

گزارش حسابرسی مستقل

درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

به انضمام صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵



گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده	(۲)
- تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره	۱
- صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته پیش‌بینی شده تلفیقی گروه و شرکت اصلی	۲
- تاریخچه و فعالیت شرکت	۳
- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۴
- مبانی ومفروضات تهیه صورت سود و زیان پیش‌بینی شده	۴ و ۵
- جداول و یادداشتهای توضیحی	۶ الی ۲۱





وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان حسابرسی

**گزارش حسابرسی مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده
به هیئت‌مدیره گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)**

۱ - صورت سود و زیان پیش‌بینی شده تلفیقی و گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش‌بینی شده که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش‌بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیئت‌مدیره شرکت است.

۲ - براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش‌بینی شده فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این سازمان، صورت سود و زیان پیش‌بینی شده مزبور، براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۳ - طبق صورت سود و زیان پیش‌بینی شده، سود پایه هر سهم نسبت به پیش‌بینی سال مالی ۱۳۹۴ براساس عملکرد واقعی نه ماهه معادل ۶۲ درصد می‌باشد. خاطر نشان می‌سازد تا تاریخ این گزارش نسبت به افزایش نرخ انواع محصولات سیمان، پیشنهادی ارایه نشده و نرخ فروش محصولات شرکت بر مبنای نرخ‌های مصوب سال ۱۳۹۴ که نسبت به سال مالی ۱۳۹۳ نیز تغییری نداشته، در صورت سود و زیان پیش‌بینی لحاظ گردیده است. در حالیکه هزینه‌های بهای تمام شده و اداری، عمومی حدوداً با ۱۵ درصد افزایش نسبت به سال قبل در محاسبات منظور شده است. با در نظر گرفتن مراتب بالا و همچنین کاهش سایر درآمدهای غیرعملیاتی که ناشی از کاهش سود پیش‌بینی شده حاصل از سود سرمایه‌گذاری مورد انتظار در شرکتهای سرمایه پذیر می‌باشد، در مجموع، سود پایه هر سهم سال مالی مورد گزارش معادل ۳۶۳ ریال نسبت به سود پیش‌بینی تعدیل شده سال قبل کمتر می‌باشد.



آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید احمدیان، پلاک ۷

www.audit.org.ir

تلفن: ۸۲۱۸۲۱۰۰ نمابر: ۸۸۷۲۲۴۳۵

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی (ادامه)

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

۴- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت حاصله می‌تواند با اهمیت باشد.

۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۴

سازمان حسابرسی

فروغ رشتچیان

فرهاد پناهی



گروه صنایع سیمان کرمان (شرکت سهامی عام)

شماره :

تاریخ :

پیوست :

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

به پیوست اطلاعات مالی آتی گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ شامل اجزای زیر ارائه می شود:

① صورت سود و زیان پیش بینی شده گروه و شرکت اصلی

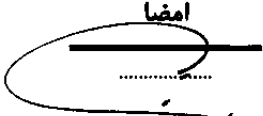
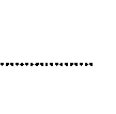
② یادداشت های توضیحی:

الف) اهم رویه های حسابداری

ب) خلاصه اهم برنامه ها و مقروضات

ج) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت اطلاعات مالی آتی و سایر اطلاعات مالی آتی

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، اطلاعات مالی آتی پیوست در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام اعضا هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان (سهامی عام) - نمایندگی: آقای مرتضی داداش
	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام) - نمایندگی: آقای عباس کفاش تهرانی
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	شرکت سیمان مازندران (سهامی عام) - نمایندگی: آقای جواد سلطانی نژاد
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	شرکت سیمان شمال (سهامی عام) - نمایندگی: آقای علی جعفری زاده
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	شرکت سیمان فیروز کوه (سهامی خاص) - نمایندگی: خانم فلوریا ولد بیگی
	مدیر عامل	آقای هوشنگ بالازاده نیری

کارخانه
کرمان

کیلومتر ۱۷ جاده تهران

صندوق پستی: ۵۱۹ - ۷۶۱۷۵

تلفن: ۸ - ۲۵۰ - ۲۹۱۰ (۰۳۴۱)

دورنگار: ۳۰۰ - ۲۹۱۰ (۰۳۴۱)

ISO 9001:2000

www.kermancement.com

www.kermancement.com

دفتر مرکزی

تهران، بلوار آفریقا

کوچه فرزاد شرقی، شماره ۴

صندوق پستی: ۴۵۷۷ - ۱۵۸۷۵

تلفن: ۴ - ۸۸۸۷۹۲۲۱

دورنگار: ۰۲ - ۸۸۷۸۴۲۰۲

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	پیش بینی سال ۱۳۹۵	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	پیش بینی سال ۱۳۹۵		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۱۹۷,۴۷۹	۱,۲۲۴,۸۵۱	۱,۲۲۱,۹۰۱	۱,۲۵۱,۷۵۳	۶	فروش خالص و درآمد ارایه خدمات
(۷۵۱,۴۶۱)	(۸۷۲,۲۰۴)	(۷۶۶,۲۰۸)	(۸۸۴,۴۴۶)	۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده
۴۴۶,۰۱۸	۳۵۲,۶۴۷	۴۵۵,۶۹۳	۳۶۷,۳۰۷		سود ناخالص
(۱۳۱,۹۱۷)	(۱۴۳,۸۸۲)	(۱۳۹,۷۰۰)	(۱۵۲,۸۲۸)	۸	هزینه های اداری، عمومی و فروش
۳۱۴,۱۰۱	۲۰۸,۷۶۵	۳۱۵,۹۹۳	۲۱۴,۴۷۹		سود عملیاتی
(۱۱,۹۰۳)	(۱۲,۶۶۹)	(۱۱,۹۰۳)	(۱۲,۶۶۹)	۹	هزینه های مالی
۳۲۸,۰۴۱	۲۰۶,۰۹۶	۳۲۵,۰۹۰	۲۲۹,۳۰۸	۱۰	خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶۴۰,۲۳۹	۴۰۲,۷۸۳	۶۳۹,۱۰۵	۴۳۱,۱۱۸		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۵۸,۵۷۶)	(۴۳,۸۵۶)	(۵۹,۰۷۱)	(۴۵,۸۷۳)		مالیات بردرآمد
۵۸۱,۶۶۳	۳۵۸,۹۲۷	۵۸۰,۰۳۴	۳۸۵,۲۴۵		سود خالص
۸۸۰	۵۴۳	۸۷۸	۵۸۳	۱۱	سود پایه هر سهم - EPS
۳۸۸	۲۵۵	۳۹۱	۲۶۱		سود عملیاتی هر سهم - ریال
۴۹۲	۲۸۸	۴۸۷	۳۲۲		سود غیر عملیاتی هر سهم - ریال

گردش حساب سود انباشته پیش بینی شده

۵۸۱,۶۶۳	۳۵۸,۹۲۷	۵۸۰,۰۳۴	۳۸۵,۲۴۵	سود خالص
۵۱۲,۵۸۷	۵۸۲,۵۳۷	۵۰۸,۵۹۳	۵۷۶,۹۱۴	سود انباشته در ابتدای سال
(۷۱,۰۷۳)	.	(۷۱,۰۷۳)	.	تعدیلات سنواتی
۴۴۱,۵۱۴	۵۸۲,۵۳۷	۴۳۷,۵۲۰	۵۷۶,۹۱۴	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱,۰۲۳,۱۷۷	۹۴۱,۴۶۴	۱,۰۱۷,۵۵۴	۹۶۲,۱۵۹	سود قابل تخصیص
(۴۴۰,۶۴۰)	(۴۹۴,۳۹۸)	(۴۴۰,۶۴۰)	(۴۹۴,۳۹۸)	سود سهام
۵۸۲,۵۳۷	۴۴۷,۰۶۶	۵۷۶,۹۱۴	۴۶۷,۷۶۱	سود انباشته در پایان سال

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

گروه شامل گروه صنایع سیمان کرمان (شرکت اصلی) و شرکت سرمایه گذاری سیمان کرمان و شرکت حمل و نقل بهمن بار (شرکتهای فرعی) است. شرکت سیمان کرمان در تاریخ ۱۲ مرداد ماه ۱۳۴۶ تحت شماره ۱۷۰ در اداره ثبت شرکتهای کرمان به صورت شرکت سهامی به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۵۱/۷/۲۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در آبان ماه ۱۳۵۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. نام شرکت اصلی بموجب مصوبه مورخ ۱۳۸۵/۹/۵ مجمع عمومی فوق العاده به گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) تغییر یافته است. مرکز اصلی شرکت در کرمان کیلومتر ۱۷ جاده تهران میباشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) طبق ماده ۳ اساسنامه تأسیس و اداره کارخانجات بمنظور تولید و تهیه سیمان پرتلند و انواع دیگر سیمان، تأسیس و اداره هر نوع کارخانجات تولیدی و فروش فرآورده های آن و انجام کلیه عملیات مالی، اداری و بازرگانی از قبیل خرید، فروش، صادرات، واردات و حمل و نقل کالا، مواد و مصالح تولیدی و سایر موارد مشابه، خرید و فروش سهام، تأسیس شرکتهای تولیدی و صنعتی و بازرگانی و سرمایه گذاری و بیمه، ایجاد نمایندگی و تأسیس شعبه در داخل یا خارج از کشور و انتشار اوراق مشارکت میباشد. طبق پروانه های بهره برداری به شماره ۵/۲۰۷۱۷۹ مورخ ۱۳۸۶/۹/۲۴ که توسط اداره صنایع و معادن صادر شده، بهره برداری از کارخانه در حال حاضر با ظرفیت اسمی جمعاً ۳۶۰۰ تن در روز انجام می پذیرد. ضمناً "فعالیت شرکتهای فرعی عمدتاً در زمینه خرید و فروش سهام میباشد.

۲- مبانی تلفیق

- ۲-۱- بودجه تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.
- ۲-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل میشود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی لحاظ میگردد.
- ۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منعکس میگردد.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۳- اهم رویه های حسابداری:

رویه های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه های بکار گرفته شده در تهیه صورتهای مالی سالانه به طور یکنواخت مورد استفاده قرار گرفته است.

۳-۱- خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت اصلی:

خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت اصلی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، به شرح زیر است:

۳-۲- نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات به شرح زیر است:

نام محصول	مقدار فروش	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری
سیمان داخلی	۹۷۶,۰۰۰	۰	۱	میگین سال قبل
سیمان صادراتی	۵۰,۰۰۰	۰	(۲۲)	هیات مدیره
سیمان سفید	۴۰,۰۰۰	—	۱۰۰	هیات مدیره
فروش کلینکر داخلی	۰	—	(۱۰۰)	هیات مدیره
فروش کلینکر صادراتی	۰	—	(۱۰۰)	هیات مدیره

نرخ فروش داخلی طبق میگین قیمت های سال ۱۳۹۴ بر حسب نوع محصول در پیش بینی بر اساس مفروضات سیدکو لحاظ گردیده است. بطوریکه با توجه به کاهش کلی صادرات در سطح کشور و رکود نسبی حاکم بر صنعت ساختمان و طرحهای عمرانی نرخهای فروش نسبت به سال قبل تغییر داده نشده است.

عقابل ذکر است قراردادهای فروش سیمان صادراتی به صورت ریالی منعقد ووجه آن نیز بصورت ریالی دریافت خواهد گردید. لذا گردش منابع و مصارف ارزی ارائه نشده است.

۳-۳- توقف و یا بهره برداری

تولید کلینکر با ظرفیت ۹۹۷۹۵۰ تن در سال ۱۳۹۵

توقف خطوط تولید کلینکر در پیش بینی اولیه سال ۱۳۹۵ جهت تعمیرات دوره ای و توقفات به شرح زیر است:

شرح	روز
خط یک	۳۵
خط دو	۵۱
خط سه	۷۲

۳-۴- تغییرات هزینه ها

میزان تغییر در هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر است:

۳-۴-۱- حقوق و دستمزد:

نوع	پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	تغییر نرخ (درصد)	(کاهش) تعداد کارکنان
	مبلغ-میلیون ریال	مبلغ-میلیون ریال		
تولیدی	۴۵,۷۳۴	۵۲,۰۰۹	۱۴	(۸)
سربار تولید	۱۱۰,۱۶۰	۱۲۲,۳۷۲	۱۱	(۱۸)
اداری و فروش	۷۴,۳۷۲	۸۵,۹۵۷	۱۵	(۹)
جمع	۲۳۰,۲۶۶	۲۶۰,۳۳۸	۱۳	(۳۵)

هزینه حقوق و دستمزد با ۱۵ درصد افزایش نسبت به سال قبل طبق مفروضات سیدکو می باشد. به طوریکه مجموع هزینه های حقوق و دستمزد از ۱۳ درصد تجاوز ننموده است.

۳-۴-۲- خرید مواد اولیه:

نام مواد اولیه	تغییر نرخ (درصد)	تغییر مقدار (درصد)	توضیحات
سنگ گچ	۲۰	۷۹	شرکت در نظر دارد (با توجه به کاهش موجودیها در پایان سال ۹۴) سنگ گچ را در سال ۱۳۹۵ خریداری نماید
سنگ آهن	۹	۴	
سنگ سیلیس	۱۹	۱۴۹	شرکت در نظر دارد (با توجه به کاهش موجودیها در پایان سال ۹۴) سنگ سیلیس را در سال ۱۳۹۵ خریداری نماید
کلینکر سفید	۰	۲۰۰	با توجه به تولید سیمان سفید در سال ۹۵، عمده کلینکر مصرفی در همان سال خریداری و مصرف خواهد شد
آهک	۰	(۱۰۰)	مقرر گردید شرکت کلیه آهک مصرفی جهت تهیه سیمان سفید را در سال ۹۴ خریداری نماید

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۳-۵- افزایش سرمایه :

افزایش سرمایه شرکت اصلی به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۲ از محل آورده نقدی ، مطالبات سهامداران و سود انباشته به مبلغ ۴۴۰٫۶۴۰ میلیون ریال تصویب (از مبلغ ۲۲۰٫۳۲۰ میلیون ریال به ۶۶۰٫۹۶۰ میلیون ریال افزایش یافته است) و از این بابت تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۷۵٫۹۴۴ میلیون ریال آورده نقدی سهامداران و مبلغ ۱۷۹٫۶۰۶ میلیون ریال از محل سود انباشته و مبلغ ۱۸۵٫۰۹۰ میلیون ریال از محل مطالبات نقدی حال شده سهامداران در سر فصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است و همچنین لازم به ذکر است سرمایه شرکت در ۱۳۹۴/۰۸/۰۵ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

۳-۶- ظرفیت:

واحد سنجش		ظرفیت اسمی		ظرفیت عملی		ظرفیت پیش بینی شده	
		سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
تولید کلینکر	تن	۱,۱۰۴,۰۰۰	۱,۱۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۵,۶۵۰	۱,۰۴۲,۳۶۷	۹۹۷,۹۵۰	۹۹۷,۹۵۰
تولید سیمان	تن	۱,۱۴۸,۱۶۰	۱,۱۴۸,۱۶۰	۱,۰۱۰,۱۱۰	۱,۰۲۴,۹۳۳	۱,۰۴۴,۱۳۰	۱,۰۲۶,۶۰۰

۳-۷- پروژه جایگزینی خط ۴:

با توجه به وضعیت نقدینگی در سال ۱۳۹۵، چنانچه شرکت موفق به اخذ وام با بهره زیر ۱۰ درصد و همچنین دریافت مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی سهامداران گردد، ادامه پروژه فوق در سال ۱۳۹۵ امکان پذیر خواهد بود
 لازم به ذکر است کلیه کارهای اولیه پروژه در سال ۱۳۹۴ از محل نقدینگی شرکت تامین گردیده است و در این خصوص هیچ گونه وام بانکی اخذ نگردیده است.

۳-۸- سایر برنامه ها و مفروضات با اهمیت

سود و کارمزد تسهیلات بانکی با نرخ ۲۴٪ بدون تغییر نسبت به سال ۱۳۹۴.

نرخ حاملهای انرژی با ۲۰٪ افزایش نسبت به سال ۱۳۹۴.

افزایش سایر هزینه ها معادل ۱۴٪ افزایش نسبت به سال ۱۳۹۴.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۴- خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت های فرعی:

خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت های فرعی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته به شرح زیر است:

۴-۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها بر مبنای سود پیش بینی شده شرکتهای سرمایه پذیر پیش بینی گردیده است.

۴-۲- هزینه های مالی

شرکتهای فرعی و وابسته در پیش بینی سال ۱۳۹۴ هیچگونه وامی اخذ ننموده اند و برنامه ای برای اخذ وام در سال ۱۳۹۵ نداشته و در نتیجه فاقد هزینه های مالی می باشند .

۴-۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سایر درآمدهای غیر عملیاتی مربوط به سود سپرده بانکی در شرکتهای فرعی می باشد .

۴-۴- افزایش سرمایه

در سال ۱۳۹۵ شرکتهای فرعی برنامه ای برای افزایش سرمایه ندارند.افزایش سرمایه شرکت اصلی در یادداشت ۵-۳ افشا گردید.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سال ۱۳۹۲ (دو سال قبل)

پیش بینی در تاریخ	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۲۳
واقعی		
تجدید ارائه شده	(تعدیل شده)	(اولین پیش بینی)
میلیون ریال	۹۰۴,۱۳۳	۹۲۵,۹۷۲
	(۵۰۱,۸۱۰)	(۶۲۰,۳۲۷)
	۱۹۳,۶۹۷	۲۰۳,۵۶۳
	۳۴۱,۳۰۸	۲۳۸,۶۴۰

سال ۱۳۹۳ (یک سال قبل)

پیش بینی در تاریخ	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۱
واقعی		
تجدید ارائه شده	(تعدیل شده)	(اولین پیش بینی)
میلیون ریال	۱,۱۴۶,۱۰۱	۱,۰۷۲,۴۹۵
	(۷۷۴,۱۹۶)	(۷۴۲,۴۰۰)
	۲۵۵,۵۰۰	۲۰۸,۹۴۹
	۵۱۸,۲۶۹	۲۷۸,۹۲۵

۵- مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی شرکت اصلی در سالهای گذشته :

سال ۱۳۹۴ (سال آخر)

پیش بینی در تاریخ	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۹
نه ماه واقعی و سه ماه برآورد سال ۱۳۹۴		
(حسابرسی نشده)	(تعدیل شده)	(اولین پیش بینی)
میلیون ریال	۱,۱۹۷,۴۷۹	۱,۱۷۶,۴۹۲
	(۷۵۱,۴۶۱)	(۸۶۴,۸۵۱)
	۳۱۴,۱۰۱	۱۸۵,۵۷۶
	۵۸۱,۶۶۳	۵۴۴,۷۰۶

سال ۱۳۹۲ (دو سال قبل)

پیش بینی در تاریخ	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۲۳
واقعی		
تجدید ارائه شده	(تعدیل شده)	(اولین پیش بینی)
میلیون ریال	۹۱۷,۰۱۵	-
	(۶۰۵,۱۶۸)	-
	۲۰۱,۵۲۰	-
	۴۲۰,۹۷۰	-

سال ۱۳۹۳ (یک سال قبل)

پیش بینی در تاریخ	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۱
واقعی		
تجدید ارائه شده	(تعدیل شده)	(اولین پیش بینی)
میلیون ریال	۱,۱۵۷,۲۳۶	-
	۷۸۶,۴۱۴	-
	۲۵۱,۵۵۱	-
	۵۴۵,۲۹۱	-

۵-۱- مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی شرکت های گروه در سالهای گذشته :

سال ۱۳۹۴ (سال آخر)

پیش بینی در تاریخ	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۹
نه ماه واقعی و سه ماه برآورد سال ۱۳۹۴		
(حسابرسی نشده)	(تعدیل شده)	(اولین پیش بینی)
میلیون ریال	۱,۳۲۱,۹۰۱	۱,۱۴۷,۰۴۷
	(۷۶۶,۳۰۸)	(۷۵۴,۲۱۷)
	۲۱۵,۹۹۳	۲۸۲,۱۴۹
	۵۸۰,۰۳۴	۵۳۷,۹۵۴

* پیش بینی تعدیل شده تلفیقی برای دوره های مذکور تهیه نگردیده است.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

ف-پیش بینی فروش خالص و درآمد حاصل از خدمات :

شرکت اصلی						گروه					
نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)			سال ۱۳۹۵			نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)			سال ۱۳۹۵		
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار
فروش داخلی						فروش داخلی					
						سیمان پاکتی					
						سیمان فله					
						کلیتر داخلی					
						سیمان سفید					
۷۴۴,۶۲۶	۱,۱۵۲	۶۴۶,۱۸۶	۷۹۹,۹۸۷	۱,۱۷۱	۶۸۳,۲۰۰	۷۴۴,۶۲۶	۱,۱۵۲	۶۴۶,۱۸۶	۷۹۹,۹۸۷	۱,۱۷۱	۶۸۳,۲۰۰
۳۳۲,۷۰۳	۱,۰۲۹	۳۲۳,۳۹۰	۳۳۲,۷۰۳	۱,۰۲۹	۳۲۳,۳۹۰	۳۳۲,۷۰۳	۱,۰۲۹	۳۲۳,۳۹۰	۳۳۲,۷۰۳	۱,۰۲۹	۳۲۳,۳۹۰
۳۸,۵۲۷	۵۰۴	۷۶,۳۹۸	۳۸,۵۲۷	۵۰۴	۷۶,۳۹۸	۳۸,۵۲۷	۵۰۴	۷۶,۳۹۸	۳۸,۵۲۷	۵۰۴	۷۶,۳۹۸
۲,۷۰۰	۱,۸۰۰	۱,۵۰۰	۲,۷۰۰	۱,۸۰۰	۱,۵۰۰	۲,۷۰۰	۱,۸۰۰	۱,۵۰۰	۲,۷۰۰	۱,۸۰۰	۱,۵۰۰
۷۸,۰۷۶	۱,۰۴۷	۷۴,۵۵۴	۷۸,۰۷۶	۱,۰۴۷	۷۴,۵۵۴	۷۸,۰۷۶	۱,۰۴۷	۷۴,۵۵۴	۷۸,۰۷۶	۱,۰۴۷	۷۴,۵۵۴
۸۴۷	۵۲۰	۱,۶۳۰	۸۴۷	۵۲۰	۱,۶۳۰	۸۴۷	۵۲۰	۱,۶۳۰	۸۴۷	۵۲۰	۱,۶۳۰
فروش خارجی						فروش خارجی					
سیمان صادراتی						سیمان صادراتی					
کلیتر صادراتی						کلیتر صادراتی					
۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸
۲۴,۴۲۲		۲۴,۴۲۲	۲۴,۴۲۲		۲۴,۴۲۲	۲۴,۴۲۲		۲۴,۴۲۲	۲۴,۴۲۲		۲۴,۴۲۲
۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸
۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸
جمع فروش						جمع فروش					
درآمد حاصل از ارائه خدمات						درآمد حاصل از ارائه خدمات					
جمع خالص فروش و درآمد خدمات						جمع خالص فروش و درآمد خدمات					
۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸	۱,۱۹۷,۴۷۹		۱,۱۲۳,۶۵۸

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۷- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده :

شرکت اصلی				گروه			
درصد تغییرات	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	درصد تغییرات	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	یادداشت	
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۱	۴۵,۱۴۳	۱۰۴,۴۳۶	۱۳۱	۴۵,۱۴۳	۱۰۴,۴۳۶	۷_۱	مواد مستقیم مصرفی
۲۱	۳۴۱,۳۱۶	۴۱۲,۱۴۷	۲۱	۳۴۱,۳۱۶	۴۱۲,۱۴۷	۷_۱	مواد غیر مستقیم مصرفی
۱۴	۴۵,۷۳۴	۵۲,۰۰۹	۱۴	۴۵,۷۳۴	۵۲,۰۰۹	۷_۲	دستورده مستقیم تولید
۱۲	۲۷۷,۹۰۵	۳۱۲,۰۲۲	۱۱	۲۹۲,۶۵۲	۳۲۴,۲۶۴	۷_۳	سربار تولید*
۲۴	۷۰,۹۹۹	۸۸,۶۱۴	۲۳	۷۲۴,۷۴۵	۸۹۲,۸۵۶		جمع هزینه های تولید
	۴۳,۱۰۶	(۵,۷۴۲)		۴۳,۱۰۶	(۵,۷۴۲)		خالص موجودی کالای در جریان ساخت
۱۶	۷۵۳,۱۰۴	۸۷۴,۸۷۲	۱۶	۷۶۷,۸۵۱	۸۸۷,۱۱۴		بهای تمام شده کالای تولید شده
	(۱,۶۴۳)	(۲,۶۶۸)		(۱,۶۴۳)	(۲,۶۶۸)	۷_۴	خالص موجودی کالای ساخته شده
۱۶	۷۵۱,۴۶۱	۸۷۲,۲۰۴	۱۵	۷۶۶,۲۰۸	۸۸۴,۴۴۶		بهای تمام شده کالای فروش رفته

*سربار تولید شامل هزینه خدمات ارائه شده نیز می باشد.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۷-۱- پیش بینی مواد اولیه مصرفی:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مواد مستقیم :				
۲۳,۴۷۱	۲۶,۱۷۲	۲۳,۴۷۱	۲۶,۱۷۲	۷-۱-۱ مارل
۶,۳۰۲	۱۰,۳۹۶	۶,۳۰۲	۱۰,۳۹۶	۷-۱-۱ سنگ گچ
۱۱,۰۴۳	۱۲,۳۵۳	۱۱,۰۴۳	۱۲,۳۵۳	۷-۱-۱ سنگ آهن
۳۸۴	۴۸۸	۳۸۴	۴۸۸	۷-۱-۱ سنگ سیلیس
۱,۹۴۶	۱,۷۷۹	۱,۹۴۶	۱,۷۷۹	۷-۱-۱ پوزولان
۱,۹۹۵	۵۳,۲۰۰	۱,۹۹۵	۵۳,۲۰۰	*کلینکرسفید
۲	۴۸	۲	۴۸	*آهک
۴۵,۱۴۳	۱۰۴,۴۳۶	۴۵,۱۴۳	۱۰۴,۴۳۶	جمع
مواد غیر مستقیم :				
۷,۶۸۱	۸,۴۴۰	۷,۶۸۱	۸,۴۴۰	گلوله
۳۲,۶۸۵	۲۸,۴۶۵	۳۲,۶۸۵	۲۸,۴۶۵	آجر و مواد نسوز
۴,۷۲۹	۵۹,۴۵۸	۴,۷۲۹	۵۹,۴۵۸	سوخت کوره ها
۱۳۴,۰۳۶	۱۲۲,۵۷۸	۱۳۴,۰۳۶	۱۲۲,۵۷۸	گازمصرفی
۷۳,۳۳۷	۸۰,۸۷۰	۷۳,۳۳۷	۸۰,۸۷۰	برق
۸۸,۷۴۸	۱۱۲,۳۳۶	۸۸,۷۴۸	۱۱۲,۳۳۶	**پاکت
۳۴۱,۲۱۶	۴۱۲,۱۴۷	۳۴۱,۲۱۶	۴۱۲,۱۴۷	جمع
۳۸۶,۳۵۹	۵۱۶,۵۸۳	۳۸۶,۳۵۹	۵۱۶,۵۸۳	جمع کل

* شرکت با توجه به درخواست خریداران سیمان در راستای تولید سیمان سفید اقدام به خرید و مصرف مقدار ۴۰.۰۰۰ تن کلینکر سفید نموده است که این امر منجر به افزایش هزینه مواد اولیه مستقیم تولید در سال ۱۳۹۵ گردیده است.

** علت افزایش پاکت نسبت به سال قبل مربوط به مصرف پاکت های ۲۵ کیلویی جهت تحویل ۴۰.۰۰۰ تن سیمان سفید در سال ۱۳۹۵ می باشد.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۷-۲- پیش بینی دستمزد مستقیم تولید:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	
۹,۴۹۱	۹,۷۶۵	۹,۴۹۱	۹,۷۶۵	حقوق و دستمزد
۹,۳۷۰	۹,۶۳۹	۹,۳۷۰	۹,۶۳۹	اضافه کاری
۱۱,۳۱۷	۱۲,۱۵۰	۱۱,۳۱۷	۱۲,۱۵۰	عیدی، پاداش کمکهای نقدی و غیر نقدی
۴,۳۷۵	۴,۵۰۰	۴,۳۷۵	۴,۵۰۰	بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما
۲,۵۹۸	۲,۷۶۴	۲,۵۹۸	۲,۷۶۴	سایر بیمه های کارکنان
۲,۳۵۳	۶,۶۸۶	۲,۳۵۳	۶,۶۸۶	۷_۲_۱ مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۴۳	۵۵۸	۵۴۳	۵۵۸	ایاب و ذهاب و غذای کارکنان
۵,۶۸۷	۵,۹۴۷	۵,۶۸۷	۵,۹۴۷	سایر هزینه های پرسنل
۴۵,۷۳۴	۵۲,۰۰۹	۴۵,۷۳۴	۵۲,۰۰۹	

۷-۲-۱- علت افزایش مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت اصلی در پیش بینی سال ۱۳۹۵ نسبت به سال ۱۳۹۴ مربوط به بازنشستگی ۱۸ نفر از پرسنل در طی سال ۱۳۹۵ می باشد.

۷-۳- پیش بینی سربار تولید:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۹۰۴	۲۳,۶۳۶	۲۷,۵۰۳	۲۸,۸۸۰	حقوق و دستمزد
۱۸,۶۳۱	۱۹,۲۲۶	۲۰,۸۸۱	۲۱,۷۹۰	اضافه کاری
۳۰,۰۵۴	۳۱,۸۵۸	۳۰,۸۴۲	۳۲,۷۵۷	عیدی، پاداش و کمکهای نقدی و غیر نقدی
۹,۴۷۳	۹,۷۷۶	۱۱,۲۵۷	۱۱,۸۱۰	بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما
۵,۷۵۹	۵,۹۴۳	۵,۷۵۹	۵,۹۴۳	سایر بیمه های کارکنان
۹,۱۹۹	۱۷,۳۴۱	۹,۶۰۸	۱۷,۸۰۸	۷_۳_۱ مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۵۸۲	۱,۶۳۳	۱,۵۸۲	۱,۶۳۳	ایاب و ذهاب و غذای کارکنان
۱۲,۵۵۷	۱۲,۹۵۸	۱۴,۳۲۰	۱۴,۹۶۸	سایر هزینه های پرسنلی
۲,۵۶۶	۲,۹۲۶	۲,۵۶۶	۲,۹۲۶	قطعات یدکی
۲۹,۴۹۴	۳۳,۶۲۳	۳۵,۶۲۱	۴۰,۶۶۹	تعمیر و نگهداشت
۳۷۲	۴۲۵	۱,۳۲۲	۱,۵۱۷	بیمه اموال و دارائیه
۱۷,۲۷۰	۱۹,۶۸۸	۲۹,۵۶۳	۲۷,۷۱۲	استهلاک
۱۱۸,۰۴۴	۱۳۲,۹۸۹	۱۰۱,۸۲۸	۱۱۵,۸۵۱	سایر هزینه های سربار
۲۷۷,۹۰۵	۳۱۲,۰۲۲	۲۹۲,۶۵۲	۳۲۴,۲۶۴	

۷-۳-۱- علت افزایش مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت اصلی در پیش بینی سال ۱۳۹۵ نسبت به سال ۱۳۹۴ مربوط به بازنشستگی ۱۸ نفر از پرسنل در طی سال ۱۳۹۵ می باشد.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۴-۷- جدول گردش مقداری -ریالی موجودی کالای ساخته شده(سیمان) شرکت اصلی:

نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی پایان دوره سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)											
سال ۱۳۹۵											
موجودی اول دوره			تولید			موجودی پایان دوره			فروش		
واحدان	بهای تمام شده	میلون ریال	واحدان	بهای تمام شده	میلون ریال	واحدان	بهای تمام شده	میلون ریال	واحدان	بهای تمام شده	میلون ریال
۱۵۸۲۱	۱۰۷۶۸	۱۰۷۶۶۰۰	۸۷۴۸۷۳	۱۵۳۲۱	۱۲۳۳۶	۱۰۷۶۶۰۰	۸۷۴۸۷۳	۱۵۳۲۱	۱۰۷۶۶۰۰	۸۷۴۸۷۳	۱۵۳۲۱
۷۵۱,۳۶۱	۱۰,۲۴۱,۱۳۰	۱۰,۲۴۱,۱۳۰	۷۵۳,۱۰۴	۹,۱۲۵	۱۵,۸۲۱	۸۷۳,۲۰۴	۱۰,۲۶۶,۰۰۰	۱۲,۳۳۶	۱۰,۲۶۶,۰۰۰	۸۷۳,۲۰۴	۱۵,۸۲۱
۷۵۱,۳۶۱	۱۰,۲۴۱,۱۳۰	۱۰,۲۴۱,۱۳۰	۷۵۳,۱۰۴	۹,۱۲۵	۱۵,۸۲۱	۸۷۳,۲۰۴	۱۰,۲۶۶,۰۰۰	۱۲,۳۳۶	۱۰,۲۶۶,۰۰۰	۸۷۳,۲۰۴	۱۵,۸۲۱
۷۵۱,۳۶۱	۱۰,۲۴۱,۱۳۰	۱۰,۲۴۱,۱۳۰	۷۵۳,۱۰۴	۹,۱۲۵	۱۵,۸۲۱	۸۷۳,۲۰۴	۱۰,۲۶۶,۰۰۰	۱۲,۳۳۶	۱۰,۲۶۶,۰۰۰	۸۷۳,۲۰۴	۱۵,۸۲۱

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۸- پیش بینی هزینه های اداری، عمومی و فروش:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۲۱۶	۱۵,۵۶۸	۱۵,۴۴۲	۱۶,۹۷۸	حقوق و مزایا
۹,۲۸۵	۱۰,۱۶۸	۹,۲۸۵	۱۰,۱۶۸	اضافه کاری
۲۰,۰۹۰	۲۲,۲۸۷	۲۰,۲۷۸	۲۲,۵۰۳	عیدی و پاداش
۵,۱۳۵	۵,۶۲۳	۵,۳۳۸	۵,۸۵۷	بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما
۵,۵۸۰	۱۰,۳۴۶	۵,۶۰۰	۱۰,۳۴۹	۸-۱ مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۰,۰۶۶	۲۱,۹۶۵	۲۰,۵۷۰	۲۲,۵۴۵	سایر هزینه های پرسنلی
۶,۴۵۴	۷,۳۵۸	۶,۴۵۴	۷,۳۵۸	استهلاک
۱,۵۷۱	۷۹۱	۱,۵۷۱	۷۹۱	آگهی و تبلیغات
۵۹۳	۶۷۶	۵۹۳	۶۷۶	بیمه و عوارض
۷,۷۱۶	۸,۷۹۶	۸,۰۱۵	۹,۱۳۸	حق الزحمه، حق مشاوره و حسابرسی
۵,۴۴۲	۶,۲۰۴	۵,۴۴۲	۶,۲۰۴	تعمیر و نگهداشت
۱۳,۷۱۹	۱۵,۶۴۰	۱۳,۷۱۹	۱۵,۶۴۰	مواد غذایی
۹,۳۱۳	۱۰,۶۱۷	۹,۳۱۳	۱۰,۶۱۷	اجاره وسایط نقلیه
۱۲,۷۳۷	۷,۸۴۳	۱۸,۰۸۰	۱۳,۹۸۴	سایر هزینه ها
۱۳۱,۹۱۷	۱۴۳,۸۸۲	۱۳۹,۷۰۰	۱۵۲,۸۲۸	

۸-۱- علت افزایش مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت اصلی در پیش بینی سال ۱۳۹۵ نسبت به سال ۱۳۹۴ مربوط به بازنشستگی ۹ نفر از پرسنل اداری در طی سال ۱۳۹۵ می باشد.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۰- پیش بینی خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۱,۴۶۵	۳۲,۰۰۰	۶۴,۷۵۴	۳۵,۶۱۷	۱۰-۱	سود حاصل از سپرده ها
۲۴۲,۳۲۲	۱۴۶,۳۳۳	۲۳۶,۰۰۷	۱۶۵,۳۳۷	۱۰-۲	درآمد سود سهام
۱۳,۰۸۰	۲۳,۸۰۲	۱۳,۰۸۰	۲۳,۸۰۲	۱۰-۳	فروش دارایی ها و سرمایه گذاری ها
۱۷,۲۱۵	-	۱۷,۲۱۵	-	۱۰-۴	بازيافت کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۳,۹۵۹	۴,۵۵۲	۳,۹۵۹	۴,۵۵۲		سایر
۳۳۸,۰۴۱	۲۰۶,۶۸۷	۳۳۵,۰۱۵	۲۲۹,۳۰۸		

۱۰-۱ - علت کاهش سود حاصل از سپرده هابدلایل پیش بینی مصرف منابع سپرده هادر سال ۱۳۹۵ می باشد

۱۰-۲ - علت کاهش سود حاصل از سهام عمدتاً مربوط به کاهش سود تقسیمی هر سهم شرکتهای سیمان مازندران و آرتا اردبیل در سال ۱۳۹۵ می باشد که شرح کامل آنها در صورت وضعیت پورتفوی نشان داده شده است.

۱۰-۳ - مبلغ ۱۳,۰۸۰ میلیون ریال در سال ۱۳۹۴ مربوط به سود حاصل از فروش ۹ واحد آپارتمان به شرکت تعاونی مسکن کارکنان می باشد و مبلغ ۲۳,۸۰۲ مربوط به سود حاصل از فروش یک واحد آپارتمان واقع در تهران می باشد که کارهای اولیه فروش انجام شده و مقرر گردیده در ۶ ماهه ابتدای سال ۱۳۹۵ به فروش برسد.

۱۰-۴ - مبلغ ۱۷,۲۱۵ میلیون ریال مربوط به بازیافت کاهش ارزش سرمایه گذاری ها سیمان آرتا اردبیل می باشد که در عملکرد ۶ ماهه واقعی سال ۱۳۹۴ ثبت گردیده است.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

مادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

- ۱-۲- صورت وضعیت بر تقوی و درآمد سود سهام شرکت اصلی:
- ۱-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

سال ۱۳۹۵									
وضعیت سود آوری					وضعیت بر تقوی				
نام شرکت	سال منتهی به	سرمایه (ریال)	درآمد تقی هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد تقی هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	قیمت تمام شده (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)
سیمان عازنران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۷۳۹۹۶	۱۹۹۷	۱۰۰۹۵۴	۲۷۳۹۹۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۹۹۷	۱۰۰۹۵۴	۱۰۲۰
سیمن (آرا ارضیل)	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۰۰۰	۴۳۵	۱۰۲۷۶۶	۱۴۰۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۴۳۵	۱۰۲۷۶۶	۷۹۹
سیمن ممتازان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۹۲۰۴۰	۲۷۳۳	۱۸۱۱۷۸	۳۹۲۰۴۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۲۷۳۳	۱۸۱۱۷۸	۵۷۶
جمع									۱۴۴,۳۸۳

۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های خارج از بورس

سال ۱۳۹۵									
وضعیت سود آوری					وضعیت بر تقوی				
نام شرکت	سال منتهی به	سرمایه (ریال)	درآمد تقی هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد تقی هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	قیمت تمام شده (ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)
سرمایه گذاری سیمان کرمان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۵۰	۹۹۹۹	۶۵۹۹۳	۱۵۰	۹۹۹۹	۶۵۹۹۳	۲۰	۱۲
سایر	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۷۷			۱۳۷۷				
جمع درآمد های سرمایه گذاری غیر بورسی									
جمع درآمد سود سهام ۲-۱-									

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۱- محاسبه سود پایه هر سهم :

شرکت اصلی		گروه		
نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۴,۱۰۱	۲۰۸,۷۶۵	۳۱۵,۹۹۳	۲۱۴,۴۷۹	سود عملیاتی
(۵۷,۳۵۵)	(۳۹,۹۳۵)	(۵۷,۸۵۰)	(۴۱,۹۵۲)	مالیات عملیاتی
۲۵۶,۷۴۶	۱۶۸,۸۳۰	۲۵۸,۱۴۳	۱۷۲,۵۲۷	خالص سود عملیاتی
۶۶۰,۹۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۹۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۹۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۹۶۰,۰۰۰	تعداد سهم
۳۸۸	۲۵۵	۳۹۱	۲۶۱	سود عملیاتی هر سهم -ریال
۳۲۶,۱۳۸	۱۹۴,۰۱۸	۳۲۳,۱۱۲	۲۱۶,۶۳۹	سود غیر عملیاتی
(۱,۲۲۱)	(۳,۹۳۱)	(۱,۲۲۱)	(۳,۹۳۱)	مالیات غیر عملیاتی
۳۲۴,۹۱۷	۱۹۰,۰۹۷	۳۲۱,۸۹۱	۲۱۲,۷۱۸	خالص سود غیر عملیاتی
۶۶۰,۹۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۹۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۹۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۹۶۰,۰۰۰	تعداد هر سهم
۴۹۲	۲۸۸	۴۸۷	۳۲۲	سود غیر عملیاتی هر سهم -ریال
۸۸۰	۵۴۳	۸۷۸	۵۸۳	سود پایه هر سهم به ریال
۸۵٪	۸۰٪			سود پیشنهادی جهت تقسیم سود

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۲- پروژه های سرمایه ای:

شرح پروژه های سرمایه ای	زمان اجرای طرح	تاریخ خاتمه طرح	درصد پیشرفت تا پایان سال ۹۴	درصد پیشرفت تا پایان سال ۹۵	پیش بینی کل مخارج	پیش بینی مخارج تا پایان سال ۹۴	پیش بینی مخارج تا پایان سال ۹۵	پیش بینی جمع
اجرای الواتور خط ۲ و ۳	-	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۶	۱۰۰	۱۵,۸۰۰	۲,۵۰۰	۱۳,۳۰۰	۱۵,۸۰۰
تعمیر داکت پری هیتر واحد ۳	-	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	۱۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
تغییر طرح لایه های آسپال سیمان واحد ۲	-	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	۱۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
بهینه سازی سیستم های غبارگیری و الکتروفیلترها	-	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	۱۰۰	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
بهینه سازی شبکه آب داخلی کارخانه	-	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	۱۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
ساخت داکت پری هیتر واحد ۲ و تعویض آن	-	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	۱۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
ساخت گلوله ورودی مواد خام ۲	-	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	-	۱۰۰	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
اجرای پروژه خط جایگزینی ۳۴۰ تنی (خط ۴)	۱۳۹۴/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵	۵	۱,۹۹۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۲,۰۲۲,۸۰۰			۱۰,۲۵۰,۰۰۰		۳۰,۳۰۰	۱۳۲,۸۰۰

مخارج انجام شده برای پروژه خط جایگزینی در سال مالی ۱۳۹۴ به مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال مربوط به ساخت سبوی کلیکر می باشد و در صورت تامین منابع نقدینگی در سال مالی ۱۳۹۵ مابقی مخارج انجام خواهد شد که تا کنون بابت اجرای پروژه منابعی در نظر گرفته نشده است.

گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده شرکت اصلی:

شرح	سال ۱۳۹۵	نه ماه واقعی و سه ماه پیش بینی سال ۱۳۹۴ (حسابرسی نشده)
	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتها :		
فروش	۱,۲۲۴,۸۵۱	۱,۱۹۷,۴۷۹
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۴,۵۵۲	۳,۹۵۹
فروش داراییها و سرمایه گذاریها	۲۳,۹۰۰	۱۸,۳۸۳
سود حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۲۸۲,۵۵۸	۱۳۰,۰۰۰
سودسپرده های بانکی	۳۲,۰۰۰	۶۱,۴۶۵
دریافت تسهیلات	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	.	۷۴,۸۸۴
جمع دریافتها	۱,۶۱۷,۸۶۱	۱,۵۳۶,۱۷۰
پرداختها :		
خرید مواد اولیه مستقیم و غیر مستقیم	۵۴۵,۸۲۷	۴۱۰,۱۷۴
هزینه های پرسنلی	۲۲۵,۹۶۵	۲۱۲,۸۸۹
بازپرداخت تسهیلات سودو اصل	۶۲,۰۰۰	۶۲,۰۰۰
پرداخت بابت پروژه ها (یادداشت ۱۲)	۳۰,۳۰۰	۱۰۲,۵۰۰
خرید و ایجاد دارایی ها	۱۷,۷۸۲	۱۶,۱۵۴
خرید قطعات یدکی	۳۹,۹۵۲	۳۸,۷۴۲
سایر هزینه های نقدی	۲۲۰,۵۲۹	۲۰۱,۵۶۵
پرداخت سود سهام	۵۲۴,۰۰۰	۴۶۵,۵۶۰
پرداخت مالیات عملکرد	۵۸,۵۷۶	۵۵,۹۱۸
سایر پرداختها	۱۹,۲۵۰	۳,۳۰۰
جمع پرداختها	۱,۷۴۴,۱۸۱	۱,۵۶۸,۸۰۲
مازاد (کسری)	(۱۲۶,۳۲۰)	(۳۲,۶۳۲)
مانده وجه نقد اول دوره	۲۰۱,۵۲۶	۲۳۴,۱۵۸
مانده وجه نقد پایان دوره	۷۵,۲۰۶	۲۰۱,۵۲۶