



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تهران بتن (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت تهران بتن (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترل های داخلی

مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

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

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تهران بتن (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵. به شرح مندرج در یادداشت ۳-۵ صورتهای مالی، در طی سال مالی مورد گزارش بابت تعیین تکلیف تعداد ۱۴ واحد آپارتمان مسکونی (از تعاونی مسکن سیمان آبیگ) جهت خاتمه دادن به اختلافات فیما بین، صرفاً مبلغ ۱۴۰۰ میلیون ریال (معادل بهای تاریخی مندرج در صورتهای مالی) به حساب شرکت تعاونی مسکن کارگران سیمان آبیگ منظور گردیده که طبق گزارش هیئت مدیره، مکاتبات جهت دریافت مبلغ مذکور در جریان می باشد.

۶. همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی منعکس گردیده، بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۹ مبلغ ۳۹۹۳ میلیون ریال مالیات تشخیص و به شرکت ابلاغ گردیده که به دلیل اعتراض شرکت و نهایتاً رای شورای عالی مالیاتی مبنی بر رسیدگی توسط هیات حل اختلاف مالیاتی دیگر، نسبت به ماه تفاوت مالیات پرداخت شده با مالیات تشخیصی (معادل مبلغ ۲۸۹۳ میلیون ریال) ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.

همچنین تا تاریخ این گزارش نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۱ برگ تشخیص مالیاتی به شرکت ابلاغ نشده است. ضمن اینکه جهت سال مالی مورد گزارش با توجه به سود ابرازی، به مبلغ ۱۳۹۹۳ میلیون ریال ذخیره لازم در حسابها منظور گردیده است. علیهذا، با توجه به مراتب فوق تعیین میزان قطعی بدهی مالیاتی

شرکت منوط به رسیدگی عملکرد سنوات ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ و اعلام نظر نهایی سازمان امور مالیاتی در رابطه با سال های مذکور و سال ۱۳۸۹ می باشد .

سایر بندهای توضیحی

۷. این موسسه نتایج حاصل از بررسی و ارزیابی سیستم حسابداری و کنترل های داخلی و نقاط ضعف مربوطه را طی گزارش نامه مدیریت شماره ۲۱۸۳۳-۲۶۱ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۸ به شرکت ارائه نموده است .
۸. صورت های مالی سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۵ فروردین ۱۳۹۲ آن موسسه ، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر مقبول اظهار شده است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۹. مفاد مواد ۹۰ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در رابطه با پرداخت سود سهام ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب مجمع عمومی رعایت نشده است .
۱۰. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۲/۱/۲۱ صاحبان سهام در مورد فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و سایر شرکت ها ، تا کنون به نتیجه قطعی نرسیده است .
۱۱. معامله مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۳۰ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال روابط خاص عملیات فیما بین شرکتهای وابسته انجام شده است .
۱۲. گزارش هیئت مدیره ، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت ، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نگردیده است .

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است.

در این خصوص به استثناء عدم رعایت بعضی از مفاد آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی و دستورالعمل های مرتبط از جمله اتخاذ ترتیبات لازم جهت برقراری دوره های آموزشی، همچنین به دلیل عدم استقرار کامل سیستم اطلاعاتی منطبق با قانون مزبور که ایجاد آنها به عهده مراجع قانونی زیربط می باشد این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ: ۲۶ فروردین ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی همیار حساب

مسعود مبارک محمد تقی سلیمان نیا

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۷ شماره عضویت: ۸۰۰۳۹۲


مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تهران بتون (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌گردد.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی :
۵	الف : تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب : مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ : خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	ت : یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

امضا

سمت

اعضای هیات مدیره

رئیس هیئت مدیره

شرکت سیمان آبیگ به نمایندگی

حسین نکونام

نایب رئیس هیئت مدیره

شرکت خدمات مهندسی فارس و خوزستان به نمایندگی

داریوش باقری

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

شرکت سیمان فارس نو به نمایندگی

فرهنگ مدرس

تیرازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

یادداشت

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

یادداشت

دارائیها

ریال

ریال

ریال

ریال

بدهیهای جاری :

دارائیهای جاری :

۳,۸۴۹,۵۶۹,۲۱۹	۵,۷۹۶,۳۲۱,۸۳۵	۱۳	۷,۷۵۲,۴۰۱,۸۶۳	۵,۷۳۹,۷۹۲,۲۹۴	۴
۱۰,۸۲۲,۸۰۸,۵۹۰	۹,۰۰۱,۱۹۵,۳۰۲	۱۴	۴,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۵,۱۴۲,۱۹۳	۵
۱,۰۶۱,۰۰۰,۰۹۸	۳,۲۴۷,۹۰۲,۵۶۹	۱۵	۴,۳۸۸,۶۶۵,۳۸۵	۱۰,۶۶۷,۰۵۵,۰۱۳	۶
۱,۳۴۳,۴۹۴,۳۷۶	۱,۸۴۰,۲۶۴,۵۸۹	۱۶	۴,۵۲۷,۶۸۲,۳۶۲	۷,۵۵۹,۸۳۷,۹۱۳	۷
۷۳۱,۳۶۴,۱۲۰	۷۸۹,۶۷۷,۳۰۰	۱۷	۴,۶۳۲,۲۰۰,۹۲۵	۵,۸۳۹,۷۰۵,۲۳۴	۸

۱۷,۷۹۸,۳۱۶,۴۰۳

۲۰,۶۷۵,۳۶۱,۵۹۵

جمع بدهی های جاری

۲۶,۱۹۳,۳۱۸,۰۴۱

۳۴,۶۱۶,۴۰۲,۴۷۰

جمع دارایی های جاری

۲,۲۸۶,۳۴۰,۸۱۵	۲,۵۰۲,۳۲۳,۹۳۰	۱۸	۱۱,۳۶۵,۲۷۱,۳۷۷	۱۳,۸۰۱,۶۵۱,۰۶۷	۱۰
۲,۲۸۶,۳۴۰,۸۱۵	۲,۵۰۲,۳۲۳,۹۳۰		۱۰,۲۴۱,۰۶۹۶	۱۳,۹۸۸,۰۶۹۶	۱۱
۲۰,۰۸۴,۶۵۷,۳۱۸	۲۳,۱۷۷,۶۸۵,۵۲۵		۱,۱۰۰,۷۴۲,۱۹۳	.	۱۲

۲۰,۰۸۴,۶۵۷,۳۱۸

۲۳,۱۷۷,۶۸۵,۵۲۵

جمع بدهیهای غیر جاری :

۱۲,۵۶۸,۴۲۴,۲۶۶

۱۳,۹۴۱,۵۳۱,۷۶۳

جمع داراییهای غیر جاری

حقوق صاحبان سهام :

جمع داراییهای غیر جاری

سرمایه (۱۱۵۰۰۰۰۰ سهم هزار)

سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ریالی تمام پرداخت شده

سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱,۳۴۸,۱۴۷,۱۱۷

۱,۳۴۸,۱۴۷,۱۱۷

اندوخته قانونی

سرمایه گذاریهای بلندمدت

۲۶,۰۵۹,۰۹۲

۲۶,۰۵۹,۰۹۲

سایر اندوخته ها

سرمایه گذاریهای بلندمدت

۵,۹۰۲,۸۷۸,۸۸۰

۱۲,۶۰۶,۰۴۲,۴۹۹

سود انباشته

سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱۸,۶۷۷,۰۵۵,۰۸۹

۲۵,۳۸۰,۴۴۸,۷۰۸

جمع حقوق صاحبان سهام

سرمایه گذاریهای بلندمدت

۳۸,۷۶۱,۷۴۲,۳۰۷

۴۸,۵۵۷,۹۳۴,۲۳۳

جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

جمع داراییهای غیر جاری

۳۲۷,۵۷۵,۰۳۰,۸۶۵

۱۳۴,۹۷۰,۰۳۰,۸۶۵

طرف حسابهای انتظامی

جمع داراییها

۳۲۷,۵۷۵,۰۳۰,۸۶۵

۱۳۴,۹۷۰,۰۳۰,۸۶۵

طرف حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی

۳۲۷,۵۷۵,۰۳۰,۸۶۵

۱۳۴,۹۷۰,۰۳۰,۸۶۵

طرف حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی می باشد.

مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر عامل

شرکت تهران نتون (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۷۰.۱۴۰.۴۲۹.۴۹۴	۹۲.۳۵۷.۳۵۴.۹۰۹	۲۲ فروش خالص محصولات
۱۳.۴۲۷.۵۴۹.۷۴۱	۲۲.۵۷۶.۵۳۰.۶۰۸	۲۲ فروش حاصل از ارائه خدمات
۸۳.۵۶۷.۹۷۹.۲۳۵	۱۱۴.۹۳۳.۸۸۵.۵۱۷	
(۵۵.۳۷۶.۳۲۴.۰۰۲)	(۷۵.۹۸۳.۲۰۷.۹۸۴)	۲۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته
(۱۴.۵۶۹.۷۶۳.۱۰۴)	(۲۳.۰۳۴.۴۴۲.۷۴۸)	۲۳ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
(۶۹.۹۴۵.۹۸۷.۱۰۶)	(۹۹.۰۱۷.۶۵۰.۷۳۲)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۳.۶۲۱.۹۹۲.۱۲۹	۱۵.۹۱۶.۲۳۴.۷۸۵	سود ناخالص
(۷.۶۶۵.۷۵۶.۶۳۸)	(۵.۵۲۲.۴۰۱.۵۴۶)	۲۴ هزینه های فروش و اداری و عمومی
۴۰.۸۷۹.۸۹۶	۳.۴۶۹.۰۳۳.۶۲۰	۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۷.۶۲۴.۸۷۶.۷۴۲)	(۲۰.۵۳.۳۶۷.۹۳۶)	
۵.۹۹۷.۱۱۵.۳۸۷	۱۳.۸۶۲.۸۶۶.۸۵۹	سود عملیاتی
۱.۱۳۲.۵۶۲.۹۹۰	۱.۱۰۷.۰۱۳.۴۷۵	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱.۱۳۲.۵۶۲.۹۹۰	۱.۱۰۷.۰۱۳.۴۷۵	
۷.۱۲۹.۶۷۸.۳۷۷	۱۴.۹۶۹.۸۸۰.۳۳۴	سود قبل از مالیات
(۱.۶۳۶.۱۱۷.۱۸۵)	(۳.۴۶۵.۷۱۶.۷۱۵)	۱۵ مالیات بر درآمد
۵.۴۹۳.۵۶۱.۱۹۲	۱۱.۵۰۴.۱۶۳.۶۱۹	سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۵.۴۹۳.۵۶۱.۱۹۲	۱۱.۵۰۴.۱۶۳.۶۱۹	سود خالص
۱۱.۰۸۹.۳۱۷.۶۸۸	۶.۴۵۰.۲۳۲.۲۳۱	سود انباشته در ابتدای سال
.	(۵۴۷.۳۵۳.۳۵۱)	۲۷ تعدیلات سنواتی
۱۱.۰۸۹.۳۱۷.۶۸۸	۵.۹۰۲.۸۷۸.۸۸۰	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱۶.۵۸۲.۸۷۸.۸۸۰	۱۷.۴۰۷.۰۴۲.۴۹۹	سود قابل تخصیص
(۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۱۶.۰۰۰.۰۰۰)	پاداش هیئت مدیره
(۱۰.۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۴.۴۸۵.۰۰۰.۰۰۰)	سود سهام معصوم سال قبل
(۱۰.۶۸۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۴.۸۰۱.۰۰۰.۰۰۰)	سود تخصیص یافته
۵.۹۰۲.۸۷۸.۸۸۰	۱۲.۶۰۶.۰۴۲.۴۹۹	سود انباشته در پایان دوره

از آنجایی که اجزا تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است. لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه. جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۲.۹۳۴.۶۶۹.۷۴۹	۷.۹۰۴.۲۳۶.۹۷۵	۲۸
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۱.۰۹۲.۰۰۶.۴۲۴	۹۲۷.۶۸۳.۹۱۶	سود دریافتی بابت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۴۰.۵۵۶.۵۶۶	۱۷۹.۳۲۱.۵۵۹	سود سهام دریافتی
(۱۰.۵۴۰.۴۹۸.۰۰۰)	(۴.۷۳۲.۶۸۶.۸۲۰)	سود سهام پرداختی
(۹.۰۴۷.۹۳۵.۰۱۰)	(۳.۶۲۵.۶۷۳.۳۴۵)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد :
(۳.۶۱۷.۲۵۹.۳۲۳)	(۱.۲۷۸.۸۹۴.۲۴۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیهای سرمایه گذاری :
(۲۵۴.۷۹۴.۲۳۶)	(۵.۳۴۴.۳۴۲.۷۸۴)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۵۹۰.۲۰۸۳۳	(۳۷.۴۷۰.۰۰۰)	خالص (افزایش) در سایر داراییها
.	۳۵۹.۵۳۳.۸۲۹	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱۹۵.۷۷۳.۴۰۳)	(۵۰.۲۲.۲۷۸.۹۵۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۲۸۶.۲۹۷.۹۸۷)	(۲۰.۲۲.۶۰۹.۵۶۹)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۸۰.۳۸۶۹۹.۸۵۰	۷.۷۵۲.۴۰۱.۸۶۳	مانده وجه نقد در اول دوره
۷.۷۵۲.۴۰۱.۸۶۳	۵.۷۲۹.۷۹۲.۲۹۴	مانده وجه نقد در پایان دوره
.	۲.۵۰۰.۷۴۲.۱۹۳	مبادلات غیر نقد

(یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد)



تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ کلیات

شرکت سهامی خاص تهران بتون در تاریخ ۲۵ مهرماه ۱۳۵۱ تحت شماره ۱۶۰۹۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و از اذر ماه سال ۱۳۵۲ عملاً شروع به فعالیت و تولید نموده است.

سازمان صنایع ملی ایران به وکالت از طرف شرکت گروه صنایع ساختمانی آکام و سازمان بازنشستگی کشوری در تاریخ ۱۲/۱۰/۱۳۸۱ طی مزایده و قرارداد شماره س - ۷۱ ۸۱-۶ مورخ ۱۴/۱۱/۱۳۸۱ و متمم آن معادل ۹۷٪ سهام شرکت را به شرکت صنایع بتونی آبیگ فارس و خوزستان واگذار و مدیران منتخب سهامداران جدید اداره شرکت را از تاریخ ۲۴/۱۲/۱۳۸۱ در اختیار گرفتند. لازم به ذکر است شرکت صنایع بتونی آبیگ فارس و خوزستان طی قرارداد شماره ۸۱ مورخ ۳۰/۵/۱۳۸۲ سهام شرکت تهران بتون را به بهای تمام شده به شرکت سیمان آبیگ واگذار نمود.

۲-۱ ادغام شرکت :

به استناد نامه شماره ۶۲۴/۹ مورخ ۱/۲/۱۳۸۹ شرکت سیمان فارس و خوزستان و صورت جلسه مشترک مجامع عمومی فوق العاده شرکت صنایع بتونی آبیگ فارس و خوزستان و شرکت تهران بتون مورخ ۲۰/۹/۱۳۸۹ و به موجب گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و طبق مفاد بند "الف" لغایت بند "و" ماده ۱۱۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب بهمن ۱۳۸۰ نسبت به ادغام و انتقال کلیه اموال و دارائیه و مطالبات، دیون و تعهدات شرکت صنایع بتونی آبیگ به ارزش دفتری به شرکت تهران بتون موافقت گردید. ادغام دو شرکت بعنوان شرکت تهران بتون در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسید و در روزنامه رسمی شماره ۱۹۱۸۸ مورخ ۱۴/۱۰/۱۳۸۹ منتشر شد.

در حال حاضر شرکت سهامی عام سیمان آبیگ دارنده ۹۸.۴ درصد سهام شرکت و ۱.۶ درصد باقیمانده متعلق به اشخاص حقیقی و حقوقی میباشد. مرکز اصلی شرکت واقع در جاده قدیم کرج - مقابل شرکت حمل و نقل سوسنگرد، خیابان صنایع فلزی ایران، خیابان ۱۷ شهرپور، خیابان شهید عبدالرحیمی و محل کارخانه همان مرکز اصلی شرکت و کارخانه شماره ۲ در کیلومتر ۸۰ اتوبان تهران قزوین - داخل مجتمع صنعتی سیمان آبیگ - اول جاده معدن میباشد.



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲- ۱- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از احداث و خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از کارخانجات تهیه بتون آماده و سایر مصالح و مواد ساختمانی و صنایع جانبی وابسته به آن، اکتشاف، استخراج و بهره برداری و اخذ پروانه بهره برداری برای کلیه معادن مورد نیاز شرکت از قبیل شن، ماسه و غیره، تولید انواع مختلف قطعات بتونی و مصالح ساختمانی مشابه و ایجاد کارگاههای تولید مصالح ساختمانی، واردات ماشین آلات و مواد اولیه و ابزارو قطعات، مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید یا خرید و یا تعهد سهام شرکتهای موجود، خرید و فروش و صادرات و واردات محصولات مشابه شرکتهای دیگر، خرید و فروش هر نوع اموال و دارایی در ارتباط با موضوع شرکت، دریافت و پرداخت هر نوع وام و تسهیلات و سایر فعالیتهای مرتبط با موضوع اصلی شرکت می باشد.

۳- ۱- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
۱۵	۱۵	کارکنان دائم
۵۷	۶۸	کارکنان موقت
۷۲	۸۳	

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- ۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۲- ۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تراز نامه) شناسایی می شود.



شرکت سهامی خاص تهران بتون
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای 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 یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت یا توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانها	۷٪، ۸٪، ۱۰٪	نزولی
ماشین آلات و تاسیسات	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۵٪ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و قالبها	۱۰٪	نزولی

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدد یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳-۳- دارائیهای ثابت شرکت صنایع پتئی آبیک فارس و خوزستان در تاریخ ادغام به ارزش دفتری به حسابهای شرکت سهامی خاص تهران بتن منتقل و از تاریخ مذکور به بعد همان نرخها و روشهای مندرج در بالا مستهلک میگردد.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط است".

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد. لازم به ذکر است مزایای پایان خدمت پرسنل موقت در پایان قرارداد تسویه میگردد.

۳-۶- درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری

درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری بیانگر ارزش کار انجام شده میباشد که براساس صورت وضعیت های تأیید شده توسط کارفرما ثبت میگردد. لازم به ذکر است که خدمات پیمانکاری اختصاصاً مربوط به قرارداد های خرده کاری منعقد با شرکت سیمان آبیک می باشد.



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد
 موجودی نقد بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۷.۷۵۲.۴۰۱.۸۶۳	۵.۷۲۹.۷۹۲.۲۹۴	۴-۱
۷.۷۵۲.۴۰۱.۸۶۳	۵.۷۲۹.۷۹۲.۲۹۴	موجودی نزد بانکها

۴-۱- موجودی نزد بانکها بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۸۶,۷۳۷,۶۳۱	۲,۴۷۶,۴۱۸,۶۵۷	بانک ملت شعبه ستارخان سپرده ویژه ۴۸۷۷۰۱۷۷۲۵
۱,۱۵۳,۳۲۲,۳۴۰	۹۳۳,۵۵۸,۵۵۴	بانک تجارت شعبه شادآباد جاری ۱۵۴۲۰
۵,۰۵۵,۶۱۷,۱۴۲	۸۶۳,۳۴۷,۴۶۹	بانک ملت شعبه ستارخان سپرده ۴۸۴۶۳۳۲۴۹۰
۹۹۶,۹۴۸,۱۱۶	۷۲۳,۲۴۲,۸۰۸	بانک ملی شعبه سیمان آبیگ جاری ۱۰۷۳۱۹۲۲۶۰۰۰
۴۵۹,۴۴۴,۳۶۷	۴۰۸,۷۷۷,۵۰۲	بانک ملت شعبه ستارخان جاری ۴۸۴۹۴۷۵۱/۳۶
۳۳۲,۲۶۷	۲۳۸,۶۹۲,۴۰۹	بانک تجارت شعبه شادآباد سپرده پشتیبان ۱۲۵۷۵۸۴۸۷
۷.۷۵۲.۴۰۱.۸۶۳	۸۱۰,۹۵۸,۶۸	بانک ملی شعبه سیمان آبیگ سپرده ۲۰۷۲۷۵۵۷۶۰۰۶
	۵,۶۵۹,۰۲۷	بانک ملی شعبه شادآباد جاری ۰۱۰۷۵۸۷۴۰۰۰۰۹
	.	بانک ملت پل یادگار امام جاری ۶۷۰۰
۷.۷۵۲.۴۰۱.۸۶۳	۵.۷۲۹.۷۹۲.۲۹۴	

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

مانده حساب سرمایه گذاری های کوتاه مدت بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۵-۱ مجتمع تجاری بهاران ۲
.	۱,۱۰۰,۷۴۲,۱۹۳	۵-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵-۳ تعاونی مسکن شرکت سیمان آبیگ
۴,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۵,۱۴۲,۱۹۳	

۵-۱- مبلغ فوق مربوط به ۵ باب مغازه واقع در بازار آهن شادآباد می باشد. املاک فوق در سال ۱۳۸۲ پیش خرید و براساس مبیعه نامه با آقای محمد انصاری از محل ۶۰٪ از بهای بتون تحویلی به ایشان اتیاع گردیده است. املاک مزبور جمعا به میزان ۳۰۳ متر مربع و از قرار هر متر مربع ۱۰ میلیون ریال خریداری و در تاریخ ۸۷/۸/۲۳ نقل و انتقال قطعی آنها در دفترخانه رسمی انجام گردیده است. لازم به ذکر است که از املاک یادشده از زمان خرید تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی استفاده ای به عمل نیامده است و با توجه به نظر کارشناس رسمی دادگستری که اواخر سال ۹۲ کارشناسی صورت پذیرفت نیاز به محاسبه ذخیره کاهش ارزش نمی باشد.



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۳۹۱	۱۳۹۲	ذخیره	تعداد	ارزش اسمی	بهای تمام شده	کاهش	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	سهام	ریال	ریال	ارزش	ریال	ریال
۰	۲۷۶,۹۲۹	۰	۲۷۶,۹۲۹,۰۰۰	۲۷۶,۹۲۹,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۶,۹۳۰	۰	۳۲۴,۰۰۶,۹۳۰	۰
۰	۴۱,۲۱۰	۰	۴۱,۲۱۰,۰۰۰	۴۱,۲۱۰,۰۰۰	۲۵۹,۷۷۴,۶۸۰	۰	۲۵۹,۷۷۴,۶۸۰	۰
۰	۵۴,۸۹۶	۰	۵۴,۸۹۶,۰۰۰	۵۴,۸۹۶,۰۰۰	۱۳۶,۸۵۵,۷۲۸	۰	۱۳۶,۸۵۵,۷۲۸	۰
۰	۱۸,۹۵۱	۰	۱۸,۹۵۱,۰۰۰	۱۸,۹۵۱,۰۰۰	۱۰۰,۴۵۰,۵۵۰	۰	۱۰۰,۴۵۰,۵۵۰	۰
۰	۱,۸۹۴	۰	۱,۸۹۴,۰۰۰	۱,۸۹۴,۰۰۰	۴۱,۴۳۵,۲۶۹	۰	۴۱,۴۳۵,۲۶۹	۰
۰	۲۶,۰۶۵	۰	۲۶,۰۶۵,۰۰۰	۲۶,۰۶۵,۰۰۰	۲۷,۶۲۸,۹۰۰	۰	۲۷,۶۲۸,۹۰۰	۰
۰	۳۷,۹۱۷	۰	۳۷,۹۱۷,۰۰۰	۳۷,۹۱۷,۰۰۰	۲۵,۷۵۳,۶۴۰	۰	۲۵,۷۵۳,۶۴۰	۰
۰	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱۵,۳۱۶	۰	۱۵,۳۱۶,۰۰۰	۱۵,۳۱۶,۰۰۰	۱۹,۱۰۱,۲۴۰	۰	۱۹,۱۰۱,۲۴۰	۰
۰	۱۲,۹۷۴	۰	۱۲,۹۷۴,۰۰۰	۱۲,۹۷۴,۰۰۰	۱۶,۱۵۸,۴۱۵	۰	۱۶,۱۵۸,۴۱۵	۰
۰	۱۱,۷۴۳	۰	۱۱,۷۴۳,۰۰۰	۱۱,۷۴۳,۰۰۰	۱۱,۴۶۲,۹۰۵	۰	۱۱,۴۶۲,۹۰۵	۰
۰	۷,۷۵۹	۰	۷,۷۵۹,۰۰۰	۷,۷۵۹,۰۰۰	۲,۰۷۱,۶۵۳	۰	۲,۰۷۱,۶۵۳	۰
۰	۲۲۳	۰	۲۲۳,۰۰۰	۲۲۳,۰۰۰	۱,۷۲۲,۷۷۸	۰	۱,۷۲۲,۷۷۸	۰
۰	۱۰,۱۵۰	۰	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۴,۴۸۸	۰	۱,۳۲۴,۴۸۸	۰
۰	۱,۰۰۷	۰	۱,۰۰۷,۰۰۰	۱,۰۰۷,۰۰۰	۴۳۴,۰۱۷	۰	۴۳۴,۰۱۷	۰
۰	۶۹	۰	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۰	۶۹,۰۰۰	۰
۰	۱	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰
۰		۰			۹۸۸,۲۶۰,۱۹۳	۰	۹۸۸,۲۶۰,۱۹۳	۰
سایر شرکتها								
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱۶,۱۷۱	۰	۱۶,۱۷۱,۰۰۰	۱۶,۱۷۱,۰۰۰	۱۲,۴۶۱,۰۰۰	۰	۱۲,۴۶۱,۰۰۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۰
۰		۰			۱۱۲,۴۸۲,۰۰۰	۰	۱۱۲,۴۸۲,۰۰۰	۰
۰		۰			۱,۱۰۰,۷۴۲,۱۹۳	۰	۱,۱۰۰,۷۴۲,۱۹۳	۰

۵-۲-۱ لازم به ذکر است که ارزش سرمایه گذاریهای پذیرفته شده در بورس در تاریخ گزارش و با توجه به آخرین نرخهای معامله شده در سازمان بورس و اوراق بهادار جمعا به مبلغ ۱.۶۶۵.۹۳۳.۵۵۷ ریال می باشد.

۵-۲-۲ با توجه به بند ۳ صورت جلسه مجمع به شماره ۱۶۱ مورخ ۹۲/۳/۱۸ مبنی بر فروش سرمایه گذاری های سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس ، سرمایه گذار یها از حساب بلند مدت به کوتاه مدت طبقه بندی شده است.

۵-۳ مبلغ فوق در سال ۹۱ بابت ۱۴ باب آپارتمان مسکونی در حال ساخت تعاونی مسکن سیمان آبیگ می باشد که بابت طلب فروش بتون به پیمانکاران به قیمت هر باب یکصد میلیون ریال از تعاونی مسکن سیمان آبیگ خریداری شده است که در اسفند ماه سال ۹۲ با تصویب هیأت مدیره و به دلیل واگذاری واحدها به غیر ، از حساب سرمایه گذاری به حساب بدهکاری تعاونی مسکن آبیگ منتقل گردید.

شرکت تهران بنون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک است

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول خالص	مانده طلب
ریال	ریال	ریال
۱.۲۴۴.۲۱۰.۰۰۰	۶.۴۳۰.۶۵۳.۴۸۵	۶.۴۳۰.۶۵۳.۴۸۵
۳.۱۴۴.۴۵۵.۳۸۵	۴.۲۳۶.۴۰۱.۵۲۸	۵.۲۰۶.۴۰۱.۵۲۸
۴.۳۸۸.۶۶۵.۳۸۵	۱۰.۶۶۷.۰۵۵.۰۱۳	۱۱.۶۳۷.۰۵۵.۰۱۳

۶-۱- مانده حساب اسناد دریافتنی تجاری به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۴.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۵۰.۵۰۰.۰۰۰	آقای بیژن باجلان
۱۲۵.۲۵۰.۰۰۰	۸۱۰.۰۰۰.۰۰۰	آقای مسیح اله سلطانی
۰	۷۷۷.۲۳۰.۰۰۰	آقای محمدرضا عرفانیان
۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مسعودی
۰	۵۷۵.۰۰۰.۰۰۰	شرکت تحکیم سنگ شرق
۰	۵۷۳.۶۸۹.۸۱۸	شرکت رامند جوانه
۰	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰	صفر قدرنی
۸۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۲۹.۰۰۰.۰۰۰	محمد دشنگرد
۰	۱۱۸.۱۳۸.۱۲۵	مهران خسروزاد
۰	۱۱۵.۰۰۰.۰۰۰	آقای غلامحسین شاه قلعه
۰	۱۰۸.۰۰۰.۰۰۰	زعیم (پارک شهر)
۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۸.۰۰۰.۰۰۰	شرکت کره سالم
۰	۸۲.۰۰۰.۰۰۰	آقای موسی اسماعیلی
۰	۷۹.۰۰۰.۰۰۰	آقای مصطفی شورچه ای
۰	۷۶.۰۰۰.۰۰۰	جمال نجفی
۰	۶۴.۰۰۰.۰۰۰	مهدی دشنگرد
۶۲.۴۰۰.۰۰۰	۵۵.۹۰۰.۰۰۰	آقای علی فلاح زبیرانی
۰	۵۰.۸۴۶.۳۹۲	رضا اینانلو
۰	۴۹.۰۰۰.۰۰۰	حوزه مقاومت ۶۲۳ غدیر شهرک هیو
۰	۴۳.۶۴۳.۲۶۰	سپاه ناحیه نظرآباد
۰	۴۳.۰۰۰.۰۰۰	احمد نوزار
۷۱۲.۰۶۰.۰۰۰	۲۹۲.۷۰۵.۸۹۰	سایر
۱.۲۴۴.۲۱۰.۰۰۰	۶.۴۳۰.۶۵۳.۴۸۵	

۶-۱-۱- تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۲۸۰.۳۰۰.۰۰۰ ریال از مانده اسناد دریافتنی نزد بانکها وصول گردیده است.

شرکت تهران نتون (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری
سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	ذخیره مطالبات	ماتده طلب	
خالص	خالص	مشکوک الوصول		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸۷,۳۱۰,۴۸۰	۷۳۹,۴۲۹,۶۳۰	.	۷۳۹,۴۲۹,۶۳۰	شهرداری صبا شهر شهریار
.	.	۶۳۳,۱۵۶,۶۳۶	۶۳۳,۱۵۶,۶۳۶	شرکت پی عمارت
.	۶۰۲,۸۹۲,۳۸۴	.	۶۰۲,۸۹۲,۳۸۴	شرکت دریا ساز بهمن
.	۲۷۰,۰۰۲,۸۳۴	.	۲۷۰,۰۰۲,۸۳۴	شرکت سامان محیط
.	.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ساختمانی دژ ساز نظر
۱۴۶,۸۰۰,۱۶۶	۱۴۶,۸۰۰,۱۶۶	.	۱۴۶,۸۰۰,۱۶۶	رسول امینی
۱۶,۷۶۵,۷۳۱	۲۹۰,۵۳۶,۴۳۰	.	۲۹۰,۵۳۶,۴۳۰	شرکت فناوری پند کاسپین
۱۱۸,۵۲۴,۷۲۴	۱۱۸,۵۲۴,۷۲۴	.	۱۱۸,۵۲۴,۷۲۴	مراد منافی
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمران کاران عصر جدید
.	۹۶,۰۲۶,۲۰۵	.	۹۶,۰۲۶,۲۰۵	آقای علی شیری هومعه
۳۱۴,۹۷۸,۲۳۲	۹۳,۰۳۴,۳۵۳	.	۹۳,۰۳۴,۳۵۳	شهرداری منطقه ۱۵ تهران
۸۳,۵۰۸,۰۰۰	۸۳,۵۰۸,۰۰۰	.	۸۳,۵۰۸,۰۰۰	رضا جباری
.	۸۳,۲۴۱,۹۴۵	.	۸۳,۲۴۱,۹۴۵	شرکت تحکیم سنگ شرقی
۵۷,۳۲۸,۳۲۶	۵۷,۳۲۸,۳۲۶	.	۵۷,۳۲۸,۳۲۶	حسین بوروزی
۵۵,۲۱۰,۳۱۱	۵۵,۲۱۰,۳۱۱	.	۵۵,۲۱۰,۳۱۱	شرکت آبران خزر
.	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	آقای مسیح اله سلطانی
.	۷۰,۴۲۱,۰۰۴	.	۷۰,۴۲۱,۰۰۴	ابوالفضل سامانی پور
۴۱,۲۶۷,۶۲۵	۴۱,۲۶۷,۶۲۵	.	۴۱,۲۶۷,۶۲۵	شرکت کیوان موتور
۳۸,۷۲۸,۰۰۰	۳۸,۷۲۸,۰۰۰	.	۳۸,۷۲۸,۰۰۰	محمد حسن دقیق
۳۳,۸۸۱,۸۵۰	۳۳,۸۸۱,۸۵۰	.	۳۳,۸۸۱,۸۵۰	شرکت آرمان سازه سروش
۳۳,۳۶۵,۰۰۰	۳۳,۳۶۵,۰۰۰	.	۳۳,۳۶۵,۰۰۰	شرکت آباد گستر بهار
۳۳,۰۲۷,۴۵۰	۳۳,۰۲۷,۴۵۰	.	۳۳,۰۲۷,۴۵۰	شرکت سبز گستر باغستان
.	۳۲,۲۵۰,۹۲۴	.	۳۲,۲۵۰,۹۲۴	آقای رهبر مهری
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	صابر خطیبی
۳۱,۷۱۵,۰۰۰	۳۱,۷۱۵,۰۰۰	.	۳۱,۷۱۵,۰۰۰	فرهاد عباسپور
.	.	.	.	آرمین پی ساز
۱,۲۱۰,۰۴۴,۴۹۰	۱,۰۹۵,۳۴۹,۳۶۷	۶۶,۸۴۳,۳۶۴	۱,۱۶۳,۱۹۲,۷۳۱	سایر
۳,۱۴۴,۴۵۵,۳۸۵	۴,۲۳۶,۴۰۱,۵۲۸	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۶,۴۰۱,۵۲۸	

۶-۲-۱- مانده حسابهای دریافتنی تجاری تماماً مربوط به مطالبات شرکت از محل فروش محصولات می باشد. در خصوص بخشی از مطالبات راکد (شرکت پی عمارت، شرکت ساختمانی دژ ساز نظر و شرکت آرمین پی ساز و ...) دعاوی حقوقی صورت گرفته و علیرغم اینکه آرای مربوطه در سال ۹۱ نیز اخذ شده لیکن با توجه به بررسیهای انجام شده مشخص گردید، مطالبات از شرکتهای یادشده مشکوک الوصول می باشد لذا بر اساس جلسه شماره ۱۳۰ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸، هیئت مدیره مقرر نمود مبلغ ۱۱۹۴۶ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از بابت مطالبات از شرکتهای یادشده در حسابها منظور گردد. در همین رابطه در سال ۹۲ بدهی شرکت آرمین پی ساز به مبلغ ۹۷۶ میلیون ریال وصول و از حساب مطالبات مشکوک الوصول خارج گردید.

۷- سایر حسابهای دریافتنی
سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۹۹۰,۶۳۵,۰۲۱	۲,۷۵۰,۰۱۵,۵۲۳		سپرده حسن انجام کار نزد شرکت سیمان آبیک
۱,۵۵۵,۴۲۶,۶۶۳	۲,۱۴۷,۷۴۳,۴۵۵		سپرده بیمه نزد شرکت سیمان آبیک
۷۹۷,۹۷۳,۳۱۴	۱,۰۸۵,۹۷۶,۸۲۹		وام کارکنان
۶۵,۱۵۹,۰۱۱	۱,۴۶۵,۱۵۹,۰۱۱	۵-۳	طلب از شرکتهای گروه
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده نزد دادگستری نظرآباد
۴۰,۱۷۲,۳۵۳	۳۲,۶۱۷,۱۰۱		سود سهام دریافتنی
۸,۳۱۶,۰۰۰	۸,۳۱۶,۰۰۰		سپرده نزد شرکت ملی نفت ایران
۴,۵۲۷,۶۸۲,۳۶۲	۷,۵۵۹,۸۲۷,۹۱۹		

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۱	۱۳۹۲
ریال	ریال
۲,۴۸۰,۹۹۲,۸۹۱	۳,۷۰۸,۲۶۷,۸۵۴
۱,۷۸۲,۳۰۳,۰۶۳	۱,۸۰۲,۱۶۹,۶۷۱
۳۶۸,۹۰۴,۹۷۱	۳۲۹,۲۶۷,۷۰۹
۴,۶۳۲,۲۰۰,۹۲۵	۵,۸۳۹,۷۰۵,۲۳۴

سواد اولیه

قطعات و لوازم یدکی

کالای ساخته شده (قطعات بتونی تولید شده در سنوات قبل)

۸-۱- موجودی مواد و کالا و قطعات یدکی در مقابل خطرات ناشی از زلزله و آتش سوزی تا مبلغ ۳ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه البرز می باشد.

۹- پیش پرداخت ها

مانده حساب پیش پرداختها به شرح زیر قابل تفکیک است

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۵۷۵,۰۳۷,۰۸۷	۲۱۷,۸۱۴,۱۴۶	
۱۷۲,۹۸۱,۱۱۳	۳۴۷,۱۰۸,۲۱۴	
۱۸۱,۳۰۶,۱۸۷	۲۶۰,۰۸۵,۴۴۸	
.	۲۴,۷۵۶,۶۰۰	
۲,۵۹۱,۴۰۴	۲,۵۹۱,۴۰۴	
۹۱,۱۸۸,۸۰۳	۴۰,۳۳۸,۱۵۱	
۱,۰۲۳,۰۰۴,۵۹۳	۸۹۲,۶۹۳,۹۶۳	
(۵۷۵,۰۳۷,۰۸۷)	(۲۱۷,۸۱۴,۱۴۶)	۱۶
۴۴۷,۹۶۷,۵۰۶	۶۷۴,۸۷۹,۸۱۷	

پیش پرداخت مالیات عملکرد

شرکت بیمه البرز

شرکت بیمه آسیا

انجمن صنفی بتون آماده

شرکت سیمان شاهرود

سایر

جمع

کسر میشود : ذخیره مالیات بر عملکرد

شماره ثبت تهران بنون (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

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

بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال			مبلغ ارزش دفتری - ریال		
مابده در	مابده در	مابده در	مابده در	سال مالی	ریال	مابده در	ریال	ریال
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۳۶,۸۷۵	۳,۳۳۶,۸۷۵	۰	۰	۱۲۲,۹۰۷,۹۸۰	۵,۳۰۰,۱۸۹	۱,۵۵۵,۴۰۹,۹۴۱	۳,۳۳۶,۸۷۵	۳,۳۳۶,۸۷۵
۱,۵۲۸,۲۹۹,۹۸۵	۲,۵۵۸,۴۱۱,۸۳۳	۲۸,۰۰۹,۴۹۱	۲۸,۰۰۹,۴۹۱	۳۷,۵۷۲,۱۷۰	۳۹۴,۵۰۵,۵۳۲	۸۷۲,۴۴۶,۳۳۸	۱,۵۲۸,۲۹۹,۹۸۵	۱,۵۲۸,۲۹۹,۹۸۵
۹۱۰,۰۸۰,۵۰۸	۱,۱۶۶,۱۷۳,۰۷۰	۳۷,۵۷۲,۱۷۰	۳۷,۵۷۲,۱۷۰	۳۰,۱۲۵,۰۹۵	۱,۷۹۵,۴۲۱,۴۴۱	۱,۳۸۵,۲۰۰,۲۹۱	۹۱۰,۰۸۰,۵۰۸	۹۱۰,۰۸۰,۵۰۸
۸۸۳,۸۵۱,۱۹۶	۳,۹۸۰,۵۷۱,۳۳۲	۱۷۷,۴۳۱,۰۶۳	۱۷۷,۴۳۱,۰۶۳	۱۸,۳۳۵,۱۲۲	۱۹۵,۷۶۶,۲۰۵	۱۲۵,۸۷۴,۳۵۳	۸۸۳,۸۵۱,۱۹۶	۸۸۳,۸۵۱,۱۹۶
۱۶۶,۵۰۳,۴۹۵	۳۲۱,۶۵۰,۵۵۸	۵,۶۱۴,۵۵۹,۹۱۷	۵,۶۱۴,۵۵۹,۹۱۷	۱,۹۶۰,۵۴۸,۰۵۶	۷,۵۷۴,۷۰۷,۹۷۳	۹,۱۸۹,۵۸۴,۴۴۹	۱۶۶,۵۰۳,۴۹۵	۱۶۶,۵۰۳,۴۹۵
۷,۵۷۷,۵۰۰,۰۴۶	۱۶,۷۴۴,۵۹۷,۴۰۲	۷۵۴,۰۶۹,۵۵۵	۷۵۴,۰۶۹,۵۵۵	۱۰,۷۷۸,۸۷۲	۸۶۱,۵۶۸,۳۷۷	۵۶۹,۵۶۸,۸۲۰	۷,۵۷۷,۵۰۰,۰۴۶	۷,۵۷۷,۵۰۰,۰۴۶
۳۱۵,۷۷۸,۶۶۲	۱,۳۳۱,۳۳۷,۲۱۷	۱,۳۳۱,۳۳۷,۲۱۷	۱,۳۳۱,۳۳۷,۲۱۷	۱۰,۷۷۸,۸۷۲	۱۱,۳۳۵,۷۷۲,۵۲۰	۱۳۸۰,۱۶۵,۰۰۷	۳۱۵,۷۷۸,۶۶۲	۳۱۵,۷۷۸,۶۶۲
۱۱,۳۳۵,۳۷۱,۳۷۷	۲۵,۰۱۷,۴۳۳,۳۸۷	۲۵,۰۱۷,۴۳۳,۳۸۷	۲۵,۰۱۷,۴۳۳,۳۸۷	۲,۵۴۸,۴۲۹,۲۱۵	۱۱,۳۳۵,۷۷۲,۵۲۰	۱۳۸۰,۱۶۵,۰۰۷	۱۱,۳۳۵,۳۷۱,۳۷۷	۱۱,۳۳۵,۳۷۱,۳۷۷

۱۰-۱- داراییهای ثابت شرکت در تاریخ ترازنامه تا مبلغ ۲۹,۵۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

۱۰-۲- افزایش ساختارها از بابت تصویر ات اساسی است که در واحد های کارگری و آزمایشگاهی صورت پذیرفته است

۱۰-۳- افزایش ماشین آلات از بابت تصویر ات اساسی صورت گرفته بر روی دستگاه های مربوط می باشد. همچنین کاهش این دارایی بابت فروش یک دستگاه کمپرسور می باشد.

۱۰-۴- افزایش وسائط نقلیه بابت خرید یک دستگاه کامیون یکسره به مبلغ ۳,۲۷۰ میلیون ریال و همچنین ساخت یک دستگاه یکسره به مبلغ ۵۵ میلیون ریال و مانقی آن بابت تصویر ات اساسی بر روی وسائط نقلیه می باشد. کاهش این دارایی بابت فروش یک دستگاه شورولت، دو دستگاه لیموزین دو تن و چهار تن، یک دستگاه خودروی مسافر و یک دستگاه موتور سیکل.

۱۰-۵- افزایش اثاثیه منصوبات عمدتا بابت خرید دکل، لاکتر و موتور، پاکت بتن و ماسه و یک عدد کیس و متعلقات آن می باشد.



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود در تاریخ ترازنامه شامل اقلام ذیل می باشد:

	۱۳۹۲	۱۳۹۱
	ریال	ریال
حق امتیاز تلفن	۳۷,۶۹۰,۳۳۴	۵۳,۹۷۰,۳۳۴
حق امتیاز آب	۴۷,۹۹۰,۳۶۲	۴۷,۹۹۰,۳۶۲
حق امتیاز برق	۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
	۱۳۹,۸۸۰,۶۹۶	۱۰۲,۴۱۰,۶۹۶

۱۲- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

تعداد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۶,۹۳۹	.	.	.	.	۳۲۴,۰۰۶,۹۳۰
۴۱,۳۱۰	.	.	.	.	۲۵۹,۷۷۴,۶۸۰
۵۴,۸۹۶	.	.	.	.	۱۳۶,۸۵۵,۷۲۸
۱۸,۹۵۱	.	.	.	.	۱۰۰,۴۵۰,۵۵۰
۱,۸۹۴	.	.	.	.	۴۱,۴۳۵,۳۶۹
۲۶,۰۶۵	.	.	.	.	۲۷,۶۲۸,۹۰۰
۳۲,۹۱۲	.	.	.	.	۲۵,۷۵۳,۶۴۰
۲۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۳۱۶	.	.	.	.	۱۹,۱۰۱,۳۴۰
۱۲,۹۷۲	.	.	.	.	۱۶,۱۵۸,۴۱۵
۱۱,۷۴۳	.	.	.	.	۱۱,۴۶۲,۹۰۵
۷,۷۵۹	.	.	.	.	۲,۰۷۱,۶۵۳
۲۲۳	.	.	.	.	۱,۷۲۲,۷۷۸
۱,۱۵۰	.	.	.	.	۱,۳۲۴,۴۸۸
۱,۰۰۷	.	.	.	.	۴۳۴,۰۱۷
۶۹	.	.	.	.	۶۹,۰۰۰
۱	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰
					۹۸۸,۲۶۰,۱۹۳

سایر شرکت‌ها

حق السهم اپارتمان سندیکای بتن	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری کلرکنان فلرس و خوزستان	۱۶,۱۷۱	.	.	.	۱۳,۴۶۱,۰۰۰
شرکت آکام ساختمان	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰
شرکت ورق های پوششی ایران	.	.	.	.	۱,۰۰۰
					۱۱۲,۴۸۲,۰۰۰
					۱,۰۰۰,۷۴۲,۱۹۳

۱۲-۱- با توجه به بند ۳ صورت جلسه مجمع به شماره ۱۶۱ مورخ ۹۲/۳/۱۸ مبنی بر فروش سرمایه گذاری های سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس ، سرمایه گذار بها از حساب بلند مدت به کوتاه مدت طبقه بندی شده است.

مستاد حساب

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

مانده حسابهای پرداختنی تجاری در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۶۰۶,۹۹۷,۵۵۷	۵,۱۱۰,۷۷۰,۲۷۸	۱۳-۱ فروشندگان مواد اولیه
۲۴۲,۵۷۱,۶۶۲	۶۸۵,۵۵۱,۵۵۷	۱۳-۲ فروشندگان کالا و خدمات
<u>۳,۸۴۹,۵۶۹,۲۱۹</u>	<u>۵,۷۹۶,۳۲۱,۸۳۵</u>	

۱۳-۱ مانده حساب فروشندگان مواد اولیه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲,۴۲۸,۲۹۸,۴۱۲	۳,۸۳۴,۲۹۵,۱۵۸	شرکت سیمان آبیک (خرید سیمان)
۱,۰۸۴,۳۱۱,۴۶۸	۸۹۰,۰۳۰,۰۳۶	معدن میثم و ۱۱ (خرید شن و ماسه)
۵۵,۲۰۰,۸۸۴	۳۸۵,۵۲۵,۴۱۴	شرکت مهرابندشت (خرید شن و ماسه)
۳۹,۱۸۶,۷۹۳	۹۱۹,۶۷۰	سایر
<u>۳,۶۰۶,۹۹۷,۵۵۷</u>	<u>۵,۱۱۰,۷۷۰,۲۷۸</u>	

۱۳-۲ مانده حساب فروشندگان کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۸,۸۲۸,۰۹۲	۱۷۲,۴۶۳,۵۰۷	یداله اصل روستا
.	۱۰۱,۷۰۰,۰۰۰	عظیمی نیا
.	۷۷,۴۶۸,۰۰۰	شرکا آکان
.	۶۰,۱۵۰,۰۰۰	تعمیر گاه و فروشگاه هیدرو ماشین
.	۵۳,۷۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی خانی
.	۳۸,۹۹۹,۸۹۲	مطبخ برادران افضلی
۱۳,۴۷۳,۶۲۶	۳۵,۸۶۱,۶۳۲	شرکت حمل و نقل سیمان ارزنگ
۲۱۰,۳۶۹,۹۴۴	۱۴۵,۱۵۸,۵۲۶	سایر
<u>۲۴۲,۵۷۱,۶۶۲</u>	<u>۶۸۵,۵۵۱,۵۵۷</u>	

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۹۱۲,۲۷۶,۰۰۰	۴,۷۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۴-۱ سایر اسناد پرداختنی
۳,۹۱۰,۵۳۲,۵۹۰	۴,۲۹۴,۳۹۵,۳۰۲	۱۴-۲ سایر حسابهای پرداختنی
<u>۱۰,۸۲۲,۸۰۸,۵۹۰</u>	<u>۹,۰۰۱,۱۹۵,۳۰۲</u>	



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴-۱- سایر اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۶,۹۱۲,۲۷۶,۰۰۰	۴,۰۰۶,۸۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان آبیک
.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	معدن ماسه سازان میثم
۶,۹۱۲,۲۷۶,۰۰۰	۴,۷۰۶,۸۰۰,۰۰۰	

۱۴-۲- سایر حسابهای پرداختنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۹۷۹,۲۰۶,۵۵۹	۱,۱۳۸,۷۶۴,۷۱۹	۱۴-۱-۱ ذخیره هزینه تعلق گرفته و پرداخت نشده
۶۱۹,۶۹۵,۱۵۸	۶۵۸,۹۷۴,۶۴۶	سپرده های پرداختنی (حسن انجام کار و بیمه و مناقصه)
۷۱۰,۴۵۴,۲۱۹	۹۵۵,۹۲۶,۸۱۰	۱۴-۱-۲ مالیات بر ارزش افزوده
۲۳۲,۱۵۲,۹۷۹	۲۳۲,۱۹۰,۹۷۹	عوارض پرداختنی (کارآموزی و آموزش و پرورش و تربیت بدنی)
۲۰۹,۵۳۹,۵۳۰	۳۹۴,۴۹۰,۸۶۹	حق بیمه و مالیات پرداختنی (حقوق اسفندماه ۹۱)
۲,۱۴۱,۸۹۵	۲,۱۴۱,۸۹۵	شرکتهای گروه
۱,۱۵۶,۸۴۲,۲۵۰	۹۱۱,۹۰۵,۳۸۴	سایر اقلام
۳,۹۱۰,۵۳۲,۵۹۰	۴,۲۹۴,۳۹۵,۳۰۲	

۱۴-۱-۱- ذخیره هزینه های پرداختنی شامل مبلغ ۹۱۳ میلیون ریال ذخیره حق بیمه قراردادهای خرده کاری با سیمان آبیک، مبلغ ۷۴

میلیون ریال عیدی و پاداش و مابقی آن مربوط به آب و برق و گاز میباشد.

۱۴-۱-۲- مبلغ ۷۶۵ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده مکسوره از خریداران در سه ماهه چهارم سال ۱۳۹۲ می باشد که تا پایان فروردین

۱۳۹۳ در وجه حوزه مالیاتی پرداخت خواهد شد.



۱۵- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سال های ۱۳۸۹ لغایت ۱۳۹۲ (شرح جدول زیر است:

۱۳۹۱		۱۳۹۲		مالیات - ریال		سود (زیان)		سال مالی	
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابروزی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱.۰۹۹.۳۶۳.۹۳۲	-	۳.۹۹۲.۷۰۹.۱۲۹	۱.۰۹۹.۳۶۳.۹۳۲	۱۵.۹۷۰.۸۳۶.۵۱۷	۳.۹۷۹.۴۲۷.۸۵۰	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳.۳۴۷.۷۲۰.۲۳۶	-	۳.۳۴۷.۷۲۰.۱۵۴	۳.۰۴۲.۳۲۲.۳۳۶	۱۳.۳۹۰.۸۸۰.۶۱۸	۱۲.۸۱۱.۸۷۰.۴۲۵	۱۳۹۰
رسیدگی نشده	۱.۶۳۶.۱۱۷.۱۸۵	-	۱.۰۶۱.۰۸۰.۰۹۸	-	-	۱.۴۹۹.۳۷۸.۸۴۷	۵.۹۹۷.۱۱۵.۳۸۷	۷.۱۲۹.۶۷۸.۳۷۷	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	-	۲.۴۶۵.۷۱۶.۷۱۵	-	-	-	۳.۴۶۵.۷۱۶.۷۱۵	۱۳.۸۶۲.۸۶۶.۸۵۹	۱۴.۹۶۹.۸۸۰.۳۳۴	۱۳۹۲
	۱.۶۳۶.۱۱۷.۱۸۵	۳.۴۶۵.۷۱۶.۷۱۵							
	(۵۷۵.۰۳۷.۰۸۷)	(۲۰۷.۸۱۴.۱۴۶)							
	۱.۰۶۱.۰۸۰.۰۹۸	۳.۲۴۷.۹۰۲.۵۶۹							

پیش پرداخت مالیات عملکرد (یادداشت ۹)

۱۵-۱ مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ شرکت مورد رسیدگی حوزه مالیاتی قرار گرفته و طبق برگ تشخیص صادره مبلغ ۳.۹۹۲.۷۰۹.۱۲۹ ریال مالیات تعیین گردیده است که شرکت نسبت به آن معترض شده و پرونده از شورای عالی مالیاتی با نقض رای هیأت حل اختلاف مالیاتی به حوزه مالیاتی مسترد گردیده است.

۱۵-۲ عملکرد سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ شرکت تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مورد رسیدگی حوزه مالیاتی قرار نگرفته است.



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶- پیش دریافتها

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۷۰.۷۳۶.۲۹۲	۴۰۹.۲۳۲.۰۷۵	شرکت رامتند جوانه
.	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت مهستان پی
.	۸۳.۶۶۲.۵۳۰	صفر قدرتی
.	۶۱.۸۲۸.۵۰۸	صفدر حسنی
.	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	قاسم آزادفلاح
.	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	اکبر عزیزی
۱.۳۱۴.۵۰۰	۴۸.۹۴۱.۶۰۳	تعاونی مسکن فرهنگیان نظرآباد
.	۴۳.۷۷۳.۴۶۳	شرکت ایران خودرو
.	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	لقمان فلاح
۲۳.۹۵۲.۸۸۵	۲۳.۹۵۲.۸۸۵	شرکت تعاونی باقیات صالحات
.	۲۰.۷۳۴.۹۹۷	آرمین پی ساز
۱۷.۳۱۴.۲۶۸	۱۷.۳۱۴.۲۶۸	آقای حسن عراقی
.	۱۵.۶۸۰.۶۸۰	آقای علیرضا فرامرزلو
.	۱۴.۱۸۹.۹۴۷	آقای رهبر مهری
۴.۳۲۴	۱۲.۲۷۵.۶۰۵	آقای حسین ابوطالبی
۱.۱۳۰.۱۷۲.۱۰۷	۷۵۸.۶۷۸.۰۲۸	سایر
<u>۱.۳۴۳.۴۹۴.۳۷۶</u>	<u>۱.۸۲۰.۲۶۴.۵۸۹</u>	

۱۷- سود سهام پرداختنی

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۱۳.۷۰۰.۰۰۰	۷۷۲.۲۰۰.۰۰۰	۱۷-۱	محمود پاکزبان
۶.۴۴۳.۸۰۰	۸.۶۱۰.۲۵۰		شرکت صنایع بازرگانی سیمان فارس و خوزستان
.	۵۰۷۰.۰۰۰		شرکت فارسیت اهواز
.	۲.۱۶۶.۴۵۰		شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران سیمان فارس خوزستان
۱.۱۹۰.۱۶۰	۱.۵۹۰.۳۰۰		شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز
۳۰.۱۶۰	۴۰.۳۰۰		شرکت سیمان فارس نو
<u>۷۲۱.۳۶۴.۱۲۰</u>	<u>۷۸۹.۶۷۷.۳۰۰</u>		

۱۷-۱- مبلغ فوق بابت سود سهام پرداختنی سال ۹۱ و سنوات قبل آقای محمود پاکزبان یکی از سهامداران شرکت تهران بتون می باشد که بدلیل اقامت در خارج از کشور و عدم مراجعه نامبرده پرداخت آن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی صورت نگرفته است.



شرکت تهران نتون (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۲.۲۸۶.۳۴۰.۸۱۵	۱.۵۰۴.۱۸۹.۱۱۱	مانده در ابتدای سال
(۳۲۲.۷۹۶.۲۶۴)	(۲۸.۵۱۷.۷۷۹)	پرداخت شده طی سال
۵۳۸.۷۷۹.۳۷۹	۸۱۰.۶۶۹.۴۸۳	ذخیره تامین شده
<u>۲.۵۰۲.۳۲۳.۹۳۰</u>	<u>۲.۲۸۶.۳۴۰.۸۱۵</u>	مانده در پایان سال

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۱۱۵۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام عادی تمام پرداخت شده می باشد. صورت اسامی سهامداران و میزان سهام هر یک از آنان در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۲		۱۳۹۱		شرح
ارزش سهام	درصد سهام	ارزش سهام	درصد سهام	
۱۱.۳۲۴.۸۳۸	۹۸.۵	۱۱.۳۲۴.۸۳۸	۹۸.۵	شرکت سیمان آبیک
۱۵۰.۰۰۰	۱.۳	۱۵۰.۰۰۰	۱.۳	محمود پاکزبان
۱۳.۰۰۰	۰.۱۱	۱۳.۰۰۰	۰.۱۱	شرکت فارسیت اهواز
۵.۵۵۵	۰.۰۵	۵.۵۵۵	۰.۰۵	شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان
۵.۵۵۵	۰.۰۵	۵.۵۵۵	۰.۰۵	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس خوزستان
۱۰.۲۶	۰.۰۹	۱۰.۲۶	۰.۰۹	شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز
۲۶	۰.۰۰۲	۲۶	۰.۰۰۲	شرکت سیمان فارس نو
<u>۱۱.۵۰۰.۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۱۱.۵۰۰.۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت سبب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱,۲۴۸,۱۴۷,۱۱۷ ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۱- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها به مبلغ ۲۶,۰۵۹,۰۹۲ ریال صرفاً مربوط به اندوخته طرح و توسعه و از محل سود قابل تخصیص می باشد که از سنوات قبل در حسابها منظور شده است.



٢٢ - فروش، خالص

دیر القام تشکیل دهنده فروش خالص به تفکیک عمده معمولاً پیش از زیر می باشد.

شرح	مقدار	مترمکب	ریال	مترمکب	مقدار	مترمکب	ریال	مترمکب	مقدار	مترمکب	ریال	مترمکب	مقدار	مترمکب	ریال	مترمکب	مقدار	مترمکب	ریال	مترمکب	
بیش با عیار ۱۵۰	۸۱۹.۴		۴۶۵۰.۶۷۳۰	۵۷۵.۲۰	۱.۳۹۴.۶۰	۲۹۸.۸۷۷.۵۰۰	۱۵۵.۱۳۴.۵۵۰	۱.۳۹۴.۶۰	۷۶۴.۲۸۲.۳۳۰	۱.۱۳۹.۱۵	۵۳۴.۵۸۳.۸۰۰	۱.۱۳۹.۱۵	۵۳۴.۵۸۳.۸۰۰	۱.۱۳۹.۱۵	۵۳۴.۵۸۳.۸۰۰	۱.۱۳۹.۱۵	۵۳۴.۵۸۳.۸۰۰	۱.۱۳۹.۱۵	۵۳۴.۵۸۳.۸۰۰	۱.۱۳۹.۱۵	۵۳۴.۵۸۳.۸۰۰
بیش با عیار ۲۰۰	۶۰.۳		۳۹.۱۳۳.۶۰۰	۲۶۶.۳۰	۲۳۶.۹۰	۱۵۵.۱۳۴.۵۵۰	۱۵۵.۱۳۴.۵۵۰	۲۳۶.۹۰	۱۹۳.۲۵۸.۲۵۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰
بیش با عیار ۲۵۰	۲۳۶.۸		۱۵۵.۳۳۱.۰۰۰	۲۶۶.۹۰	۲۳۶.۹۰	۱۵۵.۱۳۴.۵۵۰	۱۵۵.۱۳۴.۵۵۰	۲۳۶.۹۰	۱۹۳.۲۵۸.۲۵۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰	۲۸۵.۱۵	۱۲۹.۳۳۳.۶۰۰
بیش با عیار ۳۰۰	۲.۵۶۸		۲۴۹.۵۶۸.۶۰۰	۸.۲۲۷.۶۰	۱۱.۵۹۵.۹۰	۵.۲۵۸.۲۲۰.۶۵۰	۵.۲۵۸.۲۲۰.۶۵۰	۱۱.۵۹۵.۹۰	۷.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱۱۰.۵۲.۶	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱۱۰.۵۲.۶	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱۱۰.۵۲.۶	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱۱۰.۵۲.۶	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱۱۰.۵۲.۶	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱۱۰.۵۲.۶	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰
بیش با عیار ۳۵۰	۷۰.۸۹۶.۹		۵۱.۷۱۱.۸۹۳.۳۵۰	۳۳.۵۷۲.۱۰	۱.۴۸۵.۹۰۰	۲۳.۰۸۱.۱۵۵.۶۳۷	۲۳.۰۸۱.۱۵۵.۶۳۷	۱.۴۸۵.۹۰۰	۷۴.۹۲۳.۴۹.۳۳۲	۱-۵۵۸.۱۲	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱-۵۵۸.۱۲	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱-۵۵۸.۱۲	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱-۵۵۸.۱۲	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱-۵۵۸.۱۲	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۱-۵۵۸.۱۲	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰
بیش با عیار ۴۰۰	۱.۲۸۳.۱		۹۹۱.۳۳۵.۶۰۰	۱.۱۵۲.۳۰	۱.۲۸۴.۱۰	۱.۱۵۲.۳۰	۱.۱۵۲.۳۰	۱.۲۸۴.۱۰	۹۹۱.۳۳۵.۶۰۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰	۵۲.۶۹۷.۷۸۸.۲۵۰
بیش با عیار ۴۵۰	۲.۷۸۵.۳		۳.۹۱۳.۵۸۳.۰۰۰	۷۲۸	۱.۵۴۷.۶۰	۶.۲۳۳.۰۰۰	۶.۲۳۳.۰۰۰	۱.۵۴۷.۶۰	۶.۲۳۳.۰۰۰	۲۰.۲۰۰	۲.۸۹۷.۶۹۹.۹۲۵	۲۰.۲۰۰	۲.۸۹۷.۶۹۹.۹۲۵	۲۰.۲۰۰	۲.۸۹۷.۶۹۹.۹۲۵	۲۰.۲۰۰	۲.۸۹۷.۶۹۹.۹۲۵	۲۰.۲۰۰	۲.۸۹۷.۶۹۹.۹۲۵	۲۰.۲۰۰	۲.۸۹۷.۶۹۹.۹۲۵
بیش با عیار ۹۰۰	۹۰.۸.۹		۷۲۳.۴۹۲.۵۰۰	۱۵۱	۱۵۱.۰۰	۶.۶۸۵.۰۰۰	۶.۶۸۵.۰۰۰	۱۵۱.۰۰	۶.۶۸۵.۰۰۰	۱۲۲.۹۲۹.۰۰	۶.۶۸۵.۰۰۰	۱۲۲.۹۲۹.۰۰	۶.۶۸۵.۰۰۰	۱۲۲.۹۲۹.۰۰	۶.۶۸۵.۰۰۰	۱۲۲.۹۲۹.۰۰	۶.۶۸۵.۰۰۰	۱۲۲.۹۲۹.۰۰	۶.۶۸۵.۰۰۰	۱۲۲.۹۲۹.۰۰	۶.۶۸۵.۰۰۰
مجموع فروش		۸۲۷۵۱.۹																			
گشت از فروش و تخفیفات			۶۰.۴۸۰۰۰.۲۶۷۱۵			۳۱.۸۷۸.۵۸۱.۱۲۷															
مجموع حاصل از فروش بیش			(۱.۲۵۰.۹۲۲)																		
مجموع حاصل از ارائه خدمات			۶۰.۶۷۸.۷۷۳.۷۷۲																		
مجموع حاصل از خدمات آزمایشگاهی						۳۱.۸۷۸.۵۸۱.۱۲۷															
مجموع حاصل از خدمات پیمانکاری			۳۷.۵۷۷.۹۸۲																		
مجموع حاصل از عمل و پیمایز						۷.۶۱۸.۸۰۰.۴۹۵۶															
مجموع حاصل از خدمات			۹.۷۵۲.۰۳۲.۵۲۰																		
مجموع حاصل از خدمات			۹.۸۰۰.۶۱۱.۵۰۲			۵.۱۵۷.۱۱۲.۱۵۰															
کل فروش			۷۰.۳۷۹.۳۸۵.۲۷۴			۱۲.۳۷۵.۸۱۹.۰۰۶															
مجموع حاصل از خدمات						۴۴.۵۶۴.۵۰۰.۲۲۳															
مجموع حاصل از خدمات						۱۱۴.۹۷۳.۸۸۵.۵۱۷															
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					
مجموع حاصل از خدمات																					

مقایسه فروش و بهای تمام شده: ۲۲-۵

شرح	تهران	فروش و درآمد	جمع	تهران	بهای تمام شده	جمع	تهران	سود و زیان ناخالص	جمع
خدمات حمل و پیاز	۶.۳۷۸.۳۷۳.۷۷۲	۲۱.۷۸۸.۸۸۱.۱۲۷	۹۲.۴۵۷.۴۵۶.۹۰۶	۲۸.۶۷۸.۴۶۷.۹۵۴	۲۷.۲۰۲.۰۰۰.۰۰۰	۷۵.۸۸۳.۲۰۷.۹۰۴	۱۱.۸۰۰.۵۰۵.۸۲۰	۲.۵۸۳.۶۹۱.۰۰۵	۱۶.۳۸۷.۱۴۶.۹۲۵
خدمات حمل و پیاز	۹.۷۵۳.۰۳۳.۵۳۰	۵.۱۵۷.۱۴۰.۱۵۰	۱۴.۹۱۰.۱۴۷.۶۹۰	۸.۳۵۸.۰۸۵.۸۲۲	۵.۸۳۲.۳۸۶.۷۱۲	۱۷.۷۹۰.۱۹۵.۲۵۴	۸۱۷.۲۲۲.۹۷۸	(۶۱۷.۲۲۲.۵۴۳)	۱۱۹.۸۵۲.۴۱۶
خدمات حمل و پیاز	۲۷.۵۷۷.۸۱۳	۷.۶۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۹.۱۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۹.۱۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۶.۹۴۹.۴۵۶.۲۱۳	۶.۹۴۹.۴۵۶.۲۱۳	۶۹۹.۴۵۰.۶۹۳	(۶۹۹.۴۵۰.۶۹۳)	۶۹۹.۴۵۰.۶۹۳
خدمات حمل و پیاز	۷.۳۷۹.۳۸۵.۲۷۲	۲۴.۶۵۳.۵۰۰.۰۰۰	۱۳.۸۲۳.۸۸۵.۵۱۷	۷۵.۴۴۵.۵۸۲	۵.۸۵۴.۴۶۹	۱۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۳۴۹.۶۶۶.۶۶۶)	(۵.۸۵۴.۴۶۶)	(۱.۲۵۲.۶۶۶.۶۶۶)
خدمات حمل و پیاز	۲۴.۶۵۳.۵۰۰.۰۰۰	۲۴.۶۵۳.۵۰۰.۰۰۰	۵۸.۴۱۰.۳۳۰.۰۰۰	۵۸.۴۱۰.۳۳۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۹.۰۱۷.۶۵۰.۰۰۰	۱۱.۸۶۹.۵۲۲.۱۹۸	۲.۴۲۲.۷۱۶.۵۸۳	۱۵.۹۱۶.۳۳۶.۷۸۵

شرکت تهران بتون (سهایی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- ۲۲ مشتریان عمده محصولات شرکت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
.	۷,۴۷۵,۸۵۸,۳۹۷	تعاونی مسکن فرهنگیان نظرآباد
۱,۹۲۴,۳۷۶,۷۰۶	۴,۹۴۱,۳۲۲,۷۶۵	شرکت دربان ساز بهمن
۶۳۶,۶۶۸,۹۰۸	۳,۴۹۷,۵۵۵,۴۲۴	مسعودی
.	۲,۶۰۹,۱۶۷,۸۳۴	شرکت سامان محیط
۵۱۳,۹۸۷,۷۳۴	۲,۴۲۵,۲۸۷,۱۱۴	شرکت مهستان پی
.	۲,۰۱۹,۳۰۳,۱۲۷	آقای غلامحسین شاه قلعه
.	۱,۹۰۰,۰۸۴,۳۰۵	ابوالفضل سامانی پور
۱,۱۶۱,۱۸۵,۲۲۵	۱,۷۳۰,۰۵۱,۹۴۶	شرکت فناوری پند کاسپین
۷۴۵,۳۴۸,۳۸۷	۱,۶۷۲,۹۹۸,۲۲۱	دامداری افشلیان
.	۱,۶۶۸,۷۰۰,۰۰۰	آقای مسیح اله سلطانی
.	۱,۵۱۱,۲۴۷,۷۵۰	آقای علی اصغر شایان
.	۱,۳۵۲,۰۳۲,۷۳۲	شرکت تحکیم سنگ شرق
۵۲۹,۷۰۷,۲۰۳	۱,۲۶۰,۶۲۰,۰۵۸	شرکت فرا اثر آب
۹۶۵,۹۰۰,۲۳۷	۱,۱۰۱,۵۰۳,۱۵۵	شرکت رامند جوانه
.	۹۴۰,۰۴۳,۵۱۴	آقای صابر نعمتی فر
.	۸۶۶,۳۳۷,۴۷۰	صفر قدرتی
.	۷۲۴,۳۷۳,۸۶۹	محمد دشتگرد
.	۷۱۴,۹۰۳,۰۵۵	احمد نوزارع
۶۳,۶۶۳,۲۵۵,۰۹۴	۵۳,۹۴۵,۹۶۳,۱۷۳	سایر
۷۰,۱۴۰,۴۲۹,۴۹۴	۹۲,۳۵۷,۳۵۴,۹۰۹	





۲۳-۱-۲

ملاحظه که ملاحظه می شود نسبت قیمت تمام شده به فروش در سال جاری نسبت به سال قبل حدود ۸۱٪ افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش هزینه خدمات پیمانکاری و خدمات حمل و پیماژ و خدمات آزمایشگاهی در سال درآمدها حاصل شده و افزایش نرخ مواد اولیه و افزایش هزینه های سربار شامل پاداش و بازخرید خدمت و هزینه مصالح و قطعات مصرفی نیز می باشد.

۲۳- بهای تمام شده کلای فروش رفته
جدول بهای تمام شده کلای فروش رفته بشرح زیر می باشد

(تجدید ارائه شده)

پاداشت	۱۳۹۲		۱۳۹۱	
	کارخانه تهران	کارخانه ایک	جمع	بهره
۲۲-۱	۲۰,۶۸۸,۱۱۳,۲۴۶	۲۷,۴۴۸,۹۲۰,۱۳۷	۶۸,۱۳۷,۰۳۳,۵۸۳	۴۶,۷۵۱,۲۴۶,۰۸۶
۲۲-۲	۱,۶۶۲,۵۲۰,۵۳۲	۱,۳۲۶,۱۱۴,۶۶۶	۲,۹۸۸,۷۱۵,۱۹۸	۲,۰۶۶,۵۴۲,۰۱۱
۲۲-۳	۶,۳۳۴,۵۲۴,۴۷۴	۳,۴۶۹,۹۵۰,۹۰۰	۹,۸۰۴,۴۷۵,۳۷۴	۷,۳۷۱,۳۳۰,۷۰۵
	۴۸,۶۸۵,۰۰۸,۲۵۲	۳۲,۱۸۲,۰۵۹,۸۹۳	۸۰,۸۶۷,۱۶۶,۲۴۵	۵۶,۱۸۹,۳۴۹,۸۰۲
		۳۶۸,۹۰۴,۹۷۱	۳۶۸,۹۰۴,۹۷۱	۳۶۵,۱۰۷,۹۷۱
	۴۸,۶۸۵,۰۰۸,۲۵۲	۳۲,۵۵۰,۹۶۴,۸۶۴	۸۱,۲۳۶,۰۵۱,۱۱۶	۵۶,۶۴۴,۴۵۷,۷۷۳
	(۶,۸۱۸,۵۰۰)	(۳۲۹,۲۶۷,۷۰۹)	(۳۲۹,۲۶۷,۷۰۹)	(۳۲۸,۹۰۴,۹۷۱)
		(۴,۹۱۶,۷۵۷,۱۳۳)	(۴,۹۱۶,۷۵۷,۱۳۳)	(۸۷۹,۳۳۸,۸۰۰)
۲۲-۳	۴۸,۶۸۵,۰۰۸,۲۵۲	۲۷,۳۰۴,۹۴۰,۳۲۲	۷۵,۹۸۹,۲۰۷,۹۸۴	۵۵,۳۷۶,۳۴۴,۰۰۲
۲۲-۴	۸,۹۲۵,۰۰۸,۵۴۲	۵,۸۵۴,۳۸۶,۷۱۲	۱۴,۷۷۹,۰۱۵,۲۵۴	۱۲,۴۹۱,۷۲۱,۸۷۶
۲۲-۵	۷۹۶,۳۲۵,۵۸۲	۶,۹۳۹,۴۵۴,۲۸۳	۷,۷۳۵,۷۷۹,۸۶۵	۱,۳۵۴,۴۷۱,۰۵۶
	۹,۷۳۲,۰۵۶,۱۴۴	۱۳,۳۰۳,۳۸۸,۶۲۴	۲۳,۰۳۵,۴۴۴,۷۶۸	۷۲۳,۵۷۰,۱۷۲
	۵۸,۴۱۰,۳۲۲,۰۷۶	۴۰,۶۰۷,۳۲۸,۶۵۶	۹۹,۰۱۷,۶۵۰,۷۳۲	۱۴,۵۶۹,۷۵۳,۱۰۴
		۴۰,۶۰۷,۳۲۸,۶۵۶	۴۰,۶۰۷,۳۲۸,۶۵۶	۶۹,۹۴۵,۹۸۷,۱۰۶

۲۳-۱- مواد اولیه مستقیم مصرفی و تامین کنندگان مواد اولیه به شرح ذیل می باشند:

۲۳-۱-۱- مواد اولیه مستقیم مصرفی :

نوع مواد اولیه	تعداد	قیمت
سیمان قله	۴۸,۴۰۰	۱۶۹,۲۱۸
شن	۱۶۹,۲۱۸	
ساده		

۲۳-۱-۲- تامین کنندگان مواد اولیه عمدتاً به شرح ذیل می باشند:

نوع مواد اولیه	تعداد	قیمت
سیمان قله - شرکت سیمان ایک	۴۸,۴۰۰	۱۶۹,۲۱۸
ساده - گروه معادن مینم و مهر ایدشت	۱۶۹,۲۱۸	
شن - گروه معادن مینم و مهر ایدشت		

۱۳۹۲		۱۳۹۱	
کارخانه تهران	کارخانه ایک	جمع	بهره
۱۹,۹۹۱,۵۶۰,۸۳۳	۹,۸۰۰,۳۳۸,۱۱۲	۲۹,۷۹۱,۸۹۱,۸۴۳	۱۸,۶۴۰,۰۲۲,۴۴۴
۹,۵۰۷,۰۷۶,۳۷۰	۴,۴۹۶,۴۰۵,۷۲۲	۱۴,۰۰۳,۴۸۲,۱۱۲	۹,۰۶۶,۳۴۹,۸۵۶
۲,۷۹۵,۸۹۳,۹۵۰	۱,۵۶۳,۹۲۸,۲۷۰	۴,۳۵۹,۸۲۱,۲۲۰	۲,۷۱۹,۳۷۹,۰۳۰
۳۲,۲۴۴,۵۲۱,۱۵۳	۱۵,۸۶۰,۶۷۵,۲۲۲	۴۸,۱۰۵,۱۹۰,۳۷۵	۳۰,۴۲۹,۰۵۲,۳۲۰



شماره ثبت تهران: ۱۳۹۲
 یادداشت‌های توضیحی: صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۲- هزینه های مستمر دستمزد و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید				دستمزد مستقیم			
۱۳۹۱		۱۳۹۲		۱۳۹۱		۱۳۹۲	
ریال	جمع	ریال	کارخانه آبیگ	ریال	کارخانه تهران	ریال	کارخانه آبیگ
ریال	جمع	ریال	کارخانه تهران	ریال	جمع	ریال	کارخانه تهران
۲,۴۸۶,۳۴۶,۶۰۹	۳,۵۲۳,۶۱۹,۵۸۸	۱,۰۷۷,۶۰۶,۹۶۵	۲,۴۴۶,۰۱۲,۶۲۳	۱,۳۰۷,۶۸۹,۶۹۰	۱,۸۶۲,۱۶۳,۰۲۲	۸۳۶,۷۹۵,۷۵۲	۱,۰۲۴,۳۹۷,۲۸۰
۵۰۳,۱۷۳,۵۸۴	۷۶۶,۳۷۵,۰۲۰	۲۳۱,۷۰۴,۱۱۷	۵۳۴,۶۷۰,۹۰۳	۲۵۳,۵۸۱,۴۷۷	۳۶۷,۴۳۲,۳۴۲	۱۵۹,۷۰۵,۶۵۸	۲۰۷,۷۲۶,۷۳۴
۶۹۴,۵۵۵,۱۰۵	۸۷۴,۶۰۷,۹۰۹	۳۰۳,۳۱۵,۵۶۴	۵۷۰,۲۹۱,۳۴۵	۳۱۳,۳۱۴,۴۹۴	۴۴۶,۵۰۰,۲۴۸	۱۷۹,۷۸۶,۷۷۱	۲۶۶,۷۱۳,۹۷۷
۳۲۸,۳۱۴,۰۰۰	۳۷۸,۶۱۱,۶۰۰	۶۴,۸۸۹,۰۰۰	۳۱۳,۷۲۲,۶۰۰		۱۲۲,۳۹۴,۰۰۰	۵۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۴۴,۰۰۰
۵۶۱,۵۴۷,۳۶۳	۴۲۷,۳۷۰,۱۲۵	۵۶,۷۱۴,۳۶۳	۳۷۰,۶۵۵,۷۷۲	۱۶۲,۷۲۶,۲۶۳	۱۷۲,۱۴۴,۱۰۷	۸۲,۱۴۰,۴۰۱	۹۰,۰۰۰,۳۷۰,۶
۳۹۰,۶۳۱,۸۵۹	۴۰۶,۹۶۱,۴۶۶	۱۸۲,۲۱۳,۲۷۳	۲۲۴,۷۴۸,۱۹۳				
۸۱۱,۵۹۹,۸۹۶	۱,۴۵۶,۶۸۶,۳۴۳	۷۹۵,۱۰۹,۷۰۰	۶۶۱,۵۷۶,۶۴۳				
۵۰۸,۵۲۴,۲۸۲	۳۸۵,۳۳۵,۷۶۹	۱۴۱,۷۵۱,۰۲۶	۲۴۳,۶۸۴,۷۴۳				
۳۸۸,۷۴۳,۱۵۳	۵۳۳,۰۷۰,۴۲۴	۲۷۹,۰۰۰,۷۸۳	۲۴۴,۰۶۷,۶۴۱				
۱,۶۵۰,۰۰۰							
۳۷۶,۵۱۰,۸۸۶	۳۵۲,۲۲۰,۹۵۷	۱۲۶,۲۲۱,۵۰۰	۲۲۵,۹۹۹,۴۵۷				
۲۰,۲۹۱,۴۸۹	۳۳۰,۰۰۰,۳۸۴۸	۱۹,۴۳۵,۵۳۹	۳,۵۶۷,۳۰۹				
	۵۳,۹۲۸,۵۱۶	۸۶۰,۰۰۰	۵۳,۰۶۴,۵۱۶				
۱۷۹,۰۲۲,۵۷۳	۳۸۷,۴۲۸,۴۵۶	۵۱,۸۸۱,۰۳۴	۳۳۵,۵۴۷,۴۲۲				
۳۳۰,۴۱۹,۱۰۶	۱۸۲,۰۷۷,۵۳۳	۷۵,۲۳۵,۲۳۶	۱۰۶,۸۴۲,۳۰۷	۲۹,۳۲۱,۰۸۷	۱۸,۱۸۱,۴۱۹	۸,۷۱۶,۵۸۴	۹,۴۶۴,۸۲۵
۷,۳۷۱,۳۳۰,۷۰۵	۹,۷۴۱,۳۹۷,۵۶۴	۳,۶۰۹,۹۲۵,۰۹۰	۶,۳۳۴,۴۵۲,۴۷۴	۲۰,۶۶۰,۵۴۳,۰۱۱	۲,۹۸۸,۷۱۵,۱۹۸	۱,۳۲۶,۱۹۴,۶۶۶	۱,۶۶۲,۵۲۰,۵۳۲

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۳-۲- بهای تمام شده خدمات حمل و پمپاژ به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲			
	جمع	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۳۴۵,۳۳۹,۲۲۱	۴,۵۵۸,۵۸۱,۴۰۸	۲,۵۹۹,۳۱۷,۶۱۳	۱,۹۵۹,۲۶۳,۷۹۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۵۷۰,۵۸۰,۱۴۰	۳,۸۹۳,۲۶۲,۱۴۷	۲,۵۶۶,۲۲۹,۳۷۴	۱,۳۲۷,۰۳۲,۷۷۳	انرژی و قطعات و لوازم مصرفی
۲,۶۱۳,۲۱۵,۳۳۰	۲,۲۹۷,۵۷۱,۹۸۳	۳۷۶,۰۸۰,۱۵۷	۱,۹۲۱,۴۹۱,۸۲۶	استهلاک داراییهای ثابت
۳,۹۶۲,۵۸۷,۱۸۵	۴,۰۴۰,۷۷۹,۷۱۶	۳۱۲,۷۵۹,۵۶۸	۳,۷۲۸,۰۲۰,۱۴۸	سایر
۱۲,۴۹۱,۷۲۱,۸۷۶	۱۴,۷۹۰,۱۹۵,۲۵۴	۵,۸۵۴,۳۸۶,۷۱۲	۸,۹۳۵,۸۰۸,۵۴۲	

۲۳-۳-۱- افزایش سایر هزینه های واحد تهران نسبت به واحد آبیگ مربوط به هزینه اجاره تراک میکسر و پمپ ثابت و پمپ دکل می باشد.

۲۳-۳-۲- افزایش هزینه قطعات واحد آبیگ نسبت به واحد تهران مربوط به فرسوده بودن ناوگان حمل و نقل واحد فوق می باشد.

۲۳-۳-۳- افزایش هزینه استهلاک واحد تهران نسبت به واحد آبیگ مربوط به ۵ دستگاه تراک میکسر خریداری شده در سال ۱۳۹۰، ۱ دستگاه در سال ۹۲ می باشد.

۲۳-۴- بهای تمام شده خدمات پیمانکاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲			
	جمع	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۴,۲۷۰,۰۰۱۰	۱,۳۷۶,۸۸۶,۱۳۰	۱,۳۷۶,۸۸۶,۱۳۰	۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۹۰۰,۹۸۱,۳۱۶	۵,۴۹۴,۰۱۰,۶۶۱	۵,۴۹۴,۰۱۰,۶۶۱	۰	انرژی و قطعات و لوازم و مصالح (بتون)
۱۹,۷۰۰,۳۴۵	۳۶,۲۶۷,۳۲۸	۳۶,۲۶۷,۳۲۸	۰	استهلاک داراییهای ثابت
۱۴۹,۵۱۹,۳۸۵	۳۲,۲۹۰,۱۶۴	۳۲,۲۹۰,۱۶۴	۰	سایر
۱,۴۳۴,۴۷۱,۰۵۶	۶,۹۳۹,۴۵۴,۲۸۳	۶,۹۳۹,۴۵۴,۲۸۳	۰	

۲۳-۵- بهای تمام شده خدمات آزمایشگاهی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲			
	جمع	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۴۹,۰۷۵,۴۴۰	۱,۰۶۰,۹۴۱,۱۵۵	۴۲۹,۷۹۵,۱۱۸	۶۳۱,۱۴۶,۰۳۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۵۰,۳۵۲,۶۸۲	۸۸,۵۲۷,۸۳۵	۰	۸۸,۵۲۷,۸۳۵	حق مشاوره و حق الزحمه
۷۱,۳۰۷,۱۷۹	۹۸,۶۸۳,۷۴۱	۵۲,۱۸۷,۷۸۱	۴۶,۴۹۵,۹۶۰	انرژی و قطعات و لوازم و مصالح (بتون)
۱۲,۲۷۹,۶۶۴	۱۱,۱۹۷,۲۷۲	۱۱,۱۹۷,۲۷۲	۰	استهلاک داراییهای ثابت
۴۰,۶۵۵,۲۰۷	۴۵,۴۴۳,۲۰۸	۱۵,۳۶۷,۴۵۸	۳۰,۰۷۵,۷۵۰	سایر
۷۲۳,۵۷۰,۱۷۲	۱,۳۰۴,۷۹۳,۲۱۱	۵۰۸,۵۴۷,۶۲۹	۷۹۶,۲۴۵,۵۸۲	



شرکت تولیدی بتن (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۳-۶ - محاسبه بهای تمام شده یک واحد محصول در سال ۱۳۹۲

شرح	۴۵۰ بتن		۴۰۰ بتن		۳۷۵ بتن		۳۵۰ بتن		۳۰۰ بتن		۲۵۰ بتن		۲۰۰ بتن		۱۵۰ بتن	
	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال
سیمان	۴۵۰	۳۶۴,۳۰۴	۴۰۰	۳۴۱,۵۳۵	۳۷۵	۳۱۸,۷۶۶	۳۵۰	۲۷۳,۳۲۸	۳۰۰	۲۲۷,۶۹۰	۲۵۰	۱۸۲,۱۵۲	۲۰۰	۱۳۶,۶۱۴	۱۵۰	۱۰۶,۰۷۶
ماسه	۱۰۶۶	۱۱۷,۹۶۳	۱۱۸	۱۱۸,۱۷۴	۱۱۲۰	۱۲۲,۶۰۶	۱۱۶۲	۱۲۷,۵۶۵	۱۲۰۹	۱۳۱,۶۸۰	۱۲۲۸	۱۳۶,۴۲۸	۱۲۹۳	۱۴۰,۵۴۳	۱۳۳۲	۱۴۰,۵۴۳
شن	۶۲۵	۴۵,۴۸۳	۶۴۰	۴۶,۱۹۴	۶۵۰	۴۶,۶۲۰	۶۵۶	۴۷,۹۰۰	۶۷۴	۴۹,۵۳۴	۶۹۷	۵۱,۰۲۷	۷۱۸	۵۲,۶۶۱	۷۴۱	۵۲,۶۶۱
جمع مواد اولیه		۵۲۷,۷۵۱		۵۰۵,۹۰۴		۴۸۷,۹۹۳		۴۴۸,۶۹۳		۴۰۸,۹۰۴		۳۶۹,۶۰۷		۳۲۹,۸۱۸		۲۹۹,۸۱۸
دستبرد مستقیم																
سرمایه مستقیم + سرمایه‌های																
بهای تمام شده یک واحد محصول																
متوسط هزینه حمل هر متر مکعب بتن																
متوسط هزینه پمپاژ هر متر مکعب بتن																
جمع بهای تمام شده یک واحد محصول (تقریبی)																



شرکت تهران نتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۴- هزینه های فروش و اداری و عمومی
 سر فصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد.

۱۳۹۲

۱۳۹۱	جمع	کارخانه آپیک	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰.۸۵.۵۷۸.۴۸۵	۳.۳۴۲.۱۶۹.۲۲۳	۵۹۱.۷۵۷.۱۸۱	۲.۷۵۰.۴۱۲.۰۴۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۷۳.۶۶۸.۰۵۷	۴۶۳.۰۰۰.۹۶۸	۸۲.۳۴۸.۱۱۷	۳۸.۶۵۲.۸۵۱	حق بیمه سهم کارفرما
۱۶۱.۰۵۴.۸۲۷	۵۱.۱۶۰.۸۲۷	۱۷.۳۷۷.۳۲۰	۳۳.۷۸۳.۵۰۷	حق الزحمه و حق مشاوره
۸۹.۳۰۹.۵۱۸	۱۶۸.۱۹۸.۶۲۲	۴۰۰.۷۳۰.۲۵	۱۲۸.۱۲۵.۵۹۷	مواد غذایی مصرفی
۱۴۵.۴۸۵.۲۳۷	۲۴۰.۹۴۴.۸۵۴	۴۹.۸۴۷.۶۰۲	۱۹۱.۰۹۷.۲۵۲	آب و برق و گاز و سوخت و قطعات
۲۸.۰۷۱.۹۷۸	۲۸.۵۳۸.۲۳۴	۲۴.۵۴۳.۱۵۹	۳.۹۹۵.۰۷۵	استهلاک دارایی ثابت
۸۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۵.۹۵۸.۵۰۰	۴.۱۵۸.۵۰۰	۱۳۱.۸۰۰.۰۰۰	حسابرسی
۱۷۷.۰۶۹.۰۰۰	۱۶۰.۹۸۸.۹۹۰	۲۹.۹۴۵.۱۹۰	۱۳۱.۰۴۳.۸۰۰	حق بیمه و عوارض
۷۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۲.۱۲۳.۱۶۹	۴۹.۵۹۶.۵۳۶	۹۲.۵۲۶.۶۳۳	مواد و ملزومات مصرفی
۶۰.۳۸۶.۶۸۱	۶۳.۶۱۹.۵۱۹	۲۸.۷۱۱.۴۹۶	۳۴.۹۰۸.۰۲۳	هزینه پست و مخابرات
۲۰.۴۸۶.۴۵۸	۳۸.۰۹۵.۰۶۱۲	۲۹.۹۴۵.۱۹۰	۳۵۱.۰۰۵.۴۲۲	هزینه آگهی و تبلیغات و بازاریابی
۱.۹۴۶.۵۲۷.۷۲۱	.	.	.	هزینه های استثنایی (مطالبات مشکوک الوصول)
۱.۲۳۵.۷۳۹.۶۷۶	۳۴۴.۷۴۸.۰۲۸	۷۱.۲۷۹.۹۷۶	۲۷۳.۴۶۸.۰۵۲	سایر
۷.۶۶۵.۷۵۶.۶۳۸	۵.۵۲۲.۴۰۱.۵۴۶	۱۰۱۹.۵۸۳.۲۹۲	۴.۵۰۲.۸۱۸.۲۵۴	

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سر فصل فوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک است :

۱۳۹۲

۱۳۹۱	جمع	کارخانه آپیک	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸.۲۲۳.۸۹۶	۲.۲۳۵.۰۸۵.۳۸۴	۱.۳۴۲.۵۳۰.۸۸۷	۸۹۲.۵۵۴.۴۹۷	فروش ضایعات و دارایی
.	۲۱۶.۴۴۰.۳۹۱	(۴۱.۳۳۴.۸۶۶)	۲۵۷.۷۶۵.۲۵۷	خالص کسری و اضافی ائبار
.	.	.	.	هزینه جذب نشده در تولید
۲.۶۵۶.۰۰۰	۱.۰۱۷.۵۰۷.۸۴۵	۹۸۰.۱۷۳.۶۷۳	۳۷.۳۳۴.۱۷۲	سایر
۴۰.۸۷۹.۸۹۶	۳.۴۶۹.۰۳۳.۶۲۰	۲.۲۸۱.۳۷۹.۶۹۴	۱.۱۸۷.۶۵۳.۹۲۶	

۲۵-۱- مبلغ ۱۰۰۱۸ میلیون ریال مانده سایر در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی تشکیل شده از ، ۹۷۶ میلیون ریال مبلغ برگشت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از شرکت آرمین پی ساز و همچنین مبالغ دریافتی از بابت فروش گازوئیل

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

۱۳۹۲

۱۳۹۱	جمع	کارخانه آپیک	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰.۹۲۰.۰۰۶.۴۲۴	۹۲۷.۶۸۳.۹۱۶	۱۸۴.۱۴۷.۷۵۲	۷۴۳.۵۳۶.۱۶۴	درآمد حاصل از سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها
۴۰.۵۵۶.۵۶۶	۱۷۹.۳۲۹.۵۵۹	۱۷۹.۳۲۹.۵۵۹	.	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱.۱۳۲.۵۶۲.۹۹۰	۱.۱۰۷.۰۱۳.۴۷۵	۳۶۳.۴۷۷.۳۱۱	۷۴۳.۵۳۶.۱۶۴	

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۷- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۲	
ریال	
(۳۹,۵۵۱,۴۰۴)	پرداخت مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۰
(۵۱,۵۸۵,۶۵۵)	پرداخت مالیات حقوق سال ۱۳۹۰
(۳۰۵,۴۹۸,۰۰۰)	پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰
(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت حق تمیر سال ۱۳۸۹
(۱۳۷,۷۱۸,۲۹۲)	پرداخت جریمه مالیات بر ارزش افزوده
(۵۴۷,۳۵۳,۳۵۱)	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی مطابقت ندارد.

عنوان حساب	یادداشت	مانده قبل از تعدیلات ۱۳۹۱	تعدیلات سنواتی	مانده پس از تعدیلات ۱۳۹۱
			بدهکار	بستانکار
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۴	۱۰,۲۷۵,۴۵۵,۲۳۹	۵۴۷,۳۵۳,۳۵۱	۱۰,۸۲۲,۸۰۸,۵۹۰
سود و زیان انباشته		۶,۴۵۰,۳۳۲,۲۳۱	۵۴۷,۳۵۳,۳۵۱	۵,۹۰۲,۸۷۸,۸۸۰
			۵۴۷,۳۵۳,۳۵۱	۵۴۷,۳۵۳,۳۵۱

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۱۳,۸۶۲,۸۶۶,۸۵۹	۵,۹۹۷,۱۱۵,۳۸۷	سود(زیان) عملیاتی
۲,۵۴۸,۴۲۹,۲۶۵	۳,۱۸۱,۷۹۱,۵۹۹	هزینه استهلاک
۲۱۵,۹۸۳,۱۱۵	۷۸۲,۱۵۱,۷۰۴	افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷,۹۱۰,۵۳۵,۱۸۵)	۹,۸۹۰,۳۸۰,۵۲۸	(افزایش) در حسابها و اسناد دریافتنی
(۱,۲۰۷,۵۰۴,۳۰۹)	(۱,۶۴۳,۹۳۳,۵۲۳)	(افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۲۲۶,۹۱۲,۳۱۱)	۳۲۱,۹۳۶,۷۷۰	(افزایش) پیش پرداختها
۱۲۵,۱۳۹,۳۲۸	(۶,۱۵۳,۸۴۹,۵۱۹)	افزایش در حسابها و اسناد پرداختنی تجاری
۴۹۶,۷۷۰,۲۱۳	۵۵۹,۰۷۶,۸۰۳	افزایش در حساب پیش دریافتها
۷,۹۰۴,۲۳۶,۹۷۵	۱۲,۹۳۴,۶۶۹,۷۴۹	

مبادلات غیر نقد:

۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۱۰۰,۷۴۲,۱۹۳	سرمایه گذاری بلند مدت
۲,۵۰۰,۷۴۲,۱۹۳,۰۰	



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۲۹-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد و بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین وام های شرکت سیمان آبیک
۵,۷۱۵,۴۲۰,۰۰۳	۵,۷۱۵,۴۲۰,۰۰۳	تضمین تعهد پیمانها به شرکت سیمان آبیک
۸,۸۵۹,۶۱۰,۸۶۲	۹,۲۵۴,۶۱۰,۸۶۲	سایر (تضمین از کارکنان و پیمانکاران و مشتریان)
۳۲۷,۵۷۵,۰۳۰,۸۶۵	۱۳۴,۹۷۰,۰۳۰,۸۶۵	

۳۰- معامله با اشخاص وابسته

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاح قانون تجارت انجام شده طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ و اشخاص وابسته به شرح زیر بوده است:

الف : شرکتهای وابسته

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مانده طلب یا (بدهی)	یادداشت
			ریال	
شرکت سیمان آبیک	عضو هیئت مدیره	خرید سیمان	(۴۵,۶۵۰,۲۷۶,۶۲۷)	۲۳
شرکت سیمان آبیک	عضو هیئت مدیره	قرارداد پیمانکاری	(۷,۶۱۸,۸۰۴,۹۵۶)	۲۲
شرکت سیمان آبیک	عضو هیئت مدیره	قرارداد اجاره زمین	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳
شرکت سیمان آبیک	عضو هیئت مدیره	دریافت و پرداخت	(۳,۸۳۴,۲۹۵,۱۵۸)	۱۳-۱
شرکت سیمان آبیک	عضو هیئت مدیره	دریافت و پرداخت	۶۵,۱۵۹,۰۱۱	۷

ب : سایر اشخاص وابسته

شرکت تعاونی مسکن کارگران سیمان آبیک	تعاونی کارکنان	ماهه ازاء ۱۴ واحد آپارتمان	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۷
-------------------------------------	----------------	----------------------------	-------------------	-------

۳۱- سود انباشته در پایان سال:

تخصیص سود انباشته در پایان سال در موارد ذیل سوگول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

تکالیف قانونی:	مبلغ - ریال
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۸۳۸,۹۴۷,۹۲۷
پیشنهاد هیئت مدیره:	مبلغ - ریال
سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	۸۳۸,۹۴۷,۹۲۷

