

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

فهرست مطالب



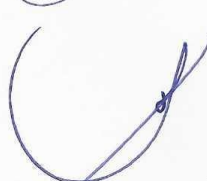

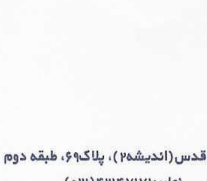
۴	مقدمه
۴	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱-۱- اطلاعات مدیران شرکت.....
۶	۱-۱-۱-۱- اطلاعات اعضای کمیته های تخصصی.....
۹	۱-۱-۱-۲- ساختار سازمانی.....
۱۰	۱-۱-۱-۳- ماهیت شرکت و صنعت.....
۱۱	۱-۱-۱-۴- ترکیب سهامداران.....
۱۲	۱-۱-۱-۵- مواد اولیه.....
۱۲	۱-۱-۱-۶- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت.....
۱۴	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت.....
۱۴	۱-۳- جزئیات فروش.....
۱۴	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل.....
۱۵	۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهاد های وابسته به دولت.....
۱۵	۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی).....
۱۶	۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت ها به دولت.....
۱۷	۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی.....
۱۷	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصاد کلان.....
۱۸	۱-۵- وضعیت رقابت.....
۱۹	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت.....
۲۰	۲- اهداف مدیریت و راهبرد های مدیریت برای دستیابی به آن اهداف :.....
۲۰	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت.....
۲۰	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازار های جدید توزیع.....
۲۰	۲-۳- رویه های مهم حسابداری ، برآوردها، قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده.....
۲۱	۲-۴- گزارش مسئولیت اجتماعی شرکت.....
۲۳	۲-۵- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن.....
۲۴	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط :.....
۲۴	۳-۱- منابع.....
۲۵	۳-۲- مصارف.....
۲۵	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن.....
۲۷	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته.....
۲۸	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن.....
۲۹	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها :.....
۲۹	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی.....
۳۲	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع.....
۳۲	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت.....
۳۴	۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی).....
۳۵	۵- گزارش پایداری :.....
۳۹	۶- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.....
۳۹	۶-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی.....
۴۰	۶-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها.....
۴۰	۷- جمع بندی



گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان ای ۳، ۶، ۹ و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره	محمد سپهرآراء	شرکت سیمان فارس خوزستان (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	میلادباوری فارمد	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	سیدسجاد انوشه	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	حسن نظری	شرکت سیمان ارومیه (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	اسمعیل فیروزی	شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

شماره ثبت:
۴۶۴۹۱



شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورتهای مالی است و باید همراه با صورتهای مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورتهای مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

برخی از عواملی که می‌تواند باعث تفاوت نتایج واقعی با برنامه‌ها و اهداف مدیریت گردد، به شرح خلاصه زیر می‌باشد:

- ۱- تغییر در شرایط اقتصادی و همچنین صنایع وابسته به صنعت مورد فعالیت شرکت
- ۲- برنامه‌های دولت در جهت حمایت از تجارت داخلی و خارجی، قوانین و مقررات صادراتی و مالیاتی در داخل و کشور مبدأ در
- ۳- تغییر نرخ ارز
- ۴- اقدامات رقبا و توانایی شرکت برای انجام واکنش سریع
- ۵- توانایی شرکت و شرکتهای فعال در صنعت در قیمت‌گذاری محصولات
- ۶- توانایی شرکت در توسعه و معرفی محصولات جدید

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت سیمان قاین (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۱۷۱۵۴ در تاریخ ۱۳۶۰/۰۹/۱۹ تحت عنوان شرکت سیمان خراسان بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۴۶۴۹۱ مورخ ۱۳۶۱/۱۰/۲۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۳/۱۲/۱۸ شروع به بهره‌برداری نموده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۷۴/۱۲/۰۹ به شرکت سهامی عام تبدیل و نام آن به سیمان قاین تغییر یافته است و در تاریخ ۱۳۷۶/۰۲/۲۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت سیمان قاین (سهامی عام) جزو شرکتهای فرعی شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین است و شرکت نهایی گروه، شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام) می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه در شهرستان قاین واقع گردیده است.

آدرس: خراسان جنوبی - شهرستان قاین - کلیومتر ۱۰ جاده قاین بیرجند

تلفن کارخانه: ۳۲۵۲۶۲۱۱ (۰۵۶) ، نمابر کارخانه: ۳۲۵۲۳۴۰۳ (۰۵۶)

کدپستی کارخانه: ۵۱۱۱۱-۹۷۶۱۱

آدرس: تهران - خیابان سهروردی شمالی - کوچه شهید حمید قدس (اندیشه ۲) پلاک ۶۹ طبقه دوم

تلفن: ۸۶۰۲۲۷۴۳ (۰۲۱) ، نمابر: ۴۲۱۴۷۱۷۱ (۰۲۱)

کدپستی تهران ۰۶۶۱۱-۱۵۶۹۶۴

پست الکترونیک: info@qayancement.com

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱-اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح می باشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق کاری	میزان مالکیت در سهام شرکت
حسن نظری نماینده شرکت سیمان ارومیه	عضو موظف هیأت مدیره	کارشناسی حسابداری	۴ ماه	مدیرعامل گروه توسعه کسب و کار بیمه-مدیرعامل و نائب رئیس هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری ساختمان و مسکن تامین گستر-عضو هیأت مدیره شرکت توسعه لويزان-رئيس هیات مدیره شرکت کار و تامین	۰.۰۰۴
میلاد یآوری فارمد نماینده شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	نایب رئیس هیأت مدیره	دکترای مهندسی شیمی	۷ ماه	رئیس هیات مدیره سیمان سفید شرق و عضو هیات مدیره سیمان ساروج بوشهر	۳۱.۳۸
سیدسجاد انوشه نماینده شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	۶	مشاور وزارت کشور-معاون سازمان شهرداری و دهیاری های کشور-عضو غیر موظف هیات مدیره شهر آرا-عضو غیر موظف هیات مدیره شرکت قطار شهری قم-رئیس هیات مدیره اتحادیه حمل و نقل بار کشور	۵۲.۸۱
محمد سپهر آراء نماینده شرکت سیمان فارس خوزستان	رئیس هیأت مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی مکانیک ساخت و تولید	۱ سال و ۸ ماه	مدیر کارخانه، مدیر تولید، مدیر بازرگانی، رئیس دفتر فنی، سرپرست نگهداری و تعمیرات و کارشناس تولید (آسیاب ها)، رئیس امور اداری، کارشناس امور اداری، کارشناس تضمین کیفیت و کارشناس فنی (تاسیسات و دفتر فنی) سیمان سفید نی ریز	۰.۰۱
اسمعیل فیروزی نماینده شرکت سیمان شمال	عضو هیأت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	۲ سال و ۷ ماه	معاون بازرگانی سیمان ساروج بوشهر-مدیر بازرگانی سیمان خاش-مدیر تدارکات سیمان خاش-کارشناس بازرگانی سیمان خاش-کارشناس کنترل کیفی شرکت مهندسی به فن کار	۲.۷۱
عبدالعلی فاقدی	مدیر کارخانه	کارشناس ارشد مهندسی کاربردی الکترونیک	۵ سال و سه ماه	کارشناس ابزار دقیق پروژه پالایشگاه گاز سرخس، کارشناس برق، مسئول ابزار دقیق، رئیس کنترل و ابزار دقیق، مدیر برق و الکترونیک، سرپرست کارخانه شرکت سیمان قاین	-

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱-۱- کمیته های تخصصی براساس ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی بشرح ذیل می باشد:
کمیته حسابرسی:

طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ تعداد ۱۷ جلسه کمیته حسابرسی با حضور اعضا برگزار شده است جدول ذیل براساس آخرین لیست اعضاء حاضر می باشد:

دفعات حضور در جلسه	سوابق کاری	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۹	کارشناس بازرگانی شیلات ایران-مشاور بازرگانی بنیاد تعاون-کارشناس سهام گروه بهمن و شرکت بازرگانی سروش بهمن و عصر بهمن-مشاور مالی اقتصادی معاونت اقتصادی بنیاد جانبازان انقلاب اسلامی	دکترای مدیریت مالی	عضو کمیته	سیدعلیرضا میرعرب بایگی
۹	موسسه حسابرسی فرازحساب-معاون مالی سازمان آگهی های اتوبوسرانی-معاون حسابداری اداره مرکزی اتوبوسرانی-معاون حسابرسی اداره مرکزی اتوبوسرانی-عضو هیات مدیره و مدیر مالی تعاونی مسکن منطقه ۱۰ اتوبوسرانی تهران	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته	محمود طلوعی

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

کمیته ریسک:

طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ تعداد ۶ جلسه کمیته ریسک برگزار گردیده است. جدول ذیل براساس آخرین لیست اعضاء حاضر می باشد:

دفعات حضور در جلسه	سوابق کاری	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۶	رئیس هیات مدیره سیمان سفید شرق و عضو هیات مدیره سیمان ساروج بوشهر	دکترای مهندسی شیمی	رئیس کمیته	میلاد یآوری فارمد
۶	مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت گازسوز موتور تهران- حسابدار شرکت صنایع بهداشتی ایران (بوژنه)- حسابرس ارشد مؤسسه حسابرسی مفید راهبر- سرپرست حسابرسی مؤسسه آئین پژوهشگر محاسب- مدیر مالی مؤسسه غیرانتفاعی انتشارات امیر کبیر- رئیس هیات مدیره و مدیر ارشد حسابرسی مؤسسه حسابرسی آبان ارقام پارس- مدیر حسابرسی مؤسسه حسابرسی خدمات مدیریت داریاروش- مدیر حسابرسی مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز (آزمون پرداز ایران مشهود سابق)- مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت خدمات مدیریت نظارت تدبیر برتر	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته	محمود میوند
۶	مدیر مالی شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته	عباس نوروزی

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

کمیته انتصابات:

در اجرای مفاد ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران کمیته انتصابات در شرکت تشکیل گردید که اهداف این کمیته به شرح زیر می باشد:

(۱) بررسی صلاحیت های حرفه ای افراد جهت تصدی مشاغل کلیدی و مدیریتی

(۲) کمک به هیئت مدیره شرکت در تحقق اهداف و مسئولیتهای حاکمیت شرکتی

(۳) اتخاذ رویکرد حرفه ای در فرآیند انتصاب افراد در پستهای کلیدی و مدیریتی

طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ تعداد ۱۲ جلسه کمیته انتصابات با حضور اعضا برگزار شده است. جدول ذیل براساس آخرین لیست اعضاء حاضر می باشد:

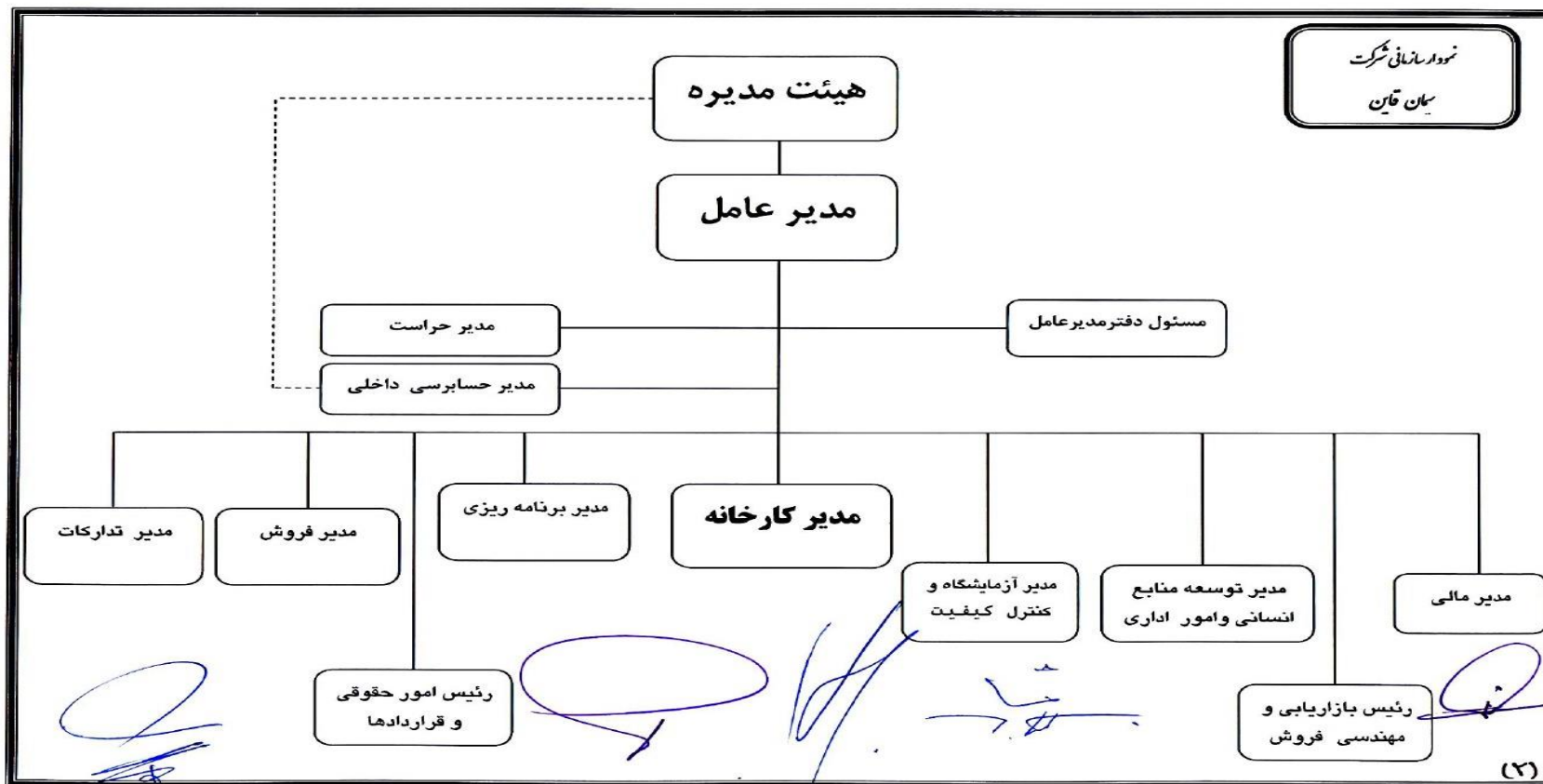
نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	سوابق کاری	دفعات حضور در جلسه
محمد سپهر آراء	رئیس کمیته	مهندسی مکانیک ساخت و تولید	مدیر کارخانه، مدیر تولید، مدیر بازرگانی، رییس دفتر فنی، سرپرست نگهداری و تعمیرات و کارشناس تولید (آسیاب ها)، رئیس امور اداری، کارشناس امور اداری، کارشناس تضمین کیفیت و کارشناس فنی (تاسیسات و دفتر فنی) سیمان سفید نی ریز	۱۲
ابراهیم قاسمی	عضو کمیته	لیسانس حسابداری	مدیر مالی سیمان ساوه	۱۲
فرشته پیربایی	عضو کمیته	کارشناس مدیریت بازرگانی	مدیر اداری سیمان آبیگ	۱۲

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱-۲- ساختار سازمانی



شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

موضوعات اصلی:

ایجاد و تاسیس کارخانجات تولید سیمان و صنایع جانبی وابسته به آن، تهیه و تامین کلیه مواد و وسائل دستگاه ها و ماشین آلات مورد نیاز این صنایع از داخل و خارج از کشور.

خلاصه موضوعات فرعی:

۱- اکتشاف و استخراج و بهره برداری از کلیه معادن مورد نیاز این صنعت از قبیل سنگ آهک، خاک رس، سنگ آهن، سیلیس و غیره.

۲- تاسیس شرکت های جدید و یا سهام شدن در شرکت های موجود در جهت تعقیب اهداف شرکت و بطور کلی انجام کلیه عملیات معاملات مجاز تولیدی و بازرگانی و صنعتی که بطور مستقیم و غیر مستقیم با تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط می باشد.

۳- مشارکت در سایر شرکت ها از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکت های جدید یا خرید یا تعهد خرید شرکت های موجود و نیز ایجاد و خرید سپرده های کوتاه مدت و بلند مدت بانکی و موسسات اعتباری مجاز و قانونی.

۴- بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم و غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید.

فرایندهای تجاری و روشهای توزیع محصولات

شرکت بمنظور تسهیل فرایند تجاری و توزیع محصولات خود از روشهای ذیل استفاده می نماید:

- عرضه محصولات داخلی در بازار بورس کالا

- تحویل محصولات صادراتی در مرز

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱	سیمان تیپ ۲	تن	۵۴۵,۷۹۸
۲	سیمان تیپ ۵	تن	۱۶,۰۱۳
۳	سیمان تیپ ۱-۳۲۵	تن	۳۱۲
۴	سیمان پرتلند آهکی	تن	۶۷,۲۰۷
۵	کلینکر	تن	۷۶۷,۸۵۱

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۱-۱- ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۴.۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
٪۵۲.۸۱	۲,۱۱۲,۲۸۷,۹۸۴	٪۵۲.۸۱	۲,۱۱۲,۲۸۷,۹۸۴	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)
٪۳۱.۳۸	۱,۲۵۵,۳۴۰,۳۳۶	٪۳۱.۳۸	۱,۲۵۵,۳۴۰,۳۳۶	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)
٪۰.۰۱	۲۰۸,۰۰۰	٪۰.۰۱	۲۰۸,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)
٪۰.۰۰	۱۵۰,۲۸۸	٪۰.۰۰	۱۵۰,۲۸۸	سیمان ارومیه (سهامی عام)
٪۲.۷۱	۱۰۸,۴۶۹,۵۳۶	٪۲.۷۱	۱۰۸,۴۶۹,۵۳۶	شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
٪۱۳.۰۹	۵۲۳,۵۴۳,۸۵۶	٪۱۳.۰۹	۵۲۳,۵۴۳,۸۵۶	سایرین
٪۱۰۰.۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰.۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۱-۱- مواد اولیه:

در سال مورد گزارش مبلغ ۱.۵۴۷.۶۵۳ میلیون ریال (سال مالی قبل ۴۹۴.۶۲۸ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تفکیک تامین کنندگان اصلی مواد اولیه خریداری شده به شرح زیر است:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان خرید و حمل	تامین کننده ها
۱	سنگ بوکسیت	تن	۳,۰۲۸	مهدی قرچه
۲	سنگ آهک وافزودنی	تن	۶۱۲,۳۹۳	معدن شرکت سیمان قاین
۳	مارل	تن	۸۰۱,۴۳۳	معدن شرکت سیمان قاین
۴	سنگ گچ	تن	۶۵,۵۹۳	معدن خضری (عصمت آسمانی)
۵	سنگ آهن	تن	۴۳,۱۵۶	کاوش گستر امین

۶-۱-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

خرید مواد اولیه:

شرح	خرید سال ۱۴۰۴			برآورد خرید سال ۱۴۰۵		
	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
موادافزودنی	۳۲,۳۸۲	۵۲۳,۹۵۶	۱۶,۹۶۷	۴۰,۰۰۰	۸۶۴,۵۰۰	۳۴,۵۸۰
سنگ بوکسیت	۳,۰۲۸	۴,۹۴۰,۸۷۸	۱۴,۹۶۱	۶۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۹۳۶,۰۰۰
سنگ آهک	۵۸۰,۰۱۱	۵۳۰,۲۱۸	۳۰۷,۵۳۳	۵۵۰,۰۰۰	۸۶۴,۵۰۰	۴۷۵,۴۷۵
مارل (مخلوط دشت)	۸۰۱,۴۳۳	۶۴۷,۷۳۷	۵۱۹,۱۱۸	۸۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۴,۰۰۰	۸۶۱,۹۰۰
سنگ گچ	۶۵,۵۹۳	۳,۷۴۷,۲۶۰	۲۴۵,۷۹۴	۶۵,۰۰۰	۸,۱۹۰,۰۰۰	۵۳۲,۳۵۰
سنگ آهن	۴۳,۱۵۶	۱۰,۲۷۱,۵۹۵	۴۴۳,۲۸۱	۶۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۹۷۵,۰۰۰

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مصرف مواد اولیه:

برآورد مصرف سال ۱۴۰۵			مصرف سال ۱۴۰۴			شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
۲۱,۸۹۴	۷۲۶,۱۸۳	۳۰,۱۴۹	۱۳,۶۳۳	۴۹۴,۳۲۴	۲۷,۵۷۹	موادافزودنی
۳۴۳,۸۲۲	۱۱,۲۶۳,۶۱۰	۳۰,۵۲۵	۱۰۷,۴۳۸	۳,۴۵۴,۸۰۷	۳۱,۰۹۸	سنگ بوکسیت
۳۲۶,۰۳۳	۷۶۲,۹۱۸	۴۲۷,۳۵۰	۲۵۳,۷۷۹	۴۷۶,۶۹۵	۵۳۲,۳۷۲	سنگ آهک
۵۹۴,۶۲۹	۸۳۳,۹۰۷	۷۱۳,۰۶۴	۲۸۷,۰۴۴	۴۳۲,۱۳۶	۶۶۴,۲۴۵	مارل (مخلوط دشت)
۳۰۳,۵۲۴	۶,۴۵۹,۱۸۸	۴۶,۹۹۱	۲۰۴,۲۰۸	۳,۵۳۹,۹۹۳	۵۷,۶۸۶	سنگ گچ
۴۲۱,۱۲۴	۱۱,۸۹۳,۱۲۳	۳۵,۴۰۹	۲۷۲,۵۰۸	۸,۵۶۵,۹۴۱	۳۱,۸۱۳	سنگ آهن

نحوه قیمت گذاری مواد اولیه از طریق استعلام بها و برگزاری کمیسیون معاملات مطابق مصوبات هیأت مدیره صورت می پذیرد.

قیمت گذاری مواد اولیه در شرکت براساس روش میانگین موزون می باشد.

کلیه مواد اولیه از طریق خرید داخلی و سنگ آهک و مارل از معادن شرکت تامین میگردد.

درحال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه میگردد.

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در سال مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۶۳۱.۷۸۵ تن معادل مبلغ ۱۵.۲۴۰.۳۶۸ میلیون ریال در رده چهارم از لحاظ مبلغ فروش با شرکتهای هم ظرفیت قرار دارد.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل							
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا- تن	مقدار فروش شرکت در بورس کالا-تن	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا-درصد	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا- میلیون ریال	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا- میلیون ریال	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا-درصد
۱	سیمان فله	۳۰,۱۴۴,۹۱۲	۲۷۶,۶۶۰	۱	۶۲۲,۵۰۱,۰۱۶	۶,۱۹۶,۱۲۷	۱
۲	سیمان پاکت	۲۸,۳۶۷,۷۲۳	۲۳۷,۲۸۱	۱	۶۷۲,۳۷۷,۸۰۹	۵,۷۱۴,۵۲۳	۱
	جمع	۵۸,۵۱۲,۶۳۵	۵۱۳,۹۴۱	۱	۱,۲۹۴,۸۷۸,۸۲۵	۱۱,۹۱۰,۶۵۱	۱

قیمت فروش داخلی سیمان توسط بورس کالا تعیین میشود که آخرین قیمت های مصوب برای هر تن سیمان فله و پاکتی تیپ ۲ به ترتیب مبالغ ۲۲.۴۳۹.۰۰۰ ریال و ۲۶.۵۳۹.۰۰۰ ریال میباشد.

۱-۳-۲- جزئیات فروش: برآورد سال ۱۴۰۵

ردیف	نوع محصول	مقدار فروش داخلی	نرخ	مبلغ فروش داخلی (میلیون ریال)	مقدار فروش صادراتی	نرخ	مبلغ فروش صادراتی (میلیون ریال)
۱	سیمان فله تیپ	۳۲۵,۰۰۰	۲۷,۲۹۳,۷۵۰	۸,۸۷۰,۴۶۹	۰	۰	۰
۲	سیمان پاکتی تیپ	۲۰۵,۰۰۰	۲۹,۲۰۶,۲۵۰	۵,۹۸۷,۲۸۱	۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۶۰,۰۰۰
	جمع	۵۳۰,۰۰۰	۲۸,۰۳۳,۴۹۱	۱۴,۸۵۷,۷۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۶۰,۰۰۰

در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه میگردد.

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

با توجه به اینکه فروش داخلی محصولات در بورس کالا انجام میگردد، تعیین قیمت بر اساس عرضه و تقاضا و با نظارت انجمن صنفی صنعت سیمان تعیین می شود.

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

ردیف	نام محصول/خدمت	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)-میلیون ریال	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (بودجه)-میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)-ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)-ریال	بهای تمام شده محصول طی سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (بودجه)-میلیون ریال	بهای تمام شده محصول طی سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)-میلیون ریال
۱	سیمان	۱۵,۲۴۰,۳۶۸	۱۴,۸۹۸,۲۶۰	۲۴,۱۲۲,۷۲۷	۲۰,۹۸۳,۴۶۵	۶,۳۱۳,۸۷۰	۷,۷۲۹,۳۸۵

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ -میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ -میلیون ریال	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۱۶,۶۴۱	۱۹۶,۵۳۵	(۴۱)
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۶۷۷,۴۲۹	۲۵۱,۳۱۱	۱۷۰
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۴۹,۸۹۶	۲۰۶,۲۴۱	۷۰
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۸۷,۱۸۴	۶۱,۵۵۰	۴۲
۵	پرداختی بابت گاز و mazout	۲,۴۱۵,۵۸۴	۱,۱۶۴,۸۴۲	۱۰۷
۶	پرداختی بابت انرژی	۹۶۶,۳۸۹	۴۰۰,۴۰۱	۱۴۱
۷	مالیات حقوق	۳۴,۰۱۱	۳۵,۵۶۶	(۴)
۸	پرداختی بابت آب	۹۷,۰۹۵	۶۱,۳۳۳	۵۸
	جمع	۴,۷۴۴,۲۲۹	۲,۳۷۷,۷۷۹	۱۰۰

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

نرخ فروش صادراتی با تحلیل های بازار هدف و در نهایت از طریق مذاکره و توافق با مشتریان و تصویب در کمیته فروش و هیات مدیره انجام میگردد. مضافاً اظهارنامه های کالای صادراتی نیز به نام شرکت صادر گردیده است.

فرآیند و روش قیمت گذاری محصولات شرکت در بخش داخلی شامل کشف قیمت در بورس کالا نرخ کارمزد ۰/۰۴۵ و کارمزد سازمان بورس ۰/۴۳۲ و کارمزد کارگزاری ۰/۱۶۲ می باشد و نرخ فروش صادراتی با تحلیل های بازار هدف و در نهایت از طریق مذاکره و توافق با مشتریان و تصویب در کمیته فروش و هیات مدیره انجام می گردد.

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

-قانون تجارت

-قانون بازار اوراق بهادار

-قانون مالیات های مستقیم

-قانون مالیات بر ارزش افزوده

-اساسنامه شرکت

-قانون کار و بیمه تامین اجتماعی

-قانون و مقررات صادرات و واردات ایران

-قانون حفاظت و بهسازی محیط زیست و مقررات مرتبط

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۱- وضعیت رقابت :

آمار فروش در بورس کدال مربوط به ۹ شرکت تولید کننده و صادرکننده ی سیمان کشور بر مبنای اطلاعات بورس کالا برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	مقدار فروش داخلی (تن)	مقدار فروش صادراتی (تن)	جمع تن	مبلغ فروش داخلی (میلیون ریال)	مبلغ فروش صادرات (میلیون ریال)	جمع مبلغ (میلیون ریال)
سیمان خاش	۷۲۱,۱۰۵	۱۷,۶۹۹	۷۳۸,۸۰۴	۱۸,۹۷۵,۵۷۵	۷۳۸,۴۰۲	۱۹,۷۱۳,۹۷۷
سیمان باقران	۳۲۶,۹۲۴	۷۵۰,۵۷۸	۱,۰۷۷,۵۰۲	۷,۳۸۷,۵۸۸	۲۰,۶۲۵,۵۵۸	۲۸,۰۱۳,۱۴۶
سیمان شاهرود	۱,۰۴۰,۳۱۱	۶۲۵,۲۲۶	۱,۶۶۵,۵۳۷	۱۹,۴۹۸,۸۳۵	۲۲,۵۹۸,۸۷۷	۴۲,۰۹۷,۷۱۲
سیمان بجنورد	۱,۱۴۰,۳۴۵	۲۹۲,۴۵۲	۱,۴۳۲,۷۹۷	۲۳,۴۹۶,۲۰۷	۸,۱۹۰,۱۷۳	۳۱,۶۸۶,۳۸۰
سیمان صوفیان	۱,۶۳۵,۴۷۰	۲۲۵,۰۴۸	۱,۸۶۰,۵۱۸	۴۵,۷۳۳,۴۴۶	۴,۷۶۰,۰۶۷	۵۰,۴۹۳,۵۱۳
سیمان دورود	۴۴۳,۷۴۲	۱۱,۲۶۸	۴۵۵,۰۱۰	۸,۵۹۴,۴۶۴	۱۵۵,۲۳۶	۸,۷۴۹,۷۰۰
سیمان فارس نو	۸۸۵,۸۵۸	۷۵,۱۴۰	۹۶۰,۹۹۸	۱۹,۹۹۰,۳۵۸	۲,۶۸۹,۸۳۳	۲۲,۶۸۰,۱۹۱
سیمان ارومیه	۱,۱۶۴,۱۰۴	۳۱۹,۳۰۹	۱,۴۸۳,۴۱۳	۳۳,۰۱۲,۷۱۵	۷,۴۶۶,۴۵۲	۴۰,۴۷۹,۱۶۷
سیمان بهبهان	۴۷۰,۷۲۹	۴۲۱,۵۳۳	۸۹۲,۲۶۲	۹,۹۱۳,۳۱۰	۸,۵۲۷,۸۰۴	۱۸,۴۴۱,۱۱۴

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

این شرکت از مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۵ اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود. و قرارداد مذکور تا پایان ۱۴۰۵/۰۵/۲۰ برقرار می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۵/۲۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۵/۲۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر از سال ۱۳۹۹ (میلیون ریال)	۱۸۱,۸۶۶
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده طی دوره (میلیون ریال / تعداد سهم)	۰
۶	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده طی دوره (میلیون ریال / تعداد سهم)	۰
۷	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۴۰,۳۱۷
۸	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۴۵,۹۴۸
۹	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۰
۱۰	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳۷,۵۸۹,۷۳۴
۱۱	تعداد سهام افزایش سرمایه	۰
۱۲	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲۸,۰۳۵,۹۰۳
۱۳	مانده سهام نزد بازارگردان	۵۲,۴۷۶,۹۷۰

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

ارتقای جایگاه شرکت در صنعت سیمان و در بین شرکت‌های رقیب.

توسعه فعالیت‌ها و عملیات با ارزش آفرینی بیشتر و افزایش ارزش بازار سهام شرکت در بورس‌های اوراق بهادار.

توسعه بازاریابی، توزیع محصولات و افزایش سهم شرکت از بازار داخلی و بین‌المللی.

مزیت سازی، بهبود و توسعه استراتژیک محصولات و خدمات نسبت به رقبای در بازار.

تقویت و توسعه سرمایه‌های انسانی از نظر انتخاب، توسعه، ارزیابی و جبران خدمت.

ارتقاء استراتژی‌های مالی و جریان نقدی.

توجه جدی به تحقیق و توسعه و پیشگامی در نوآوری یا بومی‌سازی تکنولوژی.

تحول و توسعه در عملیات در زمینه تکنولوژی و شیوه تولید.

ارتقاء شفافیت در روابط نمایندگی و پاسخگویی به ذینفعان.

رعایت مبانی سلامت و اخلاق حرفه‌ای در کلیه سطوح سازمانی و کسب و کار شرکت.

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان سال ۱۴۰۵	درصد پیشرفت کار تا پایان سال ۱۴۰۵	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	اثرات سودآوری هر سهم	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی								
نیروگاه خورشیدی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۰۰	پروژه عملیاتی-الزام دولت -کاهش قطعی برق و روند مستمر تولید
بگ هوس آسیاب سیمان یک	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۰۰	با مقاصد محیط زیستی و افزایش راندمان آسیاب
مدار بسته کردن آسیاب سیمان یک	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۰۰	به منظور افزایش راندمان آسیاب های سیمان و اقدام در بحث مسئولیت های
افزایش راندمان سپراتور آسیاب سیمان دو و مواد مولدسازی و ساخت زمینهای قشم	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۰۰	به منظور افزایش راندمان آسیاب های سیمان و اقدام در بحث مسئولیت های
-	۸۸۶,۰۰۰	۸۸۶,۰۰۰	-	۸۸۶,۰۰۰	۱۰۰	۸۸۶,۰۰۰	-	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۰۰	-

توضیحات: اقدامات انجام شده تاکنون منتج به آثار مالی نشده است.

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

شرکت در سال ۱۴۰۵ برنامه ای جهت محصول جدید ندارد.

در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه میگردد.

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

کلیه رویدادها و ثبت های مالی شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی بر اساس رویدادهای جاری در سطح شرکتها صورت می پذیرد. در سال مالی مورد گزارش، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد، ننموده است.

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۲- گزارش مسئولیت اجتماعی شرکت

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	واحد	
۲۸۷	۲۷۶	نفر	تعداد کل کارکنان رسمی و قراردادی
۴۳	۴۰	نفر	تعداد کارکنان تامین نیرو
-	-	نفر	تعداد کارکنان حجمی
۲۳۳	۲۴۷	نفر-شرکت	تعداد مشتریان
			وضعیت رتبه بندی :
۸۹	۸۹		رتبه در میان ۱۰۰ شرکت برتر
۸۳	۸۳		رتبه افشا
			اقتصادی :
۱,۱۹۹,۶۲۶	۹,۸۶۶,۴۸۴	میلیون ریال	سود عملیاتی
۲,۱۷۰,۱۲۲	۱۲,۳۵۳,۹۰۵	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۲,۰۳۹,۵۱۰	۱۱,۵۴۴,۸۵۴	میلیون ریال	سود خالص
۱,۳۸۶,۵۲۵	۹۱۲,۳۹۳	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری و فروش
			اجتماعی :
۳۱۸	۳۱۶	نفر	تعداد کل کارکنان
۱۰۰	۱۰۰	درصد	درصد کارکنان تمام وقت
-	-		درصد کارکنان پاره وقت
-	-	درصد	نسبت گردش کارکنان
۶	۱۰	نفر	تعداد کارکنان استخدام شده رسمی-قراردادی و تامین نیرو طی سال

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۴- گزارش مسئولیت اجتماعی شرکت

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	واحد	
-	-	درصد	نسبت گردش مدیران
۱.۸	۲.۲	درصد	نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان
			سلامتی و ایمنی :
-	-		تعداد تلفات کارکنان
۴	۵	نفر	تصادفات منجر به غیبت بیش از ۳ روز کارمند
			سرمایه‌گذاری اجتماعی :
۵,۵۹۸	۱۵,۱۱۳	میلیون ریال	کمک‌های عام‌المنفعه (با اشاره به مصوبه مجمع عمومی مربوطه)
			محیط زیست :
۵۴۸,۱۵۷,۸۲۷	۵۶۹,۸۴۷,۷۷۲	کیلوگرم	انتشار گاز CO2
۲۷,۳۳۹,۰۰۰	۳۹,۱۵۰,۵۰۰	لیتر	مازوت
۴۹,۵۰۰,۰۳۹	۳۹,۸۶۴,۶۰۰	مترمکعب	گاز
۹۲,۲۹۲,۶۲۷	۸۶,۵۱۳,۱۸۹	کیلو وات	مصرف الکتریسیته
۲۹۸,۰۰۰	۳۵۰,۰۹۷	مترمکعب	مصرف آب

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

طبق مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۸ هزینه های مسئولیت اجتماعی به مبلغ ۲۰.۰۰۰ میلیون ریال مصوب شده است که طی دوره طبق جدول زیر ارائه شده است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مسئولیت اجتماعی	
شرح	مبلغ (میلیون ریال)
موکب امام رضا شهرستان قاینات	۲۲۲
کمک های مردمی به استان خراسان جنوبی	۱,۰۹۷
سازمان آموزش فنی حرفه ای کشور	۱۲,۰۰۰
سیمان اهدایی	۱,۷۹۴
جمع	۱۵,۱۱۳

۵-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

حاکمیت شرکتی در شرکت سیمان قاین (سهامی عام) فرآیندی در حال پیشرفت است که در حین محافظت از منافع سایر ذینفعان (از جمله بستانکاران، کارکنان، تأمین کنندگان، مشتریان، دولت، رقبا و جامعه) از طریق شفاف سازی، نقش و مسئولیت های همه شرکت کنندگان در حوزه حاکمیت شرکتی (برای مثال، هیات مدیره، مدیران، مشاور حقوقی و حسابرسان داخلی، حسابرسان مستقل، مشاوران مالی، اعتباردهندگان، قانون گذاران، سیاست گذاران، سرمایه گذاران و دیگر افراد) و نیز پاسخگو کردن آنان در انجام مسئولیت های خود می باشد و هدف عمده آن ارزش آفرینی برای سهامداران است. حاکمیت شرکتی در شرکت سیمان قاین (سهامی عام) تنها بر اساس مقررات رسمی، رویه ها و دستورالعمل های جامع نمی باشد بلکه هدف آن است که کارکنان از درون تغییر کنند و کمال شخصی به یک فرایند مستمر و نظام مند تبدیل شود، که نتیجه آن حاکمیت شرکتی پایدار است.

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای سهامداران

- تسهیل فرایند نظارت موثر بر مدیران

- تضمین امنیت بیشتر به سهامداران در مورد سرمایه شان

- فراهم کردن انگیزه های مناسب برای مدیریت و هیأت مدیره به منظور پیگیری اهدافی در راستای منافع شرکت

- اطمینان دادن به سهامداران از اینکه به اندازه ی کافی از تصمیمات مربوط به مسائل اساسی شرکت آگاه خواهند شد.

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای شرکت
 پیاده سازی اصول حاکمیت شرکتی مزایایی برای سهامداران و هم برای مدیران شرکتها خواهد داشت و سطح شفافیت
 سازمانی را افزایش می دهد. از جمله مزایای آن می توان به موارد زیر اشاره کرد:

- کمک به باقیماندن در محیط به شدت رقابتی (از طریق ادغام، مالکیت، مشارکت و کاهش ریسک)

- بهبود دسترسی به بازار های سرمایه و بازار های مالی

- اطمینان یافتن از انتقال بی دردسر ثروت و داراییها از یک نسل به نسل دیگر

- کاهش احتمال وقوع تعارض بر سر منافع

اقدامات و رویه های انجام شده حاکمیت شرکتی

- تشکیل کمیته و واحد حسابرسی داخلی

- تشکیل کمیته انتصابات و سایر کمیته های مورد نیاز طبق مصوبه هیأت مدیره

- کنترل بودجه ای با عملکرد واقعی بصورت ماهانه

- توثیق سهام مدیران و ...

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۳-۱- منابع:

جریان های نقدی و نقدینگی ورودی شرکت عمدتاً ناشی از فعالیت های عملیاتی (فروش در بازارهای داخلی و صادرات
 محصولات) می باشد. جریان های نقدی و نقدینگی خروجی شرکت عمدتاً ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری و تامین مالی
 می باشد.

مبلغ (میلیون ریال)	شرح
۱۶,۷۴۸,۶۹۲	درآمدها
۱,۱۹۰,۴۴۶	سود سپرده بانکی
۱,۲۱۲,۲۰۶	سود سهام دریافتی
۵,۹۰۰,۰۰۰	تسهیلات
۵,۵۴۵,۰۰۰	ابطال سپرده بانکی
۳,۶۰۷,۵۲۵	سایر
۳۴,۲۰۳,۸۶۹	جمع دریافت ها

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۳- مصارف:

جمع پرداخت ها (شامل مواد اولیه، قطعات، حقوق، بیمه، مالیات، دارای ثابت، پرداخت وام و ...)	۳۱,۶۹۱,۷۵۹
--	------------

الف) مصارف مالی (شامل نقدینگی، سرمایه گذاری، پرداخت وام و غیره) و مصارف غیر مالی (شامل تامین موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت و غیره)

ب) مصارف جهت پرداخت هزینه های شرکت

ج) مصارف جهت پرداخت بدهی ها

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت در سال 1405

ریسک انرژی

ناترازی های انرژی در کشور سبب ایجاد محدودیت مصرف انرژی در صنایع شده است. حسب افزایش ناترازی های مذکور (برق، گاز و سوخت جایگزین مازوت) سال به سال محدودیتهای انرژی حادثتر و بیشتر میگردد بی شک این محدودیت ها در عملکرد شرکتهای تاثیر گذار می باشد، هر چند مدیریت لازم در شرکت به منظور بهینه سازی محدودیت های مذکور وجود دارد ولی در شرایط فعلی، تاثیر آن بر عملکرد شرکت قابل توجه خواهد بود. قابل ذکر است که طول مدت زمان محدودیت های مذکور افزایش یافته به نحوی که در سال جاری محدودیت مصرف گاز از ابتدای آبان ماه برقرار، و پیش بینی می گردد تا پایان اسفند پایدار باشد این در حالی است که سنوات قبل معمولاً حداکثر چهار ماه محدودیت قطع گاز بوده است.

ریسک تغییر تکنولوژی

کارخانه شرکت سیمان قاین، در تاریخ ۱۳۶۰/۰۹/۱۹ تاسیس شده و در اواخر سال ۱۳۷۳ آغاز به تولید نموده و در زمان احداث کارخانه دقت شده تا ماشین آلات و تجهیزات از بهترین و به روزترین انواع خود تهیه گردند. روند تغییر تکنولوژی در صنعت سیمان روندی کند است و به نظر نمی رسد در چند سال آتی جهش قابل توجهی در تکنولوژی پدید آید، البته این شرکت در سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ تکنولوژی الکتروفیلتر به روز در کارخانه نصب و بهره برداری رساند وسیعی در آن دارد که در آینده اگر لازم به افزایش تکنولوژی جهت بهبود کیفیت محصولات باشد این امکان را فراهم سازد.

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریسک ملاحظات قانونی

به استثنا قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی، تعهدات ارزی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

ریسک ورود رقبا جدید

در سال ۱۳۹۶ واحد تولیدی جدیدی به صنعت سیمان با نام سیمان باقران در منطقه اضافه شد که باعث رقابت بیشتری بین شرکتهای سیمانی در منطقه گردیده است. سایر شرکتهای منطقه خراسان جنوبی و همجوار شامل شرکتهای می باشد. برای سال آینده تغییر با اهمیتی در عرضه سیمان که منجر به تحت تاثیر قرار گرفتن شرکت شود پیش بینی نمی شود

ریسک کاهش قیمت

نرخ های فروش داخلی مورد استفاده در صنعت سیمان توسط انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان و وزارت صنعت، معدن و تجارت تعیین و تأیید شده و معمولاً مورد توجه قرار می گیرد مضافاً از اواخر خرداد سال ۱۴۰۰ از طریق بورس کالا تعیین قیمت میگردد.

ریسک مالی

این شرکت در تامین دیون خود به بانکها یا پیمانکاران و فروشندگان مشکلی نداشته و همواره قادر بوده نیازهای مالی خود را از نظام بانکی تامین نماید. و به دلیل پرداخت به موقع اقساط همیشه توان دریافت تسهیلات را دارد.

ریسک نوسانات نرخ ارز

از آنجایی که خرید مواد اولیه و عمده قطعات مورد نیاز در بازار داخلی صورت می گیرد نیاز ارزی شرکت محدود است به بخشی از قطعات یدکی و بعضی ماشین آلات که مبالغ آنها قابل توجه نمی باشد ولی با توجه به افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری ماشین آلات، حمل و نقل، نرخ مواد اولیه متناسب با افزایش نرخ ارز افزایش یافته و خواهد یافت.

ریسک نقدینگی

عملیات شرکت عمدتاً منابع نقدینگی لازم را برای عملیات و سرمایه گذاری ها تامین می نماید. در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه میگردد.

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۴ - اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	پرداخت وجه قرض الحسنه	اجاره ساختمان	خرید ارزبابت رفع تعهد
شرکت اصلی و نهایی	سرمایه گذاری سیمان تامین	عضو هیات مدیره	۷	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت سیمان فارس و خوزستان	عضو مشترک هیات مدیره	۷	۱,۹۹۹	-	-	-
	شرکت سیمان خاش	عضو مشترک هیات مدیره	۷	-	-	۱۸,۹۰۰	-
	شرکت فولاد چدن درود	عضو مشترک هیات مدیره	۷	۱۸۳,۴۰۳	-	-	-
	شرکت سیمان شاهرود	عضو مشترک هیات مدیره	۷	-	-	-	۳,۲۱۸,۹۸۴
	شرکت صنعت بسته بندی فارس و خوزستان	عضو مشترک هیات مدیره	۷	۵۸,۵۰۰	-	-	-
	شرکت بیمه البرز	شرکت های همگروه	-	۴۰۰,۱۰۰	-	-	-
شرکت همگروه	شرکت لاستیک بارز	شرکت های همگروه	-	۷,۳۵۴	-	-	-
جمع				۶۵۱,۳۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰	۳,۲۱۸,۹۸۴

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ارائه گزارش در خصوص وضعیت دعاوی مطروحه له یا علیه شرکت، ورود در دعاوی یا جلب دعاوی یا ارجاع اختلافات به داوری و نیز اعلام نتیجه آرای قطعی دادگاه-ها و مراجع قانونی دیگر و نیز اعمال و وقایع حقوقی (مطابق جدول زیر)

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	له / علیه	مرجع رسیدگی	مبلغ خواسته (ریالی)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	استرداد وجه به انضمام مطالبه کلیه خسارات دادرسی و خسارت تاخیر تادیه	علیه	دادگاه تجدیدنظر استان خراسان جنوبی	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قطعی و مختومه	به موجب شماره قرار ۱۵۱۹۴/۱۴۰۵۳۳۳۹۰۰۰۰ مورخ ۱۴۰۵/۰۱/۱۰ صادره از شعبه هفتم دادگاه تجدیدنظر استان خراسان جنوبی ضمن نقض دادنامه بدوی قرار عدم استماع دعوی خواهان نخستین (سبحان تجارت فاطر) را صادر نموده اند و در خصوص تجدید نظر خواهی شرکت سبحان تجارت فاطر ناظر بر خسارت تاخیر تادیه ، قرار رد تجدید نظر خواهی صادر نمودند. رای صادره له شرکت سیمان قاین قطعی بوده و پرونده مختومه گردید	-
۲	الزام به ایفای تعهد مبنی بر تحویل ۱۰ هزار تن سیمان صادراتی به انضمام مطالبه خسارات دادرسی	علیه	دادگاه تجدید نظر استان خراسان جنوبی	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قطعی و مختومه	به موجب دادنامه شماره ۷۶۳۱۸۲/۱۴۰۴۳۳۳۹۰۰۰۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ صادره از شعبه هفتم دادگاه تجدید نظر استان خراسان جنوبی منجر به صدور قرار عدم استماع دعوی شرکت سبحان تجارت فاطر و رای به نفع شرکت سیمان قاین مبنی بر ارجاع موضوع اختلاف به داوری شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین صادر نمود. رای صادره له شرکت سیمان قاین قطعی بوده و پرونده مختومه گردید.	-
۳	الزام به ایفای تعهد مبنی بر تحویل ۱۰ هزار تن سیمان صادراتی به انضمام مطالبه خسارات دادرسی	علیه	دادگاه عمومی حقوقی شهرستان قائنات	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور رای بدوی	به موجب دادنامه شماره ۲۱۹۷۱۳۰/۱۴۰۴۳۳۳۹۰۰۰۰ مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۶ صادره از شعبه اول دادگاه عمومی حقوقی شهرستان قائن رای به نفع شرکت سیمان قاین مبنی بر قرار عدم استماع دعوی شرکت سبحان تجارت فاطر (خواهان) صادر گردید.	
۴	مطالبه خسارت قراردادی از شرکت سبحان تجارت فاطر	له	داوری) مدیر حقوقی شرکت سرمایه	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	در انتظار تعیین جلسه داوری	.	

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	برآورد بودجه سال ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نسبت به سال مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱۴,۸۵۷,۷۵۰	۱۱,۹۱۰,۶۵۱	۵,۴۰۲,۲۰۳	۴,۲۰۱,۲۶۶	۱۲۰
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۱۱,۷۶۰,۰۰۰	۳,۳۲۹,۷۱۷	۱,۸۷۵,۱۰۱	۱,۵۱۴,۸۴۱	۷۸
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۶,۶۱۷,۷۵۰	۱۵,۲۴۰,۳۶۸	۷,۲۷۷,۳۰۴	۵,۷۱۶,۱۰۷	۱۰۹
بهای تمام شده	(۱۱,۴۹۵,۹۷۳)	(۶,۳۱۳,۸۷۰)	(۴,۸۵۸,۲۴۳)	(۳,۹۶۶,۴۱۵)	۳۰
هزینه های فروش، اداری و	(۱,۸۹۷,۷۶۶)	(۹۱۲,۳۹۳)	(۱,۳۸۶,۵۲۵)	(۴۱۱,۳۷۸)	(۳۴)
سایر درآمدها	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۲,۳۷۸	۱۶۷,۴۸۰	۱۵۸,۹۹۳	۱,۰۰۶
سایر هزینه ها	-	-	(۳۹۰)	(۴,۷۲۴)	-
هزینه مالی	(۹۲۰,۰۰۰)	(۷۷۶,۳۹۸)	(۴۰۳,۸۷۸)	(۱۶۸,۶۵۳)	۹۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر	۲,۵۴۳,۹۴۴	۳,۲۶۳,۸۱۹	۱,۳۷۴,۳۷۴	۷۲۵,۹۸۳	۱۳۷
مالیات	(۲,۵۷۰,۸۰۲)	(۸۰۹,۰۵۱)	(۱۳۰,۶۱۲)	(۲۶۷,۳۰۵)	۵۱۹
سود خالص	۱۲,۷۷۷,۱۵۳	۱۱,۵۴۴,۸۵۴	۲,۰۳۹,۵۱۰	۱,۷۸۲,۶۰۸	۴۶۶
سود پایه هر سهم (ریال)	۳,۱۹۴	۲,۹۵۰	۵۱۴	۴۴۶	۴۷۴

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

فروش:

برآورد بودجه سال ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید		
فروش داخلی											
۸۸۷۰۴۶۹	۲۷,۲۹۳,۷۵۱	۳۲۵۰۰۰	۳۲۵۰۰۰	۳,۷۸۱,۱۰۹	(۲,۴۱۳,۳۶۸)	۶,۱۹۴,۴۷۷	۲۲,۴۰۴,۲۵۴	۲۷۶,۴۸۷	۲۷۴,۰۳۴	تن	سیمان فله تیپ ۲
	-			۲۲۴	(۴,۴۴۲)	۴,۶۶۶	۱۰,۹۱۴,۶۲۰	۴۲۸	۴۲۷	تن	سیمان پاکتی تیپ ۵
	-			۵۶	(۲,۳۵۷)	۲,۴۱۳	۱۰,۷۴۸,۳۳۰	۲۲۵	۲۲۴	تن	سیمان پاکتی تیپ ۱-۳۲۵
۵۹۸۷۲۸۱	۲۹,۲۰۶,۳۴۹	۲۰۵۰۰۰	۲۰۵۰۰۰	۲,۳۹۹,۳۳۴	(۱,۸۷۸,۹۵۷)	۴,۲۷۸,۱۹۱	۲۵,۲۵۱,۶۸۵	۱۶۹,۴۲۲	۱۶۹,۴۲۲	تن	سیمان پاکتی تیپ ۲
				(۷)	(۸۳۱)	۸۲۴	۹,۳۸۱,۷۶۰	۸۸	۸۷	تن	سیمان فله تیپ ۱-۳۲۵
				۶۹	(۷۵۸)	۸۲۷	۹,۷۱۶,۸۳۷	۸۵	۸۵	تن	سیمان فله تیپ ۵
				۷۰۶,۳۸۳	(۷۲۲,۸۶۹)	۱,۴۲۹,۲۵۲	۲۱,۲۶۶,۴۱۶	۶۷,۲۰۷	۶۷,۲۰۷	تن	سیمان پاکتی پرتلند آهکی
				-	-	-	-	-	-	تن	سیمان فله تیپ ۱-۴۲۵
فروش صادراتی											
				۲۵۰,۰۹۶	(۱۶۹,۲۷۸)	۴۱۹,۳۷۴	۲۷,۰۵۶,۳۸۷	۱۵,۵۰۰	۱۵,۵۰۰	تن	سیمان پاکتی تیپ ۵ صادراتی
۱۱۷۶۰۰۰۰	۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۱,۷۲۶,۹۷۰	(۱,۰۹۱,۹۸۳)	۲,۸۱۸,۹۵۳	۲۸,۴۵۰,۲۷۷	۹۹,۰۸۴	۹۹,۰۸۴	تن	سیمان پاکتی تیپ ۲ صادراتی
				۶۲,۳۶۴	(۲۹,۰۲۷)	۹۱,۳۹۱	۲۸,۰۲۹,۳۲۰	۳,۲۶۱	۳,۲۶۰	تن	سیمان فله تیپ ۲ صادراتی
				-	-	-	-	-	-	تن	کلینکر صادراتی
۲۶,۶۱۷,۷۵۰		۷۳۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰	۸,۹۲۶,۴۹۸	(۶,۳۱۳,۸۷۰)	۱۵,۲۴۰,۳۶۸		۶۳۱,۷۸۵	۶۲۹,۳۳۰		جمع کل فروش

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

جدول بهای تمام شده:

شرح	برآورد بودجه سال ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد اولیه مصرف شده	۲,۰۱۱,۰۲۵	۱,۱۳۸,۶۱۰	۶۲۵,۸۶۳
پاکت مصرفی	۱,۶۴۹,۳۶۶	۵۶۶,۳۷۹	۳۸۱,۰۵۱
دستمزد مستقیم تولید	۷۶۷,۱۰۹	۶۶۴,۴۴۴	۴۵۶,۹۶۹
سربار تولید	۸,۹۹۴,۳۱۴	۵,۸۴۰,۵۶۷	۳,۴۷۳,۶۶۰
هزینه های تولید	۱۳,۴۲۱,۸۱۴	۸,۲۱۰,۰۰۰	۴,۹۳۷,۵۴۳
کالای در جریان ساخت در اول دوره	۱,۸۶۲,۰۰۵	۵۵۶,۴۳۵	۴۹۳,۳۲۸
کالای در جریان ساخت در پایان دوره	(۳,۷۳۳,۵۲۴)	(۲,۴۲۶,۳۱۸)	(۵۵۶,۴۳۵)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۱۱,۵۵۰,۲۹۵	۶,۳۴۰,۱۱۷	۴,۸۷۴,۴۳۶
موجودی کالای ساخته شده در اول دوره	۱۳۴,۸۰۵	۸۴,۸۵۸	۶۸,۶۶۵
موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره	(۱۸۹,۱۲۷)	(۱۱۱,۱۰۵)	(۸۴,۸۵۸)
بهای تمام شده کالای ساخته شده فروش رفته	۱۱,۴۹۵,۹۷۳	۶,۳۱۳,۸۷۰	۴,۸۵۸,۲۴۳

هزینه های سربار و اداری، عمومی و فروش:

شرح	هزینه های سربار		هزینه های اداری و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بودجه سال ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد بودجه سال ۱۴۰۵
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۳۶۵,۶۳۹	۲,۱۰۱,۳۶۶	۴۶۰,۰۴۶	۶۱۰,۵۶۴
هزینه استهالك	۱۹۹,۰۶۸	۳۵۳,۲۱۰	۸۴۹	۱,۱۷۴
هزینه انرژی	۳,۲۰۱,۸۴۷	۴,۰۰۱,۷۲۳	۱۲۰	۲,۰۵۲
هزینه حمل و نقل	۱۰,۲۱۰	۲۱,۰۷۲	۴۲,۲۹۷	۰
آجرنسوز و سایشی	۲۱۴,۲۴۶	۸۲۲,۲۱۸	۰	۰
عمیرات و قطعات مصرف	۵۰۱,۰۰۷	۱,۳۹۷,۰۹۸	۱۶,۶۷۸	۲۳,۷۷۹
سایر هزینه ها	۳۴۸,۵۵۰	۲۹۷,۶۲۷	۳۹۲,۴۰۳	۱,۲۶۰,۱۹۷
جمع	۵,۸۴۰,۵۶۷	۸,۹۹۴,۳۱۴	۹۱۲,۳۹۳	۱,۸۹۷,۷۶۶

در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات جدید ارائه میگردد.

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نسبت به سال مالی مشابه قبل مبلغ ۱.۵۰۳ میلیون ریال افزایش داشته است. لازم به ذکر است مانده طلب سهامداران به مبلغ ۱۸.۷۲۷ میلیون ریال، عمدتاً به دلیل عدم ثبت نام برخی از سهامداران در سامانه سجام و عدم اعلام شماره حساب توسط سهامداران برای شرکت پرداخت مقدور نبوده است.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی در سال ۱۴۰۴ با توجه به برگزاری مجمع عمومی سالیانه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۸ سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۳ به مبلغ ۵۱۹ ریال تصویب گردید. که طبق جدول زمانبندی از طریق سجام بورس اوراق بهادار پرداخت گردید.

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۳۵,۷۱۴	۵,۹۴۲	۵۷/۰	۴۱,۲۸۰	۵,۹۴۲	۰.۵۷	سیمان فارس نو
۵۰۷,۲۳۶	۱۴۲,۲۹۹	۱۷.۱۴	۶۶۵,۷۴۸	۱۴۲,۲۹۹	۱۷.۱۴	سیمان بهبهان
۶,۷۶۱	۳,۹۲۲	۱۵/۰	۱۰,۶۳۷	۳,۹۲۲	۰.۱۵	سیمان شاهرود
۶۲	۱۸۶	۰	۱۳۷	۱۸۶	۰	سیمان صوفیان
۳۵۷,۹۶۴	۲۴۴,۶۸۲	۲.۹	۵۹۴,۲۲۰	۲۴۴,۶۸۲	۲.۹	سیمان مازندران
۲۴,۳۳۹	۱۰,۰۱۶	۳۳/۰	۴۸,۳۴۴	۱۰,۰۱۶	۰.۳۳	سیمان ارومیه
۶	۱۹	۰	۷	۱۹	۰	سیمان فارس خوزستان
۹۳۲,۰۸۲	۴۰۷,۰۶۶		۱,۳۶۰,۳۷۳	۴۰۷,۰۶۶		جمع شرکتهای بورسی:

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سایر شرکتها:						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۴۵,۹۸۷	۲۸,۹۷۷	۷.۷۳	۸۸,۱۲۰	۲۸,۹۷۷	۷.۷۳	سیمان زنجان
۰	۲,۷۲۳	۲.۶۷	۰	۲,۷۲۳	۲.۶۷	توسعه صادرات صنعت سیمان
۰	۱۰	۰	۰	۱۰	۰	سیمان بیارجمند
۰	۵	۰	۰	۵	۰	فرآورده های دیرگداز سیمان تامین
۴۵,۹۸۷	۳۲,۷۲۵		۸۸,۱۲۰	۳۲,۷۲۵	-	جمع:
۹۷۸,۰۶۹	۴۳۹,۷۹۱		۱,۴۴۸,۴۹۳	۴۳۹,۷۹۱	-	جمع کل:

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم-ریال

نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی و سود خالص (ریال)

						نرخ تسعیر دلار-ریال	نرخ فروش سیمان
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	نرخ میانگین (ریال)	
سود خالص به ازای هر سهم (ریال)							
۳,۷۸۴	۳,۶۱۱	۳,۵۲۴	۳,۴۳۸	۳,۳۵۱	۳,۱۹۴	۲۸,۰۳۳,۴۹۱	نرخ میانگین دوازده ماهه
۴,۰۸۰	۳,۸۹۸	۳,۸۰۷	۳,۷۱۶	۳,۶۲۵	۳,۵۰۳	۲۹,۴۳۵,۱۶۵	افزایش ۵ درصدی نسبت به واقعی
۴,۳۷۵	۴,۱۸۵	۴,۰۹۰	۳,۹۹۵	۳,۸۹۹	۳,۷۷۱	۳۰,۸۳۶,۸۴۰	افزایش ۱۰ درصدی نسبت به واقعی
۴,۶۷۱	۴,۴۷۲	۴,۳۷۲	۴,۲۷۳	۴,۱۷۳	۴,۰۴۰	۳۲,۲۳۸,۵۱۴	افزایش ۱۵ درصدی نسبت به واقعی
۴,۹۶۷	۴,۷۵۹	۴,۶۵۵	۴,۵۵۱	۴,۴۴۷	۴,۳۰۸	۳۳,۶۴۰,۱۸۹	افزایش ۲۰ درصدی نسبت به واقعی

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مفروضات بودجه به شرح زیر می باشد:

تولید کلینکر: ۷۴۰.۰۰۰ تن تولید سیمان: ۷۳۰.۰۰۰ تن فروش داخلی: ۵۳۰.۰۰۰ تن فروش صادراتی: ۲۰۰.۰۰۰ تن نرخ های فروش طبق آخرین نرخ بورس کالا می باشد. نرخ صادراتی ۴۲ دلار و نرخ برابری ارز ۱.۴۰۰.۰۰۰ ریال می باشد. هزینه ها: هزینه های حقوق و دستمزد ۲۵٪ سال قبل و هزینه های برق، گاز، مواد اولیه، قطعات و تعمیرات، پاکت، نسوز و سایر هزینه ها و حمل و نقل طبق آخرین خرید (نرخ) در سال ۱۴۰۴ بعلاوه ۳۰٪ می باشد.

توضیحات تحلیل حساسیت:

۱- هزینه های نسوز - پاکت و سایر هزینه ها (در بهای تمام شده کالای فروش رفته) متناسب با تغییرات فروش (نرخ ارز) و هزینه های انرژی با توجه به آخرین نرخ و فرض عدم قطعی برق و گاز تغییر نموده اند و مابقی اجزا ثابت مفروض می باشند.

۲- تغییر نرخهای داخلی (مفروضات بودجه ۱۴۰۵) بشرح زیر می باشد:

شرح	قیمت پایه بورس کالا (مفروضات بودجه) (ریال)
سیمان تیپ ۲ فله	۲۷,۲۹۳,۷۵۰
سیمان تیپ ۲ پاکت	۲۹,۲۰۶,۲۵۰

۳- تغییر نرخ صادراتی (نرخ برابری ارزی دلار) به ترتیب ذیل پیش بینی و تحلیل می گردد: میانگین نرخ فروش صادراتی ۴۲ دلار می باشد.

شرح	پایه - نرخ ارز ریال	سناریو ۱: نرخ ارز - ریال	سناریو ۲: نرخ ارز - ریال	سناریو ۳: نرخ ارز - ریال	سناریو ۴: نرخ ارز - ریال
نرخ ارز	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
سیمان پاکت صادراتی	۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۶۷,۲۰۰,۰۰۰

۵- گزارش پایداری شرکتی

گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی)

- تشکیل کمیته های فنی و انرژی و پایش وضعیت مصرف انرژی مصرفی و پیگیری رفع موارد
- بررسی مستمر وضعیت عملکرد دیپارتمانها و سعی بر کارکرد با بالاترین ظرفیت تولید
- انجام تعمیرات دوره ای و رفع سوختگیها و نشتیهای سیستم پخت
- تعیین پیمانکار جهت ممیزی فرآیندی و انرژی سیستم پخت و شروع ممیزی
- انجام تعمیرات اساسی، رفع سوختگی ها و نشتیهای سیستم پخت و افزایش تولید کوره
- تعویض شارژ آسیاب سیمان ۲ و سرریز شارژ آسیاب مواد افزایش تناژ آسیاب آسیابها
- خرید برق از طریق قرارداد دوجانبه و بر سبب از بورس انرژی

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

بعد مسئولیت اجتماعی:

شرکت سیمان قاین نیز به عنوان یکی از شرکتهای توانمند به انجام رسالت اجتماعی و با هدف مشارکت در اقدامات خیر خواهانه و انسان دوستانه و در راستای عمل به تعهدات اجتماعی، اخلاقی، سازمانی و ملی خود همه ساله در زمان برگزاری مجامع سالانه با تایید و تصویب سهامداران محترم خود بودجه ای را برای موضوع انجام مسئولیت اجتماعی مصوب می نماید که در طی مدت دوره مالی مورد گزارش حسب مورد و به اقتضای شرایط، نسبت به تخصیص و هزینه کرد بودجه تصویب شده بر این اساس در وجه اشخاص حقوقی با اولویت خدمت رسانی به جامعه بازنشستگان کشوری و با اخذ مجوز موردی و مشخص و کتبی از ارگان ذینفع نهایی و رعایت قوانین و مقررات اقدام می نماید.

بعد اقتصادی:

با توجه به اینکه شرکت سیمان قاین پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار بوده و شرکت سهامی عام می باشد افشای اطلاعات و گزارشات مالی و عملکردی در جهت ایجاد شفافیت از ضروریات گزارشگری پایداری می باشد. در این خصوص شرکت سعی نموده کلیه اطلاعات و گزارشات را بر اساس آیین نامه ها و دستورالعمل های ابلاغی در سامانه اطلاع رسانی ناشران (کدال) افشا نماید.

مهمترین اقدامات شرکت در خصوص الزامات مالی به شرح زیر است:

الزامات مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی

عملکرد مالی شفاف به روز و مسئولانه در بورس اوراق بهادار

ارائه گزارش منظم و به موقع به کلیه مراجع قانونی

رعایت الزامات قانون مبارزه با پولشویی

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در سال مالی مورد گزارش و پیش‌بینی روند آتی آن

- ۱- انجام پایش و خوداظهاری آلاینده ها هر فصل (خود اظهاری)
- ۲- انجام تعمیرات ، بررسی فنی بر روی سیستم های فیلتراسیون (الکتروفیلترها و بگ فیلترهای خط تولید)
- ۳- برپایی برنامه پاکسازی به مناسبت دوم اردیبهشت ماه روز زمین پاک با حضور پرسنل کارخانه، اداره محیط زیست و مرکز بهداشت شهرستان قاینات در کمربند فضای سبز و ورودی کارخانه همراه با اهداء جوایز بین پرسنل
- ۴- همکاری با اداره حفاظت محیط زیست شهرستان در برپایی برنامه های هفته زمین پاک و هفته محیط زیست، نصب و تهیه بنر ، پوستر در سطح کارخانه و در ادارات، سطح شهر، همکاری با اداره حفاظت محیط زیست شهرستان در خصوص برگزاری همایش پیاده روی محیط زیست در جاده سلامت، کارگاه آموزشی محیط زیست ویژه کودکان در کانون پرورش فکری کودک و نوجوان و اهداء جوایزی مانند کیسه خرید ، کتاب های آموزشی
- ۵- حضور در اولین همایش تخصصی محیط‌زیست سیمان پیوند گلستان-خرداد ۱۴۰۴
- ۶- ارسال مدارک یک در هزار فروش محیط زیستی منتهی به سال مالی ۱۴۰۳ به اداره کل حفاظت محیط زیست خراسان جنوبی
- ۷- در سال ۱۴۰۴ جریمه ای از نظر مشکلات محیط زیستی به شرکت تحمیل نشده است.

گزارش عملکرد اجتماعی شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- ۱- آموزش های ایمنی و بهداشتی و محیط زیست با همکاری پرسنل هلال احمری برای کلیه پرسنل ، تیم بحران و واحد HSE با موضوعات آوار برداری و احیای قلبی ریوی برگزار گردید.
- ۲- دوره آموزشی آتش نشانی مقدماتی و برگزاری مانور با تیم بحران کارخانه در طی سه ماه گذشته برگزار گردید
- ۳- دوره آموزشی جوانی جمعیت و تعدیه توسط مرکز بهداشت شهرستانق این ویژه پرسنل کارخانه برگزار گردید
- ۴- اندازه گیری فشار خون تعدادی از پرسنل به مناسبت هفته بیماری ها آسم و فشار خون

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی

تشکیل کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار-بروز رسانی و ایجاد دستورالعمل های ایمنی و بهداشت جهت کاهش ریسک فعالیت های پرخطر- انجام بازدیدهای میدانی، شناسایی خطرات و رفع آنها- انجام آموزشهای میدانی حین انجام کار- صدور پرمیت برای فعالیت های پرخطر- تهیه، تحویل وسایل حفاظت فردی و آموزش استفاده از آن به پرسنل- نظارت مستمر بر انجام فعالیت های پرسنل حین انجام تعمیرات- برگزاری مانورهای آمادگی در شرایط اضطراری- انجام پایش عوامل زیان آور محیط کار- انجام معاینات و بررسی پرونده های پزشکی و -ارجاع به متخصص

اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر

احداث نیروگاه تجدید پذیر از طرف شرکت سیمان تامین برای شرکتهای زیرمجموعه در حال پیگیری می باشد. در حال حاضر درصد از برق مصرفی از محل تولید برای تجدید پذیر سبز از طریق بورس خریداری شده است و در ماههای که قیمت بورس از قیمت قبض بیشتر پیش بینی شود خرید انجام نمی شود.

اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدها (شامل کاهش پیامدهای تخریب زیست محیطی، حذف تلفات نیروی انسانی، اتلاف انرژی و...)

بهبود و ارتقای سیستم های غبار گیری و استفاده از سیستمهای نسل جدید (بگ هاوس و هیبرید)- تهیه و ارسال برنامه آموزشی HSE پرسنل به تفکیک نیاز آموزشی گروههای هدف بعد اقتصادی؛ نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۶-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دلایل انحراف
مقدار تولید سیمان	ظرفیت عملی شرکت تولید ۷۲۸.۷۳۱ تن سالانه	۶۲۹,۳۳۰	-
مقدار تولید کلینکر	ظرفیت عملی شرکت تولید ۷۲۶.۸۴۴ تن سالانه	۷۶۷,۸۵۱	-
مقدار فروش سیمان	تن	۶۳۱,۷۸۵	-
مقدار فروش کلینکر	تن	-	-
مبلغ فروش سیمان	میلیون ریال	۱۵,۲۴۰,۳۶۸	-
مبلغ فروش کلینکر	میلیون ریال	-	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۶,۳۱۳,۸۷۰	-
حاشیه سود ناخالص	درصد	۵۹	-
هزینه های مالی به فروش	درصد	۵	-
دوره وصول مطالبات	روز	۵	-
حاشیه سود خالص	درصد	۷۶	-
نسبت بازده دارایی ها	درصد	۰.۶۵	-
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۱.۰۳	-

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۶- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

این شرکت فاقد شعب و ناحیه می باشد در نتیجه پیش بینی برای عملکرد شعب و ناحیه سال آتی مورد ندارد.

۷- جمع بندی :

این شرکت در سال جاری تولید کلینکر مقدار ۷۶۷.۸۵۱ تن نسبت به سال مشابه قبل ۴ درصد افزایش ، تولید سیمان مقدار ۶۲۹۳۳۰ تن نسبت به سال مشابه قبل ۱۷ درصد کاهش ، و فروش سیمان مقدار ۶۳۱.۷۸۵ تن نسبت به سال مشابه قبل ۱۷ درصد کاهش ، مبلغ فروش سیمان ۱۵.۲۴۰.۳۶۸ میلیون ریال نسبت به سال مشابه قبل ۱۰۹ درصد افزایش و سود خالص ۱۱.۵۴۴.۸۵۴ میلیون ریال نسبت به دوره مشابه سال قبل معادل ۴۶۶ درصد افزایش داشته است. هدف این شرکت سود پایدار ، افزایش سود و کاهش بهای تمام شده کالای فروش رفته هر سال نسبت به سال های قبل می باشد.