

بسمه تعالی



شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی

منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹



بسمه تعالی
شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

تاریخ:
شماره:
پوست:

گزارش تفسیری مدیریت- برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دراجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری درسامانه کدال) ناشرپذیرفته 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 براطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را درخصوص 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 ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	مجید بهرامی	شرکت خدمات صبا تجارت یاس (سهامی خاص)
	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	انوشیروان باقری	گروه صنایع سیمان کرمان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	محمد قربانی شندی	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	علی پورنظری	شرکت سیمان مازندران (سهامی عام)
	معاونت بازرگانی و عضو موظف هیات مدیره	شهرام کوسه غراوی	شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی عام)



شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 جزء 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 ماه ۱۳۹۹

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 ۱,۰۷۴,۳۳۴ تن در سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۹۹، ۱,۶ 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 ۳۰/۰۹/۱۳۹۸				سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹				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	۱,۰۲۱,۸۸۶	۲,۶۷۳	۱,۰۱۹,۲۱۳	۱,۶	۱,۰۷۴,۳۳۴	۲,۰۹۸	۱,۰۷۲,۲۳۶	سیمان

-تحويل سیمان کل کشور در سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹ به میزان ۶۷,۳۲۶,۰۱۶ تن

-تحويل سیمان کل کشور در سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸ به میزان ۵۸,۵۲۲,۰۹۶ تن

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

محركه‌های اصلی بر شدت رقابت در بازار شرکت سیمان شمال

از مهم‌ترین محركه‌های 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 انوشیروان باقری	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت استراتژیک	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
آقای شهرام کوسه غراوی	معاونت بازرگانی	دکتر- مدیریت کسب و کار	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
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 علیرضا امین افشار	معاونت طرح و توسعه کارخانه	کارشناسی مکانیک	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
آقای جوادجعفری	مدیرحسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۳۹۶/۰۲/۰۴
آقای مجتبی میرزایی	مدیریت امور اداری و منابع انسانی	کارشناسی - مترجمی زبان انگلیسی	۱۳۶۶/۱۱/۰۱
آقای حبیب باجلانی	مدیر حراست	کارشناسی- خبرنگاری	۱۳۹۴/۰۷/۰۱
آقای عبدالرسول فرهنگی	مدیر مکانیک	کارشناسی مکانیک	۱۳۹۵/۰۵/۱۶
خانم کیاناوثوقی	مدیربازاریابی و فروش	کارشناسی ارشد-مدیریت بازرگانی	۱۳۹۳/۱۲/۰۱
آقای علی هاشمی	مدیربرق و الکترونیک	کارشناسی-برق و الکترونیک	۱۳۸۳/۱۱/۲۹
آقای حامد شنوایی	رئیس معادن	کارشناسی - عمران	۱۳۹۹/۰۸/۰۱
آقای محمد لک	مدیر دفتر فنی	کارشناسی-طراحی و نقشه کشی	۱۳۹۲/۱۱/۰۱
آقای علیرضا ختمی	مدیر بهره برداری سیمان سفید	کارشناسی-معدن، استخراج	۱۳۸۳/۰۶/۱۱
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 ماه ۱۳۹۹

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 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)

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

- 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) با بکارگیری 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
- ۲۲- اجرائی نمودن طرح افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به میزان ۲۰ درصد از مبلغ ۱,۰۷۵,۰۷۱ میلیون ریال به مبلغ ۱,۲۹۰,۰۸۵ میلیون ریال، که در مهر ماه ۱۳۹۹ به ثبت رسیده است.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

گزارش مسئولیت اجتماعی

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
۱۳۹۸	۱۳۹۹	واحد	شرح
۴۶۱	۴۶۰	نفر	تعداد کل کارکنان
۳۲۰	۴۰۲	عدد	تعداد مشتریان
۹۹	۹۹	-	رتبه در بازار اول (تابلوفرعی)
۲۸۱	۲۸۱	-	رتبه افشا
۳۵۴,۱۵۵	۵۹۳,۶۹۲	میلیون ریال	سود عملیاتی
۵۰۶,۰۶۳	۷۵۱,۵۰۲	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۴۵۰,۵۹۲	۶۳۲,۸۸۱	میلیون ریال	سود خالص
(۱۵۵,۶۳۶)	(۱۵۴,۳۳۶)	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری
(۷۹,۲۱۰)	(۵۰,۰۰۴)	میلیون ریال	مبلغ مالیات پرداخت شده (مطابق با صورت جریان های نقدی)
۱,۴۴۰	۱,۴۴۰	میلیون ریال	سقف تعیین شده برای کمک های عام المنفعه (توسط مجمع عمومی مربوطه)
۹۲,۲۷۳,۲۶۱	۹۳,۸۰۶,۰۵۴	مترمکعب	گاز مصرفی
۱۱۵,۶۸۹,۰۰۰	۱۱۹,۶۸۱,۴۳۶	کیلووات	برق مصرفی
۸۴۱,۶۲۱	۸۵۹,۱۱۳	مترمکعب	مصرف آب

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 دوره ای کرونا بین کارکنان ، تشکیل جلسات منظم جهت 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.

۵۰	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمعی تا تاریخ گزارش (نفر)	۱
۲	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر)	۲
۰	تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	۳
۰	تعداد افزایش (کاهش) پرسنل ناشی از بیماری کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	۴
۱۳۴.۱۸۸ میلیون ریال (هزینه فرصت از دست رفته)	برآورد مبلغ خسارت مالی عملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	۵
۷٪	برآورد درصد افزایش (کاهش) فعالیتهای عملیاتی شرکت به علت بیماری کرونا (درصد)	۶
-	برآورد مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	۷
۲۲۳.۶۴۸ میلیون ریال (هزینه فرصت از دست رفته)	توضیحات در خصوص برآورد شرکت از میزان خسارت آینده (میلیون ریال در یک سال آتی)	۸
<p>نامه 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.</p>	برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات آتی ناشی از شیوع ویروس کرونا	۹

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ براساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است:

رتبه در سال ۱۳۹۸	رتبه در سال ۱۳۹۹	شرح
۲۸۱	۲۸۱	کیفیت افشا و اطلاع رسانی
۲۲۴	۲۳۳	تعداد روزهای گشایش نماد
۲۲۴	۲۳۳	تعداد روزهای معاملاتی
٪۸۶,۴۶	٪۷۰,۸۱	نسبت حجم معاملات به میانگین موزون سرمایه

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.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

ریسک ورود رقبای جدید:

باتوجه به اینکه شرکت به لحاظ تاریخچه فعالیت و کیفیت محصولات جزء تولیدکنندگان برترسیمان (بطور مشخص سیمان سفید) و از طرفی دسترسی به بازار مقیم با کمترین هزینه حمل کیفیت بالای محصولات را داشته، که از این بابت هیچگونه خطری شرکت را در مقابله با سایر رقبا تهدید نمی کند.

منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰، موجودی نقد و بانک معادل ۳۷۴,۳۴۲ میلیون ریال، دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها معادل ۶۲۰,۱۶۱ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۶۲۶,۰۳۷ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۱,۸۴۱,۳۳۰ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۱,۰۱۰,۵۲۰ میلیون ریال می باشد.

نتایج عملیات و چشم اندازها

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به سال مالی قبل حدود ۹ درصد کاهش یافته است که عمدتاً ناشی از تسویه مطالبات سود سهام می باشد. مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد نیازی به تامین مالی از طریق اخذ تسهیلات نباشد.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال مالی قبل به میزان ۲۷ درصد افزایش داشته، که این افزایش ناشی از خرید مواد اولیه و افزایش نرخ قطعات یدکی و لوازم و قطعات مصرفی بوده است.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دارایی‌های ثابت

دارایی‌های ثابت شرکت نسبت به سال مالی قبل حدود ۲۲ درصد افزایش داشته که این افزایش عمدتاً ناشی از پروژه‌های در جریان تکمیل و تعمیرات اساسی ماشین آلات تولیدی می باشد.

سود سهام پرداختنی و سیاست توزیع سود سهام

بر اساس مصوبه مجمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ مبلغ ۳۸۱,۶۵۰ میلیون ریال سود بین سهامداران تقسیم گردیده (به ازای هر سهم ۳۵۵ ریال)، که شرکت توانسته در طی سال جاری مبلغ ۳۱۱,۰۳۷ میلیون ریال از سود سهام مصوب و معوق از سالهای گذشته را پرداخت نماید.

حسابهای پرداختنی

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. توضیح اینکه طی سال مالی جاری بموجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۷، مانده تسهیلات فوق به سرفصل سایر حساب های پرداختنی منتقل گردید.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

عملکرد واقعی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

شرح	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	دوازده ماهه
درآمدهای عملیاتی	۴۴۷,۷۹۰	۸۸۰,۴۰۸	۱,۵۹۳,۷۶۹	۲,۴۰۲,۷۳۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴۸,۳۰۱)	(۶۸۱,۸۳۱)	(۱,۱۱۴,۷۰۱)	(۱,۵۶۷,۵۰۶)
سود ناخالص	۹۹,۴۸۹	۱۹۸,۵۷۷	۴۷۹,۰۶۸	۸۳۵,۲۲۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۸,۰۴۰)	(۸۱,۷۵۴)	(۱۱۳,۸۳۱)	(۱۵۴,۳۳۶)
سایر اقلام عملیاتی	-	(۴,۰۷۲)	(۴,۰۷۲)	(۸۷,۱۹۷)
سود عملیاتی	۷۱,۴۴۹	۱۱۲,۷۵۱	۳۶۱,۱۶۵	۵۹۳,۶۹۲
سایر درآمدها (هزینه) های غیر عملیاتی	۲,۹۲۴	۱۳۲,۹۸۰	۱۵۶,۶۲۲	۱۵۷,۸۱۰
سود قبل از کسر مالیات	۷۴,۳۷۳	۲۴۵,۷۳۱	۵۱۷,۷۸۷	۷۵۱,۵۰۲
مالیات بر درآمد	(۱۴,۲۵۲)	(۲۰,۶۸۴)	(۷۶,۱۲۵)	(۱۱۸,۶۲۱)
سود خالص	۶۰,۱۲۱	۲۲۵,۰۴۷	۴۴۱,۶۶۲	۶۳۲,۸۸۱

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

(میلیون ریال)

نام محصول	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر نسبت به سال قبل
سیمان سفید ۲۵ کیلویی	۰	۱۳,۷۳۶	-
سیمان سفید ۵۰ کیلویی	۳,۰۱۵	۲۳,۶۴۳	(.۸۷٪)
سیمان سفید صادراتی	۱۹,۱۷۸	۹,۹۹۷	٪۹۲
سیمان سفید پاکتی ۴۰ کیلویی	۵۰,۱۸۰	۵۴,۱۶۲	(.۷٪)
سیمان سفید فله	۰	۴۰۳	-
سیمان فله خاکستری تیپ ۲	۱,۲۸۶,۰۹۲	۸۵۰,۱۴۴	٪۵۱
سیمان پاکتی خاکستری تیپ ۲	۱,۰۴۴,۲۶۶	۷۶۹,۶۹۱	٪۳۶
مجموع درآمدهای عملیاتی	۲,۴۰۲,۷۳۱	۱,۷۲۱,۷۷۶	٪۴۰

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال مالی منتهی به ۹۹/۰۹/۳۰ برابر مبلغ ۲,۴۰۲,۷۳۱ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل افزایش ۴۰ درصدی داشته است. جدول زیر، میزان فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

تغییر	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	نام محصول
٪۵۱	۸۵۰,۱۴۴	۱,۲۸۶,۰۹۲	سیمان فله خاکستری
٪۳۶	۷۶۹,۶۹۱	۱,۰۴۴,۲۶۶	سیمان خاکستری پاکتی
-	۴۰۳	۰	سیمان سفید فله
(٪۴۲)	۹۱,۵۴۱	۵۳,۱۹۵	سیمان سفید پاکتی
٪۹۲	۹,۹۹۷	۱۹,۱۷۸	سیمان سفید صادراتی
٪۴۰	۱,۷۲۱,۷۷۶	۲,۴۰۲,۷۳۱	مجموع درآمدهای عملیاتی

متوسط نرخ فروش سیمان فله تیپ ۲، از مبلغ ۱,۴۸۷,۸۳۴ ریال به ازای هرتن در سال قبل به مبلغ ۲,۰۳۰,۳۸۷ ریال در سال جاری و نرخ فروش سیمان پاکتی تیپ ۲، از مبلغ ۱,۸۳۳,۶۴۱ ریال به ازای هرتن در سال قبل به مبلغ ۲,۴۵۱,۶۱۷ ریال در سال جاری رسیده، که نرخ های فروش هر دو محصول افزایش داشته است.

نرخ فروش داخلی سیمان سفید پاکتی نیز از ۳,۲۹۴,۷۳۷ ریال در سال قبل به ازای هرتن به مبلغ ۴,۱۳۹,۰۴۴ ریال رسیده است. ضمناً فروش سیمان سفید صادراتی شرکت در سال جاری به مقدار ۲,۰۹۸ تن و مبلغ ۱۹,۱۷۸ میلیون ریال محقق شده است.

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته نسبت به سال مالی قبل حدود ۳۴ 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 سال مالی قبل، ۱٪ کاهش داشته است. سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به دوره قبل حدود ۴٪ درصد افزایش یافته، که این افزایش ناشی از سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای سرمایه پذیر 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 ۱۴۰۰-۱۳۹۹ نیز ادامه خواهد یافت. کاهش بهای تمام شده هر تن سیمان تولیدی بامدیریت 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.

باتقدیم احترام