

بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم ب - ۲/۱

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکت‌های سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه

شرکت‌های تولیدی و خدماتی

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)

محل ثبت: استان تهران، شهر تهران، به شماره ثبت ۶۸۵۱۳

تهران، خیابان میرداماد، بین نفت و مدرس، جنب خیابان نیل، پلاک ۲۴۵

تلفن ۰۲۱-۲۶۴۰۰۱۷۸ - کد پستی ۱۹۱۸۹۳۳۸۱۴

شماره شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۴۰۹

ثبت شده در ۱۳۸۳/۱۰/۰۵

تذکر:

ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان بورس و اوراق بهادار نمی‌باشد.

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)

۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی در دست انتشار

۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت سیمان داراب سهامی عام، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس www.Codal.ir مراجعه نمایند.

آگهی‌های شرکت سیمان داراب (سهامی عام) از طریق روزنامه اطلاعات منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۲-۳	۱. مشخصات ناشر
۴	۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۴-۵	۳. تشریح طرح افزایش سرمایه
۵-۱۰	۴. تشریح جزییات طرح
۱۱	۵. برنامه های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه
۱۱-۱۲	۶. چشم انداز شرکت و ریسک های مرتبط
۱۲-۱۳	۷. سایر اطلاعات با اهمیت در تصمیم گیری استفاده کنندگان باتوجه به افزایش سرمایه

۱. مشخصات ناشر

۱.۱. تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت سیمان داراب (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۶/۱۰/۲۲ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شد و طی شماره ۶۸۵۱۳ مورخ ۱۳۶۶/۱۰/۲۲ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۳۴۵۵۴ به کد اقتصادی ۴۱۱۱۶۹۷۹۴۳۷۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و از تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۰۵ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران بلوار میرداماد بین خیابان نفت شمالی و مدرس بعد از خیابان نیل پلاک ۲۴۵ و محل فعالیت اصلی آن در ۳۵ کیلومتری شهرستان داراب از توابع استان فارس می باشد همچنین در تاریخ ۱۳۸۷/۰۶/۰۲ پروانه بهره برداری شماره ۱۰۸۱۲۲۸۲۸ به ظرفیت ۱,۰۵۰,۰۰۰ تن جایگزین پروانه بهره برداری شماره ۱۰۸۱۱۲۷۰ به ظرفیت اسمی سالانه ۹۰۰,۰۰۰ تن شده است.

۱.۲. موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر است، فعالیت اصلی شرکت سیمان داراب (سهامی عام) تولید سیمان و کلینکر و شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های تامین نیروی انسانی و حمل و نقل جاده ای است.

الف: موضوعات اصلی:

تاسیس کارخانجات به منظور تولید انواع سیمان و مصالح ساختمانی، اکتشاف و استخراج و بهره برداری از معادن با رعایت مقررات موضوعه، تهیه و واردات ماشین آلات و دستگاه های مورد نیاز و لوازم و مواد اولیه و کالاهای مجاز از داخل و خارج از کشور، توزیع و فروش و صادرات تولیدات و فرآورده های شرکت.

ب: موضوعات فرعی:

اخذ نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی، سرمایه گذاری در سایر شرکتهای، خرید و فروش اوراق بهادار منتشره از سوی بانکها و شرکتهای معتبر، سپرده گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی و پولی معتبر و به طور کلی هر نوع عملیات بازرگانی و صنعتی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم با موضوع شرکت مربوط باشد.

۱.۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت سیمان داراب (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۰۵ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه بندی در صنعت سایر محصولات کانی غیر فلزی، با نماد ساراب و در بازار اول تابلوی فرعی بورس مورد معامله قرار می گیرد.

۱.۴. ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
سرمایه گذاری سپه	حقوقی	۳۱۹,۴۶۵,۹۹۷	۲۵,۳۵٪
سرمایه گذاری سهام عدالت کد ESC (مستقیم)	حقوقی	۲۲۴,۳۰۲,۳۰۳	۱۷,۸۰٪
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	حقوقی	۶۸,۷۵۶,۸۵۴	۵,۴۶٪
شرکت سیمان شمال	حقوقی	۶۳,۰۰۱,۸۳۵	۵,۰۰٪
سهامداران بین ۱ تا ۵ درصد	حقوقی	۴۳۶,۳۱۳,۳۴۲	۳۴,۶۳٪
سایر سهامداران کمتر از ۱ درصد	حقیقی و حقوقی	۱۴۸,۱۵۹,۶۶۹	۱۱,۷۶٪
جمع		۱,۰۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱.۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ صاحبان سهام اشخاص زیر به عنوان اعضای هیات مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۴ هیات مدیره تعیین سمت ایشان و تعیین نمایندگان اعضای حقوقی هیات مدیره صورت گرفته است.

نام	سمت	نماینده	مدت ماموریت		موظف/غیرموظف
			شروع	خاتمه	
ابراهیم قنبرپور سالک معلمی	رئیس هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری استان گیلان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	غیر موظف
احمد جودکی	نایب رئیس هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	غیرموظف
بردیا رشیدی	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری مهر	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	غیرموظف
روزبه بهادری	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری استان کرمان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	موظف
بهرام فتاحی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۹	موظف

۱.۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه/ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ موسسه حسابرسی داریا روش به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه داریا روش بوده است.

۱.۷. وضعیت سهام شرکت

وضعیت مبادلات سهام شرکت سیمان داراب طی سالهای اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۰ اسفند	۱۴۰۱ اسفند	۱۴۰۲ اسفند	۱۴۰۳ اسفند
تعداد کل سهام شرکت	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰
درصد سهام شناور آزاد	بیشتر از ۲۰٪	بیشتر از ۲۰٪	بیشتر از ۲۰٪	بیشتر از ۲۰٪
آخرین قیمت (ریال)	۱۵,۸۷۰	۲۷,۱۸۰	۳۵,۷۳۰	۲۸,۲۸۰

۱.۸. روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سالهای مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۰ اسفند	۱۴۰۱ اسفند	۱۴۰۲ اسفند	۱۴۰۳ اسفند
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۲۸۴	۳,۷۹۲	۴,۵۶۳	۵,۸۱۲
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۲,۳۵۶	۳,۸۷۰	۴,۷۶۸	۵,۸۸۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۸۰۰	۳,۲۰۰	۳,۴۰۰	۴,۳۵۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل سود انباشته بوده که به منظور اصلاح ساختار مالی و تامین سرمایه در گردش صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ تصویب شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۶	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶	
افزایش سرمایه	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	تغییر
جمع منابع	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	
اصلاح ساختار مالی و تامین سرمایه در گردش	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	مصارف
جمع مصارف	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	

۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

۳.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

شرکت سیمان داراب در نظر دارد به منظور “اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی و استفاده از معافیت مالیاتی” سرمایه خود را به میزان ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۹۷ درصد سرمایه کنونی) از محل سود انباشته و از طریق صدور سهام جدید افزایش دهد. افزایش هزینه های تولید نیاز به تامین نقدینگی جهت سرمایه در گردش را بیش از پیش ضروری می نماید. لذا با توجه به نیاز روز افزون شرکت به منابع مالی و مشکلات اخذ تسهیلات بانکی، جهت جلوگیری از خروج وجه نقد ناشی از تقسیم سود انباشته و کنترل نقدینگی نیاز به انجام افزایش سرمایه از این محل ضرورت خواهد داشت. ضمن آنکه اصلاح ساختار مالی شرکت در نتیجه افزایش سرمایه برنامه ریزی شده می تواند موجب بهبود نسبت مالکانه شود. با توجه به سود انباشته شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به مبلغ ۱۱,۴۴۵,۳۴۶ میلیون ریال و کسر سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام به مبلغ ۵,۴۸۱,۰۰۰ میلیون ریال از آن، منابع لازم جهت افزایش سرمایه به مبلغ ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال فراهم می باشد.

۳.۲. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

در راستای اهداف یادشده، برای کنترل ریسک نقدینگی و تقویت تداوم عملیات شرکت کل مبلغ سرمایه‌گذاری مورد نیاز ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن بشرح زیر می باشد :

ارقام به میلیون ریال

شرح	آخرین برآورد
	در سال ۱۴۰۴
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۳,۷۴۰,۰۰۰
جمع منابع	۳,۷۴۰,۰۰۰
اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی و استفاده از معافیت مالیاتی	۳,۷۴۰,۰۰۰
جمع مصارف	۳,۷۴۰,۰۰۰

۳.۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت سیمان داراب در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از محل سود انباشته به شرح زیر افزایش دهد.
 ✓ مبلغ ۳,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۲۹۷٪) از محل سود انباشته

۴. تشریح جزییات طرح

۴-۱-۱ اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی و استفاده از معافیت مالیاتی

۴-۱-۱-۱ صورت های مالی

بدلیل نیاز شرکت به توسعه فعالیت‌های بازرگانی، اقدام به خرید دفتر مرکزی در تهران کرده است تا بتواند روند فروش داخلی و صادرات را تسهیل کرده و موفق‌تر عمل کند.
 با توجه به شکایات متعدد مشتریان درباره تأخیر در دریافت محموله‌های خریداری‌شده، شرکت برای بهبود خدمات‌رسانی و افزایش سرعت تحویل، ۱۰ دستگاه کامیون دافران خریداری کرده است. این اقدام تأثیر مستقیمی بر افزایش رقابت‌پذیری شرکت در بازار داخلی داشته است.
 همچنین، با عنایت به فرسودگی ماشین‌آلات و ساختمان‌های موجود، شرکت با تجهیز، بهسازی و نوسازی آن‌ها توانسته است تولید را در شرایط فعلی حفظ کرده و از کاهش راندمان جلوگیری کند.

۱-ترازنامه

شرح	۱۴۰۰/اسفند ۲۹	۱۴۰۱/اسفند ۲۹	۱۴۰۲/اسفند ۲۹	۱۴۰۳/اسفند ۳۰
دارایی های ثابت مشهود	۵۵۷,۸۱۳	۷۸۸,۳۴۷	۱,۲۱۳,۳۶۵	۲,۴۰۶,۸۷۳
دارایی های نامشهود	۲۳,۵۴۵	۲۳,۵۴۵	۲۳,۹۴۵	۲۳,۸۰۱
سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۸۳,۶۶۱	۱,۲۷۵,۲۰۵	۱,۷۴۰,۷۴۴	۱,۷۴۰,۷۰۷
دریافتنی های بلند مدت	۹,۶۶۶	۲۰,۱۸۲	۱۵,۵۵۵	۱۷,۷۸۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۲۷۴,۶۸۵	۲,۱۰۷,۲۷۹	۲,۹۹۳,۶۰۹	۴,۱۸۹,۱۶۵
پیش پرداخت ها	۴۷۹,۳۲۵	۴۱۱,۱۷۶	۸۸۰,۸۲۱	۱,۰۲۸,۴۴۱
موجودی مواد و کالا	۱,۳۷۷,۱۹۷	۲,۲۰۱,۹۷۶	۳,۸۱۴,۳۵۱	۵,۴۱۹,۴۹۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۷۲۳,۸۳۸	۱,۴۵۷,۴۰۲	۹۵۷,۸۳۴	۸۵۶,۱۸۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۵۳۲,۱۶۷	۲,۶۸۲,۲۹۳	۲,۵۴۲,۱۲۸	۳,۲۱۰,۲۷۵
موجودی نقد	۴۶۱,۹۹۰	۶۹۶,۳۲۸	۴۰۴,۶۵۵	۲,۳۷۸,۵۸۱
جمع دارایی های جاری	۵,۵۷۴,۵۱۷	۷,۴۴۹,۱۷۵	۸,۵۹۹,۷۸۹	۱۲,۸۹۲,۹۷۵
جمع دارایی ها	۶,۸۴۹,۲۰۲	۹,۵۵۶,۴۵۴	۱۱,۵۹۳,۳۹۸	۱۷,۰۸۲,۱۴۰
سرمایه	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	۲۹,۱۴۱	۳۲,۷۰۰	۴۳,۸۵۵	۴۳,۸۵۵
اندوخته قانونی	۱۲۶,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰
سود انباشته	۴,۱۷۹,۵۱۶	۶,۶۸۹,۸۲۵	۸,۴۰۶,۷۷۳	۱۱,۴۴۵,۳۴۶
سهام خزانه	(۹۵,۸۱۵)	(۴۶,۳۰۵)	(۸۵,۱۴۷)	(۸۹,۶۱۱)
جمع حقوق مالکانه	۵,۴۹۸,۸۴۲	۸,۰۶۲,۲۲۰	۹,۷۵۱,۴۸۱	۱۲,۷۸۵,۵۹۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶۴,۹۹۶	۳۴۶,۶۰۳	۳۹۰,۲۴۴	۵۰۶,۲۷۶
جمع بدهی های غیر جاری	۲۶۴,۹۹۶	۳۴۶,۶۰۳	۳۹۰,۲۴۴	۵۰۶,۲۷۶
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۵۲۹,۵۲۸	۵۹۴,۸۵۲	۱,۰۸۷,۳۷۳	۱,۷۹۲,۶۴۲
مالیات پرداختنی	۱۳۸,۲۸۳	۱۳۸,۳۷۴	۹۸,۸۸۲	۶۲۸,۹۷۶
سود سهام پرداختنی	۶۶۰,۹۱	۷۲,۵۶۲	۷۹,۶۹۴	۸۷,۵۴۱
تسهیلات مالی	۵۸,۹۹۸	۱۷۷,۴۲۰	.	.
پیش دریافت ها	۲۹۲,۴۶۴	۱۶۴,۴۲۳	۱۸۵,۷۲۴	۱,۲۸۱,۱۱۵
جمع بدهی های جاری	۱,۰۸۵,۳۶۴	۱,۱۴۷,۶۳۱	۱,۴۵۱,۶۷۳	۳,۷۹۰,۲۷۴
جمع بدهی ها	۱,۳۵۰,۳۶۰	۱,۴۹۴,۲۳۴	۱,۸۴۱,۹۱۷	۴,۲۹۶,۵۵۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶,۸۴۹,۲۰۲	۹,۵۵۶,۴۵۴	۱۱,۵۹۳,۳۹۸	۱۷,۰۸۲,۱۴۰

۲- سودوزیان

شرح	۲۹ اسفند ۱۴۰۰	۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۳۰ اسفند ۱۴۰۳
درآمدهای عملیاتی	۴,۲۴۴,۲۶۱	۷,۶۴۵,۲۵۱	۸,۸۶۳,۱۲۶	۱۲,۶۷۵,۳۰۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۳۰۹,۱۴۷)	(۳,۸۲۶,۵۰۸)	(۵,۱۵۹,۰۰۵)	(۷,۲۸۴,۸۹۶)
سود ناخالص	۱,۹۳۵,۱۱۴	۳,۸۱۸,۷۴۳	۳,۷۰۴,۱۲۱	۵,۳۹۰,۴۱۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۴,۶۸۵)	(۸۷۷,۹۷۹)	(۴۵۹,۰۱۷)	(۱,۳۳۶,۳۷۷)
سایر درآمدها	۹,۴۲۲	۳۱۳,۹۵۲	۵۹,۷۴۷	۱,۰۰۴,۷۵۲
سود عملیاتی	۱,۷۶۹,۸۵۱	۳,۲۵۴,۷۱۶	۳,۳۰۴,۸۵۱	۵,۰۵۸,۷۸۶
هزینه های مالی	(۱۹,۱۷۱)	(۸,۷۴۷)	(۱۰,۷۵۶)	.
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱,۱۲۶,۹۸۱	۱,۵۳۲,۳۴۰	۲,۴۹۹,۶۸۳	۲,۹۷۸,۸۵۷
سود قبل از مالیات	۲,۸۷۷,۶۶۱	۴,۷۷۸,۳۰۹	۵,۷۹۳,۷۷۸	۸,۰۳۷,۶۴۳
مالیات بر درآمد	.	.	(۴۴,۸۳۰)	(۷۱۵,۰۷۰)
سود خالص	۲,۸۷۷,۶۶۱	۴,۷۷۸,۳۰۹	۵,۷۴۸,۹۴۸	۷,۳۲۲,۵۷۳
سود پایه هر سهم	۲,۲۸۴	۳,۷۹۲	۴,۵۶۳	۵,۸۱۲
سرمایه	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰

۳- حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۷,۴۴۴	۱۲۶,۰۰۰	۲,۳۷۲,۸۵۵	(۶۸,۹۴۱)	۳,۶۹۷,۳۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰						
سود خالص سال ۱۴۰۰				۲,۸۷۷,۶۶۱		۲,۸۷۷,۶۶۱
سود سهام مصوب				(۱,۰۷۱,۰۰۰)		(۱,۰۷۱,۰۰۰)
خرید سهام خزانه					(۲۸۹,۰۶۸)	(۲۸۹,۰۶۸)
فروش سهام خزانه		-			۲۶۲,۱۹۴	۲۶۲,۱۹۴
سود حاصل سهام خزانه		۲۱,۶۹۷				۲۱,۶۹۷
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۲۹,۱۴۱	۱۲۶,۰۰۰	۴,۱۷۹,۵۱۶	(۹۵,۸۱۵)	۵,۴۹۸,۸۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱						
سود خالص سال ۱۴۰۱				۴,۷۷۸,۳۰۹		۴,۷۷۸,۳۰۹
سود سهام مصوب				(۲,۲۶۸,۰۰۰)		(۲,۲۶۸,۰۰۰)
خرید سهام خزانه					(۲۸,۷۵۰)	(۲۸,۷۵۰)
فروش سهام خزانه					۷۸,۲۶۰	۷۸,۲۶۰
سود حاصل سهام خزانه		۳,۵۵۹				۳,۵۵۹
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۳۲,۷۰۰	۱۲۶,۰۰۰	۶,۶۸۹,۸۲۵	(۴۶,۳۰۵)	۸,۰۶۲,۲۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲						
سود خالص سال ۱۴۰۲				۵,۷۴۸,۹۴۸		۵,۷۴۸,۹۴۸
سود سهام مصوب				(۴,۰۳۲,۰۰۰)		(۴,۰۳۲,۰۰۰)
خرید سهام خزانه					(۵۵,۳۷۷)	(۵۵,۳۷۷)
فروش سهام خزانه					۱۶,۵۳۵	۱۶,۵۳۵
سود حاصل سهام خزانه		۱۱,۱۵۵				۱۱,۱۵۵
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۸,۴۰۶,۷۷۳	(۸۵,۱۴۷)	۹,۷۵۱,۴۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳						
سود خالص سال ۱۴۰۳				۷,۳۲۲,۵۷۳		۷,۳۲۲,۵۷۳
سود سهام مصوب	-	-	-	(۴,۲۸۴,۰۰۰)	-	(۴,۲۸۴,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-		(۴,۴۶۴)	(۴,۴۶۴)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۵	۱۲۶,۰۰۰	۱۱,۴۴۵,۳۴۶	(۸۹,۶۱۱)	۱۲,۷۸۵,۵۹۰

۴- صورت جریان وجوه نقد

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۲۵۷,۹۴۵	۲,۲۱۳,۷۵۸	۱,۹۴۲,۲۹۳	۵,۴۰۳,۲۲۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۹,۳۱۴)	-	(۸۴,۳۲۲)	(۱۸۴,۹۷۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۱۸۸,۶۳۱	۲,۲۱۳,۷۵۸	۱,۸۵۷,۹۷۱	۵,۲۱۸,۲۴۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۸۶,۸۲۰	۴,۳۰۷	۲۰۳,۲۰۰	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۷۱,۰۹۴)	(۳۲۳,۲۵۷)	(۵۸۵,۶۴۴)	(۱,۳۷۸,۸۶۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نا مشهود	-	-	(۴۰۰)	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۷۴,۹۱۸)	(۵۹۱,۵۴۴)	(۵۵۸,۱۳۷)	(۲۴)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	-	-	۵۳۶,۱۴۱	۳,۵۸۵
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷۲۲,۹۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۹,۷۶۱	۸۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۱۵۰,۱۲۶)	(۱,۴۱۷,۰۴۴)	(۱,۱۵۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۳۰۱,۳۶۸	۵۲۵,۳۷۰	۱۰,۱۲,۸۳۴	۲,۲۳۹,۸۲۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۴۸۹,۷۴۷	۶۱۸,۴۵۸	۴۹۱,۱۵۲	۴۸۰,۶۵۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۰۴,۹۰۹	۸۳,۲۰۸	۲۰,۴۱۸,۶۳۳	۹۹۵,۱۶۷
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱,۳۹۳,۵۴۰	۲,۲۹۶,۹۶۶	۳,۸۹۹,۸۳۴	۶,۲۱۳,۴۱۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :				
دریافت های نقدی ناشی از صرف سهام	۲۱,۶۹۷	۳,۵۵۹	۱۱,۱۵۵	-
دریافت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۲۸۹,۰۶۸)	(۲۸,۷۵۰)	(۵۵,۳۷۷)	(۴,۴۶۴)
پرداخت های نقدی برای فروش سهام خزانه	۲۶۲,۱۹۴	۷۸,۲۶۰	۱۶,۵۳۵	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	-
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۷۴,۰۹۲)	(۸۱,۵۷۸)	(۱۷۷,۴۲۰)	-
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۹,۱۷۱)	(۸,۷۴۷)	(۱۰,۷۵۶)	-
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۱۰,۴۳,۷۲۶)	(۲,۲۶۱,۵۲۹)	(۴,۰۲۴,۸۶۸)	(۴,۲۷۶,۱۵۳)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱,۱۴۲,۱۶۶)	(۲,۰۹۸,۷۸۵)	(۴,۰۲۴,۰۷۳)	(۴,۲۸۰,۶۱۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۵۱,۳۷۴	۱۹۸,۱۸۱	(۳۴۰,۸۹۷)	۱,۹۳۲,۷۹۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۰۳,۴۷۱	۴۶۱,۹۹۰	۶۹۶,۳۲۸	۴۰۴,۶۵۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷,۱۴۵	۳۶,۱۵۷	۴۹,۲۲۴	۴۱,۱۲۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۶۱,۹۹۰	۶۹۶,۳۲۸	۴۰۴,۶۵۵	۲,۳۷۸,۵۸۱

۵-نسبت های مالی

نسبتهای مالی	۲۹ اسفند ۱۴۰۰	۲۹ اسفند ۱۴۰۱	۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۳۰ اسفند ۱۴۰۳
الف: نسبت های نقدینگی				
نسبت جاری	۵,۱۴	۶,۴۹	۵,۹۲	۳,۴۰
نسبت آنی	۳,۴۳	۴,۲۱	۲,۶۹	۱,۷۰
ب: نسبت های فعالیت				
دوره گردش موجودی کالا	۲۱۸	۲۱۰	۲۷۰	۲۷۲
نسبت گردش دارایی ها	۶۲,۰٪	۸۰,۰٪	۷۶,۴٪	۷۴,۳٪
دوره وصول مطالبات	۶۲	۷۰	۳۹	۲۵
نسبت پوشش هزینه بهره	۹۲	۳۷۲	۳۰۷	
ج: نسبت های اهرمی (بدهی)				
نسبت بدهی	۱۹,۷٪	۱۵,۶٪	۱۵,۹٪	۲۵,۳٪
نسبت مالکانه	۸۰,۳٪	۸۴,۴٪	۸۴,۱٪	۷۴,۸٪
وجوه نقد عملیاتی به بدهی	۱۸,۴٪	۲۳,۳٪	۱۶,۸٪	۳۱,۶٪
د نسبت های سودآوری				
نسبت سود ناخالص	۴۵,۶٪	۴۹,۹٪	۴۱,۸٪	۴۲,۵٪
نسبت سود عملیاتی	۴۱,۷٪	۴۲,۶٪	۳۷,۳٪	۳۹,۹٪
نسبت سود خالص	۶۷,۸٪	۶۲,۵٪	۶۴,۹٪	۵۷,۸٪
بازده حقوق صاحبان سهام	۵۲,۳٪	۵۹,۳٪	۵۹,۴٪	۶۲,۹٪
بازده دارایی ها	۴۲,۰٪	۵۰,۰٪	۴۹,۶٪	۴۲,۹٪

۵- برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

در حالت عدم انجام افزایش سرمایه ، با فرض تقسیم سود انباشته مصوب مجمع عمومی فوق العاده ، راهکار اخذ تسهیلات مالی از بانک ها برای تامین نقدینگی و پرداخت سود سهامداران بوده که در نهایت منجر به افزایش هزینه مالی و کاهش سودآوری خواهد شد . لذا در صورت عدم انجام افزایش سرمایه اخذ تسهیلات مالی به میزان مبلغ پیشنهادی با سررسید یکساله و با نرخ تامین مالی ۳۰ درصد در ۳ ماهه سوم سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ پیش بینی می گردد . همچنین فرض شده است اصل و سود تسهیلات دریافتی مذکور در تاریخ سررسید استمهال گردد.

۶- چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط

عوامل ریسک در هر شرکتی می‌تواند به‌طور خاص و متناسب با شرایط آن شرکت و بازار هدف آن متفاوت باشد. در مورد شرکت سیمان داراب، عوامل ریسک می‌تواند شامل موارد زیر باشد:

عوامل اقتصادی

نوسانات بازار سیمان: تغییرات در تقاضا برای سیمان به‌دلیل نوسانات اقتصادی و پروژه‌های عمرانی می‌تواند تأثیر مستقیمی بر درآمد و سودآوری شرکت داشته باشد.
نرخ ارز: اگر شرکت به واردات مواد اولیه وابسته باشد، نوسانات ارز می‌تواند هزینه‌های تولید را تحت تأثیر قرار دهد[که در شرکت سیمان داراب فارس این وابستگی وجود ندارد.

عوامل سیاسی

تحریم‌ها: تحریم‌های اقتصادی ممکن است بر توانایی شرکت در تأمین مواد اولیه و تجهیزات مورد نیاز تأثیر بگذارد.
سیاست‌های دولتی: تغییرات در سیاست‌های دولت در زمینه ساخت و ساز و صنعت سیمان می‌تواند تأثیرگذار باشد.

عوامل زیست‌محیطی

مقررات زیست‌محیطی: رعایت استانداردهای زیست‌محیطی و هزینه‌های مربوط به کاهش آلودگی می‌تواند فشار مالی بر شرکت ایجاد کند.
تأثیرات زیست‌محیطی: مشکلات ناشی از آلودگی‌های زیست‌محیطی ممکن است منجر به اعتراضات عمومی یا فشارهای اجتماعی شود.

عوامل تکنولوژیکی

بهره‌وری تولید: عدم توانایی در به‌روزرسانی تکنولوژی تولید می‌تواند منجر به کاهش بهره‌وری و افزایش هزینه‌ها شود، که کارخانه سیمان داراب نسبت به نوسازی و بهسازی سیستم اقدام می‌کند و این ریسک به شدت کاهش یافته است.
رقابت با فناوری‌های جدید: ظهور مواد ساختمانی جدید یا روش‌های جایگزین می‌تواند تقاضا برای سیمان را کاهش دهد.

عوامل بازار

رقابت: رقابت شدید با سایر شرکت‌های سیمانی در منطقه می‌تواند بر حاشیه سود تأثیر بگذارد.
نوسانات قیمت سیمان: نوسانات قیمت سیمان و مواد اولیه می‌تواند منجر به عدم پیش‌بینی و برنامه‌ریزی مالی درست شود.

عوامل اجتماعی

نگرانی‌های اجتماعی: نگرانی‌های مربوط به تأثیرات زیست‌محیطی و بهداشتی ناشی از تولید سیمان ممکن است فشارهای اجتماعی را افزایش دهد.
تغییرات در تقاضا: تغییرات در سلیقه و نیاز مشتریان ممکن است بر فروش محصولات تأثیر بگذارد.

عوامل مدیریتی

مدیریت منابع: ضعف در مدیریت زنجیره تأمین و تأمین مواد اولیه می‌تواند به افزایش هزینه‌ها و کاهش سودآوری منجر شود.

استراتژی‌های نادرست :انتخاب نادرست استراتژی‌های تجاری و عدم توانایی در پیش‌بینی تغییرات بازار می‌تواند ریسک‌های مدیریتی را افزایش دهد.

نتیجه‌گیری

مدیریت ریسک‌های مذکور برای شرکت سیمان داراب ضروری است. اتخاذ استراتژی‌های مناسب، بهبود فرآیندها و افزایش توانایی‌ها در شناسایی و پاسخ به این ریسک‌ها می‌تواند به حفظ و افزایش سودآوری و پایداری شرکت کمک کند. شرکت‌ها باید به‌طور مداوم در حال ارزیابی و مدیریت این ریسک‌ها باشند تا بتوانند در یک بازار پویا و رقابتی موفق عمل کنند.

۷- سایر اطلاعات با اهمیت در تصمیم‌گیری استفاده‌کنندگان با توجه به افزایش سرمایه

بررسی میزان کشش بازار (فروش) در سال‌های آتی با تأکید بر جلوگیری از خروج وجه نقد و

حفظ سرمایه در گردش

الف. اهمیت سرمایه در گردش در صنعت سیمان

صنعت سیمان از جمله صنایع سرمایه‌بر بوده و تداوم فعالیت آن مستلزم برخورداری از سطح مناسب سرمایه در گردش جهت تأمین مواد اولیه، پرداخت هزینه‌های عملیاتی، ایفای تعهدات جاری و حفظ ظرفیت تولید است. در این راستا، جلوگیری از خروج وجه نقد و مدیریت بهینه جریان‌های نقدی، نقش اساسی در حفظ ثبات عملیاتی و جلوگیری از افزایش نیاز به تأمین مالی کوتاه‌مدت ایفا می‌کند.

ب. اثر مدیریت نقدینگی بر هزینه‌های تولید و فروش

حفظ وجه نقد در داخل شرکت و تخصیص هدفمند آن به نیازهای عملیاتی، موجب کاهش فشار نقدینگی و اجتناب از تحمیل هزینه‌های مالی اضافی ناشی از استقراض می‌شود. این امر به تثبیت ساختار هزینه‌های تولید کمک کرده و امکان تداوم عرضه محصول به بازار بدون وقفه را فراهم می‌سازد. ثبات در تولید و عرضه، یکی از عوامل مؤثر در حفظ سطح فروش و جلوگیری از کاهش سهم بازار محسوب می‌شود.

پ. تأثیر بر سودآوری و کشش بازار فروش

کنترل خروج وجه نقد و تقویت سرمایه در گردش، انعطاف‌پذیری مالی شرکت را افزایش داده و امکان اتخاذ سیاست‌های فروش متناسب با شرایط بازار را فراهم می‌کند. در چنین شرایطی، شرکت قادر خواهد بود ضمن حفظ حاشیه سود، پاسخ‌گویی مناسبی به تقاضای بازار داشته باشد. این موضوع در میان‌مدت می‌تواند منجر به بهبود کشش بازار فروش و افزایش پایداری درآمدهای عملیاتی گردد.

ت. نقش سرمایه در گردش در تداوم فعالیت و رقابت‌پذیری

برخورداری از سرمایه در گردش کافی، ریسک بروز اختلال در فرآیند تولید و فروش را کاهش داده و تاب‌آوری شرکت را در برابر نوسانات اقتصادی، تغییرات تقاضا و شرایط رکودی افزایش می‌دهد. این مزیت، امکان حفظ سطح فعالیت عملیاتی و رقابت‌پذیری شرکت در مقایسه با سایر فعالان صنعت را فراهم می‌سازد.

ث. چشم‌انداز کشش بازار در سال‌های آتی

با توجه به وابستگی تقاضای سیمان به وضعیت پروژه‌های عمرانی و شرایط کلان اقتصادی، پیش‌بینی می‌شود در صورت ثبات نسبی بازار، حفظ و تقویت سرمایه در گردش نقش مؤثری در حفظ سطح فروش و جذب تقاضای موجود ایفا کند.

همچنین در شرایط رکودی، مدیریت مناسب وجوه نقد می‌تواند از کاهش شدید فروش جلوگیری نموده و عملکرد شرکت را در سطحی قابل قبول تثبیت نماید.

جمع‌بندی

جلوگیری از خروج وجه نقد و تمرکز بر حفظ و تقویت سرمایه در گردش مورد نیاز، به‌عنوان یکی از الزامات اساسی تداوم فعالیت شرکت، اثر مستقیمی بر ثبات تولید، کنترل هزینه‌ها و حفظ سطح فروش دارد. این رویکرد، ضمن کاهش ریسک‌های مالی و عملیاتی، زمینه لازم برای حفظ و بهبود کسب بازار فروش در سال‌های آتی را فراهم ساخته و در نهایت به پایداری سودآوری و تقویت موقعیت شرکت در صنعت سیمان منجر خواهد شد.