

# آزموده کاران حاجداریان رسمی

سال مالی ۱۳۸۴ - ۱۳۸۵

آزموده کاران

میدان آرژانتین - خیابان الوند - خیابان بیست و هفتم

شماره ۱۹ - طبقه دوم

تلفن : ۸۷۸۷۹۷۹ - ۸۷۸۰۲۲۸ - ۸۷۹۲۵۷۹ - ۸۷۷۱۳۸۰ - ۸۷۷۱۳۸۰ - ۸۷۹۲۰۴۸

فاکس : ۸۷۷۱۳۸۰

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۵۷	یادداشت‌های توضیحی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

۱- ترانزنامه شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۳ پیوست که توسط هیات مدیره تهیه و تأیید شده، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیات مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور، بر اساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت میباشد.

۲- حسابرسی این مؤسسه بر اساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب میکند که این مؤسسه، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود اشتباه یا تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است، به گونه ای که همراه با سایر رسیدگی ها، مبنائی معقول برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی فراهم آورد.

۳- سرفصل سایر دارائیهها (یادداشت توضیحی ۱۳ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۹۸۲۷ میلیون ریال مخارج قبل از بهره برداری است که بر اساس استاندارد های حسابداری میبایست به سرفصل های مناسب منظور میگردد. بدلیل عدم انجام بررسی های لازم از سوی شرکت، آثار مالی ناشی از اعمال تعدیلات لازم بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نگردیده است.

۴- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۵۱۹۸ میلیون ریال درآمد ناشی از استرداد مابه التفاوت نرخ ارز بر اساس مبلغ مندرج در اعلامیه ارسالی توسط بانک ملی ایران (یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی) ، به عنوان سایر درآمدهای عملیاتی در صورت سود و زیان انعکاس یافته است ، در حالیکه طبق استاندارد های حسابداری ، مبلغ مزبور میبایست به عنوان سایر درآمدهای غیر عملیاتی شناسائی میگردد .

۵- به نظر این مؤسسه به استثنای آثار موارد مندرج در بند های ۳ و ۴ این گزارش ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استاندارد های حسابداری ، به نحو مطلوب نشان میدهد .

۶- اقدامات انجام شده در رابطه با تکالیف مجمع عمومی مورخ ۱۵ آذرماه ۱۳۸۳ ، در موارد ذیل به نتیجه قطعی نرسیده است :

- استرداد سود و کارمزد اقساط پرداخت شده مربوط به تسهیلات مابه التفاوت نرخ ارز خرید ماشین آلات
- تعیین تکلیف مطالبات راکد و سنواتی
- حل و فصل کامل ادعای مالکیت کشاورزان منطقه در خصوص قسمتی از زمینهای کارخانه
- استرداد وسائط نقلیه امانی
- بررسیهای لازم بمنظور استفاده مناسب از افزودنیها جهت افزایش تولید سیمان

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۳ صورتهای مالی ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و

توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است .  
در این خصوص ، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط  
مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت صورت نگرفته باشد ، جلب نگرندیده  
است .

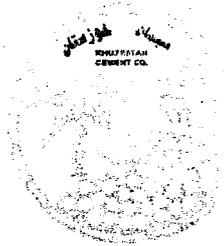
۸- گزارش هیئت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع  
عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته  
است . با توجه به رسیدگیهای انجام شده و اسناد و مدارک ارائه شده توسط هیات مدیره و  
موارد مشروحه در این گزارش ، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از  
مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات  
مدیره باشد ، جلب نگرندیده است .

آزموده کاران

تاریخ : ۲۹ آبان ماه ۱۳۸۴

حسابداران رسمی

علی اصغر فرخ مسعود بختیاری



۸۴-۱۱۹

۸۴/۱/۱۹

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴ تقدیم میشود.

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود(زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی
۵	الف. تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۵۷	ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۴/۸/۲۲ به تائید هیئت مدیره رسیده است.

سمت

رئیس هیئت مدیره

نایب رئیس هیئت مدیره

مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره

عباس صفاکیش (به نمایندگی سیمان فیروزکوه)

پرویز اوجانی (به نمایندگی سیمان خاش)

جلیل همتی (سهامدار حقیقی)

سید عباس آزادی (به نمایندگی سیمان آبیک)

محمد حسن پورخلیل (به نمایندگی سیمان فارس)



دفتر تهران:

محدت آباد خیابان علامه جنوبی

کوچه ۲۶ شرقی (حق طلب)

پلاک ۱۱۷

تلفون پستی: ۱۵۸۱۵/۳۶۶۱

تلفن: ۰۲۱-۲۲۳۶۹۹۶۱-۶

فکس: ۰۲۱-۶۰۹۴۸

e mail: khuzcement@yahoo.com

کارخانه:

استان خوزستان، کیلومتر ۲۲

جاده رامهرمز، مفتحگل، دشت دنا

تلفن: ۰۶۹۲-۳۲۲۳۰۰۱

فکس: ۰۶۹۲-۳۲۲۳۳۱۱



شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

(تجدید ارائه شده)

شش ماهه ۱۳۸۳	سال مالی ۸۴-۱۳۸۳		یادداشت
	ریال	ریال	
۱۵۳,۱۴۲,۸۱۳,۴۷۳	۳۶۸,۴۰۸,۷۷۱,۰۱۶		۲۳ فروش خالص کسر می شود:
(۶۷,۹۰۸,۷۰۰,۶۱۵)	(۱۸۱,۴۸۱,۰۷۴,۰۶۴)		۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۸۵,۲۳۴,۱۱۲,۸۵۸	۱۸۶,۹۲۷,۶۹۶,۹۵۲		سود ناخالص
(۵۰,۷۱,۶۸۲,۷۵۱)		(۱۲۰,۷۹,۴۵۳,۵۶۵)	۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۴,۲۸۲,۵۸۴,۱۰۶)		۴,۱۰۰,۶۱۳,۳۲۰	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۹,۳۵۴,۲۶۶,۸۵۷)	(۷,۹۷۸,۸۴۰,۲۴۵)		سود عملیاتی
۷۵,۸۷۹,۸۴۶,۰۰۱	۱۷۸,۹۴۸,۸۵۶,۷۰۷		هزینه های مالی
(۶,۳۴۰,۳۸۱,۵۴۲)		(۹,۶۷۱,۰۵۷,۸۵۲)	۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۸۹,۲۳۲,۴۳۱		۳,۷۰۲,۷۴۲,۸۵۳	۲۸ سود خالص
(۶,۱۵۱,۱۴۹,۱۱۱)	(۵,۹۶۸,۳۱۴,۹۹۹)		
۶۹,۷۲۸,۶۹۶,۸۹۰	۱۷۲,۹۸۰,۵۴۱,۷۰۸		
گردش حساب سود و زیان انباشته			
۶۹,۷۲۸,۶۹۶,۸۹۰	۱۷۲,۹۸۰,۵۴۱,۷۰۸		سود خالص
۲۸,۴۳۵,۹۶۵,۸۱۲		۱۰۰,۲۴۸,۶۸۳,۸۳۴	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۱۰,۴۵۸,۸۸۴,۶۸۲)		(۸۶,۷۶۷,۱۸۳,۳۴۴)	۲۹ تعدیلات سنواتی
۱۷,۹۷۷,۰۸۱,۱۳۰	۱۳,۴۸۱,۵۰۰,۴۹۰		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۸۷,۷۰۵,۷۷۸,۰۲۰	۱۸۶,۴۴۲,۰۴۲,۱۹۸		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۴,۲۲۴,۲۷۷,۵۳۰)		(۷,۶۱۲,۴۵۲,۰۸۴)	اندوخته قانونی
(۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام پیشنهادی
(۷۴,۲۲۴,۲۷۷,۵۳۰)	(۱۷۷,۶۱۲,۴۵۲,۰۸۴)		سود (زیان) انباشته در پایان دوره
۱۳,۴۸۱,۵۰۰,۴۹۰	۸,۸۴۹,۵۹۰,۱۱۴		

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

شش ماهه ۱۳۸۳	سال مالی ۸۴-۱۳۸۳		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۵,۲۸۹,۷۷۹,۸۹۶	۲۱۶,۹۸۸,۹۶۱,۱۷۹		۳۱
-		(۴۹,۹۹۹,۷۰۶,۵۱۶)	فعالیت‌های عملیاتی:
(۶,۳۱۷,۹۹۰,۶۹۵)		(۹,۴۲۴,۶۰۵,۴۳۵)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۵,۶۵۱,۹۹۴		۲۰۰,۰۰۰	بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
			سود پرداختی به سهامداران
			سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			سود دریافتی بابت سرمایه گذاری بلند مدت
(۶,۳۱۲,۳۳۸,۷۰۱)	(۵۹,۴۲۴,۱۱۱,۹۵۱)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۶,۴۹۹,۹۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۵,۱۱۴,۱۹۴,۶۹۷)		(۱۰۹,۹۴۴,۱۷۵,۴۰۴)	وجوه پرداختی بابت خرید دارائی ثابت مشهود
-		۳,۲۶۵,۳۶۷,۹۹۹	وجوه حاصل از فروش دارائی ثابت
(۲۷,۵۳۳,۰۰۰)		(۴,۳۲۵,۹۹۲,۹۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید حق امتیازها
-		۱۷,۵۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش حق امتیازها
(۲۵,۶۴۱,۷۲۷,۶۹۷)	(۱۲۷,۴۸۷,۲۰۰,۳۰۵)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۲۳,۳۳۵,۷۱۳,۴۹۸	۳۰,۰۷۷,۶۴۸,۹۲۳		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی:
-		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات
(۱۶,۱۴۸,۳۷۰,۷۰۲)		(۳۲,۵۲۸,۵۵۹,۳۹۸)	بازپرداخت تسهیلات
(۱۶,۱۴۸,۳۷۰,۷۰۲)	(۱۷,۵۲۸,۵۵۹,۳۹۸)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۷,۱۸۷,۳۴۲,۷۹۶	۱۲,۵۴۹,۰۸۹,۵۲۵		خالص افزایش وجه نقد
۲۱,۷۵۵,۲۳۰,۸۷۶	۲۸,۹۴۲,۵۷۳,۶۷۲		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۸,۹۴۲,۵۷۳,۶۷۲	۴۱,۴۹۱,۶۶۳,۱۹۷		مانده وجه نقد در انتهای سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سیمان خوزستان در تاریخ ۱۳۶۸/۰۹/۲۰ و تحت شماره ۷۷۸۰۱ در اداره کل ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران و به صورت سهامی خاص به ثبت رسید و در تاریخ ۱۳۷۸/۰۴/۲۷ از سهامی خاص به عام تبدیل گردیده است. محل کارخانه در منطقه دشت دنا در ۲۲ کیلومتری شهرستان رامهرمز و دفتر تدارکاتی شرکت در تهران واقع گردیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از ایجاد و تأسیس کارخانجات تولید سیمان و صنایع جنبی وابسته به آن و تأمین کلیه مواد و وسایل و ماشین آلات مورد نیاز برای تأسیس کارخانه از داخل و خارج کشور و نیز اکتشاف و استخراج و بهره برداری از کلیه معادن مورد نیاز و تأسیس شرکتهای جدید و سهام شدن در سایر شرکتهای صنعتی تجاری بازرگانی میباشد.

بهره برداری رسمی شرکت از ابتدای آبان ماه ۱۳۷۷ انجام گردیده و پروانه بهره برداری با ظرفیت سالانه ۹۰۰ هزار تن و بر مبنای ۳۰۰ روز کاری روزانه ۳۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۴ دریافت گردیده است.

در سال مالی ۱۳۸۳-۸۴ مقدار ۹۲۰,۰۱۵ تن کلینکر معادل ۱۰۶٪ ظرفیت اسمی تولید شده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم طی سال به شرح زیر بوده است.

شش ماهه سال ۱۳۸۳	سال مالی ۱۳۸۳-۸۴	
نفر	نفر	
۳۲۸	۳۳۱	کارکنان رسمی
۷۰	۷۰	کارکنان قراردادی
۳۹۸	۴۰۱	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام 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.

#### روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون سالانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین متحرک

#### ۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریها به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها هنگام تحقق (تصویب و اعلام سود توسط شرکتهای سرمایه پذیر) شناسایی و ثبت میگردد.

#### 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 آنها 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 انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و براساس نرخها و روشهای مندرج در صفحه بعد محاسبه میشود.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	٪۱۲	نزولی
وسایل نقلیه	٪۲۵، ٪۳۵ و ٪۳۰	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
معدن و جاده	۸ ساله	خط مستقیم

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

۳-۴- هزینه های قبل از بهره برداری :

کلیه هزینه های قبل از بهره برداری که قابلیت تخصیص به داراییهای ثابت مشهود را نداشته ، لیکن قابل بازیافت و دارای منافع آتی بوده ، تحت سرفصل هزینه های قبل از بهره برداری منعکس گردیده و ظرف مدت ۱۰ سال پس از تاریخ شروع بهره برداری مستهلک میگردد.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای هر یک از کارکنان در ازای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۳-۶- تسعیر ارز

معاملات ارزی - ارقام پولی ارزی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه و ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی میشود.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

**۴- موجودی نقد و بانک**

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک میشود.

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۱۰۱,۲۹۷,۷۴۱	۳۷,۹۱۵,۷۷۳,۶۷۳	۴-۱ موجودی ریالی نزد بانکها
۶,۷۹۵,۶۰۰,۰۱۸	۳,۴۸۲,۳۹۷,۵۲۴	۴-۲ موجودی ارزی نزد بانکها
-	۹۳,۴۹۲,۰۰۰	۴-۳ موجودی صندوق ارزی
۴۵,۶۷۵,۹۱۳	-	تنخواه گردانها
۲۸,۹۴۲,۵۷۳,۶۷۲	۴۱,۴۹۱,۶۶۳,۱۹۷	

۴-۱- مانده حساب بانکها متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۸۲۳,۲۸۸,۳۴۷	۱۱,۵۳۵,۰۹۲,۴۵۴	بانک ملی شعبه کارخانه سیمان رامهرمز
۸,۳۴۲,۴۶۶,۵۳۶	۱۱,۴۸۵,۰۶۶,۴۹۳	بانک پارسیان شعبه سعادت آباد
۴,۹۳۷,۶۷۷,۷۶۵	۸,۱۹۶,۰۰۳,۵۰۳	بانک تجارت شعبه رامهرمز
-	۲,۸۷۸,۴۳۷,۱۸۸	بانک ملی شعبه مسجد جامع شهرک قدس (سیبا)
۱,۸۰۲,۲۶۶,۴۴۲	۱,۱۰۶,۶۵۷,۶۳۳	بانک تجارت شعبه علامه طباطبائی
۳۸۴,۸۳۱,۰۴۰	۱,۴۳۲,۴۹۱,۴۹۲	بانک سپه شعبه پارک لاله
۷۷,۷۸۲,۳۰۵	۸۹۴,۹۷۰,۵۷۸	بانک ملی شعبه مرکزی
-	۳۴۵,۸۰۵,۴۹۴	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی
۲۸۶,۶۵۴,۷۸۷	۲۹,۲۰۰,۲۵۴	بانک سپه شعبه سپند
۷,۷۴۶,۶۱۹	۹,۴۳۹,۶۱۹	بانک سپه شعبه سید خندان
۶۳,۸۲۱,۰۴۷	۲,۶۰۸,۹۶۵	بانک ملت شعبه کیانپارس اهواز
۳۷۴,۷۶۲,۸۵۳	-	بانک ملی شعبه سپند (سیبا)
۲۲,۱۰۱,۲۹۷,۷۴۱	۳۷,۹۱۵,۷۷۳,۶۷۳	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۴-۲- مانده حساب ارزی بانکها متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۸۳/۶/۳۱		۱۳۸۴/۶/۳۱		
ریال	دلار	ریال	دلار	
-	-	۲,۸۳۷,۴۹۱,۳۷۲	۳۱۴,۲۹۹	بانک تجارت شعبه مرکزی اهواز
-	-	۶۳۱,۹۶۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی
۶,۷۹۵,۶۰۰,۰۱۸	۷۷۶,۹۰۶/۳۷	۱۲,۹۴۶,۱۵۲	۱,۴۳۴/۹۶	بانک سپه شعبه پارک لاله
۶,۷۹۵,۶۰۰,۰۱۸	۷۷۶,۹۰۶/۳۷	۳,۴۸۲,۳۹۷,۵۲۴	۳۸۵,۷۳۳/۹۶	

۴-۳- مانده ارزی مبلغ ۱۰۶۰۰ دلار است که معادل ۹۳,۴۹۲,۰۰۰ ریال نزد صندوق ارزی تهران میباشد.

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت شامل اقلام زیر است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۹,۶۵۳,۸۴۸,۳۴۸	۵,۴۰۳,۸۹۶,۶۷۱	۵-۱	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		اوراق مشارکت
۳۹,۶۵۳,۸۴۸,۳۴۸	۵,۴۰۳,۸۹۶,۶۷۱		

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها شامل اقلام ذیل است :

ارزش بازار	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
۴,۱۷۷,۳۵۱,۹۵۱	۴,۱۷۷,۳۵۱,۹۵۱	(۳,۴۳۰,۲۱۷,۴۷۸)	۷,۶۰۷,۵۶۹,۴۲۹	۴۰۷,۱۸۹	سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس:
۹۱۹,۴۴۰,۷۲۰	۹۱۹,۴۴۰,۷۲۰	(۴۴۷,۰۰۵,۵۴۵)	۱,۳۶۶,۴۴۶,۲۶۵	۱۵۴,۷۸۸	شرکت سیمان شرق
۳۰۷,۱۰۴,۰۰۰	۳۰۷,۱۰۴,۰۰۰	(۲۴۷,۱۶۰,۲۶۵)	۵۵۴,۲۶۴,۲۶۵	۱۹,۱۹۴	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۵,۴۰۳,۸۹۶,۶۷۱	۵,۴۰۳,۸۹۶,۶۷۱	(۴,۱۲۴,۳۸۳,۲۸۸)	۹,۵۲۸,۲۷۹,۹۵۹	۵۸۱,۱۷۱	سیمان خزر

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

**۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری**

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر تفکیک می شود :

	۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	ذخیره مطالبات		
	خالص	خالص	مشکوک الوصول	مانده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
اسناد دریافتنی تجاری:					
ریالی	-	-	(۲۰۲,۸۷۳,۹۴۲)	۲۰۲,۸۷۳,۹۴۲	۶-۱
حسابهای دریافتنی تجاری:					
ریالی	۵۸۲,۹۷۲,۴۰۷	۹۲۷,۳۲۴,۴۷۵	(۳۴,۳۲۹,۴۰۰)	۹۶۱,۶۵۳,۸۷۵	۶-۲
ارزی	۵,۷۳۰,۰۵۷,۱۸۰	-	(۹۷,۱۳۶,۵۱۹)	۹۷,۱۳۶,۵۱۹	۶-۳
	۶,۳۱۳,۰۲۹,۵۸۷	۹۲۷,۳۲۴,۴۷۵	(۱۳۱,۴۶۵,۹۱۹)	۱,۰۵۸,۷۹۰,۳۹۴	
	۶,۳۱۳,۰۲۹,۵۸۷	۹۲۷,۳۲۴,۴۷۵	(۳۳۴,۳۳۹,۸۶۱)	۱,۲۶۱,۶۶۴,۳۳۶	

۶-۱- رقم فوق مربوط به شرکت بازرگانی فدک کیمیای امین میباشد ، که اقدامات قانونی (حکم جلب) برای وصول آن در حال انجام میباشد .

۶-۲- مانده حسابهای دریافتنی تجاری ریالی به شرح ذیل میباشد :

	۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	ذخیره مطالبات		
	خالص	خالص	مشکوک الوصول	مانده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران	۵۷۶,۷۴۳,۴۳۶	۹۲۷,۳۲۴,۲۷۵	-	۹۲۷,۳۲۴,۲۷۵	
محمد جمالی	۲۰۰	۲۰۰	(۲۳,۶۵۴,۲۰۰)	۲۳,۶۵۴,۴۰۰	
لفته عجیبی	-	-	(۱۰,۶۷۵,۲۰۰)	۱۰,۶۷۵,۲۰۰	
شرکت سیمان فارس و خوزستان	۶,۲۲۸,۷۷۱	-	-	-	
	۵۸۲,۹۷۲,۴۰۷	۹۲۷,۳۲۴,۴۷۵	(۳۴,۳۲۹,۴۰۰)	۹۶۱,۶۵۳,۸۷۵	

- مبلغ ۸۲۴ میلیون ریال مربوط به شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران در زمان تهیه صورتهای مالی وصول گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۳-۶- مانده حسابهای دریافتی تجاری ارزی به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱		۱۳۸۴/۶/۳۱				
ریالی	ارزی	خالص	ذخیره مطالبات	ریالی	ارزی	
ریال	دلار	ریال	مشکوک الوصول	ریال	دلار	
-	-	-	۵۰,۴۴۰,۶۳۱	۵۰,۴۴۰,۶۳۱	۵,۹۵۹/۵۵	شرکت لینکس تجاریه
-	-	-	۴۶,۶۹۵,۸۸۸	۴۶,۶۹۵,۸۸۸	۵,۵۱۷	شرکت الهلال
۵,۷۰۸,۸۴۶,۴۱۰	۶۵۲۶۶۳/۳۶	-	-	-	-	شرکت Hilal Cement Co.
۲۱,۲۱۰,۷۷۰	۲۴۳۵/۵	-	-	-	-	شرکت عبدالخالق کاظمی
۵,۷۳۰,۰۵۷,۱۸۰	۶۵۵۰۹۸/۸۶	-	۹۷,۱۳۶,۵۱۹	۹۷,۱۳۶,۵۱۹	۱۱,۴۷۶/۵۵	

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتی

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

(تجدید ارائه شده)		۱۳۸۴/۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	مانده	
ریال	ریال	مشکوک الوصول	ریال	
-	۲۶,۶۱۰,۴۳۲,۱۹۷	-	۲۶,۶۱۰,۴۳۲,۱۹۷	۷-۱ بانک ملی ایران شعبه مرکزی
۱۷,۳۳۳,۲۹۵,۲۵۱	۵,۱۲۷,۹۳۶,۵۳۳	-	۵,۱۲۷,۹۳۶,۵۳۳	۷-۲ شرکت سیمان کارون
۲۱۰,۷۹۱,۱۴۲	۷,۹۲۹,۱۱۹,۹۱۳	-	۷,۹۲۹,۱۱۹,۹۱۳	۷-۳ طلب از شرکتهای گروه
۱,۸۹۴,۷۴۵,۰۵۶	۲,۵۶۲,۴۹۲,۷۲۴	-	۲,۵۶۲,۴۹۲,۷۲۴	۷-۴ سایر بدهکاران
۲,۶۰۷,۳۰۴,۳۰۴	۲,۱۵۶,۱۴۸,۷۸۵	-	۲,۱۵۶,۱۴۸,۷۸۵	۷-۵ کارکنان
۹۹,۱۸۰,۶۰۵	۹۹,۱۸۰,۶۰۵	-	۹۹,۱۸۰,۶۰۵	۷-۶ فروشندگان خارجی ماشین آلات
۲۳,۶۰۷,۰۱۴	۲۳,۶۰۷,۰۱۴	۱۴۰,۲۶۵,۲۵۷	۱۶۳,۸۷۲,۲۷۱	۷-۷ بدهکاران راكد
۲۲,۱۶۸,۹۲۳,۳۷۲	۴۴,۵۰۸,۹۱۷,۷۷۱	۱۴۰,۲۶۵,۲۵۷	۴۴,۶۴۹,۱۸۳,۰۲۸	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۷-۱- مانده حساب فوق شامل مبلغ ۵۶۴۴۲۴ یورو و ۲,۲۵۴,۳۷۳/۳۶ دلار نزد بانک ملی شعبه مرکزی جهت گشایش اعتبار اسنادی بابت طرح توسعه میباشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برداشت و صرف گشایش اعتبار اسنادی FLS گردیده است.

۷-۲- آنالیز اقلام تشکیل دهنده بدهی سیمان کارون به شرح ذیل است :

<u>مبلغ - ریال</u>	
۸۹,۳۳۴,۹۵۴,۲۸۴	هم ارز ریالی و تفاوت نرخ ارز اعتبارات اسنادی سهم سیمان کارون
۵,۲۰۳,۷۲۹,۴۲۳	بابت اصلاح تتمه هم ارز ریالی اعتبارات اسنادی سهم سیمان کارون
(۲,۶۳۴,۳۵۲,۲۲۴)	تعدیل صورتحسابهای شرکت FCB
(۶۹۱,۶۱۵,۳۱۰)	تعدیل بابت دریافت تخفیف از بانک ملی
۹۱,۲۱۲,۷۱۶,۱۷۳	بهای تمام شده خط واگذاری به سیمان کارون
(۵۰۳,۵۶۴,۱۷۸)	بهای ماشین آلات دریافتی معوض ۱۵٪ پیش پرداخت اعتبارات اسنادی
(۳,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه نقد دریافتی از سیمان کارون
۸۷,۰۳۶,۱۵۱,۹۹۵	
۱,۴۰۰,۰۵۹,۸۸۵	اضافه میشود : هزینه و جرائم بانکی نقداً پرداخت شده
۸,۹۹۵,۷۰۳,۰۷۶	اضافه میشود : هزینه و جرائم بانکی تبدیل به تسهیلات
۹۷,۴۳۱,۹۱۴,۹۵۶	
(۵۸,۵۸۴,۷۱۸,۷۶۴)	کسر میشود : ذخیره تعهدات ارزی بدلیل انعقاد قرارداد سیمان کارون با بانک سپه
۳۸,۸۴۷,۱۹۶,۱۹۲	
۷۸,۶۳۹,۳۱۳	طلب از سیمان کارون بابت معاملات فی مابین
۳۸,۹۲۵,۸۳۵,۵۰۵	
۱۹۸,۱۹۱,۲۷۱	مابه التفاوت کرایه حمل سهم سیمان کارون
۴۴,۰۰۳,۳۳۴	۴۳٪ سهم شرکت تمدید ضمانت نامه FCB
(۱۶۹,۷۴۶,۷۰۸)	وجه دریافت شده بابت برگشت بیمه هرمس
(۳۳,۸۷۰,۳۴۶,۸۶۹)	احتساب مابه التفاوت نرخ ارز فاینانس
۵,۱۲۷,۹۳۶,۵۳۳	مانده در ۱۳۸۴/۶/۳۱

مانده بدهی شرکت سیمان کارون عمدتاً در ارتباط با مابه التفاوت نرخ ارز اعتبارات اسنادی ماشین آلات واگذار شده به آن شرکت می باشد. با توجه به تصمیم مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۵ نمایندگان رئیس جمهور، در خصوص تعیین موارد معافیت پرداخت مابه التفاوت نرخ ارز اعتبارات اسنادی، دریافت مابه التفاوت منظور شده به بدهی شرکت سیمان کارون (شامل اصل و فرع) از بانکهای عامل در جریان پیگیری است، که انتظار می رود پس از قطعی شدن وصول و تسویه و استرداد آن از بانکهای عامل، مانده حساب فی مابین با شرکت سیمان کارون مورد تسویه قرار گیرد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۷-۳- مانده حساب طلب از شرکتهای گروه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۷,۶۵۶,۲۷۸,۷۷۱	۷-۳-۱	سیمان فارس و خوزستان
۱۵۱,۲۴۵,۷۹۷	۱۵۱,۲۴۵,۷۹۷		سیمان هرمزگان
۳۲,۸۰۸,۹۴۰	۳۲,۸۰۸,۹۴۰		سیمان اردبیل
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پایانه احداث
۱۱,۷۳۶,۴۰۵	۱۱,۷۸۶,۴۰۵		سایر
<u>۲۱۰,۷۹۱,۱۴۲</u>	<u>۷,۹۲۹,۱۱۹,۹۱۳</u>		

۷-۳-۱- مبلغ فوق بنا به توصیه مجمع عمومی صرف خرید سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان در شرکت خدمات صنعت سیمان به میزان ۵۳/۷٪ (به ارزش هر سهم ۱۲,۹۴۵ ریال) در تاریخ تهیه صورت‌های مالی گردیده است. همچنین بعلت اینکه انتقال سهام بعد از تاریخ ترازنامه انجام یافته ، مبلغ مزبور در سر فصل فوق طبقه بندی گردیده است.

۷-۳-۲- تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی مبلغ ۶۲ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۷-۴- مانده حساب سایر بدهکاران به شرح ذیل میباشد:

(تجدید ارائه شده)			
۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۱,۳۲۰,۲۴۳,۲۹۵	۷-۴-۱	شرکت مهندسی مشاوران سیمان ایران و هند
-	۶۶۵,۰۳۹,۰۰۰		پرداخت به دادگستری رامهرمز بابت حکم صادره
-	۲۲۹,۵۵۴,۲۴۷		بیمه ۷٪ جانبازان سهم دولت
۴۳,۷۸۷,۴۰۰	۴۳,۷۸۷,۴۰۰		شرکت سدید صنعت
۳۵,۷۰۷,۰۱۵	۳۵,۷۰۷,۰۱۵		تیمور امیریان فارسائی
۳۴,۷۹۵,۹۱۳	۳۴,۷۹۵,۹۱۳		شرکت اوکسین صنعت
-	۳۰,۲۰۳,۵۲۰		شرکت جایگاه سازه آسیا
۲۰,۵۱۶,۸۳۸	۲۳,۰۱۶,۸۳۸		صنایع سیمان بوشهر
۱۶,۴۴۹,۹۲۹	۱۶,۴۴۹,۹۲۹		سید حمید حسن زاده
۱۵,۰۱۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۰,۰۰۰		کاظم فوادى
۱,۰۰۰,۴۱۵,۱۶۰	-		بانک ملی شعبه مرکزی
۶۵۶,۳۹۶,۳۸۲	-		سود اوراق مشارکت
۷۱,۶۶۶,۴۱۹	۱۴۸,۶۸۵,۵۶۷		سایر
<u>۱,۸۹۴,۷۴۵,۰۵۶</u>	<u>۲,۵۶۲,۴۹۲,۷۲۴</u>		

۷-۴-۱- مبالغ فوق عمدتاً بابت گشایش اعتبارات اسنادی بهینه سازی میباشد که از طریق سیمان خوزستان مفتوح گردیده است .

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۷-۵- مانده بدهی کارکنان بشرح ذیل میباشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۲۸,۴۴۳,۰۶۰	۸۶۲,۷۳۲,۶۱۲	حصه وام ضروری کارکنان
۱,۱۰۱,۱۷۷,۰۷۲	۱,۱۹۸,۰۹۷,۰۲۵	حصه جاری وام مسکن کارکنان
۷۷,۶۸۴,۱۷۲	۹۵,۳۱۹,۱۴۸	بدهی جاری کارکنان
۲,۶۰۷,۳۰۴,۳۰۴	۲,۱۵۶,۱۴۸,۷۸۵	

۷-۵-۱- مانده بدهی کارکنان بابت وامهای دریافتی براساس آئین نامه های موجود و مصوبات هیئت مدیره میباشد.

۷-۶- مانده سرفصل فروشندگان خارجی ماشین آلات متشکل از اقلام ذیل میباشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۹,۷۶۰,۱۷۸	۶۹,۷۶۰,۱۷۸	شرکت SKET معادل ریالی ۷۲۲۹۰/۳۴ مارک آلمان
۲۲,۰۵۵,۶۱۵	۲۲,۰۵۵,۶۱۵	شرکت O&K معادل ریالی ۲۲۸۵۵/۵۶ مارک آلمان
۷,۳۶۴,۸۱۲	۷,۳۶۴,۸۱۲	شرکت Amund معادل ریالی ۷۶۳۱/۹۳ مارک آلمان
۹۹,۱۸۰,۶۰۵	۹۹,۱۸۰,۶۰۵	

۷-۶-۱- مانده بدهی فروشندگان خارجی ماشین آلات مربوط است به نحوه اجراء دستورالعمل شماره ۵۳۳۰ مورخ ۱۳۷۴/۴/۱۳ صادره از سوی شرکت احداث صنعت و تصمیم هیئت مدیره مبنی بر انعکاس مانده مبالغ اعتبارات اسنادی نزد فروشندگان خارجی که تغییرات در تبدیل دو خط به یک خط خواهد شد. مبلغ ارزی فوق تماماً با نرخ ارز شناور (هر دلار آمریکا معادل ۱,۷۵۰ ریال) تسعیر شده است که می بایست صرف خرید قطعات از شرکتهای فوق الذکر گردد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۷- مانده حساب بدهکاران را کد به شرح ذیل میباشد :

	۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	ذخیره مطالبات		
	خالص	خالص	مشکوک الوصول	مانده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۹,۳۶۳,۷۵۰	۱۹,۳۶۳,۷۵۰	۳,۸۳۶,۲۵۰	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	شرکت ایران تولید
	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	رضا قلی روستا
	-	-	۱۷,۷۳۰,۳۱۲	۱۷,۷۳۰,۳۱۲	شرکت سیمان غرب
	-	-	۱۵,۷۸۷,۳۳۳	۱۵,۷۸۷,۳۳۳	اکبر صالحی یکتا
	-	-	۸,۴۴۳,۶۶۴	۸,۴۴۳,۶۶۴	سیمان بهبهان
	-	-	۸,۳۶۴,۱۳۰	۸,۳۶۴,۱۳۰	سیمان درود
	-	-	۶,۸۳۷,۵۰۰	۶,۸۳۷,۵۰۰	محمد علی عبدی
	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	یوسف کیانیپور برجوئی راکی
	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	محمود طیارزاده
	۴,۲۴۳,۲۶۴	۴,۲۴۳,۲۶۴	۴۹,۲۶۶,۰۶۸	۵۳,۵۰۹,۳۳۲	سایر
	۲۳,۶۰۷,۰۱۴	۲۳,۶۰۷,۰۱۴	۱۴۰,۲۶۵,۲۵۷	۱۶۳,۸۷۲,۲۷۱	

**۸- موجودی مواد و کالا**

موجودی مواد و کالا متشکل از اقلام ذیل است :

	۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	ذخیره کاهش ارزش	مانده	
	خالص	خالص	ریال	ریال	
(تجدید ارائه شده)	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۹,۱۴۷,۲۱۴,۳۴۳	۲۱,۸۱۱,۱۳۳,۲۹۹	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۲۴,۹۰۴,۵۰۱,۹۶۳	۸-۱ موجودی کالای در جریان ساخت
	۶۵,۶۷۰,۶۶۸,۰۰۵	۷۳,۵۵۶,۳۵۵,۴۱۱	-	۷۳,۵۵۶,۳۵۵,۴۱۱	موجودی قطعات و لوازم یدکی
	۳,۵۲۶,۵۹۵,۵۷۵	۱۰,۷۸۲,۲۹۳,۶۰۳	-	۱۰,۷۸۲,۲۹۳,۶۰۳	موجودی مواد اولیه
	۵۲۸,۳۴۵,۲۲۰	۹۲۶,۲۸۶,۲۹۳	-	۹۲۶,۲۸۶,۲۹۳	۸-۲ موجودی کالای امانی نزد دیگران
	۳۸۱,۰۷۵,۴۵۸	۵۶۴,۴۱۰,۷۸۰	-	۵۶۴,۴۱۰,۷۸۰	کالای ساخته شده
	-	۱,۳۰۴,۵۶۷,۰۸۹	-	۱,۳۰۴,۵۶۷,۰۸۹	موجودی مازوت
	۸۹,۲۵۳,۸۹۸,۶۰۱	۱۰۸,۹۴۵,۰۴۶,۴۷۵	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۱۱۲,۰۳۸,۴۱۵,۱۳۹	
	۴,۳۵۴,۶۹۱	-	-	-	کالای در راه
	۸۹,۲۵۸,۲۵۳,۲۹۲	۱۰۸,۹۴۵,۰۴۶,۴۷۵	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۱۱۲,۰۳۸,۴۱۵,۱۳۹	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۸-۱- مانده کالای در جریان ساخت متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۸۳/۶/۳۱		۱۳۸۴/۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۶۶۱,۸۷۲,۶۷۵	۱۱,۲۶۵,۱۴۰,۶۱۳	-	۱۱,۲۶۵,۱۴۰,۶۱۳	موجودی کلینکر
۲,۱۳۱,۸۴۵,۹۶۲	-	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۸-۱-۱ موجودی کلینکر معیوب
۳,۹۷۲,۵۷۶,۰۸۰	۸,۹۱۵,۶۹۹,۴۷۰	-	۸,۹۱۵,۶۹۹,۴۷۰	موجودی آهک
۱,۰۶۴,۳۹۶,۱۱۳	۱,۵۹۷,۶۵۱,۹۹۰	-	۱,۵۹۷,۶۵۱,۹۹۰	مخلوط هموزن
۳۱۶,۵۲۳,۵۱۳	۳۲,۶۴۱,۲۲۶	-	۳۲,۶۴۱,۲۲۶	موجودی مارل
۱۹,۱۴۷,۲۱۴,۳۴۳	۲۱,۸۱۱,۱۳۳,۲۹۹	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۲۴,۹۰۴,۵۰۱,۹۶۳	

۸-۱-۱- با توجه به گزارش مدیر کارخانه مبنی بر غیرقابل استفاده بودن کلینکرهای فوق و تأیید انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان و مصوبه شماره ۲۷ مورخ ۱۳۸۴/۵/۲۹ هیئت مدیره سیمان خوزستان ، برای کلیه مقادیر فوق ذخیره اخذ گردیده است. ضمناً اضافات سال جاری بابت جابجائی کلینکرهای فوق میباشد.

۸-۲- موجودی کالای امانی ما نزد دیگران به شرح ذیل است :

(تجدید ارائه شده)		
۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳۶۸,۰۷۱,۴۵۸	شرکت فولاد ریزان (نیکل جهت ساخت مولدن پلیت)
۲۷۰,۶۲۹,۱۰۴	۲۷۰,۶۲۹,۱۰۴	شرکت سیمان شرق (کابل)
۶۶,۵۹۵,۸۴۲	۶۶,۵۹۵,۸۴۲	شرکت سیمان هرمزگان (قطعات یدکی)
۲۹,۸۷۲,۷۷۹	۲۹,۸۷۲,۷۷۹	شرکت سیمان داراب (لوله داربستی)
۶۹,۸۳۸,۱۱۹	۵۵,۶۰۳,۱۱۹	شرکت سیمان بوشهر (قطعات یدکی)
۳۸,۹۹۳,۱۶۵	۸۵,۳۸۸,۷۲۹	شرکت سیمان کارون (قطعات یدکی)
۲۵,۳۵۱,۰۰۰	۲۵,۳۵۱,۰۰۰	شرکت پارس ناوه (آهن آلات)
۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	تراشکاری پارس (قالب)
۲۰,۵۶۵,۲۱۱	۱۸,۲۷۴,۲۶۲	سایر
۵۲۸,۳۴۵,۲۲۰	۹۲۶,۲۸۶,۲۹۳	

۸-۲-۱- تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۵۶ میلیون ریال تسویه گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۳-۸- موجودی قطعات و لوازم یدکی انبار مرکزی و دارائیهای ثابت نزد انبار بصورت شناور تا مانده موجودی طبق دفاتر نزد شرکت بیمه ایران به مبلغ ۱۰۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه آتش سوزی قرار گرفته است.

**۹- سفارشات و پیش پرداختها**

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۶۳۲,۳۶۶,۱۲۵	۷۲۰,۸۷۶,۳۷۲	۹-۱	سفارشات خارجی : قطعات و لوازم یدکی
۲,۵۹۹,۴۵۱,۵۹۱	۴,۳۸۶,۴۸۴,۶۹۴	۹-۲	پیش پرداختها : خرید سوخت و لوازم یدکی و مواد اولیه
۶,۰۶۱,۱۵۶,۵۷۵	۱,۹۰۲,۷۵۴,۱۸۳	۹-۳	سایر پیش پرداختها
۸,۶۶۰,۶۰۸,۱۶۶	۶,۲۸۹,۲۳۸,۸۷۷		
<u>۱۱,۲۹۲,۹۷۴,۲۹۱</u>	<u>۷,۰۱۰,۱۱۵,۲۴۹</u>		

۱-۹- مانده حساب سفارشات خارجی بابت قطعات و لوازم یدکی بوده و از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	
۲۷۳,۰۸۰,۵۴۶	شرکت R & K Handels GmbH (قطعات سوخت رسانی)
۲۱۶,۴۱۶,۱۱۴	شرکت L.L.C (قطعات PLC)
۸۵,۷۹۶,۳۹۶	شرکت ISLAND GATE GENERAL (قطعات PLC)
۸۰,۱۲۶,۷۱۲	شرکت SIG (قطعات یدکی ریکلایمر)
۴۷,۹۷۲,۵۰۲	شرکت MANSH (پمپ کولینگ تاور)
۱۷,۴۸۴,۱۰۲	شرکت R & K HANDELS (استارتر آبی)
<u>۷۲۰,۸۷۶,۳۷۲</u>	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۹-۲- مانده حساب پیش پرداختها (خرید سوخت و لوازم یدکی) از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کالای برق پرشین (قطعات PLC تله مکانیک)
۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سدید ریخته گر (زره و پوسته غلطک آسیاب مواد)
۴۴۵,۸۷۵,۰۰۰	۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	اکسون سازه
۲۳,۷۸۶,۲۴۰	۴۶۳,۲۰۰,۰۰۰	شرکت ایران ذوب
-	۲۹۰,۲۴۶,۱۱۰	جواد طریفی
-	۱۳۰,۷۰۰,۰۰۰	فروشگاه ولتاژ صنعت
-	۱۰۷,۰۳۳,۱۹۱	تولید سنگ و گچ خام برم
۱۱۱,۴۳۳,۰۸۵	۱۱۱,۴۳۳,۰۸۵	شرکت هواسان (کمپرسور و قطعات مربوط)
-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تأسیساتی و گازرسانی بهبود گاز
۸۷,۳۳۳,۱۱۳	۹۸,۶۱۹,۳۲۳	شرکت پخش فرآورده های نفتی منطقه خوزستان
-	۹۸,۴۰۰,۰۰۰	الکترو پیشرو
-	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	بورس انواع لوازم و قطعات الکترونیکی
۵۰,۴۳۸,۹۱۵	۵۰,۴۳۸,۹۱۵	شرکت صنایع باف پارسا
۹۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۰,۰۰۰	شرکت پارس ناوه
۱۲۰,۶۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع واکيوم پارس
۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت برقی نور تک کارون - لوازم برقی
۹۱,۵۰۰,۶۵۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولیران
۹۳۹,۷۴۴,۵۸۲	۶۹۴,۱۱۴,۰۷۰	سایر
<u>۲,۵۹۹,۴۵۱,۵۹۱</u>	<u>۴,۳۸۶,۴۸۴,۶۹۴</u>	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۹-۳- سایر پیش پرداختها از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۸۶۱,۶۳۲,۵۳۷	شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران
-	۱۹۰,۲۳۴,۸۷۴	شرکت خدمات بیمه ای نیک اندیشان پارس
-	۱۳۶,۲۲۴,۴۶۰	شرکت سهامی بیمه ایران
-	۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان (قرارداد آنالیز مکانیکی کوره سه پایه)
۱۴۲,۷۴۴,۵۴۳	۷,۵۵۲,۷۰۳	عطاءاله شرفی
۲۴۳,۳۶۹,۸۸۰	۲,۰۷۱,۶۸۰	سازمان حسابرسی
۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹-۳-۱ شرکت بازرگانی صنایع سیمان فارس و خوزستان
۳۱۲,۲۹۸,۹۱۲	-	شرکت معادن سرمک - سنگ آهن
۲۱۸,۷۵۰,۰۰۰	-	شرکت بافت فر مهین - پاکت
۸۴۲,۹۹۳,۲۴۰	۴۹۲,۲۳۷,۹۲۹	سایر
<u>۶,۰۶۱,۱۵۶,۵۷۵</u>	<u>۱,۹۰۲,۷۵۴,۱۸۳</u>	

۹-۳-۱- براساس طرح جامع سیمان و بابت مابه التفاوت واردات کلینکر و سیمان از تاریخ ۸۲/۸/۱ لغایت ۸۳/۸/۱ شرکت سیمان خوزستان می بایست ۲۸,۷۳۹ میلیون ریال پرداخت می نمود که ۴,۳۰۰ میلیون ریال آن در سال مالی قبل و مابقی طی سال جاری به انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان پرداخت گردید.

۱- داراییهای ثابت مشهود

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

استهلاک انباشته در سال				بهای تمام شده - در سال				استهلاک انباشته در سال				مبلغ دفتری - در سال			
تاریخ	شرح اقلام	تاریخ	تسهیلات	بهره‌های مستقیم	بهره‌های غیرمستقیم	بهره‌های مستقیم	بهره‌های غیرمستقیم	تاریخ	تسهیلات	بهره‌های مستقیم	بهره‌های غیرمستقیم	تاریخ	تسهیلات	بهره‌های مستقیم	بهره‌های غیرمستقیم
۱۳۸۳/۰۳/۰۱	زمین	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۴۶۳۲۴۱۷۸	-	-	۱۶۷۹۴۰۰۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۴۶۳۲۴۱۷۸	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۴۶۳۲۴۱۷۸	-	-
۳۴۴۳۷۴۱۷۸	جاده های معدن	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۵۳۳۷۸۴۰۸	-	-	۷۱۲۳۳۶۴۰۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۵۳۳۷۸۴۰۸	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۵۳۳۷۸۴۰۸	-	-
۷۸۴۶۸۸۰۰	ساختمان	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۷۳۷۰۰۱۸۸۰۵۰	-	-	۳۳۸۳۸۱۱۳۱	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۷۳۷۰۰۱۸۸۰۵۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۷۳۷۰۰۱۸۸۰۵۰	-	-
۶۶۰۰۶۹۳۳۰۵۰	تاسیسات	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۵۳۳۳۳۸۰۵۵۳	-	-	۳۳۸۷۸۵۰۰۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۵۳۳۳۳۸۰۵۵۳	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۵۳۳۳۳۸۰۵۵۳	-	-
۴۳۵۶۷۴۴۰۷۶	طابین آلات	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۷۳۱۶۵۱۱۲۶۸۱	-	-	۶۹۵۰۰۰۰۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۷۳۱۶۵۱۱۲۶۸۱	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۷۳۱۶۵۱۱۲۶۸۱	-	-
۴۶۳۳۵۲۹۰۷۶	تاریخیه	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۴۴۰۰۲۲۳۶۶	-	-	۶۹۵۰۰۰۰۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۴۴۰۰۲۲۳۶۶	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۴۴۰۰۲۲۳۶۶	-	-
۳۸۴۳۱۱۳۷۵	وسایط نقلیه	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۱۹۵۷۶۰۵۷۹	-	-	۱۱۴۰۰۰۰۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۱۹۵۷۶۰۵۷۹	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۱۹۵۷۶۰۵۷۹	-	-
۳۸۴۳۱۱۳۷۵	اتاقیه و مصوبات	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۵۶۷۰۵۳۹۵۵	-	-	۶۱۶۵۸۴۷۶۵۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۵۶۷۰۵۳۹۵۵	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۵۶۷۰۵۳۹۵۵	-	-
۱۳۳۳۲۳۷۴۳۳	جمع	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۳۵۳۰۹۹۵۴۶۶	-	-	۳۸۸۷۶۲۴۶۰۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۳۵۳۰۹۹۵۴۶۶	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۳۵۳۰۹۹۵۴۶۶	-	-
۱۳۳۳۲۳۷۴۳۳	داراییهای در دست عمل	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۰۵۸۳۳۷۹۰۹۶	-	-	۶۸۱۱۳۳۷۲۸۵۱۴	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۰۵۸۳۳۷۹۰۹۶	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۰۵۸۳۳۷۹۰۹۶	-	-
۱۳۳۳۲۳۷۴۳۳	داراییهای در دست سرمایه‌گذاری	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۸۳۵۱۶۶۹۶۷۶	-	-	۵۱۰۰۷۱۸۱۴۹۹۷	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۸۳۵۱۶۶۹۶۷۶	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۸۳۵۱۶۶۹۶۷۶	-	-
۱۳۳۳۲۳۷۴۳۳	دارایی ثابت و در انتظار	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۸۶۱۷۸۱۰۷۳۳۴	-	-	۵۷۴۰۵۶۶۰۶۹	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۸۶۱۷۸۱۰۷۳۳۴	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۸۶۱۷۸۱۰۷۳۳۴	-	-
۱۳۳۳۲۳۷۴۳۳	جمع	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۸۲۲۸۱۵۶۰۰۶	-	-	۱۰۴۶۵۸۱۱۹۵۳۰	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۸۲۲۸۱۵۶۰۰۶	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۸۲۲۸۱۵۶۰۰۶	-	-
۱۳۳۳۲۳۷۴۳۳	جمع کل	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۵۳۵۳۸۱۱۰۸۸۲	-	-	۳۸۲۲۸۱۵۶۰۰۶	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۵۳۵۳۸۱۱۰۸۸۲	-	۱۳۸۳/۰۳/۰۱	۳۵۳۵۳۸۱۱۰۸۸۲	-	-

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱-۱۰-۱- کلیه دارائی ثابت مشهود در مقابل خسارت ناشی از آتش سوزی و صاعقه ، انفجار ، سیل و زلزله تا مبلغ ۳۵۵,۰۱۷ میلیون ریال بنا به نظریه کارشناس بیمه تحت پوشش بیمه‌ای قرار داشته است.

۱-۱۰-۲- زمین ، ساختمانها ، و ماشین آلات شرکت در ارتباط با تسهیلات دریافتی در رهن بانک ملی ایران شعبه مرکزی قرار دارد.

۱-۱۰-۳- مانده حساب زمین متشکل از اقلام ذیل میباشد :

۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	
۳,۳۳۲,۱۰۴,۱۱۹	بهای تمام شده ۱,۰۳۹,۴۰۰ متر مربع زمین کارخانه و محوطه سازی
۳۹,۵۰۰,۹۳۵	بهای تمام شده ۱۰۰۰ مترمربع زمین گلستان اهواز
۵۳,۳۱۷,۱۹۴	بهای تمام شده ۲۷۶۵ مترمربع زمین پلاک ثبتی ۱۰۴۱ و ۱۰۴۰
۲۴,۶۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده ۱۴۶۰۰۰ مترمربع زمین هفتگل (جهت منزل مسکونی)
۲۴,۴۱۶,۵۷۲	بهای تمام شده ۳۰۹ متر مربع زمین
۶,۵۹۹,۳۵۸	بهای تمام شده ۲۰۹ متر مربع زمین مهمانسرای شماره ۵
۳,۴۸۰,۵۳۸,۱۷۸	

۱-۱۰-۴- مانده حساب ساختمان از اقلام ذیل تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۱۲۱,۸۷۲,۲۶۸	۵۰,۱۲۱,۸۷۲,۲۶۸	ساختمانهای خط تولید
۹,۴۲۵,۹۴۶,۴۶۱	۹,۵۴۳,۳۳۰,۹۴۶	محوطه سازی و دیوارکشی
۸,۲۲۱,۵۹۸,۵۸۵	۸,۲۸۸,۳۲۶,۹۳۵	ساختمانهای جانبی تولید
۶,۳۷۹,۲۱۱,۷۴۷	۶,۸۰۹,۱۲۳,۹۶۹	ساختمانهای خدماتی و عمومی کارخانه
۵,۱۹۱,۲۰۵,۲۷۶	۵,۵۹۷,۴۸۷,۵۲۶	ساختمانهای اداره مرکزی و دفاتر شهرستانها
۲۴۷,۹۹۵,۸۱۳	۲۴۷,۹۹۵,۸۱۳	ساختمانهای مسکونی و مهمانسرا
۷۹,۵۸۷,۸۳۰,۱۵۰	۸۰,۶۰۸,۱۳۷,۴۵۷	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۵-۱۰- مانده حساب تأسیسات از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	تأسیسات
۳۲,۷۲۶,۷۸۴,۵۹۵	۳۲,۹۶۵,۰۶۹,۵۹۵	تأسیسات برق رسانی
۱۵,۴۵۷,۳۴۶,۲۱۴	۱۵,۴۵۷,۳۴۶,۲۱۴	تأسیسات گاز رسانی
۳,۱۹۴,۸۶۹,۴۰۸	۳,۱۹۴,۸۶۹,۴۰۸	تأسیسات عمومی
۸۵۵,۶۳۱,۲۵۵	۸۵۵,۶۳۱,۲۵۵	تأسیسات آبرسانی
۹۸,۱۷۴,۳۷۹	۹۸,۱۷۴,۳۷۹	
۵۲,۳۳۲,۸۰۵,۸۵۱	۵۲,۵۷۱,۰۹۰,۸۵۱	

۶-۱۰- مانده حساب ماشین آلات و تجهیزات از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	ماشین آلات تولیدی
۱۶۷,۳۵۳,۸۱۸,۷۰۰	۱۶۷,۳۹۵,۹۳۰,۵۸۵	ماشین آلات غیر تولیدی
۳,۲۵۲,۹۶۷,۵۸۷	۳,۳۱۲,۹۱۱,۸۶۲	ابزار آلات
۱,۹۹۰,۲۶۱,۰۴۰	۳,۲۳۹,۹۷۱,۷۷۱	لوازم آزمایشگاهی
۴۰۴,۸۷۵,۴۴۵	۴۴۲,۸۲۵,۴۴۵	ماشین آلات جانبی تولید
۷۸,۹۴۳,۴۱۱	۷۸,۹۴۳,۴۱۱	تجهیزات کارگاهی
۵۲,۲۸۰,۴۹۸	۵۲,۲۸۰,۴۹۸	لوازم مهندسی و نقشه برداری
۳۱,۹۶۷,۰۰۰	۳۱,۹۶۷,۰۰۰	
۱۷۳,۱۶۵,۱۱۳,۶۸۱	۱۷۴,۵۵۴,۸۳۰,۵۷۲	

۷-۱۰- مانده حساب وسایط نقلیه از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	وسایط نقلیه سنگین
۸,۲۱۵,۲۰۱,۴۸۷	۹,۹۳۵,۱۶۸,۷۷۹	وسایط نقلیه سبک
۳,۹۸۰,۵۵۹,۰۹۲	۳,۵۲۰,۶۴۹,۸۶۴	
۱۲,۱۹۵,۷۶۰,۵۷۹	۱۳,۴۵۵,۸۱۸,۶۴۳	

۱-۱۰-۷- عمده افزایش حساب فوق بابت خرید یکدستگاه کامیون بنز آتش نشانی و تعمیرات اساسی وسایط نقلیه سنگین میباشد.

۲-۱۰-۷- چهار دستگاه از وسایط نقلیه سبک شرکت در اختیار سایر شرکتهای قرار دارند.

۳-۱۰-۷- چهار دستگاه وانت نیسان پاترول خریداری شده از سپاه پاسداران بنام شرکت منتقل نگردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۸-۱۰- مانده حساب ائانه و منصوبات از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۴۴۹,۵۷۰,۶۲۵	۶,۳۸۸,۲۲۵,۸۴۶	ائانه و منصوبات کارخانه
۸۲۰,۷۰۰,۴۰۶	۱,۰۹۳,۲۳۹,۰۰۶	ائانه و منصوبات دفتر مرکزی
۱۷۹,۴۵۲,۰۰۰	۱۷۹,۴۵۲,۰۰۰	ائانه و لوازم آزمایشگاهی
۱۲۵,۹۹۰,۸۶۰	۱۲۷,۹۷۳,۶۸۹	ائانه واحدهای مسکونی و مهمانسراها
۷۹,۲۶۰,۳۶۲	۸۰,۵۰۰,۳۶۲	ائانه ما نزد کارکنان
۱۹,۵۶۱,۷۰۲	۱۹,۵۶۱,۷۰۲	ائانه و منصوبات دفاتر شهرستانها
<u>۵,۶۷۴,۵۳۵,۹۵۵</u>	<u>۷,۸۸۸,۹۵۲,۶۰۵</u>	

افزایش حساب فوق بابت خرید ائانه و ملزومات مورد نیاز کارخانه و دفتر میباشد.

۹-۱۰- دارائیهایی در دست تکمیل به شرح ذیل میباشد :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	درصد پیشرفت	
ریال	ریال		
-	۴۴,۳۸۸,۷۵۶,۷۱۰	٪۶	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان (مجری خط II)
۷۷۳,۴۸۱,۹۸۵	۱,۸۶۸,۲۸۰,۴۷۷	-	هزینه های انجام شده خط II
-	۱,۸۶۱,۸۶۳,۰۳۵	٪۸۵	ساختمان ترانسپورت
-	۳۱۴,۳۹۰,۰۰۰	٪۷	شرکت مهندسی مشاوران سیمان ایران و هند (مجری بهینه سازی)
۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰	-	شرکت طراحی صنعتی ایران (مشاور خط II)
۱۱۱,۳۰۴,۷۲۵	۱۱۱,۳۰۴,۷۲۵	٪۱۰۰	تهیه نقشه منازل ساختمانی
۲۲۳,۷۹۲,۳۸۶	-	-	باسکول
-	۴۹,۲۶۴,۴۸۷	-	سایر
<u>۱,۳۵۹,۳۷۹,۰۹۶</u>	<u>۴۸,۸۴۴,۶۵۹,۴۳۴</u>		

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۰-۱۰-۱- مانده حساب سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۹,۱۳۵,۵۵۲,۰۱۹	دپارتمان آسیاب مواد (خط II) LOESCHE
-	۲,۸۹۸,۸۹۲,۷۱۱	دپارتمان بارگیرخانه (خط II) HOVER & BOECKER
-	۳,۰۷۷,۵۴۳,۲۷۴	T.K.F
۲,۰۰۰,۱۵۰,۰۰۰	۲۶,۷۴۷,۰۴۳,۹۴۳	۱۰-۱۰-۱ شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان (باقیمانده پیش پرداخت)
-	۱۰,۹۷۲,۲۴۸,۲۵۰	۱۰-۱۰-۲ شرکت مهندسی مشاوران سیمان ایران و هند (باقیمانده پیش پرداخت)
-	۴۴۱,۵۲۰,۳۰۰	شرکت جایگاه سازه آسیا (ایجاد جایگاه پمپ بنزین)
۴۹۹,۱۱۹,۵۸۳	۴۹۹,۱۱۹,۵۸۳	۱۰-۱۰-۳ شرکت ملی گاز (تجهیزات گازرسانی)
۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۳۰۴,۰۰۰	۱۰-۱۰-۴ طباتوزین (ایجاد باسکول)
-	۴۰,۷۰۰,۰۰۰	شرکت نقش
-	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت طراحی صنعتی (مشاور خط II) (باقیمانده پیش پرداخت)
۵,۶۴۰,۸۰۰,۰۹۳	۱۹,۱۲۴,۰۰۰	سایر
۸,۲۵۱,۶۶۹,۶۷۶	۵۴,۱۸۸,۰۴۸,۰۸۰	

۱۰-۱۰-۱- در سال ۸۲ اجرای مناقصه خط II و انتخاب پیمانکار بدلیل واگذاری ۹۶٪ سهام سیمان خوزستان توسط سازمان خصوصی سازی متوقف و پس از تعیین مالکیت و انتصاب هیئت مدیره جدید، طی نامه شماره ۲۲۰/۱/۳۰۸/۲۰ مورخ ۱۳۸۳/۳/۱۲، مشاور طرح اعلام نمود که با توجه به افزایش بهای آهن آلات و سیمان و غیره، پیمانکاران شرکت کننده در مناقصه با قیمتهای پیشنهادی حاضر به انجام کار نمیباشند. لذا توصیه گردید در صورتیکه شرکت CES با حداقل قیمت پیشنهادی حاضر به انجام کار باشد، کار به شرکت مذکور واگذار گردد که با توجه به نامه فوق طی مصوبه شماره ۵ مورخ ۸۴/۰۳/۱۶ هیئت مدیره مقرر نمود که قرارداد فوق الذکر با شرکت CES منعقد گردد

۱۰-۱۰-۲- پیشنهاد و گزارش طرح توجیهی فنی و اقتصادی شرکت مهندسی مشاوران سیمان ایران و هند مبنی بر انجام افزایش ظرفیت خط I تولید کارخانه به ۳۷۰۰ تن در روز مورد بررسی و در جلسه شماره ۱۲ هیئت مدیره مورخ ۸۳/۶/۲۱ مورد تصویب قرار گرفت. لازم به ذکر است که شرکت مزبور جزء معدود شرکتهای فعال در این امرمی باشد.

۱۰-۱۰-۳- مبلغ مذکور نزد شرکت ملی گاز باقی خواهد ماند تا صرف تعمیرات پست تقلیل فشار گردد.

۱۰-۱۰-۴- مبلغ مذکور طی سال مالی ۸۵-۱۳۸۴ تسویه گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۱-۱۰- مانده حساب دارائی ثابت موجود در انبار از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۳۴,۰۸۸,۶۸۱	۲,۰۳۴,۰۸۸,۶۸۱	پروانه با شافت میل فن آسیاب مواد
۱,۸۹۰,۵۲۹,۷۴۴	۱,۸۹۰,۵۲۹,۷۴۴	الکتروموتور آسیاب مواد
-	۱,۸۲۷,۹۸۸,۶۲۴	الکتروموتور آی دی فن
-	۱,۸۲۱,۰۶۰,۲۳۷	۱-۱۱-۱ رولبرینگ غلطک آسیاب مواد
۱,۶۵۵,۳۴۲,۸۴۵	۱,۶۵۵,۳۴۲,۸۴۵	الکتروموتور آسیاب سیمان
۱,۶۰۵,۰۸۴,۳۴۴	۱,۶۰۵,۰۸۴,۳۴۴	ایمپلر اگزوز فن
۱,۵۵۶,۸۸۳,۷۵۲	۱,۵۵۶,۸۸۳,۷۵۲	جک هیدرولیک استاکر و ریکلایمر
۱,۵۵۳,۸۴۶,۶۸۰	۱,۵۵۳,۸۴۶,۶۸۰	الکتروموتور سنگ شکن
۱,۳۱۶,۱۷۲,۴۰۲	۱,۳۱۶,۱۷۲,۴۰۲	ایمپلر با شافت آی دی فن آسیاب مواد
-	۱,۲۹۳,۱۳۲,۸۱۰	الکتروموتور سه فاز رادیال فن آسیاب سیمان
۱,۱۵۷,۱۵۵,۴۳۸	۱,۱۵۷,۱۵۵,۴۳۸	گیربکس PC۱۹ باند آموند
۱,۶۴۴,۷۴۵,۴۵۹	۱,۶۴۴,۷۴۵,۴۵۹	غلطک کوره و شافت پنیون
۱,۱۱۵,۴۱۵,۸۳۴	۱,۱۱۵,۴۱۵,۸۳۴	الکتروموتور DC اصلی کوره
۱,۱۰۷,۸۶۸,۰۰۲	۱,۱۰۷,۸۶۸,۰۰۲	شافت و دنده پنیون
۱,۹۷۹,۹۷۴,۰۵۳	۵,۰۳۴,۹۰۸,۹۹۶	سایر
<u>۱۸,۶۱۷,۱۰۷,۲۳۴</u>	<u>۲۶,۶۱۴,۲۲۳,۸۴۸</u>	

۱-۱۱-۱۰- رولبرینگ غلطک آسیاب مواد در سال مالی قبل در حساب موجودی مواد و کالا طبقه بندی شده بود.

۱-۱۱-۲- اقلام فوق صرف تعمیرات اساسی بر روی ماشین آلات خواهد شد بدین منظور در حساب دارائی ثابت منعکس گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۱- دارائیهای نامشهود

مانده دارائیهای نامشهود متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۶۵,۳۷۸,۴۰۰	۶,۸۵۹,۵۵۳,۳۰۰	حق اشتراک آب و برق کارخانه و دفتر تهران
۱,۲۱۲,۶۹۸,۰۰۰	۱,۲۱۲,۶۹۸,۰۰۰	حق الامتیاز انشعاب گاز
۱۲۳,۹۰۱,۸۹۳	۱۴۶,۹۱۷,۲۰۶	حق اشتراک تلفن ثابت و همراه
۳,۹۰۱,۹۷۸,۲۹۳	۸,۲۱۹,۱۶۸,۵۰۶	

۱-۱۱- علت افزایش حساب فوق عمدتاً بابت افزایش دیماند کارخانه از ۱۷/۵ به ۱۹/۵ مگاوات میباشد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سر فصل فوق شامل سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱					
خالص	خالص	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	٪۵۵	۳۲,۹۹۹,۹۰۰	شرکت پایانه احداث
۱۲,۳۷۰,۵۰۰	۱۲,۳۷۰,۵۰۰	۱۲,۳۷۰,۵۰۰	۱۰۰۰	-	۱۱,۸۹۵	سرمایه گذاری سپه
۳,۸۴۶,۰۰۰	۳,۸۴۶,۰۰۰	۳,۸۴۶,۰۰۰	۱۰۰۰	-	۳,۸۴۶	مرکز تحقیقات صنعتی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱۰۰	شرکت سیمان داراب
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۵	شرکت احداث کنترل
۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۰۰۰	-	۱۸	شرکت سیمان خاش
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱	شرکت پشتیبانی احداث صنایع
۱۶,۵۱۷,۵۳۴,۵۰۰	۳۳,۰۱۷,۴۳۴,۵۰۰	۳۳,۰۱۷,۴۳۴,۵۰۰				جمع

۱۲-۱- با توجه به اینکه شرکت پایانه احداث تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به صورت پروژه و در دست احداث میباشد. لذا طبق استانداردهای حسابداری نیازی به تلفیق وجود نداشته است.

۱۳- سایر دارائیهها

مانده سایر دارائیهها به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳,۰۱۴,۵۹۸,۵۹۹	۹,۸۲۷,۳۴۹,۹۶۳	۱۳-۱	هزینه های قبل از بهره برداری
۲,۶۵۹,۴۵۶,۲۴۰	۶,۵۲۱,۹۲۹,۳۷۵		حصه بلند مدت وام کارکنان
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲	سپرده نزد بانک سپه سیدخندان
۲۴۱,۴۳۱,۶۵۳	۲۴۱,۴۳۱,۶۵۳	۱۳-۳	سپرده های غیر بانکی
۱۶,۴۷۵,۴۸۶,۴۹۲	۱۷,۱۵۰,۷۱۰,۹۹۱		

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۳-۱- هزینه های قبل از بهره برداری متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۲۰۲,۵۷۵,۳۳۱	۱۷,۲۰۲,۵۷۵,۳۳۱	هزینه های قبل از بهره برداری تا پایان سال ۱۳۷۶
۱۴,۶۶۹,۹۱۱,۰۳۶	۱۴,۶۶۹,۹۱۱,۰۳۶	هفت ماه سال ۱۳۷۷ دوران آزمایشی
<u>۳۱,۸۷۲,۴۸۶,۳۶۷</u>	<u>۳۱,۸۷۲,۴۸۶,۳۶۷</u>	
		کسر میشود :
(۱,۳۲۸,۰۲۰,۲۶۶)	(۱,۳۲۸,۰۲۰,۲۶۶)	استهلاک مربوط به سال ۱۳۷۷ (پنج ماهه)
(۱۵,۹۳۶,۲۴۳,۱۸۴)	(۱۵,۹۳۶,۲۴۳,۱۸۴)	استهلاک مربوط به سنوات ۱۳۷۸ الی ۱۳۸۲
(۱,۵۹۳,۶۲۴,۳۱۸)	(۱,۵۹۳,۶۲۴,۳۱۸)	استهلاک مربوط به شش ماهه اول ۸۳
-	(۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶)	استهلاک سال مالی ۸۴-۱۳۸۳
<u>۱۳,۰۱۴,۵۹۸,۵۹۹</u>	<u>۹,۸۲۷,۳۴۹,۹۶۳</u>	

۱۳-۲- سپرده فوق مربوط به ضمانتنامه دریافتی از بانک سپه شعبه سیدخندان به نفع بانک ملی شعبه مرکزی به جهت گشایش اعتبار اسنادی ماشین آلات شرکت بوده است که در حال تسویه میباشد.

۱۳-۳- مانده حساب سپرده های غیر بانکی به شرح ذیل میباشد :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ابوالفضل صادقیان (موجر دفتر اهواز)
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	احمدعلی صمدی خنار (سپرده اجاره منزل)
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	دادگستری رامهرمز (بابت دعوی مطرح شده در دادگاه رامهرمز)
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	اداره کل مخابرات استان خوزستان
۱۵,۴۳۱,۶۵۳	۲۵,۴۳۱,۶۵۳	سایر
<u>۲۳۱,۴۳۱,۶۵۳</u>	<u>۲۴۱,۴۳۱,۶۵۳</u>	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

**۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری**

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۵۱,۶۰۲,۸۱۴	خدمات استخراج و آموزش معادن ایران (انفجار معدن)
-	۱۰۳,۳۸۹,۱۰۰	شرکت صنایع گچ خوزستان (گچ)
۲,۳۷۵,۳۹۴	۴۲,۳۵۷,۳۵۱	شرکت تأمین سنگ و منگنز فولاد ایران (سنگ آهن)
۲۱۵,۵۴۸,۹۰۰	-	شرکت افرا بافت (پاکت)
۱۲۹,۳۹۶,۷۵۰	-	شرکت فرآورده های نسوز ایران (آجر نسوز)
۷۵,۸۵۶,۵۱۶	۲,۱۹۸,۸۰۴	سایر
۴۲۳,۱۷۷,۵۶۰	۲۹۹,۵۴۸,۰۶۹	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سر فصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال			
۳۳,۶۳۱,۹۵۶,۰۸۳	۱۱,۰۵۴,۵۴۴,۸۳۱ ✓	۱۵-۱	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده	
۴۵۶,۹۱۵,۲۶۸	۵۸۸,۹۳۸,۰۴۲ ✓	۱۵-۲	پیمانکاران	
۱,۴۰۱,۲۹۵,۱۷۱	۶,۴۰۸,۷۶۰,۳۹۳ ✓	۱۵-۳	سپرده حسن انجام کار	
۱,۷۱۴,۲۱۳,۹۳۲	۳,۲۵۴,۹۰۹,۵۱۲ ✓	۱۵-۴	سپرده بیمه	
۳,۳۸۹,۱۰۶,۸۷۳	۲,۰۹۶,۸۹۸,۵۲۱ ✓	۱۵-۵	فروشنندگان کالا و خدمات	
۳۸۹,۶۶۰,۴۱۱	۲,۳۲۹,۳۸۷,۹۱۲ ✓	۱۵-۶	مالیتهای تکلیفی	
۷۸۴,۰۱۵,۳۴۷	۱,۰۳۰,۴۵۳,۶۴۹ ✓	۱۵-۷	عوارض پرداختنی	
۲,۹۴۶,۴۰۹,۸۶۴	۹۵۴,۱۷۸,۱۵۹ ✓	۱۵-۸	شرکت احداث صنعت (هزینه سهم شرکت)	
۶۹۷,۲۰۳,۴۱۸	۷۸۶,۰۸۸,۱۴۲ ✓	۱۵-۹	حق بیمه پرداختنی	
۲۵۰,۲۲۹,۵۷۶	۶۹,۰۹۹,۶۰۱ ✓	۱۵-۱۰	طلب صندوق پس انداز	
۶۲,۴۱۱,۱۵۳	۶۳,۱۸۱,۱۵۳ ✓	۱۵-۱۱	کالای امانی دیگران نزد ما	
۱,۲۸۱,۹۵۸,۶۰۲	۶۵۹,۱۲۶,۹۶۶		سایر	
<u>۴۷,۰۰۵,۳۷۵,۶۹۸</u>	<u>۲۹,۲۹۵,۵۶۶,۸۸۱</u>			

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۵-۱- مانده حساب ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل شده است:

(تجدید ارائه شده)			
۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۷۸۷,۳۴۶,۸۲۸	۳,۰۳۶,۳۷۲,۹۰۴	۱۵-۱-۱	ذخیره تعهدات کالای خریداری شده
۳,۴۶۱,۵۹۶,۰۷۸	۳,۷۶۹,۶۵۹,۱۳۴		ذخیره حقوق و مزایا و عیدی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۸,۵۹۶,۰۰۰		ذخیره برق مصرفی
۵۹۹,۸۷۶,۸۰۰	۱,۲۶۴,۵۵۶,۰۰۰		ذخیره گاز مصرفی
۳۱۴,۹۹۴,۶۹۵	۳۱۳,۹۵۷,۳۷۲		ذخیره حمل مواد معدنی
۲۳۵,۱۶۸,۹۰۴	۲۳۵,۱۶۸,۹۰۴		ذخیره بهره مالکانه معادن ۳ گانه
۱۶۱,۲۰۰,۷۰۰	۱۹۲,۱۴۲,۷۹۱		ذخیره آب مصرفی
۲۴,۲۹۸,۳۸۴,۲۲۵	-		ما به التفاوت بهای سیمان و کلینکر وارداتی
۵۷۳,۳۸۷,۸۵۳	۳۱۴,۰۹۱,۷۲۶		سایر
<u>۳۳,۶۳۱,۹۵۶,۰۸۳</u>	<u>۱۱,۰۵۴,۵۴۴,۸۳۱</u>		

۱۵-۱-۱- ذخیره تعهدات کالای خریداری شده بابت اجناسی است که به انبار شرکت رسیده است ولی برای آن اجناس تاکنون صورتحساب ارسال نشده است.

۱۵-۱-۲- تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۸,۷۹۱ میلیون ریال از هزینه‌های فوق پرداخت گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۵-۲- مانده حساب پیمانکاران به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷,۲۷۲,۵۲۴	۱۱۵,۰۷۹,۹۶۲	شرکت فنی و مهندسی و خدماتی فردوس نقش جهان (ایاب و ذهاب)
۹۲,۴۶۰,۸۶۹	۹۲,۴۶۰,۸۶۹	شرکت ماهر طرح (نسوز کاری)
-	۵۹,۹۸۰,۰۴۴	شرکت آریا رامتین (نصب سوله)
۵۳,۱۲۴,۵۲۰	۵۳,۱۲۴,۵۲۰	شرکت پایساز (نصب قطعات کلینکر)
۴۴,۳۹۶,۹۲۵	۴۴,۳۹۶,۹۲۵	مرکز فعالیتهای مهندسی سیمان (نصب سیستم سوخت رسانی)
۴۰,۴۹۵,۶۰۱	۴۰,۴۹۵,۶۰۱	شرکت خدمات تحقیقاتی - صنعتی جهاد (ساخت آسیاب مواد)
۳۶,۵۱۷,۵۱۹	۳۶,۵۱۷,۵۱۹	کارگاه صنعتی زرین آب (تصفیه آب)
-	۲۸,۸۶۴,۶۵۵	بهمن شیروانی فیل آبادی (حمل داخل کارخانه)
۱۱۲,۶۴۷,۳۱۰	۱۱۸,۰۱۷,۹۴۷	سایر
۴۵۶,۹۱۵,۲۶۸	۵۸۸,۹۳۸,۰۴۲	

۱۵-۳- مانده حساب سپرده حسن انجام کار به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴,۲۵۵,۹۹۲,۰۵۰	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان (مجری طرح توسعه)
۳۳۶,۱۲۳,۷۸۳	۵۴۶,۴۳۶,۶۲۵	شرکت تعاونی کارکنان سیمان خوزستان (پیمانکار نیروی انسانی)
۳۸۲,۸۲۰,۵۹۷	۵۳۵,۲۹۵,۲۷۴	جواد طریفی (حمل مواد معدنی)
-	۳۲۳,۷۹۹,۸۷۹	شرکت استخراج و آموزش معادن ایران (انفجار معدن)
۱۲۱,۲۳۰,۰۱۲	۸۶,۷۹۳,۹۹۸	شرکت ماهر طرح (نسوز کاری)
۸۴,۱۳۸,۴۳۰	۸۴,۱۳۸,۴۳۰	شرکت ساختمانهای صنعتی (نصب مکانیک)
۳۰,۰۲۷,۸۶۲	۷۰,۴۵۰,۲۸۶	احمد میرسالاری (پیمانکار ساختمان)
۱۰۴,۴۳۴,۳۱۶	۹۸,۶۵۲,۸۶۸	شرکت تعاونی سیلیس (حمل سیلیس)
۵۵,۲۶۸,۶۸۴	۵۵,۲۶۸,۶۸۴	مرکز فعالیتهای مهندسی سیمان (نصب سیستم سوخت رسانی)
۲۸۷,۲۵۱,۴۸۷	۳۵۱,۹۳۲,۲۹۹	سایر
۱,۴۰۱,۲۹۵,۱۷۱	۶,۴۰۸,۷۶۰,۳۹۳	

۱۵-۳-۱- تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی مبلغ ۹۰ میلیون ریال تسویه گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۵-۴- مانده حساب سپرده بیمه به شرح ذیل می‌باشد.

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۷۴۲,۸۵۴,۴۰۰	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان (مجری طرح توسعه)
۲۸۹,۳۶۳,۱۱۲	۲۸۹,۳۶۳,۱۱۲	شرکت صنایع بتن شهرکرد (سازه ساختمانی)
۵۰۶,۸۱۵,۳۹۲	۲۸۱,۹۹۶,۷۱۳	شرکت تعاونی کارکنان سیمان خوزستان (پیمانکار نیروی انسانی)
-	۱۷۳,۷۲۹,۹۳۸	شرکت استخراج و آموزش معادن ایران (انفجار معدن)
۱۷۵,۹۴۵,۸۰۳	۱۶۷,۵۵۰,۱۵۵	جواد طریفی (حمل مواد معدنی)
۲۳,۳۵۵,۰۰۲	۵۴,۷۹۴,۶۶۴	احمد میرسالاری (پیمانکار ساختمان)
۴۰,۸۹۶,۹۹۹	۴۰,۸۹۶,۹۹۹	شرکت ماهر طرح (نسوز کاری)
۳۲,۷۶۶,۵۸۷	۳۲,۷۶۶,۵۸۷	مرکز فعالیتهای مهندسی سیمان (پیمانکار سیستم سوخت رسانی)
۶۴۵,۰۷۱,۰۳۷	۴۷۰,۹۵۶,۹۴۴	سایر
<u>۱,۷۱۴,۲۱۳,۹۳۲</u>	<u>۳,۲۵۴,۹۰۹,۵۱۲</u>	

۱۵-۴-۱- تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۹۹ میلیون ریال تسویه گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۵-۵- مانده حساب فروشندگان کالا و خدمات به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶۱,۵۸۵,۹۱۳	۶۸۶,۲۴۵,۳۸۲	شرکت تعاونی کارکنان سیمان خوزستان (نیروی انسانی)
۱۹۰,۷۶۲,۷۵۰	۱۹۰,۷۶۲,۷۵۰	شرکت دایلیم
-	۱۵۹,۷۹۴,۵۰۵	شرکت حمل و نقل کیوانبار جنوب (مازوت)
۱۳۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۹,۴۴۱,۷۸۱	سازمان خصوصی سازی
-	۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰	الکترو تکنیک (قطعات الکترونیکی)
۹۵,۲۵۰,۰۰۰	۹۵,۲۵۰,۰۰۰	سازمان صنایع و معادن استان خوزستان - معدن آلومین
-	۹۲,۰۸۸,۴۹۵	شرکت همکار ماشین (تعمیر لودر)
۸۹,۸۳۲,۰۳۲	۸۸,۲۵۴,۲۱۱	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سیمان خوزستان
۷۰,۳۳۰,۲۴۰	۷۰,۳۳۰,۲۴۰	شرکت پشتیبانی احداث صنایع
-	۸۷,۹۱۷,۶۸۰	انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان
۱,۰۰۰,۵۰۵,۰۰۰	-	اداره برق هفتگل
۵۴۹,۳۵۴,۴۲۰	-	جواد طریفی
۸۹۸,۲۳۶,۵۱۸	۳۹۰,۳۱۳,۴۷۷	سایر
<u>۳,۳۸۹,۱۰۶,۸۷۳</u>	<u>۲,۰۹۶,۸۹۸,۵۲۱</u>	

۱-۵-۵- تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی مبلغ ۸۵۸ میلیون ریال تسویه گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۵-۶- مانده حساب مالیات‌های تکلیفی به شرح ذیل می‌باشد :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۵,۳۳۹,۸۲۴	۲,۲۳۸,۷۵۹,۰۵۳	مالیات تکلیفی اشخاص ثالث
۴۵,۳۴۳,۲۹۳	۶۱,۲۷۱,۸۵۴	مالیات حقوق (رامهرمز)
۸,۹۷۷,۲۹۴	۲۹,۳۵۷,۰۰۵	مالیات حقوق (تهران)
۳۸۹,۶۶۰,۴۱۱	۲,۳۲۹,۳۸۷,۹۱۲	

۱-۱۵-۶- تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی کلیه مبالغ فوق تسویه گردیده است.

۱۵-۷- مانده حساب عوارض پرداختنی به شرح ذیل می‌باشد :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۰,۴۰۱,۰۷۵	۶۴۴,۶۶۷,۲۹۳	٪۲ مالیات (عوارض فروش)
۲۴۰,۱۶۰,۶۴۴	۳۲۲,۳۳۲,۷۲۸	٪۱ عوارض (عوارض فروش)
۶۳,۴۵۳,۶۲۸	۶۳,۴۵۳,۶۲۸	٪۱ عوارض شهرداری (رامهرمز)
۷۸۴,۰۱۵,۳۴۷	۱,۰۳۰,۴۵۳,۶۴۹	

۱-۱۵-۷- تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی کلیه عوارض فوق تسویه گردیده است.

۱۵-۸- بدهی مذکور بابت حساب فی مابین سنوات گذشته بوده ، که قسمتی از آن طی سال مالی جاری نیز تسویه گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۹-۱۵- مانده حساب حق بیمه پرداختنی به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۷۲,۳۵۴,۴۱۰	۷۵۲,۹۸۸,۶۳۳	سازمان تأمین اجتماعی (رامهرمز)
۲۴,۸۴۹,۰۰۸	۳۳,۰۹۹,۵۰۹	سازمان تأمین اجتماعی (تهران)
<u>۶۹۷,۲۰۳,۴۱۸</u>	<u>۷۸۶,۰۸۸,۱۴۲</u>	

۹-۱۵-۱- تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی کلیه مبالغ فوق تسویه گردیده است.

۱۰-۱۵- مانده طلب صندوق پس انداز کارکنان کارخانه به میزان ۴۸,۳۹۵,۷۳۶ ریال و صندوق پس انداز کارکنان تهران به میزان ۲۰,۷۰۳,۸۶۵ ریال میباشد.

۱۱-۱۵- مانده حساب کالای امانی دیگران نزد ما به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	شرح
ریال	ریال	
۳۵,۳۳۰,۷۰۰	۳۵,۳۳۰,۷۰۰	شرکت سیمان هرمزگان - لوازم یدکی
۱۸,۷۶۱,۸۸۷	۱۹,۵۳۱,۸۸۷	شرکت سیمان کارون - لوازم یدکی ، مولدن پلنت ، بلبرینگ
۸,۳۱۸,۵۶۶	۸,۳۱۸,۵۶۶	شرکت سیمان داراب - بابت آجر
<u>۶۲,۴۱۱,۱۵۳</u>	<u>۶۳,۱۸۱,۱۵۳</u>	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۶- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها به شرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۳,۵۳۴,۷۸۷,۰۴۳	۵۹,۲۸۴,۶۷۶,۴۷۷	۱۶-۱	پیش دریافت از مشتریان :
۱,۸۹۴,۵۵۲,۱۳۷	۲۳۱,۲۰۰,۶۶۸	۱۶-۲	مشتریان ریالی
۳۵,۴۲۹,۳۳۹,۱۸۰	۵۹,۵۱۵,۸۷۷,۱۴۵		مشتریان ارزی

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱-۱۶- مانده حساب پیش دریافت‌های ریالی از ارقام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۸۸,۶۹۶	۴,۳۲۱,۰۶۳,۳۴۶	شرکت جهاد توسعه منابع آب هایون
۲,۴۱۱,۲۱۵	۳,۸۹۸,۵۵۵,۴۱۵	شرکت سپاسد
-	۲,۰۴۲,۹۲۶,۷۵۰	شرکت پرلیت - کارگاه سیمره ایلام
۸۶۱,۴۴۳,۱۰۰	۱,۴۹۸,۱۱۴,۳۵۰	شرکت فولاد خوزستان
-	۷۴۴,۷۹۵,۲۰۰	شرکت پایاب کوثر
۱۶۱,۴۷۷,۶۵۰	۷۰۴,۴۰۶,۱۰۰	علیرضا گودرزی
۸۶۲,۲۰۲	۶۹۰,۵۲۵,۹۰۲	شرکت نیمرخ
۳۸۱,۳۶۹,۵۱۲	۶۷۵,۷۴۴,۰۰۱	حسن شاهرکنی
-	۶۷۳,۹۷۴,۴۰۰	شرکت پایندان
۲۵۷,۶۹۳,۸۱۸	۶۴۷,۶۱۲,۱۱۸	مسعود کاظمینی
-	۵۹۶,۱۰۳,۳۰۰	شرکت مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران
۲۳۴,۶۲۶,۳۵۱	۵۵۰,۵۱۶,۳۵۱	محمود دشتی
۴۹,۴۰۹,۴۴۵	۵۴۲,۱۸۳,۳۹۵	منصور ساعدی
۱۶۹,۷۳۹,۱۳۷	۵۳۰,۲۳۵,۲۳۷	مجید عباوی
۲۲۸,۲۳۷,۱۶۸	۵۱۱,۹۷۵,۶۶۸	شرکت فجر پیمان سازه
۷۸,۴۸۰,۷۱۴	۴۹۹,۵۴۳,۸۱۴	بیژن انصاری
-	۴۹۴,۷۹۸,۴۰۰	مدیریت طرح‌های ساختمانی ماهشهر
-	۴۹۲,۵۴۱,۳۵۰	شرکت سیمان سفید ساوه
۲۹۱,۰۹۵,۸۵۰	۴۸۹,۵۳۷,۰۰۰	رضا کاظمینی
۴۰۷,۰۵۵,۲۹۷	۴۷۹,۹۹۲,۱۴۷	حسین ثابتی دهکردی
-	۴۷۳,۱۷۳,۸۵۰	طعمه پور نعمت اله
۹۹,۸۰۵,۱۹۷	۴۷۰,۰۸۵,۲۹۷	عبدالرضا ضغیبی
۳۱۰,۳۱۳,۴۹۷	۴۶۸,۱۹۵,۶۴۷	غلامعلی خنجرزاده
۳,۵۳۷,۸۰۸,۸۴۹	۲۲,۴۹۶,۵۹۹,۰۳۸	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۳۷,۸۰۸,۸۴۹	۲۲,۴۹۶,۵۹۹,۰۳۸	جمع نقل از صفحه قبل
۹۵,۳۹۵,۵۹۱	۴۵۸,۴۷۶,۱۴۱	سید سعید سید حسینی
۵۹۵,۴۲۷,۲۲۲	۴۵۷,۲۱۳,۱۲۲	رمضان غبیشاوی
۱۵۲,۹۳۹,۵۴۲	۴۵۰,۳۹۵,۸۴۲	علیرضا شجاعی راد
-	۴۴۴,۷۲۳,۳۵۰	حسن طرفی
۱۲۷,۵۷۷,۰۸۶	۴۳۰,۳۹۲,۵۳۶	مجید یآوری فروشانی
۷۵,۵۲۵,۴۸۷	۴۲۹,۲۸۳,۸۳۷	سیدجمال الدین موسوی
۱۶۰,۵۶۹,۹۵۸	۴۲۶,۰۷۳,۸۰۸	نظامعلی باقری جم یوسفعلی
-	۴۲۲,۸۱۸,۸۰۰	جعفر ذوالفقاری
۴۰۶,۰۸۸,۹۴۸	۴۰۲,۳۷۸,۶۴۸	اسفندیار رسولی
۵۵۱,۸۳۷,۶۷۲	۴۰۰,۹۵۳,۲۷۲	فالق صنعت
۱۷۱,۴۹۵,۸۰۹	۳۹۸,۵۸۳,۲۵۹	عبدالکریم پورشیخی
۱۳۵,۶۶۸,۰۳۳	۳۸۵,۶۸۸,۹۳۳	سید داوود حسینی
۱۲,۲۸۸,۱۵۰	۳۷۶,۸۶۳,۲۵۰	شرکت ناودیش راه
۳۹۳,۷۷۱,۲۹۶	۳۷۰,۴۴۲,۲۴۶	رسول کاظمینی
-	۳۶۹,۲۰۳,۴۴۰	شرکت مصالح بتونی اهواز
۱,۹۴۸,۰۴۴,۵۴۰	۳۶۶,۹۲۵,۵۹۰	شرکت ساختمانی تابلیه
۱۰۰,۶۶۷,۹۰۰	۳۶۳,۲۸۴,۸۰۰	محمدعلی سپید کار
-	۳۵۷,۵۶۰,۶۰۰	موسسه ولیعصر (عج) قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء
-	۳۵۱,۰۹۸,۸۰۰	جواد طریفی
۱۶۶,۰۷۱,۳۱۷	۳۳۸,۲۵۴,۵۶۷	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء
۲۲۱,۸۲۵,۷۴۹	۳۳۷,۱۸۶,۸۴۹	محمد صادق مطهری
-	۳۳۰,۷۰۲,۳۰۰	شرکت مازادینگ
۲۰,۵۰۷,۵۱۵	۳۲۴,۵۸۱,۱۶۵	شرکت تهران آرمه
۴۵,۳۵۵	۳۲۰,۳۹۸,۷۵۵	شرکت خدمات مهندسی آب و خاک
۲۰۹,۷۰۸,۲۲۷	۳۱۸,۲۵۲,۳۷۷	سید کاظم موسوی
۶۸۳,۸۶۸,۶۴۱	۳۱۶,۲۸۱,۰۹۱	صادق نگرآوی
۹,۷۶۷,۱۳۲,۸۸۷	۳۲,۴۴۴,۶۱۶,۴۱۶	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۷۶۷,۱۳۲,۸۸۷	۳۲,۴۴۴,۶۱۶,۴۱۶	جمع نقل از صفحه قبل
۴۲,۳۵۱,۵۳۳	۳۰۷,۲۴۴,۹۳۳	جاسم علی نژاد
۳۴۲,۶۱۹,۹۴۶	۳۰۴,۳۷۵,۰۴۶	شرکت نصر میثاق اهواز
۶۰,۷۱۳,۳۲۷	۳۰۳,۹۴۵,۵۲۷	حبیب اله چراغی
۲۳۵,۷۲۸,۳۴۴	۳۰۰,۹۸۶,۱۹۴	سید داوود علوی
۲۳,۰۸۶,۲۴۱,۰۰۶	۲۵,۶۲۳,۵۰۸,۳۶۱	سایر
<u>۳۳,۵۳۴,۷۸۷,۰۴۳</u>	<u>۵۹,۲۸۴,۶۷۶,۴۷۷</u>	

۱۶-۲- مانده حساب پیش دریافت‌های ارزی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۳/۶/۳۱		۱۳۸۴/۶/۳۱		
ریال	ارزی - دلار	ریال	ارزی - دلار	
۱۰۲,۷۵۲,۰۵۸	۱۱,۷۴۷/۱۲	۱۱۴,۶۵۰,۵۴۴	۱۲,۶۹۹/۴۴	شرکت برق یاران
۲۳,۸۳۰,۳۲۷	۲,۷۲۴/۴	۲۴,۵۹۵,۸۸۳	۲,۷۲۴/۴۰	عبدالجبار خالدی نژاد
-	-	۱۸,۶۸۸,۴۱۱	۲,۰۷۰/۰۵	احمد عقباوی
۱۶,۴۳۸,۸۰۶	۱,۸۷۹/۳۶۵	۱۶,۹۶۶,۹۵۲	۱,۸۷۹/۳۷	شرکت البروق
۷۳,۴۶۵,۰۰۳	۸,۳۹۸/۸۸	۱۵,۶۴۷,۳۳۰	۱,۷۳۳/۲	محمدرضا صفری
-	-	۹,۲۳۷,۴۵۰	۱,۰۳۲/۲	نادر ادریس عامری
۷,۴۲۳,۰۵۴	۸۴۸/۶۴	۷,۶۶۱,۵۲۲	۸۴۸/۶۴	شرکت ماناتک تهران
۶,۷۷۳,۷۶۴	۷۷۴/۴۱	۶,۹۹۱,۳۷۳	۷۷۴/۴۱	شرکت ایجاد ارتباطات بین الملل
۱۷۳,۴۴۶,۷۱۲	۱۹,۸۲۹/۲۸	۶,۱۸۸,۱۵۲	۶۸۵/۴۴	سید جمال حسینی
۲۵۰,۲۰۱,۲۸۷	۲۸,۶۰۴/۲۴	۵,۴۵۵,۰۷۹	۶۰۴/۲۴	علی رحم شیخ نیا
۱,۲۴۰,۲۲۱,۱۲۶	۱۴۱,۶۹۰/۹	۵,۱۱۷,۹۷۲	۵۶۶/۹	سایر
<u>۱,۸۹۴,۵۵۲,۱۳۷</u>	<u>۲۱۶,۴۹۷/۲۳۵</u>	<u>۲۳۱,۲۰۰,۶۶۸</u>	<u>۲۵,۶۱۸/۲۹</u>	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

**۱۷- سود سهام پیشنهادی**

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام پیشنهادی (هر سهم ۱۰۶۲ ریال - ناخالص)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۴۸۴	سود سهام پرداختنی
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۲۹۳,۴۸۴	

**۱۸- تسهیلات مالی دریافتی**

۱۸-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل است :

الف - تأمین کنندگان تسهیلات :

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۵,۱۸۵,۰۲۲,۶۴۵	۷۹,۴۴۸,۲۹۶,۱۶۸	بانکها
(۱۶,۰۸۲,۳۲۸,۱۳۰)	(۷,۸۷۵,۱۶۱,۰۵۱)	کسر میشود : سود و کارمزد سنوات آتی
۸۹,۱۰۱,۶۹۴,۵۱۵	۷۱,۵۷۳,۱۳۵,۲۱۷	
(۵۹,۱۴۰,۹۴۴,۲۷۹)	(۲۶,۶۷۰,۵۳۰,۰۶۰)	حصه بلند مدت
۲۹,۹۶۰,۷۵۰,۲۳۶	۴۴,۹۰۲,۶۰۵,۰۵۷	

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰,۰۰۰,۳۰۶,۱۰۵	۴۶,۰۰۰,۲۰۱,۰۹۳	٪۱۸ (بانک ملی مرکزی) تسهیلات ریالی
۳۴,۸۷۱,۴۷۰,۷۵۰	۱۸,۳۱۷,۹۷۲,۵۸۹	٪۱۷ (بانک ملی مرکزی) تسهیلات ریالی
-	۱۴,۸۶۵,۰۶۸,۳۵۶	٪۱۵ (بانک تجارت رامهرمز) تسهیلات ریالی
۳۱۳,۲۴۵,۷۹۰	۲۶۵,۰۵۴,۱۳۰	٪۷ (بانک سپه سیدخندان) اعتبارات کرایه حمل
۱۰۵,۱۸۵,۰۲۲,۶۴۵	۷۹,۴۴۸,۲۹۶,۱۶۸	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	
۵۱,۱۳۳,۲۰۷,۷۲۲	سال مالی ۸۴-۸۵
۲۸,۱۲۲,۳۲۱,۸۰۶	سال مالی ۸۵-۸۶
۱۹۲,۷۶۶,۶۴۰	سال مالی ۸۷ به بعد
۷۹,۴۴۸,۲۹۶,۱۶۸	

ب - به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	
۱۰۴,۸۷۱,۷۷۶,۸۵۵	زمین و ساختمان و ماشین آلات در وثیقه بانک ملی
۷,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانت نامه بانک ملی مرکزی در وثیقه بانک سپه
۱۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته شرکت بابت وام بانک تجارت رامهرمز
۱۲۸,۲۵۱,۷۷۶,۸۵۵	

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال مالی به شرح ذیل است.

۱۳۸۳/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۷۵۱,۴۳۰,۶۵۳	۸,۰۲۱,۴۴۴,۸۹۲	مانده در ابتدای سال
(۱۳۵,۳۴۱,۵۲۱)	(۳۵۹,۱۳۱,۰۸۵)	پرداخت شده طی سال
۱,۴۰۵,۳۵۵,۷۶۰	۲,۹۴۶,۶۴۰,۲۵۰	ذخیره تأمین شده
۸,۰۲۱,۴۴۴,۸۹۲	۱۰,۶۰۸,۹۵۴,۰۵۷	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت متشکل از ۱۶۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می‌باشد. ضمناً سهامداران شرکت تعداد و درصد سهام هر یک در تاریخ ۱۳۸۴/۶/۳۱ به ذیل است.

درصد سهام	تعداد سهام	
۹۰/۷۵	۱۴۵,۱۹۳,۴۲۳	شرکت سیمان آبیک
۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان فارس
۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان هرمزگان
۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان هگمتان
۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان اردبیل و آهک آذرشهر
۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان خاش
۰/۱۱	۱۷۷,۷۷۷	شرکت سیمان فیروز کوه
۰/۱۴	۲۲۸,۸۰۰	۴۰۰ نفر از پرسنل شرکت
۱۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰-۱- با توجه به سیاست واگذاری شرکتهای دولتی، سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران کلیه سهام خود در شرکت سیمان خوزستان را به تعداد ۸۶,۴۰۰,۰۰۰ سهم، در تاریخ ۱۳۸۲/۹/۲ طی تشریفات مزایده به شرکت سیمان آبیک، سیمان فارس، سیمان فیروز کوه و ۴۰۰ نفر از پرسنل شرکت واگذار نموده است. ضمناً سهام مذکور تا پایان پرداخت اقساط در وثیقه سازمان خصوصی سازی می‌باشد.

۲۰-۲- با توجه به مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۹/۱۵ و مصوبه هیئت مدیره شماره ۱۷ مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۲۰ سرمایه شرکت از مبلغ ۹۰ میلیارد ریال به ۱۶۰ میلیارد ریال افزایش یافته است.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۱۱,۸۳۷ میلیون ریال به این حساب منتقل گردیده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به حساب اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جزء در هنگام انحلال، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- اندوخته طرح و توسعه

اندوخته طرح و توسعه به مبلغ ۵۲۹,۵۶۶,۸۹۶ ریال از محل سود حاصل از فروش مستحقات و ساختمانهای پروژه گلگیر در سال ۱۳۷۰ و تعدیلات بعد از آن ایجاد گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

**۲۳- فروش**

فروش خالص شرکت بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد :

شش ماهه سال ۸۳		سال ۸۳-۸۴		
مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	
				<b>داخل کشور :</b>
۱۱۷,۶۰۴,۳۴۲,۸۸۴	۳۸۱,۹۸۰/۳	۸۴,۸۷۰,۵۴۲,۲۱۸	۲۶۹,۷۸۷/۶۷	سیمان فله تیپ II
۲۰۵,۰۶۵,۰۰۰	۶۸۳/۵۵	۱۸۶,۸۴۶,۵۳۹	۶۰۷/۴۹	سیمان فله تیپ II زیربارگیرخانه
۴۰۹,۷۹۹,۷۲۷	۱,۲۵۹/۹۸	۱۴۵,۱۷۹,۲۵۲,۰۲۵	۴۳۰,۸۷۰/۰۱	سیمان فله تیپ V
۲۴,۲۹۲,۰۹۷,۴۴۸	۷۱,۲۷۴/۳۹	۱۴,۰۵۰,۱۱۴,۷۱۲	۴۰,۶۲۶/۲۲۷	سیمان پاکتی تیپ II
-	-	۱۵۱,۵۵۶,۷۱۳	۴۳۳/۶۲۰	سیمان فله تیپ V زیربارگیرخانه
-	-	۲۰,۸۸۸,۵۱۶,۱۲۵	۵۶,۱۷۴/۷۴	سیمان پاکتی تیپ V
<u>۱۴۲,۵۱۱,۳۰۵,۰۵۹</u>	<u>۴۵۵,۱۹۸/۲۲</u>	<u>۲۶۵,۳۲۶,۸۲۸,۳۳۲</u>	<u>۷۹۸,۴۹۹/۷۵۷</u>	
				<b>صادراتی :</b>
۱,۱۳۴,۹۴۱,۰۳۶	۲,۶۶۹/۲۸	۱۱,۳۶۱,۷۶۰,۴۳۲	۲۱,۳۹۷/۴۳	سیمان فله تیپ II
۵,۷۰۸,۸۴۶,۴۱۰	۱۲,۲۵۳/۸۱	۶۶,۴۶۰,۵۸۴,۲۷۷	۱۳۵,۶۱۴/۶۷۰	سیمان فله تیپ V
۳,۷۸۷,۷۲۰,۹۶۸	۷,۸۴۷/۶۲	۶,۶۵۶,۲۰۱,۳۰۰	۱۲,۲۷۶/۱۱۰	سیمان پاکتی تیپ II
-	-	۱۸,۶۰۳,۳۹۶,۶۷۵	۳۲,۱۵۱/۷۸	سیمان پاکتی تیپ V
<u>۱۰,۶۳۱,۵۰۸,۴۱۴</u>	<u>۲۲,۷۷۰/۷۱</u>	<u>۱۰۳,۰۸۱,۹۴۲,۶۸۴</u>	<u>۲۰۱,۴۳۹/۹۹</u>	جمع صادرات
<u>۱۵۳,۱۴۲,۸۱۳,۴۷۳</u>	<u>۴۷۷,۹۶۸/۹۳</u>	<u>۳۶۸,۴۰۸,۷۷۱,۰۱۶</u>	<u>۹۹۹,۹۳۹/۷۴۷</u>	جمع کل

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۲۳-۱- جداول مقایسه‌ای فروش و بهای تمام شده محصولات تولید شده به شرح ذیل است :

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود (زیان)
هزار ریال	هزار ریال	هزار ریال	هزار ریال
<b>داخلی:</b>			
۸۴,۸۷۰,۵۴۲	۴۱,۶۴۶,۶۸۲	۴۳,۲۲۳,۸۶۰	%۵۱
۱۸۶,۸۴۷	۱۲۹,۹۹۲	۵۶,۸۵۵	%۳۰
۱۴۵,۱۷۹,۲۵۲	۷۱,۸۷۸,۸۳۹	۷۳,۳۰۰,۴۱۳	%۵۰
۱۴,۰۵۰,۱۱۴	۸,۷۰۱,۸۷۳	۵,۳۴۸,۲۴۱	%۳۸
۱۵۱,۵۵۷	۹۹,۷۵۸	۵۱,۷۹۹	%۳۴
۲۰,۸۸۸,۵۱۶	۱۲,۹۲۳,۴۹۷	۷,۹۶۵,۰۱۹	%۳۸
۲۶۵,۳۲۶,۸۲۸	۱۳۵,۳۸۰,۶۴۱	۱۲۹,۹۴۶,۱۸۷	%۴۹
<b>صادراتی:</b>			
۱۱,۳۶۱,۷۶۱	۴,۴۵۸,۵۵۶	۶,۹۰۳,۲۰۵	%۶۰
۶۶,۴۶۰,۵۸۴	۲۸,۸۶۲,۱۹۲	۳۷,۵۹۸,۳۹۲	%۵۶
۶,۶۵۶,۲۰۱	۳,۳۴۹,۱۱۹	۳,۳۰۷,۰۸۲	%۵۰
۱۸,۶۰۳,۳۹۷	۹,۴۳۰,۵۶۵	۹,۱۷۲,۸۳۲	%۵۰
۱۰۳,۰۸۱,۹۴۳	۴۶,۱۰۰,۴۳۲	۵۶,۹۸۱,۵۱۱	%۵۵
۳۶۸,۴۰۸,۷۷۱	۱۸۱,۴۸۱,۰۷۳	۱۸۶,۹۲۷,۶۹۸	%۵۱

۲۳-۱-۱- بدلیل مصرف سیمان پاکتی توسط بخش مردمی و درخواست و نیاز توسط عاملین جهت توزیع در منطقه سیمان در بسته بندی پاکتی تولید و عرضه میگردد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۲-۲۳- مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورتحسابهای ارسالی به شرح ذیل است :

۱۳۸۳/۶/۳۱		۱۳۸۴/۶/۳۱		
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	
۵,۷۰۹	۱۲,۲۵۳	۴۹,۹۲۴	۱۱۵,۰۲۲	HILAL CEMENT Co KSC
-	-	۱۰,۲۴۵	۳۸,۵۱۴	Kuwait Portland Cement Co
-	-	۱۲,۰۷۸	۲۶,۳۵۶	احمد عقباوی
-	-	۶,۰۲۳ ✓	۱۸,۰۱۷ ✓	شرکت سپاسد
۹۱	۱۹۰	۸,۹۵۳	۱۷,۹۶۸	شرکت برق یاران
۳,۸۱۳	۱۲,۰۶۳	۴,۴۹۱ ✓	۱۳,۶۶۸ ✓	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۲,۶۰۵	۸,۳۱۵	۳,۴۲۱ ✓	۱۰,۵۵۲ ✓	شرکت توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	-	۳,۴۴۹ ✓	۱۰,۲۶۰ ✓	شرکت پرلیت - سد سیمره
-	-	۳,۲۶۴ ✓	۹,۵۸۱ ✓	مشارکت جهاد توسعه منابع آب
۲,۶۵۶	۸,۶۰۷	۳,۰۱۶ ✓	۹,۳۶۱ ✓	رمضان غبیشاوی
۵,۴۹۹	۱۷,۷۵۵	۳,۰۳۳ ✓	۹,۳۳۴ ✓	معین غبیشاوی
-	-	۳,۰۲۹	۹,۳۱۵	مدیریت طرحهای ساختمانی ماهشهر
۸۱	۲۶۵	۲,۸۷۵ ✓	۸,۸۳۱ ✓	شرکت فولاد خوزستان
۱,۱۱۷	۳,۶۱۳	۲,۵۸۴ ✓	۷,۹۳۵ ✓	مجتمع شهید سلیمی
۱,۵۸۰	۴,۹۴۳	۲,۵۷۹	۷,۶۷۶	مجید عیباوی
۲,۵۷۲	۸,۴۰۵	۲,۳۶۶ ✓	۷,۳۲۱ ✓	شرکت فارسیت اهواز
۱,۶۰۷	۵,۲۵۶	۲,۳۰۰	۷,۲۳۲	شرکت احداث و نگهداری آزاد راه اهواز - بندر امام
۱,۵۳۴	۴,۷۹۲	۲,۳۳۶ ✓	۷,۰۰۹ ✓	اسفندیار رسولی
۱,۰۲۸	۳,۲۶۸	۲,۱۵۳	۶,۷۰۶	شرکت سابیر - پروژه نفت کوره
۵۸۸	۱,۹۲۲	۲,۱۹۸	۶,۶۵۱	شرکت عمران فلات
۱,۰۳۷	۳,۲۱۳	۲,۱۳۴ ✓	۶,۳۴۷ ✓	حسین ثابتی دهکردی
۱,۱۱۲	۳,۶۴۵	۲,۰۵۰ ✓	۶,۳۲۸ ✓	سید قاسم موسوی
۱,۴۳۳	۴,۵۲۶	۲,۰۶۱ ✓	۶,۱۷۷ ✓	صادق نگرآوی
۱,۸۷۶	۵,۸۹۴	۲,۰۵۵	۶,۱۴۸	محمدرضا ثابتی دهکردی
۱,۵۱۶	۴,۷۳۶	۲,۰۲۸ ✓	۶,۰۸۵ ✓	منصور عیباوی
۳۷,۴۵۴	۱۱۳,۶۶۱	۱۴۰,۶۴۵	۳۷۸,۳۹۴	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱۳۸۳/۶/۳۱		۱۳۸۴/۶/۳۱		
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	
۳۷,۴۵۴	۱۱۳,۶۶۱	۱۴۰,۶۴۵	۳۷۸,۳۹۴	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۱۳۳	۳,۴۶۶	۲,۰۲۹ ✓	۶,۰۵۷ ✓	علی یاوری فروشانی
۱,۱۱۵	۳,۵۲۴	۲,۰۴۰ ✓	۶,۰۳۱ ✓	نظامعلی باقری جم یوسفعلی
۲۶۱	۸۴۲	۲,۰۳۷ ✓	۶,۰۷۷ ✓	رضا کاظمینی
۱,۳۶۷	۴,۲۹۲	۱,۹۵۸	۵,۸۰۳	رسول کاظمینی
۸۸۷	۲,۷۲۲	۱,۸۵۳	۵,۶۲۰	علی بیلکی
۱,۶۵۹	۵,۳۱۴	۱,۸۵۱ ✓	۵,۵۳۹ ✓	فرهاد ثابتی دهکردی
۵۹۷	۱,۸۶۰	۱,۸۴۸ ✓	۵,۴۵۳ ✓	غلامعلی خنجرزاده
۱,۸۷۹	۶,۱۳۶	۱,۷۲۰	۵,۴۱۲	شرکت ضحی صنعت
۳۱۳	۱,۰۲۰	۱,۷۸۳	۵,۳۱۹	مسعود کاظمینی
۱,۱۴۳	۳,۷۳۸	۱,۷۰۴	۵,۲۴۴	تورج بیگدلی
۱,۰۹۹	۳,۵۰۶	۱,۷۵۰ ✓	۵,۲۱۵ ✓	بیژن انصاری
۱,۱۳۸	۳,۷۲۳	۱,۶۸۱	۵,۲۰۴	حسن رامزی
۸۴۰	۲,۶۹۹	۱,۷۲۱ ✓	۵,۱۴۰ ✓	محمد صادق مطهری
۸۱۳	۲,۵۹۴	۱,۶۶۶	۵,۱۲۷	شرکت سد جره
-	-	۱,۶۶۲	۵,۱۱۱	کارخانجات تراورس بتونی
۸۹۴	۲,۸۳۴	۱,۶۹۷ ✓	۵,۰۶۹ ✓	محمد جعفر رشیدی
۱,۶۴۹	۵,۲۵۴	۲,۶۶۷ ✓	۸,۰۲۸ ✓	سیدجمال الدین موسوی
۲,۹۳۱	۹,۲۸۹	۲,۹۷۲	۸,۷۳۵	شرکت ساختمانی تابلیه
۱,۵۰۴	۴,۷۱۲	۱,۴۲۶	۴,۲۵۵	عبداله ممبینی
۱,۹۹۰	۶,۳۰۵	۲,۰۳۵ ✓	۶,۱۳۹ ✓	شرکت فالح صنعت
۱,۴۳۱	۴,۶۷۴	۱,۶۴۴	۵,۰۶۱	موسسه عمران ساحل
۱,۴۲۵	۴,۵۲۳	۱,۹۲۹ ✓	۵,۹۰۹ ✓	شرکت پتروشیمی مارون
۱,۷۱۰	۵,۳۴۸	۲,۰۰۱ ✓	۵,۹۱۷ ✓	عبدالکریم پورشیخی
۱,۰۵۳	۳,۴۴۲	۱,۴۱۰	۴,۳۴۷	شرکت کاروان جنوب
۱,۰۷۵	۳,۵۱۶	۱,۵۲۵ ✓	۴,۶۹۸ ✓	خزعلی غیثشاهی
۱,۲۰۵	۳,۸۷۱	۱,۱۳۵	۳,۴۵۲	فریور حیدریان دهکردی
۱,۶۰۵	۵,۱۶۲	۱,۰۲۰ ✓	۳,۱۳۱ ✓	اسماعیل بستانیان
۸۲,۹۷۳	۲۶۰,۰۴۱	۲۹۷۱۷ ✓	۷۷۴,۴۵۲ ✓	سایر مشتریان
۱۵۳,۱۴۳	۴۷۷,۹۶۸	۳۶۸,۴۰۸	۹۹۳,۹۳۹	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

شش ماهه سال ۸۳	سال ۸۳-۸۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۰۱۲,۴۵۵,۱۵۴	۳۴,۵۰۰,۷۰۳,۱۷۵	۲۴-۱ مواد مستقیم مصرفی
۲,۳۲۸,۵۳۰,۷۹۹	۴,۸۰۸,۶۳۶,۲۵۰	۲۴-۲ دستمزد مستقیم
۵۷,۳۰۷,۵۷۹,۳۹۸	۱۳۳,۸۰۰,۱۴۲,۳۰۶	سربار تولید
۷۰,۶۴۸,۵۶۵,۳۵۱	۱۷۳,۱۰۹,۴۸۱,۷۳۱	جمع هزینه های تولید
۱۲,۶۲۰,۹۹۷,۹۹۸	۱۹,۱۴۷,۲۱۴,۳۴۳	موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۱۹,۱۴۷,۲۱۴,۳۴۳)	(۲۱,۸۱۱,۱۳۳,۲۹۹)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
-	(۲,۵۴۸,۰۷۹,۴۱۲)	ذخیره کاهش ارزش موجودی در جریان ساخت پایان
-	۴۱۶,۲۳۳,۴۵۰	اضافه بهاء کلینکر موجود
۶۴,۱۲۲,۳۴۹,۰۰۶	۱۶۸,۳۱۳,۷۱۶,۸۱۳	بهای تمام شده سیمان تولید شده
۸۲۴,۴۹۴,۰۷۳	۹,۹۴۱,۸۵۹,۵۸۳	۲۴-۳ هزینه صادرات
۱,۶۱۵,۰۹۴,۶۶۸	۳۸۱,۰۷۵,۴۵۸	موجودی سیمان ساخته شده اول سال
(۳۸۱,۰۷۵,۴۵۸)	(۵۶۴,۴۱۰,۷۸۰)	موجودی سیمان ساخته شده پایان سال
۱,۷۶۳,۱۱۹,۴۸۴	۳,۵۶۰,۲۸۸,۳۶۵	بهای پاکت مصرفی
(۳۵,۲۸۱,۱۵۸)	(۱۵۱,۴۵۵,۳۷۵)	مصارف داخلی
۶۷,۹۰۸,۷۰۰,۶۱۵	۱۸۱,۴۸۱,۰۷۴,۰۶۴	بهای تمام شده سیمان فروش رفته

۲۴-۱- جدول مقداری ریالی مصرف مواد اولیه به شرح ذیل میباشد:

شش ماهه سال ۱۳۸۳		سال ۸۳-۸۴		
هزار ریال	مقدار	هزار ریال	مقدار	
۱,۶۳۰,۶۸۳	۱۸,۳۵۳	۶,۲۴۳,۳۲۶	۵۰,۹۱۷	سنگ آهن
۱,۶۶۳,۸۸۳	۲۲,۹۸۵	۹,۱۰۸,۹۰۰	۹۸,۹۱۷	سنگ سیلیس
۲۲۲,۶۵۷	۷,۵۳۲	۵۲۲,۲۳۷	۱۷,۷۹۴	سنگ آهک افزودنی
۹۱۰,۲۰۰	۲۲,۷۳۱	۱,۸۴۳,۶۹۰	۴۴,۲۱۲	سنگ گچ
۵,۸۸۶,۱۸۷	۸۰۴,۹۹۷	۱۵,۷۳۱,۴۷۳	۱,۵۳۶,۱۴۱	آلوویوم استخراج شده
۶۹۸,۸۴۵	۱۴۴,۹۰۳	۱,۰۵۱,۰۷۷	۱۹۱,۴۳۲	مارل استخراج شده
۱۱,۰۱۲,۴۵۵	۱,۰۲۱,۵۰۱	۳۴,۵۰۰,۷۰۳	۱,۹۳۹,۴۱۳	جمع
۱,۷۶۳,۱۱۹	۱,۶۱۰,۵۵۰	۳,۵۶۰,۲۸۸	۲,۸۸۲,۵۸۱	پاکت
۱۲,۷۷۵,۵۷۴		۳۸,۰۶۰,۹۹۱		جمع کل

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱-۱-۲۴- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه شرکت به تفکیک مبلغ خرید از هر کدام به شرح ذیل است :

شش ماهه سال ۸۳	سال ۸۳-۸۴	نام فروشنده	کشور	نوع مواد
ریال ۶,۹۷۶,۳۵۲,۷۱۰	ریال ۱۶,۰۰۳,۶۰۷,۳۳۲ X	/ طریفی	ایران	مارل و آهک (با هزینه استخراج)
۴۰۴,۹۵۲,۶۹۶	۱,۴۶۸,۴۱۴,۵۹۵	۶۵۹۶۸ سرمک	ایران	سنگ آهن
۳۱۶,۵۳۱,۷۰۰	۲,۳۴۳,۱۴۷,۲۲۷	معادن سنگ آهن شمس آباد	ایران	سنگ آهن
۲,۹۶۴,۱۶۰,۳۵۰	۱,۶۶۷,۲۱۳,۸۸۲ X	تعاونی سیلیس - دورود - معدن سرخه	ایران	سیلیس
۲۰۵,۳۳۱,۳۵۵	۹۴۵,۹۵۲,۹۸۰ X	/ جواد طریفی	ایران	آهک افزودنی
۶۸۴,۰۵۳,۴۳۶	۳۸۰,۲۸۸,۳۰۰	جواد طریفی	ایران	سنگ گچ
-	۴۶۰,۹۳۹,۶۳۰ ✓	تولید سنگ گچ برم	ایران	سنگ گچ
-	۲۰۱,۰۰۴,۵۷۰ X	شرکت صنایع گچ خوزستان	ایران	سنگ گچ
-	۲,۲۸۲,۸۷۱,۲۰۰	ایران ساک	ایران	پاکت
۲۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۴,۵۲۱,۶۹۲,۵۰۰ X	بافت فرمهین	ایران	پاکت
<u>۱۱,۷۷۰,۱۳۲,۲۴۷</u>	<u>۳۰,۲۷۵,۱۳۲,۲۱۶</u>			

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۲-۲۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
شش ماهه ۸۳	سال ۸۳-۸۴	شش ماهه ۸۳	سال ۸۳-۸۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۲۳۲,۶۲۲,۶۸۸	۱۷,۵۹۲,۳۶۳,۹۷۲	۱,۴۶۸,۲۸۹,۴۰۶	۳,۰۸۵,۸۰۷,۲۹۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۳۸۵,۳۸۰,۵۷۳	۲,۹۴۱,۵۹۲,۹۶۴	۲۵۹,۳۹۴,۲۸۳	۵۴۸,۶۸۷,۹۱۸	بیمه سهم کارفرما
۱,۱۰۴,۱۶۶,۴۲۰	۲,۲۰۷,۱۷۸,۰۵۳	۱۹۱,۳۸۶,۱۲۷	۳۶۴,۳۶۲,۰۱۲	مزایای پایان خدمت
۲,۴۴۱,۶۹۶,۸۲۱	۵,۲۷۶,۷۱۴,۵۱۲	۴۰۶,۴۱۳,۵۹۶	۸۰۷,۵۰۵,۸۳۶	عیدی و پاداش و بهره وری
۱۲,۳۵۰,۶۵۳	۲۴,۹۶۵,۳۶۵	۳,۰۴۷,۳۸۷	۲,۲۷۳,۱۸۷	بازخرید مرخصی
۱۳,۱۷۶,۰۵۷,۱۸۹	۲۶,۷۶۸,۰۲۳,۲۲۷			هزینه استهلاک
۳,۵۹۴,۲۱۲,۲۰۱	۹,۴۸۸,۱۲۰,۴۱۸			خرید خدمات
۱۰۵,۲۱۰,۸۳۰	۴۶۸,۸۴۲,۲۳۳			اجاره ماشین آلات و وسائل نقلیه
۲۲۵,۹۹۰,۴۱۷	۴۷۰,۲۴۰,۰۰۰			سود مالکانه
۷۰۸,۴۹۱,۷۱۴	۳۹۶,۴۸۰,۸۱۱			بیمه اموال ، ماشین آلات
۱,۲۷۶,۴۶۳,۶۲۵	۵,۱۳۵,۱۷۲,۰۴۶			ابزار و لوازم مصرفی
۱,۵۸۴,۰۷۷,۰۲۵	۴,۰۰۱,۹۸۷,۰۰۸			مواد نسوز
۳,۶۴۵,۴۱۸,۸۲۷	۱۵,۰۴۳,۳۵۸,۵۱۵			تعمیر و نگهداشت
۷,۲۰۲,۶۶۷,۸۵۸	۱۴,۸۳۰,۹۲۷,۵۱۳			سوخت روغن و بنزین
۹,۹۰۸,۶۷۶,۷۰۸	۲۰,۰۳۶,۷۳۴,۵۳۶			آب و برق مصرفی
۱۸۳,۳۱۳,۵۶۴	۴۳۰,۹۹۶,۴۷۷			پست ، مخابرات ، اجاره ، تکثیر
۱۴۱,۰۶۵,۱۱۹	۵۳۱,۵۷۹,۵۷۲			هزینه سفر و مأموریت
۸۲۴,۶۵۰,۲۱۸	۸۱۱,۱۲۴,۴۷۹			بیمه عمر، حوادث، بهداشت و درمان
۸۳,۲۳۲,۹۶۶	۴۷۴,۱۰۵,۵۳۵			وسائل و تجهیزات ایمنی
۶۶,۵۳۴,۲۹۱	۴۱,۸۵۴,۴۸۶			باغبانی و تزئینات
۱,۴۳۳,۷۰۸,۵۵۰	۴,۷۱۵,۹۵۶,۱۰۰			غذا و رستوران
۵۰۴,۹۴۳,۵۲۱	۱,۳۷۴,۷۷۶,۴۱۵			ایاب و ذهاب
۴۴,۴۵۵,۱۶۶	۱۹۶,۳۲۰,۶۵۰			حمل و نقل و تخلیه و بارگیری
۵۱۴,۸۲۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۵۹۰,۰۰۰			پاداش غیرنقدی
۳۹,۸۹۴,۲۶۴	۱,۶۹۳,۶۹۰,۱۰۴			قطعات سایشی
۳۵۱,۲۶۷,۵۵۲	۸۱۸,۱۶۲,۰۰۴			سایر
(۱,۴۸۳,۷۸۹,۳۶۲)	(۳,۳۲۸,۷۱۴,۶۸۹)			سهم انتقالی هزینه های فروش و اداری و عمومی
<b>۵۷,۳۰۷,۵۷۹,۳۹۸</b>	<b>۱۳۳,۸۰۰,۱۴۲,۳۰۶</b>	<b>۲,۳۲۸,۵۳۰,۷۹۹</b>	<b>۴,۸۰۸,۶۳۶,۲۵۰</b>	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۱-۲-۲۴- بمنظور کاهش هزینه‌ها طبق دستور مدیریت عامل مقرر گردید که خدمات نظافت خط تولید، ترانسپورت، رستوران و فضای سبز به پیمانکار واگذار گردد.

۳-۲۴- هزینه صادرات مشتمل بر اقلام ذیل است:

شش ماهه سال ۱۳۸۳	سال ۸۴-۸۳	
ریال	ریال	
۸۲۰,۴۷۵,۰۳۳	۷,۶۰۰,۴۰۷,۱۳۱	هزینه صادرات شرکت الهلال
-	۲,۳۳۶,۳۵۲,۴۵۲	هزینه صادرات کویت پرتلند سمنت
۳,۹۱۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	هزینه صادرات قاطع فنجان
۱۰۹,۰۴۰	-	سایر
۸۲۴,۴۹۴,۰۷۳	۹,۹۴۱,۸۵۹,۵۸۳	

۱-۳-۲۴- عمده هزینه صادرات بابت کرایه حمل سیمان از کارخانه تا بندر امام خمینی جهت صادرات به کویت میباشد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۲۵- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام ذیل است :

شش ماهه سال ۱۳۸۳	سال ۸۴-۸۳	
ریال	ریال	
۱,۴۸۳,۷۸۹,۳۶۲	۳,۳۲۸,۷۱۴,۶۸۹	سهم از دواير خدماتی (سربار تولید)
۱,۰۵۳,۸۰۱,۹۱۸	۲,۵۲۶,۸۸۴,۶۸۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۴۲,۱۹۳,۳۵۰	۳۴۲,۰۴۶,۸۷۱	بیمه سهم کارفرما
۱۰۷,۷۵۷,۴۰۹	۴۱۰,۲۳۲,۱۸۰	مزایای پایان خدمت
۱۴۶,۸۸۱,۲۹۸	۲۶۸,۹۷۴,۴۷۸	فوق العاده مأموریت
۳۴۵,۰۸۵,۱۰۹	۶۱۱,۷۲۵,۷۸۶	عیدی و پاداش
۴۱۶,۲۶۱,۸۹۰	۵۸۷,۹۵۲,۴۲۳	حق السعی و بهره وری
۲۳,۹۰۴,۷۰۰	۷۸,۰۶۲,۴۵۰	ایاب و ذهاب
۲۴,۷۳۲,۰۰۰	۲۷,۴۰۷,۰۰۰	هزینه ورزشی
۱۰۸,۹۰۷,۱۱۲	۴۶۴,۳۵۱,۲۵۰	تعمیر و نگهداشت
۹۱,۵۴۸,۱۵۸	۲۰۲,۹۱۶,۷۲۴	هزینه خرید خدمات
۵۷,۶۹۵,۸۰۹	۱۶۰,۱۷۸,۹۷۳	مخابرات ، برق و آب مصرفی
۳,۶۴۹,۰۰۰	۴۵,۰۹۲,۲۲۰	کتب ، نشریات و آگهی
۱۷۷,۹۷۰,۵۹۱	۷۲۸,۰۵۶,۸۱۳	هزینه استهلاک
۴۱,۷۵۰,۶۱۸	۲۲۸,۳۱۱,۲۹۹	حق الزحمه حقوقی و سایر خدمات
۱۲۵,۱۱۵,۸۸۵	۴۵۶,۸۶۹,۴۰۰	پذیرائی و مراسم عمومی
۳۶,۴۳۰,۱۲۰	۴۸,۲۹۸,۲۰۰	هزینه حسابرسی (حسابرسی مالیاتی و سالیانه)
۹۸,۵۳۳,۰۷۹	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۹۸,۵۰۹,۲۷۲	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک و اعانات
۸۱۹,۰۰۰	۱,۹۲۱,۷۰۰	عوارض و مالیات
۵۱,۳۸۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۸۵,۰۰۰	پاداش غیرنقدی
۴۳۴,۹۶۷,۰۷۱	۱,۱۴۷,۷۷۱,۴۲۳	سایر
۵,۰۷۱,۶۸۲,۷۵۱	۱۲,۰۷۹,۴۵۳,۵۶۵	

۱۲,۴۲۵,۱۹۹,۲۵۹  
 کبره ارائه شد

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینههای عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام ذیل است :

(تجدید ارائه شده)	سال ۸۳-۸۴	یادداشت	
شش ماهه سال ۱۳۸۳	ریال		ریال
۱۱,۷۸۲,۳۳۶,۸۲۴	۱۵,۱۹۷,۹۳۳,۲۸۱ ✓	۲۶-۱	درآمد ناشی از حذف مابه التفاوت فاینانس
(۶,۳۷۹,۸۱۸,۶۵۱)	(۴,۴۴۰,۹۸۹,۷۴۹)	۹-۳-۱	زیان ناشی از واردات کلینکر
-	(۲,۷۳۷,۹۴۲,۷۲۵)	۲۶-۲	هزینه موجودی اقلام راکد و ناباب
(۱,۵۹۳,۶۲۴,۳۱۸)	(۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶)	۱۳-۱	سهم جاری هزینه تأسیس و قبل از بهره برداری
۳۴,۵۳۱,۲۷۷	۲۲۳,۷۲۳,۴۲۸ ✓		سود و زیان حاصل از تسعیر ارز
(۴۱۴,۰۱۰,۷۵۷)	(۹۳۱,۴۹۹,۷۱۹) ✓	۲۶-۳	زیان حاصل از سرمایه گذاریها
-	(۲۳,۳۶۲,۵۶۰)		زیان دوران مشارکت عاملین فروش
۸۵۳,۱۶۹,۷۳۱	-		سود حاصل از سرمایه گذاریها
<u>۴,۲۸۲,۵۸۴,۱۰۶</u>	<u>۴,۱۰۰,۶۱۳,۳۲۰</u>		

۲۶-۱- براساس مصوبه بانک مرکزی مبالغ مابه التفاوت نرخ ارز فاینانس مشمول بخشودگی گردید ، لذا کل مبلغ اصل پرداختی اقساط فاینانس به بانکهای ملی مرکزی و سپه سیدخندان برگشت گردید و به حساب درآمد منظور گردیده است.

۲۶-۲- عمده این هزینه همانطور که در یادداشت شماره ۱-۱-۸ افشا گردید مربوط به اخذ ذخیره کاهش ارزش جهت کلینکرهای معیوب میباشد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۳-۲۶- زیان حاصل از سرمایه گذاریها از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

سال ۸۴-۸۳	
ریال	
۲,۵۸۱,۱۱۳,۸۱۲	سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و سپرده های بانکی
(۳,۵۱۲,۶۱۳,۵۳۱)	زیان ناشی از کاهش ارزش اوراق بهادار در بورس
(۹۳۱,۴۹۹,۷۱۹)	

۲۷- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شش ماهه سال ۱۳۸۳	سال ۸۴-۸۳	
ریال	ریال	
۶,۲۹۲,۰۲۲,۴۳۹	۹,۴۱۷,۲۰۴,۸۸۱	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات بانک ملی مرکزی
۲۵,۹۶۸,۲۵۶	۷,۴۰۰,۵۵۴	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات بانک سپه سیدخندان
۲۲,۳۹۰,۸۴۷	۲۴۶,۴۵۲,۴۱۷	سایر
۶,۳۴۰,۲۸۱,۵۴۲	۹,۶۷۱,۰۵۷,۸۵۲	

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

شش ماهه سال ۱۳۸۳	سال ۸۴-۸۳	
ریال	ریال	
-	۲,۹۶۰,۴۸۱,۲۶۳	سود ناشی از فروش دارائیهها
۱۸۹,۲۳۲,۴۳۱	۷۴۲,۲۶۱,۵۹۰	سایر درآمدها
۱۸۹,۲۳۲,۴۳۱	۳,۷۰۲,۷۴۲,۸۵۳	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

**۲۹- تعدیلات سنواتی**

تعدیلات سنواتی شامل اقلام ذیل است :

سال مالی ۱۳۸۳-۸۴	یادداشت
ریال	
۱۴,۹۷۵,۲۱۰	مابه التفاوت بدهی طرح طبقه بندی مشاغل
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش مجمع سال مالی شش ماهه ۸۳
۶۱,۵۵۱,۴۴۴,۹۳۹	۲۹-۱ سود سهام پرداختنی
۷۱۲,۳۷۸,۹۷۰	هزینه استهلاک
۲۴,۲۹۸,۳۸۴,۲۲۵	۹-۳-۱ مابه التفاوت هزینه واردات کلینکر و سیمان
<u>۸۶,۷۶۷,۱۸۳,۳۴۴</u>	

۲۹-۱- مبلغ مذکور بابت مابه التفاوت سود سهام پیشنهادی تا سود مصوب بوده که براساس مصوبه مجمع عمومی شش ماهه اول سال ۱۳۸۳ بحساب سود و زیان انباشته منظور گردیده است.

۲۹-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد. اهم اصلاحات انجام شده به شرح ذیل است :

شرح	مانده طبق صورتهای مالی سال قبل	اصلاحات ناشی از تعدیلات سنواتی	سایر اصلاحات و طبقه بندی	مانده طبق ارقام مقایسه ای صورتهای مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
ساختمانها	۴۴,۲۸۵,۸۸۴,۲۷۱	(۱,۱۶۶,۶۰۲,۷۲۱)	۲,۸۸۷,۶۴۲,۶۰۰	۴۶,۰۰۶,۹۲۴,۱۵۰
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	(۱۰,۶۶۲,۴۰۲,۷۵۷)	۱۴,۹۴۴,۹۸۶,۸۶۳	-	۴,۲۸۲,۵۸۴,۱۰۶
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۲۴,۵۶۲,۳۲۲,۳۹۸	-	(۲,۱۴۰,۰۶۱,۳۹۵)	۲۲,۴۲۲,۲۶۱,۰۰۳
موجودی مواد و کالا	۸۹,۷۱۷,۰۷۰,۲۳۸	-	(۴۵۸,۸۱۶,۹۴۶)	۸۹,۲۵۸,۲۵۳,۲۹۲
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	(۲۱,۳۶۶,۵۸۹,۶۳۵)	(۲۴,۵۰۳,۳۵۹,۴۳۵)	(۲۸۸,۷۶۴,۲۵۹)	۴۶,۱۵۸,۷۱۳,۳۲۹
هزینه استهلاک (سربرار)	۱۳,۵۵۴,۱۹۰,۳۲۹	(۳۷۸,۱۳۳,۱۴۰)	-	۱۳,۱۷۶,۰۵۷,۱۸۹
هزینه اداری ، عمومی ، فروش	۵,۷۰۶,۱۷۶,۸۲۴	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۸۹۶,۱۷۶,۸۲۴
سود و زیان سنواتی	(۲۸,۴۳۵,۹۶۵,۸۱۲)	۱۰,۴۵۸,۸۸۴,۶۸۴	-	۱۷,۹۷۷,۰۸۱,۱۳۰
سفارشات و پیش پرداختها	۹,۱۱۵,۸۹۸,۸۸۳	-	۲,۱۷۷,۰۷۵,۴۰۸	۱۱,۲۹۲,۹۷۴,۲۹۱
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱۰,۴۲۸,۷۴۵,۰۸۴	-	(۲,۱۷۷,۰۷۵,۴۰۸)	۸,۲۵۱,۶۶۹,۶۷۶
ماشین آلات	۶۳,۸۹۱,۳۰۵,۲۸۵	۴۵۴,۲۲۳,۷۵۱	-	۶۴,۳۴۵,۵۲۹,۰۳۶
	-	-	-	-

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شش ماهه ۱۳۸۳	سال مالی ۸۴-۱۳۸۳	
ریال	ریال	
۷۵,۸۷۴,۱۹۴,۰۰۷	۱۷۸,۹۴۸,۶۵۶,۷۰۷	سود عملیاتی
۱۳,۳۵۴,۰۲۷,۷۸۰	۲۷,۴۹۶,۰۸۰,۰۴۰	هزینه استهلاک دارائی ثابت
۱,۵۹۳,۶۲۴,۳۱۸	۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶	هزینه استهلاک هزینه قبل از بهره برداری
۱,۲۷۰,۰۱۴,۲۳۹	۲,۵۸۷,۵۰۹,۱۶۵	خالص افزایش در ذخیره سنوات
(۱۶,۳۵۸,۷۹۷,۷۵۱)	(۱۹,۶۸۶,۷۹۳,۱۸۳)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۶,۲۰۸,۲۶۷,۵۳۷)	۵,۳۸۵,۷۰۵,۱۱۲	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی تجاری
(۲,۵۷۲,۴۳۵,۱۰۴)	(۲۲,۳۳۹,۹۹۴,۳۹۹)	کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتی
۲,۲۵۴,۵۹۹,۶۱۳	۴,۲۸۲,۸۵۹,۰۴۲	کاهش (افزایش) پیش پرداختها و سفارشات
(۸۲۷,۴۴۲,۸۵۲)	(۱۲۳,۶۲۹,۴۹۱)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی تجاری
۹,۱۵۰,۰۸۶,۳۳۲	۲۴,۰۸۶,۵۳۷,۹۶۵	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۷,۸۲۸,۰۳۷,۶۱۷	(۱۷,۷۰۹,۸۰۸,۸۱۷)	افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختی
۱۶۶,۸۴۱,۵۸۴	۴۸۷,۱۱۱,۸۶۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۵۷۰,۸۵۴,۰۰۲)	(۳,۸۶۲,۴۷۳,۱۳۵)	افزایش حصه بلند مدت وام کارکنان
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	کاهش (افزایش) سپرده های غیر بانکی
(۳۹,۶۵۳,۸۴۸,۳۴۸)	۳۴,۲۴۹,۹۵۱,۶۷۷	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
<u>۵۵,۲۸۹,۷۷۹,۸۹۶</u>	<u>۲۱۶,۹۸۸,۹۶۱,۱۷۹</u>	

### ۳۱- تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی

#### ۳۱-۱- تعهدات سرمایه‌ای :

- بر طبق مصوبه ۱۳۸۳/۶/۲۸ طی ۲ فقره قرارداد جهت اجرای خط II با شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان منعقد گردید. قرارداد اولیه بابت شناسائی، مطالعه، طراحی و نظارت و اجرا عملیات و راه اندازی خط تولید به مبلغ ۱۷۶,۴۸۰ میلیون ریال و قرارداد ثانویه بابت خرید مصالح، تجهیزات و ماشین آلات مورد نیاز جهت ساخت ماشین آلات داخلی به مبلغ ۵۲۳,۱۶۰ میلیون ریال تصویب و منعقد گردید. همچنین مبلغ ۳۹/۶ میلیون یورو از محل صندوق ذخیره ارزی جهت ماشین آلات ساخت خارج از طریق بانک ملی شعبه مرکز گشایش می یابد. قرارداد بهینه سازی ظرفیت تا سقف ۳۷۰۰ تن کلینکر در روز با شرکت خدمات مهندسی ایران و هند به مبلغ هفده میلیارد ریال و ۲,۱۶۰,۰۰۰ یورو منعقد گردیده است.

#### ۳۱-۲- بدهیهای احتمالی :

- در تاریخ ترازنامه شرکت ۳۸۵,۸۸۳ میلیون ریال اسناد تضمینی از دیگران نزد خود داشته و مبلغ ۲۴۴,۴۷۱ میلیون ریال اسناد تضمینی به نفع دیگران صادر نموده است.

### ۳۲- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ انتشار این صورتهای مالی واقعه مهمی که نیاز به تعدیل صورتهای مالی یا افشاء در یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی داشته باشد به وقوع نپیوسته است.

### ۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح ذیل بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مبلغ طلب از (بدهی به) در پایان سال
<b>اشخاص وابسته :</b>				
شرکت خدماتی صنعت سیمان	هم گروه	نظارت فنی	۱۷,۴۶۰,۳۳۶	۶۰۰,۰۰۰
شرکت مهندسی مشاوران ایران و هند	هم گروه	افزایش ظرفیت	۱۲,۳۹۱,۲۳۵,۳۰۰	۱۲,۲۹۲,۴۹۱,۵۴۵
شرکت سیمان فارس و خوزستان	هم گروه	حساب فی مابین	۷,۶۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۵۰۰,۰۰۰
شرکت بازرگانی صنایع سیمان فارس و خوزستان	هم گروه	واردات سیمان	۱۵,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	هم گروه	طرح توسعه	۴۶,۲۳۳,۶۰۵,۵۶۵	-