

شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی:
(۲)	ترازنامه
(۳)	صورت سود و زیان
(۴)	صورت جریان وجوه نقد
(۵)الی(۱۳)	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیأت مدیره شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری

۳- کلیه هزینه های انجام شده توسط شرکت طی دوره مالی مورد گزارش و سنوات قبل به سرفصل داراییهای در جریان تکمیل (یادداشت توضیحی ۶) منظور شده است. براساس بررسیهای انجام شده بخشی از هزینه های مزبور ماهیت جاری داشته و مطابق استانداردهای حسابداری بایستی به عنوان هزینه دوره منظور شود. تعدیل حسابها از این بابت ضروری است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات لازم تعیین تعدیلات مورد نیاز و تاثیر آن بر صورتهای مالی پیوست امکان پذیر نمی باشد.

نتیجه گیری

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ بالا، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی بهبود ارقام

۹ آذر ماه ۱۳۹۳

محمد دلیرانی
جمشید اسکندری

۸۰۰۳۰۲



۸۱۰۹۷۴



Firozkooh Silica Sand Processing Co.

شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

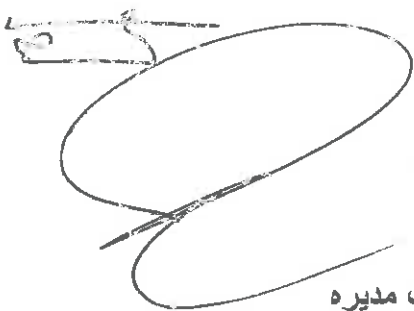
با احترام :

به پیوست صورتهای مالی میاندوره ای شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) قبل از مرحله بهره برداری مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|------|---|
| ۲ | ۱- ترازنامه |
| ۳ | ۲- صورت سود و زیان |
| ۳ | ۱-۲ گردش حساب زیان انباشته |
| ۴ | ۳- صورت جریان وجوه نقد |
| | ۴- یادداشتهای توضیحی : |
| ۵ | الف- تاریخچه فعالیت شرکت |
| ۶ | ب - مبنای تهیه صورتهای مالی |
| ۶-۷ | ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۸-۱۲ | د - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۷ به تائید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
محمد صمدی	رئیس هیأت مدیره	
محسن سبجانی (نماینده شرکت تامین ماسه ریخته گری)	نائب رئیس هیات مدیره	
سید احمد علوی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	

دفتر مرکزی تهران: خیابان سهروردی شمالی، خیابان شهید دکتر قندی، شماره ۹۱، طبقه سوم

فاکس: ۸۸۵۳۴۱۰۲

تلفن مستقیم: ۸۸۵۳۴۱۰۲ - ۸۸۵۳۴۱۰۱

تلفن: ۸۸۷۶۸۴۱۷ - ۸۸۷۶۱۸۲۷

Add: No.91, Dr.Ghandi St, North Sohrevardi Ave, Tehran - Iran

www.iranfspco.com

E-mail:Info@iranfspco.com

Tel Central:(+98 21) 88768417 - 88761827

Straight line:(+98 21) 88534101 - 88534102

Fax:(+98 21) 88534102

شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله برداری

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بلافاصله	داراییها
تک	تک		داراییهای جاری :
۲,۲۷۵,۱۱۴,۶۵۵	۲,۳۲۳,۰۹۷,۹۷۳	۷	موجودی نقد
			سپرده ها و پیش پرداخت ها
			۸۵,۰۰۰,۰۰۰
			۸۵,۰۰۰,۰۰۰

۲,۲۷۵,۱۱۴,۶۵۵	۲,۳۲۳,۰۹۷,۹۷۳	جمع بدهیهای جاری	جمع داراییهای جاری
		۹۰,۲۳۳,۲۵۶	۹۰,۲۳۳,۲۵۶

داراییهای غیر جاری :
داراییهای ثابت مشهود

۲,۵۰۹,۳۹۵,۳۹۹	۲,۵۵۷,۳۷۸,۷۱۷	جمع داراییهای غیر جاری
---------------	---------------	------------------------

حقوق صاحبان سهام :
سرمایه (۱,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی بنام تمام پرداخت شده ۳۵٪)
زبان انباشته

۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸	جمع حقوق صاحبان سهام
(۳۰,۴۸۶,۰۰۰)	(۳۰,۴۸۶,۰۰۰)		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام
۳۲۴,۵۱۴,۰۰۰	۳۲۴,۵۱۴,۰۰۰		۲,۵۰۹,۳۹۵,۳۹۵
۲,۵۹۹,۶۲۸,۶۵۵	۲,۶۴۷,۶۱۱,۹۷۳		۲,۶۴۷,۶۱۱,۹۷۳

جمع داراییها

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت سود (زیان)

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

دوره مالی منتهی به			یادداشت
سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
-	-	-	هزینه های اداری و عمومی
-	-	-	جمع هزینه های عملیاتی
-	-	-	(زیان) عملیاتی
-	-	-	هزینه های مالی
-	-	-	(زیان) خالص
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
-	-	-	(زیان) خالص
(۶۰,۴۸۶,۰۰۰)	(۶۰,۴۸۶,۰۰۰)	(۶۰,۴۸۶,۰۰۰)	(زیان) انباشته در ابتدای دوره
(۶۰,۴۸۶,۰۰۰)	(۶۰,۴۸۶,۰۰۰)	(۶۰,۴۸۶,۰۰۰)	(زیان) انباشته در پایان دوره

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد

از ابتدای تاسیس تا پایان ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

از ابتدای تاسیس تا ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۸۶,۴۵۱,۶۳۵		۷۱,۹۵۸,۶۲۲	۱۰
	(۲,۶۶۶,۲۱۸,۳۷۹)	(۷۱,۹۵۸,۶۲۲)	فعالیت‌های عملیاتی :
(۲,۶۶۶,۲۱۸,۳۷۹)		(۷۱,۹۵۸,۶۲۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی:
(۳۷۹,۷۶۶,۷۴۴)		-	فعالیت‌های سرمایه گذاری :
			وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود
			جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
			جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	لیت‌های تامین مالی :
۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰		-	واریز سرمایه توسط سهامداران
۵,۲۲۳,۲۵۶		-	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
		۵,۲۲۳,۲۵۶	خالص افزایش در وجه نقد
۵,۲۲۳,۲۵۶		۵,۲۲۳,۲۵۶	وجه نقد در آغاز دوره
			وجوه نقد در پایان دوره

(یادداشت‌های توضیحی همراه , جزء لاینفک صورتهای مالی است)



شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات:

شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۳ تحت شماره ۲۷۳۷۷۴ مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۳ در اداره ثبت شرکت و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و مرکز اصلی شرکت در تهران است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

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

- ۱- احداث کارخانجات جهت تولید انواع سیلیس صنعتی و ماسه ریخته گری و صنایع جنبی و وابسته
- ۲- مطالعه، پژوهش، اکتشاف و استخراج معادن جهت تامین مواد اولیه مورد نیاز کارخانجات
- ۳- واردات مواد اولیه، ماشین آلات، قطعات و لوازم یدکی در رابطه با احداث کارخانجات و اکتشافات و استخراج معادن
- ۴- ایجاد شرکتهای صنعتی، بازرگانی و حمل و نقل مرتبط با فعالیتهای شرکت
- ۵- صادرات مواد اولیه و استخراج از معادن اعم از خام و نیمه تکمیل و تولیدات کارخانه
- ۶- بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات یا معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم و غیر مستقیم به تمامی یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد در داخل و خارج از کشور مبادرت نماید. فعالیت شرکت در دوره مالی مورد گزارش در مرحله قبل از بهره برداری می باشد.
- ۷- در سال مالی ۱۳۹۰ جواز تاسیس شماره ۰۱/۴۴۳۳۴ الف مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۷ در زمینه تولید انواع قطعات پیش ساخته بتن سبک هوادارگازی اتو کلاو شده AAC (هیلکس) به ظرفیت سالانه ۴۶۵،۰۰۰ تن از سازمان صنعت، معدن و تجارت استان تهران اخذ گردید.

۱-۳- وضعیت اشتغال:

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

۱۳۹۲/۱۲/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۱	۱
-	-
۱	۱

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی 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 روشهای زیر تعیین می‌گردد:

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

۳-۲- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش ارزشیابی می‌شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود:

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

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روشهای مندرج در جدول صفحه ۷ این یادداشت‌های توضیحی محاسبه می‌شود:



شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

شرح	نرخ	روش
اتاقه اداری	۱۰ ساله	مستقیم
تجهیزات آزمایشگاهی	۱۰ ساله	نزولی

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا به علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:
 ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس يك ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۵- تسعیر ارز :
 اقلام پولی ارزی بانرخ ارز مبادلاتی در تاریخ ترانزنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز مبادلاتی در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود.
 تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

۳-۶- معدن:
 با توجه به میزان استخراج مواد معدنی در هر سال نسبت به ذخیره معدنی برآوردی که در پروانه بهره برداری منعکس شده است، مستهلاك می شود.

۳-۷- مخارج تامین مالی:
 مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت " داراییهای واجد شرایط " است.



شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۲۳۳,۲۵۶	۵,۲۳۳,۲۵۶
-	-
۵,۲۳۳,۲۵۶	۵,۲۳۳,۲۵۶

موجودی نزد بانک ملت شعبه مطهری

موجودی تنخواه گردان

۵- سپرده ها و پیش پرداختها به شرح ذیل است .

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰

شرکت بنیاد صنعتی ایران

آقای بابک فهیمی



شرکت فرآوری ماسه سیلیسی، فیروزکوه (سهایی) خاص (۱) قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دارائیهای ثابت مشهود

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

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال			
		مانده در	اضافات	مانده در	مانده در	اضافات	مانده در
		پایان دوره	طی دوره	ابتدای دوره	پایان دوره		ابتدای دوره
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱						
۱۷,۰۸۰,۱۵۸	۱۵,۴۷۲,۷۵۸	۱۶,۶۷۵,۳۴۲	۱,۶۰۷,۴۰۰	۱۵,۰۶۷,۸۴۲	۳۲,۱۴۸,۰۰۰	*	۳۲,۱۴۸,۰۰۰
۴۳۹,۰۲۴,۷۳۴	۴۱۶,۶۵۵,۸۳۰	۹۲,۱۶۴,۴۲۰	۲۲,۳۶۷,۹۰۴	۶۹,۷۹۶,۵۱۶	۵۰۸,۸۲۱,۲۵۰	*	۵۰۸,۸۲۱,۲۵۰
۲۵۶,۱۰۴,۸۹۲	۴۳۲,۱۲۹,۵۸۸	۱۰۸,۸۳۹,۶۶۲	۲۳,۹۷۵,۳۰۴	۸۴,۸۶۴,۲۵۸	۵۴۰,۹۶۹,۲۵۰	*	۵۴۰,۹۶۹,۲۵۰
۲,۰۵۳,۲۹۰,۵۰۷	۲,۱۲۵,۲۴۹,۱۲۹				۲,۱۲۵,۲۴۹,۱۲۹	۷۱,۹۵۸,۶۲۲	۲,۰۵۳,۲۹۰,۵۰۷
۲,۵۰۹,۳۹۵,۳۹۹	۲,۵۵۷,۳۷۸,۷۱۷	۱۰۸,۸۳۹,۶۶۲	۲۳,۹۷۵,۳۰۴	۸۴,۸۶۴,۲۵۸	۲,۶۶۶,۲۱۸,۳۷۹	۷۱,۹۵۸,۶۲۲	۲,۵۹۴,۲۵۹,۷۵۷

دارائیهای در جریان تکمیل

اثاثه
تجهیزات آزمایشگاهی



شرکت فراوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۷- سایر حساب‌های پرداختنی

سایر حساب‌های پرداختنی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۲۵,۴۵۹,۶۵۵	۲,۲۷۳,۴۴۲,۹۷۳
۱,۶۷۵,۰۰۰	۱,۶۷۵,۰۰۰
۴۷,۹۸۰,۰۰۰	۴۷,۹۸۰,۰۰۰
۲,۲۷۵,۱۱۴,۶۵۵	۲,۳۲۳,۰۹۷,۹۷۳

شرکت تامین ماسه ریخته گری
وزارت دارائی - مالیات حقوق
موسسه حسابرسی بهبودارقام

۸- سرمایه:

سرمایه پرداخت شده شرکت در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل ۳۵ درصد سرمایه متشکل از ۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی بانام می باشد. اسامی و تعداد سهام هریک از سهامداران به شرح زیر است.

نام سهامدار	تعداد سهام	مبلغ اسمی (ریال)	مبلغ پرداخت شده (ریال)
شرکت تامین ماسه ریخته گری	۱,۰۰۹۹,۹۹۵	۱,۰۰۹۹,۹۹۵,۰۰۰	۳۸۴,۹۹۸,۲۵۰
آقای محمد صمدی	۱	۱,۰۰۰	۳۵۰
آقای سید احمد علوی	۱	۱,۰۰۰	۳۵۰
آقای علی اصغر عطاریان	۱	۱,۰۰۰	۳۵۰
آقای علی قاسم زاده	۱	۱,۰۰۰	۳۵۰
آقای محمد قسیم عثمانی	۱	۱,۰۰۰	۳۵۰
	۱,۰۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰

شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۳۷,۲۷۸,۴۳۷	۲۸۱,۹۰۴,۰۳۴	-
۵۱,۸۹۴,۸۶۳	۲۳,۴۷۷,۴۳۲	۲۳,۹۷۵,۳۰۴
۱۳۸,۰۰۳,۵۷۵	۵۳,۹۷۱,۴۱۹	۴۷,۹۸۳,۳۱۸
۷۲۷,۱۷۶,۸۷۵	۳۵۹,۳۵۲,۸۸۵	۷۱,۹۵۸,۶۲۲
(۷۲۷,۱۷۶,۸۷۵)	(۳۵۹,۳۵۲,۸۸۵)	(۷۱,۹۵۸,۶۲۲)
-	-	-

۹- هزینه های اداری و عمومی :

حقوق و دستمزد کارکنان

استهلاک

هزینه های عملیاتی

انتقالی به حساب دارائی های در جریان تکمیل



شرکت فراوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱- صورت تطبیق سود عملیاتی :

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی باخالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی از ابتدای فعالیت شرکت

تا ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر است .

از ابتدای تاسیس تا ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۵۸,۱۵۲,۰۰۰)	-	زیان عملیاتی
۱۰۸,۸۳۹,۶۶۲	۲۳,۹۷۵,۳۰۴	هزینه استهلاک
(۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	افزایش پیش پرداختها
۲,۳۲۳,۰۹۷,۹۷۳	۴۷,۹۸۳,۳۱۸	افزایش سایر حسابهای پرداختنی
(۲,۳۳۴,۰۰۰)	-	خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۲۸۶,۴۵۱,۶۳۵	۷۱,۹۵۸,۶۲۲	

۱۱- بدهیهای احتمالی و تعهدات :

۱۱-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از اجرای پروژه به شرح زیر است .

زمین و ساختمان

ماشین آلات

کسر میشود: مخارج انجام شده

میلیون ریال

۳۲,۴۱۸

۴۴,۸۶۵,۰

۷۷,۲۸۳,۰

(۲,۵۵۷)

۷۴,۷۲۶

۱۱-۲- در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد هرگونه بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۱۲- برنامه زمانبندی اجرای پروژه :

طبق جدول زمانبندی اجرای پروژه , مدت زمان اجرای پروژه پس از تحویل زمین ۲۵ ماه پیش بینی شده است .

شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

هزینه های انجام شده	برآورد اولیه
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۶۰,۰	۱,۳۶۰
۱,۱۰۰	۳۱,۰۵۸
	۴۴,۸۶۵,۰
۹۷,۳	۲۶,۵۵۱
۲,۵۵۷,۳	۱۰۳,۸۳۴,۰

۱۳- جدول محاسبه عملکرد پروژه با برآوردهای اولیه به شرح زیر است .

زمین
ساختمان و تاسیسات
ماشین آلات و تجهیزات
هزینه های قبل از بهره برداری

۱۴-مبالغ انباشته درآمدها و هزینه ها:
شرح

سال ۱۳۸۵	از سال ۱۳۸۶ تا ۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۵۸,۱۵۲,۰۰۰)	-	-
(۲,۳۳۴,۰۰۰)	-	-
(۶۰,۴۸۶,۰۰۰)	-	-

هزینه های اداری و عمومی
هزینه های مالی

۱۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۱۶- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ و اشخاص وابسته :

نوع وابستگی	مبلغ معامله (ریال)	مانده ریال
سهمدار و هیات مدیره مشترک	۴۷,۹۸۳,۳۱۸	۲,۲۷۳,۴۴۲,۹۷۳

شرکت تامین ماسه ریخته گری :
اخت هزینه های این شرکت توسط شرکت تامین ماسه ریخته گری

