

آزموده کاران

حامداران رسمی

عضو گروه بین المللی موسسات حسابرسی
AGN



www.azmoudekaran.com
info@azmoudekaran.com

میدان آرژانتین - خیابان الوند - خیابان بیست و هفتم - شماره ۱۹ - طبقه دوم
تلفن : ۸۷۸۷۹۷۹ - ۸۷۸۰۲۲۸ - ۸۷۹۲۵۷۹ - ۸۷۷۱۳۸۰ - ۸۷۹۲۰۴۸ - فاکس : ۸۷۷۱۳۸۰



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

با نضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵



فهرست

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۵۸	یادداشت‌های توضیحی

سایر موارد

۴- اقدامات انجام شده در رابطه با تکالیف مجمع عمومی مورخ ۵ آذرماه ۱۳۸۴، در موارد ذیل به نتیجه قطعی نرسیده است:

الف - استرداد سود و کارمزد اقساط پرداخت شده مربوط به تسهیلات مابه التفاوت نرخ ارز خرید ماشین آلات

ب - تعیین تکلیف مطالبات راکد و سنواتی (جمعاً بمیزان حدود ۷/۸ میلیارد ریال در تاریخ ترازنامه)

ج - حل و فصل کامل ادعای مالکیت کشاورزان منطقه در خصوص قسمتی از زمینهای کارخانه

د - استرداد دو دستگاه وسائط نقلیه امانی (از پنج دستگاه)

۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۵ 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 تشریفات قانونی لازم رعایت شده و نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت صورت نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۶- 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، 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 نگردیده است.

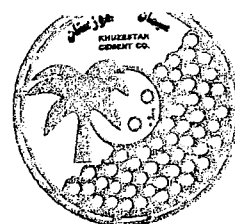
آزموده کاران

تاریخ: ۷ آذر ماه ۱۳۸۵

حسابداران رسمی

مسعود بختیاری

علی اصغر فرخ



بسمه تعالی

شرکت سیمان خوزستان

(سهامی عام)

شماره: ۸۵-۹۵۲

تاریخ: ۱۳۸۵/۸/۷

پیوست:

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵ تقدیم میشود.

شماره صفحه

- | | |
|------|---|
| ۲ | ۱- ترازنامه |
| ۳ | ۲- صورت سود و زیان |
| ۳ | ۱-۲- 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 |
| ۸-۵۸ | ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۵/۸/۷ به تائید هیئت مدیره رسیده است.

دفتر تهران:

سعادت آباد خیابان علامه جنوبی

کوچه ۲۶ شرقی (حق طلب)

پلاک ۱۱۷

صندوق پستی: ۱۵۸۱۵/۳۶۶۱

تلفن: ۸۸۶۹۳۰۵۶، ۸۸۶۸۹۹۶۲

فاکس: ۸۸۶۸۰۹۴۸

e.mail: khuzcement@yahoo.com

کارخانه:

استان خوزستان. کیلومتر ۲۲

جاده رامهرمز. هفتگل. دشت دنا

تلفن: ۴-۳۲۲۳۰۰۱، ۰۶۹۲

فاکس: ۳۲۲۳۳۱۱، ۰۶۹۲

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

نایب رئیس هیئت مدیره

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره

محمود حجتی (به نمایندگی سیمان آبیک)

هادی طاهری (به نمایندگی گچ ماشینی فارس)

مرتضی لطفی (به نمایندگی سیمان فارس)

محمد رضا کرباسیان (به نمایندگی سیمان خاش)

سید محمد میر شفیعی (به نمایندگی سیمان فیروز کوه)



شرکت سهامان خوزستان (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال			ریال	ریال		
بدهیهای جاری :							
۲۹۹,۵۴۸,۰۶۹	۱,۴۸۷,۷۳۹,۳۴۶	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۴۱,۴۹۱,۶۶۳,۱۹۷	۱۴,۵۴۳,۲۰۲,۰۷۹	۴	دارائیههای جاری :
۲۹,۵۰۷,۴۰۱,۸۴۵	۵۱,۸۹۷,۹۹۸,۳۱۱	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۵,۴۰۳,۸۹۶,۶۷۱	۲,۱۴۴,۱۳۹,۸۳۹	۵	موجودی نقد
۵۹,۵۱۵,۸۷۷,۱۴۵	۸۲,۱۹۹,۱۹۷,۰۷۵	۱۶	پیش دریافتها	۹۲۷,۳۳۴,۴۷۵	۱۵۳,۱۷۸,۴۳۲	۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۰,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۷۰۰,۰۰۰,۹۴۵	۱۷	ذخیره مالیات	۴۴۵,۰۸۰,۹۱۷,۷۷۱	۱۸,۵۷۲,۴۱۲,۹۹۵	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۷۰,۰۰۰,۰۳۹۳,۴۸۴	۱۱,۷۱۴,۵۹۵,۶۸۴	۱۸	سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۱۰,۹۳۹,۴۰۰,۴۹۱,۰۱	۱۲۴,۸۶۵,۷۸۶,۶۴۲	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۴۴,۹۰۲,۶۰۵,۰۵۷	۸۳,۹۲۶,۸۴۵,۱۵۲	۱۹	تسهیلات مالی کوتاه مدت	۷۰۰,۱۰۱,۱۵۱,۲۴۹	۱۲,۷۲۳,۸۱۳,۱۹۲	۹	موجودی مواد و کلا
۲۰,۵۱۶۲,۷۲۵,۶۰۰	۲۳۱,۷۴۶,۰۷۶,۴۱۳		تسهیلات مالی کوتاه مدت				سفرشات و پیش پرداختها
جمع بدهیهای جاری				۲۰,۸۷۳۵,۹۶۶,۴۶۴	۱۷۳,۰۰۱,۵۳۳,۱۷۹		جمع دارائیههای جاری
بدهیهای غیر جاری:							دارائیههای غیر جاری :
				۲۵۹,۵۴۹,۲۵۱,۳۰۲	۵۳۱,۹۴۵,۸۹۵,۳۸۶	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
				۸,۳۱۹,۱۶۸,۵۰۶	۸,۳۱۳,۰۱۸,۵۰۶	۱۱	دارائیههای نامشهود
				۳۳۰,۱۷,۴۳۴,۵۰۰	۴۹,۶۷۴,۴۳۷,۵۰۰	۱۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
				۱۷,۱۵۰,۷۱۰,۹۹۱	۱۷,۰۴۰,۲۱۲,۵۸۹	۱۳	سایر دارائیهها
۲۶,۶۷۰,۵۳۰,۰۶۰	۷۴,۳۸۷,۲۱۶,۴۳۲	۱۹	تسهیلات مالی بلند مدت				
۱۰,۵۵۷,۶۹۹,۷۴۱	۱۴,۱۳۱,۵۰۸,۱۵۷	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				
۳۷,۲۳۸,۳۲۹,۸۰۱	۸۸,۵۱۸,۷۲۴,۵۸۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۳۱۷,۹۳۶,۵۶۵,۲۹۹	۶۰۶,۸۷۳,۵۶۳,۹۸۱		جمع دارائیههای غیر جاری
۳۴۲,۴۹۰,۹۵۵,۴۰۱	۳۲۰,۲۶۴,۸۰۱,۰۰۲		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام:				
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه (منقسم به ۳۳۰ میلیون سهم یک هزار ریالی، مبلغ "پرواضح" ش				
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۵۷,۱۵۱,۱۰۰	۲۲	اندوخته قانونی				
۵۲۹,۵۶۶,۸۹۶	۵۲۹,۵۶۶,۸۹۶	۲۳	اندوخته طرح و توسعه				
۷,۶۵۲,۰۰۰,۹۴۶۶	۱۰,۷۰۲۳۳,۵۷۸,۱۶۲		سود (زیان) انباشته				
۱۸۴,۱۸۱,۵۷۶,۳۶۲	۴۵۹,۶۱۰,۲۹۶,۱۵۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۲۶,۶۷۲,۵۳۱,۷۶۳	۷۷۹,۸۷۵,۰۹۷,۱۶۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵۲۶,۶۷۲,۵۳۱,۷۶۳	۷۷۹,۸۷۵,۰۹۷,۱۶۰		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده)		سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	
۳۶۸.۴۰۸.۷۷۱.۰۱۶		۳۴۱.۹۸۲.۹۳۰.۴۵۰		۲۴ فروش خالص
(۱۸۰.۸۹۴.۲۱۷.۵۴۳)		(۲۰۲.۵۷۰.۰۸۴.۲۷۵)		۲۵ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۸۷.۵۱۴.۵۵۳.۴۷۳		۱۳۹.۴۱۲.۸۴۶.۱۷۵		سود ناخالص
(۱۲.۴۶۵.۱۹۹.۲۴۹)		(۱۳.۱۳۳.۶۲۸.۶۵۹)		۲۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴.۱۰۰.۶۱۳.۳۲۰		(۴.۷۵۷.۱۸۹.۷۹۱)		۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۸.۳۶۴.۵۸۵.۹۲۹)		(۱۷.۸۹۰.۸۱۸.۴۵۰)		سود عملیاتی
۱۷۹.۱۴۹.۹۶۷.۵۴۴		۱۲۱.۵۲۲.۰۲۷.۷۲۵		هزینه های مالی
(۹.۶۷۱.۰۵۷.۸۵۲)		(۵.۹۳۸.۱۰۸.۵۶۵)		۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳.۷۰۲.۷۴۲.۸۵۳		۲۰.۷۸۸.۸۰۳.۷۸۱		سود خالص قبل از کسر مالیات
(۵.۹۶۸.۳۱۴.۹۹۹)		(۳.۸۵۹.۳۰۴.۷۸۴)		مالیات
۱۷۳.۱۸۱.۶۵۲.۵۴۵		۱۱۷.۶۶۲.۷۲۲.۹۴۱		سود خالص
		(۵۱۹.۷۰۰.۹۴۵)		
۱۷۳.۱۸۱.۶۵۲.۵۴۵		۱۱۷.۱۴۳.۰۲۱.۹۹۶		
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
۱۷۳.۱۸۱.۶۵۲.۵۴۵		۱۱۷.۱۴۳.۰۲۱.۹۹۶		سود خالص
۱۳.۴۸۱.۵۰۰.۴۹۰		۸.۸۴۹.۵۹۰.۱۱۴		سود انباشته در ابتدای سال
(۱.۳۹۸.۶۹۱.۴۸۵)		(۱.۱۹۷.۵۸۰.۶۴۸)		۳۰ تعدیلات سنواتی
۱۲۰.۸۲۸.۹۰۰.۰۵		۷.۶۵۲.۰۰۹.۴۴۶		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱۸۵.۲۶۴.۴۶۱.۵۵۰		۱۲۴.۷۹۵.۰۳۱.۴۶۲		سود قابل تخصیص
				تخصیص سود:
(۷.۶۱۲.۴۵۲.۰۸۴)		(۵.۸۵۷.۱۵۱.۱۰۰)		اندوخته قانونی
(۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)		(۱۱.۷۱۴.۳۰۲.۲۰۰)		سود سهام پیشنهادی
(۱۷۷.۶۱۲.۴۵۲.۰۸۴)		(۱۷.۵۷۱.۴۵۳.۳۰۰)		سود انباشته در پایان دوره
۷.۶۵۲.۰۰۹.۴۴۶		۱۰۷.۲۲۳.۵۷۸.۱۶۲		

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱		یادداشت
	ریال	ریال	
۱۸۹,۹۱۲,۰۹۹,۰۱۴	۲۰۹,۰۱۹,۳۹۳,۹۲۰		۳۱
(۴۹,۹۹۹,۷۰۶,۵۱۶)	-		فعالیت‌های عملیاتی :
(۹,۴۲۴,۶۰۵,۴۳۵)	(۵,۹۳۸,۱۰۸,۵۶۵)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۲,۲۶۳,۹۲۹,۶۸۲	۴۴۹,۵۸۰,۶۹۷		بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
۱۹۷,۹۵۹,۰۰۰	۴۲۲,۴۰۰		سود پرداختی به سهامداران
			سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			سود سپرده بانکی
			سود دریافتی بابت سرمایه گذاری بلند مدت
(۵۶,۹۶۲,۴۲۳,۲۶۹)	(۵,۴۸۸,۱۰۵,۴۶۸)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
-	(۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰)		مالیات بردرآمد
			مالیات بردرآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۱۶,۴۹۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۶۵۷,۰۰۳,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۰۹,۹۴۴,۱۷۵,۴۰۴)	(۲۸۸,۵۶۷,۷۶۶,۳۵۹)		وجوه پرداختی بابت خرید دارائی ثابت مشهود
۲,۲۶۴,۳۱۰,۰۰۰	۱,۹۸۷,۲۸۶,۳۵۰		وجوه حاصل از فروش دارائی ثابت
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۳,۱۶۹,۸۴۹		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری‌ها
(۴,۳۲۵,۹۹۲,۹۰۰)	(۸,۵۰۰,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت خرید حق امتیازها
۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰		وجوه دریافتی بابت فروش حق امتیازها
(۹۷,۴۸۸,۲۵۸,۳۰۴)	(۳۰۱,۳۰۰,۵۱۳,۱۶۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۳۵,۴۶۱,۴۱۷,۴۴۱	(۹۸,۸۰۶,۳۲۵,۷۰۸)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی:
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۷۰,۹۲۶,۶۵۲		دریافت تسهیلات مالی
(۳۷,۹۱۲,۳۲۷,۹۱۶)	(۶۸,۶۱۳,۰۶۲,۰۶۲)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۲۲,۹۱۲,۳۲۷,۹۱۶)	۷۱,۸۵۷,۸۶۴,۵۹۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱۲,۵۴۹,۰۸۹,۵۲۵	(۲۶,۹۴۸,۴۶۱,۱۱۸)		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۲۸,۹۴۲,۵۷۳,۶۷۲	۴۱,۴۹۱,۶۶۳,۱۹۷		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۴۱,۴۹۱,۶۶۳,۱۹۷	۱۴,۵۴۳,۲۰۲,۰۷۹		مانده وجه نقد در پایان سال
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سیمان خوزستان در تاریخ ۱۳۶۸/۰۹/۲۰ و تحت شماره ۷۷۸۰۱ در اداره کل ثبت شرکتها 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 ۳ 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 ۸۵-۱۳۸۴ مقدار ۷۷۵۱۹۵ تن کلینکر و ۹۳۹۳۸۹ تن سیمان معادل ۸۶٪ و ۱۰۰/۳٪ ظرفیت اسمی تولید شده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۳۳۱	۳۲۸	کارکنان رسمی
۷۰	۷۰	کارکنان قراردادی
۴۰۱	۳۹۸	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- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات 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 ۱۳۸۵

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۲٪	نزولی
وسایل نقلیه	۳۰٪، ۳۵٪ و ۲۵٪	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 در جدول بالا است.

۳-۴- هزینه های قبل از بهره برداری :

کلیه هزینه های قبل از بهره برداری که قابلیت تخصیص به دارائیهای 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 - اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام 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 اقلام 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 ۱۳۸۵

۴- موجودی نقد و بانک

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک میشود.

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷,۹۱۵,۷۷۳,۶۷۳	۱۰,۴۹۸,۹۵۶,۱۵۳	۴-۱ موجودی ریالی نزد بانکها
۳,۴۸۲,۳۹۷,۵۲۴	۳,۹۸۷,۱۸۷,۳۲۶	۴-۲ موجودی ارزی نزد بانکها
۹۳,۴۹۲,۰۰۰	۵۷,۰۵۸,۶۰۰	۴-۳ موجودی صندوق ارزی
۴۱,۴۹۱,۶۶۳,۱۹۷	۱۴,۵۴۳,۲۰۲,۰۷۹	

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۵۳۵,۰۹۲,۴۵۴	۲,۳۵۰,۵۰۲,۲۵۴	بانک ملی شعبه کارخانه سیمان رامهرمز
-	۲,۱۷۱,۶۳۵,۱۰۱	بانک صادرات شعبه مرکزی رامهرمز (سپهر)
-	۱,۵۲۳,۴۴۹,۰۷۵	بانک صادرات شعبه علامه طباطبائی
-	۱,۰۲۷,۴۱۵,۶۹۲	بانک سپه شعبه مرکزی رامهرمز
۸,۱۹۶,۰۰۳,۵۰۳	۹۹۷,۷۰۷,۶۲۳	بانک تجارت شعبه مرکزی رامهرمز
۸۹۴,۹۷۰,۵۷۸	۶۸۶,۰۸۵,۲۴۱	بانک ملی شعبه مرکزی
۱,۱۰۶,۶۵۷,۶۳۳	۵۳۵,۳۲۶,۴۴۴	بانک تجارت شعبه علامه طباطبائی
-	۳۵۸,۰۰۷,۴۱۸	بانک سپه شعبه پارک لاله (سپرده کوتاه مدت)
۲,۸۷۸,۴۳۷,۱۸۸	۳۲۲,۷۹۰,۵۳۴	بانک ملی شعبه مسجد جامع شهرک قدس (سیبا)
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه سعادت آباد
۱۱,۴۸۵,۰۶۶,۴۹۳	۱۶۴,۷۸۵,۲۲۵	بانک پارسیان شعبه سعادت آباد
۱,۴۳۲,۴۹۱,۴۹۲	۶۴,۳۵۸,۵۴۲	بانک سپه شعبه پارک لاله
-	۶۱,۷۲۵,۱۵۰	بانک کشاورزی شعبه مرکزی رامهرمز
۳۴۵,۸۰۵,۴۹۴	۱۵,۷۶۳,۳۱۷	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه پردیس
۹,۴۳۹,۶۱۹	۲,۶۳۴,۸۱۸	بانک سپه شعبه سید خندان
۲,۶۰۸,۹۶۵	۲,۶۰۸,۹۶۵	بانک ملت شعبه کیانپارس اهواز
۲۹,۲۰۰,۲۵۴	۲,۲۰۰,۲۵۴	بانک سپه شعبه سپند
-	۱,۹۶۰,۵۰۰	بانک کارآفرین شعبه آپادانا
۳۷,۹۱۵,۷۷۳,۶۷۳	۱۰,۴۹۸,۹۵۶,۱۵۳	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱		۱۳۸۵/۶/۳۱			
ریال	دلار	ریال	دلار	یورو	
۲,۸۲۷,۴۹۱,۳۷۲	۳۱۴,۲۹۹	۳,۱۸۵,۷۷۵,۳۶۱	۳۴۶,۱۶۷/۰۵	-	بانک تجارت شعبه مرکزی اهواز
-	-	۶۷۸,۵۲۶,۲۳۸	۷۳,۷۲۸/۸۱	-	بانک ملی شعبه مرکزی (دلار)
۶۳۱,۹۶۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۹۲,۰۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی
-	-	۱۷,۶۴۹,۷۹۰	-	۱۵۱۱/۶۸	بانک ملی شعبه مرکزی (یورو)
۱۲,۹۴۶,۱۵۲	۱,۴۳۴/۹۶	۱۳,۲۰۵,۹۳۷	۱,۴۳۴/۹۶	-	بانک سپه شعبه پارک لاله
۳,۴۸۲,۳۹۷,۵۲۴	۳۸۵,۷۳۳/۹۶	۳,۹۸۷,۱۸۷,۳۲۶	۴۳۱,۳۲۰/۸۲	۱۵۱۱/۶۸	

۴-۳- مانده صندوق ارزی مبلغ ۶۲۰۰ دلار است که معادل ۵۷,۰۵۸,۶۰۰ ریال نزد صندوق ارزی تهران میباشد.

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت شامل اقلام زیر است :

۱۳۸۴/۶/۳۱		۱۳۸۵/۶/۳۱			نام
خالص	ارزش بازار	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام
					سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس:
۴,۱۷۷,۳۵۱,۹۵۱	۱,۱۸۲,۶۰۹,۲۴۳	۱,۱۸۲,۶۰۹,۲۴۳	(۴,۳۶۸,۸۶۱,۸۵۸)	۵,۵۵۱,۴۷۱,۱۰۱	۲۹۷۱۳۸
					شرکت سیمان شرق
					شرکت سیمان فارس و خوزستان
۹۱۹,۴۲۰,۷۲۰	۵۴۶,۷۸۱,۸۵۶	۵۴۶,۷۸۱,۸۵۶	(۸۱۹,۶۶۴,۴۰۹)	۱,۳۶۶,۴۴۶,۲۶۵	۱۵۴۸۰۸
۳۰۷,۱۰۴,۰۰۰	۴۱۴,۷۴۸,۷۴۰	۴۱۴,۷۴۸,۷۴۰	(۱۴۵,۵۱۳,۵۲۵)	۵۶۰,۲۶۲,۲۶۵	۲۸۷۹۰
۵,۴۰۳,۸۹۶,۶۷۱	۲,۱۴۴,۱۳۹,۸۳۹	۲,۱۴۴,۱۳۹,۸۳۹	۵,۳۳۴,۰۳۹,۷۹۲	۷,۴۷۸,۱۷۹,۶۳۱	۴۸۰۷۳۶
					شرکت سیمان خزر

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱			یادداشت
خالص	ذخیره مطالبات			
	خالص	مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۲۰۲,۸۷۳,۹۴۲)	۲۰۲,۸۷۳,۹۴۲	۶-۱
-	-	(۲۰۲,۸۷۳,۹۴۲)	۲۰۲,۸۷۳,۹۴۲	
				اسناد دریافتنی تجاری:
				ریالی
۹۲۷,۳۲۴,۴۷۵	۱۵۲,۱۷۸,۴۳۲	(۳۴,۳۲۹,۶۰۰)	۱۸۶,۵۰۸,۰۳۲	۶-۲
-	-	(۹۷,۱۳۶,۵۱۹)	۹۷,۱۳۶,۵۱۹	۶-۳
۹۲۷,۳۲۴,۴۷۵	۱۵۲,۱۷۸,۴۳۲	(۱۳۱,۴۶۶,۱۱۹)	۲۸۳,۶۴۴,۵۵۱	
۹۲۷,۳۲۴,۴۷۵	۱۵۲,۱۷۸,۴۳۲	(۳۳۴,۳۴۰,۰۶۱)	۴۸۶,۵۱۸,۴۹۳	حسابهای دریافتنی تجاری:
				ریالی
				ارزی

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

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱		۱۳۸۵/۶/۳۱		شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران محمد جمالی لفته عجبی
		ذخیره مطالبات		
خالص	خالص	مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۲۷,۳۲۴,۲۷۵	۱۵۲,۱۷۸,۴۳۲		۱۵۲,۱۷۸,۴۳۲	
۲۰۰		(۲۳,۶۵۴,۴۰۰)	۲۳,۶۵۴,۴۰۰	
		(۱۰,۶۷۵,۲۰۰)	۱۰,۶۷۵,۲۰۰	
۹۲۷,۳۲۴,۴۷۵	۱۵۲,۱۷۸,۴۳۲	(۳۴,۳۲۹,۶۰۰)	۱۸۶,۵۰۸,۰۳۲	

- مبلغ ۱۵۲ میلیون ریال مربوط به شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران در زمان تهیه صورتهای مالی وصول گردیده است.

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

۱۳۸۴/۶/۳۱		۱۳۸۵/۶/۳۱			
		ذخیره مطالبات			
ریالی	ارزی	خالص	مشکوک الوصول	ریالی	ارزی
ریال	دلار	ریال	ریال	ریال	دلار
-	-	-	۵۰,۴۴۰,۶۳۱	۵۰,۴۴۰,۶۳۱	۵,۹۵۹/۵۵
-	-	-	۴۶,۶۹۵,۸۸۸	۴۶,۶۹۵,۸۸۸	۵,۵۱۷
-	-	-	۹۷,۱۳۶,۵۱۹	۹۷,۱۳۶,۵۱۹	۱۱,۴۷۶/۵۵

شرکت لینکس التجارية

شرکت الهلال

- مبالغ مذکور از بابت اختلاف تناژ سیمان تحویلی صادراتی مربوط به سال ۱۳۷۹ به شرکتهای فوق الذکر می باشد که تاکنون در حسابها باقی مانده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۸۵/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱		
	ذخیره مطالبات			
	مانده	مشکوک الوصول	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
۷-۱ شرکت سیمان کارون	۵,۱۲۷,۹۳۶,۵۳۳	-	۵,۱۲۷,۹۳۶,۵۳۳	۵,۱۲۷,۹۳۶,۵۳۳
۷-۲ طلب از شرکتهای گروه	۷۹۷,۹۳۸,۷۰۶	-	۷۹۷,۹۳۸,۷۰۶	۷,۹۲۹,۱۱۹,۹۱۳
۷-۳ سایر بدهکاران	۹,۴۹۰,۷۵۱,۳۰۰	-	۹,۴۹۰,۷۵۱,۳۰۰	۲,۵۶۲,۴۹۲,۷۲۴
۷-۴ کارکنان	۳,۰۳۲,۹۹۸,۸۳۷	-	۳,۰۳۲,۹۹۸,۸۳۷	۲,۱۵۶,۱۴۸,۷۸۵
۷-۵ فروشندگان خارجی ماشین آلات	۹۹,۱۸۰,۶۰۵	-	۹۹,۱۸۰,۶۰۵	۹۹,۱۸۰,۶۰۵
۷-۶ بدهکاران راکد	۱۶۳,۸۷۲,۲۷۱	۱۴۰,۲۶۵,۲۵۷	۲۳,۶۰۷,۰۱۴	۲۳,۶۰۷,۰۱۴
بانک ملی ایران شعبه مرکزی	-	-	-	۲۶,۶۱۰,۴۳۲,۱۹۷
	۱۸,۷۱۲,۶۷۸,۲۵۲	۱۴۰,۲۶۵,۲۵۷	۱۸,۵۷۲,۴۱۲,۹۹۵	۴۴,۵۰۸,۹۱۷,۷۷۱

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۷-۱- آنالیز اقلام تشکیل دهنده بدهی سیمان کارون به شرح ذیل است :

مبلغ - ریال	
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	ماهه التفاوت کرایه حمل سهم سیمان کارون
۴۴,۰۰۳,۳۳۴	۴۳٪ سهم الشرکه تمديد ضمانت نامه FCB
(۱۶۹,۷۴۶,۷۰۸)	وجه دریافت شده بابت برگشت بیمه هرمس
(۳۳,۸۷۰,۳۴۶,۸۶۹)	احتساب ماهه التفاوت نرخ ارز فاینانس
۵,۱۲۷,۹۳۶,۵۳۳	مانده در ۱۳۸۵/۶/۳۱

مانده بدهی شرکت سیمان کارون عمدتاً در ارتباط با ماهه التفاوت نرخ ارز اعتبارات اسنادی ماشین آلات واگذار شده به آن شرکت می‌باشد. با توجه به تصمیم مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۵ نمایندگان رئیس جمهور، در خصوص تعیین موارد معافیت پرداخت ماهه التفاوت نرخ ارز اعتبارات اسنادی، دریافت ماهه التفاوت منظور شده به بدهی شرکت سیمان کارون (شامل اصل و فرع) از بانکهای عامل در جریان پیگیری است، که انتظار می‌رود 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 ۱۳۸۵

۷-۲- مانده حساب طلب از شرکتهای گروه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۵۰,۰۰۰	شرکت پایانه احداث
۵,۲۲۰,۲۲۲	۴۹۳,۷۹۹,۰۲۲	شرکت سیمان شرق
۱۵۱,۲۴۵,۷۹۷	۱۵۱,۲۴۵,۷۹۷	سیمان هرمزگان
۷,۶۵۶,۲۷۸,۷۷۱	۶۴,۳۶۴,۳۶۴	سیمان فارس و خوزستان
۳۲,۸۰۸,۹۴۰	۳۲,۸۰۸,۹۴۰	سیمان اردبیل
۶,۵۶۶,۱۸۳	۲۲,۹۷۰,۵۸۳	سایر
۷,۹۲۹,۱۱۹,۹۱۳	۷۹۷,۹۳۸,۷۰۶	

۷-۳- مانده حساب سایر بدهکاران به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۲۰,۲۴۲,۲۹۵	۷,۵۸۷,۸۸۷,۱۴۸	۷-۳-۱	شرکت مهندسی مشاوران سیمان ایران و هند
۶۶۵,۰۳۹,۰۰۰	۶۶۵,۰۳۹,۰۰۰		پرداخت به دادگستری رامهرمز بابت حکم صادره
-	۵۲۶,۷۵۰,۲۴۴		انجمن صنفی کارفرمایان سیمان
۲۲۹,۵۵۴,۲۴۷	۳۰۹,۵۹۵,۲۶۷		بیمه ۷٪ جانبازان سهم دولت
-	۱۷۴,۱۴۸,۷۷۱		شرکت ماهر طرح
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
۲۳۲,۳۶۵,۸۵۴	۱۱۳,۰۴۰,۵۴۲		سایر
۲,۵۶۲,۴۹۲,۷۲۴	۹,۴۹۰,۷۵۱,۳۰۰		

۷-۳-۱- مبالغ فوق عمدتاً بابت گشایش اعتبارات اسنادی افزایش ظرفیت از ۳۰۰۰ تن به ۳۷۰۰ تن میباشد که از طریق سیمان خوزستان مفتوح گردیده است.

۷-۴- مانده بدهی کارکنان بشرح ذیل میباشد:

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶۲,۷۳۲,۶۱۲	۱,۳۸۴,۷۶۷,۸۱۶	حصة وام ضروری کارکنان
۱,۱۹۸,۰۹۷,۰۲۵	۱,۵۸۹,۹۰۹,۹۹۶	حصة جاری وام مسکن کارکنان
۹۵,۳۱۹,۱۴۸	۵۸,۳۲۱,۰۲۵	بدهی جاری کارکنان
۲,۱۵۶,۱۴۸,۷۸۵	۳,۰۲۲,۹۹۸,۸۳۷	

۷-۴-۱- مانده بدهی کارکنان بابت وامهای دریافتی براساس آئین نامه های موجود و مصوبات هیئت مدیره میباشد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۷-۵- مانده سرفصل فروشندگان خارجی ماشین آلات متشکل از اقلام ذیل میباشد:

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
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	

۷-۵-۱- 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 می‌بایست صرف خرید قطعات از شرکتهای فوق‌الذکر گردد.

۷-۶- مانده حساب بدهکاران راكد به شرح ذیل میباشد :

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشكوك الوصول
ریال	ریال	ریال
۱۹,۳۶۳,۷۵۰	۱۹,۳۶۳,۷۵۰	۳,۸۳۶,۲۵۰
-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۷,۷۳۰,۳۱۲
-	-	۱۵,۷۸۷,۳۳۳
-	-	۸,۴۴۳,۶۶۴
-	-	۸,۳۶۴,۱۳۰
-	-	۶,۸۳۷,۵۰۰
-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
۴,۲۴۳,۲۶۴	۴,۲۴۳,۲۶۴	۴۹,۲۶۶,۰۶۸
۲۳,۶۰۷,۰۱۴	۲۳,۶۰۷,۰۱۴	۱۴۰,۲۶۵,۲۵۷
		مانده
		ریال
		۲۳,۲۰۰,۰۰۰
		۲۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۷,۷۳۰,۳۱۲
		۱۵,۷۸۷,۳۳۳
		۸,۴۴۳,۶۶۴
		۸,۳۶۴,۱۳۰
		۶,۸۳۷,۵۰۰
		۵,۰۰۰,۰۰۰
		۵,۰۰۰,۰۰۰
		۵۳,۵۰۹,۳۳۲
		۱۶۳,۸۷۲,۲۷۱

شرکت ایران تولید

رضا قلی روستا

شرکت سیمان غرب

اکبر صالحی یکتا

سیمان بهبهان

سیمان درود

محمد علی عبدی

یوسف کیانیپور برجونی راکی

محمود طیارزاده

سایر

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۸۴/۶/۳۱		۱۳۸۵/۶/۳۱		یادداشت	
خالص	ریال	خالص	ریال		
۲۱,۸۱۱,۱۳۳,۲۹۹	۲۲,۵۹۱,۰۶۸,۱۶۳	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۲۵,۶۸۴,۴۳۶,۸۲۷	۸-۱	موجودی کالای در جریان ساخت
۷۴,۰۰۵,۳۵۸,۰۳۷	۹۰,۸۲۱,۶۳۲,۰۰۵		۹۰,۸۲۱,۶۳۲,۰۰۵		موجودی قطعات و لوازم یدکی
۱۰,۷۸۲,۲۹۳,۶۰۳	۸,۴۷۷,۲۴۰,۴۰۴		۸,۴۷۷,۲۴۰,۴۰۴		موجودی مواد اولیه
۹۲۶,۲۸۶,۲۹۳	۱,۱۵۹,۲۴۱,۶۹۲		۱,۱۵۹,۲۴۱,۶۹۲	۸-۲	موجودی کالای امانی نزد دیگران
۵۶۴,۴۱۰,۷۸۰	۲۶۴,۱۲۳,۴۴۸		۲۶۴,۱۲۳,۴۴۸		کالای ساخته شده
۱,۳۰۴,۵۶۷,۰۸۹	۱,۵۵۲,۴۸۰,۹۳۰		۱,۵۵۲,۴۸۰,۹۳۰		موجودی مازوت
۱۰۹,۳۹۴,۰۴۹,۱۰۱	۱۲۴,۸۶۵,۷۸۶,۶۴۲	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۱۲۷,۹۵۹,۱۵۵,۳۰۶		

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

۱۳۸۴/۶/۳۱		۱۳۸۵/۶/۳۱		
خالص	ریال	خالص	ریال	
۸,۹۱۵,۶۹۹,۴۷۰	۱۴,۷۲۱,۲۲۰,۱۲۲	-	۱۴,۷۲۱,۲۲۰,۱۲۲	موجودی آهک
۱۱,۲۶۵,۱۴۰,۶۱۳	۵,۶۲۴,۳۵۰,۷۷۸	-	۵,۶۲۴,۳۵۰,۷۷۸	موجودی کلینکر
-	-	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	موجودی کلینکر معیوب
۱,۵۹۷,۶۵۱,۹۹۰	۲,۱۴۰,۷۰۸,۸۶۹	-	۲,۱۴۰,۷۰۸,۸۶۹	مخلوط هموزن
۳۲,۶۴۱,۲۲۶	۱۰۴,۷۸۸,۳۹۴	-	۱۰۴,۷۸۸,۳۹۴	موجودی مارل
۲۱,۸۱۱,۱۳۳,۲۹۹	۲۲,۵۹۱,۰۶۸,۱۶۳	۳,۰۹۳,۳۶۸,۶۶۴	۲۵,۶۸۴,۴۳۶,۸۲۷	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۵,۳۸۸,۷۲۹	۳۷۶,۵۹۷,۲۴۶	شرکت سیمان کارون
۳۶۸,۰۷۱,۴۵۸	۳۶۸,۰۷۱,۴۵۸	شرکت فولاد ریزان
۲۷۰,۶۲۹,۱۰۴	۲۷۰,۶۲۹,۱۰۴	شرکت سیمان شرق
۶۶,۵۹۵,۸۴۲	۶۶,۵۹۵,۸۴۲	شرکت سیمان هرمزگان
۲۹,۸۷۲,۷۷۹	۲۹,۸۷۲,۷۷۹	شرکت سیمان داراب
۲۵,۳۵۱,۰۰۰	۲۵,۳۵۱,۰۰۰	شرکت پارس ناوه
۸۰,۳۷۷,۳۸۱	۲۲,۱۲۴,۲۶۳	سایر
۹۲۶,۲۸۶,۲۹۳	۱,۱۵۹,۲۴۱,۶۹۲	

۳-۸- موجودی قطعات و لوازم یدکی انبار مرکزی و دارائی ثابت نزد انبار (یادداشت ۱۰ همراه صورتهای مالی) بصورت شناور تا مانده موجودی طبق دفاتر نزد شرکت بیمه ایران به مبلغ ۱۱۸ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه آتش سوزی قرار گرفته است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۹- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۲۰,۸۷۶,۳۷۲	۲,۴۱۰,۵۲۷,۲۸۳	۹-۱	سفارشات خارجی :
			پیش پرداختها :
۴,۳۸۶,۴۸۴,۶۹۴	۵,۰۵۰,۱۹۹,۰۹۹	۹-۲	خرید سوخت و لوازم یدکی و مواد اولیه
۱,۹۰۲,۷۵۴,۱۸۳	۵,۲۶۳,۰۸۶,۸۱۰	۹-۳	سایر پیش پرداختها
۶,۲۸۹,۲۳۸,۸۷۷	۱۰,۳۱۳,۲۸۵,۹۰۹		
۷,۰۱۰,۱۱۵,۲۴۹	۱۲,۷۲۳,۸۱۳,۱۹۲		

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۷۹۶,۷۴۱,۸۲۶	شرکت ABB (موتور)
-	۵۶۳,۰۲۹,۱۸۶	شرکت EINAR PETERSEN (لوازم یدکی خط ۱)
-	۴۷,۵۳۳,۷۸۳	شرکت FAG (یاتاقان و رولبرینگ)
-	۱,۷۸۵,۱۱۵	شرکت FCB (باییت های یاتاقان کوره)
-	۶۸۶,۰۰۰	شرکت ENOTEC
-	۶۱۲,۰۰۰	شرکت SCHENCK (لوازم برقی)
-	۱۳۹,۳۷۳	شرکت ROTOLOK (دریچه گردان هود) (پروژه خط ۱)
۲۷۳,۰۸۰,۵۴۶	-	شرکت R&K HANDELS GmbH
۲۱۶,۴۱۶,۱۱۴	-	شرکت L.L.C (قطعات سوخت رسانی)
۸۵,۷۹۶,۳۹۶	-	شرکت ISLAND GATE (قطعات PLC)
۸۰,۱۲۶,۷۱۲	-	شرکت SIG (قطعات یدکی ریکلایمر)
۶۵,۴۵۶,۶۰۴	-	سایر
۷۲۰,۸۷۶,۳۷۲	۲,۴۱۰,۵۲۷,۲۸۳	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۴۲۰,۰۰۰	شرکت اکسون سازه
-	۵۵۵,۰۵۷,۶۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی ریخته های نسوز مهر
-	۲۹۲,۷۲۷,۴۵۶	شرکت ادوات صنعت
-	۲۵۸,۵۵۶,۶۰۰	شرکت کمپرسور سازی تبریز
-	۲۳۶,۸۶۷,۲۲۰	شرکت فولاد و چدن دورود
-	۲۲۶,۴۴۶,۶۰۰	شرکت پارس تابلو
-	۲۲۱,۱۸۴,۹۶۰	شرکت کمپرسور سازی هواکاران صنعت
-	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی صنعتی رادسو
-	۱۸۸,۰۲۴,۴۲۷	شرکت پیشبر صنعت زاینده رود
-	۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰	فروشگاه مودت
-	۱۸۲,۲۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی میلاد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۸۷۵,۰۰۰	شرکت فولیران
-	۱۴۶,۰۷۰,۰۰۰	شرکت تک افزار
-	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	مهندسی سیستم کنترل دوار
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت یاسا صنعت نیرو
-	۱۱۴,۱۷۰,۰۰۰	شرکت مهر ماشین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۲۴,۰۰۰	شرکت صنایع واکيوم پارس
-	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	شرکت الزان
-	۹۹,۳۰۰,۰۰۰	فروشگاه کوثر
۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۵۰,۰۰۰	شرکت پارس ناوه
-	۸۲,۴۱۶,۵۰۰	شرکت تأمین صنعت باختر
-	۷۱,۴۲۴,۰۰۰	محمد رضا آشتیانی
۹۸,۶۱۹,۳۲۳	۶۸,۲۴۲,۵۵۳	شرکت پخش فرآورده های نفتی منطقه خوزستان
-	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی صنعتی رادمهر
-	۵۴,۴۷۴,۰۰۰	شرکت فخر گلگون
-	۴۸,۱۷۰,۰۰۰	شرکت دیرگذاهای آتور
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پردیس هنر نقش جهان
۱۱۱,۴۳۳,۰۸۵	۱۴,۴۳۳,۰۸۵	شرکت هواسان
۳,۴۴۷,۱۳۲,۲۸۶	۲۷۶,۷۶۵,۰۹۸	سایر
۴,۳۸۶,۴۸۴,۶۹۴	۵,۰۵۰,۱۹۹,۰۹۹	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴,۱۵۰,۰۱۲,۵۰۰	شهرداری منطقه دو
۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا کلانتر هرمزی (هزینه کارشناسی دادگستری)
۱۳۶,۲۲۴,۴۶۰	۱۳۱,۴۴۴,۰۸۰	شرکت سهامی بیمه ایران
-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن احمدی
۱۹۰,۲۳۴,۸۷۴	۷۲,۹۸۸,۱۳۰	شرکت خدمات بیمه ای نیک اندیشان پارس
۷,۵۵۲,۷۰۳	۲۳,۲۲۸,۹۵۷	عطاءاله شرفی
۲,۰۷۱,۶۸۰	۲,۰۷۱,۶۸۰	سازمان حسابرسی
۱,۳۵۳,۸۷۰,۴۶۶	۳۹۳,۰۴۱,۴۶۳	سایر
۱,۹۰۲,۷۵۴,۱۸۳	۵,۲۶۳,۰۸۶,۸۱۰	

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

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

مبلغ دفتری - ریال				استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				تلاشت	شرح اقلام
مبلغ در ۱۳۸۵/۶/۳۱	مبلغ در ۱۳۸۵/۶/۳۱	مبلغ در ۱۳۸۵/۶/۳۱	استهلاک انباشته	داراییهای قرضه شده	استهلاک سال مالی	مبلغ در ۱۳۸۶/۶/۳۱	مبلغ در ۱۳۸۵/۶/۳۱	تغییرات	داراییهای مرده در دست سال مالی	داراییهای مستعمل در دست سال مالی	مبلغ در ۱۳۸۶/۶/۳۱		
۳۴۸۰۰۵۳۸۱۷۸	۳۴۸۰۰۵۳۸۱۷۸	-	-	-	۲۵۴۲۸۴۴۳۳	۱۰۰۱۳۹۱۹۷۳۳	۳۴۸۰۰۵۳۸۱۷۸	۲۳۲۴۱۱۱۱۳۸			۳۴۸۰۰۵۳۸۱۷۸	۱۰۰۳	زمین
۱۰۳۳۲۱۹۱۳۸۵	۹۷۷۸۰۷۰۰۵۳	۱۰۳۹۸۳۰۴۱۷۶			۲۹۰۴۰۰۳۶۸۳	۳۷۸۷۱۸۸۱۶۸۱	۲۳۲۴۱۱۱۱۳۸	۸۲۳۶۷۰۶۶۵۳۳			۲۳۲۴۱۱۱۱۳۸	۱۰۰۴	جاده های معدن
۴۲۷۳۶۲۵۵۷۷۶	۴۰۰۴۱۰۷۶۱۳۰۹	۴۱۷۷۶۲۸۵۳۶۴			۲۶۷۳۵۵۰۷۵	۲۹۷۱۴۱۰۶۰۱۱۳	۱۰۳۵۸۰۹۱۱۶	۱۰۳۵۸۰۹۱۱۶			۸۰۰۶۸۱۳۷۶۵۷	۱۰۰۵	ساختمان
۲۳۸۵۶۸۸۳۳۹	۲۱۰۳۰۸۵۹۱۹۵۸	۲۳۳۸۷۶۷۱۹۸۷			۱۷۵۸۹۶۹۳۱۵۰	۱۳۶۲۶۸۰۵۵۱۴۹	۵۳۵۸۰۹۱۱۶	۵۳۵۷۱۰۹۰۸۵۱			۵۳۵۷۱۰۹۰۸۵۱	۱۰۰۵	تأسیسات
۴۸۲۶۷۷۵۴۴۳۳	۴۴۷۳۲۹۳۲۵۳۳	۱۳۴۸۵۷۲۶۹۳۹۹			۲۳۱۶۶۶۴۶	۲۹۰۳۵۵۸۷	۱۷۸۵۸۱۶۹۸۸۳۳	۲۱۲۵۱۲۱۶۲			۱۷۴۵۵۴۸۳۰۵۷۲	۱۰۰۶	ماشین آلات
۲۳۱۶۶۶۷۵	۲۹	۲۱۲۵۱۲۱۲۳			۲۳۱۶۶۶۴۶	۲۹۰۳۵۵۸۷	۲۱۲۵۱۲۱۶۲				۲۱۲۵۱۲۱۶۲		تأسیسات
۶۵۵۷۵۳۸۱۰	۵۳۲۳۰۳۷۷۰۳	۷۸۴۰۶۸۵۶۶	۸۰۰۹۵۸۷۷۴		۱۷۳۱۵۱۱۴۸۷	۶۹۴۰۰۶۵۸۳۳	۱۳۳۰۳۸۵۰۹۲۹	۴۰۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۴۱۴۰۹۰۸۶	۷۸۹۴۸۶۳۹۲	۱۳۴۵۵۸۱۸۶۴۳	۱۰۰۷	وسائط نقلیه
۵۳۱۹۶۵۸۲۸۰	۴۰۳۹۸۵۳۴۶۶	۲۵۳۰۵۳۳۳	۶۵۵۸۳۸۶		۸۵۷۷۸۷۵۹۴	۲۶۹۱۲۴۴۳۲۵	۹۵۵۰۳۷۶۰۹۹	۴۰۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۱۹۴۸۵۰	۱۶۳۱۹۱۸۳۴۴	۷۸۸۸۹۵۳۰۵	۱۰۰۸	تأسیسات و تجهیزات
۱۳۰۳۵۱۳۳۲۵۶۶	۱۱۳۲۵۴۸۶۸۸۸	۲۳۰۸۸۴۵۷۳۳۸	۸۰۷۵۱۷۰۶۰		۲۷۰۳۴۴۱۱۰۶۸	۲۰۴۰۷۶۷۶۹۹۳۳	۳۴۲۳۲۹۳۲۵۰۵۶	۴۰۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۳۶۰۳۰۹۳۶	۹۱۱۳۳۰۳۳۷۰۹۶	۲۳۵۱۱۹۰۰۱۹۹۶	۱۰۰۹	جمع
۴۸۸۴۴۶۵۱۴۳۴	۴۶۱۳۱۰۰۱۵۷۲۱۴	-	-		-	۴۶۱۳۱۰۰۱۵۷۲۱۴	۴۶۱۳۱۰۰۱۵۷۲۱۴	۴۶۱۳۱۰۰۱۵۷۲۱۴		۲۱۲۰۳۲۹۷۷۶۸۰	۴۸۸۴۴۶۵۱۴۳۴	۱۰۰۹	داراییهای در دست تکمیل
۳۹۰۷۴۵۹۰۷۶	۵۳۸۵۶۰۰۰۰۰	-	-		-	۵۳۸۵۶۰۰۰۰۰	۵۳۸۵۶۰۰۰۰۰	(۴۸۲۳۳۰۰۰۰۰)		۱۴۲۶۴۰۲۲۶۹۷	۳۹۰۷۴۵۹۰۷۶	۱۰۰۱۰	بیش و بیش سرمایه ای
۱۵۱۱۳۴۵۲۰۰۰۰	۷۱۵۳۵۳۳۳۸۸۱	-	-		-	۷۱۵۳۵۳۳۳۸۸۱	۷۱۵۳۵۳۳۳۸۸۱	۵۶۴۱۱۷۷۱۸۷۷		۵۶۴۱۱۷۷۱۸۷۷	۱۵۱۱۳۴۵۲۰۰۰۰	۱۰۰۱۱	مداربات عارض سرمایه ای
۴۶۱۶۵۳۳۱۰۳۳۳	۴۶۱۶۵۳۳۱۰۳۳۳	-	-		-	۴۶۱۶۵۳۳۱۰۳۳۳	۴۶۱۶۵۳۳۱۰۳۳۳				۴۶۱۶۵۳۳۱۰۳۳۳		دارایی ثابت نبرد لیزر
-	۷۸۳۴۰۰۰۰۰۰	-	-		-	۷۸۳۴۰۰۰۰۰۰	۷۸۳۴۰۰۰۰۰۰				۷۸۳۴۰۰۰۰۰۰		خرید سود و کارمزد تسهیلات
۱۳۹۱۹۷۹۲۸۷۳۶	۴۱۶۹۹۱۰۰۳۲۵۸	-	-		-	۴۱۶۹۹۱۰۰۳۲۵۸	۴۱۶۹۹۱۰۰۳۲۵۸	(۴۰۷۰۰۰۰۰۰۰)		۲۹۰۵۳۳۸۰۴۸۳۳	۱۳۹۱۹۷۹۲۸۷۳۶		جمع
۲۵۹۵۴۹۲۵۱۰۳۰۳	۵۳۱۰۱۶۵۸۵۳۸۶	۲۳۰۹۸۴۵۷۳۳۸	۸۰۷۵۱۷۰۶۰		۲۷۰۳۴۴۱۱۰۶۸	۲۰۴۰۷۶۷۶۹۹۳۳	۷۶۲۹۳۰۳۲۸۹۳۳	-	۱۰۵۳۶۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۵۳۳۸۰۴۸۳۳	۴۶۴۳۱۶۹۸۳۰۵۳۳		جمع کل

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۰-۱- کلیه دارائی ثابت مشهود در مقابل خسارت ناشی از آتش سوزی و صاعقه ، انفجار ، سیل و زلزله تا مبلغ ۳۴۳,۰۰۰ میلیون ریال بنا به نظریه کارشناس بیمه تحت پوشش بیمه‌ای قرار داشته است. همچنین جهت اجرای طرح و توسعه خط دو کلیه دارائیهای در جریان تکمیل تحت پوشش بیمه تمام خطر نصب قرار گرفته اند، که این امر توسط شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان انجام پذیرفته است .

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

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

۱۳۸۵/۶/۳۱	
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	

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۱۲۱,۸۷۲,۲۶۸	۵۰,۱۲۱,۸۷۲,۲۶۸	ساختمانهای خط تولید
۹,۵۴۳,۳۳۰,۹۴۶	۹,۵۴۳,۳۳۰,۹۴۶	محوطه سازی و دیوارکشی
۸,۲۸۸,۳۲۶,۹۳۵	۸,۶۶۹,۶۱۹,۰۱۵	ساختمانهای جانبی تولید
۶,۸۰۹,۱۲۳,۹۶۹	۸,۰۹۱,۷۴۱,۰۰۵	ساختمانهای خدماتی و عمومی کارخانه
۵,۵۹۷,۴۸۷,۵۲۶	۵,۵۹۲,۴۸۷,۵۲۶	ساختمانهای اداره مرکزی و دفاتر شهرستانها
۲۴۷,۹۹۵,۸۱۳	۲۴۷,۹۹۵,۸۱۳	ساختمانهای مسکونی و مهمانسرا
۸۰,۶۰۸,۱۳۷,۴۵۷	۸۲,۲۶۷,۰۴۶,۵۷۳	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	تأسیسات
۳۲,۹۶۵,۰۶۹,۵۹۵	۳۳,۹۹۰,۲۴۳,۶۸۹	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	
<u>۵۲,۵۷۱,۰۹۰,۸۵۱</u>	<u>۵۳,۵۹۶,۲۶۴,۹۴۵</u>	

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	ماشین آلات تولیدی
۱۶۷,۳۹۵,۹۳۰,۵۸۵	۱۷۰,۵۲۴,۳۸۹,۴۱۳	ماشین آلات غیر تولیدی
۳,۳۱۲,۹۱۱,۸۶۲	۳,۶۱۰,۶۶۲,۳۶۲	ابزار آلات
۳,۲۳۹,۹۷۱,۷۷۱	۳,۷۹۰,۸۶۹,۱۹۳	لوازم آزمایشگاهی
۴۴۲,۸۲۵,۴۴۵	۴۹۲,۵۶۷,۹۴۵	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	
<u>۱۷۴,۵۵۴,۸۳۰,۵۷۲</u>	<u>۱۷۸,۵۸۱,۶۷۹,۸۲۲</u>	

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	وسایط نقلیه سنگین
۹,۹۳۵,۱۶۸,۷۷۹	۹,۵۵۵,۱۳۳,۰۸۵	وسایط نقلیه سبک
۳,۵۲۰,۶۴۹,۸۶۴	۳,۶۴۸,۷۶۲,۸۶۴	
<u>۱۳,۴۵۵,۸۱۸,۶۴۳</u>	<u>۱۳,۲۰۳,۸۹۵,۹۴۹</u>	

۱۰-۷-۱- علت کاهش حساب فوق بابت فروش ۱ دستگاه وسیله نقلیه سبک و ۲ دستگاه وسیله نقلیه سنگین میباشد.

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

۱۰-۷-۳- 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 ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۳۸۸,۲۲۵,۸۴۶	۷,۷۰۲,۴۸۵,۸۵۸	اثاثه و منصوبات کارخانه
۱,۰۹۳,۲۳۹,۰۰۶	۱,۲۳۶,۴۲۴,۷۲۶	اثاثه و منصوبات دفتر مرکزی
۱۷۹,۴۵۲,۰۰۰	۲۳۹,۶۷۲,۰۰۰	اثاثه و لوازم آزمایشگاهی
۱۲۷,۹۷۳,۶۸۹	۱۳۱,۰۳۳,۶۸۹	اثاثه واحدهای مسکونی و مهمانسراها
۸۰,۵۰۰,۳۶۲	۲۲۱,۱۹۸,۱۲۴	اثاثه ما نزد کارکنان
۱۹,۵۶۱,۷۰۲	۱۹,۵۶۱,۷۰۲	اثاثه و منصوبات دفاتر شهرستانها
<u>۷,۸۸۸,۹۵۲,۶۰۵</u>	<u>۹,۵۵۰,۳۷۶,۰۹۹</u>	

۸-۱۰-۱- افزایش حساب فوق بابت خرید تجهیزات کامپیوتری و میز و میزو صندلی مورد نیاز کارخانه و دفتر تهران میباشد.

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	درصد پیشرفت	
ریال	ریال		
۴۴,۳۸۸,۷۵۶,۷۱۰	۲۴۵,۵۰۶,۰۹۲,۷۰۳	%۳۷	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
۱,۸۶۸,۲۸۰,۴۷۷	۱۱,۲۵۰,۴۸۴,۲۲۳		هزینه های انجام شده خط II
۱,۸۶۱,۸۶۳,۰۳۵	۲,۵۲۰,۴۱۷,۵۶۱	%۹۸	ساختمان ترانسپورت
-	۱,۰۱۸,۳۳۸,۰۷۴	%۹۷	ساختمان پمپ بنزین
۳۱۴,۳۹۰,۰۰۰	۳۱۴,۳۹۰,۰۰۰	%۷۰	شرکت مهندسی مشاوران سیمان ایران و هند (مجری بهینه سازی)
۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰		شرکت طراحی صنعتی ایران (مشاور خط II)
-	۱۴۵,۶۳۸,۲۷۰	%۶۰	ساختمان باسکول درب معدن
۱۱۱,۳۰۴,۷۲۵	۱۱۱,۳۰۴,۷۲۵		تهیه نقشه منازل ساختمانی
۴۹,۲۶۴,۴۸۷	۱۹۲,۶۹۱,۶۵۸		سایر
<u>۴۸,۸۴۴,۶۵۹,۴۳۴</u>	<u>۲۶۱,۳۱۰,۱۵۷,۲۱۴</u>		

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳۶,۳۰۱,۷۱۰,۰۰۲	شرکت برق منطقه ای خوزستان (افزایش دیماند)
۲۶,۷۴۷,۰۴۳,۹۴۳	۴,۵۵۵,۵۵۸,۸۰۱	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
۱۰,۹۷۲,۲۴۸,۲۵۰	۱۰,۹۷۲,۲۴۸,۲۵۰	شرکت مهندسی مشاوران سیمان ایران و هند
۴۹۹,۱۱۹,۵۸۳	۴۴۶,۱۸۷,۹۹۵	شرکت ملی گاز ایران (تجهیزات گاز رسانی)
-	۲۲۱,۱۳۸,۴۲۵	شرکت صنعتی تولیدی مرتب
۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت طراحی صنعتی ایران
۶۲۸,۱۸۴,۳۰۰	۱۳۱,۵۶۰,۰۰۰	سایر
۳۹,۰۷۴,۵۹۶,۰۷۶	۵۲,۸۵۶,۴۰۳,۴۷۳	

۱۱-۱۰- مانده حساب سفارشات خارجی سرمایه ای از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۸,۰۳۱,۴۴۷,۷۹۷	دپارتمان پخت خط II (FLSMIDTH)
۲,۸۹۸,۸۹۲,۷۱۱	۱۹,۴۵۰,۷۰۷,۳۷۴	دپارتمان بارگیرخانه خط II (Haver & Bocker)
۹,۱۳۵,۵۵۲,۰۱۹	۹,۳۵۵,۲۲۴,۱۲۶	دپارتمان آسیاب مواد خط II (LOESCHE)
-	۳,۵۵۳,۳۱۷,۵۰۲	موتورهای برقی خط II (A.B.B.)
-	۳,۴۳۷,۵۵۶,۳۳۵	پستهای اصلی برق خط II (ELIN)
۳,۰۷۷,۵۴۳,۲۷۴	۳,۲۱۴,۰۰۵,۲۲۳	دپارتمان سنگ شکن و سالن اختلاط خط II (T.K.F)
-	۱,۴۳۶,۵۸۹,۲۶۵	الواتورهای خط II (BOUMER)
-	۱,۴۲۸,۲۳۲,۲۳۳	سیلوی کلینکر و سیستم انتقالی کلینکر خط II (AMUND)
-	۹۳۴,۰۷۰,۱۰۴	سیلوی مواد خام و خوراک کوره خط II (C.P.A.G)
۱,۴۶۴,۰۰۰	۶۸۴,۰۷۳,۹۲۲	سایر
۱۵,۱۱۳,۴۵۲,۰۰۴	۷۱,۵۲۵,۲۲۳,۸۸۱	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۱- دارائیهای نامشهود

مانده دارائیهای نامشهود متشکل از اقلام ذیل است :

<u>۱۳۸۴/۶/۳۱</u>	<u>۱۳۸۵/۶/۳۱</u>	
ریال	ریال	
۶,۸۵۹,۵۵۳,۳۰۰	۶,۸۵۹,۵۵۳,۳۰۰	حق اشتراک آب و برق کارخانه و دفتر تهران
۱,۲۱۲,۶۹۸,۰۰۰	۱,۲۱۲,۶۹۸,۰۰۰	حق الامتياز انشعاب گاز
۱۴۶,۹۱۷,۲۰۶	۱۴۰,۷۶۷,۲۰۶	حق اشتراک تلفن ثابت و همراه
<u>۸,۲۱۹,۱۶۸,۵۰۶</u>	<u>۸,۲۱۳,۰۱۸,۵۰۶</u>	

۱-۱۱- علت کاهش حساب فوق بابت واگذاری دو خط تلفن همراه میباشد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

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

۱۳۸۴/۶/۳۱		۱۳۸۵/۶/۳۱			
خالص	خالص	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	٪۵۵	۳۲,۹۹۹,۸۹۹
-	۹,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	٪۵۲/۷	۷۴۵,۹۸۸
۱۲,۳۷۰,۵۰۰	۱۲,۳۷۰,۵۰۰	۱۲,۳۷۰,۵۰۰	۱۰۰۰	-	۱۱,۸۹۵
۳,۸۴۶,۰۰۰	۳,۸۴۶,۰۰۰	۳,۸۴۶,۰۰۰	۱۰۰۰	-	۳,۸۴۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	-	۱۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۵
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱
۱۸,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۱۰۰	-	۲۱
۱۱,۰۱۷,۴۳۴,۵۰۰	۴۲,۶۷۴,۴۳۷,۵۰۰	۴۲,۶۷۴,۴۳۷,۵۰۰			جمع
۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			علی الحساب افزایش سرمایه
۳۳,۰۱۷,۴۳۴,۵۰۰	۴۹,۶۷۴,۴۳۷,۵۰۰	۴۹,۶۷۴,۴۳۷,۵۰۰			شرکت پایانه احداث
					جمع

۱۲-۱- پرداخت علی الحساب افزایش سرمایه بابت بخشی از سهم شرکت سیمان خوزستان در ارتباط با افزایش سرمایه شرکت پایانه احداث از مبلغ شصت میلیارد ریال به هشتاد میلیارد ریال و براساس مصوبه شماره ۳۴ هیئت مدیره انجام گردیده است. (سهم شرکت سیمان خوزستان به میزان ٪۵۵ مبلغ فوق و معادل یازده میلیارد ریال می باشد)

۱۲-۲- با توجه به اینکه شرکت پایانه احداث تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به صورت پروژه و در مرحله قبل از بهره برداری میباشد. لذا طبق استانداردهای حسابداری نیازی به تلفیق وجود نداشته است.

۱۲-۳- با توجه به اینکه شرکت سیمان فارس و خوزستان بعنوان سهامدار اصلی شرکت نسبت به تلفیق حسابهای شرکت خدماتی صنعت سیمان اقدام می نماید لذا براساس استاندارد حسابداری تلفیق انجام نگردیده است.

۱۲-۴- روش مورد استفاده جهت ارزشیابی سهام شرکت خدماتی صنعت سیمان روش بهای تمام شده می باشد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۳- سایر دارائیهها

مانده سایر دارائیهها به شرح ذیل تفکیک میگردد :

یادداشت	۱۳۸۵/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۳ هزینه های قبل از بهره برداری	۶,۶۴۰,۱۰۱,۳۲۷	۹,۸۲۷,۳۴۹,۹۶۳
حصد بلند مدت وام کارکنان	۹,۶۵۸,۶۷۹,۶۰۹	۶,۵۲۱,۹۲۹,۳۷۵
۲-۱۳ سپرده نزد بانک سپه سیدخندان	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳-۱۳ سپرده های غیر بانکی	۱۸۱,۴۳۱,۶۵۳	۲۴۱,۴۳۱,۶۵۳
	۱۷,۰۴۰,۲۱۲,۵۸۹	۱۷,۱۵۰,۷۱۰,۹۹۱

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

	۱۳۸۵/۶/۳۱	۱۳۸۴/۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه های قبل از بهره برداری تا پایان سال ۱۳۷۶	۱۷,۲۰۲,۵۷۵,۳۳۱	۱۷,۲۰۲,۵۷۵,۳۳۱
هفت ماه سال ۱۳۷۷ دوران آزمایشی	۱۴,۶۶۹,۹۱۱,۰۳۶	۱۴,۶۶۹,۹۱۱,۰۳۶
	۳۱,۸۷۲,۴۸۶,۳۶۷	۳۱,۸۷۲,۴۸۶,۳۶۷
کسر میشود :		
استهلاک مربوط به سال ۱۳۷۷ (پنج ماهه)	(۱,۳۲۸,۰۲۰,۲۶۶)	(۱,۳۲۸,۰۲۰,۲۶۶)
استهلاک مربوط به سنوات ۱۳۷۸ الی ۱۳۸۲	(۱۵,۹۳۶,۲۴۳,۱۸۴)	(۱۵,۹۳۶,۲۴۳,۱۸۴)
استهلاک مربوط به شش ماهه اول ۸۳	(۱,۵۹۳,۶۲۴,۳۱۸)	(۱,۵۹۳,۶۲۴,۳۱۸)
استهلاک سال مالی ۸۴-۱۳۸۳	(۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶)	(۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶)
استهلاک سال مالی ۸۵-۱۳۸۴	(۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶)	-
	۶,۶۴۰,۱۰۱,۳۲۷	۹,۸۲۷,۳۴۹,۹۶۳

۲-۱۳- 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 زمان تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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)
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	دادگستری رامهرمز (بابت دعوی مطرح شده در دادگاه)
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	اداره کل مخابرات استان خوزستان
۸۵,۴۳۱,۶۵۳	۲۵,۴۳۱,۶۵۳	سایر
<u>۲۴۱,۴۳۱,۶۵۳</u>	<u>۱۸۱,۴۳۱,۶۵۳</u>	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

- سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

<u>۱۳۸۴/۶/۳۱</u>	<u>۱۳۸۵/۶/۳۱</u>	
ریال	ریال	
-	۷۰۳,۳۰۰,۷۵۲	جواد طریفی (مواد معدنی)
-	۵۰۰,۲۶۱,۲۹۸	شرکت تعاونی سیلیس شماره ۱۴۲ (سیلیس)
۴۲,۳۵۷,۳۵۱	۲۸۱,۹۷۸,۴۹۲	شرکت تأمین سنگ و منگنز فولاد ایران (سنگ آهن)
۱۵۱,۶۰۲,۸۱۴	-	خدمات استخراج و آموزش معادن ایران (انفجار معدن)
۱۰۳,۳۸۹,۱۰۰	-	شرکت صنایع گچ خوزستان (گچ)
۲,۱۹۸,۸۰۴	۲,۱۹۸,۸۰۴	سایر
<u>۲۹۹,۵۴۸,۰۶۹</u>	<u>۱,۴۸۷,۷۳۹,۳۴۶</u>	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سر فصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۴۰۸,۷۶۰,۳۹۳	۲۸,۱۲۳,۵۳۰,۰۷۲	۱۵-۱	سپرده حسن انجام کار
۲,۰۹۶,۸۹۸,۵۲۱	۲,۹۳۴,۰۳۹,۴۹۷	۱۵-۲	فروشندهگان کالا و خدمات
۱۱,۲۶۶,۳۷۹,۷۹۵	۱۰,۲۵۱,۶۲۳,۹۶۴	۱۵-۳	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۳,۲۵۴,۹۰۹,۵۱۲	۶,۴۹۴,۳۱۰,۶۱۳	۱۵-۴	سپرده بیمه
۱,۰۳۰,۴۵۳,۶۴۹	۹۲۷,۵۳۴,۸۹۴	۱۵-۵	عوارض پرداختنی
۷۸۶,۰۸۸,۱۴۲	۸۹۳,۱۶۵,۴۸۲	۱۵-۶	حق بیمه پرداختنی
۵۸۸,۹۳۸,۰۴۲	۸۳۱,۲۶۱,۴۶۴	۱۵-۷	پیمانکاران
۲,۳۲۹,۳۸۷,۹۱۲	۴۱۱,۳۰۶,۵۸۵	۱۵-۸	مالیاتههای تکلیفی
۶۹,۰۹۹,۶۰۱	۲۲۵,۲۰۴,۱۸۶	۱۵-۹	طلب صندوق پس انداز
۶۳,۱۸۱,۱۵۳	۱۶۱,۸۰۰,۸۷۲	۱۵-۱۰	کالای امانی دیگران نزد ما
۱,۶۱۳,۳۰۵,۱۲۵	۶۴۴,۲۲۰,۵۸۲		سایر
<u>۲۹,۵۰۷,۴۰۱,۸۴۵</u>	<u>۵۱,۸۹۷,۹۹۸,۲۱۱</u>		

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱-۱۵- مانده حساب سپرده حسن انجام کار به شرح ذیل تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۲۵۵,۹۹۲,۰۵۰	۲۴,۲۶۹,۴۹۲,۵۰۷	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان (مجری طرح توسعه)
۵۳۵,۲۹۵,۲۷۴	۱,۷۲۲,۶۰۶,۳۷۳	جواد طریفی (حمل مواد معدنی)
۵۴۶,۴۳۶,۶۲۵	۱,۰۳۰,۳۵۳,۱۴۶	شرکت تعاونی کارکنان سیمان خوزستان (پیمانکار نیروی انسانی)
۳۲۳,۷۹۹,۸۷۹	۲۳۳,۰۶۷,۷۰۵	شرکت استخراج و آموزش معادن ایران (انفجار معدن)
۸۶,۷۹۳,۹۹۸	۸۶,۷۹۳,۹۹۸	شرکت ماهر طرح (نسوزکاری)
۸۴,۱۳۸,۴۳۰	۸۴,۱۳۸,۴۳۰	شرکت ساختمانهای صنعتی (نصب مکانیک)
۳۷,۸۸۰,۴۳۱	۶۰,۶۸۴,۸۳۱	شرکت فنی و مهندسی و خدماتی فردوس نقش جهان (ایاب و ذهاب)
۵۳۸,۴۲۳,۷۰۶	۶۳۶,۳۹۳,۰۸۲	سایر
۶,۴۰۸,۷۶۰,۳۹۳	۲۸,۱۲۳,۵۳۰,۰۷۲	

۲-۱۵- مانده حساب فروشندگان کالا و خدمات به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۸۶,۲۴۵,۳۸۲	۱,۴۰۵,۰۷۹,۶۷۰	شرکت تعاونی کارکنان سیمان خوزستان (نیروی انسانی)
۱۵۹,۷۹۴,۵۰۵	۴۹۲,۸۹۴,۹۰۰	شرکت حمل و نقل کیوانبار جنوب (مازوت)
-	۲۱۲,۳۷۶,۰۰۰	شرکت فرآورده های نسوز ایران (مواد نسوز)
۱۹۰,۷۶۲,۷۵۰	۱۹۰,۷۶۲,۷۵۰	شرکت دایلیم
۱۲۹,۴۴۱,۷۸۱	۱۱۲,۰۴۳,۳۶۳	سازمان خصوصی سازی
۸۸,۲۵۴,۲۱۱	۹۳,۹۶۳,۹۴۶	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سیمان خوزستان
-	۸۸,۲۰۰,۰۰۰	خدمات مهندسی و بازرگانی کارود الکترونیک (لوازم برق)
۸۴۲,۳۹۹,۸۹۲	۳۳۸,۷۱۸,۸۶۸	سایر
۲,۰۹۶,۸۹۸,۵۲۱	۲,۹۳۴,۰۳۹,۴۹۷	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۵-۳- مانده حساب ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۰۳۶,۳۷۲,۹۰۴	۳,۴۵۲,۴۳۹,۵۶۱	۱۵-۳-۱	ذخیره تعهدات کالای خریداری شده
۴,۵۶۸,۳۵۰,۶۱۹	۲,۴۴۱,۲۱۸,۰۵۹		ذخیره حقوق و مزایا و عیدی
۱,۹۲۸,۵۹۶,۰۰۰	۱,۹۰۶,۰۶۶,۰۰۰		ذخیره برق مصرفی
۶۷۷,۶۹۹,۴۷۹	۱,۰۷۸,۵۴۸,۰۰۰		ذخیره گاز مصرفی
۹۰,۹۵۸,۰۰۰	۴۰۴,۰۱۴,۶۶۷		ذخیره بن کارگری
۱۹۲,۱۴۲,۷۹۱	۲۳۴,۶۷۱,۸۹۵		ذخیره آب مصرفی
۳۱۳,۹۵۷,۳۷۲	۲۰۶,۱۷۵,۵۰۶		ذخیره حمل مواد مصرفی
۴۵۸,۳۰۲,۶۳۰	۵۲۸,۴۹۰,۲۷۶		سایر
۱۱,۲۶۶,۳۷۹,۷۹۵	۱۰,۲۵۱,۶۲۳,۹۶۴		

۱۵-۳-۱- ذخیره تعهدات کالای خریداری شده بابت اجناسی است که به انبار شرکت رسیده است ولی برای آن اجناس تاکنون صورتحساب دریافت نشده است.

۱۵-۳-۲- تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۴,۳۱۱ میلیون ریال از هزینه های فوق پرداخت گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۴۲,۸۵۴,۴۰۰	۳,۹۷۶,۴۱۲,۲۳۰	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان (مجری طرح توسعه خط II)
۱۶۷,۵۵۰,۱۵۵	۹۲۳,۳۶۴,۸۸۵	جواد طریفی (حمل مواد معدنی)
۲۸۱,۹۹۶,۷۱۳	۴۷۷,۷۵۳,۴۶۳	شرکت تعاونی کارکنان سیمان خوزستان (پیمانکار نیروی انسانی)
۲۸۹,۳۶۳,۱۱۲	۲۸۹,۳۶۳,۱۱۲	شرکت صنایع بتن شهرکرد (سازه ساختمانی)
۱۷۳,۷۲۹,۹۳۸	۱۱۵,۸۶۹,۵۶۵	شرکت استخراج و آموزش معادن ایران (انفجار معدن)
-	۱۰۶,۲۰۳,۰۴۴	شرکت تعاونی سیلیس شماره ۱۴۲ (سیلیس)
-	۷۸,۱۶۴,۵۸۷	شرکت جایگاه سازه آسیا (پمپ بنزین)
۴۰,۸۹۶,۹۹۹	۴۰,۸۹۶,۹۹۹	شرکت ماهر طرح (نسوز کاری)
۵۵۸,۵۱۸,۱۹۵	۴۸۶,۲۸۲,۷۲۸	سایر
۳,۲۵۴,۹۰۹,۵۱۲	۶,۴۹۴,۳۱۰,۶۱۳	

۵-۱۵- مانده حساب عوارض پرداختنی به شرح ذیل می‌باشد :

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۴۴,۶۶۷,۲۹۳	۵۷۶,۰۲۸,۰۶۳	۲٪ مالیات (عوارض فروش)
۳۲۲,۳۳۲,۷۲۸	۲۸۸,۰۵۳,۲۰۳	۱٪ عوارض (عوارض فروش)
۶۳,۴۵۳,۶۲۸	۶۳,۴۵۳,۶۲۸	۱٪ عوارض شهرداری (رامهرمز)
۱,۰۳۰,۴۵۳,۶۴۹	۹۲۷,۵۳۴,۸۹۴	

۱-۵-۵- تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی عوارض فروش تسویه گردیده است.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۵-۶- مانده حساب حق بیمه پرداختنی به شرح ذیل میباشد :

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۵۲,۹۸۸,۶۳۳	۸۵۱,۹۴۶,۰۳۸	سازمان تأمین اجتماعی (رامهرمز)
۳۳,۰۹۹,۵۰۹	۴۱,۳۱۹,۴۴۴	سازمان تأمین اجتماعی (تهران)
۷۸۶,۰۸۸,۱۴۲	۸۹۳,۱۶۵,۴۸۲	

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

۱۵-۷- مانده حساب پیمانکاران به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳۵۴,۹۰۰,۰۰۰	برنده فرد علیرضا (نصاب PLC)
۱۱۵,۰۷۹,۹۶۲	۱۷۰,۰۰۷,۱۱۳	شرکت فنی و مهندسی و خدماتی فردوس نقش جهان (ایاب و ذهاب)
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)
۲۹۹,۳۲۳,۵۱۵	۱۳۱,۸۱۹,۷۸۶	سایر
۵۸۸,۹۳۸,۰۴۲	۸۳۱,۲۶۱,۴۶۴	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۵-۸- مانده حساب مالیاتهای تکلیفی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۲۳۸,۷۵۹,۰۵۳	۳۳۲,۲۵۱,۹۱۷	مالیات تکلیفی اشخاص ثالث
۶۱,۲۷۱,۸۵۴	۶۰,۱۱۲,۱۱۴	مالیات حقوق (رامهرمز)
۲۹,۳۵۷,۰۰۵	۱۸,۹۴۲,۵۵۴	مالیات حقوق (تهران)
۲,۳۲۹,۳۸۷,۹۱۲	۴۱۱,۳۰۶,۵۸۵	

۱۵-۸-۱- تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی کلیه مبالغ فوق تسویه گردیده است.

۱۵-۹- مانده حساب طلب صندوق پس انداز کارکنان به شرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸,۳۹۵,۷۳۶	۱۹۷,۵۹۸,۲۸۹	صندوق پس انداز کارکنان کارخانه
۲۰,۷۰۳,۸۶۵	۲۷,۶۰۵,۸۹۷	صندوق پس انداز کارکنان تهران
۶۹,۰۹۹,۶۰۱	۲۲۵,۲۰۴,۱۸۶	

۱۵-۱۰- مانده حساب کالای امانی دیگران نزد ما به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	شرح
ریال	ریال	
۱۹,۵۳۱,۸۸۷	۱۱۸,۱۵۱,۶۰۶	شرکت سیمان کارون - لوازم یدکی ، مولدن پلنت ، بلبرینگ
۳۵,۳۳۰,۷۰۰	۳۵,۳۳۰,۷۰۰	شرکت سیمان هرمزگان - لوازم یدکی
۸,۳۱۸,۵۶۶	۸,۳۱۸,۵۶۶	شرکت سیمان داراب - بابت آجر
۶۳,۱۸۱,۱۵۳	۱۶۱,۸۰۰,۸۷۲	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۶- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها به شرح زیر تفکیک میگردد:

<u>۱۳۸۴/۶/۳۱</u>	<u>۱۳۸۵/۶/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		
۵۹,۲۸۴,۶۷۶,۴۷۷	۷۹,۷۴۷,۹۶۶,۵۱۴	۱۶-۱	پیش دریافت از مشتریان :
۲۳۱,۲۰۰,۶۶۸	۲,۴۵۱,۲۳۰,۵۶۱	۱۶-۲	مشتریان ریالی
<u>۵۹,۵۱۵,۸۷۷,۱۴۵</u>	<u>۸۲,۱۹۹,۱۹۷,۰۷۵</u>		مشتریان ارزی

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۴۲,۹۲۶,۷۵۰	۴,۷۰۸,۲۲۴,۳۵۰	شرکت پرلیت - کارگاه سد سیمره ایلام
۴,۳۲۱,۰۶۳,۳۴۶	۲,۴۶۸,۰۶۵,۹۹۶	شرکت جهاد توسعه منابع آب هایون
-	۱,۸۲۰,۲۱۶,۴۳۴	سازمان همیاری شهرداری استان چهارمحال و بختیاری
-	۱,۳۸۲,۲۶۸,۲۶۸	شرکت تعاونی چند منظوره وحدت
-	۱,۳۴۷,۱۷۰,۱۵۰	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
-	۱,۲۷۰,۴۹۶,۰۰۰	شرکت کوهسر - کارون ۴
۷۰۴,۴۰۶,۱۰۰	۱,۱۵۹,۴۵۸,۹۰۰	علیرضا گودرزی
-	۹۴۶,۶۵۷,۲۰۰	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت
-	۹۲۷,۱۲۶,۷۰۲	علی یآوری فروشانی
-	۹۱۵,۴۰۵,۲۰۶	سید محسن موسوی
۴۸۹,۵۳۷,۰۰۰	۷۹۸,۸۳۷,۲۰۰	رضا کاظمینی
-	۷۵۰,۸۴۷,۶۰۰	مثنوی غلامعلی
-	۷۴۰,۴۱۲,۹۲۸	محمد رضا رضائی
۴۲۶,۰۷۳,۸۰۸	۷۳۳,۵۷۴,۱۵۸	نظامعلی باقری جم یوسفعلی
۳۰۴,۳۷۵,۰۴۶	۷۳۰,۷۱۶,۴۴۶	شرکت نصر میثاق اهواز
۶۹۰,۵۲۵,۹۰۲	۷۲۱,۵۰۸,۷۵۲	شرکت نیمرخ
۱,۴۹۸,۱۱۴,۳۵۰	۷۱۹,۰۹۳,۳۰۰	شرکت فولاد خوزستان
-	۶۹۳,۴۹۰,۰۵۰	شرکت آذر سیماب
-	۶۹۰,۱۴۸,۲۴۳	شرکت جهان کوثر
۴۳۰,۳۹۲,۵۳۶	۶۷۰,۷۷۱,۷۸۶	مجید یآوری فروشانی
۴۵۸,۴۷۶,۱۴۱	۶۴۷,۲۹۲,۲۴۱	سید سعید سید حسینی
۳۶۳,۲۸۴,۸۰۰	۶۳۴,۱۶۶,۳۵۰	محمد علی سپیدکار
-	۶۳۱,۸۷۱,۲۴۳	عبدالزهره بحرانی کوشیخ
-	۶۲۴,۱۴۲,۶۰۱	کوهزاد علیزاده قلعه سرخ
-	۶۱۹,۷۲۷,۰۵۰	شرکت مهندسی سهند آذر
-	۶۱۳,۶۹۷,۳۱۷	سید علی قارونی
۴۶۸,۱۹۵,۶۴۷	۵۹۶,۸۰۶,۱۴۷	غلامعلی خنجرزاده
۳۸۵,۶۸۸,۹۳۳	۵۹۴,۹۲۱,۵۳۳	سید داوود حسینی
۵۴۲,۱۸۳,۳۹۵	۵۸۷,۸۱۰,۹۹۵	منصور ساعدی
۳۱۸,۲۵۲,۳۷۷	۵۸۷,۷۲۲,۷۲۷	سید کاظم موسوی
۱۳,۴۴۳,۴۹۶,۱۳۱	۳۰,۳۳۲,۶۴۷,۸۷۳	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

ریال	ریال	
۱۳,۴۴۳,۴۹۶,۱۳۱	۳۰,۳۳۲,۶۴۷,۸۷۳	جمع نقل از صفحه قبل
۶۷۵,۷۴۴,۰۰۱	۵۸۲,۴۶۳,۹۰۱	حسن شاهرکنی
-	۵۶۸,۵۴۰,۹۰۰	جهاد نصر کوثر
-	۵۵۷,۱۲۶,۶۴۰	سازمان آب و برق خوزستان (حسین نعمتی)
-	۵۵۱,۰۱۶,۶۸۹	فرهاد ثابتی دهکردی
-	۵۳۴,۲۹۰,۵۸۳	شرکت بلند پایه
-	۵۳۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سپیده صنعت خوزستان
۴۷۹,۹۹۲,۱۴۷	۵۲۱,۴۸۵,۸۴۷	حسین ثابتی دهکردی
-	۵۱۱,۷۰۸,۱۴۶	هدایت اله سرقلی
-	۴۹۳,۸۲۳,۸۵۸	شرکت سد چره
-	۴۵۵,۴۰۰,۲۰۰	شرکت ساختمانی و تأسیساتی گوپله
-	۴۴۰,۴۳۰,۷۵۰	شرکت مدیریت و توسعه صنایع پتروشیمی
-	۴۳۳,۸۲۶,۴۹۶	عزیز مجدمی
-	۴۲۲,۵۹۱,۲۱۱	شرکت پارس اندیشان خوزستان و بیندر راه
۴۲۹,۲۸۳,۸۳۷	۴۲۲,۰۲۸,۳۸۷	سید جمال الدین موسوی
-	۴۰۲,۲۲۱,۵۰۰	شرکت مهندسی آب و خاک (جهاد توسعه)
-	۳۹۹,۷۶۸,۰۵۰	سید عبدالله موسوی
۳۳۸,۲۵۴,۵۶۷	۳۹۲,۵۱۰,۷۶۷	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء
-	۳۹۲,۲۲۵,۴۰۰	سید احمد حسینی
-	۳۸۶,۴۵۴,۲۵۰	فریدون ثابتی دهکردی
۴۷۰,۰۸۵,۲۹۷	۳۸۴,۰۸۸,۷۹۷	عبدالرضا ضغبی
۴۰۲,۳۷۸,۶۴۸	۳۸۳,۸۶۶,۴۴۸	اسفندیار رسولی
-	۳۸۲,۸۰۶,۳۷۴	سد شهید عباسپور (جهاد توسعه منابع آب)
۴۵۰,۳۹۵,۸۴۲	۳۷۸,۶۸۵,۸۹۲	علیرضا شجاعی راد
-	۳۷۲,۹۱۹,۲۵۰	سیدعلی نجات موسوی
-	۳۶۸,۸۰۵,۲۳۰	شرکت دنا انرژی
۱۶,۶۸۹,۶۳۰,۴۷۰	۴۱,۶۰۴,۲۳۳,۴۳۹	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۶۸۹,۶۳۰,۴۷۰	۴۱,۶۰۴,۲۳۳,۴۲۹	جمع نقل از صفحه قبل
-	۳۶۷,۴۲۶,۵۹۸	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۳,۸۹۸,۵۵۵,۴۱۵	۳۶۳,۹۹۱,۰۱۵	شرکت سپاسد
-	۳۵۶,۷۸۹,۲۰۰	شرکت نورهان صنایع
-	۳۵۵,۴۸۰,۳۵۰	شرکت وزین کاران پایدار
-	۳۵۰,۶۴۷,۳۵۰	منوچهر رضائی
۳۰۳,۹۴۵,۵۲۷	۳۴۹,۷۰۵,۰۷۷	حبیب الله چراغی
۵۳۰,۲۳۵,۲۳۷	۳۴۷,۷۸۹,۰۳۷	مجید عباوی
-	۳۴۶,۴۶۹,۳۵۰	قرارگاه خاتم الانبیاء - مؤسسه آینده سازان
-	۳۴۳,۲۶۲,۷۵۶	معین غبیشاوی
-	۳۴۳,۱۱۴,۰۴۴	تعاونی مسکن لشکر ۷ زرهی ولیعصر (عج)
۴۹۴,۷۹۸,۴۰۰	۳۴۲,۱۸۳,۱۰۰	مدیریت طرحهای ساختمانی ماهشهر
۳۹۸,۵۸۳,۲۵۹	۳۲۶,۲۰۰,۲۰۹	عبدالکریم پورشیحی
-	۳۲۲,۳۶۸,۲۰۰	معمد دزفولی محمود
-	۳۲۱,۶۲۶,۶۰۰	شرکت تعاونی تهیه و توزیع مصالح ساختمانی دزف
۵۱۱,۹۷۵,۶۶۸	۳۱۷,۷۸۸,۸۱۸	شرکت فجر پیمان سازه
-	۳۱۶,۲۴۲,۷۸۱	شرکت جهاد نصر چهارمحال و بختاری
-	۳۱۳,۹۰۱,۵۸۷	جهانگیر انصاری
-	۳۱۰,۴۰۶,۲۰۰	تولید تیرچه و بلوک خوزستان
-	۳۰۶,۰۱۹,۴۱۸	شرکت توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۹۹,۵۴۳,۸۱۴	۳۰۵,۶۸۹,۱۶۴	بیژن انصاری
-	۳۰۴,۳۵۱,۲۰۰	خلف کعب عمیری صالح
۳۵,۹۵۷,۴۰۸,۶۸۷	۳۱,۱۳۲,۲۸۱,۰۲۱	سایر (مشمول بر ۸۰۸ قلم)
۵۹,۲۸۴,۶۷۶,۴۷۷	۷۹,۷۴۷,۹۶۶,۵۱۴	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

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

۱۳۸۴/۶/۳۱		۱۳۸۵/۶/۳۱		ارزی یورو	
ریال	ارزی - دلار	ریال	ارزی - دلار		
-	-	۲,۳۵۱,۲۰۴,۹۹۵	۱۷۳۵۱/۳۴	۱۸۷۶۹۸/۵۵	شرکت مانانک تهران (آقای نیک جو)
۲۴,۵۹۵,۸۸۳	۲,۷۲۴/۴۰	۲۵,۰۷۲,۶۵۳	۲۷۲۴/۴۰		عبدالجبار خالدی نژاد
۱۶,۹۶۶,۹۵۲	۱,۸۷۹/۳۷	۱۷,۲۹۵,۸۴۲	۱۸۷۹/۳۷		شرکت الرونق
۱۵,۶۴۷,۳۳۰	۱,۷۳۳/۲	۱۵,۹۵۰,۶۴۰	۱۷۳۳/۲		محمدرضا صفری
۹,۲۳۷,۴۵۰	۱,۰۳۲/۲	۹,۴۹۹,۳۳۷	۱۰۳۲/۲		نادر ادریس عامری
۷,۶۶۱,۵۲۲	۸۴۸/۶۴	۷,۹۹۴,۰۹۴	۸۴۸/۶۴		شرکت مانانک
۶,۹۹۱,۳۷۳	۷۷۴/۴۱	۷,۱۲۶,۸۹۵	۷۷۴/۴۱		شرکت ایجاد ارتباطات بین الملل
۶,۱۸۸,۱۵۲	۶۸۵/۴۴	۶,۳۰۸,۱۰۴	۶۸۵/۴۴		سید جمال حسینی
۵,۴۵۵,۰۷۹	۶۰۴/۲۴	۵,۵۶۰,۸۲۱	۶۰۴/۲۴		علی رحم شیخ نیا
۱۳۸,۴۵۶,۹۲۷	۱۵۳۳۶/۳۹	۵,۲۱۷,۱۸۰	۵۶۶/۹		سایر
۲۳۱,۲۰۰,۶۶۸	۲۵۶۱۸/۲۹	۲,۴۵۱,۲۳۰,۵۶۱	۲۸۲۰۰/۱۴	۱۸۷,۶۹۸/۵۵	

۱۷- ذخیره مالیات

با توجه به اینکه شرکت تا پایان سال ۱۳۸۶ دارای معافیت مالیاتی می‌باشد، لذا فقط به میزان ۲۵٪ درآمدهای غیر عملیاتی معادل ۵۱۹,۷۰۰,۹۴۵ ریال ذخیره اخذ شده است.

۱۸- سود سهام پیشنهادی و پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۴,۳۰۲,۲۰۰	سود سهام پیشنهادی
۲۹۳,۴۸۴	۲۹۳,۴۸۴	سود سهام پرداختنی
۱۷۰,۰۰۰,۲۹۳,۴۸۴	۱۱,۷۱۴,۵۹۵,۶۸۴	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

۱۹-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل است :

الف - تأمین کنندگان تسهیلات

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	بانکها
۷۹,۴۴۸,۲۹۶,۱۶۸	۱۵۹,۷۴۹,۳۲۸,۵۳۴	کسر میشود : سود و کارمزد سنوات آتی
(۷,۸۷۵,۱۶۱,۰۵۱)	(۱,۴۳۵,۲۶۶,۹۵۰)	
۷۱,۵۷۳,۱۳۵,۱۱۷	۱۵۸,۳۱۴,۰۶۱,۵۸۴	حصه بلند مدت
(۲۶,۶۷۰,۵۳۰,۰۶۰)	(۷۴,۳۸۷,۲۱۶,۴۳۲)	
۴۴,۹۰۲,۶۰۵,۰۵۷	۸۳,۹۲۶,۸۴۵,۱۵۲	

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳,۳۷۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۲٪ (بانک پارسیان) تسهیلات ریالی
۴۶,۰۰۰,۲۰۱,۰۹۳	۲۲,۰۰۰,۰۹۶,۰۸۱	۱۸٪ (بانک ملی مرکزی) تسهیلات ریالی
۱۸,۳۱۷,۹۷۲,۵۸۹	۶,۰۷۴,۰۳۴,۰۶۵	۱۷٪ (بانک ملی مرکزی) تسهیلات ریالی
-	۲۶,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۵٪ (بانک صادرات رامهرمز) تسهیلات ریالی
-	۲۵,۹۵۲,۷۷۷,۷۷۸	۱۴٪ (بانک ملی مرکزی) تسهیلات ریالی
-	۷,۲۴۶,۲۷۷,۳۳۲	۱۴٪ (بانک سپه لاله) تسهیلات ریالی
۱۴,۸۶۵,۰۶۸,۳۵۶	۴,۵۹۶,۲۵۳,۱۲۴	۱۴٪ (بانک تجارت رامهرمز) تسهیلات ریالی
-	۱۴,۳۴۴,۴۴۸,۰۰۰	۱۴٪ (بانک صادرات رامهرمز) تسهیلات ریالی
-	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴٪ (بانک سپه رامهرمز) تسهیلات ریالی
-	۱۶,۴۸۰,۴۴۲,۱۵۴	تسهیلات صندوق ذخیره ارزی (لایبور + ۲٪)
۲۶۵,۰۵۴,۱۳۰	-	۷٪ (بانک سپه سیدخندان) اعتبارات کرایه حمل
۷۹,۴۴۸,۲۹۶,۱۶۸	۱۵۹,۷۴۹,۳۲۸,۵۳۴	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	سال مالی ۱۳۸۵-۸۶
۸۵,۳۶۲,۱۱۵,۱۰۲	سال مالی ۱۳۸۶-۸۷
۱۵,۲۳۳,۶۸۱,۰۰۰	سال مالی ۸۷ به بعد
۵۹,۱۵۳,۵۳۲,۴۳۲	
۱۵۹,۷۴۹,۳۲۸,۵۳۴	

د - به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	در قبال زمین و ساختمان و ماشین آلات کارخانه (در وثیقه بانک ملی)
۸۰,۵۰۷,۳۵۰,۰۷۸	در قبال سفته شرکت
۷۵,۸۳۰,۸۷۴,۴۵۸	در قبال سهام شرکت بابت وام دریافتی از بانک سپه پارک لاله
۳,۴۱۱,۱۰۳,۹۹۸	
۱۵۹,۷۴۹,۳۲۸,۵۳۴	

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۳۸۴/۶/۳۱	۱۳۸۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۸,۰۲۱,۴۴۴,۸۹۲	۱۰,۵۵۷,۶۹۹,۷۴۱	پرداخت شده طی سال
(۳۵۹,۱۳۱,۰۸۵)	(۴۱۹,۹۶۵,۹۴۹)	ذخیره تأمین شده
۲,۸۹۵,۳۸۵,۹۳۴	۳,۹۹۳,۷۷۴,۳۶۵	مانده در پایان سال
۱۰,۵۵۷,۶۹۹,۷۴۱	۱۴,۱۳۱,۵۰۸,۱۵۷	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت متشکل از ۳۳۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می‌باشد. ضمناً سهامداران شرکت تعداد و درصد سهام هر یک در تاریخ ۱۳۸۵/۶/۳۱ به ذیل است.

درصد سهام	تعداد سهام	
۹۰/۷۵	۲۹۹,۴۶۱,۷۳۵	شرکت سیمان آبیک
۵	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان فارس
۱	۳,۳۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان هرمزگان
۱	۳,۳۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان هگمتان
۱	۳,۳۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان اردبیل و آهک آذرشهر
۱	۳,۲۹۹,۹۵۰	شرکت سیمان خاش
۰/۱۱	۳۶۶,۶۶۵	شرکت سیمان فیروز کوه
-	۵۰	شرکت گچ ماشینی فارس
۰/۱۴	۴۷۱,۶۰۰	۴۰۰ نفر از پرسنل شرکت
۱۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۱- 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.

۲۱-۲- سرمایه شرکت در ابتدای سال معادل ۱۶۰ میلیارد ریال بوده و طی سال براساس مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۵/۸ و مصوبه هیئت مدیره شماره ۴۷ مورخ ۱۳۸۵/۵/۸ از محل مطالبات حال شده سهامداران به ۳۳۰ میلیارد ریال افزایش یافته است.

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۵,۸۵۷ 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.

۲۳- 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 ۱۳۸۵

۲۴-فروش

۱- فروش خالص شرکت بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱		
مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن	
داخل کشور :				
۸۴,۸۷۰,۵۴۲,۲۱۸	۲۶۹,۷۸۷/۶۷	۱۴۲,۳۸۳,۴۱۱,۶۲۰	۴۱۲,۵۶۰/۷۵	سیمان فله تیپ II
۱۸۶,۸۴۶,۵۳۹	۶۰۷/۴۹	۱۳۳,۴۹۴,۶۹۰	۳۹۳/۲۱۰	سیمان فله تیپ II زیربارگیرخانه
۱۴۵,۱۷۹,۲۵۲,۰۲۵	۴۳۰,۸۷۰/۰۱	۱۴۲,۰۸۱,۵۰۱,۶۸۵	۳۹۱,۲۰۸/۲	سیمان فله تیپ V
۱۴,۰۵۰,۱۱۴,۷۱۲	۴۰,۶۲۶/۲۲۷	۲۸,۸۰۸,۳۶۰,۰۱۸	۷۴,۸۹۳/۰۴۰	سیمان پاکتی تیپ II
۱۵۱,۵۵۶,۷۱۳	۴۳۳/۶۲۰	۲۰۸,۲۷۹,۵۰۴	۵۹۵/۹۱۰	سیمان فله تیپ V زیربارگیرخانه
۲۰,۸۸۸,۵۱۶,۱۲۵	۵۶,۱۷۴/۷۴	۲۰,۱۴۷,۲۸۰,۵۰۳	۵۰,۴۶۶/۱۰۰	سیمان پاکتی تیپ V
۲۶۵,۳۲۶,۸۲۸,۳۳۲	۷۹۸,۴۹۹/۷۵۷	۳۳۳,۷۶۲,۳۲۸,۰۲۰	۹۳۰,۱۱۷/۲۱	
صادراتی :				
۱۱,۳۶۱,۷۶۰,۴۳۲	۲۱,۳۹۷/۴۳	۷,۴۰۰,۵۸۶,۵۰۹	۱۰,۰۳۲/۵۰۰	سیمان فله تیپ II
۱۸,۶۰۳,۳۹۶,۶۷۵	۳۲,۱۵۱/۷۸	۸۲۰,۰۱۵,۹۲۱	۱,۰۶۵/۶۹۰	سیمان پاکتی تیپ V
۶۶,۴۶۰,۵۸۴,۲۷۷	۱۳۵,۶۱۴/۶۷۰	-	-	سیمان فله تیپ V
۶,۶۵۶,۲۰۱,۳۰۰	۱۲,۲۷۶/۱۱۰	-	-	سیمان پاکتی تیپ II
۱۰۳,۰۸۱,۹۴۲,۶۸۴	۲۰۱,۴۳۹/۹۹	۸,۲۲۰,۶۰۲,۴۳۰	۱۱,۰۹۸/۱۹	جمع صادرات
۳۶۸,۴۰۸,۷۷۱,۰۱۶	۹۹۹,۹۳۹/۷۴۷	۳۴۱,۹۸۲,۹۳۰,۴۵۰	۹۴۱,۲۱۵/۴	جمع کل

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱-۲۴- 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
۱۴۲,۳۸۳,۴۱۲	۹۰,۲۴۹,۳۰۸	۵۲,۱۳۴,۱۰۴	%۳۷
۱۳۳,۴۹۵	۱۱۵,۷۰۶	۱۷,۷۸۹	%۱۳
۱۴۲,۰۸۱,۵۰۲	۷۴,۲۴۳,۲۶۲	۶۷,۸۳۸,۲۴۰	%۴۸
۲۸,۸۰۸,۳۶۰	۲۲,۰۳۷,۹۵۱	۶,۷۷۰,۴۰۹	%۲۴
۲۰۸,۲۷۹	۱۵۶,۹۲۱	۵۱,۳۵۸	%۲۵
۲۰,۱۴۷,۲۸۰	۱۳,۲۸۹,۲۲۳	۶,۸۵۸,۰۵۷	%۳۴
۳۳۳,۷۶۲,۳۲۸	۲۰۰,۰۹۲,۳۷۱	۱۳۳,۶۶۹,۹۵۷	%۴۰
۷,۴۰۰,۵۸۶	۲,۱۹۷,۰۸۶	۵,۲۰۳,۵۰۰	%۷۰
۸۲۰,۰۱۶	۲۸۰,۶۲۷	۵۳۹,۳۸۹	%۶۶
۸,۲۲۰,۶۰۲	۲,۴۷۷,۷۱۳	۵,۷۴۲,۸۸۹	%۷۰
۳۴۱,۹۸۲,۹۳۰	۲۰۲,۵۷۰,۰۸۴	۱۳۹,۴۱۲,۸۴۶	%۴۱

داخلی:

سیمان فله تیپ II
سیمان فله تیپ II زیربارگیرخانه
سیمان فله تیپ V
سیمان پاکتی تیپ II
سیمان فله تیپ V زیربارگیرخانه
سیمان پاکتی تیپ V

صادراتی:

سیمان فله تیپ II
سیمان پاکتی تیپ V

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲-۲۴- مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورتحسابهای ارسالی به شرح ذیل است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱		
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	
-	-	۴,۶۰۲	۶,۰۹۹	شرکت ماناتک - صادرات
-	-	۳,۸۴۸	۴,۹۹۸	شرکت اروند خدمات سبز ساحل صادرات
۲۵۰	۶۸۶	۸,۹۷۰	۲۴,۴۸۵	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
۳,۴۴۹	۱۰,۲۶۰	۷,۱۴۴	۱۹,۱۴۴	شرکت پرلیت
-	-	۶,۰۶۸	۱۷,۰۴۸	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۳,۲۶۴	۹,۵۸۱	۵,۵۷۹	۱۵,۰۳۳	مشارکت جهاد توسعه منابع آب هامون
۲,۳۶۶	۷,۳۲۱	۳,۵۳۷	۹,۷۶۹	شرکت فارسیت اهواز
۶,۰۲۳	۱۸,۰۱۷	۱۱,۹۸۵	۲۹,۷۵۰	شرکت سپاسد - معاونت پشتیبانی سد کرخه
۱,۱۸۵	۳,۵۱۸	۳,۱۴۷	۸,۶۹۳	شرکت نصر میثاق اهواز
۱,۲۱۷	۳,۳۸۸	۲,۹۰۹	۷,۹۶۱	شرکت مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران
۲,۵۸۴	۷,۹۳۵	۲,۵۷۷	۷,۱۰۵	مجتمع شهید سلیمی
۱,۵۳۴	۴,۵۱۷	۲,۶۳۳	۷,۰۰۳	شرکت سد و نیروگاه گتوند - شرکت نیمرخ
۳,۴۲۱	۱۰,۵۵۲	۲,۳۹۲	۶,۵۸۷	شرکت توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۵۳۷	۱,۵۱۱	۲,۲۷۱	۶,۲۷۹	شرکت آذر سیماب
-	-	۲,۱۰۶	۵,۹۳۲	موسسه راه ساحل
۴,۴۹۱	۱۳,۶۶۸	۲,۰۸۰	۵,۷۵۴	شرکت توسعه منابع آب و برق ایران
۱۴۴	۴۰۲	۱,۸۹۹	۵,۲۵۶	شرکت وزین کاران پایدار
۹۷۶	۲,۸۸۸	۱,۹۱۶	۵,۲۹۷	شرکت تعاونی تولید تیرچه و بلوک خوزستان
-	-	۱,۸۵۵	۵,۱۶۲	شرکت جهان کوثر
۱,۲۷۲	۳,۷۷۳	۱,۸۸۱	۵,۰۳۲	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء - موسسه حرا
۹۲۴	۲,۷۴۳	۱,۷۳۶	۴,۷۳۱	سازمان همیاری شهرداری استان چهارمحال بختیاری
۷	۲۱	۱,۵۸۸	۴,۲۳۷	تعاونی توحید بروجن (مردانی)
۲,۰۳۵	۶,۱۳۹	۱,۲۴۶	۳,۴۲۴	شرکت فالق صنعت
۸۵۲	۲,۶۱۶	۱,۲۲۲	۳,۳۴۰	شرکت سیمان سفید ساوه
-	-	۱,۱۸۰	۲,۴۸۴	شرکت پیشرو پی جم
۱,۲۸۰	۳,۷۸۵	۱,۷۱۵	۴,۵۴۴	حبیب اله چراغی
۶۳۷	۱,۷۷۳	۱,۷۰۱	۴,۴۹۸	نعمت اله طمعه پور
۹۰۶	۲,۶۷۷	۱,۶۵۴	۴,۳۹۸	منوچهر رضائی
۱,۷۵۰	۵,۲۱۵	۱,۶۹۲	۴,۴۶۸	بیژن انصاری
۴۱,۱۰۴	۱۲۲,۹۸۶	۹۳,۱۳۳	۲۳۸,۵۱۱	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۸۴		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۸۵		
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	
۴۱,۱۰۴	۱۲۲,۹۸۶	۹۳,۱۳۳	۲۳۸,۵۱۱	جمع نقل از صفحه قبل
۲,۰۳۷	۶,۰۷۷	۱,۶۵۴	۴,۳۹۲	رضا کاظمینی
۸۹۲	۲,۶۲۱	۱,۵۹۵	۴,۲۴۱	عبدالرضا ضغینی
۱,۵۸۱	۴,۷۳۶	۱,۵۶۶	۴,۲۰۶	علیرضا شجاعی راد
۲,۰۲۸	۶,۰۸۵	۱,۵۷۹	۴,۱۸۸	منصور عیباوی
۸۷۹	۲,۶۷۷	۱,۳۳۹	۳,۶۲۶	عبدالزهره بحرانی کوشیخ
۱,۵۲۵	۴,۶۹۸	۱,۲۶۶	۳,۴۷۴	خزعلی غبیشاوی
۱,۴۴۱	۴,۲۰۲	۳,۵۱۳	۹,۳۰۲	علیرضا گودرزی
۱,۸۴۸	۵,۴۵۳	۲,۴۹۱	۶,۵۹۰	غلامعلی خنجرزاده
۱,۴۷۰	۴,۴۲۹	۲,۳۴۵	۶,۳۱۲	سید سعید سید حسینی
۲,۶۶۷	۸,۰۲۸	۲,۲۷۳	۶,۰۳۸	سید جمال موسوی
۳,۰۳۳	۹,۳۳۴	۲,۲۰۲	۵,۹۷۸	معین غبیشاوی
۱,۶۱۸	۴,۷۲۷	۲,۲۵۱	۵,۹۳۸	حسن شاهرکنی
۲,۱۳۴	۶,۳۴۷	۲,۲۲۰	۵,۸۵۹	حسین ثابتی دهکردی
۱,۵۵۴	۴,۶۰۰	۲,۲۰۰	۵,۸۳۱	سید کاظم موسوی
۳,۰۱۶	۹,۳۶۱	۲,۰۱۱	۵,۵۳۶	رمضان غبیشاوی
۲,۰۰۱	۵,۹۱۷	۱,۹۵۹	۵,۱۹۵	عبدالکریم پورشیخی
۲,۰۴۰	۶,۰۳۱	۲,۱۰۱	۵,۵۶۷	نظامعلی باقری چم یوسفعلی
۲۳	۶۶	۱,۹۱۷	۵,۰۹۷	سید علی نجات موسوی
۱,۲۹۰	۳,۷۷۶	۱,۸۹۵	۵,۰۴۷	مجید یآوری فروشانی
۱,۷۲۱	۵,۱۴۰	۱,۸۶۲	۴,۹۷۸	محمد صادق مطهری
۱,۴۴۹	۴,۳۰۶	۱,۸۳۶	۴,۸۷۸	محمد رضا رضائی
۶۷۶	۱,۸۴۸	۱,۸۰۳	۴,۸۲۶	جعفر ذوالفقاری
۱,۳۳۶	۳,۹۶۲	۱,۸۵۲	۴,۸۶۴	سید داوود حسینی
۲,۳۳۶	۷,۰۰۹	۱,۷۸۵	۴,۷۵۹	اسفندیار رسولی
۱,۰۲۰	۳,۱۳۱	۱,۲۳۲	۳,۳۸۸	اسماعیل بستانیان
۴۷۵	۱,۳۰۱	۱,۶۷۷	۴,۴۴۸	حسن طرفی
۳۴۵	۹۵۴	۱,۲۴۳	۳,۳۲۴	هادی مکوندی
۲,۸۷۵	۸,۸۳۱	۳,۱۰۹	۸,۵۶۳	شرکت فولاد خوزستان
۸۶,۴۱۴	۲۵۸,۶۳۳	۱۴۷,۹۰۹	۳۸۴,۹۵۶	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱		
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	
۸۶,۴۱۴	۲۵۸,۶۳۳	۱۴۷,۹۰۹	۳۸۴,۹۵۶	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۸۵۱	۵,۵۳۸	۱,۶۰۶	۴,۲۸۱	فرهاد ثابتی دهکردی
-	-	۱,۳۲۷	۳,۵۷۶	سید احمد سید حسینی
۱,۲۸۵	۳,۸۱۷	۱,۳۳۷	۳,۵۴۱	مجید یوسف مصبوغ
۱,۶۹۷	۵,۰۶۹	۱,۴۲۴	۳,۸۰۵	محمد جعفر رشیدی
۱,۴۶۳	۴,۴۱۸	۱,۲۱۶	۳,۲۳۸	درویشعلی حیدری
۲,۰۵۰	۶,۳۲۹	۱,۲۷۸	۳,۵۴۴	سید قاسم موسوی
۱,۶۳۱	۴,۹۰۳	۱,۴۶۷	۳,۹۰۷	کوهزاد علیزاده قلعه سرخ
۱,۹۲۹	۵,۹۰۹	۱,۱۰۷	۳,۰۳۶	شرکت پتروشیمی مارون
۱,۶۵۸	۴,۹۰۸	۲,۱۷۴	۵,۷۷۹	سید محسن موسوی
۲,۰۲۹	۶,۰۵۷	۱,۲۰۵	۳,۲۲۴	علی یاوری فروشانی
۱,۴۵۵	۴,۳۷۶	۱,۴۷۲	۳,۹۴۳	عزیز مجدمی
۱,۰۷۸	۳,۲۰۵	۱,۳۲۷	۳,۵۱۵	سید علی قارونی
۲,۰۶۱	۶,۱۷۷	۱,۳۱۱	۳,۴۹۴	صادق نگرای
۸۱۶	۲,۴۹۲	۱,۳۳۳	۳,۶۲۸	بیژن عزیز بس
-	-	۱,۱۰۳	۲,۹۶۱	غلامعلی مثنوی
-	-	۴۹۹	۱,۳۱۱	سید مصطفی ساداتی
-	-	۴۸۸	۱,۳۳۲	کیانوش اصفهانی
۲۶۰,۹۹۱	۶۷۸,۱۰۸	۱۷۲,۳۹۹	۴۹۸,۱۴۴	سایر مشتریان
۳۶۸,۴۰۸	۹۹۹,۹۳۹	۳۴۱,۹۸۲	۹۴۱,۲۱۵	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴,۵۰۰,۷۰۳,۱۷۵	۳۵,۸۹۷,۸۹۲,۴۳۸	۲۵-۱ مواد مستقیم مصرفی
۴,۸۰۸,۶۳۶,۲۵۰	۵,۵۸۷,۹۴۳,۱۱۸	۲۵-۲ دستمزد مستقیم
۱۳۳,۲۱۳,۲۸۵,۷۸۵	۱۳۵,۳۷۶,۷۷۰,۰۵۹	۲۵-۲ سر بار تولید
۱۷۲,۵۲۲,۶۲۵,۲۱۰	۱۷۶,۸۶۲,۶۰۵,۶۱۵	جمع هزینه های تولید
۱۹,۱۴۷,۲۱۴,۳۴۳	۲۱,۸۱۱,۱۳۳,۲۹۹	موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۲۱,۸۱۱,۱۳۳,۲۹۹)	(۲۲,۵۹۱,۰۶۸,۱۶۳)	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
-	۲۲,۸۸۵,۹۳۶,۹۲۱	۲۵-۳ کلینکر خریداری شده
۱۶۷,۷۲۶,۸۶۰,۲۹۲	۱۹۸,۹۶۸,۶۰۷,۶۷۲	بهای تمام شده سیمان تولید شده
۹,۹۴۱,۸۵۹,۵۸۳	-	هزینه صادرات
۳۸۱,۰۷۵,۴۵۸	۵۶۴,۴۱۰,۷۸۰	موجودی سیمان ساخته شده اول سال
(۵۶۴,۴۱۰,۷۸۰)	(۲۶۴,۱۲۳,۴۴۸)	موجودی سیمان ساخته شده پایان سال
۳,۵۶۰,۲۸۸,۳۶۵	۳,۳۹۳,۴۲۴,۹۵۷	بهای پاکت مصرفی
(۱۵۱,۴۵۵,۳۷۵)	(۹۲,۲۳۵,۶۸۶)	مصارف داخلی
۱۸۰,۸۹۴,۲۱۷,۵۴۳	۲۰۲,۵۷۰,۰۸۴,۲۷۵	

۲۵-۱ - جدول مقداری ریالی مصرف مواد اولیه به شرح ذیل میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱		
مقدار	هزار ریال	مقدار	هزار ریال	
۱۵,۷۳۱,۴۷۲	۱,۵۳۶,۱۴۱	۱۶,۱۸۲,۲۳۴	۱,۲۷۲,۶۳۱	آلوویم استخراج شده
۹,۱۰۸,۹۰۰	۹۸,۹۱۷	۱۰,۰۸۹,۶۹۱	۹۹,۳۳۹	سنگ سیلیس
۶,۲۴۳,۳۲۶	۵۰,۹۱۷	۴,۸۳۴,۵۶۴	۳۸,۹۱۰	سنگ آهن
۱,۸۴۳,۶۹۰	۴۴,۲۱۲	۱,۵۷۷,۵۹۸	۳۶,۱۹۲	سنگ گچ
۱,۰۵۱,۰۷۷	۱۹۱,۴۳۲	۱,۷۱۴,۸۶۵	۲۳۲,۰۷۶	مارل استخراج شده
۵۲۲,۲۳۷	۱۷,۷۹۴	۷۳۷,۰۰۵	۲۳,۸۱۴	سنگ آهک افزودنی
-	-	۷۶۱,۹۳۵	۹,۷۹۶	سر بار آهن
۳۴,۵۰۰,۷۰۳	۱,۹۳۹,۴۱۳	۳۵,۸۹۷,۸۹۲	۱,۷۱۲,۷۵۸	جمع
۳,۵۶۰,۲۸۸	۲,۸۸۲,۵۸۱	۳,۳۹۳,۴۲۵	۲,۵۴۴,۶۶۶	پاکت
۳۸,۰۶۰,۹۹۱		۳۹,۲۹۱,۳۱۷		جمع کل

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱-۱-۲۵- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه شرکت به تفکیک مبلغ خرید از هر کدام به شرح ذیل است :

نوع مواد	کشور	نام فروشنده	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱
مارل و آهک (با هزینه استخراج)	ایران	طریفی	ریال ۱۷,۸۹۷,۰۹۹,۳۰۴	ریال ۱۶,۰۰۳,۶۰۷,۳۳۲
سیلیس	ایران	معدن سرخه	۹,۶۳۶,۶۷۳,۹۳۴	۱,۶۶۷,۲۱۳,۸۸۲
سنگ آهن	ایران	تأمین منگنز فولاد ایران	۳,۵۳۴,۲۸۴,۲۰۸	-
سنگ گچ	ایران	تولید سنگ گچ برم	۱,۶۵۰,۴۷۲,۷۹۰	۴۶۰,۹۳۹,۶۳۰
سنگ گچ	ایران	شرکت صنایع گچ خوزستان	۸۶,۵۶۵,۹۴۰	۲۰۱,۰۰۴,۵۷۰
آهک افزودنی	ایران	جواد طریفی	۱۳۸,۵۰۸,۶۴۰	۹۴۵,۹۵۲,۹۸۰
سرباره آهن	ایران	شرکت پیشبرد صنعت زاینده رود	۹۹۸,۰۲۶,۱۸۰	-
پاکت	ایران	افراپافت	۶۸,۴۳۰,۰۰۰	-
پاکت	ایران	ایران دومو	۹۵,۵۸۸,۲۰۰	-
پاکت	ایران	بافت فرمهین	۲,۸۷۶,۷۷۵,۰۰۰	۴,۵۲۱,۶۹۲,۵۰۰
			۳۶,۹۸۲,۴۲۴,۱۹۶	۲۳,۸۰۰,۴۱۰,۸۹۴

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲-۲۵- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۵۹۲,۳۶۳,۹۷۲	۲۰,۷۳۰,۹۲۷,۱۱۶	۳,۰۸۵,۸۰۷,۲۹۷	۳,۵۹۶,۶۶۸,۹۲۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۹۴۱,۵۹۲,۹۶۴	۴,۱۰۹,۴۰۶,۰۴۸	۵۴۸,۶۸۷,۹۱۸	۷۵۲,۲۶۴,۰۵۰	بیمه سهم کارفرما
۲,۲۰۷,۱۷۸,۰۵۳	۳,۲۶۶,۵۹۵,۵۶۲	۳۶۴,۳۶۲,۰۱۲	۵۲۶,۴۷۲,۴۱۴	مزایای پایان خدمت
۵,۲۷۶,۷۱۴,۵۱۲	۴,۴۵۵,۴۱۳,۰۰۵	۸۰۷,۵۰۵,۸۳۶	۷۱۲,۵۳۷,۷۲۷	عیدی و پاداش و بهره وری
۲۴,۹۶۵,۳۶۵	۵۷,۸۵۶,۰۲۶	۲,۲۷۳,۱۸۷		بازخرید مرخصی
۲۶,۷۶۸,۰۲۳,۲۲۷	۲۵,۹۹۱,۱۴۷,۸۸۸			هزینه استهلاک
۹,۴۸۸,۱۲۰,۴۱۸	۱۴,۹۱۴,۲۱۲,۸۳۳			خرید خدمات
۴۶۸,۸۴۲,۲۳۳	۷۶۸,۵۷۲,۱۸۶			اجاره ماشین آلات و وسائل نقلیه
۴۷۰,۲۴۰,۰۰۰	۴۴۴,۰۱۸,۹۴۷			سود مالکانه
۳۹۶,۴۸۰,۸۱۱	۵۴۷,۰۴۳,۵۹۹			بیمه اموال ، ماشین آلات
۵,۱۳۵,۱۷۲,۰۴۶	۴,۱۳۵,۸۳۹,۰۱۹			ابزار و لوازم مصرفی
۴,۰۰۱,۹۸۷,۰۰۸	۳,۷۸۸,۳۴۷,۶۱۶			مواد نسوز
۱۵,۰۴۳,۳۵۸,۵۱۵	۱۰,۶۴۱,۰۷۶,۴۰۹			تعمیر و نگهداشت
۱۴,۲۴۴,۰۷۰,۹۹۲	۱۳,۱۵۸,۲۵۸,۳۴۳			سوخت روغن و بنزین
۲۰,۰۳۶,۷۳۴,۵۳۶	۱۹,۶۸۹,۵۲۴,۲۹۳			آب و برق مصرفی
۴۳۰,۹۹۶,۴۷۷	۵۲۵,۱۵۱,۵۷۰			پست ، مخابرات ، اجاره ، تکثیر
۵۳۱,۵۷۹,۵۷۲	۴۹۶,۹۷۲,۲۹۰			هزینه سفر و مأموریت
۸۱۱,۱۲۴,۴۷۹	۱,۱۴۵,۱۱۵,۴۹۶			بیمه عمر، حوادث، بهداشت و درمان
۴۷۴,۱۰۵,۵۳۵	۵۷۰,۱۳۸,۶۴۳			وسائل و تجهیزات ایمنی
۴۱,۸۵۴,۴۸۶	۴۴۸,۱۵۰,۰۰۰			باغبانی و تزیینات
۴,۷۱۵,۹۵۶,۱۰۰	۵,۳۹۰,۲۷۹,۱۹۰			غذا و رستوران
۱,۳۷۴,۷۷۶,۴۱۵	۱,۹۲۱,۱۴۳,۷۹۰			ایاب و ذهاب
۱۹۶,۳۲۰,۶۵۰	۲۳۰,۶۷۰,۶۰۰			حمل و نقل و تخلیه و بارگیری
۱,۳۵۷,۵۹۰,۰۰۰	۱,۱۷۶,۰۴۰,۰۰۰			پاداش غیرنقدی
۱,۶۹۳,۶۹۰,۱۰۴	۴۰,۲۸۸,۷۷۱			قطعات سایشی
۸۱۸,۱۶۲,۰۰۴	۶۲۰,۰۹۲,۱۳۳			سایر
				سهم انتقالی هزینه های فروش و
				اداری و عمومی
(۳,۳۲۸,۷۱۴,۶۸۹)	(۳,۸۸۵,۵۱۱,۳۱۴)	۴,۸۰۸,۶۳۶,۲۵۰	۵,۵۸۷,۹۴۳,۱۱۸	
۱۳۳,۲۱۳,۲۸۵,۷۸۵	۱۳۵,۳۷۶,۷۷۰,۰۵۹			

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۵-۲-۱- بمنظور کاهش هزینه ها طبق دستور مدیریت عامل رستوران و فضای سبز به پیمانکار واگذار گردیده و نظافت خط تولید و ترانسپورت نیز به پیمانکار واگذار خواهد گردید.

۲۵-۳- طی سال مالی معادل ۵۱۷۰۰ تن کلینکر جهت استفاده از مجوز صادرات بمقدار ۲۵۶۰۰ تن سیمان (۵۰٪ کلینکر وارداتی) از شرکت کاونده خریداری گردیده است.

۲۵-۴- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول بر اساس پروانه بهره برداری صادره ، نتایج ذیل را نشان می دهد.

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال
سیمان	تن	۹۰۰,۰۰۰	۹۳۶,۰۰۰	۹۳۹,۳۸۹

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۶- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام ذیل است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۳۲۸,۷۱۴,۶۸۹	۳,۸۸۵,۵۱۱,۳۱۴	سهم از دواير خدماتی (سربار تولید)
۲,۵۲۶,۸۸۴,۶۸۶	۲,۹۹۱,۷۱۰,۳۳۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۴۲,۰۴۶,۸۷۱	۴۵۸,۹۵۲,۶۴۱	بیمه سهم کارفرما
۳۵۸,۹۷۷,۸۶۴	۵۳۸,۶۵۷,۶۵۲	مزایای پایان خدمت
۲۶۸,۹۷۴,۴۷۸	۲۶۲,۶۷۰,۶۶۰	فوق العاده مأموریت
۱,۰۴۸,۷۲۵,۷۸۶	۲۳۴,۷۶۴,۴۲۳	عیدی و پاداش
۵۸۷,۹۵۲,۴۲۳	۴۲۳,۹۲۱,۵۰۹	حق السعی و بهره وری
۷۸,۰۶۲,۴۵۰	۹۹,۴۴۸,۹۱۷	ایاب و ذهاب
۲۷,۴۰۷,۰۰۰	۲۷,۵۳۹,۰۰۰	هزینه ورزشی
۴۶۴,۳۵۱,۲۵۰	۴۰۱,۵۵۶,۶۳۱	تعمیر و نگهداشت
۲۰۲,۹۱۶,۷۲۴	۴۴۰,۴۱۸,۳۶۲	هزینه خرید خدمات
۱۶۰,۱۷۸,۹۷۳	۱۰۷,۸۹۳,۹۵۰	مخابرات ، برق و آب مصرفی
۴۵,۰۹۲,۲۲۰	۱۹۶,۸۴۹,۹۰۰	کتاب ، نشریات و آگهی
۷۲۸,۰۵۶,۸۱۳	۱,۰۳۲,۸۵۷,۵۵۱	هزینه استهلاک
۲۲۸,۳۱۱,۲۹۹	۶۲۸,۷۸۹,۵۰۰	حق الزحمه حقوقی و سایر خدمات
۴۵۶,۸۶۹,۴۰۰	۲۰۷,۵۲۴,۱۰۰	پذیرائی و مراسم عمومی
۴۸,۲۹۸,۲۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسي (حسابرسي مالیاتی و سالیانه)
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک و اعانات
۱,۹۲۱,۷۰۰	۱۲,۴۳۹,۶۰۰	عوارض و مالیات
۱۳۳,۶۸۵,۰۰۰	۱۰۲,۲۱۰,۰۰۰	پاداش غیرنقدی
۱,۱۴۷,۷۷۱,۴۲۳	۶۹۹,۹۱۲,۶۱۱	سایر
۱۲,۴۶۵,۱۹۹,۲۴۹	۱۳,۱۳۳,۶۲۸,۶۵۹	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی متشکل از اقلام ذیل است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶)	(۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶)	سهم جاری هزینه تأسیس و قبل از بهره برداری
(۹۳۱,۴۹۹,۷۱۹)	(۱,۲۱۷,۱۵۱,۷۰۷)	۲۷-۱ زیان حاصل از سرمایه گذاریها
(۲۳,۳۶۲,۵۶۰)	(۱۷۹,۵۹۹,۰۵۰)	زیان دوران مشارکت عاملین فروش
۲۲۳,۷۲۳,۴۲۸	(۱۷۳,۱۹۰,۳۹۸)	زیان حاصل از تسعیر ارز
۱۵,۱۹۷,۹۳۳,۲۸۱	-	درآمد ناشی از حذف مابه التفاوت نرخ ارز فاینانس
(۷,۱۷۸,۹۳۲,۴۷۴)		سایر
۴,۱۰۰,۶۱۳,۳۲۰	(۴,۷۵۷,۱۸۹,۷۹۱)	

۲۷-۱- زیان حاصل از سرمایه گذاری ها از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵۸,۴۱۵,۰۵۳	۴۴۹,۵۸۰,۶۹۷	سود حاصل از سپرده های بانکی
(۳,۱۹۵,۴۲۹,۴۰۱)	(۱,۶۶۶,۷۳۲,۴۰۴)	زیان ناشی از کاهش ارزش اوراق بهادار در بورس
۱,۸۰۵,۵۱۴,۶۲۹	-	سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
(۹۳۱,۴۹۹,۷۱۹)	(۱,۲۱۷,۱۵۱,۷۰۷)	

۲۸- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۴۱۷,۲۰۴,۸۸۱	۵,۵۹۷,۳۵۲,۳۸۰	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات بانک ملی مرکزی
۷,۴۰۰,۵۵۴	۷,۱۹۵,۰۰۲	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات بانک سپه سیدخندان
۲۴۶,۴۵۲,۴۱۷	۳۳۳,۵۶۱,۱۸۳	سایر
۹,۶۷۱,۰۵۷,۸۵۲	۵,۹۳۸,۱۰۸,۵۶۵	

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۶۰,۴۸۱,۲۶۳	۱,۲۵۹,۳۶۳,۵۰۸	سود ناشی از فروش دارائیهها
۷۴۲,۲۶۱,۵۹۰	۸۱۹,۴۴۰,۲۷۳	سایر درآمدها
۳,۷۰۲,۷۴۲,۸۵۳	۲,۰۷۸,۸۰۳,۷۸۱	

۳۰- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام ذیل است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	مالیات درآمد غیرعملیاتی
۳۶۱,۶۹۱,۴۸۵	۳۶۱,۶۹۱,۴۸۵	مابه التفاوت بدهی طرح طبقه بندی مشاغل
-	۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	پاداش مجمع سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱
-	(۵۸۶,۸۵۶,۵۲۱)	برگشت جریمه بهینه سازی گاز مصرفی
-	(۵۱,۲۵۴,۳۱۶)	اصلاح ذخیره سنوات
۱,۳۹۸,۶۹۱,۴۸۵	۱,۱۹۷,۵۸۰,۶۴۸	

۳۰-۱- 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 و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۹,۱۴۹,۷۶۷,۵۴۴	۱۲۱,۵۱۷,۷۵۹,۳۲۵	سود عملیاتی
۲۷,۴۹۶,۰۸۰,۰۴۰	۲۷,۰۲۴,۰۰۵,۴۳۹	هزینه استهلاک دارائی ثابت
۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶	۳,۱۸۷,۲۴۸,۶۳۶	هزینه استهلاک هزینه قبل از بهره برداری
۲,۵۳۶,۲۵۴,۸۴۹	۳,۵۷۳,۸۰۸,۴۱۶	خالص افزایش در ذخیره سنوات
(۱۹,۶۸۶,۷۹۳,۱۸۳)	(۱۵,۴۷۱,۷۳۷,۵۴۱)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۵,۳۸۵,۷۰۵,۱۱۲	۷۷۵,۱۴۶,۰۴۳	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی تجاری
(۲۲,۳۳۹,۹۹۴,۳۹۹)	۲۵,۹۳۶,۵۰۴,۷۷۶	کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتنی
۴,۲۸۲,۸۵۹,۰۴۲	(۵,۷۱۳,۶۹۷,۹۴۳)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها و سفارشات
(۱۲۳,۶۲۹,۴۹۱)	۱,۱۸۸,۱۹۱,۲۷۷	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی تجاری
۲۴,۰۸۶,۵۳۷,۹۶۵	۲۲,۶۸۳,۳۱۹,۹۳۰	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۱۷,۸۵۹,۶۶۵,۳۳۸)	۲۲,۳۹۰,۵۹۶,۳۶۶	افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۳,۷۰۲,۷۴۲,۸۵۳	۲,۰۷۸,۸۰۳,۷۸۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳,۸۶۲,۴۷۳,۱۳۵)	(۳,۱۳۶,۷۵۰,۲۳۴)	افزایش حصه بلند مدت کارکنان
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) سپرده های غیر بانکی
۲۳,۳۶۲,۵۶۰	۱۷۹,۵۹۹,۰۵۰	زیان دوران مشارکت عاملین فروش
۳,۷۱۰,۳۷۲,۵۳۱	۲,۱۹۴,۲۱۷,۵۳۰	زیان حاصل از سرمایه گذاریها
۲۲۳,۷۲۳,۴۲۸	۱۷۳,۱۹۰,۳۹۸	زیان حاصل از تسعیر ارز
۱۸۹,۹۱۲,۰۹۹,۰۱۴	۲۰۸,۶۴۰,۲۰۵,۲۴۹	

۳۲- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح ذیل می باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

افزایش سرمایه از محل سود سهام پرداختی

۳۳- تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی

۳۳-۱- تعهدات سرمایه‌ای :

در سال ۱۳۸۳ دو فقره قرارداد جهت اجرای خط II با شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان منعقد گردید. که در هیئت مدیره شماره ۱۲ مورخ ۱۳۸۳/۶/۲۱ موضوع به تصویب رسید. 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 میباشد. همچنین ماشین آلات و تجهیزات ساخت خارج به مبلغ ۳۹/۶ میلیون یورو از محل صندوق ذخیره ارزی از طریق بانک ملی شعبه مرکز گشایش می‌یابد. قرارداد بهینه سازی ظرفیت خط I نیز تا سقف ۳۷۰۰ تن کلینکر در روز با شرکت مشاوران سیمان ایران و هند به مبلغ هفده میلیارد ریال و ۲,۱۶۰,۰۰۰ یورو منعقد گردیده است.

۳۳-۲- بدهیهای احتمالی :

در تاریخ ترازنامه شرکت ۳۹۵,۶۷۰ میلیون ریال اسناد تضمینی از دیگران نزد خود داشته و مبلغ ۵۳۱,۷۱۲ میلیون ریال اسناد تضمینی به نفع دیگران صادر نموده است.

۳۴- 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.

۳۵- 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
اشخاص وابسته :				
شرکت مهندسی مشاوران ایران و هند	هم گروه	افزایش ظرفیت	۶,۲۷۹,۸۶۰,۴۵۳	۱۸,۵۶۰,۱۳۵,۳۹۸
شرکت سیمان فارس و خوزستان	هم گروه	حساب فی مابین	۱۲,۲۸۶,۴۵۰,۰۰۰	۵۸,۱۳۵,۵۹۳
شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	هم گروه	طرح توسعه	۲۰۱,۱۱۷,۳۳۵,۹۹۳	(۱۷,۸۶۵,۹۲۶,۹۰۶)

Azmoudekaran

Certified Public accountants

Member of

AGN INTERNATIONAL



www.azmoudekaran.com
info@azmoudekaran.com

Arjantin Sq. Alvand St. 27th St. No.19 - 2nd Floor.
Tel : 8792048-8771380-8792579-8780228-8787979 Fax: 8771380