

شرکت مهندسی سیمان یاسوج (سهامی خاص)
گزارش بازرسی قانونی در خصوص افزایش سرمایه
بانضمام گزارش توجیهی هیئت مدیره

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱	گزارش بازرس قانونی در خصوص گزارش توجیهی افزایش سرمایه
۱ الی ۱۶	گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
۱۷ الی ۱۹	گزارش حسابرس در خصوص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
۲۰ الی ۲۳	صورت‌های مالی اساسی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

تاریخ:

شماره:

**گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیأت مدیره در خصوص افزایش سرمایه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)
در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷**

- ۱- گزارش توجیهی مورخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸ هیئت مدیره شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی آتی آن شرکت که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات منبای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- گزارش مزبور در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات حال شده صاحبان سهام جهت انجام طرح افزایش ظرفیت تولید، تهیه شده است. این گزارش توجیهی براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه های آتی شرکت که در گزارش توجیهی هیئت مدیره درج شده، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، منبایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، گزارش توجیهی یاد شده، براساس مفروضات، به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوتهای حاصل می تواند با اهمیت باشد.

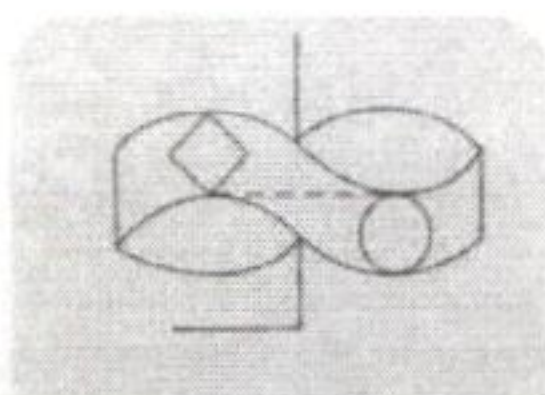
۱۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

سامان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

مختار موسوی پور مهدی قنبری

شماره عضویت: ۹۵۲۲۵۰ شماره عضویت: ۹۶۲۲۸۲



بسمه تعالی



Date:

Ref.No:

Pages:

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

شماره ثبت ۹۵۱۹۷

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

با سلام

به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) تقدیم میگردد. اجزاء تشکیل دهنده گزارش به قرار زیر است:

صفحه	شرح
	مقدمه
۲-۳	بخش ۱: تاریخچه فعالیت - سرمایه فعلی و ترکیب سهامداران
۴	بخش ۲: وضعیت تولید، فروش و سودآوری
۵-۹	بخش ۳: اطلاعات مالی شرکت در ۳ سال اخیر
۱۰	بخش ۴: اهداف افزایش سرمایه ونحوه تامین آن
۱۱-۱۴	بخش ۵: اطلاعات مالی شرکت در ۳ سال آتی

گزارش توجیهی افزایش سرمایه در مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

سندوق بازنشستگی کشوری به نمایندگی مقصود امیری

شرکت عمران وساختمان تراز بی ریز به نمایندگی سید یعقوب موسوی جهان آباد

شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین به نمایندگی محمد حسین مومنی

شرکت آزاد راه امیر کبیر به نمایندگی

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا به نمایندگی افشین غریب پور جهان آباد

رئیس هیئت مدیره

غیر موظف

نایب رئیس هیئت مدیره و

مدیر عامل

عضو هیئت مدیره

موظف

عضو هیئت مدیره

غیر موظف

عضو هیئت مدیره

موظف



Address: No. 156, Mollasadra Ave, Vanak Sq

Tehran, Iran P.O.Box:15875-3956

Telephone: +9821 880 410 93 Fax: +98 21 880 410 81

E - Mail: info@yasujcement . ir

URL : www .yasujcement . ir

شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۳۹۲۶۲۶



کد اقتصادی: ۴۱۱۳۳۶۱۷۷۱۶



آدرس تهران: خیابان ملاصدرا - بین خیابانهای شیرازی و شیخ بهایی

ساختمان - ۱۵۶ طبقه چهارم کد پستی: ۱۴۳ ۵۸۶ ۴۵ ۴۱

تلفن: ۵ - ۸۸۰ ۴۱۰ ۹۳ - ۸۸۰ ۴۱۰ ۸۱

آدرس کارخانه: یاسوج - جاده گچساران

تلفن: ۱۲ - ۰۷۴ - ۳۳۲۶۲۲۱۰ - ۰۷۴ - ۳۳۲۶۲۲۰۶

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

مقدمه :

با توجه به مشکلات اقتصادی جامعه و کمبود نقدینگی و با عنایت به هزینه های فزاینده تأمین مالی از طریق سیستم بانکی، مشکلات بسیاری را برای واحدهای تولیدی ایجاد می نماید لذا طرح افزایش ظرفیت شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) از طریق دریافت تسهیلات و مطالبات حال شده سهامداران به شرح ذیل تقدیم می گردد. در این طرح اطلاعات گذشته بر مبنای صورتهای مالی حسابرسی شده و اطلاعات آینده مبتنی بر برآوردهای انجام شده و بر اساس اطلاعات و مفروضات موجود صورت پذیرفته است.

۱- تاریخچه فعالیت شرکت:

۱-۱- کلیات:

شرکت سیمان یاسوج تا قبل از سال ۱۳۸۴ با نام شرکت سیمان کهگیلویه (سهامی خاص) محسوب می گردید و در تاریخ ۱۳۸۴/۰۹/۲۸ با نام شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) و طی شماره ۹۵۱۹۷ مورخ ۱۳۷۱/۱۱/۰۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

۱-۲- آدرس قانونی:

آدرس قانونی شرکت: تهران خیابان ملاصدرا- بین خیابانهای شیرازی و شیخ بهایی - ساختمان ۱۵۶ طبقه چهارم می باشد.

۱-۳- فعالیت اصلی شرکت:

خلاصه موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از خرید، نصب و راه اندازی و بهره برداری کارخانجات سیمان در یاسوج و هم چنین اکتشاف، استخراج و بهره برداری در کلیه معادن مورد نیاز.

۱-۴- وضعیت اشتغال:

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت شرکت به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
۱۶۵	۱۵۹	۱۵۲	۱۴۶
۳۹	۳۹	۳۹	۳۹
۲۰۴	۱۹۸	۱۹۱	۱۸۵
			جمع

سامان پندار
گزارش

شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۲- سرمایه فعلی و ترکیب سهامداران:

سرمایه فعلی و ترکیب سهامداران به شرح زیر می باشد:

۲-۱- سرمایه سهامداران:

سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۶۸ میلیارد ریال مشتمل بر ۱۶/۸ میلیون سهم ده هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۲-۲- ترکیب سهامداران:

ترکیب سهامداران و درصد سهام آنان در حال حاضر به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین	۸,۰۰۵,۸۹۴	۴۷.۶۵
صندوق بازنشستگی کشوری	۸,۰۰۵,۸۹۲	۴۷.۶۵
آستان قدس رضوی	۶۲۱,۸۳۱	۳.۷۰
سایرین	۱۶۶,۳۸۳	۰.۹۹
جمع	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۳- حسابرس و بازرس قانونی:

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ موسسه حسابرسی سامان پندار به عنوان حسابرس و بازرس قانونی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ انتخاب گردیده است.

سامان پندار
گزارش

شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۴- وضعیت تولید، فروش و سود آوری شرکت :

۴-۱- وضعیت مقدار تولید شرکت در ۳ سال اخیر به شرح زیر می باشد :

سال	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۵
شرح	واقعی	واقعی	واقعی
تولید کلینکر- تن	۲۴۴,۰۱۳	۲۴۰,۰۰۷	۲۵۰,۵۹۴
تولید سیمان- تن	۲۵۴,۸۷۹	۲۳۷,۴۳۷	۲۷۸,۷۷۱

۴-۲- وضعیت فروش سیمان شرکت در ۳ سال اخیر به شرح زیر می باشد :

سال	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۵
شرح	واقعی	واقعی	واقعی
مقدار فروش- تن	۲۵۴,۵۱۵	۲۳۷,۴۱۶	۲۷۷,۱۸۸
مبلغ فروش - میلیون ریال	۲۶۲,۶۹۲	۲۸۶,۵۹۲	۲۷۶,۰۴۳

۴-۳- وضعیت سود آوری شرکت در ۳ سال اخیر به شرح زیر می باشد :

سال	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۵
شرح	واقعی	واقعی	واقعی
سود خالص - میلیون ریال	۱۴,۵۰۳	۱۴,۶۷۰	۱۴,۸۸۷
EPS-ریال	۸۶۳	۷۶۲	۸۸۶
DPS-ریال	۱,۱۰۰		۸۳۳

سامان پندار
گزارش

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۵-اطلاعات مالی شرکت در ۳ سال گذشته به شرح زیر می باشد:

۱-۵-ترازنامه شرکت :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی های جاری:
۱,۲۱۰	۳,۷۶۰	۵,۲۶۵	موجودی نقد
۱۲,۴۳۲	۱,۴۴۷	-	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۵,۰۴۰	۱۰۲,۶۵۳	۶۹,۶۹۲	حسابها و اسناد دریافتی تجاری و غیر تجاری
۷۰,۸۹۴	۸۳,۴۱۹	۱۰۷,۸۸۲	موجودی مواد و کالا
۳,۳۹۲	۳,۸۰۲	۴,۶۸۹	سفارشات و پیش پرداخت ها
۱۷۲,۹۶۸	۱۹۵,۰۸۱	۱۸۷,۵۲۸	جمع دارایی های جاری
			دارایی های غیر جاری:
۹۳,۶۳۲	۱۴۳,۱۵۸	۱۸۶,۶۹۶	دارایی های ثابت مشهود
۳,۳۹۶	۳,۳۴۴	۳,۳۰۵	دارایی های نامشهود
۲,۴۱۵	۲,۴۱۵	۲,۴۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۵۰۲	۲,۱۹۰	۲,۱۴۷	سایر دارایی ها
۱۰۰,۹۴۵	۱۵۱,۱۰۷	۱۹۴,۵۶۳	جمع دارایی های غیر جاری
۲۷۳,۹۱۳	۳۴۶,۱۸۸	۳۸۲,۰۹۱	جمع دارایی ها
			بدهی ها و حقوق صاحبان سهام
			بدهی های جاری:
۳۸,۰۹۱	۵۰,۷۴۰	۴۸,۴۳۲	حساب ها و اسناد پرداختی تجاری و غیر تجاری
۳,۴۰۱	۳,۴۰۶	۱۲,۷۸۲	پیش دریافت ها
۳,۷۶۲	۴,۰۰۷	۳,۵۸۰	ذخیره مالیات
۱۰۴	۱۴,۱۰۰	۳۲,۵۷۸	سود سهام پرداختی
۶,۹۵۹	۳۴,۷۲۰	۵۰,۰۲۵	تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت
۵۲,۳۱۷	۱۰۶,۹۷۳	۱۴۷,۳۹۷	جمع بدهی های جاری
			بدهی های غیر جاری:
۲۸,۹۱۳	۳۵,۹۷۷	۴۳,۰۹۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	۱۰,۰۵۲	۴,۱۰۱	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۲۸,۹۱۳	۴۶,۰۲۹	۴۷,۱۹۴	جمع بدهی های غیر جاری
۸۱,۲۳۰	۱۵۳,۰۰۲	۱۹۴,۵۹۱	جمع بدهی ها
			حقوق صاحبان سهام:
۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	سرمایه (۱۶/۸۰۰/۰۰۰ سهم ۱۰/۰۰۰ ریالی)
۵۰,۵۳	۵,۷۷۸	۶,۴۱۸	اندوخته قانونی
۱۹,۶۳۰	۱۹,۴۰۸	۱۳,۰۸۲	سود(زیان) انباشته
۱۹۲,۶۸۳	۱۹۳,۱۸۶	۱۸۷,۵۰۰	جمع حقوق صاحبان سرمایه
۲۷۳,۹۱۳	۳۴۶,۱۸۸	۳۸۲,۰۹۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سرمایه

سیمان یاسوج
گزارش

شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۲-۵- صورت سود و زیان :

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۶,۰۴۳	۲۶۲,۶۹۲	۲۸۶,۵۹۲	درآمد های عملیاتی
(۲۲۸,۷۶۷)	(۲۱۹,۱۲۲)	(۲۴۱,۵۲۹)	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۴۷,۲۷۶	۴۳,۵۷۰	۴۵,۰۶۳	سود ناخالص
(۳۱,۷۵۷)	(۲۶,۰۱۷)	(۲۹,۰۵۴)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	-	-	سایر اقلام عملیاتی
(۳۱,۷۵۷)	(۲۶,۰۱۷)	(۲۹,۰۵۴)	
۱۵,۵۱۹	۱۷,۵۵۳	۱۶,۰۰۹	سود عملیاتی
(۶۹)	(۷۸۴)	(۶,۴۹۹)	هزینه های مالی
۳,۱۹۹	۱,۷۴۱	۸,۲۹۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳,۱۳۰	۹۵۷	۱,۷۹۲	
۱۸,۶۴۹	۱۸,۵۱۰	۱۷,۸۰۱	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳,۷۶۲)	(۴,۰۰۷)	(۵,۰۰۷)	مالیات بر درآمد
۱۴,۸۸۷	۱۴,۵۰۳	۱۲,۷۹۴	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۴,۸۸۷	۱۴,۵۰۳	۱۲,۷۹۴	سود خالص
۱۱,۴۸۷	۱۹,۶۳۰	۱۹,۴۰۸	سود انباشته در ابتدای سال
-	-	-	تعدیلات سنواتی
۱۱,۴۸۷	۱۹,۶۳۰	۱۹,۴۰۸	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲۶,۳۷۴	۳۴,۱۳۳	۳۲,۲۰۲	سود قابل تخصیص
(۷۴۴)	(۷۲۵)	(۶۴۰)	تخصیص سود:
(۶,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰)	(۱۸,۴۸۰)	اندوخته قانونی
(۶,۷۴۴)	(۱۴,۷۲۵)	(۱۹,۱۲۰)	سود سهام مصوب
۱۹,۶۳۰	۱۹,۴۰۸	۱۳,۰۸۲	سود انباشته در پایان سال

سامان پسندار
گزارش

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۳-۵- صورت جریان وجوه نقد :

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۴۷۷	۱۶,۲۰۴	۵۶,۳۲۷
۱۸۹	۱۸۹	-
۳,۴۱۳	۱,۶۰۲	۳۷۱
(۴,۹۱۶)	-	-
(۶۹)	(۹۸۷)	(۵,۴۰۹)
(۱,۳۸۳)	۸۰۴	(۵,۰۳۸)
(۱,۲۹۶)	(۴,۸۶۲)	(۵,۴۳۴)
(۱۲,۹۰۱)	(۵۷,۶۱۱)	(۵۴,۱۴۴)
-	-	-
(۶,۶۱۶)	(۱,۰۱۵)	-
-	-	-
-	-	-
(۸۵۰)	-	-
-	۱۲,۰۰۰	۱,۴۴۷
(۲۰,۳۶۷)	(۴۶,۶۲۶)	(۵۲,۶۹۹)
(۱,۵۶۹)	(۳۴,۴۸۰)	(۶,۸۴۴)
-	۳۹,۰۰۰	۲۵,۹۰۷
(۱,۲۹۰)	(۱,۹۷۱)	(۱۷,۶۴۳)
(۱,۲۹۰)	۳۷,۰۲۹	۸,۲۶۴
(۲,۸۵۹)	۲,۵۴۹	۱,۴۲۰
۴,۰۶۹	۱,۲۱۰	۳,۷۶۰
-	۱	۸۶
۱,۲۱۰	۳,۷۶۰	۵,۲۶۶

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود سهام دریافتی

سود دریافتی بابت سپرده های بانکی و اوراق مشارکت

سود سهام پرداختی

وجه پرداختی بابت تسهیلات مالی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت نامشهود

وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت نامشهود

وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت

وجه نقد حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های بلند مدت

وجه نقد حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

فعالیت های تأمین مالی :

دریافت تسهیلات

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

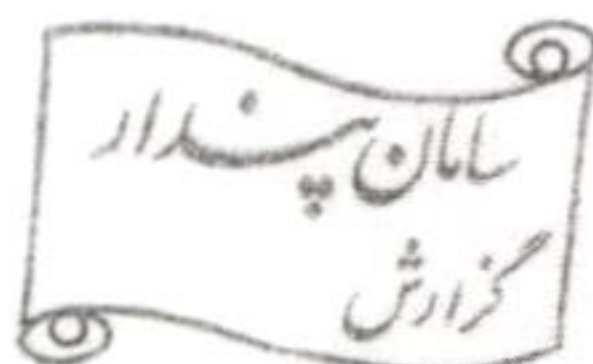
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال



شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

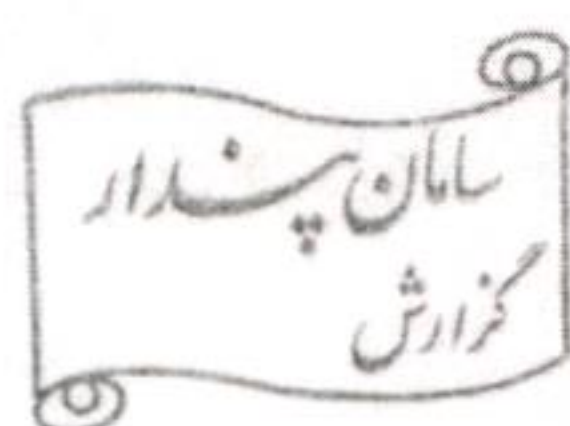
۴-۵-اطلاعات عملکرد مالی، بازده دارایی ها و سود هر سهم:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
الف) اطلاعات عملکرد مالی طی دوره (مبالغ میلیون ریال):			
۲۷۶,۰۴۳	۲۶۲,۶۹۲	۲۸۶,۵۹۲	درآمد خالص
۱۵,۵۱۹	۱۷,۵۵۳	۱۶,۰۰۹	سود عملیاتی
۳,۱۹۹	۱,۷۴۱	۸,۲۹۱	درآمد (هزینه) غیر عملیاتی
۱۴,۸۸۷	۱۴,۵۰۳	۱۲,۷۹۴	سود خالص - پس از کسر مالیات
۲۱,۴۷۷	۱۶,۲۰۴	۵۶,۳۲۷	وجوه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
ب) اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (مبالغ میلیون ریال):			
۲۷۳,۹۱۳	۳۴۶,۱۸۸	۳۸۲,۰۹۱	جمع دارایی ها
۸۱,۲۳۰	۱۵۳,۰۰۲	۱۹۴,۵۹۱	جمع بدهی ها
۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۱۹۲,۶۸۳	۱۹۳,۱۸۶	۱۸۷,۵۰۰	جمع حقوق صاحبان سهام
ج) نرخ بازده (درصد)			
۰.۰۵	۰.۰۴	۰.۰۳	نرخ بازده دارایی ها (۱)
۰.۰۸	۰.۰۸	۰.۰۷	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه) (۲)
۰.۰۵	۰.۰۶	۰.۰۴	حاشیه سود خالص (۳)
اطلاعات مربوط به هر سهم:			
۸۸۶	۸۶۳	۷۶۲	سود واقعی هر سهم - ریال
۸۳۳	۱,۱۰۰	-	سود نقدی هر سهم - ریال
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	ارزش دفتری هر سهم - ریال

۱- نرخ بازده دارایی ها - (سود خالص / متوسط مجموع دارایی ها)

۲- نرخ بازده حقوق صاحبان سهام - (سود خالص / متوسط حقوق صاحبان سهام)

۳- حاشیه سود خالص برابر است با سود خالص تقسیم بر فروش خالص

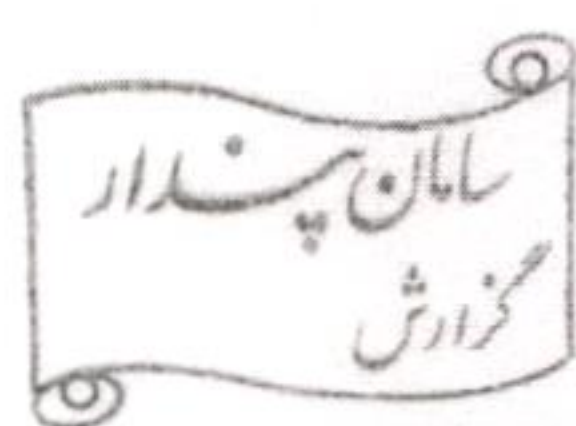


شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۵-۵-نسبتهای مالی :

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
درصد	درصد	درصد	
			الف) نسبت های نقدینگی :
۳.۳۱	۱.۸۲	۱.۲۷	نسبت جاری
۰.۶۳	۰.۵۶	۰.۴۹	نسبت دارایی جاری
۱.۸۹	۱.۰۱	۰.۵۱	نسبت آنی
			نسبت های فعالیت :
۲.۹۵	۱.۸۳	۱.۵۴	نسبت گردش دارایی های ثابت
۱.۰۱	۰.۷۶	۰.۷۵	نسبت گردش جمع دارایی ها
			نسب های سرکایه گذاری:
۰.۴۹	۰.۷۴	۱.۰۰	نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه
۰.۲۷	۰.۵۵	۰.۷۹	نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه
۰.۱۵	۰.۲۴	۰.۲۵	نسبت بدهی بلند مدت به ارزش ویژه
۰.۷۰	۰.۵۶	۰.۴۹	نسبت مالکانه
۳.۲۴	۳.۱۱	۳.۹۶	نسبت پوشش بدهی
۲۷۱.۲۸	۲۴.۶۱	۳.۷۴	نسبت پوشش بهره وام ها
			نسبت های سود آوری :
۰.۰۵	۰.۰۶	۰.۰۴	بازده فروش
۰.۱۷	۰.۱۷	۰.۱۶	نسبت سود ناخالص
۰.۰۵	۰.۰۴	۰.۰۳	بازده دارایی (ROA)
۰.۰۸	۰.۰۸	۰.۰۷	بازده حقوق صاحبان سرمایه (ROE)



شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

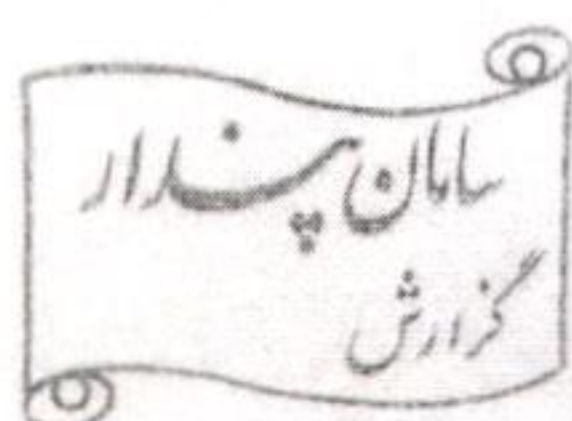
۶-اهداف افزایش ظرفیت:

- ۱- بهینه سازی خط تولید کلینکر در راستای افزایش ظرفیت تولید کلینکر ۷۰۰ تن به ۹۰۰ تن در روز با انجام تغییرات در دپارتمان های آسیاب مواد خام ، پری هیتر و گریت کولر با هدف افزایش کمیت و کیفیت محصول تولیدی.
- ۱-۱- در دپارتمان آسیاب مواد خام با توجه به انجام پروژه افزایش کمیت تولید (افزایش ظرفیت میل فن و رسیدن به تناژ ۷۰ تن در ساعت) ، بهینه سازی سپراتور آسیاب مواد خام ، بهبود کیفیت مواد خام و افزایش تولید کلینکر، کاهش نوسانات شیمیایی مواد ، بهبود کیفیت پخت و کاهش گرم بر تن نسوز مصرفی انجام پذیرد .
- ۲-۱- در دپارتمان پخت (پری هیتر ، کوره و گریت کولر) جهت دستیابی به تولید ۹۰۰ تن کلینکر در روز با اضافه نمودن تجهیزات جدید و بهینه سازی تجهیزات موجود ضمن دستیابی به پیش بینی تولید کلینکر ، در جهت کاهش زمان توقفات و جلوگیری از آسیب های ناشی از آن با انجام تعمیرات و نگهداری بهینه اقدام خواهد یافت .
- ۳-۱- با توجه به مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۹ در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۶۸ میلیارد ریال به ۲۰۰/۴۸ میلیارد ریال جهت پذیرش شرکت در فرابورس (الزام سرمایه تا ۲۰۰ میلیارد ریال) و ورود در بازار دوم طرح افزایش ظرفیت با شرایط فوق تهیه گردیده است .
- ۲- با اجرای این طرح افزایش تولید کلینکر به میزان ۹۰ هزار تن نسبت به ظرفیت اسمی و افزایش تولید سیمان به میزان ۱۲۱/۶ هزار تن نسبت به ظرفیت اسمی میسر گردد که این مهم موجب کاهش قابل توجهی در مصرف انرژی و کاهش شاخص های ویژه مصرفی و نهایتاً کاهش بهای تمام شده محصولات و افزایش سودآوری شرکت می شود .

۷-محل و نحوه تأمین مالی مخارج اجرای طرح:

شرکت در نظر دارد منابع لازم جهت انجام سرمایه گذاری مذکور را که بالغ بر ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال می گردد از محل دریافت تسهیلات به مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال و ۳۲,۴۸۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و سود انباشته و مبلغ ۱۲,۵۲۰ میلیون ریال از محل منابع داخلی تأمین نماید. لذا بدین منظور پیشنهاد هیئت مدیره در مورد افزایش ظرفیت به شرح ذیل می باشد:

میلیون ریال	
۱۵,۰۰۰	از محل دریافت تسهیلات ریالی
۱۲,۵۲۰	از محل منابع داخلی
۳۲,۴۸۰,۰۰۰	از محل مطالبات حال شده سهامداران و سود انباشته
۶۰,۰۰۰	جمع



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۸- اطلاعات مالی شرکت در ۳ سال مالی آتی:

۸-۱- مفروضات اساسی:

تولید کلینکر برای سال های ۱۳۹۸ به میزان ۲۴۶ هزار تن و ۱۳۹۹ به میزان ۲۷۰ هزار تن و ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۱ به طور یکنواخت ۲۸۰ هزار تن برای ۳۰۰ روز کاری در نظر گرفته شده است.

اهم رویه های حسابداری بدون تغییر با سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ در نظر گرفته شده است.

رشد قیمت فروش محصولات و درآمد خدمات ۱۲ درصد برای سال های ۱۳۹۸ لغایت ۱۴۰۱ فرض شده است.

رشد قیمت مواد اولیه ۱۰ درصد در سال فرض شده است.

رشد حقوق و مزایا ۱۵ درصد در سال فرض شده است.

رشد هزینه های انرژی ۱۰ درصد در سال فرض شده است.

رشد خرید خدمات ۱۵ درصد در سال فرض شده است.

رشد هزینه های نگهداری و تعمیرات، سایر هزینه های تولید، سایر هزینه های اداری و هزینه های فروش ۱۰ درصد در سال فرض شده است.

هزینه های استهلاک بر اساس نرخ های مندرج در اهم رویه های حسابداری با فرض عدم تغییر در دارایی ها در نظر گرفته شده است.

به منظور تأمین افزایش ظرفیت مبلغ ۱۵ میلیارد ریال تسهیلات ریالی از بانک صنعت و معدن با نرخ بهره ۱۸ درصد با اقساط ۱ ساله در نظر گرفته شده است که جمعاً مبلغ ۲/۷ میلیارد ریال سود متعلقه خواهد بود.

رشد تعداد نفرات با توجه به مزاد نیرو در دو صورت افزایش یا عدم افزایش طرح بدون تغییر خواهد بود.

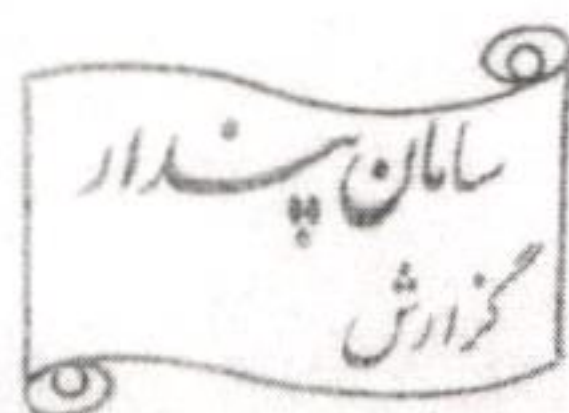
پروژه افزایش ظرفیت طی سال ۹۸ شروع و در اوایل سال ۹۹ به بهره برداری خواهد رسید لذا ظرفیت تولید در سال ۱۳۹۹ با ۹۶ درصد و در سال ۱۴۰۰ به بعد با ۱۰۰ درصد فعالیت خواهد نمود.

۸-۲- جداول مقادیر تولید و فروش:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		
قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	
۲۸۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰	تولید کلینکر - تن
۳۴۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	تولید سیمان - تن
۳۴۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	فروش سیمان - تن

۸-۳- جداول فروش سیمان ریالی:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		
قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	
۷۲۲,۰۲۲	۵۷۳,۳۷۱	۶۴۴,۶۶۳	۵۱۱,۹۳۸	۵۰۷,۸۷۵	۴۵۷,۰۸۸	۴۰۸,۱۱۴	۴۰۸,۱۱۴	فروش سیمان - میلیون ریال
۲,۱۲۳,۵۹۶	۲,۱۲۳,۵۹۶	۱,۸۹۶,۰۶۷	۱,۸۹۶,۰۶۷	۱,۶۹۲,۹۱۷	۱,۶۹۲,۹۱۷	۱,۵۱۱,۵۳۳	۱,۵۱۱,۵۳۳	میانگین نرخ فروش



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۹-اطلاعات مالی شرکت در ۴ سال آتی به شرح زیر می باشد:

۹-۱-ترازنامه شرکت :

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		
قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۹۰۳	۱۳,۴۸۴	۶۱,۴۸۹	۹,۱۹۶	۱۵,۴۸۶	۱۳,۸۳۵	۲۴,۳۶۲	۵,۳۹۱	دارایی های جاری:
۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	موجودی نقد
۱۰۹,۳۵۰	۹۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۳۸,۸۶۳	۱۱۰,۰۰۰	۱۳۰,۷۵۰	۱۰۴,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۷۰	۹۷,۲۷۰	حسابها و اسناد دریافتی تجاری و غیر تجاری
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	موجودی مواد و کالا
۳۳۲,۰۱۶	۲۱۸,۴۸۴	۲۸۱,۲۳۹	۱۹۷,۱۹۶	۱۹۰,۴۸۶	۱۸۱,۸۳۵	۱۸۸,۱۳۲	۱۶۹,۱۶۱	سفارشات و پیش پرداخت ها
۱۶۳,۲۱۸	۱۳۵,۲۱۸	۱۷۶,۶۶۸	۱۳۴,۶۶۸	۱۹۱,۱۶۸	۱۴۵,۱۶۸	۲۰۶,۷۱۸	۱۵۶,۷۱۸	جمع دارایی های جاری
۲,۹۰۰	۲,۹۰۰	۲,۹۵۰	۲,۹۵۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۴۹	۳,۰۴۹	دارایی های غیر جاری:
۲,۴۱۵	۲,۴۱۵	۲,۴۱۵	۲,۴۱۵	۲,۴۱۵	۲,۴۱۵	۲,۴۱۵	۲,۴۱۵	دارایی های ثابت مشهود
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۱۹۱	۲,۱۹۱	دارایی های نامشهود
۱۷۱,۰۳۳	۱۳۳,۰۳۳	۱۸۴,۰۳۳	۱۴۲,۰۳۳	۱۹۸,۵۸۳	۱۵۲,۵۸۳	۲۱۴,۳۷۳	۱۶۴,۳۷۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵۰۳,۰۴۹	۳۵۱,۵۱۷	۴۶۵,۲۷۲	۳۳۹,۲۲۹	۳۸۹,۰۶۹	۳۳۴,۴۱۸	۴۰۲,۵۰۵	۳۳۲,۵۳۴	سایر دارایی ها
								جمع دارایی های غیر جاری
								جمع دارایی ها
								بدهی ها و حقوق صاحبان سهام
								بدهی های جاری:
۳۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۵۲,۷۶۸	۴۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۷۵,۵۴۸	۶۷,۳۵۸	حساب ها و اسناد پرداختی تجاری و غیر تجاری
۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۹,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷,۰۰۰	۶,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	پیش دریافت ها
۲۱,۶۸۲	۴,۶۸۲	۲۷,۴۷۱	۳,۵۷۵	۱۱,۲۸۱	۳,۹۵۲	۴,۴۵۵	۴,۴۵۵	ذخیره مالیات
-	-	-	-	-	۲۴۶	۱۳,۳۰۱	-	سود سهام پرداختی
-	-	-	-	۴,۶۰۰	۴,۰۰۰	۱۹,۶۰۱	۴,۶۰۱	تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت
۷۱,۶۸۲	۴۹,۶۸۲	۷۶,۴۷۱	۵۹,۳۴۳	۶۷,۸۸۱	۶۹,۱۹۸	۱۱۷,۹۰۵	۸۱,۴۱۴	جمع بدهی های جاری
۱۰۳,۵۰۹	۱۰۳,۵۰۹	۸۶,۲۵۷	۸۶,۲۵۷	۷۱,۸۸۱	۷۱,۸۸۱	۵۹,۹۰۱	۵۹,۹۰۱	بدهی های غیر جاری:
-	-	-	-	-	-	-	-	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۳,۵۰۹	۱۰۳,۵۰۹	۸۶,۲۵۷	۸۶,۲۵۷	۷۱,۸۸۱	۷۱,۸۸۱	۵۹,۹۰۱	۵۹,۹۰۱	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۱۷۵,۱۹۱	۱۵۳,۱۹۲	۱۶۲,۷۲۸	۱۴۵,۶۰۱	۱۳۹,۷۶۲	۱۴۱,۰۷۹	۱۷۷,۸۰۶	۱۴۱,۳۱۵	جمع بدهی های غیر جاری
								جمع بدهی ها
								حقوق صاحبان سهام:
۲۰۰,۴۸۰	۱۶۸,۰۰۰	۲۰۰,۴۸۰	۱۶۸,۰۰۰	۲۰۰,۴۸۰	۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	سرمایه (۱۶۸,۰۰۰/۱۰۰۰ سهم ۱۰/۱۰۰۰ ریالی)
-	-	-	-	-	-	۳۲,۴۸۰	-	علی الحساب افزایش سرمایه
۱۸,۲۸۳	۹,۰۳۹	۱۳,۱۵۵	۸,۲۷۷	۸,۸۶۵	۷,۶۹۰	۷,۰۵۵	۷,۰۵۵	اندوخته قانونی
۱۰۹,۰۹۶	۲۱,۲۸۶	۸۸,۹۰۸	۱۷,۳۵۲	۳۹,۹۶۲	۱۷,۶۴۹	۱۷,۱۶۴	۱۷,۱۶۴	سود(زیان) انباشته
۳۳۷,۸۵۸	۱۹۸,۳۲۵	۳۰۲,۵۴۴	۱۹۳,۶۲۹	۲۴۹,۳۰۶	۱۹۳,۳۳۹	۲۲۴,۶۹۹	۱۹۲,۳۱۹	جمع حقوق صاحبان سرمایه
۵۰۳,۰۴۹	۳۵۱,۵۱۷	۴۶۵,۲۷۲	۳۳۹,۲۲۹	۳۸۹,۰۶۹	۳۳۴,۴۱۸	۴۰۲,۵۰۵	۳۳۲,۵۳۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سرمایه

سازمان پندار
گزارش

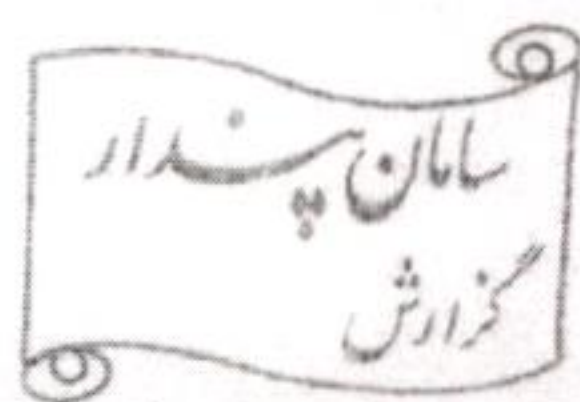
شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۹-۲- صورت سود و زیان به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		شرح
قبل از افزایش	بعد از افزایش	قبل از افزایش	بعد از افزایش	قبل از افزایش	بعد از افزایش	قبل از افزایش	بعد از افزایش	
۴۰۸,۱۱۴	۴۰۸,۱۱۴	۵۱۱,۹۳۸	۶۴۴,۶۶۳	۵۰۷,۸۷۵	۴۵۷,۰۸۸	۴۰۸,۱۱۴	۴۰۸,۱۱۴	فروش محصولات
.	.	.	.	.	.	.	.	کسر می شود برگشت از فروش
۴۰۸,۱۱۴	۴۰۸,۱۱۴	۵۱۱,۹۳۸	۶۴۴,۶۶۳	۵۰۷,۸۷۵	۴۵۷,۰۸۸	۴۰۸,۱۱۴	۴۰۸,۱۱۴	فروش خالص
.	.	.	.	.	.	.	.	کسر می شود هزینه های تولید:
(۳۸,۴۴۴)	(۳۸,۴۴۴)	(۴۶,۵۱۷)	(۵۹,۱۴۰)	(۴۷,۶۳۶)	(۴۲,۲۸۸)	(۳۸,۴۴۴)	(۳۸,۴۴۴)	مواد اولیه
(۳۰,۸۹۳)	(۳۰,۸۹۳)	(۳۷,۳۸۱)	(۴۰,۰۰۰)	(۳۹,۴۰۵)	(۳۳,۹۸۲)	(۳۰,۸۹۳)	(۳۰,۸۹۳)	پاکت مصرفی
(۱۲۴,۸۶۶)	(۱۲۴,۸۶۶)	(۱۶۵,۱۳۵)	(۱۶۵,۱۳۵)	(۱۴۳,۵۹۶)	(۱۴۳,۵۹۶)	(۱۲۴,۸۶۶)	(۱۲۴,۸۶۶)	حقوق و مزایای کارکنان
(۶۶,۳۶۳)	(۶۶,۳۶۳)	(۸۰,۲۹۹)	(۹۸,۰۰۰)	(۷۹,۰۰۰)	(۷۲,۹۹۹)	(۶۶,۳۶۳)	(۶۶,۳۶۳)	هزینه های انرژی و سوخت
(۴۱,۹۰۰)	(۴۱,۹۰۰)	(۵۰,۶۹۹)	(۵۲,۸۹۹)	(۴۸,۰۹۰)	(۴۶,۰۹۰)	(۴۱,۹۰۰)	(۴۱,۹۰۰)	نگهداری و تعمیرات
(۱۸,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰)	(۲۳,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰)	استهلاک بخش های تولید
(۳۱,۴۰۰)	(۳۱,۴۰۰)	(۴۱,۵۲۷)	(۴۱,۵۲۷)	(۳۶,۱۱۰)	(۳۶,۱۱۰)	(۳۱,۴۰۰)	(۳۱,۴۰۰)	خرید خدمات
(۱۴,۲۲۱)	(۱۴,۲۲۱)	(۱۷,۲۰۷)	(۱۷,۲۰۷)	(۱۵,۶۴۳)	(۱۵,۶۴۳)	(۱۴,۲۲۱)	(۱۴,۲۲۱)	سایر
(۳۶۶,۰۸۷)	(۳۶۶,۰۸۷)	(۴۵۴,۷۶۵)	(۴۹۵,۹۰۸)	(۴۲۲,۴۸۰)	(۴۰۷,۷۰۹)	(۳۶۶,۰۸۷)	(۳۶۶,۰۸۷)	جمع هزینه تولید
.	.	.	.	۶,۰۰۰	.	.	.	انتقال به حساب پروژه
۱۶,۰۲۲	۱۶,۰۲۲	۳,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۶,۰۲۲	۱۶,۰۲۲	تبدیل موجودی (کالای در جریان و ساخته شده)
(۳۵۰,۰۶۵)	(۳۵۰,۰۶۵)	(۴۵۱,۷۶۵)	(۴۸۸,۹۰۸)	(۴۱۹,۴۸۰)	(۴۰۰,۷۰۹)	(۳۵۰,۰۶۵)	(۳۵۰,۰۶۵)	قیمت تمام شده
۵۸,۰۴۹	۵۸,۰۴۹	۶۰,۱۷۳	۱۵۵,۷۵۵	۸۸,۳۹۵	۵۶,۳۷۹	۵۸,۰۴۹	۵۸,۰۴۹	سود (زیان) ناویژه
(۱۹,۴۱۸)	(۱۹,۴۱۸)	(۲۵,۶۸۰)	(۲۵,۶۸۰)	(۲۲,۳۳۱)	(۲۲,۳۳۱)	(۱۹,۴۱۸)	(۱۹,۴۱۸)	کسر میشود هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی:
(۸,۳۹۴)	(۸,۳۹۴)	(۱۰,۱۵۷)	(۱۰,۱۵۷)	(۹,۲۳۳)	(۹,۲۳۳)	(۸,۳۹۴)	(۸,۳۹۴)	حقوق و مزایای کارکنان اداری
(۶,۳۹۳)	(۶,۳۹۳)	(۷,۷۳۶)	(۷,۷۳۶)	(۷,۰۳۲)	(۷,۰۳۲)	(۶,۳۹۳)	(۶,۳۹۳)	سایر هزینه های اداری
(۷۲۷)	(۷۲۷)	(۵۰۰)	(۵۰۰)	(۵۵۰)	(۵۵۰)	(۷۲۷)	(۷۲۷)	هزینه های فروش (آگهی و تبلیغات و حمل سیمان)
۵۰۰	۵۰۰	۳,۴۰۰	۱,۰۰۰	۲,۳۵۰	۸۵۰	۵۰۰	۵۰۰	استهلاک اداری
(۶,۶۰۹)	(۶,۶۰۹)	(۱,۸۰۰)	(۱,۸۰۰)	(۴,۱۲۴)	(۱,۴۲۴)	(۶,۶۰۹)	(۶,۶۰۹)	سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی
(۴۱,۰۵۱)	(۴۱,۰۵۱)	(۴۴,۸۷۳)	(۴۲,۴۷۳)	(۴۰,۹۲۰)	(۳۹,۷۲۰)	(۴۱,۰۵۱)	(۴۱,۰۵۱)	هزینه های مالی
۱۶,۹۹۸	۱۶,۹۹۸	۱۵,۳۰۰	۱۱۳,۲۸۲	۴۷,۴۷۵	۱۶,۶۵۸	۱۶,۹۹۸	۱۶,۹۹۸	جمع هزینه های اداری و مالی و سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۴,۱۲۴)	(۴,۱۲۴)	(۳,۵۷۵)	(۲۷,۴۷۱)	(۱۱,۲۸۱)	(۳,۹۵۲)	(۴,۱۲۴)	(۴,۱۲۴)	سود و زیان ویژه قبل از کسر مالیات
۱۲,۸۷۴	۱۲,۸۷۴	۱۱,۷۲۵	۸۵,۸۱۲	۳۶,۱۹۴	۱۲,۷۰۶	۱۲,۸۷۴	۱۲,۸۷۴	مالیات
۱۲,۸۷۴	۱۲,۸۷۴	۱۱,۷۲۵	۸۵,۸۱۲	۳۶,۱۹۴	۱۲,۷۰۶	۱۲,۸۷۴	۱۲,۸۷۴	سود (ویژه)
۱۲,۸۷۴	۱۲,۸۷۴	۱۱,۷۲۵	۸۵,۸۱۲	۳۶,۱۹۴	۱۲,۷۰۶	۱۲,۸۷۴	۱۲,۸۷۴	سود خالص
۱۵,۰۱۴	۱۵,۰۱۴	۱۷,۶۴۹	۳۹,۹۶۲	۱۷,۱۶۴	۱۷,۱۶۴	۱۵,۰۱۴	۱۵,۰۱۴	سود انباشته در ابتدای سال
۲۷,۸۸۸	۲۷,۸۸۸	۲۹,۳۷۴	۱۲۵,۷۷۳	۵۳,۳۵۸	۲۹,۸۷۱	۲۷,۸۸۸	۲۷,۸۸۸	سود قابل تخصیص
(۶۴۴)	(۶۴۴)	(۵۸۶)	(۴,۲۹۱)	(۱,۸۱۰)	(۶۳۵)	(۶۴۴)	(۶۴۴)	تخصیص سود:
(۱۰,۰۸۰)	(۱۰,۰۸۰)	(۱۱,۴۳۶)	(۳۲,۵۷۴)	(۱۱,۵۸۷)	(۱۱,۵۸۷)	(۱۰,۰۸۰)	(۱۰,۰۸۰)	اندوخته قانونی
(۱۰,۷۲۴)	(۱۰,۷۲۴)	(۱۲,۰۲۲)	(۳۶,۸۶۵)	(۱۳,۳۹۶)	(۱۲,۲۲۲)	(۱۰,۷۲۴)	(۱۰,۷۲۴)	سود سهام مصوب
۱۷,۱۶۴	۱۷,۱۶۴	۱۷,۳۵۲	۸۸,۹۰۸	۳۹,۹۶۲	۱۷,۶۴۹	۱۷,۱۶۴	۱۷,۱۶۴	سود انباشته در پایان سال

سود سهام مصوب بر اساس ۹۰ درصد سود خالص سال پیش بینی گردیده است.



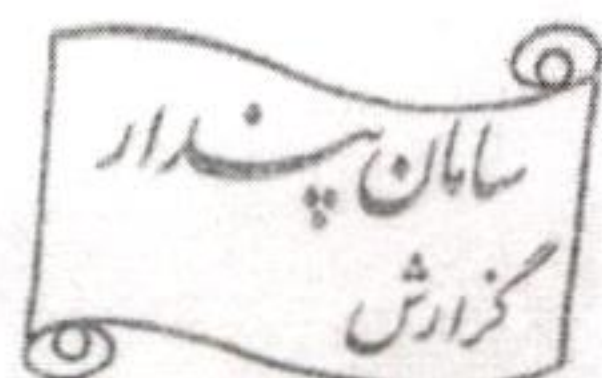
شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۹-۳ صورت جریان وجوه نقد

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸		شرح
قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	
۱۲۶,۷۲۷	۱۸,۷۳۲	۱۱۱,۶۸۲	۱۶,۱۰۰	۴۹,۲۴۹	۱۷,۲۳۲	۲۳,۱۰۷	۲۳,۱۰۷	سود عملیاتی
۲۱,۴۵۰	۱۵,۴۵۰	۲۲,۵۰۰	۱۶,۵۰۰	۲۳,۵۵۰	۱۷,۵۵۰	۱۸,۷۳۷	۱۸,۷۳۷	هزینه استهلاک
۱۷,۲۵۱	۱۷,۲۵۱	۱۴,۳۷۶	۱۴,۳۷۶	۱۱,۹۸۰	۱۱,۹۸۰	۱۶,۸۰۸	۱۶,۸۰۸	خالص افزایش در ذخیره سنوات
(۱۸,۱۱۳)	(۶,۰۰۰)	(۱۵,۷۵۰)	(۴,۰۰۰)	(۷,۷۳۰)	(۲,۷۳۰)	۱۰,۶۱۲	۱۰,۶۱۲	خالص افزایش در موجودی مواد و کالا
(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۵۰۰)	(۵۰۰)	۲,۱۸۹	۲,۱۸۹	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۷۰,۳۵۶)	(۱۵,۵۶۷)	(۳۱,۲۱۸)	(۱۸,۳۰۷)	(۱۲,۴۳۹)	(۸۰۹)	۵,۶۴۸	۵,۶۴۸	کاهش (افزایش) حساب های دریافتی تجاری و غیر تجاری
(۱۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۶۸)	(۵,۰۰۰)	(۲,۲۳۲)	(۳۰,۵۴۸)	(۱۲,۳۵۸)	۶,۶۹۱	۶,۶۹۱	افزایش (کاهش) حساب های پرداختی تجاری و غیر تجاری
۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	(۳,۰۰۰)	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۷,۷۸۲)	(۷,۷۸۲)	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
۷,۴۰۰	۷۰۰	۶,۴۰۰	۶۰۰	۱,۳۵۰	۵۰۰	۲۰۰	۲۰۰	درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۴,۳۵۹	۱۸,۷۹۹	۱۰۳,۹۹۰	۱۹,۰۳۸	۳۶,۸۱۲	۳۱,۸۶۵	۷۶,۲۱۰	۷۶,۲۱۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۳,۰۰۰	۴۰۰	۳,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۰۰	۲۵۰	۲۰۰	۲۰۰	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
-	-	(۱,۸۰۰)	(۱,۸۰۰)	(۴,۱۲۴)	(۱,۴۲۴)	(۶,۶۰۹)	(۶,۶۰۹)	سود پرداختی بابت تسهیلات
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	سود سهام دریافتی
(۳۲,۵۷۴)	(۱۱,۴۳۶)	(۱۱,۵۸۷)	(۱۱,۵۸۷)	(۱۰,۰۸۰)	(۱۰,۰۸۰)	(۴۸)	(۴۵,۲۶۰)	سود سهام پرداختی
(۲۹,۴۷۴)	(۱۰,۹۳۶)	(۱۰,۲۸۷)	(۱۲,۹۸۷)	(۱۳,۱۰۴)	(۱۱,۱۵۴)	(۶,۳۵۷)	(۵۱,۵۶۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۳۷,۴۷۱)	(۳,۵۷۵)	(۱۱,۲۸۱)	(۳,۹۵۲)	(۴,۴۵۵)	(۴,۴۵۵)	(۳,۵۸۰)	(۳,۵۸۰)	مالیات بر درآمد
-	-	(۳۱,۸۲۰)	(۲,۷۳۸)	(۱۳,۱۲۸)	-	(۳۳,۷۲۶)	(۵,۹۳۶)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۵۰,۰۰۰)	-	(۳۱,۸۲۰)	(۲,۷۳۸)	(۱۳,۱۲۸)	-	(۳۳,۷۲۶)	(۵,۹۳۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	-	دریافت تسهیلات
-	-	(۴,۶۰۰)	(۴,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۱)	(۷,۸۱۲)	(۳۸,۴۵۱)	(۱۵,۰۰۰)	پرداخت تسهیلات
-	-	(۴,۶۰۰)	(۴,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۱)	(۷,۸۱۲)	(۱۳,۴۵۱)	(۱۵,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت تامین مالی
(۳۲,۵۸۶)	۴,۲۸۸	۴۶,۰۰۳	(۴,۶۳۹)	(۸,۸۷۶)	۸,۴۴۴	۱۹,۰۹۶	۱۲۵	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۶۱,۴۸۹	۹,۱۹۶	۱۵,۴۸۶	۱۳,۸۳۵	۲۴,۳۶۲	۵,۳۹۱	۵,۲۶۶	۵,۲۶۶	وجه نقد اول دوره
۲۸,۹۰۳	۱۳,۴۸۴	۶۱,۴۸۹	۹,۱۹۶	۱۵,۴۸۶	۱۳,۸۳۵	۲۴,۳۶۲	۵,۳۹۱	وجه نقد پایان دوره

با توجه به برنامه ریزی انجام شده فروش شرکت در سنوات آتی به صورت ۹۰ درصد نقدی (یا فروش نسبه یک ماهه) و مابقی آن نیز با دوره وصول ۲/۵ ماه پیش بینی گردیده است.



شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۹-۴- نسبتهای مالی سالهای آتی :

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸	
قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت	قبل از افزایش ظرفیت	بعد از افزایش ظرفیت
۴۶۳	۴۴۰	۳۶۸	۳۳۲	۲۸۱	۲۶۳	۱۶۰	۲۰۸
۰.۶۶	۰.۶۲	۰.۶۰	۰.۵۸	۰.۴۹	۰.۵۴	۰.۴۷	۰.۵۱
۲۶۲	۲۰۸	۲۰۵	۱۵۰	۱.۲۲	۱.۱۴	۰.۷۵	۰.۸۵
۴۴۲	۴۵۸	۳۶۵	۳۸۰	۲۶۶	۳۱۵	۱.۹۷	۲.۶۰
۱.۴۴	۱.۶۳	۱.۳۹	۱.۵۱	۱.۳۱	۱.۳۷	۱.۰۱	۱.۲۲
۰.۵۰	۰.۶۳	۰.۵۸	۰.۷۰	۰.۷۷	۰.۷۵	۰.۹۲	۰.۸۲
۰.۲۲	۰.۲۵	۰.۲۵	۰.۳۱	۰.۲۷	۰.۳۶	۰.۵۲	۰.۴۲
۰.۳۲	۰.۵۲	۰.۲۹	۰.۴۵	۰.۲۹	۰.۳۷	۰.۲۷	۰.۳۱
۰.۶۵	۰.۵۶	۰.۶۵	۰.۵۷	۰.۶۴	۰.۵۸	۰.۵۶	۰.۵۸
۱.۵۸	۱.۲۱	۲.۰۵	۱.۵۶	۲.۶۶	۲.۰۲	۳.۴۵	۲.۶۲
۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۶۳.۹۳	۹.۵۰	۱۲.۵۱	۱۲.۷۰	۳.۵۷	۳.۵۷
۰.۱۴	۰.۰۳	۰.۱۳	۰.۰۲	۰.۰۷	۰.۰۳	۰.۰۳	۰.۰۳
۰.۲۴	۰.۱۲	۰.۲۴	۰.۱۲	۰.۱۷	۰.۱۲	۰.۱۴	۰.۱۴
۰.۲۰	۰.۰۴	۰.۱۸	۰.۰۳	۰.۰۹	۰.۰۴	۰.۰۳	۰.۰۴
۰.۳۱	۰.۰۸	۰.۲۸	۰.۰۶	۰.۱۵	۰.۰۷	۰.۰۶	۰.۰۷

الف) نسبت های نقدینگی :

نسبت جاری

نسبت دارایی جاری

نسبت آتی

نسبت های فعالیت :

نسبت گردش دارایی های ثابت

نسبت گردش جمع دارایی ها

نسب های سرکایه گذاری:

نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه

نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه

نسبت بدهی بلند مدت به ارزش ویژه

نسبت مالکانه

نسبت پوشش بدهی

نسبت پوشش بهره وام ها

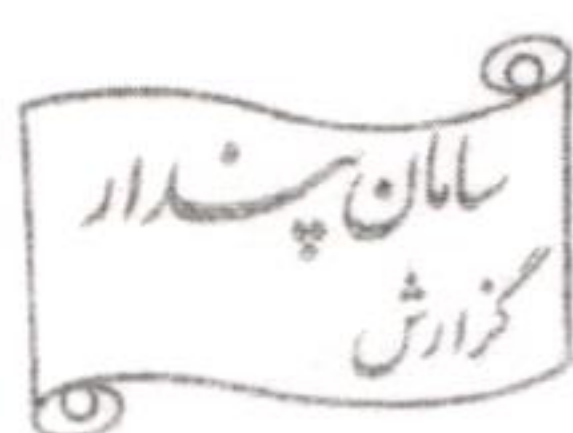
نسبت های سود آوری :

بازده فروش

نسبت سود ناخالص

بازده دارایی (ROA)

بازده حقوق صاحبان سرمایه (ROE)



شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۶۸,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال

۱۰- ارزیابی مالی طرح

شرح	سال سرمایه گذاری	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
سود خالص شرکت با فرض انجام افزایش سرمایه	(۶۰,۰۰۰)	۱۲,۸۷۴	۳۶,۱۹۴	۸۵,۸۱۲	۱۰۲,۵۴۵
اضافه می شود هزینه استهلاک اضافی در حالت افزایش سرمایه	-	-	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه - تعدیل شده	-	۱۲,۸۷۴	۴۲,۱۹۴	۹۱,۸۱۲	۱۰۸,۵۴۵
سود خالص با فرض عدم افزایش سرمایه	-	۱۲,۸۷۴	۱۲,۷۰۶	۱۱,۷۲۵	۱۵,۲۴۹
جریان نقدی حاصل از افزایش سرمایه	(۶۰,۰۰۰)	-	۲۹,۴۸۷	۸۰,۰۸۶	۹۳,۲۹۶

دوره برگشت سرمایه بدون در نظر گرفتن ارزش زمانی پول	۲۶ ماه
خالص ارزش فعلی (NPV)	۷۹,۲۸۹
نرخ بازده داخلی (IRR)	۴۴٪
نرخ تنزیل (نرخ بازده مورد انتظار)-درصد	۱۸٪

در پیش بینی جریان های نقدی ناشی از اجرای طرح، فرض شده که درآمدها و هزینه های مربوط به اجرای طرح ها بصورت نقدی واقع خواهد شد. لذا تفاوت سود خالص در حالت انجام افزایش سرمایه و عدم انجام افزایش سرمایه پس از تعدیل از بابت استهلاک دارایی های مازاد به عنوان جریان نقدی حاصل از افزایش سرمایه در نظر گرفته شده است.

۱۱- جزئیات برآورد مخارج طرح

برآورد مخارج ماشین آلات		
مبلغ - میلیارد ریال	نام ماشین آلات مورد نیاز	هدف پیش بینی شده
۲۰,۰۰۰	سیراتور نسل جدید با مسیر های انتقال ، تعوض زره و دیافراگم آسیاب مواد	افزایش کیفیت مواد خام تولیدی با بهبود توزیع دانه بندی
۴۰,۰۰۰	افزایش ظرفیت ID FAN - افزایش راندمان حرارتی پری هیتر با اضافه نمودن تجهیزات و مسیر های جدید (داکت ها ، مشعل امرژن تیوب صفحه بخش کن های جدید) - افزایش راندمان گریت کولر با بهینه سازی آن و بهبود سطح خنک کاری گریت	افزایش کمیت و کیفیت کلینکر تولیدی در رسیدن به تولید پیوسته ۹۰۰ تن در روز و کاهش زمان توقفات
۶۰,۰۰۰	جمع	

با توجه به پایین بودن قطر کوره لازم است توزیع دانه بندی مواد در بالاترین حد ممکن باشد تا ضمن ثبات تولید شاهد نقاط بهبود کیفیت پخت کلینکر ، کاهش انرژی حرارتی مصرفی ، کاهش گرم بر تن نسوز ، کاهش تنش های شیمیایی ، حرارتی و مکانیکی در بخش کوره و گریت باشیم.
در ضمن تمامی ماشین آلات و تجهیزات طرح از تولید کنندگان داخلی تهیه و بخش اصلی کار توسط پرسنل شرکت نصب و راه اندازی خواهد شد .

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی یک تا ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

سامان پندار
گزارش



SAMAN PENDAR CO
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
www.samanicpa.org samanipca@yahoo.com

نشانی: بلوار آفریقا | نبش عاطفی غربی
برج صبا | طبقه دوازدهم | واحد ۱۲۳
تلفن: ۵-۲۲۰۳۷۲۱۴ | تلفکس: ۲۲۰۳۷۲۱۳
(۱)

سامان پندار (حسابداران رسمی)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
معمد سازمان بورس و اوراق بهادر

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۷ صورت‌های مالی، از بابت بیمه تأمین اجتماعی عملکرد سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ توسط سازمان مربوطه مورد رسیدگی قرار گرفته است لیکن تاکنون نتیجه آن به شرکت ابلاغ نشده است و عملکرد سال‌های ۱۳۹۵ و سال مورد گزارش نیز رسیدگی نشده است. مضافاً عملکرد شرکت از بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده از ابتدای سه ماهه دوم سال ۱۳۹۴ تا پایان سه ماهه سوم سال ۱۳۹۷ مورد رسیدگی قرار گرفته که تاکنون نتیجه آن به شرکت ابلاغ نگردیده است.

اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بند تأکید بر مطلب خاص تعدیل نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

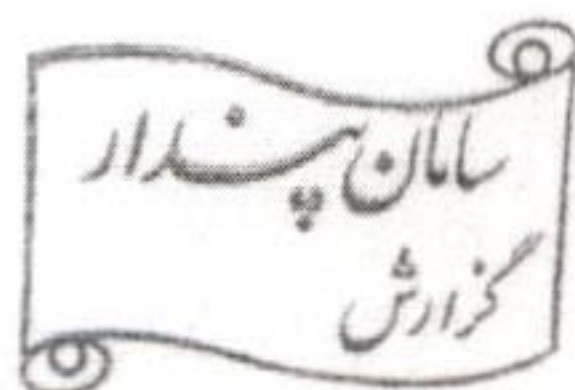
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر به صاحبان سهام رعایت نشده است.

۷- مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص معرفی نماینده از طرف یکی از اعضای حقوقی هیئت مدیره، رعایت نشده است.

۸- اقدامات صورت گرفته و پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام سال مالی گذشته مورخ ۹ خرداد ماه ۱۳۹۷ در خصوص بند ۸ صورت خلاصه مذاکرات مبنی بر افزایش سرمایه شرکت تا مبلغ ۲۰۰,۴۸۰ میلیون ریال، منجر به نتیجه نهایی نگردیده است.

۹- مطابق یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۹ صورت‌های مالی و تأییدیه دریافتی از هیئت مدیره شرکت، طی سال مالی مورد گزارش معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ۱۵۱مه
شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

۱۰- 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 رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

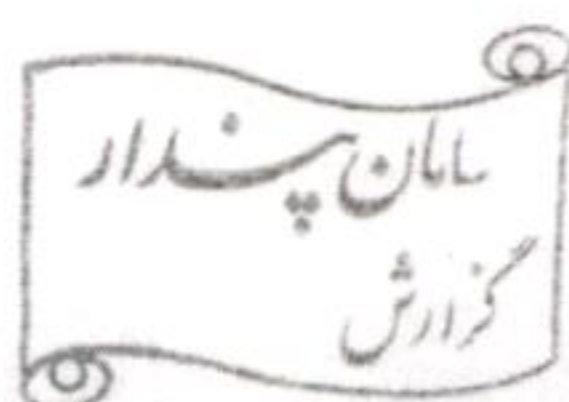
سامان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

مهدی قنبری محمدعلی جلالی

شماره عضویت ۹۶۲۳۸۲ شماره عضویت ۸۱۶۱۰

۲۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸





Date:
 Ref.No:
 Pages:

تاریخ:
 شماره:
 پیوست:

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)
 شماره ثبت ۹۵۱۹۷

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

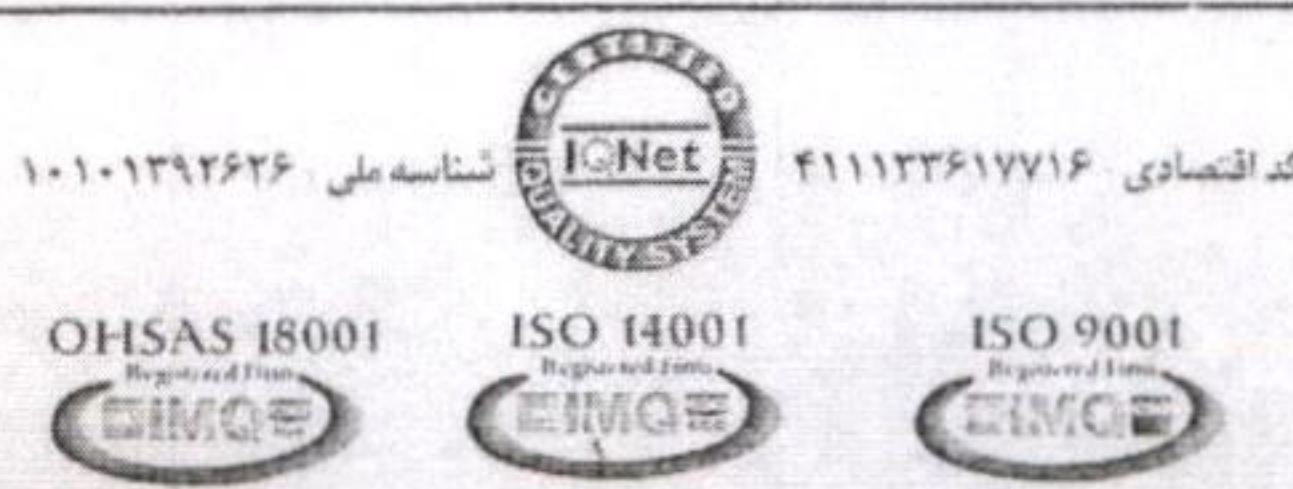
با احترام به پیوست صورت‌های مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود.
 اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود(زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۵-۶	اهم رویه های حسابداری
۷-۲۵	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	مقصود امیری	صندوق بازنشستگی کشوری
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	سید یعقوب موسوی جهان آباد	شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز
	عضو هیئت مدیره و مدیر برنامه ریزی	محمد حسین مومنی	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
	عضو هیئت مدیره و سرپرست حسابرسی داخلی	افشین غریب پور جهان آباد	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا

Address: No. 156, Mollasadra Ave, Vanak Sq
 Tehran, Iran P.O.Box: 15875-3956
 Telephone: +9821 880 410 93 Fax: +9821 880 410 81
 E - Mail : info@yasujcement.ir
 URL : www.yasujcement.ir



آدرس تهران: خیابان ملاصدرا-بین خیابانهای شیرازی و شیخ بهایی
 ساختمان ۱۵۶ - طبقه چهارم کد پستی: ۱۴۳۵۸۶۴۵۴۱ کد اقتصادی: ۴۱۱۱۳۳۶۱۷۷۱۶ شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۳۹۲۶۲۶
 تلفن: ۵ - ۸۸۰۴۱۰۹۳ - ۸۸۰۴۱۰۸۱ : نمابر
 آدرس کارخانه: یاسوج - جاده گچساران
 تلفن: ۰۷۴-۳۳۲۶۲۲۱۰-۱۲ : نمابر: ۰۷۴-۳۳۲۶۲۲۰۶

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۵۰,۷۴۰,۰۶۱,۱۸۰	۴۸,۴۳۲,۶۲۴,۱۷۵	۱۲	بدهی های جاری:				دارایی های جاری:
			پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۳,۷۶۰,۱۳۳,۲۵۲	۵,۲۶۵,۳۱۹,۴۸۳	۲	موجودی نقد
۴,۰۰۶,۸۹۶,۳۱۴	۳,۵۷۹,۸۸۸,۱۲۲	۱۳	مالیات پرداختی	۱,۴۴۷,۳۸۷,۳۵۶	-	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۴,۰۹۹,۵۲۳,۵۰۴	۳۲,۵۷۷,۷۷۹,۳۳۷	۱۴	سود سهام پرداختی	۱۰۲,۶۵۲,۸۰۵,۷۶۹	۶۹,۶۹۲,۴۶۲,۹۹۳	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۳۴,۷۲۰,۲۶۹,۳۴۶	۵۰,۰۳۴,۶۷۹,۳۹۱	۱۵	تسهیلات مالی	۸۳,۴۱۸,۴۶۴,۳۲۳	۱۰۷,۸۸۲,۰۶۸,۹۰۷	۶	موجودی مواد و کالا
۳,۴۰۶,۳۷۱,۱۹۷	۱۲,۷۸۱,۹۲۹,۸۰۷	۱۶	پیش دریافت ها	۳,۸۰۲,۳۸۶,۳۱۳	۴,۶۸۸,۷۱۶,۰۲۹	۷	پیش پرداخت ها
۱۰۶,۹۷۳,۱۳۱,۴۴۱	۱۴۷,۳۹۶,۹۰۰,۸۳۲		جمع بدهی های جاری	۱۹۵,۰۸۱,۱۷۶,۸۱۳	۱۸۷,۵۲۸,۴۶۷,۴۱۳		جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیر جاری:				دارایی های غیر جاری:
۲۵,۹۷۷,۱۵۲,۶۵۱	۴۳,۰۹۲,۹۵۴,۹۳۹	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۴۹۸,۶۵۹,۰۶۸	۱,۴۳۰,۷۴۶,۹۰۶	۵	دریافتی های بلند مدت
۱۰,۰۵۱,۶۷۸,۹۷۶	۴,۱۰۰,۷۶۷,۴۹۹	۱۵	تسهیلات مالی	۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰	۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰	۸	سرمایه گذارهای بلند مدت
			جمع بدهی های غیر جاری	۱۴۳,۱۵۸,۱۱۳,۶۹۶	۱۸۶,۶۹۵,۵۸۶,۳۱۶	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۴۶,۰۲۸,۸۳۱,۶۲۷	۴۷,۱۹۳,۷۲۲,۴۳۸		جمع بدهی ها	۶۹,۰۸۳۸,۰۰۰	۷۱۶,۶۱۴,۰۰۰	۱۱	سایر دارایی ها
۱۵۲,۰۰۱,۹۵۲,۰۶۸	۱۹۴,۵۹۰,۶۲۳,۲۷۰		حقوق صاحبان سهام	۱۵۱,۱۰۶,۹۹۰,۵۱۸	۱۹۴,۵۶۲,۵۴۱,۴۴۶		جمع دارایی های غیر جاری
			سرمایه				
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	اندوخته قانونی				
۵,۷۷۸,۳۰۷,۰۴۴	۶,۴۱۷,۹۱۵,۶۱۰	۱۹	سود انباشته				
۱۹,۴۰۸,۰۰۰,۷,۴۱۹	۱۳,۰۸۲,۴۶۹,۹۷۸		جمع حقوق صاحبان سهام	۳۴۶,۱۸۸,۱۶۷,۳۳۱	۳۸۲,۰۹۱,۰۰۸,۸۵۸		جمع دارایی ها
۱۹۳,۱۸۶,۳۱۴,۳۶۳	۱۸۷,۵۰۰,۳۸۵,۵۸۸		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام				
۳۴۶,۱۸۸,۱۶۷,۳۳۱	۳۸۲,۰۹۱,۰۰۸,۸۵۸						

سالان پندار گزارش

جمع دارایی ها

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

شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۲۶۲,۶۹۱,۹۲۴,۵۲۳	۲۸۶,۵۹۲,۳۸۷,۴۷۱	۲۰ درآمد های عملیاتی
(۲۱۹,۱۲۳,۱۰۸,۸۹۷)	(۲۴۱,۵۲۹,۵۷۰,۹۹۵)	۲۱ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۳,۵۶۹,۸۱۵,۶۳۶	۴۵,۰۶۲,۸۱۶,۴۷۶	سود ناخالص
(۲۶,۰۱۶,۵۰۱,۲۹۸)	(۲۹,۰۵۳,۶۱۳,۰۴۹)	۲۲ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۲۶,۰۱۶,۵۰۱,۲۹۸)	(۲۹,۰۵۳,۶۱۳,۰۴۹)	سود عملیاتی
۱۷,۵۵۳,۳۱۴,۳۳۸	۱۶,۰۰۹,۲۰۳,۴۲۷	هزینه های مالی
(۷۸۴,۳۵۷,۵۴۲)	(۶,۴۹۸,۹۱۶,۹۵۱)	۲۳
۲,۸۴۱,۰۱۷,۶۷۱	۸,۲۹۱,۱۸۷,۹۷۱	۲۴ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۰۵۶,۶۶۰,۱۲۹	۱,۷۹۲,۳۷۱,۰۲۰	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۹,۶۰۹,۹۷۴,۴۶۷	۱۷,۸۰۱,۴۷۴,۴۴۷	مالیات سال جاری
(۴,۰۰۶,۸۹۶,۳۱۴)	(۳,۵۷۹,۸۸۸,۱۲۲)	۱۳
(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۲۷,۴۱۵,۰۰۰)	مالیات سنوات قبل
(۵,۱۰۶,۸۹۶,۳۱۴)	(۵,۰۰۷,۳۰۳,۱۲۲)	سود خالص
۱۴,۵۰۳,۰۷۸,۱۵۳	۱۲,۷۹۴,۱۷۱,۳۲۵	

گردش حساب سود انباشته

۱۴,۵۰۳,۰۷۸,۱۵۳	۱۲,۷۹۴,۱۷۱,۳۲۵	سود خالص
۱۹,۶۳۰,۰۸۲,۹۷۳	۱۹,۴۰۸,۰۰۷,۲۱۹	سود انباشته ابتدای سال
(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۵,۶۳۰,۰۸۲,۹۷۳	۹۲۸,۰۰۷,۲۱۹	سود قابل تخصیص
۲۰,۱۳۳,۱۶۱,۱۲۶	۱۳,۷۲۲,۱۷۸,۵۴۴	اندوخته قانونی
(۷۲۵,۱۵۳,۹۰۷)	(۶۳۹,۷۰۸,۵۶۶)	سود انباشته در پایان سال
۱۹,۴۰۸,۰۰۷,۲۱۹	۱۳,۰۸۲,۴۶۹,۹۷۸	

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال جاری است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

« یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است »

سلمان پندار
گزارش

شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۶,۲۰۴,۰۲۴,۴۲۱	۵۶,۳۲۶,۶۲۰,۴۸۲	۲۵
۱,۶۰۲,۱۷۱,۶۱۱	۳۷۱,۲۱۰,۵۶۴	فعالیت های عملیاتی:
۱۸۸,۷۵۴,۰۰۰	-	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۹۸۷,۳۱۱,۹۷۸)	(۵,۴۰۹,۱۷۸,۴۴۰)	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
۸۰۳,۶۱۳,۶۳۳	(۵۰,۳۷,۹۶۷,۸۷۴)	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۴,۸۶۱,۸۶۲,۰۷۰)	(۵,۴۳۴,۳۱۱,۳۱۴)	سود سهام دریافتی
(۵۷,۶۱۰,۵۹۶,۳۴۲)	(۵۴,۱۴۶,۲۸۷,۴۱۵)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۰,۱۵,۴۷۱,۲۹۰)	-	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۷,۳۸۷,۳۵۶	گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۴۶,۶۲۶,۰۶۷,۶۳۲)	(۵۲,۶۹۸,۹۰۰,۰۵۹)	مالیات پرداختی:
(۳۴,۴۸۰,۲۹۱,۶۴۸)	(۶,۸۴۴,۵۵۸,۷۶۶)	مالیات پرداختی بابت سود پرداختی
(۵۷,۶۱۰,۵۹۶,۳۴۲)	(۵۴,۱۴۶,۲۸۷,۴۱۵)	فعالیت های سرمایه گذاری:
(۱۰,۱۵,۴۷۱,۲۹۰)	-	وجه پرداختی جهت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۷,۳۸۷,۳۵۶	وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۴۶,۶۲۶,۰۶۷,۶۳۲)	(۵۲,۶۹۸,۹۰۰,۰۵۹)	وجه حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۳۴,۴۸۰,۲۹۱,۶۴۸)	(۶,۸۴۴,۵۵۸,۷۶۶)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		فعالیت های تأمین مالی:
		دریافت تسهیلات
		بازپرداخت اصل تسهیلات
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
		وجه نقد در ابتدای سال
		تأثیر تغییرات نرخ ارز
		وجه نقد در پایان سال
		مبادلات غیر نقدی
۳۷,۰۲۸,۹۴۷,۳۲۷	۸,۲۶۳,۷۶۰,۱۵۷	۲۶
۲,۵۴۸,۶۵۵,۶۷۹	۱,۴۱۹,۲۰۱,۳۹۱	
۱,۳۱۰,۴۶۱,۹۱۳	۳,۷۶۰,۱۳۳,۲۵۲	
۱۰,۱۵,۶۶۰	۸۵,۸۸۴,۸۴۰	
۳,۷۶۰,۱۳۳,۲۵۲	۵,۲۶۵,۲۱۹,۴۸۲	
۴,۵۲۰,۸۳۳	۱,۷۴۴,۱۶۷	

«یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است»

گمان پندار
خزانش