



شرکت مجمع سهام غرب آسیا (تربت جام) سهامی عام

صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

تهیه و تنظیم : امور مالی دیماه ۹۲

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

صورت‌های مالی

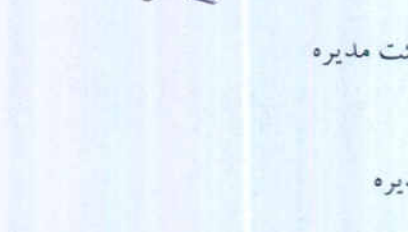
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام) برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

ردیف	شرح	شماره صفحه
(۱)	ترازنامه	۲
(۲)	صورت سود و زیان	۳
(۲.۱)	گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
(۳)	صورت جریان وجوه نقد	۴
(۴)	یادداشت‌های توضیحی :	
(الف)	تاریخچه فعالیت شرکت	۵
(ب)	مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
(پ)	خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۷
(ت)	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۶

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۲ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
آقای رحمان نجفی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
شرکت احیاء صنایع خراسان به نمایندگی: آقای عباس صفوی شاملو	رئیس هیئت مدیره	
شرکت توسعه تجارت سبز به نمایندگی: آقای محمدرضا توسلی	نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت ساختمانی مولدینگ به نمایندگی: آقای اردلان خدابنده لو	عضو هیئت مدیره	
شرکت دلیران پارس به نمایندگی: آقای ماشاء الله کامکار	عضو هیئت مدیره	

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال		ریال	ریال	
۶۰,۵۱۵,۴۸۰,۲۹۷	۸۸,۸۴۹,۱۹۰,۴۳۰	۱۰	۸,۲۷۶,۳۲۸,۶۶۸	۱۴۹,۱۳۹,۸۱۶,۳۰۴	۴
۷۹,۱۵۹,۹۵۷,۹۱۳	۸۵,۱۰۸,۱۴۹,۱۲۹	۱۱	۱۷,۳۵۸,۰۰۰,۱۲۵	۲۸,۵۵۶,۳۰۳,۶۸۱	۵
۲,۲۷۲,۳۵۴,۶۰۷	۲,۲۴۹,۹۷۷,۵۶۲	۱۲	۱۸,۰۱۵,۴۰۴,۵۰۲	۱۷,۷۹۲,۲۹۱,۳۲۰	۶
-	-	۱۳	ذخیره مالیات بر درآمد		
-	۲۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	پیش دریافتها	۴۳,۵۴۹,۷۳۳,۲۹۵	
۱۷۶,۶۸۷,۰۷۹,۵۹۶	۱۳۶,۸۹۳,۷۶۶,۳۵۷	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی - کوتاه مدت	۱۹۵,۴۸۸,۴۱۱,۳۰۵	
۳۱۸,۷۳۴,۸۷۲,۴۱۳	۳۴۲,۴۷۶,۰۸۳,۴۷۸		جمع بدهیهای جاری		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری :	۳,۳۱۸,۳۸۸,۸۹۱,۲۵۴	۷
۲,۴۲۷,۷۵۵,۶۸۵,۳۱۴	۲,۵۳۴,۳۳۴,۸۶۵,۳۶۴	۱۵	سرمایه : سرمایه در یافتی - بلند مدت	۳,۶۱۰,۱۵۳,۰۴۸,۲۸۰	۸
۱,۰۷۱,۵۷۸,۴۷۸	۱,۴۴۰,۴۳۶,۵۷۴	۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸,۹۹۲,۴۲۴,۰۳۳	۹
۲,۴۲۸,۸۳۷,۲۶۳,۷۹۲	۲,۵۳۵,۷۷۵,۳۰۱,۹۳۸		جمع بدهی های غیر جاری	۳,۳۵۷,۲۲۴,۲۸۱,۲۸۷	
۲,۷۴۷,۵۶۲,۱۳۶,۲۰۵	۲,۸۷۸,۲۵۱,۳۸۵,۴۱۶		جمع کل بدهیها:		جمع داراییهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام :		
۶۳۲,۹۴۹,۸۱۶,۰۰۰	۹۴۹,۴۳۴,۷۲۴,۰۰۰	۱۷	سرمایه (نقد) ۲۲۹,۸۱۶,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی بنام آقای واهت (مدت)		
۱,۳۳۹,۹۹۳,۴۵۱	۱,۳۳۹,۹۹۳,۴۵۲	۱۸	انندوخته قانونی		
۱۹,۰۳۲,۰۶۸,۹۲۶	۱۶,۶۷۴,۴۶۶,۷۵۰		سود انباشته		
۶۵۳,۳۱۱,۸۷۸,۳۷۷	۹۶۷,۴۳۹,۱۸۴,۲۰۲		جمع حقوق صاحبان سهام		
۳,۴۰۰,۸۷۴,۰۱۴,۵۸۲	۳,۸۴۵,۶۹۰,۵۶۹,۶۱۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳,۴۰۰,۸۷۴,۰۱۴,۵۸۲	
				۳,۸۴۵,۶۹۰,۵۶۹,۶۱۸	
					جمع داراییها

(یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد)

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

صورت سود و زیان

برای دوره منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

یادداشت	از ابتدای فعالیت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹ سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۴۶,۰۱۹,۶۳۸,۳۰۱	۱,۸۲۷,۴۲۰,۱۶۱	۷,۶۰۷,۶۲۱,۰۶۹	
کسر میشود هزینه های غیر عملیاتی:				
۲۰ هزینه های اداری و عمومی تشکیلاتی	(۲۰,۹۳۳,۵۶۶,۰۳۴)	(۳,۵۴۲,۰۵۱,۸۳۲)	(۴,۷۲۶,۴۳۹,۳۱۳)	(۱۰,۹۰۲,۱۹۱,۴۷۶)
	(۲۰,۹۳۳,۵۶۶,۰۳۴)	(۳,۵۴۲,۰۵۱,۸۳۲)		
سود قبل از کسر مالیات	۲۵,۰۸۶,۰۷۲,۲۶۷	(۱,۷۱۴,۶۳۱,۶۷۱)	۲,۸۸۱,۱۸۱,۷۵۶	(۱۰,۹۰۲,۱۹۱,۴۷۶)

سود (زیان) هر سهم ناشی از فعالیت های غیر عملیاتی

گرددش سود و زیان انباشته

سود خالص	۲۵,۰۸۶,۰۷۲,۲۶۷	(۱,۷۱۴,۶۳۱,۶۷۱)	۲,۸۸۱,۱۸۱,۷۵۶	(۱۰,۹۰۲,۱۹۱,۴۷۶)
سود انباشته در ابتدای سال	-	۱۹,۰۲۲,۸۵۸,۳۵۲	۲۲,۷۲۳,۵۴۶,۰۷۳	۲۲,۷۲۳,۵۴۶,۰۷۳
تعدیلات سنواتی	(۴,۱۶۶,۲۸۶,۹۵۴)	(۸۱۱,۱۱۵)	(۴,۱۶۶,۲۸۶,۹۵۴)	۰
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۴,۱۶۶,۲۸۶,۹۵۴	۱۹,۰۲۲,۰۴۷,۲۳۷	۱۸,۵۵۷,۲۵۹,۱۱۹	۲۲,۷۲۳,۵۴۶,۰۷۳
سود قابل تخصیص	۲۰,۹۱۹,۷۸۵,۳۱۳	۱۷,۳۰۷,۴۱۵,۵۶۶	۲۱,۴۳۸,۴۴۰,۸۷۵	۱۱,۸۲۱,۳۵۴,۵۹۷
تخصیص سود:				
۱۷ اندوخته قانونی	(۱,۳۳۹,۹۹۳,۴۵۲)		(۰)	۰
سایر اندوخته ها	۰	۰		۱,۱۹۵,۹۷۶,۱۱۰
سود سهام پیشنهادی/مصوب	۱,۷۸۳,۴۲۳,۱۳۳	(۶۳۲,۹۴۸,۸۱۶)	(۲,۴۱۶,۳۷۱,۹۴۹)	(۲,۲۷۲,۳۵۴,۶۰۷)
	۴۴۳,۴۲۹,۶۸۱	(۶۳۲,۹۴۸,۸۱۶)	۲,۴۱۶,۳۷۱,۹۴۹	(۳,۴۶۸,۳۳۰,۷۱۷)
سود انباشته در پایان سال	۲۱,۳۶۳,۲۱۴,۹۹۴	۱۶,۶۷۴,۴۶۶,۷۵۰	۱۹,۰۲۲,۰۶۸,۹۲۶	۸,۳۵۳,۰۲۳,۸۸۰

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

(یادداشت های توضیحی همراه جز لاینفک صورتهای مالی میباشد)

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

یادداشت	از ابتدای فعالیت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۱	(۲۳۹,۶۴۸,۹۲۰,۰۴۵)	(۱۷۹,۰۱۱,۱۴۱,۱۲۴)
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود سهام پرداختی	(۴۷۷,۶۲۲,۹۵۵)	(۴۷۷,۶۲۲,۹۵۵)	
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تأمین مالی	(۴۷۷,۶۲۲,۹۵۵)	(۴۷۷,۶۲۲,۹۵۵)	
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجه نقد پرداختی بابت اضافات داراییهای ثابت	(۱۲۲,۱۳۲,۰۳۵,۸۸۷)	(۱۰۵,۵۲۰,۰۲۰)	(۳۱۴,۰۵۹,۷۸۳)
وجه نقد پرداختی بابت هزینه های پروژه	(۴۷۱,۰۳۸,۳۹۹,۰۳۷)	(۵۵,۶۱۱,۸۵۱,۸۱۰)	(۲۹۸,۰۷۴,۶۸۱,۵۶۰)
وجه نقد پرداختی (دریافتی) بابت تحصیل سایر داراییها	۱۳,۴۸۹,۹۲۱,۸۳۹	(۱,۰۱۳,۷۲۰,۰۰۰)	۳۰,۱۲۶,۷۷۹
وجه نقد دریافتی بابت واگذاری داراییهای ثابت	۱,۶۸۹,۶۲۷,۰۸۳	۵,۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۷,۸۲۷,۰۸۳
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۵۷۰,۹۹۰,۸۸۶,۰۰۲)	(۵۶,۷۲۵,۲۹۱,۸۳۰)	(۲۹۰,۲۸۰,۷۸۷,۴۸۱)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۵۷۱,۱۱۷,۴۲۹,۰۰۲)	(۹۶,۹۰۰,۹۰۹,۶۶۸)	(۱۱۱,۲۶۹,۶۴۶,۳۵۷)
فعالیت‌های تأمین مالی:			
وجه حاصل از افزایش سرمایه	۸۷۰,۲۴۳,۴۱۰,۲۹۳	۳۱۶,۴۷۴,۹۰۸,۰۰۰	۲۱۰,۹۸۳,۲۷۲,۰۰۰
وجه حاصل از تسهیلات دریافتی	۸۰۹,۱۸۷,۸۸۵,۴۲۲	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۹۱۶,۲۳۶,۵۱۱
وجه پرداختی بابت تسویه تسهیلات دریافتی	۱۵۷,۵۹۹,۴۶۸,۵۶۹	(۱۴۳,۷۱۰,۵۱۰,۶۹۶)	(۴۷,۰۳۱,۶۳۹,۷۱۳)
وجه حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۹۱۷,۰۳۰,۷۶۴,۲۸۴	۲۳۷,۷۶۴,۳۹۷,۳۰۴	۲۷۲,۸۶۷,۸۶۸,۷۹۸
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱,۱۰۵,۹۱۳,۳۳۵,۲۸۲	۱۴۰,۸۶۳,۴۸۷,۶۳۶	۳,۵۷۵,۹۴۰,۱۹۳
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۰	۸,۲۷۶,۳۲۸,۶۶۸	۴,۷۰۰,۳۸۸,۴۷۵
مانده وجه نقد در انتهای دوره	۱,۱۰۵,۹۱۳,۳۳۵,۲۸۲	۱۴۹,۱۳۹,۸۱۶,۳۰۴	۸,۲۷۶,۳۲۸,۶۶۸
مبادلات غیر نقدی (هزینه های تسهیلات ارزی و ریالی و تسعیر ناشی از نرخ ارز)	۱,۶۷۰,۱۷۲,۳۵۸,۳۷۸	۱۰۲,۸۷۴,۶۶۵,۱۶۵	۸۸۵,۶۲۷,۸۷۹,۹۴۱

شرکت مجتمع سیمان غرب، آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام) در تاریخ ۸۵/۰۵/۲۱ تحت شماره ۲۷۱۰۰ در اداره ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در مشهد- خیابان سناباد - بین شهریار و کلاهدوز پلاک ۵۸۸ است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

- الف) تولید انواع سیمان پرتلند، صادرات و واردات سیمان، واردات، صادرات ماشین آلات تولیدی و کلیه صنایع وابسته و خرید و فروش کالاهای مجاز، تأسیس، اداره و بهره برداری از کارخانجات تولید سیمان (اعم از پرتلند و سایر انواع) و سایر مصالح ساختمانی خصوصاً بتن و محصولات بتنی و سایر مصالح مربوطه.
- ب) انجام کلیه خدمات مالی و پشتیبانی اداری و بازرگانی از قبیل خرید و فروش و صادرات و واردات و مشاوره در امور حمل و نقل کالا، مواد و مصالح تولیدی و سایر موارد مشابه که به نحوی از انحاء با شرکت ارتباط داشته باشد.
- ج) انجام سرمایه گذاری در شرکت‌های سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکت‌های تولید مصالح ساختمانی، ساختمان و مسکن تولیدی یا غیر تولیدی داخلی یا خارجی.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت شاغل در شرکت در تاریخ ترازنامه در مشهد و تربت جام و تهران به شرح زیر بوده است.

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	
نفر	نفر	
۹۱	۸۴	کارکنان دائم
۱	۱	کارکنان ساعتی
۳	۳	کارشناس (مشاور)
۹۵	۸۸	

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی می شود.
- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهام تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها ارزشیابی می گردد. سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهام تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

- ۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

شرکت مجتمع سیمان غرب، آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۳-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

دارایی	روش استهلاك	نرخ استهلاك
ساختمان	نزولی	۸.۷ و ۱۰ درصد
تأسیسات	نزولی و خط مستقیم	۱۲٪، ۱۳٪ و ۱۵ ساله
وسایل نقلیه	نزولی	۳۰٪، ۳۵٪ و ۲۵٪
اثاثیه و منصوبات	خط مستقیم	۱۰ ساله
ابزار آلات	خط مستقیم	۴ ساله

* برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط "است".

۳-۴- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ بازار در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ بازار در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد:

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۱۴۷,۹۹۳,۱۴۳	۱۴۸,۳۴۴,۷۰۵,۰۱۶	۴-۱ موجودی نزد بانکها
-	۶۶۶,۷۷۵,۷۶۳	۴-۲ تنخواه گردانها
۱۲۸,۳۳۵,۵۲۵	۱۲۸,۳۳۵,۵۲۵	صندوق
۸,۲۷۶,۳۲۸,۶۶۸	۱۴۹,۱۳۹,۸۱۶,۳۰۴	

۴-۱- صورت ریز موجودی نزد بانکها به شرح ذیل تفکیک می‌شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۶,۹۸۷,۶۴۵	۱۲,۷۷۸,۵۲۶,۱۶۲	بانک ملت شعبه تربت جام
۳۱,۷۹۸,۵۰۴	۲,۴۰۹,۶۳۸,۵۴۸	بانک ایران زمین شعبه سجاد
۱,۰۵۹,۰۴۱,۹۱۵	۵,۶۵۰,۹۵۵,۳۱۱	صندوق قرض احیاء توس شعبه مرکزی
۱,۷۱۰,۳۸۲,۳۵۰	۹۹,۹۴۵,۴۰۰,۶۲۱	بانک صنعت و معدن شعبه مشهد
۱۷۱,۸۶۰,۳۱۰	۴۴۷,۷۴۶,۵۱۳	بانک اقتصاد نوین شعبه احمد آباد
۸۰,۰۸۶,۵۴۰	۸۲,۹۷۶,۸۸۴	بانک انصار شعبه شهید حسین پور
۵۳,۲۲۶,۰۲۴	۸,۷۶۱,۹۱۲	تعاونی اعتبار میزان شعبه فلسطین
۱,۳۷۸,۷۷۸,۲۴۳	۴,۴۸۷,۸۰۶,۷۸۶	بانک صادرات شعبه نصر آباد
-	۱۴,۵۸۲,۴۷۸	صندوق مولی الموحدين شعبه سجاد
۳۱,۴۸۳,۲۱۰	۲,۰۸۸,۷۷۱,۴۱۴	بانک تجارت شعبه آزادی ۵۴۶۳۰۶۰۰۰۴
۲۸,۱۷۴,۳۰۱	۲۸,۱۷۴,۳۰۱	بانک ملت احمد آباد ۳۰۵۱۰۰۳
۶,۷۳۱,۵۵۲	۹,۲۲۲,۶۳۸	بانک سرمایه شعبه فلسطین
-	۲۵۴,۳۰۲,۵۹۲	بانک آینده شعبه احمد آباد
۵۰۷,۹۰۷,۵۴۹	۴,۰۷۴,۸۸۲,۶۹۹	بانک ملت شعبه سناباد
۲,۹۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۲,۱۰۰,۰۰۰	بانک قوامین شعبه ابوذر غفاری
۹,۴۳۵,۰۰۰	۹,۴۳۵,۰۰۰	تعاونی اعتبار ایرانیان شعبه ابوذر غفاری
-	۵۱,۴۲۱,۱۵۷	تعاونی اعتبار میزان
۸,۱۴۷,۹۹۳,۱۴۳	۱۴۸,۳۴۴,۷۰۵,۰۱۶	

۴-۲- صورت ریز تنخواه گردانها به شرح ذیل تفکیک می‌شود:

۱۳۹۲/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
-	۶۰۶,۷۷۵,۷۶۳	تنخواه مشترک سایت
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه جواد مقدم
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه مجید نجاری
-	۶۶۶,۷۷۵,۷۶۳	

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۵- حسابها و اسناد دریافتنی :

حسابها و اسناد دریافتنی به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۷۲۸,۱۰۳,۱۷۸	۸,۷۴۰,۴۸۹,۸۹۶	۵-۱ حسابهای دریافتنی
۷,۲۰۹,۸۸۲,۳۸۱	۷,۳۲۶,۳۴۶,۹۹۳	۵-۲ شرکتهای گروه
۳۲۰,۰۱۴,۵۶۶	۹۷۱,۸۲۳,۸۷۶	۵-۳ سایر بدهکاران کارکنان
-	۹,۱۶۲,۶۴۲,۹۱۶	اسناد دریافتنی نزد صندوق
-	۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	اسناد در جریان وصول نزد بانک
۱۷,۲۵۸,۰۰۰,۱۲۵	۲۸,۵۵۶,۳۰۳,۶۸۱	

۵-۱- حسابهای دریافتنی به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۰۰۶,۳۲۸,۲۱۲	۷,۰۰۶,۳۲۸,۲۱۲	آقای علی معماری فر
۱,۶۰۱,۰۶۹,۴۳۴	-	شرکت احیاء صنایع خراسان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق قرض الحسنه مودت
۱,۰۲۰,۷۰۵,۵۳۲	۱,۶۳۴,۱۶۱,۶۸۴	سایر
۹,۷۲۸,۱۰۳,۱۷۸	۸,۷۴۰,۴۸۹,۸۹۶	

۵-۲- شرکتهای گروه بشرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۲۰۹,۸۸۲,۳۸۱	۶,۹۲۷,۷۰۲,۲۲۹	۵-۲-۱ شرکت پویا سهم آسیا
-	۳۹۸,۶۴۴,۷۶۴	شرکت بازرگانی غرب تربت جام
۷,۲۰۹,۸۸۲,۳۸۱	۷,۳۲۶,۳۴۶,۹۹۳	

۵-۲-۱- بدهی شرکت پویا سهم در ارتباط با خرید سهام شرکت سیمان غرب آسیا از فروشندگان سهم میباشد.

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۳-۵- سایر بدهکاران کارکنان به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای محمد علی غلامی
-	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	آقای محمد رضا نظام دوست
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای سید جواد ساداتی
۸,۸۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰	آقای قدیر محمدی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	آقای هادی توکلی
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای عباس طلوع هنری
-	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	خانم مریم میردار سیدی
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای علیرضا عزت طلب
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای حسین ماندگار
	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	آقای مجید سرباز رضایی
	۷۷,۵۰۰,۰۰۰	آقای کامبیز وثوقی
۲۵۱,۱۶۴,۵۶۶	۵۰۰,۲۷۳,۸۷۶	سایر
<u>۳۲۰,۰۱۴,۵۶۶</u>	<u>۹۷۱,۸۲۳,۸۷۶</u>	

۶- سپرده ها و پیش پرداختها:

سپرده ها و پیش پرداختها به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷,۹۳۱,۴۰۴,۵۰۲	۱۷,۷۹۲,۲۹۱,۳۲۰	اداره دارائی (ارزش افزوده)
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	پیش پرداخت هزینه (اجاره میهمانسرای دفتر تهران)
<u>۱۸,۰۱۵,۴۰۴,۵۰۲</u>	<u>۱۷,۷۹۲,۲۹۱,۳۲۰</u>	

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۷- دارائیهای ثابت مشهود:

دارائیهای ثابت مشهود به شرح ذیل تفکیک میشود:

شرح اقلام	بهای تمام شده					استهلاک انباشته					مبلغ دفتری	
	مانده در	اضافات	فروخته شده	نقل و نقلات	مانده در	مانده در	استهلاک	استهلاک تباشنه	نقل و نقلات	مانده در	مانده در	مانده در
تأثبات و مستحقات	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تأسیسات و ماشین آلات	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	طی دوره	طی دوره	سایر تغییرات	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ماه	دارائی فروخته شده	سایر تغییرات	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ساختمان	۳۰۷۳۰۸۰۸۰۳۶۰		-		۵۶۵۹۰۱۸۱۶۰۰	۸۸۳۰۹۲۵۰۳۵۲	۳۰۵۶۲۷۰۹۵	-	-	۱۰۸۸۵۵۳۰۵۴۷	۳۰۳۸۰۶۱۳۶۲۸	۳۰۷۳۰۸۰۸۰۳۶۰
زمین	۳۶۰۶۲۰۸۳۴۰۹۶۵		-		۳۰۷۳۰۹۰۸۰۳۶۰	۱۰۷۹۰۲۵۲۰۱۵۶	۶۶۶۲۷۰۲۳۷	-	-	۱۰۳۲۵۸۸۱۰۳۹۳	۱۸۲۸۰۲۶۸۶۷	۳۵۶۲۲۰۵۲۴۰۸۹
وسائط نقلیه	۱۰۷۰۰۰۱۸۶۰۷۲۵		۰		۱۷۰۲۱۵۰۲۰۰۸۹	۱۰۱۲۰۳۰۹۰۹۷۶	-	-	۱۰۱۲۰۳۰۹۰۹۷۶	۱۰۳۵۵۸۶۴۰۲۳۳	۲۴۴۰۳۳۲۰۵۰۲	۵۰۹۰۲۶۶۰۷۲۲
جمع دارائی ثابت مشهود	۴۰۰۲۵۲۰۲۰۴۵۳۱	۱۰۰۰۵۲۰۰۰۰	(۵۸۰۰۰۰۰۰)	(۹۰۳۲۸۰۳۳۴۸۷۶)	۳۱۰۰۰۵۵۸۹۰۶۷۲	۵۰۲۶۲۰۳۹۷۰۶۳۹	۵۷۰۰۳۵۶۰۱۳۴	(۳۰۶۲۶۰۲۶۲)	۱۰۱۲۰۳۰۹۰۹۷۶	۲۸۰۸۰۷۹۷۰۵۳۵	۲۶۰۱۹۶۰۷۹۲۰۱۳۹	۳۳۰۸۹۱۸۰۶۸۱۲
دارائی در جریان تکمیل	۳۰۷۳۰۷۹۴۰۳۴۰۷۰۸	۳۳۹۰۶۸۸۰۷۵۶۰۱۷۲			۳۰۷۳۰۷۹۴۰۳۴۰۷۰۸						۳۰۷۳۰۷۹۴۰۳۴۰۷۰۸	۳۰۷۳۰۷۹۴۰۳۴۰۷۰۸
بیش براداشتها و مستحقات سرمایه ای	۵۲۹۶۰۲۰۷۶۲۰۶۵۲	(۶۰۰۸۷۰۰۳۱۵۶۰۵)	۰		۵۲۹۶۰۲۰۷۶۲۰۶۵۲						۵۲۹۶۰۲۰۷۶۲۰۶۵۲	۵۲۹۶۰۲۰۷۶۲۰۶۵۲
جمع کل	۳۰۳۳۳۶۵۱۰۲۸۸۰۸۸۳	۳۰۰۰۶۶۴۶۹۱۰۷۹۹	(۵۸۰۰۰۰۰۰)	(۹۰۳۲۸۰۳۳۴۸۷۶)	۳۰۳۳۳۶۵۱۰۲۸۸۰۸۸۳	۵۰۲۶۲۰۳۹۷۰۶۳۹	۵۷۰۰۳۵۶۰۱۳۴	۳۰۶۲۶۰۲۶۲	۱۰۱۲۰۳۰۹۰۹۷۶	۲۸۰۸۰۷۹۷۰۵۳۵	۳۰۳۳۳۶۵۱۰۲۸۸۰۸۸۳	۳۰۳۳۳۶۵۱۰۲۸۸۰۸۸۳

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۷-۱- دارائیهای در جریان تکمیل به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۵۰,۴۱۳,۰۹۴,۱۶۴	۷۹۶,۲۵۸,۵۴۳,۹۵۸	ساختمانهای تولیدی
۳۰۲,۹۰۷,۱۶۵,۸۲۵	۳۵۲,۴۲۲,۲۵۶,۲۲۳	ماشین آلات ساخت داخل
۴۶,۸۱۶,۷۳۸,۳۳۹	۴۸,۰۶۶,۵۴۰,۳۴۹	راه دسترسی
۶۲,۰۹۰,۸۱۳,۰۰۸	۶۶,۰۴۱,۸۸۶,۹۶۱	بخش برق
۷,۹۱۰,۰۱۴,۱۲۲	۱۰,۵۵۶,۹۲۴,۸۵۲	معادن
۱۷,۸۳۱,۸۷۶,۷۹۸	۲۲,۸۶۵,۳۸۶,۰۶۵	بخش آب
	۱۰,۰۵۸,۵۳۵,۰۲۶	ساختمان اداری تربت جام - ملک المهدی
۱۲,۷۰۵,۸۸۷,۱۵۷	۷,۵۹۲,۹۳۶,۱۱۲	ساختمان اداری
۹,۷۸۵,۱۵۸,۷۶۰	۲۲,۷۰۷,۶۰۸,۵۵۳	زمین و محوطه سازی
۱,۵۴۳,۲۴۰,۰۸۱,۹۹۲	۱,۶۵۶,۸۱۸,۹۶۸,۲۴۰	ماشین آلات و تجهیزات ساخت خارج
۹۳,۴۹۰,۵۴۳	۹۳,۴۹۰,۵۴۳	بخش گاز
۲,۷۵۳,۷۹۴,۳۲۰,۷۰۸	۲,۹۹۳,۴۸۳,۰۷۶,۸۸۲	

۷-۱- اضافات دارائیهای بابت هزینه های انجام شده طی دوره بر اساس فعالیتهای پیمانکاران و ارائه صورت وضعیتهای در بخشهای

فوق الذکر بوده که هزینه های مربوطه به سرفصلهای مربوطه منتقل شده است

۷-۲- دارائیهای ثابت از پوشش بیمه ای در مقابل خطرات احتمالی تا سقف ۹۰۰ میلیارد ریال برخوردار میباشد.

۷-۳- ساختمان دفتر تهران و واحدهای تجاری خورشید بابت تسهیلات دریافتی در رهن بانک ملت میباشد.

۷-۴- پیش پرداختهای سرماییه ای به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۸۱,۵۰۵,۴۴۷,۴۴۷	۳۳۶,۱۳۸,۱۵۰,۶۶۸	سفارش ماشین آلات ساخت خارج (آلمان)
۹۷,۴۵۶,۸۷۴,۹۸۱	۲۰۳,۶۹۴,۵۸۷,۳۶۵	۷-۴-۱ پیش پرداختهای پروژه
۳۳,۶۴۰,۴۴۱,۲۲۶	۳۳,۶۴۰,۴۴۱,۲۲۶	ملک تجاری (پروژه خورشید)
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ملک سناباد (دفتر مرکزی - مشهد)
۵۲۹,۶۰۲,۷۶۳,۶۵۴	۵۹۰,۴۷۳,۱۷۹,۲۵۹	

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱-۵-۷- پیش پرداختهای پروژه به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰		
ریال	ریال		
۴,۸۱۹,۰۴۱,۵۸۹	۵,۶۶۰,۴۵۸,۰۴۱	ساخت داخل	شرکت تجارت آسادیس
۸,۰۵۰,۰۹۰,۰۸۸	۸,۶۱۸,۱۷۵,۰۹۱	ساخت داخل	شرکت نصب گستر
۱۲,۹۵۸,۲۶۱,۸۹۴	۱۴,۰۵۸,۰۰۶,۸۱۹	ساختمانی	شرکت ساختمانی مولدینگ
۵,۰۳۳,۷۴۵,۹۳۰	۳,۶۶۳,۵۱۹,۷۸۸	برق	شرکت مهام شرق
۱۰,۲۷۶,۰۴۵,۰۰۰	۱۷,۱۰۴,۱۸۰,۰۰۰		شرکت ایران ترانسفو
۲,۲۷۷,۴۶۸,۱۰۹	۲,۰۸۳,۸۰۹,۹۹۸		شرکت ثلاثم نگار توس
۳,۷۴۵,۳۵۹,۳۲۷	۴,۳۸۳,۵۳۹,۷۰۱	ساخت داخل	شرکت شایان طرح و سیوان خاورمیانه
۲,۲۷۲,۷۹۸,۳۳۵	۱,۱۳۹,۴۱۳,۸۶۴	ساخت داخل	شرکت سیمان سازان
۱,۶۶۲,۴۷۱,۱۳۲	۶۸,۷۰۴,۸۱۲	ساخت داخل	سازمان صنایع حدید
۱,۱۹۶,۸۴۰,۲۸۳	۱,۱۹۷,۰۸۵,۲۸۳		شرکت سازه آران پویا طرح
۱,۵۲۵,۳۶۴,۵۰۳	۱,۵۲۵,۳۶۴,۵۰۳	ساختمانی و ماشین آلات	شرکت طرحهای صنعتی (استپ)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	برق	نیرو پرنده پارس
۲۰۹,۰۴۴,۹۸۴	۳۳۶,۲۳۹,۰۱۱	ساختمانی	شرکت تعاونی وحدت
۱,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰		شرکت سپهر ماشین
۱۳۹,۷۱۴,۸۰۷	-		شرکت زمین راد سپاهان
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نودر
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۱۷,۷۶۲,۵۰۰		شرکت الکترو کویر
۱۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۵,۴۲۹,۳۷۵		شرکت ریخته گری فولاد طبرستان
۳,۶۵۷,۳۸۹,۸۷۸	۲,۳۴۱,۲۰۸,۹۹۹		شرکت نوین کاران ثابت
۵,۵۵۵,۹۰۰,۰۰۰	-		شرکت کنترل فرایند
۷,۰۷۲,۲۷۲	-	ساختمانی	شرکت سیمان شرق
-	۲,۴۶۸,۱۴۲,۹۸۰		صنایع فلزی مازندران
-	۵۰۰,۸۹۹,۷۴۶		عمران بتن توس
-	۵,۰۷۱,۵۹۸,۲۴۴		شرکت تجهیزات برق و سیالات فولاد
-	۱,۸۴۸,۲۰۰,۰۰۰		شرکت ارتعاش گستر پیمان
-	۵۳,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰		شرکت سماگ
-	۴۴,۹۶۴,۵۲۷,۷۲۷		شرکت کابل البرز
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت عمران خسروی
۱,۵۸۳,۷۶۶,۸۵۰	۱,۸۰۷,۸۲۰,۸۸۳		سایر
۹۷,۴۵۶,۸۷۴,۹۸۱	۲۰۳,۶۹۴,۵۸۷,۳۶۵		

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۸- سرمایه گذاریهای بلندمدت:

سرمایه گذاریهای بلندمدت به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰				
خالص	خالص	بهای	ارزش	درصد	تعداد
ارزش	ارزش	تمام شده	اسمی	سرمایه گذاری	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳,۲۶۶,۰۰۰	۳۳,۲۶۶,۰۰۰	۳۳,۲۶۶,۰۰۰	۳۳,۲۶۶,۰۰۰	۶۶.۵۳٪	۳۳,۲۶۶ شرکت سیمان غرب تربت جام
۹,۷۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	۹۷٪	۹۷ شرکت پویا سهم آسیا
۴۲,۹۶۶,۰۰۰	۴۲,۹۶۶,۰۰۰	۴۲,۹۶۶,۰۰۰	۴۲,۹۶۶,۰۰۰		

۹- سایر دارائیه‌ها:

سایر دارائیه‌ها به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱	سپرده ها و ودایع
۳۸,۸۶۲,۹۰۶,۱۳۷	۳۸,۸۶۲,۹۰۶,۱۳۷	۹-۲	سرقفلی و امتیازات
۱۰,۶۱۷,۸۹۶	۱۰,۶۱۷,۸۹۶	۹-۳	دارائیه های نامشهود (استهلاک پذیر)
۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۹-۴	ضمانت نامه های بانکی
-	۱,۰۱۳,۷۲۰,۰۰۰		صندوق احیاء طوس
۳۸,۹۹۲,۴۲۴,۰۳۳	۴۰,۰۰۶,۱۴۴,۰۳۳		

۹-۱- سپرده ها و ودایع به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میهمانسرای تهران (رهن)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت مجتمع سیمان شرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی با ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۹-۲- حق الامتیازها به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲,۹۱۷,۰۰۰	۲۲,۹۱۷,۰۰۰	حق الامتیازهای تلفن
۱۱,۲۸۳,۸۶۱,۳۳۳	۱۱,۲۸۳,۸۶۱,۳۳۳	انشعاب گاز کارخانه
۱,۱۹۲,۸۶۳,۳۳۴	۱,۱۹۲,۸۶۳,۳۳۴	انشعاب گاز منازل مسکونی و اداری
۱۹,۰۲۲,۳۱۴,۴۷۰	۱۹,۰۲۲,۳۱۴,۴۷۰	انشعاب برق
۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	امتیاز چاه آب
۴۰,۹۵۰,۰۰۰	۴۰,۹۵۰,۰۰۰	سایر مجوزهای سیمان
۳۸,۸۶۲,۹۰۶,۱۳۷	۳۸,۸۶۲,۹۰۶,۱۳۷	

۹-۳- دارائی های نامشهود (استهلاک پذیر) به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۶۱۷,۸۹۶	۱۰,۶۱۷,۸۹۶	دارائی های نامشهود (نرم افزارها)
۱۰,۶۱۷,۸۹۶	۱۰,۶۱۷,۸۹۶	

۹-۴- ضمانت نامه های بانکی به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک ملت)
۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۰- حسابها و اسناد پرداختنی :

حسابها و اسناد پرداختنی به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۷۴۳,۵۹۵,۸۸۱	۳۶,۴۷۹,۷۲۸,۴۸۴	۱۰-۱ حسابهای پرداختنی
۱۸,۷۹۳,۹۲۵,۹۰۷	۵۲,۲۹۱,۵۰۳,۴۳۷	۱۰-۲ اسناد پرداختنی
۷۷,۹۵۸,۵۰۹	۷۷,۹۵۸,۵۰۹	شرکتهای گروه (شرکت سیمان غرب تربت جام)
۶۰,۶۱۵,۴۸۰,۲۹۷	۸۸,۸۴۹,۱۹۰,۴۳۰	

۱۰-۱- حسابهای پرداختنی به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷,۵۳۳,۳۴۲,۴۳۳	-	شرکت صنایع فلزی مازندران
۸,۲۶۷,۴۵۶,۰۳۰	۷,۰۰۴,۴۹۳,۵۷۴	صرف سهام سهامداران
۱۴۳,۱۱۵,۳۴۴	۱,۰۹۳,۴۲۶,۳۶۷	سازمان صنایع حدید
۶۰۷,۶۹۷,۹۳۱	۱۰۷,۶۹۷,۹۳۱	شرکت شایان طرح
۱,۳۶۷,۷۷۸,۰۰۰	۱,۳۶۷,۷۷۸,۰۰۰	شرکت کانی کاوان
۲۳۵,۸۲۰,۲۷۸	۲۳۵,۸۲۰,۲۷۸	شرکت آتیه گستر شرق - نصب گستر
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مالکین اراضی روستای زوادر
۱,۴۸۵,۸۱۷,۲۷۴	۲۶۴,۴۲۹,۲۵۵	شرکت مهام شرق
۹۷,۰۰۷,۷۴۶	۹۷,۰۰۷,۷۴۶	شرکت کامل صنعت
۳۶۳,۰۲۶,۶۷۱	-	شرکت مهندسی مشاور نیروی خراسان
۸۰,۸۵۶,۹۹۹	-	شرکت مهندسی مشاور کاوش پی مشهد
۲۵۱,۱۵۸,۶۹۳	-	شرکت تعاونی وحدت
۸۱,۱۹۵,۴۵۰	-	شرکت طرحهای صنعتی ایران (استپ)
۳۱,۵۱۴,۲۷۲,۸۴۹	۱۱,۱۷۰,۶۵۳,۱۵۱	جمع نقل به صفحه بعد:

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱,۵۱۴,۲۷۲,۸۴۹	۱۱,۱۷۰,۶۵۳,۱۵۱	جمع نقل از صفحه قبل:
-	۵۱,۲۰۰,۴۸۹	شرکت جوش گستر
۱,۳۲۴,۶۸۶,۳۳۲	۲۹۱,۴۱۸,۳۹۸	شرکت سیمان سازان
-	۱۴,۴۲۶,۸۶۹,۰۰۰	شرکت پویا سهم آسیا
۲,۴۲۶,۷۰۰,۰۰۰	-	شرکت هواپار
۱,۸۶۶,۶۳۸,۵۲۶	۲,۲۹۹,۲۰۴,۰۵۳	شرکت راهسازی نوین کاران ثابت
۱۲۷,۴۴۰,۰۰۰	-	شرکت پارسیان سازه توس
۳۹۵,۰۳۶,۳۵۰	-	شرکت نیرو پرند پارس
۴,۰۸۱,۸۲۱,۸۲۴	۸,۲۴۰,۳۸۳,۳۹۳	اشخاص متفرقه
۴۱,۷۴۳,۵۹۵,۸۸۱	۳۶,۴۷۹,۷۲۸,۴۸۴	

۲-۱۰- اسناد پرداختنی به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۳۷۷,۰۰۷,۴۱۳	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره دارایی
۳۲۷,۶۲۵,۰۰۱	۲۱۸,۴۱۶,۶۶۸	آستان قدس رضوی
۵۱۶,۰۷۸,۴۵۰	-	آهن الات قرایی
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت نصب گستر
۲۴۲,۴۴۷,۰۱۱	-	سازمان تامین اجتماعی
-	۴۴,۹۶۴,۵۲۷,۷۲۷	شرکت کابل البرز
۲,۸۲۰,۷۶۸,۰۳۲	۱,۵۰۸,۵۵۹,۰۴۲	سایر
۱۸,۷۹۳,۹۲۵,۹۰۷	۵۲,۲۹۱,۵۰۳,۴۳۷	

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۱- سایر حسابها و اسناد پرداختنی:

سایر حسابها و اسناد پرداختنی به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۰۸۳,۲۲۲,۳۱۵	۳۷,۲۷۹,۰۰۶,۱۴۲	۱۱-۱ سایر اشخاص
۴۱,۳۵۳,۰۸۸,۷۰۹	۴۵,۸۱۰,۷۸۰,۷۸۴	۱۱-۲ سپرده های پرداختنی
۱,۲۹۱,۵۰۷,۹۷۷	۱۲۹,۶۶۴,۸۹۸	بستانکاران کارکنان
۱,۴۳۲,۱۳۸,۹۱۲	۱,۴۳۲,۱۳۸,۹۱۲	مطالبات سهامداران
-	۴۵۶,۵۵۸,۳۹۳	سایر ذخایر
۷۹,۱۵۹,۹۵۷,۹۱۳	۸۵,۱۰۸,۱۴۹,۱۲۹	

۱۱-۱- سایر اشخاص به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۳۴۷,۲۴۹,۶۳۶	۲۶,۰۸۵,۳۹۳,۲۹۷	تامین اجتماعی (بیمه پیمانکاران)
۸,۸۲۰,۵۱۵,۱۰۳	۱۰,۱۶۱,۸۲۲,۴۰۸	اداره دارائی (مالیات پیمانکاران)
۶۴۷,۶۲۵,۷۱۳	۵۵۸,۷۳۲,۸۶۳	اداره دارائی (مالیات حقوق)
۲۶۷,۸۳۱,۸۶۳	۴۷۳,۰۵۷,۵۷۴	تامین اجتماعی (بیمه کارکنان)
۳۵,۰۸۳,۲۲۲,۳۱۵	۳۷,۲۷۹,۰۰۶,۱۴۲	

مانده حساب بدهی ادارات دولتی بابت مالیات حقوق و بیمه کارکنان تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت گردیده است.

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۱-۲- سپرده های پرداختنی به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۸۵۲,۰۲۴,۰۴۰	۱۶,۵۲۱,۵۵۲,۷۰۰	صنایع فلزی مازندران
۳,۴۳۴,۰۱۲,۵۷۸	۳,۴۳۴,۰۱۲,۵۷۸	شرکت مولدینگ
۳,۷۱۹,۴۵۶,۶۴۰	۳,۷۴۰,۶۲۳,۲۰۰	شرکت سیمان سازان
۵,۴۲۶,۴۳۱,۸۸۰	۵,۴۶۶,۲۸۰,۰۵۲	شرکت طراح آسادیس
۲,۷۶۶,۶۲۰,۷۲۸	۳,۱۴۷,۰۲۱,۹۳۸	شرکت آتیه گستر شرق - نصب گستر
۲,۰۴۱,۴۲۰,۷۳۵	۲,۳۶۶,۵۶۱,۷۳۸	صنایع حدید
۹۸۱,۳۱۹,۷۸۳	۹۸۱,۳۱۹,۷۸۳	شرکت شایان طرح
۱,۱۲۷,۰۶۲,۶۲۳	۱,۱۳۷,۵۶۲,۶۲۳	شرکت طرحهای صنعتی (استپ)
۱,۳۵۶,۷۲۱,۱۵۴	۱,۳۴۳,۵۴۹,۱۸۶	شرکت مهام شرق
۵۰۷,۷۳۵,۱۵۴	۵۰۷,۷۳۵,۱۵۴	شرکت بتن آران
۴۰۸,۲۱۱,۹۰۰	۴۰۸,۲۱۱,۹۰۰	شرکت سازه آران پویا طرح
۲۲۷,۴۶۲,۵۷۱	۲۷۷,۹۹۷,۰۴۹	شرکت جوش گستر
۱۰۴,۹۶۵,۷۱۰	۱۰۴,۹۶۵,۷۱۰	شرکت سیوان خاورمیانه
۲۴۸,۸۴۴,۰۴۰	۱۵۸,۳۹۱,۵۸۰	شرکت پارسیان سازه توس
۱۷۱,۱۹۳,۷۷۰	۱۹۹,۷۰۱,۲۳۶	شرکت تعاونی وحدت
۲۱۷,۱۲۰,۰۴۱	۱۸۶,۷۸۱,۴۴۱	شرکت منیران
۶۱۱,۷۴۰,۰۸۲	۱,۵۷۷,۸۸۰,۹۶۰	شرکت نوین کاران ثابت
۱,۲۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۶,۳۰۰,۰۰۰	شرکت هوایار
۴۹۸,۶۷۳,۶۵۵	۵۷۶,۲۵۰,۶۳۸	شرکت مهندسی تلاطم نگار توس
-	۲۷۱,۳۵۶,۷۶۰	زمین راد سپاهان
۱,۳۸۵,۷۷۱,۶۲۵	۲,۱۳۶,۷۲۴,۵۵۸	سایر
۴۱,۳۵۳,۰۸۸,۷۰۹	۴۵,۸۱۰,۷۸۰,۷۸۴	

۱۲- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۲۷۲,۳۵۴,۶۰۷	۲,۷۴۹,۹۷۷,۵۶۲	سود سهام پرداختنی
۲,۲۷۲,۳۵۴,۶۰۷	۲,۷۴۹,۹۷۷,۵۶۲	

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)
در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۳- ذخیره مالیات بر درآمد

اطلاعات مربوط به مالیات پرداختی (عملکرد و هزینه های قبل از بهره برداری) به شرح جدول ذیل می باشد.

نوع رسیدگی	هزینه های قبل از بهره برداری قابل استهلاك مندرج در دارائیهای در جریان تکمیل	هزینه های برگشتی	جمع انباشته	هزینه های قبل از بهره برداری مندرج در دارائیهای در جریان تکمیل	سود (زیان) تایید شده	مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر قطعی	۰	۴۰,۳۵۲۰,۳۷۲	۴۰,۳۵۲۰,۳۷۲	۴۰,۳۵۲۰,۳۷۲	۰	۰	۰	۱۳۸۵
رسیدگی به دفاتر قطعی	۰	۴۲۵,۳۶۳,۸۷۶	۲۶,۵۳۱,۶۳۶,۰۶۸	۲۶,۱۲۸,۱۱۵,۶۹۶	۰	۰	۰	۱۳۸۶
رسیدگی به دفاتر قطعی	۰	۵,۶۱۶,۲۱۰,۶۰۶	۲۳۳,۷۹۳,۵۸۷,۷۶۱	۲۰۷,۲۶۱,۹۵۱,۶۹۳	۰	۰	۰	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر قطعی	۰	۶,۷۶۶,۷۰۴,۸۹۲	۳۶۳,۳۲۹,۳۹۳,۸۴۰	۱۲۹,۵۳۵,۸۰۶,۰۷۹	۰	۰	۰	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر قطعی	۰	۱۴,۲۹۲,۹۳۶,۵۸۵	۵۹۳,۵۳۳,۴۷۹,۷۷۹	۲۳۰,۲۰۴,۸۵۰,۹۳۹	۰	۰	۰	۱۳۸۹
در اجرای ماده ۲۷۲ ق.م.م	۰	۴۲,۹۲۷,۹۷۴,۴۷۸	۱,۰۶۷,۶۳۰,۲۷۲,۴۹۹	۴۷۴,۰۹۶,۷۹۲,۷۲۰	۰	۰	۲۳,۹۱۹,۵۲۲,۱۸۲	۱۳۹۰
رسیدگی نشده	۰	۰	۲,۰۴۸,۳۱۹,۳۳۶,۱۳۹	۹۸۰,۶۸۹,۰۶۳,۶۴۰	۰	۰	۲,۸۸۱,۹۷۱,۱۸۳	۱۳۹۱
			<u>۷۰,۴۳۲,۷۱۰,۸۰۹</u>					

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۴- پیش دریافتها:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰
ریال	ریال
	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰.۰۰
-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰.۰۰
-	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰.۰۰
-	۲۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰

پیش دریافت فروش واحد تجاری مجتمع خورشید

پیش دریافت فروش مغازه تربت جام

پیش دریافت اجاره مجتمع خورشید

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰
ریال	ریال
۱۹,۹۶۶,۲۲۰,۲۳۰	۲۱,۷۶۹,۵۸۵,۳۵۷
۳۴,۵۲۴,۱۵۹,۳۶۷	-
۴۷,۶۷۶,۶۹۹,۹۹۹	۴۷,۱۳۳,۹۰۰,۰۰۰
۷۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۹۰,۲۸۱,۰۰۰
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۶,۶۸۷,۰۷۹,۵۹۶	۱۳۶,۸۹۳,۷۶۶,۳۵۷

الف - تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت:

بانک ملت (تربت جام)

تعاونی اعتبار میزان

تعاونی اعتبار اعتماد ایرانیان

بانک ایران زمین

بانک آینده

وثیقه	مدت	نرخ تسهیلات (درصد)
ملک تهران و سفته	سه ساله	۲۱
-	یکساله	۳۰
-	یکساله	۳۰
ملک سناباد	یکساله	۳۱

بانک ملت (تربت جام)

تعاونی اعتبار اعتماد ایرانیان

بانک ایران زمین

بانک آینده

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۵۱۶,۷۲۹,۹۳۶,۸۴۳	۱,۵۶۷,۱۸۷,۷۵۳,۳۵۳
۹۱۱,۰۲۵,۷۴۸,۴۷۱	۹۶۷,۱۴۷,۱۱۲,۰۱۱
۲,۴۲۷,۷۵۵,۶۸۵,۳۱۴	۲,۵۳۴,۳۳۴,۸۶۵,۳۶۴

ب - تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت:

تسهیلات مالی دریافتی (بانک صنعت و معدن) ارزی

تسهیلات مالی دریافتی (بانک صنعت و معدن) ریالی

شرایط تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن براساس قرارداد اولیه به تفکیک ارزی و ریالی به شرح ذیل میباشد.

ریالی	ارزی
۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ تسهیلات: ۴۴,۲۵۸,۲۰۰ یورو
۱۲٪	سود تسهیلات: ۳٪
۴۸ ماهه	مدت تسهیلات: ۴۸ ماهه
۷۲ ماهه	دوران باز پرداخت: ۷۲ ماهه

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰
ریال	ریال
.	۱,۱۰۶,۴۹۵,۰۵۲
۱,۰۷۱,۵۷۸,۴۷۸	۴۲۹,۹۰۵,۴۵۶
.	(۹۵,۹۶۳,۹۳۴)
۱,۰۷۱,۵۷۸,۴۷۸	۱,۴۴۰,۴۳۶,۵۷۴

مانده در اول دوره

ذخیره تامین شده طی دوره

ذخیره پرداخت شده طی دوره

۱۷- سرمایه:

سرمایه به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	تعداد سهام	درصد سهام
ریال	ریال		
۱۳,۱۹۱,۰۸۵,۰۰۰	۶,۹۹۱,۰۸۵,۰۰۰	۶,۹۹۱,۰۸۵	۰.۷٪
۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۲,۳۶۷,۰۰۰	۷,۷۳۲,۳۶۷	۰.۸٪
۳۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۳.۳٪
۱۶۸,۹۶۸,۳۳۷,۰۰۰	۴۳۲,۲۱۴,۴۶۵,۰۰۰	۴۳۲,۲۱۴,۴۶۵	۴۵.۵٪
۳۹۱,۰۴۰,۳۹۴,۰۰۰	۴۷۱,۲۳۶,۸۰۷,۰۰۰	۴۷۱,۲۳۶,۸۰۷	۴۹.۶٪
۶۳۲,۹۴۹,۸۱۶,۰۰۰	۹۴۹,۴۲۴,۷۲۴,۰۰۰	۹۴۹,۴۲۴,۷۲۴	۱۰۰٪

شرکت احیاء صنایع خراسان

آقای علی معماری فر

شرکت ساختمانی مولدینگ

موسسه مولی الموحدین

سایر سهامداران

۱۸- اندوخته قانونی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۳۳۹,۹۹۳,۴۵۲	۱,۳۳۹,۹۹۳,۴۵۲
۱,۳۳۹,۹۹۳,۴۵۲	۱,۳۳۹,۹۹۳,۴۵۲

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۶ اساسنامه مبلغ ۵ درصد از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده

است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به

سرمایه نیست و بجز در زمان انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیشود.

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی:

سایر درآمدهای غیر عملیاتی به شرح ذیل تفکیک میشود:

از ابتدای فعالیت	۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره واحد تجاری خورشید	۱,۹۹۵,۳۳۳,۳۴۳	۹۶۰,۱۱۹,۰۳۳	۱,۰۳۵,۲۱۴,۳۱۰
درآمد سود سپرده	۳,۰۶۹,۷۲۳,۴۱۲	۵۷۶,۳۷۷,۵۶۵	۲,۰۵۳,۹۴۴,۵۷۱
واگذاری ملک سلمان	۲,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰
واگذاری مغازه سناباد	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درآمد اجاره ملک تربت جام	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واگذاری واحد تجاری خورشید	۳,۶۹۱,۷۵۳,۴۸۲	-	-
واگذاری ملک احمد آباد	۳۲,۴۳۵,۴۴۲,۳۱۳	-	-
متفرقه	۷۷۴,۳۸۵,۷۵۱	۲۹۰,۹۲۳,۵۶۳	۴۸۳,۴۶۲,۱۸۸
	۴۶,۰۱۹,۶۳۸,۳۰۱	۱,۸۲۷,۴۲۰,۱۶۱	۷,۶۰۷,۶۲۱,۰۶۹

۲۰- هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی:

هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی به شرح ذیل تفکیک میشود:

از ابتدای فعالیت	۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
ایاب و ذهاب	۲۷۸,۷۶۰,۸۹۳	۸۶,۳۸۵,۶۲۰	۱,۱۰۸,۹۷۹
سوخت	۷۱۹,۳۱۳,۶۰۲	۱۹,۴۲۱,۷۱۷	۲,۱۹۵,۳۶۹
لوازم التحریر و مطبوعات و رایانه	۱۴۴,۵۹۰,۴۷۰	۱,۵۷۹,۲۷۱	۹۸۷,۴۸۳
اجاره ساختمان	۱۷۷,۱۳۹,۷۱۹	۳,۳۱۹,۰۵۱	۸۲۰,۶۶۸
مواد غذایی و پذیرایی	۱,۰۱۴,۰۷۳,۲۷۲	۱۱۹,۳۳۵,۴۴۹	۱۶۰,۱۶۱,۴۰۸
تعمیرات	۱,۵۶۱۵,۵۰۰	-	۱۵۲,۳۴۵,۹۸۰
فوق العاده ماموریت کارکنان	۱,۲۰۳,۳۳۳,۹۷۱	۱۲,۳۳۴,۰۲۶	۲۰۷,۱۳۲,۸۷۲
پست و تلگراف و تلفن	۳۶۱,۶۹۴,۷۲۵	۵۳۰,۴۰۳	۱,۷۲۰,۳۰۷
لوازم مصرفی	۳۳۳,۷۰۹,۳۲۰	-	۴۴,۷۷۶,۴۵۰
هزینه ثبتی	۴۲۶,۳۵۶,۱۸۹	-	۸۴۲,۲۴۱,۱۲۷
آگهی و تبلیغات	۱,۵۲۸,۷۷۷,۶۹۷	۸,۴۲۰	۱۵۷,۴۶۸,۳۴۴
حقوق و دستمزد و مزایای پایان خدمت	۱۰,۷۷۵,۳۹۸,۶۸۴	۲,۸۳۲,۳۸۴,۷۴۷	۳,۵۹۸,۵۷۳,۲۰۳
هزینه وسائط نقلیه	۱۴,۹۷۶,۸۳۴	-	۵۹,۱۸۴
هزینه حسابرسی	۱۹۰,۶۴۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۴۰,۰۰۰	-
مالیات تکلیفی	۲۳۰,۳۴۸,۶۹۸	-	-
هزینه مالی و تامین منابع	۴۷,۵۹۲,۸۲۰	-	۷۶۱,۲۷۶,۰۱۶
هزینه استهلاك دارائیهای ثابت	۱,۳۳۶,۲۰۹,۳۱۷	۹۶۰,۴۹۲	۴,۱۱۷,۶۴۳
کمکهای غیر نقدی و آموزشی و رفاهی	۶۴۱,۳۸۲,۶۳۲	۵۹,۴۲۵,۹۸۰	۲۳۳,۴۱۵,۶۴۹
هزینه بیمه و بهداشت	۸۱۹,۱۲۰,۰۹۷	۱۲۴,۹۸۵,۹۹۷	۹۱,۹۹۷,۹۳۷
نایب و نکثیر و مطبوعات	۱۵۹,۳۱۶,۹۰۰	-	۷۵,۴۰۷,۳۰۰
هزینه های متفرقه	۶۴۸,۹۷۱,۳۰۸	۸۲,۷۴۰,۶۵۹	۲۶۶,۶۸۰,۲۶۷
	۲۰,۷۸۹,۴۲۲,۶۴۸	۳,۵۴۲,۰۵۱,۸۳۲	۴,۷۲۶,۴۳۹,۳۱۳

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۱- صورت تطبیق در عملیات

صورت تطبیق در عملیات شرکت با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیات به شرح زیر است.

از ابتدای فعالیت	۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه استهلاک	۷,۵۱۱,۲۶۱,۵۵۱	۸,۰۶۴,۸۶۱,۶۵۵
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۴۰۵,۵۲۰,۰۰۰	۱,۰۷۱,۵۷۸,۴۷۸
افزایش حسابهای دریافتی	(۲۸,۷۲۰,۲۳۷,۳۰۴)	(۱۷,۰۰۷,۸۵۹,۸۷۲)
کاهش سفارشات و پیش پرداختها	(۹۰,۵۵۵,۱۱۰,۹۰۲)	(۹۰,۷۷۸,۲۲۴,۰۸۴)
افزایش حسابها و اسناد پرداختنی	۵۰,۵۲۶,۱۴۰,۸۰۴	۲۲,۲۹۲,۴۳۰,۶۷۱
افزایش در پیش پرداختهای سرمایه ای	(۱۹۴,۴۸۱,۴۲۰,۴۵۷)	(۱۳۳,۶۱۱,۰۰۴,۸۵۲)
سایر حسابهای پرداختنی	۲۵,۲۹۱,۹۷۵,۹۱۵	۱۹,۳۴۳,۷۸۴,۶۹۹
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۹,۸۹۲,۴۴۲,۵۰۶	۸,۰۶۵,۰۲۲,۳۴۵
وجوه پرداختی بابت هزینه های اداری	(۲۰,۹۱۳,۵۶۶,۰۳۴)	(۱۷,۳۹۱,۵۱۴,۲۰۲)
	(۲۴۰,۰۶۲,۹۹۳,۹۲۱)	(۱۹۹,۹۵۰,۹۲۵,۱۶۲)

۲۲- مبادلات غیر نقدی

از ابتدای فعالیت	۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه های تسعیر ارز تسهیلات مالی ارزی	۱,۲۹۳,۶۸۰,۴۷۱,۱۴۵	۱,۲۶۹,۶۴۰,۳۹۰,۴۴۵
هزینه بهره تحقق یافته تسهیلات مالی	۵۹۶,۷۹۵,۷۲۰,۷۷۶	۵۱۸,۵۹۴,۰۸۶,۱۲۷
سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۲,۹۰۵,۳۰۴,۴۲۳	۲,۲۷۲,۳۵۴,۶۰۷
خرید غیر نقدی دارائیهای ثابت	-	۳,۹۴۰,۱۰۰,۰۰۰
	۱,۸۹۷,۳۲۱,۵۹۶,۳۴۴	۱,۷۹۴,۴۴۶,۹۳۱,۱۷۹

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات سرمایه ای شرکت عمدتاً به شرح ذیل تفکیک میشود:

نام شرکت	مبلغ قرارداد	هزینه انجام شده	مانده تعهد قرارداد
ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت صنایع فلزی مازندران	۱۴۸,۵۸۲,۸۱۵,۰۰۰	۸۹,۱۱۵,۷۶۵,۵۵۳	۵۹,۴۶۷,۰۴۹,۴۴۷
شرکت صنایع حدید	۳۰,۹۷۷,۱۹۷,۰۰۰	۱۵,۲۸۰,۹۰۵,۲۱۲	۱۵,۶۹۶,۲۹۱,۷۸۸
شرکت نصب گستر	۶۷,۵۰۱,۶۲۹,۴۰۶	۲,۷۵۷,۲۴۲,۶۷۸	۶۴,۷۴۴,۳۸۶,۷۲۸
شرکت طراح آسادیس	۵۹,۹۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۱۷,۵۸۹,۵۷۷	۱۸,۲۴۱,۲۱۰,۴۲۳
شرکت مهام شرق	۳۰,۰۳۳,۲۴۶,۰۰۰	۶,۴۴۱,۲۳۳,۱۲۹	۲۳,۵۹۲,۲۱۲,۸۷۱
شرکت ساختمانی مولدینگ	۳۶۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۳۶۸,۳۳۵,۴۵۷	۲۷,۰۳۱,۶۳۴,۵۴۳
شرکت سیمان سازان	۶۱,۰۱۱,۳۷۷,۰۰۰	۲۴,۶۹۹,۷۲۱,۹۶۴	۳۶,۳۱۱,۶۵۵,۰۳۶
شرکت مشهد صدرا	۴,۰۰۳,۸۴۱,۵۱۴	۴,۰۰۳,۸۴۱,۵۱۴	-
	۱۷,۱۰۴,۱۸۰,۰۰۰	-	۱۷,۱۰۴,۱۸۰,۰۰۰
	۷۸۸,۵۷۳,۲۸۵,۹۲۰	۵۳۶,۳۸۴,۶۳۵,۰۸۴	۲۵۲,۱۸۸,۶۵۰,۸۳۶

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	یادداشت	۲۴- حسابهای انتظامی :
ریال	ریال		
۳۸۹,۸۹۰,۲۳۷,۸۷۸	۵۶۵,۸۳۷,۱۵۳,۱۳۵	۲۴-۱	حسابهای انتظامی ما نزد دیگران
۷۵۰,۶۹۸,۲۹۴,۰۴۱	۸۹۲,۷۹۰,۹۵۲,۵۳۳	۲۴-۲	حسابهای انتظامی دیگران نزد ما
.	۹,۷۱۶,۵۶۱,۳۲۵	۲۴-۳	ضمانتنامه های بانکی
۱,۱۴۰,۵۸۸,۵۳۱,۹۱۹	۱,۴۶۸,۳۴۴,۶۶۶,۹۹۳		

۲۴-۱- حسابهای انتظامی ما نزد دیگران شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی اعتبار میزان
۵۰,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۱۵,۴۹۱,۵۲۵,۹۲۲	۱۶,۸۸۸,۴۴۱,۱۷۹	سازمان امور مالیاتی
۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی اعتبار اعتماد ایرانیان
۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	امیر شریفی
۲۹,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک صنعت و معدن
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ایران زمین
.	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده
۱۱,۹۰۳,۷۱۱,۹۵۶	۶۷,۹۰۳,۷۱۱,۹۵۶	سایر
۳۸۹,۸۹۰,۲۳۷,۸۷۸	۵۶۵,۸۳۷,۱۵۳,۱۳۵	

شرکت مجتمع سیمان غرب آسیا (سهامی عام)

در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲-۲۴- حسابهای انتظامی دیگران نزد ما شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	
۳۹۲,۰۵۳,۱۰۱,۰۳۵	۳۹۲,۰۵۳,۱۰۱,۰۳۵	شرکت ساختمانی مولدینگ
۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع فلزی مازندران
۳۱,۰۹۲,۸۴۴,۲۵۰	۳۶,۴۴۵,۶۸۸,۵۰۰	شرکت طراحی و مهندسی سیمان سازان
۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی طراح
۳۹,۶۹۰,۶۴۸,۰۰۰	۳۹,۶۹۰,۶۴۸,۰۰۰	شرکت الکترو کویر
۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شایان طرح و سیوان خاورمیانه
۸,۹۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۴,۴۰۰,۰۰۰	سازمان صنایع حدید
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سماگ
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سازه آران پویا طرح
۶,۰۲۶,۳۵۰,۰۰۰	۶,۰۲۶,۳۵۰,۰۰۰	شرکت مهام شرق
۹,۷۴۹,۵۸۰,۷۷۰	۹,۷۴۹,۵۸۰,۷۷۰	شرکت نصب گستر
۷,۶۰۸,۹۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۸,۹۰۰,۰۰۰	شرکت کنترل فرایند
۵,۸۱۹,۸۵۰,۰۰۰	۵,۸۱۹,۸۵۰,۰۰۰	شرکت هوایار
۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت طاق گستر
۷,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نوین کاران ثابت
۱,۹۹۹,۷۰۷,۰۰۰	۱,۹۹۹,۷۰۷,۰۰۰	شایان طرح
۵,۹۸۶,۴۶۳,۰۰۰	۵,۹۸۶,۴۶۳,۰۰۰	ایران ترانسفو
.	۱۰۱,۱۷۵,۹۵۹,۶۵۹	شرکت کابل البرز
.	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شکت ریخته گری فولاد طبرستان
.	۱۶,۹۱۲,۶۶۳,۷۴۰	شرکت تجهیزات برق و سیالات فولاد
۱۰,۷۰۵,۶۸۸,۵۰۰	۱۰,۷۰۵,۶۸۸,۵۰۰	شرکت همگامان سیمان سازان
.	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمران بتن
.	۲,۷۸۰,۷۳۰,۰۰۰	شرکت طرحهای صنعتی ایران استپ
۲۱,۹۵۹,۷۶۱,۴۸۶	۱۲,۳۹۰,۲۲۲,۳۲۹	سایر
۷۵۰,۶۹۸,۲۹۴,۰۴۱	۸۹۲,۷۹۰,۹۵۲,۵۳۳	

۳-۲۴- ضمانتنامه های بانکی شامل اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
.	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهام
.	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	سازمان صنایع و معادن
.	۵,۹۸۶,۴۶۳,۰۰۰	شرکت ایران ترانسفو
.	۶۰۷,۵۰۰,۰۰۰	زمین راد سپاهان
.	۳۳,۵۹۸,۳۲۵	سایر
.	۹,۷۱۶,۵۶۱,۳۲۵	