

بسمه تعالی



شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی

منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸



سال تأسیس ۱۳۳۳

بِسْمِ تَعَالَى
شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

تاریخ: _____
شماره: _____
پوست: _____

سهامداران محترم شرکت سیمان شمال

باسلام

احتراماً؛ در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ تقدیم می گردد. گزارش ارائه شده براساس ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت مصوب مورخ ۹۶/۱۰/۰۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و در چهارچوب ارائه گزارش تفسیری مدیریت که توسط هیات استانداردهای بین المللی حسابداری منشر شده تهیه و مسئولیت آن با هیات مدیره شرکت می باشد.

اطلاعات مندرج در این گزارش درباره عملیات و وضع شرکت بوده و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آن در آینده تاحدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده است. گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان شمال (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	مجید بهرامی	شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان (سهامی عام)
	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	علی اکبر صفریان نودهی	گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	مجید امدادی	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	علی پور نظری	شرکت سیمان مازندران (سهامی عام)
	عضو موظف هیات مدیره (معاونت توسعه و برنامه ریزی راهبردی)	محمد همتی	شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی عام)



تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۳۱۱۰۶-۷
نماینده: ۰۲۱-۸۸۷۳۴۹۹۶
Email: Info@shomalcement.com

آدرس: دفتر مرکزی: تهران، خیابان شهید بهشتی شماره ۲۶۹

کد پستی: ۱۵۱۴۶۱۱۴۹۶

www.shomalcement.com



شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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 ۱,۰۲۱,۸۸۶ تن در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر/۰۹/۹۸، ۱,۷۵ درصد فروش کل کشور را به خود اختصاص داده است.

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر/۰۹/۹۷				سال مالی منتهی به ۳۰ آذر/۰۹/۹۸				نوع محصول
سهم شرکت از کل بازار				سهم شرکت از کل بازار				
درصد از فروش کل کشور	فروش کل (تن)	فروش صادراتی (تن)	فروش داخلی (تن)	درصد از فروش کل کشور	فروش کل (تن)	فروش صادراتی (تن)	فروش داخلی (تن)	
۱,۷۵	۸۴۲,۹۸۹	-	۸۴۲,۹۸۹	۱,۷۵	۱,۰۲۱,۸۸۶	۲,۶۷۳	۱,۰۱۹,۲۱۳	سیمان

- تحویل سیمان کل کشور در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر/۰۹/۹۸ به میزان ۵۸,۳۹۳,۶۰۰ تن

- تحویل سیمان کل کشور در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر/۰۹/۹۷ به میزان ۴۸,۲۲۷,۹۷۹ تن

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.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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 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. قانون 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

اطلاعت مدیران شرکت

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

نام	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	سابقه اجرایی در شرکت
آقای علی اکبر صفریان	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	فوق لیسانس (حقوق - تجربی)	۱۳۹۳/۰۹/۲۴
آقای محمد همتی	معاونت برنامه ریزی، توسعه و مطالعات راهبردی - عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد - مهندسی صنایع - سیستمهای اقتصادی	۱۳۹۵/۱۱/۰۱
آقای عباس طالبی	معاونت بازرگانی	کارشناسی ارشد - اقتصاد	۱۳۹۳/۱۲/۰۳
آقای داریوش باقری	معاونت مالی و سرمایه گذاری	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۳۹۸/۰۶/۲۳
آقای سام بیرانوند	معاونت فنی و اجرائی کارخانه	کارشناسی ارشد - شیمی و پتروشیمی	۱۳۹۲/۰۷/۲۰
آقای سید عبدالرسول فرهنگی	معاونت طرح و توسعه کارخانه	کارشناسی مکانیک	۱۳۹۵/۰۵/۱۶
آقای جواد جعفری	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۳۹۶/۰۲/۰۴
آقای عبدالحمید اکبرآبادی	مدیریت امور اداری و منابع انسانی	کارشناسی ارشد - مدیریت	۱۳۹۸/۰۴/۰۱
آقای حبیب باجلانی	سرپرست حراست	کارشناسی - خبرنگاری	۱۳۹۴/۰۷/۰۱
آقای قاسم نجفی	مدیر بازرگانی	کارشناسی ارشد - مدیریت استراتژیک	۱۳۹۲/۱۲/۰۵
خانم کیانا و ثوقی	مدیر بازاریابی و فروش	کارشناسی ارشد - مدیریت بازرگانی	۱۳۹۳/۱۲/۰۱
آقای علی هاشمی	مدیر برق و الکترونیک	کارشناسی - برق و الکترونیک	۱۳۸۳/۱۱/۲۹
آقای علیرضا ختمی	رئیس معادن	کارشناسی - معدن، استخراج	۱۳۸۳/۰۶/۱۱
آقای روزبه بهادری	مدیر تولید و بهره برداری	کارشناسی شیمی کاربردی	۱۳۹۵/۱۰/۰۱
آقای محمد لک	مدیر دفتر فنی	کارشناسی - طراحی و نقشه کشی	۱۳۹۲/۱۱/۰۱
آقای حمزه جمالی	سرپرست آزمایشگاه	کارشناسی - ریاضی محض	۱۳۸۳/۱۰/۲۹

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

اهداف مدیریت و راهبرد های 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
۴. کاهش بهای تمام شده و افزایش بهره‌وری

۲. افزایش تولید و راندمان
۵. بهبود کیفیت

۳. افزایش فروش و سهم بازار
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 با تشکیل 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)

۱۳- حفظ و افزایش سهم بازار داخلی و صادرات

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

- 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) با بکارگیری نیروهای متخصص
- ۱۹- پیگیری های لازم جهت جلوگیری از قطعی گاز و نصب آنلاین گاز بر روی دودکش اصلی کارخانه
- ۲۰- توسعه فضای سبز کارخانه و قطره ای نمودن آبیاری آن
- ۲۱- توسعه پهنای باند اینترنت از ۲ گیگابایت به ۸ گیگابایت
- ۲۲- درصد پیشرفت بالای ۷۰ درصدی پروژه بازسازی خط تولید کلینکر سفید
- ۲۳- خرید تجهیزات استخراج و انتقال سنگ آهک از معدن کوه بادام به کارخانه (از محل افزایش سرمایه ۲۰ درصدی در سال ۱۳۹۸)

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

گزارش عملکرد اجتماعی

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
۱۳۹۷	۱۳۹۸	واحد	
-	-		تعداد شعب و دفاتر
۴۵۰	۴۶۱	نفر	تعداد کل کارکنان
۲۵۱	۳۲۰	نفر	تعداد مشتریان
وضعیت رتبه بندی			
۹۹	۹۹		رتبه در بازار دوم (تابلوفرعی)
۲۸۱	۲۸۱		رتبه افشا
اقتصادی			
۱۳۶,۹۸۵	۳۵۴,۵۴۰	میلیون ریال	سود عملیاتی
۲۳۰,۱۱۴	۵۰۶,۰۶۳	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۱۹۱	۴۲۰	میلیون ریال	سود هر سهم (EPS)
۱۶۵,۵۲۸	۱۵۵,۲۵۱	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری
وضعیت مالیاتی			
۵۴,۹۹۹	۷۹,۲۱۰	میلیون ریال	مبلغ مالیات پرداخت شده
سلامتی و ایمنی			
-	-		تعداد تلفات کارکنان
-	-		تصادفات منجر به غیبت بیش از ۳ روز کارمند

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
۱۳۹۷	۱۳۹۸	واحد	
سرمایه گذاری اجتماعی			
۱,۰۰۰	۱,۴۴۰	میلیون ریال	(با اشاره به مصوبه مجمع عمومی مربوطه) کمک‌های عام‌المنفعه
محیط زیست			
۹۰,۴۲۲,۷۰۷	۸۹,۴۶۳,۵۸۸	مترمکعب	گاز مصرفی
۱۰۱,۲۵۴,۰۰۰	۱۱۰,۹۳۴,۵۶۳	کیلووات ساعت	برق مصرفی
-	-	لیتر	مصرف مازوت
۷۱۰,۰۰۰	۸۴۱,۶۲۱	مترمکعب	مصرف آب

امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهکار بهبود آن

وضعیت رتبه بندی شرکت از لحاظ نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات در سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸ بر اساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است:

رتبه سال ۹۷	رتبه در سال ۹۸	شرح
۲۸۱	۲۸۱	کیفیت افشاء و اطلاع‌رسانی
۲۳۵	۲۲۴	تعداد روزهای گشایش نماد
۲۳۵	۲۲۴	تعداد روزهای معاملاتی
٪۱۳,۱۷	٪۸۶,۴۶	نسبت حجم معاملات به میانگین موزون سرمایه

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

پ. مهمترین منابع، ریسک‌ها 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:

باتوجه به اینکه شرکت به لحاظ تاریخچه فعالیت و کیفیت محصولات جزء تولیدکنندگان برترسیمان (بطور مشخص سیمان سفید) ،واز طرفی دسترسی به بازار مقیم با کمترین هزینه حمل کیفیت بالای محصولات راداشته، که ازاین بابت هیچگونه خطری شرکت رادرمقابله با سایر رقبا تهدید نمی کند.

منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ ، موجودی نقد و بانک معادل ۹۳,۲۹۰ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیرتجاری معادل ۶۸۳,۷۷۴ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۴۹۳,۹۲۸ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۱,۳۷۱,۸۸۵ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۸۷۷,۵۲۴ میلیون ریال می باشد.

نتایج عملیات و چشم اندازها

مطالبات

مطالبات شرکت در سال ۱۳۹۸ نسبت به سال مالی مشابه معادل ۱۰ درصد افزایش یافته است. که این افزایش ناشی از شناسایی سود سهام سرمایه گذاری ها و همچنین فروش اعتباری محصولات بوده است.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، از تسهیلات مالی جهت تامین منابع مورد نیاز استفاده نماید به نحوی که پیش بینی می گردد براساس اقدامات انجام شده تا پایان سال حدود ۷۵٪ از مانده مطالبات را کدسنواتی وصول و یا اصلاح ساختار مالی را شامل گردد. به منظور شفاف سازی حسابها در سنوات گذشته اصلاحات ذیل صورت گرفته بود که موضوع در بند ۵ گزارش حسابرسی سال مالی ۱۳۹۷ نیز به آن اشاره شده است:

- اصلاح حساب پرداختنی ها به طرفیت حسابهای دریافتنی به مبلغ ۲۱/۵ میلیارد ریال.

- اصلاح حساب دریافتنی و پیش پرداختها به طرفیت تعدیلات سنواتی به مبلغ ۲۰ میلیارد ریال.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل به حدود ۱۱,۵ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش نرخ خرید قطعات و لوازم و آجر و مواد نسوز مصرفی و غیره می باشد.

دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت در سال جاری نسبت به مشابه سال قبل حدود ۸ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از پروژه های در جریان تکمیل و تعمیرات ماشین آلات تولیدی می باشد.

سود سهام پرداختنی و سیاست توزیع سود سهام

بر اساس مصوبه مجمع سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷ مبلغ ۱۵۰,۵۱۰ میلیون ریال سود بین سهامداران تقسیم گردیده (به ازای هر سهم ۱۴۰ ریال)، که شرکت توانسته در طی سال جاری مبلغ ۸۸,۸۶۲ میلیون ریال از سود سهام مصوب و معوق از سالهای گذشته را پرداخت نماید.

تسهیلات مالی

مانده بدهی شرکت به بانک ملی بابت تسهیلات انرژی به مبلغ ۴۴,۲۴۱ میلیون ریال بوده، که تاکنون مانده مذکور با توجه به ماهیت یارانه بودن آن در حال مذاکره می باشد.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

عملکرد واقعی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

شرح	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	دوازده ماهه
درآمدهای عملیاتی	۳۳۶,۰۵۵	۶۸۹,۶۹۷	۱,۲۲۶,۲۳۱	۱,۷۲۱,۷۷۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴۹,۸۸۳)	(۵۱۰,۳۳۳)	(۸۶۴,۷۰۹)	(۱,۱۷۴,۰۵۷)
سود ناخالص	۸۶,۱۷۲	۱۷۹,۳۶۴	۳۶۱,۵۲۲	۵۴۷,۷۱۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۵۵۳)	(۵۴,۱۸۰)	(۱۰۰,۱۰۵)	(۱۵۵,۲۵۱)
سایر اقلام عملیاتی	(۱۶,۳۵۶)	(۴۴,۷۵۰)	۰	(۳۷,۹۲۸)
سود عملیاتی	۴۰,۲۶۳	۸۰,۴۳۴	۲۶۱,۴۱۷	۳۵۴,۵۴۰
هزینه‌های مالی	(۱۹)	(۴۳)	(۲۲۵)	(۳۸۵)
سایر درآمدها (هزینه‌های) غیر عملیاتی	۳۴,۹۲۵	۷۳,۲۱۱	۱۰۴,۹۳۸	۱۵۱,۹۰۸
سود قبل از کسر مالیات	۷۵,۱۶۹	۱۵۳,۶۰۲	۳۶۶,۱۳۰	۵۰۶,۰۶۳
مالیات بر درآمد	(۸,۰۴۹)	(۱۵,۷۰۶)	(۵۲,۲۳۹)	(۵۵,۴۷۱)
سود خالص	۶۷,۱۲۰	۱۳۷,۸۹۶	۳۱۳,۸۹۱	۴۵۰,۵۹۲

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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

(میلیون ریال)

نام محصول	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر نسبت به سال قبل
سیمان سفید ۲۵ کیلویی	۱۳,۷۳۶	۱,۱۸۰	۱,۰۶۴
سیمان سفید ۵۰ کیلویی	۲۳,۶۴۳	-	۱۰۰
سیمان سفید پاکتی ۴۰ کیلویی	۵۴,۱۶۲	۲۱,۶۹۹	۱۵۰
سیمان سفید صادراتی ۵۰ کیلویی	۹,۹۹۷	-	۱۰۰
سیمان سفید فله	۴۰۳	۸۳	۳۸۵
سیمان فله خاکستری تیپ ۲	۸۵۰,۱۴۴	۵۷۴,۰۶۳	۴۸,۰۹
سیمان پاکتی خاکستری تیپ ۲	۷۶۹,۶۹۱	۴۴۸,۵۹۲	۷۱,۵
مجموع درآمدهای عملیاتی	۱,۷۲۱,۷۷۶	۱,۰۴۵,۶۱۷	۶۴,۶۶

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۹۸ برابر مبلغ ۱,۷۲۱,۷۷۶ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل افزایش ۶۴,۶۶ درصدی داشته است. جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

نام محصول	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	تغییر-درصد
سیمان فله خاکستری	۸۵۰,۱۴۴	۵۷۴,۰۶۳	۴۸,۰۹
سیمان خاکستری پاکتی	۷۶۹,۶۹۱	۴۴۸,۵۹۲	۷۱,۵
سیمان سفیدفله	۴۰۳	۸۳	۳۸۵
سیمان سفیدپاکتی	۹۱,۵۴۱	۲۲,۸۷۹	۳۰۰
سیمان سفیدصادراتی	۹,۹۹۷	۰	۱۰۰
مجموع درآمدهای عملیاتی	۱,۷۲۱,۷۷۶	۱,۰۴۵,۶۱۷	۶۴,۶۶

متوسط نرخ فروش سیمان فله تیپ ۲، از مبلغ ۱,۱۴۵,۸۳۰ ریال به ازای هر تن در سال قبل به مبلغ ۱,۴۸۷,۵۰۱ ریال در سال جاری و نرخ فروش سیمان پاکتی تیپ ۲، از مبلغ ۱,۳۵۳,۸۴۸ ریال به ازای هر تن در سال قبل به مبلغ ۱,۸۳۳,۶۳۶ ریال در سال جاری رسیده، که نرخ های فروش هر دو محصول افزایش داشته است. فروش سیمان سفیدفله به لحاظ مقداری نسبت به مدت مشابه سال قبل ۳۴۷ درصد افزایش و فروش سیمان سفیدپاکتی (داخلی و صادراتی) بیش از ۲۷۹ درصد افزایش تولید و فروش داشته است.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته نسبت به سال قبل سال قبل حدود ۶۰ درصد افزایش یافته است، که این افزایش عمدتاً ناشی از افزایش مقدار تولید و فروش محصول و همچنین افزایش هزینه های تولید بوده است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های عمومی، اداری و فروش نسبت به مدت مشابه سال قبل ۶ درصد کاهش داشته، که این میزان کاهش ناشی از هزینه بازاریابی، پاداش بهره وری، ملزومات مصرفی، کمکهای بلاعوض، جرائم مربوط به اداره امور مالیاتی و غیره بوده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ۴۹ درصد افزایش داشته، که این میزان افزایش عمدتاً ناشی از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکت ها بوده است.

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 ۹۹-۹۸ نیز ادامه خواهد یافت. مطابق با بودجه مصوب سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ جهت کاهش هزینه تعمیرات و گردوغبار موجود و عامل زیست محیطی اجرای پروژه RCC در دستور کار قرار دارد و همچنین به جهت کاهش هزینه های مواد مصرفی خرید ۵ دستگاه کامیون در اختیار واحد ترانسپورت نیز مورد مصوب هیات مدیره قرار گرفته است. باتوجه به پیشرفت فیزیکی ۷۰ درصدی به پروژه سیمان سفید در سال ۱۳۹۹ تولید کلینکر سفید به چرخه محصولات شرکت اضافه خواهد شد که از این حیث شرکت شاهد کاهش بهای تمام شده تولید سیمان سفید خواهد شد. ضمناً اقدامات لازم در خصوص تحقق افزایش سرمایه در سال مالی پیش رو و متعاقباً تامین نقدینگی لازم جهت اجرای پروژه های سرمایه گذاری در حوزه سیمان سفید و تجهیزات حمل و نقل در دست انجام می باشد.

باتقدیم احترام