

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱-۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی:
(۲)	ترازنامه تلفیقی
(۳)	صورت سود و زیان تلفیقی
(۴)	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
(۵)	ترازنامه شرکت اصلی
(۶)	صورت سود و زیان شرکت اصلی
(۷)	صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
(۸) الی (۳۶)	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونیبه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهامشرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۳ پیوست توسط این موسسه حسابرسی شده است .

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت (و بند ۱، ۲ و ۳ ماده ۵ دستور العمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار) در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر و همچنین مفاد ماده ۱۴۸ قانون مزبور مبنی بر رعایت یکنواخت حقوق صاحبان سهام رعایت نگردیده است.

۶- بررسیهای این موسسه بیانگر راکد و بلا استفاده بودن مبلغ ۳,۱۳۰ میلیون ریال از موجودی مواد و لوازم مصرفی می باشد که به منظور استفاده بهینه از منابع شرکت ضروری است تمهیدات مناسب اتخاذ گردد.

۷- معاملات مندرج در یادداشت ۳۲ توضیحی صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مزبور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافا معاملات مزبور در روال روابط خاص فیما بین شرکتهای وابسته انجام گرفته است.

۸- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است :

۱-۹- مفاد ماده ۱۰ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومی، حد اکثر

ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع، به مرجع ثبت شرکتهای

۲-۹- مفاد ماده ۱۲ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص اصلاح جدول زمان بندی پرداخت سود

نقدی، در صورت تصویب سود نقدی بیشتر توسط مجمع عمومی عادی نسبت به پیشنهاد هیات مدیره و افشای

آن ظرف مهلت مقرر



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

۱۰- چک لیست رعایت الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، درمورد بررسی رعایت مفاد دستورالعمل کنترل‌های داخلی برای ناشران پذیرفته شده در بورس، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. مفاد مقررات مربوطه در شرکت مورد رسیدگی در خصوص تدوین منشور اخلاقی و اهداف و برنامه های شرکت، تشکیل کمیته حسابرسی، تدوین استانداردها و دستورالعملهای مدیریت منابع انسانی، تدوین ساختار سازمانی، سیستم ارزیابی و مدیریت ریسک، تهیه گزارش کنترل های داخلی توسط هیات مدیره شرکت و مستند سازی ساختار کنترل‌های داخلی و محیط سامانه های اطلاعاتی رعایت نشده و یا به نحو مطلوب اجراء نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی بهبود ارقام

تاریخ: ۱۰ تیر ماه ۱۳۹۴

(حسابداران رسمی)

جمشید اسکندری  محمد دلیرانی

۸۰۰۳۰۲

۸۱۰۹۷۴

شماره ثبت
۱۵۸۸۲





شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۵۸۷۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱- گروه:

۲	۱-۱- ترازنامه تلفیقی
۳	۱-۲- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	۱-۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	۱-۳- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	۲- شرکت اصلی:
۵	۲-۱- ترازنامه
۶	۲-۲- صورت سود و زیان
۶	۲-۲-۱- گردش حساب سود انباشته
۷	۲-۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۸	الف- تاریخچه فعالیت
۹	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۱۰	ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱-۳۶	د - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۱ به تائید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

محمد صمدی

نایب رئیس هیأت مدیره

حجت‌الله نصر اصفهانی

به نمایندگی شرکت تولیدی

تحقیقاتی مبارز

عضو هیأت مدیره

محمد حسین عباافها

به نمایندگی شرکت سرمایه گذاری

سامان فرهنگیان

عضو هیأت مدیره

معصومه سبحانی پور

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

عبدالرضا توسلیان

به نمایندگی شرکت صنعتی کاوه

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۱۳۹۳/۱۷/۲۹	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۱۳۹۳/۱۷/۲۹	۱۳۹۲/۱۷/۲۹	۱۳۹۳/۱۷/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۷۴۶,۱۳۴,۸۹۸	۴,۶۱۳,۰۵۲,۹۶۷	۲,۵۵۲,۴۶۷,۵۳۳	۲,۵۵۲,۴۶۷,۵۳۳	۲,۵۵۲,۴۶۷,۵۳۳	۲,۵۵۲,۴۶۷,۵۳۳
۲۱,۰۱۶,۵۱۵,۶۲۱۳	۲۲,۴۶۷,۷۳۶,۰۹۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹
۱,۰۱۹,۶۰۴,۰۰۳۵	۱,۶۶۹,۹۲۱,۴۲۳	۳۸,۶۹۸,۸۴۴,۸۰۹	۳۸,۶۹۸,۸۴۴,۸۰۹	۳۸,۶۹۸,۸۴۴,۸۰۹	۳۸,۶۹۸,۸۴۴,۸۰۹
۱۳,۵۳۲,۴۹۱,۷۴۳	۱۱,۰۰۰,۸۳۲,۹,۴۴۲	۴,۱۴۲,۱۸۹,۳۲۴	۴,۱۴۲,۱۸۹,۳۲۴	۴,۱۴۲,۱۸۹,۳۲۴	۴,۱۴۲,۱۸۹,۳۲۴
۱۵,۰۸۴,۰۰۴,۹۳۸	۱۴,۷۸۸,۷۸۶,۲۲۹	۳۳,۰۰۱۲,۸۶۸,۴۹۹	۳۳,۰۰۱۲,۸۶۸,۴۹۹	۳۳,۰۰۱۲,۸۶۸,۴۹۹	۳۳,۰۰۱۲,۸۶۸,۴۹۹
۵,۹۱۶,۶۶۶,۶۶۵	۲,۰۷۱,۶۳۸,۰۰۰	۵,۳۹۴,۶۱۱,۵۷۳	۵,۳۹۴,۶۱۱,۵۷۳	۵,۳۹۴,۶۱۱,۵۷۳	۵,۳۹۴,۶۱۱,۵۷۳
۶۱,۶۴۱,۳۰۴,۴۹۲	۵۶,۶۱۹,۴۶۴,۱۶۰	۷۷,۲۳۸,۴۲۰,۲۷۶	۸۴,۰۲۳,۹۰۲,۴۰۷	۷۷,۲۳۸,۴۲۰,۲۷۶	۸۴,۰۲۳,۹۰۲,۴۰۷
۶,۲۹۹,۹۹۹,۷۵۴	۷,۳۴۰,۷۵۰,۰۳۱	۳۶,۷۵۹,۴۶۰,۴۴۱	۳۷,۲۱۹,۷۶۹,۲۶۰	۳۶,۷۵۹,۴۶۰,۴۴۱	۳۷,۲۱۹,۷۶۹,۲۶۰
۶,۲۹۹,۹۹۹,۷۵۴	۷,۳۴۰,۷۵۰,۰۳۱	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰
۶۷,۹۴۱,۴۰۴,۲۴۶	۶۳,۹۶۰,۲۱۴,۱۹۱	۳,۰۶۶,۱۵۳,۵۹۶	۳,۱۴۴,۳۰۶,۸۰۹	۳,۰۶۶,۱۵۳,۵۹۶	۳,۱۴۴,۳۰۶,۸۰۹
۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۶۸,۹۲۳,۵۵۷	۴۰,۵۰۷,۳۸۵,۵۸۹	۳۹,۹۶۸,۹۲۳,۵۵۷	۴۰,۵۰۷,۳۸۵,۵۸۹
۳,۰۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰				
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
۱۰,۶۲۶,۰۶۲,۵۹۷	۲۱,۹۲۱,۱۶۶,۱۱۷				
۴۹,۸۷۶,۰۶۲,۵۹۷	۶۰,۵۷۱,۱۶۶,۱۱۷				
(۱۲۳,۰۱۰)	(۹۲,۳۱۲)				
۱۱۷,۲۱۷,۳۳۳,۸۳۳	۱۲۴,۵۳۱,۲۸۷,۹۹۶	۱۱۷,۲۱۷,۳۳۳,۸۳۳	۱۲۴,۵۳۱,۲۸۷,۹۹۶	۱۱۷,۲۱۷,۳۳۳,۸۳۳	۱۲۴,۵۳۱,۲۸۷,۹۹۶

دارایی ها

دارایی های جاری :

- موجودی نقد
- سرمایه گذاری های کوتاه مدت
- حسابها و اسناد دریافتی تجاری
- سایر حسابها و اسناد دریافتی
- موجودی مواد و کالا
- پیش پرداختها
- جمع دارایی های جاری

دارایی های غیر جاری :

- دارایی های ثابت مشهود
- سرمایه گذاری های بلندمدت
- سایر دارایی ها
- جمع دارایی های غیر جاری

جمع دارایی ها

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۲ ریال	سال ۱۳۹۳ ریال	یادداشت	
۱۲۸,۰۷۴,۲۳۸,۷۵۶	۱۴۹,۵۸۵,۶۹۵,۱۰۷	۲۳	فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات کسر میشود:
(۸۴,۷۹۰,۲۶۷,۴۴۰)	(۱۰۱,۸۴۱,۲۱۸,۴۵۶)	۲۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۴۳,۲۸۳,۹۷۱,۳۱۶	۴۷,۷۴۴,۴۷۶,۶۵۱		سوا، ناخالص کسر میشود:
(۱۶,۲۸۴,۹۸۶,۹۳۶)	(۲۰,۸۹۵,۷۴۵,۷۷۴)	۲۵	هزینه های اداری، عمومی و فروش
(۱۶,۲۸۴,۹۸۶,۹۳۶)	(۲۰,۸۹۵,۷۴۵,۷۷۴)		سود عملیاتی
۲۶,۹۹۸,۹۸۴,۳۸۰	۲۶,۸۴۸,۷۳۰,۸۷۷		اضافه (کسر) می شود:
(۱,۳۷۵,۰۴۹,۳۷۱)	(۱,۴۲۷,۹۴۸,۷۱۱)	۲۶	هزینه های مالی
۱,۷۶۰,۵۸۱,۸۷۴	(۱۷۶,۹۴۱,۶۱۱)	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۸۵,۵۳۲,۵۰۳	(۱,۶۰۴,۸۹۰,۳۲۲)		سوا، خالص قبل از کسر مالیات
۲۷,۳۸۴,۵۱۶,۸۸۳	۲۵,۲۴۳,۸۴۰,۵۵۵		مالیات
(۶,۱۷۲,۳۳۱,۸۵۱)	(۵,۱۲۸,۷۰۶,۳۳۷)		سود خالص
۲۱,۲۱۲,۰۸۵,۰۳۲	۲۰,۱۱۵,۱۳۴,۲۱۸		سود عملیاتی هر سهم
۸۵۷	۸۵۲		سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم
۱۲	(۵۱)		سود هر سهم پس از کسر مالیات
۶۷۳	۶۳۸		
گزارش حساب سود (زیان) انباشته			
۲۱,۲۱۲,۰۸۵,۰۳۲	۲۰,۱۱۵,۱۳۴,۲۱۸		سود خالص
۱۶,۱۳۱,۵۱۵,۶۴۲	۱۷,۰۱۰,۸۰۱,۶۸۰,۲۴۷		سود انباشته در ابتدای سال
(۱۲,۵۴۲,۶۶۴,۲۳۷)	(۶,۴۸۲,۲۳۱,۸۱۰)	۲۸	تعدیلات سنواتی
۳,۵۸۸,۸۵۱,۴۰۵	۱۰,۶۲۵,۹۳۶,۴۳۷		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (تعدیل شده)
۲۴,۸۰۰,۹۳۶,۴۳۷	۳۰,۷۴۱,۰۷۰,۶۵۵		سود قابل تخصیص
(۱۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)		تخصیص سود:
(۱۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
۱۰,۶۲۵,۹۳۶,۴۳۷	۲۱,۹۲۱,۰۷۰,۶۵۵		سود انباشته
۱۲۶,۱۶۰	۹۵,۴۶۲		سهم اقلیت
۱۰,۶۲۶,۰۶۲,۵۹۷	۲۱,۹۲۱,۱۶۶,۱۱۷		سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
	ریال	ریال	ریال
	۲۰,۳۳۲,۱۶۵,۸۷۸	۲۷,۳۵۰,۲۰۰,۳۱۶	
	۳۵,۹۸۷,۳۷۹		۶,۸۳۹,۲۴۳
	(۱,۳۷۵,۰۴۹,۳۷۱)		(۱,۴۲۷,۹۴۸,۷۱۱)
	(۱۲,۰۵۶,۷۶۱,۲۳۵)		(۹,۱۱۵,۲۱۸,۷۰۹)
	(۱۳,۳۹۵,۸۲۳,۲۲۷)	(۱۰,۵۳۶,۳۲۸,۱۷۷)	
	(۶,۷۱۷,۷۰۳,۲۱۸)	(۷,۶۵۲,۸۶۸,۶۳۸)	
	(۱,۰۶۹,۰۸۳,۶۶۰)		(۳۸۲,۴۵۷,۰۰۰)
	۷۹۸,۲۰۷,۵۴۷		
	(۳,۷۴۸,۲۵۱,۵۵۰)		(۴,۸۹۶,۵۰۴,۱۲۰)
	۲,۰۱۶,۲۲۶,۴۱۴		۲۹۴,۴۴۴,۴۴۵
	(۲,۰۰۲,۹۰۱,۰۲۴۹)	(۴,۹۸۴,۵۱۶,۶۷۵)	
	(۱,۷۸۴,۲۶۱,۸۱۶)	۴,۱۷۶,۴۸۶,۸۲۶	
	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-
	(۹,۰۰۶,۳۸۰,۰۰۳۱)		(۳,۸۴۵,۰۲۸,۶۶۵)
	(۱,۰۰۶,۳۸۰,۰۰۳۱)	(۳,۸۴۵,۰۲۸,۶۶۵)	
	(۲,۷۹۰,۶۳۱,۸۴۷)	۳۳۱,۴۵۸,۱۶۱	
	۵,۰۱۱,۶۵۱,۲۱۹	۲,۲۲۱,۰۰۹,۳۷۲	
	۲,۲۲۱,۰۰۹,۳۷۲	۲,۵۵۲,۴۶۷,۵۳۳	

فنالیتهای عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی ۲۹
 بلزده سرمایه گذارینها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
 سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری در بانکها
 سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
 سود سهام
 جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بلزده سرمایه گذارینها و سود پرداختی بابت، تامین مالی
 مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)

فنالیتهای سرمایه گذاری:

وجه (پرداختی) بابت تحصیل سایر دارائینها
 وجه دریافتی بابت واگذاری سایر دارائینها
 وجه (پرداختی) بابت تحصیل دارائینهای ثابت
 وجه دریافتی بابت واگذاری دارائینهای ثابت مشهود
 جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فنالیتهای سرمایه گذاری
 جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فنالیتهای تامین مالی
 فنالیتهای تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
 جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فنالیتهای تامین مالی
 خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
 مانده وجه نقد در آغاز سال
 مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تامین سرمایه ریخته گری (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

یادداشت

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

یادداشت

دارایی ها

دارایی های جاری :

موجودی نقد
سرمایه گذاری های کوتاه مدت
حسابها و اسناد دریافتی تجاری
سایر حسابها و اسناد دریافتی
موجودی مواد و کالا
پیش پرداختها
جمع دارایی های جاری

دارایی های غیر جاری :

دارایی های ثابت مشهود
سرمایه گذاری های بلندمدت
سایر دارایی ها
جمع دارایی های غیر جاری

ریال	ریال	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	یادداشت	دارایی ها
۴,۲۰۴,۳۳۲,۲۸۷	۴,۰۰۸,۳۹۵,۷۸۸	۱۳	بدهیهای جاری:	۱,۹۰۶,۶۷۰,۰۱۵	۴	موجودی نقد
۱۶,۹۳۴,۶۳۸,۳۰۱	۱۸,۰۲۶۷,۰۹۴,۹۹۳	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹۷۶,۱۳۵,۰۰۲	۱,۶۳۱,۸۶۳,۲۹۲	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۳۷,۳۱۷,۰۲۲,۹۷۸	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۲,۰۱۳,۰۰۳۲,۸۱۱	۹,۰۷۴۳,۴۰۱,۸۸۲	۱۶	پیش دریافتها	۹,۹۱۷,۷۱۷,۵۹۷	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱۵,۰۰۸۴۰,۴۰۹,۳۳۸	۱۴,۷۷۸,۸۷۸,۶۲۹	۱۷	ذخیره مالیات	۳۰,۹۵۴,۰۵۶,۷۹۴	۸	موجودی مواد و کالا
۵,۹۱۶,۶۶۶,۶۶۵	۲,۰۰۷۱,۶۳۸,۰۰۰	۱۸	سود سهام پرداختی	۴,۶۸۱,۸۲۷,۰۲۵	۹	پیش پرداختها
۵۵,۲۴۵,۸۱۰,۰۰۴	۵۰,۵۱۱,۱۸۰,۱۸۴		سهولت مالی دریافتی	۷۸,۶۵۷,۷۷۸,۹۶۹		جمع دارایی های جاری
			جمع بدهیهای جاری			
			بدهیهای غیر جاری:			
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱,۷۹۲,۱۶۲,۴۹۵	۱۰	
۶,۱۴۵,۸۵۲,۴۶۰	۶,۹۱۱,۶۴۴,۰۹۵	۱۹	جمع بدهیهای غیر جاری	۵۶۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۱	
۶۱,۳۹۱,۶۶۲,۴۶۴	۵۷,۴۲۲,۸۲۴,۲۷۹		جمع بدهی ها	۳,۰۰۹,۴۹۸,۵۹۶	۱۲	
			حقوق صاحبان سهام:	۳۵,۳۶۴,۹۷۰,۶۱۱		
۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۳۱,۵۰۰,۰۰۰) به سهم ۱۰۰٪ ریالی تمام پرداخت شده	۳۱,۸۸۵,۱۷۳,۵۵۶	۱۰	دارایی های غیر جاری :
۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندرجته قانونی	۵۶۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اندرجته توسعه و تکمیل	۳,۰۰۹,۴۹۸,۵۹۶	۱۲	سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۳,۹۸۱,۰۸۷,۱۱۶	۲۴,۶۴۵,۰۲۰,۰۲۱		سود انباشته	۲۵,۵۱۶,۱۳۴,۸۸۵		سایر دارایی ها
۵۲,۶۳۱,۰۸۷,۱۱۶	۶۳,۲۹۵,۰۲۰,۰۲۱		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱۴,۰۲۲,۷۳۹,۵۸۰		جمع دارایی ها
۱۱۴,۰۲۲,۷۳۹,۵۸۰	۱۲,۰۷۱۷,۸۴۴,۳۰۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۲,۰۷۱۷,۸۴۴,۳۰۰		

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

صورت سودوزیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

تجدیدارانه شده)	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۱۸۰۰۷۳۰۲۸۰۰۹۵۳	۱۳۵۰۳۶۷۰۰۲۸۰۴۳۵	۲۳	فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات کسرمیشود:
(۷۷۰۵۶۴۰۷۷۵۰۸۰۹)	(۹۱۰۰۴۲۰۹۷۸۰۷۵۰)	۲۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۴۰۰۵۰۸۰۵۰۵۰۱۴۴	۴۴۰۳۲۴۰۰۴۹۰۶۸۵		سود ناخالص
(۱۴۰۱۰۹۰۱۱۱۰۷۶۷)	(۱۷۰۸۸۰۰۱۸۰۰۹۱۸)	۲۵	سود ناخالص
(۱۴۰۱۰۹۰۱۱۱۰۷۶۷)	(۱۷۰۸۸۰۰۱۸۰۰۹۱۸)		هزینه های اداری، عمومی و فروش
۲۶۰۳۹۹۰۳۹۳۰۳۷۷	۲۶۰۴۴۳۰۸۶۸۰۷۶۷		سود عملیاتی
(۱۰۳۷۵۰۰۴۹۰۳۷۱)	(۱۰۴۲۷۰۹۳۸۰۷۱۱)	۲۶	اضافه (کسر) می شود:
۱۰۴۹۴۰۷۰۱۰۸۷۴	(۶۶۴۰۹۱۰۰۶۱۱)	۲۷	هزینه های مالی
۱۱۹۰۶۵۲۰۵۰۳	(۲۰۰۹۲۰۸۵۹۰۳۲۲)		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۶۰۵۱۹۰۰۴۵۰۸۸۰	۲۴۰۳۵۱۰۰۰۹۰۴۴۵		سود خالص قبل از کسر مالیات
(۵۰۹۵۶۰۰۶۴۰۱۰۰)	(۴۰۸۶۷۰۰۷۶۰۵۴۰)		مالیات
۲۰۰۵۶۲۰۹۸۱۰۷۸۰	۱۹۰۴۸۳۰۹۳۲۰۹۰۵		سودخالص
۸۳۸	۸۳۹		سود عملیاتی هر سهم
۴	(۶۶)		سود(زیان) غیر عملیاتی هر سهم
۶۵۲	۶۱۸		سود هر سهم پس از کسر مالیات

گزارش حساب سود انباشته

۲۰۰۵۶۲۰۹۸۱۰۷۸۰	۱۹۰۴۸۳۰۹۳۲۰۹۰۵		سود خالص
۱۶۰۸۸۷۰۵۳۱۰۱۶۳	۱۸۰۵۸۰۰۴۲۰۰۷۳۱		سود انباشته در ابتدای سال
(۹۰۲۹۴۰۴۲۵۰۸۲۷)	(۴۰۵۹۹۰۳۳۳۰۶۱۵)	۲۸	تعدیلات سنواتی
۷۰۵۹۳۰۱۰۵۰۳۳۶	۱۳۰۹۸۱۰۰۸۷۰۱۱۶		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (تعدیل شده)
۲۸۰۱۵۶۰۰۸۷۰۱۱۶	۳۳۰۴۶۵۰۰۲۰۰۲۱		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۱۴۰۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۸۰۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۱۷	سود سهام مصوب
۱۳۰۹۸۱۰۰۸۷۰۱۱۶	۲۴۰۶۴۵۰۰۲۰۰۲۱		سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سودوزیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	پادداشت
ریال	ریال	ریال	
	۱۸,۴۱۴,۵۰۷,۰۰۸	۲۵,۶۵۶,۵۳۶,۲۲۶	۲۹
	۳۵,۹۸۷,۳۷۹	۶,۸۳۹,۲۴۳	فعالیت‌های عملیاتی:
(۱,۰۳۷۵,۰۴۹,۳۷۱)		(۱,۰۳۷۵,۰۴۹,۳۷۱)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱۲,۰۵۶,۷۶۱,۲۳۵)		(۹,۰۱۱۵,۲۱۸,۷۰۹)	بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۱۳,۳۹۵,۸۲۳,۲۲۷)	(۱۰,۵۳۶,۳۲۸,۱۷۷)		سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری در بانکها
			سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			سود سهام پرداختی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
	(۵,۸۴۶,۳۷۴,۷۴۳)	(۷,۲۵۲,۷۰۷,۴۶۹)	مالیات بر درآمد:
			مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۷۹۸,۲۰۷,۵۴۷		-	وجوه دریافتی بابت واگذاری سایر داراییها
(۱,۰۵۸,۰۸۳,۶۶۰)		(۳۶۲,۴۵۷,۰۰۰)	وجوه (پرداختی) بابت تحصیل سایر دارائنها
(۲,۴۹۲,۹۹۵,۶۷۵)		(۳,۷۵۱,۹۹۵,۲۶۶)	وجوه (پرداختی) جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۲۰,۱۶,۲۲۶,۴۱۴		۲۹۴,۴۴۴,۴۴۵	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۷۳۶,۶۴۵,۳۷۴)	(۳,۸۲,۰۰۰,۷,۸۲۱)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱,۵۶۴,۳۳۶,۳۳۶)	۴,۰۴۶,۴۹۲,۷۵۹		جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
			دریافت تسهیلات مالی
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۳,۸۴۵,۰۲۸,۶۶۵)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۹,۰۰۶,۳۸۰,۰۳۱)	(۳,۸۴۵,۰۲۸,۶۶۵)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۱,۰۰۶,۳۸۰,۰۳۱)	۲۰,۱,۴۶۴,۰۹۴		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
(۲,۵۷۰,۷۱۶,۳۶۷)	۱,۹۰۶,۷۰۰,۱۵۸		مانده وجه نقد در آغاز سال
۴,۴۷۷,۴۱۶,۵۲۵	۲,۱۰۸,۱۶۴,۲۵۲		مانده وجه نقد در پایان سال
۱,۹۰۶,۷۰۰,۱۵۸			

پادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات:

شرکت تامین ماسه ریخته گری در تاریخ ۱۳۵۱/۵/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۵۸۷۴ مورخ ۱۳۵۱/۵/۱۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۰/۹/۲۰ به شرکت سهامی عام تبدیل و در اسفند ماه سال ۱۳۷۳ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در شهرستان فیروزکوه واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۳) اساسنامه عبارت است از:

" تهیه و استخراج و فرآوری و خرید و فروش ماسه های ریخته گری و بازیابی آنها و خرید و یا ایجاد کارخانجات و تاسیسات مربوطه و مبادرت به هرگونه فعالیتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم همانند (خرید کارخانه های مشابه، واردات ماشین آلات و مواد اولیه موردنیاز، صادرات کالای تولیدی دیگر) که برای انجام مقاصد بالا ضروری و مفید باشد مستقلاً یا با مشارکت اشخاص حقیقی و حقوقی دیگر و سرمایه گذاری و خرید سهام در دیگر شرکتها و یا کارخانجات. "

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۴۲ مورخ ۱۳۵۸/۱/۱۴ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۵۰ هزار تن در تاریخ ۱۳۵۵/۷/۱ آغاز شده و به موجب پروانه بهره برداری شماره ۰۱/۵۲۹۷۶ الف مورخ ۱۳۸۳/۳/۶ صادره توسط وزارت صنایع و معادن، ظرفیت شرکت در سال ۱۳۸۳ به ۲۵۰،۰۰۰ تن افزایش یافته است. فعالیت اصلی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ در رابطه با موضوع شرکت طبق ماده (۳) اساسنامه بوده است.

۱-۳- صورتهای مالی شرکتهاى فرعى زیربا صورتهای مالی شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام) تلفیق گردیده است.

نام شرکت	شکل حقوقی	درصد مالکیت	موضوع فعالیت
شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه	سهامی خاص	۹۹/۹۹۹۵	در مرحله قبل از بهره برداری
شرکت حمل و نقل میهن ماسه	سهامی خاص	۹۹/۹۹۶	حمل و نقل کالا

۱-۵- وضعیت اشتغال:

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
نفر	نفر
۳۷	۳۴
۱۰۶	۱۰۹
۱۴۳	۱۴۳
۳۰	۲۸
۱۷۳	۱۷۱

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

کارکنان شرکتهای فرعی

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تلفیق :

صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات فی مابین و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی

بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده

موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

مواد اولیه (بارمعدنی استخراج شده از معدن)	میانگین هزینه های سالیانه استخراج
محصول در جریان ساخت	بهای میانگین تولید با توجه به درصد تکمیل
محصول ساخته شده	میانگین موزون سالانه
لوازم یدکی و سایر موجودیها	میانگین موزون

۳-۳- سرمایه گذارها

شرکت اصلی	نحوه ارزیابی	حساب
		سرمایه گذارهای بلند مدت :
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذارهای بلند مدت
اقلام بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها	اقلام بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها	سرمایه گذارهای جاری:
اقلام بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذارها	اقلام بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذارها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
		سایر سرمایه گذارهای جاری
		نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذارهای بلند مدت

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۹۳

۳-۴- دارایی‌های ثابت مشهود:

۳-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن‌ها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارای انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی شده و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای مندرج در جدول زیر محاسبه می‌شود:

شرح	نرخ	روش	شرح	نرخ	روش
ساختمانها	۸،۷ و ۱۰ درصد	- نزولی	ماشین آلات	۱۲،۱ و ۲۵ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۰ ساله	مستقیم	وسائط نقلیه	۲۵، ۳۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۸،۷ و ۱۲ درصد	نزولی	اثاثه اداری	۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۴، ۵، ۸، ۱۰، ۱۵ ساله	مستقیم	اثاثه آزمایشگاهی	۱۰ درصد	نزولی
ابزار آلات	۱۰۰ درصد	مستقیم			

۳-۴-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا به علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۴-۴- معادن شرکت بر اساس میزان استخراج ماده معدنی در سال نسبت به کل ذخیره معدن طبق پروانه بهره‌برداری مستهک می‌شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

۳-۶- تسعیر ارز:

اقدام بولی ارزی بانرخ مبادلاتی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارزش ثبت شده است بانرخ مبادلاتی

تسعیر میشود تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۷- مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی‌های واجد شرایط " است.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۱,۲۷۳,۵۲۱,۹۳۰	۱,۵۴۵,۲۱۵,۶۴۴	۱,۱۸۴,۰۶۲,۳۷۱	۱,۵۳۳,۰۴۵,۶۵۲
۶۲۹,۵۲۳,۷۲۸	۶۷۲,۱۳۹,۲۲۸	۹۲۰,۴۴۷,۳۸۱	۱,۰۱۵,۷۶۷,۳۸۱
۳,۶۵۴,۵۰۰	۳,۶۵۴,۵۰۰	۳,۶۵۴,۵۰۰	۳,۶۵۴,۵۰۰
۱,۹۰۶,۷۰۰,۱۵۸	۲,۲۲۱,۰۰۹,۳۷۲	۲,۱۰۸,۱۶۴,۲۵۲	۲,۵۵۲,۴۶۷,۵۳۳

موجودی نزد بانکها ۱-۴
اسناد در جریان وصول نزد بانکها
تخواه گردان و صندوق

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل یافته است :

ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۲۱۸,۲۲۶,۷۱۷	۲۱۸,۲۲۶,۷۱۷	۵۷۴,۲۲۱,۰۱۴	۵۷۴,۲۲۱,۰۱۴
۶۹۴,۵۵۵,۵۲۵	۶۹۴,۵۵۵,۵۲۵	۳۶۳,۴۹۶,۹۵۱	۳۶۳,۴۹۶,۹۵۱
۲۴۵,۲۲۱,۱۳۲	۲۵۰,۴۵۴,۳۸۸	۱۷۳,۷۸۲,۳۷۰	۱۷۹,۰۱۵,۶۲۶
-	۲۶۶,۴۶۰,۴۵۸	-	۱۷۱,۹۴۲,۹۱۴
-	-	-	۹۹,۹۰۱,۳۵۹
-	-	-	۷۱,۹۰۵,۷۵۲
۲۶,۰۴۷,۷۱۱	۲۶,۰۴۷,۷۱۱	۲۶,۰۴۷,۷۱۱	۲۶,۰۴۷,۷۱۱
۳۲,۶۴۴,۹۰۶	۳۲,۶۴۴,۹۰۶	۱۳,۱۴۳,۴۰۶	۱۳,۱۴۳,۴۰۶
۱۲,۹۸۴,۱۴۵	۱۲,۹۸۴,۱۴۵	۱۲,۹۸۴,۱۴۵	۱۲,۹۸۴,۱۴۵
۴,۵۰۴,۱۲۲	۴,۵۰۴,۱۲۲	۴,۵۰۴,۱۲۲	۴,۵۰۴,۱۲۲
۳,۶۴۷,۶۸۳	۳,۶۴۷,۶۸۳	۳,۶۴۷,۶۸۳	۳,۶۴۷,۶۸۳
۳,۵۰۱,۲۷۹	۳,۵۰۱,۲۷۹	۳,۵۰۱,۲۷۹	۳,۵۰۱,۲۷۹
۲,۱۸۱,۲۰۰	۲,۱۸۱,۲۰۰	۲,۱۸۱,۲۰۰	۲,۱۸۱,۲۰۰
۲,۱۱۷,۵۴۰	۲,۱۱۷,۵۴۰	۲,۱۱۷,۵۴۰	۲,۱۱۷,۵۴۰
۱,۷۲۱,۴۲۸	۱,۷۲۱,۴۲۸	۱,۷۲۱,۴۲۸	۱,۷۲۱,۴۲۸
۶۸۴,۶۷۵	۶۸۴,۶۷۵	۱,۷۱۳,۵۲۲	۱,۷۱۳,۵۲۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۴۸۳,۸۶۷	۲۴,۴۸۳,۸۶۷	-	-
۱,۲۷۳,۵۲۱,۹۳۰	۱,۵۴۵,۲۱۵,۶۴۴	۱,۱۸۴,۰۶۲,۳۷۱	۱,۵۳۳,۰۴۵,۶۵۲

بانک صادرات شعبه شهید شیرانی
بانک ملی شعبه پالیزی
بانک ملت شعبه استاد مطهری
بانک سپه فیروزکوه
بانک انصار شعبه فیروزکوه
بانک صادرات شعبه فیروزکوه
بانک پارسیان شعبه آپادانا
بانک تجارت شعبه سمیه شرقی
بانک تجارت شعبه قرنی
بانک صادرات شعبه وحدت اسلامی
بانک تجارت شعبه قرنی (ارزی)
بانک رفاه کارگران شعبه قرنی
موسسه تعاونی اعتبارآمن الاثمه
بانک رفاه کارگران شعبه فیروزکوه
بانک ملت شعبه نجات الهی
بانک ملی شعبه فیروزکوه
بانک صنعت و معدن
موسسه مالی اعتباری مهر

۴-۲- اسناد در جریان وصول نزد بانکها به مبلغ ۱,۰۱۵,۷۶۷,۳۸۱ ریال مربوط به چکهای دریافتی از مشتریان می باشد که تا تاریخ تحریر این یادداشتها وصول شده اند.

ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹
۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹

۵- سرمایه گذارهای کوتاه مدت
سرمایه گذاری و سپرده های کوتاه مدت (۵-۱)

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۵.۱- سرمایه گذاری و سپرده های کوتاه مدت به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال		
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۱۱۲,۵۲۲,۸۴۰	۱۱۲,۵۲۲,۸۴۰	۱۱۲,۵۲۲,۸۴۰	۱۱۲,۵۲۲,۸۴۰	اوراق مشارکت
۹۰,۵۲۰,۵۳۵	۹۰,۵۲۰,۵۳۵	۹۰,۵۲۰,۵۳۵	۹۰,۵۲۰,۵۳۵	تعداد ۱۰۰,۰۰۰ سهم شرکت هپکو
۱۷,۵۹۷,۸۰۰	۱۷,۵۹۷,۸۰۰	۱۷,۵۹۷,۸۰۰	۱۷,۵۹۷,۸۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک صادرات شعبه نوبخت
۱,۱۷۹,۵۹۴	۱,۱۷۹,۵۹۴	۱,۱۷۹,۵۹۴	۱,۱۷۹,۵۹۴	سپرده کوتاه مدت نزد بانک رفاه شعبه قرنی
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت نزد بانک پاسارگاد
۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در ارتباط با سرمایه گذاری در سهام شرکت فرآوری سیلیس لیا (سهامی خاص) بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
اصلی	گروه	بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی هر سهم	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
۳,۰۲۴,۰۳۲,۷۰۶	۳,۰۲۴,۰۳۲,۷۰۶	۳,۰۲۴,۰۳۲,۷۰۶	۳,۰۲۴,۰۳۲,۷۰۶	۱,۴۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۹۹/۹۵	۱۲۵,۰۰۰	۱۱,۹۹۴
(۵,۴۳۱,۵۳۶,۳۶۸)	(۵,۴۳۱,۵۳۶,۳۶۸)	(۵,۴۳۱,۵۳۶,۳۶۸)	(۵,۴۳۱,۵۳۶,۳۶۸)				
(۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲)	(۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲)	(۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲)	(۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲)				
۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲	۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲	۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲	۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲				

شرکت فرآوری سیلیس لیا ۱۱,۹۹۴ سهم هر سهم ۱۲۵,۰۰۰ ریال ۱,۴۹۹,۲۵۰,۰۰۰ ریال ارزش اسمی
 کسری می شود: نخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری

اضافه شود: انتقالی از حسابهای دریافتی

- شرکت فرآوری سیلیس لیا (سهامی خاص) به صورت تیمه ساخته در سال ۱۳۷۵ خریداری و مبلغ ۹/۴ میلیارد ریال جهت تکمیل و راه اندازی و بهره برداری از آن پرداخت و از اواخر سال ۱۳۷۶ بهره برداری از آن آغاز گردید. در اجرای تکلیف مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۸/۱۶ موضوع: تفویض اختیار به هیات مدیره مبنی بر فروش یا نگهداری شرکت فرآوری سیلیس لیا، بررسی های کارشناسی انجام و مشخص گردید جهت تولید محصول با ظرفیت عادی (۳۵۰۰۰ الی ۴۰۰۰۰ تن در سال) نیاز به سرمایه گذاری جدید به مبلغ حداقل ۲/۵ میلیارد ریال می باشد با توجه به عدم امکان تامین منابع مالی و همچنین با توجه به سودآور نبودن شرکت و با عنایت به توقف تولید شرکت به دلیل منصرف شدن خریداران از خرید محصول تولیدی جدید (پودر بنتو عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۷۹/۱/۱۶ شرکت مذکور تشکیل و مقرر نمود کلیه اموال و دارائی ها از طریق مزایده به فروش برسد و اختیار فروش را به هیئت مدیره شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام) سهامدار اصلی شرکت واگذار نمود.

در تاریخ ۱۳۷۹/۳/۹ اموال و دارائیهایی موجود در کارخانه و اثاثیه موجود در دفتر مرکزی از طریق مزایده جمعاً به مبلغ -/۰۲۴/۰۹۹۰۰۹۸۸,۱۱ ریال بصورت ۲/۶ میلیارد ریال نقد و مابقی در ۱۲ قسط مساوی به فاصله سه ماهه (آخرین قسط ۸۲/۳/۱۲) واگذار گردید.

در فروردین ماه سال ۱۳۸۰ دفتر مرکزی پس از طی تشریفات مزایده، به مبلغ -/۵۶۵/۵ میلیون ریال در ۱۱ قسط مساوی ماهانه و باقیمانده اموال نیز به قیمت کارشناسی و به مبلغ ۱۷/۲ میلیون ریال بصورت نقد واگذار گردید، و زیان حاصل از سرمایه گذاری با توجه به خالص ارزش دارائیهایی شرکت فوق شناسایی و در حسابهای سال ۱۳۷۸ و ۱۳۷۹ ثبت گردیده است.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

حسابها و اسناد دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۱۸,۹۶۲,۶۷۸,۵۹۲	۱۹,۷۹۳,۲۹۷,۷۰۱	۱۷,۱۶۱,۱۱۰,۴۱۴	۱۸,۲۹۸,۵۲۲,۲۴۵
۲۵,۸۹۲,۸۸۷,۶۹۵	۲۶,۲۶۴,۵۱۷,۶۹۵	۲۰,۱۵۵,۹۱۲,۵۶۴	۲۰,۴۰۰,۳۲۲,۵۶۴
۴۴,۸۵۵,۵۶۶,۲۸۷	۴۶,۰۵۷,۸۱۵,۳۹۶	۳۷,۳۱۷,۰۲۲,۹۷۸	۳۸,۶۹۸,۸۴۴,۸۰۹

حسابهای دریافتی تجاری (۶-۱)

اسناد دریافتی تجاری (۶-۲)

۶-۱- حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۱۷,۷۵۹,۲۷۲	۲,۹۱۷,۷۵۹,۲۷۲	۲,۱۱۱,۶۶۴,۱۲۶	۲,۱۱۱,۶۶۴,۱۲۶
۴۳۴,۱۴۹,۶۳۳	۴۳۴,۱۴۹,۶۳۳	۱,۴۴۰,۴۹۹,۶۲۶	۱,۴۴۰,۴۹۹,۶۲۶
۱۰,۰۲۸,۲۹۱,۶۴۵	۱۰,۰۲۸,۲۹۱,۶۴۵	۱,۳۱۵,۷۱۴,۴۸۲	۱,۳۱۵,۷۱۴,۴۸۲
۷۱۷,۲۳۵,۰۳۰	۷۱۷,۲۳۵,۰۳۰	۱,۱۱۱,۴۶۰,۸۲۲	۱,۱۱۱,۴۶۰,۸۲۲
۵۸,۵۵۳,۳۷۸	۵۸,۵۵۳,۳۷۸	۷۳۱,۵۰۹,۷۴۸	۷۳۱,۵۰۹,۷۴۸
۴۱۶,۳۱۱,۱۰۳	۴۴۷,۹۳۰,۱۳۹	۶۹۱,۲۷۰,۵۰۶	۷۲۸,۲۸۷,۰۴۹
۳۲۶,۴۰۰,۲۰۷	۳۲۶,۴۰۰,۲۰۷	۴۵۴,۲۶۲,۶۷۱	۴۸۲,۱۸۲,۳۱۸
۶۸۶,۲۸۲,۲۳۲	۶۸۶,۲۸۲,۲۳۲	۴۵۵,۶۵۰,۶۳۴	۴۵۵,۶۵۰,۶۳۴
۱۷۴,۳۰۰,۲۴۸	۱۷۴,۳۰۰,۲۴۸	۳۹۶,۸۸۵,۷۳۲	۴۴۵,۹۱۸,۲۳۶
۲۸۹,۴۵۱,۶۷۶	۲۸۹,۴۵۱,۶۷۶	۴۴۲,۵۰۲,۲۵۷	۴۴۲,۵۰۲,۲۵۷
۲۶۸,۸۰۹,۵۲۰	۲۶۸,۸۰۹,۵۲۰	۴۲۱,۰۲۵,۹۵۴	۴۲۱,۰۲۵,۹۵۴
۳۸۹,۸۵۱,۲۷۶	۳۸۹,۸۵۱,۲۷۶	۳۸۹,۸۵۱,۲۷۶	۳۸۹,۸۵۱,۲۷۶
۵۲۴,۳۴۰,۶۳۱	۵۲۴,۳۴۰,۶۳۱	۳۸۹,۳۳۰,۷۱۷	۳۸۹,۳۳۰,۷۱۷
۸۴,۵۴۸,۰۱۴	۸۴,۵۴۸,۰۱۴	۳۸۵,۲۷۳,۳۵۰	۳۸۵,۲۷۳,۳۵۰
۱۰۷,۵۴۵,۹۳۰	۱۰۷,۵۴۵,۹۳۰	۲۷۰,۳۹۵,۲۵۰	۲۹۸,۵۵۸,۰۷۳
۲۲۷,۵۷۲,۲۰۹	۲۲۷,۵۷۲,۲۰۹	۲۱۵,۹۳۱,۱۱۸	۲۹۰,۴۸۲,۰۹۵
۲۷۷,۰۴۴,۱۲۹	۲۷۷,۰۴۴,۱۲۹	۲۷۷,۰۴۴,۱۲۹	۲۷۷,۰۴۴,۱۲۹
۸۵,۷۳۶,۴۶۶	۸۵,۷۳۶,۴۶۶	۲۷۵,۸۸۲,۸۱۴	۲۷۵,۸۸۲,۸۱۴
۲۶۴,۹۷۵,۸۶۰	۲۶۴,۹۷۵,۸۶۰	۲۶۴,۹۷۵,۸۶۰	۲۶۴,۹۷۵,۸۶۰
۲۱۴,۹۵۹,۹۳۸	۲۱۴,۹۵۹,۹۳۸	۲۱۴,۹۵۹,۹۳۸	۲۱۴,۹۵۹,۹۳۸
۲۹۳,۱۹۲,۶۸۸	۲۹۳,۱۹۲,۶۸۸	۲۱۲,۸۸۲,۴۰۷	۲۱۲,۸۸۲,۴۰۷
۳۲۶,۴۰۰,۲۰۷	۳۲۶,۴۰۰,۲۰۷	۲۱۱,۱۶۴,۸۰۷	۲۱۱,۱۶۴,۸۰۷
۸۳,۶۴۰,۲۹۳	۸۳,۶۴۰,۲۹۳	۲۰۹,۱۶۶,۰۴۸	۲۰۹,۱۶۶,۰۴۸
۱۱۰,۱۰۲,۹۷۸	۱۱۰,۱۰۲,۹۷۸	۱۸۶,۶۲۱,۹۹۴	۱۸۶,۶۲۱,۹۹۴
۱۸۵,۱۰۲,۲۱۸	۱۸۵,۱۰۲,۲۱۸	۱۸۵,۰۴۸,۸۰۳	۱۸۵,۰۴۸,۸۰۳
-	-	۱۸۰,۰۸۶,۰۹۷	۱۸۰,۰۸۶,۰۹۷
۴۰,۸۸۲,۹۲۸	۴۰,۸۸۲,۹۲۸	۱۶۴,۶۷۷,۵۶۸	۱۶۴,۶۷۷,۵۶۸
-	-	۱۵۹,۲۲۱,۳۸۱	۱۵۹,۲۲۱,۳۸۱
-	-	۱۵۸,۰۷۹,۹۵۴	۱۵۸,۰۷۹,۹۵۴
۱,۲۹۸,۴۵۴,۶۵۵	۱,۳۱۵,۳۰۳,۸۰۱	۱۵۴,۳۶۸,۵۶۸	۱۵۴,۳۶۸,۵۶۸
۱۲,۲۹۹,۱۲۱,۵۴۶	۱۳,۰۸۱,۲۷۲,۴۷۳	۸,۲۵۲,۰۳۹,۰۹۵	۹,۱۷۲,۷۶۸,۴۳۲
۲۴,۱۳۱,۰۱۵,۹۱۰	۲۴,۹۶۱,۶۳۵,۰۱۹	۲۲,۳۲۹,۴۴۷,۷۳۲	۲۳,۴۶۶,۸۵۹,۵۶۳
(۵,۱۶۸,۳۳۷,۳۱۸)	(۵,۱۶۸,۳۳۷,۳۱۸)	(۵,۱۶۸,۳۳۷,۳۱۸)	(۵,۱۶۸,۳۳۷,۳۱۸)
۱۸,۹۶۲,۶۷۸,۵۹۲	۱۹,۷۹۳,۲۹۷,۷۰۱	۱۷,۱۶۱,۱۱۰,۴۱۴	۱۸,۲۹۸,۵۲۲,۲۴۵

لوله و ماشین سازی

مرآت پولاد

غلطک سازان سپاهان

نیروی کشش راه آهن

گروه مهندسی متالورژی قربانی (وحید قربانی)

کارخانه تولیدی صنعتی داکتیل

مهندسی متالورژی آریان صنعت تیدا

چدن سازان

ریخته گری فولاد طبرستان

آذر فولادگاز

شرکت ملی صنایع مس ایران

صنایع آوید کاران

علیرضا شیخ امامی (کاوش مواد)

ایران ساینده

نورد قطعات فولادی

صنایع ذوب فلزات بابل

آمل فولادین

مجتمع پایانوب کاوه

فروشگاه لطفی

محورسازان ایران خودرو

اتمسفر

مهندسی متالورژی آریان صنعت تیدا

پارس متال

ذوب ریزان همدان

سید ریخته گری

فولادین گداز البرز

ریخته گری نقیق ساری

مجتمع فولاد صنعت بناب

صنایع فولاد مازندران

شرکت فولاد تنبور

سایر (۱۱۰۸ فقره)

کسر میشود

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۶-۲- اسناد دریافتی تجاری مربوط به چکهای دریافتی از مشتریان می باشد که مبلغ ۷,۳۷۲ میلیون ریال از آنها تاریخ تحریر این یادداشت وصول شده است

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتی
سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۷۲۱,۳۶۰,۰۰۰	۸۱۰,۳۶۰,۰۰۰	۸۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۳۷۵,۰۰۰	وام کارکنان
۵۷۹,۷۹۰,۵۳۱	۶۵۶,۳۸۰,۱۲۶	۱,۰۰۸۷,۱۶۷,۴۰۰	۱,۲۳۸,۸۷۶,۹۱۷	مساعده و سایر بدهیهای کارکنان
۶,۲۷۸,۶۲۵,۷۳۴	۸۶۰,۱۴۳,۷۸۱	۷,۳۰۹,۴۴۳,۵۳۴	۱,۲۱۴,۲۰۵,۷۴۴	۷-۱ بدهکاران متفرقه
۵۸۲,۹۷۴,۱۶۳	۵۸۲,۹۷۴,۱۶۳	۷,۰۲,۹۳۶,۶۶۳	۷,۰۲,۹۳۶,۶۶۳	۷-۲ سپرده های دریافتی
۸,۱۶۲,۷۵۰,۴۲۸	۲,۹۰۹,۸۵۸,۰۷۰	۹,۹۳۵,۲۹۷,۵۹۷	۴,۱۵۹,۷۶۹,۳۲۴	
(۱۷,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۸۰,۰۰۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۸,۱۴۵,۱۷۰,۴۲۸	۲,۸۹۲,۲۷۸,۰۷۰	۹,۹۱۷,۷۱۷,۵۹۷	۴,۱۴۲,۱۸۹,۳۲۴	

۷-۱- بدهکاران متفرقه به شرح زیر تفکیک می شود:

ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۱۴۹,۳۷۲,۷۳۹	۱۴۹,۳۷۲,۷۳۹	۲۷۹,۳۲۴,۹۸۱	۲۷۹,۳۲۴,۹۸۱	آقای محمد شرافتی
۱۸۴,۹۹۷,۶۶۶	۱۸۴,۹۹۷,۶۶۶	۲۲۱,۳۷۲,۶۶۶	۲۲۱,۳۷۲,۶۶۶	آقای قاسم باقری
۲,۲۲۵,۴۵۹,۶۵۵	-	۲,۲۹۱,۴۷۷,۱۲۳	-	شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه
۳,۲۰۶,۷۰۶,۱۹۸	-	۳,۸۲۸,۹۵۴,۵۶۷	-	شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری
۵۱۲,۰۸۹,۴۷۶	۵۲۵,۷۷۳,۳۷۶	۶۸۸,۳۱۴,۱۹۷	۷۱۳,۵۰۸,۰۹۷	سایر
۶,۲۷۸,۶۲۵,۷۳۴	۸۶۰,۱۴۳,۷۸۱	۷,۳۰۹,۴۴۳,۵۳۴	۱,۲۱۴,۲۰۵,۷۴۴	

۷-۲- سپرده ها به شرح ذیل می باشد:

ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای قاسمی - اجاره واحد مسکونی
۸۸,۷۰۲,۴۷۰	۸۸,۷۰۲,۴۷۰	۸۸,۷۰۲,۴۷۰	۸۸,۷۰۲,۴۷۰	سازمان تامین اجتماعی
۵۵,۱۰۴,۶۹۳	۵۵,۱۰۴,۶۹۳	۵۵,۱۰۴,۶۹۳	۵۵,۱۰۴,۶۹۳	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۵۲۵,۰۰۰	۱۷۵,۵۲۵,۰۰۰	وزارت صنایع و معادن استان تهران
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مس کیش
۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	آب منطقه ای خراسان رضوی
۳۲,۰۷۹,۰۰۰	۳۲,۰۷۹,۰۰۰	۳۲,۰۷۹,۰۰۰	۳۲,۰۷۹,۰۰۰	نیروی کشش راه آهن
۲۳,۱۰۲,۵۰۰	۲۳,۱۰۲,۵۰۰	۲۳,۱۰۲,۵۰۰	۲۳,۱۰۲,۵۰۰	بانک ملت - بابت ضمانتنامه بانکی
۱۷,۶۱۳,۰۰۰	۱۷,۶۱۳,۰۰۰	۱۷,۶۱۳,۰۰۰	۱۷,۶۱۳,۰۰۰	اداره کل صنایع و معادن استان تهران
۱۳,۹۰۵,۰۰۰	۱۳,۹۰۵,۰۰۰	۱۳,۹۰۵,۰۰۰	۱۳,۹۰۵,۰۰۰	بانک صادرات - بابت ضمانتنامه بانکی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریخته گری آلومینیوم ایران
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سازمان آب و فاضلاب هرمزگان - بابت شرکت در مناقصه
۳,۵۶۲,۵۰۰	۳,۵۶۲,۵۰۰	-	-	شرکت خدمات حمایتی کشاورزی
۲,۵۸۰,۰۰۰	۲,۵۸۰,۰۰۰	۲,۵۸۰,۰۰۰	۲,۵۸۰,۰۰۰	اداره کل منابع طبیعی ساری جهت معدن آلاشت
۲,۵۲۵,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰	سایر
۵۸۲,۹۷۴,۱۶۳	۵۸۲,۹۷۴,۱۶۳	۷,۰۲,۹۳۶,۶۶۳	۷,۰۲,۹۳۶,۶۶۳	

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال		
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۸,۱۰۰,۸۴۳,۶۱۸	۸,۱۰۰,۸۴۳,۶۱۸	۹,۵۰۶,۰۳۱,۰۳۱	۹,۵۰۶,۰۳۱,۰۳۱	مواد اولیه معدنی
۸,۸۸۹,۱۷۰,۵۹۴	۱۰,۱۳۸,۵۸۴,۹۹۸	۱۰,۲۳۳,۲۶۰,۷۹۱	۱۱,۸۵۰,۸۹۵,۳۱۰	قطعات و لوازم یدکی
۱۸۵,۵۹۱,۱۲۱	۱۸۵,۵۹۱,۱۲۱	۳۹۰,۳۶۱,۹۹۰	۳۹۰,۳۶۱,۹۹۰	کالای ساخته شده
۲,۲۲۰,۵۶۲,۳۸۴	۲,۲۲۰,۵۶۲,۳۸۴	۷,۹۱۵,۸۸۴,۴۲۹	۷,۹۱۵,۸۸۴,۴۲۹	کالای در جریان ساخت
۱,۹۸۷,۹۷۹,۱۲۱	۲,۳۷۸,۱۶۵,۱۰۴	۲,۷۸۳,۷۴۷,۱۰۰	۳,۲۲۴,۹۲۴,۱۸۶	مواد و لوازم مصرفی
۸۶,۹۱۶,۳۴۰	۸۶,۹۱۶,۳۴۰	۱۲۴,۷۷۱,۴۵۳	۱۲۴,۷۷۱,۴۵۳	مواد مستقیم ماسه رزینی
۲۱,۴۷۱,۰۶۳,۱۷۸	۲۳,۱۱۰,۶۶۳,۵۶۵	۳۰,۹۵۴,۰۵۶,۷۹۴	۳۳,۰۱۲,۸۶۸,۳۹۹	

۹- پیش پرداختها

مانده حساب پیش پرداختها به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال		
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۱,۸۷۰,۳۹۲,۶۷۲	۲,۰۷۴,۷۱۳,۴۷۷	۴,۵۰۵,۳۳۲,۷۳۴	۴,۶۵۰,۲۳۹,۸۵۶	(خرید لوازم یدکی، موادمصرفی و مواد اولیه (۱-۹))
۱۸۵,۹۶۵,۴۷۷	۵۸۴,۰۱۹,۶۲۷	۱۷۶,۴۹۶,۲۹۱	۶۵۹,۳۷۱,۷۱۷	بیمه اموال، ماشین آلات و تجهیزات
-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت هزینه ای
۲,۰۵۶,۳۵۸,۱۴۹	۲,۷۴۳,۷۳۳,۱۰۴	۴,۶۸۱,۸۲۷,۰۲۵	۵,۳۹۴,۶۱۱,۵۷۳	

۹- پیش پرداخت خرید لوازم یدکی و مواد مصرفی و مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال		
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات آتشکاری عمران معدن
۴۷۴۸۸,۰۰۰	۴۷۴,۸۸۰,۰۰۰	-	-	شرکت الکترونیکی کامپیوتری کیسان
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نقشه برداری و توسعه عمران ترسیم نو
۳۲۷,۲۹۴,۰۰۰	۳۲۷,۲۹۴,۰۰۰	-	-	شرکت فنی مهندسی نیما نیرو ایرانیان
-	-	۱,۷۸۱,۲۸۴,۲۵۱	۱,۷۸۱,۲۸۴,۲۵۱	پیمانکار حفاری و آتشباری معدن (مجتبی شریفی)
۹۹۳,۲۱۸,۶۷۲	۱,۱۹۷,۵۳۹,۴۷۷	۱,۱۳۶,۵۴۸,۴۸۳	۱,۲۸۱,۴۵۵,۶۰۵	سایر
۱,۸۷۰,۳۹۲,۶۷۲	۲,۰۷۴,۷۱۳,۴۷۷	۴,۵۰۵,۳۳۲,۷۳۴	۴,۶۵۰,۲۳۹,۸۵۶	

شرکت تامین مساحه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود گروه :

بهای تمام شده - ریال

جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

ارزش دفتری - ریال				استهلاك انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال			
شرح اقلام	ماده در ابتدای سال	اصناف طی سال	کاهش طی سال	ماده در پایان سال	ماده در ابتدای سال	اصناف طی سال	کاهش طی سال	ماده در پایان سال	انتقالات طی سال	کاهش طی سال	ماده در پایان سال
زمین	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴	-	-	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴	-	-	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴	-	-	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴
ساخته‌ها	۲,۸۱۲,۱۸۱,۴۵۸	۱,۵۰۲,۶۵۴,۹۳۹	۱,۰۹۷,۵۱۱,۲۵۲	۱,۳۱۲,۹۰۲,۶۸۵	۲,۸۱۲,۱۸۱,۴۵۸	۲,۵۵۲,۷۷۲,۵۹۵	۲,۸۶,۶۶۶,۵۶۱	۲,۹۴۷,۸۸۸,۴۰۵	۱,۴۸۷,۰۷۰,۹۳۷	۱,۴۸۷,۰۷۰,۹۳۷	۲,۸۱۲,۱۸۱,۴۵۸
تاسیسات	۷,۸۸۰,۴۸۵,۵۶۶	۲,۵۵۲,۷۷۲,۵۹۵	۲,۸۶,۶۶۶,۵۶۱	۳,۰۶۸,۱۰۶,۰۳۴	۸,۳۷۷,۴۳۵,۵۶۶	۸,۳۷۷,۴۳۵,۵۶۶	۸,۳۷۷,۴۳۵,۵۶۶	۸,۳۷۷,۴۳۵,۵۶۶	۷۹۶,۹۵۰,۰۰۰	۷۹۶,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۸۰,۴۸۵,۵۶۶
ماشین آلات	۳۵,۳۵۱,۵۹۲,۰۸۲	۲۵,۹۶۸,۹۱۰,۱۵۴	۲,۵۴۵,۹۰۶,۵۴۹	۲۳,۴۲۲,۰۰۵,۶۰۵	۳۷,۰۳۶,۱۲۰,۸۳۲	۲۵,۹۶۸,۹۱۰,۱۵۴	۲,۵۴۵,۹۰۶,۵۴۹	۳۷,۰۳۶,۱۲۰,۸۳۲	۱,۵۸۴,۴۲۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۲۰,۰۰۰	۳۵,۳۵۱,۵۹۲,۰۸۲
وسائط نقلیه	۱۷,۶۴۲,۳۰۴,۶۲۸	۱۵,۵۲۱,۳۲۴,۵۲۲	۸۴۶,۱۷۹,۹۸۱	۱۳,۲۹۰,۷۹۴,۰۳۲	۱۸,۲۲۱,۴۵۹,۱۲۸	۱۵,۵۲۱,۳۲۴,۵۲۲	۸۴۶,۱۷۹,۹۸۱	۱۸,۲۲۱,۴۵۹,۱۲۸	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۴۲,۳۰۴,۶۲۸
انقاله	۳,۹۹۹,۹۶۵,۱۰۶	۲,۵۸۷,۰۷۷,۰۱۳۳	۳۷,۰۰۰,۳۶۰,۷۴۴	۲۰,۸۷۰,۳۰۳,۸۸۹	۴,۳۵۹,۰۰۸,۶۰۰,۸۸۸	۲,۵۸۷,۰۷۷,۰۱۳۳	۳۷,۰۰۰,۳۶۰,۷۴۴	۴,۳۵۹,۰۰۸,۶۰۰,۸۸۸	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۹,۹۶۵,۱۰۶
دارائیهای در جریان تکمیل	۷۱,۲۴۱,۴۹۵,۸۹۵	۲۳۲,۳۳۵,۷۸۸	۲۳۲,۳۳۵,۷۸۸	۲۳۲,۳۳۵,۷۸۸	۷۴,۵۰۷,۸۳۹,۴۲۴	۲۳۲,۳۳۵,۷۸۸	۲۳۲,۳۳۵,۷۸۸	۷۴,۵۰۷,۸۳۹,۴۲۴	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۴۱,۴۹۵,۸۹۵
پیش پرداختهای سرمایه‌ای	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰	۱۱,۶۳۹,۰۴۳,۴۲۷	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰	۳۳۷,۲۹۴,۰۰۰
جمع	۸۱,۶۳۹,۰۰۰,۳۷۸۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳	۳۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۳۳

- ۱- دارائیهای ثابت مشهود گروه ۳۰,۹۶ میلیون ریال در قبال حواله نقشی از سوی رزانه آتش سوزی و..... از پیشش بیمه ای برخوردار است.
- ۲- افزایش تاسیسات مربوط به خرید دستگاه توزین توار نقاله و دوربین مدار بسته دفتر مرکزی می باشد.
- ۳- افزایش ماشین آلات مربوط به تعمیرات اساسی ماشین آلات می باشد.
- ۴- کاهش وسائط نقلیه مربوط به فروش دو دستگاه خودرو می باشد.
- ۵- پیش پرداختهای سرمایه‌ای مربوط به خرید و نصب ترانس برق در زمین پروژه می باشد.
- ۶- افزایش ساختمان مربوط به ساخت اطاق انتظار راننده ها توسط شرکت فرعی می باشد.

شرکت تامین حاصله ریخته گری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

ارزش دفتری - ریال استهلاك انباشته - ریال ارزش تمام شده - ریال داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	ساله در انقبای سال	اضافات طی سال	کاهش طی سال	مقدار در انقبای سال	اضافات طی سال	کاهش طی سال	مقدار در انقبای سال	مقدار در پایان سال	مقدار در پایان سال
زمین	۲,۲۳۰,۸۶۶,۵۲۴			۱,۲۳۶,۷۷۳,۹۱۸			۱,۲۳۶,۷۷۳,۹۱۸	۲,۲۳۰,۸۶۶,۵۲۴	
ساخته‌ها	۲,۶۲۷,۸۱۸,۵۲۶			۲,۶۲۴,۸۱۸,۵۲۶			۲,۶۲۴,۸۱۸,۵۲۶	۲,۶۲۷,۸۱۸,۵۲۶	
تاسیسات	۷,۸۸۰,۲۸۵,۵۶۶			۴۹۶,۹۵۰,۰۰۰			۴۹۶,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۸۰,۲۸۵,۵۶۶	
مقارن آلات	۲۵,۴۵۱,۵۹۲,۰۸۳			۱,۵۵۸,۴۴۲,۰۰۰			۱,۵۵۸,۴۴۲,۰۰۰	۲۵,۴۵۱,۵۹۲,۰۸۳	
وسائط نقلیه	۴۰,۰۵۵,۲۳۱,۶۶			۲,۶۹۵,۵۲۳,۱۶۶			۲,۶۹۵,۵۲۳,۱۶۶	۴۰,۰۵۵,۲۳۱,۶۶	
اتاقه	۲,۱۷۲,۳۲۲,۴۲۷			۲۵۰,۴۷۳,۵۷۵			۲۵۰,۴۷۳,۵۷۵	۲,۱۷۲,۳۲۲,۴۲۷	
داراییهای در جریان تکمیل									
پیش پرداختهای سرمبله ای									
جمع	۲۱,۸۸۵,۵۱۷,۲,۵۵۶			۳,۶۳۸,۶۳۸,۱۲۳			۳,۶۳۸,۶۳۸,۱۲۳	۲۱,۸۸۵,۵۱۷,۲,۵۵۶	
جمع	۲۱,۸۸۵,۵۱۷,۲,۵۵۶			۳,۶۳۸,۶۳۸,۱۲۳			۳,۶۳۸,۶۳۸,۱۲۳	۲۱,۸۸۵,۵۱۷,۲,۵۵۶	

- ۱-۱- دارایی های ثابت تاسیسات ۸,۱۴۶ میلیارد ریال در قبال حواله ناشی از سیل زلزله، آتش سوزی و... از پوشش بیمه ای برخوردار است .
- ۱-۲- افزایش تاسیسات مربوط به خرید دستگاه توزین توان نقله و نوربین مدار بسته دفتر مرکزی می باشد
- ۱-۳- افزایش ماشین آلات مربوط به تعمیرات اساسی ماشین آلات می باشد
- ۱-۴- وسائط نقلیه مربوط به فروش نو دستگاه خودرو می باشد
- ۱-۵- پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به خرید و نصب ترانس برق در زمین پروژه می باشد.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال		درصد سرمایه	۱۱- سرمایه گذاری های بلندمدت
اصلی	گروه	اصلی	گروه		
۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰		سپرده های بلندمدت بانکی
۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹/۹۹	شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹/۹۹	شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری
۵۶۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۵۶۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰		

۱۲- سایر دارائیه‌ها

حساب سایر دارائیه‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال		یادداشت	
اصلی	گروه	اصلی	گروه		
۷۷۷,۱۹۲,۶۴۰	۷۷۷,۱۹۲,۶۴۰	۷۷۷,۱۹۲,۶۴۰	۷۷۷,۱۹۲,۶۴۰	۱۲-۱	فونداسیون و ماشین آلات خط خرید جدید
۲۹۹,۷۹۵,۷۳۲	۲۹۹,۷۹۵,۷۳۲	۴۹۲,۳۴۵,۷۳۲	۴۹۲,۳۴۵,۷۳۲		حصه بلندمدت وام کارکنان
۶۹۲,۰۹۱,۹۳۸	۷۰۳,۱۴۶,۹۳۸	۷۱۱,۹۹۸,۹۳۸	۷۲۳,۰۵۳,۹۳۸		حق الامتیازها
۱۳۳,۸۶۵,۹۷۹	۱۷۹,۴۶۵,۹۷۹	۲۸۳,۸۶۵,۹۷۹	۳۴۹,۴۶۵,۹۷۹		نرم افزار مالی
۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲	معادن
۱,۰۹۸۸,۷۳۴,۰۵۶	۱,۰۹۸۸,۷۳۴,۰۵۶	۱,۰۹۸۸,۷۳۴,۰۵۶	۱,۰۹۸۸,۷۳۴,۰۵۶	۱۲-۳	جاده معدن
۲۲,۵۲۹,۲۵۰	۲۲,۵۲۹,۲۵۰	۲۲,۵۲۹,۲۵۰	۲۲,۵۲۹,۲۵۰		سایر دارائیه‌ها
۴,۹۲۷,۲۰۹,۵۹۵	۴,۹۸۳,۸۶۴,۵۹۵	۵,۲۸۹,۶۶۶,۵۹۵	۵,۳۶۶,۳۲۱,۵۹۵		
(۶۲۹,۵۲۶,۰۶۰)	(۶۲۹,۵۲۶,۰۶۰)	(۶۷۶,۱۵۷,۶۲۰)	(۶۷۶,۱۵۷,۶۲۰)		کسر میشود: استهلاك خط خرید
(۱,۲۸۸,۱۸۴,۹۳۹)	(۱,۲۸۸,۱۸۴,۹۳۹)	(۱,۵۴۵,۸۵۷,۱۶۶)	(۱,۵۴۵,۸۵۷,۱۶۶)		کسر میشود: استهلاك جاده معدن
۳,۰۰۹,۴۹۸,۵۹۶	۳,۰۶۶,۱۵۳,۵۹۶	۳,۰۶۷,۶۵۱,۸۰۹	۳,۱۴۴,۳۰۶,۸۰۹		

۱۲-۱- نظر به اینکه فونداسیون و ماشین آلات خط خرید جدید مورد استفاده قرار نگرفته لذا از حساب دارائی های ثابت مشهود خارج و در سایر دارائیه‌ها طبقه بندی و استهلاك آن نیز معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك محاسبه و در حسابها منظور شده است

۱۲-۲- مانده حساب معدن مربوط به پروانه بهره برداری از معدن کهنه درمی باشد باتوجه به عدم استخراج از معدن فوق هزینه استهلاك منظور نشده است

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۱,۳۴۴,۰۹۷,۵۳۰	۱,۶۳۲,۵۶۰,۱۴۱	۱,۶۳۱,۶۵۶,۹۹۱	۲,۱۰۴,۵۳۱,۸۹۳
۲,۸۶۰,۰۲۳۴,۷۵۷	۳,۱۱۳,۵۸۴,۷۵۷	۲,۳۷۶,۷۳۸,۷۹۷	۲,۵۰۸,۵۲۱,۰۷۴
۴,۲۰۴,۳۳۲,۲۸۷	۴,۷۴۶,۱۴۴,۸۹۸	۴,۰۰۸,۳۹۵,۷۸۸	۴,۶۱۳,۰۵۲,۹۶۷

حسابهای پرداختی تجاری (۱۳-۱)

اسناد پرداختی تجاری (۱۳-۲)

۱۳-۱- حسابهای پرداختی تجاری از اقلام زیر تشکیل گردیده :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
-	-	-	۳۴۶,۳۲۲,۴۹۸
۶۶۵,۹۹۹	۶۶۵,۹۹۹	۲۵۵,۴۰۵,۹۹۹	۲۵۵,۴۰۵,۹۹۹
-	-	۲۱۵,۲۷۶,۲۴۰	۲۱۵,۲۷۶,۲۴۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۵۰,۰۰۰
-	-	۱۱۳,۹۰۵,۴۴۰	۱۱۳,۹۰۵,۴۴۰
۵۳,۰۰۸۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۸۳,۰۰۰	۱۱۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۱۴,۴۵۰,۰۰۰
۳۳,۷۹۸,۱۴۱	۳۳,۷۹۸,۱۴۱	۱۱۵,۸۵۹,۴۲۶	۲۱۵,۸۵۹,۴۲۶
۱,۲۵۶,۰۰۵,۰۳۹	۱,۵۴۴,۵۱۳,۰۰۱	۶۸۱,۸۰۹,۸۸۶	۸۰۸,۳۶۲,۲۹۰
۱,۳۴۴,۰۹۷,۵۳۰	۱,۶۳۲,۵۶۰,۱۴۱	۱,۶۳۱,۶۵۶,۹۹۱	۲,۱۰۴,۵۳۱,۸۹۳

ابو مصطفی بیدک

قائم ماشین

شرکت پیمان تجارت آوند

شرکت تکو رولر

شرکت روغن هیکو صنعت (متعلق به هیکو)

صنایع لاستیک احمدی

فروشگاه اسماعیل عابدینی

سایر

۱۳-۲- اسناد پرداختی تجاری مربوط به چکهای تحویلی به طلبکاران می باشد که مبلغ ۱,۱۱۱,۸۶۴,۸۳۷ ریال از آنها تا تاریخ تحریر این یادداشت پرداخت شده است .

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی

سایر حسابها و اسناد پرداختی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۱۶,۹۳۴,۶۳۸,۳۰۱	۲۱,۱۶۵,۱۵۶,۲۱۳	۱۸,۲۱۲,۴۶۵,۸۴۲	۲۲,۴۱۳,۱۰۶,۹۴۸
-	-	۵۴,۶۲۹,۱۵۱	۵۴,۶۲۹,۱۵۱
۱۶,۹۳۴,۶۳۸,۳۰۱	۲۱,۱۶۵,۱۵۶,۲۱۳	۱۸,۲۶۷,۰۹۴,۹۹۳	۲۲,۴۶۷,۷۳۶,۰۹۹

حسابهای پرداختی غیر تجاری (۱-۱۴)

اسناد پرداختی غیر تجاری (۲-۱۴)

۱۴-۱- سایر حسابهای پرداختی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۳,۴۷۶,۶۴۲,۱۸۹	۶,۰۰۹,۱۰۶,۱۸۶	۴,۰۳۸,۴۲۳,۱۲۰	۶,۴۷۰,۴۰۲,۸۹۱
۲,۴۱۴,۸۹۸,۱۴۹	۲,۴۱۴,۸۹۸,۱۴۹	۲,۳۵۶,۲۳۸,۱۸۲	۲,۳۵۶,۲۳۸,۱۸۲
۲,۲۹۱,۴۳۶,۵۵۳	۳,۲۸۳,۰۱۱,۸۱۱	۱,۳۴۱,۳۹۶,۹۱۰	۲,۲۵۷,۶۸۱,۳۷۱
۱,۱۵۱,۲۱۲,۹۶۴	۱,۱۵۱,۲۱۲,۹۶۴	۱,۲۵۴,۵۱۱,۴۲۱	۵۴۸,۹۵۷,۶۰۶
۸۱۴,۴۱۶,۰۶۹	۸۱۴,۴۱۶,۰۶۹	۸۱۴,۴۱۶,۰۶۹	۸۱۴,۴۱۶,۰۶۹
۶۹۳,۸۸۶,۰۰۰	۶۹۳,۸۸۶,۰۰۰	۱,۵۴۶,۴۴۲,۶۴۸	۱,۵۴۶,۴۴۲,۶۴۸
۱,۲۶۶,۱۸۴,۵۶۵	۱,۲۶۶,۱۸۴,۵۶۵	۱,۲۹۶,۰۶۸,۳۹۲	۲,۰۲۸,۹۰۹,۵۹۹
۱,۳۲۴,۴۷۰,۰۳۰	۱,۳۲۴,۱۴۵,۰۳۰	۵۳۵,۷۹۲,۲۳۶	۵۳۸,۹۳۷,۲۳۶
۳۴۵,۶۳۱,۲۴۰	۳۴۵,۶۳۱,۲۴۰	۳۴۵,۶۳۱,۲۴۰	۳۴۵,۶۳۱,۲۴۰
۱۳۸,۷۴۷,۹۷۵	۱۳۸,۷۴۷,۹۷۵	۲۰,۰۷۳,۲۰۰	۲۰,۰۷۳,۲۰۰
۱۱۵,۵۸۶,۷۹۳	۲۷۶,۶۱۳,۷۹۳	-	۲۲۳,۰۷۴,۱۱۸
۶,۷۸۰,۰۰۰	۶,۷۸۰,۰۰۰	۶,۷۸۰,۰۰۰	۶,۷۸۰,۰۰۰
۲,۸۹۴,۷۴۵,۷۷۴	۳,۴۳۸,۵۲۲,۴۳۱	۴,۶۵۶,۶۹۲,۴۲۴	۵,۲۵۵,۵۶۲,۷۸۸
۱۶,۹۳۴,۶۳۸,۳۰۱	۲۱,۱۶۵,۱۵۶,۲۱۳	۱۸,۲۱۲,۴۶۵,۸۴۲	۲۲,۴۱۳,۱۰۶,۹۴۸

وزارت دارائی - مالیات ارزش افزوده

حقوق و عوارض دولتی معادن

حقوق دستمزد پرداختی و مزایای غیر نقدی و اکورد پرسنل

سپرده های پرداختی

وزارت دارائی - مالیات تجميع عوارض

نخیره آب، برق، گاز و تلفن دفتر و کارخانه

سازمان تامین اجتماعی و صندوق آینده ساز حق بیمه پرداختی

وزارت دارائی - مالیاتهای تکلیفی

شرکت لیزینگ ایرانیان

بهره پرداختی

موسسه حسابرسی بهبود ارقام

صندوق مشارکت وام پرسنل

سایر

۱۴۰۱ مبلغ ۵,۹۳۰ ریال از سایر حسابهای پرداختی تاریخ تحریر این یادداشت پرداخت شده است

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۵- پیش دریافتها

پیش دریافتها مربوط به وجوه دریافتی از مشتریان می باشد و در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال		
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۲۳۹,۴۶۶,۵۲۶	۲۳۹,۴۶۶,۵۲۶	۴۵۸,۵۹۶,۲۵۵	۴۶۰,۹۳۶,۲۵۶	پولاد فوم پویا
۱۵۸,۸۶۵,۰۰۰	۱۵۸,۸۶۵,۰۰۰	۱۵۸,۸۶۵,۰۰۰	۱۵۸,۸۶۵,۰۰۰	مبادلات صنعتی ایران
۵۶,۵۲۷,۳۴۷	۵۶,۵۲۷,۳۴۷	۲۰,۵۴۹,۸۴۶	۲۰,۵۴۹,۸۴۶	نوبین ستاره
۳۸,۲۶۱,۲۷۴	۳۸,۲۶۱,۲۷۴	۳۹,۷۹۵,۸۱۰	۳۹,۷۹۵,۸۱۰	شرکت کناف گچ
۳۵,۵۸۲,۰۵۵	۳۵,۵۸۲,۰۵۵	۳۵,۵۸۲,۰۵۵	۳۵,۵۸۲,۰۵۵	ایران خودرو
۲۰,۹۷۹,۸۱۶	۲۰,۹۷۹,۸۱۶	۲۰,۹۷۹,۸۱۶	۲۰,۹۷۹,۸۱۶	انرژی دالان
-	-	۷۹,۵۹۷,۱۸۹	۷۹,۵۹۷,۱۸۹	سدید ریخته گر
۱۸,۹۹۸,۰۴۲	۱۸,۹۹۸,۰۴۲	۱۸,۹۹۸,۰۴۲	۱۸,۹۹۸,۰۴۲	مهرگستر مطلق
-	-	۵۶,۷۶۵,۳۱۵	۵۶,۷۶۵,۳۱۵	استیل پیشتازگیلان
۱,۹۰۰,۷۱۷	۱,۹۰۰,۷۱۷	۴۷,۵۷۰,۹۸۱	۴۷,۵۷۰,۹۸۱	شرکت باقق شهاب
-	-	۴۵,۰۰۶,۱۵۶	۴۵,۰۰۶,۱۵۶	فجر قطعه
-	-	۴۳,۴۶۷,۶۰۲	۴۳,۴۶۷,۶۰۲	صدر فولاد گداختار
-	-	۳۸,۴۷۹,۱۰۳	۳۸,۴۷۹,۱۰۳	بتون شیمی
-	-	۲۷,۵۵۴,۰۹۳	۲۷,۵۵۴,۰۹۳	راه وساختمان بنیع گستر رستاک
۴۰,۵۵۴,۲۲۵	۶۲۶,۳۵۹,۲۵۸	۵۴,۰۰۵۶,۰۲۹	۵۷۵,۷۷۴,۱۵۹	سایر (۶۶۴ فقره)
۹۷۶,۱۳۵,۰۰۲	۱,۱۹۶,۹۴۰,۰۳۵	۱,۶۳۱,۸۶۳,۲۹۲	۱,۶۶۹,۹۲۱,۴۲۳	

شرکت تامین مسابه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱-۶ ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است.
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

نوع تشخیص	گروه برپال		گروه برپال		مالیات							
	اصلی	گروه	اصلی	گروه	تألیف شده	حریجه نبرکرد	قطعی	تشخیصی	ابرازای	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازای	سال مالی
ماده ۳۷۲ قانون مالیات	-	۲۰,۳۶۷,۱۴,۳۷۱	-	۲۰,۳۶۷,۱۴,۳۷۱	۵,۸۵۸,۱۸۰,۹۷۰	۱,۳۷۸,۱۴۰,۰۰۰	۶,۴۴۶,۷۶۵,۳۳۰	۸۸۸,۶۸۸,۳۳۴,۵۳۷	۳,۵۳۴,۰۳۱,۱۷۰	۲۷,۵۳۵,۴۲۰,۳۷	۲۰,۳۶۷,۱۴,۳۷۱	۱۳۹۰
ماده ۳۷۲ قانون مالیات	۶,۱۷۳,۴۶۸,۷۱۱	۶۳,۵۰۲,۶۷,۴۹۷	-	۱۳۱,۲۹۸,۷۸۶	۷,۱۹۹,۲۶۳,۱۶۴	۹۷۹,۸۱۹,۰۰۳۷	۶,۱۱۹,۵۵۳,۱۷۷	۷,۶۹۲,۲۸۶,۶۷۴	۴,۹۷۲,۰۱۱,۵۸۴	۳,۰۷۶۹,۱۶۶,۰۰	۲۱,۵۶۲,۰۷۹,۸۹۹	۱۳۹۱
رسیدگی تفهه است	۵,۹۵۶,۰۶۲,۱۰۰	۶,۱۷۲,۳۲۱,۸۵۱	۴,۸۷۲,۳۵۳,۳۲	۵,۰۹۲,۶۹۳,۰۹۳	۱,۰۰۷,۹۷۳,۸۷۵۸	-	-	-	۶,۱۷۲,۳۲۱,۸۵۱	-	۲۷,۳۸۴,۵۱۶,۸۸۳	۱۳۹۲
رسیدگی تفهه است	-	-	۴,۸۵۷,۰۷۶,۵۴۰	۵,۱۷۸,۷۰۶,۳۳۷	-	-	-	-	۵,۱۷۸,۷۰۶,۳۳۷	-	۲۵,۱۲۳,۲۸۴,۰۵۵۵	۱۳۹۳
	۱۲,۱۲۰,۰۰۳,۸۱۱	۱۲,۵۲۴,۳۱۲,۸۱۹	۹,۷۳۴,۳۰۱,۸۸۲	۱۲,۳۹۹,۳۱۲,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	-	
	-	(۹۹۱,۸۲۲,۰۷۶)	-	(۱,۳۹۱,۰۸۳,۶۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	
	۱۲,۱۲۰,۰۰۳,۸۱۱	۱۲,۵۳۲,۴۹۱,۷۳۳	۹,۷۳۴,۳۰۱,۸۸۲	۱۱,۰۰۸,۲۲۹,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	-	

کسر مشمول علی الحساب مالیات پرداختی شرکت فرعی



شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۷- سود سهام پرداختی:
 گردش سود سهام پرداختی بشرح ذیل می‌باشد:

سال ۱۳۹۲-ریال		سال ۱۳۹۳-ریال	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۱۲,۹۶۵,۷۶۶,۱۷۳	۱۲,۹۶۵,۷۶۶,۱۷۳	۱۵,۰۸۴,۰۰۴,۹۳۸	۱۵,۰۸۴,۰۰۴,۹۳۸
(۱۲,۰۵۶,۷۶۱,۲۳۵)	(۱۲,۰۵۶,۷۶۱,۲۳۵)	(۹,۱۱۵,۲۱۸,۷۰۹)	(۹,۱۱۵,۲۱۸,۷۰۹)
۱۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۸۴,۰۰۴,۹۳۸	۱۵,۰۸۴,۰۰۴,۹۳۸	۱۴,۷۸۸,۷۸۶,۲۲۹	۱۴,۷۸۸,۷۸۶,۲۲۹

مانده در ابتدای سال
 پرداختی طی سال
 سود سهام مصوب

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

تاریخ	گروه		اصلی		گروه		اصلی	
	اقساط بلند مدت	اقساط جاری	اقساط بلند مدت	اقساط جاری	اقساط بلند مدت	اقساط جاری	اقساط بلند مدت	اقساط جاری
۱۳۹۲/۱۷/۲۹	-	۶,۹۷۳,۱۱۶,۴۳۷	-	۶,۹۷۳,۱۱۶,۴۳۷	-	۲,۳۲۹,۷۷۲,۰۰۰	-	۲,۳۲۹,۷۷۲,۰۰۰
۱۳۹۲/۱۷/۲۹	-	(۱,۰۰۰,۶۴۳,۹۷۷۲)	-	(۱,۰۰۰,۶۴۳,۹۷۷۲)	-	(۲۵۸,۰۸۴,۰۰۰)	-	(۲۵۸,۰۸۴,۰۰۰)
	-	۵,۹۷۲,۴۷۲,۴۶۵	-	۵,۹۷۲,۴۷۲,۴۶۵	-	۲,۰۷۱,۶۳۸,۰۰۰	-	۲,۰۷۱,۶۳۸,۰۰۰

تسهیلات مالی دریافتی

کسر میشود: سود نوکار مزدوره آتی

۱-۸-۱- اسناد مالکیت چهار دستگاه آپارتمان دفتر مرکزی بابت تضمین تسهیلات دریافتی در رهن بانک ملت و اسناد مالکیت بازده قطعه زمین در رهن بانک صادرات می باشد.



شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبق یادداشت (۳-۵) خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه گردیده و گردش حساب مزبور به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۲-ریال		سال ۱۳۹۳-ریال		
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۴,۵۲۸,۰۵۶,۹۳۲	۴,۶۵۲,۳۴۹,۸۳۱	۶,۱۴۵,۸۵۲,۴۶۰	۶,۲۹۹,۹۹۹,۷۵۴	مانده در ابتدای سال
(۸۵۱,۹۵۱,۰۲۵)	(۱,۰۱۲,۴۴۱,۵۶۸)	(۲,۶۰۸,۷۰۱,۰۳۳)	(۲,۸۰۷,۹۴۵,۵۰۲)	پرداختی طی سال
۲,۶۶۹,۷۴۶,۵۵۳	۲,۶۴۰,۰۹۱,۴۹۱	۳,۳۷۴,۴۹۲,۶۶۸	۳,۴۹۱,۰۵۴,۲۵۲	ذخیره تامین شده طی سال
<u>۶,۱۴۵,۸۵۲,۴۶۰</u>	<u>۶,۲۹۹,۹۹۹,۷۵۴</u>	<u>۶,۹۱۱,۶۴۴,۰۹۵</u>	<u>۷,۳۴۰,۷۵۰,۰۳۱</u>	

۲۰- سرمایه :

سرمایه شرکت در تاریخ گزارشنامه به مبلغ ۳۱,۵۰۰ میلیون ریال متشکل از ۳۱/۵ میلیون سهم یک هزارریالی باتام می باشد و آخرین افزایش سرمایه به مبلغ ۲۱۱,۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۸۶/۰۴/۲۶ در اداره ثبت شرکتهای ثبت رسیده است فهرست سهامداران و تعداد در صد سهام هر یک به شرح زیر می باشد.

مبلغ اسم سهام	درصد سهام	تعداد سهام	نام سهامداران
۱۳,۶۱۰,۳۹۰,۰۰۰	۴۳,۲۱	۱۳,۶۱۰,۳۹۰	آقای علی اصغر عطاریان
۱,۵۲۰,۲۹۲,۰۰۰	۴,۸۳	۱,۵۲۰,۲۹۲	شرکت تامین آتیه سرمایه انسانی و گروه مالی پاسارگاد
۱,۳۴۰,۱۵۲,۰۰۰	۴,۲۵	۱,۳۴۰,۱۵۲	خانم فاطمه کرد کتولی
۱,۱۹۶,۰۷۲,۰۰۰	۳,۸۰	۱,۱۹۶,۰۷۲	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۱,۰۳۰,۹۲۶,۰۰۰	۳,۲۷	۱,۰۳۰,۹۲۶	آقای مهدی بغدادی
۷۱۰,۰۰۵,۰۰۰	۲,۲۵	۷۱۰,۰۰۵	خانم معصومه سبحانی پور
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰	۶۰۰,۰۰۰	آقای محمد ولی ملکی
۵۴۸,۴۷۷,۰۰۰	۱,۷۴	۵۴۸,۴۷۷	شرکت سرمایه گذاری سامان فرهنگیان
۵۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۲	۵۴۱,۱۰۰	آقای علی قاسم زاده
۱۰,۴۰۲,۵۴۱,۰۰۰	۳۳,۰۲	۱۰,۴۰۲,۵۴۱	سایر سهامداران
<u>۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۳۱,۵۰۰,۰۰۰</u>	

۲۱- اندوخته قانونی

طبق ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه معادل ۵ درصد سودخالص سنوات قبل به مبلغ ۳,۱۵۰ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۲- سهم اقلیت :

سهم اقلیت از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۱۵۰	۳۱۵۰	سرمایه
(۱۲۶,۱۶۰)	(۹۵,۴۶۲)	زیان انباشته
<u>(۱۲۳,۰۰۰)</u>	<u>(۹۲,۳۱۲)</u>	

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۳ - فروش خالص و در آمد حاصل از ارائه خدمات فروش خالص بر حسب مقدار و مبلغ انواع محصولات فروخته شده و در آمد حاصل از ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می گردد.

سال ۱۳۹۲-ریال				سال ۱۳۹۳-ریال				شرح
اصلی	مقدار (تن)	مبلغ (ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (ریال)		
۹۶,۷۹۳,۶۷۹,۶۵۸	۱۷۱,۹۴۴	۹۶,۷۹۳,۶۷۹,۶۵۸	۱۷۱,۹۴۴	۱۱۲,۹۶۴,۹۵۱,۴۰۴	۱۷۳,۵۵۴	۱۱۲,۹۶۴,۹۵۱,۴۰۴	انواع ماسه ریخته گری	
۱,۴۶۱,۷۳۳,۰۰۰	۳۱۵	۱,۴۶۱,۷۳۳,۰۰۰	۳۱۵	۱,۵۷۲,۵۷۹,۷۰۳	۳۸۶	۱,۵۷۲,۵۷۹,۷۰۳		
۱۶,۸۱۵,۴۲۲,۹۹۵	۳۰,۴۱۲	۱۶,۸۱۵,۴۲۲,۹۹۵	۳۰,۴۱۲	۱۶,۹۷۳,۲۹۷,۴۲۸	۲۷,۵۷۳	۱۶,۹۷۳,۲۹۷,۴۲۸	ماسه رزینی	
۱۱۵,۰۷۰,۸۳۵,۶۵۳	۲۰,۲۶۷۱	۱۱۵,۰۷۰,۸۳۵,۶۵۳	۲۰,۲۶۷۱	۱۳۱,۵۱۰,۸۲۸,۵۳۵	۲۰,۱۵۱۳	۱۳۱,۵۱۰,۸۲۸,۵۳۵		
۳,۰۰۲,۴۴۵,۳۰۰		۱۳,۰۰۳,۴۰۳,۰۱۰۳		۳,۸۵۶,۱۹۹,۹۰۰		۱۸,۰۷۴,۸۶۶,۵۷۲	انواع ماسه صنعتی	
۱۱۸,۰۷۳,۲۸۰,۹۵۳	۲۰,۲۶۷۱	۱۲۸,۰۷۳,۲۳۸,۷۵۶	۲۰,۲۶۷۱	۱۳۵,۳۶۷,۰۲۸,۴۳۵	۲۰,۱۵۱۳	۱۳۵,۳۶۷,۰۲۸,۴۳۵		
							حاصل و نقل و بسته بندی	
							جمع کل	

رکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

بسال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

جدول مقایسه ای قیمت فروش و بهای تمام شده محصولات تولید شده و خدمات ارائه شده بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۲-ریال		سال ۱۳۹۳-ریال	
سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده
۳۳,۰۷۴۹,۵۵۲,۰۳۷۲	۶۳,۰۴۰,۱۵۹,۲۸۶	۳۹,۹۶۴,۸۷۷,۱۵۴	۷۳,۰۰۰,۰۷۴,۲۵۰
۵,۳۲۸,۸۷۶۷,۷۳۰	۱۱,۴۸۶,۶۵۵,۲۶۵	۴,۴۳۰,۳۰۵,۳۰۵	۱۲,۵۴۲,۹۹۲,۱۲۳
۴۰,۶۰۸,۱۲۰,۹۲۰	۱,۰۰۵۴,۹۱۹,۰۰۸۰	۲۳۵,۸۰۲,۲۹۰	۱,۳۳۶,۷۷۷,۴۱۳
۳,۰۷۹۸,۸۶۹,۰۲۹۴	۹,۲۰۴,۵۳۳,۸۰۹	۳,۱۱۳,۴۹۱,۹۰۲	۱,۴۴۹,۶۱۴,۳۷۰
۴۳,۲۸۳,۹۷۱,۳۱۶	۸۴,۷۹۰,۲۶۷,۴۴۰	۴۷,۷۴۴,۴۷۶,۶۵۱	۱۰۱,۸۴۱,۲۱۸,۴۵۶
			۱۴۹,۵۸۵,۶۹۵,۱۰۷

ماسه ریخته گری

ماسه صنعتی

ماسه رزینی

خدمات ارائه شده ۲-۲۳

۲۳-۲. درآمد خدمات مربوط به درآمد حاصل از حمل محصولات برای مشتریان و بسته بندی محصولات شرکت اصلی بنابه درخواست مشتریان و بصورت موردی میباشد که به ازای هر یک تن مبلغ ۲۰,۰۰۰ ریال از مشتریان دریافت می گردد.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۴ - بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده:

بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به ترتیب زیر محاسبه شده است :

سال ۱۳۹۲ - ریال

سال ۱۳۹۳ - ریال

اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۷,۵۶۴,۶۰۴,۲۹۲	۷,۵۶۴,۶۰۴,۲۹۲	۸,۱۸۷,۷۵۹,۹۵۸	۸,۱۸۷,۷۵۹,۹۵۸	موجودی مواد اولیه ابتدای سال
۲۳,۸۵۱,۵۱۹,۶۳۸	۲۳,۸۵۱,۵۱۹,۶۳۸	۲۶,۸۲۰,۲۵۴,۲۳۶	۲۶,۸۲۰,۲۵۴,۲۳۶	اضافه میشود: مواد اولیه وارده طی سال
۳۱,۴۱۶,۱۲۳,۹۳۰	۳۱,۴۱۶,۱۲۳,۹۳۰	۳۵,۰۰۸,۰۱۴,۱۹۴	۳۵,۰۰۸,۰۱۴,۱۹۴	مواد اولیه آماده برای مصرف
(۸,۱۸۷,۷۵۹,۹۵۸)	(۸,۱۸۷,۷۵۹,۹۵۸)	(۹,۶۳۰,۸۰۲,۴۸۴)	(۹,۶۳۰,۸۰۲,۴۸۴)	میشود: موجودی مواد اولیه پایان سال
۲۳,۲۲۸,۳۶۳,۹۷۲	۲۳,۲۲۸,۳۶۳,۹۷۲	۲۵,۳۷۷,۲۱۱,۷۱۰	۲۵,۳۷۷,۲۱۱,۷۱۰	مواد مستقیم مصرفی (۱-۲۴)
۷,۲۶۳,۶۴۰,۰۲۶	۷,۲۶۳,۶۴۰,۰۲۶	۹,۱۶۷,۲۵۰,۱۹۲	۹,۱۶۷,۲۵۰,۱۹۲	دستمزد مستقیم تولیدی (۲-۲۴)
۴۴,۶۷۱,۶۴۸,۳۲۰	۴۴,۶۷۱,۶۴۸,۳۲۰	۵۶,۱۳۸,۲۱۹,۰۴۰	۵۶,۱۳۸,۲۱۹,۰۴۰	هزینه های سربار تولیدی (۴-۲۴)
۷۵,۱۶۳,۶۵۲,۳۱۸	۷۵,۱۶۳,۶۵۲,۳۱۸	۹۰,۶۸۲,۶۸۰,۹۴۲	۹۰,۶۸۲,۶۸۰,۹۴۲	بهای تمام شده تولید
۲۵۳,۰۰۹,۴۱۹	۲۵۳,۰۰۹,۴۱۹	۲,۲۲۰,۵۶۲,۳۸۴	۲,۲۲۰,۵۶۲,۳۸۴	اضافه میشود: موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۲,۲۲۰,۵۶۲,۳۸۴)	(۲,۲۲۰,۵۶۲,۳۸۴)	(۷,۹۱۵,۸۸۴,۴۲۹)	(۷,۹۱۵,۸۸۴,۴۲۹)	کسر میشود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۷۳,۱۹۶,۱۰۹,۳۵۳	۷۳,۱۹۶,۱۰۹,۳۵۳	۸۴,۹۸۷,۳۵۸,۸۹۷	۸۴,۹۸۷,۳۵۸,۸۹۷	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۶۸,۵۷۴,۵۴۱	۶۸,۵۷۴,۵۴۱	۱۸۵,۵۹۱,۱۲۱	۱۸۵,۵۹۱,۱۲۱	اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال
۷۳,۲۶۴,۶۸۳,۸۹۴	۷۳,۲۶۴,۶۸۳,۸۹۴	۸۵,۱۷۲,۹۵۰,۰۱۸	۸۵,۱۷۲,۹۵۰,۰۱۸	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۱۸۵,۵۹۱,۱۲۱)	(۱۸۵,۵۹۱,۱۲۱)	(۳۹,۰۳۶۱,۹۹۰)	(۳۹,۰۳۶۱,۹۹۰)	کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۷۳,۰۷۹,۰۹۲,۷۷۳	۷۳,۰۷۹,۰۹۲,۷۷۳	۸۴,۷۸۲,۵۸۸,۰۲۸	۸۴,۷۸۲,۵۸۸,۰۲۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۴,۱۶۰,۴۱۹,۸۰۳	۴,۱۶۰,۴۱۹,۸۰۳	۲,۱۱۴,۶۲۵,۹۵۸	۲,۱۱۴,۶۲۵,۹۵۸	اضافه میشود: هزینه های باسکول (۳-۲۴)
۱,۹۷۹,۰۴۲,۱۷۸	۹,۲۰۴,۵۳۳,۸۰۹	۴,۱۶۳,۱۳۴,۹۶۴	۱۴,۹۶۱,۳۷۴,۶۷۰	اضافه میشود: بهای تمام شده خدمات ارائه شده (۳-۲۴)
(۱,۶۵۳,۷۷۸,۹۴۵)	(۱,۶۵۳,۷۷۸,۹۴۵)	(۱۷,۳۷۰,۲۰۰)	(۱۷,۳۷۰,۲۰۰)	کسر میشود: درآمد فروش محصول فرعی پودر سیلیس
۷۷,۵۶۴,۷۷۵,۸۰۹	۸۴,۷۹۰,۲۶۷,۴۴۰	۹۱,۰۴۲,۹۷۸,۷۵۰	۱۰۱,۸۴۱,۲۱۸,۴۵۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

شرکت تامین مایسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲ - ریال

۲۳-۱. گردش ریالی مواد مستقیم مصرفی شرکت اصلی به شرح زیر بوده است:

شرح	پار محضی	روزین	کلیسم استرات	هگز آمین	جمع	پار محضی	روزین	کلیسم استرات	هگز آمین	جمع	شرح
موجودی اول سال	۸۰۱۰۰۸۳۳۰۶۱۸	۲۰۰۴۳۳۰۱۸۳	۳۰۰۹۲۰۰۳۸	۶۳۳۴۶۰۱۱۹	۸۰۱۸۷۷۷۵۹۰۹۵۸	۷۳۳۸۰۷۹۶۹۱۲	۱۸۳۳۸۰۷۳۶۸۰	۴۰۰۰۹۵۰۰۰۰	۱۶۱۰۱۳۳۰۰۰۰	۲۳۰۸۵۱۰۵۱۹۰۶۳۸	
وارد شده طی سال	۷۵۰۷۷۲۲۰۳۰۶۰۹۷۳	۸۶۳۰۲۳۰۰۰۰۰۰	۶۸۱۳۸۶۰۰۰۰	۱۸۶۰۳۲۱۰۲۳۶	۷۶۰۸۲۰۰۲۵۳۰۳۳۶	۲۳۰۲۷۵۲۹۱۰۶۳۸	۳۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۳۰۰۲۶۰۰۳۸)	(۶۳۳۴۶۰۱۱۹)	(۸۰۱۸۷۷۷۵۹۰۹۵۸)	
مانده در پایان سال	(۹۰۵۰۶۰۰۳۱۰۰۳۱)	۸۸۳۰۶۸۳۰۱۸۳	۳۳۰۶۸۳۰۷۳۹	(۱۰۷۰۰۳۳۰۱۶۳)	(۹۰۶۳۰۰۸۰۲۰۳۸۳)	(۸۰۱۰۰۰۰۸۳۳۰۶۱۸)	(۲۰۰۴۳۳۰۱۸۳)	۳۷۰۰۶۸۰۹۶۲	۹۷۰۶۸۶۸۸۱	۲۳۰۲۲۸۰۳۳۳۰۹۷۲	
مصرف شده طی سال	۲۴۰۳۱۷۰۱۱۹۰۵۶۰			۱۳۷۰۷۷۳۰۲۱۸	۷۵۰۳۷۷۰۲۱۱۰۷۱۰	۲۷۰۵۵۵۰۲۳۳۰۶۳۳	۵۳۸۰۳۳۳۰۳۹۷				

۲۳-۱-۱. گردش مقادیر مواد مستقیم مصرفی شرکت اصلی به شرح زیر است:

شرح	پار محضی	روزین	کلیسم استرات	هگز آمین	جمع	پار محضی	روزین	کلیسم استرات	هگز آمین	جمع	شرح
موجودی اول سال	۱۱۰۰۲۷۸۰۷۹۰	۳۰۰	۴۰	۱۰۵۷۵	۱۱۰۰۲۸۰۷۰۵	۱۱۹۰۰۱۸۰۵۲۰	۳۰۲۰۰	۵۳۰	۲۰۰۰۰	۲۹۸۰۳۱۹۰۹۳۰	
وارد شده طی سال	۳۰۵۰۸۷۰۰۵۶۰	۹۰۴۰۰	۸۳۰	۲۰۰۷۵	۳۰۵۰۸۸۳۰۸۱۵	۲۹۸۰۳۱۰۰۴۰۰	۵۰۰۰۰	۵۳۰	۲۰۰۰۰	(۱۱۰۰۲۸۰۷۰۵)	
مانده در پایان سال	(۱۱۶۰۹۵۹۰۳۰۰)	۹۰۷۰۰	۵۷۰	۳۰۳۰۰	(۱۱۶۰۹۶۱۰۹۰۰)	(۳۰۰۰)	۷۰۹۰۰	۴۹۰	۲۰۳۲۵	۳۰۷۰۰۶۰۰۹۳۵	
مصرف شده طی سال	۲۹۹۰۱۹۰۰۱۵۰				۲۹۹۰۲۰۳۰۶۲۰	۳۰۷۰۰۵۰۰۱۳۰	۷۰۹۰۰				
جمع											



شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲-۱-۲- استخراج بار معدنی طی سال بشرح زیر محاسبه گردیده است :

سال ۱۳۹۲ - ریال		سال ۱۳۹۳ - ریال		
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۹,۶۹۵,۰۸۸,۰۰۰		۱۳,۳۰۵,۳۷۲,۴۰۵		کرایه حمل و بارگیری مواد اولیه
۱,۱۶۷,۵۸۶,۹۰۶	۱,۱۶۷,۵۸۶,۹۰۶	۱,۷۰۱,۲۵۲,۴۴۳	۱,۷۰۱,۲۵۲,۴۴۳	حقوق و عوارض دولتی
۴,۶۵۶,۵۲۶,۰۷۳	۳,۸۷۷,۳۰۷,۰۷۳	۵,۲۱۵,۶۴۹,۹۱۲	۵,۲۱۵,۶۴۹,۹۱۲	هزینه های سربار
۱,۴۹۹,۸۸۶,۰۰۲	۱,۴۹۹,۸۸۶,۰۰۲	۱,۲۰۶,۹۷۵,۱۴۲	۱,۲۰۶,۹۷۵,۱۴۲	هزینه استهلاک
۳,۶۸۵,۱۳۲,۶۵۷	۳,۶۸۵,۱۳۲,۶۵۷	۴,۲۹۳,۰۵۷,۰۷۱	۴,۲۹۳,۰۵۷,۰۷۱	دستمزد مستقیم
۲,۵۷۱,۰۷۲,۰۰۰	۲,۵۷۱,۰۷۲,۰۰۰			آتشباری
۲۳,۲۷۵,۲۹۱,۶۳۸	۱۲,۸۰۰,۹۸۴,۶۳۸	۲۵,۷۲۲,۳۰۶,۹۷۳	۱۲,۴۱۶,۹۳۴,۵۶۸	
.	۱۰,۴۷۴,۳۰۷,۰۰۰		۱۳,۳۰۵,۳۷۲,۴۰۵	سهم معدن از هزینه های واحدهای خدماتی (یادداشت ۲-۳)
۲۳,۲۷۵,۲۹۱,۶۳۸	۲۳,۲۷۵,۲۹۱,۶۳۸	۲۵,۷۲۲,۳۰۶,۹۷۳	۲۵,۷۲۲,۳۰۶,۹۷۳	جمع کل هزینه های استخراج

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲-۲۴- دستمزد مستقیم تولیدی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۲ - ریال		سال ۱۳۹۳ - ریال		
اصلي	گروه	اصلي	گروه	
۲,۲۹۲,۴۹۱,۹۳۲	۲,۲۹۲,۴۹۱,۹۳۲	۲,۸۷۷,۳۰۰,۶۶۵	۲,۸۷۷,۳۰۰,۶۶۵	حقوق و دستمزد
۸۵۲,۸۴۴,۳۸۹	۸۵۲,۸۴۴,۳۸۹	۱,۱۸۸,۵۳۵,۸۰۲	۱,۱۸۸,۵۳۵,۸۰۲	حق بیمه سهم کارفرما
۱,۰۴۸,۵۷۲,۶۴۱	۱,۰۴۸,۵۷۲,۶۴۱	۱,۲۹۰,۹۶۳,۹۳۰	۱,۲۹۰,۹۶۳,۹۳۰	اضافه کاری
۵۵۱,۹۶۸,۲۹۹	۵۵۱,۹۶۸,۲۹۹	۶۵۷,۸۲۷,۲۸۶	۶۵۷,۸۲۷,۲۸۶	رستوران
۲۷۹,۵۱۵,۰۵۸	۲۷۹,۵۱۵,۰۵۸	۲۹۸,۰۳۶,۳۲۳	۲۹۸,۰۳۶,۳۲۳	مزایای پایان خدمت
۶۷۹,۳۷۵,۹۰۶	۶۷۹,۳۷۵,۹۰۶	۲۸۷,۶۴۳,۰۱۳	۲۸۷,۶۴۳,۰۱۳	بن ارزاق عمومی و مزایای غیر نقدی
۴۴۹,۹۱۳,۸۴۶	۴۴۹,۹۱۳,۸۴۶	۶۴۵,۶۲۵,۷۹۳	۶۴۵,۶۲۵,۷۹۳	عیدی و پاداش
۳۵۹,۹۳۶,۰۸۰	۳۵۹,۹۳۶,۰۸۰	۲۷۱,۱۰۸,۳۸۹	۲۷۱,۱۰۸,۳۸۹	طرح آکورد
۳۰۴,۵۸۷,۵۸۷	۳۰۴,۵۸۷,۵۸۷	۳۸۲,۹۷۵,۰۶۱	۳۸۲,۹۷۵,۰۶۱	حق شیفت و سرپرستی
۲۶۶,۲۹۰,۶۱۳	۲۶۶,۲۹۰,۶۱۳	۳۷۰,۳۱۸,۷۶۵	۳۷۰,۳۱۸,۷۶۵	حق اولاد
۳۷,۴۹۱,۳۶۴	۳۷,۴۹۱,۳۶۴	۷۱,۷۰۸,۷۴۴	۷۱,۷۰۸,۷۴۴	حق مسکن و خواربار
۴۹,۰۰۳,۷۵۰	۴۹,۰۰۳,۷۵۰	۱۲۷,۴۳۳,۷۶۳	۱۲۷,۴۳۳,۷۶۳	پوشاک
۲۱,۰۸۶,۹۶۲	۲۱,۰۸۶,۹۶۲	۱۰۰,۶۰۱,۴۰۸	۱۰۰,۶۰۱,۴۰۸	بیمه عمر و حوادث کارکنان
۷۰,۵۶۱,۵۹۹	۷۰,۵۶۱,۵۹۹	۵۹۷,۱۷۱,۲۵۰	۵۹۷,۱۷۱,۲۵۰	سایر هزینه ها
۷,۲۶۳,۶۴۰,۰۲۶	۷,۲۶۳,۶۴۰,۰۲۶	۹,۱۶۷,۲۵۰,۱۹۲	۹,۱۶۷,۲۵۰,۱۹۲	

۱-۲-۲۴- مقایسه ظرفیت اسمی و عملي بامقادیر تولید واقعي سال مالي مورد گزارش و سال قبل شرکت اصلي به شرح ذیل است.

ظرفیت اسمي	ظرفیت عملي	تولید واقعي ۱۳۹۲	تولید واقعي ۱۳۹۳
ظرفیت اسمي	ظرفیت عملي	تولید واقعي ۱۳۹۲	تولید واقعي ۱۳۹۳
تن	تن	تن	تن
۲۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۹۳۸	۲۰۱,۷۱۳

انواع ماسه ریخته گری و صنعتی

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۴-۳- سربار تولیدی از هزینه های زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۲ - ریال		سال ۱۳۹۳ - ریال		هزینه های غیرمستقیم تولیدی:
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۳۹۲,۴۷۷,۵۳۲	۳۹۲,۴۷۷,۵۳۲	۳۲,۵۸۹,۳۷۴	۳۲,۵۸۹,۳۷۴	تعمیر و نگهداری دارائیهایی ثابت
۴۹۳,۲۹۷,۵۴۶	۴۹۳,۲۹۷,۵۴۶	۸,۳۸۷,۳۸۷	۸,۳۸۷,۳۸۷	سوخت و روشنایی
۸۵۴,۲۳۵,۱۹۳	۸۵۴,۲۳۵,۱۹۳	۷۷۵,۳۸۰,۰۲۱	۷۷۵,۳۸۰,۰۲۱	استهلاک دارائیهایی ثابت
۷,۱۶۵,۵۲۰,۴۳۲	۷,۱۶۵,۵۲۰,۴۳۲	۹,۶۶۸,۳۱۶,۷۹۴	۹,۶۶۸,۳۱۶,۷۹۴	مواد و لوازم و قطعات مصرفی
۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۰۰,۰۰۰	کرایه حمل
-	-	۸,۲۵۵,۰۰۰	۸,۲۵۵,۰۰۰	سایر
<u>۸,۹۳۶,۳۳۰,۷۰۳</u>	<u>۸,۹۳۶,۳۳۰,۷۰۳</u>	<u>۱۰,۵۴۲,۰۲۸,۵۷۶</u>	<u>۱۰,۵۴۲,۰۲۸,۵۷۶</u>	
۷,۵۳۱,۳۳۱,۷۷۴	۹,۶۲۷,۹۵۱,۰۲۷	۹,۲۱۰,۷۸۰,۱۱۴	۱۱,۸۱۰,۹۱۷,۳۹۸	دستمزد واحدهای خدماتی:
۲,۳۹۹,۴۰۵,۴۴۹	۳,۴۴۶,۷۳۲,۳۷۷	۳,۶۹۸,۲۲۰,۴۰۶	۵,۲۹۵,۵۱۵,۶۱۳	حقوق و دستمزد
۲,۴۶۲,۶۱۹,۱۱۵	۳,۷۹۴,۱۹۰,۶۹۵	۳,۲۳۵,۹۸۱,۰۰۵	۴,۷۱۴,۷۳۶,۲۵۳	حق بیمه سهم کارفرما
۱,۴۹۸,۱۰۷,۳۹۸	۱,۸۴۲,۸۹۷,۵۸۸	۱,۸۴۳,۸۴۷,۵۸۲	۲,۱۴۹,۴۹۳,۷۸۰	اضافه کاری
۱,۵۶۸,۲۷۲,۴۸۹	۲,۰۹۹,۲۸۷,۱۷۱	۱,۸۰۵,۵۵۶,۱۳۲	۲,۲۷۷,۱۸۶,۲۱۲	پایان خدمت کارکنان
۱,۳۸۳,۳۹۷,۴۶۴	۱,۹۲۳,۰۳۴,۳۳۴	۱,۶۱۷,۷۷۸,۴۶۴	۲,۳۹۷,۲۹۰,۶۶۴	عیدی و پاداش
۴۲۸,۵۴۰,۵۴۲	۵۶۹,۷۰۹,۰۱۲	۷۴۶,۸۶۲,۶۸۵	۹۹۹,۰۸۸,۹۲۱	رستوران کارکنان
۱,۴۳۲,۱۲۱,۴۹۶	۱,۸۵۵,۷۱۹,۳۷۹	۱,۵۱۶,۸۷۰,۱۳۴	۲,۰۴۰,۰۹۰,۱۰۰	بن ارزاق عمومی
۶۹۵,۹۴۲,۲۱۵	۹۲۱,۱۹۸,۹۲۴	۱,۰۰۷,۴۰۲,۳۳۳	۱,۳۴۷,۳۴۷,۳۵۴	مزایای غیر نقدی
۷۵۲,۱۶۱,۴۲۰	۱,۰۷۲,۱۸۳,۷۰۱	۵۶۱,۷۶۷,۳۰۰	۸۹۸,۳۷۶,۷۰۹	مسکن و خواربار و اولاد
۳۹۲,۶۸۴,۷۰۹	۴۰۹,۲۰۱,۰۳۳	۴۹۱,۴۷۶,۱۳۴	۵۰۵,۵۳۰,۶۳۲	طرح آکورد
۳۵۶,۴۷۴,۲۴۵	۳۷۱,۵۷۷,۸۵۰	۴۶۴,۳۷۷,۱۸۱	۴۸۳,۲۶۲,۵۹۴	حق جذب
۱۶۷,۶۶۰,۹۲۶	۲۲۴,۷۲۴,۶۴۳	۳۶۴,۶۴۰,۸۱۳	۴۷۱,۱۷۴,۱۹۹	حق شیفت و سرپرستی
۳۲,۹۹۱,۰۸۹	۷۸,۴۷۲,۷۳۷	۴۱۴,۹۰۷,۴۹۷	۴۱۴,۹۰۷,۴۹۷	پوشاک
۶۷,۰۷۷۹,۲۷۱	۷۲۷,۹۳۰,۱۹۸	۷۰۵,۱۲۱,۴۵۲	۹۰,۱۰۲۹۶,۳۷۸	بیمه عمر و حوادث گروهی
<u>۲۱,۷۷۲,۵۸۹,۶۰۲</u>	<u>۲۹,۶۱۴,۶۴۳,۹۸۴</u>	<u>۲۷,۶۸۵,۵۸۹,۲۴۲</u>	<u>۳۶,۸۰۷,۰۲۵,۳۰۴</u>	سایر
۱,۷۱۴,۴۹۴,۲۷۶	۲,۲۹۸,۲۷۶,۲۷۶	۹۷۳,۱۵۶,۷۱۶	۱,۴۸۳,۱۳۹,۴۳۶	سایر هزینه های خدماتی:
۱,۷۸۷,۰۳۶,۳۹۱	۲,۵۵۲,۰۰۱,۲۷۶	۱,۶۷۴,۶۷۲,۸۲۷	۲,۴۰۰,۰۹۴,۰۱۵	تعمیر و نگهداری دارائیهایی ثابت
۵,۵۰۷,۰۲۶,۹۱۰	۶,۴۷۶,۳۳۸,۹۱۶	۸,۱۶۷,۷۵۷,۳۹۳	۱۰,۰۰۰,۲۰۱,۷۴,۱۶۱	استهلاک دارائیهایی ثابت
۶,۷۵۳,۱۷۶,۳۵۶	۱۰,۹۱۲,۸۴۴,۰۷۰	۹,۳۲۱,۴۷۳,۱۸۷	۱۳,۰۷۹,۳۸۲,۸۴۷	سوخت و روشنایی
۱,۷۷۷,۳۹۲,۹۲۳	۳,۷۹۲,۶۹۹,۴۷۸	۱,۸۶۸,۲۶۷,۷۱۲	۷,۶۹۷,۹۹۳,۵۱۷	مواد و لوازم مصرفی
۱۸۶,۶۲۸,۳۸۸	۵۷۵,۳۰۶,۳۷۸	۱۲۱,۵۳۸,۹۷۸	۶۵۵,۶۰۵,۲۵۷	حمل و نقل
-	۶۰۸,۴۱۱,۷۴۰	-	۱,۳۲۴,۲۴۸,۵۱۰	بیمه دارائیهایی ثابت
۲,۳۷۶,۴۳۶,۷۵۲	۲,۷۴۴,۲۳۶,۱۱۱	۲,۰۶۱,۴۹۵,۳۳۱	۲,۵۲۷,۰۴۵,۴۵۰	بارنامه
<u>۲۰,۱۰۲,۱۸۹,۹۹۶</u>	<u>۲۹,۹۶۰,۱۱۴,۲۴۵</u>	<u>۲۴,۱۸۸,۳۶۲,۱۴۴</u>	<u>۳۹,۱۷۰,۵۳۸,۱۹۳</u>	سایر
۴۱,۸۷۴,۷۷۹,۵۹۸	۵۹,۵۷۴,۵۷۸,۲۲۹	۵۱,۸۷۳,۹۵۱,۳۸۶	۷۵,۹۷۷,۵۶۳,۴۹۷	جمع هزینه مراکز خدماتی
.	(۱۰,۴۷۴,۳۰۷,۰۰۰)	.	(۱۳,۳۰۵,۳۷۲,۴۰۵)	کسر می شود:
(۴,۱۶۰,۴۱۹,۸۰۳)	(۴,۱۶۰,۴۱۹,۸۰۳)	(۲,۱۱۴,۶۲۵,۹۵۸)	(۲,۱۱۴,۶۲۵,۹۵۸)	سهم هزینه های معدن
(۱,۹۷۹,۰۴۲,۱۷۸)	(۹,۲۰۴,۵۳۳,۸۰۹)	(۴,۱۶۳,۱۳۴,۹۶۴)	(۱۴,۹۶۱,۳۷۴,۶۷۰)	هزینه های باسکول
<u>۴۴,۶۷۱,۶۴۸,۳۲۰</u>	<u>۴۴,۶۷۱,۶۴۸,۳۲۰</u>	<u>۵۶,۱۳۸,۲۱۹,۰۴۰</u>	<u>۵۶,۱۳۸,۲۱۹,۰۴۰</u>	بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۲۴-۳-۱- افزایش حقوق و مزایا نسبت به سال قبل مربوط به افزایش حقوق طبق بخشنامه وزارت کار می باشد.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۵- هزینه های اداری و عمومی و فروش:

هزینه های اداری و عمومی و فروش شامل اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۲-ریال		سال ۱۳۹۳-ریال		هزینه های پرسنلی:
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۳,۲۱۷,۳۴۸,۲۹۹	۳,۵۱۸,۹۲۶,۲۳۹	۳,۷۵۸,۹۳۳,۵۲۵	۴,۱۹۵,۸۶۵,۸۷۳	حقوق و دستمزد
۸۳۴,۳۸۹,۹۰۶	۹۹۷,۴۴۷,۵۴۱	۱,۱۰۰,۲۹۸,۴۹۵	۱,۲۲۱,۱۹۱,۳۹۷	حق بیمه سهم کارفرما
۷۰۸,۷۵۰,۰۰۰	۷۰۸,۷۵۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۶۰۶,۷۹۹,۱۸۴	۶۴۶,۷۹۷,۰۹۷	۲,۴۹۵,۵۷۳,۶۰۹	۲,۷۸۴,۳۲۱,۷۳۳	پایان خدمت کارکنان
۶۹۵,۲۱۲,۷۷۰	۹۵۴,۱۵۷,۰۱۸	۱,۴۸۹,۸۸۵,۰۴۵	۱,۷۳۷,۴۴۷,۳۴۳	عیدی و پاداش
۲۴۹,۶۶۸,۹۶۰	۳۰۷,۶۴۹,۲۱۰	۵۹۴,۸۵۳,۵۷۵	۹۳۹,۱۸۶,۳۵۶	حق پست و مسئولیت و فوق العاده شغل
۱۶۲,۸۷۱,۰۰۰	۱۷۰,۹۶۳,۰۰۰	۵۹۲,۰۷۵,۲۰۰	۶۰۲,۸۸۷,۲۰۰	ایاب و ذهاب
۳۵۹,۰۵۵,۴۰۶	۳۵۹,۰۵۵,۴۰۶	۴۰۷,۶۱۰,۴۴۲	۵۵۲,۸۰۳,۴۲۷	حق جذب
۱,۱۲۶,۶۶۷,۲۵۴	۱,۳۷۱,۶۸۸,۱۷۳	۶۸۳,۲۵۷,۴۰۹	۸۷۴,۵۲۸,۷۵۶	سفر و فوق العاده ماموریت
۶۰۱,۶۶۹,۶۵۵	۶۴۰,۶۵۱,۲۲۵	۶۵۴,۸۲۸,۰۸۴	۷۱۴,۴۳۱,۱۱۸	بن ارزاق عمومی و مزایای غیرنقدی
۲۳۷,۱۳۹,۷۷۰	۲۵۰,۸۱۵,۶۰۹	۴۱۳,۹۸۳,۳۹۱	۴۵۶,۹۳۹,۸۲۷	اضافه کاری
۵۵۰,۰۲۴۷,۷۰۰	۶۳۴,۵۲۷,۹۶۶	۲۸۲,۸۴۳,۵۰۶	۳۰۶,۵۷۳,۹۱۶	طرح آکورد
۴۵۰,۰۵۱,۶۴۰	۴۶۴,۴۶۰,۰۱۵	۵۸۴,۶۲۲,۵۲۲	۶۰۴,۸۰۹,۶۱۷	حق مسکن، خواربار و اولاد
۲۲۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۳۳,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۱۲۴,۵۰۰	غذا
۱۲,۴۸۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۰,۰۰۰	۳۸,۶۳۳,۱۴۳	۳۸,۶۳۳,۱۴۳	پوشاک
۷۰۰,۰۴۳,۵۸۵	۱۱۳,۷۷۴,۲۰۱	۸۴,۱۹۱,۱۸۹	۱۳۴,۰۳۵,۹۸۹	بهداشت و درمان
۲۹۸,۹۳۷,۵۲۴	۳۱۵,۵۵۵,۰۲۴	۴۹,۳۸۸,۳۲۹	۵۳,۱۴۶,۹۴۸	سایر
۱۰,۴۰۷,۰۹۲,۶۵۳	۱۱,۷۲۷,۷۳۰,۷۲۴	۱۳,۹۲۹,۹۷۷,۴۶۴	۱۵,۹۴۶,۹۲۷,۱۴۳	
۵۹,۴۶۷,۷۰۰	۱۰۳,۴۲۲,۴۰۰	۹۱,۷۸۸,۲۰۰	۱۵۶,۶۳۸,۲۰۰	هزینه های عمومی:
۱۸۷,۶۵۴,۰۶۱	۱۸۹,۷۲۵,۸۰۲	۱۸۱,۹۷۴,۲۳۰	۲۳۲,۹۰۹,۱۳۸	تعمیر و نگهداری دارائیهایی ثابت
۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک
۳۷۲,۴۳۹,۴۶۹	۴۴۸,۷۰۳,۰۶۹	۶۱۷,۶۵۹,۳۱۵	۶۴۳,۱۱۸,۷۱۵	حسابرسی
۴۰,۰۴۸,۹۱۲	۴۰,۰۴۸,۹۱۲	۶۷,۲۶۶,۹۲۱	۶۷,۲۶۶,۹۲۱	آگهی و نشریات و حق عضویت
۱۱۹,۶۹۱,۹۴۸	۱۲۱,۵۹۴,۹۴۸	۱۴۶,۰۱۸,۴۰۰	۱۴۸,۲۲۳,۴۰۰	هزینه ثبتی
۸۵,۱۵۴,۴۷۶	۹۱,۱۱۰,۴۷۶	۷۸,۴۴۵,۱۲۸	۸۲,۷۷۱,۱۲۸	پذیرائی و مناسبتها
۱۹۰,۴۳۰,۶۰۲	۲۰۲,۱۴۱,۲۲۴	۳۲۶,۴۶۷,۴۲۱	۳۳۳,۹۵۰,۵۲۶	پست و تلگراف و تلفن
۵۸,۱۴۱,۶۶۰	۸۷,۵۲۹,۶۶۰	۱۲۲,۴۴۴,۷۸۶	۱۷۰,۲۴۴,۷۸۶	لوازم و ملزومات مصرفی
۱۶۹,۵۸۶,۰۰۰	۱۶۹,۵۸۶,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	آب و برق و سوخت گاز مصرفی
۲۱,۶۳۵,۹۵۹	۳۴,۲۰۸,۸۴۱	۲۲,۹۹۳,۴۳۱	۲۵,۵۴۸,۲۲۷	هزینه های پشتیبانی سیستمهای مالی
۱۱۵,۳۴۵,۰۰۰	۱۲۵,۳۰۵,۵۰۰	۱۰۰,۶۶۱,۰۰۰	۱۰۰,۶۶۱,۰۰۰	بیمه دارائیهایی
۲۶۴,۶۵۰,۰۰۰	۳۳۶,۶۵۰,۰۰۰	۶۴,۶۶۱,۱۱۱	۱۴۲,۶۶۱,۱۱۱	حمل و نقل
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	حق مشاوره و حق الزحمه
				مطالبات مشکوک الوصول
			۴۰۴,۵۹۰,۰۰۰	توزیع و فروش
۹۶۲,۷۷۳,۳۲۷	۱,۴۲۴,۲۲۹,۳۸۰	۱,۶۸۰,۳۲۳,۵۱۱	۱,۸۸۸,۷۳۵,۴۷۹	سایر
۳,۷۰۲,۰۱۹,۱۱۴	۴,۵۵۷,۲۵۶,۲۱۲	۳,۹۵۰,۲۰۳,۴۵۴	۴,۹۴۸,۸۱۸,۶۳۱	
۱۴,۱۰۹,۱۱۱,۷۶۷	۱۶,۲۸۴,۹۸۶,۹۳۶	۱۷,۸۸۰,۱۸۰,۹۱۸	۲۰,۸۹۵,۷۴۵,۷۷۴	

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۶- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۲-ریال		سال ۱۳۹۳-ریال	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۱,۲۷۶,۳۷۲,۵۶۲	۱,۲۷۶,۳۷۲,۵۶۲	۱,۳۷۹,۸۷۰,۱۲۵	۱,۳۷۹,۸۷۰,۱۲۵
۹۸,۶۷۶,۸۰۹	۹۸,۶۷۶,۸۰۹	۴۸,۰۷۸,۵۸۶	۴۸,۰۷۸,۵۸۶
۱,۳۷۵,۰۴۹,۳۷۱	۱,۳۷۵,۰۴۹,۳۷۱	۱,۴۲۷,۹۴۸,۷۱۱	۱,۴۲۷,۹۴۸,۷۱۱

سود تضمین شده و کارمزد فروش اقساطی

هزینه تمبر و سفته و کارمزد بانکی

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۲-ریال		سال ۱۳۹۳-ریال	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
۱,۳۷۲,۸۶۵,۹۴۸	۱,۳۷۲,۸۶۵,۹۴۸	۲۵۰,۷۲۸,۵۹۱	۲۵۰,۷۲۸,۵۹۱
۳۵,۹۸۷,۳۷۹	۳۵,۹۸۷,۳۷۹	۶,۸۳۹,۲۴۳	۶,۸۳۹,۲۴۳
۴۶,۶۴۹,۹۹۸	۴۶,۶۴۹,۹۹۸	۳۵,۱۵۰,۰۰۰	۳۵,۱۵۰,۰۰۰
۱,۳۲۰,۶۸۹,۵۳۲	۱,۴۱۰,۶۳۹,۵۳۲	۳۹۳,۵۲۰,۲۶۴	۴۳۰,۶۴۰,۲۶۴
۳۷,۰۴۲,۶۸۲	۱۷۵,۹۳۰,۰۰۰	-	۹۰,۶۸۰,۰۰۰
۲,۸۱۳,۲۳۵,۵۳۹	۳,۰۷۹,۱۱۵,۵۳۹	۷۷۶,۹۱۸,۰۹۸	۱,۲۶۴,۸۸۷,۰۹۸

سایر درآمدها:

درآمد حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

درآمد سود سپرده بانکی

درآمد اجاره دریافتی واحدهای مسکونی

فروش ضایعات آهن

دریافتی بابت خسارت کامیون

سایر

سایر هزینه ها:

هزینه استهلاک فونداسیون خردایش جدید

زیان حاصل از فروش سایر دارائیه

یک در صد عوارض آلاینده

سایر

حس سایر درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی)

۲۸- تعدیلات سنواتی

اقلامی که موجب کاهش در سود انباشته گردیده است:

سال ۱۳۹۲-ریال		سال ۱۳۹۳-ریال	
اصلی	گروه	اصلی	گروه
(۱,۰۲۲,۸۵۲,۴۲۶)	(۱,۰۲۲,۸۵۲,۴۲۶)	(۷۹۱,۶۵۷,۴۷۳)	(۷۹۱,۶۵۷,۴۷۳)
(۳,۷۳۴,۵۰۶,۴۲۲)	(۶,۴۲۶,۴۷۳,۵۴۳)	(۲,۳۵۸,۵۵۰,۳۶۶)	(۴,۲۴۱,۴۴۸,۵۶۱)
(۱,۲۲۵,۰۸۸,۰۶۹)	(۱,۷۸۱,۳۵۹,۳۷۸)	(۸۵۲,۷۳۲,۲۷۳)	(۸۵۲,۷۳۲,۲۷۳)
(۷۹۸,۶۴۰,۳۰۶)	(۷۹۸,۶۴۰,۳۰۶)	(۵۶۰,۳۰۳,۱۲۶)	(۵۶۰,۳۰۳,۱۲۶)
(۲,۴۷۷,۲۴۸,۲۰۷)	(۲,۴۷۷,۲۴۸,۲۰۷)	-	-
(۳۶,۰۹۰,۳۷۷)	(۳۶,۰۹۰,۳۷۷)	(۳۶,۰۹۰,۳۷۷)	(۳۶,۰۹۰,۳۷۷)
(۹,۲۹۴,۴۲۵,۸۲۷)	(۱۲,۵۴۲,۶۶۴,۲۳۷)	(۴,۵۹۹,۳۳۳,۶۱۵)	(۶,۴۸۲,۲۳۱,۸۱۰)

بابت تامین اجتماعی فیروزکوه

بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۱

بابت مالیات حقوق و تکلیفی سال ۸۷ الی ۹۱

عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۲

بابت جمع عوارض سال ۸۴ و ۸۵

بابت متمم مالیات سال ۱۳۸۵

۲۸-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای گروه و شرکت اصلی مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً بصورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲-ریال		سال ۱۳۹۳-ریال		
اصلی	گروه	اصلی	گروه	
۲۶,۳۹۹,۳۹۳,۳۷۷	۲۶,۹۹۸,۹۸۴,۳۸۰	۲۶,۴۴۳,۸۴۸,۷۶۷	۲۶,۸۴۸,۷۳۰,۸۷۷	سود عملیاتی
۴,۳۷۵,۴۴۳,۲۰۷	۵,۱۹۴,۳۷۴,۶۹۶	۳,۸۸۵,۶۳۳,۷۸۰	۴,۶۶۲,۸۴۴,۸۷۶	هزینه استهلاک
۱,۶۱۷,۷۹۵,۵۲۸	۱,۶۴۷,۶۴۹,۹۲۳	۷۶۵,۷۹۱,۶۳۵	۱,۰۴۰,۷۵۰,۲۷۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶,۵۳۱,۱۹۱,۵۷۰)	(۷,۲۸۹,۲۸۹,۶۵۳)	۵,۷۶۵,۹۹۶,۱۴۰	۶,۱۰۹,۰۵۹,۳۳۳	کاهش (افزایش) حساب‌های دریافتی عملیاتی
(۴,۸۵۹,۳۰۳,۸۱۰)	(۵,۱۹۱,۶۳۹,۳۳۹)	(۹,۴۸۲,۹۹۳,۶۱۶)	(۹,۹۰۲,۲۰۴,۸۳۴)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۷۰۹,۰۷۱,۳۰۲)	(۶۷۷,۳۷۳,۵۶۳)	(۲,۶۲۵,۴۶۸,۸۷۶)	(۲,۶۵۰,۸۷۸,۴۶۹)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۲,۲۷۱,۰۷۸,۱۲۵)	(۱,۱۰۳,۳۷۱,۸۷۷)	۱,۱۳۶,۵۲۰,۱۹۳	۱,۱۶۹,۴۸۷,۹۵۵	افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی
۲۶۹,۹۸۰,۲۷۲	۳۶۴,۴۱۱,۸۸۰	۶۵۵,۷۲۸,۲۹۰	۴۷۲,۹۸۱,۳۸۸	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۲۲,۵۳۹,۴۳۱	۳۸۸,۴۱۹,۴۳۱	(۸۸۸,۵۴۰,۰۸۷)	(۴۰۰,۵۷۱,۰۸۷)	خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<u>۱۸,۴۱۴,۵۰۷,۰۰۸</u>	<u>۲۰,۳۳۲,۱۶۵,۸۷۸</u>	<u>۲۵,۶۵۶,۵۳۶,۲۲۶</u>	<u>۲۷,۳۵۰,۲۰۰,۳۱۶</u>	

۳۰- بدهی‌های احتمالی و تعهدات

۱- ۳۰- در تاریخ ترازنامه شرکت اصلی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و شرکت حمل نقل میهن ماسه ریخته گری فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است .

۲- ۱۰- بدهی‌های احتمالی شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۲,۷۵۳ میلیون ریال جریمه مالیات و عوارض فروش های ۱۳۸۵ و ۱۳۸۴ می باشد که شرکت نسبت به برگه های مطالبه صادره توسط سازمان امور مالیاتی اعتراض نموده ، لیکن تا تاریخ تنظیم این یادداشت ها نتیجه قطعی آن اعلام نگردیده است .

۳- ۳۰- تعهدات سرمایه ای ناشی از اجرای پروژه توسط شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) قبل از مرحله بهره برداری به شرح زیر است .

ریال	
۳۲,۴۱۸	زمین و ساختمان و تاسیسات
۴۴,۸۶۵,۰	ماشین آلات
۷۷,۲۸۳,۰	
(۲,۴۶۱,۴)	کسر میشود مخارج انجام شده
<u>۷۴,۸۲۱,۶</u>	

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه این یادداشتها رویداد بااهمیتی که نیاز به تعدیل اقلام صورت‌های مالی یا افشاء آن باشد به وقوع نپیوسته است .

۳۲- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ و اشخاص وابسته شرکت اصلی به شرح ذیل است

۳۲-۱- معاملات مشمول ماده ۱۲۹

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	مبلغ (ریال)	مخده طلب ریال
الف) شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه	پرداخت هزینه ها	سهامدار و هیئت مدیره مشترک	۶۶,۰۱۷,۴۶۸	۲,۲۹۱,۴۷۷,۱۲۳
ب) شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری	دریافت خدمات (حمل و نقل)	سهامدار و هیئت مدیره مشترک	۱۴,۹۵۳,۰۸۶,۹۰۵	۳۸,۲۸۹,۹۵۴,۵۶۷

ارزش منصفانه معامله تفاوت بااهمیتی بامبلغ معامله ندارد

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال شرکت اصلی در موارد ذیل موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

۳۳-۱- تکالیف قانونی

مبلغ

ریال

۱,۹۴۸,۴۹۳,۲۹۰

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

۳۳-۲- پیشنهاد هیئت مدیره

۱,۹۴۸,۴۹۳,۲۹۰

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره