

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
بائنضمام
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

همیار حساب

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

اعضاء جامعه حسابداران رسمی ایران
اعضاء انجمن حسابداران خبره ایران
اعضاء انجمن حسابداری ایران
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۴

الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ الی ۲۷

ب- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

✓ اعضای جامعه حسابداران رسمی ایران
✓ اعضای انجمن حسابداران خبره ایران
✓ اعضای انجمن حسابداری ایران
✓ حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران

شماره: ۲۲۷۲۲-۲۲۱
تاریخ: ۹۴/۲/۷



همیار حساب
مؤسسه حسابرسی
و خدمات مالی -
حسابداران رسمی
تاریخ - شماره ثبت: ۶۷۶۹-۱۳۷۱/۲/۲۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت تهران بتون (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 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 عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس 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 کنند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از بود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره منابع 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 خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

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 مشروط نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴. حسابهای دریافتنی و پرداختنی به ترتیب شامل مبالغ ۲۴۰۶ میلیون ریال و ۸۹۳ میلیون ریال اقلام را کد سنواتی می باشد که از این بابت در سنوات قبل ، مبلغ ۹۷۰ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده است. بدلیل عدم ارایه شواهد کافی در مورد قابلیت بازیافت مطالبات و همچنین چگونگی و زمان تسویه تعهدات مذکور ، تعیین آثار مالی ناشی از موارد فوق الذکر بر صورتهای مالی مورد گزارش ، برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد .

اظهار نظر مشروط

۵. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تهران بتون (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند، ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

شرکت و نهایتاً صدور رای شورای عالی مالیاتی مبنی بر رسیدگی توسط هیات حل اختلاف مالیاتی دیگر، نسبت به مابه التفاوت مالیات پرداخت شده با مالیات تشخیصی (معادل مبلغ ۲۸۹۳ میلیون ریال) ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. همچنین تا تاریخ این گزارش بابت عملکرد سال های ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ برگ تشخیص مالیاتی به شرکت ابلاغ نشده است. ضمن اینکه جهت سال مالی مورد گزارش با توجه به سود ابرازی، مبلغ ۱۹۹ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده است. علیهذا، با توجه به مراتب فوق تعیین میزان قطعی بدهی مالیاتی شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی سازمان امور مالیاتی در رابطه با عملکرد سالهای فوق الذکر می باشد.

سایر بندهای توضیحی

۷. تولید واقعی سال مالی مورد گزارش مقدار ۹۵۰,۰۰۰ متر مکعب (سال قبل ۱۳۰,۰۰۰ متر مکعب) می باشد، که نسبت به میانگین تولید سه سال گذشته معادل ۲۱ درصد کاهش تولید نشان می دهد، توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به اتخاذ تدابیر لازم جهت استفاده بهینه از ظرفیت عملی شرکت جلب می نماید.

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸. 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.

۹. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۳/۱/۲۸ صاحبان سهام، در مورد فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و سایر شرکت ها و فروش پنج باب مغازه واقع در مجتمع بهاران همچنین فروش دفتر ستارخان. تا کنون به نتیجه قطعی نرسیده است.



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی-۱۵۱امه

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

۱۰. معاملات 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 .

۱۱. 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 حسابرسی

۱۲. 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 ذربط 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 ذربط می باشد این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی همیار حساب

محمد تقی سلیمان نیا

شماره عضویت: ۸۰۰۳۹۲

مسعود مبارک

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۲

تاریخ: ۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

بسمه تعالی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تهران بتون (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ 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

۸-۲۷

ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۳۰ به تائید هیأت مدیره شرکت رسیده است

امضا

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

شرکت خدمات مهندسی فارس و خوزستان به نمایندگی

داریوش باقری

نایب رئیس هیأت مدیره

شرکت سیمان آبیک به نمایندگی

محمد رضا مظفری شمس

عضو هیأت مدیره و مدیر عامل

شرکت سیمان فارس نو به نمایندگی

سید هوشنگ خلفوندی

دفتر فروش: خیابان ستارخان، بعد از فلکه اول، نرسیده به چهارراه خسرو، پلاک ۵۹۵ تلفن: ۲ - ۳۳۲۲۵۵۳۱ تلفکس: ۴۴۲۲۵۵۳۴

کارخانه (واحد تهران): ۶ کیلومتر جاده قدیم کرج، مقابل حمل و نقل سوسنگرد، خیابان شهدای صنایع فلزی، بلوار ۱۷ شهریور، خیابان شهید عبدالرحیمی

تلفن: ۶۶۸۰۰۲۸۰ و ۶۶۸۰۳۲۸۱ تلفکس: ۶۶۸۰۳۰۶۰

کارخانه (واحد آبیک): آبیک، ۸۰ اتوبان تهران قزوین، داخل مجتمع صنعتی سیمان آبیک، اول جاده معدن

تلفن: ۰۲۸۲ - ۲۸۲۳۷۰ و ۰۲۸۲ - ۵۳۸۲۴۵۷ تلفکس: ۰۲۶۴ - ۵۳۸۲۳۵۶

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

ریال

یادداشت

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

ریال

یادداشت

دارائیهها

ریال

ریال

بدهیهای جاری:

۹,۳۵۰,۹۱۱,۸۶۶

۱۱,۳۱۳,۶۵۰,۰۰۳

۱۳

حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۶,۳۱۸,۸۰۵,۲۷۱

۶,۳۹۹,۹۷۲,۵۳۳

۱۴

سایر حسابها و اسناد پرداختی

۳,۳۴۷,۹۰۲,۵۶۹

۱,۰۲۶,۱۴۴,۱۳۲

۱۵

ذخیره مالیات

۱,۸۴۰,۳۶۴,۵۸۹

۱,۰۳۷,۹۳۰,۹۸۷

۱۶

پیش دریافتها

۱۷,۴۷۷,۳۰۰

.

۱۷

سود سهام پرداختی

۲۰,۶۷۵,۳۶۱,۵۹۵

۱۹,۵۶۷,۶۹۷,۶۸۴

جمع بدهی های جاری

۲,۵۰۲,۳۲۳,۹۳۰

۲,۹۳۷,۲۲۱,۹۷۷

۱۸

ذخیره برایای پایان خدمت کارکنان

۱,۵۰۲,۳۲۳,۹۳۰

۲,۹۳۷,۲۲۱,۹۷۷

جمع بدهیهای غیر جاری

۲۳,۱۷۷,۶۸۵,۵۲۵

۲۲,۵۰۴,۹۱۹,۶۶۱

جمع بدهیها

حقوق صاحبان سهام:

۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹

سرمایه (۱۱۵۰۰۰۰ سهم هزار

۱,۳۴۸,۱۴۷,۱۱۷

۱,۳۴۸,۱۴۷,۱۱۷

۲۰

رئالی تمام پرداخت شده)

۲۶,۰۵۹,۰۹۲

۲۶,۰۵۹,۰۹۲

۲۱

الذخیره قانونی

۱۲,۶۰۶,۰۴۲,۴۹۹

۱۰,۸۷۱,۰۷۶,۵۵۸

سایر اندوخته ها

۲۵,۳۸۰,۲۴۸,۷۰۸

۲۳,۶۴۵,۳۸۲,۷۶۷

جمع حقوق صاحبان سهام

۶۶,۵۵۷,۹۳۴,۳۳۳

۴۶,۱۵۰,۲۰۲,۴۲۸

جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

۴۸,۵۵۷,۹۳۴,۳۳۳

۴۶,۱۵۰,۲۰۲,۴۲۸

جمع دارائیهها

دارائیههای جاری:

موجودی نقد

سرمایه گذارهای کوتاه مدت

حسابها و اسناد دریافتی تجاری

سایر حسابهای دریافتی

موجودی مواد و کلا

پیش پرداختها

دارائی های نگهداری شده برای فروش

جمع دارائیه های جاری

دارائیههای غیر جاری:

دارائیههای ثابت مشهود

دارائیههای نامشهود

جمع دارائیههای غیر جاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
صورت سود و زیان
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳.۳۵۷.۳۵۴.۹۰۹	۷۳.۴۲۷.۲۹۰.۴۹۴	۲۲ فروش خالص محصولات
۲۲.۵۷۶.۵۳۰.۶۰۸	۲۰.۵۶۰.۶۱۰.۳۶۳	۲۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات
۱۱۴.۹۳۳.۸۸۵.۵۱۷	۹۳.۹۸۷.۹۰۰.۸۵۷	
(۷۵.۹۸۳.۲۰۷.۹۸۴)	(۶۴.۶۴۵.۰۰۴.۸۰۳)	۲۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته
(۲۳.۰۳۴.۴۴۲.۷۴۸)	(۲۰.۶۸۸.۱۱۶.۴۶۶)	۲۳ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
(۹۹.۰۰۱۷.۶۵۰.۷۳۲)	(۸۵.۳۳۳.۱۲۱.۲۶۹)	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱۵.۹۱۶.۲۳۴.۷۸۵	۸.۶۵۴.۷۷۹.۵۸۸	سود ناخالص
(۵.۵۲۲.۴۰۱.۵۴۶)	(۶.۹۳۵.۴۷۱.۳۶۸)	۲۴ هزینه های فروش و اداری و عمومی
۳.۴۶۹.۰۰۳.۶۲۰	۲۰.۷۶۸.۸۷۷.۵۲۹	۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۰.۵۳.۳۶۷.۹۲۶)	(۳.۸۵۸.۵۹۳.۸۲۹)	
۱۳.۸۶۲.۸۶۶.۸۵۹	۴.۷۹۶.۱۸۵.۷۵۹	سود عملیاتی
۱.۰۱۰۷.۰۱۳.۴۷۵	۸۵۷.۸۹۴.۷۴۰	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱.۰۱۰۷.۰۱۳.۴۷۵	۸۵۷.۸۹۴.۷۴۰	
۱۴.۹۶۹.۸۸۰.۳۳۴	۵.۶۵۴.۰۸۰.۴۹۹	سود قبل از مالیات
(۳.۴۶۵.۷۱۶.۷۱۵)	(۱.۱۹۹.۰۴۶.۴۴۰)	۱۵ مالیات بر درآمد
۱۱.۵۰۴.۱۶۳.۶۱۹	۴.۴۵۵.۰۳۴.۰۵۹	سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۱۱.۵۰۴.۱۶۳.۶۱۹	۴.۴۵۵.۰۳۴.۰۵۹	سود خالص
۵.۹۰۲.۸۷۸.۸۸۰	۱۲.۶۰۶.۰۴۲.۴۹۹	سود انباشته در ابتدای سال
۵.۹۰۲.۸۷۸.۸۸۰	۱۲.۶۰۶.۰۴۲.۴۹۹	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۳۱۶.۰۰۰.۰۰۰)	(۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰)	پاداش هیئت مدیره
(۴.۴۸۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۵.۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	سود سهام مصوب سال قبل
۱.۰۱۰.۸۷۸.۸۸۰	۶.۴۱۶.۰۴۲.۴۹۹	
۱۲.۶۰۶.۰۴۲.۴۹۹	۱۰.۸۷۱.۰۷۶.۵۵۸	سود قابل تخصیص
۱۲.۶۰۶.۰۴۲.۴۹۹	۱۰.۸۷۱.۰۷۶.۵۵۸	سود انباشته در پایان سال

از آنجایی که اجزا تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال 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 ۱۳۹۳

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۸	۷,۹۰۴,۲۳۶,۹۷۵
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۶۲,۹۷۲,۸۹۴)
سود دریافتی بابت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶۷۹,۰۱۸,۷۶۸	۹۲۷,۶۸۳,۹۱۶
سود سهام دریافتی	۱۷۸,۸۷۵,۹۷۲	۱۲۹,۳۲۹,۵۵۹
پاداش هیات مدیره	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختی	.	(۴,۴۱۶,۶۸۶,۸۲۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها		(۳,۶۲۵,۶۷۲,۳۴۵)
و سود پرداختی بابت تامین مالی		۴۱۷,۸۹۴,۷۴۰
مالیات پرداختی:		
مالیات بر درآمد پرداختی		(۱,۲۷۸,۸۹۴,۲۴۴)
فعالیتهاى سرمایه گذاری:		(۳,۲۴۷,۹۰۲,۵۶۹)
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۱۸۱۰,۲۹۹,۱۴۴)	(۵,۳۴۴,۳۴۲,۷۸۴)
خالص (افزایش) در سایر داراییها	.	(۳۷,۴۷۰,۰۰۰)
وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۲۲۶,۸۱۸,۸۰۸	۳۵۹,۵۲۳,۸۲۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری		(۵,۰۲۲,۲۷۸,۹۵۵)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		(۲,۰۲۲,۶۰۹,۵۶۹)
مانده وجه نقد در اول دوره	۵,۷۲۹,۷۹۲,۲۹۴	۷,۷۵۲,۴۰۱,۸۶۳
مانده وجه نقد در پایان دوره	۱,۲۵۲,۳۳۱,۲۳۵	۵,۷۲۹,۷۹۲,۲۹۴

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

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تاریخچه و فعالیت

۱-۱) تاریخچه

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

سازمان صنایع ملی ایران به وکالت از طرف شرکت گروه صنایع ساختمانی اکام و سازمان بازنشستگی کشوری در تاریخ ۱۳۸۱/۱۰/۱۲ طی مزایده و قرارداد شماره س-۶-۸۱-۷۱ مورخ ۱۳۸۱/۱۱/۱۴ 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 ۱۳۸۱/۱۲/۲۴ در اختیار گرفتند.
لازم بذکر 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 :

باستناد نامه شماره ۶۲۴/۹ مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۰۱ 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 ۱۳۸۹/۰۹/۲۰ و به موجب گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و طبق مفاد بند "الف" لغایت بند "و" 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 تهران بتون در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسید و در روزنامه رسمی ۱۹۱۸۸ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۴ 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 شهریور 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.

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 صادر نمودن محصولات مشابه شرکتهای دیگر، خرید و فروش هرنوع اموال و دارایی در ارتباط با موضوع شرکت، دریافت و پرداخت هرنوع وام و تسهیلات و سایر فعالیتهای مرتبط با موضوع اصلی شرکت می باشد.
فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید و فروش بتون آماده بوده است.



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
۱۵	۱۲	کارکنان دائم
۶۸	۶۸	کارکنان موقت
۸۳	۸۰	

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 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.

۳-۲- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی و شناخت :

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در املاک

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک
 از سرمایه گذاریها
 بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک
 از سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری های جاری :

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاریهای جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش
 اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاریها و خالص
 ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

نحوه شناخت درآمد :

سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان
 سهام شرکت سرمایه بذیر (تا تاریخ تراژ نامه)
 در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۳- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۲-۴-۱

دارائی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت میگردد ، به عنوان " نگهداری شده برای فروش " طبقه بندی میشود . این شرایط تنها زمانی احراز میشود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن ، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارائی هایی مرسوم و معمول است ، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت ، متعهد به اجرای طرح فروش دارائیها (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی ، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است ، احراز گردد .

۲-۴-۲

دارائی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش ، " به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش " اندازه گیری میگردد.

شرکت سهامی خاص تهران بتون
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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 با 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 مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳-۳ - دارائیهای ثابت شرکت صنایع بتنی آبیگ 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 شده با شرکت سیمان آبیگ می باشد.

شرکت تهران نتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۵.۷۲۹.۷۹۲.۲۹۴	۱.۱۳۵.۳۲۸.۱۱۵	۴-۱
-	۱۱۸.۰۰۰.۳۱۲۰	
<u>۵.۷۲۹.۷۹۲.۲۹۴</u>	<u>۱.۲۵۳.۳۳۱.۲۳۵</u>	

موجودی نزد بانکها

صندوق

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲.۴۷۶.۴۱۸.۶۵۷	۱.۳۵۹.۰۶۹	بانک ملت شعبه ستارخان سپرده ویژه ۴۸۷۷۰۱۷۷۲۵
۹۳۳.۵۵۸.۵۵۴	۷۵۹.۱۰۹.۳۵۱	بانک تجارت شعبه شادآباد جاری ۱۵۴۲۰
۸۶۲.۳۴۷.۴۶۹	۳۱.۵۷۰.۷۵۸	بانک ملت شعبه ستارخان سپرده ۴۸۴۶۲۳۲۴۹۰
۷۲۳.۲۴۲.۸۰۸	۱۵۸.۴۶۷.۱۵۲	بانک ملی شعبه سیمان آبیگ جاری ۱۰۷۳۱۹۲۲۶۰۰۰
۴۰۸.۷۷۷.۵۰۲	۲۸.۹۲۸.۲۵۳	بانک ملت شعبه ستارخان جاری ۴۸۴۹۴۷۵۱/۳۶
۳۳۸.۶۹۲.۴۰۹	۱۱۶.۱۷۳.۱۱۶	بانک تجارت شعبه شادآباد سپرده پشتیبان ۱۲۵۷۵۸۴۸۷
۸۱.۰۹۵.۸۶۸	۱۹.۷۸۷.۵۲۱	بانک ملی شعبه سیمان آبیگ سپرده ۲۰۷۲۷۵۵۷۶۰۰۶
۵۶۵۹.۰۲۷	۱۴.۸۳۵.۰۴۱	بانک ملی شعبه شاد آباد جاری ۰۱۰۷۵۸۷۴۰۰۰۰۹
-	۵.۱۹۷.۸۵۴	بانک رفاه آبیگ سپرده ۱۴۷۲۶۵۹۸۸
<u>۵.۷۲۹.۷۹۲.۲۹۴</u>	<u>۱.۱۳۵.۳۲۸.۱۱۵</u>	

۵- سرمایه گذار بهای کوتاه مدت

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۱۰۰.۷۴۲.۱۹۳	۱.۱۰۰.۷۴۲.۱۹۳	۵-۱
<u>۱.۱۰۰.۷۴۲.۱۹۳</u>	<u>۱.۱۰۰.۷۴۲.۱۹۳</u>	

سرمایه گذاری در سهام شرکتها



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح ذیل می باشد.

تعداد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده	۱۳۹۳		۱۳۹۲
			ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۶,۹۲۹	۲۷۶,۹۲۹,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۶,۹۳۰	۰	۳۲۴,۰۰۶,۹۳۰	۳۲۴,۰۰۶,۹۳۰
۴۱,۳۱۰	۴۱,۳۱۰,۰۰۰	۲۵۹,۷۷۴,۶۸۰	۰	۲۵۹,۷۷۴,۶۸۰	۲۵۹,۷۷۴,۶۸۰
۵۴,۸۹۶	۵۴,۸۹۶,۰۰۰	۱۳۶,۸۵۵,۷۲۸	۰	۱۳۶,۸۵۵,۷۲۸	۱۳۶,۸۵۵,۷۲۸
۱۸,۹۵۱	۱۸,۹۵۱,۰۰۰	۱۰۰,۴۵۰,۵۵۰	۰	۱۰۰,۴۵۰,۵۵۰	۱۰۰,۴۵۰,۵۵۰
۱,۸۹۴	۱,۸۹۴,۰۰۰	۴۱,۴۳۵,۲۶۹	۰	۴۱,۴۳۵,۲۶۹	۴۱,۴۳۵,۲۶۹
۲۶,۰۶۵	۲۶,۰۶۵,۰۰۰	۲۷,۶۲۸,۹۰۰	۰	۲۷,۶۲۸,۹۰۰	۲۷,۶۲۸,۹۰۰
۳۲,۹۱۲	۳۲,۹۱۲,۰۰۰	۲۵,۷۵۳,۶۴۰	۰	۲۵,۷۵۳,۶۴۰	۲۵,۷۵۳,۶۴۰
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۳۱۶	۱۵,۳۱۶,۰۰۰	۱۹,۱۰۱,۳۴۰	۰	۱۹,۱۰۱,۳۴۰	۱۹,۱۰۱,۳۴۰
۱۲,۹۷۴	۱۲,۹۷۴,۰۰۰	۱۶,۱۵۸,۴۱۵	۰	۱۶,۱۵۸,۴۱۵	۱۶,۱۵۸,۴۱۵
۱۱,۲۴۳	۱۱,۲۴۳,۰۰۰	۱۱,۴۶۲,۹۰۵	۰	۱۱,۴۶۲,۹۰۵	۱۱,۴۶۲,۹۰۵
۷,۷۵۹	۷,۷۵۹,۰۰۰	۲۰,۷۱۶,۵۵۳	۰	۲۰,۷۱۶,۵۵۳	۲۰,۷۱۶,۵۵۳
۲۲۳	۲۲۳,۰۰۰	۱,۷۲۲,۷۷۸	۰	۱,۷۲۲,۷۷۸	۱,۷۲۲,۷۷۸
۱,۱۵۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۴,۴۸۸	۰	۱,۳۲۴,۴۸۸	۱,۳۲۴,۴۸۸
۱,۰۰۷	۱,۰۰۷,۰۰۰	۴۳۴,۰۱۷	۰	۴۳۴,۰۱۷	۴۳۴,۰۱۷
۶۹	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۰	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰
۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
		۹۸۸,۳۶۰,۱۹۳	۰	۹۸۸,۳۶۰,۱۹۳	۹۸۸,۳۶۰,۱۹۳
سایر شرکتها					
۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۱۷۱	۱۶,۱۷۱,۰۰۰	۱۲,۴۶۱,۰۰۰	۰	۱۲,۴۶۱,۰۰۰	۱۲,۴۶۱,۰۰۰
۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
		۱۱۲,۴۸۲,۰۰۰	۰	۱۱۲,۴۸۲,۰۰۰	۱۱۲,۴۸۲,۰۰۰
		۱,۱۰۰,۷۴۲,۱۹۳	۰	۱,۱۰۰,۷۴۲,۱۹۳	۱,۱۰۰,۷۴۲,۱۹۳

شرکت تهران نتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک است

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲	
		مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
		ریال	ریال
۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری	۶-۱	۷,۱۵۲,۳۶۴,۸۰۱	۰
۶-۲ حسابهای دریافتنی تجاری	۶-۲	۱۱,۳۲۸,۳۴۶,۰۴۷	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
		<u>۱۸,۴۸۰,۶۱۰,۸۴۸</u>	<u>۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰</u>
		۱۳,۴۱۷,۰۷۰,۵۳۶	۱۷,۵۱۰,۶۱۰,۸۴۸

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

۱۳۹۳	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱,۴۴۱,۴۴۲,۴۰۰	۰	آقای رضا غیاثوند
۵۳۹,۸۹۹,۹۹۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مسعودی
۴۵۶,۲۷۸,۰۵۴	۱۰۰,۵۰۵,۰۰۰	آقای بیژن باجلان
۳۵۵,۶۴۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	آقای مصطفی شورچه ای
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت کیهان ابنیه
۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	زعیم (پارک شهر)
۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	آقای محمد حسین تمالی
۱۹۸,۸۹۲,۴۰۰	۰	شرکت صنایع بسته بندی محب فزون
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	تعاونی مسکن فرهنگیان نظر آباد
۱۸۶,۶۵۸,۳۵۲	۳۴,۸۹۸,۹۱۰	شرکت فرا اذر آب
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مهدی فلاحت دار
۱۷۳,۱۶۰,۰۰۰	۰	بهرروز بهرامی
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت شیرین شهد
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	اسماعیل محمدی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت و صنعت گنجاب
۱۲۳,۴۵۲,۰۰۰	۰	شرکت درود کلید برق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مصطفی محسن زاده
۱۱۹,۹۰۱,۶۰۰	۰	موسسه آموزش عالی البرز
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	رسول میتایی
۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	آقای علیرضا متینی
۱,۵۴۴,۴۴۰,۰۰۰	۴,۴۵۸,۲۵۴,۵۷۵	سایر
<u>۷,۱۵۲,۳۶۴,۸۰۱</u>	<u>۶,۴۳۰,۶۵۲,۴۸۵</u>	

۶-۱-۱- تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۶۴۳,۰۲۰,۰۰۰ ریال از مانده اسناد دریافتنی نزد بانکها وصول گردیده است.



شرکت تهران تون (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۵۰,۰۰۰,۱۵۵,۵۲۳	۳,۱۸۲,۳۲۹,۹۲۲	۳,۱۸۲,۳۲۹,۹۲۲	-	۳,۱۸۲,۳۲۹,۹۲۲	۲,۷۵۰,۰۰۰,۱۵۵,۵۲۳
۶۳۳,۱۵۶,۶۳۶	۷۸۵,۰۴۵,۹۴۷	۱,۴۱۸,۲۰۲,۵۸۳	۶۳۳,۱۵۶,۶۳۶	۷۸۵,۰۴۵,۹۴۷	۶۳۳,۱۵۶,۶۳۶
-	۱,۳۸۹,۹۳۰,۰۳۷	۱,۳۸۹,۹۳۰,۰۳۷	-	۱,۳۸۹,۹۳۰,۰۳۷	-
۷۳۹,۴۲۹,۵۲۰	۳۹۶,۴۴۲,۵۴۵	۳۹۶,۴۴۲,۵۴۵	-	۳۹۶,۴۴۲,۵۴۵	۷۳۹,۴۲۹,۵۲۰
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۲,۴۰۰	۲۸۰,۸۸۲,۴۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۲,۴۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۹۹۶,۱۳۴	۲۵۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۷۰۰,۰۰۰	-	۲۵۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۹۶,۱۳۴
-	۲۰۴,۳۷۹,۳۹۰	۲۰۴,۳۷۹,۳۹۰	-	۲۰۴,۳۷۹,۳۹۰	-
-	۱۶۹,۶۵۵,۹۲۷	۱۶۹,۶۵۵,۹۲۷	-	۱۶۹,۶۵۵,۹۲۷	-
۱۴۶,۸۰۰,۰۱۶۶	۱۴۶,۸۰۰,۰۱۶۶	۱۴۶,۸۰۰,۰۱۶۶	-	۱۴۶,۸۰۰,۰۱۶۶	۱۴۶,۸۰۰,۰۱۶۶
-	۱۳۶,۷۲۹,۵۰۱	۱۳۶,۷۲۹,۵۰۱	-	۱۳۶,۷۲۹,۵۰۱	-
-	۱۱۹,۳۸۴,۳۸۰	۱۱۹,۳۸۴,۳۸۰	-	۱۱۹,۳۸۴,۳۸۰	-
۱۱۸,۵۲۴,۷۲۴	۱۱۸,۵۲۴,۷۲۴	۱۱۸,۵۲۴,۷۲۴	-	۱۱۸,۵۲۴,۷۲۴	۱۱۸,۵۲۴,۷۲۴
-	۱۱۰,۹۳۳,۱۲۵	۱۱۰,۹۳۳,۱۲۵	-	۱۱۰,۹۳۳,۱۲۵	-
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۹,۴۳۵,۱۶۰	۹۹,۴۳۵,۱۶۰	-	۹۹,۴۳۵,۱۶۰	-
۱۳۱,۸۵۴	۹۶,۱۴۶,۷۲۷	۹۶,۱۴۶,۷۲۷	-	۹۶,۱۴۶,۷۲۷	۱۳۱,۸۵۴
-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۳,۰۳۴,۳۵۳	۹۳,۰۳۴,۳۵۳	۹۳,۰۳۴,۳۵۳	-	۹۳,۰۳۴,۳۵۳	۹۳,۰۳۴,۳۵۳
-	۸۵,۰۰۵۹,۵۶۰	۸۵,۰۰۵۹,۵۶۰	-	۸۵,۰۰۵۹,۵۶۰	-
۸۳,۵۰۸,۰۰۰	۸۳,۵۰۸,۰۰۰	۸۳,۵۰۸,۰۰۰	-	۸۳,۵۰۸,۰۰۰	۸۳,۵۰۸,۰۰۰
-	۸۲,۵۲۹,۱۴۳	۸۲,۵۲۹,۱۴۳	-	۸۲,۵۲۹,۱۴۳	-
۷۵۷,۷۲۷	۸۰,۳۸۱,۱۴۶	۸۰,۳۸۱,۱۴۶	-	۸۰,۳۸۱,۱۴۶	۷۵۷,۷۲۷
-	۷۳,۸۵۱,۳۱۱	۷۳,۸۵۱,۳۱۱	-	۷۳,۸۵۱,۳۱۱	-
-	۷۲,۵۱۷,۲۴۸	۷۲,۵۱۷,۲۴۸	-	۷۲,۵۱۷,۲۴۸	-
۵۷,۳۲۸,۳۲۶	۵۷,۳۲۸,۳۲۶	۵۷,۳۲۸,۳۲۶	-	۵۷,۳۲۸,۳۲۶	۵۷,۳۲۸,۳۲۶
۵۵,۲۱۰,۳۱۱	۵۵,۲۱۰,۳۱۱	۵۵,۲۱۰,۳۱۱	-	۵۵,۲۱۰,۳۱۱	۵۵,۲۱۰,۳۱۱
-	۵۲,۱۲۰,۱۳۴	۵۲,۱۲۰,۱۳۴	-	۵۲,۱۲۰,۱۳۴	-
۶۰۲,۸۹۲,۳۸۴	۴۸,۹۰۹,۴۱۷	۴۸,۹۰۹,۴۱۷	-	۴۸,۹۰۹,۴۱۷	۶۰۲,۸۹۲,۳۸۴
-	۴۸,۳۷۷,۴۴۲	۴۸,۳۷۷,۴۴۲	-	۴۸,۳۷۷,۴۴۲	-
۱,۳۰۰,۵۳۱,۲۸۳	۲,۱۰۶,۳۷۹,۷۸۵	۲,۱۰۶,۳۷۹,۷۸۵	۶۶,۸۴۳,۳۶۴	۲,۱۷۳,۲۲۳,۱۴۹	۱,۳۰۰,۵۳۱,۲۸۳
۶,۹۸۶,۴۱۷,۰۵۱	۱۰,۳۵۸,۴۴۶,۰۴۷	۱۰,۳۵۸,۴۴۶,۰۴۷	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۲۸,۴۴۶,۰۴۷	۶,۹۸۶,۴۱۷,۰۵۱

۶-۲-۱- مانده حسابهای دریافتنی تجاری تماماً مربوط به مطالبات شرکت از محل فروش محصولات می باشد. در خصوص بخشی از مطالبات واکد (شرکت بی عمارت ، شرکت ساختمانی دژساز نظر و ...) دعاوی حقوقی صورت گرفته و علیرغم اینکه آرای مربوطه در سال ۱۳۹۱ نیز اخذ شده لیکن با توجه به بررسیهای انجام شده مشخص گردید، مطالبات از شرکتهای یادشده مشکوک الوصول می باشد. لذا بر اساس جنبه شماره ۱۳۰ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸، هیئت مدیره مقرر گردید ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از بابت مطالبات از شرکتهای یادشده در حسابها منظور گردد.

۷- سایر حسابهای دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	سایر حسابهای دریافتنی
ریال	ریال	
۲,۱۴۷,۷۳۳,۴۵۵	۱,۵۱۳,۸۷۷,۷۷۵	سپرده بیمه نزد شرکت سیمان آبیک
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طلب از شرکت سهامی سیمان فارس خوزستان
۱۰۰,۸۵,۹۷۶,۸۲۹	۹۱۸,۴۳۸,۳۶۳	وام کارکنان
۱,۴۴۵,۱۵۹,۰۱۱	۵۰۰,۶۵۵,۵۳۸	طلب از شرکتهای گروه
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد دادگستری نظرآباد
۳۳,۶۱۷,۱۰۱	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۱	مود سهام دریافتنی
-	۱۹,۳۵۲,۷۵۴	سایر حسابهای
۸,۳۱۶,۰۰۰	۸,۳۱۶,۰۰۰	سپرده نزد شرکت ملی نفت ایران
۴,۸۰۹,۸۱۲,۳۹۶	۲,۸۱۱,۰۵۰,۳۳۱	

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- موجودی مواد و کالا

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۳.۷۰۸.۲۶۷.۸۵۴	۴.۱۴۹.۷۴۲.۶۱۶	۸-۱ مواد اولیه
۱۸۰۲.۱۶۹.۶۷۱	۲.۲۶۸.۱۹۱.۸۳۱	قطعات و لوازم یدکی
۳۲۹.۲۶۷.۷۰۹	۳۰۱.۷۶۲.۵۲۹	کالای ساخته شده (قطعات بتونی تولید شده در سنوات قبل)
۵.۸۳۹.۷۰۵.۲۳۴	۶.۷۱۹.۶۹۶.۹۸۶	

۸-۱- موجودی مواد اولیه شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۵۰۱.۷۰۳.۴۵۸	۱.۲۳۹.۵۹۵.۸۳۰	سیمان
۴۴۳.۷۰۰.۴۵۳	۶۱۶.۱۰۱.۷۶۴	شن
۱.۷۶۲.۸۶۳.۹۴۳	۲.۲۹۴.۰۴۵.۰۲۲	ماسه
۳.۷۰۸.۲۶۷.۸۵۴	۴.۱۴۹.۷۴۲.۶۱۶	

۸-۲- موجودی قطعات و لوازم یدکی در مقابل خطرات ناشی از زلزله و آتش سوزی تحت پوشش بیمه البرز می باشد.

۹- پیش پرداخت‌ها

مانده حساب پیش پرداختها به شرح زیر قابل تفکیک است

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۷.۸۱۴.۱۴۶	۱۷۲.۹۰۲.۳۰۸	پیش پرداخت مالیات عملکرد
۳۴۷.۱۰۸.۲۱۴	۵۶۲.۸۶۲.۸۱۲	شرکت بیمه البرز
۲۶۰.۰۸۵.۴۴۸	۲۴.۳۴۴.۶۲۸	شرکت بیمه آسیا
-	۳۸۶.۰۲۱.۲۶۴	شرکت بیمه ایران
۲۴.۷۵۶.۶۰۰	-	انجمن صنفی بتون آماده
۲.۵۹۱.۴۰۴	۲.۵۹۱.۴۰۴	شرکت سیمان شاهرود
۴۰.۳۳۸.۱۵۱	۵۱.۷۲۸.۳۵۱	سایر
۸۹۳.۶۹۳.۹۶۳	۱.۲۰۰.۳۵۰.۷۶۷	جمع
(۲۱۷.۸۱۴.۱۴۶)	(۱۷۲.۹۰۲.۳۰۸)	۱۶ کسر میشود : ذخیره مالیات بر عملکرد
۶۷۴.۸۷۹.۸۱۷	۱.۰۲۷.۴۴۸.۴۵۹	

۱۰- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳.۰۴۴.۴۰۰.۰۰۰	۳.۰۴۴.۴۰۰.۰۰۰	۱۰-۱ ۵ باب مغازه شادآباد
۴۵.۹۴۳.۳۶۶	۴۵.۹۴۳.۳۶۶	۱۰-۲ دفتر فروش ستار خان
۳.۰۹۰.۳۴۳.۳۶۶	۳.۰۹۰.۳۴۳.۳۶۶	

۱۰-۱- مبلغ فوق مربوط به ۵ باب مغازه واقع در بازار آه شادآباد می باشد. املاک فوق در سال ۱۳۸۲ پیش خرید و براساس میابیه نامه با آقای محمد انصاری از محل ۶۰٪ از بهای بتون تحویلی به ایشان ایتیاغ 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 لوایح سال ۹۲ کارشناسی صورت پذیرفت نیاز به محاسبه ذخیره کاهش ارزش نمی باشد و در سال ۹۳ با توجه به مصوبات مجمع و هیات مدیره مبنی بر فروش دارایی مذکور به سرفصل دارایی‌های نگهداری شده برای فروش منتقل گردید.

۱۰-۲- انتقال دارایی از سرفصل دارایی‌های ثابت به سرفصل دارایی‌های نگهداری شده برای فروش طبق مصوبه مجمع می باشد.

سرگت قهران بیون (سهامی خاص)

بازداداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

مسائل مالی ۲۹ و اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- دارائی های ثابت مشهود

جدول های تمام شده و استهلاک، وابسته دارالکفای ثابت مشهود به شرح زیر است :

عنوان	ماده در ۱۳۹۲		درآمدهای اعلام شده طی سال مالی		مبلغ اکرش و تفری - ریال	
	ماده در ۱۳۹۲	ماده در ۱۳۹۳	ماده در ۱۳۹۲	ماده در ۱۳۹۳	ماده در ۱۳۹۲	ماده در ۱۳۹۳
زین	۳۳۳۶۸۷۵	۳۳۳۶۸۷۵	۳۳۳۶۸۷۵	۳۳۳۶۸۷۵	۳۳۳۶۸۷۵	۳۳۳۶۸۷۵
ساختن	۱۰۵۵۸۱۶۶۷۲۰	۱۲۰۰۸۶۵۸۱۰	۱۰۸۷۰۵۳۳۵۸۰	۳۲۹۳۰۰۱۵۵	۱۲۹۴۰۳۷۷۵	۳۸۸۲۰۶۹۵۰
طیبات	۱۰۲۳۹۱۳۳۰۷۰	۰	۱۰۲۳۹۱۳۳۰۷۰	۳۲۹۸۰۶۸۲۳	۳۳۵۵۰۰۰۸۱	۸۳۵۵۱۶۹۵۷
ساختن آلات و تجهیزات	۳۰۸۸۰۸۱۶۱۳۳۲	۵۲۱۰۳۴۰۰۰۰	۳۵۵۰۰۳۶۹۰۱۴	۱۰۹۱۵۵۲۱۰۱۴۱	۲۲۰۵۴۲۰۴۴	۱۰۸۱۹۰۳۵۵۵۶۲
ابزار آلات و طبایع	۳۱۱۵۵۰۵۵۸	۰	۳۱۱۵۵۰۵۵۸	۱۱۵۵۷۶۶۲۰۵	۱۲۵۵۸۰۳۴۴	۲۰۰۵۳۴۰۴۹
رباط طبیه	۱۵۰۵۶۵۵۹۲۰۰۲	۱۰۲۹۰۵۳۲۰۳۴۴	۱۷۵۳۳۲۱۹۰۳۳۷	۷۵۵۳۷۰۷۸۱۳	۴۳۵۳۵۵۳۹۱۹	۷۵۱۱۹۰۵۵۵۹۱
تألیف و تصدیقات	۱۰۳۲۱۰۳۲۷۰۱۲۷	۳۹۰۴۴۰۰۰۰	۱۰۳۲۷۰۷۸۱۱۷	۵۹۱۵۸۰۳۳۷	۱۰۷۰۰۱۸۰۷۰	۵۰۹۰۹۹۰۱۷۰
جمع کلی	۳۲۰۹۳۷۲۷۸۴۱۴	۱۵۱۰۰۶۹۰۱۲۳	۲۶۲۱۵۰۳۳۲۸۵۱	۱۱۰۱۷۳۰۷۰۵۳۱۴	۲۵۸۲۰۰۸۱۳۳۳	۱۳۷۱۸۰۳۵۵۳۲۷
			(۵۲۲۰۳۰۳۸۷۷)		(۳۱۵۵۲۸۲۵۸۱)	

۱-۰- داراییهای ثابت شرکت در تاریخ ترازنامه نامبلغ ۹/۹۴۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

۱۰- مالکده زمین مربوط به بهای تمام شده زمین کارخانه نهر الزار واقع در میدان بزرگ پوریا به مساحت حدوداً ۴۰۰۰ متر مربع، خریداری شده در سال ۱۳۵۲ می باشد.

۱۰-۱۱- افزایش ساختارها از بابت تغییرات اساسی که در واحد های کارگرفتی و آزمایشگاهی صورت پذیرفته است می باشد.

۱۰- افزایش ماشین آلات از بابت تغییرات اساسی صورت گرفته بر روی دستگاه های مربوطه (دستگاه توزین شن و ماسه در اگلازین و تغییرات و تعمیرات و بازچینی) می باشد. همچنین کاهش این دارایی بابت فروش یک تریلر کپور می باشد.

۱۰- عمده افزایش وسائط قلبیه بابت خرید یک دستگاه گیر یکس برکسر و همچنین ساخت دو دیگر و خرید یک دستگاه پرکنکری در وقت رسامان قلبیه می باشد. کارشن این دارایی بابت:

۱۱- دارایی های نامشهود

خارابیهای نامشهود در تاریخ تراژامه شامل اقلام ذیل می باشد:

1797	1797
$\mathcal{L}_3$	$\mathcal{L}_3$
77.59.1777	77.59.1777
77.99.1777	77.99.1777
07.7.	07.7.
179.88.888	179.88.888
17	



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

مانده حسابها و اسناد پرداختنی تجاری در تریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۰۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی تجاری (سیمان آبیگ-گروه):
۵,۱۱۰,۷۷۰,۲۷۸	۶,۱۴۶,۹۳۷,۱۷۹	۱۳-۱ فروشندگان مواد اولیه
۲۳۳,۳۴۱,۵۸۸	۹۵۳,۹۱۲,۸۵۳	۱۳-۲ فروشندگان کالا و خدمات
<u>۹,۳۵۰,۹۱۱,۸۶۶</u>	<u>۱۱,۲۱۳,۶۵۰,۰۳۲</u>	

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۳۴,۲۹۵,۱۵۸	۱,۸۹۴,۶۳۵,۶۵۳	۱۳-۱-۱ شرکت سیمان آبیگ (خرید سیمان) (گروه):
-	۱,۰۸۵,۹۷۴,۷۳۰	سعید پویا
۸۹۰,۰۳۰,۰۳۶	۲,۷۳۹,۴۶۱,۹۳۲	معادن میثم و ایا (خرید شن و ماسه)
۳۸۵,۵۲۵,۴۱۴	۴۲۵,۹۴۵,۱۹۴	شرکت مهرابدشت (خرید شن و ماسه)
۹۱۹,۶۷۰	۹۱۹,۶۷۰	سایر
<u>۵,۱۱۰,۷۷۰,۲۷۸</u>	<u>۶,۱۴۶,۹۳۷,۱۷۹</u>	

۱۳-۱-۱ مانده طلب شرکت سیمان آبیگ بابت سهم سود سال ۹۲ به مبلغ ۵۶۶۲ میلیون ریال می باشد که پس از تهران با بدهکاری آن شرکت در حساب فوق منظور گردیده است.

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۷۲,۴۶۳,۵۰۷	۶۳۲,۷۸۶,۴۶۸	یداله اصل روستا - حمل
۶۰,۸۷۸,۰۸۱	۳۳۱,۱۲۶,۳۸۵	آسان قله-حمل
<u>۲۳۳,۳۴۱,۵۸۸</u>	<u>۹۵۳,۹۱۲,۸۵۳</u>	

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۵۴۳,۴۲۶	۱۴-۱ اسناد پرداختنی غیر تجاری
۵,۵۱۸,۸۰۵,۲۷۱	۵,۹۰۴,۴۲۹,۱۰۷	۱۴-۲ حسابهای پرداختنی غیر تجاری
<u>۶,۲۱۸,۸۰۵,۲۷۱</u>	<u>۶,۲۹۹,۹۷۲,۵۳۳</u>	

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۰	۱۹۲.۹۰۰.۰۰۰	صندوق پس انداز
۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	فروشگاه اطلس
۰	۴۱.۴۰۰.۰۰۰	فروشگاه بازرگانی فجر
۰	۲۴.۲۶۳.۳۱۰	رهنوردان طب کار
۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۶.۹۸۰.۱۱۶	سایر
۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۹۵.۵۴۳.۴۲۶	

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۱.۱۳۸.۷۶۴.۷۱۹	۶۰۹.۴۹۶.۱۳۱	۱۴-۲-۱	ذخیره هزینه تعلق گرفته و پرداخت نشده
۶۵۸.۹۷۴.۶۴۶	۸۳۱.۳۹۷.۵۰۵		سپرده های پرداختنی (حسن انجام کار و بیمه و مناقصه)
۹۵۵.۹۲۶.۸۱۰	۶۹۹.۵۱۶.۴۷۸	۱۴-۲-۲	مالیات بر ارزش افزوده
۲۳۲.۱۹۰.۹۷۹	۲۳۰.۹۹۰.۹۷۹		عوارض پرداختنی (کارآموزی و آموزش و پرورش و تربیت بدنی)
۳۹۴.۴۹۰.۸۶۹	۴۵۳.۴۷۷.۱۰۶		حق بیمه و مالیات پرداختنی (حقوق اسفندماه ۹۱)
۷۷۲.۲۰۰.۰۰۰	۸۱۸.۸۵۰.۰۰۰	۱۴-۲-۳	محمود پاکریان
۶۰.۱۵۰.۰۰۰	۱۸۷.۱۶۰.۰۰۰		هیدرو ماشین
۲۰.۷۰۱.۰۳۷	۱۲۱.۱۰۸.۵۷۱		شرکت بیمه البرز
۱۹.۳۵۲.۵۶۷	۹۴.۳۵۵.۲۲۶		شرکت کارگزاری بیمه آینده
	۸۲.۸۳۵.۰۰۰		علی سرخیل
۵۳.۷۵۰.۰۰۰	۷۹.۷۴۰.۰۰۰		گروه صنعتی خانی
۱۰۱.۷۰۰.۰۰۰	۴۹.۶۰۷.۵۷۰		فروشگاه لاستیک عظیمی نیا
۲۲.۶۵۲.۰۰۰	۴۱.۳۵۲.۰۰۰		فروشگاه ساختمانی و ابزار آلات سعید
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۹.۰۶۰.۰۰۰		مطبخ خانگی سجاد
۱۰.۶۵۵.۰۰۰	۳۵.۲۱۱.۱۲۳		اهن آلات خدابنده لو
۰	۱۴.۸۵۳.۹۹۲		سیامک شریلو
۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۵۲۷.۰۰۰		چاپ هنر
۰	۱۱.۸۵۸.۴۴۰		فرهاد معنقدار
۴.۲۸۰.۰۰۰	۱۱.۶۸۷.۵۰۰		فروشگاه اطلس
۲.۱۴۱.۸۹۵	۱۷.۱۰۶.۷۲۲		شرکتهای گروه
۱۰.۳۸۸.۷۴.۷۴۹	۱.۴۶۱.۲۳۷.۷۶۴		سایر اقلام
۵.۵۱۸.۸۰۵.۴۷۱	۵.۹۰۴.۴۲۹.۱۰۷		

۱۴-۱-۱- ذخیره هزینه های پرداختنی شامل ذخیره حق بیمه قراردادهای خرده کاری با سیمان آبیک، عیدی و پاداش و مابقی آن مربوط به آب و برق و گاز میباشد.

۱۴-۱-۲- مالیات بر ارزش افزوده مکسوره از خریداران در سه ماهه چهارم سال ۱۳۹۳ می باشد که تا پایان فروردین ۱۳۹۴ در وجه حوزه مالیاتی پرداخت خواهد شد.

۱۴-۲-۳ مبلغ فوق بابت سود سهام پرداختنی سال ۹۳ و سنوات قبل یکی از سهامداران شرکت می باشد، که به دلیل اقامت در خارج از کشور و عدم دسترسی مراجعه، به حسابهای پرداختنی ایشان انتقال یافته است

۱۵- ضمیمه مالیات

نوع تشخیص	۱۳۹۲		۱۳۹۳		۱۳۹۲		۱۳۹۳		۱۳۹۲		۱۳۹۳	
	ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۰۰۹۹,۳۶۲,۹۳۲	-	۳,۹۹۲,۷۰۹,۱۲۹	۱۰۰۹۹,۳۶۲,۹۳۲	۱۵,۹۱۰,۸۳۶,۵۱۷	۳,۹۷۹,۴۱۷,۵۵۰	۱۳۸۹	-	-	-
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳,۳۴۷,۷۲۰,۳۳۶	۳,۳۴۷,۷۲۰,۳۳۶	۳,۳۴۷,۷۲۰,۱۵۴	۳,۰۴۲,۲۲۲,۲۳۶	۱۳,۳۹۰,۵۸۰,۶۱۸	۱۲,۸۱۱,۵۸۰,۴۳۵	۱۳۹۰	-	-	-
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱,۰۶۱,۰۸۰,۰۰۹	-	-	۱,۴۹۹,۳۷۸,۵۴۷	۵,۹۹۷,۱۱۵,۳۸۷	۷,۱۲۹,۶۷۸,۳۷۷	۱۳۹۱	-	-	-
رسیدگی نشده	۳,۴۶۵,۷۱۶,۷۱۵	-	۳,۳۴۷,۹۰۲,۵۶۹	-	-	۳,۴۶۵,۷۱۶,۷۱۵	۱۳,۵۶۲,۵۶۵,۵۵۹	۱۴,۹۶۹,۵۸۰,۳۳۴	۱۳۹۲	-	-	-
رسیدگی نشده	-	۱,۱۹۹,۰۴۶,۴۴۰	-	-	-	۱,۱۹۹,۰۴۶,۴۴۰	۴,۷۹۶,۱۸۵,۷۵۹	۵,۶۵۴,۰۸۰,۴۹۹	۱۳۹۳	-	-	-
رسیدگی نشده	۳,۴۶۵,۷۱۶,۷۱۵	۱,۱۹۹,۰۴۶,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رسیدگی نشده	(۳,۱۷۸,۱۴۱,۱۴۶)	(۱,۷۲۹,۰۲۳,۰۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رسیدگی نشده	۳,۴۶۷,۹۰۲,۵۶۹	۱,۰۴۶,۱۴۴,۱۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

پیش پرداخت مالیات عملکرد (پرداخت 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 اعتراض نداشته و پرونده از شورای عالی مالیاتی به

نقض رای هیات حل اختلاف مالیاتی به حوزه مالیاتی مسترد گردیده و بعد از شرکت در جلسه رسیدگی هیات، ازمان امور مالیاتی قرار بر ارائه اخطار و مهلت ۱۰ روزه برای تسلیم اظهارنامه شده و مهلت ۱۰ روزه برای تسلیم اظهارنامه و مهلت ۱۰ روزه برای تسلیم اظهارنامه از اداره دارایی نظر آباد و اداره ثبت شرکتها و موسسات تجاری جهت بررسی بیشتر می باشد که بعد از ارائه مدارک، درخواستی شرکت در انتظار صدور رای می باشد.

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

۱۵-۳- عملکرد سال ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ 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 ۱۳۹۳

۱۶- پیش دریافتها

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۰	۹۵,۶۴۳,۷۱۸	شرکت درود کلید برق
۴۳,۷۷۳,۴۶۳	۴۳,۷۷۳,۴۶۳	شرکت ایران خودرو
۲۳,۹۵۲,۸۸۵	۲۳,۹۵۲,۸۸۵	شرکت تعاونی باقیات و صالحات
۳,۳۴۳,۱۴۰	۲۰,۷۳۴,۹۹۷	آرمین پی ساز
۱۷,۳۱۴,۲۶۸	۱۷,۳۱۴,۲۶۸	حسن عراقی
۰	۱۳,۱۸۸,۱۹۶	حبیب سعید
۱۱,۳۲۵,۰۰۰	۱۱,۳۲۵,۰۰۰	اسرافیل رنجبر
۰	۸,۷۴۸,۰۰۰	احمد فلاح
۰	۸,۱۸۸,۱۱۳	مهدی علانی-سامان محیط
۷,۶۶۵,۵۶۰	۷,۶۶۵,۵۶۰	تعاونی مسکن شبکه بهداشت
۷,۶۵۰,۶۶۰	۷,۶۵۰,۶۶۰	اردلان بابا احمدی
۷,۴۵۹,۰۰۸۵	۷,۴۵۹,۰۰۸۵	شایان
۷,۳۸۸,۹۶۰	۷,۳۸۸,۹۶۰	امید سوله تهران
۶,۶۸۵,۵۰۰	۶,۶۸۵,۵۰۰	سعید دشت آبادی
۶,۰۷۱,۴۴۵	۶,۰۷۱,۴۴۵	علی فلاح نژاد
۱,۶۹۷,۶۳۴,۶۲۳	۷۴۲,۱۴۱,۱۳۷	سایر
۱,۸۴۰,۲۶۴,۵۸۹	۱,۰۲۷,۹۳۰,۹۸۷	

۱۷- سود سهام پرداختنی

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۸,۶۱۰,۳۵۰	۰	شرکت صنایع بازرگانی سیمان فارس و خوزستان
۵,۰۷۰,۰۰۰	۰	شرکت فارسیت اهواز
۲,۱۶۶,۴۵۰	۰	شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران سیمان فارس و خوزستان
۱,۵۹۰,۳۰۰	۰	شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز
۴۰,۳۰۰	۰	شرکت سیمان فارس نو
۱۷,۴۷۷,۳۰۰	۰	

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲,۲۸۶,۳۴۰,۸۱۵	۲,۵۰۲,۳۲۳,۹۳۰	مانده در ابتدای سال
(۳۲۲,۷۹۶,۲۶۴)	(۳۸۳,۶۹۱,۷۰۲)	پرداخت شده طی سال
۵۳۸,۷۷۹,۳۷۹	۸۱۸,۵۸۹,۷۴۹	ذخیره تامین شده
<u>۲,۵۰۲,۳۲۳,۹۳۰</u>	<u>۲,۹۳۷,۲۲۱,۹۷۷</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 :

شرح	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سهام (ریال)
شرکت سیمان آبیک	۱۱,۳۲۴,۸۳۸	۹۸,۵	۱۱,۳۲۴,۸۳۸,۰۰۰
محمود پاکربان	۱۵۰,۰۰۰	۱,۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فارسیت اهواز	۱۳,۰۰۰	۰,۱۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان	۵,۵۵۵	۰,۰۵	۵,۵۵۵,۰۰۰
شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس خوزستان	۵,۵۵۵	۰,۰۵	۵,۵۵۵,۰۰۰
شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز	۱۰,۰۲۶	۰,۰۰۹	۱۰,۰۲۶,۰۰۰
شرکت سیمان فارس نو	۲۶	۰,۰۰۰۲	۲۶,۰۰۰
	<u>۱۱,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب 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.

نشرکت تهران، تهران (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی پایه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- فروش، خالص و خدمات ارائه شده
 زیرالام تشکیل دهنده فروش خالص به تفکیک دسته محصولات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲						۱۳۹۳					
جمع			کارخانه ایک			کارخانه تهران			شرح		
ریال	متر	مترکب	ریال	متر	مترکب	ریال	متر	مترکب	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۷۴۴,۸۴,۳۲۰	۱,۹۹۴	۲,۵۱۵,۲۸,۴۵۰	۴,۵۸۳,۵۳	۲,۱۹۹,۱۵,۵۰۰	۴۰,۵۹۳	۲۱۵,۵۲۹,۱۵۰	۵۲۲,۴	۱۵۹,۴	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۱۹۳,۳۵۸,۳۵۰	۳۲۶	۱,۸۹,۵۹,۵۵۰	۲,۸۳۹,۹۹	۱,۷۱۱,۳۳,۴۵۰	۲۶۸,۴	۹۸,۳۶۹,۱۵۰	۱۵۹,۴	۵۵,۳	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۱,۴۷۹,۴۹۰,۰۰۰	۲۴,۰۹۷	۴۶۶,۴۰۴,۵۰۰	۶,۸۲۷,۷۶	۴,۵۳۹,۵۰۰	۴۲۶	۴۱۰,۳۳۳,۰۰۰	۵۵,۳	۱۲۱,۵	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۷,۶۹۷,۷۸۸,۷۵۰	۱۱,۶۱۵,۹	۸,۸۳۳,۲۲,۵۰۰	۱۱,۹۰۳,۲۶	۷,۷۳۲,۸۱,۹۰۰	۱۰,۴۵۵,۳	۱۰,۸۸۳,۸۳,۵۰۰	۱۲۱,۵	۲۵۰	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۲۴,۷۹۳,۰۴۹,۳۷۲	۱۰,۴۸۶,۹	۵,۱۴۵,۱۲۴,۵۰۸	۷,۱۶۸,۸۷۰	۳,۶۵۳,۸۹۴,۰۰۰	۳۰,۷۲۲,۶	۲۳,۹۹۱,۱۲۴,۰۵۰,۸	۴۰,۵۹۳,۳	۳۷۵	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۹۹۱,۳۲۵,۶۵۰	۱,۲۸۳,۱	۳,۶۵۵,۸۰۰,۳۰۰	۷,۵۴,۵۰	۲۰,۳۲۷,۸۰۰	۲۶۹,۷	۱۶۳,۳۰۰,۱۳۰۰	۱۹۱,۹	۱۲۴,۸۰۰	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۵۰,۴۶۸,۹۲۳,۰۰۰	۴,۵۰۲,۶	۲,۹۱۰,۷۰۱,۵۵۰	۳,۳۹۹,۱۲	۱,۶۱۳,۲۹,۶۷۰	۱۱۵,۱۳	۱,۳۲۷,۴۰۹,۱۵۰	۱۲۴,۸۰۰	۲۹,۵	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۱,۳۷۹,۸۱۵,۵۰۰	۱,۶۲۷,۳	۲,۸۱,۹۸۰,۷۰۰	۴,۲۰۳,۴	۲,۵۶۱,۰۰۰	۲۷۲,۸	۷,۸۳۷,۸۰۰	۲۹,۵	۲۹,۵	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۶,۶۵۰,۰۰۰	۱۵۱	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۵۳۲,۲۹۹,۷۵۸	۲۲۳,۹۰۰	۲۲۳,۹۰۰	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۹۳,۳۵۴,۵۵۵,۵۲	۳۰,۳۷۵	۷۳,۲۴۵,۶۰۰,۸۵۸	۹۵,۷۰۴,۸۲	۲۷,۹۱۲,۱۵۱,۱۰۰	۵۱۲,۲۸	۶۸,۳۱۰,۳۶۶	۲۵,۵۱۵,۱۳۹,۳۹۴	۲۵,۵۱۵,۱۳۹,۳۹۴	۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
(۱,۳۵۰,۹۴۳)		(۸,۳۱۰,۳۶۶)		۳۷,۹۱۲,۱۵۱,۱۰۰					۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۹۳,۳۵۷,۳۵۴,۹۰۹		۷۳,۲۳۷,۲۹۰,۴۹۴		۳۷,۹۱۲,۱۵۱,۱۰۰					۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۴۷,۵۷۷,۸۸۴		۹,۵۷۰,۴۴۷,۲۴۰		۹,۵۷۰,۴۴۷,۲۴۰		۴,۶۳۷,۴۰۰,۹۷۷			۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۷,۶۱۸,۸۰۰,۹۰۵		۱۰,۸۹۰,۱۶۳,۱۳۳		۶,۱۵۱,۷۵۳,۳۵۰		۴,۶۳۷,۴۰۰,۹۷۷			۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۱۱,۹۱۰,۱۲۷,۶۷۰		۷,۰۵۳,۶۱۰,۲۶۳		۱۵,۹۱۳,۳۰۰,۵۹۰		۴,۶۳۷,۴۰۰,۹۷۷			۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۲۱,۵۷۴,۵۳۰,۵۰۸		۹,۳۸۷,۹۰۰,۸۵۷		۵۳,۸۱۳,۵۱۵,۹۰۰		۴,۰۱۵,۳۵۲,۵۱۵,۹۰۰			۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰
۱۱۲,۹۳۳,۸۸۵,۵۱۷									۱۵۰	۲۰۰	۲۵۰

۲۳-۱- مطابق که ملاحظه می شود میبایست شرح فروش در سال جاری نسبت به سال قبل ۷۷٪ افزایش و فروش مغایر نسبت به سال قبل حدود ۲٪ کاهش داشته است.
 ۲۳-۲- نرخ فروش بدون با در نظر گرفتن جملاتی نظیر وضعیت بازار مصرف، نرخ افزایش از انحصار حاصلی تولید کنندگان بدون افزودن و کاهش بدون نرخ فروش و پس از اخذ معیوه هیئت مدیره، اصلاح میگرد.
 ۲۳-۳- درآمد حاصل از خدمات بهمانکاری شامل: مبلغ ۹,۲۹۷,۲۲۰,۹۷۷ ریال مربوط به صورت وضعیت شماره ۸ قرارداد ۷۷۶۵ و صورت وضعیت های ۱۲، ۱۳، ۱۴، ۱۵، ۱۶، ۱۷، ۱۸، ۱۹، ۲۰، ۲۱، ۲۲، ۲۳، ۲۴، ۲۵، ۲۶، ۲۷، ۲۸، ۲۹، ۳۰، ۳۱، ۳۲، ۳۳، ۳۴، ۳۵، ۳۶، ۳۷، ۳۸، ۳۹، ۴۰، ۴۱، ۴۲، ۴۳، ۴۴، ۴۵، ۴۶، ۴۷، ۴۸، ۴۹، ۵۰، ۵۱، ۵۲، ۵۳، ۵۴، ۵۵، ۵۶، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۶۱، ۶۲، ۶۳، ۶۴، ۶۵، ۶۶، ۶۷، ۶۸، ۶۹، ۷۰، ۷۱، ۷۲، ۷۳، ۷۴، ۷۵، ۷۶، ۷۷، ۷۸، ۷۹، ۸۰، ۸۱، ۸۲، ۸۳، ۸۴، ۸۵، ۸۶، ۸۷، ۸۸، ۸۹، ۹۰، ۹۱، ۹۲، ۹۳، ۹۴، ۹۵، ۹۶، ۹۷، ۹۸، ۹۹، ۱۰۰، ۱۰۱، ۱۰۲، ۱۰۳، ۱۰۴، ۱۰۵، ۱۰۶، ۱۰۷، ۱۰۸، ۱۰۹، ۱۱۰، ۱۱۱، ۱۱۲، ۱۱۳، ۱۱۴، ۱۱۵، ۱۱۶، ۱۱۷، ۱۱۸، ۱۱۹، ۱۲۰، ۱۲۱، ۱۲۲، ۱۲۳، ۱۲۴، ۱۲۵، ۱۲۶، ۱۲۷، ۱۲۸، ۱۲۹، ۱۳۰، ۱۳۱، ۱۳۲، ۱۳۳، ۱۳۴، ۱۳۵، ۱۳۶، ۱۳۷، ۱۳۸، ۱۳۹، ۱۴۰، ۱۴۱، ۱۴۲، ۱۴۳، ۱۴۴، ۱۴۵، ۱۴۶، ۱۴۷، ۱۴۸، ۱۴۹، ۱۵۰، ۱۵۱، ۱۵۲، ۱۵۳، ۱۵۴، ۱۵۵، ۱۵۶، ۱۵۷، ۱۵۸، ۱۵۹، ۱۶۰، ۱۶۱، ۱۶۲، ۱۶۳، ۱۶۴، ۱۶۵، ۱۶۶، ۱۶۷، ۱۶۸، ۱۶۹، ۱۷۰، ۱۷۱، ۱۷۲، ۱۷۳، ۱۷۴، ۱۷۵، ۱۷۶، ۱۷۷، ۱۷۸، ۱۷۹، ۱۸۰، ۱۸۱، ۱۸۲، ۱۸۳، ۱۸۴، ۱۸۵، ۱۸۶، ۱۸۷، ۱۸۸، ۱۸۹، ۱۹۰، ۱۹۱، ۱۹۲، ۱۹۳، ۱۹۴، ۱۹۵، ۱۹۶، ۱۹۷، ۱۹۸، ۱۹۹، ۲۰۰، ۲۰۱، ۲۰۲، ۲۰۳، ۲۰۴، ۲۰۵، ۲۰۶، ۲۰۷، ۲۰۸، ۲۰۹، ۲۱۰، ۲۱۱، ۲۱۲، ۲۱۳، ۲۱۴، ۲۱۵، ۲۱۶، ۲۱۷، ۲۱۸، ۲۱۹، ۲۲۰، ۲۲۱، ۲۲۲، ۲۲۳، ۲۲۴، ۲۲۵، ۲۲۶، ۲۲۷، ۲۲۸، ۲۲۹، ۲۳۰، ۲۳۱، ۲۳۲، ۲۳۳، ۲۳۴، ۲۳۵، ۲۳۶، ۲۳۷، ۲۳۸، ۲۳۹، ۲۴۰، ۲۴۱، ۲۴۲، ۲۴۳، ۲۴۴، ۲۴۵، ۲۴۶، ۲۴۷، ۲۴۸، ۲۴۹، ۲۵۰، ۲۵۱، ۲۵۲، ۲۵۳، ۲۵۴، ۲۵۵، ۲۵۶، ۲۵۷، ۲۵۸، ۲۵۹، ۲۶۰، ۲۶۱، ۲۶۲، ۲۶۳، ۲۶۴، ۲۶۵، ۲۶۶، ۲۶۷، ۲۶۸، ۲۶۹، ۲۷۰، ۲۷۱، ۲۷۲، ۲۷۳، ۲۷۴، ۲۷۵، ۲۷۶، ۲۷۷، ۲۷۸، ۲۷۹، ۲۸۰، ۲۸۱، ۲۸۲، ۲۸۳، ۲۸۴، ۲۸۵، ۲۸۶، ۲۸۷، ۲۸۸، ۲۸۹، ۲۹۰، ۲۹۱، ۲۹۲، ۲۹۳، ۲۹۴، ۲۹۵، ۲۹۶، ۲۹۷، ۲۹۸، ۲۹۹، ۳۰۰، ۳۰۱، ۳۰۲، ۳۰۳، ۳۰۴، ۳۰۵، ۳۰۶، ۳۰۷، ۳۰۸، ۳۰۹، ۳۱۰، ۳۱۱، ۳۱۲، ۳۱۳، ۳۱۴، ۳۱۵، ۳۱۶، ۳۱۷، ۳۱۸، ۳۱۹، ۳۲۰، ۳۲۱، ۳۲۲، ۳۲۳، ۳۲۴، ۳۲۵، ۳۲۶، ۳۲۷، ۳۲۸، ۳۲۹، ۳۳۰، ۳۳۱، ۳۳۲، ۳۳۳، ۳۳۴، ۳۳۵، ۳۳۶، ۳۳۷، ۳۳۸، ۳۳۹، ۳۴۰، ۳۴۱، ۳۴۲، ۳۴۳، ۳۴۴، ۳۴۵، ۳۴۶، ۳۴۷، ۳۴۸، ۳۴۹، ۳۵۰، ۳۵۱، ۳۵۲، ۳۵۳، ۳۵۴، ۳۵۵، ۳۵۶، ۳۵۷، ۳۵۸، ۳۵۹، ۳۶۰، ۳۶۱، ۳۶۲، ۳۶۳، ۳۶۴، ۳۶۵، ۳۶۶، ۳۶۷، ۳۶۸، ۳۶۹، ۳۷۰، ۳۷۱، ۳۷۲، ۳۷۳، ۳۷۴، ۳۷۵، ۳۷۶، ۳۷۷، ۳۷۸، ۳۷۹، ۳۸۰، ۳۸۱، ۳۸۲، ۳۸۳، ۳۸۴، ۳۸۵، ۳۸۶، ۳۸۷، ۳۸۸، ۳۸۹، ۳۹۰، ۳۹۱، ۳۹۲، ۳۹۳، ۳۹۴، ۳۹۵، ۳۹۶، ۳۹۷، ۳۹۸، ۳۹۹، ۴۰۰، ۴۰۱، ۴۰۲، ۴۰۳، ۴۰۴، ۴۰۵، ۴۰۶، ۴۰۷، ۴۰۸، ۴۰۹، ۴۱۰، ۴۱۱، ۴۱۲، ۴۱۳، ۴۱۴، ۴۱۵، ۴۱۶، ۴۱۷، ۴۱۸، ۴۱۹، ۴۲۰، ۴۲۱، ۴۲۲، ۴۲۳، ۴۲۴، ۴۲۵، ۴۲۶، ۴۲۷، ۴۲۸، ۴۲۹، ۴۳۰، ۴۳۱، ۴۳۲، ۴۳۳، ۴۳۴، ۴۳۵، ۴۳۶، ۴۳۷، ۴۳۸، ۴۳۹، ۴۴۰، ۴۴۱، ۴۴۲، ۴۴۳، ۴۴۴، ۴۴۵، ۴۴۶، ۴۴۷، ۴۴۸، ۴۴۹، ۴۵۰، ۴۵۱، ۴۵۲، ۴۵۳، ۴۵۴، ۴۵۵، ۴۵۶، ۴۵۷، ۴۵۸، ۴۵۹، ۴۶۰، ۴۶۱، ۴۶۲، ۴۶۳، ۴۶۴، ۴۶۵، ۴۶۶، ۴۶۷، ۴۶۸، ۴۶۹، ۴۷۰، ۴۷۱، ۴۷۲، ۴۷۳، ۴۷۴، ۴۷۵، ۴۷۶، ۴۷۷، ۴۷۸، ۴۷۹، ۴۸۰، ۴۸۱، ۴۸۲، ۴۸۳، ۴۸۴، ۴۸۵، ۴۸۶، ۴۸۷، ۴۸۸، ۴۸۹، ۴۹۰، ۴۹۱، ۴۹۲، ۴۹۳، ۴۹۴، ۴۹۵، ۴۹۶، ۴۹۷، ۴۹۸، ۴۹۹، ۵۰۰، ۵۰۱، ۵۰۲، ۵۰۳، ۵۰۴، ۵۰۵، ۵۰۶، ۵۰۷، ۵۰۸، ۵۰۹، ۵۱۰، ۵۱۱، ۵۱۲، ۵۱۳، ۵۱۴، ۵۱۵، ۵۱۶، ۵۱۷، ۵۱۸، ۵۱۹، ۵۲۰، ۵۲۱، ۵۲۲، ۵۲۳، ۵۲۴، ۵۲۵، ۵۲۶، ۵۲۷، ۵۲۸، ۵۲۹، ۵۳۰، ۵۳۱، ۵۳۲، ۵۳۳، ۵۳۴، ۵۳۵، ۵۳۶، ۵۳۷، ۵۳۸، ۵۳۹، ۵۴۰، ۵۴۱، ۵۴۲، ۵۴۳، ۵۴۴، ۵۴۵، ۵۴۶، ۵۴۷، ۵۴۸، ۵۴۹، ۵۵۰، ۵۵۱، ۵۵۲، ۵۵۳، ۵۵۴، ۵۵۵، ۵۵۶، ۵۵۷، ۵۵۸، ۵۵۹، ۵۶۰، ۵۶۱، ۵۶۲، ۵۶۳، ۵۶۴، ۵۶۵، ۵۶۶، ۵۶۷، ۵۶۸، ۵۶۹، ۵۷۰، ۵۷۱، ۵۷۲، ۵۷۳، ۵۷۴، ۵۷۵، ۵۷۶، ۵۷۷، ۵۷۸، ۵۷۹، ۵۸۰، ۵۸۱، ۵۸۲، ۵۸۳، ۵۸۴، ۵۸۵، ۵۸۶، ۵۸۷، ۵۸۸، ۵۸۹، ۵۹۰، ۵۹۱، ۵۹۲، ۵۹۳، ۵۹۴، ۵۹۵، ۵۹۶، ۵۹۷، ۵۹۸، ۵۹۹، ۶۰۰، ۶۰۱، ۶۰۲، ۶۰۳، ۶۰۴، ۶۰۵، ۶۰۶، ۶۰۷، ۶۰۸، ۶۰۹، ۶۱۰، ۶۱۱، ۶۱۲، ۶۱۳، ۶۱۴، ۶۱۵، ۶۱۶، ۶۱۷، ۶۱۸، ۶۱۹، ۶۲۰، ۶۲۱، ۶۲۲، ۶۲۳، ۶۲۴، ۶۲۵، ۶۲۶، ۶۲۷، ۶۲۸، ۶۲۹، ۶۳۰، ۶۳۱، ۶۳۲، ۶۳۳، ۶۳۴، ۶۳۵، ۶۳۶، ۶۳۷، ۶۳۸، ۶۳۹، ۶۴۰، ۶۴۱، ۶۴۲، ۶۴۳، ۶۴۴، ۶۴۵، ۶۴۶، ۶۴۷، ۶۴۸، ۶۴۹، ۶۵۰، ۶۵۱، ۶۵۲، ۶۵۳، ۶۵۴، ۶۵۵، ۶۵۶، ۶۵۷، ۶۵۸، ۶۵۹، ۶۶۰، ۶۶۱، ۶۶۲، ۶۶۳، ۶۶۴، ۶۶۵، ۶۶۶، ۶۶۷، ۶۶۸، ۶۶۹، ۶۷۰، ۶۷۱، ۶۷۲، ۶۷۳، ۶۷۴، ۶۷۵، ۶۷۶، ۶۷۷، ۶۷۸، ۶۷۹، ۶۸۰، ۶۸۱، ۶۸۲، ۶۸۳، ۶۸۴، ۶۸۵، ۶۸۶، ۶۸۷، ۶۸۸، ۶۸۹، ۶۹۰، ۶۹۱، ۶۹۲، ۶۹۳، ۶۹۴، ۶۹۵، ۶۹۶، ۶۹۷، ۶۹۸، ۶۹۹، ۷۰۰، ۷۰۱، ۷۰۲، ۷۰۳، ۷۰۴، ۷۰۵، ۷۰۶، ۷۰۷، ۷۰۸، ۷۰۹، ۷۱۰، ۷۱۱، ۷۱۲، ۷۱۳، ۷۱۴، ۷۱۵، ۷۱۶، ۷۱۷، ۷۱۸، ۷۱۹، ۷۲۰، ۷۲۱، ۷۲۲، ۷۲۳، ۷۲۴، ۷۲۵، ۷۲۶، ۷۲۷، ۷۲۸، ۷۲۹، ۷۳۰، ۷۳۱، ۷۳۲، ۷۳۳، ۷۳۴، ۷۳۵، ۷۳۶، ۷۳۷، ۷۳۸، ۷۳۹، ۷۴۰، ۷۴۱، ۷۴۲، ۷۴۳، ۷۴۴، ۷۴۵، ۷۴۶، ۷۴۷، ۷۴۸، ۷۴۹، ۷۵۰، ۷۵۱، ۷۵۲، ۷۵۳، ۷۵۴، ۷۵۵، ۷۵۶، ۷۵۷، ۷۵۸، ۷۵۹، ۷۶۰، ۷۶۱، ۷۶۲، ۷۶۳، ۷۶۴، ۷۶۵، ۷۶۶، ۷۶۷، ۷۶۸، ۷۶۹، ۷۷۰، ۷۷۱، ۷۷۲، ۷۷۳، ۷۷۴، ۷۷۵، ۷۷۶، ۷۷۷، ۷۷۸، ۷۷۹، ۷۸۰، ۷۸۱، ۷۸۲، ۷۸۳، ۷۸۴، ۷۸۵، ۷۸۶، ۷۸۷، ۷۸۸، ۷۸۹، ۷۹۰، ۷۹۱، ۷۹۲، ۷۹۳، ۷۹۴، ۷۹۵، ۷۹۶، ۷۹۷، ۷۹۸، ۷۹۹، ۸۰۰، ۸۰۱، ۸۰۲، ۸۰۳، ۸۰۴، ۸۰۵، ۸۰۶، ۸۰۷، ۸۰۸، ۸۰۹، ۸۱۰، ۸۱۱، ۸۱۲، ۸۱۳، ۸۱۴، ۸۱۵، ۸۱۶، ۸۱۷، ۸۱۸، ۸۱۹، ۸۲۰، ۸۲۱، ۸۲۲، ۸۲۳، ۸۲۴، ۸۲۵، ۸۲۶، ۸۲۷، ۸۲۸، ۸۲۹، ۸۳۰، ۸۳۱، ۸۳۲، ۸۳۳، ۸۳۴، ۸۳۵، ۸۳۶، ۸۳۷، ۸۳۸، ۸۳۹، ۸۴۰، ۸۴۱، ۸۴۲، ۸۴۳، ۸۴۴، ۸۴۵، ۸۴۶، ۸۴۷، ۸۴۸، ۸۴۹، ۸۵۰، ۸۵۱، ۸۵۲، ۸۵۳، ۸۵۴، ۸۵۵، ۸۵۶، ۸۵۷، ۸۵۸، ۸۵۹، ۸۶۰، ۸۶۱، ۸۶۲، ۸۶۳، ۸۶۴، ۸۶۵، ۸۶۶، ۸۶۷، ۸۶۸، ۸۶۹، ۸۷۰، ۸۷۱، ۸۷۲، ۸۷۳، ۸۷۴، ۸۷۵، ۸۷۶، ۸۷۷، ۸۷۸، ۸۷۹، ۸۸۰، ۸۸۱، ۸۸۲، ۸۸۳، ۸۸۴، ۸۸۵، ۸۸۶، ۸۸۷، ۸۸۸، ۸۸۹، ۸۹۰، ۸۹۱، ۸۹۲، ۸۹۳، ۸۹۴، ۸۹۵، ۸۹۶، ۸۹۷، ۸۹۸، ۸۹۹، ۹۰۰، ۹۰۱، ۹۰۲، ۹۰۳، ۹۰۴، ۹۰۵، ۹۰۶، ۹۰۷، ۹۰۸، ۹۰۹، ۹۱۰، ۹۱۱، ۹۱۲، ۹۱۳، ۹۱۴، ۹۱۵، ۹۱۶، ۹۱۷، ۹۱۸، ۹۱۹، ۹۲۰، ۹۲۱، ۹۲۲، ۹۲۳، ۹۲۴، ۹۲۵، ۹۲۶، ۹۲۷، ۹۲۸، ۹۲۹، ۹۳۰، ۹۳۱، ۹۳۲، ۹۳۳، ۹۳۴، ۹۳۵، ۹۳۶، ۹۳۷، ۹۳۸، ۹۳۹، ۹۴۰، ۹۴۱، ۹۴۲، ۹۴۳، ۹۴۴، ۹۴۵، ۹۴۶، ۹۴۷، ۹۴۸، ۹۴۹، ۹۵۰، ۹۵۱، ۹۵۲، ۹۵۳، ۹۵۴، ۹۵۵، ۹۵۶، ۹۵۷، ۹۵۸، ۹۵۹، ۹۶۰، ۹۶۱، ۹۶۲، ۹۶۳، ۹۶۴، ۹۶۵، ۹۶۶، ۹۶۷، ۹۶۸، ۹۶۹، ۹۷۰، ۹۷۱، ۹۷۲، ۹۷۳، ۹۷۴، ۹۷۵، ۹۷۶، ۹۷۷، ۹۷۸، ۹۷۹، ۹۸۰، ۹۸۱، ۹۸۲، ۹۸۳، ۹۸۴، ۹۸۵، ۹۸۶، ۹۸۷، ۹۸۸، ۹۸۹، ۹۹۰، ۹۹۱، ۹۹۲، ۹۹۳، ۹۹۴، ۹۹۵، ۹۹۶، ۹۹۷، ۹۹۸، ۹۹۹، ۱۰۰۰، ۱۰۰۱، ۱۰۰۲، ۱۰۰۳، ۱۰۰۴، ۱۰۰۵، ۱۰۰۶، ۱۰۰۷، ۱۰۰۸، ۱۰۰۹، ۱۰۱۰، ۱۰۱۱، ۱۰۱۲، ۱۰۱۳، ۱۰۱۴، ۱۰۱۵، ۱۰۱۶، ۱۰۱۷، ۱۰۱۸، ۱۰۱۹، ۱۰۲۰، ۱۰۲۱، ۱۰۲۲، ۱۰۲۳، ۱۰۲۴، ۱۰۲۵، ۱۰۲۶، ۱۰۲۷، ۱۰۲۸، ۱۰۲۹، ۱۰۳۰، ۱۰۳۱، ۱۰۳۲، ۱۰۳۳، ۱۰۳۴، ۱۰۳۵، ۱۰۳۶، ۱۰۳۷، ۱۰۳۸، ۱۰۳۹، ۱۰۴۰، ۱۰۴۱، ۱۰۴۲، ۱۰۴۳، ۱۰۴۴، ۱۰۴۵، ۱۰۴۶، ۱۰۴۷، ۱۰۴۸، ۱۰۴۹، ۱۰۵۰، ۱۰

شماره کت تهران نتون (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳.۴۹۷.۵۵۵.۴۲۴	۶.۲۷۹.۶۸۳.۶۱۵	مسعودی
۸۶۶.۳۳۷.۴۷۰	۳.۱۱۹.۰۴۳.۱۷۴	صفر قدرتی
.	۲.۸۳۲.۰۷۹.۳۹۰	علیرضا متینی
۴.۴۶۳.۰۵۸.۳۹۷	۲.۱۴۴.۸۵۹.۵۰۸	تعاونی مسکن فرهنگیان نظر آباد
۷۳.۷۲۴.۵۹۰	۱.۸۱۴.۳۶۳.۲۳۱	جهانبخش افشار
۹۵۰.۴۰۳.۱۵۵	۱.۷۴۴.۶۱۰.۱۳۱	شرکت راهاند جواهره
۲۴۸.۴۸۸.۱۱۵	۱.۵۲۰.۴۲۶.۱۱۲	شرکت صنایع بسته بندی محب فروین
.	۱.۳۸۹.۹۳۰.۰۳۷	شرکت داماش سعید
.	۱.۳۳۶.۶۹۰.۵۳۱	شرکت جلگه صدف
۲۸.۲۷۰.۲۰۰	۱.۳۲۰.۴۴۵.۲۶۳	احمد ایزانلو
۳۹۲.۹۱۶.۲۴۲	۱.۰۷۲.۴۷۹.۴۲۳	کاظم نوارچی
۴۶۵.۴۴۶.۵۳۰	۱.۰۳۵.۷۶۵.۹۰۳	محمد علی نوروزی
۱۷۷.۵۰۶.۷۶۳	۱.۰۳۰.۵۳۷.۴۶۳	شرکت سادسان
.	۹۴۳.۰۹۲.۲۲۷	مرتضی قدوسی
.	۹۱۳.۳۳۲.۵۱۲	شرکت سهیل کمپوست
۱.۰۴۹.۸۱۵.۲۵۵	۸۸۶.۱۲۱.۲۶۴	شرکت فرا آذراب
.	۸۱۷.۹۰۹.۳۰۳	موسسه آموزش عالی البرز
۹۴۰.۰۴۳.۵۱۴	۸۰۰.۱۶۳.۹۰۸	صابر نعمتی فر
۷۹.۲۰۳.۷۸۹.۲۵۴	۴۲.۴۲۵.۷۳۵.۴۱۱	سایر
۹۲.۳۵۷.۳۵۴.۹۰۹	۷۳.۴۲۷.۲۹۰.۴۹۴	



شماره ثبت تهران پنجاه و سه (سیصد و سی و سه)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

باشد.

۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
 جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده پیش زیر می باشد:

۱۳۹۲	جمع		۱۳۹۳		یادداشت
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۸,۱۳۷,۳۳,۵۸۳	۵۲,۱۸,۵۲۴,۴۳۳	۲۸,۱۳۷,۸,۵۵,۰۰۲	۲۳,۷۹۱,۳۷۹,۴۳۱	۲۳-۱	مواد اولیه مستقیم مصرفی، درست‌کرد مستقیم
۲,۹۸۸,۷۱۵,۱۹۸	۳,۷۹۰,۵۵۹,۹۵۶	۱,۷۱۶,۳۹۲,۳۸۹	۲,۰۷۴,۱۶۶,۵۶۷	۲۳-۲	سرمایه تولید
۹,۷۲۱,۳۹۷,۵۶۴	۱۱,۴۰۹,۸۸۸,۸۰۹	۴,۶۱۰,۴۳۲,۱۶۸	۶,۷۹۹,۴۶۲,۶۴۱	۲۳-۲	جمع هزینه های تولید اشباع میشوند.
۸۰,۸۵۷,۱۴۶,۳۴۵	۶۷,۳۸۱,۰۸۰,۱۹۸	۳۴,۵۵۴,۰۷۳,۵۵۹	۳۲,۶۶۵,۰۰۶,۶۳۹		کالای ساخته شده ابتدای دوره (قطعات پستی)
۳۶۸,۹۰۴,۹۷۱	۳۲۹,۳۶۷,۷۰۹	۳۲۹,۳۶۷,۷۰۹	۳۲,۶۶۵,۰۰۶,۶۳۹		بهای تمام شده کالای آماده برای فروش کسر میشود.
۸۱,۳۳۶,۰۵۱,۳۱۶	۶۷,۵۴۸,۳۴۷,۹۰۷	۳۴,۸۸۳,۳۴۱,۱۶۸			کالای ساخته شده پایان دوره (قطعات پستی)
(۳۳۹,۳۶۷,۷۰۹)	(۳۳۳,۳۱۴,۳۰۹)	(۳۳۳,۳۱۴,۳۰۹)	(۵,۱۳۸,۰۰۰)		مصارف داخلی و پروژه ها (خدمات پیمانکاری)
(۴,۹۳۳,۵۷۵,۶۳۳)	(۳,۵۸۰,۰۰۳,۸۸۹۵)	(۲,۵۷۴,۷۹۰,۸۹۵)			بهای تمام شده کالای فروش رفته
۷۵,۸۸۳,۲۰۷,۹۸۴	۶۴,۴۶۵,۰۰۴,۸۰۳	۳۱,۹۸۵,۳۳۶,۱۶۴	۳۲,۶۵۸,۷۶۸,۵۳۹	۲۳-۳	بهای تمام شده خدمات حمل و پست
۱۴,۷۹۰,۱۹۵,۲۵۴	۱۴,۷۷۱,۱۰۰,۰۵۳	۷,۳۰۷,۸۳۹,۲۵۳	۷,۴۶۳,۱۶۰,۸۰۰	۲۳-۴	بهای تمام شده خدمات پیمانکاری
۶,۹۳۹,۴۵۴,۲۸۳	۵,۹۱۷,۰۰۱,۶۴۱۳	۵,۹۱۷,۰۰۱,۶۴۱۳		۲۳-۵	جمع بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱,۳۰۴,۷۹۳,۲۱۱					
۲۳,۰۳۴,۴۴۲,۷۴۸	۲۰,۶۸۸,۱۱۶,۴۶۶	۱۳,۲۳۴,۸۵۵,۶۶۶	۷,۴۶۳,۲۶۰,۸۰۰		بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۹۹,۰۱۷,۶۵۰,۷۳۳	۸۵,۳۳۳,۱۲۱,۲۶۹	۴۵,۲۱۰,۹۱,۸۳۰	۴۰,۱۲۳,۰۲۹,۴۳۹		

۲۳-۱- مواد اولیه مستقیم مصرفی به تفکیک نوع مواد پشروح ذیل می باشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۳	
ریال	مقدار - تن	ریال	مقدار - تن
۴۲,۱۱۷,۲۵۸,۵۴۴	۴۸,۴۴۰	۳۳,۹۴۰,۴۹۰,۵۱۹	۳۳,۰۱۵
۶,۱۶۵,۱۲۳,۳۲۰	۸۶,۷۵۰	۴,۹۷۱,۳۹۰,۴۷۴	۶۰,۶۲۷
۱۷,۸۵۴,۵۵۱,۶۶۹	۱۶۹,۳۱۸	۱۳,۱۰۶,۷۵۳,۴۴۰	۱۲۶,۶۳۳
۶۸,۱۳۷,۰۳۳,۵۸۳		۵۲,۰۸۸,۵۲۴,۴۳۳	

۲۳-۲- خرید مواد اولیه به تفکیک تامین کنندگان و نوع مواد به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۳	
ریال	جمع	ریال	جمع
۲۹,۷۹۱,۸۹۱,۸۴۴	۳۱,۲۶۴,۳۲۲,۹۶۷	۱۸,۴۴۳,۰۷۸,۳۶۹	۱۳,۸۴۳,۱۹۱,۶۹۸
	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۳۸۵,۹۷۴,۷۳۰		۲,۳۸۵,۹۷۴,۷۳۰
۱۴,۰۰۳,۴۸۳,۱۱۳	۱۱۰,۵۱۱,۱۰۵,۶۹۳	۶,۳۵۳,۵۷۹,۴۴۲	۴,۶۹۸,۵۲۴,۲۵۰
۴,۳۵۹,۸۳۳,۴۲۰	۳۳,۰۴۵,۰۰۱,۹۳۴	۱,۷۲۶,۵۵۲,۴۵۴	۱,۵۵۴,۶۸۸,۴۹۰
۴۸,۱۵۵,۲۰۴,۳۷۵	۵۰,۱۶۴,۸۴۴,۳۳۳	۲۶,۵۳۲,۴۶۰,۱۶۵	۲۲,۶۲۲,۷۸۴,۱۵۸

۲۳-۳- همانطور که ملاطحه می شود نسبت قیمت تمام شده به فروش در سال جاری نسبت به سال قبل حدود ۴۶٪ افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش هزینه خدمات پیمانکاری و خدمات حمل و پست و خدمات آزمایشگاهی در قبال درآمدهای حاصل شده و افزایش نرخ مواد اولیه و افزایش هزینه های سربار شامل پاشش و بار خرید خدمت و هزینه مصالح و قطعات مصرفی نیز می باشد.

شیرکت تهران نتون (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۲- هزینه های دستورون مستقیم وسربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید				دستورون مستقیم			
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	ریال	ریال	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران
۳۵۳۳۵۱۹۵۸۸	۴۳۹۹۱۳۸۷۷۹	۱۵۳۳۵۳۶۰۹۷۴	۲۸۷۵۶۰۱۸۰۵	۱۸۴۶۱۱۶۳۰۳۲	۱۰۶۸۸۷۹۰۳۸۴	۹۳۸۰۴۲۹۰۲۹	۱۰۰۲۰۰۴۵۰۳۵۵
۷۶۶۳۷۵۰۰۲۰	۱۰۱۵۰۷۹۶۰۵۹	۴۰۴۰۸۸۳۰۱۳۷	۷۴۵۸۱۳۰۹۲۲	۳۶۷۰۴۳۳۰۹۲۲	۴۹۳۰۹۷۳۰۷۲۵	۲۳۰۸۳۶۰۷۵۶	۲۶۳۰۱۳۶۰۹۶۹
۸۷۴۶۰۷۰۹۰۹	۹۱۷۸۵۱۰۵۵۵	۳۷۰۸۵۴۰۰۲۶	۵۴۶۰۹۱۷۵۳۹	۴۴۶۵۰۰۰۳۴۸	۴۲۷۰۲۱۰۰۰۹۳	۲۳۰۰۶۲۰۴۸۹	۱۹۷۰۱۴۷۵۰۴
۳۷۸۶۱۱۶۰۰	۱۶۱۰۴۵۱۰۵۹۶	۱۱۰۰۰۹۰۳۷۵	۱۵۱۰۳۵۲۰۲۲۱	۱۲۳۰۳۹۴۰۰۰	۱۶۳۶۸۶۶۵۸	۸۱۰۵۹۸۰۱۲۵	۸۳۰۰۸۸۰۵۳۳
۴۲۷۰۳۷۰۱۳۵	۴۰۳۰۱۶۵۱۹	۱۶۱۰۳۷۹۰۱۴۶	۴۴۰۶۲۷۰۳۷۳	۱۷۲۰۱۴۴۰۱۰۷	۷۱۸۰۷۴۶۶۵۸۱	۲۱۶۰۹۰۸۰۲۳۰	۵۰۰۸۳۸۰۳۵۱
۴۰۶۰۹۶۱۰۶۶۶	۶۳۰۵۷۰۰۱۷۹	۲۵۳۰۱۲۳۰۱۴۳	۳۷۷۰۵۲۷۰۰۲۶				
۱۰۴۵۶۵۸۶۰۴۴۳	۱۰۳۷۱۰۹۲۱۰۷۹۴	۷۰۳۰۳۱۳۰۲۹۵	۶۶۸۰۷۰۸۰۴۹۹				
۳۸۵۰۴۵۰۷۶۹	۳۲۴۰۸۳۶۰۳۱۵	۱۴۹۰۴۴۷۰۸۷۲	۱۷۵۰۳۸۸۰۳۴۳				
۵۲۳۰۷۰۰۰۴۲۴	۴۶۱۰۶۸۹۰۰۲۳	۳۲۶۰۲۵۴۰۴۸۴	۳۳۵۰۴۳۴۰۵۳۹				
۲۵۴۰۲۲۰۰۹۵۷	۵۳۰۰۳۹۹۰۴۷۲	۳۱۲۰۷۷۰۰۵۴۲	۲۱۷۰۵۲۸۰۹۳۰				
۲۳۰۰۳۸۰۴۸	۲۶۵۰۴۳۶۰۷۳۹	۱۰۴۰۹۳۷۰۵۵۰	۱۶۰۵۰۰۸۸۸۹				
۵۳۰۹۲۸۰۵۱۶	۷۵۰۲۹۷۰۲۶۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۸۰۲۹۷۰۲۶۰				
۲۸۷۰۴۲۸۰۲۵۶	۳۵۱۰۶۸۱۰۳۳۶	۱۱۵۸۱۷۸۰۳۴	۲۳۵۰۵۶۳۰۴۰۲				
۱۸۳۰۰۷۷۰۵۳۳	۲۶۵۸۱۲۰۳۸۳	۱۶۷۰۰۲۹۰۴۹۰	۹۸۷۸۲۸۰۹۳	۱۸۰۱۸۱۰۴۱۹	۱۸۰۱۶۰۴۱۵	۸۰۵۵۷۰۷۶۰	۹۵۰۲۰۶۵۵
۹۰۷۳۱۰۳۹۷۰۵۶۴	۱۱۰۴۰۹۰۸۸۸۸۰۸۰۹	۴۰۶۱۰۰۴۲۶۰۱۶۸	۶۰۷۸۹۰۶۶۲۰۶۴۱	۲۰۹۸۸۰۷۱۵۰۱۹۸	۳۰۷۸۰۰۶۵۶۰۹۵۶	۱۰۷۱۶۰۳۹۲۰۳۸۹	۲۰۰۷۴۰۳۶۰۵۶۷

حقوق و دستورون و مزایا
 بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
 عیدی و پاداش
 مزایای غیر نقدی
 بازخرید خدمت و مرخصی
 ایاب و ذهاب ، غذا و مأموریت
 مصالح، قطعات و ملزومات مصرفی
 استهلاک
 تعمیر و نگهداری و خدمات عمومی
 آب ، برق ، سوخت ، تلفن و هزینه های پستی
 حق بیمه اموال
 حق الزحمه و حق مشاوره
 اجاره ماشین آلات
 سایر

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۲۳- بهای تمام شده خدمات حمل و پمپاژ به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
	جمع	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۵۸,۵۸۱,۴۰۸	۵,۷۰۸,۸۰۲,۱۵۱	۳,۷۷۳,۴۴۳,۱۸۴	۱,۹۳۵,۳۵۸,۹۶۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۸۹۳,۲۶۲,۱۴۷	۳,۶۲۹,۹۵۰,۲۱۵	۲,۸۰۷,۷۶۱,۶۷۱	۸۲۲,۱۸۸,۵۴۴	انرژی و قطعات و لوازم مصرفی
۲,۲۹۷,۵۷۱,۹۸۳	۲,۴۰۴,۵۳۳,۲۸۴	۱۹۳,۰۵۱,۹۳۰	۲,۲۱۱,۴۸۱,۳۵۴	استهلاک داراییهای ثابت
۴,۰۴۰,۷۷۹,۷۱۶	۳,۰۲۷,۸۱۴,۴۰۳	۵۳۳,۵۸۲,۴۶۸	۲,۴۹۴,۲۳۱,۹۳۵	سایر
<u>۱۴,۷۹۰,۱۹۵,۲۵۴</u>	<u>۱۴,۷۷۱,۱۰۰,۰۵۳</u>	<u>۷,۳۰۷,۸۳۹,۲۵۳</u>	<u>۷,۴۶۳,۲۶۰,۸۰۰</u>	

- ۱-۵-۲۳- افزایش سایر هزینه های واحد تهران نسبت به واحد آبیگ مربوط به هزینه اجاره پمپ ثابت و پمپ دکل می باشد.
- ۲-۵-۲۳- افزایش هزینه قطعات واحد آبیگ نسبت به واحد تهران مربوط به فرسوده بودن ناوگان حمل و نقل واحد فوق می باشد.
- ۳-۵-۲۳- افزایش هزینه استهلاک واحد تهران نسبت به واحد آبیگ مربوط به ۵ دستگاه تراک میسر خریداری شده در سال ۱۳۹۰، ۱ دستگاه در سال ۹۲ می باشد.

۶-۲۳- بهای تمام شده خدمات پیمانکاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
	جمع	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۷۶,۸۸۶,۱۳۰	۱,۷۳۲,۲۱۸,۹۹۴	۱,۷۳۲,۲۱۸,۹۹۴	-	حقوق و دستمزد و مزایا
۵,۴۹۴,۰۱۰,۶۶۱	۳,۴۳۸,۰۴۲,۶۱۹	۳,۴۳۸,۰۴۲,۶۱۹	-	انرژی و قطعات و لوازم و مصالح (بتون)
۳۶,۲۶۷,۳۲۸	۹,۷۹۵,۳۴۰	۹,۷۹۵,۳۴۰	-	استهلاک داراییهای ثابت
۳۲,۳۹۰,۱۶۴	۷۳۶,۹۵۹,۴۶۰	۷۳۶,۹۵۹,۴۶۰	-	سایر
<u>۶,۹۳۹,۴۵۴,۲۸۳</u>	<u>۵,۹۱۷,۰۱۶,۴۱۳</u>	<u>۵,۹۱۷,۰۱۶,۴۱۳</u>	<u>-</u>	

۷-۲۳- بهای تمام شده خدمات آزمایشگاهی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
	جمع	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۶۰,۹۴۱,۱۵۵	-	-	-	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۸,۵۲۷,۸۳۵	-	-	-	حق مشاوره و حق الزحمه
۹۸,۶۸۳,۷۴۱	-	-	-	انرژی و قطعات و لوازم و مصالح (بتون)
۱۱,۱۹۷,۲۷۲	-	-	-	استهلاک داراییهای ثابت
۴۵,۴۴۳,۲۰۸	-	-	-	سایر
<u>۱,۳۰۴,۷۹۳,۲۱۱</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

۸-۲۳- مقایسه‌های تمام شده یک واحد محصول در سال ۱۳۹۳

شرح	۱۵۰		۲۰۰		۲۵۰		۳۰۰		۳۵۰		۴۰۰		۴۵۰	
	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال	مقدار (کیلو)	ریال
سیمان	۱۵۰	۱۵۴,۳۰۵	۲۰۵,۶۰۶	۲۵۷,۰۰۸	۲۵۰	۲۰۸,۴۱۰	۳۰۰	۲۵۹,۸۱۱	۳۷۵	۳۸۵,۵۱۳	۴۰۰	۴۱۱,۳۱۳	۴۵۰	۴۴۳,۶۱۵
ماشه	۱۳۳۲	۱۳۷,۸۶۵	۱۲۹۳	۱۳۹,۱۷۰	۱۲۳۸	۱۲۵,۱۳۴	۱۱۶۲	۱۲۰,۲۶۹	۱۱۲۰	۱۱۵,۹۱۲	۱۱۱۸	۱۱۵,۷۱۵	۱۰۶۶	۱۱۰,۳۳۳
شن	۷۴۱	۶۰,۷۶۰	۷۱۸	۵۷,۱۵۳	۶۹۷	۶۷۴	۵۵,۲۶۷	۵۳,۸۹۱	۶۵۰	۵۳,۲۹۹	۶۴۰	۵۲,۴۲۹	۶۲۵	۵۱,۲۲۹
جمع مواد اولیه		۲۵۲,۸۳۰	۳۹۸,۳۰۹	۴۴۳,۳۳۱		۴۸۸,۸۱۰		۵۳۵,۸۷۱		۵۵۴,۲۳۳		۵۷۹,۴۰۷		۶۲۴,۱۹۶
دستور مستقیم		۳۹,۶۰۸		۲۲,۹۴۲		۲۲,۹۴۲		۲۲,۸۴۲		۲۲,۹۴۲		۲۲,۹۴۲		۲۲,۹۴۲
سربار مستقیم + سربار تسهیلی		۱۹۱,۶۸۷		۱۱۷,۱۶۶		۱۱۷,۱۶۶		۱۱۷,۱۶۶		۱۱۷,۱۶۶		۱۱۷,۱۶۶		۱۱۷,۱۶۶
بهای تمام شده یک واحد محصول		۵۸۴,۱۲۵	۶۲۹,۶۰۴	۵۸۳,۴۳۹		۶۲۸,۹۱۸		۶۷۳,۹۷۹		۶۹۴,۸۴۱		۷۱۹,۵۱۵		۷۶۴,۳۰۴
متوسط هزینه حمل هر متر مکعب بتن		۸۴,۱۷۱		۸۴,۱۷۱		۸۴,۱۷۱		۸۴,۱۷۱		۸۴,۱۷۱		۸۴,۱۷۱		۸۴,۱۷۱
متوسط هزینه پمپاژ هر متر مکعب بتن		۲۲,۷۳۳		۲۲,۷۳۳		۲۲,۷۳۳		۲۲,۷۳۳		۲۲,۷۳۳		۲۲,۷۳۳		۲۲,۷۳۳



شرکت تهران بتون (سهامی خاص)

بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- هزینه های فروش واداری و عمومی

سر فصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
	جمع	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳.۳۴۲.۱۶۹.۲۲۳	۴.۱۵۷.۷۳۳.۷۲۶	۷۸۰.۲۱۲.۷۸۳	۳.۳۷۷.۵۱۹.۹۴۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۶۳.۰۰۰.۹۶۸	۶۰۵.۱۳۲.۹۱۰	۱۵۳.۳۷۳.۸۷۶	۴۵۱.۷۵۹.۰۳۴	حق بیمه سهم کارفرما
۵۱.۱۶۰.۸۲۷	۸۱.۵۸۰.۱۸۸	۲۱۰.۸۷۶.۲۹۹	۶۰.۴۹۲.۵۵۹	حق الزحمه و حق المشاوره
۱۶۸.۱۹۸.۶۲۲	۱۷۸.۸۲۱.۷۲۱	۳۵۵۹۶.۷۸۶	۱۴۳.۲۲۴.۹۳۵	مواد غذایی مصرفی
۲۴۰.۹۴۴.۸۵۴	۲۳۲.۷۲۴.۴۵۴	۱۰۷.۵۲۲.۶۰۰	۱۲۵.۲۰۱.۸۵۴	آب و برق و گاز و سوخت و قطعات
۲۸.۵۳۸.۲۳۴	۱۰۲.۹۲۴.۸۸۴	۲۴.۹۴۲.۸۲۴	۷۷.۹۸۲.۰۶۰	استهلاک دارایی ثابت
۱۳۵.۹۵۸.۵۰۰	۱۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۷۷.۵۰۰.۰۰۰	۷۷.۵۰۰.۰۰۰	حسابرسی
۱۶۰.۹۸۸.۹۹۰	۱۷۱.۹۴۶.۶۰۹	۲۶۶۰۰.۶۴۵	۱۴۵.۳۴۵.۹۶۴	حق بیمه و عوارض
۱۴۲.۱۲۳.۱۶۹	۶۴.۵۷۸.۱۶۴	۱۷.۳۹۶.۲۴۹	۴۷.۱۸۱.۹۱۵	مواد و ملزومات مصرفی
۶۳.۶۱۹.۵۱۹	۷۱.۸۸۷.۸۹۰	۲۷.۷۱۷.۲۹۸	۴۴.۱۷۰.۵۹۲	هزینه پست و مخابرات
۳۸۰.۹۵۰.۶۱۲	۱۷۲.۴۹۵.۱۶۲	۱۲۰.۲۲.۲۳۴	۱۶۰.۴۷۲.۹۲۸	هزینه آگهی و تبلیغات و بازاریابی
۳۴۴.۷۴۸.۰۲۸	۹۴۰.۶۴۵.۶۶۰	۲۱۷.۱۱۰.۳۷۲	۷۲۳.۵۳۵.۲۸۸	سایر
۵.۵۲۲.۴۰۱.۵۴۶	۶.۹۳۵.۴۷۱.۳۶۸	۱.۵۰۱.۰۸۴.۲۹۶	۵.۴۳۴.۳۸۷.۰۷۲	

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
	جمع	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲.۲۳۵.۰۸۵.۳۸۴	۲.۹۴۵.۱۵۴.۰۱۶	۱.۸۹۱.۲۳۷.۱۵۶	۱.۰۵۳.۹۱۶.۸۶۰	فروش ضایعات
۲۱۶.۴۴۰.۳۹۱	۴۷.۹۴۳.۶۰۷	۲۲.۷۲۲.۳۷۱	۲۵.۲۲۱.۲۳۶	خالص کسری و اضافی انبار
۱۰۰.۱۷۵.۰۷۸.۴۵	۸۳.۷۷۹.۹۱۶	۳۰۰۴	۸۳.۷۷۶.۹۱۲	سایر
۳.۴۶۹.۰۳۳.۶۲۰	۳.۰۷۶.۸۷۷.۵۳۹	۱.۹۱۳.۹۶۲.۵۳۱	۱.۱۶۲.۹۱۵.۰۰۸	

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
	جمع	کارخانه آبیگ	کارخانه تهران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۲۷.۶۸۳.۹۱۶	۶۷۹.۰۱۸.۷۶۸	۴۵.۲۷۴.۷۴۹	۶۳۳.۷۴۴.۰۱۹	درآمد حاصل از سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها
۱۷۹.۳۲۹.۵۵۹	۱۷۸.۸۷۵.۹۷۲	۱۴۱.۷۸۶.۹۷۲	۳۷.۰۸۹.۰۰۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱.۱۰۷.۰۱۳.۴۷۵	۸۵۷.۸۹۴.۷۴۰	۱۸۷.۰۶۱.۷۲۱	۶۷۰.۸۳۳.۰۱۹	

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۷- تعدیلات طبقه بندی

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	تعدیلات طبقه بندی	مانده پس از تعدیلات
		۱۳۹۲	بدهکار	بستانکار
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۶	۱۰,۶۶۷,۰۵۵,۰۱۳	۲,۷۵۰,۰۱۵,۵۲۳	۱۳,۴۱۷,۰۷۰,۵۳۶
سایر حسابهای دریافتنی	۷	۷,۵۵۹,۸۲۷,۹۱۹	۲,۷۵۰,۰۱۵,۵۲۳	۴,۸۰۹,۸۱۲,۳۹۶
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۵	۴,۱۴۵,۱۴۲,۱۹۳	۳,۰۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۷۴۲,۱۹۳
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۱۳,۸۰۱,۶۵۱,۰۶۷	۴۵,۹۴۳,۳۶۶	۱۳,۷۵۵,۷۰۷,۷۰۱
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۰	-	۳,۰۹۰,۳۴۳,۳۶۶	۳,۰۹۰,۳۴۳,۳۶۶
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۴	۹,۰۰۱,۱۹۵,۳۰۲	۴,۰۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۴,۳۹۵,۳۰۲
حسابها و اسناد پرداختنی	۱۳	۵,۷۹۶,۳۳۱,۸۳۵	۴۵۲,۲۰۹,۹۶۹	۵,۳۴۴,۱۲۱,۸۶۶
سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۱۷	۷۸۹,۶۷۷,۳۰۰	۷۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۷,۳۰۰
			<u>۱۱,۰۷۱,۵۶۸,۸۵۸</u>	<u>۱۱,۰۷۱,۵۶۸,۸۵۸</u>

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۳,۸۶۲,۸۶۶,۸۵۹	۴,۷۹۶,۱۸۵,۷۵۹	سود(زیان) عملیاتی
۲,۵۴۸,۲۲۹,۲۶۵	۲,۸۴۲,۰۸۹,۷۲۳	هزینه استهلاک
۲۱۵,۹۸۳,۱۱۵	۴۳۴,۸۹۸,۰۴۷	افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷,۹۱۰,۵۳۵,۱۸۵)	(۲,۰۹۴,۷۷۸,۲۴۷)	(افزایش) در حسابها و اسناد دریافتنی
(۱,۲۰۷,۵۰۴,۳۰۹)	(۸۷۹,۹۹۱,۷۵۲)	(افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۲۲۶,۹۱۲,۳۱۱)	(۵۲۵,۴۷۰,۹۵۰)	(افزایش) پیش پرداختها
۱۲۵,۱۳۹,۳۲۸	(۳,۸۲۳,۵۷۱,۸۷۲)	افزایش در حسابها و اسناد پرداختنی تجاری
۴۹۶,۷۷۰,۲۱۳	(۸۱۲,۳۳۳,۶۰۲)	افزایش در حساب پیش دریافتها
<u>۷,۹۰۴,۲۳۶,۹۷۵</u>	<u>(۶۲,۹۷۲,۸۹۴)</u>	

شرکت تهران بتون (سهامی خاص)
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۲۹- 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:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	تضمین وام های شرکت سیمان آبیک
۵.۷۱۵.۴۲۰.۰۰۳	۵.۷۱۵.۴۲۰.۰۰۳	تضمین تمهید پیمانها به شرکت سیمان آبیک
۹.۲۵۴.۶۱۰.۸۶۲	۱۴.۶۳۷.۸۱۰.۸۶۲	سایر تضمین از کارکنان و پیمانکاران و مشتریان
۱۳۴.۹۷۰.۰۳۰.۸۶۵	۱۴۰.۳۵۳.۲۳۰.۸۶۵	

۳۰- معامله با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در طی سال ، به شرح زیر است :

الف : شرکتهای وابسته

ردیف	عنوان	نوع وابستگی	توضیح معامله	تاریخ معامله	مبلغ معامله	تاریخ تسویه	مبلغ تسویه	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداخت	تاریخ دریافت	مبلغ دریافت	تاریخ تسویه	مبلغ تسویه	تاریخ پرداخت	مبلغ پرداخت	تاریخ دریافت	مبلغ دریافت
۱۳	سهامدار کنترل کننده	شرکت سیمان آبیک	عضو هیات مدیره	خرید سیمان	۷۸۴۱۰۰۹۵۰۱۵۸	۶۰۰۰۷۰۳۳۵۰۶۵۳	(۳۱,۲۶۴,۲۲۲,۸۶۷)	✓									
۷۶	سهامدار اصلی گروه	شرکت سیمان فارس و خوزستان	عضو هیات مدیره	خدمات پیمانکاری	۴۸۹۷۰۷۵۸۰۹۷۸	۴۶۹۶۲۰۷۶۹۷	۹۶۷۰۴۴۷۲۴۰	✓									
۷				دریافت و پرداخت	-	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		✓									

ب: معاملات یا سایر اشخاص وابسته :
 مورد نداشته است.

۳۱- سود انباشته در پایان سال:

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

تکالیف قانونی:	مبلغ - ریال
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۲ طبق ماده ۱۰ اصلاحیه قانون تجارت	۴۴۵۵۰۳۰۴۰۶
پیشنهاد هیئت مدیره :	مبلغ - ریال
سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	

