

فهرست مندرجات

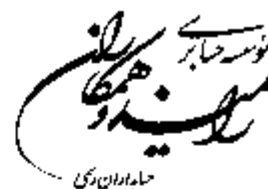
شماره منصف

بخش اول:

- ❖ گزارش محاسبین مستقل و بازرسان قانونی ۱-۳۸

بخش دوم:

- ❖ تأیید هیأت مدیره ۱
❖ گزارشنامه ۲
❖ صورت سود و زیان ۳
❖ صورت جریان وجه نقد ۴
❖ یادداشت‌های توضیحی پیوست صورتهای مالی ۵-۶۵



شماره ثبت: ۱۳۲۷۲۲
تلفن: ۸۸۰۴۰۳۴
فکس: ۸۱۰۳۴۱۶
خیابان زشت شماره ۲۲
تهران ۱۳۱۵۸

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی به مجمع عمومی مالی سالانه صاحبان سهام شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

ترازنامه شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۸۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی (۱) الی (۳۸) پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور، براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت می باشد.

حسابرسی این مؤسسه براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این مؤسسه عملیات حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبودن تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آورد. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد پشتیبان مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنائی معقول برای اظهار نظر فراهم می کند.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی مورد رسیدگی، وضعیت مالی شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۸۴ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

ضمناً توجه صاحبان محترم سهام را به نکات و موارد زیر جلب می‌نماید:

الف - پروژه طرح توسعه افزایش ظرفیت سیمان تولیدی شرکت، در سال ۱۳۸۲ با برآورد مخارجی در حدود ۵۱۲ میلیارد ریال آغاز گردید. برآورد های دوم و سوم شرکت که بر مبنای افزایش هزینه‌ها و تورم محاسبه گردیده است، پرتیب ۸۱۲/۷ میلیارد ریال و ۹۱۲ میلیارد ریال بوده است. آخرین برآورد شرکت که در پایان سال ۱۳۸۴ بعمل آمده، کل مخارج طرح را در حدود ۱،۱۳۱ میلیارد ریال پیش‌بینی نموده و کماکان سال ۱۳۸۶ را جهت بهره‌برداری فاز اول طرح تعیین نموده است. پیشرفت فیزیکی طرح بر اساس محاسبات واحد فنی و تأیید مشاور طرح تا پایان سال ۱۳۸۴ در حدود ۴۹/۸۱ درصد بوده است. شرکت تا تاریخ ترازنامه منتهی‌المحل مخارجی در حدود ۵۴۹ میلیارد ریال گردیده که در حدود ۱۹۰ میلیارد ریال آن از منابع مالی بلند مدت بانکی و بقیه از محل منابع داخلی، افزایش سرمایه و سایر تسهیلات بانکی تأمین گردیده است. طبق آخرین برآورد، انتقال منابع مالی لازم در حدود ۵۸۲ میلیارد ریال می‌باشد که هیأت مدیره پیش‌بینی می‌نماید که از محل افزایش سرمایه به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال و مابقی از محل تسهیلات بانکی و منابع داخلی شرکت تأمین گردد (یادداشت ۱۰ پیوست صورتهای مالی).

ب - مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۸۲ قطعی و پرداخت شده است. عملکرد سال ۱۳۸۳ مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار گرفته لیکن هنوز برگ تشخیص مالیاتی صادر و ابلاغ نشده است. برای سال مالی مزبور، شرکت بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت‌های مربوطه، ذخیره مالیات در حسابها منظور نموده است. مالیات شرکت برای سال مالی مورد رسیدگی بر مبنای سود ابرازی پس از کسر معافیت‌های قانونی منجمه معافیت مالیاتی افزایش سرمایه (موضوع ماده ۴ قانون تنظیم بخشی از مقررات تسهیل نوسازی صنایع کشور) محاسبه و ذخیره گردیده است. هرگونه کسری ذخیره مالیاتی منوط به رسیدگی مقامات مالیاتی می‌باشد.

پ - شرکت معادل ۹۰٪ سود خالص پس از کسر مالیات سال مورد رسیدگی را بعنوان سود سهام پیشنهادی تخصیص و آثار مالی آنرا در صورتهای مالی اعمال کرده است. با عنایت به مندرجات بند الف فوق، توجه مجمع محترم صاحبان سهام را به مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت جلب می‌نماید.

ت - شرکت مالک حدود ۲۲ هزار سهم از سهام خود می‌باشد. اقدامات انجام شده جهت فروش سهام مذکور از طریق سازمان بورس اوراق بهادار منجر به نتایج قطعی نشده است. توجه صاحبان محترم سهام را به ماده ۱۹۸ قانون تجارت جلب می‌نماید.

ث- مانده سود سهام پرداختنی در حدود ۳۲،۷۰۱ میلیون ریال است که در حدود ۸،۴۵۱ میلیون ریال آن منقول از سنوات قبل می باشد. توجه صاحبان محترم سهام را به مفاد قسمت اخیر ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

ج- ۷۵٪ از سهام شرکت کماکان در اختیار دو سهامدار عمده می باشد. این امر منطبق با ماده ۳/۳ آیین نامه سازمان بورس و اوراق بهادار نمی باشد.

ج- در خصوص برخی مصوبات و تکالیف مجمع عمومی سال قبل به شرح زیر اقدامی بعمل نیامده یا اقدامات انجام شده منجر به نتیجه نشده اند:

- تعیین تکلیف ذخیره استفاده نشده جبران زیان وارادات به میزان ۵۲۶ میلیون ریال.
- تعیین تکلیف و اخذ اسناد مالکیت ۲۱۰،۷۱۴ متر مربع زمینهای شرکت.
- دریافت سند مالکیت ۲،۰۸۵ متر مربع از زمینهای ارم و ۲۷ قطعه زمین ۴۰۰ متری از نمایشگاه تبریز.

ح- در اجرای مقررات ماده ۱۲۹ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت، معاملات مندرج در یادداشت (۳۸) پیوست صورتهای مالی به عنوان تنها معاملات مشمول ماده قانونی مذکور، پس از پایان سال مالی به اطلاع این مؤسسه رسیده است. بررسیهای انجام شده حاکی از تصویب معاملات مذکور توسط هیأت مدیره شرکت می باشد. این معاملات در جریان حسابرسی عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۴ شرکت مورد بررسی قرار گرفته و به جز معاملات انجام شده با شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و آذربایجان که در شرایط خاص روابط فیما بین صورت گرفته، در سایر موارد هیچگونه دلیلی مبنی بر آنکه این معاملات خارج از شرایط عادی عملیات شرکت و عرف تجاری انجام شده باشند، مشاهده نگردیده است.

خ- اینجانبان همچنین گزارش هیأت مدیره خطاب به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام که در تاریخ ۶ اردیبهشت ماه ۱۳۸۵ به این مؤسسه ارائه شده است را بررسی نموده ایم. نظر این مؤسسه 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.

۱۲ اردیبهشت ۱۳۸۵

مؤسسه حسابرسی رایمنند و همکاران

(حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

مؤسسه حسابرسی رایمنند و همکاران
شماره ثبت شرکتی: ۱۳۸۵
شماره ثبت مالی: ۱۳۸۵
شماره ثبت تجاری: ۱۳۸۵

۱۳۸۵

شماره :
تاریخ :
پیوست :



پیام خلا

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
باسرمایه ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که تماماً پرداخت شده است
شماره ثبت در دفتر شرکتها و مالکیت صنعتی شماره ۳۹



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

بالحترام

پیوست صورتهای مالی شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴ تقدیم می گردد
لجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲
۲
۳
۴
۵
۶
۷-۸
۸-۶۵

۱- ترازنامه

۲- صورت سود و زیان

۱-۲- گردش حساب سود انباشته

۳- صورت جریان وجوه نقد

۴- یادداشت‌های توضیحی :

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج بر صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۵/۱/۲۷ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

نماینده شرکت سیمان شاهرود (عضو غیر موظف و رئیس)

۱- نادر شکاری

نماینده شرکت سیمان قائن (عضو موظف و مدیر عامل)

۲- اسداله عابدی

نماینده شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (عضو غیر موظف)

۳- اکبر شمس فر

نماینده شرکت سرمایه گذاری صنایع (عضو غیر موظف)

۴- محمد رحیمی نژاد موراند

نماینده شرکت سرمایه گذاری صنایع تامین (عضو غیر موظف)

۵- علی نهارندی نژاد

مرکز شرکت : تیریز - کیلومتر ۲۲ جاده مرند - صندوق پستی ۵۷۷۲-۵۱۳۳۵ تلفن ۰۵۶۲-۴۹-۲-۵۵۶۲۸۷۶ (۱۱) فاکس کارخانه ۰۴۷۲۳۲۳۲/۸۱۸۴
دفتر تهران : م شهید دکتر بهشتی ، م احمد قصیر (بخارست) کوچه ششم پلاک ۵ طبقه اول

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

توضیح (تجدید ارائه شده)	۱۳۸۳		۱۳۸۲		بیمه‌ها
	ریال		ریال	ریال	
فروش خالص	۴۱۸,۲۲۹,۸۴۰,۳۶۸		۴۷۵,۰۰۸,۹۷۵,۱۰۹		۲۵
قیمت تمام شده کالای فروش رفته	(۲۱۵,۲۷۴,۴۲۲,۱۴۷)		(۱۹۵,۴۲۹,۷۷۶,۲۵۰)		۲۶
سود ناخالص	۲۰۲,۹۵۵,۴۱۷,۲۲۱		۲۷۹,۵۷۹,۱۹۸,۸۵۹		
هزینه های توزیع و فروش	(۷,۵۶۲,۶۰۴,۷۲۱)		(۴,۸۷۴,۶۵۵,۲۸۷)		۲۷
هزینه های عمومی و اداری	(۱۹,۶۵۰,۰۲۸,۸۵۵)		(۲۱,۴۸۴,۲۳۶,۴۱۳)		۲۸
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۴۰,۲۴۴,۱۱۳,۳۹۷)		(۲,۹۷۲,۰۴۴,۸۱۳)		۲۹
سود عملیاتی	(۳۱,۲۲۶,۷۹۶,۹۷۲)		(۲۹,۳۳۰,۹۳۶,۵۱۳)		
هزینه های مالی	(۱,۴۴۰,۰۵۴,۵۵۰)		(۲,۹۲۶,۰۷۲,۴۵۹)		۳۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵۴,۰۲۹,۰۸۸,۸۶۲		۲۲,۹۲۶,۲۷۷,۴۰۷		۳۱
سود قبل از کسر مالیات	۱۵۲,۵۸۸,۵۴۲,۰۱۲		۱۹۰,۰۰۰,۲۰۴,۹۴۸		
مالیات و عوارض	۳۲,۴۳۰,۷۰۱,۶۳,۲۶۰		۲۶,۲۹۸,۴۶۷,۴۹۴		
سود خالص	(۲۴,۴۹۰,۴۰۳,۸۱۱)		(۵,۹۴۲,۱۰۴,۱۷۶)		
	۲۹۹,۸۱۶,۷۵۹,۴۴۹		۲۶۳,۳۵۶,۳۶۲,۱۱۸		
گردش حساب سود انباشته					
سود خالص	۲۹۹,۸۱۶,۷۵۹,۴۴۹		۲۶۳,۳۵۶,۳۶۲,۱۱۸		
سود انباشته در ابتدای سال	۱۲۵,۵۵۶,۱۶۲,۸۵۷		۲۲,۱۲۹,۲۹۲,۹۷۱		
تعدیلات سنواتی	(۱۱۷,۹۸۱,۶۱۵,۹۸۲)		(۲۸,۶۲۶,۸۷۴,۲۹۲)		۳۲
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۷,۵۷۴,۵۴۶,۸۷۱		۲,۵۰۲,۴۱۸,۶۷۹		
سود قابل تخصیص	۲۰۷,۳۹۱,۳۰۶,۳۲۰		۲۶۶,۸۵۸,۷۸۱,۷۹۷		
تخصیص سود:					
اندوخته قانونی	(۲۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۷۵۲)		(۱۲,۱۶۷,۸۱۸,۱۵۶)		
سود سهام پیشرفتهای / مصوب	(۳,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۹)		(۲۴,۰۵۷۸,۲۷۷,۵۴۳)		۳۸
پاداش هیئت مدیره	(۳,۳۰۸,۸۸۸,۸۸۷,۶۴۱)		(۲۵۳,۷۴۶,۰۹۰,۶۹۹)		
سود انباشته در پایان سال	۳,۵۰۲,۴۱۸,۶۷۹		۱۳,۱۱۲,۶۹۱,۰۹۸		
سود هر سهم قبل از کسر مالیات	۶,۴۸۶		۱۰,۷۷		

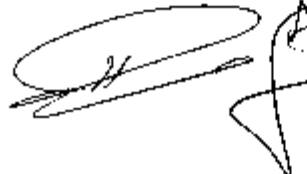
از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی ۳۸ تا ۴۱ مندرج در صفحات ۶۵ تا ۶۷، لایحه صورت‌های مالی است.

شرکت سهامی علم کار ختجات موهان صوفیان
صورت جریان وجه نقد
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

تجدید ارائه شده)	۱۳۸۳		توضیحات
	ریال	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی:			
	۱۶۹,۴۲۲,۴۶۸,۵۲۵	۲۲۶,۵۳۹,۰۳۸,۸۱۵	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی ۲۳
			بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی:
		۹۷۲,۸۱۹,۶۵۴	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
		۶,۲۳۱,۰۰۹,۳۳۷	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت
		۴,۳۷۱,۳۲۴,۶۵۰	سود سهام دریافتی
		(۳,۹۲۶,۰۷۲,۴۵۹)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
		(۲۷۵,۷۵۰,۰۵۲,۶۷۶)	سود سهام پرداختی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی ۲۴
			مالیات بر درآمد:
			مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت های سرمایه گذاری:
		۶,۸۶۳,۱۹۳,۸۲۴	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
		۰	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
		(۵۵,۵۹۱,۱۵۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
		(۳۸۱,۰۲۵,۶۲۷,۵۱۵)	وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
		۱,۰۰۴۲,۸۷۳,۱۶۰	وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
			جریان خالص خروج ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
			جریان خالص خروج و ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			فعالیت های تامین مالی:
		۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه نقد حاصل از افزایش سرمایه
		۳۱۵,۴۳۴,۵۸۰,۴۸۴	دریافت تسهیلات مالی
		(۴۲,۹۸۱,۳۱۸,۲۵۶)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
			خالص کاهش و افزایش در وجه نقد
			مانده وجه نقد در آغاز سال
			مانده وجه نقد در پایان سال
			مبادلات غیر نقدی

پاداشتهای غیر نقدی ۱ تا ۲۸ مندرج در صفحات ۱۵۵ تا ۲۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است




شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ - کلیات

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان در تاریخ ۲۹ دیماه ۱۳۴۵ تحت شماره ۱۱۲۱۹ در اداره ثبت و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است که بعداً تحت شماره ۳۹ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان شپسر به ثبت رسیده و در تاریخ شهریور ماه ۱۳۴۹ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در سال ۱۳۷۹ در بورس - اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است.

۱-۲ - فعالیتهای اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، ایجاد یا خرید و یا توسعه کارخانه و یا کارخانجاتی به منظور تولید انواع سیمان و انجام هرگونه خرید، فروش، صادرات و واردات کالا اعم از محصولات شرکت، مواد اولیه، قطعات و لوازم یدکی و غیره و انجام هر نوع سرمایه گذاری در شرکتهای جدید به منظور توسعه فعالیتهای شرکت و بطور کلی هرگونه فعالیت مجاز که در جهت پیشبرد منافع و مصالح شرکت ضروری باشد.

۱-۳ - وضعیت اشتغال

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

	۱۳۸۳	۱۳۸۲
کارکنان رسمی	۴۴۹	۲۶۲
کارکنان قراردادی	۴۲۲	۴۴۸

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲- میزای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر میزای بهای تمام شده تاریخی تهیه گردیده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و قیمت بازار " ارزیابی می شود.

بهای تمام شده موجودیها بر اساس روشهای زیر تعیین می گردد.

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین سالیانه
کالای در جریان ساخت	میانگین سالیانه
کالای ساخته شده	میانگین سالیانه
قطعات و لوازم یدکی و بسته بندی	میانگین متحرک
کالای در راه	شامل بهای فاکتور و کلیه هزینه های مرتبط

۳-۲- سرمایه گذاریها

۳-۲-۱- 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. سرمایه گذاریهای بلند مدت بالای ۲۰ درصد به روش ارزش ویژه شناسایی و بر اساس تغییرات حقوق صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر تعدیل می گردد.

۳-۲-۲- سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده وخالص 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 می شود.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- 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، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های تعمیر و نگهداری جزئی هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات - موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی، براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائی
نزولی	۱۰٪، ۸٪، ۷٪	ساختمانها
خط مستقیم و نزولی	۵ و ۱۰ ساله و غیره	ماشین آلات تولیدی
خط مستقیم و نزولی	۷٪، ۱۲٪ و ۱۵ ساله	تاسیسات و سایر ماشین آلات
خط مستقیم و نزولی	۲۵٪، ۱۵٪ و ۲۰٪ و ۵ ساله	وسایل نقلیه
خط مستقیم	ساله ۱۰	اثاثیه و منصوبات
خط مستقیم	ساله ۴	ابزار
نزولی	۱۰٪	لوازم آزمایشگاهی

۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰٪ نرخ استهلاک منعکس در یادداشت (۳-۳-۲) می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳-۴ مخارج تامین مالی

آن قسمت از مخارج تامین مالی قابل انتساب به دارایی‌های واجد شرایط باشد (طرح و توسعه) طبق استانداردهای حسابداری به قیمت تمام شده افزوده می شود. سایر مخارج تامین مالی بعنوان هزینه سال شناسایی می شود.

۳-۵ تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی در تاریخ ترازنامه تسعیر می شود و تفاوت‌های ناشی از تسعیر به حساب هزینه یا درآمد دوره جاری منظور می گردد.

۳-۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- موجودی نقد

- موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۸۳	۱۳۸۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۶,۰۹۹,۳۶۴,۵۸۹	۴۱,۸۹۶,۹۸۷,۹۱۴	۴-۱	موجودی نزد بانکها (ریالی)
۶,۶۶۰,۸۷۰,۵۰۲	۷,۳۰۹,۹۴۱,۵۰۲	۴-۲	موجودی نزد بانکها (ارزی)
۲,۰۱۰,۸۸۲,۸۴۷	۴,۴۱۵,۰۱۹,۰۱۰	۴-۳	سپرده های کوتاه مدت دیداری
۱,۰۶۷,۰۶۹,۰۷	۱,۳۲,۷۰۳,۸۰۰	۴-۴	تفاوت گردانها
۱,۰۴۷۲,۴۹۸	۴,۳۷۱,۴۹۶,۶۰۶	۴-۵	استاد در جریان وصول
۵,۰۹۶,۸۰۰	۲۳,۲۹۲,۵۹۰	۴-۶	موجودی صندوق (ارزی)
۵۴,۸۹۳,۰۹۵,۱۳۵	۲۱,۰۰۹,۴۴۹,۴۲۴		

شرکت سهامی عام کارخانات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۴-۱ - موجودی نزد بانکها (ریالی) از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۳۶,۱۲۶,۷۴۰,۰۲۳	۴۱۸,۰۰۱,۸۸۰	بانک ملت شعبه این سینا حسابداری ۱۲۱۲
۴,۷۵۷,۸۴۷,۱۷۰	۲,۴۲۱,۸۶۰,۳۶۲	بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی حسابداری ۴۵۷۳۷
۲,۵۲۰,۵۴۲,۱۴۵	۱۸۰,۲۶۲,۰۵۵	بانک کشاورزی شعبه صوفیان حسابداری ۵۵۵۵
۷۷۵,۴۲۴,۲۹۷	۲۶۲,۱۴۶,۶۴۳	بانک ملی شعبه تبریز حسابداری ۱۸۹۰۰
۴۹۸,۴۴۰,۹۲۰	۷۶,۶۴۳,۵۹۵	بانک سپه شعبه تبریز حسابداری ۴۸۰۰/۲۸
۳۸۳,۳۶۴,۱۹۴	۲۴,۰۱۸,۷۰۰	بانک ملی شعبه چمران تبریز حسابداری ۲۸۰۰
۲۸۹,۶۲۰,۷۸۷	۱۴۴,۰۰۰,۰۲۸	بانک توسعه صادرات شعبه تبریز حسابداری ۶۹۰۸۰
۲۳۸,۳۲۷,۲۱۴	۴۴۹,۲۱۱,۶۹۵	بانک رفاه کارگران شعبه تبریز حسابداری ۶۵۲۸۰/۲۸
۲۲۹,۴۸۶,۴۵۷	۴۸۹,۹۴۳,۵۳۳	بانک صادرات شعبه صوفیان حسابداری ۱۶۰۱
۱۷۹,۸۰۵,۳۴۷	۱۸۰,۱۱۴,۶۹۹	بانک ملت شعبه ۷ تیر تهران حسابداری ۱۱۱۱۰/۸
۶۴,۳۹۱,۱۹۸	-	بانک ملی شعبه تبریز حسابداری سیبا ۱۰۰۴۳۸۴۱۴۴۰۰/۸
۳۴,۴۸۰,۴۷۳	۱۲۸,۳۶۹,۶۵۷	بانک ملت شعبه این سینا حسابداری ۱۹۱۹
۷۹۲,۷۵۶	۲۲,۰۱۵,۰۶۷	بانک ملت شعبه این سینا حسابداری ۴۰۰۳۰
<u>۴۶۰,۹۹,۴۶۴,۵۸۱</u>	<u>۴,۸۹۶,۹۸۷,۹۱۴</u>	

حسابداری سیبا بانک ملی شعبه تبریز در فروردین ماه سال ۱۳۸۴ مسدود و تسویه حساب گردیده است .

شرکت سهامی علم کار خانات میمان صورقیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۴-۲- موجودی نزد بانکها (ارزی) به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۸۳		۱۳۸۴	
مبلغ	نوع ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارزی
ریال	دلار	دلار	دلار
۲,۴۵۰,۰۳۷,۴۷۷	-	۲,۵۳۱,۰۴۱	-
۲,۰۰۸,۰۱۹,۰۸۵	۱۷۴,۹۳۳/۵۵	۲۲۱,۳۳۷,۱۴۷	-
۹۶۲,۶۶۶,۷۵۶	۱,۰۸۶,۰۴/۴۴	۷۵۲,۵۵۸,۳۲۴	-
۹۵۱,۳۶۷,۰۱۰	۱,۰۸۰,۴/۰۴	۷۸,۵۵۸,۷۵۹	-
۷۱,۵۰۰,۵۰۴,۰۷	-	۴۷۸/۰۴	-
۹,۱۶۰,۰۸۷,۰۵۰۷	۶,۰۱۲/۸	۵۵۵,۵۱۰,۸۶۳	-
		۷,۳۰۹,۸۶۵,۰۶	-
		۷۱,۱۳۷,۱۰۴	-

موجودی ارزی در پایان سال ۱۳۸۴ بالغ بر ۱۱۶,۱۲۵ میلیارد ریال و بالغ بر ۱۰,۹۱۹ میلیارد ریال بر اساس نرخ مرکزی تسعیر گردیده است.

۴-۳- سپرده های کوتاه مدت دیداری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳		۱۳۸۴	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۵۰,۰۰۸,۲۰۰,۰۷	۲,۶۰۳,۱۳۰,۷۰۷		
۴۰۴,۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۱۴,۹۰۷,۷۰۵,۳۳		
۲۵۶,۶۹۸,۲۷۱	۵۳۶,۴۰۴,۷۷۰		
۲,۰۰۱,۰۸۸,۳۰۸,۴۷	۴,۴۱۵,۰۱۹,۰۱۰		

سپرده کوتاه مدت دیداری نزد بانک رفاه شعبه تبریز

سپرده کوتاه مدت دیداری نزد بانک ملی شعبه چمران تبریز

سپرده کوتاه مدت دیداری نزد بانک ملت شعبه ابن سینا تبریز

مطابق اسفاده بهینه از امکانات نقدینگی شرکت برکات مدت مقرر گردیده فقره سپرده کوتاه مدت دیداری با مشخصات فوق الذکر بر سال ۱۳۸۰ در بانکهای فوق الذکر افتتاح و زمانیکه

نقدینگی شرکت از وضع مساعی برخوردار باشد نسبت به تأمین سپرده متکثر اقدام می گردد.

ضمناً سپرده مالی مذکور مدت دار نبوده و نرخ سود تقسیمی شده معادل ۸ درصد می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۴-۴ - تنخواه گردانها بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۸۳	۱۳۸۲	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶,۵۶۴,۴۷۲	.	آقایان کلانتری همدانی، احمدزاده
۲۳,۶۹۶,۹۲۰	۸۲,۷۰۳,۸۰۰	آقایان حقایق و جدیری
۶,۴۴۵,۵۱۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای دانشیان
۱۰۶,۷۰۶,۹۰۷	۱۳۲,۷۰۳,۸۰۰	

۴-۴-۱ - تنخواه گردان نقدی آقایان حقایق و جدیری مربوط به خرید های عوارکات داخلی می باشد .

۴-۴-۲ - تنخواه گردان نقدی آقای دانشیان مربوط به پرداختهای ضروری شرکت می باشد .

۴-۵ - اسناد در جریان وصول از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۴۷۲,۴۹۸	۴,۳۷۱,۴۹۶,۶۰۶	۴-۵-۱
۶,۴۷۲,۴۹۸	۴,۳۷۱,۴۹۶,۶۰۶	

۴-۵-۱ - اسناد در جریان وصول شرکت ایران خودرو دیزل مربوط به قسمتی از سود سهام سال ۱۳۸۲ می باشد. در تاریخ

تخلیم این گزارش تسویه شده است .

۴-۶ - موجودی صندوق (ارزی) در پایان سال ۱۳۸۲ معادل ۳۶,۶ دلار و ۳۰ یورو بوده وبانرهای ۹۱۳۰ و ۱۱۲۵ ریال

تسعیر گردیده است

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۵ - سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

پایداشت	۱۳۸۳	۱۳۸۴
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۸۶,۰۷۲,۴۶۶,۱۲۵	۸۴,۱۵۳,۴۴۷,۳۱۳
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها	۲۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۲۰۰,۰۰۰
	۸۶,۳۲۲,۴۶۶,۱۲۵	۸۴,۴۰۳,۶۴۷,۳۱۳

۵-۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و شرح زیر تفکیک می نمود:

تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	خالص	ارزش بازار
	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو فیزل	۱۲,۴۸۹,۴۹۹	۴۴,۷۵۴,۵۴۹,۸۸۹	۴۴,۷۵۴,۵۴۹,۸۸۹	۴۵,۷۹۹,۰۰۷,۸۴۱
پتروشیمی آبادان	۸,۵۵۲,۳۹۰	۲۴,۰۹۷,۴۸۹,۱۷۴	۲۳,۸۷۰,۷۹۵,۴۷۹	۲۹,۲۲۷,۱۰۲,۱۶۰
فراورده های نسوز ایران	۴,۱۲۸,۶۵۰	۲,۲۲۱,۵۰۳,۳۲۹	۲,۲۲۱,۵۰۳,۳۲۹	۱,۴۶۵,۴۹۴,۶۵۰
تکسرام	۲۷۳,۰۰۰	۶۱۳,۸۸۵,۵۲۰	۶۱۳,۸۸۵,۵۲۰	۷۲۵,۶۳۴,۰۰۰
صنعتی دریایی ایران	۲۵۰,۰۰۰	۲,۴۲۲,۷۰۶,۹۵۲	۴,۵۵۵,۴۹۴,۶۶۸	۴,۹۵۰,۸۱۹,۸۲۴
شرکت ساهیا دیزل	۰	۶۵۴,۲۴۲	۰	۷۹۱,۴۰۰
شرکت سیمان خاکی	۰	۰	۰	۱,۸۵۶,۰۰۰
شرکت سیمان ارومیه	۲۷۴	۲,۷۶۶,۷۱۲	۴,۰۳۷,۹۲۸	۵۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	۰	۰	۰	۲۹۶,۴۰۰
شرکت سیمان اردبیل	۰	۲,۸۷۴,۸۶۷	۲,۸۷۴,۸۶۷	۲,۸۵۰,۰۰۰
سایر (۱۲) شرکت	۰	۲۴,۴۲۹,۵۹۷	۴۷,۸۰۲,۸۰۲	۴۹,۸۸۴,۶۶۵
	۸۴,۱۵۳,۴۴۷,۳۱۳	۱۱۱,۴۶۴,۴۴۸,۱۰۶	۸۶,۰۷۲,۴۶۶,۱۲۵	۱۲۰,۴۱۷,۷۱۰,۶۲۰

۵-۱-۱ - ارزش بازار سرمایه گذاریها در سهام سایر شرکتها در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۹ بر اساس نرخهای معاملاتی اعلام شده بورس به میزان ۷۹۳,۰۰۰ ریال و ۲۷,۲۶۱,۰۰۰ ریال بیش از مبلغ دفتری است .

۵-۱-۲ - ارزش بازار سرمایه گذاریها در سهام سایر شرکتها در تاریخ ۱۳۸۵/۱/۱۶ بر اساس نرخهای معاملاتی اعلام شده بورس به مبلغ ۷۸۵,۱۶۱,۶۲۰ ریال و ۱۲,۱۶۲,۰۰۰ ریال و به میزان ۲۹,۴۶۶,۷۱۴ ریال بیش از ارزش دفتری است .

۵-۲ - سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت بابت مشارکت در پرداخت وام بانکی به کارکنان می باشد .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیلان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۶- حسابها و اسناد دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴				
	خالص	مستحکات	مستحکات	مستحکات	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۶۰۹,۰۷۵,۸۶۰	۸,۳۳۷,۱۳۷,۳۷۳	.	۸,۳۳۷,۱۳۷,۳۷۳	۶-۱	سود سهام دریافتنی
۱,۵۰۰,۱۰۳,۰۱۰,۴۴۷	۱,۰۳۷,۰۱۳۲,۸۴۲	.	۱,۰۳۷,۰۱۳۲,۸۴۲	۶-۲	حسابهای دریافتنی از کارکنان
۳۸,۷۴۰,۰۱۹,۷	۲۹,۴۴۸,۷۴۵	(۴۴۹,۸۷۱,۱۰۶)	۵۱۹,۲۶۹,۳۵۶	۶-۳	حسابهای دریافتنی تجاری
۶,۶۱۶,۰۵۷,۴۸۴	.	.	.	.	اسناد دریافتنی
۶,۰۹۲,۱۴۸,۸۳۶	۶,۰۸۴,۲۰۱,۹۵۷	(۱۸۰,۹۲۶,۴۲۹)	۱,۲۶۴,۵۲۸,۳۹۶	۶-۴	سایر حسابهای دریافتنی
۹,۸۸۸,۴۴۹,۱۸۰	۱۱,۱۱۳,۵۴۶,۴۱۷	(۶۳,۰۰۰,۴۷,۵۴۵)	۱۱,۷۴۳,۵۶۸,۹۶۲		

۶-۱ = سود سهام دریافتنی از اقلام زیر تشکیل می شود:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
.	۴,۳۷۶,۳۲۴,۶۵۰	شرکت ایران خودرو دیزل
.	۶,۶۶۵,۱۲۶,۳۹۵	شرکت صنعتی دریایی ایران
۷۵۳,۸۴۹,۷۵۳	۶,۱۲۸,۷۱۰,۰۲۵	شرکت آذریت
۶۵۳,۴۴۹,۷۷۱	۳,۵۰۷,۰۱۰,۰۰۰	شرکت سیمان کردستان
۵۸۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۳	۵۸۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۳	پتروشیمی قارایی
۲۰۹,۴۰۷,۵۰۰	۲۰۹,۴۹۷,۶۰۵	شرکت فرآورده های نسوز ایران
۲,۴۰۳,۷۵۱,۲۰۰	۷۱,۰۰۰	شرکت سایپا دیزل
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت پتروشیمی اراک
۲,۴۰۳,۷۵۱,۲۰۰	۵۸,۵۳۲,۸۶۷	سایر
۵,۶۰۹,۰۷۵,۸۶۰	۸,۳۳۷,۱۳۷,۳۷۳	

شرکت سهامی عام کارخانجات میمنه صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۶-۲ - حسابهای دریافتنی از کارکنان از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۷,۱۰۰,۰۰۰	وام ضروری
۳۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۶۰۰,۰۰۰	وام خرید وسایل نقلیه ۶-۲-۱
۱۳۱,۹۶۷,۵۲۷	۳۲۸,۷۷۳,۰۰۰	علی الحساب
۱۲۳,۵۶۷,۴۳۹	۲۳۱,۳۵۴,۹۲۹	وام مسکن
۹۹,۵۱۲,۱۹۶	۸۷,۶۲۷,۸۴۰	وام کارکنان مستقر در شهرک ارم
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۶۰,۵۰۰	وام بیماری
۵۵,۳۹۶,۹۵۱	۵۳,۰۹۵,۲۱۹	وام استراحت پزشکی
۴۶,۶۶۵,۱۱۳	۲۹,۲۳۵,۱۱۳	علی الحساب از محل سنوات خدمت ۶-۲-۲
۵۸,۱۴۸,۷۶۸	۵۰,۴۸۶,۲۹۰	وام دانشجویی
۹,۹۸۶,۷۵۰	۹,۹۸۱,۷۵۰	شرکت تعاونی مسکن
۲۲۹,۵۴۶,۲۹۰	۷,۳۵۴,۱۰۹	سایر بدهیها
1,۵۸۴,۳۸۱,۱۲۲	1,۶۶۶,۸۶۸,۹۵۵	
(۴۶,۷۶۵,۱۱۳)	(۲۹,۲۳۵,۱۱۳)	تفاوت با ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۲۰
(۳۶,۴۱۴,۵۶۷)	-	تفاوت با سایر حسابها و اسناد پرداختی ۱۵
1,۵۰۱,۲۰۱,۴۴۷	1,۶۳۷,۶۳۳,۸۴۲	

۶-۲-۱ - در سال ۱۳۸۳ بابت خرید وسایل نقلیه وام قرض الحسنه خرید خودرو در اختیار مدیران قرار گرفته است.

۶-۲-۲ - در سال ۱۳۷۳ مبالغی جهت خرید سهام شرکت میثاق شر توسط پرسنل شرکت از محل ذخیره سنوات خدمت به کارکنان پرداخت و به حساب بدهی کارکنان منظور گردیده است. مانده حساب مذکور با ذخیره باز خرید خدمت کارکنان تفاوت گردیده است.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۶-۳ - حسابهای دریافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک می‌شود :

۱۳۸۳	۱۳۸۳				
	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۸,۷۴۰,۱۹۷	۳۸,۷۴۰,۱۹۷	(۱,۴۱۰,۶۷۲)	۱۷۹,۸۴۹,۹۲۶	۶-۳-۱	حسابهای دریافتنی تجاری مشتریان داخلی سیمان
.	۳۰۷۰۸۰۴۸	(۲۰۸,۷۱۴,۳۸۷)	۲۲۹,۴۲۲,۴۴۰	۶-۳-۲	سایر حسابهای دریافتنی تجاری
۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	.	.		استاد دریافتنی تجاری
۸۱,۲۴۰,۱۹۷	۶۹,۴۴۸,۲۴۵	(۲,۲۹,۸۲۱,۱۰۶)	۵۱۹,۲۶۹,۳۵۱		
(۴۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	.	۱۵	تفاوت یا سایر حسابها و استاد پرداختنی
۳۸,۷۴۰,۱۹۷	۶۹,۴۴۸,۲۴۵	(۲,۲۹,۸۲۱,۱۰۶)	۵۱۹,۲۶۹,۳۵۱		

۶-۳-۱ - حسابهای دریافتنی تجاری مشتریان داخلی سیمان شامل ۱۱ قلم از مشتریان سیمان می‌باشد .

۶-۳-۲ - سایر حسابهای دریافتنی شامل شرکت تسهیلات بازرگانی و صنعتی ، شرکت جامگان ، شرکت فولاد ساز و آقای نادر خواجه ای نوری می‌باشد

شرکت سهامی علم کاربردها خدمات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۶-۴ - سایر حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴			
خالص	ذخیره مطالبات	خالص	ماده	یادداشت
ریال	مشکوک الوصول	ریال	ریال	
۳۰۳,۸۶۹,۶۵۵	۵۷۲,۶۱۹,۵۳۸	۰	۵۷۲,۶۱۹,۵۳۸	۶-۴-۱ شرکت خدمات مهندسی فارس و آذربایجان
۰	۱۲۹,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۲۹,۷۵۰,۰۰۰	۶-۴-۲ بانک ملت این سیدای تیریز
۶۰۰,۹۷۰,۳۰۰	۶۴,۱۷۱,۰۲۷	۰	۶۴,۱۷۱,۰۲۷	۶-۴-۳ بانک ملی شعبه چمران تیریز
۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۶-۴-۴ شرکت سی ناویار
۳۸,۹۶۹,۴۷۰	۳۸,۹۶۹,۴۷۰	۰	۳۸,۹۶۹,۴۷۰	فروشگاه الکترایرانی
۰	۳۰,۶۱۵,۰۰۰	۰	۳۰,۶۱۵,۰۰۰	۶-۴-۵ شرکت سیفا مارین
۲۸,۱۸۴,۰۲۵	۲۸,۱۸۴,۰۲۵	۰	۲۸,۱۸۴,۰۲۵	۶-۴-۶ مقصود سعیدی
۰	۲۷,۳۹۵,۰۰۰	۰	۲۷,۳۹۵,۰۰۰	۶-۴-۷ شرکت فروغ دریا
۲۹,۴۶۲,۷۷۶	۲۴,۸۹۶,۵۶۹	۰	۲۴,۸۹۶,۵۶۹	۶-۴-۸ شرکت آذریت
۷۸,۴۶۵,۱۷۲	۰	۰	۰	سازمان تامین اجتماعی
۱۴۴,۵۱۲,۲۷۸	۲۳,۵۷۲,۹۳۶	۰	۲۳,۵۷۲,۹۳۶	حبیب حسین پور ناجی
۲۶۲,۰۱۳,۳۴۹	۰	۰	۰	شرکت سیمان تامین گستر
۰	۰	(۸۸,۸۹۳,۷۴۸)	۸۸,۸۹۳,۷۴۸	اداره برق صوفیان
۰	۰	(۵۴,۵۹۸,۸۸۱)	۵۴,۵۹۸,۸۸۱	شرکت گچ لرستان
۱۴۸,۶۲۴,۸۶۱	۹۷,۱۲۷,۸۹۳	(۳۶,۷۳۳,۸۱۰)	۱۳۳,۸۶۱,۷۰۲	سایر
۱,۰۹۲,۱۴۸,۸۳۶	۱,۰۸۴,۳۰۱,۹۵۷	(۱۸۰,۲۲۶,۴۲۹)	۱,۰۲۶,۴,۵۲۸,۳۹۶	

۶-۴-۱ - حسابهای دریافتنی شرکت خدمات مهندسی فارس و آذربایجان مربوط به حقوق و مزایای پرسنل مأمور به خدمت سیمان صوفیان به آن شرکت و لجاره دفتر تیریز می باشد .

۶-۴-۲ - حسابهای دریافتنی بانک ملت و بانک ملی مربوط به سود سپرده های بانکی در نیمه دوم اسفند ماه سال ۱۳۸۴ که در تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ مذکور تسویه شده است .

۶-۴-۳ - حسابهای دریافتنی شرکت های سی ناویار و سیمامارین و فروغ دریا مربوط به حق توقف کانتینر می باشد . در تاریخ تنظیم گزارش مبلغ مذکور تسویه شده است

۶-۴-۴ - طبق مصوبه مجمع عمومی سال ۱۳۷۶ ، آپارتمانهای شهرک ارم به قیمت کارشناسی به اعضاء و انکار گردید و مبلغ کارشناسی به بدهی آقای مقصود سعیدی که از کارکنان مستعفی می باشد منظور شده است .

۶-۴-۵ - بدهی شرکت آذریت از بابت فروش روغن سوخته به آن شرکت می باشد .

شرکت مهندسی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۶,۹۴۴,۶۴۰,۲۶۴	۵۰,۰۰۸۹,۱۰۱,۳۴۶	۷-۱	قطعات و لوازم یدکی
۳,۱۶۳,۴۳۷,۴۰۰	۳,۴۷۳,۱۵۵,۸۶۹	۷-۲	کالای ساخته شده
۲,۶۱۶,۶۰۹,۸۱۸	۵,۴۹۹,۵۰۲,۱۰۲	۷-۳	کالای در جریان ساخت
۷,۷۷۰,۳۳۷,۲۹۵	۸,۵۴۴,۲۲۸,۲۸۱	۷-۴	مواد اولیه
۶,۱۰۳,۳۹۹,۱۶۰	۲,۶۶۶,۶۹۰,۸۱۰		پاکت سیمان
۱,۲۰۶,۸۲۴,۵۱۵	۳,۳۶۵,۰۳۸,۰۳۰	۷-۵	سایر موجودیها
۶۳,۸۹۵,۲۴۸,۴۵۷	۷۳,۶۳۶,۷۹۶,۴۳۸		

موجودی مواد کالا در تاریخ ترازنامه تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است .

۷-۱- قطعات و لوازم یدکی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۳۴,۸۱۰,۰۵۰,۶۴۹	۴۰,۴۲۱,۱۹۱,۷۶۳	اتبار لوازم یدکی
۵,۸۶۷,۵۷۶,۱۱۱	۶,۷۹۵,۵۱۹,۸۷۶	اتبار آجر نسوز
۱,۳۲۹,۴۴۲,۶۸۶	۲,۱۸۸,۸۴۹,۱۷۲	اتبار آهن آلات
۴۳۵,۳۴۵,۵۲۱	۶۰,۰۳۰,۲۴,۴۶۲	اتبار لوازم آزمایشگاهی
۸۵,۳۹۴,۲۴۷	۶۶,۳۵۹,۴۵۰	اتبار ادوات
۱۵,۸۱۳,۵۰۰	۱۵,۸۱۳,۵۰۰	اتبار ماشین آلات
۳۷۸,۶۰۴,۸۷۳	۱,۰۷۳,۱۲۳	اتبار مواد منفجره
۱۱,۹۵۶,۹۵۷		اتبار وسایل نقلیه
۴۲,۹۴۴,۶۴۰,۲۶۴	۵۰,۰۰۸۹,۱۰۱,۳۴۶	

۷-۲- موجودی کالای ساخته شده مربوط به ۲۷۰۰۰ تن سیمان (تیب ۲ معادل ۳۴۱۹۳ تن و پوزولان ۲۸۰۷ تن) می باشد .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۷-۳ - کالای در جریان ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۷۶۹,۹۷۹,۷۵۶	۴۰,۶۲,۵۵۳,۹۴۴	کلینکر
۸۲۵,۲۴۸,۸۰۰	۱۰,۶۲,۸۳۶,۸۴۲	مواد خام
۴۲۷,۰۲۲,۶۱۴	۲۲۸,۰۳۷,۶۱۰	سنگ آهک خرد شده
۱,۰۳,۳۱۰,۰۰۵	۴۹,۱۸۲,۱۹۵	سیلیس خرد شده
۴۲۵,۳۹۶,۲۹۶	۹,۶۵۷,۰۷۹	سنگ آهن خرد شده
۲۵,۵۵۲,۳۰۱	۷۸,۸۷۴,۵۹۷	سنگ گچ خرد شده
.	۸,۳۵۹,۸۳۷	پوزولان
۲,۶۱۶,۶۰۹,۸۱۸	۵,۴۹۹,۵۰۲,۱۰۲	

۷-۴ - موجودی مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۱,۴۴۸,۸۸۷,۳۵۹	۷۴,۰۵۸,۰۷۰	خاک سیلیس
۴,۱۷۵,۶۵۸,۳۸۸	۳,۳۳۷,۰۷۷,۵۴۴	سنگ آهک
۲,۹,۱۲۶,۶۳۹	۲,۹,۱۲۶,۶۳۹	خاکرس
۶,۳۰,۷۱,۳۷۱	۱,۵۴۳,۳۰۷,۹۱۱	سنگ گچ
۱,۳۳۲,۵۹۳,۵۲۸	۳,۱۱۷,۶۶,۰۶۰	سنگ آهن
.	۲۴,۰۲۲۳,۰۴۲	ماسه سوخته
.	۲۱,۷۸۴,۴۶۸	پوزولان
۷,۷۷۰,۳۳۷,۲۹۵	۸,۵۴۳,۴۳۸,۲۸۱	

۷-۵ - سایر موجودیها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۹۴۶,۵۸۸,۲۳۶	۲,۹۱۸,۲۶۴,۲۸۲	انبار سوخت (مازوت)
۱۸۳,۵۸۸,۶۷۲	۱۴۹,۱۴۳,۲۸۱	انبار لوازم ایمنی
۷۱,۲۹۷,۱۸۸	۱۳۶,۱۵۰,۸۲۸	انبار مواد غذایی
۵,۱۴۶,۸۲۴	۵,۱۴۶,۸۲۴	انبار مصالح ساختمانی
۵۹,۴۷۱,۰۴۱	۵۶,۸۵۹,۱۵۵	انبار نوشت افزار
۱۱,۲۱۹,۴۶۹	۴۰,۶۳۶,۲۷۸	انبار ملزومات
۱۵,۵۶,۰۹۶۸	۱۷,۳۱۷,۳۹۰	انبار لوازم بهداشتی
۱۳,۹۵۲,۱۱۷	۴۱,۵۱۹,۹۹۱	انبار اثاثیه و منصوبات
۱,۳۰,۶,۸۲۴,۵۱۵	۳,۴۱۵,۰۳۸,۰۳۰	

شرکت سهامی علم کارخانجات مینان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

A- سفارشات و پیش پرداختها

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۲۹,۶۱۵,۳۳۸	۱,۷۹۵,۱۷۷,۰۱۷	۸-۱ پیش پرداخت خرید مواد سوختنی
۳,۳۷۰,۶۴۷,۹۶۲	۱,۵۳۶,۹۳۷,۶۹۵	۸-۲ پیش پرداخت خرید لوازم و قطعات یدکی
۳۷۰,۶۱۸,۸۱۶	۳۷۸,۴۵۷,۷۵۸	۸-۳ پیش پرداخت بیمه داراییها
۸۲,۲۵۰,۰۰۰	۳۶۳,۰۴۰,۵۴۳	۸-۴ پیش پرداخت خرید مواد اولیه
۰	۳۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۸-۵ پیش پرداخت لوازم بسته بندی و پاکت
۱,۴۹۲,۵۵۰,۰۸۳	۲,۵۹۹,۰۰۰	۸-۶ سفارشات خارجی
۸۴۸,۶۴۰,۱۷۵	۱,۷۰۴,۰۸۶,۰۸۰	۸-۷ سایر پیش پرداختها
<u>۸,۳۹۴,۹۶۳,۱۲۷</u>	<u>۵,۶۰۷,۸۴۸,۹۸۵</u>	

A-۱ _ پیش پرداخت خرید مواد سوختنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	موضوع
ریال	ریال	
۱,۵۷۵,۰۵۸۴,۶۹۹	۱,۲۹۲,۳۳۶,۰۰۸	شرکت ملی نفت ایران خرید مازوت
۰	۴۸۸,۰۶۴,۰۰۰	شرکت ارک پارپویا کرایه حمل مازوت
۱۴,۷۲۶,۹۳۵	۱۴,۷۲۶,۹۳۵	شرکت روانکاران صنعت خرید روغن آلات
۷۴۶,۸۴۳,۵۶۸	۰	راه آهن جمهوری اسلامی ایران کرایه حمل مازوت
۴۲,۴۶۰,۱۳۶	۰	شرکت نفت پارس خرید گریس
<u>۲,۳۲۹,۶۱۵,۳۳۸</u>	<u>۱,۷۹۵,۱۷۷,۰۱۷</u>	

شرکت مهندسی عام کار خقچات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲-۸- پیش پرداخت خرید لوازم و قطعات یدکی از اقلام زیر تشکیل شده است :

موضوع خرید	۱۳۸۴	۱۳۸۳
	ریال	ریال
شرکت الکترونیک توان گستر	۳۶۵,۲۵۰,۰۰۰	۰
شرکت مهندسی سیمان فارس و آذربایجان	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فولیران	۱۳۵,۴۹۹,۲۶۱	۱۳۵,۴۹۹,۲۶۱
شرکت ریخته گری دقیق سازی	۱۱۱,۹۷۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۴۷,۶۰۰
شرکت همکار ماشین	۷۷,۱۶۰,۹۷۴	۰
شرکت ایران ذوب	۷۴,۹۱۰,۰۵۶	۳۵۳,۱۱۰,۰۸۰
شرکت فولاد سازان اصفهان	۷۴,۲۸۵,۴۰۰	۷۴,۲۸۵,۴۰۰
کارگاه فنی تکنیک	۷۴,۲۵۰,۰۰۰	۰
ریخته گری فولاد طبرستان	۷۴,۱۶۴,۹۶۹	۸۱,۱۱۶,۸۹۹
شرکت پیرایش نسوز	۶۷,۲۴۱,۷۵۰	۶۷,۳۴۱,۷۵۰
شرکت فولاد و جلدن دوبرود	۵۹,۹۳۹,۲۸۰	۰
فروشگاه تامین یدک	۴۴,۵۸۱,۰۰۰	۴۴,۵۸۱,۰۰۰
شرکت ریخته گری دقیق پولادیر	۰	۱,۲۷۰,۴۴۰,۰۰۰
فروشگاه تقی زاده	۰	۴۷,۰۴۰,۰۰۰
شرکت فولادسایا	۰	۱۲۱,۰۸۰,۰۰۰
شرکت تامین ارتباطات آذربایجان	۰	۵۳,۰۹۰,۰۰۰
سایر اقلام (۳۳ قلم)	۲۸۹,۳۰۷,۰۲۱	۴۶۱,۱۲۱,۳۳۲
	۱,۵۹۲,۶۶۰,۷۱۵	۳,۳۳۰,۶۲۴,۰۴۲
	(۵۵,۷۲۳,۰۲۰)	(۹,۹۹۶,۰۸۰)
	۱,۵۳۶,۹۳۷,۶۹۵	۳,۳۲۰,۶۳۷,۹۶۲

تهاتر با حسابها و اسناد پرداختی تجاری یادداشت ۱۴

شرکت سهامی عام کارخفجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳-۸ پیش پرداخت بیمه داراییها مربوط به بیمه نمودن وسایل نقلیه و آتش سوزی داراییها نزد شرکت بیمه ایران می باشد.

۴-۸ پیش پرداخت خرید مواد اولیه

پیش پرداخت خرید مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	موضوع	
ریال	ریال		
۳۰۰۰۷۰۰۰۰	۲۵۷,۲۱۹,۸۳۹	استخراج سنگ آهنک	شرکت مرند هانمار
۰	۱۶۱,۳۶۴,۵۲۳	استخراج سنگ آهن	شرکت برگ سبز کالا نما
۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۳۶,۷۵۰,۰۰۰	استخراج سنگ آهن	پیمانکار صالح رضا پور
۰	۳۶,۷۴۲,۹۲۰	حمل و خرید سنگ گچ	شرکت گچ هشتروند و مراغه
۱,۳۲۰,۰۰۰	۲,۳۱۰,۰۰۰	حمل سیلیس	رضا مقیسه
۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	استخراج سنگ آهن	شرکت تعاونی آذرامین
۱۱۴,۶۴۰,۰۰۰	۴۹۴,۳۸۷,۲۸۲		
(۳۱,۴۹۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۳۴۶,۷۳۹)		
۸۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۶۳,۰۴۰,۵۴۳		

۱۴ تهااتریاحسابها واستادیرفاختنی تجاری یادداشت

۵-۸ پیش پرداخت لوازم بسته بندی مربوط به پیش پرداخت شرکت ایران دوما می باشد.

شرکت سهامی عام گل‌خلیج‌ات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۶- الف - سفارشات خارجی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲				نوع ارز	
	ریال	شرکت	کشور	مبلغ ارز		
ریال			انگلستان	۲۸۰	دلار	تشریه
۲,۰۵۹,۸۰,۸۴۰	۲,۰۵۹,۹۰,۹۲	سنت دیو				کلید فشار قوی
۱,۰۶۱,۷۰۵,۷۴۴	.					سنسور
۱۷۳,۳۰۰,۷۹۹	.					نازل
۱۴۹,۹۴۱,۹۹۵	.					چسب
۵۶,۵۸۵,۹۵۰	.					الکترو موتور
۴۸,۴۱۷,۵۰۸	.					
۱,۴۹۲,۵۵۰,۸۳۶	۲,۰۵۹,۹۰,۹۲			۲۸۰		

۷- الف - سایر پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	موضوع	
ریال	ریال		
۵۲۶,۱۹۴,۵۸۷	۵۲۶,۱۹۴,۵۸۷	خرید سیمان وارداتی	آقای مجید بنکدار زاده
۱۵۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۲۰۸,۰۰۰	تراز لیزری	شرکت خدمات موقسی فارس و خوزستان
۱۶,۰۴۴,۱۳۲	۱۱۵,۱۱۶,۱۶۶	پیمانکاری سوزکاری	شرکت فرانسوز یزد
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۶۲,۷۹۷	پیمانکاری نظافت	شرکت خدمات بهاران نظیف
۹۲,۷۵۸,۰۴۷	۹۴,۰۴۳,۹۶۱	بیمه مسئولیت مدنی	شرکت بیمه ایران
۱,۸۹۸,۴۳۷	۶۳,۷۰۰,۰۰۰	حق الزحمه بازرسی	شرکت خدمات صنعت سیمان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد آزمایش محصولات	اناربه گل استاندارد
.	۴۴,۵۴۷,۰۰۰	بابت تعمیرات ماشین آلات	شرکت بهینه صنعت غلوی
.	۴۴,۳۷۰,۰۰۰	خرید تابلو راهنمایی	سازمان ترافیک شهرداری
۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	بررسی منارک ممیزی	شرکت مرزبان کیفیت
.	۴۲,۸۲۰,۸۰۰	خرید اتانول	شرکت پتروشیمی اراک
.	۴۰,۶۰۷,۰۲۳	خرید گوشت قورمز	سوپر گوشت صالح حصین زاده
۹۱۴,۴۴۵,۲۰۲	۱,۲۶۴,۵۴۲,۳۳۴		نقل به صفحه بعد

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

موضوع	۱۳۸۴	۱۳۸۳
	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۳۶۴,۵۴۲,۳۳۴	۹۱۴,۴۴۵,۲۰۳
بهره‌وزنجاریان	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۰۰,۰۰۰
جواد آقا کرمی	۳۶,۳۰۱,۲۶۰	.
مرکز خدمات بهداشتی و طب کار	۳۰,۰۳۹,۰۰۰	.
شرکت نیرو تک	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
مرکز بهداشت تراکتورسازی	.	۴۷,۲۵۰,۰۰۰
سازمان مدیریت صنعتی	۲۲,۱۸۹,۴۵۰	۳۷,۱۸۹,۴۵۰
صنایع چوبی آذرون	۲۰,۱۵۲,۰۰۰	۳۶,۹۶۰,۰۰۰
شرکت هواپیمائی تبریز سپهر	۵,۹۹۸,۸۰۰	۲۱,۲۸۶,۰۰۰
صنایع مهماتسازی	۴,۸۴۸,۰۰۰	۴,۸۴۸,۰۰۰
آجیل سرای تبریز	.	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰
سایر اقلام	۱۷۹,۳۱۰,۰۲۳	۱۳۳,۴۵۶,۳۰۹
	<u>۱,۷۳۰,۲۸۰,۶۶۷</u>	<u>۱,۳۷۴,۸۳۴,۷۶۲</u>
تهاتر با سایر حسابها و اسناد پرداختنی یادداشت ۱۵	<u>(۵۲۶,۱۹۴,۵۸۷)</u>	<u>(۵۲۶,۱۹۴,۵۸۷)</u>
	<u>۱,۲۰۴,۰۸۶,۰۸۰</u>	<u>۸۴۸,۶۴۰,۱۷۵</u>

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۹-۱ - اضافات زمین مربوط به خرید دو قطعه زمین اراضی چله خانه و قوش بولاغ امر می باشد.

۹-۲ - اضافات و نقل و انتقال ساختمان ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	
ریال	
۸۹۷,۳۹۱,۵۳۵	ساخت ساختمان پاسکول ۱۰۰۰ تنی
۵۲۳,۹۶۵,۶۰۴	بازسازی ساختمان جدید مدیریت
۱۸,۳۹۱,۶۰۰	تعمیر اساسی ساختمان کفنتین
۱۸۱,۰۵۴,۹۴۰	تعمیر اساسی ساختمان بهداری
<u>۱,۶۲۰,۸۰۳,۶۶۹</u>	

۹-۳ - اضافات و نقل و انتقال تاسیسات از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	
ریال	
۲۳۸,۹۸۴,۸۳۶	خرید لوازم و تاسیسات برق واحد ۴
۸,۲۲۳,۴۰۴	خرید پمپ آب شناور دو عدد
۵۸۵,۱۴۳,۰۰۰	خرید دیگ بخار قایرثیوپ
۹,۷۲۰,۰۰۰	خرید کپلو وات متر آمپر متر
۶۳,۰۳۵,۸۱۸	خرید الکترو موتو (دو دستگاه)
۵۹,۵۰۰,۰۰۰	خرید تانکر استیل
<u>۹۶۴,۶۰۷,۰۵۸</u>	

۹-۴ - اضافات و نقل و انتقال ماشین آلات از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	
ریال	
۲۲۲,۲۷۴,۸۰۰	خرید فیلتر کیسه ای برای بارگیرخانه ۱ و ۲ و ۳
۲۱۸,۱۰۵,۳۶۳	خرید فیلتر تصفیه هوا برای کارگاه ساخت و نوسازی
<u>۴۴۰,۳۸۰,۱۶۳</u>	

شرکت سهامی علم کارخانجات سپهان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۵-۹ — نقل و انتقال و اضافات اثاثیه و منصوبات از اقلام زیر تشکیل شده است.

ریال	۱۳۸۳
خرید چاپگر کامپیوتر، کامپیوتر و اسکنر و پلتر (۳۷ دستگاه)	۳۰,۴۰۲۰,۰۰۰
خرید گوشی تلفن و موبایل (۲۱ دستگاه)	۴۸,۰۱۹۰,۰۰۰
خرید ماشین حساب (۸ دستگاه)	۶,۷۹۶,۰۰۰
خرید آب سردکن - کولر - یخچال (۹ دستگاه)	۷۱,۹۷۰,۰۰۰
ویدئو - تلویزیون - دوربین (۴ دستگاه)	۵۶,۲۸۸,۲۲۳
بخاری - اجاق گاز - سماوری (۱۵ دستگاه)	۸,۰۷۶,۰۰۰
صفای - میز - کمد - فایل - تختخواب (۱۰۱ دستگاه)	۱۳,۴۳۶۳,۱۲۰
ساعت کارت زنی - کیف دستی - فرش ماشینی - چرخ گوشت - وگایر صاف و سایر (۴۲۴ دستگاه)	۴۲۹,۳۷۳,۶۴۰
تعدیل اموال اسقاطی	(۱۷۹,۰۳۱,۳۸۶)
	۱,۳۱۲,۹۶۴,۵۹۷

۶-۹ — اضافات و نقل و انتقال ابزار آلات از اقلام زیر تشکیل شده است :

ریال	۱۳۸۳
خرید دستگاه بالابر (۱ دستگاه)	۴۰۰,۰۰۰
غبار سنج و دستگاه کنترل	۲۵۸,۹۰۰,۰۰۰
جرثقیل سقفی	۶۵۰,۹۵۸,۰۰۰
دریل چکشی و کولیس دیجیتال	۲۹۰,۴۸۰,۲۲
موتور جوش	۱۱۴,۹۴۰,۰۰۰
خازن سنج و حرارت سنج	۲۹,۳۵۴,۶۳۸
دستگاه پرش و آمپر متر	۳۵,۶۸۰,۰۰۰
کوره الکتریکی و کیلومتر شمار و دستگاه XRF	۲۰۵,۴۳۸,۱۳۵
تعدیل اموال اسقاطی	(۴۱۱,۶۲۲)
	۱,۲۳۳,۰۰۷,۱۷۳

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

بالدشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۹-۷ - اضافات و نقل و انتقال وسایل نقلیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	
ریال	
۸۶۵,۸۶۰,۰۰۰	خرید سه دستگاه مینی بوس هیوندای
۵۱۹,۶۵۰,۰۰۰	خرید جرثقیل و نصب روی کامیون
۱۵۴,۹۳۸,۰۰۰	تعمیرات اساسی کامیون آنتر نشانی
<u>۱,۵۴۰,۴۴۸,۰۰۰</u>	

۹-۸ - اضافات و نقل و انتقال مستحقات از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	
ریال	
۵۹,۷۹۸,۶۴۷	بابت آسفالت جاده معدن
۲۳۹,۹۸۷,۰۰۰	بابت فونداسیون تیرهای خیابان جاده معدن
<u>۲۹۹,۷۸۵,۶۴۷</u>	

۹-۹ - فروش ماشین آلات از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	
ریال	
(۴۶۰,۸۳۷,۰۰۰)	فروش دریل واگن هلمن
(۳۲۹,۶۵۶,۷۱۵)	فروش یک دستگاه لودر ۹۵۰ کوماتسو
<u>(۷۹۰,۴۹۳,۷۱۵)</u>	

۹-۱۰ - فروش اثاثیه و منصوبات از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	
ریال	
(۱,۰۳۱,۸۰۰,۰۰۰)	رادیو ضبط و صوت
(۲۰۰,۰۵۰,۰۰۰)	کابینت آشپزخانه
(۳۶۰,۶۶۰)	صندلی چوبی
(۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	درزگیر
<u>(۲,۰۶۲,۸۱۰,۶۶۰)</u>	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۹-۱۱ - فروش وسایل نقلیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۲	
ریال	
(۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	پیکان سواری به شماره شهربانی ۹۲ د ۲۵۹
(۲۵,۱۵۰,۶۰۰)	پیکان سواری به شماره شهربانی ۲۸۶ ج ۱۳
(۳۶,۹۶۵,۵۰۰)	پیکان سواری به شماره شهربانی ۳۶۲ ب ۱۴
(۱۹,۲۴۸,۳۲۵)	پیکان سواری به شماره شهربانی ۲۲۴ ب ۱۶
(۲۶,۱۹۰,۰۰۰)	پیکان سواری به شماره شهربانی ۶۲۹ ب ۷۳
{۱۵۳,۵۵۴,۴۲۵}	

۹-۱۲ - مانده حساب دارائیهای در جریان تکمیل بشرح زیر تفکیک شده است :

۱۳۸۲	
ریال	
۱۰,۶۶۵,۶۳۶,۲۵۹	ایستگاه تقطیل فشار گاز
۲,۲۵۷,۹۶۳,۸۵۹	ساخت چاده معدن و انشعابات فرعی آن
۹۴۰,۲۷۸,۴۶۰	دیوار حائل سنگی باسکول
۱,۹۳۶,۳۷۷,۱۷۰	ساختمان مکانیک واحد ها
۱۵,۷۹۵,۲۵۵,۷۴۸	

۹-۱۳ - پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	موضوع	
ریال	ریال		
۴۵۸,۰۰۷,۶۰۰	۶۸۷,۰۱۱,۴۰۰	خرید فاسه	شرکت دزیاد
۰	۳۷۷,۰۴۹,۳۰۰	خرید مشعل گاز	شرکت تولیدی و مهندسی ضلع صنعت
۲۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۳۶,۲۵۰,۰۰۰	سنگ زنی غلطک کوره ها	خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۵۷۰,۰۰۰	خرید زمین	نمایشگاه بین المللی شیریز
۱۵۲,۴۱۸,۰۰۰	۳۰۶,۱۶۰,۳۰۰	ساختمان مدیریت	شرکت بتن کالود آذربایجان
۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	تعمیر و سیم پیچی الکترو موتور	شرکت آزمون نیروی فرهنگ
۱۱۳,۵۷۹,۲۳۶	۴۶,۲۰۰	پیمانکار ساختمان مکانیک واحدها	آوازه تبار
۹۷,۰۵۹۵,۸۹۶	۱۲۹,۴۹۸,۳۲۰		سایر
۲,۳۵۴,۸۵۰,۸۳۲	۲,۳۲۴,۵۸۵,۵۲۰		

شرکت سهامی علم کارخانجات سیمان صوفیان
یافته‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱- طرح و توسعه

حساب طرح و توسعه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	پایه داشت	
ریال	ریال		
۹۰,۶۰۰,۴۹۲,۷۷۳	۳۶۸,۱۳۰,۷۵۰,۱۲۳	۱۰-۱	سفارشات طرح و توسعه
۳۴,۶۶۸,۸۹۴,۲۰۱	۷۲,۶۶۵,۹۰۱,۴۵۹	۱۰-۲	پیش پرداختهای طرح و توسعه
۹,۹۹۳,۶۳۲,۱۷۲	۷۱,۱۶۷,۴۱۸,۷۸۹	۱۰-۳	داراییهای در جریان تکمیل طرح و توسعه
۲۴,۶۴۶,۸۱۲,۶۳۶	۳۶,۱۲۳,۱۲۶,۱۱۳		انبار آهک آلات طرح و توسعه
<u>۱۵۹,۹۰۰,۸۸۹,۷۳۲</u>	<u>۵۴۸,۰۸۷,۱۹۶,۴۸۴</u>		

۱۰-۱ سفارشات طرح و توسعه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	نوع ارز	مبلغ ارزی	یافت
ریال	ریال			
۳۴,۱۶۸,۵۸۹,۷۲۳	۱۶۱,۵۱۸,۹۰۵,۹۱۸	یورو	۱۴,۶۷۳,۰۰۰	اعتبار F.I.S ۸۳۲۰۵۳۳۲
۱۰,۶۳۳,۵۹۰,۰۰۰	۵۶,۲۸۶,۱۶۳,۹۲۳	یورو	۴,۷۷۴,۳۵۶	اعتبار K.H.D ۸۳۲۰۵۳۵۶
۹,۷۸۰,۶۸۴,۳۹۷	۵۳,۴۹۸,۳۱۳,۰۶۴	یورو	۴,۳۹۶,۶۵۳	اعتبار H.W.J ۸۳۲۰۵۳۴۹
۹,۱۶۳,۷۴۹,۹۷۸	۵۶,۹۳۷,۷۶۷,۰۹۱	یورو	۴,۲۶۰,۰۰۰	اعتبار ۸۳۲۰۵۳۶۲ هارما
۱۵,۵۵۷,۷۸۳,۵۳۲	۹۸,۳۱۱,۴۴۲,۷۴۱	یورو	۳,۱۶۲,۰۰۰	اعتبار (F.I.S) ۸۳۲۰۴۳۱۰
۹,۱۵۲,۰۲۷,۶۴۶	۱۰,۵۲۳,۱۱۴,۰۹۷	یورو	۱,۵۶۱,۹۷۰	اعتبار (F.I.S) ۸۳۲۰۴۳۰۲
۴,۳۷۴,۰۶۷,۴۴۰	۵,۱۵۳,۲۳۹,۳۵۹	یورو	۸۷۲,۱۰۰	اعتبار ۸۳۲۰۴۲۰۰ (آمود)
.	۷۶۹,۸۶۷,۲۱۷	یورو	۶۳,۲۹۳	اعتبار ۸۴۰۹۶۸۷۹ الکتروفلتر
.	۱۳۱,۹۳۶,۷۳۳	یورو	۵۰,۰۰۰	اعتبار ۸۴۰۹۷۰۶۹ سیستم توزین
<u>۹۰,۶۰۰,۴۹۲,۷۷۳</u>	<u>۳۶۸,۱۳۰,۷۵۰,۱۲۳</u>		<u>۳۳,۸۱۳,۳۷۲</u>	

- بهره جنب شده تسهیلات ارزی ۲۰ میلیون یورو در سال ۱۳۸۳ به مبلغ ۶۰۰۰۰۰ یورو معادل ۶۹۰۰۰۰۰۰ ریال
 ریال و در سال ۱۳۸۴ به مبلغ ۶۰۰۰۰۰۰ یورو معادل ۶۹۰۰۰۰۰۰ ریال می باشد.

شرکت مهندسی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۰-۲ - پیش پرداختهای طرح و توسعه از اقلام زیر تشکیل شده است :

موضوع	۱۳۸۳	۱۳۸۲
	ریال	ریال
شرکت پل دژ	۱۷,۵۱۶,۴۸۵,۸۵۹	۱۸,۳۱۲,۹۲۶,۹۴۷
شرکت برق منطقه ای آذربایجان	۸,۹۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۸,۱۰۰,۰۰۰
شرکت نوآوران صنعت سبز	.	۸,۷۹۵,۸۵۰,۰۰۰
شرکت هولتک	۳,۷۷۲,۵۳۰,۱۳۰	۶,۷۳۲,۳۶۴,۶۱۹
شرکت جهاد تحقیقات سهند	.	۵,۷۴۹,۲۹۳,۵۵۰
شرکت ماشین سازی اراک	.	۳,۹۵۸,۲۷۲,۰۰۰
ماشین سازی اصفهان	.	۲,۳۲۳,۵۶۵,۰۴۴
شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	.	۲,۲۴۱,۸۰۷,۳۶۰
شرکت سدیدجهان صنعت	.	۲,۲۲۰,۳۱۰,۶۴۲
اتفاق پایانه‌ای بورس فلزات تهران	.	۲,۲۰۰,۱۲۷,۲۵۰
شرکت کارگزاری یاهنر	.	۱,۴۷۶,۷۸۴,۰۰۰
شرکت پرساز	.	۱,۱۸۶,۷۷۴,۰۶۶
شرکت ماشین اجزاء	.	۱,۰۷۹,۹۳۶,۰۰۰
شرکت آریانک	.	۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ماشین تراور	.	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مهندسی فارس و آذربایجان	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
آهن فروشی مسعودی	.	۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰
شرکت آونگان	۱,۰۷۹,۲۴۷,۰۰۰	.
شرکت فولاد مینا	۹۷۹,۰۹۹,۷۱۲	.
سایر اقلام (۵ قلم)	۳۲۸,۰۳۱,۵۰۰	۲۳۱,۰۶۹,۹۷۱
	<u>۳۴,۹۹۸,۸۹۴,۲۰۱</u>	<u>۷۲,۶۶۵,۹۰۱,۴۵۹</u>

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۰-۳ - داراییهای در جریان تکمیل طرح و توسعه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	پاورداشت	
ریال	ریال		
۵,۷۱۰,۶۸۶,۰۶۴	۶۱,۱۰۷,۳۸۵,۸۰۸		ساختمانها
۱,۳۵۴,۶۳۵,۶۷۵	۲,۵۲۰,۴۳۱,۰۸۳	۱۰-۳-۱	هزینه های پرستنی
۰	۱,۵۸۸,۸۱۶,۹۱۸		ماشین آلات
۱,۳۰۷,۰۰۷,۴۲۰	۱,۳۰۷,۰۰۷,۴۲۰		هزینه های ثبتی و محضری
۷۳۶,۷۳۹,۳۹۸	۲,۵۴۸,۵۷۳,۶۱۷	۱۰-۳-۲	سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی
۵۲۳,۲۹۰,۲۱۵	۱,۱۶۱,۵۴۰,۲۵۵	۲۶-۲	سهم از هزینه های خدماتی
۳۳۹,۳۱۲,۰۰۰	۳۸۱,۰۴۸,۲۸۹		هزینه های کارشناسی
۲۲,۵۲۰,۰۰۰	۳۲۷,۹۱۹,۱۲۲		هزینه های مشاوره
۴,۴۴۶,۶۰۰	۴,۴۴۶,۶۰۰		هزینه های کارمزد بانکی
۰	۲۲,۰۲۵۹,۸۷۷		سایر
<u>۹,۹۹۳,۶۳۲,۶۷۲</u>	<u>۷۱,۶۶۷,۴۹۸,۷۸۹</u>		

شرکت سهامی علم کار خاتجات میمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱-۳-۱ - هزینه های پرسنلی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۵۵۲,۷۵۲,۹۸۹	۹۲,۰۲۳۴,۴۱۷	حقوق و مستمزد و مزایا
۸۷,۰۸۳,۰۹۰	۱۶۸,۹۹۷,۹۰۴	حق بیمه سهم کارفرما
۲۸۹,۸۶۹,۲۹۹	۴۹۵,۷۵۴,۸۶۴	مأموریت ، اقامت ، ایاب و ذهاب و پذیرایی
۸۷,۸۱۷,۵۳۴	۱۴۵,۷۶۳,۶۱۸	بازخريد سنوات خدمت
۲۱,۸۸۰,۸۰۲	۵۲,۴۸۷,۷۲۰	پاداشهای متفرقه وعیدی
۲۱۵,۰۰۶۶,۶۳۸	۳۸۶,۹۴۷,۸۱۸	پاداش افزایش تولید
۵,۶۵۷,۵۹۱	۹,۰۵۰,۴۵۱	بیمه حوادث
۴,۴۹۷,۷۲۶	۵,۱۸۷,۷۲۶	هزینه آموزش
۶,۵۲۶,۰۰۰	۹,۲۷۰,۰۰۰	حق تحصیل و جوایز دانش آموزان
۵,۹۸۷,۵۰۰	۱۵,۹۲۲,۲۰۶	مواد غذائی و پوشاک
۶۸,۳۰۳,۱۶۸	۷۸,۰۳۶,۱۵۷	هزینه ۴ درصد سختی کار
۸,۲۱۳,۳۴۶	۲۳۲,۷۷۸,۲۰۲	سایر هزینه ها
۱,۳۵۴,۶۳۵,۹۷۵	۲,۵۲۰,۳۳۱,۰۸۳	

۱-۳-۲ - سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۳۷۸,۷۴۲,۸۳۲	۶۰۰,۹۵۶,۹۰۶	هزینه مأموریت ، اقامت ، ایاب و ذهاب و پذیرایی
۱۰۲,۴۵۸,۷۶۴	۲۰۰,۹۲۴,۸۱۸	هزینه استهلاک
۱۵,۰۵۹,۹۰۹	۳۹,۳۷۵,۶۵۹	هزینه تعمیرات و باراییهای ثابت
۲۹,۲۷۴,۳۳۷	۵۸,۷۲۴,۵۳۳	مواد غیر مستقیم مصرفی
۱۲,۲۵۸,۱۷۸	۲۹۶,۰۱۵,۱۵۷	بیمه دارائیهای ثابت
۲۶,۰۶۴,۰۰۰	۴۸,۵۸۸,۶۰۰	تلفن آب و برق
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۰۰,۰۰۰	اجاره مسکن
۲۳۲,۲۸۰,۴۸۶	۱۶۹,۳۳۸,۳۰۰	هزینه اجاره ماشین آلات
۰	۱,۱۰۹,۰۰۴۹,۶۵۷	سایر هزینه ها
۷۳۱,۸۳۹,۳۹۸	۲,۵۴۸,۵۷۳,۶۱۷	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

منابع و مصارف مالی طرح و توسعه

توضیحات	مبالغ	تسهیلات مالی	سرمایه ای		شرح
			معادل ارزی	ریالی	
			معادل ارزی	ریالی	
۱۳۸۳ سال					
۱۳۸۴ سال					
۱۳۸۵ سال					
۱۳۸۶ سال					
جمع					

روند اصلاحیه بودجه پروژه بهینه سازی و افزایش ظرفیت کارخانجات سیمان صوفیان

در تمام به میلیون

تاریخ تهیه: بهمنه ۱۳۸۳

درصد افزایش	ریالی	دوره پیش ۱ تا ۲ سال ۱۳۸۴		دوره پیش ۳ تا ۴ سال ۱۳۸۳		دوره پیش ۵ تا ۶ سال ۱۳۸۲		شرح
		درصد افزایش	ریالی	درصد افزایش	ریالی	درصد افزایش	ریالی	
۲	۴۱۵,۸۵۰	۴۱/۹	۱۵	۴۵۷,۷۰۰	۳۹/۸	۵۵	۲۹۹,۰۰۰	ماشین آلات ساخت خارج
۴۳	۲۹۹,۳۶۸	۰	۲۰۸,۹۴۸	۴۷	۲۱۸,۹۴۸	۳۸	۲۵۸,۲۰۰	ماشین آلات ساخت داخل
۰	۱۵۶,۸۸۱	۲۸	۱۵۶,۲۵۰	۸۲	۹۲۴,۵۲۲	۵۱,۲۰۰	۵۱,۲۰۰	ساختمان
۵۸	۲۲۹,۰۰۸	۰	۳۹,۹۰۰	۱۰۰	۳۹,۹۰۰	۰	۰	تعمیر ماشین آلات
۱۷	۱۴۸,۹۷۰	۱,۱	۱۲,۰۵۰	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱,۱	۱۲,۰۰۰	مشاوران و مهندسان
۱۹۵	۲۲,۰۸۱	۰,۷	۲۲,۰۶۷	۴۰	۲۲,۰۶۷	۰	۱۵۰,۰۰۰	معماری و پیمانکاران و مهندسان و کارگران
۲	۴۴۷,۰۰۰	۰	۴۳,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	سرمه دوران مشارکت
۵۳	۲۴۰,۰۰۰	۳۳	۵۱,۵۹۳	۲۰	۲۸,۰۰۰	۰	۲۲,۲۷۲	هزینه های پیش بینی نشده
۱۴	۱,۱۲۱,۱۵۶	۴۷/۷	۹۹۳,۳۵۸	۵۹	۸۱۲,۷۰۶	۳۸/۱	۵۱۲,۲۹۱	جمع

- تامین منابع طرح و توسعه به میزان ۷ درصد تسهیلات مالی ۳۳/۵ درصد افزایش سرمایه (نقدی) و ۱۹/۵ درصد از منابع داخلی شرکت برآورد می شود.

شرکت سهامی علم کار خانات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۹۹- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۳	پاسدانت	
ریال	ریال		
۱۱,۳۹۸,۵۵۹,۱۹۵	۱۱,۸۰۵,۷۱۹,۱۹۵	۱۱-۱	پیش پرداخت خرید امتیاز گاز شهری
۱۹۲,۲۵۸,۳۲۰	۲۵۲,۲۹۳,۹۲۰		حق امتیاز تلفن و موبایل و اف ایکس
۱۳۰,۶۹۵,۶۶۲	۱۳۰,۶۹۵,۶۶۲		حق امتیاز آب، برق، گاز
۱۵,۱۹۷,۰۰۰	۱۵,۱۹۷,۰۰۰		حق امتیاز تلکس و فاکس
۸۹,۲۴۳,۰۰۰	۸۹,۲۴۳,۰۰۰		سایر حق امتیازات
<u>۱۱,۸۲۵,۹۵۳,۱۷۷</u>	<u>۱۲,۲۹۳,۱۴۸,۷۷۷</u>		

11-1 - در شهریورماه ۱۳۸۱ قراردادی با شرکت ملی گاز ایران به مبلغ ۱۲,۴۱۵,۴۵۹,۱۹۵ ریال (بابت هزینه انشعاب به مبلغ ۱۰,۳۷۹,۶۵۹,۱۹۵ ریال و حق اشتراک گاز طبیعی به مبلغ ۲,۰۳۵,۸۰۰,۰۰۰ ریال) تنظیم گردیده که از این بابت مبلغ ۱۱,۸۰۵,۷۱۹,۱۹۵ ریال تا پایان سال ۱۳۸۴ پرداخت شده است.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶,۴۸۸,۰۹۱,۷۴۲	۹۶,۰۴۹,۸۵۲,۲۳۷	۱۲-۱ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۳۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانکها
۱۰۶,۲۸۸,۰۹۱,۷۴۲	۱۵۷,۹۴۹,۸۵۲,۲۳۷	

۱۳- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۸۳	۱۳۸۴					
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی ریال	بهای تمام شده ریال	تغییر کاهش ناشی از ارزش ریال	خالص ریال	خالص ریال
شرکت های پذیرفته شده در بورس :						
۲۴۹۹۰۷	۸/۳۲	۴۹۹,۸۸۴,۰۰۰	۶۶۴,۲۷۰,۲۶۰	۰	۶۶۴,۲۷۰,۸۶۰	۴۹۴,۳۶۲,۲۶۰
		۴۹۹,۸۸۴,۰۰۰	۶۶۴,۲۷۰,۲۶۰	۰	۶۶۴,۲۷۰,۸۶۰	۴۹۴,۳۶۲,۲۶۰
سایر شرکتها :						
۸۰۰,۰۸۳۷۹	۱۰	۸۰۰,۰۸۳۷۹,۰۰۰	۸۹۰,۸۰۰,۷۶۰,۰۰۰		۸۹۰,۸۰۰,۷۶۰,۰۰۰	۷۱۰,۱۲۰,۵۳۸,۵۳۸
۳۶۱,۷۵۸	۲۵/۷	۳,۶۶۶,۷۵۸,۰۰۰	۳,۰۳۵,۰۳۵,۳۳۹		۳,۰۳۵,۰۳۵,۳۳۹	۳۸۱,۳۰۰,۳۹۰,۰۰۰
۲۰,۴۲۸,۰۰۰	۱/۸۷	۲۰,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰۰	۶۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۳/۱	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰		۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	۷۳,۵۰۰,۰۰۰		۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰
۳۶	-	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰		۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۷۲۲۶۰	۳۰	۷۲۲,۸۸۰,۰۰۰	۸۵۷,۸۷۱,۴۴۸		۸۵۷,۸۷۱,۴۴۸	۷۲۲,۸۸۰,۰۰۰
۴	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹۳۰	۰/۸	۹,۹۳۵,۰۰۰	۹,۹۳۵,۰۰۰	(۹,۹۳۵,۰۰۰)	-	-
۷۰	-	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰		۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱۶۰	۰/۱	۱۶۹,۱۵۰	۱۶۹,۱۵۰		۱۶۹,۱۵۰	۱۶۹,۱۵۰
۶	-	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰		۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
شرکت صدر تامین						
۸۴,۴۴۰,۷۸۵,۵۰۰		۹۰,۳۰۰,۰۰۰,۶۶۷,۲۷۷	(۹,۸۳۵,۰۰۰)		۹۰,۴۸۰,۰۰۰,۹۱۹,۲۷۷	۷۶,۰۰۰,۷۳۸,۱۸۲
۸۷,۵۵۲,۸۹۲,۱۵۰		۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۹۷۹,۹۷۷	(۹,۶۳۵,۰۰۰)		۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۳۴۴,۹۷۷	۷۶,۰۰۰,۸۸۸,۰۰۰,۹۱۰,۹۷۷

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۲-۲- سپرده سرمایه گذاریهای بلند مدت نزد بانکها بشرح زیر تفکیک شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	سررسید	موضوع	
ریال	ریال			
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۸۵/۶/۱۷	جهت اخذ وام طرح و توسعه	بانک رفاه کارگران
۳۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۵/۱/۲۵	-	بانک ملی چمران سپرده ۹۵۰۰۵۵۹
۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۵/۴/۲	تضمین تسهیلات دریافتی	بانک تجارت سپرده ۵۹۹۲/۹۰۱۹۱
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۵/۴/۲	-	بانک رفاه کارگران سپرده ۸۰۱۲۰
۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۶/۱۲/۱۵	تضمین تسهیلات دریافتی	بانک تجارت سپرده ۹۱۰۹۰
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۴/۱۱/۱۸	تضمین تسهیلات دریافتی	بانک تجارت سپرده ۶۱۱۰۶۱
۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۴/۱۱/۱۸	-	بانک ملت سپرده ۱۰۱۴۹۳/۹
۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۷/۵/۱۵	-	بانک کشاورزی سپرده ۲۳۸
۱۰۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۸۴	تضمین تسهیلات دریافتی	بانک تجارت سپرده ۷۸/۲
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۴/۱۱/۲۴	تضمین تسهیلات دریافتی	بانک تجارت سپرده ۷۱/۲۰۸
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۵/۱۰/۲۲	-	بانک ملت سپرده ۱۰۱۱۶۴/۶
۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۴/۱۲/۲	تضمین تسهیلات دریافتی	بانک تجارت سپرده ۵۸/۷۴
-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۹/۷/۲۰	تضمین تسهیلات دریافتی	بانک ملت سپرده ۱-۱۷۹۳/۰
-	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۹/۱۲/۲۷	تضمین تسهیلات دریافتی	بانک ملت سپرده ۱۰۱۸۲۹/۰
۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			

۱۲-۲-۱- نرخ سود برای کلیه سپرده ها ۱۷/۵ درصد می باشد .

۱۲-۲-۲- سپرده سرمایه گذاریهای بلند مدت نزد بانکهای تجارت ، ملت ، رفاه کارگران ، جهت تضمین تسهیلات مالی دریافتی از آن بانکها می باشد .

شرکت مهابادی علم کار خفجات میمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۳- سایر داراییها

سایر داراییها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	پایانست	
ریال	ریال		
۱,۶۹۴,۴۸۵,۹۶۹	۱,۶۸۱,۹۷۲,۱۵۹	۱۳-۱	بدهیهای بلند مدت کارکنان
۳۲۴,۹۶۶,۹۰۸	۲۷۰,۴۷۵,۳۵۰	۱۳-۲	سپرده های بلند مدت
۲,۰۱۹,۴۵۲,۸۷۷	۱,۹۵۲,۴۴۷,۵۰۹		

۱۳-۱ - بدهیهای بلند مدت کارکنان از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۷۷۹,۴۸۲,۶۶۷	۴۵۲,۸۰۲,۶۶۷	حصة بلند مدت وام خریدوسایل نقلیه
۵۹۰,۵۷۰,۱۶۹	۴۲۱,۶۷۲,۹۱۸	حصة بلند مدت وام مسکن کارکنان ساکن در شهرک ارم
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حصة بلند مدت ودیعه مسکن مدیران
۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۵۰,۰۰۰	حصة بلند مدت وام ضروری کارکنان
۴۸,۲۷۲,۱۱۸	۱۲۰,۹۲۸,۵۰۰	حصة بلند مدت وام مسکن کارکنان
۱۸,۱۶۰,۰۰۰	۲۱,۶۱۷,۰۷۴	حصة بلند مدت استراحت پزشکی کارکنان
۱,۶۹۴,۴۸۵,۹۶۹	۱,۹۵۲,۴۴۷,۵۰۹	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
مال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۳-۲ - سپرده های موقت بشرح زیر تفکیک می گردد:

پایه داشت	۱۳۸۳	۱۳۸۴
	ریال	ریال
۱- ۱۳-۲-۱ سپرده نزد بانک ملت شعبه این سینا	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲- ۱۳-۲-۲ سپرده نزد سازمان صنایع و معادن استان	۴۸,۶۵۰,۰۰۰	۴۸,۶۵۰,۰۰۰
۳- ۱۳-۲-۳ سپرده نزد بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی	۴۷,۵۸۶,۰۰۰	۴۷,۵۸۶,۰۰۰
۴- ۱۳-۲-۴ سپرده نزد آقای خلیل رفرق	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰
۵- ۱۳-۲-۵ سپرده نزد هتل کوثر تهران	۱۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰
۶- ۱۳-۲-۶ سپرده نزد کمیته شن و ماسه استانداری	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
گمرک تبریز	۵۹,۳۴۱,۰۵۸	۲۱,۵۸۵,۰۰۰
سایر سپرده ها (شامل ۱۰ قلم)	۲۵,۳۸۰,۸۵۰	۴۵,۴۳۵,۰۰۰
	۳۳۲,۹۶۲,۹۰۸	۲۷۰,۴۷۵,۳۵۰

۱- ۱۳-۲-۱ - سپرده نزد بانک ملت شعبه این سینا بابت صدور ضمانتنامه بانکی بنام شرکت ملی نفت ایران جهت پرداخت هزینه مازوت

مصرفی به نفع شرکت ملی نفت ایران می باشد .

۲- ۱۳-۲-۲ - سپرده نزد سازمان صنایع و معادن بابت حقوق دولتی استخراج معادن سنگ گچ می باشد.

۳- ۱۳-۲-۳ - سپرده نزد بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی بابت صدور ضمانتنامه بانکی بنام سازمان صنایع و معادن استان جهت

پرداخت حقوق دولتی استخراج معادن می باشد .

۴- ۱۳-۲-۴ - سپرده نزد آقای خلیل رفرق بابت ودیعه مسکن کارشناسان خارجی واحد طرح و توسعه می باشد .

۵- ۱۳-۲-۵ - سپرده نزد هتل کوثر تهران بابت ودیعه جهت اقامت کارکنان شرکت می باشد.

۶- ۱۳-۲-۶ - سپرده نزد کمیته شن و ماسه استانداری بابت صدور ضمانتنامه بانکی جهت پرداخت حقوق دولتی استخراج معادن می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۴- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

حسابهای پرداختی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	موضوع	
ریال	ریال		
۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۲,۱۶۷,۹۴۳	خرید کلینکر	شرکت سیمان زنجان
۰	۷۰۷,۱۸۳,۴۶۶	خرید سنگ گچ	شرکت گچ مراغه و هشتگرد
۲,۰۶۷,۶۵۰,۰۰۰	۶۹۸,۵۲۰,۰۰۰	خرید مشعل گاز	شرکت شعله صنعت
۰	۶۹۳,۲۴۰,۹۳۹	خرید سنگ آهن	آقای علی اکبر بایبوردی
۶,۰۹,۰۳۴,۳۴۳	۶۴۸,۵۱۴,۱۵۷	استخراج سنگ آهک	شرکت مرند هامار
۶,۱۶,۰۱۰,۰۰۰	۱۷۴,۲۰۰,۰۰۰	خرید پاکت سیمان	شرکت ایران دوما
۰	۱۵۲,۰۵۷,۶۰۰	خرید آهن آلات	بورس فلزات تهران
۲,۵۸,۳۴۰,۷۱۸	۱۳۶,۶۸۱,۵۷۷	خرید روغنهای صنعتی	شرکت نفت ایرانول
۰	۱۲۷,۸۹۵,۰۰۰	خرید گلوله	شرکت ایران ذوب
۰	۱۰۸,۸۲۲,۳۲۲	پیمانکاری آتشباری	شرکت نوین فله شکن
۰	۷۴,۹۸۱,۴۰۰	روغن سوخته	شرکت آذریت
۰	۷۴,۶۳۹,۶۷۴	کارکرد ماشین آلات	شرکت پارس پومیس
۰	۷۳,۱۲۰,۵۰۹	خرید روغنهای صنعتی	شرکت نفت بهران
۰	۶۶,۴۱۸,۲۴۸	خرید پاکت سیمان	شرکت ایرساکو
۰	۵۶,۲۵۰,۰۰۰	خرید کیسه فیلتر	شرکت الکان ماشین
۰	۵۵,۷۲۳,۰۰۰	خرید قطعات فولادی	شرکت دقیق ساری
۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	خرید لوازم برقی	شرکت دیجیترون
۵۲۳,۲۷۰,۰۰۰	۰		شرکت کپکان
۱,۴۱,۶۷۸,۲۰۰	۰		شرکت آذرشهاب
۱۱۳,۷۳۴,۲۲۰	۰		شرکت میثاق ثمر
۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۰		مؤسسه امین
۱,۴۲۳,۰۰۰,۳۰,۸۵	۰		شرکت پل دز
۱,۴۱۰,۴۰۳,۴۲۰,۰۰۰	۰		شرکت فراآورده نسوز ایران
۱,۰۳۷,۹۹۷,۶۷۷	۱,۰۲۸,۲۴۱,۴۶۸		سایر اقلام
۸,۰۱۱,۷۰۵,۴۰۲,۴۴۳	۶,۸۱۱,۱۴۷,۳۶۳		
(۴۱,۳۸۶,۰۰۸۰)	(۱۸۷,۰۶۹,۷۵۹)	۸	یادداشت
(۱,۷۱۳,۶۴۶,۰۰۰)	۰	۱۰	یادداشت
۶,۳۱۲,۱۲۲,۱۶۳	۶,۶۲۴,۰۷۷,۱۰۴		

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختی

سایر حسابها و اسناد پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۸۳	۱۳۸۲
	ریال	ریال
۱۵-۱ ذخیره هزینه های تعلق گرفته شده و پرداخت نشده	۸,۹۳۴,۰۲۶,۸۱۲	۹,۵۴۵,۱۴۰,۶۱۵
۱۵-۲ سپرده های پرداختی	۶,۸۵۱,۹۴۳,۶۶۱	۱۰,۷۶۶,۴۰۸,۰۱۱
۱۵-۳ ذخیره های پرداختی کارکنان	۶,۵۲۴,۴۳۹,۱۴۱	۲,۴۵۸,۰۴۲,۴۷۹
خریداران سیمان	۱,۰۶۵,۴۸۸,۵۷۳	۱,۰۶۵,۴۸۸,۵۷۳
۱۵-۴ اداره دارایی (مالیات پیمانکاران)	۴۵۶,۵۲۵,۷۹۲	۷۲۸,۵۳۷,۳۴۸
۱۵-۵ سازمان تامین اجتماعی (بیمه پیمانکاران)	۶۶۴,۰۳۰,۳۷۰	۶۶۹,۷۵۳,۹۴۹
۱۵-۶ سایر حسابهای پرداختی	۴۲,۱۵۲,۶۶۲,۵۲۹	۱۱,۶۲۷,۶۴۲,۸۴۹
	۶۶,۶۴۹,۶۰۸,۸۷۸	۳۶,۸۷۹,۰۱۳,۸۲۴

۱۵ا- ذخیره هزینه های تعلق گرفته شده و پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل شده است:

موضوع	۱۳۸۳	۱۳۸۲
	ریال	ریال
ذخیره پاداش و هزینه های پرسنلی	۱,۳۶۱,۹۹۹,۳۶۹	۴,۰۸۷,۲۰۱,۴۵۸
ذخیره برق ، گاز مصرفی	۱,۸۳۰,۲۲۲,۰۰۰	۲,۵۸۴,۸۰۳,۹۸۴
ذخیره ۵۰ درصد از نوسان فروش سیمان تعقیقات و توسعه	۱,۰۲۲,۳۴۰,۷۵۸	۱,۰۲۲,۳۴۰,۷۵۸
ذخیره سازمان حفاظت محیط زیست	۷۹۹,۳۵۴,۶۶۱	۷۹۹,۳۵۴,۶۶۱
ذخیره جبران زیان وارادات	۲,۳۷۲,۹۹۱,۴۶۸	۵۲۶,۱۹۴,۵۸۷
ذخیره بهره برداری از معادن	۴۵۷,۸۶۲,۷۱۹	۴۵۱,۷۲۷,۴۵۴
ذخیره ۳ در هزار اتاق بازرگانی	۳۲۲,۲۴۲,۱۵۵	۴۰۰,۴۲۶,۷۴۹
ذخیره یک درصد فروش بانک صنعت و معدن	۱۰۸,۹۵۱,۰۴۰	۱۰۸,۹۵۱,۰۴۰
سایر ذخایر	۲۲۲,۲۵۶,۲۷۹	۹۰,۳۲۵,۳۶۱
	۹,۴۶۰,۲۲۱,۳۹۹	۱۰,۰۷۱,۵۳۵,۲۰۲
نها برآیند پیش پرداختها یادداشت ۸	(۵۲۶,۱۹۴,۵۸۷)	(۵۲۶,۱۹۴,۵۸۷)
	۸,۹۳۴,۰۲۶,۸۱۲	۹,۵۴۵,۱۴۰,۶۱۵

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
میل مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۵-۷- سپرده های پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	پارداشو
ریال	ریال	
۲,۸۳۹,۸۹۵,۱۸۸	۹,۱۹۲,۳۶۱,۹۸۴	۱۵-۲-۱ سپرده های پرداختنی بابت حسن انجام کار پیمانکاران
۲,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۲-۲ سپرده های پرداختنی عاملیت فروش سیمان داخلی
۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۶,۸۱۱	۱۵-۲-۳ سپرده های پرداختنی بابت عاملیت فروش سیمان صادراتی
۶۸,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۹۷۹,۵۵۰	۱۵-۲-۴ سپرده های پرداختنی بابت شرکت درمزایه ها
۱۱۹,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۹۶۴,۷۶۶	۱۵-۲-۵ سپرده های پرداختنی بابت مقاصد حساب بیمه پیمانکاران
۲,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۴,۰۰۰	۱۵-۲-۶ سایر سپرده های پرداختنی
۶,۸۹۶,۴۴۲,۶۶۶	۱۰,۷۶۶,۴۰۸,۰۰۰	
(۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۶-۲ تهاتر با اسناد دریافتنی تجاری
۶,۸۵۳,۹۴۲,۶۶۶	۱۰,۷۶۶,۴۰۸,۰۰۰	

۱۵-۷-۱- سپرده های پرداختنی بابت حسن انجام کار پیمانکاران از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	موضوع
ریال	ریال	
۵۷۱,۵۷۶,۴۱۹	۲,۸۰۹,۰۷۳,۸۲۶	پیمانکار ساختمانی طرح و توسعه شرکت پل دژ
۰	۱,۷۵۴,۲۲۴,۶۸۲	پیمانکار طرح و توسعه شرکت جهات تحقیقات سهند
۰	۷۵۹,۷۹۴,۸۰۰	پیمانکار طرح و توسعه شرکت ماشین ابزار
۵۲۳,۴۰۱,۴۹۰	۶۵,۰۳۷۷,۹۹۷	پیمانکار سنگ آهک شرکت مرند هامار
۰	۴۹۱,۲۵۱,۰۰۰	پیمانکار گاز رسانی شرکت شعله صنعت
۰	۳۰۰,۷۸۳,۴۱۴	پیمانکار طرح و توسعه شرکت سفید جهان
۰	۲۴۶,۱۶۶,۱۴۲	پیمانکار سنگ آهک آقای بایبوردی
۰	۲۳۸,۴۵۵,۶۶۴	پیمانکار طرح و توسعه شرکت ماشین سازی اصفهان
۱,۰۷۴,۸۸۸,۷۱۳	۲۲۵,۵۵۲,۰۸۲	پیمانکار تسوژکاری شرکت قراشوز یزد
۱۷۶,۲۴۰,۸۴۸	۲۱۸,۸۵۶,۴۸۵	پیمانکار نظافت شرکت از کیا و سبز پویا
۱۱۱,۳۳۵,۵۲۹	۲۱۷,۰۷۲,۹۱۴	پیمانکار نظافت شرکت سبز اوران مهتاب
۰	۱۷۹,۲۵۷,۰۸۰	پیمانکار سنگ گچ شرکت گچ هشتروید و مرافه
۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	پیمانکار ساختمان شرکت بتن کاوه
۳۵۸,۴۱۲,۷۲۰	۰	پیمانکار لوله کشی گاز شرکت اودلار
۱۴۶,۳۵۳,۶۰۹	۰	شرکت پاک سکن
۶۷,۸۴۱,۴۵۰	۰	رضا مقیسه
۵۰۰,۲۹۹,۹۲۳	۰	شرکت اساس سازان
۵۶۹,۸۱۴,۴۸۷	۹۵۰,۴۹۴,۴۸۸	سایر (۶۷ قلم)
۲,۸۳۹,۸۹۵,۱۸۸	۹,۱۹۲,۳۶۱,۹۸۴	

۱۵-۷-۲- به منظور جلوگیری از افزایش بی رویه درخواست ها برای عاملیت فروش سیمان مقرر گردید برای صدور عاملیت فروش مبلغی بعنوان ودیعه دریافت گردد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

- ۱۵-۲-۳ - سپرده های مشتریان سیمان صادراتی مربوط به آقایان دهاتیان علیرضا، بهروز و نیا و خانم فریده حسن آوا میباشد.
- ۱۵-۲-۴ - سپرده های پرداختنی بابت شرکت در مزایده ، مربوط به اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد که به صورت داوطلبانه در مزایده ها شرکت نموده اند . مبلغ سپرده پس از تعیین برنده مزایده مسترد می گردد.
- ۱۵-۲-۵ - سپرده های پرداختنی بابت مقاصد حساب بیمه پیمانکاران مربوط به حق بیمه پیمانکاران می باشد و سپرده های مذکور بعد از ارائه مقاصد حساب از سازمان تامین اجتماعی به پیمانکاران مسترد می شود .
- ۱۵-۲-۶ - سایر سپرده های پرداختنی مربوط به اشخاص می باشد که برسالهای قبل یا شرکت قطع رابطه نموده اند .
- ۱۵-۳ - ذخیره حسابهای پرداختنی کارکنان مربوط به ذخیره مزاد یکماه بازخرید سنوات خدمت کارکنان مشمول طرح سخت و زیان آور می باشد .
- ۱۵-۴ - حسابهای پرداختنی مالیات پیمانکاران مربوط به ۵ درصد علی الحساب مالیات پیمانکاران می باشد که در تاریخ تنظیم گزارش مبلغ مذکور تسویه شده است .
- ۱۵-۵ - حسابهای پرداختنی بیمه پیمانکاران مربوط به ۱۰ فقره بیمه پیمائکاری می باشد که در تاریخ تنظیم گزارش مبلغ مربوطه در وجه سازمان تامین اجتماعی پرداخت گردیده است .

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۶-۱۵ - سایر حسابهای پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	موضوع	
ریال	ریال		
۱-۸۷۵۰-۷۹۰۰۹	۸,۲۹۴,۲۲۲,۷۹۴	بابت ۴ درصد هزینه های سخت و زیان آور	سازمان تامین اجتماعی
۹۹۴,۲۲۵,۲۶۶	۱,۰۹۲۱,۶۳۸,۶۸۴	ادرسد عوارض شهرداری ادرسد دارایی	۴ درصد تجميع عوارض
۳,۸۸۸,۸۸۸,۸۸۹	.	پاداش سال ۱۳۸۳	پاداش هیأت مدیره
۷۷۷,۷۵۰,۲۶۹	۷۵۵,۰۰۰-۸,۹۵۰	۲۰ درصد حق پیمه پرستل اسفند ماه	سازمان تامین اجتماعی
۲۴۱,۴۲۶,۶۶۰	۲۶۰,۶۵۰,۲۰۷	مالیات تکلیفی حقوق اسفند ماه پرستل	اداره دارایی
.	۱۵۷,۲۰۰,۰۰۰	بایط خرید سانترال	شرکت دیجیترون
.	۹۴,۶۰۲,۸۹۹	پیمانکار حمل سوايس	شرکت برك سبز کالا نما
۶۶,۴۰۳,۹۰۲	۸۶,۱۵۲,۳۳۶	پیمانکار نظافت	شرکت ازکیا و سبز پویا
۴۳,۵۰۰-۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	مصولات شیمیایی	شرکت کاوه سودا
۴۱,۸۶۸,۴۲۳	۴۱,۸۶۸,۴۲۳	بایط خرید سهام	شرکت کیمیا سهم
۳۹,۴۲۳,۵۸۲	۳۹,۴۲۳,۵۸۲	بایط خرید پاکت	شرکت گسترش خدمات پازرگانی
.	۲۷,۶۸۷,۵۰۰	بایط ۴ درصد هزینه های سخت و زیان آور	شرکت صنعتی ایران
۱۲,۲۴۲,۴۶۰	۳۰,۸۵۵,۲۹۴	پیمانکار نظافت	شرکت سبز آوران مهتاب
۲۴,۶۵۱,۴۸۶,۱۷۸	۸۹۳,۰۰۰	.	بانک ملت شعبه امن سینایی تبریز
۹۵,۸۹۳,۰۰۰	.	.	تعاونی مسکن کارخانه
۵-۳۵۰,۰۰۰	.	.	جرتقیل کثیری
۵۴۰,۳۴۸,۹۱۷	۶۶۵,۱۳۷,۸۳۰	.	سایر اقلام
۴۲,۶۸۹,۰۰۷۷,۰۹۶	۶۶,۶۲۷,۶۴۴,۸۴۹		
(۳۶,۴۶۴,۵۶۷)	.		تهاتریا سایر حسابها و استناد دریافتنی یادداشت ۶
۳۲,۱۵۲,۶۶۲,۵۲۹	۶۱,۶۲۷,۶۲۴,۸۴۹		

شرکت سهامی عام کارخاتجات سیمان صوفیان
پانده‌اشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۶- پیش دریافتها

پیش دریافتها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۲,۷۴۷,۵۰۳,۱۰۱	۵,۱۳۸,۷۵۲,۸۴۱	تعاونی مصالح فروشان تبریز
۲۸,۲۳۴,۰۲۲	۳,۴۷۵,۶۲۴,۳۶۲	تامین راه
۰	۱,۲۷۸,۷۴۶,۱۶۰	تعاونی مصالح فروشان بناب
۰	۱,۱۹۴,۱۶۰,۶۴۰	تعاونی مصالح فروشان سراب
۰	۱,۶۱۸,۰۹۰,۰۰۸	تعاونی مصالح فروشان مرند
۲۵۶,۶۱۰,۱۷۱	۱,۰۸۲,۹۸۹,۶۹۱	تعاونی مصالح فروشان میانه
۰	۸۳۸,۹۹۰,۷۲۰	تعاونی مصالح فروشان مراغه
۰	۶۸۴,۲۳۴,۴۸۰	تعاونی مصالح فروشان آذرشهر
۴۰۵,۶۸۰,۷۷۸	۶۶۲,۳۶۹,۸۹۸	اداره راه و ترابری آذر - ش
۳۱,۴۵۶,۳۰۵	۵۸۰,۸۸۸,۷۸۵	سازمان همیاری اردبیل
۰	۵۶۹,۹۵۷,۸۴۰	تولیدی و خدماتی بازرگانی میثاق مراغه
۰	۵۲۷,۲۱۱,۴۴۰	تعاونی مصالح فروشان بستان آباد
۰	۴۷۴,۶۰۷,۲۸۰	تعاونی مصالح فروشان شیخ محمود شبستری
۰	۴۴۷,۶۹۴,۰۰۸	شرکت بازرگانی و توزیع سیمان خسروشهر
۲۷,۲۴۰,۸۹۲	۴۴۳,۷۸۳,۸۵۲	تعاونی صنف موزائیک سازان تبریز
۰	۴۱۷,۴۵۹,۹۲۰	شرکت مصالح فروشان ۲۱۷۳ ملکان
۷۹,۷۷۳,۹۰۰	۴۰۷,۵۴۳,۲۸۰	خانه سازی پیش ساخته آذربایجان
۰	۴۰۲,۳۱۲,۳۲۰	شرکت بازرگان سیلان صوفیان
۰	۳۳۱,۶۵۰,۰۵۶	شرکت النداب
۰	۱۵۶,۱۱۱,۶۰۰	شرکت گوهر رود گیلان
۰	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	اوقاف تبریز
۱۶,۷۰۶,۸۲۶	۲۴,۲۱۲,۹۶۰	تولید یخی آسیا
۲۲,۵۱۲,۲۹۳,۳۹۰	۲۹,۵۵۵,۶۷۷,۲۵۵	سایر (کمتر از سیصد میلیون ریالی)
<u>۲۵,۶۰۵,۴۹۹,۳۸۵</u>	<u>۴۹,۸۲۶,۴۷۰,۰۰۴</u>	

باتوجه به فزونی تقاضا نسبت به تولید و تحویل سیمان کل بهای سیمان در زمان مراجعه مشتری دریافت و به حساب پیش دریافتها منظور و به تناسب تحویل سیمان تسویه می گردد.

شرکت سهامی عام گام تجارت سپمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۷- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۲ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۱ لغایت ۱۳۸۴ بشرح جدول زیر است:

نوع تشخیص	۱۳۸۲ - ریال						
	ماده ذخیره	ماده ذخیره	تاریخ ماده	قطعی	تشخیص	ایرانی	ایراند مشمول مالیات
برگ قطعی صادر شده است			۱۱۰-۶۸۸۳۰۸۰۶	۱۸۰-۸۸۳۰۸۰۶	۱۸۰-۸۸۳۰۸۰۶	۱۸۰۸۸۳۰۸۰۶	۸۴۸۵۰۵۶۳۰۵۶۹
برگ قطعی صادر شده است	۲۰۴۵۰۷۳۰۰۷۵		۲۱۰۱۵۳۰۸۳۰۶۴۶	۲۱۰۱۵۳۰۸۳۰۶۴۶	۲۰۰۸۰۸۱۴۰۰۵۷۹	۲۷۰۴۲۰۲۳۳۰۲۳۸	۱۳۷۰۶۲۰۶۲۰۶۲۰۰
در دست رسیدگی است	۲۴۰۱۶۸۰۱۶۰۱۵۶	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۳۸۰۱۶۰۱۵۶		۲۴۰۱۶۸۰۱۶۰۱۵۶	۲۴۰۱۶۸۰۱۶۰۱۵۶	۱۰۰۷۴۱۴۰۰۵۰۸۰۳
		۵۰۸۱۲۸۱۹۰۸۱۲			۵۰۸۱۲۸۱۹۰۸۱۲	۲۶۰۷۴۸۰۸۷۰۲۱۲	۲۶۰۷۴۸۰۸۷۰۲۱۲
	۲۶۰۲۱۳۰۸۸۲۰۸۳۹	۷۰۴۶۳۰۹۱۹۰۵۸۲					

- ارزش‌های اتقای بازگشایی سال ۱۳۸۳ مبلغ ۱۰۵۵٫۳۴۲٫۳۴۲ ریال و در سال ۱۳۸۴ مبلغ ۹۴٫۷۸۰ ریال می باشد.
- جهت عملکرد سنوات لغایت سال مالی ۱۳۸۲ برگ قطعی صادر شده و مالیات متعلقه کلاً پرداخت و تسویه شده است.
- جهت عملکرد سال مالی ۱۳۸۳ توسط حوزه مالیاتی در دست رسیدگی می باشد.
- استفاده از معافیت قانون فواری صنایع و اصلاح ساختار سرمایه در محاسبه مالیات منظور گردیده است.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیانی

بازار اقسامهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۸- سود سهام پیشنهادی و پرداختی

مصرف فصل فوق از اعلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳

ریال				
جمع	سایر سهامداران	شرکت سرمایه گذاری سهامین تامین	شرکت سرمایه گذاری سهامین تامین	شرکت سرمایه گذاری سهامین تامین
۲۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۹۶۱۰۰۳۶۰۰۰	۲۷۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۹۰۸۸۸۶۴۰۰۰۰	۱۷۹۰۸۸۸۶۴۰۰۰۰۰
۳۳۰۵۱۰۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۸۳۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۴۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۱۱۴۷۷۲۴۰۰۰۰۰	۱۶۱۱۴۷۷۲۴۰۰۰۰۰۰
۳۰۸۰۲۵۱۰۳۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۲۵۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۶۰۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۶۰۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۱۳۸۴

ریال				
جمع	سایر سهامداران	شرکت سرمایه گذاری سهامین تامین	شرکت سرمایه گذاری سهامین تامین	شرکت سرمایه گذاری سهامین تامین
۲۴۰۵۵۸۰۳۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۶۱۷۹۵۲۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۷۰۱۹۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۷۰۱۹۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۳۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۷۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۸۴۴۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۸۴۴۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۷۲۰۲۷۹۰۱۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۱۸-۱ - سود سهام خالص هر سهم برای عملکرد سال ۱۳۸۴ به مبلغ ۹۶۴ ریال پیشنهاد شده است -

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال بشرح زیر است:

۱۳۸۳	۱۳۸۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۹۹۱,۷۸۴,۵۹۶	۱۷,۵۲۳,۸۹۲,۶۸۳	مانده در ابتدای سال
(۱۱,۷۹۰,۱۷۱,۳۶۲)	(۸,۷۷۵,۲۷۵,۵۹۹)	پرداخت شده طی سال
۵,۳۲۲,۶۱۳,۲۳۴	۸,۷۴۸,۶۱۷,۰۸۴	ذخیره تامین شده
۱۷,۵۲۳,۸۹۲,۶۸۳	۱۲,۳۵۸,۴۳۶,۴۷۳	
(۴,۶۶۵,۵۶۳)	(۲,۴۲۵,۹۱۳)	تهاتر با سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱۷,۵۷۷,۲۲۷,۵۷۰	۱۲,۳۳۲,۵۲۳,۵۶۰	۶

در سال مالی ۱۳۸۴ تعداد ۱۸۷ نفر از پرسنل شرکت بازخرید شده اند.

۲۱- کارمزد پرداختی تسهیلات مالی

کارمزد پرداختی تسهیلات مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴		
	بهره	بهره	مبلغ وام
ریال	ریال	ریال	
۰	۶۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ درصد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو بانک ملت شعبه ابن سینای تبریز
۰	۱,۹۷۲,۶۰۲,۷۴۰	۶ درصد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بانک ملت شعبه ابن سینای تبریز
۰	۱۵,۷۷۲,۶۰۲,۷۴۰		

مبلغ ۲۰ میلیون یورو و ۳۰ میلیارد ریال تسهیلات مالی بلند مدت جهت طرح و توسعه از بانک ملت اخذ گردیده و سود و زیان دوران مشارکت در حسابهای شرکت منظور شده است.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به دویست و پنجاه میلیون سهم عادی با نام یکهزارریالی تحت شماره ۱۰۴/۸/۱۶۷۶ مورخ ۱۳۸۴/۱۱/۳۰ در اداره ثبت شرکت‌های شبستر درج گردیده است.

۲۲-۱- اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۸۳		۱۳۸۲		
نرخ	تعداد سهام	نرخ	تعداد سهام	
۶۵/۴۱	۳۳۷۰۳۴۴۸	۶۵/۲۲	۱۶۳۳۴۷۲۳۹	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
۹/۸۸	۴۹۴۰۰۰۰	۹/۸۸	۲۴۷۰۰۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۳/۸۹	۱۹۴۷۱۷۲	۳/۸۹	۹۷۳۵۸۶۳	بانک مسکن
۳/۲	۱۶۱۳۳۳۰	۳/۲	۸۰۶۶۱۵۲	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۱۷/۶۲	۸۷۹۶۱۴۹	۱۷/۷	۴۴۱۵۰۷۴۶	سایر سهامداران
۱۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	

اجرای مصوبه مورخ ۱۳۸۴/۲/۲۰ مجمع عمومی فوق العاده سهامداران شرکت مبنی بر افزایش سرمایه از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال به ۲۵۰ میلیارد ریال و از طریق صدور سهام جدید از محل آورده نقدی و طرح و توسعه و یا استفاده از حق تقدم سهامداران در خرید سهام جدید اقدام به انتشار آگهی در روزنامه اطلاعات نموده که پس از انجام مراحل قانونی نزد مراجع ثبت در بهمن ماه سال ۱۳۸۴ به ثبت رسیده است و در دفاتر شرکت انعکاس یافته است.

۲۳- اندوخته قانونی

شرکت طبق مفاد مواد ۱۳۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ معادل ۵٪ سود خالص خود را به اندوخته قانونی منتقل نموده است. تا زمانی که مانده حساب اندوخته از ۱۰ درصد سرمایه شرکت کمتر باشد انتقال به اندوخته فوق الزامی است. اندوخته فوق فقط در صورت انحلال شرکت بین صاحبان سهام قابل تقسیم خواهد بود.

۱۳۸۳	۱۳۸۲
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۷,۸۱۸,۱۵۶

۲۴- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۲
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

اندوخته بازسازی و بهینه سازی ماشین آلات کوره واحد ۲

اندوخته مذکور بر اساس ماده ۱۰۸ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ با اجرای تشریفات قانونی به حساب سرمایه منتقل گردید.

شرکت سهندی، عام کار خالجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۸۴

۲۵- فروش خالص

فروش خالص برحسب انواع محصولات فروش رفته بشرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۸۳					۱۳۸۲				
فروش خالص	تخفیف چهره زن	فروش	مقدار	مقدار	فروش خالص	فروش	تخفیف چهره زن	فروش	مقدار
	واردات						واردات		
۶۰۰۸۳۸۶۴۷۸۳۷	(۱۷۷۲۴۵۵۴۷۸۸)	۴۱۹,۴۷۳,۸۰۰	۲,۵۲۴	۱۴۰,۴۳۳,۱۷۴	۴۷۵,۰۵۸,۹۷۵,۱۰۹	۴۷۵,۰۵۸,۹۷۵,۱۰۹	.	۴۷۵,۰۵۸,۹۷۵,۱۰۹	۱۴۰,۸۳۳,۱۷۹
۱۷,۳۹۱,۴۹۵,۵۳۱	-	۱۷,۳۹۱,۴۹۵,۵۳۱		۵۹۷,۰۰۵	.	.	.	.	.
۳۱۸,۲۴۹,۴۰۰,۳۶۸	(۱۷,۳۳۹,۲۵۳,۷۹۸)	۳۳۵,۵۸۸,۶۵۳,۱۶۶		۱۲۵,۹۰۹,۲۱۳	۳۷۵,۰۵۸,۹۷۵,۱۰۹	۳۷۵,۰۵۸,۹۷۵,۱۰۹	.	۳۷۵,۰۵۸,۹۷۵,۱۰۹	۱۳۱,۰۸۳,۱۷۹

۲۵-۱- فروش محصولات شرکت برحسب انواع محصولات فروش رفته بشرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۸۳					۱۳۸۲				
فروش خالص	تخفیف چهره زن	فروش	مقدار	مقدار	فروش خالص	فروش	تخفیف چهره زن	فروش	مقدار
	واردات						واردات		
۱۹۵,۵۸۱,۲۴۴,۷۸۰	(۹,۹۱۸,۸۵۳,۲۰۸)	۲۰۵,۴۹۰,۰۹۷,۰۸۸		۷۴۱,۴۱,۹۰۴	۳۳۱,۳۸۸,۴۷۳,۰۰۶	۳۳۱,۳۸۸,۴۷۳,۰۰۶	.	۳۳۱,۳۸۸,۴۷۳,۰۰۶	۷۳,۵۵۴,۸۵۶
۱۸۸,۲۴۹,۴۹۹,۵۰۰	(۲,۷۱۵,۰۰۰,۴۴۹,۰۰۰)	۱۹۵,۹۶۴,۴۹۹,۵۰۰		۲۲۳,۵۵۱,۷۳۰	۱۵۹,۵۵۳,۴۷۷,۴۱۴	۱۵۹,۵۵۳,۴۷۷,۴۱۴	.	۱۵۹,۵۵۳,۴۷۷,۴۱۴	۶۵,۹۴۵,۵۵۸
۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۷,۵۸۰	۲۱,۷۵۵,۳۷۸,۰۳۹	۲۱,۷۵۵,۳۷۸,۰۳۹	.	۲۱,۷۵۵,۳۷۸,۰۳۹	۹,۰۹۷,۷۳۰
۳۵,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۵,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۹۴,۷۲۰	۴۴,۷۸۵,۳۲۳,۸۹۴	۴۴,۷۸۵,۳۲۳,۸۹۴	.	۴۴,۷۸۵,۳۲۳,۸۹۴	۱۳۱,۷۷۳,۸۸۰
۳۸۲,۳۰۳,۳۹۹,۵۳۳	(۱۷,۳۳۹,۲۵۳,۷۹۸)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۷,۰۱۳,۸۴۴	۳۵۷,۳۱۱,۹۵۶,۵۵۳	۳۵۷,۳۱۱,۹۵۶,۵۵۳	.	۳۵۷,۳۱۱,۹۵۶,۵۵۳	۱۳۸,۴۵۳,۸۴۳
۱۷,۳۰۸,۵۵۶,۰۰۰	.	۱۷,۳۰۸,۵۵۶,۰۰۰		۳۳,۳۵۸	۱۷,۷۸۷,۰۰۰,۸۵۵	۱۷,۷۸۷,۰۰۰,۸۵۵	.	۱۷,۷۸۷,۰۰۰,۸۵۵	۲,۵۵۸,۲۵۰
۷,۳۵۳,۳۸۵,۱۷۰	.	۷,۳۵۳,۳۸۵,۱۷۰		۵۸,۷۲۰	.	.	.	.	.
۱۷,۴۲۱,۸۹۸,۵۱۴	.	۱۷,۴۲۱,۸۹۸,۵۱۴		۲۴۱,۸۵۸	۱۲,۷۷۴,۰۰۰,۸۵۵	۱۲,۷۷۴,۰۰۰,۸۵۵	.	۱۲,۷۷۴,۰۰۰,۸۵۵	۲,۵۵۸,۲۵۰
۳۰۰,۸۳۸,۳۳۱,۳۳۷	(۱۷,۳۳۹,۲۵۳,۷۹۸)	۳۱۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰,۴۳۳,۱۷۴	۳۷۵,۰۵۸,۹۷۵,۱۰۹	۳۷۵,۰۵۸,۹۷۵,۱۰۹	.	۳۷۵,۰۵۸,۹۷۵,۱۰۹	۱۳۱,۰۸۳,۱۷۹

۲۵-۱-۱- بر سال ۱۳۸۴ فروش داخلی به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال افزایش یافته است. افزایش فروش داخلی ناشی از افزایش فروش داخلی و افزایش فروش صادراتی به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال افزایش یافته است.

۱۲ درصد در مقایسه با سال ۱۳۸۳ می باشد.

در سال ۱۳۸۵ فروش صادراتی به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال افزایش یافته است. افزایش فروش صادراتی ناشی از افزایش فروش داخلی و کاهش فروش صادراتی به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ درصد در مقایسه با سال ۱۳۸۴ می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۸,۸۸۲,۹۳۰,۵۱۶	۱۹۵,۴۲۹,۷۷۶,۲۵۰	۲۶-۱ بهای تمام شده کالای فروش رفته محصولات شرکت
۱۶,۲۹۱,۴۹۲,۶۳۱	-	۲۵-۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته سیمان وارداتی
۲۱۵,۲۷۴,۴۲۳,۱۴۷	۱۹۵,۴۲۹,۷۷۶,۲۵۰	

۲۶-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته محصولات شرکت بشرح زیر می باشد.

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۰۳۲,۶۷۰,۲۷۳	۷,۷۷۰,۴۳۷,۲۹۵	موجودی مواد اول سال
۴,۷۵۹,۹۱۰,۴۰۲	۸,۵۱۲,۷۰۵,۶۰۹	خرید طی سال
۲۰,۴۴۲,۳۶۳,۶۳۹	۱۸,۹۴۶,۲۸۴,۴۹۸	۲۶-۱-۱ استخراج سنگ آهک طی سال
۳۰,۲۳۴,۹۴۴,۳۱۴	۳۵,۲۲۹,۳۲۷,۴۰۲	مواد آماده برای مصرف
(۷,۷۷۰,۳۳۷,۲۹۵)	(۸,۵۱۲,۷۰۵,۶۰۹)	موجودی مواد پایان سال
۲۲,۴۶۴,۶۰۷,۰۱۶	۲۶,۶۸۶,۰۸۹,۱۲۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۱,۴۰۷,۱۶۶,۴۱۵	۱۰,۳۷۳,۷۸۹,۸۹۱	۲۶-۱-۲ دستمزد مستقیم
۱۴۱,۴۹۶,۸۴۸,۰۷۶	۱۴۳,۲۹۳,۲۵۷,۲۵۶	۲۶-۱-۳ سربار تولید
-	۲,۵۰۴,۶۴۴,۳۸۱	کلینکر خریداری شده
۱۷۵,۵۶۹,۱۱۱,۵۱۰	۱۸۲,۸۵۷,۷۸۰,۶۴۹	جمع هزینه های تولید
۷,۲۳۷,۷۸۲,۹۸۴	۲,۶۱۶,۶۰۹,۸۱۸	موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۲,۶۱۶,۶۰۹,۸۱۸)	(۵,۴۹۹,۵۰۲,۱۰۲)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۱۸۰,۵۹۰,۲۸۴,۶۷۶	۱۷۹,۹۷۴,۸۸۸,۳۶۵	بهای تمام شده کالای تولید شده
۵,۰۵۶,۱۳۲,۶۲۱	۲,۱۶۳,۴۳۷,۴۰۵	موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۳,۱۶۳,۴۳۷,۴۰۵)	(۳,۴۷۳,۱۵۵,۸۶۹)	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۱۸۲,۴۸۲,۹۸۰,۸۹۷	۱۷۹,۶۶۵,۱۶۹,۹۰۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته (قبل)
۱۶,۳۹۹,۹۴۹,۶۲۴	۱۵,۷۶۴,۶۰۶,۳۴۹	بهای پاکت مصرفی
۱۹۸,۸۸۲,۹۳۰,۵۱۶	۱۹۵,۴۲۹,۷۷۶,۲۵۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

میزان تولید سیمان بشروح زیر قابل تفکیک است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
تن	تن	
۸۷۳۹۶۷	۸۷۲۸۴۶	سیمان واحد های قدیم
۵۱۸۵۴۷	۵۳۹۱۱۷	سیمان واحد چهار
۱۳۸۲۵۱۳	۱۴۱۱۹۶۳	

قیمت تمام شده یک تن کالای فروش رفته بشروح زیر می باشد:

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۱۲۸۰۲۰۹	۱۲۴۰۹۳۵	سیمان قه
۱۵۶۰۶۸۰	۱۵۶۰۵۰۵	سیمان پاکتی

- قیمت تمام شده هر تن سیمان قه ای در سال ۱۳۸۴ نسبت به سال ۱۳۸۲ معادل مبلغ ۳۲۷۱ ریال (۲/۵ درصد) کاهش یافته است که دلیل آن کاهش هزینه های دستمزد می باشد .
- قیمت تمام شده هر تن سیمان پاکتی در سال ۱۳۸۴ نسبت به سال ۱۳۸۲ معادل مبلغ ۱۷۵ ریال (۰/۱۱ درصد) کاهش یافته است که علت آن ، کاهش دستمزد می باشد .

۱-۲۶ - هزینه های استخراج مواد اولیه بشروح زیر می باشد :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۷۳,۹۱۷,۵۱۰	۵۹۵,۹۸۱,۵۸۱	هزینه های مواد و قطعات مصرفی
۲,۵۴۶,۵۹۸,۷۳۱	۱,۵۵۷,۵۵۱,۹۸۲	هزینه های کارکنان
۱,۵۵۰,۲۳۱,۷۰۲	۱,۵۴۴,۵۴۷,۴۷۶	سایر هزینه ها
۳۵۱,۳۶۵,۵۳۹	۵۴۵,۱۲۴,۸۰۳	هزینه استهلاکات
۷,۲۸۹,۲۱۴,۰۹۲	۶,۰۵۴,۶۴۶,۲۵۸	۲-۲۶ انتقال از مراکز خدماتی
۷,۲۳۰,۸۳۶,۰۶۵	۷,۷۶۵,۶۶۳,۸۱۸	سنگ آهک استخراجی توسط پیمانکار
۰	۸۹۲,۸۶۸,۵۸۰	استخراج سایر مواد
۲۰,۴۴۲,۳۶۳,۶۳۹	۱۸,۹۳۹,۲۸۳,۴۹۸	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲-۱-۲ - هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۶۷۹,۹۵۳,۰۵۷	۵,۸۷۰,۰۸۴,۷۱۷	۲۶-۱-۲-۱ حقوق و دستمزد مزایا
۲,۰۳۷,۵۱۳,۴۸۱	۲,۲۹۱,۳۷۹,۹۱۷	یادداشت افزایش تولید
۱,۱۲۲,۰۸۵,۸۵۴	۱,۱۷۱,۳۲۱,۶۰۵	۲۶-۱-۲-۱ حق بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۶۸۰,۰۹۴,۹۴۳	۴۶۳,۵۰۰,۸۹۷	بازخرید سنوات خدمت
۲,۱۰۸,۸۴۹,۰۱۹	۳۲۵,۲۷۳,۶۲۵	۲۶-۱-۲-۳ چهارصد کارهای سخت و زیان آور
۶۹۷,۱۹۱,۵۵۰	۶۰۸,۸۵۸,۰۹۰	۲۶-۱-۲-۴ سایر
۱۶,۲۲۵,۶۷۷,۹۰۴	۱۰,۷۳۱,۱۶۹,۸۵۱	
(۷۱۸,۰۱۱,۴۸۹)	(۳۵۷,۳۷۹,۹۱۰)	۲۶-۲-۱ دستمزد جذب نشده
۱۶,۶۰۷,۶۶۶,۴۱۵	۱۰,۳۷۳,۷۸۹,۸۹۱	۲۶-۱-۲ دستمزد جذب شده

۲-۱-۲-۱ - افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا و حق بیمه سهم کارفرما صرفاً ناشی از افزایش نرخ حقوق و

دستمزد کارکنان طبق پیشنهاد هیئت مدیره وزارت کار و امور اجتماعی می باشد.

۲-۱-۲-۳ - در سال ۱۳۸۳ براساس پیشنهاد هیئت مدیره قانون سختی و زیان آور ۲۲۹ نفر مشمول مفاد قانون فوق الذکر شده بودند که از

این تعداد ۱۹۸ نفر تا پایان سال ۱۳۸۴ بازتنهسته شده و حق و حقوق خودشان را دریافت نموده اند و ۴۱ نفر از

پرسنل ستادی حائز شرایط نیز مراحل نهائی را طی می نمایند.

۲-۱-۲-۴ - سایر هزینه های کارکنان از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۲۰۱۰۷۳,۲۴۴	۲۸۶,۴۱۲,۰۷۴	یاداشتهای متفرقه طی سال
۷۲,۶۳۶,۹۳۸	۵۷,۶۱۱,۹۵۸	بیمه حوادث کارکنان
۳۹,۴۲۳,۰۰۰	۳۳,۱۸۹,۷۸۱	هزینه تحصیل فرزندان کارکنان
۷۶,۱۰۱,۶۱۶	۵۱,۰۰۸,۹۲۷	فوق العاده مأموریت و ایاب و ذهاب
۵,۳۵۷,۶۱۸	-	هزینه های رفاهی
۲۱۸-۲,۹۶۰	۱۱,۹۹۴,۸۵۰	آموزش
۵۸۰۵,۳۸۵	۲۳,۸۲۷,۶۱۱	آبدارخانه و پذیرایی
۲۴,۵۳۵,۹۶۱	۳,۹۹۷,۴۳۱	غذا (کانتین)
۱۷۷,۵۰۷,۸۰۲	۹۸,۱۰۸,۰۶۷	لباس و کفش
۷۷,۶۵۸,۰۳۶	۲۵,۶۴۸,۱۸۱	سفر
۳۹۷,۱۹۱,۵۵۰	۶۰۸,۸۵۸,۰۹۰	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳-۱-۲۶- هزینه های سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۲	پایداشت
ریال	ریال	
۱۱,۸۷۰,۲۰۴,۰۱۲	۹,۱۲۴,۹۶۹,۴۸۶	مواد غیر مستقیم
۱,۳۳۳,۳۴۲,۷۶۰	۱,۷۱۹,۷۳۷,۵۷۵	استهلاک
۹,۰۹۰,۳۴۳,۹۸۲	۱۱,۱۶۱,۲۸۹,۴۵۲	تعمیر و نگهداری
۲۴,۲۰۵,۰۸۰,۴۶۲	۲۹,۳۶۴,۱۰۶,۸۳۷	سوخت (مازوت) و گاز مصرفی
۳,۷۴۲,۱۰۹,۰۸۴	۴,۵۰۲,۹۸۰,۵۸۷	هزینه نظافت توسط پیمانکار
۳۰,۶۳۶,۳۸۷	۳۵,۵۱۷,۳۹۹	بیمه اموال
۲۰,۸۳۶,۳۲۸	۶۶,۵۴۳,۷۵۴	ملزومات مصرفی
۲۶۱,۰۶۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۱۸,۰۰۰	اجاره ماشین آلات
۳۶,۱۴۲,۳۴۶,۳۹۲	۲۷,۱۱۴,۳۵۹,۴۸۰	آب و برق
۱,۱۸۶,۴۵۸,۶۷۱	۱,۰۷۳,۳۷۵,۲۹۶	سایر
۶۸,۱۴۸,۶۰۶,۸۶۲	۶۱,۵۴۶,۶۷۵,۰۸۱	انتقال از مراکز خدماتی
۱۴۶,۰۳۱,۹۷۵,۹۴۰	۱۴۶,۰۶۱,۶۷۲,۹۴۷	
(۴,۵۳۵,۱۳۷,۸۶۴)	(۲,۷۶۸,۴۱۵,۶۹۱)	سریار جذب نشده
۱۳۱,۴۹۶,۸۳۸,۰۷۶	۱۴۳,۲۹۳,۲۵۷,۲۵۶	سریار جذب شده

۳-۱-۳-۱- علت افزایش هزینه های مازوت و گاز مصرفی مربوط به افزایش هزینه حمل و نقل مازوت نسبت به سال ۱۳۸۲ و همچنین نرخ گاز مصرفی در مقایسه با مازوت می باشد.

۳-۱-۳-۲- سایر هزینه های سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۳۴,۶۶۸,۶۳۸	۲۶,۳۹۸,۴۳۸	مواد و لوازم مصرفی
۳۲,۸۷۲,۴۷۵	۷۸,۹۶۷,۰۷۰	تحقیقات و آزمایش
۱,۰۹۸,۱۴۹,۱۵۸	۹۳۵,۳۷۵,۵۳۷	کرایه حمل و بارگیری
۲۰,۷۶۸,۴۰۰	۳۲,۵۳۴,۲۵۱	سایر
۱,۱۸۶,۲۵۸,۶۷۱	۱,۰۷۳,۳۷۵,۲۹۶	

شرکت سهامی عام کارخانجات میمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲-۲۹ - هزینه های مراکز خدماتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۴۰۲,۵۲۷	۲۴,۴۱۷,۰۷۸,۴۳۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۴,۹۳۲,۰۰۹,۵۱۰	۴,۹۱۸,۴۶۹,۴۵۴	حق بیمه سهم کارفرما
۳,۵۶۸,۵۰۵,۹۵۵	۲,۳۲۰,۰۸۳,۴۰۳	بازخرید سنوات خدمت
۹,۰۸۷,۸۳۱,۷۷۹	۱۰,۲۰۵,۴۹۹,۱۷۲	افزایش تولید
۱۳,۹۴۸,۶۸۳,۵۴۸	۱۵,۴۱۲,۸۰۲,۲۴۱	تعمیر و نگهداری
۹۳۶,۰۱۶,۲۰۸	۹۳۱,۴۲۹,۵۲۰	برق مصرفی
۳,۲۰۵,۳۶۱,۱۲۱	۲,۱۹۴,۵۲۱,۳۹۰	ایاب و نهاب مأموریت
۱,۰۴۰,۴۰۱,۹۳۱	۱,۶۶۳,۸۲۶,۲۲۲	ملزومات و سوخت مصرفی
۸۶۸,۷۶۳,۱۳۸	۶۳۱,۲۶۵,۵۶۷	لباس کار و تجهیزات ایمنی
۸۱,۷۱۱,۵۰۰	۱۸۰,۵۶۸,۵۰۰	اجاره ناراییهای ثابت
۸۵,۶۹۹,۸۴۶	۱۳۹,۶۴۲,۸۱۷	تحقیقات و آزمایشگاه و طراحی
۳۷۷,۴۲۷,۰۷۲	۱,۹۵۰,۰۰۰	کرایه حمل
۱,۵۲۹,۲۹۰,۱۹۹	۲,۰۳۸,۲۹۰,۹۵۳	استهلاک
۲,۲۱۲,۹۷۷,۷۴۶	۲,۵۸۰,۷۷۷,۳۴۰	غذا (کلکتین)
۱۶۵,۴۰۲,۰۷۱	۱۷۹,۰۹۵,۲۶۰	بیمه وسایل نقلیه و اموال
۱۲,۴۵۵,۵۰۲,۷۲۴	۱,۸۶۳,۹۶۰,۴۱۸	۲-۱-۲-۳ چهار درصد کارهای سخت و زیان آور
۲,۹۲۵,۲۷۸,۴۵۷	۲,۷۵۴,۱۰۵,۲۸۵	۲-۱-۲-۱ سایر
۸۲,۸۲۲,۶۱۶,۳۳۲	۷۲,۳۳۲,۸۱۶,۰۲۶	
		کسر می شود:
(۱۸,۱۴۸,۶۰۶,۸۶۲)	(۱۱,۷۴۶,۶۷۵,۰۸۱)	۲-۱-۳ انتقال به سربار تولید
(۷,۲۸۹,۲۱۴,۰۰۹۲)	(۶,۰۵۴,۶۴۶,۲۵۸)	۲-۱-۱ انتقال به معین آهک
(۲,۹۰۷,۴۶۸,۰۰۴۶)	(۱,۶۵۴,۷۶۲,۸۰۵)	۲۷ انتقال به توزیع و فروش
(۴,۰۵۲,۱۵۳,۰۰۳۰)	(۴,۲۲۷,۸۸۲,۵۴۲)	۲۸ انتقال به عمومی و اداری
(۴۲۴,۱۷۴,۳۰۲)	(۶۳۸,۲۵۰,۰۰۴۰)	۱۰۰۳ انتقال به طرح و توسعه
(۸۲,۸۲۲,۶۱۶,۳۳۲)	(۷۴,۳۳۲,۲۱۶,۰۲۶)	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲-۲-۲۶ - سایر هزینه های مراکز خدماتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۹۲۳,۳۸۲,۳۲۶	۱,۲۳۸,۱۷۱,۷۹۱	پاداشهای متفرقه پرسنل
۳۳۲,۲۵۸,۲۶۵	۲۶۰,۲۰۸,۳۴۹	بیمه حوادث کارکنان
۷۲۷,۱۹۷,۱۷۲	۲۴۳,۸۹۹,۲۸۷	بهداشتی و رفاهی
۳۹۸,۳۶۶,۲۰۰	۱۸۶,۶۵۸,۷۰۹	حق تحصیل فرزندان کارکنان
۹۰۹,۸۰۱,۶۶۰	۸۰۱,۱۴۰,۷۱۰	آب مصرفی
۶۵,۴۵۱,۶۲۷	۸۷,۸۶۷,۴۶۲	آموزش
۱۳۷,۰۷۳,۳۱۲	۱۷۷,۰۴۲,۳۳۱	آبادخانه و پذیرایی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات صرفه ای و مشاوره ای
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های استاندارد محصولات تولیدی
۷۷,۱۳۶,۲۸۰	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	خدمات کامپیوتری
۲۲۶,۹۶۱,۵۶۰	۱۷۷,۳۸۴,۳۳۴	پست و تلگراف و تلفن و اینترنت و آگهی
۸۴,۶۴۷,۴۵۵	۲۱۱,۶۵۴,۹۲۰	سایر
۲,۹۲۵,۲۷۸,۴۵۷	۲,۷۵۲,۱۰۵,۲۸۵	

۳-۲۶ - هزینه های جذب نشده در تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	پایه‌مالیات	
ریال	ریال		
(۷۱۸,۰۱۱,۴۸۹)	(۳۵۷,۳۷۹,۹۶۰)	۲۶-۲-۱	بسترس جذب نشده
(۴,۵۴۵,۱۳۷,۸۶۴)	(۲,۷۶۸,۴۱۵,۶۹۱)	۲۶ ۲-۲	سربار جذب نشده
(۵,۲۶۳,۱۴۹,۳۵۳)	(۳,۱۲۵,۷۹۵,۶۵۱)		

- برای محاسبه هزینه های جذب نشده واحد های تولیدی ابتدا ظرفیت بالقوه و استاندارد ماشین آلات خطوط تولید محاسبه میشود و ظرفیت استاندارد مراحل تولید کوره و آسیاب سیمان از طریق وزارت صنایع (ابزاره کل صنایع کلانی غیرفلزی) مشخص و به شرکت اعلام می گردد. بقیه مراحل تولیدی (آسیاب مواد خام و سنگ شکن) با توجه به ظرفیت اعلام شده کوره و با نظر قسمتهای تولید و کنترل کیفی محاسبه می شود. هزینه توقفات پس از تکنیک هزینه های ثابت و متغیر و با توجه به درصد عملکرد ماشین آلات خط تولید و ساعات توقفات محاسبه می شود.

مقایسه تولید شرکت با ظرفیت اسمی و ظرفیت قابل دسترس نتایج زیر را نشان می دهد.

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
۱۴۸۵۱۲۰	۱۴۸۵۱۲۰	ظرفیت اسمی
٪۹۸/۸	٪۹۸/۸	ظرفیت قابل دسترس
٪۹۳	٪۹۵	تولید واقعی

علل عمده کاهش تولید نسبت به ظرفیت اسمی عمدتاً قدیمی بودن دستگاهها و نبودن سیستم هم‌زمانی و عدم اختلاط صحیح مواد اولیه و همچنین مشکل کمبود سوخت (مازوت) در اسفند ماه بوده است.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

پانداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳۳- هزینه های توزیع و فروش

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	پاسداشت
ریال	ریال	
۱,۷۷۳,۵۸۴,۸۵۴	۱,۸۲۶,۶۰۲,۶۴۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۵۸,۷۴۵,۸۴۳	۳۰۹,۷۹۵,۶۶۳	حق بیمه سهم کارفرما
۳۶۵,۸۸۰,۸۸۷	۱۹۰,۷۹۷,۰۶۸	بازخرید خدمت کارکنان
۲۵۵,۲۰۳,۷۴۲	۳۵۸,۳۵۰,۶۶۰	تعمیر و نگهداری
۱۷۷,۳۴۷,۴۱۶	۱۷۸,۶۵۵,۹۹۶	ایاب و ذهاب و مأموریت
۶۰۰,۸۴۳,۰۰۹	۲۴۷,۰۶۳,۹۲۱	ملزومات و سوخت مصرفی
۳۰,۹۰۶,۶۴۵	۶۰,۰۰۰,۸۷۱	لباس کار و تجهیزات ایمنی
۳۷,۶۵۷,۹۱۳	۳۳,۸۶۴,۴۲۹	استهلاک
۹,۴۰۹,۵۰۰	۷,۰۰۸,۱۴۰	غذا (کلنتین)
۳۲,۸۲۶,۶۲۰	۲۳,۵۴۰,۰۰۰	تبلیغات و نمایشگاه
۷۲۸,۳۴۶,۴۷۲	۱۷۴,۸۱۶,۳۵۱	۲۶ ۱-۲-۳ چهار درصد کارهای سخت و زیان آور
۶۶۹,۸۳۵,۹۹۳	۴۸۵,۷۲۲,۴۵۷	پاداش افزایش تولید
۱۶۵,۹۴۶,۸۸۱	۱۶۵,۲۸۵,۸۳۵	۲۷-۱ سایر
۲,۸۰۷,۴۳۸,۰۴۶	۱,۶۵۴,۸۶۲,۱۰۵	۲۶ ۲ انتقال از مراکز خدماتی
۷,۵۶۲,۶۰۴,۷۲۱	۴,۸۷۲,۶۵۵,۳۸۷	

۳۳-۱- سایر هزینه های فروش از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۱,۹۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره اموال
۱۶,۳۳۴,۷۰۰	۱۹,۶۳۶,۰۰۰	هزینه پست و تلگراف و تلفن و اینترنت
۶۳,۲۳۱,۲۴۷	۶۴,۲۰۴,۴۰۰	پاداش متفرقه پرسنل
۷۸,۴۱۲,۴۲۴	۶۳,۶۴۹,۸۷۸	بیمه حوادث
۳۳,۶۸۱,۴۰۰	۱۶,۸۹۴,۰۲۲	حق تحصیل فرزندان کارکنان
۴,۵۹۸,۰۰۰	۶۴,۷۰۰,۰۰۰	خدمات کامپیوتری
۱۵,۸۶۶,۶۱۴	۷,۹۷۸,۸۴۷	هزینه های رفاهی و بهداشتی
۶,۴۰۸,۹۶۴	۴,۹۸,۵۳۲	بیمه اموال
۴,۸۲۴,۸۲۳	۳,۹۸۱,۳۷۱	آبدارخانه و پذیرایی و ایاب و ذهاب
۶,۳۳۸,۰۰۰	۱۷,۸۴۴,۸۷۵	سایر
۱,۶۵,۹۳۶,۸۸۱	۱,۶۵,۲۸۵,۸۳۵	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۸- هزینه های عمومی و اداری

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۸۲	۱۳۸۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۵۹۱,۹۷۶,۳۱۲	۵,۵۸۷,۳۰۷,۴۶۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۹۱,۰۷۳,۸۲۱	۱,۰۲۷,۶۹۳,۴۲۲	حق بیمه سهم کارفرما
۵۵۵,۴۹۶,۳۷۵	۵۲۹,۹۵۴,۱۵۸	پایز خرید خدمت کارکنان
۱,۸۷۹,۶۴۳,۳۱۰	۲,۲۸۹,۴۷۸,۴۷۷	پاداش افزایش تولید
۶۴۴,۵۷۰,۷۴۰	۵۴۰,۲۱۵,۰۲۶	تعمیر و نگهداری
۱,۰۰۷,۵۱۵,۳۲۸	۱,۱۱۴,۵۱۸,۵۲۳	ایاب و ذهاب و مأموریت
۴۹۴,۴۷۴,۲۴۹	۴۲۲,۰۱۷,۲۰۶	ملزومات مصرفی
۱۱۹,۲۸۷,۵۲۴	۸۴,۰۶۸,۰۳۰	لباس کار و تجهیزات ایمنی
۴۵۲,۵۵۰,۰۰۰	۶۲۲,۲۵۶,۱۲۹	استهلاک
۱۶۱,۶۹۸,۳۵۹	۴۰۳,۸۷۴,۵۵۱	غذا (کانتین)
۶۷۰,۶۳۳,۳۸۰	۱۶,۳۸۵,۴۰۰	برق و سوخت
۶,۳۸۲,۳۰۰	۵,۱۱۳,۳۰۰	کرایه حمل
۲۸۹,۴۲۹,۵۳۶	۳۷۳,۶۶۰,۵۳۶	خدمات حرقه ای ، مشاوره ای و حسابرسی
۱۳۵,۲۵۲,۴۰۰	۱۵۶,۲۴۸,۳۱۰	باشگاه ورزشی
۲۹۷,۲۷۵,۱۵۴	۱۲۱,۶۶۸,۱۲۰	آموزش
۱۹۹,۴۴۶,۵۳۲	۱۵۲,۸۱۶,۵۰۶	حق عضویت در مجامع و انجمن ها
۸۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۲۷,۵۳۵,۷۵۷	۲۸,۴۱۷,۳۲۷	بیمه اموال
۱۱۸,۲۸۴,۵۱۰	۲۱۰,۹۲۷,۵۴۴	هزینه های ثبتی ، حضوری و آگهی
۱۴۱,۴۲۳,۶۸۵	۱۳۸,۹۹۳,۸۰۶	هزینه پست ، تلگراف ، تلفن و اینترنت
۱۲۹,۹۲۴,۴۳۹	۳۹۳,۱۶۵,۸۲۰	آبدارخانه و پذیرایی
۴۲۰,۸۰۴,۹۰۰	۶۱۸,۱۷۹,۸۲۳	هزینه اجاره محل و سایر اموال
۵۷۷,۲۳۱,۰۰۷	۸۱۹,۱۹۴,۱۶۳	پاداشهای متفرقه
۱۱۴,۳۷۴,۴۰۵	۸۱,۱۶۳,۵۵۰	چسب و متفرقه
۱,۱۷۴,۳۸۶,۰۷۴	۲۶۷,۷۲۲,۸۵۰	۲-۱۰-۲۶ هزینه ۴ درصد سفته کار
۲۴۵,۳۰۷,۲۶۱	۴۲,۱۶۲,۳۹۹	جرایم و خسارات پرداختی
۵۳,۵۱۳,۳۳۴	۰	حق المدرج بورس
۴۰۰۵۳,۱۵۲,۰۳۰	۴,۲۲۷,۸۸۲,۵۴۲	۲۶-۲ انتقال از مراکز خدماتی
۵۹۵,۵۰۰,۰۸۶۱	۱,۸۸۴,۲۵۷,۸۷۱	۲۸-۱ سایر
۱۹,۶۵۰,۰۲۸,۸۵۵	۲۱,۵۸۳,۲۳۶,۳۱۳	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱-۲۸- سایر هزینه های اداری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۸۹,۷۹۵,۲۸۴	۶,۱۲۱,۸۶۹	کمیتهای غیرتقدی و رفاهی
۵۷,۰۳۸,۶۸۹	۵۲,۵۸۲,۴۴۸	بیمه حوادث کارکنان
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	کسری صندوق
۴۶,۱۷۸,۸۰۰	۵۱,۱۷۹,۵۰۰	هزینه تحصیل و جوایز دانش آموزان
۲,۵۶۰,۶۰۰	۲۸۴,۴۸۵,۵۵۰	هزینه آب و گاز
۴,۳۵۹,۷۰۰	۲۰۸,۳۰۰	عوارض و توسعای
۵۸,۴۸۳,۴۰۰	۴۷,۰۴۹,۹۸۲	آب و نمان و نشریات
۱۴,۰۰۲,۱۰۰	۱۹,۳۵۰,۴۷۸	هزینه خدمات کامپیوتری و طراحی و مدل
۴۱,۸۳۲,۳۷۲	۵۰۳,۷۸۹,۶۶۰	کارمزد خدمات و تعمیر و سفته
۲۴,۷۱۳,۴۵۲	۱۸,۵۰۲,۶۷۶	لوازم بهداشتی و شیمیایی
۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	حق العمل کاری
۹,۰۶۵,۲۷۰,۹	۱۱۰,۷۵۱,۱۳۷	حق بیمه مسئولیت مدنی
۱۴,۵۹۵,۰۰۰	۲۲,۸۷۹,۴۰۰	حق بیمه خودرو مدیران
۱۴۵,۸۸۱,۴۵۵	۶۵,۵۹۶,۱۸۱	سایر هزینه ها
<u>۵۹۵,۵۰۰,۸۶۱</u>	<u>۱,۱۸۳,۲۵۷,۷۷۱</u>	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمد هاو هزینه های عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۱,۱۸۷,۹۹۳,۰۳۶	۱,۸۷,۱۴۶,۸۸۷	درآمد ناشی از تسعیر ارز
۴۱,۰۷۲,۸۲۰	(۳۲,۳۹۶,۰۴۹)	خالص کسری و اضافی اوراق ها
(۵,۲۵۲,۱۴۹,۳۵۳)	(۲,۱۲۵,۷۹۵,۶۵۱)	هزینه های جذب نشده در تولید
(۴,۰۲۲,۱۶۳,۳۹۷)	(۲,۹۷۲,۰۳۳,۸۱۳)	

۳۰- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۱,۳۶۲,۲۳۵,۰۵۰	۲,۷۵۷,۲۶۰,۰۶۲	سودتقسیم شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی تبریز
۷۸,۳۱۰,۸۰۰	۷۷۸,۲۰۲,۰۰۰	سودتقسیم شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ملت شعبه ابن سینای تبریز
۰	۴۷۱,۸۵۹,۳۹۷	سودتقسیم شده بانک رفاه کارگران
۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰	سودتقسیم شده بانک کشاورزی
۱,۴۴۰,۵۴۵,۸۵۰	۳,۹۹۲,۰۷۲,۳۵۹	

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳	۱۳۸۲	پایه داشت	
ریال	ریال		
۱۳۷,۷۱۷,۳۰۵,۸۹۸	۲,۹۶۷,۵۴۸,۲۵۳	۳۱-۱	سود و زیان حاصل از فروش سهام سایر شرکتها
۲۳,۰۳۵,۸۸۰,۸۳۹	۱۲,۱۰۷,۴۱۴,۸۳۲۷	۳۱-۲	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۵,۱۲۸,۵۴۹,۲۸۷	۷,۲۶۸,۰۸۵,۰۱۸	۳۱-۳	سود سپرده های بانکی
۷,۵۱۴,۱۶۴,۳۵۱	۱,۰۳۵,۵۳۴,۷۴۳	۳۱-۴	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
۰	۱,۴۷۹,۷۹۱,۰۷۵		سود حاصل از فروش ضایعات
۱۶۳,۰۷۹,۶۷۸	۲۵۲,۲۶۹,۸۰۷		درآمد حاصل از جرائم تأخیر در قرارداد ها
۶۸,۳۸۲,۵۰۰	۲۹۲,۴۸۲,۸۹۹	۳۱-۵	درآمد حاصل از اجاره مکان و داراییهای ثابت
۸۵,۹۹۸,۳۵۲	۲,۰۰۱,۳۳,۲۹۶		سایر درآمد های غیر عملیاتی
(۱۴,۷۰۰,۲۳۲,۳۳۷)	(۲,۳۹۷,۴۹۹,۰۰۶)	۳۱-۶	هزینه یاز خرید سنوات غیر عملیاتی
۱۷,۴۷۸,۳۰۲	(۱۸۶,۲۱۶,۵۰۵)	۳۱-۷	سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی
۱۵۴,۰۲۹,۰۸۸,۸۶۲	۲۲,۹۲۹,۴۷۷,۴۰۷		

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳۹-۱. سود حاصل از فروش سهام سایر شرکتها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۳۶۲,۱۱۶,۲۸۰	۰	شرکت ایران خودرو پیزل
۱۵۰,۵۰۸,۷۶۴,۵۸۲	۳,۶۸۷,۴۳۲,۹۱۰	شرکت پتروشیمی آبادان
۰	۰	شرکت سیمان کرمان
۱۵۷,۵۸۴,۳۵۵	۰	شرکت آذریت
۰	(۷۱۶,۸۸۰,۳۲۰)	شرکت صنعتی و دریایی ایران
۰	۰	شرکت مهندسی فارس و آذربایجان
(۲۷,۲۱۰,۰۷۷۱)	۰	شرکت تکسرام
۷۴۰,۹۰۰,۲۳۳,۸۳۵	۰	شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی
۴۴,۳۸۷,۰۴۶,۱۳۸	۸۳۶,۵۷۸	شرکت پتروشیمی اصفهان
۳,۹۵۹,۲۵۷,۵۶۲	۰	شرکت سیمان خاش
۳,۷۹۵,۴۱۰,۴۲۰	۰	شرکت پتروشیمی اراک
۳,۶۰۱,۸۳۷,۴۲۱	۰	شرکت پتروشیمی فارابی
۳,۳۶۳,۰۷۹,۲۲۹	۰	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
۴۸۶,۸۵۴,۰۳۳	۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه آذربایجان
(۶,۵۶۲,۷۹۲,۳۶۷)	۰	شرکت ایران خودرو
(۴۰,۷۱۰,۹۳۵,۲۶۹)	(۴۷,۳۸۰)	شرکت سایپا
(۱,۴۹۹,۱۴۰,۷۴۸)	۴۶,۸۷۱	شرکت سایپا دیزل
۲۰۶,۲۱۰,۰۸۹۸	(۳,۸۴۰,۱۰۶)	سایر اقلام
<u>۱۳۷,۷۱۷,۳۰۵,۸۹۸</u>	<u>۲,۹۶۷,۵۴۸,۲۵۳</u>	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

بلاغداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

مبایلی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳۱-۲- سود سهام دریافتی مربوط به سود سهام سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت در سهام سایر شرکتها به تعداد ۳۰ فقره می باشد .

۳۱-۳- سود حاصل از سپرده های بانکی مربوط به سود سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت نزد بانکهای تجارت ، ملت ، ملی ، رفاه کارگران و کشاورزی می باشد .

۳۱-۴- سود حاصل از فروش داراییهای ثابت ، مربوط به فروش ۵ دستگاه وسیله نقلیه سواری و ۲ دستگاه وسیله نقلیه سنگین می باشد .

۳۱-۵- در آمد حاصل از اجاره مکان ، مربوط به اجاره دفتر تهران می باشد .

۳۱-۶- هزینه باز خرید سنوات غیر عملیاتی مربوط به ۲۲۱ نفر از کارکنان می باشد که با پیش از یکماه بازنشسته شده و حق و حقوق نامبردگان کاملاً پرداخت گردیده است .

۳۱-۷- هزینه های غیر عملیاتی عمدتاً مربوط به هزینه استهلاک دامپتراک موجود انبار به مبلغ ۶۵۲٫۹۲۳٫۷۵۰ ریال می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سپهان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳۲ تعدیلات سنوالتی

تعدیلات سنوالتی شامل اقلام زیر است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۱۴.۹۹۹.۹۹۵.۳۸۷)	(۲۴.۹۹۹.۹۹۸.۷۵۲)	۳۲-۱ تعدیل سود سهام پرداختنی
(۲.۷۵۴.۳۸۰.۹۱۷)	(۲.۸۸۸.۸۸۸.۸۸۹)	۳۲-۲ تعدیل سایر حسابها و اسناد پرداختنی
(۲۴۲.۷۱۳.۴۹۲)	-	تعدیل ذخیره مالیات
۱۵.۴۷۳.۷۱۰	۳۶۲۰.۱۲۸۴۹	۳۲-۳ تعدیل حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
(۱۱۷.۹۸۱.۵۱۵.۹۸۶)	(۲۸.۵۲۶.۸۷۳.۲۹۲)	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج کلیه اقلام مقایسه اعمال مربوطه در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۲-۱ - تعدیل سود سهام پرداختنی در ارتباط با مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه عملکرد سال ۱۳۸۳ می باشد که در سال ۱۳۸۴ ثبت شده است.

۳۲-۲ - تعدیل سایر حسابها و اسناد پرداختنی مربوط به پاداش هیأت مدیره برای عملکرد ۱۳۸۴ به مبلغ ۲.۸۸۸.۸۸۸.۸۸۹ ریال می یابند.

۳۲-۳ - تعدیل حسابها و اسناد دریافتنی تجاری مربوط به فروش سپهان به شرکت تامین گستر می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۱۷۱,۷۱۸,۶۲۰,۲۴۸	۲۵۰,۰۲۹,۸۰,۲۶۲,۳۴۶	سود عملیاتی
۳,۷۰۴,۲۰۷,۴۴۲	۴,۹۵۷,۶۶۸,۸۸۹	هزینه استهلاک
(۶,۴۲۹,۸۳۴,۰۷۷)	(۵,۱۴۸,۰۲۶,۲۶۰)	خالص کاهش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۲,۹۴۳,۳۳۲	-	(افزایش) کاهش حسابها و اسناد دریافتی تجاری
(۴,۲۰۱,۶۶۹,۴۶۶)	(۱,۲۵۵,۱۸,۰۲۳۷)	(افزایش) کاهش سایر حسابها و اسناد دریافتی
(۸۴۶,۹۲۵,۹۰۵)	(۹,۷۴۱,۴۷۷,۹۸۹)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۱,۳۲۳,۸۵۴,۷۶۹)	۲,۷۸۷,۰۶۴,۹۴۲	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
(۲,۳۴۱,۶۷۳,۳۰۰)	(۴,۶۷۰,۱۹۵,۶۰۰)	(افزایش) کاهش داراییهای نامشهود
(۵۲,۴۸۰,۵۷۷)	۴۷۵,۴۰۶,۳۶۸	(افزایش) کاهش سایر داراییها
۳,۵۹۲,۳۳۱,۱۳۲	۳۱۱,۹۵۵,۴۴۱	افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختی تجاری
۲,۰۰۰,۶۵۰,۲۷۶,۶۴۴	(۲۹,۷۷۸,۰۹۵,۰۵۴)	افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختی
(۶,۱۴۴,۸۵۵,۷۷۱)	۲۴,۲۲۰,۴۹۷,۰۶۵	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۸,۴۶۴,۶۶۰,۸۸۸)	(۱۲۲,۰۱۰,۹۰,۶۹۸)	سایر
۱۶۹,۴۲۳,۴۹۸,۵۲۵	۲۳۶,۵۳۹,۰۳۸,۸۶۵	

۳۴- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی طی سال بشرح زیر است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	افزایش سرمایه گذاری در شرکت سیمان زنجان در قبال فروش سیمان *

۳۵- حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳	۱۳۸۴	
ریال	ریال	
۲۹۷,۶۷۴,۲۴۱,۹۶۲	۴۳۷,۱۱۶,۲۹۴,۳۴۰	اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت
۱۴,۵۵۴,۸۴۳,۳۲۶	۱۸۸,۱۵۴,۲۴۳,۳۲۶	اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران
۳۱۲,۲۲۹,۰۸۵,۲۸۸	۶۲۵,۲۷۰,۵۳۷,۶۶۶	

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳۶- تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی

۳۶-۱- موسسه کوثران پارس عمران انبیا به مقدار ۵۴۹/۸۹ تن سیمان تیب ۲ از شرکت خریداری نموده و طبق اظهارات آن موسسه مصرف سیمان خریداری در سند ستارخان شهرستان اهر به‌ت پایین بودن کیفیت موجب خسارت به مبلغ ۹۸۷٫۸۰۵٫۹۸۸ ریال برای موسسه مذکور گردیده است. در حال حاضر پرونده در دادگاه عمومی شعبه ۵ شهرستان شمسدر در حال رسیدگی بوده و تاکنون حکم از سوی دادگاه صادر نگردیده است.

۳۶-۲- هزینه‌های پروژه بهینه‌سازی و افزایش ظرفیت خطوط تولید از ۴۶۰۰ تن به ۷۰۰۰ تن در روز بالغ بر ۱۲۱٫۷۲۲ میلیون ریال پیش‌بینی گردیده است که مبلغ ۴۰/۹ میلیون یورو معادل ۴۸۱٫۲۸۴ میلیون ریال آن ارزی و مابقی معادل ۶۵۰٫۴۲۸ میلیون ریال آن ریالی می‌باشد. از مبلغ پیش‌بینی شده طرح مبلغ ۲۷۵٫۸۶۸ میلیون ریال معادل ۲۴/۲ درصد از محل تسهیلات مصوب بانک ملت تامین می‌گردد. بقیه بودجه طرح یعنی مبلغ ۸۵۴٫۸۵۵ میلیون ریال طبق برنامه تا سه ماهه اول ۱۳۸۶ از منابع داخلی شرکت، تسهیلات بانکی و افزایش سرمایه تامین خواهد شد. ضمناً تا سال ۱۳۸۴ مبلغ ۵۵۴٫۹۸۷ میلیون ریال معادل ۴۹ درصد کل بودجه طرح از منابع داخلی و تسهیلات بانکی تامین شده است.

۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه واقعه مهمی که اثر قابل ملاحظه بر صورت‌های مالی داشته باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته بشرح زیر بوده است :

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله (ریال)
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹:			
سیمان زنجان	هیأت مدیره مشترک، سهامدار	خرید کلینکر	۲۰٫۲۱۰٫۷۴۳٫۲۲۱
نمایشگاه بین‌المللی تجرین	هیأت مدیره مشترک، سهامدار	فروش سیمان	۳۶٫۷۶۶٫۸۸۰
شرکت خدمات معتمد، فارس اتریلیجان	هیأت مدیره مشترک، سهامدار	قرارداد مشاوره ای	۵۰٫۷۵۰٫۷۴۹٫۸۹۳
سیمان زنجان	هیأت مدیره مشترک، سهامدار	فروشی سیمان	۶۳٫۸۰۹٫۴۱۲٫۰۰۰
ب- سایر اشخاص وابسته:			
شرکت آدریت	سهامدار	فروش سیمان	۸٫۶۶۷٫۳۷۴٫۳۶۰
شرکت آدریت	سهامدار	خرید ورق اپراتیو	۲۹۲٫۳۸۷٫۷۱۵