

تاریخ: ۱۳۸۵/۸/۲۸

برآورد (EPS) توسط شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹

شماره: ۸۵-۱۰۱

مبالغ به میلیون ریال

۱- صورت سود(زیان):

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹		درصد تغییرات سال مالی جاری نسبت به سال قبل	
	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	واقعی تا ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	درصد پوشش	پیش بینی سال قبل		واقعی سال قبل
درآمد حاصل از فروش	۳۶۴,۸۰۰	۲۰۱,۱۱۹	۵۵.۱	۴۰۱,۳۱۴	۴۰۱,۳۱۴	(۹.۱)
بهای تمام شده کالای فروخته شده	(۱۷۹,۰۵۲)	(۱۱۴,۵۶۲)	۶۴.۰	(۱۸۴,۴۲۹)	(۱۸۴,۴۲۹)	(۲.۹)
سود (زیان) ناخالص	۱۸۵,۷۴۸	۸۶,۵۵۷	۴۶.۶	۲۱۶,۸۸۵	۲۱۶,۸۸۵	(۱۴.۴)
خالص درآمدها(هزینه‌ها)ی عملیاتی	(۲۴,۴۲۰)	(۵,۷۲۳)	۲۳.۵	(۸,۰۰۱)	(۸,۰۰۱)	۲۰.۵
سود (زیان) عملیاتی	۱۶۱,۳۲۸	۸۰,۸۳۴	۵۰.۱	۲۰۸,۸۸۴	۲۰۸,۸۸۴	(۲۲.۸)
هزینه‌های مالی	(۲۲,۳۷۱)	(۱۱,۴۹۹)	۵۱.۴	(۲۲,۳۶۲)	(۲۲,۳۶۲)	۰.۵
درآمد های غیر عملیاتی	۰	۱۶۵	---	۸,۶۸۲	۸,۶۸۲	---
هزینه‌های جذب نشده در تولید	۰	۰	---	۰	۰	---
خالص درآمدها(هزینه‌ها)ی متفرقه *	(۳۶,۲۰۰)	۰	---	(۵۲,۰۸۱)	(۵۲,۰۸۱)	(۳۰.۵)
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه / اثرات انباشته تغییر در اصول حسابداری	۱۰۲,۷۵۷	۶۹,۴۹۰	۶۷.۶	۱۴۳,۲۲۳	۱۴۳,۲۲۳	(۲۸.۳)
اقلام غیر مترقبه / اثرات انباشته تغییر در اصول حسابداری	۰	۰	---	۰	۰	---
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۱۰۲,۷۵۷	۶۹,۴۹۰	۶۷.۶	۱۴۳,۲۲۳	۱۴۳,۲۲۳	(۲۸.۳)
مالیات **	(۲۰,۰۶۶)	۰	---	(۲۲,۸۶۵)	(۲۲,۸۶۵)	(۱۲.۲)
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۸۲,۶۹۱	۶۹,۴۹۰	۸۴.۰	۱۲۰,۳۵۸	۱۲۰,۳۵۸	(۳۱.۳)

نسبت سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات به فروش ۲۳
تعداد سهام شرکت - به هزار سهم ۳۰۰,۰۰۰
سود هر سهم خالص پس از کسر مالیات برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۶/۳۱ هزار سهم

۲۳۲ ریال

* اقلام مربوط به ۴۰٪ سهم دولت از سود قبل از کسر مالیات می باشد.
** در صورتیکه نرخ مالیات شرکت با نرخ مالیات شرکت‌های پورسی متفاوت میباشد توضیح در خصوص علت تفاوت ارائه گردد. (توضیح در بند ۲-۳ درج گردیده است)

۲- جدول مقداری تولید و فروش (در صورتیکه تنوع تولیدات زیاد است اطلاعات ذیل به پیوست ارسال گردد):

شرح	واحد	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹		درصد تغییرات سال مالی جاری نسبت به سال قبل	
		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	واقعی تا ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	درصد پوشش	پیش بینی سال قبل		واقعی سال قبل
مقدار تولید:							
سیمان فله	هزار تن	۸۲۰	۴۱۸	۵۱.۰	۸۴۶	۸۴۶	(۳.۱)
سیمان پاکتی	هزار تن	۱۸۰	۱۹۸	۱۱۰.۰	۲۲۱	۲۲۱	(۴۳.۹)
کلینکر (مازاد)	هزار تن	۰	۱۱۱	---	۰	۰	---
مقدار فروش:							
سیمان فله	هزار تن	۸۲۰	۴۰۸	۴۹.۸	۸۴۵	۸۴۵	(۲.۰)
سیمان پاکتی	هزار تن	۱۸۰	۱۹۸	۱۱۰.۰	۲۲۱	۲۲۱	(۴۳.۹)
کلینکر	هزار تن	۰	۰	---	۰	۰	---
موجودی آماده برای فروش:							
سیمان فله	هزار تن	۸۲۸	۴۲۵	۵۱.۳	۸۴۷	۸۴۷	(۲.۲)
سیمان پاکتی	هزار تن	۱۸۰	۱۹۸	۱۱۰.۰	۲۲۱	۲۲۱	(۴۳.۹)
کلینکر	هزار تن	۰	۰	---	۰	۰	---
مبلغ فروش:							
سیمان فله	م.ریال	۳۹۵,۲۰۰	۱۳۰,۰۰۶	۳۴.۰	۲۶۵,۰۰۷	۲۶۵,۰۰۷	۱۱.۴
سیمان پاکتی	م.ریال	۶۹,۶۰۰	۷۱,۱۱۳	۱۰۲.۲	۱۳۶,۳۰۷	۱۳۶,۳۰۷	(۴۸.۹)
کلینکر	م.ریال	۰	۰	---	۰	۰	---
جمع	م.ریال	۳۶۴,۸۰۰	۲۰۱,۱۱۹	۵۵.۱	۴۰۱,۳۱۴	۴۰۱,۳۱۴	(۹.۱)

در صورتیکه در طی سال تغییر نرخ فروش وجود داشته یا پیش بینی می شود، جزئیات ارائه گردد.

۳- اهم موارد مغایرت:

۳-۱) دلایل مغایرت EPS سالیانه با واقعی سال قبل به تفکیک عوامل تغییر با ذکر مقدار، درصد افزایش (کاهش) توضیح داده شود. (عوامل تغییر شامل مقدار فروش، نرخ فروش، مقدار تولید، بهای تمام شده مواد اولیه، سایر هزینه های تولید و سایر موارد).

دلایل کاهش EPS نسبت به واقعی سال مالی قبل به شرح ذیل می باشد:

الف- علیرغم افزایش ۱۰ درصدی نرخ فروش درپیش بینی نسبت به سال مالی قبل بعلتکاهش ۱۴،۳٪ مقدار تولید درپیش بینی نسبت به سال قبل باعث کاهش مبلغ فروش به میزان ۹٪ گردیده است.

ب- افزایش هزینه های تولید درپیش بینی باتوجه به کاهش ۱۴،۳٪ مقدار تولید نسبت به سال قبل باعث افزایش ۱۳،۳٪ بهای تمام شده پیش بینی نسبت به سال قبل گردید.

ج- سایر درآمدهای غیر عملیاتی و هزینه های پیش بینی در مجموع ۹٪ نسبت به سال قبل افزایش یافته که نتیجتاً باعث کاهش ۳۱٪ EPS گردیده است.

۳-۲) افزایش EPS نسبت به پیش بینی قبلی به دلایل ذیل می باشد:

مطابق بند ۴ ماده ۴ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران شرکتهای دولتی که باتصویب هیئت مشمول واگذاری به بخش

غیر دولتی می شوند تاریخ تصویب مشمول مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی نخواهند بود باتوجه به اینکه شرکت صنایع دشتستان (سهامی عام) طی مصوبه ۳۲۹۱۶

مورخ ۱۳۸۳/۶/۳ جزء فهرست فروش از طریق بورس اوراق بهادار قرار گرفته است لذا در EPS دوره مالی مالیات عملکرد و سهم دولت (۴۰٪ سود قبل از کسر مالیات) لحاظ نشده است

اتوجه به موارد فوق EPS سه ماهه جاری ۲۶٪ نسبت به پیش بینی افزایش یافته است در ضمن افزایش ۲۱٪ مق دار فروش نسبت به پیش بینی باعث افزایش ۱۰٪ EPS جاری گردیده است که باتوجه به تحقق نیافتن خالص هزینه های متفرقه نتیجتاً باعث افزایش ۸ درصدی EPS جاری نسبت به پیش بینی سالیانه گردیده است.

۴- جدول مقداری و ریالی خرید و مصرف مواد اولیه: (اقدام عمده مواد اولیه کالای ساخته شده به تفکیک نوشته شود).

(در صورتیکه تنوع مواد اولیه اصلی محصولات زیاد است، اطلاعات بند ۴ و ۵ به پیوست ارسال گردد)

شرح	واحد	دوره مالی ۱۳۸۵/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
		مقدار	مبلغ - م. (ریال)	مقدار	مبلغ - م. (ریال)
موجودی اول دوره:					
مارل و آلومینوم و سنگ آهک	هزار تن	۱۰،۲۰	۱۲،۰۷۳	۳۴۴	۴،۴۱۷
پوزولان و سنگ گچ	هزار تن	۱۱۴	۱۳،۳۷۴	۲	۷۲
مواد بسته بندی	هزار عدد	۱،۸۲۳	۲،۴۶۹	۷۸۱	۹۰۹
سایر (سنگ آهن و سیلیس و...)	هزار تن	۸۰	۱۱،۴۲۸	۲۴	۳،۷۹۰
جمع			۳۹،۴۴۴		۹،۱۸۸
خرید طی دوره:					
مارل و آلومینوم و سنگ آهک	هزار تن	۱،۰۱۱	۱۰،۶۰۵	۲،۶۲۸	۲۵،۵۵۳
پوزولان و سنگ گچ	هزار تن	۶۸	۱۰،۴۳۸	۱۷۴	۱۸،۵۵۷
مواد بسته بندی	هزار عدد	۳،۰۴۵	۴،۵۰۲	۷،۸۲۴	۱۰،۸۰۹
سایر (سنگ آهن و سیلیس و...)	هزار تن	۳۵	۵،۸۲۱	۱۰۰	۱۴،۱۸۶
جمع			۳۱،۳۶۶		۶۹،۱۰۵
مصرف طی دوره:					
مارل و آلومینوم و سنگ آهک	هزار تن	۱،۰۰۶	۷،۷۴۳	۱،۹۵۱	۱۷،۸۹۸
پوزولان و سنگ گچ	هزار تن	۸۲	۹،۹۹۵	۶۲	۵،۱۵۶
مواد بسته بندی	هزار عدد	۴،۱۲۶	۵،۷۹۱	۶،۷۸۲	۹،۲۴۹
سایر (سنگ آهن و سیلیس و...)	هزار تن	۴۴	۶،۵۹۷	۴۴	۶،۵۴۷
جمع			۳۰،۱۲۶		۳۸،۸۵۰

۵- اقدام عمده مواد اولیه تشکیل دهنده یک واحد کالای ساخته شده مطابق اطلاعات واقعی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱

شرح	واحد	مصرف برای یک واحد کالا		مبلغ-ریال
		مقدار	درصد	
آلومینوم و مارل و آهک	تن	۱،۵۶	۸،۷	۱۲،۰۰۷
پوزولان و سنگ گچ	تن	۰،۱۳	۹،۲	۱۵،۸۴۵
مواد بسته بندی	عدد	۲۰،۸	۱۳،۰۵	۲۹،۱۹۴
سایر (سنگ آهن و سیلیس)	تن	۰،۰۷	۷،۶	۱۰،۴۹۵

۶- بازار فروش و منابع تامین مواد اولیه (دلایل تغییرات نسبت به سال قبل توضیح داده شود) :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۶/۳۱	
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (م.ریال)	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (م.ریال)
۸۷,۶	۳۵۱,۴۰۸	۱۰۰,۰	۲۰۱,۱۱۹
۱۲,۴	۴۹,۹۰۶	۰,۰	۰
درصد نسبت به کل مواد اولیه مورد نیاز	مبلغ (م.ریال)	درصد نسبت به کل مواد اولیه مورد نیاز	مبلغ (م.ریال)
۱۰۰	۶۹,۱۰۵	۱۰۰	۳۱,۳۶۶
۰	۰	۰	۰

۷- توضیح در مورد ظرفیت تولیدی که شرکت سود و زیان خود را پیش بینی نموده است:

ظرفیت پیش بینی شده سالانه	ظرفیت اسمی سالانه	واحد	شرح محصولات
ظرفیت تحقق یافته تا تاریخ ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	تن	کلینکر
۶۴۵,۳۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	تن	سیمان
۶۱۶,۲۶۳			

۸- تفکیک هزینه های ثابت و متغیر در ظرفیت پیش بینی شده :

شرح هزینه ها	مبلغ (م.ریال)	متغیر (درصد)	ثابت (درصد)
مواد مستقیم	۳۲,۷۸۴	۱۰۰	۰
دستمزد مستقیم	۲۹,۸۷۰	۲۹	۷۱
سربار	۱۱۸,۳۵۲	۴۷	۵۳
جمع	۱۸۱,۰۰۶		

۹- وضعیت مالیاتی سه سال گذشته و وضعیت فعلی :

سال	سود(زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مبلغ پرداخت شده	ذخیره مالیات
۱۳۸۲	۱۱,۳۳۴	۱۱,۳۳۴	۲,۸۳۳	۳,۵۳۲	-	۳,۵۹۴	-
۱۳۸۳	۸۰,۲۷۶	۸۰,۳۷۶	۲۰,۰۴۹	۲۰,۷۶۸	-	۲۰,۰۴۹	-
۱۳۸۴	۱۹۵,۳۰۴	۱۹۵,۳۰۴	۳۸,۳۷۷	-	-	۲۳,۲۷۶	۱۵,۰۰۲

توضیحات: مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۴ حسابرسی مالیاتی شده است.

۱۰- کسری ذخایر و بدهیهای احتمالی :

مورد ندارد

۱۱- تعدیلات سنواتی: (میزان اثر تعدیل سنواتی بر روی سود انباشته اول دوره بصورت افزایش یا کاهش مشخص گردد):

۱۲- طرحهای عمده در دست اجرا، منابع تامین آن و درصد پیشرفت کار :

نام طرح	برآورد هزینه سرمایه گذاری	هزینه های انجام شده تاکنون	درصد پیشرفت کار	تاریخ بهره برداری	اثرات سوده آوری بر درآمد هر سهم (ریال)
محوطه سازی کارخانه		۱,۳۶۹			
احداث پل غیر همسطح جاده فرعی کارخانه		۳,۲۵۰			
جمع		۴,۶۱۹			

۱۳- وضعیت معاملات سهام: (مورد ندارد.)

شرح	سهام معامله شده تعداد - هزار سهم	قیمت سهم در اولین معامله (ریال)	قیمت سهم در آخرین معامله (ریال)	پایینترین قیمت (ریال)	بالاترین قیمت (ریال)
سال قبل					
سال جاری تا / / ۱۳					

۱۴- ترکیب صاحبان سهام :

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
سازمان توسعه ونوسازی معادن و صنایع معدنی ایران	۱۹۹,۹۹۹,۹۶۰	۶۶,۶۶۶,۶۵
سرمایه گذاری سیمان سپاهان	۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۳۳,۳۳
سیمان سپاهان	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۳۳۳۳
کمتر از ۵ درصد	۴۰	۰,۰۰۰۰۱
جمع	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰

۱۵- حقوق صاحبان سهام با توجه به آخرین مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۵/۰۳/۳۱

شرح	مبلغ - م.ریال	درصد
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۸۹,۰
اندوخته قانونی	۸,۰۷۲	۲,۴
اندوخته توسعه و تکمیل	۰	---
سایر اندوخته ها	۰	---
سود(زیان) انباشته	۲۹,۱۰۴	۸,۶
جمع	۳۳۷,۱۷۶	۱۰۰,۰

۱۶- پیشنهادات آتی هیئت مدیره :

۱۶-۱ پیش بینی افزایش سرمایه (مبلغ و محل تامین آن مشخص شود):

مورد ندارد.

۱۶-۲ پیش بینی تقسیم سود:

سال مالی قبل	پیش بینی سال مالی	واقعی دوره جاری	
سال مالی ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سود قابل تخصیص (خالص)
۱۲۰,۳۴۱	۱۰۲,۷۵۷	۶۹,۴۹۰	میزان سود تقسیمی (خالص)
۸۶,۰۴۰	۸,۲۶۹	۴۸,۹۹۲	اندوخته سرمایه ای
۰	۴۱,۳۴۵	۰	اندوخته قانونی
۴,۴۹۷	۴,۱۳۴	۳,۴۷۵	سایر (یادداشت هیئت مدیره)
۷۰۰	۲۸,۹۴۱	۳۵۰	

