زره های مصرفی با توجه به گزارش کارشناسی و کمیسون معاملات می باشد که علت ایجاد ضایعات مذکور تعمیرات دوره ای می باشد. شایان ذکر است علت افزایش نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از فروش آجرهای نسوز طی سال موردنظر گزارش می باشد.

۸-۲- زیان تسعیر ارز به دلیل کاهش نرخ درهم نسبت به تاریخ صورت وضعیت مالی قبل می باشد.

**-۹- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی**

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۶۱	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۵۸,۶۷۲	۶۴,۶۶۴	۹-۱ سود حاصل از سایر اوراق بهادر و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۶۸,۹۶۹	۱۰,۷۱۴	سود سهام
۴۴,۵۶۰	-	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۲,۸۳۴	۸,۲۶۷	سود تسعیر موجودی نقد
-	۲۲,۹۹۵	برگشت کاهش ارزش دریافتی ها
۴۸۹	۵۹۴	سایر
۱۸۹,۳۸۵	۱۰۷,۲۳۳	

۹-۱- مبلغ ۵۱,۱۲۰ میلیون ریال از درآمدهای مذکور بابت سپرده های بلند مدت بانکی بوده که عمدت سپرده های مذکور در اواخر سال مالی مورد گزارش سر رسید شده است (بادداشت شماره ۱۳).

**بیوست گزارش  
شخص اندیشان**

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**

**دادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

- ۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

<b>۱۳۹۹</b>	<b>۱۴۰۰</b>	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۶۱,۴۷۰	۱,۷۰۸,۸۹۶	سود عملیاتی
(۱۲۳,۴۹۹)	(۱۱,۵۴۹)	اثر مالیاتی
<b>۱,۵۳۷,۹۶۹</b>	<b>۱,۶۹۷,۳۴۷</b>	
۱۸۹,۳۸۵	۱۰۷,۲۲۳	سود غیر عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
<b>۱۸۹,۳۸۵</b>	<b>۱۰۷,۲۲۳</b>	
<b>۱,۷۲۷,۳۵۶</b>	<b>۱,۸۰۴,۵۸۰</b>	سود خالص

<b>۱۳۹۹</b>	<b>۱۴۰۰</b>	
میلیون ریال	تعداد	
۱,۰۵۶,۵۹۵,۵۸۹	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	(۹,۴۹۲,۲۸۷)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
<b>۱,۰۵۶,۵۹۵,۵۸۹</b>	<b>۱,۰۷۴,۵۰۷,۷۱۳</b>	میانگین موزون تعداد سهام

پوست گزارش  
شاخص اندیشان

شہر کت سسماں نہ موں کان (سہامو، عالم)

سیاست های توپوگرافی صورت های مائی

سال مالی منتهی ۱۴۰۰ آبان ۳۰

(માન્યતાવિજ્ઞાન પત્રી)

۱۱ - داریی های ثابت مشهود

شده

۱۹۷

۱۰۰

۲۰۷

۱۸۰

## پوست کزانیش

۱-۱۱- دارایی های ثابت مشهود تازه‌ش ۱۵.۲۷۴ میلیون دلار نرخی سپل و زنله از پوشش بیمه ای برخوردار است

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

۱۱-۲- دارایی در جریان تکمیل به شرح زیر است

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل	
	۱۳۹۹	۱۴۰۰			۱۳۹۹	۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
کاهش هزینه ها و افزایش سایر درآمد ها	۳۰,۱۹۰,۵	۱۲۷,۴۵۴	۱,۲۸۷	سال ۱۴۰۱	۹۶	۹۹
بهبود ساختمان های اداری و آزمایشگاه	۲۱,۱۶۳	۱۷,۶۳۰	۹۹,۹۰۳	سال ۱۴۰۱	۱۵	۳۵
	<b>۳۲۲,۰۶۸</b>	<b>۱۴۵,۰۸۴</b>	<b>۱۰۱,۱۹۱</b>			

۱۱-۲-۱- شرکت در سال 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 تحويل 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.

۱۱-۳- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای عدتاً شامل مبلغ ۴۱ میلیارد ریال خرید قطعات اگزوز فن آسیاب مواد از شرکت CA BLESER . مبلغ ۳۸ میلیارد ریال خرید گیربکس از شرکت GEBPEIFFER. مبلغ ۲۶ میلیارد ریال بابت خرید دستگاه کوتیک زن از شرکت تام پارت ایرانیان، مبلغ ۲۷ میلیارد ریال بابت خرید روتر پک از شرکت باخت نصب همدان، مبلغ ۲۱ میلیارد ریال بابت خرید قطعات سینی آسیاب مواد از شرکت آسیابان تجهیز، مبلغ ۲۰ میلیارد ریال بابت خرید پنیون آسیاب سیمان از شرکت دنده تراش، مبلغ ۱۸ میلیارد ریال بابت خرید قطعات الاتور از شرکت آرامیس جهان دید، مبلغ ۸ میلیارد بابت خرید کیسینگ اگزوز فن از شرکت طراحان صنعت تیرازیس و مبلغ ۴ میلیارد ریال بابت خرید دستگاه نورد از شرکت پایا پرش می باشد.

۱۱-۴- اقلام سرمایه ای نزد انجام عدتاً شامل یک دستگاه موتور ۶۳۰ کیلووات mv به مبلغ ۸ میلیارد ریال و استارتر آن به مبلغ ۸ میلیارد ریال و ۱ دستگاه بلوئر از شرکت ارزن هواپاپ پارسیان به مبلغ ۴ میلیارد ریال می باشد

پیوست کزارش  
مخصوص اندیشان

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**

**داداشهای توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

**۱۲ - دارایی‌های نامشهود**

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه‌ای	حق امتیاز گاز	حق امتیاز برق	برداری اسکله برق، آب، خطوط تلفن
-				
۵۹,۳۲۵	۱,۹۱۷	۳۳,۶۵۸	۲۳,۷۵۰	
۴,۵۰۵	۴,۵۰۵			
۶۳,۸۳۰	۶,۴۲۲	۳۳,۶۵۸	۲۳,۷۵۰	
۵,۱۱۳	۵,۱۱۳			
۶۸,۹۴۳	۱۱,۵۲۵	۳۳,۶۵۸	۲۳,۷۵۰	
.				
۶۶۷	۶۶۷	-	-	
۷۲۶	۷۲۶	-	-	
۱,۳۹۳	۱,۳۹۳	-	-	
۱,۳۲۴	۱,۳۲۴	-		
۲,۷۱۷	۲,۷۱۷	-	-	
۶۶,۲۲۶	۸,۸۱۸	۳۳,۶۵۸	۲۳,۷۵۰	
۶۲,۴۳۷	۵,۰۲۹	۳۳,۶۵۸	۲۳,۷۵۰	

**بهای تمام شده:**

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

افزایش

مانده در پایان مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

استهلاک انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در پایان مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

استهلاک

مانده در پایان مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

**پوست کزارش**  
**با خصوصیات**

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)  
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
کاهش			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	بادداشت
هزار میلیون ریال	هزار میلیون ریال	هزار میلیون ریال	هزار میلیون ریال
۵۸,۵۱۶	۶۲,۱۸۰	-	۶۲,۱۸۰
۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۵	-	۴,۱۴۵
<b>۴۵۸,۵۱۶</b>	<b>۶۶,۳۲۵</b>	-	<b>۶۶,۳۲۵</b>

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها  
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
کاهش			
هزار میلیون ریال	هزار میلیون ریال	هزار میلیون ریال	هزار میلیون ریال
۱۱	۲	۱۹	۲
۱۴,۳۳۶	۱۷,۶۵۷	۵,۰۹۰	۱۷,۶۵۷
۲۵	۶	۴۴	۶
۱۱۷,۷۸۰	۱۰,۲۶۰	۱۰۱,۶۳۵	۱۳,۹۲۴
<b>۱۳۲,۱۵۲</b>	<b>۲۷,۹۲۵</b>	<b>۱۰۶,۷۸۷</b>	<b>۳۱,۵۸۸</b>

سرمایه گذاری سریع المعامله  
(بورسی و فرو بورسی)

سرمایه گذاری سپه - شرکت  
مدیریت سرمایه گذاری امید - شرکت  
بانک خاورمیانه  
تامین سرمایه امید - شرکت

سایر شرکت ها:

۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	-	۱۴,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری امید تابان خلیج فارس
۴	۴	-	۴	-	۴,۰۰۰
۱۰,۲۸۱	۱۰,۲۸۱	-	۱۰,۲۸۱	۱۰,۲۸۰,۸۹۲	شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
۶,۱۷۹	۶,۱۷۹	-	۶,۱۷۹	۱,۰۰۰	شرکت هرمز انوار عمان
۱۰۰	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱,۰۰۰
۱۰	۱۰	-	۱۰	-	۱۰,۰۰۰
۷	۷	-	۷	-	۷,۱۸۷
۰	۰	-	۰	-	۲,۷۷۶
۱۰	۱۰	-	۱۰	-	۱۰,۲۰۰
-	۳۰,۵۹۲	-	۳۰,۵۹۲	-	۳۰,۵۹۲
<b>۱۳۲,۱۵۲</b>	<b>۵۸,۵۱۶</b>	<b>۱۰۶,۷۸۷</b>	<b>۶۲,۱۸۰</b>	<b>-</b>	<b>۶۲,۱۸۰</b>

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

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
هزار میلیون ریال	هزار میلیون ریال	هزار میلیون ریال	هزار میلیون ریال
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	-
(۲۶,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰)	-	-
<b>۱۴,۰۰۰</b>	<b>۱۴,۰۰۰</b>	-	-

سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری امید تابان خلیج فارس

کسر می شود سرمایه در تهدد و پرداخت نشده

سرمایه پرداخت شده

لام به توضیح است که سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری امید تابان خلیج فارس شامل ۴۰٪ سهام آن شرکت بوده که ۲/۲۵٪ از مبالغ سرمایه ثابت شرکت توسط سهامداران واپس شده است. با توجه به عدم فعالیت شرکت سرمایه پذیر از تاریخ تاسیس و کم اهمیت بودن اقلام صورت وضعیت مالی و صورت سودوزیان سرمایه گذاری مذکور در صورت های مالی به روش بهای تمام شده منعکس گردیده است. جمع درایی های شرکت مذکور ۴۲,۲۴۷ میلیون ریال جمع بدهی ها ۴,۷۵۵ میلیون ریال و جمع حقوق صاحبان سهام مبالغ ۳۷,۴۵۲ میلیون ریال و سود خالص دوره مبلغ ۱,۲۲۶ میلیون ریال پس از آن به بفرمایان نظر سودسپرده بانکی و ... بر اساس صورت مالی ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ بوده است.

۱۳-۱-۲- سرمایه گذاری در شرکت هرمز انوار عمان شامل ۶۰ هزار ریال عمان معادل ۵,۹۴۵ میلیون ریال با تأسیس در کارخانه آسیاب سیمان دوقوم عمان به همراه مبلغ ۲۵۴ میلیون ریال هزینه سرمایه گذاری در سال ۱۳۹۷ بوده است اطلاعات مالی این شرکت بر اساس آخرین صورت مالی موجود به تاریخ ۳۰ نوامبر ۱۴۰۰/۰۹/۰۹ (شامل درایی ها ۱۶۶۵,۷۱۵ ریال عمان و بدهی ها ۱,۷۴۰,۰۲۵ ریال عمان و جمع سرمایه مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ ریال عمان) و زبان اینلائت آن ۱۷۴,۳۰ ریال عمان می باشد. با توجه به کم اهمیت بودن اقلام و محدودیت های ناشی از تحریم ها که موجب کاهش کنترل بر شرکت مذکور گردیده صورت های مالی تلقیف در سال مورد گزارش و سنت اول تهیه نگردیده است. ضمناً طبق مذکورات صورت گرفته با شریک عمانی و تغیر و تحول سیاسی کلان در منطقه، در نظر است که پروره ساخت آسیاب سیمان با رفع تحریم های ظالمانه به باری خداوند طی ۲۴ ماه پس از آن به بهره برداری برسد.

۱۳-۲- کاهش سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ها معدتاً به دلیل سرسید و ابطال اوراق گواهی سپرده می باشد

*کاهش سپرده  
با خصوصیات*

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

۱۴- دریافتني های تجاري و ساير دریافتني ها

۱۴-۱ دریافتني های کوتاه مدت

(مبالغ به ميليون ريال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰					بادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزى	ريالى		
۲۸۰,۷۲۱	۲۷۲,۲۷۹	(۳۲,۲۲۳)	۳۰۶,۵۰۳	-	۳۰۶,۵۰۳	۱۴-۱-۱	
۲۸۰,۷۲۱	۲۷۲,۲۷۹	(۳۲,۲۲۳)	۳۰۶,۵۰۳	-	۳۰۶,۵۰۳		

تجاري:

اسناد دریافتني:

ساير مشتریان

حساب های دریافتني:

اشخاص وابسته

ساير مشتریان

ساير دریافتني ها:

حساب های دریافتني:

اشخاص وابسته:

صرافى اميد

گوهران اميد قشم - شركت

صندوق اختصاصي بازارگردانی گوهرقام اميد

تامين سرمایه اميد

خدمات آينده آنديش نگر

مدیریت سرمایه گذاری اميد

گروه کارکنان حکمت ايرانيان

ساير

ساير اشخاص :

كارکنان(وام و على الحساب)

بانک صادرات شعبه ظفر-سپهده ضمانت نامه

بانک توسيعه تعاون شعبه بتدر عباس-سپهده ضمانت نامه

اداره بنادر و كشتيراني

سازمان صنعت،معدن و تجارت استان هرمزگان

ريخته گري فولاد طبرستان - شركت

ساير

۲۵۴	۲۵۴	-	۲۵۴	-	۲۵۴	
۸۴۸	۸۴۸	-	۸۴۸	-	۸۴۸	
۹۹,۱۹۵	۳۰,۴۲۶		۳۰,۴۲۶	-	۳۰,۴۲۶	۱۴-۱-۳
۳,۶۶۴	۸,۳۵۴	-	۸,۳۵۴	-	۸,۳۵۴	
۲۲,۴۴۷	۱۸,۹۱۹	-	۱۸,۹۱۹	-	۱۸,۹۱۹	
۴۹,۷۸۲	-	-	-	-	-	
-	۷,۱۹۷	-	۷,۱۹۷	-	۷,۱۹۷	
۴۸۵۰	۶,۶۳۹	-	۶,۶۳۹	-	۶,۶۳۹	
۱۸۱,۹۴۰	۷۲,۶۳۸	-	۷۲,۶۳۸	-	۷۲,۶۳۷	

۵۷,۰۱۰	۴۵,۶۶۱	-	۴۵,۶۶۱	-	۴۵,۶۶۱	
-	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	
۴,۶۳۹	۲۹,۵۸۹		۲۹,۵۸۹	-	۲۹,۵۸۹	
۵,۷۷۹	۵,۷۷۹	-	۵,۷۷۹	-	۵,۷۷۹	
۹,۹۶۲	۸,۳۲۴	-	۸,۳۲۴	-	۸,۳۲۴	
۵۵,۰۹۵	۷۰,۹۷۷	(۷,۳۴۶)	۷۸,۲۷۳	-	۷۸,۲۷۳	
۱۳۲,۴۸۵	۱۷۷,۰۸۰	(۷,۳۴۶)	۱۸۴,۴۲۵	-	۱۸۴,۴۲۵	
۱,۷۲۶,۳۲۶	۱,۸۰۰,۹۸۲	(۴۷,۸۲۰)	۱,۸۴۸,۸۰۳	۱,۱۴۱,۰۹۱	۷۰,۷,۱۱	

*پيمنت گزارش  
با خصوصیات اندیشان*

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**

**داداشهای توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

۱۴-۱-۱-۱- استناد دریافت‌نی تجاری

۱۳۹۹	۱۴۰۰	داداشت		
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	دیالی میلیون ریال	
۲۰۷,۸۳۶	۲۰۷,۸۳۶	(۳۲,۳۱۷)	۲۴۰,۱۵۴	۱۴-۱-۱-۱
۲۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	-	۳۸,۰۰۰	۱۴-۱-۱-۲
۱۵۶۴۴	۱۵۶۴۴	-	۱۵۶۴۴	۱۴-۱-۱-۳
۲,۷۰۰	-	-	-	عمران خلیج فارس بندر- شرکت
۶,۴۸۶	۶,۴۸۶	-	۶,۴۸۶	میلاد بتن نقش قشم -شرکت
۵,۲۵۰	۲,۳۱۸	(۷۵۰)	۳,۶۸	پورمحمدالمیری حبیب الله
-	-	-	-	راهسازی صصاص جنوب شرق - شرکت
۵,۰۰۰	-	-	-	صنعت بتن خلیج فارس بندر
۴,۹۲۷	-	-	-	تعاونی مسکن دانشگاهیان علوم پزشکی
۴,۹۴۰	-	-	-	پارس ژالان جنوب شرق
۱,۲۴۰	-	-	-	عبدالمنعم ناظمی قشمی / جواز تاسیس پرورش میگو
۴,۸۸۹	-	-	-	تعاونی مسکن دانشگاهیان علوم پزشکی
۱۸۰	۲,۹۹۵	(۱۵۶)	۳,۱۵۱	سایر
<b>۲۸۰,۷۲۱</b>	<b>۲۷۳,۲۷۹</b>	<b>(۳۳,۲۲۳)</b>	<b>۳۰۶,۵۰۳</b>	

۱۴-۱-۱-۱-۱ مطالبات از شرکت دونا مجد قشم به مبلغ ۲۰۷,۸۳۶ میلیون ریال بابت استناد دریافت‌نی تجاری به سررسید سال مالی ۹۶-۹۵ می باشد، که مراحل پیگیری جهت وصول از محل های استناد تضمینی شرکت مذکور نزد شرکت سیمان هرمزگان به مبلغ ۱۱۷,۵۰۰ میلیون ریال و املاک ترهین شده به مبلغ ۱۱۱,۳۶۱ میلیون ریال در جریان 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 از ملک ها تملک شده و به بهای کارشناسی (سال ۱۳۹۶) در حسابها اعمال گردیده است. درخصوص ۱۲ ملک دیگر، وکالت نامه فروش اخذ شده است و اقدامات تکمیلی در جهت وصول کلیه مطالبات در جریان می باشد.

۱۴-۱-۱-۱-۲ مطالبات از شرکت چمن ماه به مبلغ ۳۸,۰۰۰ میلیون ریال از بابت فروش سیمان اعتباری سنتوات گذشته بوده که سررسید این مطالبات سال مالی ۹۵-۹۶ بوده که ضمانتنامه پشتوانه آن فاقد اعتبار می باشد، 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. شایان ذکر است بعد از سال مالی مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات مذکور وصول گردیده است و مابقی طلب از ایشان با عنایت به توقيف یک ملک مسکونی واقع در نیاوران به همراه جرایم تاخیر در دست وصول می باشد..

۱۴-۱-۱-۳ مطالبات از شرکت استان توسعه بابت علی الحساب پرداختی به پیکانکار طرح آب شیرین کن می باشد که به دلیل عدم تکمیل به موقع کار و ترک پروژه اقدامات حقوقی بابت دریافت خسارت در جریان می باشد.

**پوست گزارش**  
**شاخص اندیشان**

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**

**پادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

۱۴-۱-۲ - حساب های دریافتمنی تجاری

۱۳۹۹		۱۴۰۰		پادداشت	
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	جمع میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال
۶۲,۵۷۰	۵۶,۶۱۲	-	۵۶,۶۱۲	۵۶,۶۱۲	-
۱,۰۳۷,۳۷۶	۱۹۷,۸۹۰	-	۱۹۷,۸۹۰	۱۹۷,۸۹۰	- ۱۴-۱-۲-۱
-	۶۴۸,۳۷۷	-	۶۴۸,۳۷۷	۶۴۸,۳۷۷	- ۱۴-۱-۲-۱
۱,۱۰۰,۴۶	۹۰,۲۸۰	-	۹۰,۲۸۰	۹۰,۲۸۰	-

اشخاص وابسته:

هرمز الاتوار-شرکت	۶۲,۵۷۰	۵۶,۶۱۲	-	۵۶,۶۱۲	۵۶,۶۱۲	-
گراند جنرال تریدینگ (GGT)	۱,۰۳۷,۳۷۶	۱۹۷,۸۹۰	-	۱۹۷,۸۹۰	۱۹۷,۸۹۰	- ۱۴-۱-۲-۱
بانک سپه مرکزی(خرانه داری ارزی)	-	۶۴۸,۳۷۷	-	۶۴۸,۳۷۷	۶۴۸,۳۷۷	- ۱۴-۱-۲-۱
دو نما مجد قشم-شرکت	۱,۱۰۰,۴۶	۹۰,۲۸۰	-	۹۰,۲۸۰	۹۰,۲۸۰	-
مجتمع فولاد بهمنورد کویر	-	۱۴۰	-	۱۴۰	۱۴۰	-
ایجاد محیط بین الملل-شرکت	۲۸,۲۴۴	۳۰,۴۳۱	-	۳۰,۴۳۱	۳۰,۴۳۱	-
الرونق وایمید-شرکت	۱,۸۵۸	۱,۸۵۸	-	۱,۸۵۸	۱,۸۵۸	-
لوکن تریدینگ (کمال)-شرکت	۱,۸۷۴	۱,۸۷۴	-	۱,۸۷۴	۱,۸۷۴	-
قادر نوری زاده (فروش ضایعات)	-	(۳,۰۸۳)	۳,۰۸۳	-	۳,۰۸۳	-
فرآوری ذوب فلزات رنگین فلزات مهندشنان	-	۱۹,۲۲۹	-	۱۹,۲۲۹	۱۹,۲۲۹	-
مهدی میمه (خرید ضایعات)	-	۲۷,۰۰۷	-	۲۷,۰۰۷	۲۷,۰۰۷	-
احمد شکوهی(خرید اقلام ضایعات)	-	۵,۰۰۵	-	۵,۰۰۵	۵,۰۰۵	-
عصمت الله پختاری	-	۱۸,۹۷۲	-	۱۸,۹۷۲	۱۸,۹۷۲	-
W.GENERAL TRADING	-	۱۵,۹۸۰	-	۱۵,۹۸۰	۱۵,۹۸۰	-
سایر مشتریان	۹,۱۵۹	۱۵,۳۹۹	(۴,۱۶۹)	۱۹,۵۷	-	۱۹,۵۷
-	۴۱,۱۳۵	۳۷۵,۰۱۶	(۷,۲۵۱)	۴۸۲,۳۵۸	۲۲۸,۲۱۲	۱۴۴,۱۴۶
میلیون درهم و ۱/۱ میلیون دلار می باشد.	۱,۱۴۱,۱۸۱	۱,۷۷۷,۹۸۶	(۷,۲۵۱)	۱,۲۸۵,۲۲۷	۱,۱۴۱,۰۹۱	۱۴۴,۱۴۶

۱۴-۱-۲-۱ شرکت وجود ناشی از فروش صادراتی خود را به واسطه شرکتهای گرند جنرال تریدینگ (GGT) و خزانه داری ارزی بانک سپه وصول می نماید. کارگزاران مذکور مسئول تکهداری وجود ارزی (ناشی از حوالجات و مبالغه اسناد اعتباری) شرکت در حساب های ارزی اکتوبر و توزیع و یا استفاده کامل آن وجود نباشد در خواست کتبی شرکت ضمن رعایت شرایط مورد توافق و متعارف می باشد. بابت هر حواله ارزی کارمزدی تا حد متعادل ۱ درصد مبلغ آن حواله یا اعتبار اسنادی پرداخت می شود و کلیه وجود واریزی در حساب های فی مابین منظور میگردد. مانده حساب شرکت گرند جنرال در پایان سال مالی جاری ۳ میلیون درهم و مانده حساب خزانه داری بانک سپه مبلغ ۵۰/۰ میلیون درهم و ۱/۱ میلیون دلار می باشد.

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 مطالبات از بازارگردان بابت وجود برداختی وقق قرارداد ای مابین و بر اساس پیشنهاد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت لزوم انعقاد قرارداد بازارگردان می باشد.

۱۴-۱-۴ عده مطالبات ایجاد شده طی سال، شامل مطالبات ارزی مشتریان، تاریخ تبیه صورت های مالی وصول شده است.

۱۴-۲ دریافتمنی های بلند مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

حساب های دریافتمنی:

۱۳۹۹		۱۴۰۰			
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	مبلغ میلیون ریال	حصه بلند مدت وام منازل کارکنان	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱,۸۶۵	۳۹۱	-	۳۹۱	۱,۸۶۵	۱,۸۶۵
۶۴,۷۹۷	۱۱۸,۳۷۷	-	۱۱۸,۳۷۷	۶۴,۷۹۷	۶۴,۷۹۷
۲,۰۰۰	۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
۶۸,۶۶۲	۱۲۲,۷۵۸	-	۱۲۲,۷۵۸	۶۸,۶۶۲	۶۸,۶۶۲

پوست گزارش  
شاخص اندیشان

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**

**نادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

**۱۵- پیش پرداخت ها**

نام	۱۳۹۹ میلیون ریال	۱۴۰۰ میلیون ریال	نام
پیش پرداخت های خارجی:			
سفراشات قطعات و لوازم یدکی	۵۱,۷۸۶	۱۷۰,۳۲۵	۱۵-۱
خرید خدمات و پیمانکاران	۴۱,۹۵۶	۷۱,۰۰۸	۱۵-۲
خرید مواد و کالا	۲۸۳,۶۸۶	۴۰۲,۵۹۶	
سایر پیش پرداختها	۷,۳۷۹	۳,۱۰۱	
	۳۲۳,۰۲۱	۴۷۶,۷۰۵	
	۳۸۴,۸۰۷	۶۴۷,۰۳۰	

- ۱۵-۱ مانده سفارشات عمدهاً مربوط به خرید آجر نسوز به مبلغ ۱۵۸,۵۱۷ میلیون ریال می باشد.
- ۱۵-۲ پیش پرداخت خرید مواد و کالا عمدهاً شامل مبلغ ۴۱ میلیارد ریال به شرکت فراورده های نسوز، ۲۷ میلیارد ریال به شرکت دیرگذار آتور ، ۳۶ میلیارد ریال به شرکت فرآورده های نسوز پارس و ۳۳ میلیارد ریال به شرکت ایران ذوب می باشد که عمدهاً مربوط به قطعات و لوازم مصرفی در اورهال می باشد.

**۱۶- موجودی مواد و کالا**

نام	۱۳۹۹ میلیون ریال	۱۴۰۰ میلیون ریال	نام
کالای ساخته شده	۶۳,۳۰۸	۸۱,۶۷۹	
کالای در جریان ساخت	۲۰۷,۲۹۵	۴۲۷,۷۸۸	۱۶-۱
مواد اولیه و بسته بندی	۲۵۳,۳۲۵	۶۴۹,۱۵۴	۱۶-۲
قطعات و لوازم یدکی	۶۱۲,۱۰۲	۱,۱۵۲,۴۸۴	۱۶-۳
سایر موجودی ها	۵,۲۴۶	۹,۵۰۶	
	۱,۲۴۱,۲۷۶	۲,۳۲۰,۶۱۱	

- ۱۶-۱ موجودی کالای در جریان ساخت مربوط به کلینکر می باشد
- ۱۶-۲ موجودی مواد اولیه و بسته بندی عمدهاً مربوط به دپو های آهک، مارل و پاکت ها می باشد
- ۱۶-۳ علت افزایش قطعات یدکی به دلیل شرایط خاص تحریم و سیاست های تعمیراتی می باشد
- ۱۶-۴ موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۱۸۶,۱۷۴ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.

## شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

#### ۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۴,۳۵۵	۲۶,۶۹۴	۱۷-۱
<b>۱۶۴,۳۵۵</b>	<b>۳۶,۶۹۴</b>	

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۱۷-۱ سپرده های نزد بانکها به شرح زیر است

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۴,۳۵۶	۱,۵۵۳	
۱,۹۷۹	۳۵,۱۴۱	۱۷-۲-۱
<b>۱۶۴,۳۵۶</b>	<b>۳۶,۶۹۴</b>	

بانک سپه

سایر بانکها

۱۷-۲-۱ سپرده گذاری در حساب سایر بانکها عمدتاً به دلیل ایجاد اعتبار برای دریافت ضمانت نامه های بانکی ارائه شده به بورس کالا می باشد.

#### ۱۸- موجودی نقد

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶,۰۸	۱۲۵,۳۳۱	۱۸-۱
۵۸,۳۴۱	۵۹,۶۰۶	۱۸-۱
۱,۸۰۱	۱,۹۵۵	۱۸-۱
<b>۶۵,۷۵۰</b>	<b>۱۸۶,۸۹۱</b>	

۱۸-۱ موجودی نقد به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۹۶۶	۴۹,۳۶۷
۵۲,۳۷۵	۱۳۵,۵۶۹
۷,۴۰۹	۱,۹۵۵
<b>۶۵,۷۵۰</b>	<b>۱۸۶,۸۹۱</b>

بانک سپه ریالی و ارزی

سایر بانکهای ارزی و ریالی

سایر وجه

#### ۱۹- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۹	۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۷۷۸	۲۵,۷۷۸
۱۷,۶۷۳	۱۷,۶۷۳
-	۴۹,۶۸۵
۳۳,۶۷۱	۳۳,۶۷۱
<b>۷۷,۱۲۲</b>	<b>۱۲۶,۸۰۷</b>

زمین (واقع در قشم)

خانه مسکونی (واقع در قشم)

آپارتمان مسکونی واقع تهران

وحدت های تجاری (واقع در قشم)

۱۹- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش شامل زمین و ساختمان های دریافتی از بدھکاران سنواتی می باشد که بر اساس قیمتها کارشناسی ثبت گردیده و بر اساس بازاریابی موثر (مزایده) شرکت قصد دارد طی ۱۲ ماه آتی آنها را به فروش رساند.

پیوست گزارش  
پیوست  
با خصوصیات اندیشان

شirkat-e-Samān-e-Harazgān (Sāhami-e-Um)

بادداشت‌های توپوگرافی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

- سرمایه ۲۰

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ مبلغ ۱۰۸۴,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰۰,۸۴,۰۰۰ سهم ۱۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد.

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

	۱۳۹۹	۱۴۰۰		
	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۸۷%	۹۰,۸۹,۰۰,۶۱۰	۸۴%	۹۰,۹,۵۰,۶۱۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
۳%	۲۹,۲۸۸,۰۰۰	۳%	۲۹,۲۸۸,۰۰۰	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)
۱%	۱۱,۰۹۸,۴۶۴	۰%	-	شرکت گروه توسعه اقتصادی رستا (سهامی خاص)
۲%	۲۳,۰۸۶,۷۴۴	۲%	۲۴,۰۸۶,۷۴۴	شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی خاص)
۱٪	۱۴,۲۱۱,۹۵۲	۱٪	۱۴,۲۱۱,۹۵۲	بانک تجارت (سهامی عام)
-	-	۱٪	۱۱,۰۹۸,۴۶۴	گروه مالی شهر
۶٪	۹۷,۴۱۴,۲۳۰	۹٪	۹۵,۸۱۴,۲۳۰	سایرین (کمتر ۵ درصد)
۱۰۰%	۱,۰۸۴,۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۱,۰۸۴,۰۰,۰۰۰	

- ۲۱- صرف سهام خزانه

	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲۹,۸۲۴	صرف سهام حاصل از فروش سهام شرکت توسط بازارگردان

- ۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مقادیر مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۰۸۴,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سوابع قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مقادیر یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

- ۲۳- سهام خزانه

	۱۴۰۰	
	تعداد	مبلغ
	سهام	میلیون ریال
(۵۶۱,۸۰۸)	۳۵,۳۶۴,۳۶۶	خرید
۴۶۳,۲۲۴	(۲۴,۷۵۲,۸۲۸)	فروش
۱۹۸,۵۸۴	۱۰,۶۱۱,۵۳۸	مانده پایان دوره

طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت‌بازی و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند براساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰%) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین‌نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجمع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی‌گیرد.

- ۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۷,۵۰۰	۳۱۱,۴۸۹	مانده در ابتدای سال	
(۲۲,۸۱۵)	(۲۰,۸۰۶)	پرداخت شده طی سال	
۸۶,۸۰۴	۱۱۸,۷۵۷	ذخیره تأمین شده	
۳۱۱,۴۸۹	۳۳۹,۴۴۰	مانده در پایان سال	

پوست‌گزارش  
شخص اندیشان

شirkat Simeyan Hormozgan (Semanieh Am)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها ۲۵

(مبالغ میلیون ریال)

۱۳۹۹ ریالی	۱۴۰۰ جمع	ارزی	ریالی	نادداشت
۵۲۸	۶۱,۶۶۷	-	۶۱,۶۶۷	۲۵-۱
۲۲۳,۳۵۸	۵۳۲,۹۴۹	۱۲۹,۳۶۶	۴۰,۳۵۸۳	۲۵-۲
۲۲۳,۸۸۶	۵۹۴,۶۱۶	۱۲۹,۳۶۶	۴۶۵,۲۵۰	

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حسابهای پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص

حساب های پرداختنی:

اشخاص وابسته

۱۳,۱۱۸	۳۱,۷۹۲	-	۳۱,۷۹۲	۲۵-۳
۲۴,۴۶۳	-	-	-	
۱۸,۴۷۵	۲,۲۰۲	-	۲,۲۰۲	
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	
-	۵۲,۴۷۹	-	۵۲,۴۷۹	
-	-	-	-	
۱,۶۱۹	۱,۵۵۹	-	۱,۵۵۹	
۵,۷۳۹	-	-	-	
۲۷,۶۱۳	۴۰,۲۳۴	-	۴۰,۲۳۴	
۲,۴۶۰	-	-	-	
۷۲,۲۶۱	۱۰,۶۳۰۷	-	۱۰,۶۳۰۷	
۶۱,۰۰۹	۱۱۸,۴۳۷	-	۱۱۸,۴۳۷	
۱۰,۶۱۴	۴۵,۵۳۵	-	۴۵,۵۳۵	
۱۸,۹۷۱	۲۶,۸۷۱	-	۲۶,۸۷۱	
۱,۷۸۹	۲,۹۴۹	-	۲,۹۴۹	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
۶۰,۲۶۰	۷۵,۵۸۱	-	۷۵,۵۸۱	
۲۳۹	۱۶,۲۵۶	-	۱۶,۲۵۶	
۱۴,۷۹۳	۱۴,۷۹۳	-	۱۴,۷۹۳	
۷۲,۶۱۴	۹۰,۲۴۵	-	۹۰,۲۴۵	
۳۹۴,۰۱۹	۵۹۴,۴۵۰	-	۵۹۴,۴۵۰	
۴۰,۷,۱۳۷	۶۲۵,۷۴۲	-	۶۲۵,۷۴۲	
۵۴۱,۰۲۲	۱,۲۲۰,۳۵۸	۱۲۹,۳۶۶	۱,۰۹۰,۹۹۳	

مدیریت سرمایه گذاری امید - شرکت

خدمات آینده اندیش نگرشرکت

لیزینگ امید - شرکت

گروه کارکنان حکمت ایرانیان - شرکت

سایر اشخاص

سنگ آهن آک کهور - شرکت معدنی

تامین اجتماعی بندر خمیر - سازمان

صندوق رفاه و پس انداز کارکنان

بیمه البرز (شعبه بندرعباس) - شرکت

سپرده حسن انجام کار

سپرده بیمه

عارض و مالیات ارزش افزوده

اداره بنادر و کشتیرانی

حق بیمه و مالیات های پرداختنی

سایر سپرده های شرکت در مناقصه

شرکت گلستان

حقوق دولتشی معادن

ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت شده

پخش فرآورده های نفتی هرمزگان - شرکت ملی

بانک ملی شعبه مرکزی بندرعباس (کد ۷۸۰۱)

سایر

بیوست کن ارش  
اشخاص اندیشان

شرکت سمنان هرمزگان (سهامی عام)  
داداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

تجاری:  
۲۵-۱ استناد پرداختنی

(مبالغ میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
جمع	جمع	ارزی	ریالی
-	۳۵,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰
-	۱۹,۸۹	-	۱۹,۸۹
-	۷,۰۵۰	-	۷,۰۵۰
۵۲۸	۵۲۸	-	۵۲۸
۵۲۸	۶۱,۵۶۷	-	۶۱,۵۶۷

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات  
فروارده های نسوز ایران - شرکت  
فروارده های نسوز پارس  
کارگاه ندده تراش تهران (احمد رضا ملامحتی)  
سایر

۲۵-۲ حساب های پرداختنی

۱۳۹۹		۱۴۰۰		داداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۷۱	۱۲,۳۲۴	-	۱۲,۳۲۴	افرایافت - شرکت
۷۸,۸۳۰	۳۶,۷۲۳	-	۳۶,۷۲۳	برق منطقه ای هرمزگان - شرکت
۳۰,۸۷۹	۷۲,۷۱۲	-	۷۲,۷۱۲	گاز استان هرمزگان - شرکت
۱۶,۰۲۶	-	-	-	شرکت بافت فرمین
۱۱,۱۴۰	۲۱,۳۴۴	-	۲۱,۳۴۴	صنایع ریخته گری اصفهان - شرکت
۴۶,۳۸۷	۴۲,۶۵۶	-	۴۲,۶۵۶	فروارده های نسوز ایران - شرکت
۴,۷۲۶	۹,۴۹۸	-	۹,۴۹۸	کالا آوران ایسانیس - شرکت بازرگانی
۶,۰۸۰	۵۸,۶۵۰	-	۵۸,۶۵۰	شرکت راهسازی بی و بل جنوب
۱,۱۵۱	۱,۰۱۴	-	۱,۰۱۴	ساحل نمایان بندر - شرکت خدمات دریایی و بندری
۳,۷۷	۲,۸۵۳	-	۲,۸۵۳	ماندگار صنعت آنلی
-	۷۴,۰۰۸	۷۴,۰۰۸	-	جبر قایقران
-	۵۵,۳۵۸	۵۵,۳۵۸	-	متیوس
-	۲۷	-	۲۷	حمل و نقل بندر خمیر - شرکت
۶۹	۶۹	-	۶۹	سهامی آب منطقه ای هرمزگان - شرکت
۸,۹۸۱	-	-	-	ساحل نمایان بندر - شرکت خدمات دریایی و بندری
-	۱۲,۲۶۰	۱۲,۲۶۰	-	شرکت ایران ذوب
-	۱۷,۸۵۸	۱۷,۸۵۸	-	ریخته گری فولاد طبرستان - شرکت
۵۸۷	۴۶,۹۹۸	۴۶,۹۹۸	-	عمزان مومن چابهار - شرکت
-	۱۵,۵۵۴	۱۵,۵۵۴	-	رانندگان حمل کلینیک و سنج آهن
-	۲۴,۸۸۹	۲۴,۸۸۹	-	سمنان قشم - شرکت
-	۵,۷۶۶	۵,۷۶۶	-	شفعی مهر بندر جنوب - شرکت
۹۷,۶۲۴	۲۲,۳۷۹	۲۲,۳۷۹	-	سایر
۲۳۳,۳۵۸	۵۲۲,۹۴۹	۱۲۹,۳۶۶	۴۰,۳,۵۸۳	

۲۵-۳ مانده حساب های جبر قایقران و متیوس مربوط به خرید آجر های نسوز و قطعات یدکی می باشد اقلام مربوطه در سال مالی بعد پرداخت شده و رسید انتبار گردیده است.

۲۵-۳ سایر پرداختنی ها:

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۶۹۲	-	۱۲,۶۹۲	-
۱۲۶	-	۱۸,۰۰۰	-
۱۲,۱۱۸	-	۳۱,۲۹۲	-

استناد پرداختنی:

شهرداری بندر خمیر  
برق منطقه ای

پوست کزارش  
ش. خص اندیشان

شرکت سهام هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

-۲۶- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	برداختنی	مانده پرداختنی	قطعی	تشخیص			
رسیدگی به دفاتر	۱۲,۷۸۷	۱۲,۷۸۲	۱۱,۶۵۴	-	۲۴,۹۳۶	۱۱,۶۵۴	۵۱,۸۱۴	۶۷۷,۸۱۴	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۱۲,۵۸۶	-	۶۱,۵۱۵	۶۷,۵۱۵	۸۲,۴۶۹	۵۵,۹۶۵	۲۴۸,۷۳۳	۷۶۴,۳۲۳	۱۳۹۸
رسیدگی شد	۷۰,۷۸۵	۱۹,۵۰۳	۵۱,۲۸۲	-	-	۷۰,۷۸۵	۳۱۴,۶۰۰	۱,۸۴۹,۰۶۲	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۶,۱۲۹	۱۴۰۰
	<b>۹۶,۶۵۳</b>	<b>۲۲,۷۸۵</b>							

-۲۶-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ و سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

-۲۶-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال ۱۳۹۷ اعتراض کرده و موضوع توسعه هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

-۲۶-۳- با توجه به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری مورخ ۲۱۰/۱۴۰۰/۵۰ و بخشname ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ سازمان امور مالیاتی درخصوص مقادیر تبصره ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه ۵ ساله پنجم توسعه مبنی بر افزایش میزان معافیت مالیاتی واحد های صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت های منظور شده در مناطق ازاد تجارتی-صنعتی (۲۰ سال از تاریخ اخذ پروانه بهره برداری)، هزینه مالیات بر درآمد بابت سال مالی در حساب ها شناسایی نشده است.

-۲۶-۴- مالیات سالهای قبل به مبلغ ۱۱۵۴۹ میلیون ریال در صورت سود و زیان، مربوط به عملکرد سال های قبل است که در سال (های) قبل به گونه ای صحیح محاسبه شده بوده، لذا به عنوان اصلاح اشتباہ محاسب نشده است.

-۲۶-۵- دلایل اصلی اختلاف مالیات پرداختی و پرداختنی با مالیات تشخیصی ناشی عدم قبول کامل برخی از هزینه های و مالیات های علی رغم تصریح در قانون مالیاتهای مستثنیم می باشد.  
(مبالغ به میلیون ریال)

-۲۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹				۱۴۰۰				مانده پرداخت نشده	سنوات قبل از ۱۳۹۸ سال ۱۳۹۸
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت	نشده		
۲۲,۰۴۲	-	۲۲,۰۴۲	۲۲,۰۴۲	۲۲,۰۴۲	-	۲۲,۰۴۲			
۴۹۴,۳۵۸	-	۴۹۴,۳۵۸	۴۹۴,۳۵۸	۲۲۴,۴۶۵	-	۲۲۴,۴۶۵			
-	-	-	-	۱,۰۶۶,۲۶۹	۶۶,۲۵۹	۱,۰۰۰,۰۱۰			
<b>۵۱۶,۴۰۰</b>	<b>-</b>	<b>۵۱۶,۴۰۰</b>	<b>۵۱۶,۴۰۰</b>	<b>۱,۳۱۲,۷۷۶</b>	<b>۶۶,۲۵۹</b>	<b>۱,۲۴۶,۵۱۷</b>			

-۲۷-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱,۱۰۰ ریال و سال ۱۳۹۸ مبلغ ۵۰۰ ریال است.

پوست کزارش  
پوست خص اندیان

شرکت سهام هرمزگان (سهامی عام)  
بادداشت های توسعه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

-۲۸- پیش دریافت ها

بادداشت	۱۴۰۰ میلیون ریال	۱۳۹۹ میلیون ریال
پیش دریافت از مشتریان: اشخاص و ایستاده		
پترو امید آسیا	۴۹,۷۸۳	-
شرکت ساب صحرا تریدینگ	۱۰,۶۶۱	-
شرکت ساب صحرا تریدینگ - Sub Sahara Trading	۱۰,۶۶۲	-
تمامی خبر سارچ جنوب	۲۶,۶۶۵	۲۱,۶۲۲
کریمی ترجیحی	۲,۰۱۶	۱۱,۳۵
بی سازان سدار بندر خمیر	۵,۶۸۴	
نیکاپیمان خمیر	۳	۶,۹۵۹
شرکت کیش توسعه تجارت پترو امید		
عمران سازه کاشیگری	۲,۳۰۰	۴,۸۴۴
barwaaqo cement	۲۱۰,۴۲۷	۵۱
کیسون - شرکت	۷,۷۷۲	۱۳
تمامی ساحل بن بندر خمیر - شرکت	۱۵۹,۶۴۴	۱۱,۶۵۲
قرارگاه مدنیه منوره	۴,۳۶۴	۲۳
GREEN MILE TRADING COMPANY	۱۰,۵۷۴	۱۰,۵۷۴
آروند سگان رادین - شرکت	۱,۳۲۲	-
شرکت کیش توسعه تجارت	-	۱۰,۵۲۶
علی بحری	-	۹,۳۸
کواهان - شرکت	۲۷,۱۱۲	۲۵,۶
شرکت سهمان آران آلانگ پجنورد	۱	۱
سهامی آب منطقه ای هرمزگان - شرکت	۱,۸۵۵	۱۶,۱۵
مسجد حضرت ولی عصر(عج) - هیئت امناء	۵,۰	۵,۵
تمامی مسکن داشگاهیان علوم پزشکی	۴,۹۶۸	۵
سریگ بندر - شرکت راسازی و ساختمانی	۲,۰۱۶	۴۰
موسی کوپیش	۱,۴۷	.
نصرور لاری شفناکی	۱,۲۲۳	۱,۰۱
سایر	۱۲۲,۱۶۰	۲۲۴,۰۰۰
	۷۵۷,۹۴۷	۷۲۱,۶۹۲

۲۸-۱ پیش دریافت از شرکت پترو امید آسیا در سال مالی قبل از محل مطالبات سود سهام گروه مدیریت سرمایه گذاری امید بوده که در سال جاری مبلغ ۲۴,۴۵۹ میلیون ریال فروش سیمان و مبلغ ۲۵,۲۲۴ میلیون ریال به حساب سود پرداختی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید منظور و پرداخت گردیده است.

۲۸-۲ اصلاح اشتباهات، تغییر در روش های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۲۹-۱ اصلاح طبقه بندی :

در سال مالی قبل مبلغ ۹۹,۱۹۵ میلیون ریال پرداختی به بازارگردان تحت عنوان سرمایه گذاری طبقه بندی شده بود که با توجه به دستور العمل سازمان بورس در حساب های دریافتی منتقل گردیده است به علاوه مبلغ ۱۲,۲۹۳ میلیون ریال مانده تسهیلات مالی دریافتی از بانک تأمین ساخت کارخانه های تولیدی در سرفصل تسهیلات طبقه بندی گردیده بود که با عنایت به تاییده بانک در این خصوص مبنی بر تقدیر مانده چندین تسهیلات در حساب بانک مربوطه به حساب های پرداختی منتقل گردید.

۲۹-۲ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

(تجدد طبقه شده)	میلیون ریال					
تصویر و وضعیت مالی:						
سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۵,۸۵۱۶	(۹۹,۱۹۵)	۵۵,۷۱۱			
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱,۷۲۶,۳۳۶	۹۹,۱۹۵	۱,۶۳۷,۱۲۱			
تسهیلات مالی	-	(۱۴,۲۹۳)	۱۲,۶۹۳			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۶۴۱,۰۲۲	۷۴,۵۵۳	۵۶,۴۶۹			
ذخایر	*	(۳۰,۲۶۰)	۶,۲۶۰			

پوست گزارش  
شخص اندیشان

**شرکت سهام هرمزگان (سهامی عام)**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

- ۳۰ - نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹	۱۴۰۰	سود خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۲۷,۳۵۶	۱,۸۰۴,۵۸۰	
		تعديلات:
۱۲۳,۴۹۹	۱۱,۵۴۹	هزینه مالیات بر درآمد
(۳,۸۶۱)	-	سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴۴,۵۶۰)	-	(سود) ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
(۶,۰۱۱)	۲۷,۹۵۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۷۹۶,۰۵	۱۶۵,۲۳۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۶۸,۹۶۹)	(۱۰,۷۱۴)	سود سهام
-	-	درآمد ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله به ارزش بازار
(۵۸,۶۷۲)	(۶۴,۶۶۴)	سود حاصل از سایر اوراق بهادر و سپرده های بانکی
(۱۲,۸۴۴)	(۸,۲۶۷)	خالص (سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات
(۴۸۹)	(۵۹۴)	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۷,۷۰۸	۱۲۰,۴۹۶	جمع تعديلات
		تفییرات در سرمایه در گردش :
(۹۴۲,۹۴۰)	(۲۸۷,۵۱۲)	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۹,۰۵۰)	(۱,۰۷۹,۳۳۴)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۷۹,۱۲۰)	(۲۶۲,۲۲۳)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲۱,۱۹۸	۵۷۹,۳۳۴	افزایش پرداختی های عملیاتی
۵۶۲,۴۶۴	(۴۵۱,۱۱۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۴۸۹	۵۹۴	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۶۲۸,۴۱۴)	(۱,۵۰۰,۲۵۵)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱,۱۰۶,۶۵۰	۴۲۴,۸۲۱	نقد حاصل از عملیات

- ۳۱ - معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۴,۴۵۹	تسویه سود سهام پرداختی با فروش سیمان
۷۷,۱۲۲	-	افزایش دارایی نگهداری شده برای فروش در قبل کاهش حساب های دریافتی
۷۹۴	-	کاهش دارایی نگهداری شده برای فروش در قبل افزایش حساب های پرداختی
۷۷,۹۱۶	۲۴,۴۵۹	

پوست کزانش  
با خصائص اندیشهان

## شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

### داداشهای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

#### ۳۲-۱ مدیریت سرمایه و ریسک ها

##### ۳۲-۱-۱ مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود.

ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات

سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۷۵٪/۲۰ دارد که بعنوان نسبت خالص بدھی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ با نرخ ۷۰ درصد است.

##### ۳۲-۱-۱-۱ نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدھی ها
۲,۳۲۳,۵۱۲	۳,۲۳۶,۶۵۱	موجودی نقد
(۶۵,۷۵۰)	(۱۸۶,۸۹۱)	خالص بدھی ها
۲,۲۵۷,۷۶۲	۳,۰۴۹,۷۶۰	حقوق مالکانه
<u>۳,۳۱۰,۵۱۶</u>	<u>۳,۷۵۳,۹۳۶</u>	نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)
۶۸٪	۸۱٪	

#### ۳۲-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، بصورت فعلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن این ریسک‌ها از طریق بررسی مستمر ریسک‌ها و شناسایی آن‌ها است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

#### ۳۲-۳ ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را به کار می‌گیرد:

نگهداری و جووه 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 می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

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

*بازار  
سیمان هرمزگان*

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**  
**پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

۳۲-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق موازنۀ صادرات و واردات و فزونی منابع ارزی بر بدھی های ارزی مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدھی های پولی ارزی شرکت در پادداشت ۳۲ ارائه شده است.

۳۲-۴-۱- 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 می‌دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال مغقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسییر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعديل شده است. تجزیه و تحلیل حساسیت شامل وام های خارجی است. عدد مشتب 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 و مانده های زیر منفی خواهد شد.

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 عمدتاً به دلیل ... کاهش / افزایش یافته است.

۳۲-۵- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادر مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادر مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادر مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادر مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۳۲-۵-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادر مالکانه

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

پیوست گزارش  
با خصوصیات

## شوكت سمنان هرمزگان (سهامي عام)

### نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

#### ۳۲-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در اینفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اختاز کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در اینفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتها بی اعتماد می کند که رتبه اعتباری بالای داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمدۀ 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. دریافتني های تجاري شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متعدد و منطقه جغرافیایی گسترش داشته است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتني انجام می شود. همچنان 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 عمدتاً نقدی ریسک ناشی از عدم تسویه مطالبات شرکت در فروش های فعلی و آتی کم پیش بینی میگردد همچنان مطالبات سررسیده گذشته موجود ناشی از سیاست قبلی نوع فروش اعتباری بوده که طی چند سال اخیر تغییر کرده است

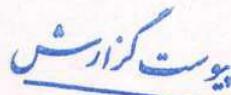
ذخیره کاهش ارزش	میزان مطالبات سرسید شده	میزان مطالبات کل	نام مشتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۲,۳۱۷)	۲۴۰,۱۵۴	۲۴۰,۱۵۴	شرکت دونا مجد
(۳۲,۳۱۷)	۲۴۰,۱۵۴	۲۴۰,۱۵۴	

#### ۳۲-۷- 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 نکهداری اندوخته کافی و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدھیهای مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	بین ۳ تا ۱۲ ماه	کمتر از ۳ ماه	نام مشتری
۵۹۴,۶۱۶	۵۹۴,۶۱۶	.	پرداختنی های تجاري
۶۲۵,۷۴۲	۶۲۵,۷۴۲		سایر پرداختنی ها
۳۲,۷۸۵	.	۳۲,۷۸۵	مالیات پرداختنی
۱,۳۱۲,۷۷۶	۱,۳۱۲,۷۷۶	.	سود سهام پرداختنی
۲,۵۶۵,۹۱۹	۲,۵۳۳,۱۳۴	۳۲,۷۸۵	جمع

  
 شاخص اندیشان

و معیت ارزی - ۳۳

شروع سه ماهه هر ماه (سالانه عام)  
داداشت های توپصی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

شماره پاداشت	هزار ریال	بودجه	ریال عملان	درهم امارات	ریال نظر
۱۸	۱۸,۸۵۲	۱۱,۷۰,۷۵۲	۸,۵۴۵	۸,۹۳۷,۴۷	۷۳۳
۱۶	۱۸,۸۷,۳۸	۱۱,۴۱,۱۵	-	۸,۹۳۷,۴۷	-
-	۱۸,۷۰,۷۸	۱۱,۱۷,۳۸	۸,۵۴۵	۸,۹۳۷,۴۷	۷,۱۰,۵۳
-	-	۱۱,۱۷,۳۸	۸,۵۴۵	۸,۹۳۷,۴۷	-
-	-	(۴۷۳,۵۵۴)	-	۸,۹۳۷,۴۷	-
-	-	(۴۷۳,۵۵۴)	-	۸,۹۳۷,۴۷	-
-	-	(۴۶۰,۰۹)	۱۱,۲۰,۹۳۷۸	۸,۹۳۷,۴۷	۷,۱۰,۵۳
-	-	(۱۲۶,۷۷۹)	۵۱۱,۵۴۷	۵۷۴,۵۷	۱۱۸
-	-	۴۰,۹۱۳	۸,۵۴۵	۱۱,۰۷,۶۹	۱,۰۴۶,۸,۴۷
-	-	۱۱,۸۴۸	۲,۵۷۴	۱,۰۳۸,۱۴	۱۱۸

ناتلس خارجی (ایرانی) بولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۳۰ بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۳۰ (سیمیون ریال)  
معدل ریالی خالص دارایی های بین‌المللی (سیمیون ریال)  
ناتلس خارجی (ایرانی) بولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۳۰ بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۳۰ (سیمیون ریال)

مبلغ	دراخ	نام مشتری	فروش و ارائه خدمات	سهام پادخت ها
۴۷۳,۵۵۴	۷,۰۸,۸۲۴	-	-	-

۳۳-۱- از حمل از صدور ارز صرفی بولی و سایر پوچات های طلاقی سال مورد تبریض به شرح زیر است:

پیوست کنارش  
شناخت اینشان

۳۳-۲- کیه ارز های حاصل از صادرات در سالانه نسباً عرضه می شود و به استناد تابید سازمان امور مالیاتی ۱۰۰ درصد توجه ارزی صورت گرفته است

شروع کت سیمانی هر مز کان (سیامی عالم)

بیان داشت های تو پسچی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰

### **۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته**

میلاد - ۱۳۹۰ هجری قمری مکالمات اینجا نداشتند و میگذرد که این از اینکه اینها میگذرد.

نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
خرید کالا و خدمات	برداشت وجه	برداشت وجه
مشمول	دریافت وجه	دریافت وجه
فروش		
مددکاری		
خدمات		
۱۳۹ ماهه		
عضو مشترک هیئت مدیره	بندو امید	
تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	بانک سپه اداره خزانه داری ارزی	
خدمات آینده اندیشیک	بندو امید	
تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	بنک سپه اداره خزانه داری ارزی	
گروه کارکنان حکومت ایرانیان	بندو امید	
شرکت گردان جنرال ترینیتیک	بندو امید	
تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	بندو امید	
تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	بندو امید	
پالرگردان امیدوار اینیان-جنندوق سرمایه گذاری	بندو امید	
جمع کل		

۱-۱-۳۴- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم برعاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشت است.

شرکت سسمن هرمن گان (سهامی عام)

بادداشتی توسعه صورت های مالی

مالی متنقیل ۳۰ آبان ۱۴۰۰

- مالده حساب های نهائی اشخاص و ائمه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۳۹۹			
خالص		خالص			
بدھی	طلب	بدھی	طلب	دریافتی های تجارتی	نام شخص و ائمه
(۳۲۹,۰۴۵)	-	(۱,۳۳۰,۴۷۹)	-	-	شرکت گروه سرمایه مدیریت گلاری امید
(۳۲۹,۰۴۶)	-	(۱,۳۳۱,۴۹۹)	-	-	جمع
-	-	۱,۳۳۱,۴۹۹	-	-	شرکتی اصلی و نهائی
-	-	۱,۳۳۱,۴۹۹	-	۱۹۷,۸۹۰	باکی سپه اداره خزانه داری ازدی
-	-	۶۴۸,۷۷۷	-	۶۴۸,۷۷۷	شرکت گردان جلال تورینگ
-	۲۵۴	-	-	۲۵۴	صرافی امید
-	۸۴۸	-	-	۸۴۸	گوهران امید - شرکت
-	۳,۶۹۴	-	-	۳,۶۹۴	تلمن سرمایه امید
(۱,۵۰۰)	-	-	-	(۱,۵۰۰)	تیرینگ امید - شرکت
(۳۹,۷۸۳)	-	-	-	-	بندو امید
(۱,۳۲۳)	-	۸۸۸,۷۷۳	-	۸۸۸,۷۷۳	جمع
-	۳,۶۹۰	۶۴۶,۱۲	-	۶۴۶,۱۲	شرکت هرمن الوار
-	(۴۵,۲۸۳)	-	(۵۲,۷۴۹)	۷,۱۹۷	گروه کرکان حکمت ایرانیان
-	۴,۵۷۲	-	(۳۰,۰۱)	۱۸,۹۱۹	شرکت ایندیا لندش نگر
-	-	-	-	-	سایر اشخاص و ائمه
-	-	-	-	۳۰,۴۷۶	صندوق اختصاصی بازار گورنری امید
-	۶۷,۵۴۳	(۴۵,۲۸۳)	۵۶,۶۱۲	(۴۵,۶۸۱)	جمع
(۳۸,۰۳۸)	۱,۱۰,۹۶۴	(۱,۳۳۱,۴۰۹)	۹۱۳,۳۳۶	۷۷,۳۷۷	جمع کل
				۹۰,۲۸۸.	

پوست کراش  
پوست افراد

**شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)**  
**نادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰**

۳۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۵-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
		میلیون ریال
۲۶,۳۹۴	۱۰۱,۱۹۱	احداث خط تولید آب شیرین کن
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	سرمایه تعهد شده شرکت امید تابان خلیج قارس
<b>۵۲,۳۹۴</b>	<b>۱۲۷,۱۹۱</b>	

۳۵-۲- شرکت از بابت رسیدگی های سازمان های مریوط به بیمه، مالیات، مالیات و عوارض ارزش افزوده در معرض بدهی های احتمالی قرار دارد ضمناً از بابت تسهیلات دریافتی از بانک ملی موضوع هدف مندی یارانه ها احتمال عدم بازپس دهی موجود می باشد. لیکن آثار ناشی بر این صورت های مالی کم اهمیت برآورد می گردد.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده باشد و مستلزم تعديل یا افشاء در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

۳۷- سود سهام پیشنهادی

۳۷-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۸۰.۴۵۸ میلیون ریال (مبلغ ۱۶۷ ریال برای هر سهم) است.

۳۷-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سالهای گذشته، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سالهای گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۷-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد

پوست گزارش  
شاخص اندیشان