

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱. صورت‌های مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۳ توسط این مؤسسه، 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 بازرسی قانونی

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه 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 ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، 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 هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

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

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی 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.

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ 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.

سایر بندهای توضیحی

۵. صورت‌های مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری، حسابرسی شده و در گزارش ۲۵ اردیبهشت ۱۳۹۸ آن مؤسسه درباره آن صورت‌های مالی نظر "مقبول"، اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

- ۶-۱. مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف ۸ ماه پس از تصمیم مجمع عمومی.
- ۶-۲. پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۷ صاحبان سهام، با توجه به موارد مندرج در بند ۱-۶ این گزارش، به نتیجه نرسیده است.

۷. به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۳۱ صورت‌های مالی و تأییدیه دریافتی از هیئت مدیره شرکت، طی سال مالی مورد گزارش معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت، انجام نشده است.

۸. 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 هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون، آیین‌نامه 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، مقررات مزبور از جمله انتخاب مدیر پولشویی، آموزش کارکنان و مقررات مربوط به مورد اجرا گذاشته شده است.

۳ اردیبهشت ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی معین مشاور مجرب

(حسابداران رسمی)

سعید براتی

محمد رضا عبدلی

(شماره عضویت ۹۸۲۵۹۷) (شماره عضویت ۸۷۱۵۲۱)





شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)
شماره ثبت ۹۵۱۹۷

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریانهای نقدی

۶

• یادداشتهای توضیحی:

۶-۷

الف. تاریخچه و فعالیت

۷-.....

ب. اهم رویه‌های حسابداری

پ. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۷ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضا

سمت

نام اعضا هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

رئیس هیئت مدیره

مقصود امیری

سندوق بازنشستگی کشوری

نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل

سید یعقوب موسوی جهان آباد

شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز

عضو هیئت مدیره

احمد قربانی پناه

شرکت آزاد راه امیر کبیر

عضو هیئت مدیره

محمدحسین مومنی

شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین

عضو هیئت مدیره

افشین غریب پور جهان آباد

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | یادداشت |
|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲۸۶,۵۹۲,۳۸۷,۴۷۱ | ۴۰۶,۸۸۳,۰۱۴,۲۴۱ | ۳ درآمدهای عملیاتی |
| (۲۴۱,۵۲۹,۵۷۰,۹۹۵) | (۳۳۹,۴۷۸,۲۸۹,۶۸۷) | ۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۴۵,۰۶۲,۸۱۶,۴۷۶ | ۶۷,۴۰۴,۷۲۴,۵۵۴ | سود ناخالص |
| (۲۹,۰۵۳,۶۱۳,۰۴۹) | (۴۲,۸۹۵,۱۶۹,۹۶۰) | ۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| ۱۶,۰۰۹,۲۰۳,۴۲۷ | ۲۴,۵۰۹,۵۵۴,۵۹۴ | سود عملیاتی |
| (۶,۴۹۸,۹۱۶,۹۵۱) | (۷,۳۰۷,۴۱۶,۰۵۸) | ۶ هزینه های مالی |
| ۸,۲۹۱,۱۸۷,۹۷۱ | ۴,۶۶۷,۰۳۴,۳۲۲ | ۷ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۱,۷۹۲,۲۷۱,۰۲۰ | (۳,۶۴۰,۳۸۱,۷۲۶) | |
| ۱۷,۸۰۱,۴۷۴,۴۴۷ | ۲۱,۸۶۹,۱۷۲,۸۶۸ | سود خالص قبل از کسر مالیات |
| (۵,۰۰۷,۳۰۳,۱۲۲) | (۴,۲۴۶,۱۳۳,۶۳۹) | ۲۳ مالیات بر درآمد |
| ۱۲,۷۹۴,۱۷۱,۳۲۵ | ۱۷,۶۲۳,۰۳۹,۲۲۹ | سود خالص |
| | | سود پایه هر سهم: |
| ۹۵۳ | ۱,۴۵۹ | عملیاتی (ریال) |
| ۱۰۷ | (۱۵۷) | غیر عملیاتی (ریال) |
| ۱,۰۶۰ | ۱,۳۰۲ | ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال) |
| ۱,۰۶۰ | ۱,۳۰۲ | ۸ سود پایه هر سهم (ریال) |

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

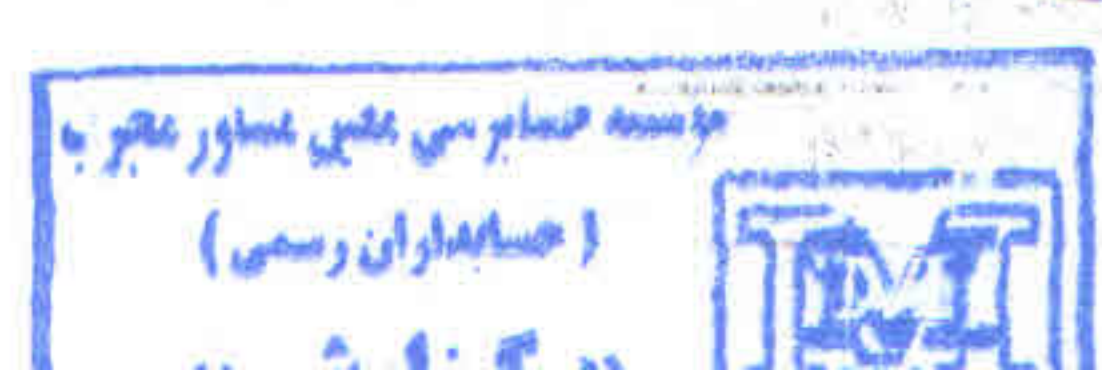
شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | یادداشت | دارایی ها |
|-----------------|-----------------|---------|-------------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۱۸۶,۶۹۵,۵۸۶,۳۱۶ | ۱۸۵,۲۶۰,۳۶۹,۲۶۳ | ۹ | دارائیهای غیر جاری : |
| ۳,۳۰۴,۵۷۸,۲۲۴ | ۴,۶۴۷,۶۶۸,۵۶۷ | ۱۰ | دارایی های ثابت مشهود |
| ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | ۱۱ | دارایی های نامشهود |
| ۱,۴۳۰,۷۴۶,۹۰۶ | ۲,۱۴۳,۰۸۶,۵۴۷ | ۱۲ | سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۷۱۶,۶۱۴,۰۰۰ | ۷۹۰,۸۳۸,۰۰۰ | ۱۳ | دریافتی های بلند مدت |
| ۱۹۴,۵۶۲,۵۴۱,۴۴۶ | ۱۹۵,۲۵۶,۹۷۸,۳۷۷ | | سایر دارایی ها |
| | | | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | | دارایی های جاری : |
| ۴,۶۸۸,۷۱۶,۰۳۹ | ۱۸,۲۷۳,۱۶۱,۱۵۲ | ۱۴ | پیش پرداخت ها |
| ۱۰۷,۸۸۲,۰۶۸,۹۰۷ | ۱۲۵,۰۴۹,۰۹۶,۰۹۲ | ۱۵ | موجودی مواد و کالا |
| ۶۹,۶۹۲,۴۶۲,۹۹۳ | ۷۶,۶۰۲,۰۹۴,۳۳۲ | ۱۲ | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۵,۲۶۵,۲۱۹,۴۸۳ | ۱۸,۳۳۳,۵۹۵,۰۶۱ | ۱۶ | موجودی نقد |
| ۱۸۷,۵۲۸,۴۶۷,۴۱۲ | ۳۳۸,۲۴۷,۹۴۶,۶۳۷ | | جمع دارایی های جاری |
| ۳۸۲,۰۹۱,۰۰۸,۸۵۸ | ۴۳۳,۵۰۴,۹۲۵,۰۱۴ | | جمع دارایی ها |
| | | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | | حقوق مالکانه |
| ۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷ | سرمایه |
| | ۳۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۶,۴۱۷,۹۱۵,۶۱۰ | ۷,۲۹۹,۰۶۷,۵۷۲ | ۱۹ | اندرخته قانونی |
| ۱۳,۰۸۲,۴۶۹,۹۷۸ | ۱۹,۷۴۴,۳۵۷,۲۴۵ | | سود انباشته |
| ۱۸۷,۵۰۰,۳۸۵,۵۸۸ | ۲۲۷,۵۲۳,۴۲۴,۸۱۷ | | جمع حقوق مالکانه |
| | | | بدهی ها |
| | | | بدهی های غیر جاری |
| ۴,۱۰۰,۷۶۷,۴۹۹ | - | | تسهیلات مالی بلند مدت |
| ۴۳,۰۹۲,۹۵۴,۹۳۹ | ۵۶,۳۹۱,۹۰۳,۵۹۴ | ۲۲ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۴۷,۱۹۳,۷۲۲,۴۳۸ | ۵۶,۳۹۱,۹۰۳,۵۹۴ | | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | | بدهی های جاری |
| ۴۸,۴۳۲,۶۲۴,۱۷۵ | ۶۸,۴۴۶,۸۳۱,۰۹۸ | ۲۰ | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۳,۵۷۹,۸۸۸,۱۲۲ | ۴,۲۴۶,۱۳۳,۶۳۹ | ۲۳ | مالیات پرداختی |
| ۳۲,۵۷۷,۷۷۹,۳۳۷ | ۴,۶۸۰,۷۹۱,۰۰۴ | ۲۴ | سود سهام پرداختی |
| ۵۰,۴۲۴,۶۷۹,۳۹۱ | ۳۷,۷۵۹,۸۹۹,۱۸۰ | ۲۱ | تسهیلات مالی |
| ۱۲,۷۸۱,۹۲۹,۸۰۷ | ۳۴,۴۵۵,۹۴۱,۶۸۲ | ۲۵ | پیش دریافت ها |
| ۱۴۷,۳۹۶,۹۰۰,۸۳۲ | ۱۴۹,۵۸۹,۵۹۶,۶۰۳ | | جمع بدهی های جاری |
| ۱۹۴,۵۹۰,۶۲۳,۲۷۰ | ۲۰۵,۹۸۱,۵۰۰,۱۹۷ | | جمع بدهی ها |
| ۳۸۲,۰۹۱,۰۰۸,۸۵۸ | ۴۳۳,۵۰۴,۹۲۵,۰۱۴ | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ | نادداشت |
|------------------|------------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۵۶,۳۲۶,۶۲۰,۴۸۳ | ۶۵,۵۳۸,۵۹۷,۰۵۱ | ۲۶ |
| (۵,۴۳۴,۳۱۱,۳۱۴) | (۵,۸۶۳,۹۱۸,۸۷۸) | |
| ۵۰,۸۹۲,۳۰۹,۱۶۹ | ۵۹,۶۷۴,۶۷۸,۱۷۳ | |
| (۵۴,۱۴۶,۲۸۷,۴۱۵) | (۱۷,۵۵۵,۱۵۱,۵۹۴) | |
| ۱,۴۴۷,۳۸۷,۳۵۶ | - | |
| ۳۷۱,۳۱۰,۵۶۴ | ۱۶۳,۷۳۴,۰۵۵ | |
| (۵۲,۳۲۷,۶۸۹,۴۹۵) | (۱۷,۳۹۱,۴۱۷,۵۳۹) | |
| ۲۵,۹۰۶,۸۹۵,۹۹۷ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| (۱۷,۶۴۳,۱۳۵,۸۴۰) | (۳۶,۵۶۷,۳۶۱,۳۳۷) | |
| (۵,۴۰۹,۱۷۸,۴۴۰) | (۷,۲۳۰,۵۴۳,۴۵۴) | |
| ۲,۸۵۴,۵۸۱,۷۱۷ | (۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | |
| ۱,۴۱۹,۲۰۱,۳۹۱ | (۲۹,۲۹۷,۹۰۴,۷۹۱) | |
| ۳,۷۵۰,۱۳۳,۲۸۲ | ۱۲,۹۸۵,۳۵۵,۸۴۳ | |
| ۸۵,۸۸۴,۸۴۰ | ۵,۲۴۵,۲۱۹,۲۸۳ | |
| ۵,۲۶۵,۲۱۹,۴۸۳ | ۷۳,۰۱۹,۷۳۵ | |
| ۱,۷۴۴,۱۶۷ | ۱۸,۳۲۳,۵۹۵,۰۶۱ | |
| | ۳۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷ |

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) در تاریخ ۷ بهمن سال ۱۳۷۱ تحت نام شرکت سیمان کهگیلویه (سهامی خاص) تأسیس و به شماره ۹۵۱۹۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است، شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۱۳۹۲۶۲۶ می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در شهرستان یاسوج، کیلومتر ۲۵ جاده گچساران واقع می باشد. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۸۴/۰۹/۲۸ نام شرکت از شرکت سیمان کهگیلویه به شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص) تغییر یافت.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، خرید، نصب و راه اندازی و بهره برداری کارخانجات سیمان در یاسوج و همچنین اکتشاف، استخراج و بهره برداری در کلیه معادن مورد نیاز است. فعالیت شرکت در سال مورد گزارش تولید ۲۴۰۹۷۶ تن کلینکر و ۲۳۴۳۵۶ تن سیمان بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ |
|------|------|
| نفر | نفر |
| ۱۴۶ | ۱۳۲ |
| ۳۹ | ۳۹ |
| ۱۸۵ | ۱۷۱ |

کارکنان قراردادی شرکت

کارکنان پیمانکار تامین نیروی انسانی

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- موجودی مواد و کالا

۲-۱-۲- موجودی مواد و کالا بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک
میانگین موزون سالانه
میانگین موزون سالانه
میانگین موزون متحرک

مواد اولیه و بسته بندی

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

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

ارزش بازار

اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تراز نامه)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۴- دارایی های نامشهود :

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود . مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمات جدید مانند مخارج تبلیغات ، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان ، 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 بکار گیری مجدد یک دارایی نامشهود ، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود .

۲-۴-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

| نوع دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|-------------|-------------|-------------|
| نرم افزارها | ۵ساله | خط مستقیم |

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود :

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود . مخارج روزمره تعمیر و نگهداری 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 .

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب تیر ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|----------------------|--------------|-------------|
| اثاثیه و منصوبات | ۳ و ۶ ساله | خط مستقیم |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۱۰ ساله | خط مستقیم |
| وسایل نقلیه | ۸ و ۱۲ ساله | خط مستقیم |
| ابزار آلات | ۶ ساله | خط مستقیم |
| ساختمان و تاسیسات | ۱۵ و ۲۵ ساله | خط مستقیم |
| نرم افزارها | ۶ ساله | خط مستقیم |

۲-۵-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۷- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ بر آوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود . * درآمد حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد.

۲-۸- مخارج تامین مالی

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

۲-۹- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز مبادله ای در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ارز ثبت شده است، با نرخ رسمی ارز مبادله ای در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود.

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

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

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-درآمدهای عملیاتی

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|------------------------|---------|------------------------|------------|---------------------|
| مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | |
| ریال | | ریال | | |
| فروش خالص: | | | | |
| داخلی: | | | | |
| ۱۱۰,۰۷۹,۱۰۲,۹۷۶ | ۷۶,۴۴۶ | ۱۴۱,۹۰۹,۰۱۸,۶۲۲ | ۷۵,۶۱۴,۴۰ | سیمان پاکت تیپ ۲ |
| ۱۸۲,۰۸۹,۲۸۵,۸۵۰ | ۱۴۲,۲۰۶ | ۲۳۷,۶۳۳,۹۲۶,۸۸۲ | ۱۴۷,۴۳۲,۰۹ | سیمان فله تیپ ۲ |
| ۲۶,۱۹۷,۵۶۶,۹۱۶ | ۱۸,۷۶۴ | ۱۷,۸۰۱,۶۱۷,۲۱۳ | ۱۱,۵۰۶,۹۳ | سیمان فله تیپ ۱-۲۲۵ |
| <u>۳۱۸,۳۶۵,۹۵۵,۷۴۲</u> | | <u>۳۹۷,۳۴۴,۵۶۲,۷۱۷</u> | | |
| صادراتی: | | | | |
| - | | ۲۹,۷۵۲,۰۷۱,۵۰۷ | ۱۳,۵۰۲,۷۱ | کلینکر تیپ ۲ |
| - | | ۸۳,۲۹۰,۷۸۶ | ۲۵,۳۷۹ | سیمان پاکت تیپ ۲ |
| - | | <u>۲۹,۸۴۵,۳۶۲,۲۹۳</u> | | |
| <u>۳۱۸,۳۶۵,۹۵۵,۷۴۲</u> | | <u>۴۲۷,۱۷۹,۹۲۵,۰۱۰</u> | | فروش ناخالص |
| (۳۱,۷۷۳,۵۶۸,۲۷۱) | | (۲۰,۲۹۶,۹۱۰,۷۶۹) | | تخفیفات |
| <u>۲۸۶,۵۹۲,۳۸۷,۴۷۱</u> | | <u>۴۰۶,۸۸۳,۰۱۴,۲۴۱</u> | | فروش خالص |

۳-۱-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|-----------------|------------------------|-----------------|------------------------|--------------|
| درصد نسبت به کل | درآمد عملیاتی | درصد نسبت به کل | درآمد عملیاتی | |
| | ریال | | ریال | |
| ۱۰۰ | ۲۸۶,۵۹۲,۳۸۷,۴۷۱ | ۱۰۰ | ۴۰۶,۸۸۳,۰۱۴,۲۴۱ | سایر مشتریان |
| | <u>۲۸۶,۵۹۲,۳۸۷,۴۷۱</u> | | <u>۴۰۶,۸۸۳,۰۱۴,۲۴۱</u> | |

۳-۲-جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی | درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی | سود ناخالص | بهای تمام شده | درآمد عملیاتی | |
| | | ریال | ریال | ریال | |
| ۸ | ۹ | ۱۱,۸۱۶,۶۷۹,۴۱۰ | ۱۲۴,۵۱۱,۰۶۵,۰۷۲ | ۱۳۶,۳۲۷,۷۴۴,۴۸۲ | فروش خالص: |
| ۲۰ | ۱۸ | ۴۲,۸۰۸,۳۴۴,۹۷۹ | ۱۹۷,۹۹۴,۸۵۳,۲۷۳ | ۲۴۰,۸۰۳,۱۹۸,۲۵۲ | سیمان پاکتی |
| ۰ | ۴۳ | ۱۲,۷۷۸,۷۰۰,۱۶۴ | ۱۶,۹۷۳,۳۷۱,۳۴۳ | ۲۹,۷۵۲,۰۷۱,۵۰۷ | سیمان فله |
| ۱۶ | ۱۷ | ۶۷,۴۰۳,۷۲۴,۵۵۳ | ۳۳۹,۴۷۹,۲۸۹,۶۸۸ | ۴۰۶,۸۸۳,۰۱۴,۲۴۱ | کلینکر صادراتی |
| | | | ۸ | | |

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|------------------|-----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۱۹,۶۰۱,۰۵۹,۶۰۹ | ۲۳,۵۹۴,۴۰۸,۶۸۹ | مواد مستقیم |
| ۱۴,۱۴۸,۶۷۲,۰۲۵ | ۲۰,۷۳۳,۰۸۳,۷۶۷ | دستمزد مستقیم |
| | | سربار ساخت: |
| ۷۹,۸۶۲,۲۳۸,۶۸۲ | ۱۰۷,۶۷۵,۹۱۶,۸۵۸ | دستمزد غیر مستقیم |
| - | - | مواد غیر مستقیم |
| ۱۰,۰۳۴,۳۸۹,۵۵۷ | ۱۸,۳۲۹,۲۱۶,۹۶۶ | استهلاک |
| ۱۶,۰۱۹,۳۵۱,۰۲۰ | ۲۶,۵۶۵,۴۷۳,۸۷۹ | تعمیر و نگهداری دارایی ها و قطعات مصرفی |
| ۹,۹۵۳,۲۶۷,۸۴۸ | ۱۹,۴۸۰,۵۳۲,۰۸۸ | مواد نسوز و سایشی |
| ۲۵,۴۴۱,۰۳۱,۰۷۸ | ۲۶,۷۲۹,۱۹۷,۳۴۷ | برق مصرفی |
| ۲۳,۲۶۸,۶۳۷,۵۶۹ | ۳۳,۴۲۶,۸۰۰,۲۶۹ | خرید خدمات |
| ۳۲,۵۹۳,۹۴۱,۰۸۱ | ۳۰,۵۰۶,۹۰۳,۲۱۴ | گاز مصرفی |
| ۱۵,۷۷۰,۸۹۵,۶۸۳ | ۲۰,۹۸۷,۱۲۶,۴۸۹ | پاکت مصرفی |
| ۷۷۳,۶۳۲,۶۰۷ | ۳,۵۶۹,۶۷۸,۶۴۱ | سوخت مصرفی مازوت و گازوئیل |
| ۲,۹۲۳,۵۳۸,۵۵۲ | ۵,۱۳۸,۴۴۰,۰۱۱ | روغن و گریس ماشین آلات |
| ۴,۱۹۰,۷۱۰,۳۳۰ | ۸,۵۱۷,۹۶۲,۰۶۶ | هزینه های اجاره وسایط نقلیه و ماشین آلات |
| | ۴,۰۶۸,۶۰۹,۰۸۱ | سایشی - گلوله مصرفی |
| ۱۰,۰۴۴,۸۴۰,۹۰۲ | ۵,۳۶۷,۱۸۵,۱۷۸ | سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید) |
| ۲۶۴,۶۲۶,۲۰۶,۵۴۳ | ۳۵۴,۶۹۰,۵۳۴,۵۴۳ | |
| (۴,۱۷۳,۵۱۶,۴۱۱) | (۵,۶۳۹,۴۷۲,۰۵۳) | سهم واحد اداری و فروش |
| (۵,۸۷۳,۲۶۱,۷۱۰) | - | سهم دارایی های در جریان تکمیل |
| ۲۵۴,۵۷۹,۴۲۸,۴۲۲ | ۳۴۹,۰۵۱,۰۶۲,۴۹۰ | جمع هزینه های ساخت |
| (۱۲,۴۶۸,۰۸۳,۶۶۵) | (۸,۰۵۱,۷۵۱,۹۶۰) | (افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت |
| ۲۴۲,۱۱۱,۳۴۴,۷۵۷ | ۳۴۰,۹۹۹,۳۱۰,۵۳۰ | بهای تمام شده ساخت |
| (۵۸۱,۷۷۳,۷۶۲) | (۱,۵۲۱,۰۲۰,۸۴۳) | (افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده |
| ۲۴۱,۵۲۹,۵۷۰,۹۹۵ | ۳۳۹,۴۷۸,۲۸۹,۶۸۷ | |

۴-۱ در سال مورد گزارش مبلغ ۴۵۳۵۸۰۶۱۰۱۵ ریال (سال قبل ۴۲۰۷۱۳۵۲۲۹۴ ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰ درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | | | |
|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------|
| درصد نسبت به کل خرید سال | ریال | درصد نسبت به کل خرید سال | ریال | کشور |
| ۰,۲۲۷ | ۹,۵۳۳,۱۲۲,۳۰۰ | ۰,۲۷۱ | ۱۲,۳۰۱,۶۶۵,۵۰۰ | ایران |
| ۰,۰۹۰ | ۳,۸۰۳,۵۴۱,۵۲۸ | ۰,۱۵۳ | ۶,۹۲۰,۲۰۴,۶۳۳ | معدن کارخانه |
| ۰,۱۰۰ | ۴,۲۰۷,۲۱۹,۹۳۰ | ۰,۲۱۱ | ۹,۵۶۶,۹۴۹,۸۸۲ | ایران |
| ۰,۰۶۵ | ۲,۷۳۷,۷۷۹,۷۳۶ | ۰,۰۰۰ | - | ایران |
| ۰,۴۹۰ | ۲۰,۶۱۰,۰۴۹,۱۰۰ | ۰,۳۶۵ | ۱۶,۵۶۹,۲۴۱,۰۰۰ | معدن کارخانه |
| ۰,۰۲۸ | ۱,۱۷۹,۶۳۹,۷۰۰ | ۰,۰۰۰ | - | ایران |
| ۱۰۰ | ۴۲,۰۷۱,۳۵۲,۲۹۴ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۳۵۸,۰۶۱,۰۱۵ | |

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می‌دهد.

| تولید واقعی سال ۱۳۹۷ | تولید واقعی سال ۱۳۹۸ | ظرفیت معمولی (عملی) | ظرفیت اسمی | واحد اندازه گیری | |
|-------------------------|----------------------|---------------------|------------|------------------|---------------|
| ۲۳۷,۴۳۷ | ۲۳۴,۳۵۶ | ۲۱۸,۴۰۰ | ۲۱۸,۴۰۰ | تن | سیمان خاکستری |
| ۲۴۰,۰۰۷ | ۲۴۰,۹۷۶ | ۲۱۰,۰۰۰ | ۲۱۰,۰۰۰ | تن | کلینکر |

۵- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|---|
| ریال | ریال | |
| | | هزینه‌های فروش و توزیع: |
| | | حقوق و دستمزد و مزایا |
| ۲,۵۹۲,۱۶۵,۵۶۸ | ۳,۴۵۹,۶۵۳,۶۴۳ | حمل و نقل و حمل در کشتی (کلینکر و سیمان) |
| ۴,۲۱۷,۰۹۶,۹۶۸ | ۱۱,۲۸۹,۰۸۰,۰۷۵ | هزینه بازاریابی و فروش |
| ۶۲۶,۵۹۲,۹۲۹ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | استهلاک |
| ۱۱۵,۹۱۰,۰۷۷ | ۲۶۴,۵۸۲,۳۵۴ | سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه‌های فروش و توزیع) |
| ۲۱۲,۲۹۷,۶۰۸ | ۱۰۵,۳۹۷,۵۳۵ | |
| ۷,۷۶۴,۰۶۳,۱۵۰ | ۱۵,۶۱۸,۷۱۳,۶۰۷ | |
| | | هزینه‌های اداری و عمومی: |
| | | حقوق و دستمزد و مزایا |
| | | پاداش هیات مدیره |
| | | استهلاک |
| | | خرید خدمات |
| | | سایر هزینه‌های اداری و تشکیلاتی |
| | | سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه‌های اداری عمومی) |
| ۱۲,۳۲۸,۷۴۸,۹۵۴ | ۱۵,۷۸۲,۸۱۲,۵۲۸ | |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | |
| ۴۹۸,۳۰۰,۶۹۱ | ۴۲۲,۰۶۵,۵۴۴ | |
| ۴۹۸,۳۰۰,۶۹۱ | ۹۶۰,۹۸۳,۴۴۲ | |
| ۱,۵۵۱,۹۱۵,۰۰۰ | ۲,۲۸۴,۰۲۹,۸۷۸ | |
| ۱,۲۳۸,۷۶۸,۱۵۲ | ۲,۱۸۷,۰۹۲,۹۰۸ | |
| ۱۷,۱۱۶,۰۳۳,۴۸۸ | ۲۱,۶۳۶,۹۸۴,۳۰۰ | |
| ۴,۱۷۳,۵۱۶,۴۱۱ | ۵,۶۳۹,۴۷۲,۰۵۳ | سهام از هزینه‌های سربار |
| ۲۹,۰۵۳,۶۱۳,۰۴۹ | ۴۲,۸۹۵,۱۶۹,۹۶۰ | |

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- هزینه های مالی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ |
|---------------|---------------|
| ریال | ریال |
| ۶,۴۹۸,۹۱۶,۹۵۱ | ۷,۳۰۷,۴۱۶,۰۵۸ |
| ۶,۴۹۸,۹۱۶,۹۵۱ | ۷,۳۰۷,۴۱۶,۰۵۸ |

وام های دریافتی:
بانک ها و موسسات اعتباری

۷- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ |
|---------------|---------------|
| ریال | ریال |
| - | ۱۲۲,۷۸۶,۴۱۰ |
| ۶,۸۹۵,۳۳۸,۵۶۷ | ۴,۱۵۶,۴۹۰,۹۳۲ |
| ۳۷۱,۲۱۰,۵۶۴ | ۱۶۳,۷۳۴,۰۵۵ |
| ۹۳۸,۷۵۴,۰۰۰ | ۱۵۱,۰۰۳,۲۰۰ |
| ۸۵,۸۸۴,۸۴۰ | ۷۳,۰۱۹,۷۳۵ |
| ۸,۲۹۱,۱۸۷,۹۷۱ | ۴,۶۶۷,۰۳۴,۳۳۲ |

سایر اقلام:

سود حاصل از فروش مواد اولیه
سود حاصل از فروش ضایعات (آهن آلات - آجر نسوز - قه
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
سود سهام سرمایه گذاری بلند مدت
سود حاصل از تسعیر نرخ ارز

۸- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

| سال ۱۳۹۷ | سال ۱۳۹۸ |
|-----------------|-----------------|
| ریال | ریال |
| ۹,۵۱۰,۲۸۶,۴۷۶ | ۱۷,۲۰۲,۱۳۸,۵۳۵ |
| (۲,۳۷۷,۵۷۱,۶۱۹) | (۳,۳۹۶,۹۰۶,۹۱۱) |
| ۷,۱۳۲,۷۱۴,۸۵۷ | ۱۳,۸۰۵,۲۳۱,۶۲۴ |
| ۸,۲۹۱,۱۸۷,۹۷۱ | ۴,۶۶۷,۰۳۴,۳۳۲ |
| (۲,۶۲۹,۷۳۱,۵۰۳) | (۸۴۹,۲۲۶,۷۲۸) |
| ۵,۶۶۱,۴۵۶,۴۶۸ | ۳,۸۱۷,۸۰۷,۶۰۴ |
| ۱۷,۸۰۱,۴۷۴,۴۴۷ | ۲۱,۸۶۹,۱۷۲,۸۶۷ |
| (۵,۰۰۷,۳۰۳,۱۲۲) | (۴,۲۴۶,۱۳۳,۶۳۹) |
| ۱۲,۷۹۴,۱۷۱,۳۲۵ | ۱۷,۶۲۳,۰۳۹,۲۲۸ |

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
اثر مالیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
اثر مالیاتی

سود خالص
اثر مالیاتی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ |
|------------|------------|
| تعداد | تعداد |
| ۱۶,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۸۰۰,۰۰۰ |
| ۱۶,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۸۰۰,۰۰۰ |

میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی ملی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(مبالغ به ریال)

۹- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷ افزایش
 سایر نقل و انتقالات و تغییرات
 مانده در پایان سال ۱۳۹۷ افزایش
 سایر نقل و انتقالات و تغییرات
 مانده در پایان سال ۱۳۹۸

| جمع | دارایی های در جریان تکمیل | پیش پرداخت های سرمایه ای | اقلام سرمایه ای در انتظار | جمع | ابزار آلات | اثاثه و متصرفات | وسایل نقلیه | ماشین آلات و تجهیزات | تاسیسات | ساختمان | زمین |
|-----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------------|----------------|-----------------|---------------|
| ۲۸۲,۰۹۷,۵۲۶,۳۳۱ | ۴,۵۴۳,۴۹۴,۳۴۶ | ۸۷,۰۹,۷۷۹,۰۰۰ | ۴۰,۶۲۴,۵۰۷,۵۱۵ | ۳۲۹,۳۱۹,۲۴۵,۲۶۰ | ۱۳,۷۵۷,۱۹۶,۱۱۸ | ۸,۹۱۲۶,۹۱۱,۵۴۱ | ۸,۱۷۵,۵۰۹,۳۳۳ | ۱۳۲,۵۷۹,۵۱۵,۹۳۶ | ۴۱,۱۶۱,۰۸۷,۵۳۲ | ۱۳۱,۶۰۴,۳۲۲,۳۴۷ | ۲۰,۱۵,۱۲۱,۶۴۳ |
| ۵۴,۱۴۶,۲۸۷,۴۱۵ | ۸,۹۷۰,۶۳۸,۱۵۳ | ۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰,۵۷۲,۰۹۵۳ | ۴۹,۹۲۴,۹۱۸,۳۰۹ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷۰,۴۷۸,۳۰۹ | . | ۱,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . |
| . | . | (۸۰,۴۴۰,۷۷۹,۰۰۰) | (۷۷,۵۹۷,۶۰۶,۷۷۶) | ۸۵,۶۴۲,۳۸۵,۷۷۶ | . | . | . | ۸۵,۶۴۲,۳۸۵,۷۷۶ | . | . | . |
| ۴۳۶,۲۴۳,۸۱۳,۷۳۶ | ۱۳,۵۱۴,۱۳۲,۴۹۹ | ۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۳۲۴,۲۱۶,۹۹۲ | ۴۱۹,۷۸۷,۰۵۹,۵۳۵ | ۱۳,۸۷۷,۱۹۶,۱۱۸ | ۹,۲۹۷,۳۳۹,۸۵۰ | ۸,۱۷۵,۵۰۹,۳۳۳ | ۲۱۰,۶۴۸,۹۸۱,۷۱۲ | ۴۱,۱۶۸,۵۸۷,۵۳۲ | ۱۳۴,۶۰۴,۳۲۲,۳۴۷ | ۲۰,۱۵,۱۲۱,۶۴۳ |
| ۱۷,۵۵۵,۱۵۱,۵۹۴ | . | ۴,۳۳۹,۱۶۵,۷۱۵ | ۱۳,۵۳۵,۲۶۵,۰۵۸ | ۶۸۰,۷۲۰,۸۲۱ | ۲۲۳,۵۵۰,۰۰۰ | ۱۴۷,۵۱۰,۰۰۰ | . | ۱۲,۲۹۶,۹۱۲,۴۷۹ | ۲۰,۸۶۶,۰۸۱۶ | ۲,۳۱۶,۳۳۱,۷۰۸ | . |
| . | (۸,۹۷۰,۶۳۸,۱۵۳) | (۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۶,۳۹۷,۶۰۷,۰۳۴) | ۱۵,۶۱۳,۲۴۵,۱۸۷ | . | . | . | . | . | . | . |
| ۴۵۲,۷۹۸,۹۶۵,۳۳۰ | ۳,۵۴۳,۴۹۴,۳۴۶ | ۵۰۰,۴۱۶,۵۷۱,۵ | ۹,۱۱۷,۰۲۷۹,۷۱۶ | ۴۳۶,۰۸۱,۰۲۵,۵۵۳ | ۱۴,۱۰۱,۷۴۶,۱۲۳ | ۹,۴۴۴,۸۴۹,۸۵۰ | ۸,۱۷۵,۵۰۹,۳۳۳ | ۲۲۲,۹۴۵,۸۹۵,۱۹۱ | ۴۴,۷۹۲,۵۸۰,۰۵۶ | ۱۳۴,۶۰۴,۳۲۲,۳۴۷ | ۲۰,۱۵,۱۲۱,۶۴۳ |
| جمع | اقلام سرمایه ای در انتظار | پیش پرداخت های سرمایه ای | دارایی های در جریان تکمیل | جمع | ابزار آلات | اثاثه و متصرفات | وسایل نقلیه | ماشین آلات و تجهیزات | تاسیسات | ساختمان | زمین |
| ۳۳۸,۹۶۸,۶۰۸,۴۰۶ | ۳۳۸,۹۶۸,۶۰۸,۴۰۶ | ۲۳۸,۵۵۸,۸۱۵,۵۱۴ | ۱۰,۵۹۹,۸۵۶,۷۹۵ | ۱۲,۴۸۵,۵۸۸,۳۹۲ | ۵,۷۵۸,۸۱۵,۵۱۴ | ۵,۴۴۷,۱۵۲,۷۹۲ | ۷۰,۹۵۸۰,۱۵۰ | ۹۲,۹۸۹,۶۱۵,۱۵۰ | ۳۴,۰۳۵,۵۰۵,۰۳۵ | ۸۸,۲۵۱,۹۲۹,۶۱۲ | . |
| ۱۰,۵۹۹,۸۵۶,۷۹۵ | . | ۲۳۹,۵۶۸,۴۶۵,۳۰۱ | ۱۲,۹۲۰,۵۳۲,۸۶۰ | ۴۳۴,۹۴۴,۵۶۸ | ۵۴۱,۱۳۵,۰۵۳ | ۶,۱۵۶,۳۳۴,۹۴۲ | ۹۶,۶۰۶,۵۲,۹۲۶ | ۳,۶۱۶,۴۳۷,۷۷۶ | ۱,۳۱۴,۲۰۲,۹۸۶ | ۲,۹۶۳,۵۵۵,۲۶۲ | . |
| ۲۴۹,۵۶۸,۴۶۵,۳۰۱ | . | ۱۸,۹۷۰,۱۳۰,۸۶۶ | ۳۰,۸۳۴,۲۷۰,۷ | ۱۲,۹۲۰,۵۳۲,۸۶۰ | ۶,۳۱۹,۹۵۰,۵۶۷ | ۵۳۲,۱۷۸,۴۱۸ | ۱۲,۷۷۸,۳۵۱,۰۳۹ | ۲۵,۳۴۹,۷۰۹,۰۳۱ | ۱۰,۴۳۶,۱۵۵,۱ | ۲,۷۶۸,۰۷۸,۹۳۰ | . |
| ۱۸,۹۷۰,۱۳۰,۸۶۶ | . | ۲۶۸,۵۳۸,۵۹۶,۰۶۷ | ۱۲,۲۲۸,۸۷۵,۵۶۷ | ۱۲,۲۲۸,۸۷۵,۵۶۷ | ۶,۸۶۳,۰۱۸,۷۸۸ | ۶,۶۷۹,۸۶۲,۳۶۰ | ۱۰,۹۳۸,۹۰۲,۹۶۵ | ۳۶,۳۹۳,۳۷۰,۵۸۲ | ۹۵,۹۸۳,۵۶۳,۸۰۵ | ۱۶۵,۹۸۳,۵۶۳,۸۰۵ | . |
| ۲۶۸,۵۳۸,۵۹۶,۰۶۷ | . | ۱۶۷,۵۴۳,۴۲۹,۴۸۶ | ۹,۱۱۷,۰۲۷۹,۷۱۶ | ۸۷۲,۸۷۰,۵۵۶ | ۲,۵۸۱,۸۳۱,۰۶۲ | ۱,۴۹۵,۶۳۵,۹۸۳ | ۱۱۳,۵۵۵,۹۹۱,۲۲۶ | ۸,۴۰۰,۰۲۰,۹۳۴ | ۲۸,۶۳۰,۷۵۹,۵۴۲ | ۲۸,۶۳۰,۷۵۹,۵۴۲ | ۲۰,۱۵,۱۲۱,۶۴۳ |
| ۱۸۵,۲۶۰,۳۶۹,۲۶۳ | ۱۲,۵۱۴,۱۳۲,۴۹۹ | ۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۳۲,۶۱۱,۶۹۲ | ۱۷,۰۳۱,۸۵۹۴,۳۴۴ | ۹۵۶,۶۶۲,۳۵۸ | ۲,۹۷۷,۳۸۹,۲۸۳ | ۲,۰۱۸,۷۷۲,۳۰۱ | ۱۱۴,۰۴۲,۹۲۸,۷۸۶ | ۵۸۱,۸۷۸,۵۰۱ | ۴۲,۳۸۸,۸۷۸,۴۷۲ | ۲۰,۱۵,۱۲۱,۶۴۳ |
| ۱۸۶,۶۹۵,۵۸۶,۳۱۶ | ۱۲,۵۱۴,۱۳۲,۴۹۹ | ۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۳۲,۶۱۱,۶۹۲ | ۱۷,۰۳۱,۸۵۹۴,۳۴۴ | ۹۵۶,۶۶۲,۳۵۸ | ۲,۹۷۷,۳۸۹,۲۸۳ | ۲,۰۱۸,۷۷۲,۳۰۱ | ۱۱۴,۰۴۲,۹۲۸,۷۸۶ | ۵۸۱,۸۷۸,۵۰۱ | ۴۲,۳۸۸,۸۷۸,۴۷۲ | ۲۰,۱۵,۱۲۱,۶۴۳ |

استهلاک ابراسته و کاهش ارزش ابراسته :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷ استهلاک
 مانده در پایان سال ۱۳۹۷ استهلاک
 مانده در پایان سال ۱۳۹۸
 مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
 مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۶۰۵،۵۰۳ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹-۲- مبلغ ۷۳،۵۲۹ میلیون ریال از ساختمانهای شرکت در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک ها می باشد

۹-۳- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

| تاثیر پروژه بر عملیات | مخارج انباشته | | برآورد مخارج تکمیل | برآورد تاریخ بهره برداری | درصد تکمیل | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|------------|------|--|
| | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | | | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
| حفاظت | ریال | ریال | ریال | | | | |
| افزایش ظرفیت | ۰ | ۹۵۸،۵۰۰،۱۰۶ | ۲،۷۵۰،۰۰۰،۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۲۷ | ۱۰۰ | پروژه دیوار کشی اطراف کارخانه |
| افزایش ظرفیت | - | ۵،۵۱۱،۷۷۹،۶۱۰ | ۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | ۱۰ | ۱۰۰ | پروژه افزایش ظرفیت کوره |
| افزایش ظرفیت | | ۲،۷۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | ۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۵۰ | ۱۰۰ | پروژه بهینه سازی آسیاب سیمان |
| افزایش ظرفیت | ۳،۰۳۲،۶۲۱،۶۹۲ | | ۰ | | ۱۰۰ | | طراحی تجهیزات باند آموند پس از انتقال کلینکر |
| | <u>۳،۰۳۲،۶۲۱،۶۹۲</u> | <u>۹،۱۷۰،۲۷۹،۷۱۶</u> | <u>۵۶،۷۵۰،۰۰۰،۰۰۰</u> | | | | |

۹-۴- مانده حساب پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|--|--------------------|----------------------|-----------------------------------|
| | ریال | ریال | |
| | ۰ | ۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | فنی و مهندسی آریا صنعت (سنگا شکن) |
| | ۰ | ۱۳۹،۱۶۵،۷۱۵ | شرکت نمایشگاهی |
| | ۰ | ۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ | آرمان ساعی |
| | ۹۱۰،۰۰۰،۰۰۰ | ۰ | سایر |
| | <u>۹۱۰،۰۰۰،۰۰۰</u> | <u>۴،۳۳۹،۱۶۵،۷۱۵</u> | |

۹-۵- اضافات سر فصل تاسیسات به شرح زیر است

| | ۱۳۹۸ | |
|--|----------------------|----------------------------------|
| | ریال | |
| | ۳،۲۰۲،۵۱۹،۱۲۴ | جابجایی ۲ کیلومتر خط برق کارخانه |
| | ۲۹۵،۶۷۳،۴۰۰ | خرید رادیو میکرو تیک |
| | ۹۰،۸۰۰،۰۰۰ | سایر |
| | ۳،۵۸۸،۹۹۲،۵۲۴ | |
| | <u>۳،۶۲۴،۹۹۲،۵۲۴</u> | |

۹-۶- اضافات و نقل و انتقال ماشین آلات و تجهیزات و ابزار آلات به شرح زیر است

| | ۱۳۹۸ | |
|--|-----------------------|--------------------------|
| | ریال | |
| | ۱۲،۱۸۹،۹۱۳،۴۷۹ | چرخنده آسیاب سیمان |
| | ۱۰۷،۰۰۰،۰۰۰ | خرید گیر موتور |
| | ۱۲۵،۰۰۰،۰۰۰ | بکس بادی |
| | ۳۵،۵۰۰،۰۰۰ | ترانس جوش |
| | ۴۹،۵۰۰،۰۰۰ | خرید سری برش با مانو متر |
| | ۱۴،۵۵۰،۰۰۵ | خرید دستگاه سنگ فرز |
| | <u>۱۲،۵۲۱،۴۶۳،۴۸۴</u> | |

۹-۷- اضافات اثاثه و منصوبات طی سال به شرح زیر است:

| | ۱۳۹۸ | |
|--|--------------------|---------------|
| | ریال | |
| | ۱۶۸،۰۰۰،۰۰۰ | کولر آبی |
| | ۵۶،۰۰۰،۰۰۰ | صندلی |
| | ۲۶۸۱،۰۰۰ | هیتر و سماور |
| | ۱۴،۵۰۰،۰۰۰ | آبگرمکن |
| | ۱۹۸،۰۰۰،۰۰۰ | هارد |
| | ۷،۰۰۰،۰۰۰ | تخته وایت برد |
| | ۶۶۰،۰۰۰ | بخاری گازی |
| | <u>۱۴۷،۵۱۰،۰۰۰</u> | |

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- دارایی‌های نامشهود

(ارقام به ریال)

| جمع | نرم افزار رایانه ای | حق امتیاز خدمات عمومی | |
|---------------|---------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| ۵,۸۳۳,۵۱۹,۴۱۵ | ۲,۵۶۵,۷۱۷,۲۱۱ | ۳,۲۶۷,۸۰۲,۲۰۴ | بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی: |
| | | | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷ |
| ۵,۸۳۳,۵۱۹,۴۱۵ | ۲,۵۶۵,۷۱۷,۲۱۱ | ۳,۲۶۷,۸۰۲,۲۰۴ | مانده در پایان سال ۱۳۹۷ |
| ۱,۳۶۸,۵۸۶,۵۶۰ | ۱,۳۶۸,۵۸۶,۵۶۰ | | افزایش |
| ۷,۲۰۲,۱۰۵,۹۷۵ | ۳,۹۳۴,۳۰۳,۷۷۱ | ۳,۲۶۷,۸۰۲,۲۰۴ | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| | | | استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته: |
| ۲,۴۵۹,۹۵۹,۸۸۰ | ۲,۴۵۹,۹۵۹,۸۸۰ | | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷ |
| ۴۸,۷۴۳,۵۳۰ | ۴۸,۷۴۳,۵۳۰ | | استهلاک |
| ۲,۵۰۸,۷۰۳,۴۱۰ | ۲,۵۰۸,۷۰۳,۴۱۰ | - | مانده در پایان سال ۱۳۹۷ |
| ۴۵,۷۳۳,۹۹۸ | ۴۵,۷۳۳,۹۹۸ | - | استهلاک |
| ۲,۵۵۴,۴۳۷,۴۰۸ | ۲,۵۵۴,۴۳۷,۴۰۸ | - | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| ۴,۶۴۷,۶۶۸,۵۶۷ | ۱,۳۷۹,۸۶۶,۳۶۳ | ۳,۲۶۷,۸۰۲,۲۰۴ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ |
| ۳,۳۰۴,۵۷۸,۲۲۴ | ۵۷,۰۱۳,۸۰۱ | ۳,۲۶۷,۸۰۲,۲۰۴ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷ |

شرکت سیمان پاسوج (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ |
|---------------|---------------|
| کاهش | کاهش |
| ارزش | ارزش |
| انباشته | انباشته |
| بهای تمام شده | بهای تمام شده |
| ریال | ریال |
| ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ |
| ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ |
| ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ |

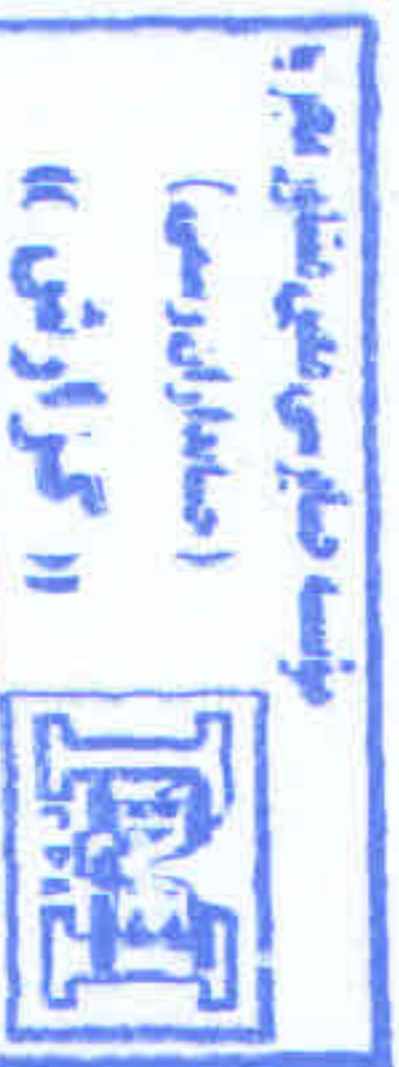
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

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

| ارزش بازار | ارزش دفتر | ارزش بازار | ارزش دفتر | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام |
|------------|---------------|------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|------------|
| ۱۳۹۷ | ۷۵۵,۰۱۶,۰۰۰ | - | ۷۵۵,۰۱۶,۰۰۰ | - | ۷۵۵,۰۱۶,۰۰۰ | ۰/۵۴٪ | ۷۵۵,۰۱۶ |
| | ۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵ | ۱,۶۶۰ |
| | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | - | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | - | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | | |
| | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | - | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | - | ۲,۴۱۵,۰۱۶,۰۰۰ | | |

سایر شرکتها:

شرکت سرمایه گذاری توسعه صادرات صنعت سیمان
 شرکت نمایشگاه های دائمی استان .



شرکت سیمان باسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۲-۱- دریافتی های کوتاه مدت

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | | | یادداشت | |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|
| | خالص | کاهش ارزش | جمع | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| | | | | | تجاری: |
| | | | | | اسناد دریافتی: |
| ۴۷,۹۹۷,۶۰۰,۰۰۰ | ۵۴,۳۶۶,۹۵۰,۰۰۰ | - | ۵۴,۳۶۶,۹۵۰,۰۰۰ | ۵۴,۳۶۶,۹۵۰,۰۰۰ | ۱۲-۱-۱ سایر مشتریان |
| (۳,۰۴۰,۳۷۳,۱۹۹) | (۲,۴۶۴,۰۱۱,۸۷۶) | - | (۲,۴۶۴,۰۱۱,۸۷۶) | (۲,۴۶۴,۰۱۱,۸۷۶) | اسناد دریافتی به طرفیت پیش دریافت ها |
| ۴۴,۹۵۷,۲۲۶,۸۰۱ | ۵۱,۹۰۲,۹۳۸,۱۲۴ | - | ۵۱,۹۰۲,۹۳۸,۱۲۴ | ۵۱,۹۰۲,۹۳۸,۱۲۴ | |
| | | | | | حساب های دریافتی: |
| | | | | | سایر مشتریان |
| ۱۴,۵۲۲,۰۳۶,۷۲۳ | ۲۲,۴۸۴,۵۷۶,۰۲۶ | | ۲۲,۴۸۴,۵۷۶,۰۲۶ | ۲۲,۴۸۴,۵۷۶,۰۲۶ | ۱۲-۱-۲ |
| (۳,۵۵۹,۳۲۷,۱۷۴) | (۲,۶۰۸,۵۷۸,۷۰۵) | | (۲,۶۰۸,۵۷۸,۷۰۵) | (۲,۶۰۸,۵۷۸,۷۰۵) | حساب های دریافتی به طرفیت پیش دریافت ها |
| ۱۰,۹۶۲,۷۰۹,۵۴۹ | ۱۹,۸۷۵,۹۹۷,۳۲۱ | - | ۱۹,۸۷۵,۹۹۷,۳۲۱ | ۱۹,۸۷۵,۹۹۷,۳۲۱ | |
| ۵۵,۹۱۹,۹۳۶,۳۵۰ | ۷۱,۷۷۸,۹۳۵,۴۴۵ | - | ۷۱,۷۷۸,۹۳۵,۴۴۵ | ۷۱,۷۷۸,۹۳۵,۴۴۵ | |
| | | | | | سایر دریافتی ها: |
| | | | | | حساب های دریافتی: |
| ۳,۷۸۹,۸۰۹,۸۴۹ | ۵,۶۹۱,۶۷۶,۳۰۸ | - | ۵,۶۹۱,۶۷۶,۳۰۸ | ۵,۶۹۱,۶۷۶,۳۰۸ | کارکنان (وام مساعده) |
| - | - | (۱,۸۱۰,۴۴۳,۴۰۲) | ۱,۸۱۰,۴۴۳,۴۰۲ | ۱,۸۱۰,۴۴۳,۴۰۲ | ۱۲-۱-۳ شرکت فولاد سمنت |
| ۹۳۸,۷۵۴,۰۰۰ | ۹۰۱,۰۰۳,۲۰۰ | - | ۹۰۱,۰۰۳,۲۰۰ | ۹۰۱,۰۰۳,۲۰۰ | سود سهام دریافتی |
| ۱۰,۴۷۴,۷۰۹,۷۰۰ | ۳۷۳,۵۶۵,۹۲۶ | (۳۵۳,۲۷۱,۹۹۹) | ۷۲۶,۸۳۷,۹۲۵ | ۷۲۶,۸۳۷,۹۲۵ | سایر |
| ۱۵,۲۰۳,۲۷۳,۵۴۹ | ۶,۹۶۶,۲۴۵,۴۳۴ | (۲,۱۶۳,۷۱۵,۴۰۱) | ۹,۱۲۹,۹۶۰,۸۳۵ | ۹,۱۲۹,۹۶۰,۸۳۵ | |
| (۱,۴۳۰,۷۴۶,۹۰۶) | (۲,۱۴۳,۰۸۶,۵۴۷) | | | (۲,۱۴۳,۰۸۶,۵۴۷) | حصه بلند مدت وام کارکنان |
| ۱۳,۷۷۲,۵۲۶,۶۴۳ | ۴,۸۲۳,۱۵۸,۸۸۷ | (۲,۱۶۳,۷۱۵,۴۰۱) | ۹,۱۲۹,۹۶۰,۸۳۵ | ۶,۹۸۶,۸۷۴,۲۸۸ | |
| ۶۹,۶۹۲,۴۶۲,۹۹۳ | ۷۶,۶۰۲,۰۹۴,۳۳۲ | (۲,۱۶۳,۷۱۵,۴۰۱) | ۸۰,۹۰۸,۸۹۶,۲۸۰ | ۷۸,۷۶۵,۸۰۹,۷۳۳ | |



شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲-۱-۱ اسناد دریافتنی سایر مشتریان به شرح زیر است

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|---------------------------------|
| ۰ | ۱۴,۹۳۶,۵۰۰,۰۰۰ | بستانیان اسماعیل |
| ۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰ | احمدی شولی علیرضا |
| ۷,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | چنگیز شرکت بشار صنعت |
| ۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سما سازان ساورز |
| ۰ | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سپهر بار قائمیه فارس (شیروانی) |
| ۸۷۹,۸۵۰,۰۰۰ | ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | کریم بنیان (اکبر خوبانی) |
| ۰ | ۱,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | صنعت بنای چهار فصل (ادیب هاشمی) |
| ۰ | ۱,۲۳۶,۴۰۰,۰۰۰ | ملک حسینی سید علی اصغر |
| ۰ | ۱,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | صخره یاب آهور (هاشمی) |
| ۰ | ۱,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | عالم نژاد حجت اله |
| ۱,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | نژادحسن علی |
| ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | پارس گرما شرکت |
| ۰ | ۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | حیدرالی مهدی |
| ۰ | ۶۷۹,۵۰۰,۰۰۰ | شیروانی غوری کریم |
| ۰ | ۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | شیروانی غوری محمد |
| ۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰ | بخردانی صدیقه |
| ۲۵۰,۲۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | چویل رویای زاگرس (ایمان درخشان) |
| ۰ | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | شیروانی غوری ماه ظریف |
| ۴۴۹,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۱۹,۲۰۰,۰۰۰ | رضائی اتابک |
| ۰ | ۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ملک حسینی سید ایمان |
| ۳۶,۰۰۴,۳۰۰,۰۰۰ | ۵۹۳,۳۴۹,۹۹۵ | سایر |
| ۴۷,۹۹۷,۶۰۰,۰۰۰ | ۵۴,۳۶۶,۹۵۰,۰۰۰ | جمع |

۱۲-۱-۲ حسابهای دریافتنی سایر مشتریان به شرح زیر است

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|-------------------------------------|
| ۷,۶۲۷,۳۸۰,۰۹۱ | ۱۴,۰۷۶,۸۵۹,۶۶۰ | ساختمانی سد و تاسیسات ابیاری سابیر |
| ۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | دشتیان اکبر |
| ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | کریم بنیان (اکبر خوبانی) |
| ۲,۹۱۶,۹۰۲,۸۷۴ | ۹۱۶,۹۰۲,۸۷۴ | قرارگاه خاتم الانبیاء - پروژه دهدشت |
| ۰ | ۷۴۹,۱۰۶,۰۳۱ | شرکت گذار یاسوج کیانی |
| ۶۹۳,۰۰۱,۹۹۱ | ۶۹۳,۰۰۱,۹۹۱ | قرارگاه خاتم الانبیاء - پروژه شیراز |
| ۰ | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | سما سازان ساورز |
| ۰ | ۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰ | آبدار قائم |
| ۲,۱۲۴,۷۵۱,۷۶۷ | ۳۰۰,۲۰۵,۴۷۰ | سایر |
| ۱۴,۵۲۲,۰۳۶,۷۲۳ | ۲۲,۴۸۴,۵۷۶,۰۲۶ | |

۱۲-۱-۳ طلب از شرکت فولاد سمنت به مبلغ ۱,۸۱۰ میلیون ریال مربوط به تمه پیش پرداخت به شرکت مذکور بابت قرارداد ساخت ساختمان اداری کارخانه در سال ۱۳۸۸ بوده

مبلغ ۱,۷۶۵ میلیون ریال صادر گردید. با توجه به عدم دسترسی شرکت مذکور و در نتیجه عدم امکان اجرای حکم طرح دعوی علیه مدیر عامل (شخص حقیقی) شرکت فولاد سمنت طرح گردید و نامبرده نیز مجهول المکان بوده که بر همین اساس طبق مصوبه هیات مدیره ذخیره لازم از این بابت در حسابها منظور گردیده است.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | | |
|---------------|---------------|-----------|---------------|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | مبلغ |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱,۴۳۰,۷۴۶,۹۰۶ | ۲,۱۴۳,۰۸۶,۵۴۷ | - | ۲,۱۴۳,۰۸۶,۵۴۷ |
| ۱,۴۳۰,۷۴۶,۹۰۶ | ۲,۱۴۳,۰۸۶,۵۴۷ | - | ۲,۱۴۳,۰۸۶,۵۴۷ |

۱۲-۲- دریافتنی های بلند مدت:

حساب های دریافتنی:

کارکنان (وام مساعده)

۱۳- سایر دارایی ها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|---------------|-----------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۳۵,۷۷۶,۰۰۰ | وجوه بانکی مسدود شده ۱ |
| ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ودیعه ساختمان مهمانسرای یاسوج |
| ۶۶,۶۱۴,۰۰۰ | ۴۰,۸۳۸,۰۰۰ | سپرده بلند مدت بابت ضمانتنامه بانکی |
| (۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۵۳۵,۷۷۶,۰۰۰) | تهاتر وجوه بانکی مسدود شده با تسهیلات دریافتی |
| ۷۱۶,۶۱۴,۰۰۰ | ۷۹۰,۸۳۸,۰۰۰ | |

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- پیش پرداخت‌ها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|---------------|----------------|--------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| | | پیش پرداخت‌های داخلی: |
| ۷۶۲,۵۴۱,۰۰۰ | ۵,۰۵۳,۱۶۷,۸۳۳ | شرکت فراورده‌های دیرگداز ایران |
| - | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت کیسه گستر ارون |
| - | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | حسین کریمی ملک آبادی (پیمانکار معدن) |
| - | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | پاران ساختار آذر |
| - | ۱,۱۰۴,۶۲۹,۶۳۱ | شرکت ایران ذوب |
| - | ۶۸۴,۴۴۰,۵۶۰ | شرکت صنایع ریخته‌گری اصفهان |
| - | ۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت ایرانیان صنعت پادیر ماندگار |
| - | ۵۲۳,۰۴۰,۰۰۰ | شرکت تولیدی کفش و تجهیزات ایمنی شفق |
| - | ۴۹۱,۹۷۱,۵۰۰ | شرکت نوآوران نسوز آژند |
| - | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | جهان بهرو |
| - | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | فروشگاه لاستیک وحید |
| - | ۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | فروشگاه ایران توری |
| ۳,۹۲۶,۱۷۵,۰۲۹ | ۳,۰۶۷,۹۱۱,۶۲۸ | سایر |
| ۴,۶۸۸,۷۱۶,۰۲۹ | ۱۸,۲۷۳,۱۶۱,۱۵۲ | |

۱۵- موجودی مواد و کالا

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-----------------|-----------------|------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۴,۸۴۵,۱۱۰,۰۴۶ | ۶,۳۶۶,۱۳۰,۸۸۹ | کالای ساخته شده |
| ۳۰,۹۳۹,۷۵۲,۱۷۵ | ۳۸,۹۹۱,۵۰۴,۱۳۵ | کالای در جریان ساخت |
| ۲۰,۳۵۹,۸۴۰,۳۰۶ | ۲۱,۴۶۸,۸۹۲,۵۵۴ | مواد اولیه و بسته بندی |
| ۵۰,۶۱۸,۹۶۱,۲۷۷ | ۵۷,۱۸۹,۵۵۷,۲۱۲ | قطعه و لوازم یدکی |
| ۱,۱۱۸,۴۰۵,۱۰۳ | ۱,۰۳۳,۰۱۱,۳۰۲ | سایر موجودی‌ها |
| ۱۰۷,۸۸۲,۰۶۸,۹۰۷ | ۱۲۵,۰۴۹,۰۹۶,۰۹۲ | |

۱۷-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۸۹,۶۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل و طغیان آب و آتشفشان بیمه شده است.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- موجودی نقد

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------------|-----------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۵,۰۴۴,۶۱۵,۲۵۷ | ۱۷,۷۶۵,۹۴۷,۸۳۸ | موجودی نزد بانک‌ها - ریالی |
| ۱۵۴,۸۰۸,۰۰۰ | ۴۲۱,۳۸۸,۷۶۰ | موجودی نزد بانک‌ها - ارزی |
| ۶۵,۷۹۶,۲۲۶ | ۱۳۶,۲۵۸,۴۶۳ | موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها - ریالی |
| - | - | نقد در راه |
| ۵,۲۶۵,۲۱۹,۴۸۳ | ۱۸,۳۲۳,۵۹۵,۰۶۱ | |

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۶۸۰۰۰ میلیون ریال منقسم با ۱۶۸۰۰ هزار سهم ده هزار ریالی با نام عادی تماماً پرداخت شده می‌باشد

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

| ۱۳۹۷ | | ۱۳۹۸ | | |
|-------------|------------|-------------|------------|--|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | |
| ۴۷/۶۵ | ۸,۰۰۵,۸۹۲ | ۴۷/۶۵ | ۸,۰۰۵,۸۹۲ | صندوق بازنشستگی کشوری |
| ۴۷/۶۵ | ۸,۰۰۵,۸۹۴ | ۴۷/۶۵ | ۸,۰۰۵,۸۹۴ | شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین |
| ۳/۷۱ | ۶۲۱,۸۳۱ | ۳/۷۱ | ۶۲۱,۸۳۱ | آستان قدس رضوی |
| ۰/۹۹ | ۱۶۶,۳۸۳ | ۰/۹۹ | ۱۶۶,۳۸۳ | سایرین (۴۵ نفر افراد حقیقی و ۳ نفر شخص حق |
| ۱۰۰ | ۱۶,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۱۶,۸۰۰,۰۰۰ | |

۱۸- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۰ از محل مطالبات سهامداران به مبلغ ۳۲۴۸۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۳۲۴۸۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۰۰ اساسنامه، مبلغ ۷۲۹۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۰- پرداخت‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

۲۰-۱- پرداختی‌های کوتاه مدت:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|----------------|----------------|---|
| ریال | ریال | |
| | | تجاری |
| | | حساب‌های پرداختی: |
| | | ارزی: |
| ۱۰,۲۷۰,۱۶۴,۰۰۰ | ۴,۰۰۹,۴۲۲,۰۰۰ | شرکت مگاتو (تتمه خرید سپراتور به میزان ۳۰ هزار یورو) |
| . | ۳۶۹,۹۱۳,۰۴۰ | ریالی: |
| . | ۳۲۳,۸۹۷,۴۷۳ | فولاد اخگر اصفهان |
| . | ۶۴۱,۳۵۹,۷۰۴ | پاکسال تجهیز |
| . | ۲۷۲,۷۰۰,۰۰۰ | نفت پارس |
| ۵۸۳,۸۶۲,۸۶۰ | ۲,۳۷۱,۳۱۹,۰۲۵ | پشتیبان صنایع رشد قاف |
| ۵۶۶,۲۷۲,۲۷۸ | ۵۶۶,۲۷۲,۲۷۸ | شرکت ذوب و فلزات یزد (خرید گلوله) |
| ۵۱۵,۷۹۲,۳۵۳ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | محمد موسوی (خرید سنگ آهک) |
| . | ۲۰۱,۲۲۶,۱۶۵ | شرکت کسری نوین ارجان (خرید سنگ آهن) |
| . | ۱۹۴,۲۰۰,۰۰۰ | شرکت ریخته‌های نسوز مهر |
| ۴۵۵,۱۴۳,۹۵۰ | ۴۵۵,۱۴۳,۹۵۰ | تراشکاری ادیب |
| . | ۱,۵۷۲,۴۱۱,۹۲۸ | شرکت صنایع متالوزی مصمم اصفهان (خرید گلوله) |
| ۵,۹۳۲,۶۵۶,۲۷۶ | ۳۸۸,۶۱۰,۵۷۰ | امید راه منصوریه (خرید سنگ آهن) |
| ۱۸,۳۲۳,۸۹۱,۷۱۷ | ۱۱,۶۶۶,۴۷۶,۱۳۳ | سایر |
| | | غیره تجاری |
| | | حساب‌های پرداختی: |
| ۴,۱۵۸,۲۰۳,۶۰۲ | ۴,۱۵۸,۲۰۳,۶۰۲ | اشخاص وابسته - شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا |
| | | سایر اشخاص: |
| ۶,۵۶۱,۵۳۵,۲۰۹ | ۲۲,۵۶۶,۸۰۲,۰۰۰ | شرکت توزیع برق منطقه ای استان کهگیلویه - بهای برق مصرفی |
| ۳,۶۵۹,۵۹۰,۰۷۲ | ۶,۵۹۰,۳۸۰,۰۰۰ | شرکت ملی گاز - بهای گاز مصرفی |
| ۱,۹۵۲,۳۴۲,۰۰۰ | ۷,۰۷۲,۸۷۵,۰۰۰ | مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختی |
| ۲,۰۷۱,۰۹۳,۰۴۶ | ۳,۸۴۹,۳۶۲,۶۶۹ | سپرده حسن انجام کار پیمانکاران |
| ۲,۱۵۶,۰۸۷,۰۲۹ | ۳,۱۵۶,۲۶۸,۱۶۸ | سپرده بیمه پیمانکاران |
| ۱,۴۸۴,۵۱۷,۴۶۰ | ۱,۹۴۶,۲۹۲,۹۱۵ | سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه کارکنان |
| . | ۱۸۸,۷۳۰,۰۰۰ | شرکت بیمه کوثر (درمان گروهی) |
| ۲۶۴,۹۱۹,۲۲۳ | ۳۸۸,۶۳۱,۲۱۷ | شرکت ارمغان تندرستی نیل |
| ۶۵۱,۴۱۰,۰۰۰ | ۱,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰ | گروه صنعتی دنده تراش |
| . | ۲۸۵,۴۹۶,۸۷۸ | حمید سعید نیا |
| . | ۷۶۳,۵۴۱,۳۸۵ | مرتضی محمدیان |
| . | ۱۸۵,۶۹۴,۵۴۵ | شرکت کوه برج آسیا - پیمانکار نیروی انسانی |
| ۱۸۷,۱۸۰,۷۵۱ | ۲۷۳,۶۱۶,۲۱۳ | مالیات‌های تکلیفی پرداختی - حقوق کارکنان |
| ۶,۹۶۱,۸۵۴,۰۶۶ | ۳,۹۱۱,۴۶۰,۳۷۳ | سایر |
| ۳۰,۱۰۸,۷۳۲,۴۵۸ | ۵۶,۷۸۰,۳۵۴,۹۶۵ | |
| ۴۸,۴۳۲,۶۲۴,۱۷۵ | ۶۸,۴۴۶,۸۳۱,۰۹۸ | |

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- تسهیلات مالی

| ۱۳۹۷ | | | ۱۳۹۸ | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| جمع | بلند مدت | جاری | جمع | بلند مدت | جاری |
| ۵۴,۱۲۵,۴۴۶,۸۹۰ | ۴,۱۰۰,۷۶۷,۴۹۹ | ۵۰,۰۲۴,۶۷۹,۳۹۱ | ۳۷,۷۵۹,۸۹۹,۱۸۰ | - | ۳۷,۷۵۹,۸۹۹,۱۸۰ |
| - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - |
| ۵۴,۱۲۵,۴۴۶,۸۹۰ | ۴,۱۰۰,۷۶۷,۴۹۹ | ۵۰,۰۲۴,۶۷۹,۳۹۱ | ۳۷,۷۵۹,۸۹۹,۱۸۰ | - | ۳۷,۷۵۹,۸۹۹,۱۸۰ |

تسهیلات دریافتی

اوراق مشارکت

اوراق خرید دین

تمهیدات سرمایه ای

۲۱-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۱-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| ۱۳۹۷ | | | ۱۳۹۸ | | |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|
| جمع | بلند مدت | جاری | جمع | بلند مدت | جاری |
| ۶,۹۵۸,۶۴۳,۳۵۳ | - | ۶,۹۵۸,۶۴۳,۳۵۳ | ۶,۹۵۸,۶۴۳,۳۵۳ | - | ۶,۹۵۸,۶۴۳,۳۵۳ |
| ۲۶,۹۸۴,۴۶۵,۶۵۰ | ۴,۹۱۶,۷۲۹,۳۰۴ | ۲۲,۰۶۷,۷۳۶,۳۴۶ | ۲۷,۹۱۶,۷۳۱,۸۲۰ | - | ۲۷,۹۱۶,۷۳۱,۸۲۰ |
| ۱۱,۲۹۰,۷۵۰,۱۹۷ | - | ۱۱,۲۹۰,۷۵۰,۱۹۷ | ۳,۴۷۳,۹۸۳,۶۴۳ | - | ۳,۴۷۳,۹۸۳,۶۴۳ |
| ۴۵,۲۳۳,۸۵۹,۲۰۰ | - | ۱۲,۹۸۳,۸۹۵,۹۹۷ | ۴,۲۷۰,۲۲۵,۳۲۱ | - | ۴,۲۷۰,۲۲۵,۳۲۱ |
| - | - | - | - | - | - |
| ۵۸,۲۱۷,۷۵۵,۱۹۷ | ۴,۹۱۶,۷۲۹,۳۰۴ | ۵۳,۳۰۱,۰۲۵,۸۹۳ | ۴۲,۶۱۹,۵۸۴,۱۳۷ | - | ۴۲,۶۱۹,۵۸۴,۱۳۷ |
| (۳,۲۱۷,۳۰۸,۳۰۷) | (۳۱۵,۹۶۱,۸۰۵) | (۲,۹۰۱,۳۴۶,۵۰۲) | (۳,۳۲۳,۹۰۸,۹۵۷) | - | (۳,۳۲۳,۹۰۸,۹۵۷) |
| ۵۵,۰۰۰,۴۴۶,۸۹۰ | ۴,۶۰۰,۷۶۷,۴۹۹ | ۵۰,۳۹۹,۶۷۹,۳۹۱ | ۳۹,۲۹۵,۶۷۵,۱۸۰ | - | ۳۹,۲۹۵,۶۷۵,۱۸۰ |
| (۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۵۳۵,۷۷۶,۰۰۰) | - | (۱,۵۳۵,۷۷۶,۰۰۰) |
| ۵۴,۱۲۵,۴۴۶,۸۹۰ | ۴,۱۰۰,۷۶۷,۴۹۹ | ۵۰,۰۲۴,۶۷۹,۳۹۱ | ۳۷,۷۵۹,۸۹۹,۱۸۰ | - | ۳۷,۷۵۹,۸۹۹,۱۸۰ |

بانک ملی شعبه مرکزی یاسوج (یادداشت ۴-۱۵)

بانک تجارت- شعبه امام خمینی یاسوج

بانک ملت شعبه مرکزی یاسوج

بانک صنعت و معدن یاسوج

ناخالص بدهی

کسر می شود سود و کارمزد سالهای آتی

تهاتر با وجوه بلوکه شده نزد بانک

۲۱-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ |
|----------------|----------------|
| ریال | ریال |
| ۵۱,۲۵۹,۱۱۱,۸۴۴ | ۲۴,۴۶۰,۹۴۱,۱۸۱ |
| | ۱۱,۱۹۹,۹۹۹,۶۰۳ |
| ۶,۹۵۸,۶۴۳,۳۵۳ | ۶,۹۵۸,۶۴۳,۳۵۳ |
| ۵۸,۲۱۷,۷۵۵,۱۹۷ | ۴۲,۶۱۹,۵۸۴,۱۳۷ |

بیش از ۲۵ درصد

۲۰ تا ۲۵ درصد

۱۵ تا ۲۰ درصد

۱۰ تا ۱۵ درصد

۱ تا ۱۰ درصد

بدون سود و کارمزد

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

| ۱۳۹۸ | |
|-----------------------|------|
| ریال | |
| ۳۵,۶۶۰,۹۴۰,۷۸۳ | ۱۳۹۹ |
| ۶,۹۵۸,۶۴۳,۳۵۳ | ۱۴۰۰ |
| <u>۴۲,۶۱۹,۵۸۴,۱۳۶</u> | |

۲۱-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

| ۱۳۹۸ | |
|------------------------|---------|
| ریال | |
| ۷۳,۵۲۸,۷۳۴,۲۸۶ | ساختمان |
| ۲۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سفته |
| <u>۱۰۰,۷۲۸,۷۳۴,۲۸۶</u> | |

۲۱-۲- تسهیلات انرژی مربوط به دور اول هدفمندی یارانه ها می باشد که از طریق وزارت صنعت، معدن و تجارت و بانک ملی بابت یارانه مازوت، گاز

و برق در نظر گرفته شد. اصل تسهیلات مزبور به مبلغ ۹۰۴۴ میلیون ریال بوده و سود کارمزد دوران باز پرداخت (سه ساله) معادل ۴۴۵ میلیون ریال در دفاتر انعکاس یافته است

که پس از پرداخت های انجام شده در سنوات قبل مانده تسهیلات ۶۹۵۸ میلیون ریال می باشد با توجه به تغییرات مدیریتی و سازمانی در مجموع وزارت صنعت، معدن و تجارت

نحوه باز پرداخت این وام تا تاریخ تنظیم این یادداشت ها به شرکت ابلاغ نگردیده است

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| | ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|---------------------|-----------------|-----------------|--|
| | ریال | ریال | |
| مانده در ابتدای سال | ۳۵,۹۷۷,۱۵۲,۶۵۱ | ۳۳,۰۹۲,۹۵۴,۹۳۹ | |
| پرداخت شده طی سال | (۳,۵۳۳,۲۱۵,۸۶۶) | (۳,۳۳۴,۶۱۴,۰۹۳) | |
| ذخیره تامین شده | ۱۰,۶۴۹,۰۱۸,۱۵۴ | ۱۶,۶۳۳,۵۶۲,۷۴۸ | |
| مانده در پایان سال | ۴۳,۰۹۲,۹۵۴,۹۳۹ | ۵۶,۳۹۱,۹۰۳,۵۹۴ | |

(مبالغ به ریال)

۲۳- مالیات پرداختنی

| مالیات | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|----------------|----------|
| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | | | | | | | |
| مالیات پرداختنی | مانده پرداختنی | پرداختنی | قطعی | تشخیصی | اثرآزی | درآمد مشمول مالیات اثرآزی | سود اثرآزی | سال مالی |
| - | - | ۴,۹۱۱,۶۷۰,۳۱۴ | ۴,۹۱۱,۶۷۰,۳۱۴ | ۴,۹۱۱,۶۷۰,۳۱۴ | ۴,۰۰۶,۸۹۶,۳۱۴ | ۱۶,۰۲۷,۵۸۵,۲۵۶ | ۱۹,۶۰۹,۹۷۴,۴۶۷ | ۱۳۹۶ |
| ۳,۵۷۹,۸۸۸,۱۲۲ | - | ۴,۹۵۹,۱۴۴,۱۲۲ | ۴,۹۵۹,۱۴۴,۱۲۲ | ۴,۹۵۹,۱۴۴,۱۲۲ | ۳,۵۷۹,۸۸۸,۱۲۲ | ۱۴,۳۱۹,۵۵۲,۴۸۹ | ۱۷,۸۰۱,۴۷۴,۴۴۷ | ۱۳۹۷ |
| - | ۴,۲۴۶,۱۳۳,۶۳۹ | - | - | - | ۴,۲۴۶,۱۳۳,۶۳۹ | ۱۶,۹۸۴,۵۳۴,۵۳۶ | ۲۱,۸۶۹,۱۷۲,۸۶۷ | ۱۳۹۸ |
| ۳,۵۷۹,۸۸۸,۱۲۲ | ۴,۲۴۶,۱۳۳,۶۳۹ | - | - | - | - | - | - | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | |
| ۳,۵۷۹,۸۸۸,۱۲۲ | ۴,۲۴۶,۱۳۳,۶۳۹ | - | - | - | - | - | - | |

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۲۲)

توضیحات: مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۹۷ قطعی گردیده است

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- سود سهام پرداختنی

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | سنوالات قبل از ۱۳۹۶ |
|----------------|---------------|---------------------|
| ریال | ریال | سال ۱۳۹۶ |
| ۱۴,۰۹۹,۵۲۳,۵۰۴ | - | سال ۱۳۹۷ |
| ۱۸,۴۷۸,۲۵۵,۸۳۳ | ۵۷۷,۷۷۹,۳۳۷ | |
| | ۴,۱۰۳,۰۱۱,۶۶۷ | |
| ۳۲,۵۷۷,۷۷۹,۳۳۷ | ۴,۶۸۰,۷۹۱,۰۰۴ | |

۲۴-۱- مانده سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ با توجه به تکلیف مجمع عمومی صاحبان سهام در مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۱ در خصوص افزایش سرمایه شرکت تا سقف ۲۰۰ میلیارد ریال جهت ورود شرکت به فرابورس لذا مبلغ ۳۲۴۸۰ میلیون ریال به حساب افزایش سرمایه در جریان برده شده و در حال انجام مراحل ثبت می باشد

۲۵- پیش دریافت ها

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | پیش دریافت از مشتریان: |
|-----------------|-----------------|------------------------------------|
| ریال | ریال | شرکت ساختمانی کولهام |
| ۱,۱۴۸,۵۸۴,۵۹۴ | ۱۱,۰۶۲,۶۳۹,۹۳۰ | یاسوران |
| . | ۶,۱۸۸,۷۷۳,۸۶۱ | دزسازان اریو برزن |
| . | ۳,۸۳۷,۴۶۹,۸۲۹ | سی سختی صدیقه |
| ۶۴۳,۰۰۰,۱۲۹ | ۲,۵۲۳,۱۸۰,۶۵۵ | ساختمانی سد و تاسیسات آبیاری سابیر |
| ۲,۰۷۷,۷۵۲,۹۵۶ | ۱,۷۲۲,۹۳۱,۹۰۱ | داریوش پناهی |
| ۲۲۹,۳۴۹,۳۳۳ | ۱,۰۰۳,۸۴۵,۷۳۸ | احمد شولی علیرضا |
| . | ۹۷۱,۱۴۰,۹۸۱ | دشتبان اکبر |
| ۱,۴۰۸,۲۶۲,۵۷۸ | ۸۸۵,۶۴۶,۸۰۴ | وائل عبدالقادر |
| ۷۹۶,۱۴۳,۹۲۰ | ۷۹۶,۱۴۳,۹۲۰ | اسماعیل بستانیان |
| . | ۷۵۳,۵۰۹,۴۸۴ | شرکت شبکه برق دهقان |
| . | ۴۵۶,۶۰۰,۰۰۰ | فرجی سجاد |
| . | ۴۵۰,۰۱۶,۹۲۱ | رهزادی عبدالمحمد |
| . | ۳۳۰,۶۳۱,۸۹۷ | صدف کاشانه کاسبین |
| . | ۳۰۹,۰۴۲,۰۲۳ | شهرداری یاسوج |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹۷,۶۶۹,۵۹۲ | فتاحیان سید رامین |
| . | ۲۷۳,۶۰۰,۰۱۵ | حجت الله عالم نژاد |
| . | ۲۵۱,۲۲۸,۸۵۳ | بنیاد مسکن انقلاب اسلامی |
| . | ۲۴۷,۳۹۴,۶۹۱ | حسینی حسین |
| . | ۲۲۳,۲۵۵,۴۶۵ | درخشان زاده زری |
| . | ۲۲۱,۲۴۳,۴۰۰ | سید علی اصغر ملک حسینی |
| . | ۲۰۰,۳۵۵,۳۵۱ | سایر |
| ۱۲,۶۷۸,۵۳۶,۶۷۰ | ۶,۵۲۲,۲۱۰,۹۵۲ | |
| ۱۹,۳۸۱,۶۳۰,۱۸۰ | ۳۹,۵۲۸,۵۳۲,۲۶۳ | |
| (۶,۵۹۹,۷۰۰,۳۷۳) | (۵,۰۷۲,۵۹۰,۵۸۱) | |
| ۱۲,۷۸۱,۹۲۹,۸۰۷ | ۳۴,۴۵۵,۹۴۱,۶۸۲ | |

کسر می شود اسناد واصله در مقابل پیش دریافت

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶- نقد حاصل از عملیات

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|------------------|------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۱۲,۷۹۴,۱۷۱,۳۲۵ | ۱۷,۶۲۳,۰۳۹,۲۲۹ | سود خالص |
| | | تعدیلات: |
| ۳,۵۷۹,۸۸۸,۱۲۲ | ۴,۲۴۶,۱۳۳,۶۳۹ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۶,۴۹۸,۹۱۶,۹۵۱ | ۷,۳۰۷,۴۱۶,۰۵۸ | هزینه های مالی |
| ۷,۱۱۵,۸۰۲,۲۸۸ | ۱۳,۲۹۸,۹۴۸,۶۵۵ | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان |
| ۱۰,۶۴۸,۶۰۰,۳۲۵ | ۱۹,۰۱۵,۸۶۴,۸۶۴ | استهلاک دارایی های غیر جاری |
| - | - | سود سهام |
| ۳۱,۵۶۵,۵۹۶ | ۴,۲۷۹,۲۷۷,۳۴۲ | سایر |
| ۲۷,۸۷۴,۷۷۳,۲۸۲ | ۴۸,۱۴۷,۶۴۰,۵۵۸ | جمع تعدیلات |
| | | تغییرات در سرمایه در گردش: |
| ۳۳,۹۴۱,۲۳۲,۹۳۸ | (۷,۶۹۶,۱۹۴,۹۸۰) | کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی |
| (۲۴,۴۶۳,۶۰۴,۶۸۴) | (۱۷,۱۶۷,۰۲۷,۱۸۵) | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا |
| (۸۸۶,۳۲۹,۸۱۶) | (۱۳,۵۸۴,۴۴۵,۱۲۳) | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| (۲,۳۰۹,۱۸۱,۱۷۲) | ۱۶,۵۴۱,۵۷۲,۶۷۷ | افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی |
| ۹,۳۷۵,۵۵۸,۶۱۰ | ۲۱,۶۷۴,۰۱۱,۸۷۵ | افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی |
| ۱۵,۶۵۷,۶۷۵,۸۷۶ | (۲۳۲,۰۸۲,۷۳۶) | جمع تغییرات در سرمایه در گردش |
| ۵۶,۳۲۶,۶۲۰,۴۸۳ | ۶۵,۵۳۸,۵۹۷,۰۵۱ | نقد حاصل از عملیات |

۲۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمدتاً طی سال به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷ | ۱۳۹۸ | |
|-----------|----------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۱,۷۴۴,۱۶۷ | ۳۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران |

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه‌تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
|-----------------|------------------|---------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۹۴,۵۹۰,۶۲۳,۲۷۰ | ۲۰۵,۹۸۱,۵۰۰,۱۹۷ | جمع بدهی |
| (۵,۲۶۵,۲۱۹,۴۸۳) | (۱۸,۳۲۳,۵۹۵,۰۶۱) | موجودی نقد |
| ۱۸۹,۳۲۵,۴۰۳,۷۸۷ | ۱۸۷,۶۵۷,۹۰۵,۱۳۶ | خالص بدهی |
| ۱۸۷,۵۰۰,۳۸۵,۵۸۸ | ۲۲۷,۵۲۳,۴۲۴,۸۱۷ | حقوق مالکانه |
| ۱۰۱ | ۸۲ | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |

۲۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت با توجه به فعالیت خود در معرض ریسک‌های بازار، اعتباری و نقدینگی قرار دارد که مدیریت اجرایی شرکت وظیفه نظارت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجباری شرکت نظارت داشته و سعی می‌کند تا آسیب پذیری ناشی از ریسک‌ها را کاهش دهد.

۲۸-۳- ریسک بازار

فعالیت شرکت با توجه به کاهش ساخت و ساز و بودجه‌های عمرانی کشور در معرض ریسک نقدینگی قرار دارد که در گذشته با مذاکرات انجام شده در بازارهای بین‌المللی با افزایش صادرات آسیب پذیری شرکت از ناحیه ریسک مذکور کاهش پیدا می‌کرد. ضمن اینکه در حال حاضر با توجه به سهمیه بندی تولید شرکتهای سیمانی توسط انجمن صنعت سیمان و سهمیه بندی فصول مختلف سال و جلوگیری از ورود سایر شرکتهای سیمانی رقیب در بازارهای منطقه ریسک مربوطه کنترل می‌گردد.

۲۸-۴- مدیریت سرمایه

شرکت فاقد سرمایه گذاری با اهمیت در اوراق بهادار مالکانه (سهام) می‌باشد لذا در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد. برخی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری را مبادله نمی‌کند.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۸-۶- مدیریت ریسک اعتباری

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

۲۸-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

شرکت سیمان یاسوج (سهامی خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۳۱-۱- تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ ترازنامه از بابت دارایی های ثابت در جریان تکمیل و پیش پرداخت ها و سفارشات سرمایه ای می باشد.

۲۹-۲- بدهی های احتمالی

۱-۲-۲۹- شرکت در تاریخ فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲-۲-۲۹- اسناد تضمینی ارائه شده توسط شرکت به شرح ذیل می باشد.

| |
|-------------|
| ۱۳۹۸ |
| ریال |
| ۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰ |

تعهدات شرکت برای شرکت سیمان سفید ساوه در قبال تضمین تسهیلات بانکی

۳-۲-۲۹- حسابرسی بیمه تامین اجتماعی برای سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ صورت گرفته که پرونده سال ۹۴ در سازمان تامین اجتماعی در حال بررسی و سال ۹۶ در دست بررسی می باشد.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

شیوع بیماری "کووید ۱۹" در اوایل اسفند ۱۳۹۸، به نقاط مختلف جهان از جمله ایران، موجب اختلال بی سابقه در معاملات تجاری و فعالیت های خدماتی گردیده و رکود اقتصادی را به دنبال داشته است. با عنایت به مراتب یاد شده، تداوم فعالیت شرکت مورد تردید این مؤسسه می باشد و بازگشت فعالیت های اقتصادی به شرایط عادی قبل از شیوع بیماری مذکور، منوط به رفع محدودیت های قانونی و مقررات وضع شده از سوی ستاد ملی مدیریت بیماری کرونا در وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی کشور خواهد بود.

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۳۱- طی سال مالی مورد گزارش معاملات با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت صورت پذیرفته است.

۲-۳۱- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

| نام شخص وابسته | نوع وابستگی | حساب های پرداختی | |
|----------------------------|--------------------------|------------------|---------------|
| | | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۷ |
| شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ۴,۱۵۸,۲۰۳,۶۰۲ | ۴,۱۵۸,۲۰۳,۶۰۲ |

۳۲- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال موکول به تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد:

| |
|---------------|
| مبلغ به ریال |
| ۱,۷۶۲,۳۰۳,۹۲۳ |
| ۱,۷۶۲,۳۰۳,۹۲۳ |

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰٪ سود خالص سال ۱۳۹۸

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۳- وضعیت ارزی

| یادداشت | یورو | دلار |
|---------|----------|-------|
| ۱۶ | ۱,۰۴۶ | ۱,۶۶۰ |
| ۲۰-۱ | (۳۰,۰۰۰) | ۰ |
| | (۲۸,۹۵۴) | ۱,۶۶۰ |

موجودی نقد و بانک

حساب های پرداختی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی ارزی ۱۳۹۸