

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
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



بصیرت عالی

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 ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدي برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت 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 آیین 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 قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه پستگی 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 ایفاده 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 - ۱۵امه 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 ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاكید بر مطلب خاص

۵ - به شرح یادداشت توضیحی ۲۸-۲، با توجه به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ و بخشنامه شماره ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مورخ ۲۱۰/۱۴۰۰ سازمان امور مالیاتی درخصوص مفاد تبصره ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنج 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 آزاد تجاری - صنعتی (۲۰ سال از تاریخ اخذ بروانه بهره برداری)، هزینه مالیات بر درآمد سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ و شش ماهه ابتدای سال مالی مورد گزارش در حساب هاشناسایی نشده است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶ - مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت 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 - در اجرای مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت، اقدامات هیئت مدیره در خصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ در خصوص بند ۱۰-۳ این گزارش، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۸ - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۶ صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکوربا رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع درای گیری صورت پذیرفته 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 - ۱۵امه 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 ۲۰ آبان ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاكید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۲۸-۲، با توجه به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ و بخشنامه شماره ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مورخ ۲۱۰/۱۴۰۰/۵۰ سازمان امور مالیاتی درخصوص مفاد تبصره ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنج 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 آزاد تجاری - صنعتی (۲۰ سال از تاریخ اخذ پروانه بهره برداری)، هزینه مالیات بر درآمد سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ و شش ماهه ابتدای سال مالی مورد گزارش در حساب ها شناسایی نشده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت 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 گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- در اجرای مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت، اقدامات هیئت مدیره در خصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ در خصوص بند ۱۰-۳ این گزارش، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۶ صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکوربا رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته 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)

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

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۱۰-۱) مفاد ماده ۱۰ دستور العمل اجرایی افسای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان در خصوص ثبت صورتجلیه مجمع عمومی نزد مرجع ثبت شرکت ها حداقل طرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع و افشاء حداقل طرف یک هفته پس از ابلاغ.

۱۰-۲) مفاد ابلاغیه ۱۸/۰۱/۲۱/۹۶/ب/۴۴۰ مورخ در خصوص ارسال نسخه کامل تصویربرداری از جلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام در قالب لوح فشرده به سازمان حداقل طرف مدت ۱۰ روز بعد از برگزاری مجمع.

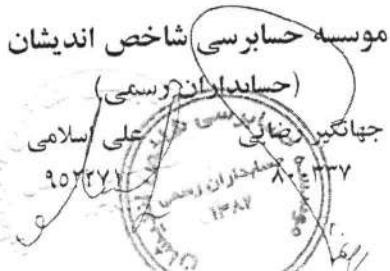
۱۰-۳) مفاد ماده ۴۲ دستور العمل حاکمیت شرکتی در خصوص افسای رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت.

۱۰-۴) مفاد تبصره ۵ ماده ۴ دستور العمل حاکمیت شرکتی مبنی بر دارا بودن تحصیلات مالی حداقل یک عضو غیر موظف هیئت مدیره.

۱۱- در ارتباط با رعایت مفاد دستور العمل کنترل های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس ایران در چارچوب چک 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 چک لیست مذکور، برخورد نکرده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربیط 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.

۱۴۰۱



تاریخ	-
شماره	-
دارد	-
۴۱۱۴۶۳۷۶۸۹۶	پیوست:
۱۰۸۰۰۷۴۱۵۸	کد اقتصادی:
۴۶۴۱۲	شناسنامه ملی:
سهرمز	شماره ثبت:
	نماد:

شرکت سهامی هرموزگان (سهامی عام)
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سهامی هرموزگان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱ تقدیم می شود اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۳۷

* صورت سود و زیان

* صورت وضعیت مالی

* صورت تغییرات در حقوق مالکانه

* صورت جریان های نقدی

* پادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعفای هیأت مدیره	نایابنده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت چاپ و نشر سبه (سهامی خاص)	سید محمود فاطمی عقداء	رئيس هیئت مدیره-غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گوهران امید	مهدی آقابیگی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	عبدالحمید آل بعین	نائب رئیس هیئت مدیره-غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری سبه (سهامی عام)	راید ملایی	عضو هیئت مدیره-موظف	
شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)	محمد فیروزی	عضو هیئت مدیره-غیر موظف	

تهران بلوار میرداماد خیابان بهروز پلاک ۲۷

تلفن: ۰۹۰-۲۲۹۰۴۹۸۳ - نمبر: ۰۲۲۵۹۸۰۲

آدرس کارخانه: بندر خمیر - کیلومتر ۴ جاده بندر لنج

تلفن: ۰۲۰-۲۲۰۰۸۳ - نمبر: ۰۲۰۲۲۲۲-۰۲۰۰۴

Email: info@hormozgancement.com



شرکت سینما هریمگان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

تجدد ارائه شده

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۹۵۵,۷۶۶	۱۲,۴۲۱,۹۷۱	۵ درآمدهای عملیاتی
(۴,۵۸۳,۵۴۸)	(۷,۸۱۰,۲۲۱)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۳۷۲,۲۱۸	۴,۶۱۱,۷۵۰	۷ سود ناخالص
(۷۰۱,۴۸۹)	(۱,۴۷۸,۲۴۶)	۸ هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	(۶۶,۱۸۸)	۹ زیان کاهش ارزش دریافتی ها
۲۸۵,۱۸۰	۱۵۸,۷۴۶	۱۰ سایر درآمدها
(۲۴۷,۰۱۴)	-	۱۱ سایر هزینه ها
۱,۷۰۸,۸۹۵	۲,۲۲۶,۰۶۲	۱۲ سود عملیاتی
۱۰۷,۲۳۴	۲۸,۷۳۷	۱۳ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۸۱۶,۱۲۹	۲,۲۵۴,۷۹۸	۱۴ سود عملیات قبل از مالیات
(۱۱,۵۴۹)	(۵۵۴,۵۱۷)	۱۵ هزینه مالیات بر درآمد
<u>۱,۸۰۴,۵۸۰</u>	<u>۲,۷۰۰,۲۸۱</u>	۱۶ سود خالص
سود پایه هر سهم:		
۱,۰۸۰	۲,۴۸۷	۱۷ عملیاتی (ریال)
۱۰۰	۲۷	۱۸ غیر عملیاتی (ریال)
<u>۱,۰۸۰</u>	<u>۲,۵۱۴</u>	۱۹ سود پایه هر سهم (ریال)

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

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

پیوست گزارش
ش. خبر اندیشان



شرکت سینمان هرمزگان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۰ آبان ۱۴۰۱

داداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰ میلیون ریال	۱۴۰۰/۰۸/۳۰ میلیون ریال	دارایی ها
۱۳	۱,۹۱۰,۵۸۵	۱,۶۱۶,۲۶۳	دارایی های غیر جاری :
۱۴	۷۳,۵۶۹	۶۶,۲۲۶	دارایی های ثابت مشهود
۱۵	۲۸,۳۸۹	۶۶,۳۲۵	دارایی های نامشهود
۱۶	۱۲۶,۳۷۰	۱۲۲,۷۵۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۷	۹۲۲,۱۴۰	۱,۸۷۱,۵۲۲	دریافتی های بلند مدت
۱۸	۳,۶۴۰,۰۳۹	۶۴۷,۰۳۰	جمع دارایی های غیر جاری
۱۹	۲۲,۳۳۲	۲,۳۲۰,۶۱۱	دارایی های جاری :
۲۰	۶۸۶,۶۳۷	۱,۸۰۰,۹۸۲	پیش برداخت ها
۲۱	۱۲۶,۸۰۷	۱۲۶,۸۰۷	موارد موجود و کالا
۲۲	۱,۰۸۴,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲۳	۱۶,۶۶۳	۲۹,۸۲۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۴	۱۰,۸,۴۰۰	۱۰,۸,۴۰۰	موجودی نقد
۲۵	(۲۹۶,۷۵۳)	(۱۹۸,۵۸۴)	حقوق مالکانه و بدھی ها
۲۶	۵۲۵,۷۸۳	۲۳۹,۴۴۰	حقوق مالکانه
۲۷	۲,۴۲۰,۹۰۰	۲,۲۲۰,۳۵۷	بدھی های غیر جاری
۲۸	۵۷۲,۹۵۷	۳۲,۷۸۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۹	۷۵۲,۹۶۰	۱,۳۱۲,۷۷۶	جمع بدھی های غیر جاری
۳۰	۵۱۷,۹۸۱	۳۲۱,۲۹۲	بدھی های جاری
	۴,۲۶۶,۷۹۹	۲,۸۹۷,۲۱۰	برداختی های تجاری و سایر برداختی ها
	۴,۷۹۲,۵۸۱	۳,۲۲۶,۶۵۰	مالیات برداختی
	۹,۸۵۱,۴۷۶	۶,۹۹۰,۵۸۷	سود سهام برداختی
			بیش دریافت ها
			جمع بدھی های جاری
			جمع بدھی ها
			جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

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

پیشگزاری

امیر خفن نژاد

۱۴۰۱



شirkat Sasan Hozrojan (سهامی عالی)
صورت تغیرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

جمع کل	سهام خزانه	سود اپاشته	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سرمایه
۲,۵۱,۵۰,۰۰۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۰,۸,۴۰,۰۰۰	میلیون ریال
۱,۶۵,۴۰,۸۱	-	-	-	-	-
(۱,۱۹,۲,۴,۰۸)	(۱,۱۹,۲,۴,۰۸)	(۱,۱۹,۲,۴,۰۸)	(۱,۱۹,۲,۴,۰۸)	(۱,۱۹,۲,۴,۰۸)	(۱,۱۹,۲,۴,۰۸)
۴۹۲,۲۲,۴۷	۴۹۲,۲۲,۴۷	۴۹۲,۲۲,۴۷	۴۹۲,۲۲,۴۷	۴۹۲,۲۲,۴۷	۴۹۲,۲۲,۴۷
۳,۷۵,۲۵,۹۲۴	۳,۷۵,۲۵,۹۲۴	۳,۷۵,۲۵,۹۲۴	۳,۷۵,۲۵,۹۲۴	۳,۷۵,۲۵,۹۲۴	۳,۷۵,۲۵,۹۲۴
۲,۷۸,۰,۳,۳۳	-	-	-	-	-
(۱,۷۰,۷,۴۶)	(۱,۷۰,۷,۴۶)	(۱,۷۰,۷,۴۶)	(۱,۷۰,۷,۴۶)	(۱,۷۰,۷,۴۶)	(۱,۷۰,۷,۴۶)
۵۵,۶۲	۵۵,۶۲	۵۵,۶۲	۵۵,۶۲	۵۵,۶۲	۵۵,۶۲
۵,۰۰,۵۸,۸۹۴	۴,۱۹,۶۲,۵۲۳	۴,۱۹,۶۲,۵۲۳	۴,۱۹,۶۲,۵۲۳	۱۰,۸,۴۰,۰۰۰	۱۰,۸,۴۰,۰۰۰

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



شرکت سینما هرمزگان (سینماهی عام)

صورت حربان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

۴۲۴,۸۲۱	۲,۹۲۴,۷۲۵	۲۲۲	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۷۵,۴۱۷)	(۱۳,۳۴۵)		نقد حاصل از عملیات
<u>۳۴۹,۴۰۴</u>	<u>۲,۹۲۱,۳۸۰</u>		برداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
			جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۵۵,۰۸۲)	(۵۲۲,۴۹۴)		برداخت های نقدی برای خرید دارایی های ناتب مشهود
(۵,۱۱۲)	(۹,۲۸۰)		برداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
<u>۳۹۵,۸۵۵</u>	<u>۱۹,۵۱۰</u>		دربافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
<u>۱۲۷,۶۶۱</u>	<u>۱۴,۳۶۱</u>		دربافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۳,۵۶۴)			برداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
<u>۱۰,۷۱۴</u>	<u>۷۱۵</u>		دربافت های نقدی حاصل از سود سهام
<u>۶۴,۶۶۴</u>	<u>۲۲,۶۶۰</u>		دربافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
<u>۱۲۵,۰۲۵</u>	<u>(۴۷۴,۵۲۸)</u>		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
<u>۴۸۴,۴۳۹</u>	<u>۲,۴۴۶,۸۵۲</u>		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
			دربافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
			برداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۳۷۱,۵۶۵)	(۱,۸۴۲,۸۰۹)		برداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳۷۱,۵۶۵)	(۱,۹۵۴,۱۲۸)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
<u>۱۱۲,۸۷۴</u>	<u>۴۹۲,۷۱۴</u>		خالص لغایش (کاهش) در موجودی نقد
<u>۵۵,۷۵۰</u>	<u>۱۸۶,۸۹۱</u>		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
<u>۸,۲۶۷</u>	<u>۷,۰۲۲</u>		تأثیر تغییرات نرخ ارز
<u>۱۸۶,۸۹۱</u>	<u>۶۸۶,۶۳۷</u>		مانده موجودی نقد در پایان سال
<u>۲۴,۴۵۹</u>	<u>۱۵,۵۲۰</u>	۲۲	معاملات غیر نقدی

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

میرحسین
میرحسین



میرحسین

میرحسین

شرکت سینما هرمزگان (سهامی عام)

صورت حربان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

جربان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی	نقد حاصل از عملیات
برداخت های نقدی پایت مالیات بر درآمد	جربان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جربان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	جربان های نقدی برای خرید دارایی های تابت مشهود
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
دریافت های نقدی برای خرید دارایی های کوتاه مدت	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
برداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام خزانه	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
جربان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	جربان خالص ورود نقد قبیل از فعالیت های تامین مالی
جربان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی	جربان های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
برداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	برداخت های نقدی پایت سود سهام
برداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	جربان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت عای تامین مالی
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
تاثیر تغییرات نرخ ارز	تاثیر تغییرات نرخ ارز
مانده موجودی نقد در پایان سال	مانده موجودی نقد در پایان سال
معاملات غیر نقدی	معاملات غیر نقدی

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

دست کزار ششم
دفتر امور اقتصادی



س

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام) در تاریخ ۲۷ دی ماه ۱۳۶۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس 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 در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۱۶ تحت شماره ثبت ۲۶۹۴۲۶ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است و شناسه ملی این شرکت ۱۰۸۰۰۷۴۱۵۸ می باشد. در حال حاضر، شرکت سیمان هرمزگان جزو واحد های فرعی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و واحد تجاری نهانی بانک سپه می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در بندر خمیر می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شامل ایجاد و تأسیس 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 ۱۰۰۰۰۰ تن انواع سیمان در سه شبکت کاری می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
نفر	نفر	
۲۲	۱۵	کارکنان رسمی
۴۳۶	۳۹۴	کارکنان قراردادی
۴۵۹	۴۰۹	
۳۶۵	۲۰۹	کارکنان شرکت های خدماتی
۸۲۴	۷۱۸	

۲- استاندارهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب

۲-۱- استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان «اندازه گیری ارزش منصفانه»

اجرای استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان «اندازه گیری ارزش منصفانه»، که از ابتدای سال ۱۴۰۰ لازم اجرا است آثار با اهمیتی بر شرکت ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- 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 :

۳-۱-۱- سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله طبق روش ارزش بازار (بادداشت ۱۹)

مکمل
گزارش
ختم اندیان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

-۳-۲ درآمد عملیاتی

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

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

-۳-۳- تسعیر ارز

-۱-۳-۳- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام 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 مرتبه
به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما	سامانه سنا-حواله ۴۴۱۶۴۴ (ریال)	ریال عمان	درايفتنی های ارزی
به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما	سامانه سنا-حواله ۷۵۳۶۶ (ریال)	درهم	درايفتنی های ارزی
به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما	سامانه سنا-حواله ۲۷۶۷۸۱ (ریال)	دلار	درايفتنی های ارزی
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۴۵۹۰۴۸ (ریال)	ریال عمان	موجودی های نقد
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۷۸۳۳۶ (ریال)	درهم	موجودی های نقد
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۲۸۷۶۸۸ (ریال)	دلار	موجودی های نقد
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۴۴۲۲۵ (ریال)	ریال قطر	موجودی های نقد
به دلیل الزامات قانونی	سامانه سنا-اسکناس ۲۹۶۸۴ (ریال)	بورو	موجودی های نقد

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

الف- نفاوت 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.

-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 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 بذیر می شود.

-۴- دارایی های ثابت مشهود

-۱-۴-۱ دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبه با دارایی های ثابت مشهود که موجب بیرون و 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.

دیروز گزارش
سازمان اندیشان

شرکت سمنان هرمزگان (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آئی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آینه 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
انانه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۸ و ۱۵ ساله	مستقیم
معدن(هزینه های احداث جاده)	۴	مستقیم
دیوار کشی و تنظیج	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 بر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) بیش از آمادگی 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 یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک معنکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد. ۰/۰۷ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵- دارایی های نامشهود

۱- دارایی های نامشهود بر مبنای 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 و فروش 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.

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

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

۶-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۱-۶-۳- دریابان 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

۲-۶-۲- 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 (بیواد 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 آئی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی بول و ریسک های مخصوص دارایی که جریان های نقدی آئی برآورده باید آن تعدیل نشده است. می باشد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» گروه‌های اقلام مشابه اندازه گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده	مواد اولیه و سنته بندی
میانگین موزون متحرک	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه با توجه به درصد تکمیل	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم پذکی
میانگین موزون	

۳-۸- دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۳-۸-۱- دارایی‌های غیرجاری که مبلغ دفتری آنها، عدالت از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازبافت می‌گردد، به عنوان «دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می‌شود. این شرایط، تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیرجاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌ها باشد به گونه‌ای 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 می‌گردد.

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 حساب‌ها منظور می‌شود.

میوه‌گزارش
ش. خس اندیمان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادر

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاری ها

ارزش بازار مجموعه (پرفوی) سرمایه گذاری های مزبور

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری 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 بطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابمازی پرداختی یا دریافتی باید بطور 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 مابه التفاوت 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) ابانته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) ابانته، 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) ابانته منتقل می شود.

۳-۱۱-۴- هرگاه 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 نقیضی 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 گذاری ها جهت تامین درآمد و با رشد سرمایه برای شرکت است.

دفتر گزارش
سهام خزانه

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۵-درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	مبلغ میلیون ریال	مقدار تن
۲,۸۷۶,۷۷۹	۷۲۵,۱۸۶	۶,۳۱۷,۲۸۹	۹۴۲,۱۴۸
۲,۷۶۶,۰۴۵	۸۴۱,۲۰۰	۴,۷۰۳,۹۰۹	۷۹۵,۹۸۷
۴,۰۰۴	۲,۲۲۸	-	
۵,۲۴۶,۷۷۸	۱,۵۷۸,۶۲۴	۱۱,۰۲۱,۱۹۸	۱,۷۳۸,۱۳۵

فروش خالص:

داخلی:

سیمان پاکی

سیمان فله

کلینکر

صادراتی:

کلینکر

سیمان

فروش ناخالص

تخفیفات

فروش خالص

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی
	میلیون ریال		میلیون ریال
۰,۰۰۴	۲۴,۴۵۹	۰,۰۰۱	۱۰,۵۹
۹۹,۹۹۶	۶,۹۲۱,۳۰۷	۹۹,۹۹۹	۱۲,۴۱۱,۴۶۲
۱۰۰	۶,۹۵۵,۷۶۶	۱۰۰	۱۲,۴۲۱,۹۷۱

اشخاص وابسته (شرکت توسعه تجارت پترو امید)

سایر مشتریان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد سود عملیاتی	درصد سود بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
	درصد سود عملیاتی		میلیون ریال
۲۶%	۲۲%	۲,۰۳۱,۵۱۳	(۴,۲۸۵,۱۹۶)
۲۶%	۳۹%	۱,۸۴۹,۸۸۴	(۲,۸۵۴,۰۲۵)
۶۶%	۵۷%	۶۹۹,۷۴۹	(۵۱۸,۹۲۹)
۵۴%	۱۷%	۳۰,۶۰۴	(۱۵۲,۰۷۱)
۲۴%	۳۷%	۴,۶۱۱,۷۵۰	(۷,۸۱۰,۲۲۱)
			۱۲,۴۲۱,۹۷۱

فروش خالص:

سیمان پاکی

سیمان فله

کلینکر صادراتی

سیمان صادراتی

۱-۵-۲-۱- فروش محصولات داخلی شرکت از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ مطابق مجوز شماره ۲۹۲۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ در بورس کالامطابق با ضوابط مربوطه به فروش رسیده است.

همچنین نرخ محصولات صادراتی به صورت توانی و بر اساس مجموعه هیات مدیره شرکت تعیین شده است.

میراث
سیمان (زدیان)

شرکت سمنان هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱,۰۲۲,۵۹۰	۱,۵۶۸,۲۹۷	مواد مستقیم
۲۲۱,۱۲۰	۲۴۷,۶۴۱	دستمزد مستقیم
۱,۲۴۲,۶۶۵	۲,۳۱۴,۷۶۰	سربار ساخت:
۴۵۷,۵۰۶	۱,۵۷۶,۷۹۳	دستمزد غیرمستقیم
۷۱۵,۶۲۴	۱,۰۰۳,۶۶۶	سوخت مصرفی کرده
۲۲۱,۶۷۲	۲۶۵,۹۸۶	خرید خدمات و پیمانکاران
۴۵۹,۱۴۳	۶۹۱,۳۸۰	برق مصرفی
۱۵۶,۸۴۰	۲۲۴,۳۴۳	تعمیرات و نگهداری
۵۶,۷۰۸	۱۴۰,۲۵۲	استهلاک
۱۹۶,۵۴۳	۱۹۱,۶۴۷	حمل و نقل- آجاره و سانته نقلیه
۴۷,۶۱۳	۵۵,۲۸۷	مواد غذایی
۱,۴۴۹	۳۸۰۷	سوخت و روغن
۱۰,۳۴۱	۱۱,۲۷۶	هزینه ملزومات، نشریات و جاب
۲۳,۲۶۹	۸۲,۲۲۳	بیمه اموال
۵۷۴	۹۰۲	نظافت و پاکسازی
۵۱۶۸۹	۵۷,۹۰۰	ابزار و اقلام مصرفی اداری
۹۸,۷۶۶	۱۱۲,۳۱۲	سایر) اقلام کمتر از ۱۰ درصد سرشار تولید)
۴,۹۹۵,۲۱۲	۸,۷۴۸,۴۷۲	سهم سرشار به هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۱۶۵,۱۲۸)	(۲۵۲,۰۱۳)	جمع هزینه های ساخت
۴,۸۳۰,۰۸۴	۸,۴۹۶,۴۵۹	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
(۲۲۰,۴۹۳)	(۵۳۲,۰۱۶)	بهای تمام شده ساخت
۴۶,۰۹,۵۹۱	۷,۵۶۴,۴۴۳	سبمان مصرف داخل
(۷,۵۶۹)		(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
(۱۸,۳۷۱)	(۱۵۴,۲۲۲)	
۴,۵۸۲,۰۴۸	۷,۸۱۰,۲۲۱	

۶-۱- افزایش در هزینه ها ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها، افزایش نرخ حامل های انرژی، افزایش تعمیرات 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	تولید	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی (عملی)	واحد اندازه گیری	
					۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۱,۸۴۴,۰۶۰	۱,۹۸۵,۴۲۰	تن	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	کلینیک	
۱,۶۹۹,۵۲۰	۱,۷۸۲,۹۰۰	تن	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سبمان	

سپاهان
شهر اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال عالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	بادداشت	۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی
میلیون ریال	میلیون ریال		
			هزینه های فروش و توزیع:
۴۵,۰۰۲	۶۶,۵۳۷		حقوق و دستمزد
۱۳۲,۱۶۹	۵۵۴,۱۰۹		هزینه حمل
۱,۵۷۲	۱,۸۹۷		هزینه پذیرانی مراسم ها
۸۵۰	۱,۱۱۶		استهلاک
۶۲۵	۴۵۸		حق عضویت
۵۴	۱,۸۹۷		هزینه های ملزمات و چاب
۲۱۵	۱۰		اقلام مصرفی
۲۶۹	۷۲۸		تمیرات و نگهداری ساختمان و تاسیسات اداری
۸	۱۹۲		برق مصرفی
	۲۱,۴۷۲		هزینه های کارمزد
۱,۵۶۰	۱۲,۹۸۶	۷-۱	هزینه اجراء زمین و ماشین آلات
۱۵,۲۸۶	۲۸,۴۲۳		هزینه کارگران پیمانی
۵۶۲	۲,۲۴۵		سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و توزیع)
۱۹۹,۴۷۲	۶۹۳,۰۷۰		هزینه های اداری و عمومی:
			دستمزد
۱۹۴,۷۲۳	۳۱۲,۸۵۰		حمل و نقل
۳۹,۴۵۸	۴۹,۹۳۲		هزینه خرید خدمات و پیمانکاران
۲۲,۷۸۱	۷۲,۲۲۶		هزینه پذیرانی، آبدارخانه، مراسم، تنظیفات
۸,۹۸۴	۱۶,۷۸۶		استهلاک
۷,۵۴۴	۴,۶۵۰		هزینه های حسابرسی، حسابرسی بیمه و سایر رسیدگی های قانونی
۱۰,۲۱۶	۱۸,۶۴۰		حق عضویت
۴,۵۴۰	۱۸,۰۵۴		هزینه های فرهنگی، نشریات و چاب و لوازم تحریر
۷,۹۹۳	۸,۷۶۹		تبلیغات
۷۲۹	۹۹۰		اقلام مصرفی
۱,۰۳۴	۱,۳۴۴		پست و مخابرات
۱,۹۳۵	۲,۴۶۰		تمیرات و نگهداری ساختمان و تاسیسات اداری
۴,۳۲۲	۶,۵۷۷		برق مصرفی
۱,۳۹۱	۱,۶۹۷		سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری عمومی)
۲۰,۲۱۹	۱۶,۶۴۸		سهم از هزینه های دوایر خدماتی
۳۳۶,۸۸۹	۵۳۲,۱۶۳		
۵۳۶,۳۶۱	۱,۲۲۶,۲۲۳		
۱۶۵,۱۲۸	۲۵۲,۰۱۳		
۷۰۱,۴۸۹	۱,۴۷۸,۲۴۶		

۷-۱- هزینه اجراء ناشی از قرارداد اجراء زمین جایگاه اختصاصی اسکله شهید رجایی شامل اجراء ثابت و متغیر بر اساس تناز و زمان می باشد.

۷-۲- افزایش هزینه های از افزایش سلح عمومی قیمت ها، افزایش هزینه های حامل های انرژی و تمیرات جزئی می باشد.

دفتر ارشاد
دفتر امور انتظامی

شرکت سینما هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	بادداشت	زیان کاهش ارزش دریافت‌نی‌ها
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	-
میلیون ریال	میلیون ریال	۶۶,۱۸۸	زیان کاهش ارزش دریافت‌نی‌ها
-	-	۸-۱	زیان کاهش ارزش دریافت‌نی‌ها

۸- زیان کاهش ارزش دریافت‌نی‌ها
۸-۱- زیان کاهش ارزش دریافت‌نی‌ها مربوط به مطالبات از شرکت هرمز‌الانوار می‌باشد که با توجه به وضعیت تحريم‌ها و زیان انباشته این شرکت فرعی قابلیت بازیافت نخواهد داشت.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	بادداشت	سایر درآمدها
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	-
میلیون ریال	میلیون ریال	-	فروش ضایعات
۱۹۹,۹۲۳	۷,۲۵۳	۹-۱	درآمدهای حاصل از ائمه داری
۲۲۱	۲۲,۱۷۷	-	سود ناشی از تسعیر ارز
۸۴,۹۱۶	۱۱۸,۲۱۶	۹-۲	-
۲۸۵,۱۸۰	۱۵۸,۷۴۶	-	-

۹-۱- فروش ضایعات عمده‌ناشی از فروش، آهن آلات مصرفی مانند گلوله فلزی و زره‌های مصرفی با توجه به گزارش کارشناسی و کمیسون معاملات می‌باشد که علت ایجاد ضایعات مذکور تعمیرات دوره‌ای می‌باشد.

۹-۲- سود تسعیر ارز به دلیل افزایش نرخ ارز نسبت به قبل می‌باشد.

۱۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	زیان ناشی از تسعیر ارز
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-
میلیون ریال	میلیون ریال	-
(۲۴۷,۰۱۴)	-	-
(۲۴۷,۰۱۴)	-	-

۱۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	اشخاص و استه
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) ناشی از فروش سهام
-	-	(زیان) کاهش ارزش سرمایه گذاری‌ها
-	-	-
۱۰,۷۱۴	۷۱۵	سایر اشخاص
۸,۲۶۷	۷,۰۳۳	سود تسعیر موجودی نقد
۶۴,۶۶۴	۲۲,۵۶۰	سود حاصل از سایر اوراق بهادر و سپرده‌های سرمایه گذاری بانکی
۲۲,۹۹۵	-	برگشت کاهش ارزش دریافت‌نی‌ها
۵۹۴	۱,۲۳۵	-
۹۶,۵۲۰	۳۰,۹۲۸	سایر
۱۰۷,۲۲۴	۲۸,۷۳۷	-

گزارشی
سایر
هزینه‌ها

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱,۷۰۸,۸۹۵	۳,۲۲۶,۰۶۲	اثر مالیاتی
(۱۱۵۴۹)	(۵۵۴,۵۱۷)	
۱,۶۹۷,۳۴۶	۲,۶۷۱,۵۴۵	
۱۰۷,۲۲۴	۲۸,۷۳۷	سود غیر عملیاتی
۱,۸۰۴,۵۸۰	۲,۷۰۰,۲۸۱	سود خالص

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	تعداد	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
(۹,۴۹۲,۲۸۷)	(۹,۹۶۱,۶۳۸)	میانگین موزون تعداد سهام
۱,۰۷۴,۵۰۷,۷۱۳	۱,۰۷۴,۰۲۸,۳۶۲	

پیوست کرازرس
خس اندیان

شروع سیمان هرمزگان (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۱-۱۳- داریکی های نایت مشهود تاریش ۶۴۵۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زارله از بوئنین پیوهدی به خود را لست

مکانیزم
نئو اندیشان

شرکت سمعان هرمگان (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

- ۱۳-۲ - دارایی در جریان تکمیل به شرح زیر است

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج ابانته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل	
	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
کاهش هزینه ها و افزایش سایر درآمد ها	۱۲۷,۴۵۴	۱۳۱,۰۹۶	۱,۳۲۴	سال ۱۴۰۲	۹۹	۹۹
بهبود ساختمان های اداری و آزمایشگاه	۱۷,۶۳۰	۲۰,۱۱۲	۱۱۴,۰۲۵	سال ۱۴۰۲	۱۵	۲۵
	۱۴۵,۰۸۴	۱۵۱,۲۱۶	۱۱۵,۳۴۹			

- ۱۳-۲-۱ - شرکت در سال گذشته با 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.

- ۱۳-۳ - مانده پیش برداخت های سرمایه ای عمدتاً شامل مبلغ ۵۶ میلیارد ریال بابت خرید دستگاه کوتیک زن از شرکت تام پارت ایرانیان، مبلغ ۲۸ میلیارد ریال بابت خرید روتور پکر از شرکت باخت نصب همدان، مبلغ ۱۴ 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 ۱۴۲ میلیارد ریال بابت خرید انواع الکتروموتور از شرکت الین می باشد.

- ۱۳-۴ - اقلام سرمایه ای نزد اینبار عمدتاً شامل یک دستگاه برش لیزر فایبر به مبلغ ۲۷ میلیارد ریال و یک دستگاه هیدرو موتور آسیاب به مبلغ ۶ میلیارد ریال و دو دستگاه زیگمنت آسیاب مبلغ ۱۰ میلیارد ریال می باشد

**پیوست گزارش
شناخت اندیشه**

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
دادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق الامتیاز گاز	حق امتیاز برقه	بهای تمام شده:
-	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۶۲,۸۲۰	۶,۴۲۲	۲۲,۶۵۸	۲۲,۷۵۰	افزایش
۵,۱۱۳	۵,۱۱۳	-	-	مانده در پایان سال
۶۸,۹۴۳	۱۱,۵۲۵	۳۲,۶۵۸	۲۲,۷۵۰	افزایش
۹,۲۸۰	۸,۳۱۵	۹۶۵	-	مانده در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۷۸,۲۲۳	۱۹,۸۵۰	۳۴,۶۲۳	۲۲,۷۵۰	استهلاک انباشته :
۱,۳۹۳	۱,۳۹۳	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱,۲۲۴	۱,۳۲۴	-	-	استهلاک
۲,۷۱۷	۲,۷۱۷	-	-	مانده در پایان سال
۱,۹۳۷	۱,۹۳۷	-	-	استهلاک
۴,۶۵۴	۴,۶۵۴	-	-	مانده در پایان سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۷۲,۵۶۹	۱۵,۱۹۶	۲۴,۶۲۳	۲۲,۷۵۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۶۶,۲۲۶	۸,۸۱۸	۲۲,۶۵۸	۲۲,۷۵۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

موصّع گزارش
با خصوصیات اندیان

شرکت سهام هرمزگان (سهامی عام)

بادداشتیای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		بادداشت
کاهش		بهای تمام شده	ارزش اثناشنه	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۱۸۰	۲۴,۲۴۴	(۶,۱۷۹)	۳۰,۴۲۳	۱۵-۱
۴,۱۴۵	۴,۱۴۵	-	۴,۱۴۵	
۶۶,۳۲۵	۲۸,۳۸۹	-	۲۴,۵۶۸	

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

۱۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی به شرح زیر تفصیل می شود:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
کاهش		بهای تمام شده	ارزش اثناشنه		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ ریال	میلیون ریال		
ارزش بازار	ارزش بازار	ارزش بازار	ارزش بازار		
۱۹	۲	۱۹	۲	-	۴,۷۱۹
۵۰,۹۰	۱۷,۶۵۷	-	-	-	-
۴۴	۶	۵۶	۶	-	۱۳,۸۹۶
۱۰۱,۵۲۵	۱۳,۹۲۴	۱۰۸,۲۹۳	۱۳,۸۲۴	-	۲۲,۲۷۷,۸۷۷
۱۰۶,۷۸۸	۲۱,۵۸۹	۱۰۸,۲۶۸	۱۳,۸۲۱	-	۱۳,۸۲۱

سرمایه گذاری سریع المعامله
(بورسی و فرابورسی)

۱۴,۰۰۰	-	-	-	۴,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری امید تابان خلیج فارس
۴	۴	-	۴	-	شرکت پترو امید آسما
۱۰,۲۸۱	۱۰,۲۸۱	-	۱۰,۲۸۱	۱۰,۲۸۰,۸۹۲	شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
۶,۱۷۹	-	(۶,۱۷۹)	۶,۱۷۹	۱,۰۰۰	شرکت هرمز الایوان عمان
۱۰۰	۱۰۰	-	۱۰۰	-	شرکت رایانه خدمات امید
۱۰	۱۰	-	۱۰	۱۰,۰۰۰	صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معدن ایران
۷	۷	-	۷	۲,۱۸۷	آموزش و تحقیقات صنعتی ایران
-	-	-	-	۲,۷۷۶	صندوق توسعه صادرات کالاهای صنعتی و خدمات مهند
۱۰	۱۰	-	۱۰	۱۰,۲۰۰	کاشانه کاران کارلوس
-	۳۰,۵۹۲	-	(۶,۱۷۹)	۱۶,۵۹۲	
۱۰۶,۷۸۸	۶۲,۱۸۰	۱۰۸,۲۶۸	۲۴,۲۴۴	۲۰,۴۲۳	

۱۵-۱ در سال مالی جاری ۴۰ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری امید نابان خلیج فارس که ۳۵ درصد از ارزش اسمی آن در سنتوات قبل برداخت گردیده بود به مبلغ ۲۱,۰۳۶ میلیون ریال به شرکت سرمایه گذاری سیه درقبال تهاتر با حساب های فی مایین گروه مدیریت سرمایه گذاری امید واگذار گردید.

۱۵-۱-۲ سرمایه گذاری در شرکت هرمز الایوان عمان شامل ۶۰ هزار ریال عمان م معدل ۵,۹۲۵ میلیون ریال بابت سرمایه اولیه تاسیس به میزان ۶۰ درصد سهم الشرکه تاسیس در کارخانه آسیاب سیمان دوقوم عمان به همراه مبلغ ۲۵۴ میلیون ریال هزینه سرمایه گذاری در سال ۱۳۹۷ بوده است. لیکن به دلیل تحريم های صورت گرفته و زیان ابلیشه شرکت مذکور و عدم امکان سرمایه گذاری لازم در شرایط تحريم هیات مدیره شرکت به این نتیجه رسیده است که بازیافت سرمایه گذاری مذکور طی سنتوات نزدیک پیش رو با الهام اساسی مواجه می باشد لذا کاهش ارزش لزمن در حساب ها را الحافظ نموده است

چوست گزارشی
با اصرار اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

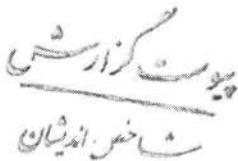
۱-۱-۱۶- استناد دریافتی تجاری

بادداشت	ریالی میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	خالص میلیون ریال	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۸/۳۰
				خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	
دونا مجد قشم - شرکت	۲۴۰,۱۵۴	(۳۲,۳۱۷)	۲۰۷,۸۳۶	۲۰۷,۸۳۶		
چمن ماه	۳۵,۰۶۰	-	۳۸,۰۰۰			
استاس توسعه - شرکت	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴			
میلاد بتن نقش قشم - شرکت	۶,۴۸۶	۶,۴۸۶	۶,۴۸۶			
پورمحمدالمیری حبیب الله	۲,۳۶۴	(۷۵-)	۱۶۱۴	۲,۳۱۸		
ساپر	۳,۱۵۶	(۱۵۶)	۳,۰۰۰	۲,۹۹۵		
	۳۰۲,۸۶۲	(۳۲,۲۲۲)	۲۶۹,۶۳۹	۲۷۲,۲۷۹		

۱-۱-۱۶-۱ مطالبات از شرکت دونا مجد قشم به مبلغ ۲۴۰,۱۵۴ میلیون ریال بابت استناد دریافتی تجاری به سر رسید 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.

۱-۱-۱۶-۲ مطالبات از شرکت چمن ماه به مبلغ ۳۵,۰۶۰ میلیون ریال از بابت فروش سیمان اعتباری سنت گذشته بوده که سررسید این مطالبات سال مالی ۹۵-۹۶ بوده که ضمانتنامه پشتونه آن فاقد اعتبار می باشد، لیکن اقدامات حقوقی نسبت به مزاد ملکی که در رهن بانک است، صورت پذیرفته است که مزایده برگزاری این ملک به دلیل درخواست تجدید ارزیابی مشارک ای به تعویق افتاده است. شایان ذکر است مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات مذکور وصول گردیده است و مابقی طلب از ایشان با عنایت به توفیق یک ملک مسکونی واقع در نیاوران به همراه جرایم تاخیر در دست وصول می باشد.

۱-۱-۱۶-۳ مطالبات از شرکت استاس 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.



 سید کزاز اسگاری
 ش. خسرو آذین

شرکت سمعان هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۱۶-۱-۲- حساب های دریافتمنی تجاری

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	بادداشت			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ربالی
میلیون ریال					

۵۶۴۱۲	-	(۶۶,۱۸۸)	۶۶,۱۸۸	۶۶,۱۸۸	
۱۹۷۸۹۰	۹۸۴,۴۲۰		۹۸۴,۴۲۰	۹۸۴,۴۲۰	۱۶-۱-۲-۱
۶۶۸,۳۷۷	۳۱۳,۰۲۸		۳۱۳,۰۲۸	۳۱۳,۰۲۸	۱۶-۱-۲-۱
۹۰۲,۰۸۰	۱,۲۹۷,۸۴۸	(۶۶,۱۸۸)	۱,۳۶۴,۰۳۶	۱,۳۶۴,۰۳۶	-

اشخاص و ایسته:

هرمز الائور-شرکت

گراند جنرال تریدینگ (GGT)

بانک سپه مركزي(خرانه داري ارزى)

سایر اشخاص :

۱۴۰	۲۲۷	-	۲۲۷	-	۲۲۷	دونا مجد قشم-شرکت
۳۰,۴۳۱	۳۰,۴۳۱		۳۰,۴۳۱	۳۰,۴۳۱		مجتمع فولاد بهمنرد كوير
۱,۸۵۸	-		-	-		ایجاد محیط بين الملل-شرکت
۱,۸۷۶	-		-	-		الرونق وابعید-شرکت
۱۹,۲۲۹	-		-	-		قادر نوری زاده (فروش ضایعات)
۲۷۸,۰۷	۹,۰۷	-	۹,۰۷	۹,۰۷		فراوری ذوب فلزات رنگین فلزنجیب ماهشان
۵,۲۵	-		-	-		مهدي ميمه (خرید ضایعات)
۱۸,۹۷۲	۶۵	-	۶۵	۶۵		احمد شکوهی(خریدار اقلام ضایعاتي)
۱۵,۹۸۰	-		-	-		عصمت الله بختيارى
۷,۹۳۲	۱۹,۲۰۰		۱۹,۲۰۰	۱۹,۲۰۰		باخت نصب هندان
۲۳۸,۲۱۲	-		-	-		W GENERAL TRADING
۷,۴۶۷	۸,۰۳۹	(۴,۱۶۹)	۱۲۷,۰۳	۸,۲۱۹	۴,۴۸۲	سایر مشتریان
۳۲۵,۱۰۷	۶۸,۷۲۴	(۴,۱۶۹)	۷۷,۴۴۲	۸,۲۱۹	۶۶,۲۲۲	
۱,۳۷۷,۹۸۷	۱,۳۶۶,۱۲۲	(۷۰,۳۵۷)	۱,۴۲۶,۴۲۹	۱,۳۲۲,۲۵۵	۶۶,۲۲۲	

۱۶-۱-۲-۱ شرکت وجهه ناشی از فروش صادراتی خود را به واسطه شرکتهای گرند جنرال تریدینگ (GGT) و خزانه داری ارزی (بانک سپه موصول می نماید. کارگزاران مذکور مستول نگهداری وجوه ارزی (ناشی از حوالجات و مبالغه اسناد اعتباری) شرکت در حساب های ارزی خارج از کشور و توزیع و یا استفاده کامل آن وجوه بنا بر مرکوز است که شرکت ضمن رعایت ترتیب موردن توافق و متألف می باشد. بات هر حواله ارزی کارمزدی تا مدل ۱ درصد مبلغ آن حواله یا اعتبار استادی پرداخت می شود و کلیه وجوه ولزیری در حساب های فی مابین منظور میگردد. مانده حساب شرکت گرند جنرال در پایان دوره مالی ۳۰ میلیون درهم و مانده حساب خزانه داری بانک سپه مبلغ ۲/۴ میلیون درهم و ۰/۵ میلیون دلار می باشد.

۱۶-۱-۲-۲ کلیه فروش های شرکت به صورت نقدی می باشد.

۱۶-۱-۳- مانده مطالبات از بازارگردان بابت وجود پرداختی و حق قرارداد فی مابین و بر اساس بختنامه سازمان بورس و لواراق بهدار بابت لزوم انعقاد قرارداد بازارگردان می باشد

۱۶-۲- دریافتمنی های بلند مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

حساب های دریافتمنی:

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	مبلغ
خالص	خالص	کاهش ارزش
۳۹۱	-	-
۱۱۸,۳۶۷	۱۲۶,۳۷۰	-
۴,۰۰۰	-	-
۱۲۲,۷۵۸	۱۲۶,۳۷۰	-

حصه بلند مدت وام منازل کارکنان

حصه بلند مدت وام کارکنان

شرکت مدیریت سرمایه گذاری ایدی(سهامدار اصلی)

۱۶-۳- گردش حساب کاهش ارزش دریافتمنیها به شرح زیر است

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۶۱,۱۲۱	۳۸,۱۲۶
-	۶۶,۱۸۸
(۲۲,۹۹۵)	-
۲۸,۱۲۶	۱۰۴,۳۱۴

مانده در ابتدای سال

زیانهای کاهش ارزش دریافتمنیها

برگشت زیانهای کاهش ارزش

مانده در پایان سال

موقت گزارش
باخت نسبت از ایران

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۱۷- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	نادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

پیش پرداخت های خارجی:

۱۷۰,۳۲۵	۲۹۸,۹۷۶	۱۷-۱	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۷۱,۰۰۸	۱۱۱,۵۰۷	۱۷-۲	پیش پرداخت های داخلی:
۴۰۲,۵۹۶	۵۰۶,۰۴۶	۱۷-۲	خرید خدمات و پیمانکاران
۳,۱۰۱	۱۵۶,۱۰		خرید مواد و کالا
۴۷۶,۷۰۵	۶۳۳,۱۶۳	۱۷-۲	سایر پیش پرداختها
۶۴۷,۰۳۰	۹۳۲,۱۴۰		

- ۱۷-۱ - مانده سفارشات عمدهاً مربوط به خرید آجر نسوز به مبلغ ۸۸ میلیارد ریال و مبلغ ۱۱۵ میلیارد ریال بابت خرید زره و قطعات مصرفی فولادی از شرکت ریخته گری اصفهان می باشد که در سال مالی بعد رسید انبار گردیده است.

- ۱۷-۲ - پیش پرداخت خرید مواد و کالا عمدهاً شامل مبلغ ۹۷ میلیارد ریال به شرکت فراورده های نسوز، ۲۷ میلیارد ریال به شرکت پخش فرآورده های نفتی و ۱۱۵ میلیارد ریال به شرکت ریخته گری اصفهان می باشد که عمدهاً مربوط به قطعات و لوازم مصرفی در اورهال می باشد.

۱۸- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	نادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۱۶۷۹	۲۳۵,۹۰۱	۱۸-۱	کالای ساخته شده
۴۵۲۰,۰۷۷	۹۸۴,۰۵۳	۱۸-۱	کالای در جریان ساخت
۶۴۹,۱۵۴	۸۵۸,۴۵۷	۱۸-۲	مواد اولیه و بسته بندی
۱,۱۲۸,۲۳۵	۱,۵۳۴,۴۲۹	۱۸-۳	قطعات و لوازم یدکی
۹,۵۰۶	۲۷,۲۰۰		سایر موجودی ها
۲,۳۲۰,۶۱۱	۳۶۴۰,۰۳۹		

- ۱۸-۱ - موجودی کالای در جریان ساخت مربوط به گلینکر و سیمان پای کار می باشد

- ۱۸-۲ - موجودی مواد اولیه و بسته بندی عمدهاً مربوط به دپو های آهک، مارل و پاکت ها می باشد

- ۱۸-۳ - موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۲۸۶۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.

دیرگزاری
خس (امیران)

شرکت سمنان هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	بادداشت
خالص	بهای تمام شده	
-	-	ساختمان های اداری -
-	-	سرمایه گذاری در اوراق بهادر
۲۶,۶۹۴	۲۲,۳۳۲	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۲۶,۶۹۴	۲۲,۳۳۲	

۱۹-۱ سپرده های نزد بانکها به شرح زیر است

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۵۲	۱,۵۵۳		بانک سپه
۲۵,۱۴۱	۲۰,۷۸۰	۱۹-۱-۱	ساختمان های اداری
۲۶,۶۹۴	۲۲,۳۳۲		

۱۹-۱-۱ سپرده گذاری در حساب سایر بانکها عمدها به دلیل ایجاد اعتبار برای دریافت ضمانت نامه های بانکی ارائه شده به بورس کالا می باشد.

۲۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۵,۳۲۱	۶۲۰,۸۶۶	۲۰-۱	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۵۹,۶۰۶	۶۳,۸۶۶	۲۰-۱	موجودی نزد بانک ها - ارزی
-	-		تخواه گردان ها - ریالی
۱,۹۵۴	۱,۹۰۵	۲۰-۱	موجودی صندوق - ارزی
۱۸۶,۸۹۱	۶۸۶,۶۳۷		

۲۰-۱ موجودی نقد به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۹,۳۶۷	۵۲۱,۰۷۵		بانک سپه ریالی و ارزی
۱۳۵,۵۶۹	۱۶۳,۶۵۷		سایر بانکهای ارزی و ریالی
۱,۹۵۵	۱,۹۰۵		سایر وجهه (صندوق و تخواه)
۱۸۶,۸۹۱	۶۸۶,۶۳۷		

۲۱- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵,۷۷۸	۲۵,۷۷۸		زمین (واقع در قشم)
۱۷,۶۷۲	۱۷,۶۷۳		خانه مسکونی (واقع در قشم)
۴۹,۶۸۵	۴۹,۶۸۵		آپارتمان مسکونی واقع تهران
۳۳,۵۷۱	۳۳,۵۷۱		واحد های تجاری (واقع در قشم)
۱۲۶,۸۰۷	۱۲۶,۸۰۷		

۲۱-۱ دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش شامل زمین و ساختمان های دریافتی از بدھکاران سنتوایتی می باشد که بر اساس قیمت های کارشناسی ثبت گردیده و بر اساس بازاریابی موثر (مزایده) شرکت قیمت دارد طی ۱۲ ماه آتی آنها را به فروش رساند.

گزارش
بودجه
دفتر امور ایشان

شرکت سهام هربگان (سهامی عام)
ناداشت های توپیعی صورت های مالی
سال مالی پایانی ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

- ۲۲ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ مبلغ ۱۰۸۴,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰۰ سهم ۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام برداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضیحت مالی به شرح زیر است			
نام سهامداران			
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۸۶%	۹,۹,۵۰۰,۷۰۰	۸۶%	۹,۹,۷۹۵,۷۴۴
۳%	۲۹,۳۸۸,۰۰۰	۳%	۲۹,۳۸۸,۰۰۰
۲%	۲۴,۰۸۶,۷۶۶	۲%	۲۴,۰۸۶,۷۶۶
۱%	۱۴,۲۱۱,۹۵۲	۱%	۱۴,۲۱۱,۹۵۲
۱%	۱۱,۹۸,۴۶۴	۱%	۵,۷۹۵,۳۵۶
۰%	۹۵,۸۱۴,۲۳۰	۰%	۱۰۰,۷۷۲,۷۲۶
۱۰۰%	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰

- ۲۳ - صرف سهام خزانه

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹,۸۲۴	۱۶,۶۲

صرف سهام حاصل از فروش سهام شرکت توسط بازارگردان

- ۲۴ - اندوخته قانونی

در اجرای مقدار مواد ۱۴۰۱/۰۸/۲۳ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اسناده ، مبلغ ۱۰۸۴,۰۰۰ میلیون ریال ار محل سود قابل تخصیص سوابق قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مقدار مواد پاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت. انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر ازامی است اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام احلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران بیست.

- ۲۵ - سهام خزانه

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
مبلغ	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال
سهام	سهام
۱۹۸,۵۸۴	۱۰۶,۱۱,۵۲۸
۶۶۱,۸۰۸	۲۱,۱۸۱,۱۸۲
(۱۹۸,۵۸۴)	(۲۱,۱۸۱,۱۸۲)
۱۹۸,۵۸۴	۱۰۶,۱۱,۵۲۸

مانده لول دوره

خرید

فروش

مانده پایان دوره

- ۲۶ - طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت‌بندی و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند براسن میزان سهام شاور، تاسفت ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق این‌نامه و نسخه‌عمل احراری خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد.

- ۲۷ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱۱,۶۸۶	۲۲۹,۴۴۰
(۱۹۸,۵۸۴)	(۱۰۶,۱۱,۵۲۸)
۱۱۸,۷۳۷	۲۰۵,۳۴۴
۳۳۹,۴۴۰	۵۲۵,۷۸۳

مانده در اینسای سال

برداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

پرسنل گزارشی
سخنگوی امور انسانی

شرکت سمعان هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ میلیون ریال)

نوع:	نامندگان:	تاریخ:	مبلغ:	نحوه:
استاد پرداختنی:	سایر نامین کنندگان کالا و خدمات	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۶۱,۶۶۷	۴۷۹,۰۹۴
حسابهای پرداختنی:	سایر نامین کنندگان کالا و خدمات	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۵۳۲,۹۴۹	۱۲۲,۶۴۵
سایر پرداختنی ها:	سایر نامین کنندگان کالا و خدمات	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۵۹۴,۶۱۶	۶۰,۲,۷۳۹
استاد پرداختنی:	سایر اشخاص	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۴۱,۲۹۲	۵۸,۰۷۹
حساب های پرداختنی:	خدمات اپنده اندیش نگر شرکت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	-
اشخاص وابسته:	لیرینگ امید - شرکت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
	گروه کارکنان حکمت ایرانیان شرکت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۵۲,۴۷۹	۱۹,۶۰۱
	سایر اشخاص	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	-
	سنگ آهن آک کهور - شرکت معدنی	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱,۵۰۹	-
	صندوق رفاه و پیش انداز کارکنان	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۴۰,۰۲۴	۴۲,۴۸۶
	سپرده حسن انجام کار	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۰۶,۳۰۷	۱۸۷,۰۹۷
	سپرده بیمه	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۱۸,۴۲۷	۱۹۰,۵۶۶
	عارض و مالیات ارزش افزوده	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۴۵,۵۳۵	۱۰,۹,۸۱۷
	حق بیمه و مالیات های پرداختی	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۶,۸۲۱	۲۶,۴۴۹
	سایر سپرده های شرکت در مناقصه	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲,۹۹۹	۲۲
	ملحق خرید	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۵۲,۳۰۴	-
	واریز کنندگان نامشخص	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱,۳۱۲	-
	حقوق دولتی معدن	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	۹,۱۲۲
	ذخیره هزینه های تعلق گرفته	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۷۵,۵۸۱	۹۶۲,۲۹۱
	پخش فرآورده های نفتی هرمزگان - شرکت ملی	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۶,۲۵۶	-
	خورشید درخشنان هرمزگان شرکت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	۱,۰۸۲
	دیرگذار ایران - شرکت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	۱,۱۲۷
	بانک ملی شعبه مرکزی بندر عباس (کد ۷۸۰)	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴,۲۹۳	-
	خدمات اپنده اندیش نگر شرکت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	۱,۹۹۳
	سایر	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۹۰,۲۴۵	۲۴,۰۲۰
		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۵۹۶,۴۴۸	۱,۷۶۰,۰۸۲
		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۶۲۵,۷۴۰	۱,۸۱۸,۱۶۱
		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱,۲۲۰,۳۵۷	۲,۴۲۰,۹۰۰

میراث گزارش
سازمان اخلاق ایران

شرکت سهام هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت های نو پسخی صورت های عالی

سال عالی متفقی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

تجاری:

۲۷-۱ اسناد پرداختنی

(مبالغ میلیون ریال)

	۱۴۰۰/۸/۳۰	۱۴۰۱/۸/۳۰	ریالی
	جمع	جمع	ارزی
	۲۸,۶۶۱	۲۸,۶۶۱	
۲۵,۰۰۰	۱۰,۸۸۳	-	۱۰,۸۸۳
۱۹,۰۸۹	۱۵۶,۹۸۸	-	۱۵۶,۹۸۸
	۲۶,۵۶۳		۲۶,۵۶۳
	۱۳۰,۷۰۸		۱۳۰,۷۰۸
	۹,۳۳۷		۹,۳۳۷
	۸,۵۶۵		۸,۵۶۵
۷,۰۵۰	۱۹,۶۰۱	-	۱۹,۶۰۱
	۵,۱۸۵		۵,۱۸۵
	۱۴,۲۶۰		۱۴,۲۶۰
- ۵۷۸	۶۸,۳۴۳	-	۶۸,۳۴۳
۶۱,۶۶۷	۴۷۹,۰۹۴	-	۴۷۹,۰۹۴

سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات

فراورده های نسوز ایران - شرکت

پخش فراورده های نفتی هرمزگان - شرکت ملی

گاز استان هرمزگان - شرکت

برق منطقه ای هرمزگان - شرکت

شرکت راهسازی بی و بیل جنوب

لوفلکت - شرکت

شیعی مهر بندر جنوب - شرکت

گروه کارگران حکومت ایرانیان شرکت

بهمه سرمد شرکت

توسعه و فراوری آهن نیک راغ شرکت

سایر

۲۷-۲ حساب های پرداختنی

	۱۴۰۰/۸/۳۰	۱۴۰۱/۸/۳۰	بادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۲,۲۲۶	۴۰۰	-
	۲۶,۷۲۳	-	-
	۷۲,۷۱۲	-	-
	۲۱,۳۴۹	۸,۴۷۹	-
	۴۴,۶۵۶	-	-
	۹,۴۹۸	-	-
	۵۸,۶۶۰	-	-
۱,۰۱۶	۱۴	-	۱۴
۲,۸۵۳	-	-	-
۲۲,۰۰۸	-	-	-
۵۵,۳۵۸	-	-	-
۱۲,۲۶۰	-	-	-
۱۷,۰۵۸	۵,۷۴۱	-	۵,۷۴۱
۴۶,۹۹۸	-	-	-
۱۵,۵۵۴	۵۴,۷۶۱	-	۵۴,۷۶۱
۲۴,۰۸۹	۲۴,۰۸۹	-	۲۴,۰۸۹
۵,۷۶۶	-	-	-
	۱,۰۴۱	-	۱,۰۴۱
	۱,۶۹۷	-	۱,۶۹۷
۲۲,۹۷۰	۲۷,۱۲۲	-	۲۷,۱۲۲
۵۲۲,۶۶۹	۱۲۲,۶۴۵	-	۱۲۲,۶۴۵

۲۷-۳ سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

شهرداری بندر خسیر

برق منطقه ای

امور اقتصادی و دارالانی بندر خسیر

۲۷-۴ حساب معلم خرید به مبلغ ۱۵۲,۳۰۴ میلیون ریال مربوط به مستشارکاری می باشد که اعلام آنها در سال گزارش شده رسید انتزاع شده لیکن اصل فاکتور آنها برای تسویه حساب نهایی و اصل تأثیرده است.

۲۷-۵ ذخیره هزینه های عموق عمدتاً شامل هزینه های تحقیق باقته و پرداخت نشده، پیمانکار نیروی انسان، برق و گاز کارخانه، حقوق دولتی معدان، ماروت مصرفی و... می باشد.

گزارش
هزینه های
پرداختنی

شرکت سهام هرمزگان (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال عالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

-۲۸- مالیات پرداختنی

۲۸-۱ گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و استاد پرداختنی) به قرار زیر است:

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۶۷۵۴	۲۲۷۸۵
-	۴۷۷۷۳۱
۱۱۵۴۹	۷۹۷۸۶
(۷۵۳۱۲)	(۱۲۳۴۵)
۳۲۷۸۵	۵۷۳۹۵۷

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده در ابتدای سال

ذخیره مالیات مسترد سال

تمدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل

پرداختنی ملی سال

مالیات						
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	مانده پرداختنی	برداخت	طفی	شخصی	هزاری
نحوه تشخیص	مالیات	برداختنی	برداخت	طفی	شخصی	هزاری
رسیدگی به دفاتر	۱۲,۴۸۲	-	۲۲,۷۸۵	۴۷۷,۷۳۱	۲۸,۲۲۶	۱۱۵۴۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	۶۷,۵۱۵	۶۷,۵۱۵	۸۲,۹۹	۵۵,۹۹۵
رسیدگی به دفاتر جهات بدوي	۱۹۵,۰۳	۹۹,۲۲۶	۵۱,۷۸۷	-	۱۵,۵۰۹	۷۰,۷۸۵
رسیدگی شده	-	-	-	-	-	-
	-	۴۷۷,۷۳۱	-	-	۴۷۷,۷۳۱	۴۷۷,۷۳۱
	۳۲۷۸۵	۵۷۳۹۵۷				

(مبالغ به میلیون ریال)

-۲۸- مالیات پرداختنی

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	درآمد مستمر	سود مرآزی	سد مالی
مالیات	مالیات	مالیات برآزی	مالیات	مالیات
رسیدگی به دفاتر	۱۲,۴۸۲	۵۱,۴۱۶	۶۷,۴۱۴	۱۲۹۷
رسیدگی به دفاتر	-	۲۲,۸,۷۳۲	۷۶۴,۳۳۳	۱۲۹۸
رسیدگی به دفاتر جهات بدوي	۱۹۵,۰۳	۳۱۴,۰۰	۱۸۹,۰۹۷	۱۲۹۹
رسیدگی شده	-	-	۱,۸۱۶,۱۲۹	۱۴۰۰
	-	۴۷۷,۷۳۱	۴۷۷,۷۳۱	۱۴۰۱
	۳۲۷۸۵	۵۷۳۹۵۷		

-۲۸-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

-۲۸-۲ با توجه به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۸ و بخششمه ۱۴۰۰/۰۸/۵۰ سازمان امور مالیاتی درخصوص مفاد تبصره ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه ۵ ساله پنج توسمه مبنی بر افزایش ميزان معاشرت مالیاتی واحد های صنعتی و معدنی مناطق کتر توسعه باقته تا نصف معاشرت های منظور شده در مناطق آزاد تجارتی حسنی (۲۰ سال از تاریخ اخذ بروانه بهره برداری). هزینه مالیات بر درآمد بلات دوره مالی ۶ معلمه سال مورد گزارش با توجه به بایان تاریخ معاشرت و سال مالی قبل در حساب هاشناسایی شده است.

-۲۸-۳ دلایل اصلی اختلاف مالیات پرداختنی با مالیات تشخیصی ناشی عدم قبول کامل برپی از هزینه های و معاشرت ها علی رغم تصريح در قانون مالیاتها مستقیمه می باشد.

-۲۹- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	مانده پرداخت	استاد پرداخت	ستاد پرداخت
جمع	مانده پرداختنی	استاد پرداخت شده	مانده پرداخت	ستاد پرداخت شده
۲۲,۴۲	-	۲۲,۴۲	-	-
۴۴۹,۶۵	-	۴۴۹,۶۵	-	-
۱,۰۶۶,۲۶۹	-	۱,۰۶۶,۲۶۹	-	-
		۷۵۳,۹۶	۷۵۳,۹۶	۷۵۳,۹۶
۱,۳۱۲,۷۷۶	-	۱,۳۱۲,۷۷۶	۷۵۳,۹۶	۷۵۳,۹۶

سال ۱۳۹۸ قابل از

سال ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۹

سال ۱۴۰۰

-۲۹-۱ سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۲۰۰ ریال و سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۱۰۰ ریال است.

-۲۹-۲ مانده سود سهام کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی که شناسایی گردیده اند تسویه گردیده و سود سهام متعلق به شرکت اصلی (گروه مدیریت سرمایه گذاری امید) نیز طبق صورت جلسه ۱۲۴۲۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ نیز تسویه گردیده است.

مختار امداد

شرکت سمن هرمزگان (سهامی عام)

بادداشت های نو پسخی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آن ۱۴۰۱

۲۰- پیش دریافت ها

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	پیش دریافت از مشتریان:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۶۳۲	۲۹,۹۴۸	تعاونی خمیر ساروج جنوب
۱۱,۳۰۵	۳۴,۲۹۷	گردیمی تزریجی
۵,۶۸۴	۴,۸۹۳	بی سازان سدار بندر خمیر
	۱۰,۵۹۷	بنیاد مسکن هرمزگان
۶,۹۵۹	۱۰,۷۲۴	نیکسیمان خمیر
-	۶,۲۶۹	حمدیده دهقان طرچانی
۴,۸۳۴	۴,۳۱۶	عمران سازه کاشیگری
	۶,۶۶۴	بنیاد بن هرمزگان
۱۹۳	۱۹۲	کیسون - شرکت
۱۱,۶۵۲	۱۶,۵۷۸	تعاونی ساحل بن بندر خمیر - شرکت
	۱۱,۸۷۲	در دیس
۱۰,۵۷۳	۱۰,۵۷۳	GREEN MILE TRADING COMPANY
-	۸,۸۵۰	W.GENERAL TRADING
۱۰,۵۲۶	۱۲	شرکت کیش توسعه تجارت
	۲,۷۶۹	شرکت تامین کالای کیسون
۳,۵۰۶	۶۲۱	کولهان - شرکت
	۲,۵۵۹	شرکت ساختمانی هزار ایستادیس آریا
۱,۶۱۵	۱,۶۱۵	سهامی آب منطقه ای هرمزگان - شرکت
۲۴۲,۸۱۲	۲۵۸,۶۱۴	سایر
۳۳۱,۲۹۲	۵۱۷,۹۸۱	

۲۱- اصلاح اشتباہات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بنده

۳۱-۱ در سال مالی قبل مبلغ ۲۸۵,۱۸۰ میلیون سایر درآمدهای عملیاتی و مبلغ ۲۴۷,۰۱۴ میلیون ریال سایر هزینه های عملیاتی به صورت خالص به مبلغ ۳۸,۱۶۷ افشا شده بود که در این صورت های مالی به صورت جداگانه افشا شده است

۳۱-۱ اصلاح و لزانه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

(تجدد ازانه شده)			صورت سود و زیان:
۱۴۰۰/۰۸/۳۰	تجدد طبقه بنده	طبقه صورت های مالی	سایر درآمدها
۱۴۰۰/۰۸/۳۰			سایر هزینه ها
۲۸۵,۱۸۰	۲۴۷,۰۱۴	۳۸,۱۶۷	
(۲۴۷,۰۱۴)	(۲۴۷,۰۱۴)	-	

سید علی‌اصغر ابراهیمی
مدیر امور اداری

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
نادادشت های توضیحی صورت های عالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۳۲ - نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۰۴,۵۸۰	۲,۷۰۰,۲۸۱	سود خالص

تعديلات:

۱۱,۵۴۹	۵۵۴,۵۱۷	هزینه مالیات بر درآمد
-	(۳,۲۷۲)	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
	۶,۱۷۹	(زبان) کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۲۷,۹۵۱	۱۸۶,۳۴۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۶۵,۲۲۴	۲۳۰,۱۰۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۰,۷۱۴)	(۷۱۵)	سود سهام
(۶۴,۶۶۴)	(۲۲,۶۶۰)	سود حاصل از سایر اوراق بهادر و سپرده های بانکی
(۸,۲۶۷)	(۷,۰۳۲)	خالص (سود) تسمیر ارز غیر مرتبط با عملیات
(۵۹۴)	(۱,۲۳۵)	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۲۰,۴۹۵	۹۴۲,۲۲۲	جمع تعديلات

تفعیرات در سرمایه در گردش:

(۲۸۷,۵۱۲)	(۴۹,۷۱۷)	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱,-۷۹,۳۲۴)	(۱,۳۱۹,۴۲۸)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۶۲,۲۲۲)	(۲۸۵,۱۱۰)	(افزایش) بیش برداخت های عملیاتی
۵۷۹,۳۳۴	۱,۲۰۰,۵۴۲	افزایش برداختی های عملیاتی
(۴۵,۱۱۴)	۱۸۶,۶۸۹	افزایش (کاهش) بیش دریافت های عملیاتی
۵۹۴	۱,۲۳۵	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۱,۵۰۰,۲۵۵)	(۷۰۷,۷۸۹)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۴۲۴,۸۲۱	۲,۹۲۴,۷۲۵	نقد حاصل از عملیات

۳۳ - معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۴۵۹	۱۵,۵۲۰	فروش سرمایه گذاری در قبایل حساب های دریافتی
۲۴,۴۵۹	۱۵,۵۲۰	تسویه سود سهام در قبایل فروش سیمان



 پیمانه از اسناد
 سید محمد جواد شفیعی

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۴-۱- 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 نمی‌شده 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 ۷۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدھی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ با نرخ ۸۱٪ درصد است.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در یک سال به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدھی‌ها
۲,۲۶۶,۵۰	۴,۷۹۲,۵۸۱	موجودی نقد
(۱۸۶,۸۹۱)	(۶۸۶,۶۳۷)	خالص بدھی‌ها
۲,۰۴۹,۷۵۹	۴,۱۰۵,۹۴۴	حقوق مالکانه
۲,۷۵۳,۹۳۶	۵,۰۵۸,۸۹۴	نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)
۸۱٪	۸۱٪	

۳۴-۲- 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 بر حسب درجه و اندازه 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 فصلی 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.

۳۴-۳- ریسک بازار

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

پیوست کنوارس
سازمان ازدیاد

شرکت سمنان هرمزگان (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۳۴-۴- 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 موازنۀ صادرات و واردات و فروخت منابع ارزی بر بدھی های ارزی مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدھی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۲۵ ارائه شده است.

۳۴-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

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.

۳۴-۵- 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 می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادر مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳۴-۵-۱- 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.

پوست گزارش
مشترک اندیجان

شرکت سمنان هرمزگان (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۳۴-۶ 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 سپاسی مبنی بر معامله تنها با طرف های فرارداد معتر و اخذ ویقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، نا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در اینفای 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 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 دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گستردۀ شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه ویقه 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 عدمتائیدی ریسک ناشی از عدم تسویه مطالبات شرکت در فروش های فعلی و آتی کم پیش بینی میگردد همچنین مطالبات سرسیده گذشته موجود ناشی از سیاست قبلي نوع فروش اعتباری بوده که طی چند سال اخیر تغییر کرده است

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

۳۴-۷ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری انداخته 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)

نام مشتری	کمتر از ۲ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع
برداختنی های تجاری	.	۶۰۲,۷۳۹	۶۰۲,۷۳۹
سایر برداختنی ها	۱,۸۱۸,۱۶۱	۱,۸۱۸,۱۶۱	
سود سهام برداختنی	۷۵۳,۹۶۰		۷۵۳,۹۶۰
جمع	۲,۴۲۰,۹۰۰	۶۰۲,۷۳۹	۳,۱۷۴,۸۶۱

دست گزارش
شهر آذربایجان

شیرکت سهامی هرمزگان (سهامی عام)

سال مالی امنیتی: ۰۳ آبان ۱۴۰۱

۱۸۱ -

۱-۸۴ - از حاصل از سهادت اولی واردات و سایر پرداخت های اولی سال مورد محاسبه شرح زیر است:

مبلغ

کراپٹ

۱۰۵-۱۰۶) مایه در های حامل از حدود در سالمند زیبای بزرگش می شود و به استاد ناید سازمان امور ملایاتی ۱۰۰ درصد رفیع تعلیم ارزی صورت گرفته است

مودودی عدالت
در پاکستانی های تجزیه و سایر در پاکستانی ها
خالص دارایی های پولی و ارزی در تاریخ ۱۷.۸.۲۰۰۴ (۱ میلیون روپیہ)
مودودی عدالت

شرکت سسمان هرمزگان (سهامی عام)
بادداشت های توضیعی صورت های مالی

سال مالی متنهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۳۶ - معاملات با اشخاص وابسته

۱ - ۳۶ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد موارد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول خدمات	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش سرمایه گذاری
باک سپه اداره خزانه داری ارزی	تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	-	۸,۶۶۶	-	۱۲۹	مداده
شرکت گردند جنرال ترینیک	تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	-	۱۲,۵۳۲	-		
شرکت های همکاره	توسعه بیمارت پیترو اپید کپس	تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	۱۰,۰۹	۵۰۰		
شرکت اصلی	تامین سرمایه اپید	تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	*			
جمع کل	گروه مدیریت سرمایه گذاری اپید	هیئت مدیره	۲۱۶,۹۸	-	۱۰,۵۰۹	۲۱۰,۳۶

۱ - ۳۶ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقوقی ثابت با اهمیت ندادنست

بیوگرافی
مشترک این پیمان

سہماں ہر میکان (سہماںی عالم)
بیانداشتہای تو پسچی صورت ہائی مالی

۲-۳۶ - مانند حساب های تهابی اشخاص و ایستاده به شرح زیر است:

سال مالی مشتمی ۱۴۰۱ آبان ۳۰

(ambilal به میلیون ریال)

نام شخص وابسته		شرح	
دفاتر های تجاری	سایر برادرانشی ها	سود سهام برادرانشی	خالص خالص
بدمهی	طلب	بدمهی	طلب
شرکت گروه مدیریت سرمایه مختاری امید	-	۱۰,۵۲۰	(۷۳۷,۸۴۶)
جمع	-	-	(۷۲۲,۳۱۶)
شرکت گردان سرمایه اصلی و نهضی	-	۱۰,۵۲۰	(۷۲۲,۳۱۶)
باکت سپه اداره خزانه داری ارزی	-	۹۸۴,۸۲۰	(۷۲۲,۳۱۶)
صرفی اسید	-	۹۸۴,۸۲۰	(۷۲۲,۳۱۶)
کوهران اسید فشم - شرکت	-	۹۸۴,۸۲۰	(۷۲۲,۳۱۶)
تمثین سرمایه امید	-	۹۰,۰۵	(۷۲۲,۳۱۶)
لورینک امید	-	-	(۷۲۲,۳۱۶)
مجموع	۱,۰۱۵,۳	۱,۰۱۵,۳	(۷۲۲,۳۱۶)
شرکت همراه البار	-	-	(۷۲۲,۳۱۶)
گروه کارگران حکومت ایران	-	۶۹,۸۱۰	(۷۲۲,۳۱۶)
سرم اسخاص وابسته	-	۱۰,۹۰	(۷۲۲,۳۱۶)
جمع	۲۶۲	۲۶۲	(۷۲۲,۳۱۶)
سرم	-	-	(۷۲۲,۳۱۶)
جمع کل	۱,۱۱۱,۷۲۶	۱,۱۱۱,۷۲۶	(۷۲۲,۳۱۶)

مکانیزم
مختصر اندیشان

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱

۳۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۷-۱- تمهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای معقده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۱,۱۹۱	۱۱۵,۳۴۹	احداث خط تولید آب شیرین کن
۲۶,۰۰۰	-	سرمایه تعهد شده شرکت امید تابان خلیج فارس
۱۲۷,۱۹۱	۱۱۵,۳۴۹	

۳۷-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فقد دارایی های احتمالی می باشد

۳۷-۳- شرکت از بابت رسیدگی های سازمان های مریوط به بیمه، مالبات، مالیات و عوارض ارزش افزوده در معرض بدهی های احتمالی قرار دارد. لیکن آثار ناشی بر این صورت های مالی کم اهمیت برآورد می گردد

۳۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

۳۹- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲۷۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۲۵۰ ریال برای هر سهم) است.
 منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد

دیروز گزارش
ساخت ایران