

۱۳۹۱ / ۱ / ۲۸

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت گچ ماشینی فارس (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

Att.

بدارد

Date ۱۳۹۲/۰۱/۱۶

تاریخ

Ref. ۱۳۸۸

شماره

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت گچ ماشینی فارس (سهامی خاص)

۱- گزارش نسبت به صورتهای مالی
 صورتهای مالی شرکت گچ ماشینی فارس (سهامی خاص) شامل ترازنامه شرکت به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده تقدیر برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

۲- مسئولیت مدیره در مقابل صورتهای مالی
 مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادداشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

۳- مسئولیت حسابرس

مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است.
 استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از بود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌های 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 بالهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد.
 برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روش‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.
 همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

۴- اظهار نظر

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت گچ ماشینی فارس (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۵- معاملات متدرج در یادداشت توضیحی الف-۳۴ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. درمورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. بنظر این مؤسسه معاملات مذبور در چارچوب روابط شرکت‌های گروه صورت گرفته است.

۶- در اجرای تکالیف مقرر از سوی مجمع عمومی عادی سالیان صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۷ مستندات لازم مبنی بر ارائه برنامه ریزی استراتژی شرکت به سهامداران به این مؤسسه ارائه نگردیده است.

۷- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات متدرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

تاریخ: ۱۶ فروردین ماه ۱۳۹۲

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

حسن حجی زاده کلانه سالاری حسرو و اشقانی فراهانی
(۸۶۴۵) (۱۴۵۹) (۱۰۰-۰۰۰)

شرکت سهامی خاص گج ماشینی فارس

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سهامی خاص گج ماشینی فارس مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ تقدیم میگردد.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زبان
۴	گردش حساب سود ابیاشته
۵	صورت جریان وجهه نقد
۶	یادداشت‌های توضیحی:
۷	الف. تاریخچه فعالیت
۸	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۹-۱۰	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱-۳۶	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام متدرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۱/۱۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
خسرو جامعی به نمایندگی شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
مهرزاد حیدری به نمایندگی شرکت سهامی عام سیمان فارس نو	رئيس هیئت مدیره	
داود اکبری شهرستانی به نمایندگی شرکت فارسیت اهواز (سهامی عام)	نایب رئیس هیئت مدیره	



شرکت سهامی خاص گنج ماشینی فارس

قرارنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(استبدال شده)

۱۳۹۰/۱۲/۴

باداشت	ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۰/۱۲/۳۰
--------	------	---------------------------	------------

دارایها	ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
---------	------	------------

دارایها	ریال	۱۳۹۰/۱۲/۳۰
---------	------	------------

بدهیهای جاری:	ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۰/۱۲/۳۰
حسایلها و اسناد برداختی تعلق داشتند	۳۰,۶۴۸,۳۹۴,۸۴۸	۱۳۹۰/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سایر حساباتی برداختی	۵,۰۰۰,۸۰۰,۳۴۹,۱۰۵۳	۲۲۳,۳۱۸,۵۱۳	۲۲۳,۳۱۸,۵۱۳
پیش در پایهها	۷۱۵,۳۲۳,۳۴	۵,۱۳۱,۳۹۹,۰۳۷	۵,۱۳۱,۳۹۹,۰۳۷
ذخیره مالیات	۳,۷۳۱,۷۳۶,۳۶۰,۳۱۰	۳۳۷,۸۵۷,۹۴۵	۳۳۷,۸۵۷,۹۴۵
سود سهام برداختی	۱,۹۹۷,۶۹۰,۰۰۰	۳۰,۹۵۱,۱۵,۷۳۱	۳۰,۹۵۱,۱۵,۷۳۱
رسیدلات مالی در پایه	۱۲,۷۳۶,۱۰,۶۵,۵۹	۷۳,۳۰,۹۰,۱۷۵۲	۷۳,۳۰,۹۰,۱۷۵۲
جمع بدنهایی جاری	۲۸,۶۳۰,۳۰,۶۹	۲۳,۱۳۰,۰۵۸	۲۳,۱۳۰,۰۵۸
بدهیهای غیر جاری:	۱۱,۸۳۶,۳۷۷,۷۷۴	۲۰,۹۸۳,۶۰,۸,۴۶۴	۲۰,۹۸۳,۶۰,۸,۴۶۴
جمع داراییهای جاری:	۱۳,۹۷۵,۹,۴۰,۷۸	۱۶,۰۰,۹,۵۶۸,۷۷	۱۶,۰۰,۹,۵۶۸,۷۷
داراییهای ثابت مشود:	۱۱,۳۶,۱۰,۴,۵۹	۱۲,۳۶,۱۰,۴,۵۹	۱۲,۳۶,۱۰,۴,۵۹
سرمایه گذاریابی بلند مدت	۲۶۹,۳۰,۴,۲۵۲	۳۶۵,۱۲,۶۶۶	۳۶۵,۱۲,۶۶۶
سایر داراییها	۳۶,۸۱۲,۴۳۱,۵۹۶	۴۸,۳۶,۱۳۲,۴۳۱	۴۸,۳۶,۱۳۲,۴۳۱
جمع بدنهایها	۴۹,۳۷۳,۸۹۷,۳۹	۴۹,۳۷۳,۸۹۷,۳۹	۴۹,۳۷۳,۸۹۷,۳۹
جمع حقوق صاحبان سهام:	۳۷,۱۰,۵,۸۹۰,۹۷	۴۹,۳۷۳,۸۹۷,۳۹	۴۹,۳۷۳,۸۹۷,۳۹
سرمایه (پایه) مالیات برداشت کارکنان	۲۸,۱۰,۸,۳۵,۹۳۷	۱۳,۹۳۳,۳۶,۴۶,۰۵	۱۳,۹۳۳,۳۶,۴۶,۰۵
دوختههای اولی	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود بالائی	۱۳,۸۱۵,۱۴,۶۵,۳۹۴	۱۳,۸۱۵,۱۴,۶۵,۳۹۴	۱۳,۸۱۵,۱۴,۶۵,۳۹۴
جمع حقوق صاحبان سهام:	۱۸,۳۵۱,۴۶۵,۳۹۴	۱۸,۳۵۱,۴۶۵,۳۹۴	۱۸,۳۵۱,۴۶۵,۳۹۴
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام:	۴۹,۳۷۳,۸۹۷,۳۹	۴۹,۳۷۳,۸۹۷,۳۹	۴۹,۳۷۳,۸۹۷,۳۹

باداشتهای توپیکی همراه جزء پاکیزه صورتیابی عالی می باشد.



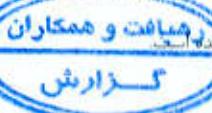
شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(تحدید ازانه شده)

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	
۶۴,۵۶۹,۲۴۹,۴۶۷	۶۹,۹۰۰,۱۴۱,۷۸۵	۲۲
(۴۴,۵-۷,۳-۸,۱۴۸)	(۴۸,۸۶۱,۷۸۷,۳-۸)	۲۳
۲۰,-۶۱,۹۴۱,۳۱۹	۲۱,-۳۸,۳۷۴,۴۷۷	
(۶,۲۲۴,-۷۵,۶۲۱)	(۵,۲۲۱,۲۵۵,۲۹۴)	۲۴
(۱,۵۵-۵۸,-۲۲)	(۱,-۷۸,۱-۴۶۸)	۲۵
(۱,۸-۳,۲۴,-۴۲۶)	(۲,۴۲۲,۲۵۷,۷۸۸)	۲۶
(۷,۵۷۷,۸۹۶,-۸-)	(۹,۷۷۱,۶۱۷,۷۹۸)	
۱۱,-۸۴,-۴۵,۲۲۳	۱۱,۳۱۶,۷۵۶,۷-۹	
(۷۴۶,۷۸۶,۵۷۷)	(۸۳۹,-۲۸,۳۴۱)	۲۷
۵,۲۱۷,۸۷۷,۵۹۱	۴,۳۲۳,۱۷۲,۱۷۵	۲۸
۴,۵۴۱,۱-۹,-۱۴	۲,۴۸۴,۱۲۳,۸۲۴	
۱۶,۸۲۵,۱۵۴,۲۵۳	۱۴,۸۰-۸۹-۰,۵۴۳	
(۳,۱۸۷,۳۷۷,۹۹-)	(۳,۷۱۷,۸۷-۰,۸۹۶)	
۱۳,۴۳۷,۶۸۱,۲۸۲	۱۳,-۸۲,-۲۰,-۰۴۷	
۱۲,۴۲۷,۶۸۱,۲۶۳	۱۲,-۸۳,-۲۰,-۰۴۷	
۱۱,۴۱۶,۷۷۷,۱۴۸	۱۳,۸۹۲,۹۹۱,۵۸۱	
(۴۸۶,-۱۲,-۱۵۴)	(۷۴,۵۴۶,۳۳۴)	۲۹
۱۰,-۶۳۰,-۷۶۲,۹۸۴	۱۲,۸۱۸,۴۴۵,۲۴۷	
۲۴,۴۶۸,۴۴۵,۲۴۷	۲۵,۹-۱,۴۹۵,۲۹۴	
(۵۵,-۱۰۰,-۰۰۰)	(۵۵,-۱۰۰,-۰۰۰)	
(۱۰,-۰۰۰,-۰۰۰,-۰۰۰)	(۱۲,-۰۰۰,-۰۰۰,-۰۰۰)	
(۱۰,-۵۵۰,-۰۰۰,-۰۰۰)	(۱۲,-۰۵,-۰۰۰,-۰۰۰)	
۱۲,۸۱۸,۴۴۵,۲۴۷	۱۲,۸۵۱,۴۶۵,۲۹۴	
		سود ابانته در پایان سال



بادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینک صورتهای مالی می‌باشد.

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

صورت حربان وحوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(تحدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	

فعالیتهای عملیاتی:

حربان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود برداختی بابت تأمین مالی:

سود فروختی بابت سپرده های سرمایه گذاری پسند مدت و کوتاه مدت

سود سهام دریافتی

سود برداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام برداختی

حربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود برداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد برداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجود حاصل از خرید (فروش) سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجود برداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

وجود برداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری پسند مدت

حربان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

حربان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

هز برداخت تسهیلات مالی دریافتی

حربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال مالی

مانده وجه نقد در پایان سال مالی

مبادلات غیر نقدی

بادداشتیهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت سهامی خاص گج ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

این شرکت که در سال ۱۳۷۵/۶/۲۶ در شماره ۷۴۶۱ در اداره ثبت شرکت‌های استان فارس بنام شرکت سهامی خاص گج ماشینی فارس به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

طبق ماده ۲ اساسنامه، فعالیت اصلی شرکت عبارت است از پی جویی، اکتشاف و استخراج و کانه آرابی انواع کانیهای غیر فلزی، اعم از گج، اهک، سنگهای ترئینی و غیره، تولید، خرید، فروش، واردات و صادرات انواع محصولات معدنی و مصالح ساختمانی؛ طراحی و ساخت ماشین آلات صنعتی در چهار چوب موضوع شرکت، تاسیس شرکت، خرید و فروش سهام و سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها می‌باشد. بمحض پرداخت بدهی برداری شماره ۳۰۱۲۹۳ مورخ ۱۳۵۱/۱/۲۷ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شد، بهره برداری از کارخانه با ظرفیت نولید روزانه ۵۰۰ تن گج آغاز شده است.

۲- سال مالی شرکت

بمحض مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۵/۶/۲۰ سال مالی شرکت از تاریخ اول فروردین ماه هر سال شروع و در بایان اسفند ماه همان سال به اتمام خواهد رسید.

۳- اداره امور شرکت

شرکت توسط هیئت مدیره ای مشتمل از سه نفر اداره می‌شود.

۴- وضعیت اشتغال

متوجه تعداد کارکنان دائم و مؤقت طی سال بشرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱
۲۰	۲۰
۳	۸
۲۳	۲۸

کارکنان دائم

کارکنان قراردادی



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲- مبنای تمهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم روش‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودیهای مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده، نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری و روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین واردہ	مواد اولیه
اولین صادره از اولین واردہ	کالای در جریان ساخت
اولین صادره از اولین واردہ	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسائی می‌شود.

سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که عنوان دارایی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود.

مخراج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، عنوان مخراج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مریبوط مستهلاک می‌شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنتظر حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی موره انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره ممنتظر

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مریبوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم بر اساس نرخها و روش‌های مندرج در صفحه بعد محاسبه می‌شود:



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارانی
نزولی	%۱۰ و %۷۷ و %۸۸	ساختمانها
مستقیم - نزولی	%۱۲ و %۱۰ و %۱۰ ساله	ماشین آلات
نزولی	%۲۰ و %۲۵	وسایط نقلیه
مستقیم	۱ ساله	آئانه و منصوبات
-	%۱۰۰	ابزار آلات و قالبها
نزولی	%۱۵	کمپرسورها
نزولی	%۲۰	الکتروموتورها
نزولی	%۱۲	مخازن

۴-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی بعنوان هزینه سال شناسائی می‌شود، با استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارائیهای واجد شرایط است.

۵- ۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ توازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۸۲,۹۱۲,۷۵۰	۶۷۵,۷۲۷,۲۹۲	بانک صنعت و معدن (جاری ۱۰۰۰۲۵۶۸۷)
۲۶۰,۹۳۱,۶۹۴	۲۵۱,۳۲۴,۱۰۴	بانک تجارت شعبه سپاهان فارس (جاری ۴۵۵۵)
۲۰,۲۶۵۴,۴۳۰	۹۳,۲۸۹,۷۲۵	بانک ملت شعبه چماران (جام ۱۷۸۲۶۴۴۴/۸۲)
۵۱۰,۷۶۳,۸۱۰	۶۸۶۱۰,۰۰۰	چکهای در حربان وصول نزد بانکها
۵۳,۵۷۲,۰۳۸	۵۴,۰۸۶,۲۰۱	بانک تجارت شعبه سپاهان فارس (جاری ۴۹۴۸۳)
۸۳,۴۲۵,۳۶۲	۵۰,۰۹۹,۸۱۱	بانک ملت شعبه چماران (جام ۱۷۸۲۶۴۴۲۹/۱۵)
۱,۶۰۷,۲۶۰,۰۸۴	۱,۱۹۳,۹۴۷,۱۳۲	

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت بشرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بادداشت	
ریال	ریال		
۷,۷۵۶,۲۶۵	۲,۵۲۲,۲۸۲,۷۸۰	۵-۲	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک صنعت و معدن - ۶ درصد
۷۱,۴۷۸,۱۷۵	۲۵۱,۴۰۴,۱۴۰		سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت - ۶ درصد
۴۴,۲۰۸,۶۷۵	۱۰۴,۴۲۳,۴۷۸		سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ملت - ۶ درصد
	۱۵۹,۰۰۰		سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک سپاهان - ۶ درصد
۹۹,۸۷۵,۳۹۷	-		سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک اقتصادنویں - ۶ درصد
۲۲۲,۳۱۸,۵۱۲	۲,۹۷۸,۲۶۹,۳۹۸		

- ۵-۱- سود حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها در بادداشت ۲۸ صورتهای مالی لحاظ شده است
 ۵-۲- از مانده حساب کوتاه مدت نزد بانک صنعت و معدن شیراز مبلغ دو میلیارد ریال به عنوان وتبغه تسهیلات در بافتی از حین بانک لحاظ شده است



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۶- حسابها و استناد دریافتی تجاری

حسابها و استناد دریافتی تجاری به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بادداشت	
ریال	ریال		
۲۶۱۷,۳۲۹,۷۶۵	۶,۰۰۲,۵۸۴,۵۶۹	۶-۱	حسابهای دریافتی تجاری
۸۰۰,۵۳۵,۸۶۷	۱,۱۱۱,۱۴۴,۰۹۶		استناد دریافتی تجاری
۷۰۲,۴۱۲,۴۰۵	۱,۸۲۲,۷۱۴,۲۰۰	۶-۲	شرکتهای گروه
<u>۵,۱۲۱,۲۹۹,۰۳۷</u>	<u>۸,۹۳۶,۴۴۲,۸۶۵</u>		

۱-۶- مانده حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک نوع محصول در تاریخ توازنامه بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
ریال	ریال		
۱,۸۵۰,۷۵۹,۴۵۳	۲,۳۶۶,۸۸۹,۸۵۶		خریداران بتن + تک لبه و بلوك
۱,۷۶۹,۱۹۴,۲۴۰	۱,۸۹۱,۶۹۳,۰۷۲		خریداران محصولات گچی : گچ ساختمانی - سفید کاری - دوار گچ
۱۷,۲۷۶,۰۷۲	۱,۷۴۴,۰۰۱,۶۴۱		خریداران مواد اولیه - سگ گچ
<u>۲۶۱۷,۳۲۹,۷۶۵</u>	<u>۶,۰۰۲,۵۸۴,۵۶۹</u>		

۶-۷- مانده حساب شرکتهای گروه در تاریخ توازنامه بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
ریال	ریال		
۶۳۹,۴۱۱,۴۹۳	۱,۵۴۰,۱۷۷,۷۲۴		شرکت سیمان فارس - فروش سگ گچ و بلوك
۶۴,۰۰۱,۹۱۲	۱۸۲,۵۳۶,۴۷۶		شرکت سیمان فارس نو - فروش سگ گچ
<u>۷۰۲,۴۱۲,۴۰۵</u>	<u>۱,۸۲۲,۷۱۴,۲۰۰</u>		



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۷- سایر حسابهای دریافتی

سایر حسابهای دریافتی در تاریخ نوار نامه از اقلام زیر تشکیل یافته است:

نامداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	دسته
۷-۱	۷۱۴,۱۸۲,۶۶۹	۲۱۷,۲۰۷,۷۷۸	بدھی کارکنان
۷-۲	۸۵,۷۷۴,-۸۷	۷۸,۹۰۹,۷۷۷	بدھی اشخاص و شرکتها
-	-	۴۳,۷۶,-۴۰۰	سود سهام دریافتی
۷-۴,۹۱۳,۷۳۱	۳۳۷,۳۵۷,۹۹۳		

۷-۱. بدھی کارکنان بر تاریخ نوار نامه شرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
جمع	حصه تأمینات	حصه جاری	جمع	حصه تأمینات	حصه جاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۵,۸۲۴,۴۵۴	۴۷۵,۸۲۴,۴۵۴	۰	۴۷۶,۱۱۵,۹۷۶	۴۷۶,۱۱۵,۹۷۶	۰
۷۸۰,۷۹۳,۶۹۳	۷۸۰,۷۹۳,۶۹۳	۰	۷۸۱,۸۸۱,۴۹۳	۷۸۱,۸۸۱,۴۹۳	۰
۸۵,۷۶,-۴۰۰	۸۵,۷۶,-۴۰۰	۰	۸۷,۷۰۹,۴۴۰	۸۷,۷۰۹,۴۴۰	۰
۷۱۷,۳۳۴,۲۲۴	۷۱۷,۳۳۴,۲۲۴	۰	۷۱۸,۳۳۴,۲۹۵	۷۱۸,۳۳۴,۲۹۵	۰
(۴۷۲,۸۶۳,۴۷۰)	(۴۷۲,۸۶۳,۴۷۰)	(۰)	(۴۷۳,۱۱۵,۹۷۶)	(۴۷۳,۱۱۵,۹۷۶)	(۰)
۴۴۴,۴۴۴,۷۷۳	۴۴۴,۴۴۴,۷۷۳	۰	۴۴۵,۲۵۵,۵۰۵	۴۴۵,۲۵۵,۵۰۵	۰

۷-۲. بدھی اشخاص و شرکتها به شرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	۷۷,۸۶۸,۶۱۷
۷۸,۹-۹,۷۷۷	۷۸,۹-۹,۷۷۷
۷۸,۹-۹,۷۷۷	۷۸,۹-۹,۷۷۷

بانک سپا - سود سپرده های بانکی

سایر



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقسام زیر تشکل شده است:

	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	بادداشت
	ریال	ریال	
کالای ساخته شده	۲,۱۰۰,۱۸,۸۱۷	۱,۴۵۹,۹۲۷,۶۶۸	۸ - ۱
مواد اولیه	۵۴۹,۶۲۶,۳۲۸	۴,۲۴۳,۶۴۷,۲۹۷	۸ - ۲
سیر موجودیها	۱,۰۱۳,۵۴۱,۳۶۰	۹۲۲,۳۲۹,۴۴۲	۸ - ۳
قطعات و لوازم بدنگی	۸۲۸,۵۵۶,۸۷۲	۷۲۴,۶۸۸,۳۵۱	
	۴,۹۶۱,۷۵۱,۳۸۷	۷,۲۶۰,۹۰۲,۷۵۷	

موجودی های مواد و کالا نا ارزش ۱۹۰۰ میلیون ریال در برای حظرات احتسابی از پوشش سمه ای بر حوردار می باشد

۱- آنچه از تمام شده کالای ساخته شده به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	واحدها				
ردیف	قیمت	مقدار	ریال	قیمت	مقدار	واحد	
۱-۱۰-۱۱۷,۷۷۹	۲,۴۷۶	۳۷۵,۷۲۷	۴۴۷,۴۹۴,۳۵۷	۴,۳۲۲	۹۰۱,۳۱۶	عدد	بلوک سه‌مانی
۲۲۷-۵۷,۶۷۳	۴,۰۰۸	۸۱۵۰۰	۴۰۱,۴۲۵,۰۷۵	۴,۳۸۵	۹۱,۵۲۸	عدد	سوک سک نیمه ای ۱۰
۱۷-۷-۷۴۱	۱۲۰,۷-۷	۹۰۰	۱۴۲,۳۹۳,۲۰۵	۱۳۰,۶۳۶	۱,۰۹۰	تن	بودر گچ سایز
۲۱۵,۳۴-۸۱۵	۵,۳۲۵	۵۹,۳۲۲	۱۲۷,۰۱۷,۳۲۹	۶,۸۲۳	۱۸,۵۰۰	عدد	بلوک سک نیمه ای ۱۵
۵۷۸-۵,۶۷۲	۱۴,۷۰۵	۳۵۹۱	۱۲۴,۴-۹,۱۸۸	۱۶,۸۵۸	۷,۳۸۰	عدد	پک سه سیسمی
۷-۷۵۵,۵۶۱	۲۰,۵۳۳	۲,۴۴۶	۸۶,۸۴۹,۲۸۰	۲۴,۹۱۲	۲,۴۸۶	مترمربع	دبور گچ
-	-	-	۷۸,۱۰۰,۵۹۴	۱۷۳,۱۷۲	۴۵۱	تن	بودر گچ میکرونبو
۱۶,۴۶۵,۷۱۹	۰۳۵,۵۴۸	۱۲۰	۷۲,۴۲۸,۶۴۰	۱۴۴,۸۷۷	۵۰۰	تن	بودر گچ سفید کاری
۲,۱۰۰-۱۸,۸۱۷			۱,۴۵۹,۹۲۷,۶۶۸				



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۸-۲- موجودیهای مواد اولیه بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰			واحد
مبلغ - ریال	فی	مقدار	مبلغ - ریال	فی	مقدار	
۱۷۸,۰۶۸,۶۴۰	۲۲,۴۵۵	۵۴۸۶,۵۹	۲,۹۰۵,۴۲۵,۰۰۶	۴۲۶۲۵	۹۱۶۰,۱۴۶	تن
۱۰۹,۶۵۹,۳۲۲	۵۸۰,۳۰۸	۱۸۹	۱۸۷,۲۲۴,۲۶۰	۶۹۳,۴۲۳	۲۷۰	عن
۲۴,۸۷۲,۲۰۰	۶۴,۱۰۵	۵۴۴	۸۰,۴۴۷,۰۰۰	۶۳,۳۴۴	۱,۲۷۰	تن و مانه
-	-	-	۲۲,۶۹۴,۸۰۰	۱,۸۷۶,۱۰۲	۱۸	تن
۲۲۰,۲۲۰,۴۵۰	۴۰,۹,۵۳۶	۵۳۸	۲۱,۴۶۵,۹۵۵	۸۰,۶۸۱۹	۳۹	تن
۶,۷۰۲,۷۲۶	۲,۸۴۰,۱۲۸	۲,۳۶	۵۶۸۰,۲۷۶	۲,۸۴۰,۱۲۸	۲,۰۰	تن
۵۴۹,۶۲۴,۳۲۸			۴,۲۴۳,۹۴۷,۲۹۷			

۱-۳- با توجه به احتمال افزایش هزینه‌های ارزی و سوخت در سال مالی ۱۳۹۲ و نهایاً افزایش هزینه‌های حمل و استخراج سنگ گچ از معدن، شرکت در شش ماهه دوم سال مالی ۱۳۹۱ اقدام به استخراج و نگهداری سنگ گچ حداقل برای مصرف شش ماه اول سال مالی ۱۳۹۲ نموده است که با توجه به این موضوع موجودی مواد اولیه سنگ گچ از سال مالی مشابه بستر شده است.

۸-۳- سایر موجودیها بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		موجودی کیسه جهت سنه بندی گچ
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۷۶,۱۴۵,۰۰۸		۵۸۷,۰۳۲,۳۰۰		موجودی کیسه جهت سنه بندی گچ
۱۶۱۲,۰۳۶		۱۴۴,۴۳۱,۲۱۱		موجودی شیمیابی
۷۱,۶۴۱,۶۴۲		۹۶,۸۵,۵۲۵		موجودی سوخت
۱۲,۰۹۷,۰۲۹		۴۷,۹۴۶,۰۰۹		موجودی های منفرفه
۳۱,۰۶۹,۵۳۷		۲۵,۳۰۲,۰۲۲		موجودی مصالح ساختمانی
۱۵,۹۷۶,۱۰۸		۲۰,۷۷۵,۶۶۴		موجودی مطبوعات
۱,۰۱۲,۵۴۱,۳۶۰		۹۳۲,۳۳۹,۴۴۲		



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۹- پیش پرداختها

پیش پرداختها در تاریخ ترازنامه شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
+	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا غدیر تانی - پیش پرداخت فرارداد مشاوره ساخت گچ های ترکیبی
۴۳,۱۹۰,۲۰۹	۶۰,۳۸۵,۵۸۰	پیش پرداخت انجام خدمات سیمه
+	۵۶,۹۸۵,۰۰۰	شرکت اتوماسیون پارس اندیش - پیش پرداخت خرید درابو کوره ۳۰۰ تنسی
+	۵,۷۶۰,۰۰۰	سایر
<u>۴۳,۱۹۰,۲۰۹</u>	<u>۲۰۲,۱۳۰,۵۸۰</u>	



شروع کرت سیاستگذاری خاص گنجی عالیست فارس
سازمان امنیتی توضیحی صورت یابی عالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند سال ۱۳۹۱

۱۰ - دانلودی ملکت ستینیون
پهلوی نسل شده دارای املاک لامد مسید در تاریخ فرازمه سرت مدرج از جدول راه میانند:

卷之三



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۰-۱ - دارایهای ثابت مشهود شرکت نا ارزش ۱۷,۹۵۰ میلیون ریال در مقابل خضرات احتمالی ناشی از حريق ، انفجار و ماسونه بیمه شده و وسائله نقلیه شرکت از پوشش بیمه ای مرسوم برخوردار می باشد.

۱۰-۲ - زمین شرکت بموجب یک قدره مباید در سال ۱۳۷۵ از شرکت سیمان فارس و خوزستان خریداری گردیده و اینکن تا تاریخ نهیه صورت های مالی سند بام شرکت گچ ماشینی فارس مستقل نگردیده است.

۱۰-۳ - افزایش حساب ساختمنابه به مبلغ ۶۱۲ میلیون ریال بابت ساخت محوطه جدید جبهت بلوک زنی در سال مالی مورد آغاز نمی باشد.

۱۰-۴ - افزایش حساب ماشین آلات و تاسیسات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۱۸۵,۰۰۰
۷۸۸,۲۷۵,۰۰۰

تعمیرات اساسی تیره ۴۰۰ تی
تکمیل چینگ بنی سازی

۱۰-۵ - افزایش حساب ساخت و سازهای نقلیه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال
۴۸۱,۷۵۹,۳۰۴

تعمیرات اساسی تراک میکسر و لودر

۱۰-۶ - افزایش حساب ابار و قالب های به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال
۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰

خرید و ساخت قالب بلوک و دیوار گچ

۱۰-۷ - افزایش حساب اداری و منصوبات به مبلغ ۳۶۱ میلیون ریال طی سال مالی مورد آغاز سعدنا بابت خرید میز + کامپیوتر + صندلی و سایر لوازم اداری می باشد.

۱۰-۸ - علده حساب پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه بابت خرید یک دستگاه پنب پشن ۲۶ متری از شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان می باشد که تا تاریخ نهیه صورتهای مالی سند آن بنام شرکت گچ ماشین فارس مستقل نشده است.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۱- سرمایه گذاری‌های بلند مدت

سرمایه گذاری‌های بلند مدت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	پاداالت
ریال	ریال	
۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۴۵۶,۱۰۴,۵۹۰	۱,۴۵۶,۱۰۴,۵۹۰	۱۱ - ۱
۱۱,۰۳۶,۱۰۴,۵۹۰	۱۲,۰۳۶,۱۰۴,۵۹۰	

سرمایه‌های بلند مدت پنکی

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر می‌باشد

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰					
ریال خالص	ریال خالص	ذخیره کاهش دانشی درازی	بهای تمام شده	ارزش سرمایه گذاری	درصد اسنی	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	٪		
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۱۵	۱,۲۵۰,۰۰۰	سینما فرس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰,۰۲۵	۱,۰۰۰	سینما فیروز کوه
۱,۰۶۰,۳۵۹۰	۱,۰۶۰,۳۵۹۰	-	۱,۰۶۰,۳۵۹۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۶۰,۳۵۹۰	سینما فرس و خورستان
۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	-	۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۹۹	سینما شورسان
۱,۴۵۶,۱۰۴,۵۹۰	۱,۴۵۶,۱۰۴,۵۹۰		۱,۴۵۶,۱۰۴,۵۹۰				



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۲- سایر داراییها

سایر داراییها بشرح زیر تفکیک می‌گردد:

بادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	ریال
حصه بلند مدت وام کارکنان	۷-۱	۲۰۲,۶۱۷,۷۱۶	۲۲۷,۳۵۶,۵۰۵
ودایع تلفن	۱۲-۱	۳۱,۷۹۷,۷۵۰	۳۰,۷۴۷,۷۵۰
سپرده نزد هتل البرز تهران		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر سپرده‌ها		۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
	۲۴۵,۶۱۵,۴۶۶	۲۶۹,۲۰۴,۴۵۵	

۱۲-۱- افزایش حساب ودایع تلفن با بت خرید دو فقره خط تلفن ثابت جهت شرکت می‌باشد.

۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

بادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	ریال
اسناد پرداختی	۱۲-۱	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۷۲۰,۰۰۰
فروشنده‌گان کالا و خدمات	۱۲-۲	۲,۱۸۱,۲۹۴,۸۲۸	۱,۱۴۶,۸۴۰,۳۲۱
		۲,۴۲۸,۲۹۴,۸۲۸	۲,۰۰۷,۵۶۰,۳۲۱

۱۲-۱- حساب اسناد پرداختی تجاری به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	ریال
اداره دارایی - مالیات عملکرد	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	-	۷۱۰,۷۲۰,۰۰۰
	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۷۲۰,۰۰۰

۱۳-۲- مانده حساب فروشنده‌گان کالا و خدمات به مبلغ ۲,۱۸۱ میلیون ریال در تاریخ توازن‌نامه باست مطالبات خرید کیسه گچ، استخراج، بارگیری و حمل سنگ از معادن و کارکرد پیمانکاران تولید بلوکه، بنن، دیوار گچ، بارگیرخانه، تعمیرات مکانیکی و برقی در اسفند ماه ۹۱ می‌باشد. علت افزایش آن نسبت به سال مالی قبل عمدتاً باست افزایش استخراج سنگ گچ از معادن شرکت توسط پیمانکاران می‌باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۴- سایر حسابهای برداختی

سایر حسابهای برداختی از اقلام زیر تشکیل شده است:

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بادداشت
ریال	ریال		
۶۶۱,۴۶۹,۸۵۱	۱,۴۸۷,۶۲۳,۹۳۲		سرده بیمه پیمانکاران
۲۰۸,۶۳۲,۵۲۹	۱,۲۸۲,۱۱۸,۰۶۲		سرده حس انعام کار پیمانکاران
۱,۹۱,۰۱۳,۱۶۲	۷۱۹,۵۸۶,۴۵۵	۱۴-۱	علی الحساب خریداران و برگ فروشی‌های ابطالی محصولات
	۹۹۹,۳۸۸,۳۶۳	۱۴-۲	شرکتهای گروه
۲۷۷,۸۶۹,۹۷۰	۳۲۴,۰۵۰,۰۰۰		صندوق پس انداز وام
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰		سرده شرکت در مزايدة و مناقصه
۹۶,۴۴۲,۴۷۰	۱۴۵,۰۹۷,۱۳۴		حق بیمه های برداختی
۶۴,۷۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۲۹۷,۷۰۹		مالیات های تکلیفی
۱۷۵,۴۱۹,۹۲۱	۱۳۵,۱۶۴,۳۶۱		مالیات بر ارزش افزوده
۸۵,۸۱۰,۷۵۴	۹۹,۰۴۴,۸۵۸	۱۴-۳	ذخیره هزینه های برداختی
۱۴۲,۶۰۴,۳۹۱	۹۷,۰۷۷,۷۴۱		عوارض بر ارزش افزوده
۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حسابرس
۲۲,۷۱۹,۲۴۹	۵۸,۳۲۲,۶۱۳		سایر اقلام
۷,۰۵۲,۱۹۲,۴۰۷	۵,۳۳۲,۵۶۹,۱۲۸		
(۲۷۷,۸۶۹,۹۷۰)	(۳۲۴,۱۱۹,۹۷۶)	۷-۱	کسر میوود صندوق پس انداز وام کارکنان
۵,۷۷۹,۳۲۲,۴۳۷	۵,۰۰۸,۴۴۹,۱۵۲		

۱۴-۱- متده حساب علی الحساب خریداران و برگ فروشی‌های ابطالی به مبلغ ۷۲۰ میلیون ریال در تاریخ نازنامه باشد علی
الحساب خریداران محصول بابت برگ فروشی‌های ابطالی و اضافه در رافت قراردادهای بین میانند.

۱۴-۲- متده حساب بدھی نه شرکتهای گروه در تاریخ نازنامه به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
	۴۷۸,۵۸۸,۳۶۳	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان - نسخه خرد بمب بتن
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان فارس و خوزستان - هزینه جاب سرسیده سال ۱۳۹۰
	۹۹۹,۳۸۸,۳۶۳	

۱۴-۳- ذخیره های برداختی در تاریخ نازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶۰,۰۷۵,۴۰۸	۵۵,۰۳۷,۵۹۶	عوارض و حقوق دولتی معدن
۲۵,۷۲۵,۳۴۶	۴۴,۰۰۵,۲۶۲	سایر هزینه های برداختی
۸۵,۸۱۰,۷۵۴	۵۹,۰۴۴,۸۵۸	



پرستگر سیه‌ماهی خاص مجید عاشقی فارس
بادا استینلای توصیعی صورتی طایی مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۵- پیش دریافتها

پیش دریافتها بر طبق لارائه به شرح دلیل می‌باشد:

ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰
ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶

۱۶- ذخیره مالیات

مالیات بر احمد شرکت نیال مالی منتهی به ۱۴۰۲۹۱ قطعی و تسویه شده است:
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات بر پایانشی) برای سالهایی ۱۳۸۹، ۱۳۹۰، ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲،

نوعه تشخیص	مالیات	برآورد شدیده	مالیات	ذخیره															
رسود(زیان)	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	
سال مالی																			
سود(زیان)	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	
درآمد مشغول	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	
مالیات	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	
نفعی سنه	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	
ارجح رسماً	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	
(رسدگی سنه)	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	ریال	۷۱۵۲۳۷۶۰۵۷۶	ریال	۱۳۹۱۰۷۲۴۳۶۰	
۱۷- سود سهام برداشتی																			

مددوه بندی ممل
نیمه‌سالی ممل
برداشت طی سال
ردبه بانک مال



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

۱۸-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح زیر است:
الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۴۱۹,۰۸۲,۹۲۴	۹,۸۷۶,۵۸۲,۹۳۸	بانک صنعت و معدن
۱,۰۰۷,۳۷۹,۶۲۸	۶,۱۱۲,۱۲۶,۵۷۳	بانک تجارت
۵,۴۲۶,۴۶۲,۵۵۲	۱۵,۹۸۸,۷۰۹,۵۱۱	
(۲۵۲,۰۸۸,۸+۵)	(۱,۲۵۲,۵۴۲,۹۵۲)	کسر می شود: سودوکارمزد سالهای آتی
۵,۱۷۴,۳۷۳,۷۴۷	۱۴,۷۲۶,۱۶۵,۵۵۹	
.	.	حصه بلند مدت
۵,۱۷۴,۳۷۳,۷۴۷	۱۴,۷۲۶,۱۶۵,۵۵۹	حصه جاری

ب- به تفکیک نرخ سودوکارمزد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۱۷۴,۳۷۳,۷۴۷	۹,۲۱۸,۷۹۵,۴۹۱	۱۱ تا ۱۴ درصد
-	۵۵۱۷,۳۷۰,۰۶۸	۲۱ درصد
۵,۱۷۴,۳۷۳,۷۴۷	۱۴,۷۲۶,۱۶۵,۵۵۹	

ج- به تفکیک زمانی‌بندی پرداخت:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۴,۷۲۶,۱۶۵,۵۵۹	سال مالی منتهی به ۲۹۴۰ اسفند ۱۳۹۲
۵,۱۷۴,۳۷۳,۷۴۷	-	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱
۵,۱۷۴,۳۷۳,۷۴۷	۱۴,۷۲۶,۱۶۵,۵۵۹	

د- به تفکیک نوع و توجه:

درقبال وامهای دریافتی، سفته و سپرده های بانکی کوتاه مدت بعنوان وثیقه ارائه گردیده است.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مکرده ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر تفکیک می‌گردد :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۳۱,۷۲۲,۰۴۲	۲,۰۲۳,۶۲۹,۶۰۵	مانده در ابتدای سال
(۳۷۹,۸۲۸,۲۲۰)	(۱۲۵,۵۰۶,۲۴۵)	برداخت نشده طی سال
<u>۳۷۱,۷۲۵,۷۸۲</u>	<u>۵۲۰,۷۱۲,۵۶۷</u>	ذخیره تامین شده طی سال
<u>۲,۰۲۳,۶۲۹,۶۰۵</u>	<u>۲,۴۱۸,۸۳۵,۹۲۷</u>	مانده در پایان سال

۲۰- سرمایه

اطلاعات عربو ط به سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

مبلغ - ریال	درصد	تعداد سهام	سهامداران
۴,۹۹۸,۹۹۶,۰۰۰	۹۹,۹۷۹۹۲	۴,۹۹۸,۹۹۶	شرکت سهامی عام سیمان فرس و خوزستان
۵۰۰,۰۰۰	۰,۱	۵۰۰	شرکت سهامی عام فارسیت اهواز
۵۰۰,۰۰۰	۰,۱	۵۰۰	شرکت سهامی عام سیمان آبیک
۲,۰۰۰	۰,۰۰۰۴۰	۲	شرکت سهامی عام سیمان غرب
۲,۰۰۰	۰,۰۰۰۴۰	۲	شرکت سهامی عام سیمان فارس نو
<u>۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۸ اساسنامه تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۷٪ سرمایه شرک انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. بنابراین با توجه به رسیدن مبلغ اندوخته به مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص مبلغی به اندوخته قانونی منتقل نگردیده است اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۲-فروش خالص

۲۲-۱- فروش خالص بر حسب انواع محصولات به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

انواع بتن	سال ۱۳۹۰			سال ۱۳۹۱			واحد
	مبلغ - ریال	نرخ متوسط	مقدار	مبلغ - ریال	نرخ متوسط	مقدار	
گچ کیسه‌ای ساختمانی	۲۵,۴۹۲,۴۶,۹۹۷	۲۲۷,۷۴۰	۱۰۷,۲۲۶	۲۹,۸۷۹,۳۰۶,۸۹۳	۲۸۰,۴۸۵	۱۰۶,۵۲۷	تن
بلوک سیمانی	۱۲,۶۲۹,۲۹۸,۲۲۳	۲۹۱,۹۹۵	۴۲,۲۵۲	۱۳,۶۶۸,۱۸۲,۸۶۹	۲۲۴,۱۱۱	۴۰,۳۰۹	تن
سنگ گچ خرد شده	۲,۶۹۸,۷۵۹,۹۰۵	۵,۱۲۸	۷۱۹,۸۴۸	۸,۷۱۲,۳۷۶,۱۵۲	۵,۵۱۶	۱,۵۷۹,۵۵۷	عدد
دیوار گچ	۴,۴۴۱,۷۵۴,۰۶۲	۹۵,۶۶۷	۴۶,۴۲۹	۴,۷۷۱,۸۰۷,۴۷۰	۹۶,۷۹۶	۴۹,۲۸۷	تن
گچ کیسه‌ای سفید کاری	۵,۳۷۸,۵۱۸,۸۱۴	۲۹۴,۷۱۲	۱۷,۹۱۱	۳,۶۶۹,۲۴۰,۶۳۸	۲۲۵,۱۰۳	۱۱,۲۸۶	تن
سنگ گچ از معدن	۲,۱۸۶,۰۲۸,۵۱۰	۶۵,۳۰۰	۲۲,۴۷۷	۳,۶۶۲,۴۶۱,۹۲۰	۷۷,۴۹۹	۴۷,۲۵۸	تن
مترومیخ	۳,۱۹۴,۷۴۰,۱۰۴	۲۱,۹۸۹	۹۹,۰۷۱	۳,۱۶۱,۸۵۲,۱۰۴	۴۱,۷۲۵	۷۵,۷۶۰	ستون
گچ میکرونیزه	۱,۱۲۵,۹۷۸,۶۲۳	۳۵۱,۰۰۰	۳,۲۰۸	۸۲۲,۱۲۰,۴۲۳	۲۴۹,۱۵۹	۲,۳۵۵	تن
بلوک سیک ۱۵	۲,۸۷۰,۴۹۰,۰۵۴	۶۸,۱۰۵	۴۲۱,۲۲۵	۶۴۱,۹۹۷,۲۱۶	۷,۶۱۶	۸۴,۲۹۵	عدد
تک لبه سیمانی	۹۳۹,۳۷۲,۰۵۹	۱۸,۹۰۵	۴۹,۶۸۴	۳۵۸,۶۹۹,۷۲۰	۲۱,۷۲۰	۱۶,۵۱۵	عدد
گچ گلپتون	۳۸۲,۸۱۹,۹۷۴	۶۹۳,۸۹۳	۵۵۳	۲۸۲,۴۷۶,۴۴۳	۱,۰۰۶,۴۸۶	۲۶۸	تن
بلوک سیک ۱۰	۲,۳۲۸,۵۴۲,۱۲۲	۴,۷۹۲	۴۸۵,۷۹۸	۲۶۸,۶۱۹,۹۱۷	۵,۰۶۴	۵۲,۰۴۲	عدد
	۶۴,۵۶۹,۲۴۹,۴۶۷			۶۹,۹۰۰,۱۴۱,۷۸۵			

۲۲-۲- قیمت فروش محصولات با نوجه به بهای مواد اولیه و هزینه های شرکت ا توسط هیئت مدیره شرکت تعیین می گردد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۲-۳ - مشتریان عمده محصولات شرکت بر اساس صورتحسابهای صادره بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۰			سال ۱۳۹۱			نوع محصول	شرکت/نحوه خدمات پشتیبانی کارکنان گچ
درصد	مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال		
۱۲	۸,۴۲۸,۹۴۷,۶۲۲	۱۵	۱۰,۷۹۲,۹۱۴,۳۹۵	گچ، دیوارگچ، بلوک	شرکت نواعتی خدمات پشتیبانی کارکنان گچ		
۴	۲,۳۸۲,۹۱۹,۵۵۳	۶	۳,۹۱۷,۲۴۹,۰۰۸	سنگ گچ، گچ، بلوک	شرکت سیمان فارس		
۲	۱,۶۱۵,۶۵۵,۱۴۲	۴	۲,۸۰۳,۸۱۱,۰۸۷	سنگ گچ	سیمان آباده		
۵	۳,۵۰۶,۰۱۷,۸۸۵	۴	۲,۶۱۱,۷۰۵,۷۴۴	بن، بلوک، گچ	شرکت سرمایه گذاری مسکن		
۱	۶۶۹,۲۹۳,۰۱۹	۴	۲,۵۴۸,۹۲۸,۶۹۸	بن	محمد مهدی اسدی		
۶	۲,۶۹۲,۱۶۲,۰۶۷	۳	۲,۳۹۲,۴۶۱,۰۷۶	گچ	شرکت توزیع گچ		
۰	۰	۳	۲,۳۲۴,۴۱۰,۳۲۸	گچ، بلوک	راضیه تربیقی		
۵	۲,۹۸۱,۲۲۰,۲۳۲	۳	۱,۹۲۰,۲۶۲,۰۸۰	سنگ گچ	شرکت سیمان فارس نو		
۰	۰	۲	۱,۱۳۹,۵۵۵,۷۶۰	بن	آرش بنیادی		
۰	۶۳,۷۹۸,۴۲۸	۱	۱,۰۰۵,۵۴۱,۹۶۰	بن و بلوک	محمد محسن رضا زاده		
۰	۰	۱	۹۸۳,۷۷۰,۵۵۰	بن	شرکت خدمات مهندسی		
۰	۱,۳۸۴,۵۶۰	۱	۹۰۵,۳۹۷,۴۱۲	بن	شرکت فارس تست		
۰	۲۷,۰۵۸,۰۸۸	۱	۷۲۳,۰۰۴,۴۱۷	بن	پیمان گیهانی نواز		
۱	۵۵۸,۹۵۹,۵۵۲	۱	۷۲۰,۵۰۷,۹۷۴	بن و بلوک	علیرضا دهقانی		
۰	۱۰,۱۹۲,۰۰۰	۱	۷۰۰,۴۲۹,۵۵۷	بن	شرکت فیروز عمران دنا		
۰	۱۷۷,۵۵۲,۸۱۸	۱	۶۳۷,۸۱۰,۶۵۶	بن	گودرز فروزانه		
۰	۰	۱	۵۱۳,۳۱۵,۱۲۳	بلوک و نک لبه	شهرداری شیراز		
۰	۱۸۲,۵۰۹,۱۱۶	۱	۵۰۹,۳۰۱,۸۹۲	بن و بلوک	مسعود حدادیان		
۰	۳۲,۶۸۰,۳۲۴	۱	۴۹۱,۰۰۹,۳۱۸	گچ و دیوارگچ	شرکت بازرگانی پارس سرتک گستر		
۰	۰	۱	۳۷۸,۷۴۱,۹۲۹	بن	محمد رضا شکیبا		
۰	۰	۱	۳۷۴,۲۶۶,۶۸۷	بن	عباس کاتسی		
۰	۰	۱	۳۵۰,۱۲۵,۵۴۶	بن و بلوک	صمد گوشکی		
۶۲	۴۰,۲۴۳,۸۸۹,۰۴۰	۴۵	۲۱,۱۴۵,۷۰۶,۹۸۷	-	سایر		
۱۰۰	۶۴,۵۶۹,۲۴۹,۴۶۷	۱۰۰	۶۹,۹۰۰,۱۴۱,۷۸۵				



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۲-۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است :

درصد سود(زبان)

نالخلص به فروش	سود(زبان)نالخلص	بهای تمام شده	فروش	شرح
۵۱	۲,۴۱۲,۵۲۵,۲۴۴	۲,۳۵۷,۲۷۲,۲۲۶	۴,۷۷۰,۸۰۷,۴۷۰	سنگ گچ خرد شده
۴۵	۱,۶۶۲,۹۵۷,۳۰۹	۱,۹۹۹,۵۰۴,۶۱۱	۲,۶۶۲,۴۶۱,۹۲۰	سنگ گچ از معدن
۴۲	۵,۷۴۷,۴۰۸,۲۴۸	۷,۹۲۰,۷۷۴,۶۲۱	۱۳,۶۶۸,۱۸۲,۸۶۹	مجع کیسه ای ساختمانی
۴۱	۱,۲۸۹,۴۸۴,۹۲۲	۱,۸۷۲,۳۶۷,۱۸۱	۳,۱۶۱,۸۵۲,۱۰۴	دیوار گچ
۳۲	۱,۱۶۹,۵۱۶,۳۵۹	۲,۵۰۲,۷۲۴,۲۷۹	۳,۶۶۹,۲۴۰,۶۲۸	مجع کیسه ای سفید کاری
۳۱	۲۵۷,۷۱۹,۵۶۸	۵۶۴,۴۰۰,۸۶۵	۸۲۲,۱۲۰,۴۲۳	گچ کیسه ای عیکرتوپیزه
۳۰	۲,۵۸۵,۸۰۰,۱۴۰	۶,۱۲۷,۵۷۶,۰۱۲	۸,۷۱۲,۳۷۷۶,۱۵۲	بلوک سیمانی
۲۵	۶۶,۷۸۰,۰۴۸	۲۰۱,۸۳۹,۸۶۹	۲۶۸,۶۱۹,۹۱۷	بلوک سنگ ۱۰
۲۴	۸۶,۹۰۲,۸۲۷	۲۷۱,۷۹۵,۸۹۳	۳۵۸,۶۹۹,۷۳۰	نک لبه سیمانی
۲۴	۱۵۵,۴۹۵,۱۵۱	۴۸۶,۵۰۲,۰۶۵	۶۴۱,۹۹۷,۲۱۶	بلوک سنگ ۱۵
۱۹	۵,۶۵۵,۹۲۰,۰۷۷	۲۴,۲۲۲,۳۸۶,۸۱۶	۲۹,۸۷۹,۳۰۶,۸۹۳	انواع بتن
(۱۸)	(۵۰,۱۴۶,۴۲۷)	۲۲۲,۶۲۲,۸۷۰	۲۸۳,۴۷۶,۴۴۲	مجع کیسه ای گلپیون
۳۰	۲۱,۰۳۸,۳۷۴,۴۷۷	۴۸,۸۶۱,۷۶۷,۳۰۸	۶۹,۹۰۰,۱۴۱,۷۸۵	جمع



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۳ - بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۴۱۴,۸۳۵,۲۰۶	۲۸,۹۱۹,۸۴۷,۱۴۱	مواد مستقیم مصرفی
۶,۷۵۴,۹۷۶,۹۴۲	۶,۸۰۴,۰۲۰,۶۹۴	دستمزد مستقیم
۱۴,۰۳۶,۴۲۰,۱۶۶	۱۵,۰۸۶,۷۱۶,۵۰۴	سریار
(۱,۳۰۹,۸۵۶,۷۵۰)	(۲,۲۹۳,۳۸۹,۰۵۵)	کسر میشود : هزینه های جذب نشده در تولید
۴۵,۸۹۶,۳۷۵,۵۶۴	۴۸,۵۱۷,۱۹۵,۲۸۴	جمع هزینه های نولید
۷۹۸,۲۷۸,۶۴۱	۲,۱۰۰,۱۸,۸۱۷	اضافه میشود : موجودی کالای ساخته شده اول سال مالی
(۸۷,۲۲۷,۲۴۰)	(۲۹۵,۵۱۹,۱۲۵)	کسر میشود : مصارف کالای ساخته شده (به قیمت تمام شده)
۴۶۶,۰۷,۳۲۶,۹۶۵	۵۰,۲۲۱,۸۹۴,۹۷۶	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۲,۱۰۰,۱۸,۸۱۷)	(۱,۴۵۹,۹۲۷,۶۶۸)	کسر میشود : موجودی کالای ساخته شده یا بیان سال مالی
۴۴,۵۰۷,۳۰۸,۱۴۸	۴۸,۸۶۱,۷۶۷,۳۰۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۲-۱- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی) نتایج زیر را نشان می‌دهد

واحد اداره گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی	تولید واقعی
گچ ساختمانی	۱۰۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۴۹,۵۹۵
گچ سفیدکاری	۹۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۱,۵۶۶
گچ میکروپزه	۶۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۳,۰۷۴
گچ گیپتون	۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۲۶۸
دیوارگچ	۹۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۸۰۰
بلوک سیمانی	۶۶۶,۶۶۶	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۹۷۹
بلوک سبک ۱۰	۶۶۶,۶۶۷	۶۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۹۰
بلوک سبک ۱۵	۶۶۶,۶۶۷	۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۵۳
نک لبه سیمانی	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۲,۱۰۹
بن	۱۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰	۱۰۷,۵۰۳

کافشن تولید گچ در سال حاری نسبت به ظرفیت قابل دسترس ناتی از عدم وجود تقاضا در بازار بوده است.
مرائب فرق سبب گردیده است که مبلغ ۲,۹۹۳ میلیون ریال از هزینه های سریار تولید بشرح مدرج در جدول ذیل در تولید حدب نگردید.

واحد تولید	ظرفیت	استفاده شده	درصد ظرفیت	هزینه های	هزینه های	حدب شده
	تن	تن	٪	تن	تن	تن
آسان سنگ	۱۲۴,۷۸۵	۱۶۲,۳۱۵	۵۶,۵۷	۴۰۱,۸۲۱,۳۰۹	۴۰۱,۸۲۱,۳۰۹	۲۲۷,۷۱۱,۱۴۰
کوره ۳۰۰ نئی	۱۴,۲۲۳	۴۵,۷۶۷	۷۶,۲۸	۱,۵۷۳,۳۴۶,۹۲۵	۱,۵۷۳,۳۴۶,۹۲۵	۱,۲۰۰,۳۳۲,۳۳۶
کوره ۴۰۰ نئی	۶۱,۲۶۴	۲۸,۷۲۶	۳۱,۹۳	۲,۱۳۰,۷۲۴,۷۲۲	۲,۱۳۰,۷۲۴,۷۲۲	۶۸۰,۳۱۴,۹۵۳
گچ میکروپزه	۲۰,۷۴	۱,۴۲۶	۳۱۶۹	۱۸۹,۳۲۹,۰۶۱	۱۸۹,۳۲۹,۰۶۱	۶۰,۰۰۰,۸۰۴
گچ گیپتون	۲۶۸	۱,۲۲۲	۸۲,۱۱	۱۵۲,۵۱۳,۳۰۱	۱۵۲,۵۱۳,۳۰۱	۱۲۵,۲۲۱,۷۲۲
۲,۹۹۳,۳۸۹,۰۵۵						

۲۲-۲- در سال مورد گزارش معادل ۳۲۶,۱۴ میلیون ریال مواد اولیه (سال قبل ۲۶,۲۲۲ میلیون ریال) خریداری شده است.

تامین کنندگان مواد اولیه به تغییک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر می‌باشد:

فروشنده	مقدار	نحو	سال
شرکت سیمان فارس و فارس نو سیمان	۲۱,۱۸۶	تن	ریال
مله شومی قضاوی - شن و ماسه	۸۹,۰۱۹	تن	ریال
معدن فره حسن - پوکه علله ای و عدسی	۱۴۹	تن	ریال
مله شومی فره آفاج - شن و ماسه	۱۸,۱۹۳	تن	ریال
منفرقه - انواع بر لیکا	۱۸	تن	ریال
جمع	۱۲۸,۵۶۵	تن	ریال
	۱۲۸,۵۶۵	مقدار	
	۱,۸۷۶,۱۰۲	نحو	ریال
	۱۲۸,۵۶۵	فروشنده	
	۱۳۸۸۲,۸۵۵,۶۴۶	مقدار	ریال
	۴۵۵,۲۷۴	نحو	ریال
	۱۱,۱۸۶	فروشنده	



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۳-۳- میزان و ارزش مواد اولیه استخراج شده بشرح زیر میباشد :

سال ۱۳۹۰			سال ۱۳۹۱			
مقدار	نحو متوسط	مبلغ - ریال	مقدار	نحو متوسط	مبلغ - ریال	
۹۳,۹۵۵	۲۳,۵۸۶	۲,۲۱۶,۰۰۲,۲۰۳	۱۰۹,۲۷۱	۴۴,۷۶۲	۷,۱۲۹,۴۷۳,۷۷۰	معدن فره آغاچ
۷۲,۲۱۲	۲۶,۰۶۶	۱,۸۸۲,۲۵۲,۴۶۳	۹۰,۹۹۵	۳۸,۳۱۲	۳,۴۸۶,۲۲۸,۰۰۷	معدن پسکوهک
۱۶۶,۱۶۶	۱۰,۶۱۵,۷۰۱,۷۷۷	۴,۰۹۸,۲۵۴,۶۶۶	۲۵۰,۲۶۷			ستگ گچ خریداری شده

۲۳-۴- مواد اولیه مصرفی از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۴,۰۹۸,۲۵۴,۶۶۶	۱۰,۶۱۵,۷۰۱,۷۷۷	هزینه های استخراج و حمل ستگ گچ
۱۲,۹۲۸,۴۸۸,۷۴۲	۱۳,۸۸۲,۸۵۵,۶۴۶	سیمان خریداری شده
۶,۸۰۴,۸۴۶,۹۰۰	۷,۹۹۹,۶۹۵,۴۷۷	مانعه خریداری شده
۲,۳۸۰,۳۱۱,۰۵۰	۸۲,۲۱۲,۴۰۰	انواع پامپس
.	۲۳,۶۹۴,۸۰۰	انواع برلیکا
۲۶,۲۲۱,۹۰۱,۳۵۸	۲۲,۶۱۴,۱۶۰,۱۰۰	مواد اولیه خریداری یا استخراج شده طی سال مالی
۷۴۲,۵۶۸,۱۸۶	۵۴۹,۶۳۴,۲۲۸	موجودی مواد اولیه در اول سال مالی
۲۶,۹۶۴,۴۶۹,۵۴۴	۲۲,۱۶۳,۷۹۴,۴۲۸	مواد اولیه آمده برای مصرف
(۵۴۹,۶۳۴,۲۲۸)	(۴,۲۴۳,۹۴۷,۲۹۷)	موجودی بایان سال مواد اولیه
۲۶,۴۱۴,۸۲۵,۲۰۶	۲۸,۹۱۹,۸۴۷,۱۴۱	مواد اولیه مصرف شده در تولید

۲۳-۴-۱- افزایش هزینه مواد اولیه تسبیت به سال قبل بابت افزایش تولید و تحويل بشن و انواع بلوك سیمانی می باشد.

۲۳-۴-۲- هزینه استخراج و حمل ستگ گچ بابت برداخت به بیمانکاران معادن جهت استخراج و حمل ستگ گچ به شرکت می باشد.

۲۳-۴-۳- علت کاهش مصرف پامپس تسبیت به سال قبل، کاهش تولید بلوك ۱۰ و ۱۵ سبک می باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۵-۲۲-۵- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۲۵۲,۳۰۹,۲۵۱	۴۲۶,۹۲۴,۲۲۳	حقوق و دستمزد ثابت
۲۲۷,۴۹۵,۰۳۵	۲۸۲,۱۱۲,۲۲۱	اضافه کاری و نوبت کاری
۱۶۷,۰۴۵,۰۱۷	۱۹۹,۴۴۸,۱۳۱	حق بسمه های سهم کارفرما
۷۵,۶۵۸,۱۳۰	۱۰۲,۳۲۵,۴۳۵	عبدی و پاداش
۱۰۲,۸۴۲,۵۱۷	۱۰۳,۵۵۴,۸۷۱	مزایای بایان خدمت و بازخرید مخصوصی
۶۶,۰۱۰,۲۲۲	۸۵,۰۲۴,۵۱۶	غذا و شیر و پنیر مصرفی
۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۲۷,۷۲۰	پاداش تولید و تحويل
۴۸,۷۸۶,۸۰۰	۵۹,۱۲۴,۶۵۸	سایر مزايا و فوق العاده ها
۴۸,۸۳۲,۰۰۸	۶۵,۹۵۳,۴۷۵	سایر هزینه های کارکنان
۵,۵۸۷,۱۷۷,۹۶۲	۵,۴۰۷,۰۲۵,۳۲۴	حقوق و دستمزد و مزاياي غير کارکنان (دستمزد مقاطعه کاري)
۶,۷۵۴,۹۷۶,۹۴۲	۶,۸۰۴,۰۲۰,۶۹۴	

۱-۵-۲۲-۵- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به سال قبل بایت افزایش قانونی اداره کار و انتقال یک نفر مهندس عمران از شرکت تعاوونی کارکنان به جمع برسان شرکت به عنوان سربرست بتن سازی می باشد .



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۲-۶-هزینه های سربار از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۲۸,۱۹۳,۶۴۸	۲,۷۵۲,۱۶۵,۷۷۶	دستمزد کارمندی و مقاطعه کاری
۱,۹۹۵,۰۶۴,۶۹۴	۲,۲۶۷,۱۵۵,۴۹۸	کیسه مصرفی
۲,۰۸۲,۵۰۲,۹۰۲	۲,۴۴۲,۹۰۲,۵۰۵	اسهلاک
۱,۵۹۷,۰۷۹,۶۲۷	۲,۱۹۵,۵۳۰,۵۲۸	هزینه های دستمزد و سایر مرایای پرسنلی
۱,۴۶۷,۹۳۲,۰۶۶	۱,۱۶۲,۷۰۷,۱۷۸	برق مصرفی
۲,۰۶۸,۹۰۲,۳۰۰	۱,۴۴۷,۷۵۲,۸۵۰	گاز مصرفی
۱,۲۱۲,۳۹۵,۶۵۷	۱,۲۴۱,۵۲۹,۵۵۰	احاره و سایط نقیه و ماشین الات
۴۷۲,۱۵۰,۳۹۹	۶۰۲,۰۷۱,۰۴۳	تمیر و نگهداری و سایط نقلیه
۶۴۱,۴۴۳,۳۱۱	۵۱۲,۸۴۰,۶۳۱	تمیر و نگهداری ماشین الات
۳۹۶,۹۰۳,۴۹۸	۲۸۲,۲۷۴,۷۹۹	سوخت مصرفی (گازوئیل ، بنزین ، نفت سفید)
۲۲۷,۸۸۱,۵۰۲	۲۶۸,۱۳۸,۶۳۰	روغن مصرفی
۱۷۴,۷۳۱,۴۲۲	۲۰۹,۸۱۳,۱۶۴	حق بیمه و عوارض
۷۰,۶۲۳,۶۲۲	۸۰,۱۶۷,۴۹۳	سایر هزینه های تعمیرات و نگهداری
۱۱۰,۵۲۴,۴۷۴	۴۴,۰۶۵,۵۱۸	ریست محبطی
۳۸۵,۰۹,۲۸۹	۲۲,۱۸۹,۸۹۴	کیسه فیلتری و مواد نسوز
۳۱۲,۰۴۰,۳۴۳	۸۷۳,۷۰۰,۴۲۰	سایر اقلام مصرفی
۱۵,۱۹۴,۸۶۱,۳۵۵	۱۶,۴۱۷,۰۰۵,۳۵۷	کسر میشود
(۷۴۶,۳۴۵,۹۰۵)	(۶۶۶,۲۹۳,۴۰۸)	سهم هزینه های مالی و اداری از سربار تولید
(۴۱۰,۴۹۵,۷۸۴)	(۶۶۳,۵۹۵,۳۴۵)	سهم هزینه های توزیع و فروش از سربار تولید
(۱,۱۵۸,۴۴۱,۱۸۹)	(۱,۳۳۰,۲۸۸,۷۵۳)	
۱۴,۰۳۶,۴۲۰,۱۶۶	۱۵,۰۸۶,۷۱۶۵-۴	

۲۲-۶-۱- مبانی تسهیم سهم هزینه های سربار به هزینه های توزیع و فروش و مالی و اداری بر اساس هزینه های برسنی و درصد خدمات اجام شده می باشد.

۲۲-۶-۲- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل بابت افزایش قانونی اداره کار و استخدام مدیر تولید و مسئول ایمنی و بهداشت می باشد.

۲۲-۶-۳- کاهش هزینه های ارزی نسبت به سال قبل بابت کارکرد کمتر کوره های شرکت مباند.

۲۲-۶-۴- افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری و سایط نقلیه بابت هزینه تعمیرات نرگسها و لودرهای شرکت می باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۴- هزینه‌های اداری و عمومی

هریمه‌های اداری و عمومی مستقل از افلام ربر می‌باشد:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۴۵,۳۱۷,۲۰۱	۲,۱۷۸,۷۲۶,۸۸۴	۲۴-۱ حقوق و دستمزد و مرایا
۲۸۴,۸۸۹,۵۲۶	۲۴۹,۴۸۲,۵۲۷	سمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۲۵,۴۹۹,۵۴۸	۲۱۴,۴۳۷,۱۵۲	مواد کمکی و لوازم مصرفی
۲۴۴,۱۴۶,۳۲۳	۲۴۵,۴۵۰,۰۰۰	حق الرحمه پیمانکاری
۱۷۲,۵۲۱,۹۸۹	۲۲۵,۱۴۲,۶۸۳	مزایای پایان خدمت و مرحصی
۱۵۲,۴۸۲,۰۰۰	۱۹۶,۹۱۲,۲۸۴	حسابرسی
۱۷۷,۶۶۵,۴۶۴	۱۷۲,۳۱۶,۸۵۶	استهلاک
۳۲,۷۱۳,۱۴۲	۵۱,۴۰۳,۹۷۰	حق بیمه و عوارض
۳۹,۱۲۷,۶۹۹	۱۰۳,۲۴۳,۸۴۵	نعمیرات و نگهداری
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضا، هیئت مدیره
۳۰,۲۹۳,۵۸۰	۵۳,۹۶۹,۴۱۴	جاب و مطبوعات
۱۹,۲۹۵,۰۰۰	۲۲,۷۱۰,۰۰۰	ورشی
۱۸,۴۴۸,۱۲۵	۲۲,۷۰۹,۴۰۸	پست و مخابرات
۱۲,۸۷۰,۰۰۰	۸,۹۶۰,۰۰۰	امورشی
۱,۴۰۹,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	آگهی و تبلیغات
۴۲۴,۵۵۱,۱۰۹	۴۱۹,۱۸۶,۸۶۲	سایر
۲,۴۷۷,۱۲۹,۷۱۶	۴,۵۵۴,۶۶۱,۸۸۶	اضافه می شود
۷۴۶,۹۴۵,۹۰۵	۶۶۶,۵۹۳,۴۰۸	سریار تسهیمی به دوایر اداری و عمومی
۴,۲۲۴,۰۷۵,۶۲۱	۵,۲۲۱,۳۵۵,۳۹۴	

۲۴-۱- افزایش هریمه حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل بابت افزایش قانونی اداره کار و انتقال بک نفر کارشناس مالی از شرکت تعاویی کارکنان به بخش مالی شرکت می باشد.

۲۴-۲- افزایش هریمه حق المشاوره و حق الرحمه نسبت به سال قبل بابت دستمزد وکیل شرکت جهت پیگیری برونده شکایت شرکت توزیع گچ می باشد.

۲۴-۳- افزایش هریمه مزایای پایان خدمت و مرحصی نسبت به سال قبل بابت هریمه خوبید مرحصی افراد باز خرید شده طی سال مالی مورد مگارش می باشد.

۲۴-۴- افزایش هریمه های نعمیرات و نگهداری نسبت به سال مالی قبل بابت هریمه های انجام شده جهت نعمیرات ساختهای مالی و اداری شرکت می باشد.

۲۴-۵- سایر هزینه ها بابت هریمه برق مصرفی، کارمزد بانکی، هریمه اجاره و ساخته نقلیه جهت ایاب و ذهاب داخلی کالای ساخته شده می باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۵- هزینه‌های توزیع و فروش

هزینه‌های توزیع و فروش شرکت مشکل از اقلام زیر است:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۳۷۴,۵۱۹,۷۷۶	۸۲۶,۰۷۳,۱۶۰	۲۵-۱	حقوق و دستمزد موظایا
۸۸,۵۲۹,۸۷۰	۳۷۲,۰۹۹,۵۰۱	۲۵-۲	آگهی و تبلیغات
.	۷۹,۷۰۹,۳۱۷	۲۵-۳	دستمزد مقاطعه کاری
۱۴,۱۹۲,۵۵۷	۲۱,۷۵۸,۷۸۰		چاپ و مطبوعات و مخابرات
۲,۱۱۴,۹۲۲	۵,۹۴۱,۸۵۳		استهلاک
۵۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰		حق الزحمه خدماتی و بیمانکاری
۱,۰۱۰,۶۹۳,۱۶۰	۲,۰۶۶,۴۰۰		کرایه حمل سنگ گچ
۴۷۵,۰۸,۴۵۴	۹۳,۷۶۰,۳۲۰		سایر هزینه‌ها
۱,۵۳۹,۰۸۴,۷۴۹	۱,۴۱۴,۴۰۹,۳۴۱		
اضافه می‌شود:			
۴۱۱,۴۹۵,۲۸۴	۶۶۳,۶۹۵,۲۴۵	۲۳-۶	سربار تسهیمی به دوایر فروش
۱,۹۵۰,۵۸۰,۰۳۳	۲,۰۷۸,۱۰۴,۶۸۶		

۱- ۲۵- افزایش هزینه‌های حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل بابت افزایش قانونی اداره کار و استخدام مدیر فروش می‌باشد.

۲- ۲۵-۲- افزایش هزینه‌های آگهی و تبلیغات نسبت به سال مالی قبل بابت شرکت در نمایشگاه‌های محصولات ساختمانی در تهران و شیراز و تبلیغات گسترده جهت بازاریابی در شیراز و شهرهای مختلف می‌باشد.

۲- ۲۵-۳- هزینه‌های دستمزد و مقاطعه کاری بابت هزینه‌های یک نفر نیروی انسانی شرکت نعاونی کارکنان جهت امر بازاریابی و فروشن جهت بازارهای جدید می‌باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی مستشكل از اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	
(۱,۳۰۹,۸۵۶,۷۵۰)	(۲,۲۹۲,۳۸۹,۰۵۵)	هزینه‌های جذب نشده در تولید
(۴۹۳,۲۸۳,۶۷۶)	(۱۲۸,۸۶۸,۷۳۳)	سایر قلام
(۱,۸۰۳,۲۴۰,۴۲۶)	(۲,۴۲۲,۲۵۷,۷۸۸)	۲۶-۱

۲۶-۱- حساب سایر اقلام عمده‌ای بابت مابه التفاوت مزایای بابلن خدمت برداخت شده به برستل باخرید شده شرکت می‌باشد.

۲۷- هزینه‌های مالی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۶۷۶,۷۶۸,۵۷۷	۸۳۹,۰۲۸,۳۴۱	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها



شرکت سهامی خاص گج ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۲,۲۲۲,۱۲۸,۶۷۶	۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها
۱,۵۷۷,۱۳۰,۹۹۹	۱,۸۶۶,۹۰۸,۵۶۰	سود حاصل از سپرده سرمایه‌گذاری بلند مدت و کوتاه مدت
۱,۳۰۸,۶۱۷,۹۱۶	۲۹۳,۷۶۳,۶۱۵	فروش اجنبی اسقاطی (آهن، لاستیک و روغن سوخته)
۵,۲۱۷,۸۷۷,۵۹۱	۴,۳۲۳,۱۷۲,۱۷۵	

۲۹- تعدیلات سنتوایتی

تعديلات سنتوایتی به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
(۴۶,۳۵۹,۰۱۴)	(۴۶,۳۵۹,۰۱۴)	تفاوت مالیات ارزش افزوده سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
(۲۸,۱۸۷,۳۲۰)	(۲۸,۱۸۷,۳۲۰)	تفاوت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
(۴۰,۹,۴۶۶,۸۳۰)	-	تفاوت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
(۴۸۴,۰۱۳,۱۶۴)	(۷۴,۵۴۶,۳۳۴)	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای لزوماً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۱۲,۰۸۴,۰۴۵,۲۳۹	۱۱,۳۱۶,۷۵۶,۷۰۹	سود عملیاتی
۲,۲۶۳,۲۸۲,۲۹۸	۲,۶۲۲,۱۶۱,۲۱۴	هزینه استهلاک
(۸,۱۰۲,۴۳۷)	۳۹۵,۳۰۶,۳۲۲	خالص فروخت (کاهش) در ذخیره مزایای بایان خدمت کارکنان
(۱,۴۵۱,۶۵۵,۴۰۶)	(۲,۸۶۹,۱۵۱,۳۷۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۴,۸۴۷,۳۰۷	(۱۵۹,۹۴۰,۳۷۱)	(افزایش) کاهش بیش برداختها
۲۰,۷۷,۲۲۰,۴۷۰	(۳,۸۶۳,۶۱۲,۸۲۵)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
(۱,۵۱۶,۸۱۹,۱۶۰)	۳,۰۹۹,۸۶۱,۲۲۲	افزایش (کاهش) حسابهای برداختی عملیاتی
.	۷۱۵,۳۲۶,۰۲۴	فرازین بیش دریافتها
۳,۵۴۰,۵۸۴	۳۹۳,۷۶۳,۶۱۵	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۱۲,۴۶۶,۳۶۹,۸۹۵	۱۱,۶۵۰,۳۷۰,۵۵۰	



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۳۱- حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل می‌گردد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۱۴,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۴,۰۵۴,۴۴۰,۳۰۰	۲۸۲,۱۶۰,۶۴۰,۳۰۰
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۶۸,۳۸۲,۴۴۰,۳۰۰	۵۲۱,۱۱۰,۶۴۰,۳۰۰

الف - استاد تضمینی مانزد دیگران:

استاد تضمینی

ب - استاد تضمینی دیگران نزد شرکت:

استاد و خصمانه نامه های به نفع شرکت

استاد و سفته های تضمینی تنخواه گردانها

۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیراست:

۳۲-۱ - بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قضائی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در یادا نت شماره ۳۱ افشاء گردیده است.

۳۲-۲ - شرکت در تاریخ ترازنامه قادر تعهدات سرمایه ای میباشد.

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعديل صورتهای مالی نباشد رخ نداده است.



شرکت سهامی خاص گنج ماشینی فارس

باداشتیابی توضیحی صور تجای عالی

سال مالی میانجی ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

- ۴۴ - معاملات با اشخاص، واسطه و مشمول ماده ۱۲۹ اقانون تعزیزات:

معاملات انجام شده با اشخاص و شرکتیان واسطه مالی سال مالی دوره گزارش به شرح زیر است:

ملته بدهی (طلب)

۱۳۹۱/۱۱/۲۶

ریال

از این ممکنات معامله

ریال

بسیغ معامله

ریال

شرح معامله

ریال

لجه و ایستگی

ریال

شرح معامله

ریال

لجه و ایستگی

ریال

الف - معاملات مشمول ماده ۱۷۹:

اصلاحیه قانون تعزیزات:

شرکت سهامی عدم سیمان فراس تو

عدهو هشتاده

فروش سیمان

ریال

شرکت سهامی عدم سیمان فراس تو

عدهو هشتاده

خرید سیمان

ریال

شرکت سهامی عدم سیمان فراس

عدهو هشتاده

خرید سیمان

ریال

شرکت سهامی عدم سیمان فراس

عدهو هشتاده

خرید سیمان

ریال

شرکت سهامی عدم سیمان فراس

عدهو هشتاده

خرید سیمان

ریال

شرکت خودکار مهندسی سیمان فراس و خوزستان

عدهو هشتاده

خرید سیمان

ریال

شرکت خودکار مهندسی سیمان فراس و خوزستان

عدهو هشتاده

خرید سیمان

ریال

شرکت خودکار مهندسی سیمان فراس و خوزستان

عدهو هشتاده

خرید سیمان

ریال

شرکت خودکار مهندسی سیمان فراس و خوزستان

عدهو هشتاده

خرید سیمان

ریال

شرکت خودکار مهندسی سیمان فراس و خوزستان

عدهو هشتاده

خرید سیمان

ریال

در طی سال مالی دوره گزارش شرکت خاک مهندسات با این انتشار و ایستاد است.
۱- از این ممکنات معاملات موقوت با اهمیت با پیچیده مدلده موقود.

ب - سایر اسخاقه و ایستگی

