



بسمه تعالی

تاریخ: ۸۶/۰۵/۰۷

اطلاعیه

شماره: ۶۰/۱۶۹۱۴

پیوست: دارد

سازمان بورس و اوراق بهادار

تالار فرعی

شرکت سیمان اردبیل و آهک آذرشهر (سهامی عام)

کد: ۲۶-۹۴-۲۲

نماد: سارییل

موضوع: پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

به پیوست اطلاعات پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ و مفروضات مبنای تهیه پیش‌بینی (حسابرسی شده) به همراه اظهار نظر حسابرس شرکت سیمان اردبیل و آهک آذرشهر (سهامی عام) که طی نامه شماره ۵۸۰۵ مورخ ۸۶/۰۵/۰۲ ارسال گردیده است، ایفاد می‌گردد.

*: شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ را در تاریخ‌های ۸۵/۱۲/۲۶ و ۸۶/۰۴/۳۰ مبلغ ۱,۹۴۹ ریال اعلام نموده که پیش‌بینی اخیر طی اطلاعیه شماره ۶۰/۱۶۷۳۴ مورخ ۸۶/۰۴/۳۰ به بازار انعکاس یافته است.

رئیس اداره نظارت بر ناشران بورسی

امیر حمزه مالیر

رونوشت:

شرکت سیمان اردبیل و آهک آذرشهر (سهامی عام) مدیریت محترم عامل - جهت استحضار
معاون نظارت بر بورس‌ها و ناشران - شرکت بورس اوراق بهادار تهران - نظارت بر ناشران بورسی - بازرسی امور کارگزاران - پژوهش، توسعه و مطالعات اسلامی - شرکت اطلاع‌رسانی

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

شرکت سیمان اردبیل و آهک آذر شهر (سهامی عام)

به انضمام اطلاعات مالی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

شرکت سیمان اردبیل و آهک آذر شهر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده
۱ الی ۶	اطلاعات مالی پیش بینی شده

((بسمه تعالی))

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)



شماره:

تاریخ:

پیوست:

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرس معتمد سازمان بورس اوراق بهادار تهران

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

به هیات مدیره

شرکت سیمان اردبیل و آهک آذرشهر (سهامی عام)

۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت سیمان اردبیل و آهک آذرشهر (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶ همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی"، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیات مدیره شرکت است.

۲- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، صورت سود و زیان پیش بینی شده مزبور بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.

۳- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویداد های پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۳ تیر ماه ۱۳۸۶

(حسابداران رسمی)

امیر حسین نریمانی

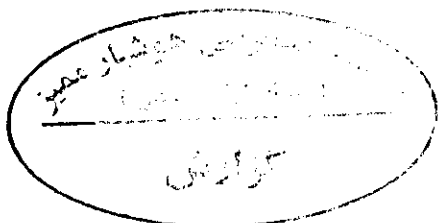
محمد جواد هدایتی

شرح	پیش بینی سال مالی منتهی به 1386 / 12 / 29	پیش بینی سال مالی منتهی به 85 / 12 / 29	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
درآمد حاصل از فروش	۳۸۲.۰۶۲	۲۵۱.۳۷۳	(۳۴.۲)	افزایش فروش ناشی از افزایش ظرفیت کوره از ۲۳۰۰ تن در روز به ۳۵۰۰ تن می باشد.
بهای تمام شده کالای فروخته شده	(۲۰۱.۳۵۵)	(۱۳۵.۲۳۸)	(۳۲.۸)	افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش ظرفیت کوره از ۲۳۰۰ تن در روز به ۳۵۰۰ تن می باشد.
سود (زیان) ناخالص	۱۸۰.۷۰۷	۱۱۶.۱۳۵	(۳۵.۷)	افزایش سود ناخالص ناشی از افزایش ظرفیت کوره از ۲۳۰۰ تن در روز به ۳۵۰۰ تن می باشد.
خالص درآمدها (هزینه ها) عملیاتی و هزینه های توزیع و اداری	(۷.۶۱۳)	(۵.۷۱۳)	(۲۵.۰)	
سود (زیان) عملیاتی	۱۷۳.۰۹۴	۱۱۰.۴۲۲	(۳۶.۲)	افزایش سود عملیاتی ناشی از افزایش ظرفیت کوره از ۲۳۰۰ تن در روز به ۳۵۰۰ تن می باشد.
هزینه های مالی	(۲۶)	(۳۷)	---	
خالص درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی، متفرقه	۲.۹۸۴	۲.۶۰۰	(۱۲.۹)	
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه / اثرات انباشته تغییر در اصول حسابداری	۱۷۶.۰۵۲	۱۱۲.۹۸۵	(۳۵.۸)	افزایش سود ناشی از افزایش ظرفیت کوره از ۲۳۰۰ تن در روز به ۳۵۰۰ تن می باشد.
اقلام غیر مترقبه / اثرات انباشته تغییر در اصول حسابداری			---	
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۱۷۶.۰۵۲	۱۱۲.۹۸۵	(۳۵.۸)	افزایش سود قبل از کسر مالیات ناشی از افزایش ظرفیت کوره از ۲۳۰۰ تن در روز به ۳۵۰۰ تن می باشد.
مالیات	(۳۹.۶۱۱)	(۱۹.۶۷۵)	(۵۰.۳)	افزایش مالیات ناشی از اتمام دوره معافیت مالیاتی مطابق ماده ۱۳۲ ق.م.م.
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۱۳۶.۴۴۱	۹۳.۳۱۰	(۳۱.۶)	افزایش سود خالص ناشی از افزایش ظرفیت کوره از ۲۳۰۰ تن در روز به ۳۵۰۰ تن می باشد.
نسبت سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات به فروش	۳۶	۳۷		
تعداد سهام شرکت - به هزار سهم	۷۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰		

پیش بینی سود هر سهم خالص برای سال مالی منتهی به 1386 / 12 / 29

۱.۹۴۹ ریال

توضیح اینکه پروژه افزایش ظرفیت کوره شرکت سیمان اردبیل از ۲۳۰۰ تن در روز به ۳۵۰۰ تن در روز با موفقیت کامل در سال ۱۳۸۵ انجام شد و پیش بینی تولید کلینکر با احتساب ظرفیت جدید صورت گرفته است.



امضاء مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

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

شرح	واحد	پیش بینی سال مالی		درصد تغییرات	دلایل تغییرات
		پیش بینی سال مالی / 12/29	پیش بینی سال مالی منتهی به 85 / 12/29		
مقدار تولید:					
کلیکر	تن	۱,۰۵۰,۰۰۰	۵۷۱,۷۲۵	(۴۵.۶)	
سیمان	تن	۱,۰۸۰,۰۰۰	۷۱۴,۰۰۰	(۳۳.۹)	
محصولات آهک	تن	۶۰,۶۱۰	۵۹,۵۰۰	(۱.۸)	
مقدار فروش:					
سیمان	تن	۱,۰۸۰,۰۰۰	۷۱۴,۰۰۰	(۳۳.۹)	
محصولات آهک	تن	۶۰,۶۱۰	۵۹,۵۰۰	(۱.۸)	
موجودی آماده برای فروش:					
سیمان	تن	۱,۱۱۰,۰۰۰	۷۳۹,۳۰۹	(۳۳.۴)	
محصولات آهک	تن	۶۲,۳۹۳	۶۲,۰۶۳	(۰.۵)	
مبلغ فروش:					
سیمان	م.ریال	۳۶۱,۶۸۲	۲۳۸,۸۹۱	(۳۳.۹)	
محصولات آهک	م.ریال	۲۰,۳۸۰	۱۲,۴۸۲	(۳۸.۸)	
	م.ریال				
	م.ریال				
جمع	م.ریال	۳۸۲,۰۶۲	۲۵۱,۳۷۳	(۳۴.۲)	



امضاء مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

3- 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 3 و 4 به پیوست ارسال گردد.)

دلایل تغییرات	درصد افزایش (کاهش) نسبت به سال قبل	پیش بینی سال مالی منتهی به		پیش بینی سال مالی منتهی به		واحد	شرح
		دوره مالی منتهی به 1385/12/29		دوره مالی منتهی به 1386/12/29			
		مبلغ (م.ریال)	مقدار	مبلغ (م.ریال)	مقدار		
موجودی اول دوره:							
	(۲۰.۹)	۵,۳۶۷	۵۰۰,۶۰۶	۶,۷۸۵	۶۴۱,۸۱۰	تن	سنگ آهک
	(۲۷.۳)	۱,۸۵۵	۲۱,۹۶۱	۲,۵۵۰	۲۶,۵۹۲	تن	سنگ آهن
		۳۹۳	۶۶,۲۷۰	۵۷۲	۹۶,۲۰۸	تن	خاکرس
	۹.۹	۵,۳۴۶	۱۰۱,۵۲۴	۴,۸۶۶	۹۱,۵۷۸	تن	سیس
	(۲۶.۴)	۸۳۲	۱۴,۴۷۰	۱,۱۳۱	۱۷,۳۲۰	تن	سنگ گچ
	(۸۱.۲)	۶۵۰	۳۵,۰۴۷	۳,۴۵۷	۱۱۱,۵۴۶	تن	پوزولان
	(۷۶.۵)	۳۱	۱۰,۰۱۰	۱۳۲	۳۳,۰۱۰	تن	مارل
	(۲۶)	۱۴,۴۷۴	۷۴۹,۸۸۸	۱۹,۴۹۳	۱,۰۱۸,۰۶۴		جمع
خرید طی دوره:							
	(۳۳.۸)	۹,۰۰۹	۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۱۲	۱,۲۵۰,۰۰۰	تن	سنگ آهک
	(۶۰.۰)	۳,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	۵۰,۰۰۰	تن	سنگ آهن
		۹۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۵	۲۵۰,۰۰۰	تن	خاکرس
	(۷۶.۶)	۱,۹۳۲	۴۰,۰۰۰	۸,۲۵۰	۱۵۰,۰۰۰	تن	سیس
	(۶۵.۰)	۲,۱۰۰	۲۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	تن	سنگ گچ
	(۱۶.۰)	۳,۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۱۵۰,۰۰۰	تن	پوزولان
	---	۱۰۱	۲۳,۰۰۰	.	.	تن	مارل
	(۵۰)	۲۰,۱۹۲	۱,۳۰۳,۰۰۰	۴۰,۷۳۷	۱,۹۱۰,۰۰۰		جمع
مصرف طی دوره:							
	(۵۲.۹)	۷,۵۹۱	۷۵۸,۷۹۶	۱۶,۱۰۰	۱,۴۷۸,۵۰۴	تن	سنگ آهک
	(۵۴.۴)	۲,۳۰۵	۱۵,۳۶۹	۵,۰۵۲	۳۳,۶۸۴	تن	سنگ آهن
		۷۲۱	۱۲۰,۰۶۲	۱,۷۰۳	۲۶۲,۰۱۲	تن	خاکرس
	(۵۴.۹)	۲,۴۱۲	۴۹,۹۴۶	۵,۳۵۲	۹۷,۳۲۰	تن	سیس
	(۵۳.۸)	۱,۸۰۱	۱۷,۱۵۰	۳,۸۹۸	۳۸,۹۸۸	تن	سنگ گچ
	(۸۳.۰)	۳۴۳	۷۳,۵۰۱	۲,۰۱۸	۸۰,۷۳۲	تن	پوزولان
	---	.	.	۱۱۱	۲۲,۲۸۰	تن	آهک محصول
	(۵۶)	۱۵,۱۷۳	۱,۰۳۴,۸۲۴	۳۴,۲۳۴	۲,۰۱۳,۵۲۰		جمع



امضاء مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

پیش بینی هزینه برای یک واحد کالا
دوره مالی منتهی به 1385/12/29

مقدار	مبلغ - ریال	درصد
۱.۳۲۷	۱۳.۲۷۷	۷۴.۶۲۹
۲۷	۴.۰۳۲	۱.۵۱۲
۲۱۰	۱.۲۶۱	۱۱.۸۰۸
۸۷	۴.۲۱۹	۴.۹۱۲
۲۴	۲.۵۲۲	۱.۳۵۱
۱۰۳	۴۸۰	۵.۷۸۸
۱.۷۷۸	۲۵.۷۹۲	۱۰۰

پیش بینی هزینه برای یک واحد کالا
دوره مالی منتهی به 1386/12/29

شرح	واحد	مقدار	مبلغ - ریال	درصد
سنگ آهنک	کیلو گرم	۱.۴۰۸	۱۵.۳۳۳	۶۸.۶۸۴
سنگ آهن	کیلو گرم	۳۲	۴.۸۱۱	۱.۵۶۵
خاکریس	کیلو گرم	۲۵۰	۱.۶۲۲	۱۲.۱۷۲
سیلیس	کیلو گرم	۲۵۰	۱۳.۷۲۳	۱۲.۱۷۲
سنگ گچ	کیلو گرم	۳۶	۳.۶۰۹	۱.۷۶۱
پوزولان	کیلو گرم	۷۵	۱.۸۶۹	۳.۶۴۶
جمع		۲.۰۵۰	۴۰.۹۶۷	۱۰۰

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

دلایل تغییرات

پیش بینی سال مالی منتهی به 1385/12/29		پیش بینی سال مالی منتهی به 1386/12/29	
درصد نسبت به کل	مبلغ - م.ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - م.ریال
فروش	۲۵۱.۳۷۳	فروش	۳۸۲.۰۶۲
۱۰۰.۰۰۰		۱۰۰.۰۰۰	
۰.۰۰۰	۰	۰.۰۰۰	۰
۱۰۰.۰۰۰	۲۵۱.۳۷۳	۱۰۰.۰۰۰	۳۸۲.۰۶۲
درصد نسبت به کل مواد اولیه مورد نیاز	مبلغ - م.ریال	درصد نسبت به کل مواد اولیه مورد نیاز	مبلغ - م.ریال
۱۰۰	۲۰.۱۹۲	۱۰۰	۴۰.۷۳۷
۰	۰	۰	۰

5- صورت منابع و مصارف ارزی:

پیش بینی سال مالی منتهی به 1385/12/29		پیش بینی سال مالی منتهی به 1386/12/29		شرح
نرخ برابری (ریال)	مبلغ ارزی (م.ریال)	نرخ برابری (ریال)	مبلغ ارزی (م.هزار)	
				منابع ارزی:
				فروش صادراتی
				ارز تخصیصی
				ارز واریزنامه
				جمع
				مصارف ارزی:
				خرید مواد اولیه
				خرید دارائیهای ثابت
				جمع



امضاء مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

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

شرح محصولات	واحد	ظرفیت اسمی	پیش بینی سال مالی	ظرفیت پیش بینی سال مالی	دلایل تغییرات
کلینگر	تن	۱۰۵۰،۰۰۰	۱۳۸۶.۱۲.۲۹	۱۳۸۵.۱۲.۲۹	افزایش ظرفیت کوره از ۲۳۰۰ تن در روز به ۳۵۰۰ تن در روز که در طی سال ۱۳۸۵ انجام گرفت.

7- تفکیک هزینه های ثابت و متغیر قیمت تمام شده کالای فروش رفته در ظرفیت پیش بینی شده:

شرح هزینه ها	مبلغ به میلیون ریال		متغیر (درصد)	ثابت (درصد)	دلایل تغییرات
	پیش بینی سال 86	پیش بینی سال 85			
مواد مستقیم	۳۶،۳۴۴	۱۷،۳۹۸	۹۷	۳	
دستمزد مستقیم	۱۲،۸۹۷	۸،۳۲۴	۳۹	۶۱	
سربار	۱۵۲،۱۱۴	۱۰۹،۵۱۶	۶۱	۳۹	
جمع	۲۰۱،۳۵۵	۱۳۵،۲۳۸	۵۹	۴۱	

8- وضعیت مالیاتی سه سال گذشته و وضعیت فعلی:

(میلیون ریال)

سال	سود (زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مبلغ پرداخت شده	ذخیره مالیات
۱۳۸۲	۶۹،۴۲۷	۳۶،۱۷۷	۸،۱۳۹	۱۰،۷۵۹	۱۰،۷۵۹	۱۰،۷۵۹	-
۱۳۸۳	۱۱۸،۰۱۲	۱،۴۷۴	۳۳۱	-	-	۳۳۱	-
۱۳۸۴	۱۷۰،۰۷۱	-	۶۸۷	-	-	۶۸۷	-

توضیحات:

9- کسری ذخایر و بدهیهای احتمالی:

10- پیش بینی تعدیلات سنواتی: (میزان اثر تعدیل سنواتی بر روی سود انباشته اول دوره مشخص گردد):

11- طرحهای عمده در دست اجراء، منابع تامین آن، درصد پیشرفت کار و پیش بینی طرحهای آتی:

(در صورتیکه تاکنون اندوخته طرح و توسعه در حسابها منظور شده، چگونه مصرف شده است؟)

(مبلغ به میلیون ریال)

نام طرح	برآورد هزینه سرمایه گذاری	هزینه های انجام شده تاکنون	درصد پیشرفت کار	تاریخ بهره برداری	اثرات سودآوری بر درآمد هر سهم (ریال)
پروژه احداث یکدستگاه فیلتر کیسه ای بجای الکتروفیلتر بامتعلقات	۲۵،۰۰۰	۰	۰،۰۰۰	بهمن 87	



امضاء مدیر عامل

امضاء مدیر مالی

درصد	تعداد سهام
۳۰.۶۵	۲۱.۴۵۵.۲۹۵
۸.۵	۵.۹۴۴.۵۱۴
۴۲.۶	۲۹.۸۱۹.۲۷۹
۱۸.۲۶	۱۲.۷۸۰.۹۱۲
۱۰۰.۰۰	۷۰.۰۰۰.۰۰۰

نام سهامدار
شرکت سرمایه گذاری بانک ملی ایران
شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک ملی ایران
شرکت هلسیم
سایر سهامداران
جمع

13- پیشنهادات آتی هیئت مدیره:

مطابق روال سنوات گذشته هیئت مدیره شرکت پیش بینی می نماید 83% سونقابل تقسیم در پایان سال به سهامداران محترم تخصیص یابد و تصمیم نهایی در این خصوص بامجمع عمومی عادی شرکت خواهد بود.

13-1) پیش بینی افزایش سرمایه (مبلغ و محل تامین آن مشخص شود):

13-2) نحوه تخصیص سود:

شرح	واقعی سال 84	پیش بینی سال 85	پیش بینی سال 86
سود قابل تخصیص (خالص)	۱۱۲.۹۱۵	۹۳.۳۱۰	۱۳۶.۴۴۱
میزان سود تقسیمی (خالص)	۱۰۵.۰۰۰	۷۷.۵۰۰	۱۱۳.۲۴۶
انداخته قانونی	.	.	.
انداخته طرح و توسعه و سایر	.	.	.
سایر (پاداش هیئت مدیره)	۴.۰۲۵	.	.

14- ترکیب و درصد سرمایه گذارهای عمده در سایر شرکتهای:

(در صورتیکه شرکتهای مذکور در بورس نیستند، راجع به وضعیت و روند سود دهی آنها توضیح داده شود.)

نام شرکت	نوع فعالیت	مبلغ سرمایه (م.ریال)	درصد سرمایه گذاری		قیمت تمام شده (م.ریال)	دلایل تغییرات
			سال جاری	سال قبل		
جمع						

توضیحات:

15- سایر موارد: (هرگونه موارد با اهمیتی که در چارچوب فوق وجود نداشته و نیاز به توضیح دارد)

مدیریت شرکت متعهد می گردد در صورت وقوع موارد خاص و یا رویداد با اهمیتی که نازای آثار قابل توجه در وضعیت مالی خصوصاً تاثیرگذار در برآورد سود هر سهم (EPS) هستند از قبیل تغییرات ناشی از نرخ محصولات، نرخ مواد اولیه، تولید محصولات جدید، تخصیص ارز، تغییر وضعیت بازار و سایر موارد تاثیرگذار در مبنای برآوردهای انجام شده در اسبق وقت اطلاعات لازم را به سازمان اعلام نمایند.



امضاء مدیر عامل

امضاء مدیر مالی