

گزارش بازرس قانونی به مجتمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
درخصوص افزایش سرمایه
شرکت سیمان دورود (سهامی عام)
به انضمام گزارش توجیهی هیات مدیره

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بازرس قانونی درخصوص افزایش سرمایه	(۱) و (۲)
گزارش توجیهی هیات مدیره درخصوص افزایش سرمایه	۱۹ الی ۱

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش بازرگانی درباره گزارش توجیهی هیات مدیره درخصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۱- گزارش توجیهی مورخ تیر ماه ۱۳۹۴ هیات مدیره شرکت سیمان دورود (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۸۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر ترازنامه، صورت سود و زیان و جریان وجه نقد فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می‌باشد، طبق استانداردهای حسابرسی رسیدگی به اطلاعات مالی آتی مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مذبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲- گزارش مذبور در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل ۵۶۵ میلیارد ریال مازاد تجدید ارزیابی دارائیهای ثابت مستند به گزارش کارشناسان رسمی دادگستری موضوع ماده ۱۷ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تامین نیازهای کشور و آئین نامه اجرائی بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ کل کشور، مبلغ ۵۴/۶ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مبلغ ۹۹/۹ میلیارد ریال مطالبات حال شده سهامداران جمعاً به مبلغ ۷۲۰ میلیارد ریال تهیه شده است. این گزارش توجیهی براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

۳- در گزارش مذبور هدف از انجام افزایش سرمایه اصلاح ساختار مالی، تامین منابع مالی و نیز در راستای تحقق سرمایه مورد تأیید سازمان بورس اوراق بهادار (حداقل به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال جهت ابقاء در بازار دوم) عنوان گردیده است.

۴- براساس رسیدگی به شواهد پشتونه مفروضات، با فرض تحقق مفروضات مندرج در گزارش توجیهی هیات مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مذبور مبنای معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این موسسه، گزارش توجیهی یاد شده، در راستای دستیابی به اهداف مندرج در بند ۳ فوق، به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است، همچنین ارائه پیشنهاد انجام بخشی از افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارائیهای ثابت با عنایت به عدم تجدید ارزیابی دارائیهای شرکت طی ۵ سال اخیر بلامانع است.

(۱)

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش بازرگانی درباره گزارش توجیهی هیات مدیره درخصوص افزایش سرمایه - ادامه
به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

۵- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

حسین شیخی

۸۰۰۴۵۶

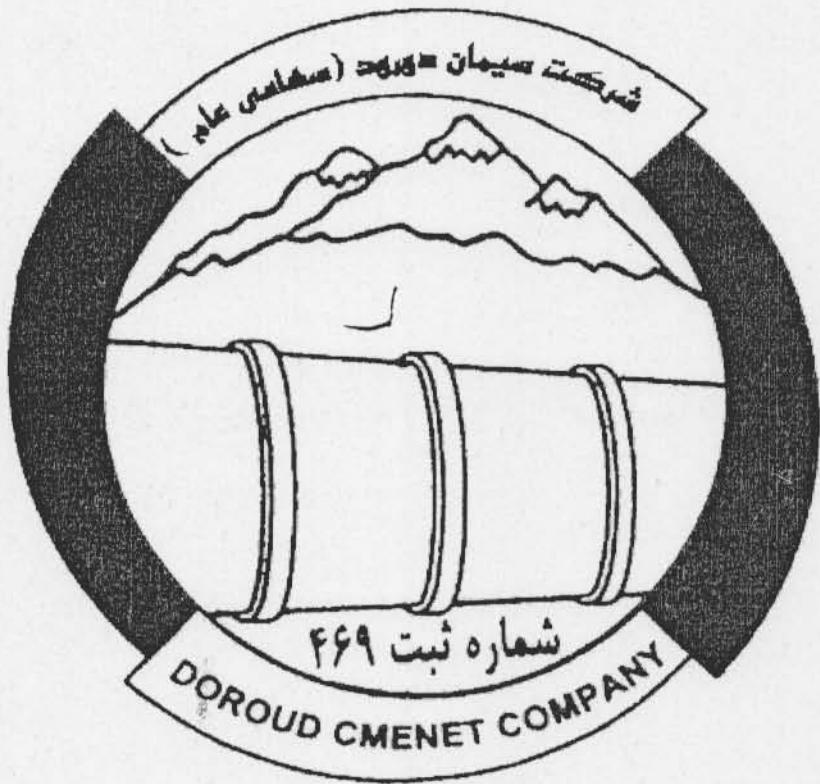
سیویل احمدزاده

۸۸۱۶۱۶

۱۳۹۴ مرداد ماه ۳۱

(۲)

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)



گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص پیشنهاد افزایش سرمایه به مجمع عمومی

فوق العاده صاحبان سهام

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
موضوع فعالیت	۱
تاریخچه فعالیت	۱
سهامداران	۲ و ۱
مشخصات اعضای هیات مدیره	۲
مشخصات حسابرس / بازرس شرکت	۳
تغییرات سرمایه	۳
مبادلات سهام شرکت	۳
وضعیت مالی شرکت	۴ الی ۶
تشریح طرح افزایش سرمایه	۶ الی ۹
پیش بینی صورت سود و زیان	۱۰
مفروضات مبنای پیش بینی صورت سود و زیان	۱۱
جدول مقداری و ریالی تحویل در سال مالی ۱۳۹۴	۱۲
جدول مقداری و ریالی تحویل در سالهای مالی ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶	۱۳
جدول بهای تمام شده	۱۴
هزینه سربار تولید	۱۵
هزینه های عمومی، اداری و فروش	۱۵
پیش بینی ترازنامه	۱۶ و ۱۷
تأثیرات مثبت و منفی افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی	۱۷
جمع بندی، نتیجه گیری و پیشنهاد	۱۸
تائید اعضای هیات مدیره	۱۹

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

احتراماً به پیوست گزارش توجیهی هیأت مدیره شرکت سیمان دورود (سهامی عام) در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در ارتباط با افزایش سرمایه از مبلغ ۸۰ میلیون ریال به مبلغ ۸۰۰۰۰ میلیون ریال تقدیم میگردد.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه در تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۴ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است

موضوع فعالیت

شرکت سیمان دورود (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه احداث و توسعه تجهیزات کارخانجات تولید سیمان تیپ ۱ و ۲ و ۵ می باشد . فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید کلینکر و سیمان بوده است .

تاریخچه فعالیت

شرکت سیمان دورود (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۰۱ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۴۶۹ مورخ ۱۳۷۹/۰۴/۱۴ درداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان دورود به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۳۷ ، شروع به بهره برداری نموده است . شرکت در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۱۰ به موجب صورت شرکت سیمان دورود (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۱۴ دربورس اوراق بهادر پذیرفته شده است . در حال حاضر ، شرکت سیمان دورود جزء واحد های تجاری فرعی شرکت سیمان فارس خوزستان (سهامی عام) است . نشانی مرکز اصلی شرکت شهرستان دورود و محل فعالیت اصلی آن در شهر دورود می باشد .

سهامداران

آخرین سرمایه شرکت مبلغ ۸۰ میلیون ریال مشتمل از ۸۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی است . ترکیب سهامداران شرکت ، در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر است .

جدول ۱: ترکیب سهامداران

درصد مالکیت	تعداد سهام	نوع شخصیت حقوقی	نام سهامدار
۵۲/۳۱	۴۱۸۵۲ ریال ۴۴۷	سهامی عام	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۵/۷	۴۵۶۶ ریال ۹۶۵	سهامی عام	صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کار افتادگی و بیمه انداز
۰/۰۱	۴۱۱ ریال ۰۰۰	سهامی خاص	شرکت نوروبوکمپرسورنفت
۳۶/۴۸	۲۹۱۶۹ ریال ۵۸۸	-	سایر کمتر از (۵ درصد)
۱۰۰	۸۰۰۰ ریال ۰۰۰		جمع

مشخصات اعضای هیئت مدیره مدیر عامل

آخرین ترکیب اعضای هیئت مدیره به شرح جدول زیر است.

جدول شماره ۲: اعضای هیئت مدیره شرکت

توضیحات	مدت ماموریت		نام نماینده	سمت	نام عضو
	خاتمه	شروع			
غیر موظف	۱۳۹۵/۰۲/۲۴	۱۳۹۳/۱۱/۱۸	آقای نادر غفاری	رئيس هیئت مدیره	شرکت سیمان خزر
غیر موظف	۱۳۹۵/۰۲/۲۴	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	آقای اسکندر بابایی	نایب رئيس هیئت مدیره	شرکت صنایع سیمان غرب
موظف	۱۳۹۵/۰۲/۲۴	۱۳۹۳/۱۱/۱۸	آقای فریدون رحمانی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	شرکت سیمان فارس و خوزستان
غیر موظف	۱۳۹۵/۰۲/۲۴	۱۳۹۳/۱۱/۱۸	آقای محمد تقی معین آزاد	عضو هیئت مدیره	شرکت سیمان پهبهان
غیر موظف	۱۳۹۵/۰۲/۲۴	۱۳۹۳/۰۳/۲۶	آقای حسین پاپی	عضو هیئت مدیره	صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان

مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

بر اساس تصمیمات مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی ۱۳۹۳، موسسه حسابرسی حافظ گام به عنوان بازرس اصلی و موسسه حسابرسی نوین نگر مانا بازرس علی البدل برای سال مالی ۱۳۹۴ انتخاب گردیده است.

تغییرات سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۸۰ ریال میلیون ریال منقسم به ۸۰۰۰۰۰۰ سهم ۱ ریالی می باشد، که در تاریخ ۲۶ دی ماه ۱۳۸۶ به ثبت رسیده است، آخرین تغییرات سرمایه شرکت طی سالهای اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول شماره ۳ : تغییرات سرمایه

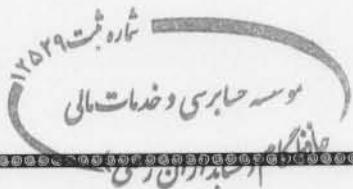
محل افزایش سرمایه	درصد افزایش	سرمایه جدید	مبلغ افزایش	سرمایه قبلی	تاریخ ثبت افزایش سرمایه
مطلوبات حال شده سهامداران - واریز نقدی	۴۳	۸۰۰۰۰	۳۴۰۰۰	۴۶۰۰۰	۱۳۸۶/۰۷/۱۰

مبادلات سهام شرکت

وضعیت مبادلات سهام شرکت سیمان دورود طی سه سال اخیر و سال جاری به شرح زیر می باشد:

جدول شماره ۴ : مبادلات سهام شرکت

سال جاری تا تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۱	شرح
۱۷۲۴۸۳	۱۸۰۰۰۰۰۰	۱۱۲۰۵۱۹۲۱	۲۶۰۳۴۴۲۷۷	تعداد سهام معامله شده
۸۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰	تعداد کل سهام شرکت
۲ دهم درصد	%۲۲	%۱۴۰	%۴۵	درصد تعداد سهام معامله شده به تعداد کل سهام
%۳۱/۷۶	%۳۱/۸۲	%۳۵/۴۳	%۲۷/۶۶	درصد سهام شناور آزاد
۹۰۲۵۷	۱۳۶۳۳	۱۸۰۴۰۱	۴۰۸۲۷	آخرین قیمت (ریال)



وضعیت مالی شرکت

تازانمایه ، صورت سود و زیان ، صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده شرکت اصلی ، بشرح زیر می باشد . صورت های مالی و یادداشت های همراه در سایت اینترنتی شرکت سیمان دورود به آدرس www.dcco.ir وسایت رسمی سازمان بورس اوراق بهادار موجود می باشد .

جدول شماره ۵: تراز نامه مقایسه ای

سنه واقعی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سنه واقعی منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۲۹	سنه واقعی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۹	سنه واقعی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۹	سنه واقعی منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۹	شرح
داراییهای جاری					
۱۳۹۷۵	۲۱,۹۹۲	۱۹,۷۹۹	۱۶,۰۵۴	۲۰,۸۶۷	موجوده نقد
۶,۹۶۵	۶,۹۶۵	۶,۹۶۵	۶۵,۷۶۹	۶۶,۱۰۹	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۵۱,۱۵۷	۷۶,۵۰۸	۶۹,۰۹۸	۹۴,۲۳۹	۱۰۷,۶۶۹	حسابهای و اسناد دریافتی تجاری
۳۶,۶۲۴	۴۸,۰۳۸	۱۰,۴۸۸۵	۱۰,۳۱۸۴	۱۰,۳۴۶۷	طلب از شرکت های گروه
۱۷,۸۹۰	۲۱,۰۸۱	۲۴,۷۰۸	۲۳,۱۰۸	۵۴,۸۶۹	سایر حسابهای دریافتی
۱۶۲,۲۷۵	۱۸۸,۵۵۲	۲۷۱,۵۸۵	۳۱۷,۶۴۰	۲۵۸,۲۷۱	موجودی مواد و کالا
۲۳,۸۶۶	۴۴,۳۳۵	۲۹,۲۱۹	۱۲,۳۳۵	۱۱,۸۸۰	سفارشات و پیش پرداخت ها
-	-	-	۹۲۱	۹۲۱	دارایی نگهداری سده برای فروش
۳۱۲,۷۵۲	۴۰۷,۳۷۱	۵۲۶,۲۵۹	۶۳۳,۲۵۰	۷۲۲,۹۰۲	جمع دارایی های جاری
داراییهای غیر جاری					
حسابهای دریافتی بلند مدت					
۱۴۷,۵۶۳	۱۲۹,۷۸۳	۱۲۹,۷۹۹	۱۲۹,۷۹۹	۱۲۹,۷۹۹	سرمایه گذاری بلند مدت
۲۸۷,۹۸۱	۲۸۲,۶۷۶	۲۸۵,۷۶۸	۲۸۵,۶۱۰	۲۷۸,۷۳۲	دارایی های ثابت مشهود
-	-	۴,۵۵۷	۴,۵۵۷	۴,۵۵۷	دارایی های نامشهود
۱۰,۵۷۴	۱۰,۱۳۶	-	۲,۹۷۵	۶۱۷	سایر داراییها
۴۴۶,۱۱۸	۴۲۲,۵۹۵	۴۲۲,۵۴۲	۴۲۲,۹۴۱	۴۱۲,۷۰۵	جمع دارایی غیر جاری
۷۵۸,۸۷۰	۸۲۹,۹۶۶	۹۴۸,۸۰۱	۱,۰۵۶,۱۹۱	۱,۱۳۷,۶۰۸	جمع بدهی
بدهی های جاری					
حسابهای برداختی نجاری					
۲۳,۶۷۰	۲۸,۴۵۴	۵۶,۸۱۱	۵۱,۱۵۱	۵۲,۹۴۴	بدهی به شرکت های گروه
۳۹,۱۲۹	۳۹,۶۴۹	۳۲,۷۸۲	۵۲,۶۹۴	۵۲,۵۷۲	سایر حسابهای برداختی
۱۰۱,۶۰۲	۱۰۴,۸۳۹	۹۴,۲۴۲	۱۶۶,۱۹۸	۲۵۳,۰۴۷	پیش دریافت ها
۷۰,۷۰۷	۱۱۰,۲۶۵	۹۵,۲۵۹	۶۲,۳۴۱	۷۰,۷۸۷	ذخیره مالیات
۱۶۴,۰۶	۱۲۱,۱۶۹	۲۰,۳۵۷	-	-	تسهیلات مالی دریافتی
۲۹۲,۲۹۴	۲۹۶,۸۸۱	۲۹۴,۵۳۶	۳۸۵,۷۷۹	۳۶۹,۲۹۴	سود سهام برداختی
		۸۴,۲۰۱	۱۳۸,۲۴۶	۱۲۷,۲۴۲	جمع بدهی های جاری
۵۴۳,۸۰۸	۵۹۲,۲۵۷	۶۷۸,۱۸۸	۸۵۷,۴۰۹	۹۳۶,۸۸۷	بدهی های غیر جاری
ذخیره مزانی بایان خدمت					
۳۱,۲۵۶	۳۸,۱۹۸	۵۰,۷۶۳	۵۶,۷۸	۶۹,۰۵۹	تسهیلات مالی بلند مدت
-	-	۷,۸۰۸	۷,۰۱۹	۷,۰۱۹	جمع بدهی ها
۵۷۵,۶۴	۶۳۰,۴۵۵	۷۳۶,۷۵۹	۹۲۰,۵۰۶	۱,۰۱۲,۷۶۵	حقوق ماحیان سهام

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه

سرمایه	جمع بدهی و حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	سود مباسته	الدوخته قانونی	سود مباسته	سود مباسته
۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰
۹۵۸,۰۶	۱۱۱,۵۱۱	۱۲۴,۰۴۲	۴۷,۶۸۵	۲۵,۸۴۲	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
۱۸۳,۸۰۶	۱۹۹,۵۱۱	۲۱۲,۰۴۲	۱۳۵,۶۸۵	۱۲۳,۶۴۲	۱۱۳,۷۶۰,۸	۱۱۳,۷۶۰,۸
۷۵۸,۸۷۰	۸۲۹,۹۶۶	۹۴۸,۸۰۱	۱,۵۶۱,۱۹۱			

جدول شماره ۶: صورت سود و زیان مقایسه ای

شرح	سده ماه واقعی منتهی ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ به	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۲۹۰/۱۲/۲۹
فروش خالص	۲۰,۲,۸۳۴	۹۵۷,۶۷۵	۹۷۲,۷۷۸	۷۳۴,۱۵۶	۶۴۶,۱۳۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۶۳,۸۵۶)	(۷۶۵,۵۲۴)	(۶۹۴,۵۱۲)	(۵۳۱,۸۲۸)	(۴۵۱,۴۱۷)
سود ناخالص	۲۸,۹۷۸	۱۹۲,۱۵۱	۲۷۸,۰۲۶	۲۰,۲,۳۲۸	۱۹۴,۷۱۶
هزینه های اداری و عمومی	(۲۰,۹,۰۲)	(۷۵,۹۶۶)	(۶۹,۳۸۳)	(۵۲,۹۳۳)	(۴۶,۵۴۱)
هزینه های توزیع و فروش	(۶۴,۰۰)	(۲۵,۰۰۹)	(۲۵,۰۰۹)	(۱۹,۳۲۳)	(۱۵,۵۰۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۰,۴۴۹)	(۳۱,۳۴۳)	(۲۰,۶۶۷)	(۱۱,۹۶۱)	(۷,۲۳۰)
سود عملیاتی	۱,۲۲۷	۵۹,۶۲۴	۱۶۳,۱۷۷	۱۱۸,۱۰۱	۱۲۵,۴۲۸
هزینه های مالی	(۲۰,۶۷۲)	(۶۶,۵۶۶)	(۵۲,۹۳۱)	(۴۲,۳۲۰)	(۴۸,۸۳۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷,۶۰۳	۳۰,۵۸۵	۳۱,۰۲۶	۳۷,۰۵۶	۲۳,۷۰۱
سود قبل از مالیات	(۱۱,۸۴۲)	۲۳,۶۴۳	۱۴۱,۲۸۲	۱۱۳,۳۴۱	۱۰۰,۳۰۳
مالیات بر درآمد	-	-	(۱۹,۵۸۵)	(۱۲,۳۲۱)	(۱۶,۵۵۶)
سود خالص	(۱۱,۸۴۲)	۲۳,۶۴۳	۱۲۱,۶۹۷	۱۰۱,۰۱۰	۸۲,۷۴۷

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه

جدول شماره ۷ : صورت جریان وجه نقد

سنه عale واقعی مشهی به ۱۳۹۴-۰۳/۲۱	شرح	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
فعالیت های عملیاتی	حریان خالص دورود وجه نقد ناسی از فعالیت های عملیاتی	۲۰۹,۵۵۰	۱۲۱,۳۱۵	۱۷۱,۶۹۰	۱۱۵,۹۹۷
سود در باقی بایت سرمد های سرمایه	حریان خالص دورود وجه نقد ناسی از فعالیت های عملیاتی	۲۶,۱۲۳	۲۴,۱۰۱	۲۳,۵۲۹	۲۵,۴۲۰
گذاری و سایر اوراق بهادر	سود در باختی بایت سرمد های سرمایه	۲۹۳	۲۶۵	۵۴۷	۲۲۲
سود سهام برداخی	سود برداختی بایت تسهیلات مالی	(۴۵,۷۴۸)	(۴۶,۳۴۲)	(۴۹,۰۵۰)	(۴۱,۳۴۹)
سود سهام برداخی	سود سهام برداخی	(۸۹,۰۵۷)	(۶۲,۰۳۸)	(۸۱,۰۵۵)	(۴۶,۱۳۶)
از بازده سرمایه گذاری ها و سود	حریان خالص دورود (خروج) وجه نقد ناسی از بازده سرمایه گذاری ها و سود	(۱۰,۸,۶۷۹)	(۸۳,۹۱۴)	(۱۰,۶,۷۲۹)	(۸۱,۰۷۷۸)
مالیات برآمد	مالیات برآمد	(۱۹,۹۹۹)	(۱۶,۴۰۶)	(۲۹,۱۶۳)	(۲۰,۰۳۷۷)
فعالیت های سرمایه گذاری	مالیات برآمد برداخی	۴۲۸	۳۱۶	(۱,۲۰۱)	۲,۳۵۸
کاهش (کاهش) سایر درآمدها	وجه برداختی بایت خرد دارایی های نایاب	(۵۲,۷۶۹)	(۳۸,۹۶۴)	(۴۳,۰۴۵)	(۴۵,۰۷۵)
وجوه برداختی بایت تحصیل سرمایه	وجوه برداختی بایت تحصیل سرمایه	(۱۰,۰۰۰)	۱۷,۷۸۰	(۱۶)	-
گذاری های پلند مدت	گذاری های کوتاه مدت	۴,۷۰۰	-	-	(۳۹۰)
وجوه حاصل از فروش دارایی های نایاب	وجوه حاصل از فروش دارایی های نایاب	۸,۰,۵۷	۱۵۹	۲۴	-
از فعالیت های سرمایه گذاری	حریان خالص دورود (خروج) وجه نقد ناسی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۰,۰,۱۲)	(۴۰,۰,۵۸۷)	(۴۰,۰,۷۶)	(۵۳,۰,۷۷۶)
حریان خالص دورود (خالص) وجه نقد فبل	حریان خالص دورود (خالص) وجه نقد فبل	۳۰,۶۶۰	۴۰۸	(۴,۰۴۸)	(۸۹,۰۴۳۴)
فعالیت های تامین مالی	فعالیت های تامین مالی	۴۱,۸,۷۰۰	۴۲۸,۰۶۰	۶۵۵,۰۰۰	۶۱۲,۵۰۰
دریافت تسهیلات مالی	دریافت تسهیلات مالی	(۴۵,۰,۳۷۲)	(۴۲,۰,۹۹۱)	(۶۵۲,۰۷۸)	(۵۲۶,۰۸۸)
باز برداخت اصل تسهیلات مالی در باقی	باز برداخت اصل تسهیلات مالی در باقی	(۳۴,۰,۶۷۲)	۷,۶۰۹	۲,۰,۳۳۲	۸۵,۰۶۷۲
از فعالیت های نایاب	حریان خالص دورود (خرج) وجه نقد ناسی از فعالیت های نایاب	(۰,۰,۱۲)	۸,۰,۱۷	(۷,۰,۴۱۶)	(۳,۰,۷۶۲)
مالده وجه نقد در ابتدای سال	مالده وجه نقد در ابتدای سال	۱۷,۹۸۷	۱۳,۹۷۵	۲۱,۰,۹۹۲	۱۹,۰,۷۹۹
ناتمام نعمیات لوح ارز	ناتمام نعمیات لوح ارز	۱۳,۹۷۵	۲۱,۰,۹۹۲	۲۲۲	۱۷
مالده وجه نقد در یابان سال	مالده وجه نقد در یابان سال				۲۰,۰,۸۶۷

تشریح طرح افزایش سرمایه

هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت سیمان دورود (سهامی عام) ، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت ، به شرح زیر می باشد

* افزایش سرمایه از محل مازاد ناشی از تجدید ارزیابی زمین بر اساس ماده ۱۷ قانون حداکثر استفاده از توان تولید و خدماتی نیازهای کشور و همچنین مطالبات حال شده با هدف اصلاح ساختار مالی و آورده نقدی جهت تامین منابع مالی جهت عملیات شرکت سیمان دورود (سهامی عام) انجام می شود . بنابر توضیحات فوق هدف شرکت سیمان دورود (سهامی عام) از انجام افزایش سرمایه به تفصیل به شرح ذیل می باشد .

* اصلاح ساختار مالی از محل مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت (زمین) براساس آئین نامه اجرایی ماده ۱۷ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تامین نیازهای کشور .

* امکان استفاده معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۰۵ و ۴۸ قانون مالیات های مستقیم ، به موجب آئین نامه اجرایی ماده ۱۷ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تامین نیازهای کشور ، مازاد ناشی از تجدید ارزیابی منتقل شده به سرمایه از شمول مالیات ۱۰۵ و ۴۸ قانون مالیات های مستقیم معاف می باشد .

* ابقاء شرکت در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران

در راستای اجرای دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران مصوب ۱ دی ماه ۱۳۸۶ هیئت مدیره‌ی سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه مصوب ۱۳۹۰/۰۲/۲۴ و به موجب مصوبه پنجاه و دومین جلسه‌ی هیئت پذیرش اوراق بهادار مورخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۱ ، شرکت به رغم عدم احراز معیار حداقل مبلغ سرمایه ثبت شده به صورت مشروط در بازار دوم ابقاء شده است و تدوام حضور در بازار دوم ضمن حفظ سایر معیارها ، منوط به رفع مورد مشروط می باشد . بنابراین ضروری است افزایش سرمایه حداقل تا میزان مقرر (حداقل دویست میلیارد ریال) طبق بند ۱ ماده ۱۱ دستور العمل اشاره شده در فوق صورت گیرد .

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۷۲۰ میلیون ریال و منابع تامین آن به شرح جدول زیر می باشد

منابع

شرح	مبلغ - میلیون ریال
مازاد تجدید ارزیابی زمین	۵۶۵۵۵۴
مطلوبات حال شده	۹۹۸۶۶
آورده نقدی	۵۴۵۸۰
جمع	۷۲۰۰۰

مصارف

شرح	مبلغ - میلیون ریال
تجددی ارزیابی دارایی های ثابت (زمین)	۵۶۵۵۴
بهبود ساختار مالی با هدف تامین بخشی از سرمایه در گردنش	۱۵۴۴۴۶
جمع	۷۲۰۰۰

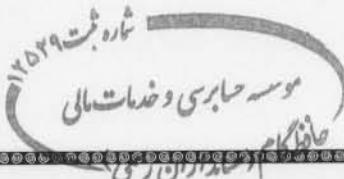
مبلغ افزایش سرمایه

با توجه به برنامه ارائه شده ، شرکت سیمان دورود (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال به میزان ۷۲۰ میلیون ریال (معادل ۹۰۰ درصد) ، از محل مازاد تجدید ارزیابی و مطالبات حال شده و آورده نقدی به شرح ذیل افزایش می دهد.

* مبلغ ۵۶۵۵۵ میلیون ریال (معادل ۷۰۷ درصد) از محل مازاد تجدید ارزیابی

* مبلغ ۹۹۸۶۶ میلیون ریال (معادل ۱۲۵ درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران

* مبلغ ۵۴۵۷۸ میلیون ریال (معادل ۶۸ درصد) از محل آورده نقدی



مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

بر اساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری ، آقایان سید قوام شاهرخی ، مهندس رامین غیابی و عزت الله فیلی مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۱ ارزش کارشناسی دارایی طبقه زمین به شرح زیر می باشد .

جدول شماره ۸: مازاد تجدید ارزیابی

ردیف	شرح	مساحت - مترمربع	ارزش دفتری	ارزش کارشناسی	مازاد تجدید ارزیابی
۱	زمین های بنك آباد	۳۴۰۰۰	۱۰۵	۱۴ر۰۰۰	۱۳ر۸۹۵
۲	باشگاه بدنسازی	۱۰۰	۹	۱ر۲۰۰	۱ر۱۹۱
۳	کوی ارشاد	۷۹۰۵.۵۹	۸۹	۱۱ر۸۵۰	۱۱ر۷۶۱
۴	اراضی توانیر	۳۰۰۰۰	۲۲۶	۳۰ر۰۰۰	۲۹ر۷۷۴
۵	تعاونی مصرف	۱۶۶۹.۹۲	۳۸	۵ر۰۰۰	۴ر۹۶۲
۶	ملک معروف به باشگاه ورزشی	۴۶۵.۴۵	۴۲	۵ر۵۸۰	۵ر۵۳۸
۷	زمین کارخانه	۵۴۷۲۷۱	۲۰۶۱	۲۷۳ر۶۳۵	۲۷۱ر۵۷۴
۸	زمین زراعی و معدن	۲۳۶۹۷۲۲	۵۳۵	۷۱ر۰۰۰	۷۰ر۴۶۵
۹	تعاونی مسکن سابق	۲۸۶.۳۸	۵	۷۰۰	۶۹۵
۱۰	ساختمان کامپیوتر	۴۳۹.۶۵	۱۰	۱ر۳۰۰	۱۲۹۰
۱۱	کمیته امداد	۶۳۷.۴۱	۱۰	۱ر۳۰۰	۱۲۹۰
۱۲	کوی شهید بهشتی	۲۱۳۷۶	۱۲۱	۱۶ر۰۳۲	۱۵ر۹۱۱
۱۳	کوی کارگران	۲۳۲۸۲	۲۲۳	۳۱ر۰۰۰	۳۰ر۷۶۷
۱۴	منازل مسکونی کوی کارمندان	۹۴۶۹۳	۷۹۱	۱۰۵ر۰۰۰	۱۰۴ر۲۰۹
۱۵	نضهت سواد آموزی	۷۵۰	۱۷	۲ر۲۵۰	۲ر۲۳۳
جمع					۵۶۵ر۵۵۵
۵۶۹ر۸۴۷					۴ر۲۹۲

پیش بینی صورت سود و زیان شرکت:

پیش بینی سود و زیان شرکت در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

جدول شماره ۹ : پیش بینی سود و زیان

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵			سال ۱۳۹۴			شرح
	اجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	اجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	اجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
						بودجه تعدیل شده ۹ ماهه	عملکرد سه ماهی واقعی
۱۴۴۲ر۸۵۱	۱۴۴۲ر۸۵۱	۱۲۰۲ر۳۷۶	۱۲۰۲ر۳۷۶	۱۰۰۱ر۹۸۰	۷۹۹۱ر۱۴۶	۲۰۲۸۳۴	فروش
(۳۱۲ر۷۳۰)	(۳۱۲ر۷۳۰)	(۱۰۹۴ر۰۵۲)	(۱۰۹۴ر۰۵۲)	(۸۸۱ر۹۶۴)	(۷۱۸۱ر۱۰۸)	(۱۶۳ر۸۵۶)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۳۰۱۲۲	۱۳۰۱۲۲	۱۰۸ر۳۲۴	۱۰۸ر۳۲۴	۱۲۰ر۰۱۸	۸۱ر۰۳۸	۳۸ر۹۷۸	سود ناخالص
(۱۴۲ر۷۷۸)	(۱۴۲ر۷۷۸)	(۱۲۴ر۵۵۵)	(۱۲۴ر۱۵۵)	(۱۰۷ر۹۶۱)	(۸۰۶ر۵۹)	(۲۷۳۰۲)	هزینه های عمومی اداری و فروش
(۳۱ر۵۶۸)	(۳۱ر۵۶۸)	(۲۶ر۳۰۶)	(۲۶ر۳۰۶)	(۲۱ر۹۲۲)	(۱۱ر۴۷۳)	(۱۰ر۴۴۹)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۴۴ر۲۲۴)	(۴۴ر۲۲۴)	(۴۲ر۱۳۸)	(۴۲ر۱۳۸)	(۹۶ر۸۶۵)	(۱۱ر۰۹۴)	۱ر۲۲۷	سود(زیان) عملیاتی
(۷۶ر۹۹۱)	(۹۷ر۰۰۰)	(۷۶ر۹۱۱)	(۹۷ر۰۰۰)	(۷۶ر۹۹۱)	(۵۶ر۳۱۹)	(۲۰ر۶۷۲)	هزینه مالی
۵۵ر۶۱۳	۵۵ر۶۱۳	۵۵ر۶۱۳	۵۵ر۶۱۳	۵۵ر۶۱۳	۴۸ر۰۱۰	۷ر۶۰۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۵ر۶۰۲)	(۸۵ر۶۱۱)	(۶۳ر۵۱۶)	(۸۳ر۵۲۵)	(۳۱ر۲۴۵)	(۱۹ر۴۰۳)	(۱۱ر۸۴۲)	سود(زیان) خالص
(۴۷ر۰۷۶)	(۶۷ر۰۸۵)	۱۶ر۴۴۰	۱۶ر۴۴۰	۴۷ر۶۸۵	۳۵ر۸۴۳	۴۷ر۶۸۵	سود ابیانه ابتدای دوره
(۱۱۲ر۶۷۸)	(۱۵۲ر۶۹۶)	(۴۷ر۰۷۶)	(۶۷ر۰۸۵)	۱۶ر۴۴۰	۱۶ر۴۴۰	۳۵ر۸۴۳	سود ابیانه پایان دوره

مفروضات مبنای پیش بینی صورت سود وزیان شرکت (درصورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه)

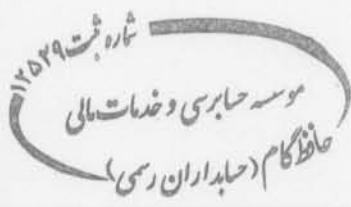
* درصورت انجام و عدم افزایش سرمایه کلیه ارقام سال ۱۳۹۴ مطابق بودجه درنظر گرفته شده است .

* مقدار تولید و فروش محصولات برابر فرض شده است .

* در تمامی سالهای پیش بینی شده کلیه مفروضات درصورت انجام و عدم انجام یکسان می باشد به استثناء
اندوخته قانونی

* درصورت عدم انجام افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و پرداخت مطالبات مزبور طی موعد مقرر شرکت
می باشد جهت جبران خروج وجه نقد اقدام به اخذ تسهیلات به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با نرخ کارمزد ۲۴
درصد نماید ، لذا هزینه های مالی با فرض عدم افزایش سرمایه نسبت به فرض افزایش سرمایه در صورت سود زیان
پیش بینی شده یکسان نمی باشد

* مطابق جدول زیر مقدار تولید محصولات برای سالهای آتی به شرح جدول ذیل می باشد.



شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

جدول مقداری و ریالی تحويل در سال مالی ۹۴ (۳ ماهه واقعی ۹۴ + بودجه تعديل شده ۹ ماهه منتهی به ۹۴/۱۲/۲۹)

یکساله			بودجه تعديل شده ۹ ماهه منتهی به ۹۴/۱۲/۲۹			سه ماهه واقعی سال مالی ۹۴			واحد	نوع محصول
مبلغ - ریال	نرخ متوسط ریال	مقدار	مبلغ - ریال	نرخ متوسط ریال	مقدار	مبلغ - ریال	نرخ متوسط ریال	مقدار		
۴۴۳,۷۹۰,۰۰۰	۱,۱۲,۴۲۵	۳۹۵,۷۲۴	۴۰,۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۰۱	۲۵۹,۳۱۴	۳۹,۸۶۹,۰۰۰	۱,۰۹۵,۰۱	۳۶,۴۱۰	تن	تیپ ۲ کیسه ای
۱۸,۱۵,۰۰۰	۱,۱۳۴,۳۰۳	۱۵,۸۸۲	۱۵,۵۳۱,۰۰۰	۱,۱۴۲,۹۹۴	۱۳,۵۸۸	۲,۴۸۴,۰۰۰	۱,۰۸۲,۸۲۵	۲,۲۹۴	تن	تیپ ۵ کیسه ای
۱۵۳,۴۲۷,۰۰۰	۹۷۴,۳۹۳	۱۵۷,۴۵۹	۶۱,۵۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۲,۹۹۶	۶۱,۴۱۱	۹۱,۸۳۲,۰۰۰	۹۵۶,۱۰۵	۹۶,۴۸	تن	پوزولانی کیسه ای
۹۸,۱۱,۰۰۰	۹۶۶,۲۰۸	۱۰۱,۵۳۲	۶۲,۰۲۱,۰۰۰	۹۷۳,۰۰۸	۶۴,۵۷۴	۲۵,۲۷۰,۰۰۰	۹۵۴,۳۲۷	۲۶,۹۵۸	تن	تیپ ۲ فله ای
۴۶,۷۲۱,۰۰۰	۱,۰۷۸,۷۲۸	۴۳,۴۷۲	۲۲,۰۲۶,۰۰۰	۱,۰۵۳,۰۰	۳۰,۰۵۸	۱۴,۵۱۵,۰۰۰	۱,۱۲۶,۳۲۹	۱۲,۸۸۷	تن	پوزولانی فله ای
۱,۲۶۳,۰۰۰	۹۹۳,۷۰۶	۱,۲۷۱	۱,۲۱۸,۰۰۰	۹۹۲,۵۶۱	۱,۲۲۳	۴۹,۰۰۰	۱,۰۲۰,۸۲۳	۴۸	تن	تیپ ۵ فله ای
۷۶,۰۹۶,۰۰۰	۱,۰۶۳,۶۹۸	۷۱۵,۳۴۰	۵۶۹,۸۸۷,۰۰۰	۱,۰۸۷,۰۴۱	۵۳۰,۶۹۵	۱۸۴,۱۹,۰۰۰	۹۹۶,۶۱۰	۱۸۴,۶۴۵	تن	جمع داخلی
۱۸,۷۶۶,۰۰۰	۱,۰۵۹,۹۸۶	۱۷,۷۰۴	۱۸,۷۶۷,۰۰۰	۱,۰۵۹,۹۸۶	۱۷,۷۰۴	۰	۰	۰	تن	تیپ ۱ کیسه ای
۲۰,۹۹۸,۰۰۰	۱,۰۶۱,۳۷۱	۱۹۷,۸۴۶	۱۹۹,۲۷۷,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۱	۱۸۷,۹۹۷	۱۰,۷۱۱,۰۰۰	۱,۰۸۷,۵۲۲	۹,۸۴۹	تن	تیپ ۵ صادراتی کیسه ای
۴,۲۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۶	۴,۲۱۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۶	۰	۰	۰	تن	تیپ ۵ صادراتی فله ای
۸,۱۰۴,۰۰۰	۶۴۹,۹۸۴	۱۲,۴۶۸	۰	۰	۰	۸,۱۰۴,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۶۸	تن	کلینکر تیپ ۵ صادراتی
۲۲۱,۷۷۷,۰۰۰	۱,۰۲۸,۰۵۸	۲۲۲,۳۷۴	۲۲۲,۲۷۴,۰۰۰	۱,۰۵۸,۷۹۵	۲۰۹,۹۱۷	۱۸,۸۱۵,۰۰۰	۸۴۳,۷۹	۲۲,۳۷	تن	جمع صادراتی
۱,۰۰۱,۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۵۷,۴۱۶	۹۴۷,۵۷۴	۷۹۹,۱۴۷,۰۰۰	۱,۰۷۹,۳۵	۷۴,۵۱۲	۲۰,۲۳۴,۰۰۰	۹۸۰,۵۴	۲۰,۶,۹۶۲	تن	جمع کل - داخلی و صادراتی

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

جدول مقداری و ریالی تحويل در سالهای مالی ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶

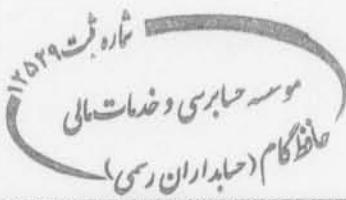
سال مالی ۱۳۹۶			سال مالی ۱۳۹۵			واحد	نوع محصول
مبلغ - ریال	نرخ متوسط ریال	مقدار	مبلغ - ریال	نرخ متوسط ریال	مقدار		
۶۳۸,۴۶۵,۷۶۰,۰۰۰	۱,۶۱۳,۴۱۲	۳۹۵,۷۲۴	۵۳۲,۰۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۵۱۰	۳۹۵,۷۲۴	تن	تیپ ۲ کیسه‌ای
۲۵,۹۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۳,۳۹۶	۱۵,۸۸۲	۲۱,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۱,۱۶۴	۱۵,۸۸۲	تن	تیپ ۵ کیسه‌ای
۲۲,۹۳۴,۸۸۰,۰۰۰	۱,۴۰۳,۱۲۶	۱۵۷,۴۵۹	۱۸۴,۱۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۷۷۲	۱۵۷,۴۵۹	تن	بوزولانی کیسه‌ای
۱۴۱,۲۶۵,۴۴۰,۰۰۰	۱,۳۹۱,۳۳۹	۱۰۱,۵۳۲	۱۱۷,۷۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۹,۴۴۹	۱۰۱,۵۳۲	تن	تیپ ۲ فله‌ای
۶۷,۲۷۸,۲۴۰,۰۰۰	۱,۵۴۷,۶۷۲	۴۳,۴۷۲	۵۶,۰۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۹,۶۸۵	۴۲,۴۷۲	تن	بوزولانی فله‌ای
۱,۸۱۸,۷۲۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۹۳۶	۱,۲۷۱	۱,۵۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۲,۴۴۷	۱,۲۷۱	تن	تیپ ۵ فله‌ای
۱,۹۵,۷۰۴,۵۴۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۷۲۶	۷۱۵,۳۴۰	۹۱۳,۰۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۶,۴۳۸	۷۱۵,۳۴۰	تن	جمع داخلی
۲۷,۰۲۳,۰۴۰,۰۰۰	۱,۵۲۶,۳۸۰	۱۷,۷۰۴	۲۲,۵۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۱,۹۸۴	۱۷,۷۰۴	تن	تیپ ۱ کیسه‌ای
۳۰۲,۳۸۲,۷۲۰,۰۰۰	۱,۵۲۸,۳۷۴	۱۹۷,۸۴۶	۲۵۱,۹۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۳,۵۴۵	۱۹۷,۸۴۶	تن	تیپ ۵ صادراتی کیسه‌ای
۶,۰۷۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	۴,۲۱۶	۵,۰۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۶	تن	تیپ ۵ صادراتی فله‌ای
۱۱,۶۶۹,۷۶۰,۰۰۰	۹۳۵,۹۷۷	۱۲,۴۶۸	۹,۷۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۹۸۱	۱۲,۴۶۸	تن	کلینکر تیپ ۵ صادراتی
۳۴۷,۱۴۶,۵۶۰,۰۰۰	۱,۴۹۴,۸۱۴	۲۲۲,۲۲۴	۲۸۹,۲۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۵,۵۷۸	۲۲۲,۲۲۴	تن	جمع صادراتی
۱,۴۴۲,۸۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۲,۶۷۹	۹۴۷,۵۷۴	۱,۲۰۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۸,۱۹۹	۹۴۷,۵۷۴	تن	جمع کل - داخلی و صادراتی

* ظرفیت تولید برای تمام سالهای پیش بینی یکسان فرض شده است.

* حقوق و دستمزد کارکنان شامل دستمزد مستقیم تولید، دستمزد غیر مستقیم تولید و دستمزد کارکنان اداری و فروش هریک سالانه ۰٪ رشد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

* تعداد کارکنان معادل بودجه سال ۱۳۹۴ برای کلیه سالها ثابت فرض شده است.

* نرخ مواد اولیه مصرفی جهت تولیدات شرکت سالانه ۲۰ درصد رشد محاسبه شده است.



جدول بهای تمام شده

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴			شرح
		جمع	نه ماه تعديل شده	سه ماه اول واقعی	
۱۱۸,۶۱۷	۹۸,۸۴۸	۸۲,۳۷۳	۶۱,۱۴۳	۲۱,۲۳۰	مواد اولیه مصرف شده
۱۹۴,۱۸۱	۱۶۱,۸۱۸	۱۳۴,۸۴۸	۱۰۱,۶۲۸	۳۳,۲۲۰	دستمزد مستقیم تولید
۱,۱۲۸,۷۲۷	۹۴۰,۶۰۶	۷۸۳,۸۳۸	۶۱۳,۰۶۳	۱۷۰,۷۷۵	سربار تولید
(۳۱,۵۶۸)	(۲۶,۳۰۶)	(۲۱,۹۲۲)	(۱۱,۴۷۳)	(۱۰,۴۴۹)	هزینه های جذب نشده در تولید
۱,۴۰۹,۹۵۷	۱,۱۷۴,۹۶۴	۹۷۹,۱۳۷	۷۶۴,۳۶۱	۲۱۴,۷۷۶	جمع هزینه های تولیدی
۴۶۰,۲۵۸	۳۸۳,۵۴۸	۲۸۹,۷۸۴	۱۶۹,۷۳۱	۱۲۰,۰۵۳	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۱۰,۳۶۷)	(۸,۷۵۰)	(۷,۲۹۴)	.	(۷,۲۹۴)	کالای در جریان ساخت فروش رفته
(۵۵۲,۳۰۹)	(۴۶۰,۲۵۸)	(۳۸۳,۵۴۸)	(۲۱۳,۸۱۷)	(۱۶۹,۷۳۱)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۱,۳۰۷,۴۰۵	۱,۰۸۹,۵۰۴	۸۷۸,۰۷۹	۷۲۰,۲۷۵	۱۵۷,۸۰۴	قیمت تمام شده کالای ساخته شده
۲۵,۲۱۶	۲۱,۰۱۳	۱۷,۶۰۴	۹,۴۲۳	۸,۱۸۱	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۱۰,۳۶۷	۸,۷۵۰	۷,۲۹۲		۷,۲۹۲	کالای در جریان ساخت فروش رفته
(۳۰,۲۵۹)	(۲۵,۲۱۶)	(۲۱,۰۱۳)	(۱۱,۵۹۰)	(۹,۴۲۳)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱,۳۱۲,۷۳۰	۱,۰۹۴,۰۵۲	۸۸۱,۹۶۲	۷۱۸,۱۰۸	۱۶۳,۸۵۴	قیمت تمام شده کالای فروش رفته

* هزینه های سربار تولید به جز استهلاک براساس رشد میانگین ۳ سال گذشته به شرح جدول ذیل پیش بینی شده است.

جدول شماره ۱۱: هزینه سربار تولید

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	شرح	
			نه ماه تعديل شده	سه ماه اول
۴۴۵,۶۴۰	۳۷۱,۳۶۶	۲۲۵,۲۵۸	۸۴,۲۱۴	هزینه کارکنان
۲۴,۶۰۸	۲۰,۵۰۷	۱۳,۸۴۹	۳,۲۴۰	لوازم و قطعات و ملزمومات صرفی
۶۹,۶۴۳	۵۸,۰۳۶	۳۸,۰۲۲	۱۰,۳۴۱	استهلاک دارایی ثابت
۲۴۹,۲۵۴	۲۰۷,۷۱۲	۱۱۸,۶۷۷	۵۴,۴۱۶	هزینه انرژی
۳۹۲,۴۰۱	۳۲۷,۰۰۱	۲۴۳,۸۹۲	۲۸,۶۰۹	سایر
(۵۲,۸۱۹)	(۴۴,۰۱۶)	(۲۶,۶۳۵)	(۱۰,۰۴۵)	کاهش بایت سهم دوایر ستادی از سربار عمومی
۱۲۸,۷۲۷	۹۴۰,۶۰۶	۶۱۳,۰۶۳	۱۷۰,۷۷۵	جمع

هزینه عمومی اداری و فروش به شرح جدول ذیل می باشد:

جدول شماره ۱۲: هزینه عمومی و اداری و فروش

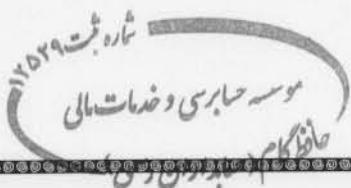
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	شرح	
			نه ماه تعديل شده	سه ماه اول
۷۳,۵۶۷	۶۳,۹۷۱	۴۱,۰۰۹	۱۴,۶۱۸	هزینه های حقوق و دستمزد و کارکنان
۱,۶۰۷	۱,۳۹۷	۹۴۷	۲۶۸	هزینه استهلاک
۴۸,۵۰۹	۴۲,۱۸۲	۲۶,۶۳۵	۱۰,۰۴۵	سربار سهم مرکز ستادی
۱۹,۰۹۶	۱۶,۶۰۵	۱۲,۰۶۸	۲,۳۷۱	سایر هزینه ها
۱۴۲,۷۷۸	۱۲۴,۱۵۵	۸۰,۶۵۹	۲۷,۳۰۲	جمع

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش توجیهی افزایش سرمایه

پیش بینی تراز نامه شرکت در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۴		بدهیها و حقوق صاحب سهام	سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۴		دارایها
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه		انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
بدهی های جاری :									دارایی های جاری :
۴۶,۸۵۸	۴۶,۸۵۸	۴۱,۸۹۴	۴۱,۸۹۴	حسابهای پرداختنی تجاری	۶۲,۴۵۴	۷,۸۷۵	۷,۱۵۹	۷,۱۵۹	موجودی نقد
-	۶,۵۱۵	۶,۵۱۵	۶,۵۱۵	بدهی به شرکت های گروه	۷۶,۹۶۵	۷۶,۹۶۵	۷۶,۹۶۵	۷۶,۹۶۵	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در شرکت های بورسی
۱۴۶,۲۶۱	۲۴۷,۲۲۷	۲۲۰,۰۴۲	۲۲۰,۰۴۲	سایر حسابهای پرداختنی	۷۰,۵۰۰	۷۰,۵۰۰	۹۳,۴۶۵	۹۳,۴۶۵	حسابهای و اسناد دربافتی تجاری
۴۷,۱۱۳	۴۷,۱۱۳	۴۷,۱۱۳	۴۷,۱۱۳	پیش دریافت ها	۶۵,۳۴۹	۶۵,۳۴۹	۵۹,۴۰۸	۵۹,۴۰۸	طلب از شرکت های گروه
-	-	-	-	ذخیره مالیات	۳۰,۷۹۵	۳۰,۷۹۵	۲۷,۹۹۵	۲۷,۹۹۵	سایر حسابهای و اسناد دریافتی
۶۰,۳۷۳	۱۷۳,۸۶۶	۱۷۳,۸۶۶	۱۷۳,۸۶۶	سود سهام پرداختنی	۲۸۵,۸۹۶	۲۸۵,۸۹۶	۲۷۲,۲۸۲	۲۷۲,۲۸۲	موجودی مواد و کالا
۳۹۶,۳۲۹	۳۲۹,۶۶۳	۳۲۹,۶۶۳	۳۲۹,۶۶۳	تسهیلات مالی دربافتی	۱۴,۰۹۵	۱۴,۰۹۵	۱۴,۰۹۵	۱۴,۰۹۵	سفارشات و پیش های پرداخت
۶۹۶,۹۳۴	۸۵۱,۲۵۲	۸۱۹,۰۹۳	۸۱۹,۰۹۳	جمع بدهیها جاری	۶۰,۶۰۵	۵۵۱,۴۷۴	۵۵۱,۳۶۹	۵۵۱,۳۶۹	جمع داراییهای جاری
۳۵,۶۵۱	۲,۳۱۸	۲,۳۱۸	۲,۳۱۸	تسهیلات مالی بلند مدت	۸۱۲,۳۶۳	۲۴۷,۹۱۸	۸۵۹,۲۱۹	۲۹۳,۶۶۴	داراییهای ثابت مشهود
۶۲,۹۷۰	۶۲,۹۷۰	۵۷,۲۴۵	۵۷,۲۴۵	ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۲۹,۷۹۹	۱۲۹,۷۹۹	۱۲۹,۷۹۹	۱۲۹,۷۹۹	سرمایه گذاریهای بلند مدت



شرکت سیمان دورود (سهامی عام)
گزارش توجیهی افزایش سرمایه

۹۸۶۲۱	۶۵۰۲۸۸	۵۹۵۶۳	۵۹۵۶۳	جمع بدھیهای غیر جاری	۱۰۲۴۰	۱۰۰۴۰	۱۰۰۴۰	۱۰۰۴۰	سایر داراییها
حقوق صاحبان سهام:					۹۵۲۰۴۰۲	۳۸۷۹۹۵۷	۹۹۹۰۲۵۸	۴۳۳۰۷۰۳	جمع داراییهای غیر جاری
۸۰۰ر۰۰۰	۸۰۰ر۰۰۰	۶۴۵۰۵۵۵	۸۰۰ر۰۰۰	سرمایه					
۹۰۹۷۶	۹۰۹۷۶	۹۰۹۷۶	۹۰۹۷۶	اندוחته قانونی					
(۴۷۰.۷۶)	(۴۷۰.۸۵)	۱۶۰۴۴۰	۱۶۰۴۴۰	زیان اباشتہ					
۷۶۲۰۹۰۰	۲۲۰۸۹۱	۶۷۱۰۹۷۱	۱۰۰ر۴۱۶	جمع حقوق صاحبان سهام					
۱۰۵۵۸۰۴۵۵	۹۳۹۰۴۳۱	۱۰۵۵۰ر۶۲۷	۹۸۵۰ر۷۲	جمع	۱۰۵۵۸۰۴۵۵	۹۳۹۰۴۳۱	۱۰۵۵۰ر۶۲۷	۹۸۵۰ر۷۲	جمع داراییها

* فرآیند افزایش سرمایه طی سه مرحله به شرح ذیل می باشد

۱- فرآیند افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۴ از بابت مازاد تجدید ارزیابی

۲- فرآیند افزایش سرمایه در سال ۱۳۹۵ از بابت آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران

تأثیرات مثبت و منفی افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی:

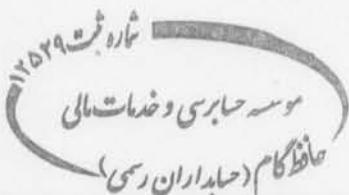
بررسی تأثیرات منفی افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی:

- انتقال مازاد تجدید ارزیابی به سرمایه تغییرات متعددی در ارزش بازار سهام شرکت به وجود می آورد و باعث تنزل قیمت آن خواهد بود.

بررسی تأثیرات مثبت افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی:

- نرخ بازده واقعی سرمایه بکار رفته در واحد تجاری مشخص می شود.
- هنگام اقدام واحد تجاری برای دریافت تسهیلات از بانک ها یا وثیقه گذاری دارائی های ثابت ، به دلیل افزایش سرمایه بر مبنای تجدید ارزیابی دارائی های ثابت ، حد اعتباری شرکت افزایش یافته و درنتیجه امکان دریافت تسهیلات بیشتری فراهم خواهد شد .

- نسبت مالکانه به دلیل افزایش سرمایه شرکت وضعیت مطلوب تری را نشان می دهد. این نسبت نشان دهنده اهمیت و نقش سهامداران در تأمین مجموع دارایی های شرکت است و پایین بودن این نسبت ریسک شرکت را از دیدگاه بانک ها و بستانکاران افزایش می دهد.



جمع بندی ، نتیجه گیری و پیشنهاد :

با توجه به ضرورت انجام افزایش سرمایه ، هیئت مدیره پیشنهاد می نماید سرمایه شرکت از مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۸۰۰۰ میلیون ریال (به مبلغ ۷۲۰ میلیون ریال معادل ۹۰۰ درصد) به منظوره ، اصلاح ساختار مالی از محل مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت (زمین) بر اساس آئین نامه اجرایی ماده ۱۷ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تامین نیاز های کشور ، از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین به (مبلغ ۵۶۵ میلیون ریال) و ورود وجه نقد به (مبلغ ۵۴۵ میلیون ریال) و مطالبات حال شده سهامداران به (مبلغ ۹۹۸۶۶ میلیون ریال) با تصویب مجمع عمومی فوق العاده افزایش یابد .

بنام خالق یکتا

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

عضو شرکتهای پذیرفته در بورس اوراق بهادار تهران

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

احتراماً به پیوست گزارش توجیه افزایش سرمایه شرکت سیمان دورود (سهامی عام) موضوع مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در ارتباط با افزایش سرمایه این شرکت از مبلغ ۸۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۸۰۰۰ میلیون ریال جهت اتخاذ تصمیمات مقتضی تقدیم می گردد. افزایش سرمایه یاد شده (به مبلغ ۲۲۰۰۰ میلیون ریال) از محل مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت (گروه زمین های شرکت) در اجرای مفاد ماده ۱۰ مصوبه شماره ۱۵۴۰۲۸ ت/۱۳۹۱/۰۸/۰۶ مورخ ۴۸۳۱۹ هیات محترم وزیران و مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران طبق بند یک و دو ماده ۱۵۸ قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ صورت می گیرد. خواهشمند است که مجمع فوق العاده محترم به استناد ماده ۱۶۲ اصلاحیه قانون تجارت به هیات مدیره اجازه افزایش سرمایه را وفق ماده مذکور، بدهد.

با تقدیم احترام

هیات مدیره شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

نامه	سمت	نایبتدۀ شخصیت حقوقی	اعضاه هیات مدیره و مدیر عامل
	رئيس هیات مدیره	شرکت سیمان خوز	آقای نادر غفاری
	نائب رئیس هیات مدیره	شرکت صنایع سیمان غرب	آقای اسکندر بابایی
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	شرکت سیمان فارس و خوزستان	آقای فریدون رحمانی
	عضو هیات مدیره	شرکت سیمان بهبهان	آقای محمد تقی معین آزاد
	عضو هیات مدیره	صندوق بازنیستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارگنان	آقای حسین پایی