

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
به همراه صورتهای مالی و یادداشتهای پیوست
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شماره:

تاریخ:

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام****شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)****گزارش نسبت به صورتهای مالی**

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استاندارد های مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرسی، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)

اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹، عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهاری نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در بر گیرنده اظهاری نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهاری نمی‌شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- سود سهام مصوب سالهای مالی قبل (عمده مربوط به سال مالی ۱۳۹۸) ظرف مهلت مقرر طبق ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت به دلیل عدم مراجعه سهامداران و نبود اطلاعات مربوط به شماره حساب آنها، به صورت کامل پرداخت نشده است. همچنین تکالیف مقرر در صورت‌خلاصه مذاکرات مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۸ صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه شرکت، منجر به نتیجه قطعی نشده است.

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۳ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامهشرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)

۸- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی (موضوع بند ۷ همین گزارش) و حداقل میزان سرمایه ثبت شده به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال در بازار دوم، رعایت نشده است.

۱۰- مفاد دستور العمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرا بورس ایران در خصوص ممنوعیت پرداخت سود سهام دارندگان سهام کنترل پیش از سایر سهامداران (ماده ۳۲)، رعایت نشده است.

۱۱- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چک لیست ابلاغی کنترل های داخلی مورد ارزیابی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت موارد منعکس در چک لیست مزبور باشد، برخورد نکرده است.

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

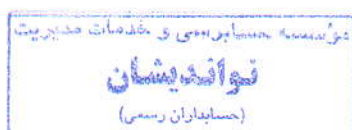
نواندیشان (حسابداران رسمی)

گارو هوانسیان فر

سورن آبنوس

شماره عضویت: ۸۰۰۹۰۶

شماره عضویت: ۸۰۰۰۰۲





شرکت سیمان سفید نی ریز

((سهامی عام))

شناسه ملی: ۱۰۵۳۰۳۱۴۵۲۹
تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست، صورت های مالی شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

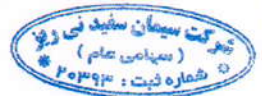
شماره صفحه	
۲	* صورت سود و زیان
۳	* صورت وضعیت مالی
۴	* صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	* صورت جریان های نقدی
۶-۴۱	* یادداشت های توضیحی



صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۲/۳ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضا نام نماینده اشخاص حقوقی سمت

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	حسین ابراهیمی صدرآبادی	رئیس هیات مدیره
شرکت سیمان فارس و خوزستان	داود اکبری شهرستانی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	علی رضا نصیری	عضو هیات مدیره
شرکت صنایع سیمان غرب	مازیار اسمعیلی	عضو هیات مدیره
شرکت سیمان فارس نو	حسن شعبان پور	عضو هیات مدیره



دفتر مرکزی: شیراز، بلوار فرهنگ شهر، ایستگاه ۱۴، پلاک ۲۱۶ کدپستی ۷۱۸۷۹-۱۸۳۱۶ صندوق پستی ۷۱۹۵۵-۹۴۶ تلفن ۰۷۱-۳۶۳۱۸۹۰۱-۴ فکس ۰۷۱-۳۶۳۰۱۷۴۶

کارخانه: فارس، نی ریز، کیلومتر ۲۴ جاده نی ریز به سیرجان کدپستی ۷۴۹۷۱-۸۶۳۳۱ صندوق پستی ۷۴۹۱۵-۱۶۳ تلفن ۰۷۱-۵۳۸۳۰۰۰۶ فکس کارخانه: ۰۷۱-۵۳۸۳۰۰۰۵

شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
عملیات در حال تداوم:		
درآمدهای عملیاتی	۴	۵۲۷,۴۰۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۳۱۸,۰۶۷)
سود ناخالص		۲۰۹,۳۳۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۶	(۷۸,۸۳۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	۷	۱۳,۶۱۲
سایر هزینه های عملیاتی	۸	(۵,۴۶۵)
سود عملیاتی		۱۴۴,۱۱۴
هزینه های مالی	۹	(۵,۳۲۱)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۰	۱۴,۵۵۵
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۱۵۳,۳۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:		
سال جاری	۲۶	(۱۳,۵۲۱)
سود خالص عملیات در حال تداوم		۱۳۹,۷۷۷
سود پایه هر سهم:		
عملیاتی (ریال)		۲,۰۶۱
غیر عملیاتی (ریال)		۱۶۲
ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)		۲,۲۲۳
ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)		-
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۱	۲,۲۲۳



از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص سال مالی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۲

شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام) شماره ثبت: ۲۰۳۹۳۰

سید علی

سید علی

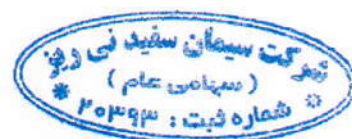
شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
داراییها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۸۳,۹۵۴
دارایی های نامشهود	۱۳	۱۶,۳۱۰
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۴	۷۵,۲۵۸
دریافتی های بلند مدت	۱۵	۱,۹۴۳
سایر داراییها	۱۶	۳۶
جمع داراییهای غیر جاری		۱۰۳,۲۲۲
دارایی های جاری		
پیش پرداختها	۱۷	۴۱,۱۷۵
موجودی مواد و کالا	۱۸	۳۷۸,۲۸۶
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۵	۷,۰۵۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹	۱۱۴,۴۷۶
موجودی نقد	۲۰	۷۷,۴۰۱
جمع داراییهای جاری		۶۱۸,۳۹۵
جمع دارایی ها		۷۹۵,۸۹۶
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۲۱	۱۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۲	۱۰,۰۰۰
سود انباشته		۳۶۸,۲۹۹
جمع حقوق مالکانه		۴۷۸,۲۹۹
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵	۲۴,۳۶۱
جمع بدهیهای غیر جاری		۲۴,۳۶۱
بدهی های جاری		
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۳	۱۱۹,۷۴۸
مالیات پرداختی	۲۶	۲۱,۶۴۲
سود سهام پرداختی	۲۷	۹,۳۰۹
تسهیلات مالی	۲۴	۱۰۹,۸۴۲
پیش دریافت ها	۲۸	۳۲,۶۹۵
جمع بدهیهای جاری		۲۹۳,۲۳۶
جمع بدهی ها		۳۱۷,۵۹۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۷۹۵,۸۹۶

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



[Handwritten signature]

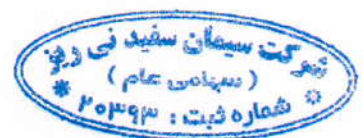
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۱۱۹,۳۶۳	۱۷۴,۳۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸			
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸	-	۱۳۹,۷۷۷	۱۳۹,۷۷۷
سود جامع سال ۱۳۹۸	-	۱۳۹,۷۷۷	۱۳۹,۷۷۷
سود سهام مصوب	-	(۴۶,۰۰۰)	(۴۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۵,۰۰۰)	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۱۴۰	۳۱۸,۱۴۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹			
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	۳۴۷,۱۵۹	۳۴۷,۱۵۹
سود جامع سال ۱۳۹۹	-	۳۴۷,۱۵۹	۳۴۷,۱۵۹
سود سهام مصوب	-	(۱۸۷,۰۰۰)	(۱۸۷,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۲۹۹	۴۷۸,۲۹۹

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



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۲,۲۰۶	۲۹۳,۳۹۰	۲۹
(۱۲,۳۵۲)	(۱۴,۴۷۶)	
۹۹,۸۵۴	۲۷۸,۹۱۴	
(۱۰,۴۷۲)	(۹,۵۹۹)	
(۳,۵۹۹)	(۳,۰۲۷)	
	(۷۵,۱۳۶)	
۲۴,۹۱۵	۱۹,۵۸۵	
(۳۹,۴۲۹)	(۷۹,۶۳۲)	
۶۳	-	
۱۳,۰۹۲	۲۲,۴۳۱	
(۱۴,۴۳۰)	(۱۲۵,۳۷۸)	
۸۵,۴۲۴	۱۵۳,۵۳۶	
۱,۴۰۰	-	
۵۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	
(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	
(۴,۱۰۱)	(۶,۱۲۲)	
(۶۲,۶۸۹)	(۱۷۸,۱۹۴)	
(۶۵,۳۹۰)	(۱۴۱,۳۱۶)	
۲۰,۰۳۴	۱۲,۲۲۰	
۴۵,۰۸۰	۶۵,۱۲۶	
۱۲	۵۵	
۶۵,۱۲۶	۷۷,۴۰۱	
۴۸,۶۰۰	۴	۳۰

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

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

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

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

خالص افزایش در موجودی نقد

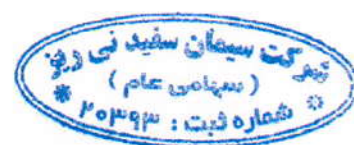
مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

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



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۵۳۰۳۲۴۵۲۹ در تاریخ ۱۵ اسفند ۱۳۶۶ به صورت سهامی خاص تاسیس شد. و طی شماره ۶۹۲۶۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و متعاقباً از تاریخ آبان ماه ۱۳۷۵، شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۹ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۲۷ به شرکت سهامی عام تبدیل در تاریخ ۱۳۸۴/۰۳/۳۱ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران مورد پذیرش قرار گرفته است. بر اساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۰۵/۲۱ محل دفتر مرکزی شرکت از تهران به شیراز انتقال و شماره ثبت شرکت به شماره ۲۰۳۹۳ تغییر نموده است. درحال حاضر شرکت سیمان سفید نی ریز واحد فرعی شرکت سیمان فارس و خوزستان می باشد و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت شیراز بلوار شهید رجایی (فرهنگ شهر) ایستگاه ۱۴- پلاک ۲۱۶ و محل فعالیت اصلی آن در شهر نی ریز می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارت است از تولید انواع سیمان اعم از سیمان خاکستری، سیمان سفید و سیمان های رنگی و ایجاد کارخانجات سیمان و صنایع جانبی وابسته به آن می باشد و نیز بر اساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۳، فعالیتهای آزمایشگاهی جزء صنعت سیمان و صنایع وابسته به ماده ۲ اساسنامه الحاق گردید. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید و فروش سیمان و کلینکر بوده است.

به موجب پروانه بهره برداری ذیل بهره برداری از واحد تولیدی شرکت به شرح زیر آغاز شده است:

واحد تولیدی	ظرفیت اسمی سالانه تولید	تاریخ شروع بهره برداری	شماره و تاریخ پروانه بهره برداری
کوره ۵۰۰ تنی	۱۷۱.۶۰۰ تن	۱۳۷۵	۴۴۱۶۲۹۲-۷۶/۱۰

۱-۳- تعداد کارکنان

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

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۱۹	۱۶	کارکنان قراردادی
۹۴	۱۴۶	
۱۱۳	۱۶۲	کارکنان شرکت های خدماتی
۶۱	۱۲	
۱۷۴	۱۷۴	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- درآمد عملیاتی

۲-۲-۱ درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۲-۲ درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۳- تسعیر ارز

۲-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر		دلیل استفاده از نرخ
		مبنای تسعیر	نرخ (ریال)	
موجودی نقد	دلار	نیمایی	۲۳۴,۸۶۴	بخشنامه بسته سیاستی نحوه برگشت ارز حاصل از صادرات بانک مرکزی
دریافتنی های ارزی	دلار	بانک مرکزی	-	

۲-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

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

۲-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۲-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۲-۵- داراییهای ثابت مشهود

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

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و مستحقات	۱۰، ۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۶ الی ۳۰ ساله و ۱۲٪ الی ۲۰٪	مستقیم و نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۴ الی ۱۰ ساله و ۲۰٪	مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵ و ۶ ساله	مستقیم
ابزار آلات و قالب ها	۴ الی ۲۵ ساله و ۱۰٪ الی ۲۰٪	مستقیم و نزولی



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۵-۱- برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس شده در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۲-۶- داراییهای نامشهود

۲-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا به کارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد، در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۲-۷-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۸- موجودی مواد و کالا

۲-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	اولین صادره از اولین وارده
قطعات و لوازم یدکی و بسته بندی	میانگین موزون

۲-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۲-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور

۲-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

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

سرمایه گذاری های جاری:

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های بلندمدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۳- قضاوت های مدیریت در فرآیند به کارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۳-۱- قضاوت ها در فرآیند به کارگیری رویه های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگه داری پرتفویی از سرمایه گزاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- درآمدهای عملیاتی

فروش شرکت بر حسب انواع محصولات به شرح ذیل قابل تفکیک است:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
مقدار_تن	میلیون ریال	مقدار_تن	میلیون ریال	
۶۶,۴۵۶	۲۲۵,۸۹۲	۴۸۸,۲۰۳	۱۰۱,۴۴۳	داخلي:
۸,۸۷۹	۲۵,۹۹۸	۵۱,۷۴۹	۱۲,۹۰۱	سیمان سفید پاکتی
۷۵,۳۳۵	۲۵۱,۸۹۰	۵۳۹,۹۵۲	۱۱۴,۳۴۴	سیمان فله
-	(۱۰,۸۷۲)	(۱۰,۰۲۲)	-	فروش ناخالص داخلی
۷۵,۳۳۵	۲۴۱,۰۱۸	۵۲۹,۹۳۰	۱۱۴,۳۴۴	تخفیفات
				فروش خالص داخلی
				صادراتی:
۵۰,۵۴۵	۲۰۹,۸۷۸	۵۷۰,۲۲۶	۶۸,۴۴۹	سیمان سفید صادراتی
۱۶,۶۸۶	۷۶,۵۲۰	۹۲,۹۷۸	۱۱,۳۷۹	کلینکر سفید صادراتی
۶۷,۲۳۱	۲۸۶,۳۹۸	۶۶۳,۲۰۴	۷۹,۸۲۸	فروش ناخالص صادراتی
-	(۱۳)	-	-	تخفیفات
۶۷,۲۳۱	۲۸۶,۳۸۵	۶۶۳,۲۰۴	۷۹,۸۲۸	فروش خالص صادراتی
۱۴۲,۵۶۶	۵۲۷,۴۰۳	۱,۱۹۳,۱۳۴	۱۹۴,۱۷۲	جمع فروش خالص

۴-۱- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	
میلیون ریال		میلیون ریال		
-	-	-	-	اشخاص وابسته
۵۲۷,۴۰۳	۱۰۰	۱,۱۹۳,۱۳۴	۱۰۰	سایر مشتریان
۵۲۷,۴۰۳		۱,۱۹۳,۱۳۴		

۴-۱-۱ به خاطر نوع فعالیت یکسان با شرکتهای گروه، خرید و فروش محصولات فی مابین به ندرت انجام می شود.

۴-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
الف- داخل کشور:				
۴۷۸,۱۸۱	(۳۳۳,۰۶۵)	۱۴۵,۱۱۶	۳۰	۳۰
۵۱,۷۴۹	(۳۳,۹۷۰)	۱۷,۷۷۹	۳۴	۳۵
ب- صادراتی:				
۵۷۰,۲۲۶	(۲۳۳,۲۴۴)	۳۳۶,۹۸۲	۵۹	۴۳
۹۲,۹۷۸	(۲۹,۵۷۱)	۶۳,۴۰۷	۶۸	۶۱
۱,۱۹۳,۱۳۴	(۶۳۹,۸۵۰)	۵۶۳,۲۸۴	۴۷	۴۰

۴-۲-۱ فروش های داخلی سیمان به نرخ مصوب و عمدتاً به عاملین توزیع محصول شرکت می باشد. همچنین فروش سیمان صادراتی براساس نرخ توافقی و با موافقت هیات مدیره شرکت انجام شده است.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹,۰۲۶	۱۶۰,۸۱۶	۵-۱ مواد مستقیم مصرفی
۳۵,۶۴۱	۵۳,۵۴۱	۵-۲ دستمزد مستقیم
۲۴۶,۸۷۹	۳۹۴,۶۷۸	۵-۳ سربار تولید
۳۷۱,۵۴۶	۶۰۹,۰۳۵	جمع هزینه های تولید
۷۹,۶۳۷	۱۰۵,۱۰۸	۱۸-۳ موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۲۵,۴۷۸)	-	۱۸-۴-۱ کسر می شود: کلینکر انتقالی به مواد اولیه
(۱۰۵,۱۰۸)	(۸۲,۸۱۷)	۱۸-۳ موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
-	(۳۰)	ضایعات غیر عادی
۳۲۰,۵۹۷	۶۳۱,۲۹۶	بهای تمام شده تولید
۷,۷۸۲	۱۰,۲۷۶	۱۸-۲ موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۳۶)	(۲۱۵)	مصارف کالای ساخته شده
۳۲۸,۳۴۳	۶۴۱,۳۵۷	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۱۰,۲۷۶)	(۱۱,۵۰۷)	۱۸-۲ موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۳۱۸,۰۶۷	۶۲۹,۸۵۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۵-۱ مواد مستقیم مصرفی عبارتند از:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۸۳۷	۶۸,۹۳۷	سنگ آهک
۴۶,۲۵۰	۶۴,۵۱۱	کائولن
-	۱۲,۵۰۷	کلینکر باز یافتی
۳,۰۲۰	۷,۶۴۸	سنگ R۳
۲,۹۱۹	۷,۲۱۳	سنگ گچ
۸۹,۰۲۶	۱۶۰,۸۱۶	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۱-۱- در سال مالی مورد گزارش ۳۱,۹۰۸ میلیون ریال مواد اولیه (سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲۵,۸۹۴ میلیون ریال) خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید به شرح زیر می باشد.

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		نام کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۸۲	۲۱,۱۶۲	۷۴	۲۳,۵۹۴	ایران	کائولن
۱۱	۲,۹۰۸	۷	۲,۲۷۶	ایران	سنگ R۳
۷	۱,۸۲۴	۱۸.۹	۶,۰۳۸	ایران	سنگ گچ
۱۰۰	۲۵,۸۹۴	۱۰۰	۳۱,۹۰۸		جمع خرید مواد اولیه
-	۴۴,۲۸۶	-	۵۳,۹۶۷		هزینه حمل مواد اولیه
۱۰۰	۷۰,۱۸۰	۱۰۰	۸۵,۸۷۵		جمع بهای تمام شده مواد اولیه

۵-۱-۲- در سال مالی مورد گزارش مقدار ۲۴۰,۹۳۵ تن سنگ آهک، معادل ۹۰,۹۴۲ میلیون ریال از معادن مجاور کارخانه (سال ۱۳۹۸ مقدار ۱۸۹,۹۴۴ تن به مبلغ ۳۵,۶۹۹ میلیون ریال) توسط پیمانکاران شرکت استخراج و حمل گردیده است.

۵-۲- هزینه های دستمزد مستقیم شامل اقلام ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۸۲۳	۱۲,۶۴۵	حقوق و دستمزد ثابت
۱۴,۸۲۳	۱۰,۶۵۵	دستمزد غیر کارکنان
۵,۱۹۰	۹,۶۵۰	اضافه کاری و نوبت کاری
۳,۵۲۶	۶,۹۸۹	حق بیمه های سهم کارفرما
۹۹۲	۳,۶۳۳	تامین منافع کارکنان
۱,۰۹۲	۲,۸۳۷	مزایای پایان خدمت و باز خرید مرخصی
۱,۰۹۶	۲,۰۸۰	عیدی و پاداش
۷۸	۹۸	پوشاک و مواد مصرفی
۲,۰۲۱	۴,۹۵۴	سایر هزینه های پرسنلی
۳۵,۶۴۱	۵۳,۵۴۱	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۳- هزینه های سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۳۳۰	۱۰۵,۳۵۵	۵-۳-۱
۴۸,۴۸۹	۱۱۹,۰۰۸	حقوق ، دستمزد و سایر مزایای پرسنلی
۱۳,۸۰۶	۳۴,۲۷۶	مواد و لوازم بسته بندی
۳۴,۲۰۷	۳۲,۲۴۵	تعمیر و نگهداری
۳۷,۰۸۸	۲۹,۲۶۲	سوخت مصرفی (نفت کوره ، گاز، بنزین و گازوئیل)
۱۹,۶۰۵	۲۰,۴۹۱	۵-۳-۲ حق الزحمه
۸,۹۹۰	۱۸,۱۴۷	برق مصرفی
۸,۰۶۴	۱۲,۹۱۷	ابزار و لوازم کار مصرفی
۱۱,۹۰۴	۱۲,۶۱۱	مواد نسوز
۶,۸۸۲	۱۱,۳۴۷	استهلاک
۵,۲۸۲	۱۰,۲۱۱	حمل و نقل و اجاره ماشین آلات
۱,۹۵۶	۱,۳۳۲	مواد غذایی مصرفی
۷۷۷	۹۰۷	مواد سایشی
۳۴۴	۷۱۱	هزینه پست و مخابرات
۳۶۶	۶۸۸	مواد و ملزومات اداری
۶۸۴	۶۰۰	بیمه و عوارض
۳۰۴	۴۹۱	آب مصرفی
۵۹۷	۳۸۶	هزینه آموزشی
۹۰۵	۳۹۵	هزینه آگهی و تبلیغات
۲۵۷,۵۸۰	۴۱۱,۳۸۰	سایر اقلام
		کسر می شود:
(۱,۱۵۶)	(۱,۶۳۶)	۶-۱ سربار تسهیمی به دوایر فروش و توزیع
(۷,۸۳۶)	(۱۲,۴۷۴)	۶-۲ سربار تسهیمی به دوایر اداری و عمومی
(۱,۵۱۵)	(۲,۵۹۲)	۵-۳-۳ سربار انتقالی به معدن
(۱۹۴)	-	سربار انتقالی به دارایی ثابت
۲۴۶,۸۷۹	۳۹۴,۶۷۸	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۳-۵- حقوق و دستمزد و سایر مزایای پرسنلی دواير كمكى توليد از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۹۳۶	۳۲,۵۳۰	حقوق و دستمزد ثابت
۱۲,۲۴۹	۲۰,۶۰۵	اضافه کاری و نوبتکاری
۹,۶۴۲	۱۷,۱۶۷	حق بیمه های سهم کارفرما
۳,۰۱۳	۹,۵۳۴	تامین منافع کارکنان
۳,۷۱۹	۶,۳۶۵	مزایای پایان خدمت
۲,۸۱۸	۴,۸۲۶	عیدی و پاداش
۸۶۵	۲,۷۲۱	پوشاک و مواد مصرفی
۱,۱۴۱	۲,۴۳۵	مزایای غیر نقدی کارکنان
۵۲۰	۳۷۰	ایاب و ذهاب و فوق العاده ماموریت
۳,۴۲۷	۸,۸۰۲	سایر مزایا و فوق العاده ها
۵۷,۳۳۰	۱۰۵,۳۵۵	

۲-۳-۵- مبلغ ۲۹,۲۶۲ میلیون ریال حق الزحمه شامل پرداخت حق الزحمه تامین نیرو به مبلغ ۱۱,۷۷۶ میلیون ریال، پیمانکار نظافت کارخانه به مبلغ ۷,۴۵۶ میلیون ریال، ایاب و ذهاب پرسنل به مبلغ ۵,۷۶۷ میلیون ریال و سایر هزینه ها به مبلغ ۴,۲۶۳ میلیون ریال بابت حق الزحمه های پرداختی بابت پشتیبانی سیستم های کامپیوتری، مشاور معدن و سایر حق الزحمه ها ... می باشد.

۳-۳-۵- مبلغ ۲,۵۹۲ میلیون ریال هزینه انتقالی به معدن سنگ آهک شامل هزینه های سر بار مستقیم معدن سنگ آهک به مبلغ ۹۲۷ میلیون ریال و سهم تسهیمی از دواير كمكى توليدى به مبلغ ۱,۶۶۵ میلیون ریال می باشد.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۵- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول، نتایج زیر را نشان می دهد:

محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال ۱۳۹۹	تولید واقعی سال ۱۳۹۸
کلینکر	تن	۱۶۵,۰۰۰	۱۵۰,۸۶۳	۱۵۰,۸۱۹	۱۵۰,۸۴۵
سیمان سفید	تن	۱۷۱,۶۰۰	۱۳۹,۰۹۵	۱۸۱,۸۴۰	۱۲۶,۳۸۳

۱-۴-۵- ظرفیت معمول بر اساس میانگین تولید ۳ سال مشابه گذشته محاسبه شده است.

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
هزینه های توزیع و فروش	۱۴۵,۳۳۶	۳۰,۹۶۵
هزینه های اداری و عمومی	۷۹,۷۸۲	۴۷,۸۶۹
	۲۲۵,۱۱۸	۷۸,۸۳۴

۱-۶- هزینه های توزیع و فروش در سال مالی مورد گزارش متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
هزینه های حمل و نقل	۱۳۲,۱۴۲	۱۷,۲۶۸
هزینه حقوق ، دستمزد و سایر مزایای پرسنلی	۵,۶۱۰	۲,۶۸۶
حق بیمه و عوارض	۲,۵۶۹	۲,۸۹۸
هزینه آگهی و تبلیغاتی	۱,۲۳۸	۴۸۲
دستمزد و حق الزحمه غیر کارکنان	۶۳۳	۴,۴۷۱
مواد غذایی مصرفی	۲۹۳	۱۹۷
چاپ و مطبوعات ، نوشت افزار	۸۰	۵۴
استهلاک	۳۱	۲۶
سایر اقلام	۱,۱۰۴	۱,۷۲۷
سهم هزینه های فروش و توزیع از دواير خدماتی	۱,۶۳۶	۱,۱۵۶
	۱۴۵,۳۳۶	۳۰,۹۶۵



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶-۲- هزینه های اداری و عمومی در سال مالی مورد گزارش متشکل از اقلام زیر است:

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۹,۴۶۶	۱۵,۹۳۳
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۸,۱۳۷	-
حق بیمه های سهم کارفرما	۵,۶۸۳	۳,۲۴۷
مزایای پایان خدمت	۳,۱۴۰	۱,۲۹۲
اجاره ماشین آلات و وسائط نقلیه	۲,۴۳۸	۲,۱۰۲
دستمزد و حق الزحمه غیر کارکنان	۲,۳۵۵	۶,۶۶۸
حسابرسی	۲,۳۵۹	۱,۵۲۶
هزینه آب، برق، گاز، سوخت و لوازم مصرفی	۱,۸۱۲	۱,۰۱۱
هزینه تعمیرات و نگهداری	۱,۶۸۶	۵۲۹
حق عضویت و آگهی و تبلیغات	۱,۲۳۳	۸۰۷
حق بیمه و عوارض	۱,۱۱۷	۸۷۲
ایاب و ذهاب و سرویس کارکنان	۸۰۱	۵۵۳
استهلاک	۵۵۷	۵۶۸
پست و مخابرات	۳۴۱	۳۳۶
چاپ و مطبوعات	۲۸۵	۳۵۳
آموزش کارکنان	۲۳۸	۱۰۳
ورزش کارکنان	۱۲۱	۹۰
سایر اقلام	۵,۵۳۹	۴,۰۴۳
سهم هزینه های اداری و عمومی از هزینه های خدماتی	۱۲,۴۷۴	۷,۸۳۶
	۷۹,۷۸۲	۴۷,۸۶۹

۶-۱-۱- مبلغ ۱۳۲,۱۴۲ میلیون ریال هزینه حمل بابت، فروش محصولات صادراتی FCA به مقدار ۶۰,۹۴۷ تن می باشد و علت افزایش هزینه مذکور نسبت به سال گذشته، ناشی از تغییر در نوع فروش محصول صادراتی (از EXW به FCA) و همچنین افزایش نرخ هزینه حمل می باشد.

۶-۲-۱- مبلغ ۲,۳۵۵ میلیون ریال دستمزد و حق الزحمه غیر کارکنان بابت مبالغ پرداختی به تامین نیرو، مشاور و وکیل حقوقی شرکت، پشتیبانی سیستم های کامپیوتری، حق الزحمه خدمات ارائه شده و ... می باشد.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- سایر درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۰۰۷	۱۶,۹۰۷	۷-۱ سود ناشی از تسعیر ارز عملیاتی
۵,۴۳۷	۱,۳۱۳	سود حاصل از فروش ضایعات
۱۳۳	۲۴۴	۷-۲ درآمد فعالیتهای آزمایشگاهی
۲,۰۳۵	۲۱۹	پاداش اداره برق
۱۳,۶۱۲	۱۸,۶۸۳	

۷-۱ مبلغ ۱۶,۹۰۷ میلیون ریال مربوط به سود تسعیر ارز حاصل از فروش صادراتی در سال جاری می باشد.

۷-۲ مبلغ ۸۷ میلیون ریال از فعالیت درآمد آزمایشگاهی مربوط به اشخاص وابسته می باشد (یادداشت ۱-۳۳).

۸- سایر هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۱,۶۶۲)	۸-۱ حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور
-	(۹۰۸)	خالص کسری انبار
-	(۳۰)	ضایعات غیر عادی تولید
-	(۲,۸۶۵)	۸-۲ سایر هزینه های عملیاتی
-	(۵,۴۶۵)	

۸-۱ مبلغ ۱,۶۶۲ میلیون ریال مربوط به هزینه ۴ درصد حق بیمه یک نفر از کارکنان بازنشسته شرکت در سال ۱۳۹۹ و دو نفر از کارکنان شاغل در سنوات قبل که از مزایای قانون مشاغل سخت و زیان آور استفاده نموده اند، می باشد.

۸-۲ مبلغ ۲,۸۶۵ میلیون ریال سایر هزینه های عملیاتی مربوط به هزینه حسابرسی بیمه ای سال ۱۳۹۶ و ذخیره لازم برای سال ۱۳۹۷ تا ۱۳۹۹ می باشد.

۹- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۷۱	۹,۴۴۳	سود تضمین شده وام های دریافتی از بانک ها
۵,۳۷۱	۹,۴۴۳	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴	اشخاص وابسته
-	۴	سود سرمایه گذاری در سهام
		سایر اقلام:
۱۳,۷۳۸	۲۲,۰۱۹	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۶۶۶	۷۵۶	درآمد اجاره - اجاره پهای مغازه دفتر شیراز
۲۳	۶۱	سود سرمایه گذاری در سهام
۱۲	۵۵	سود ناشی از تسعیر نرخ ارز غیر مرتبط با عملیات
۱۱۶	۸۲	سایر اقلام غیر عملیاتی
۱۴,۵۵۵	۲۲,۹۷۳	
۱۴,۵۵۵	۲۲,۹۷۷	

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۴,۱۱۳	۳۵۱,۳۸۴	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۱۴,۵۵۰)	(۱۹,۰۷۰)	اثر مالیاتی
۱۲۹,۵۶۳	۳۳۲,۳۱۴	
۹,۱۸۵	۱۳,۵۳۴	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۱,۰۲۹	۱,۳۱۱	اثر مالیاتی
۱۰,۲۱۴	۱۴,۸۴۵	
۱۵۳,۲۹۸	۳۶۴,۹۱۸	سود خالص
(۱۳,۵۲۱)	(۱۷,۷۵۹)	اثر مالیاتی
۱۳۹,۷۷۷	۳۴۷,۱۵۹	

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
تعداد - سهم	تعداد - سهم	
۶۲,۸۷۶,۷۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۶۲,۸۷۶,۷۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

پیش پرداخت	پیش سرمایه	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات و قالبها	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان و مستحقات	زمین	پهای تمام شده:
ای در انبار	ای										
جمع											
۳۱۴,۵۲۰	۲۹,۲۸۱	-	۱,۶۶۱	۲۸۳,۵۷۸	۱۳,۰۸۹	۱۰,۹۱۱	۹,۱۱۴	۱۳۷,۵۲۸	۲۳,۰۵۳	۷۳,۴۷۴	۶,۴۰۹
۱۲,۱۷۶	۵,۲۸۹	۲,۱۶۴	۲,۹۹۴	۱,۷۲۹	۱,۷۰۵	۲۴	-	-	-	-	-
-	(۴,۱۰۸)	(۲۹)	(۵۷۲)	۴,۷۰۹	۹۳۵	۱,۸۴۶	-	۱,۵۵۲	-	۳۷۶	-
۳۳۶,۶۹۶	۳۰,۴۶۲	۲,۱۳۵	۴,۰۸۳	۲۹۰,۰۱۶	۱۵,۷۲۹	۱۲,۷۸۱	۹,۱۱۴	۱۴۹,۰۸۰	۲۳,۰۵۳	۷۳,۸۵۰	۶,۴۰۹
۹,۵۹۹	۷,۶۶۵	۴۲۸	۱,۰۰۹	۴۹۷	-	۱۳۸	۳۵۹	-	-	-	-
-	(۴,۵۳۶)	(۲,۵۶۳)	(۴,۹۵۰)	۱۲,۰۴۹	۱,۱۶۸	۵,۲۷۰	۲۸۵	۲,۰۱۳	۸۳	۲,۳۲۰	-
۳۳۶,۲۹۵	۳۳,۵۹۱	-	۱۴۲	۳۰۲,۵۶۲	۱۶,۸۹۷	۱۸,۱۸۹	۹,۷۵۸	۱۵۱,۰۹۳	۲۳,۱۳۶	۷۷,۰۸۰	۶,۴۰۹
۳۲۶,۸۶۱	-	-	-	۳۲۶,۸۶۱	۱۰,۴۳۹	۸,۳۶۰	۴,۹۳۳	۱۳۰,۰۳۶	۱۷,۵۰۰	۵۵,۵۹۴	-
۱۲,۴۹۸	-	-	-	۱۲,۴۹۸	۱,۱۳۰	۱,۱۲۹	۹۰۲	۵,۵۹۳	۱,۱۳۷	۲,۶۰۷	-
۳۳۹,۳۵۹	-	-	-	۳۳۹,۳۵۹	۱۱,۵۶۹	۹,۴۸۹	۵,۸۳۴	۱۳۵,۶۲۹	۱۸,۶۳۷	۵۸,۲۰۱	-
۱۲,۹۸۳	-	-	-	۱۲,۹۸۳	۱,۲۱۱	۱,۸۲۲	۸۷۹	۴,۶۸۰	۹۷۴	۲,۴۱۶	-
۲۵۲,۳۴۱	-	-	-	۲۵۲,۳۴۱	۱۲,۷۸۰	۱۱,۳۱۱	۶,۷۱۳	۱۴۰,۳۰۹	۱۹,۶۱۱	۶۱,۶۱۷	-
۸۳,۹۵۴	۳۳,۵۹۱	-	۱۴۲	۵۰,۲۲۱	۴,۱۱۷	۶,۸۷۸	۳,۰۴۵	۱۰,۷۸۴	۳,۵۲۵	۱۵,۴۶۳	۶,۴۰۹
۸۷,۳۲۷	۳۰,۴۶۲	۲,۱۳۵	۴,۰۸۳	۵۰,۶۵۷	۴,۱۶۰	۳,۲۹۲	۳,۲۸۰	۱۳,۴۵۱	۴,۴۱۶	۱۵,۶۴۹	۶,۴۰۹

افزایش

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۰,۱۲۹,۴۰۹ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، انفجار و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۲-۲- دارایی های در جریان تکمیل به شرح ذیل می باشد:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری سال	درصد تکمیل		
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
عدم تاثیر	۱,۹۸۵	۱۴۲	۵۰۰	۱۴۰۰	۹۰	۳۰	ساختمان در دست تکمیل
عدم تاثیر	۲,۰۹۸	-	-				تاسیسات در دست تکمیل
	۴,۰۸۳	۱۴۲	۵۰۰				

۱۲-۲-۱- دارایی در جریان تکمیل مربوط به افزایش فضای سوله بارگیرخانه می باشد.

۱۲-۳- اقلام سرمایه ای در انبار به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۹۵	۷,۴۱۰	انواع الکتروموتور، پمپ، الکترو پمپ و کنترل دور موتور
۵,۶۷۶	۵,۶۷۶	یک دستگاه موتور ۹۵۰ کیلو وات پیش گرم کن
۳,۷۸۱	۳,۹۷۳	انواع الکتروگیربکس و گیربکس
۲,۹۰۶	۲,۹۰۶	ترنپون خروجی آسیاب سیمان
۲,۱۷۹	۲,۱۷۹	الکترو موتور آسیاب ۱۶۰۰ کیلو وات
۱,۹۹۵	۱,۹۹۵	گیربکس ۱۶۰۰ کیلو وات
۱,۴۰۴	۱,۴۰۴	مجموعه شافت و ایمپلر فن پری هیتر
۱,۲۰۵	۱,۲۰۵	کلید دژ نکتور
۱,۱۴۵	۱,۱۴۵	انواع سیکلو درایو
۱,۳۲۰	۶۶۰	غلنگ کوره
۵,۷۵۶	۵,۰۳۹	سایر
۳۰,۴۶۲	۳۳,۵۹۲	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- دارایی های نامشهود

جمع	پیش پرداختها	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	یادداشت
۱۱,۱۱۱	-	-	۱۱,۱۱۱	بهای تمام شده:
۲,۳۸۷	۲,۳۵۵	-	۳۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	افزایش
-	-	-	-	واگذار شده
۱۳,۴۹۸	۲,۳۵۵	-	۱۱,۱۴۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳,۰۲۸	۲,۹۶۷	۶۱	-	افزایش ۱۳-۱
-	(۴,۶۶۴)	۴,۶۶۴	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۶,۵۲۶	۶۵۸	۴,۷۲۵	۱۱,۱۴۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
-	-	-	-	استهلاک انباشته:
-	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	استهلاک
-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	استهلاک
۲۱۶	-	۲۱۶	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲۱۶	-	۲۱۶	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۱۶,۳۱۰	۶۵۸	۴,۵۰۹	۱۱,۱۴۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۱۳,۴۹۸	۲,۳۵۵	-	۱۱,۱۴۳	

۱۳-۱- افزایش مبلغ ۴,۷۲۵ میلیون ریال بابت خرید نرم افزارهای راهکاران، دبیرخانه و آنتی ویروس و همچنین مبلغ ۶۵۸ میلیون ریال پیش پرداخت بابت خرید نرم افزار سهام می باشد.

۱۴- سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
--	۷۵,۱۳۶	-	۷۵,۱۳۶	-	۶۶,۳۳۰	۱۴-۱
--	۷۵,۱۳۶	-	۷۵,۱۳۶			
۸۴	۸۴	-	۸۴	کمتر از یک	۱,۶۸۹	
۳۸	۳۸	-	۳۸	کمتر از یک	۳,۸۰۰	
۱۲۲	۱۲۲	-	۱۲۲			
۱۲۲	۷۵,۲۵۸	-	۷۵,۲۵۸			

۱۴-۱- سرمایه گذاری در صندوق بازارگردانی صبا گستر مربوط به خرید ۶۶,۳۳۰ واحد قابل ابطال و غیر قابل معامله از واحدهای صندوق فوق به مبلغ ۷۵,۱۳۶ میلیون ریال طی سال می باشد که سود و زیان سرمایه گذاری فوق در زمان ابطال واحد های صندوق به شرکت تعلق می گیرد.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۲۳۸	۹۶۷	-	۹۶۷	-	۹۶۷	۱۵-۱-۱
۶,۲۳۸	۹۶۷	-	۹۶۷	-	۹۶۷	
۸,۳۷۳	۳۴	(۸,۱۳۷)	۸,۱۷۱	۸,۱۳۷	۳۴	۱۵-۱-۲
۸,۳۷۳	۳۴	(۸,۱۳۷)	۸,۱۷۱	۸,۱۳۷	۳۴	
۱۴,۶۱۱	۱,۰۰۱	(۸,۱۳۷)	۹,۱۳۸	۸,۱۳۷	۱,۰۰۱	
۲,۰۵۶	۱,۲۹۱	-	۱,۲۹۱	-	۱,۲۹۱	۳۳-۲
۱,۵۸۵	۲,۷۸۴	-	۲,۷۸۴	-	۲,۷۸۴	۱۵-۱-۳
۱,۱۳۶	۱,۵۴۱	-	۱,۵۴۱	-	۱,۵۴۱	۱۵-۱-۴
۳۰۶	۳۲۳	-	۳۲۳	-	۳۲۳	
۵۵	۱۱۷	-	۱۱۷	-	۱۱۷	
۵,۱۳۸	۶,۰۵۶	-	۶,۰۵۶	-	۶,۰۵۶	
۱۹,۷۴۹	۷,۰۵۷	(۸,۱۳۷)	۱۵,۱۹۴	۸,۱۳۷	۷,۰۵۷	

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر مشتریان

حسابهای دریافتنی:

مشتریان

سایر دریافتنی ها:

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته

بدهی اشخاص و موسسات

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده های موقت

سود سهام دریافتنی

۱۵-۲- دریافتنی های بلند مدت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	۳۳-۲
۷۲۹	۱,۹۴۳	-	۱,۹۴۳	-	۱,۹۴۳	۱۵-۱-۴
۲,۲۲۹	۱,۹۴۳	-	۱,۹۴۳	-	۱,۹۴۳	

سایر دریافتنی ها:

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته

وام کارکنان



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۱۵- اسناد دریافتنی تجاری کوتاه مدت دریافتی از مشتریان به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵۰	۵۰۰	خانم مریم جلالی
۱۷۹	۴۶۷	شرکت موزائیک مهتاب خانم
۳,۵۹۰	-	آقای مهدی علی بیگی
۱,۳۷۴	-	شرکت پارس گرانیت
۱۴۵	-	سایر مشتریان
<u>۶,۲۳۸</u>	<u>۹۶۷</u>	

۱-۲-۱۵- حسابهای دریافتنی تجاری کوتاه مدت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
خالص	خالص	کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۶	۳۴	-
۸,۲۷۷	-	(۸,۱۳۷)
<u>۸,۳۷۳</u>	<u>۳۴</u>	<u>(۸,۱۳۷)</u>
		مانده
		میلیون ریال
		۸,۱۳۷
		۱۵-۱-۲-۱
		حسابهای دریافتنی تجاری کوتاه مدت ارزی
		۸,۱۷۱

۱-۲-۱۵-۱- طلب از شرکت الغربیه کشور عربستان به مبلغ ۸,۲۵۲ میلیون ریال (معادل ۲۳۹,۸۹۲ دلار) بابت فروش کلینکر از شهرپور تا دی ماه ۱۳۹۴ می باشد که وصول مطالبات به دلیل مسائل بین المللی حاکم بر روابط بین کشورمان با سایر کشورها و عدم پاسخگویی شرکت مذکور، میسر نبوده است. لذا با توجه به موارد اشاره شده و به منظور شفاف سازی حساب مربوطه پس از تهاتر ۱۱۵ میلیون ریال مانده پیش دریافت، ذخیره لازم در حساب ها منظور گردیده است.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵-۱-۳- سایر حسابهای دریافتنی غیر تجاری کوتاه مدت (بدهی اشخاص و موسسات) به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده	کاهش ارزش	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴۴	-	۶۴۴	۱,۰۵۷	۱,۰۵۷	۱,۰۵۷
۲,۱۴۰	-	۲,۱۴۰	۵۲۸	۲,۱۴۰	۵۲۸
۲,۷۸۴	-	۲,۷۸۴	۱,۵۸۵	۲,۷۸۴	۱,۵۸۵

مطالبات سود سپرده بانکی معوق

سایر اشخاص و شرکتهای

تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۰۰۰۰ میلیون ریال از اسناد دریافتنی تجاری و مبلغ ۰۰۰۰ میلیون ریال حساب های سایر دریافتنی ها تسویه گردیده است.

۱۵-۱-۴- بدهی کارکنان در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	وام ضروری	سایر وامها	سایر بدهی کارکنان	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال				
۳,۰۴۲	۱,۳۹۲				
۴۲۶	۷۶				
۱۶	۳۹۷				
۳,۴۸۴	۱,۸۶۵				
(۱,۹۴۳)	(۷۲۹)				
۱,۵۴۱	۱,۱۳۶				

کسر می گردد: حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۶- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سپرده صندوق امانات نزد بانک تجارت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶	۳۶	
۳۶	۳۶	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- پیش پرداخت ها:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۲۲۹	۳۳,۴۰۵	۱۷-۱
-	۳,۵۰۰	
۲,۱۲۷	۴,۲۷۰	
۱۵,۳۵۶	۴۱,۱۷۵	

پیش پرداخت قطعات و لوازم یدکی

پیش پرداخت مواد اولیه

سایر پیش پرداخت ها

مبلغ ۳,۳۲۰ میلیون ریال از پیش پرداخت قطعات مصرفی مربوط به اشخاص وابسته می باشد (یادداشت ۲-۳۳).

۱۷-۱- پیش پرداخت قطعات و لوازم یدکی به مبلغ ۳۳,۴۰۵ میلیون ریال، شامل خرید آجر نسوز به مبلغ ۱۳,۲۷۶ میلیون ریال، خرید کیسه به مبلغ ۵,۳۸۰ میلیون ریال و خرید سایر قطعات مصرفی به مبلغ ۱۴,۷۴۹ میلیون ریال که مبلغ ۳,۳۲۰ میلیون ریال آن با یکی از اشخاص وابسته می باشد (یادداشت ۲-۳۳).

۱۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۸,۶۸۷	۲۱۶,۱۲۶	-
۱۰,۲۷۶	۱۱,۵۰۷	-
۱۰۵,۱۰۸	۸۲,۸۱۷	-
۵۱,۸۳۴	۶۷,۸۳۶	-
۲۶۵,۹۰۵	۳۷۸,۲۸۶	-

قطعات و لوازم یدکی و بسته بندی

کالای ساخته شده

کالای در جریان ساخت

مواد اولیه

۱۸-۱- از مبلغ ۳۷۸,۲۸۶ میلیون ریال موجودی مواد و کالای نزد انبار مبلغ ۱۴۰,۹۰۳ میلیون ریال به علت قابل اشتعال بودن در مقابل خطرات ناشی از زلزله، آتش سوزی و انفجار نزد شرکت بیمه سامان به مبلغ ۲۰۶,۴۰۸ میلیون ریال بیمه گردیده است.

۱۸-۲- موجودی کالای ساخته شده به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مقدار/تن	میلیون ریال
میلیون ریال	مقدار/تن	میلیون ریال	مقدار/تن
۱۰,۲۷۶	۵,۶۶۹	۱۱,۵۰۷	۴,۶۳۹
۱۰,۲۷۶		۱۱,۵۰۷	

سیمان سفید فله



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸-۳- اقلام تشکیل دهنده موجودی کالای در جریان ساخت به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۶,۹۳۰	۷۷,۷۷۸	کلینکر سفید
۵,۲۰۷	۳,۷۹۷	موجودی سالن موادخام (اختلاط)
۲,۹۷۱	۱,۲۴۲	سیلوی مواد خام (آسیاب شده)
۱۰۵,۱۰۸	۸۲,۸۱۷	

۱۸-۴- اقلام تشکیل دهنده موجودی مواد اولیه به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت	
میلیون ریال	مقدار/ تن	میلیون ریال	مقدار / تن		
۲۵,۴۷۸	۱۸,۰۰۰	۱۲,۹۷۱	۹,۱۶۴	۱۸-۴-۱	کلینکر بازیافتی
۲۳,۵۰۸	۲۶,۴۴۹	۲۸,۴۷۳	۱۸,۶۲۰		کائولن
۳۸	۲۰۴	۲۲,۰۴۳	۵۸,۴۲۵		سنگ آهک
۲,۰۷۹	۴,۴۱۶	۳,۱۴۱	۴,۱۱۳		سنگ گچ
۷۳۱	۱۱,۹۳۳	۱,۲۰۸	۱۱,۹۸۹		سایر مواد (گرانیت و فلورین و R۳)
۵۱,۸۳۴		۶۷,۸۳۶			

۱۸-۴-۱- موجودی مواد اولیه کلینکر بازیافتی در پایان سال ۱۳۹۸ معادل ۱۸,۰۰۰ تن از موجودی کالای در جریان ساخت اول سال کلینکر می باشد که مربوط به کلینکر ذخیره شده قبل از سال ۱۳۹۳ بوده و به علت کاهش کیفیت با نرخ کالای در جریان ساخت اول سال مالی ۱۳۹۸ از حساب مربوطه کسر و در طبقه مواد اولیه لحاظ گردیده است؛ لذا طی سال جاری از ابتدای فرآیند تولید با مواد اولیه مخلوط شده و با رعایت معیار پذیرش مواد اولیه مقدار ۸,۸۳۶ تن از موجودی مذکور مورد استفاده قرار گرفته است. طبق برنامه ریزی به عمل آمده، مدیریت در نظر دارد ضمن حفظ کیفیت تولید و استفاده از موجودی مذکور، سطح تولید را با توجه به شرایط بازار به گونه ای تنظیم کند که از ایجاد شرایط مشابه فوق اجتناب شود.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۸۴۴	۵۹,۷۵۱	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد صندوق توسعه تعاون صبا شعبه شهید چمران شیراز
۱۹,۵۸۵	۳۹,۷۲۵	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد صندوق نگین رفاه شعبه شهید رجایی شیراز
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک رفاه کارگران شعبه شهید رجایی شیراز
۵۴,۴۲۹	۱۱۴,۴۷۶	

۱۹-۱- نرخ سود سپرده سرمایه گذاری معادل ۱۷ تا ۲۰ درصد می باشد. سودهای مربوطه در یادداشت ۱۰ توضیحی افشاء شده است.

۲۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۹,۹۸۱	۷۳,۵۴۵		موجودی نزد بانکها - ریالی
۱۵,۰۵۱	۳,۷۰۷	۲۰-۱	موجودی نزد بانکها - ارزی
۹۴	۱۴۹	۲۰-۱	موجودی نزد صندوق - ارزی
۶۵,۱۲۶	۷۷,۴۰۱		

۲۰-۱- موجودی نقد- ارزی به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۰۵۱	۳,۷۰۷	۲۰-۱-۱	حساب جاری ارزی نزد بانکها
۹۴	۱۴۹	۲۰-۱-۲	موجودی ارزی نزد صندوق
۱۵,۱۴۵	۳,۸۵۶		

۲۰-۱-۱- مانده حساب ارزی بانکی در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۱۵,۷۸۲/۷۸ دلار با نرخ ۲۳۴,۸۶۴ ریال تسعیر گردیده است.

۲۰-۱-۲- مانده حساب صندوق ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۶۳۳ دلار با نرخ ۲۳۴,۸۶۴ ریال تسعیر گردیده است.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل یکصد میلیون سهم یک هزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۷.۵۰	۵۷,۵۰۳,۶۱۹	۵۷.۶۶	۵۷,۶۶۳,۸۵۱	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)
۱۶.۷۰	۱۶,۶۹۷,۶۱۸	۱۵.۸۵	۱۵,۸۴۷,۶۱۸	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)
۱۵.۶۵	۱۵,۶۵۳,۵۹۲	۴.۳۶	۴,۳۶۳,۵۹۲	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سهامی عام)
۱۰.۱۵	۱۰,۱۴۵,۱۷۱	۲۲.۱۳	۲۲,۱۲۴,۹۳۹	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۱ صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۰ طبق پیشنهاد هیات مدیره به مجمع فوق العاده و تایید سهامدار اصلی (شرکت سیمان فارس و خوزستان) گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۳۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل یکصد و سی درصد) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی را تهیه و پس از تایید حسابرس جهت صدور مجوز به بورس ارائه نمود، ولیکن طبق نظر سازمان بورس و اوراق بهادار به علت ترکیب سهامداری و ترکیب اعضای هیات مدیره، شرکت مشمول قانون افزایش سرمایه شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران از طریق صرف سهام با سلب حق تقدم گردیده و با درخواست مذکور موافقت نگردید.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰			مانده ابتدای سال
۴۸,۶۰۰,۱۴۷	-			افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
۱,۳۹۹,۸۵۳	-			افزایش سرمایه از محل آورده نقدی سهامداران
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰			مانده پایان سال

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۹ اساسنامه مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است، به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
خالص	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۰۴	۴,۰۱۵	-	۴,۰۱۵	۳۳-۲
۳۳,۴۰۶	۵۳,۱۳۷	-	۵۳,۱۳۷	۲۳-۱-۱
۳۵,۰۱۰	۵۷,۱۵۲	-	۵۷,۱۵۲	

تجاری:

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها:

حساب های پرداختنی:

۱,۰۰۴	۶۵۹	-	۶۵۹	۳۳-۲	اشخاص وابسته
۱۳,۲۰۲	۲۳,۰۱۵	-	۲۳,۰۱۵	۲۳-۱-۲	هزینه های پرداختنی
۵,۴۵۹	۶,۹۸۳	-	۶,۹۸۳		سپرده حسن انجام کار
۴,۵۶۵	۴,۸۵۳	-	۴,۸۵۳	۲۳-۱-۳	سپرده حق بیمه پیمانکاران
۲,۰۰۳	۳,۳۳۴	-	۳,۳۳۴		حق بیمه های پرداختنی
۳,۰۸۳	۲,۳۹۳	-	۲,۳۹۳		مالیات های تکلیفی و عوارض اتاق بازرگانی
۱۸,۵۵۶	۲۱,۳۵۹	-	۲۱,۳۵۹	۲۳-۱-۴	سایر شرکتها و اشخاص
۴۷,۸۷۲	۶۲,۵۹۶	-	۶۲,۵۹۶		
۴۷,۸۷۲	۶۲,۵۹۶	-	۶۲,۵۹۶		
۸۲,۸۸۲	۱۱۹,۷۴۸	-	۱۱۹,۷۴۸		

۲۳-۱-۱- حسابهای پرداختنی تجاری کوتاه مدت شامل فروشندگان مواد اولیه و پیمانکاران حمل به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۱,۸۲۳	شرکت فرآورده های نسوز ایران
۴,۴۵۰	۸,۳۴۱	شرکت فارس نیرو رعد - استخراج سنگ آهک
۱۱,۱۶۰	۷,۷۹۳	آقای چنگیز ورزنه - خرید کائولن
۴,۳۱۲	۷,۱۶۹	شرکت صنایع بافت
-	۲,۷۴۸	شرکت ایران ذوب
۵۱۲	۲,۵۵۲	تولیدی پاکان جامبو-آئینه چی مهین
-	۲,۱۸۱	شرکت آریا پترو پیشرو روانکار
-	۱,۳۴۳	شرکت نفت ایرانول
-	۱,۱۸۰	شرکت سنگ کوبی سپاس سنگ نیریز
-	۱,۰۲۰	شرکت حامد یار دهچاه
۱,۰۱۰	۱,۰۱۰	غلنک سازان سپاهان
۱۲,۰۶۲	۵,۹۷۷	سایر
۳۳,۴۰۶	۵۳,۱۳۷	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۱-۲۳- حساب سایر پرداختنی های کوتاه مدت مربوط به هزینه های پرداختنی شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۳۲	۷,۷۸۴	پاداش افزایش تولید پرداختنی (آکورد)
۳,۷۶۹	۳,۵۱۴	مطالبات کارکنان بازنشسته
۱,۶۸۷	۲,۹۸۲	مطالبات حقوق کارکنان
۱,۳۹۴	۱,۹۳۱	بن کارگری
۱,۷۲۵	۱,۷۲۵	پاداش هیئت مدیره
۲۱۳	۴۳۸	عوارض و حقوق دولتی
۶۵۴	۱۲۱	حقوق و مزایای پرداختنی به غیر کارکنان
۶	۲	عیدی و پاداش پرداختنی کارکنان
۲,۰۲۲	۴,۵۱۸	سایر هزینه های پرداختنی
۱۳,۲۰۲	۲۳,۰۱۵	

۳-۱-۲۳- از مبلغ ۴,۸۵۳ میلیون ریال سپرده بیمه مبلغ ۱۵ میلیون ریال مربوط به اشخاص وابسته می باشد (یادداشت ۲-۲۳).

۴-۱-۲۳- مطالبات سایر شرکتها و اشخاص به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹۸	۳,۳۲۸	شرکت افق تامین انرژی طوس
۳,۷۰۴	۲,۷۱۰	آقای عبدالخالق کاظمی
۲,۲۸۰	۲,۰۳۳	شرکت گاز استان فارس
۴۸۹	۱,۲۹۹	شرکت حامد یار ده چاه
۷۳۸	۱,۲۱۷	شرکت بنیامین سادات تکاب
۴۹۱	۱,۱۹۹	سپرده شرکت در مزایده و مناقصه
۵۶۳	۷۵۸	شرکت تعاونی و انجمن های کارکنان
۲۰۰	۳۰۰	ودیه مغازه دفتر شیراز
۳۱۴	۲۵۸	انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان
۲,۵۲۳	۲۰۹	شرکت برق منطقه ای نی ریز
۶,۳۵۶	۸,۰۴۸	سایر
۱۸,۵۵۶	۲۱,۳۵۹	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۴- تسهیلات مالی

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴-۱	۱۰۹,۸۴۲	۶۳,۵۲۱
	<u>۱۰۹,۸۴۲</u>	<u>۶۳,۵۲۱</u>

تسهیلات دریافتی

۲۴-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر می باشد:

۲۴-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۶۶,۲۷۱	۵۵,۹۹۳
	۳۵,۹۶۲	-
۲۴-۱-۵	۱۰,۰۴۰	۱۰,۰۴۰
	<u>۱۱۲,۲۷۳</u>	<u>۶۶,۰۳۳</u>
	(۹,۲۳۳)	(۵,۹۹۳)
	۱۰۳,۰۴۰	۶۰,۰۴۰
	۶,۸۰۲	۳,۴۸۱
	<u>۱۰۹,۸۴۲</u>	<u>۶۳,۵۲۱</u>

بانک توسعه صادرات ایران

بانک توسعه تعاون

وزارت صنایع و معادن (تسهیلات حاملهای انرژی)

سود و کارمزد سالهای آتی

سود معوق

۲۴-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۵,۹۶۲	-
	۳۳,۸۰۸	-
	۳۲,۴۶۳	-
	۱۰,۰۴۰	۱۰,۰۴۰
	-	۵۵,۹۹۳
	<u>۱۱۲,۲۷۳</u>	<u>۶۶,۰۳۳</u>

۱۸ درصد

۱۷ درصد

۱۱ درصد

۳ درصد

۱۲ درصد

۲۴-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
	-	۶۶,۰۳۳
	۱۱۲,۲۷۳	-
	<u>۱۱۲,۲۷۳</u>	<u>۶۶,۰۳۳</u>

۱۳۹۹

۱۴۰۰

۲۴-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۶۶,۲۷۱	۵۵,۹۹۳
	۴۶,۰۰۲	۱۰,۰۴۰
	<u>۱۱۲,۲۷۳</u>	<u>۶۶,۰۳۳</u>

در قبال قرارداد لازم الاجرا

در قبال سفته



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۱-۲۴- مبلغ ۱۰,۰۴۰ میلیون ریال تسهیلات دریافتی از دولت به عاملیت بانک ملی در ارتباط با تامین بخشی از هزینه های انرژی در اجرای قانون هدفمندی یارانه ها در سنوات قبل می باشد. بابت سود و کارمزد تسهیلات مالی فوق، ذخیره ای شناسایی نگردیده و نحوه و چگونگی بازپرداخت آن نیز در شرایط حاضر مشخص نمی باشد.

۶-۱-۲۴- ارزش چک و سفته های ارائه شده جهت وثایق وام های دریافتی به مبلغ ۱۵۹,۶۱۴ میلیون ریال می باشد.

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۷۷۳	۱۴,۹۹۴	مانده در ابتدای سال
(۳,۲۱۸)	(۱,۶۴۹)	پرداخت شده طی سال
۶,۴۳۹	۱۱,۰۱۶	ذخیره تامین شده طی سال
۱۴,۹۹۴	۲۴,۳۶۱	مانده در پایان سال



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶- مالیات پرداختنی:

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	مالیات	میلیون ریال	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات	مالیات
مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی
رسیدگی شده	-	-	۱۲,۳۵۲	۱۲,۳۴۶	۱۴,۸۱۶	۱۰,۸۳۷	۶۱,۸۶۶	۱۰۶,۸۷۰
رسیدگی به دفاتر	۱۸,۳۵۹	۳,۸۸۳	۱۴,۴۷۶	-	-	۱۳,۴۷۶	۵۹,۹۱۱	۱۵۳,۲۹۷
رسیدگی نشده	-	۱۷,۷۵۹	-	-	-	۱۷,۷۵۹	۱۱۸,۳۹۴	۳۶۴,۹۱۸
	۱۸,۳۵۹	۲۱,۶۴۲	-	-	-	-	-	-
	۱۸,۳۵۹	۲۱,۶۴۲	-	-	-	-	-	-
	۱۸,۳۵۹	۲۱,۶۴۲	-	-	-	-	-	-

پیش پرداخت های مالیاتی

۲۶-۱- مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲۶-۲- مالیات بر درآمد سال ۱۳۹۸ مورد رسیدگی قرار گرفته است که تا تاریخ تأیید صورت های مالی برگ تشخیص مربوطه صادر نگردیده است. همچنین شرکت مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال از این بابت به صورت علی الحساب پرداخت نموده است.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده پرداخت نشده:
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۸,۸۷۵	سال ۱۳۹۸
۴۳۳	۳۶۹	سال ۱۳۹۷
۲۲	۲۱	سال ۱۳۹۶
۷	۶	سال ۱۳۹۵
۱۹	۱۶	سال ۱۳۹۴
۲۲	۲۲	سال ۱۳۹۳
<u>۵۰۳</u>	<u>۹,۳۰۹</u>	

۲۷-۱- سود نقدی هر سهم برای سال ۱۳۹۸ مبلغ ۱,۸۷۰ ریال (سال ۱۳۹۷ مبلغ ۹۲۰ ریال) که طبق برنامه اعلام شده پرداخت می گردد و مانده سود سهام پرداختنی سنوات قبل و سال ۱۳۹۸ به علت عدم اعلام شماره حساب بانکی و مراجعه به بانک جهت پرداخت، از سوی سهامداران می باشد.

۲۸- پیش دریافت ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش دریافت فروش سیمان سفید
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۳۸۸	۳۲,۶۹۵	
<u>۲۵,۳۸۸</u>	<u>۳۲,۶۹۵</u>	

۲۸-۱- پیش دریافت از مشتریان بابت مقدار ۴,۷۹۳ تن سیمان سفید می باشد. براساس برنامه زمان بندی تولید و تحویل دوره آتی تعهدات پیش دریافت فروش سیمان در مدت ۱۰ روز ایفا خواهد شد.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹,۷۷۷	۳۴۷,۱۵۹	سود خالص
		تعدیلات:
۱۳,۵۲۱	۱۷,۷۵۹	هزینه مالیات بر درآمد
۵,۳۷۱	۹,۴۴۳	هزینه های مالی
۳,۲۲۱	۹,۳۶۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۲,۴۹۹	۱۳,۱۹۸	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۳)	(۶۵)	سود سرمایه گذاری در سهام
(۱۳,۷۳۸)	(۲۲,۰۱۹)	سود حاصل از سپرده گذاری بانکی
(۱۲)	(۵۵)	خالص (سود) تسعیر ارز
(۷۸۲)	(۸۳۸)	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۲۰,۰۵۷	۲۶,۷۸۹	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۲۱,۱۵۵	۱۳,۴۶۴	کاهش دریافتی های عملیاتی
(۸۴,۹۶۲)	(۱۱۲,۳۸۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳,۰۶۲)	(۲۵,۸۱۹)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۷,۹۷۸	۳۶,۸۷۰	افزایش پرداختی های عملیاتی
۱۱,۲۶۳	۷,۳۰۷	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
(۴۷,۶۲۸)	(۸۰,۵۵۸)	
۱۱۲,۲۰۶	۲۹۳,۳۹۰	نقد حاصل از عملیات

۳۰- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴	تسویه بدهی در مقابل سود سهام دریافتی
۴۸,۶۰۰	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
۴۸,۶۰۰	۴	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلون ریال	میلون ریال
۲۰۵,۶۴۷	۳۱۷,۵۹۷
(۶۵,۱۲۶)	(۷۷,۴۰۱)
۱۴۰,۵۲۱	۲۴۰,۱۹۶
۳۱۸,۱۴۰	۴۷۸,۲۹۹
۴۴	۵۰

جمع بدهی ها

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه - درصد

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۳۱-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را به کار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۱-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۱ ارائه شده است.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۳۱- مدیریت ریسک اعتباری

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

۶-۳۱- مدیریت ریسک نقدینگی

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



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	دلار امریکا
۲۰-۱	۱۶,۴۱۵
	۱۶,۴۱۵
	۳,۸۵۶
	۳۴۲,۳۸۹
	۲۳,۴۲۲

۳۲- وضعیت ارزی

موجودی نقد

خالص دارایی های پولی ارزی

معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)

خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۲-۱- شرکت فاقد بدهی های پولی ارزی و تعهدات سرمایه ارزی می باشد.

۳۲-۲- ارز حاصل از صادرات طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ
دلار امریکا
۲,۹۸۳,۹۴۰

فروش سیمان و کلینکر

۳۲-۳- با توجه به مصوبه مورخ ۲۱ فروردین ماه سال ۱۴۰۰ شورای عالی هماهنگی اقتصادی در بانک مرکزی، شرکت تکالیف خود را نسبت به عمده مبالغ تعهدات ارزی تا تاریخ تایید صورت های مالی انجام نموده است و در رابطه با مبلغ جزئی آن تا پایان شهریور ماه سال ۱۴۰۰ مهلت خواهد داشت، که اقدام مقتضی صورت خواهد گرفت.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضمین دریافتی	تضمین اعلایی
شرکت اصلی	شرکت سیمان فارس و خوزستان	هم گروه	✓	۳۰۸	-	-	-
	شرکت نوآوران صنعت سبز فارس	هم گروه	✓	۱۰,۵۰۷	-	۷,۸۸۰	-
	شرکت فولاد چدن و ماشین سازی دورود	هم گروه	✓	۶,۳۳۷	۱,۱۴۱	۱۲,۲۰۸	-
	شرکت سیمان فارس	هم گروه	✓	۵۱۷	۵۶	۷۸,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
	شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان	هم گروه	✓	۲۲۶	-	-	-
	شرکت سیمان خاش	هم گروه	✓	۲۸۶	-	-	-
	شرکت سیمان خوز	هم گروه	✓	۱۱۴	۲۶۷	-	-
	شرکت سیمان ساوه	هم گروه	✓	-	۲۷	-	-
	شرکت سیمان فارس نو	هم گروه	✓	-	۲۴	-	-
	جمع کل			۱۸,۲۹۵	۱,۵۱۵	۹۸,۰۸۸	۶۰,۰۰۰

۳۳-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۳-۱-۲- تضمین دریافتی به مبلغ ۷,۷۸۰ میلیون ریال از شرکت نوآوران صنعت سبز فارس بابت ضمانت حسن انجام کار خرید مقوره می باشد.

۳۳-۱-۳- تضمین دریافتی به مبلغ ۱۲,۲۰۸ میلیون ریال از شرکت فولاد چدن و ماشین سازی دورود بابت ضمانت پیش پرداخت و انجام تعهدات خرید زره آسیاب می باشد.

۳۳-۱-۴- تضمین دریافتی به مبلغ ۷۸,۰۰۰ میلیون ریال از شرکت سیمان فارس بابت ضمانت تسهیلات دریافتی آن شرکت و تضمین اعلایی به مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به شرکت سیمان فارس بابت ضمانت تسهیلات دریافتی این شرکت می باشد.



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سایر پرداختنی های	پرداختنی های تجاری	پیش پرداخت ها	سایر دریافتی ها	نام شخص وابسته	شرکت اصلی
	خالص	طلب	خالص	طلب						
شرکت اصلی	-	۷۶۷	-	۷۷۸	(۲۲)	-	-	۸۰۰	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	
	-	۱,۵۰۰	-	۲۶۷	-	-	-	۲۶۷	شرکت سیمان خزر (سهامی عام)	
	-	۱۱۵	-	۱۱۴	-	-	-	۱۱۴۰	شرکت گچ ماشینی فارس (سهامی خاص)	
	-	۶۷	-	۶۷	(۱۵)	-	-	۸۲	خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	
	-	۲۸	-	۲۸	-	-	-	۲۸	شرکت فارسیت اهواز (سهامی عام)	
	(۸۳۴)	-	(۶۹۵)	-	-	(۴,۰۱۵)	۳,۳۲۰	-	شرکت فولاد چدن و ماشین سازی دورود (سهامی خاص)	
	(۸۴)	-	(۳۸۶)	-	(۳۸۶)	-	-	-	شرکت سیمان خاش (سهامی عام)	
	(۴۹۱)	-	(۳۰۷)	-	(۳۰۷)	-	-	-	شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)	
	(۹۰)	-	(۹۰)	-	(۹۰)	-	-	-	شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)	
	(۸۴)	-	(۵۴)	-	(۵۴)	-	-	-	شرکت سیمان سازه (سهامی عام)	
تحت کنترل مشترک	(۳۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)	
	(۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)	
	(۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت نوآوران صنعت سبز فارس (سهامی خاص)	
	(۷)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)	
	(۵)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سیمان آبیک (سهامی عام)	
	(۱,۶۴۹)	۲,۴۷۷	(۱,۳۳۲)	۱,۲۵۴	(۶۷۴)	(۴,۰۱۵)	۳,۳۲۰	۱,۲۹۱	جمع کل	



شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی می باشد.

۳۴-۲- بدهی احتمالی شامل موارد زیر است:

مبلغ

میلیون ریال

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

۶۰,۰۰۰

تضمین وام شرکت سیمان فارس

سایر بدهی های احتمالی:

۵,۲۸۴

سایر اسناد تضمینی

۶۵,۲۸۴

۳۴-۳- وضعیت بدهی به سازمان تامین اجتماعی به شرح ذیل می باشد:

۳۴-۳-۱- شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ توسط موسسه حسابرسی سازمان تامین اجتماعی، حسابرسی بیمه ای گردیده و نسبت به تسویه حساب آن نیز اقدام نموده است.

۳۴-۳-۲- بدهی شرکت بابت حسابرسی بیمه ای در سال ۱۳۹۷ مبلغ ۶۵۹ میلیون ریال بوده که به علت اعتراض از سوی شرکت، پرونده در هیات تجدید نظر در دست بررسی می باشد.

۳۴-۳-۳- دفاتر شرکت در سال ۱۳۹۸ مورد رسیدگی قرار نگرفته است. لازم به توضیح است ذخیره لازم برای سال های ۱۳۹۷ تا ۱۳۹۹ در حساب ها منظور گردیده است.

۳۴-۴- شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ در خصوص مالیات بر ارزش افزوده توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته و تسویه حساب گردیده است.

۳۴-۵- دعوی حقوقی بر علیه شرکت در خصوص مطالبه خسارت توسط وراثت مرحوم بداله حکیمی نژاد به مبلغ ۱۰,۲۵۸ میلیون ریال در دادگاه مطرح گردیده است که پیامدهای ناشی از آن در شرایط حاضر مشخص نمی باشد.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا تعدیل صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

۳۶- سود سهام پیشنهادی

۳۶-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۲۱,۵۰۶ میلیون ریال (مبلغ ۱,۲۱۵ ریال برای هر سهم) است.

۳۶-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۶-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی، بازده سرمایه گذاری ها و تسهیلات مالی تامین خواهد شد.

