

بسمه تعالی



شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱



سال تأسیس ۱۳۳۳

بسمه تعالی
شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

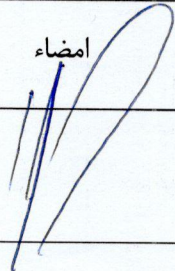
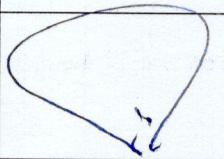
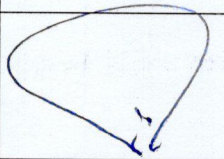
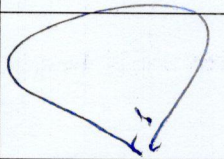
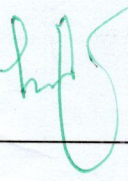
تاریخ:-----
شماره:-----
پوست:-----

گزارش تفسیری مدیریت - برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۸، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیأت مدیره به صاحبان سهام، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان شمال (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت خدمات صبا تجارت یاس (سهامی خاص)	مجید بهرامی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)	انوشیروان باقری	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)	محمد قربانی شندی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سیمان مازندران (سهامی عام)	رامین جعفرزاده اندبیلی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی عام)	شهرام کوسه غراوی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
	حسین فاتح	سرپرست مدیریت عامل خارج از هیأت مدیره	



شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

صنعت سیمان

موضوع فعالیت شرکت سیمان شمال (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه، تاسیس و ایجاد کارخانجات تولید سیمان و صنایع جانبی وابسته به آن، تهیه و تامین کلیه مواد، وسایل، دستگاهها و ماشین آلات مورد نیاز این صنایع در داخل و خارج از کشور، اکتشاف، استخراج و بهره برداری از کلیه معادن مورد نیاز این صنعت، تاسیس شرکتهای جدید و یا سهام شدن در شرکتهای موجود در جهت تعقیب اهداف شرکت و بطور کلی انجام کلیه معاملات مجاز تولیدی و بازرگانی و صنعتی بطور مستقیم و غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات فوق در اساسنامه می باشد.

ظرفیت تولید کارخانه سیمان طبق پروانه بهره برداری شماره ۷۳۶۷۹ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۶ معادل ۱,۲۰۰,۰۰۰ تن تولید کلینکر خاکستری در سال بوده است.

بیانیه ماموریت شرکت

تولید و عرضه انواع سیمان با کیفیت مورد نیاز بازار منطقه و کشورهای همجوار یکی از اولویتهای ماموریت شرکت میباشد که باتلاشهای صورت گرفته توسط کارشناسان زحمتکش بخصوص واحد کنترل کیفیت و همچنین رضایتمندی مشتریان و مصرف کنندگان موجب گردید تا همواره از سوی دست اندرکاران و مسئولان محترم به ویژه سازمان حفاظت محیط زیست مورد تقدیر و تشکر قرار گیرد. همچنین با عنایت به معادن غنی و مکفی، استفاده از این مواد در جهت کاهش قیمت تمام شده مواد اولیه نیز جزو دیگر اولویتهای شرکت بوده است.

* تامین منافع و حقوق کلیه ذینفعان

* رعایت استانداردهای زیست محیطی، بهداشت و ایمنی

* ایجاد شور، نشاط، رشد، یادگیری و توسعه کار تیمی

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

محل کارخانه

کارخانه سیمان شمال در روستای باغکمش در ۴ کیلومتری شهرستان پردیس (از توابع استان تهران) واقع شده است.

بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی شرکت و جایگاه شرکت در آن بازارها:

بازارهای اصلی شرکت شامل استانهای تهران و شهرهای همجوار بوده، که سیمان شمال با حجم فروش معادل ۴۰۴,۰۲۲ تن در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱، ۱,۳ درصد فروش کل کشور را به خود اختصاص داده است.

سهم فروش این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات بشرح زیر بوده است.

نوع محصول	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	سهم شرکت از کل بازار				سهم شرکت از کل بازار			
	فروش داخلی (تن)	فروش صادراتی (تن)	فروش کل (تن)	درصد از فروش کل کشور	فروش داخلی (تن)	فروش صادراتی (تن)	فروش کل (تن)	درصد از فروش کل کشور
سیمان	۴۰۴,۰۲۲	-	۴۰۴,۰۲۲	۱,۳	۹۰۵,۷۶۴	۱,۴۱۱	۹۰۷,۱۷۵	۱,۴

- تحویل سیمان کل کشور در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به میزان ۳۰,۱۹۹,۸۷۰ تن

- تحویل سیمان کل کشور در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ به میزان ۳۳,۰۷۷,۷۴۳ تن

- تحویل سیمان کل کشور در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به میزان ۶۵,۳۰۵,۴۴۸ تن

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

محركهای اصلی بر شدت رقابت در بازار شرکت سیمان شمال

از مهمترین محركهای اصلی بر شدت رقابت در بازار این شرکت قیمت فروش، هزینه حمل و نقل و کیفیت محصولات تولیدی و نحوه فروش اعتباری به مشتریان می باشد.

محصولات و خدمات اصلی شرکت

محصولات اصلی سیمان شمال (سهامی عام) به شرح زیر می باشد.

ردیف	نام محصول	ردیف	نام محصول
۱	سیمان خاکستری پاکتی تیپ ۲	۵	سیمان سفید پاکتی ۲۵ کیلویی
۲	سیمان فله خاکستری تیپ ۲	۶	سیمان سفید پاکتی ۵۰ کیلویی
۳	سیمان سفید فله سفید	۷	سیمان سفید پاکتی ۴۰ کیلویی
۴	سیمان سفید صادراتی		

محیط حقوقی شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

۱. قانون تجارت
۲. قوانین بازار اوراق بهادار
۳. قانون مالیات های مستقیم
۴. قانون مالیات بر ارزش افزوده
۵. قانون کار
۶. قوانین و مقررات صادرات و واردات/گمرک
۷. قوانین و مقررات مربوط به نظام بانکی و سرمایه گذاری
۸. قوانین و مقررات زیست محیطی
۹. مصوبات و دستورالعملهای صادره از طرف انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان
۱۰. دستورالعمل و بخشنامه های ابلاغی از طرف سهامدار عمده
۱۱. اساسنامه شرکت

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیران و مدیران اجرایی شرکت به شرح ذیل می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت
آقای محمود رضا تاجیک	معاونت برنامه ریزی و توسعه راهبردی	دکترای شیمی	۱۴۰۱/۰۱/۰۱
آقای محمدرضا عطایی	معاونت آموزش و توسعه منابع انسانی	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	۱۴۰۰/۰۳/۰۱
آقای علیرضا امین افشار	معاونت فنی و اجرایی کارخانه	کارشناسی مکانیک	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
آقای عباس امین	معاونت امور مالی و سرمایه گذاری	فوق لیسانس حسابداری	۱۴۰۰/۰۵/۰۱
آقای علیرضا منتظری	معاونت بازرگانی	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	۱۴۰۰/۰۵/۰۱
آقای مهدی ضیغمی	مدیر امور مالی	کارشناسی حسابداری	۱۳۹۸/۰۷/۰۱
آقای مجتبی میرزایی	مدیریت امور اداری و منابع انسانی	کارشناسی - مترجمی زبان انگلیسی	۱۳۶۶/۱۱/۰۱
آقای عادل هدایتی	مدیریت امور حراست	کارشناسی - حقوق ثبتی	۱۳۹۹/۱۲/۲۰
آقای مجتبی ابراهیمی	مدیر روابط عمومی	کارشناسی ارشد حقوق بین الملل	۱۳۹۹/۰۷/۱۲
آقای عبدالرسول فرهنگی	مدیر نگهداری و تعمیرات	کارشناسی مکانیک	۱۳۹۵/۰۵/۱۶
خانم کیانا وثوقی	مدیر بازاریابی و فروش	کارشناسی ارشد - مدیریت بازرگانی	۱۳۹۳/۱۲/۰۱
آقای علی اکبر احمدی	مدیر امور خرید	کارشناسی ارشد حقوق جزا و جرم نویسی	۱۳۹۹/۰۸/۱۰
آقای علی هاشمی	مدیر برق و الکترونیک	کارشناسی - برق و الکترونیک	۱۳۸۳/۱۱/۲۹
آقای سعید شایان کیا	مدیر محیط زیست	کارشناسی ارشد مهندسی منابع طبیعی - محیط زیست	۱۳۹۶/۰۸/۱۳
آقای محمد لک	مدیر دفتر فنی	کارشناسی - طراحی و نقشه کشی	۱۳۹۲/۱۱/۰۱
آقای شاهین رامین	مدیر تولید و بهره برداری	کارشناسی دبیری شیمی	۱۳۸۳/۱۰/۲۹
آقای علیرضا ختمی	رئیس معادن	کارشناسی معدن، استخراج	۱۳۸۳/۰۶/۱۱
آقای حمزه جمالی	مدیر آزمایشگاه و کنترل کیفیت	کارشناسی - ریاضی محض	۱۳۸۳/۱۰/۲۹

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

ب. اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

پروژه‌ها، طرح‌ها و برنامه‌های توسعه

اهداف و راهبردهای کلان مدیریت که در قالب برنامه ریزی استراتژیک طراحی شده، عبارت است از:

۱. افزایش سودآوری
 ۲. افزایش تولید و راندمان
 ۳. افزایش فروش و سهم بازار
 ۴. کاهش بهای تمام شده و افزایش بهره‌وری
 ۵. بهبود کیفیت
 ۶. بهبود کیفیت منابع انسانی و افزایش بهره‌وری نیروی کار
- شرکت به منظور نائل شدن به این اهداف و راهبردها و جهت دستیابی به این امر باتشکیل کارگروه و جلسات منظم ماهانه و پایش مستمر عملکرد در پارامترهای گوناگون اقدام می‌نماید.
- ۱- حفظ سهم بازار و مطالعه و شناسایی فضای خالی بازار و اقدامات لازم جهت کسب آن.
 - ۲- تاکید بیشتر بر نظام ارتباط با مشتریان (CRM) و مراجعه حضوری در شهرهای مختلف
 - ۳- ارائه کمکهای فنی و آموزشی مداوم به مشتریان بزرگ و اصلی (مانند صنایع سیمانبر) و بازدیدهای دوره‌ای از کارخانه و آشنایی با فرایند تولید
 - ۴- تعامل با رقبا در بازارهای هدف و جلوگیری از ایجاد رقابت ناسالم و کاهش قیمت از طریق مدیران ارشد.
 - ۵- ایجاد امکان فروش اینترنتی محصول
 - ۶- گسترش بازار فروش داخلی (استان تهران و استانهای همجوار)
 - ۷- حضور فعال در نمایشگاههای مرتبط با صنعت سیمان در بازارهای هدف صادراتی اعم از داخلی و خارجی
 - ۸- کاهش هزینه‌های غیر ضروری در امر تولید و خدمات
 - ۹- مدیریت بر نقدینگی جهت استفاده بهینه از وجوه
 - ۱۰- بهبود و نو سازی سیستمهای سخت افزاری و نرم افزاری IT
 - ۱۱- پیاده سازی سیستم BI (هوش تجاری)
 - ۱۲- ارتقای سیستم مدیریت ارتباط با مشتری (CRM)

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

- ۱۳- حفظ و افزایش سهم بازار داخلی و صادرات
- ۱۴- تعامل با رقبا در بازارهای هدف و جلوگیری از ایجاد رقابت ناسالم و کاهش قیمت، از طریق مدیران ارشد
- ۱۵- شناسایی فرصت‌های جدید در بازار جهت فروش و بهبود خدمات
- ۱۶- افزایش سطح رضایتمندی و وفاداری مشتریان
- ۱۷- حضور مستمر و فعال در نمایشگاه‌های مرتبط با صنعت سیمان در بازارهای هدف
- ۱۸- پیگیری جهت تدوین برنامه جامع مدیریت زیست محیطی کارخانه و معدن (EMP, EMS) (بابکارگیری نیروهای متخصص)
- ۱۹- پیگیری های لازم جهت جلوگیری از قطعی گاز و نصب آنلاین گازبر روی دودکش اصلی کارخانه
- ۲۰- توسعه فضای سبز کارخانه و قطره ای نمودن آبیاری آن
- ۲۱- تعیین تکلیف پروژه بازسازی خط تولید کلینکر سفید

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

گزارش مسئولیت اجتماعی

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
شرح	واحد	دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
تعداد کل کارکنان	نفر	۴۳۹	۴۵۸
تعداد مشتریان	عدد	۱۷۳	۴۴۴
سود عملیاتی	میلیون ریال	۵۸۱,۱۶۰	۳۱۲,۹۶۱
سود قبل از مالیات	میلیون ریال	۱,۴۶۸,۲۶۵	۶۳۴,۲۶۲
سود خالص	میلیون ریال	۱,۳۵۹,۹۲۰	۵۹۱,۲۱۳
هزینه های عمومی اداری، فروش	میلیون ریال	(۱۲۴,۸۳۵)	(۹۸,۲۰۶)
مبلغ مالیات پرداخت شده (مطابق با صورت جریان های نقدی)	میلیون ریال	(۱۷۰,۰۰۷)	(۸۹,۵۰۴)
سقف تعیین شده برای کمک های عام المنفعه (توسط مجمع عمومی مربوطه)	میلیون ریال	۲,۵۰۰	۱,۴۴۰
گاز مصرفی	مترمکعب	۵۴,۸۶۵,۲۰۳	۴۵,۶۰۶,۸۷۷
برق مصرفی	کیلووات	۴۹,۸۶۲,۵۴۶	۵۵,۲۸۰,۴۹۷
مصرف آب	مترمکعب	۳۷۲,۷۷۰	۴۴۷,۴۱۴

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا و برنامه های شرکت

جهت سلامت کارکنان و جلوگیری از شیوع ویروس کرونا در شرکت تمامی اقدامات محافظتی لازم بر طبق دستور العمل های بهداشتی ابلاغی مراجع ذیربط از جمله تهیه اقلام بهداشتی و مواد ضد عفونی کننده برای کارکنان ، ضد عفونی نمودن محیط های کاری شرکت، انجام تست های های دوره ای کرونا بین کارکنان ، تشکیل جلسات منظم جهت پایش نتیجه اقدامات انجام شده و ... صورت گرفته است.

سایر اطلاعات در خصوص بیماری کرونا در زمان تهیه گزارش به شرح جدول ذیل می باشد.

ردیف	موضوع	پاسخ شرکت
	نام شرکت	سیمان شمال
	نماد معاملاتی شرکت	ششمال
ردیف	تاریخ تکمیل گزارش	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمعی تا تاریخ گزارش (نفر)	۴۰
۲	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر)	۰
۳	تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	۰
۴	تعداد افزایش (کاهش) پرسنل ناشی از بیماری کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	۰
۵	برآورد مبلغ خسارت مالی عملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	۹۳۶ میلیون ریال (هزینه فرصت از دست رفته)
۶	برآورد درصد افزایش (کاهش) فعالیتهای عملیاتی شرکت به علت بیماری کرونا (درصد)	۰٪
۷	برآورد مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	-
۸	توضیحات در خصوص برآورد شرکت از میزان خسارت آینده (میلیون ریال در یک سال آتی)	دردوره مشروحه فاقدزبان از محل کرونا بوده است.
۹	برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات آتی ناشی از شیوع ویروس کرونا	برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات بیماری مذکور رعایت کامل شیوه نامه های موجود و ابلاغی و مصون نگه داشتن عملیات عادی شرکت از تبعات منفی ناشی از آن می باشد. توضیح اینکه شیوع این بیماری و اثرات آن بر اقتصاد و ساخت و ساز و پروژه های عمرانی کاملاً خارج از حیطه اختیارات شرکت می باشد و برآورد خسارت مندرج در بند ۸، صرفاً پیش بینی صورت گرفته در صورت عدم توقف شیوع بیماری کرونا در کشور می باشد. سایر برنامه ها به شرح ذیل تشریح می شود: -ضد عفونی واحد ها ، توزیع پک های بهداشتی (الکل و ماسک)، کنترل تجمعات پرسنلی، تحت نظر قراردادن بیماران دارای تست مثبت در قرنطینه خانگی و

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

وضعیت نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات شرکت

وضعیت رتبه بندی شرکت از لحاظ نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ براساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است:

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
کیفیت افشا و اطلاع رسانی	۲۸۱	۲۸۱
تعداد روزهای گشایش نماد	۱۰۴	۱۱۴
تعداد روزهای معاملاتی	۱۰۴	۱۱۴
نسبت حجم معاملات به میانگین موزون سرمایه	٪۱۶,۶	٪۴۵,۰۲

پ. مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک تغییر تکنولوژی:

کارخانه شرکت، کارخانه ای نسبتاً میانسال تلقی می شود. در زمان احداث کارخانه دقت شده تا ماشین آلات و تجهیزات از بهترین و به روزترین انواع خود تهیه گردند. روند تغییر تکنولوژی در صنعت سیمان روندی کند است و به نظر نمی رسد در چند سال آتی جهش قابل توجهی در تکنولوژی پدید آید، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای نگرانی چندانی نیست.

ریسک ملاحظات قانونی:

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

ریسک ورود رقبای جدید:

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

باتوجه به اینکه شرکت به لحاظ تاریخچه فعالیت و کیفیت محصولات جزءتولیدکنندگان برترسیمان (بطور مشخص سیمان سفید) وازطرفی دسترسی به بازار مقیم باکمترین هزینه حمل کیفیت بالای محصولات را داشته، که ازاین بابت هیچگونه خطری شرکت را درمقابل باسایررقبا تهدید نمی کند.

منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ ، موجودی نقد و بانک معادل ۱۵۸,۳۴۹ میلیون ریال، دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنی ها معادل ۱,۰۵۷,۳۱۴ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱,۴۹۰,۸۷۴ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۳,۹۱۵,۲۹۷ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۲,۱۵۹,۰۶۴ میلیون ریال می باشد.

نتایج عملیات و چشم اندازها

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل حدود ۹۲ درصد افزایش یافته است که عمدتاً ناشی از سود سهام دریافتنی در دوره جاری می باشد.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل به میزان ۸۴ درصد افزایش داشته ، که این افزایش ناشی از افزایش بهای مواد اولیه و همچنین افزایش نرخ و تعداد قطعات یدکی ولوازم وقطعات مصرفی بوده است.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۱۲ درصد افزایش داشته است که این افزایش مربوط به سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری اعتماد (کارگزاری بانک ملی) می باشد.

سود سهام پرداختنی و سیاست توزیع سود سهام

بر اساس مصوبه مجمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۱,۱۳۵,۲۷۵ میلیون ریال سود بین سهامداران تقسیم گردیده (به ازای هر سهم ۸۸۰ ریال)، که شرکت توانسته در طی سال جاری مبلغ ۶۵۱,۲۱۱ میلیون ریال از سود سهام مصوب و معوق از سالهای گذشته را پرداخت نماید.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

عملکرد واقعی شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲,۰۳۹,۴۷۶	۱,۴۳۹,۴۷۲	۳,۵۱۱,۱۵۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۳۳,۴۸۱)	(۱,۰۲۸,۳۰۵)	(۲,۲۶۰,۵۲۸)
سود ناخالص	۷۰۵,۹۹۵	۴۱۱,۱۶۷	۱,۲۵۰,۶۲۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۴,۸۳۵)	(۹۸,۲۰۶)	(۲۰۴,۷۹۴)
سایر اقلام عملیاتی	-	-	(۱۷۷)
سود عملیاتی	۵۸۱,۱۶۰	۳۱۲,۹۶۱	۱,۰۴۵,۶۵۴
سایر درآمدها (هزینه) های غیر عملیاتی	۸۸۷,۱۰۵	۳۲۱,۳۰۱	۴۵۳,۶۸۳
سود قبل از کسر مالیات	۱,۴۶۸,۲۶۵	۶۳۴,۲۶۲	۱,۴۹۹,۳۳۷
مالیات بر درآمد	(۱۰۸,۳۴۵)	(۴۳,۰۴۹)	(۱۶۴,۰۲۹)
سود خالص	۱,۳۵۹,۹۲۰	۵۹۱,۲۱۳	۱,۳۳۵,۳۰۸

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

جدول زیر، میزان تناژ فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان میدهد:

(تن)

نام محصول	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییر نسبت به سال قبل
سیمان سفید ۵۰ کیلویی	-	-	-
سیمان سفید صادراتی	-	۱,۴۱۱	(۱۰۰)
سیمان سفید پاکتی ۴۰ کیلویی	۷۹۹	-	۱۰۰
سیمان فله خاکستری تیپ ۲	۲۸۱,۱۰۵	۲۸۵,۷۶۹	(۱,۶)
سیمان پاکتی خاکستری تیپ ۲	۱۲۲,۱۱۸	۱۸۵,۵۵۶	(۳۴)
مجموع درآمدهای عملیاتی	۴۰۴,۰۲۲	۴۷۲,۷۳۶	(۱۴,۵)

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ برابر مبلغ ۲,۰۳۹,۴۷۶ میلیون ریال بوده که نسبت به دوره مالی سال قبل افزایش ۴۱,۶ درصدی داشته است. جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

نام محصول	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تغییر (درصد)
سیمان فله خاکستری	۱,۲۹۹,۳۵۰	۷۴۲,۳۱۳	۷۵٪
سیمان خاکستری پاکتی	۷۳۱,۳۰۸	۶۷۷,۷۵۳	۸٪
سیمان سفید پاکتی	۰	۰	۰
سیمان سفید صادراتی	۸,۸۱۸	۱۹,۴۰۶	(۵۴,۵)٪
مجموع درآمدهای عملیاتی	۲,۰۳۹,۴۷۶	۱,۴۳۹,۴۷۲	۴۲٪

متوسط نرخ فروش سیمان فله تیپ ۲، از مبلغ ۲,۵۹۷,۵۹۸ ریال به ازای هرتن در شش ماهه سال قبل به مبلغ ۴,۶۲۲,۲۹۴ ریال در شش ماهه سال جاری و نرخ فروش سیمان پاکتی تیپ ۲، از مبلغ ۳,۶۵۲,۵۵۲ ریال به ازای هرتن در شش ماهه سال قبل به مبلغ ۵,۹۸۸,۵۳۶ ریال در شش ماهه سال جاری رسیده، که نرخ های فروش هردو محصول افزایش داشته است.

فروش سیمان سفید صادراتی در ۶ ماهه دوره مالی جاری محقق نگردیده است.
 فروش سیمان سفید پاکتی به مقدار ۷۹۹ تن به مبلغ ۸,۸۱۸ میلیون ریال محقق گردیده است.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته نسبت به دوره مالی قبل حدود ۳۰ درصد افزایش یافته است، که این افزایش عمدتاً ناشی از هزینه های تولید (مواد اولیه و حامل های انرژی و دستمزدی و تعمیرات) بوده است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مالی قبل ۲۷ درصد افزایش داشته که عمدتاً ناشی از افزایش حقوق دستمزد پرسنل طبق بخشنامه قانون کار بوده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به دوره قبل حدود ۱۸۰ درصد افزایش یافته، که این افزایش ناشی از افزایش سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های سرمایه پذیر بوده است.

نتایج عملیات و چشم انداز آتی

باتوجه به جداول فوق و همچنین تجارب گذشته و با در نظر گرفتن محدودیتهای انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان در خصوص تعیین نرخ فروش و حجم تولید، به اعتقاد مدیریت روند سودآوری شرکت در سال مالی ۱۴۰۱-۱۴۰۰ نیز ادامه خواهد یافت. کاهش بهای تمام شده هر تن سیمان تولیدی با مدیریت بر هزینه ها از معدن و ادامه آن در کلیه دپارتمانهای خط تولید و شناسایی نقاط ریسک خط تولید از نگاه کاهش توقفات که با انجام تعمیرات اساسی در کلیه ایستگاههای کاری صورت خواهد پذیرفت و رسیدن به بالاترین راندمان تولید کوره که نهایتاً منجر به کاهش بهای تمام شده هر تن سیمان تولیدی خواهد شد.

سایر پیش بینی و چشم اندازها:

به منظور رعایت ابلاغیه شماره ۱۳۳۵/۱۶/۱۲۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص رویه افشای پیش بینی عملکرد از سوی شرکت های تولیدی پذیرفته شده، جدول تحلیل حساسیت سود هر سهم با فرض تغییرات در نرخ عوامل بهای تمام شده و تغییرات نرخ فروش سیمان به شرح جدول و مغروضات زیر محاسبه و ارائه گردیده است.

افزایش نرخ مواد نسبت به سالهای قبل						میانگین نرخ فروش در بورس کالا			
۶۰٪	۴۸٪	۳۶٪	۲۴٪	۱۲٪	برآورد عوامل بهای تمام شده در حالت های مختلف				
۲,۰۴۹,۸۶۱	۱,۹۹۶,۸۶۴	۱,۹۴۹,۵۴۶	۱,۹۰۷,۲۹۷	۱,۸۶۹,۵۷۴	نرخ میانگین فروش سیمان پاکت	مقدار فروش تن	نرخ میانگین فروش سیمان فله	مقدار فروش تن	درصد افزایش نرخ
سود هر سهم						۷۱۱	۵۱۱	۲۸۱	۱۰
۷۰۲	۷۳۳	۷۶۱	۷۸۶	۸۰۸	۶,۵۸۷,۳۹۰				
۷۲۳	۷۵۴	۷۸۲	۸۰۶	۸۲۹	۶,۷۰۷,۱۶۰				۱۲
۷۴۳	۷۷۴	۸۰۲	۸۲۷	۸۴۹	۶,۸۲۶,۹۳۱				۱۴
۷۶۳	۷۹۴	۸۲۲	۸۴۷	۸۶۹	۶,۹۴۶,۷۰۲				۱۶
۷۸۳	۸۱۵	۸۴۲	۸۶۷	۸۸۹	۷,۰۶۶,۴۷۲				۱۸

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مفروضات تحلیل:

- نرخ مواد اولیه تولید محصول براساس نرخ واقعی دوره مالی واقعی شش ماهه سال مالی ۱۴۰۱ و برای احتمالات بعدی ۱۲ درصدی در نظر گرفته شده است.
- حقوق و دستمزد و حق الزحمه پیمانکاران بر مبنای نرخ پایه آخرین حقوق و دستمزد واقعی دوره مالی واقعی شش ماهه سال ۱۴۰۱ و برای احتمالات بعدی با افزایش ۲۵ درصدی در نظر گرفته شده است.
- برای هزینه های شرکت از جمله نرخ حامل های انرژی، آجر نسوز، پاکت، تعمیرات مواد مصرفی و سایر هزینه های شرکت، افزایش ۳۰ درصدی نسبت به هزینه های واقعی دوره مالی شش ماهه سال ۱۴۰۱ لحاظ شده است.
- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت نسبت به واقعی شش ماهه سال ۱۴۰۱، با افزایش ۲۰ درصدی در نظر گرفته شده است.
- برآورد مبالغ مندرج در جدول فوق براساس پیش بینی صورت گرفته است و نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت حاصل می تواند با اهمیت باشد.

باتقدیم احترام