شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل وبازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به۳۰اسفند ماه۱۳۹۱

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل وبازرس قانونی	۳-۱
فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی:	
ترازنامه تلفیقی	(۲)
صورت سود وزیان تلفیقی	(۳)
صورت جریان وجوه نقدتلفیقی	(۴)
ترازنامه شرکت اصلی	(۵)
صورت سود وزیان شرکت اصلی	(۶)
صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی	(۷)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی	(۸)الی(۳۶)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱-صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)شامل ترازنامه ها در تاریخ ۳۰اسفند ماه۱۳۹۱و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد, برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور،همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۳ پیوست توسط این موسسه حسابرسی شده است .

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳-مسئولیت این موسسه،اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است.استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است.انتخاب روشهای حسابرسی،به قضاوت حسابرس،از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد.برای ارزیابی این خطرها کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود ،و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری،بررسی میشود.حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

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

مبانی اظهار نظرمشروط

۴-مطابق برگه های مطالبه صادره توسط سازمان امورمالیاتی ،بابت مالیات وعوارض فروش سالهای ۱۳۸۴و۱۳۸۵مجموعا مبلغ ۵,۲۳۰میلیون ریال اعلام بدهی گردیده ، لیکن به دلیل اعتراض شرکت وعدم اعلام نتایج آن ،ذخیره ای در حسابها در نظر گرفته نشده است ،لذا تعدیلات احتمالی ناشی از مورد مزبور بر صورتهای مالی پیوست مشخص نمی باشد.

اظهار نظرمشروط

۵- به نظر این موسسه ، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند۴،صورتهای مالی یاد شده دربالا،وضعیت مالی گروه وشرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)درتاریخ۳۰ اسفند۱۳۹۱ وعملکردمالی وجریانهای نقدی گروه وشرکت رابرای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت ،طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

سایر بندهای توضیحی

۶-صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹اسفندماه۱۳۹۰ شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام) توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۶ تیرماه ۱۳۹۱ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر" مشروط" اظهار شده است .

گزارش در مورد سایر موارد الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- مفاد ماده ۲۴۰اصلاحیه قانون تجارت وهمچنین تبصره ۳ ماده ۵ دستور العمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود سهام سال قبل رعایت نگردیده است.

۸-بررسیهای این موسسه بیانگر راکد وبلا استفاده بودن مبلغ ۲,۰۸۱میلیون ریال از موجودی مواد ولوازم مصرفی می باشدکه به منظوراستفاده بهینه از منابع شرکت ضروری است تمهیدات مناسب اتخاذ گردد .

۹-معاملات مندرج در یادداشت ۳۲توضیحی صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده وتوسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرارگرفته است.درمورد معاملات مزبورمفادماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره وعدم شرکت مدیر ذینفع دررای گیری رعایت شده است. مضافا معاملات مزبور درروال روابط خاص فیمابین شرکتهای وابسته انجام گرفته است.

۱۰- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت،موضوع ماده۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده ،مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است.با توجه به رسیدگیهای انجام شده ،نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد ،جلب نگردیده است.

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده نزدسازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نشده است:

الف- مفاد ماده۳آیین نامه انضباطی در خصوص" ارسال صورتجلسات مجامع عمومی ثبت شده دراداره ثبت شرکتها" به سازمان بورس.

ب- مفاد ماده ۱۲ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار درخصوص پرداخت سود سهامداران از طریق شبکه بانکی به طور کامل.

۱۲- دراجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور وآیین نامه هاو دستورالعملهای اجرایی مرتبط ،درچارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط واستانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرارگرفته است . در این خصوص ، به استثنای ماده ۱۰ دستورالعمل مزبور درخصوص تعیین شخص یا واحد مسئول جهت مبارزه با پولشویی وسایرموارد مرتبط باآن، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین ومقررات یاد شده باشد ، برخورد ننموده است .

تاریخ: ۱۷تیر ماه۱۳۹۲

موسسه حسابرسی وخدمات مالی بهبود ارقام

جمشید اسکندری **ابوالفضل یوسفی**

شرکت تأمین ماسهٔ ریخته گری (سهامی عام)

شماره ثبت : ۱۵۸۷۴

تاریخ : شماره : پیوست :

شرکت تامین ماسه ریخته گري (سهامي عام)
صورتهاي مالي تلفيقي
سال مالي منتهي به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

مجمع عمومي عادي صاحبان سهام

با احترام

به پيوست صورتهاي مالي تلفيقي گروه و شرکت اصلي تامين ماسه ريخته گري (سهامي عام) مربوط به سال مالي منتهي به ۳۰ اسفندماه۱۳۹۱تقديم مي شود. اجزاي تشکيل دهنده صورتهاي مالي به قرار زير است:

	شماره صفحه
۱-گروه:	
۱-۱ ترازنامه تلفيقي	۲
۱-۲- صورت سود و زيان تلفيقي	۳
۱-۲-۱- گردش حساب سودانباشته تلفيقي	۳
۱-۳- صورت جريان وجوه نقد تلفيقي	۴
۲-شرکت اصلی :	
۲-۱ ترازنامه	۵
۲-۲- صورت سود و زيان	۶
۲-۲-۱- گردش حساب سودانباشته	۶
۲-۳- صورت جريان وجوه نقد	۷
۴- يادداشتهاي توضيحي :	
الف- تاريخچه فعاليت	۸
ب - مبناي تهيه صورتهاي مالي	۹
ج - خلاصه اهم رويه هاي حسابداري	۹-۱۰
د - يادداشتهاي مربوط به اقلام مندرج در صورتهاي مالي و ساير اطلاعات مالي	۱۱-۳۶

صورتهاي مالي براساس استانداردهاي حسابداري تهيه شده و درتاريخ۱۳۹۲/۰۳/۲۲ به تائيد هيأت مديره رسيده است.

اعضاي هيأت مديره	سمت	امضاء
محمد صمدي	رئيس هيأت مديره	
رامين مردانی به نمايندگي توليدی تحقيقاتی مبارز	عضو هيأت مديره	
معصومه سبحانی پور	عضو هيأت مديره	
هوشنگ معتمدي به نمايندگي شرکت سرمايه گذاري ملی ايران	عضو هيأت مديره	
محسن سبحاني به نمايندگي شرکت صنعتي کاوه	مدير عامل وناييب رئيس هيأت مديره	

دفتر مرکزی : تهران، سهروردی شمالی ، خيابان شهيد دکتر قندی ، شماره ۹۱
تلفن : ۸۸۷۶۸۴۱۷ – ۸۸۷۶۷۴۶۸ – ۸۸۷۶۱۸۲۷ (۰۲۱)، فکس : ۸۸۷۶۵۷۳۲ (۰۲۱)
E-mail: silicasand@silicasand-mfgco.com

کارخانه : فيروزکوه، منطقه اميريه
تلفن : ۶۲۲۲۶۲۶ – ۶۲۲۲۷۷۶ (۰۲۲۱)، فکس : ۶۲۲۵۷۵۷ (۰۲۲۱)
http://www.silicasand-mfgco.com

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

ترازنامــه تلفیقی

درتاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

دارايي ها	يادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(تجديد ارائه شده) ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ريال	ريال
دارايي هاي جاري :			
موجودي نقد	۴	۵,۰۱۱,۶۵۱,۲۱۹	۴,۱۳۵,۲۵۳,۶۵۹
سرمايه گذاري هاي كوتاه مدت	۵	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۱۱۰,۳۹۷,۹۲۹
حسابها و اسناد دريافتني تجاري	۶	۳۸,۲۴۱,۰۰۴,۲۲۲	۳۲,۸۳۴,۴۸۲,۳۳۶
ساير حسابها و اسناد دريافتني	۷	۴,۰۵۴,۳۴۷,۰۳۶	۲,۷۸۵,۸۵۱,۶۲۶
موجودي مواد و كالا	۸	۱۷,۹۱۹,۰۲۴,۲۲۶	۱۸,۷۸۲,۰۸۹,۵۹۱
پيش پرداختها	۹	۲,۰۶۶,۳۵۹,۵۴۱	۹۳۲,۴۱۳,۶۱۰
جمع دارايي هاي جاري		۶۷,۵۱۵,۳۰۷,۰۱۳	۵۹,۵۸۰,۴۸۸,۷۵۱
دارايي هاي غيرجاري :			
دارايي هاي ثابت مشهود	۱۰	۳۸,۵۴۴,۶۴۰,۲۶۶	۳۵,۹۳۱,۹۴۴,۵۹۵
سرمايه گذاری های بلندمدت	۱۱	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰
ساير دارايي ها	۱۲	۳,۱۳۶,۲۷۲,۱۵۴	۴,۳۴۴,۸۵۴,۳۳۷
جمع دارايي هاي غيرجاري		۴۱,۸۲۴,۲۲۱,۹۴۰	۴۰,۴۲۰,۱۰۸,۴۵۲
جمع دارايي ها		۱۰۹,۳۳۹,۵۲۸,۹۵۳	۱۰۰,۰۰۰,۵۹۷,۲۰۳

بدهيها و حقوق صاحبان سهام	يادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(تجديد ارائه شده) ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ريال	ريال
بدهيهاي جاري:			
حسابهای پرداختني تجاري	۱۳	۴,۶۲۳,۷۴۱,۹۱۹	۱,۵۸۷,۵۷۳,۴۹۶
ساير حسابها و اسناد پرداختني	۱۴	۱۶,۲۷۴,۷۴۰,۳۷۵	۱۷,۲۵۴,۴۷۳,۸۱۶
پيش دريافتها	۱۵	۸۳۲,۵۲۸,۱۵۵	۷۶۱,۱۵۵,۱۶۴
ذخيره ماليات	۱۶	۸,۲۸۵,۸۳۷,۰۱۲	۷,۶۰۳,۴۷۰,۹۲۵
سود سهام پرداختني	۱۷	۱۲,۹۶۵,۷۶۶,۱۷۳	۶,۷۶۳,۶۷۳,۷۴۴
تسهيلات مالي دريافتي	۱۸	۶,۹۲۳,۰۴۶,۶۹۶	۱۱,۰۸۹,۵۸۳,۳۳۵
جمع بدهيهاي جاري		۴۹,۹۰۵,۶۶۰,۳۳۰	۴۵,۰۵۹,۹۳۰,۴۸۰
بدهيهاي غيرجاري:			
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۹	۴,۶۵۲,۳۴۹,۸۳۱	۴,۱۹۶,۵۷۶,۵۶۴
جمع بدهيهاي غير جاري		۴,۶۵۲,۳۴۹,۸۳۱	۴,۱۹۶,۵۷۶,۵۶۴
جمع بدهي ها		۵۴,۵۵۸,۰۱۰,۱۶۱	۴۹,۲۵۶,۵۰۷,۰۴۴
حقوق صاحبان سهام :			
سرمايه (۳۱,۵۰۰,۰۰۰,سهم ۱,۰۰۰ ريالي تمام پرداخت شده)	۲۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانوني	۲۱	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته توسعه وتكميل		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۶,۱۳۱,۵۳۷,۸۳۶	۱۲,۰۹۴,۰۹۹,۸۷۹
جمع حقوق صاحبان سهام		۵۴,۷۸۱,۵۳۷,۸۳۶	۵۰,۷۴۴,۰۹۹,۸۷۹
سهم اقليت	۲۲	(۱۹,۰۴۴)	(۹,۷۲۰)
جمع بدهيها و حقوق صاحبان سهام		۱۰۹,۳۳۹,۵۲۸,۹۵۳	۱۰۰,۰۰۰,۵۹۷,۲۰۳

يادداشتهاي توضيحي همراه ، جزء لاينفك صورتهاي مالي است.

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گزارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
صورت سود وزیـان تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

	یادداشت	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰ (تجدید ارائه شده)
		ریال	ریال
فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۳	۱۱۱,۲۵۳,۴۰۰,۷۹۴	۸۹,۴۳۲,۲۸۰,۷۵۴
کسرمیشود:			
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۴	(۷۲,۵۶۱,۷۰۰,۰۷۷)	(۵۶,۹۱۶,۱۷۴,۶۶۹)
سود ناخالص		۳۸,۶۹۱,۷۰۰,۷۱۷	۳۲,۵۱۶,۱۰۶,۰۸۵
کسرمیشود :			
هزینه هاي اداري، عمومي و فروش	۲۵	(۱۳,۳۵۸,۸۸۴,۱۲۷)	(۱۱,۵۰۴,۲۴۹,۶۹۶)
		(۱۳,۳۵۸,۸۸۴,۱۲۷)	(۱۱,۵۰۴,۲۴۹,۶۹۶)
سودعملیاتي		۲۵,۳۳۲,۸۱۶,۵۹۰	۲۱,۰۱۱,۸۵۶,۳۸۹
اضافه (کسر) مي شود:			
هزینه هاي مالي	۲۶	(۲,۱۲۳,۸۳۹,۰۳۶)	(۱,۴۳۳,۲۶۱,۵۷۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه هاي غیرعملیاتي	۲۷	(۱,۰۸۷,۶۳۵,۹۲۴)	۸۴۴,۳۲۳,۹۷۲
		(۳,۲۱۱,۴۷۴,۹۶۰)	(۵۸۸,۹۳۷,۵۹۹)
سود خالص قبل ازکسرمالیات		۲۲,۱۲۱,۳۴۱,۶۳۰	۲۰,۴۲۲,۹۱۸,۷۹۰
مالیات		(۴,۸۵۳,۹۱۲,۹۹۷)	(۴,۴۸۲,۲۲۴,۸۹۴)
سودخالص		۱۷,۲۶۷,۴۲۸,۶۳۳	۱۵,۹۴۰,۶۹۳,۸۹۶
سود عملیاتی هر سهم		۸۰۴	۶۶۷
(زیان)غیر عملیاتی هر سهم		(۱۰۲)	(۱۹)
سود هر سهم پس از کسر مالیات		۵۴۸	۵۰۶

گردش حساب سود(زیان)انباشته

سود خالص		۱۷,۲۶۷,۴۲۸,۶۳۳	۱۵,۹۴۰,۶۹۳,۸۹۶
سود انباشته در ابتداي سال		۱۴,۸۸۹,۶۲۲,۴۴۳	۱۳,۰۰۸,۸۹۴,۸۱۸
تعدیلات سنواتي	۲۸	(۲,۷۹۵,۵۳۵,۴۳۴)	(۶,۹۳۳,۰۰۱,۷۰۵)
سود (زیان) انباشته درابتداي سال (تعدیل شده)		۱۲,۰۹۴,۰۸۷,۰۰۹	۶,۰۷۵,۸۹۳,۱۱۳
سودقابل تخصیص		۲۹,۳۶۱,۵۱۵,۶۴۲	۲۲,۰۱۶,۵۸۷,۰۰۹
تخصیص سود:			
سودسهام مصوب		(۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
پاداش هیئت مدیره مصوب		(۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
		(۱۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۲۲,۵۰۰,۰۰۰)
سود انباشته		۱۶,۱۳۱,۵۱۵,۶۴۲	۱۲,۰۹۴,۰۸۷,۰۰۹
سهم اقلیت		۲۲,۱۹۴	۱۲,۸۷۰
سودانباشته درپایان سال		۱۶,۱۳۱,۵۳۷,۸۳۶	۱۲,۰۹۴,۰۹۹,۸۷۹

ازآنجائیکه اجزاي تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود وزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهاي توضیحي همراه ، جزء لاینفك صورتهاي مالي است.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقدتلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

	یادداشت	سال ۱۳۹۱ ریال	سال ۱۳۹۱ ریال	سال ۱۳۹۰ ریال
فعالیتهای عملیاتی:				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی ازفعالیتهای عملیاتی	۲۹		۲۵,۴۲۹,۵۶۶,۷۳۹	۲۵,۵۱۸,۰۸۶,۸۴۱
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:				
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری در بانکها		۴۰,۵۳۱,۳۲۲		۱۲۶,۳۰۰,۸۸۶
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۲,۱۲۳,۸۳۹,۰۳۶)		(۱,۴۳۳,۲۶۱,۵۷۱)
سود سهام		(۷,۰۲۷,۹۰۷,۵۷۱)		(۲۰,۵۷۵,۵۳۱,۵۳۳)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی ازبازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			(۹,۱۱۱,۲۱۵,۲۸۵)	(۲۱,۸۸۲,۴۹۲,۲۱۸)
مالیات بر درآمد:				
مالیات بردرآمد پرداختی			(۴,۵۹۲,۴۲۴,۴۸۵)	(۴,۶۲۰,۷۳۳,۲۶۹)
فعالیتهای سرمایه گذاری:				
وجوه دریافتی (پرداختی)بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت		(۱۱۲,۵۲۲,۸۴۰)		(۹۰,۵۲۰,۵۳۵)
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت سایر دارائیها		۷۲۰,۶۷۲,۴۴۵		(۵۵۶,۰۷۳,۱۰۵)
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۷,۲۹۱,۱۴۲,۳۷۵)		(۶,۳۹۷,۴۶۸,۱۴۸)
				۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص خروج وجه نقدناشی ازفعالیتهای سرمایه گذاری			(۶,۶۸۲,۹۹۲,۷۷۰)	(۶,۸۴۴,۰۶۱,۷۸۸)
جریان خالص (خروج)ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی			۵,۰۴۲,۹۳۴,۱۹۹	(۷,۸۲۹,۲۰۰,۴۳۴)
فعالیتهای تامین مالی:				
دریافت تسهیلات مالی		۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۱۱,۹۴۶,۵۳۶,۶۳۹)		(۶,۸۳۱,۱۰۳,۳۱۱)
جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی			(۴,۱۶۶,۵۳۶,۶۳۹)	۷,۷۴۸,۸۹۶,۶۸۹
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			۸۷۶,۳۹۷,۵۶۰	(۸۰,۳۰۳,۷۴۵)
مانده وجه نقد در آغاز سال			۴,۱۳۵,۲۵۳,۶۵۹	۴,۲۱۵,۵۵۷,۴۰۴
مانده وجه نقد در پایان سال			۵,۰۱۱,۶۵۱,۲۱۹	۴,۱۳۵,۲۵۳,۶۵۹

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گزارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)

ترازنامــه شرکت اصلی

درتاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

دارايي ها	يادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(تجديدارانه شده) ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ريال	ريال
دارايي هاي جاري :			
موجودي نقد	۴	۴,۴۷۷,۴۱۶,۵۲۵	۳,۸۸۸,۵۱۳,۰۹۸
سرمايه گذاري هاي كوتاه مدت	۵	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۱۱۰,۳۹۷,۹۲۹
حسابها و اسناد دريافتني تجاري	۶	۳۷,۳۲۰,۸۳۲,۶۷۳	۳۱,۵۲۸,۸۲۰,۲۱۴
ساير حسابها و اسناد دريافتني	۷	۹,۱۴۸,۷۱۲,۴۷۲	۷,۲۴۲,۷۱۵,۴۰۹
موجودي مواد و كالا	۸	۱۶,۶۱۱,۷۵۹,۳۶۸	۱۷,۴۹۹,۳۲۱,۲۲۳
پيش پرداختها	۹	۱,۳۴۷,۲۸۶,۸۴۷	۴۷۲,۰۹۳,۱۴۱
جمع دارايي هاي جاري		۶۹,۱۲۸,۹۲۸,۶۵۴	۶۰,۷۴۱,۸۶۱,۰۱۴
دارايي هاي غيرجاري :			
دارايي هاي ثابت مشهود	۱۰	۳۴,۰۱۳,۶۶۶,۷۰۶	۳۲,۵۶۷,۶۳۰,۳۲۹
سرمايه گذاری های بلندمدت	۱۱	۵۶۳,۳۰۹,۵۲۰	۵۶۳,۳۰۹,۵۲۰
ساير دارايي ها	۱۲	۳,۰۹۰,۶۱۷,۱۵۴	۴,۲۹۹,۶۹۹,۳۳۷
جمع دارايي هاي غيرجاري		۳۷,۶۶۷,۵۹۳,۳۸۰	۳۷,۴۳۰,۶۳۹,۱۸۶
جمع دارايي ها		۱۰۶,۷۹۶,۵۲۲,۰۳۴	۹۸,۱۷۲,۵۰۰,۲۰۰

بدهيها و حقوق صاحبان سهام	يادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(تجديدارانه شده) ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ريال	ريال
بدهيهاي جاري:			
حسابها و اسناد پرداختني تجاري	۱۳	۴,۰۳۵,۰۶۸,۶۸۱	۱,۲۲۶,۵۳۷,۷۳۵
ساير حسابها و اسناد پرداختني	۱۴	۱۳,۸۱۵,۰۶۰,۶۴۷	۱۵,۳۳۶,۵۶۹,۸۴۴
پيش دريافتها	۱۵	۷۰۶,۱۵۴,۷۳۰	۶۶۴,۰۳۸,۶۰۳
ذخيره ماليات	۱۶	۸,۲۸۵,۸۳۷,۰۱۲	۷,۶۰۳,۴۷۰,۹۲۵
سود سهام پرداختني	۱۷	۱۲,۹۶۵,۷۶۶,۱۷۳	۶,۷۶۳,۶۷۳,۷۴۴
تسهيلات مالي دريافتي	۱۸	۶,۹۲۳,۰۴۶,۶۹۶	۱۱,۰۸۹,۵۸۳,۳۳۵
جمع بدهيهاي جاري		۴۶,۷۳۰,۹۳۳,۹۳۹	۴۲,۶۸۳,۸۷۴,۱۸۶
بدهيهاي غيرجاري:			
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۹	۴,۵۲۸,۰۵۶,۹۳۲	۴,۰۹۶,۴۶۵,۳۸۷
جمع بدهيهاي غير جاري		۴,۵۲۸,۰۵۶,۹۳۲	۴,۰۹۶,۴۶۵,۳۸۷
جمع بدهي ها		۵۱,۲۵۸,۹۹۰,۸۷۱	۴۶,۷۸۰,۳۳۹,۵۷۳
حقوق صاحبان سهام :			
سرمايه (۳۱,۵۰۰,۰۰۰,سهم ۱,۰۰۰ ريالي تمام پرداخت شده)	۲۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانوني	۲۱	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته توسعه وتكميل		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۶,۸۸۷,۵۳۱,۱۶۳	۱۲,۷۴۲,۱۶۰,۶۲۷
جمع حقوق صاحبان سهام		۵۵,۵۳۷,۵۳۱,۱۶۳	۵۱,۳۹۲,۱۶۰,۶۲۷
جمع بدهيها و حقوق صاحبان سهام		۱۰۶,۷۹۶,۵۲۲,۰۳۴	۹۸,۱۷۲,۵۰۰,۲۰۰

يادداشتهاي توضيحي همراه ، جزء لاينفك صورتهاي مالي است.

موسسه حسابرسی بهمود ارقام گستر ارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
صورت سودوزیان شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

	یادداشت	سال ۱۳۹۱	(تجدیدارائه شده) سال ۱۳۹۰
		ریال	ریال
فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۳	۱۰۲,۵۵۸,۶۵۷,۹۸۵	۸۴,۴۹۵,۲۵۹,۰۹۵
کسرمیشود:			
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۴	(۶۵,۲۶۰,۷۷۵,۹۱۱)	(۵۳,۵۰۴,۴۹۲,۰۱۷)
سود ناخالص		۳۷,۲۹۷,۸۸۲,۰۷۴	۳۰,۹۹۰,۷۶۷,۰۷۸
سود ناخالص			
هزينه هاي اداري، عمومي و فروش	۲۵	(۱۱,۷۶۷,۴۴۷,۹۷۵)	(۱۰,۲۲۸,۶۱۷,۱۳۲)
		(۱۱,۷۶۷,۴۴۷,۹۷۵)	(۱۰,۲۲۸,۶۱۷,۱۳۲)
سودعملياتي		۲۵,۵۳۰,۴۳۴,۰۹۹	۲۰,۷۶۲,۱۴۹,۹۴۶
اضافه (كسر) مي شود:			
هزينه هاي مالي	۲۶	(۲,۱۲۰,۴۶۹,۲۸۶)	(۱,۴۳۱,۸۵۴,۵۷۱)
خالص ساير درآمدها و هزينه هاي غيرعملياتي	۲۷	(۱,۱۹۳,۸۸۱,۴۷۹)	۷۲۷,۶۴۷,۵۴۱
		(۳,۳۱۴,۳۵۰,۷۶۵)	(۷۰۴,۲۰۷,۰۳۰)
سود خالص قبل ازكسرماليات		۲۲,۲۱۶,۰۸۳,۳۳۴	۲۰,۰۵۷,۹۴۲,۹۱۶
ماليات		(۴,۸۴۰,۷۱۲,۷۹۸)	(۴,۴۸۲,۲۲۴,۸۹۴)
سودخالص		۱۷,۳۷۵,۳۷۰,۵۳۶	۱۵,۵۷۵,۷۱۸,۰۲۲
سود عملیاتی هر سهم		۸۱۰	۶۵۹
(زیان)غیر عملیاتی هرسهم		(۱۰۵)	(۲۲)
سود هر سهم پس از کسر مالیات		۵۵۱	۴۹۴

گردش حساب سودانباشته

سود خالص		۱۷,۳۷۵,۳۷۰,۵۳۶	۱۵,۵۷۵,۷۱۸,۰۲۲
سود انباشته در ابتداي سال		۱۵,۲۶۴,۹۷۴,۵۵۶	۱۳,۶۵۱,۸۹۲,۹۸۸
تعديلات سنواتي	۲۸	(۲,۵۲۲,۸۱۳,۹۲۹)	(۶,۵۶۲,۹۵۰,۳۸۳)
سود (زيان) انباشته درابتداي سال (تعديل شده)		۱۲,۷۴۲,۱۶۰,۶۲۷	۷,۰۸۸,۹۴۲,۶۰۵
سود قابل تخصيص		۳۰,۱۱۷,۵۳۱,۱۶۳	۲۲,۶۶۴,۶۶۰,۶۲۷
تخصيص سود:			
سود سهام مصوب	۱۷	(۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
پاداش هيئت مديره مصوب		(۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پايان سال		۱۶,۸۸۷,۵۳۱,۱۶۳	۱۲,۷۴۲,۱۶۰,۶۲۷

ازآنجائیکه اجزاي تشكيل دهنده صورت سودوزيان جامع محدود به سود خالص دوره و تعديلات سنواتی است،لذا صورت سود وزيان جامع ارائه نشده است.

يادداشتهاي توضيحي همراه ، جزء لاينفك صورتهاي مالي است.

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر ارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

	یادداشت	سال ۱۳۹۱ ریال	سال ۱۳۹۱ ریال	سال ۱۳۹۰ (تجدیدارائه شده) ریال
فعالیتهای عملیاتی:				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی ازفعالیتهای عملیاتی	۲۹		۲۲,۴۹۱,۳۸۷,۲۰۲	۲۴,۸۹۶,۲۴۳,۹۷۴
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:				
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری در بانکها		۴۰,۵۳۱,۳۲۲		۱۲۶,۳۰۰,۸۸۶
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۲,۱۲۰,۴۶۹,۲۸۶)		(۱,۴۳۱,۸۵۴,۵۷۱)
سود سهام پرداختی وپاداش هیات مدیره		(۷,۰۲۷,۹۰۷,۵۷۱)		(۲۰,۵۷۵,۵۳۱,۵۳۳)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی ازبازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			(۹,۱۰۷,۸۴۵,۵۳۵)	(۲۱,۸۸۱,۰۸۵,۲۱۸)
مالیات بر درآمد:				
مالیات بردرآمد پرداختی			(۴,۱۵۸,۳۴۶,۷۱۱)	(۴,۲۳۶,۰۰۵,۴۲۹)
فعالیتهای سرمایه گذاری:				
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت		(۱۱۲,۵۲۲,۸۴۰)		(۹۰,۵۲۰,۵۳۵)
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت واگذاری یاتحصیل سایر دارائیها		۷۲۱,۱۷۲,۴۴۵		(۵۴۹,۰۳۳,۱۰۵)
وجوه (پرداختی) جهت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۵,۲۴۶,۰۴۷,۴۹۵)		(۵,۸۹۵,۷۲۷,۳۳۸)
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص خروج وجه نقدناشی ازفعالیتهای سرمایه گذاری			(۴,۴۶۹,۷۵۴,۸۹۰)	(۶,۳۳۵,۲۸۰,۹۷۸)
جریان خالص (خروج)ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی			۴,۷۵۵,۴۴۰,۰۶۶	(۷,۵۵۶,۱۲۷,۶۵۱)
فعالیتهای تامین مالی:				
دریافت تسهیلات مالی		۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۱۱,۹۴۶,۵۳۶,۶۳۹)		(۶,۸۳۱,۱۰۳,۳۱۱)
جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی			(۴,۱۶۶,۵۳۶,۶۳۹)	۷,۷۴۸,۸۹۶,۶۸۹
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			۵۸۸,۹۰۳,۴۲۷	۱۹۲,۷۶۹,۰۳۸
مانده وجه نقد در آغاز سال			۳,۸۸۸,۵۱۳,۰۹۸	۳,۶۹۵,۷۴۴,۰۶۰
مانده وجه نقد در پایان سال			۴,۴۷۷,۴۱۶,۵۲۵	۳,۸۸۸,۵۱۳,۰۹۸

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

موسسه حسابرسی بهمود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات:

شرکت تامین ماسه ریخته گري در تاريخ ۱۳۵۱/۵/۱۵ به صورت شرکت سهامي خاص تاسيس شده و طي شماره ۱۵۸۷۴ مورخ ۱۳۵۱/۵/۱۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکيت صنعتي تهران به ثبت رسيده است. شرکت در تاريخ ۱۳۷۰/۹/۲۰ به شرکت سهامي عام تبديل و در اسفند ماه سال ۱۳۷۳ در بورس اوراق بهادار تهران پذيرفته شده است. مرکز اصلي شرکت در تهران و کارخانه آن در شهرستان فيروزکوه واقع است.

۱-۲- فعاليت اصلي شرکت:

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

" تهيه و استخراج و فرآوري و خريد و فروش ماسه هاي ريخته گري و بازيابي آنها و خريد و يا ايجاد کارخانجات و تاسيسات مربوطه و مبادرت به هرگونه فعاليتي که بطور مستقيم يا غيرمستقيم همانند (خريد کارخانه هاي مشابه، واردات ماشين آلات و مواد اوليه موردنياز، صادرات کالاي توليدي ديگر) که براي انجام مقاصد بالا ضروري و مفيد باشد مستقلاً يا با مشارکت اشخاص حقيقي و حقوقي ديگر و سرمايه گذاري و خريد سهام در ديگر شرکتها و يا کارخانجات. "

به موجب پروانه بهره برداري شماره ۳۴۲ مورخ ۱۳۵۸/۱/۱۴ که توسط وزارت صنايع و معادن صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفيت ۵۰ هزار تن در تاريخ ۱۳۵۵/۷/۱ آغاز شده و به موجب پروانه بهره برداری شماره ۰۱/۵۲۹۷۶الف مورخ ۱۳۸۳/۳/۶ صادره توسط وزارت صنايع و معادن، ظرفيت شرکت در سال ۱۳۸۳ به ۲۵۰،۰۰۰ تن افزايش يافته است. فعاليت اصلي شرکت در سال مالي منتهي به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ در رابطه با موضوع شرکت طبق ماده (۳) اساسنامه بوده است.

۱-۳-صورتهای مالی شرکتهای فرعی زیربا صورتهای مالی شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)تلفیق گردیده است .

نام شرکت	شکل حقوقی	درصدمالکیت	موضوع فعالیت
شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه	سهامی خاص	۹۹/۹۹۹۵	درمرحله قبل ازبهره برداری
شرکت حمل ونقل میهن ماسه	سهامی خاص	۹۹/۹۹۶	حمل ونقل کالا

۱-۵- وضعيت اشتغال:

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طي سال به شرح زير بوده است:

	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰
	نفر	نفر
کارکنان رسمي	۴۸	۴۹
کارکنان قراردادي	۱۲۳	۱۲۳
	۱۷۱	۱۷۲
کارکنان شرکتهای فرعی	۲۷	۲۶
	۱۹۸	۱۹۸

موسسه حسابرسی بهرود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۲- مبناي تهيه صورتهاي مالي

صورتهاي مالي برمبناي بهاي تمام شده تاريخي تهيه شده است.

۳- خلاصه اهم رويه هاي حسابداري

۱-۳-مباني تلفيق :

صورتهاي مالي تلفيقي حاصل تجميع اقلام صورتهاي مالي شركت وشركتهاى فرعي مشمول تلفيق آن پس ازحذف معاملات في مابين ومانده هاي درون گروهي وسود وزيان تحقق نيافته ناشي ازمعاملات في مابين است .

۲-۳- موجودي مواد و كالا:

موجودي مواد و كالا به " اقل بهاي تمام شده و خالص ارزش فروش " گروههاي اقلام مشابه ارزشيابي مى شود. در صورت فزوني بهاي تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخيره كاهش ارزش موجودى شناسائى مى شود.بهاي تمام شده موجوديها با بكارگيري روشهاي زير تعيين مي گردد:

مواد اوليه (بارمعدني استخراج شده ازمعدن	ميانگين هزينه هاي ساليانه استخراج
محصول در جريان ساخت	بهاي ميانگين توليد با توجه به درصد تكميل
محصول ساخته شده	ميانگين موزون سالانه
لوازم يدكي و ساير موجوديها	ميانگين موزون

۳-۳-سرمايه گذاريها

حساب	نحوه ارزيابي	شركت اصلى
سرمايه گذاريهاى بلند مدت :		
سرمايه گذارى درشركتهاى فرعى مشمول تلفيق	مشمول تلفيق	بهاى تمام شده (به كسرذخيره كاهش دائمى درارزش سرمايه گذارى)
سايرسرمايه گذاريهاى بلند مدت	بهاى تمام شده (به كسر ذخيره كاهش دائمى درارزش سرمايه گذارى)	بهاى تمام شده (به كسر ذخيره كاهش دائمى درارزش سرمايه گذارى)
سرمايه گذاريهاى جارى:		
سرمايه گذارى سريع المعامله دربازار	اقلام بهاى تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمايه گذاريها	اقلام بهاى تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمايه گذاريها
ساير سرمايه گذاريهاى جارى	اقلام بهاى تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمايه گذاريها	اقلام بهاى تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمايه گذاريها
نحوه شناخت درآمد:		
سرمايه گذارى درشركتهاى فرعى مشمول تلفيق	مشول تلفيق	درزمان تصويب سود توسط مجمع عمومى صاحبان سهام شركت سرمايه پذير(تاتاريخ تصويب صورتهاى مالى)
ساير سرمايه گذاريهاى بلند مدت	درزمان تصويب سود توسط مجمع عمومى صاحبان سهام شركت سرمايه پذير(تا تاريخ ترازنامه)	درزمان تصويب سود توسط مجمع عمومى صاحبان سهام شركت سرمايه پذير(تا تاريخ ترازنامه)

موسسه حسابرسی بهمود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفندماه ۱۳۹۱

۳-۴- داراييهاي ثابت مشهود:

۱-۴-۳- داراييهاي ثابت مشهود، برمبناي بهاي تمام شده درحسابها ثبت مي شود. مخارج بهسازي و تعميرات اساسی که باعث افزايش قابل ملاحظه در ظرفيت يا عمر مفيد داراييهاي ثابت يا بهبود اساسي در کيفيت بازدهي آن ها می گردد،به عنوان مخارج سرمايه اي محسوب و طي عمر مفيد باقيمانده داراييهاي مربوط مستهلك مي شود. هزينه هاي نگهداری و تعميرات جزئي که به منظور حفظ يا ترميم منافع اقتصادي مورد انتظار واحد تجاري از استاندارد عملکرد ارزيابي شده اوليه دارايی انجام مي شود، هنگام وقوع به عنوان هزينه هاي جاري تلقي شده و به حساب سود و زيان دوره منظور مي گردد.

۲-۴-۳- استهلاك داراييهاي ثابت با توجه به عمر مفيد برآوردي داراييهاي مربوط (و با درنظر گرفتن آئين نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون ماليات‌هاي مستقيم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶واصلاحيه هاي بعدی آن)وبراساس نرخها و روشهای مندرج در جدول زير محاسبه مي شود :

شرح	نرخ	روش	شرح	نرخ	روش
ساختمانها	۸،۷و۱۰درصد	نزولي	ماشين آلات	۱۰،۱۲و۲۵درصد	نزولي
تاسيسات	۱۰ ساله	مستقيم	وسائط نقليه	۲۵،۳۰درصد	نزولي
تاسيسات	۷،۸،۱۰و۱۲درصد	نزولي	اثاثه اداري	۱۰ ساله	مستقيم
ماشين آلات	۴ ، ۵ ، ۸ ، ۱۰ ، ۱۵ ساله	مستقيم	اثاثه آزمايشگاهي	۱۰درصد	نزولي
ابزارآلات	۱۰۰درصد	مستقيم			

۳-۴-۳- برای داراييهاي ثابتي که طی ماه تحصيل می شود و مورد بهره برداري قرار مي گيرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر يک از داراييهای استهلاک پذير پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطيل کار يا به علل ديگر برای مدتی مورد استفاده قرارنگيرد، ميزان استهلاك آن برای مدت ياد شده معادل ۳۰% نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۴-۳-۴- معادن شرکت بر اساس ميزان استخراج ماده معدني درسال نسبت به کل ذخيره معدن طبق پروانه بهره برداري مستهلك ميشود.

۳-۵- ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان:

ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان بر اساس يك ماه آخرين حقوق و مزايا براي هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور مي گردد.

۳-۶- تسعير ارز :

اقلام پولی ارزی بانرخ مبادلاتی درتاريخ ترازنامه واقلام غير پولی که به بهای تمام شده تاريخی برحسب ارزثبت شده است بانرخ مبادلاتی

تسعير ميشود تفاوتهای ناشی از تسويه ياتسعير اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد ياهزينه دوره وقوع شناسائی می شود.

۳-۷- مخارج تامين مالي:

مخارج تامين مالي دردوره وقوع به عنوان هزينه سال شناسائي مي شود به استثناي مخارجي که مستقيماً قابل انتساب به تحصيل " داراييهاي واجد شرايط " است.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفندماه ۱۳۹۱

۴- موجودي نقد

موجودي نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
موجودي نزد بانکها ۱-۴	۴,۲۴۲,۴۴۸,۲۴۷	۳,۷۵۶,۸۳۲,۹۷۳	۲,۵۹۱,۹۲۶,۴۳۱	۲,۴۴۸,۳۸۹,۱۹۰
اسناد در جریان وصول نزد بانکها	۷۳۸,۷۸۹,۰۵۲	۷۱۶,۹۲۹,۰۵۲	۱,۵۰۶,۶۱۹,۳۰۸	۱,۴۳۰,۱۷۵,۴۰۸
تنخواه گردان وصندوق	۳۰,۴۱۳,۹۲۰	۳,۶۵۴,۵۰۰	۳۶,۷۰۷,۹۲۰	۹,۹۴۸,۵۰۰
	۵,۰۱۱,۶۵۱,۲۱۹	۴,۴۷۷,۴۱۶,۵۲۵	۴,۱۳۵,۲۵۳,۶۵۹	۳,۸۸۸,۵۱۳,۰۹۸

۱-۴-موجودي نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل یافته است :

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
بانك ملت شعبه استاد مطهري	۱,۱۸۱,۵۶۷,۶۸۴	۱,۱۷۶,۳۳۴,۴۲۸	۹۹,۹۳۳,۶۵۵	۹۴,۷۰۰,۳۹۹
بانك ملي شعبه پاليزي	۱,۰۸۲,۳۷۳,۸۲۳	۱,۰۸۲,۳۷۳,۸۲۳	۱۵۵,۵۵۸,۴۲۹	۱۵۵,۵۵۸,۴۲۹
بانك صادرات شعبه شهيد شيراني	۱,۰۶۴,۴۵۱,۸۲۶	۱,۰۶۴,۴۵۱,۸۲۶	۲۵۸,۵۴۹,۳۷۲	۲۵۸,۵۴۹,۳۷۲
بانک سپه فیروزکوه	۴۸۰,۳۸۲,۰۱۸	-	۱۳۸,۳۰۳,۹۸۵	-
بانك ملي شعبه فيروزكوه	۱۸۹,۵۷۲,۸۶۶	۱۸۹,۵۷۲,۸۶۶	۵۶۵,۵۰۱	۵۶۵,۵۰۱
بانك تجارت شعبه سميه شرقي	۱۲۷,۹۰۹,۱۹۱	۱۲۷,۹۰۹,۱۹۱	۷۵,۷۹۲,۹۴۱	۷۵,۷۹۲,۹۴۱
موسسه مالی اعتباری مهر	۶۹,۴۸۳,۸۶۷	۶۹,۴۸۳,۸۶۷	-	-
بانك پارسيان شعبه آپادانا	۱۸,۸۹۹,۵۷۵	۱۸,۸۹۹,۵۷۵	۱,۷۹۵,۳۲۹,۲۸۵	۱,۷۹۵,۳۲۹,۲۸۵
بانك تجارت شعبه قرني	۱۲,۹۸۴,۱۴۵	۱۲,۹۸۴,۱۴۵	۱۲,۹۸۴,۱۴۵	۱۲,۹۸۴,۱۴۵
بانك تجارت شعبه قرني (ارزي)	۳,۶۴۷,۶۸۳	۳,۶۴۷,۶۸۳	۳,۶۴۷,۶۸۳	۳,۶۴۷,۶۸۳
بانك رفاه كارگران شعبه قرنی	۳,۵۰۱,۲۷۹	۳,۵۰۱,۲۷۹	۴۲,۶۳۴,۸۲۶	۴۲,۶۳۴,۸۲۶
موسسه تعاوني اعتبارثامن الائمه	۲,۱۸۱,۲۰۰	۲,۱۸۱,۲۰۰	۲,۱۸۱,۲۰۰	۲,۱۸۱,۲۰۰
بانك رفاه كارگران شعبه فيروزكوه	۲,۱۱۷,۵۴۰	۲,۱۱۷,۵۴۰	۲,۱۱۷,۵۴۰	۲,۱۱۷,۵۴۰
بانك ملت شعبه نجات الهي	۱,۷۲۱,۴۲۸	۱,۷۲۱,۴۲۸	۱,۷۲۱,۴۲۸	۱,۷۲۱,۴۲۸
بانك صنعت ومعدن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانك صادرات شعبه وحدت اسلامي	۶۵۴,۱۲۲	۶۵۴,۱۲۲	۱,۶۰۶,۴۴۱	۱,۶۰۶,۴۴۱
	۴,۲۴۲,۴۴۸,۲۴۷	۳,۷۵۶,۸۳۲,۹۷۳	۲,۵۹۱,۹۲۶,۴۳۱	۲,۴۴۸,۳۸۹,۱۹۰

۲-۴- اسناد در جریان وصول نزد بانکها به مبلغ ۷۳۸,۷۸۹,۰۵۲ ریال مربوط به چکهاي دريافتي از مشتريان مي باشد که تا تاریخ تحریر این یادداشتها وصول شده اند.

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
۵-سرمایه گذاریهای کوتاه مدت				
سرمایه گذاري وسپرده های کوتاه مدت (۱-۵)	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۱۱۰,۳۹۷,۹۲۹	۱۱۰,۳۹۷,۹۲۹
	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۱۱۰,۳۹۷,۹۲۹	۱۱۰,۳۹۷,۹۲۹

موسسه حسابرسی بهمود ارقام گذارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱-۵- سرمایه گذاری وسپرده هاي كوتاه مدت به شرح زیر تفکیک می شود :

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
اوراق مشارکت	۱۱۲,۵۲۲,۸۴۰	۱۱۲,۵۲۲,۸۴۰	-	-
تعداد۱۰۰,۰۰۰سهم شرکت هپکو	۹۰,۵۲۰,۵۳۵	۹۰,۵۲۰,۵۳۵	۹۰,۵۲۰,۵۳۵	۹۰,۵۲۰,۵۳۵
سپرده کوتاه مدت نزد بانك صادرات شعبه نوبخت	۱۷,۵۹۷,۸۰۰	۱۷,۵۹۷,۸۰۰	۱۷,۵۹۷,۸۰۰	۱۷,۵۹۷,۸۰۰
سپرده کوتاه مدت نزد بانك رفاه شعبه قرنی	۱,۱۷۹,۵۹۴	۱,۱۷۹,۵۹۴	۱,۱۷۹,۵۹۴	۱,۱۷۹,۵۹۴
سپرده کوتاه مدت نزد بانك پاسارگاد	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۲۲۲,۹۲۰,۷۶۹	۱۱۰,۳۹۷,۹۲۹	۱۱۰,۳۹۷,۹۲۹

۲-۵-سرمایه گذاریهاي كوتاه مدت درارتباط با سرمایه گذاري درسهام شرکت فرآوري سیلیس لیا (سهامي خاص) بشرح ذیل مي باشد:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰					۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	تعداد سهام	ارزش اسمي هر سهم	درصد سرمایه گذاري	ارزش اسمي	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت فرآوري سیلیس لیا	۱۱,۹۹۴	۱۲۵,۰۰۰	۹۹/۹۵	۱,۴۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۲۴,۰۳۲,۷۰۶	۳,۰۲۴,۰۳۲,۷۰۶	۳,۰۲۴,۰۳۲,۷۰۶	۳,۰۲۴,۰۳۲,۷۰۶
كسرمي شود: ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاري					(۵,۴۳۱,۵۳۶,۳۶۸)	(۵,۴۳۱,۵۳۶,۳۶۸)	(۴,۷۸۰,۴۴۶,۱۵۲)	(۴,۷۸۰,۴۴۶,۱۵۲)
					(۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲)	(۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲)	(۱,۷۵۶,۴۱۳,۴۴۶)	(۱,۷۵۶,۴۱۳,۴۴۶)
اضافه شود: انتقالي از حسابهاي دریافتني					۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲	۲,۴۰۷,۵۰۳,۶۶۲	۱,۱۴۳,۸۲۸,۵۹۸	۱,۱۴۳,۸۲۸,۵۹۸
					-	-	(۶۱۲,۵۸۴,۸۴۸)	(۶۱۲,۵۸۴,۸۴۸)

- شرکت فرآوري سیلیس لیـــا (سهامي خاص) به صورت نیمه ساخته در سال ۱۳۷۵ خریداري و مبلغ ۹/۴ میلیـارد ریال جهت تکمیل وراه اندازي و بهره برد
از آن پرداخت و از اواخر سال ۱۳۷۶ بهره برداري از آن آغاز گردید. در اجراي تکلیف مجمع عمومي عـادي بطور فوق العـاده مورخ ۱۳۷۸/۸/۱۶ مود
تفویض اختیار به هیات مدیره مبني بر فروش یا نگهداري شرکت فرآوري سیلیس لیـــا،بررســي هاي کارشناسي انجام و مشخص گردید جهت تولیـد محص
با ظرفیت عـادي (۳۵۰۰۰ الي ۴۰۰۰۰ تن در ســال) نیـاز به سرمایه گذاري جدید به مبلغ حداقل ۲/۵ میلیـارد ریال مي باشدو با توجه به عدم امکان تامین
مالي و همچنین با توجـه به سودآورنبودن شـرکت و با عنایت به توقف تولید شرکت به دلیـل منصرف شدن خریداران از خرید محصول تولیدي جدید (پودر
عمومي عـادي بطور فوق العاده مورخ ۱۳۷۹/۱/۱۶ شرکت مذکور تشکیل و مقرر نمود کلیه اموال و داراني ها از طریق مزایده به فـروش
برسد و اختیار فروش را به هیئت مدیره شرکت تامین ماسه ریخته گري (سهامي عام) سهامدار اصلي شرکت واگذار نمود.
در تاریخ ۱۳۷۹/۳/۹اموال ودارائیهاي موجود در کارخانه واثاثیه موجود در دفترمرکزي از طریق مزایده جمعاً به مبلـغ -/۱۱,۵۸۸,۰۹۹,۰۲۴
ریال بصورت ۲/۶ میلیارد ریال نقد و مابقي در ۱۲ قسط مساوي به فاصله سه ماهه (آخرین قسط ۸۲/۳/۱۲) واگذار گردید.
در فروردین ماه سال۱۳۸۰ دفترمرکزي پس از طـي تشریفات مزایده ، به مبلغ -/۵۶۵ میلیون ریال در ۱۱ قسط مساوي ماهانه و باقیمـانده
اموال نیز به قیمت کارشناسي و به مبلـغ ۱۷/۲ میلیون ریال بصورت نقد واگذار گردید، و زیان حاصل از سرمایه گذاري با توجـه به خالص
ارزش دارائیهاي شرکت فوق شناسایي و در حسابهاي سال ۱۳۷۸ و ۱۳۷۹ ثبت گردیده است .

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفندماه ۱۳۹۱

۶- حسابها و اسناد دریافتني تجاري

حسابها و اسناد دریافتني تجاري از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلي	گروه	اصلي
حسابهاي دریافتني تجاري (۱-۶)	۱۶,۴۲۷,۹۲۵,۵۰۹	۱۵,۶۶۴,۹۹۳,۹۶۰	۱۵,۱۹۴,۶۹۶,۷۲۷	۱۴,۱۱۰,۸۱۲,۰۰۵
اسناد دریافتني تجاري (۲-۶)	۲۱,۸۱۳,۰۷۸,۷۱۳	۲۱,۶۵۵,۸۳۸,۷۱۳	۱۷,۶۳۹,۷۸۵,۶۰۹	۱۷,۴۱۸,۰۰۸,۲۰۹
	۳۸,۲۴۱,۰۰۴,۲۲۲	۳۷,۳۲۰,۸۳۲,۶۷۳	۳۲,۸۳۴,۴۸۲,۳۳۶	۳۱,۵۲۸,۸۲۰,۲۱۴

۱-۶- حسابهاي دریافتني تجاري از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
لوله و ماشین سازي ۱	۱,۲۰۰,۳۳۲,۵۹۵	۱,۲۰۰,۳۳۲,۵۹۵	۴۱۵,۷۴۲,۹۱۵	۴۱۵,۷۴۲,۹۱۵
فولادین ذوب آمل	۶۹۲,۵۷۳,۳۵۳	۶۷۰,۰۵۹,۲۰۷	۶۶۰,۷۹۳,۹۴۲	۶۱۷,۲۱۴,۷۴۱
آب منطقه اي خراسان رضوي	۴۷۹,۶۰۱,۵۸۰	۴۷۹,۶۰۱,۵۸۰	-	-
غلطک سازان سپاهان	۴۴۹,۲۸۳,۳۳۰	۴۴۹,۲۸۳,۳۳۰	۲۴۹,۴۱۷,۲۸۰	۲۴۹,۴۱۷,۲۸۰
صنایع آوید کاران	۴۲۰,۷۲۱,۲۷۶	۴۲۰,۷۲۱,۲۷۶	۴۲۰,۷۲۱,۲۷۶	۴۲۰,۷۲۱,۲۷۶
نیروي کشش راه آهن	۴۰۸,۹۹۴,۵۳۸	۴۰۸,۹۹۴,۵۳۸	۸۵,۲۹۲,۱۱۹	۸۵,۲۹۲,۱۱۹
پیمانکاري حامدیان	۳۶۰,۸۵۷,۱۵۰	۳۶۰,۸۵۷,۱۵۰	۳۶۰,۸۵۷,۱۵۰	۳۶۰,۸۵۷,۱۵۰
کارخانه تولیدي صنعتي داکتیل	۳۱۹,۳۳۷,۱۲۱	۳۱۹,۳۳۷,۱۲۱	۳۳۸,۷۸۱,۶۵۷	۳۳۸,۷۸۱,۶۵۷
وحیدقرباني سیاوشاني	۳۰۸,۱۰۵,۴۵۸	۳۰۸,۱۰۵,۴۵۸	۱۱۳,۹۸۳,۷۹۶	۱۱۳,۹۸۳,۷۹۶
سدید ریخته گر	۳۰۷,۱۷۴,۵۷۴	۳۰۷,۱۷۴,۵۷۴	۳۹۷,۱۷۴,۵۷۴	۳۹۷,۱۷۴,۵۷۴
سیمان فیروزکوه	۲۹۱,۸۰۸,۱۶۳	۲۹۱,۸۰۸,۱۶۳	۱۰۲,۲۴۷,۲۵۲	۱۰۲,۲۴۷,۲۵۲
نوردقطعات فولادي	۲۸۸,۱۴۷,۷۵۹	۲۸۸,۱۴۷,۷۵۹	۳۴,۶۴۸,۸۸۲	۳۴,۶۴۸,۸۸۲
شرکت نیلوفرکالاي خاورمیانه	۲۸۷,۸۲۷,۱۸۴	۲۸۷,۸۲۷,۱۸۴	۹۵,۵۵۱,۱۱۳	۹۵,۵۵۱,۱۱۳
آمل فولادین	۲۷۷,۰۴۴,۱۲۹	۲۷۷,۰۴۴,۱۲۹	۲۷۷,۰۴۴,۱۲۹	۲۷۷,۰۴۴,۱۲۹
پیمانکاري بوبور	۲۷۴,۷۱۸,۹۲۹	۲۷۴,۷۱۸,۹۲۹	۵۵,۶۵۳,۹۱۰	۵۵,۶۵۳,۹۱۰
فروشگاه لطفي	۲۶۴,۹۷۵,۸۶۰	۲۶۴,۹۷۵,۸۶۰	۲۶۴,۹۷۵,۸۶۰	۲۶۴,۹۷۵,۸۶۰
خدمات ریخته گري زاینده رود	۲۵۳,۰۵۲,۲۴۷	۲۵۳,۰۵۲,۲۴۷	۱۱۷,۶۷۰,۷۲۳	۱۱۷,۶۷۰,۷۲۳
ایرفو	۲۴۹,۰۰۳,۹۹۷	۲۴۹,۰۰۳,۹۹۷	۱۰۸,۵۲۲,۶۱۴	۱۰۸,۵۲۲,۶۱۴
لوله و ماشین سازي ۲	۲۴۷,۶۵۷,۷۶۹	۲۴۷,۶۵۷,۷۶۹	۶۸,۲۹۷,۰۶۳	۶۸,۲۹۷,۰۶۳
قائم متال	۲۴۶,۴۲۹,۹۵۸	۲۴۶,۴۲۹,۹۵۸	۸۴,۲۰۶,۹۳۹	۸۴,۲۰۶,۹۳۹
صدرفولادگداختار	۲۴۴,۹۹۴,۷۴۴	۲۴۴,۹۹۴,۷۴۴	۱۱,۶۵۰,۹۰۸	۱۱,۶۵۰,۹۰۸
مهندسي لکوموتیورانان پیشگام تهران	۲۲۶,۴۷۹,۱۷۰	۲۲۶,۴۷۹,۱۷۰	۲۰۰,۲۸۹,۳۵۴	۲۰۰,۲۸۹,۳۵۴
ریخته هاي نسوز مهر	۲۲۶,۱۹۵,۶۲۰	۲۲۶,۱۹۵,۶۲۰	۱۱۸,۴۶۲,۲۴۶	۱۱۸,۴۶۲,۲۴۶
فولادفردوس	۲۴۱,۵۰۶,۳۶۷	۲۲۵,۱۶۲,۰۴۳	۹۵,۱۳۹,۶۴۴	۹۵,۱۳۹,۶۴۴
طبرفولاد	۲۲۴,۱۱۴,۸۷۰	۲۲۴,۱۱۴,۸۷۰	۷۶,۰۸۰,۴۳۰	۷۶,۰۸۰,۴۳۰
میراب	۲۲۰,۶۹۶,۲۵۲	۲۲۰,۶۹۶,۲۵۲	۱۳۷,۲۹۲,۶۹۹	۱۳۷,۲۹۲,۶۹۹
محورسازان ایران خودرو	۲۱۴,۹۵۹,۹۳۸	۲۱۴,۹۵۹,۹۳۸	۲۱۴,۹۵۹,۹۳۸	۲۱۴,۹۵۹,۹۳۸
نوین ستاره	۲۰۲,۴۱۶,۵۵۷	۲۰۲,۴۱۶,۵۵۷	۸۲,۹۵۹,۵۰۶	۸۲,۹۵۹,۵۰۶
چدن سازان	۱۹۹,۷۱۷,۰۸۶	۱۹۹,۷۱۷,۰۸۶	۴۲۷,۸۶۲,۰۴۶	۴۲۷,۸۶۲,۰۴۶
مرآت پولاد	۱۹۷,۲۱۶,۲۳۷	۱۹۷,۲۱۶,۲۳۷	۴۹۴,۳۳۷,۲۱۶	۴۹۴,۳۳۷,۲۱۶
سایر (۱۲۶۱ فقره)	۱۱,۰۲۰,۳۱۹,۰۱۶	۱۰,۲۹۶,۲۴۵,۹۳۷	۱۱,۹۱۲,۹۹۶,۴۰۷	۱۰,۸۷۲,۶۹۰,۸۸۶
کسر میشود	۲۰,۸۴۶,۲۶۲,۸۲۷	۲۰,۰۸۳,۳۳۱,۲۷۸	۱۷,۶۰۷,۸۷۰,۶۷۳	۱۶,۵۲۳,۹۸۵,۹۵۱
ذخیره مطالبات مشکوك الوصول	(۴,۴۱۸,۳۳۷,۳۱۸)	(۴,۴۱۸,۳۳۷,۳۱۸)	(۲,۴۱۳,۱۷۳,۹۴۶)	(۲,۴۱۳,۱۷۳,۹۴۶)
	۱۶,۴۲۷,۹۲۵,۵۰۹	۱۵,۶۶۴,۹۹۳,۹۶۰	۱۵,۱۹۴,۶۹۶,۷۲۷	۱۴,۱۱۰,۸۱۲,۰۰۵

۲-۶- اسناددریافتنی تجاری مربوط به چکهای دریافتی ازمشتریان می باشدکه مبلغ ۵,۵۳۰,۰۳۰,۰۳۴میلیون ریال ازآنهاتاتاریخ تحریراین یاداشت وصول شده است

۳-۶-مبلغ ۲,۲۰۰میلیون ریال از حسابهای دریافتنی تجاری تاتاریخ تحریر این یادداشت وصول شده است .

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفندماه ۱۳۹۱

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
		گروه	اصلی	گروه	اصلی
وام کارکنان		۵۵۱,۰۷۲,۴۴۵	۴۸۵,۵۷۲,۴۴۵	۵۰۴,۵۰۸,۳۳۷	۴۸۱,۰۰۸,۳۳۷
مساعده و سایر بدهیهای کارکنان		۷۵۸,۲۰۸,۸۲۳	۷۲۰,۱۶۴,۲۵۰	۳۸۴,۵۶۹,۲۸۲	۳۶۷,۸۳۳,۰۷۹
بدهکاران متفرقه	۷-۱	۱,۲۸۲,۰۷۲,۵۶۹	۷,۴۰۶,۱۸۱,۶۱۴	۹۵۸,۵۳۰,۱۱۵	۵,۹۴۴,۸۶۸,۸۳۰
سپرده های دریافتنی	۷-۲	۱,۴۸۰,۵۷۳,۱۹۹	۵۵۴,۳۷۴,۱۶۳	۹۴۰,۸۲۳,۸۹۲	۴۵۱,۵۸۵,۱۶۳
		۴,۰۷۱,۹۲۷,۰۳۶	۹,۱۶۶,۲۹۲,۴۷۲	۲,۷۸۸,۴۳۱,۶۲۶	۷,۲۴۵,۲۹۵,۴۰۹
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۱۷,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۸۰,۰۰۰)	(۲,۵۸۰,۰۰۰)	(۲,۵۸۰,۰۰۰)
		۴,۰۵۴,۳۴۷,۰۳۶	۹,۱۴۸,۷۱۲,۴۷۲	۲,۷۸۵,۸۵۱,۶۲۶	۷,۲۴۲,۷۱۵,۴۰۹

۷-۱- بدهکاران متفرقه به شرح زیر تفکیک می شود:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
آقاي محمد شرافتي -خرید وحمل گازوئیل	۲۹۷,۳۳۸,۱۳۲	۲۹۷,۳۳۸,۱۳۲	۱۰۷,۲۷۷,۷۰۹	۱۰۷,۲۷۷,۷۰۹
آقاي قاسم باقري	۱۰۲,۷۱۶,۲۳۳	۱۰۲,۷۱۶,۲۳۳	۲۰۳,۸۱۱,۰۳۸	۲۰۳,۸۱۱,۰۳۸
آقاي محمد علي سراج -خرید گازوئیل	۱۷۸,۴۰۰,۵۶۳	۱۷۸,۴۰۰,۵۶۳	۱۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۶۰۰,۰۰۰
شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه	-	۱,۴۰۶,۲۳۸,۸۰۰	-	-
شرکت حمل ونقل میهن ماسه ریخته گري	-	۴,۷۱۸,۷۳۶,۸۹۵	-	۵,۰۵۶,۹۳۷,۳۶۵
سایر	۷۰۳,۶۱۷,۶۴۱	۷۰۲,۷۵۰,۹۹۱	۵۰۷,۸۴۱,۳۶۸	۴۳۷,۲۴۲,۷۱۸
	۱,۲۸۲,۰۷۲,۵۶۹	۷,۴۰۶,۱۸۱,۶۱۴	۹۵۸,۵۳۰,۱۱۵	۵,۹۴۴,۸۶۸,۸۳۰

۷-۲- سپرده ها به شرح ذیل مي باشند:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
آقاي قاسمي -اجاره واحد مسکوني	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سازمان تامین اجتماعي	۳۸۰,۳۵۴,۰۶۱	۸۸,۷۰۲,۴۷۰	۳۶۴,۲۷۱,۳۲۹	۸۸,۷۰۲,۴۷۰
وزارت امور اقتصادي و دارایي	۶۸۹,۶۵۲,۱۳۸	۵۵,۱۰۴,۶۹۳	۲۶۸,۷۷۴,۵۶۳	۵۵,۱۰۴,۶۹۳
مهماتسازی شهید صیاد شیرازی	۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰	-	-
آب منطقه ای خراسان رضوی	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	-	-
نیروي کشش راه آهن	۳۲,۰۷۹,۰۰۰	۳۲,۰۷۹,۰۰۰	۲۵,۶۱۰,۰۰۰	۲۵,۶۱۰,۰۰۰
بانك ملت - بابت ضمانتنامه بانکي	۲۳,۱۰۲,۵۰۰	۲۳,۱۰۲,۵۰۰	۷,۹۸۲,۵۰۰	۷,۹۸۲,۵۰۰
سیمان مازندران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
اداره کل صنایع و معادن استان تهران	۱۷,۶۱۳,۰۰۰	۱۷,۶۱۳,۰۰۰	۱۷,۶۱۳,۰۰۰	۱۷,۶۱۳,۰۰۰
بانك صادرات - بابت ضمانتنامه بانکي	۱۳,۹۰۵,۰۰۰	۱۳,۹۰۵,۰۰۰	۱۳,۹۰۵,۰۰۰	۱۳,۹۰۵,۰۰۰
ریخته گري آلومینیوم ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سازمان آب و فاضلاب هرمزگان - بابت شرکت در مناقصه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات حمایتي کشاورزي	۳,۵۶۲,۵۰۰	۳,۵۶۲,۵۰۰	۳,۵۶۲,۵۰۰	۳,۵۶۲,۵۰۰
اداره کل منابع طبیعي ساري جهت معدن آلاشت	۲,۵۸۰,۰۰۰	۲,۵۸۰,۰۰۰	۲,۵۸۰,۰۰۰	۲,۵۸۰,۰۰۰
سایر	۲,۵۲۵,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰
	۱,۴۸۰,۵۷۳,۱۹۹	۵۵۴,۳۷۴,۱۶۳	۹۴۰,۸۲۳,۸۹۲	۴۵۱,۵۸۵,۱۶۳

سایر

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفندماه ۱۳۹۱

۸- موجودي مواد وکالا

موجودي مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
مواد اولیه معدني	۷,۳۸۰,۷۹۶,۶۱۲	۷,۳۸۰,۷۹۶,۶۱۲	۷,۴۲۷,۲۰۱,۳۳۱	۷,۴۲۷,۲۰۱,۳۳۱
قطعات و لوازم یدکي	۷,۷۴۱,۴۹۸,۸۵۲	۶,۷۷۸,۹۱۸,۸۶۵	۷,۹۷۹,۶۴۲,۳۳۶	۷,۰۳۸,۷۸۵,۶۶۴
کالاي ساخته شده	۶۸,۵۷۴,۵۴۱	۶۸,۵۷۴,۵۴۱	۱۴۰,۶۶۸,۴۲۳	۱۴۰,۶۶۸,۴۲۳
کالاي در جریان ساخت	۲۵۳,۰۱۹,۴۱۹	۲۵۳,۰۱۹,۴۱۹	۸۸۰,۷۳۸,۷۲۳	۸۸۰,۷۳۸,۷۲۳
مواد و لوازم مصرفي	۲,۲۹۱,۳۲۷,۱۲۲	۱,۹۴۶,۶۴۲,۲۵۱	۲,۰۷۵,۱۳۷,۳۶۰	۱,۷۳۳,۲۲۵,۶۶۴
مواد مستقیم ماسه رزینی	۱۸۳,۸۰۷,۶۸۰	۱۸۳,۸۰۷,۶۸۰	۲۷۸,۷۰۱,۴۱۸	۲۷۸,۷۰۱,۴۱۸
	۱۷,۹۱۹,۰۲۴,۲۲۶	۱۶,۶۱۱,۷۵۹,۳۶۸	۱۸,۷۸۲,۰۸۹,۵۹۱	۱۷,۴۹۹,۳۲۱,۲۲۳

۹- پیش پرداختها

مانده حساب پیش پرداختها به شرح زیر تفکیک می گردد :

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
(خرید لوازم یدکي، موادمصرفي و مواد اولیه (۱-۹	۱,۴۵۷,۴۵۲,۲۴۰	۱,۱۲۳,۵۶۰,۱۶۴	۴۶۹,۸۵۰,۶۱۶	۳۵۶,۴۰۹,۰۶۰
بیمه اموال، ماشین آلات و تجهیزات	۵۲۲,۹۳۷,۳۰۱	۲۲۲,۷۵۶,۶۸۳	۳۷۷,۵۶۲,۹۹۴	۱۱۵,۶۸۴,۰۸۱
پیش پرداخت هزینه اي	۸۵,۹۷۰,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
	۲,۰۶۶,۳۵۹,۵۴۱	۱,۳۴۷,۲۸۶,۸۴۷	۹۳۲,۴۱۳,۶۱۰	۴۷۲,۰۹۳,۱۴۱

۱-۹- پیش پرداخت خرید لوازم یدکي و مواد مصرفي و مواد اولیه از اقلام زیرتشکیل شده است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
پایانه حمل ونقل	۲۸۵,۱۴۷,۵۰۸	-	-	-
شرکت خدمات کمات ماشین شرق	۲۱۷,۰۷۹,۲۱۵	۲۱۷,۰۷۹,۲۱۵	-	-
مهندسی وقطعات ماشین آلات راهسازی	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت مهندسی راستای دانش	۱۶۹,۸۳۶,۷۵۰	۱۶۹,۸۳۶,۷۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۶۰۵,۳۸۸,۷۶۷	۵۵۶,۶۴۴,۱۹۹	۴۳۹,۸۵۰,۶۱۶	۳۲۶,۴۰۹,۰۶۰
	۱,۴۵۷,۴۵۲,۲۴۰	۱,۱۲۳,۵۶۰,۱۶۴	۴۶۹,۸۵۰,۶۱۶	۳۵۶,۴۰۹,۰۶۰

مؤسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱۰- دارائیهاي ثابت مشهود گروه :

جدول بهاي تمام شده و استهلاك انباشته دارائيهاي ثابت مشهود به شرح زير است :

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال					استهلاك انباشته - ریال				ارزش دفتري - ریال	
	مانده در ابتدای سال	اضافات طي سال	کاهش طي سال	انتقالات	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	اضافات طي سال	کاهش طي سال	مانده در پایان سال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
زمین	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴				۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴	۰			-	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴
ساختمانها	۲,۷۱۵,۶۸۵,۷۳۸	۹۸,۴۹۵,۷۲۰			۲,۸۱۴,۱۸۱,۴۵۸	۱,۱۴۹,۷۸۵,۳۷۰	۱۲۵,۴۸۸,۵۹۱		۱,۲۷۵,۲۷۳,۹۶۱	۱,۵۳۸,۹۰۷,۴۹۷	۱,۵۶۵,۹۰۰,۳۶۸
تاسیسات	۴,۸۳۲,۹۰۶,۴۰۸	۲,۷۲۶,۷۳۱,۴۰۰		۲۶۴,۸۴۷,۷۵۸	۷,۸۲۴,۴۸۵,۵۶۶	۲,۰۶۵,۸۴۶,۶۴۶	۴۵۳,۱۹۶,۳۸۳		۲,۵۱۹,۰۴۳,۰۲۹	۵,۳۰۵,۴۴۲,۵۳۷	۲,۷۶۷,۰۵۹,۷۶۲
ماشین آلات	۳۳,۱۸۷,۹۷۱,۹۳۹	۲,۰۱۶,۷۳۷,۹۵۳		۸۸۵,۵۹۷,۶۷۷	۳۶,۰۹۰,۳۰۷,۵۶۹	۱۹,۱۹۴,۰۳۰,۰۶۸	۲,۷۶۵,۹۵۴,۲۹۹		۲۱,۹۵۹,۹۸۴,۳۶۷	۱۴,۱۳۰,۳۲۳,۲۰۲	۱۳,۹۹۳,۹۴۱,۸۷۱
وسائط نقلیه	۱۶,۵۶۴,۳۳۵,۷۹۹	۴۹۷,۰۳۴,۰۵۵			۱۷,۰۶۱,۳۶۹,۸۵۴	۱۲,۹۷۳,۵۰۳,۹۴۱	۱,۰۸۳,۹۱۵,۷۹۹		۱۴,۰۵۷,۴۱۹,۷۴۰	۳,۰۰۳,۹۵۰,۱۱۴	۳,۵۹۰,۸۳۱,۸۵۸
اثاثه	۲,۸۵۸,۷۵۱,۸۸۹	۸۰۱,۸۷۳,۲۱۷			۳,۶۶۰,۶۲۵,۱۰۶	۱,۵۱۷,۶۶۲,۱۴۰	۲۴۹,۸۹۱,۶۳۲		۱,۷۶۷,۵۵۳,۷۷۲	۱,۸۹۳,۰۷۱,۳۳۴	۱,۳۴۱,۰۸۹,۷۴۹
	۶۳,۶۱۰,۶۱۸,۸۱۷	۶,۱۴۰,۸۷۲,۳۴۵	۰	۱,۱۵۰,۴۴۵,۴۳۵	۷۰,۹۰۱,۹۳۶,۵۹۷	۳۶,۹۰۰,۸۲۸,۱۶۵	۴,۶۷۸,۴۴۶,۷۰۴	۰	۴۱,۵۷۹,۲۷۴,۸۶۹	۲۹,۳۲۲,۶۶۱,۷۲۸	۲۶,۷۰۹,۷۹۰,۶۵۲
دارائیهاي در جریان تکمیل	۹,۰۷۲,۱۵۳,۹۴۳	۱,۱۵۰,۲۷۰,۰۳۰		(۱,۰۰۰,۴۴۵,۴۳۵)	۹,۲۲۱,۹۷۸,۵۳۸					۹,۲۲۱,۹۷۸,۵۳۸	۹,۰۷۲,۱۵۳,۹۴۳
پیش پرداختهاي سرمایه اي	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰			(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰					۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷۲,۸۳۲,۷۷۲,۷۶۰	۷,۲۹۱,۱۴۲,۳۷۵	۰	۰	۸۰,۱۲۳,۹۱۵,۱۳۵	۳۶,۹۰۰,۸۲۸,۱۶۵	۴,۶۷۸,۴۴۶,۷۰۴	۰	۴۱,۵۷۹,۲۷۴,۸۶۹	۳۸,۵۴۴,۶۴۰,۲۶۶	۳۵,۹۳۱,۹۴۴,۵۹۵

۱-۱۰-دارائی های ثابت تاسقف ۱۹,۴۰۰میلیون ریال درقبال حوادث ناشی از سیل ,زلزله ,آتش سوزی و.....از پوشش بیمه ای برخورداراست.

۲-۱۰- افزایش وانتقالات تاسیسات مربوط به محوطه سازي ,آسفالت کارخانه ,نصب باسکول مي باشد.

۳-۱۰-افزایش ماشین آلات مربوط به تعمیرات اساسي لودر ,بلدوزروخرید بگ فیلتر و۰۰۰۰مي باشد .

۴-۱۰-افزایش داراني هاي درجریان تکمیل مربوط به دستگاه بازیافت مي باشد .

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱۰- دارائیهاي ثابت مشهود شرکت اصلی

جدول بهاي تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهاي ثابت مشهود به شرح زیر است :

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال					استهلاك انباشته - ریال			ارزش دفتري - ریال	
	مانده در ابتدای سال	اضافات طي سال	کاهش طي سال	انتقالات	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	اضافات طي سال	کاهش طي سال	مانده در پایان سال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
زمین	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴	۰	۲۰,۱۰۰,۵۰۰	۰	۳,۴۳۰,۸۶۶,۵۴۴	-			-	۳,۴۳۰,۸۶۶,۵۴۴	۳,۴۵۰,۹۶۷,۰۴۴
ساختمانها	۲,۵۲۶,۳۲۲,۸۰۶	۹۸,۴۹۵,۷۲۰			۲,۶۲۴,۸۱۸,۵۲۶	۱,۱۴۷,۳۳۶,۶۲۲	۱۱۰,۵۳۵,۴۵۶		۱,۲۵۷,۸۷۲,۰۷۸	۱,۳۶۶,۹۴۶,۴۴۸	۱,۳۷۸,۹۸۶,۱۸۴
تاسیسات	۴,۸۳۲,۹۰۶,۴۰۸	۲,۷۲۶,۷۳۱,۴۰۰		۲۶۴,۸۴۷,۷۵۸	۷,۸۲۴,۴۸۵,۵۶۶	۲,۰۶۵,۸۴۶,۶۴۶	۴۵۳,۱۹۶,۳۸۳		۲,۵۱۹,۰۴۳,۰۲۹	۵,۳۰۵,۴۴۲,۵۳۷	۲,۷۶۷,۰۵۹,۷۶۲
ماشین آلات	۳۳,۱۸۷,۹۷۱,۹۳۹	۲,۰۱۶,۷۳۷,۹۵۳		۸۸۵,۵۹۷,۶۷۷	۳۶,۰۹۰,۳۰۷,۵۶۹	۱۹,۱۹۴,۰۳۰,۰۶۸	۲,۷۶۵,۹۵۴,۲۹۹		۲۱,۹۵۹,۹۸۴,۳۶۷	۱۴,۱۳۰,۳۲۳,۲۰۲	۱۳,۹۹۳,۹۴۱,۸۷۱
وسائط نقلیه	۳,۸۴۷,۱۷۷,۳۸۲				۳,۸۴۷,۱۷۷,۳۸۲	۲,۹۶۰,۰۲۹,۲۳۵	۲۴۳,۴۷۸,۵۴۵		۳,۲۰۳,۵۰۷,۷۸۰	۶۴۳,۶۶۹,۶۰۲	۸۸۷,۱۴۸,۱۴۷
اثاثه	۲,۶۶۱,۲۳۹,۲۳۰	۲۷۷,۲۳۴,۲۱۷			۲,۹۳۸,۴۷۳,۴۴۷	۱,۴۹۱,۱۷۴,۰۴۵	۲۰۶,۷۴۵,۹۳۵		۱,۶۹۷,۹۱۹,۹۸۰	۱,۲۴۰,۵۵۳,۴۶۷	۱,۱۷۰,۰۶۵,۱۸۵
	۵۰,۵۰۶,۵۸۴,۸۰۹	۵,۱۱۹,۱۹۹,۲۹۰	۲۰,۱۰۰,۵۰۰	۱,۱۵۰,۴۴۵,۴۳۵	۵۶,۷۵۶,۱۲۹,۰۳۴	۲۶,۸۵۸,۴۱۶,۶۱۶	۳,۷۷۹,۹۱۰,۶۱۸	۰	۳۰,۶۳۸,۳۲۷,۲۳۴	۲۶,۱۱۷,۸۰۱,۸۰۰	۲۳,۶۴۸,۱۶۸,۱۹۳
دارائیهاي در جریان تکمیل	۸,۷۶۹,۴۶۲,۱۳۶	۱۲۶,۸۴۸,۲۰۵	۰	(۱,۰۰۰,۴۴۵,۴۳۵)	۷,۸۹۵,۸۶۴,۹۰۶					۷,۸۹۵,۸۶۴,۹۰۶	۸,۷۶۹,۴۶۲,۱۳۶
پیش پرداختهاي سرمایه اي	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰			(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰					۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۹,۴۲۶,۰۴۶,۹۴۵	۵,۲۴۶,۰۴۷,۴۹۵	۲۰,۱۰۰,۵۰۰	۰	۶۴,۶۵۱,۹۹۳,۹۴۰	۲۶,۸۵۸,۴۱۶,۶۱۶	۳,۷۷۹,۹۱۰,۶۱۸	۰	۳۰,۶۳۸,۳۲۷,۲۳۴	۳۴,۰۱۳,۶۶۶,۷۰۶	۳۲,۵۶۷,۶۳۰,۳۲۹

۱-۱۰- دارائی های ثابت تاسقف ۵,۲۰۰میلیون ریال در قبال حوادث ناشی از سیل ,زلزله ,آتش سوزی و...از پوشش بیمه ای برخورداراست .

۲-۱۰- افزایش وانتقالات تاسیسات مربوط به محوطه سازي ,آسفالت کارخانه ,نصب باسکول مي باشد .

۳-۱۰-افزایش ماشین آلات مربوط به تعمیرات اساسي لودر ,بلدوزر خرید ونصب بگ فیلتر و... مي باشد .

۴-۱۰-افزایش دارائی های درجریان تکمیل مربوط به دستگاه بازیافت مي باشد.

۵-۱۰-کاهش زمین مربوط به واگذاری یک قطعه زمین به شرکت حمل ونقل میهن ماسه ریخته گری (صددرصد متعلق به اینشرکت) مي باشد.

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گزارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفندماه ۱۳۹۱

۱۱- سرمایه گذاری های بلندمدت

	درصد سرمایه	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
		گروه	اصلی	گروه	اصلی
سپرده هاي بلندمدت بانکي		۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰
شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه	۹۹/۹۹	-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت حمل ونقل میهن ماسه ریخته گری	۹۹/۹۶	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
		۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۵۶۳,۳۰۹,۵۲۰	۱۴۳,۳۰۹,۵۲۰	۵۶۳,۳۰۹,۵۲۰

۱۲- سایر دارائیها

مانده حساب سایر دارائیها از اقلام زیر تشکیل شده است:

	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
		گروه	اصلی	گروه	اصلی
فونداسیون و ماشین آلات خط خردایش جدید (	۱-۱۲	۷۷۷,۱۹۲,۶۴۰	۷۷۷,۱۹۲,۶۴۰	۷۷۷,۱۹۲,۶۴۰	۷۷۷,۱۹۲,۶۴۰
حصه بلندمدت وام کارکنان		۲۳۳,۰۰۵,۷۳۲	۲۳۳,۰۰۵,۷۳۲	۲۳۷,۰۷۸,۱۷۷	۲۳۷,۰۷۸,۱۷۷
خودرو وانت نیسان		-	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
حق الامتیازها		۷۳۷,۷۴۶,۹۳۸	۶۹۲,۰۹۱,۹۳۸	۷۳۷,۲۴۶,۹۳۸	۶۹۲,۰۹۱,۹۳۸
نرم افزار مالی		۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
معدن	۲-۱۲	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰
جاده معدن	۳-۱۲	۱,۹۸۸,۷۳۴,۰۵۶	۱,۹۸۸,۷۳۴,۰۵۶	۱,۹۸۸,۷۳۴,۰۵۶	۱,۹۸۸,۷۳۴,۰۵۶
		۴,۸۰۹,۶۷۹,۳۶۶	۴,۷۶۴,۰۲۴,۳۶۶	۵,۶۵۳,۲۵۱,۸۱۱	۵,۶۰۸,۰۹۶,۸۱۱
کسر میشود: استهلاک خط خردایش		(۵۸۲,۸۹۴,۵۰۰)	(۵۸۲,۸۹۴,۵۰۰)	(۵۳۶,۲۶۲,۹۴۰)	(۵۳۶,۲۶۲,۹۴۰)
کسر میشود: استهلاک جاده معدن		(۱,۰۳۰,۵۱۲,۷۱۲)	(۱,۰۳۰,۵۱۲,۷۱۲)	(۷۷۲,۱۳۴,۵۳۴)	(۷۷۲,۱۳۴,۵۳۴)
کسر میشود: استهلاک نرم افزارمالی		(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
		۳,۱۳۶,۲۷۲,۱۵۴	۳,۰۹۰,۶۱۷,۱۵۴	۴,۳۴۴,۸۵۴,۳۳۷	۴,۲۹۹,۶۹۹,۳۳۷

۱-۱۲- نظر به اینکه فونداسیون وماشین آلات خط خردایش جدید مورد استفاده قرارنگرفته لذا از حساب دارائي هاي ثابت مشهود خارج و درسایر دارائیها طبقه بندي واستهلاك آن نیز معادل ۳۰% نرخ استهلاک محاسبه و درحسابها منظور شده است

۲-۱۲- مانده حساب معدن مربوط به پروانه بهره برداري از معدن کهنه درمي باشد باتوجه به عدم استخراج از معدن فوق هزینه استهلاک منظور نشده است .

۳-۱۲-جاده معدن به روش ده ساله مستقیم مستهلك مي گردد.

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفندماه ۱۳۹۱

۱۳- حسابها واسناد پرداختني تجاري

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
حسابهاي پرداختني تجاري (۱-۱۳)	۱,۹۹۵,۶۹۵,۲۰۹	۱,۸۷۴,۴۲۴,۴۷۹	۱,۲۸۱,۳۴۴,۱۹۷	۱,۲۲۶,۵۳۷,۷۳۵
اسناد پرداختني تجاري (۲-۱۳)	۲,۶۲۸,۰۴۶,۷۱۰	۲,۱۶۰,۶۴۴,۲۰۲	۳۰۶,۲۲۹,۲۹۹	-
	۴,۶۲۳,۷۴۱,۹۱۹	۴,۰۳۵,۰۶۸,۶۸۱	۱,۵۸۷,۵۷۳,۴۹۶	۱,۲۲۶,۵۳۷,۷۳۵

۱-۱۳- حسابهاي پرداختني تجاری از اقلام زیر تشکیل گردیده :

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
فروشگاه اسماعیل عابدینی	۳۲۶,۲۴۰,۶۵۴	۲۵۱,۶۱۹,۷۰۸	۱۹۱,۸۸۳,۴۸۰	۱۹۱,۸۸۳,۴۸۰
یدک مهر	۱۵۴,۵۹۰,۰۰۰	۱۵۴,۵۹۰,۰۰۰	-	-
شرکت پایدارپویای نفیس	۱۲۶,۷۲۰,۰۰۰	۱۲۶,۷۲۰,۰۰۰	-	-
پیمکو	۱۱۶,۹۸۶,۷۸۰	۱۱۶,۹۸۶,۷۸۰	-	-
شرکت نصر راه ایرانیان	۱۰۱,۱۹۶,۹۶۴	۱۰۱,۱۹۶,۹۶۴	۲,۵۸۶,۷۸۰	۲,۵۸۶,۷۸۰
سوپر گوشت عشایر	۹۷,۲۶۶,۴۵۸	۹۷,۲۶۶,۴۵۸	۷۳,۰۶۲,۰۰۰	۷۳,۰۶۲,۰۰۰
آقای علی سجودی	۱۸۵,۳۳۲,۹۵۵	۱۸۵,۳۳۲,۹۵۵	-	-
سایر	۸۸۷,۳۶۱,۳۹۸	۸۴۰,۷۱۱,۶۱۴	۱,۰۱۳,۸۱۱,۹۳۷	۹۵۹,۰۰۵,۴۷۵
	۱,۹۹۵,۶۹۵,۲۰۹	۱,۸۷۴,۴۲۴,۴۷۹	۱,۲۸۱,۳۴۴,۱۹۷	۱,۲۲۶,۵۳۷,۷۳۵

۱-۱-۱۳-مبلغ ۱,۱۰۰میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تجاری تاتاریخ تحریر این یادداشت پرداخت شده است .

۲-۱۳-اسناد پرداختنی تجاری مربوط به چکهای تحویلی به طلبکاران می باشد که مبلغ ۲,۱۳۰میلیون ریال ازآنها تاتاریخ تحریر این یادداشت پرداخت شده است .

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر آریش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختني

سایر حسابها و اسناد پرداختنی به شرح زیر است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
حسابهاي پرداختني غير تجاري (۱-۱۴)	۱۶,۰۱۸,۵۷۶,۱۷۸	۱۳,۵۵۸,۸۹۶,۴۵۰	۱۲,۸۹۳,۸۱۱,۴۲۰	۱۰,۹۷۵,۹۰۷,۴۴۸
اسناد پرداختني غير تجاري (۲-۱۴)	۲۵۶,۱۶۴,۱۹۷	۲۵۶,۱۶۴,۱۹۷	۴,۳۶۰,۶۶۲,۳۹۶	۴,۳۶۰,۶۶۲,۳۹۶
	۱۶,۲۷۴,۷۴۰,۳۷۵	۱۳,۸۱۵,۰۶۰,۶۴۷	۱۷,۲۵۴,۴۷۳,۸۱۶	۱۵,۳۳۶,۵۶۹,۸۴۴

۱-۱۴- سایر حسابهاي پرداختني از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
وزارت دارائي - مالیات ارزش افزوده	۳,۶۲۹,۳۲۱,۷۸۰	۲,۶۰۱,۹۶۴,۳۳۶	۱,۲۹۳,۲۹۱,۸۸۰	۱,۳۷۷,۷۰۸,۱۲۲
حقوق ودستمزد پرداختنی ومزایای غیر نقدی وآکورد پرسنل	۳,۱۴۸,۵۰۲,۵۷۲	۲,۵۱۶,۶۴۱,۵۳۶	۲۸۳,۶۶۵,۸۸۹	۲۸۳,۶۶۵,۸۸۹
حقوق و عوارض دولتي معادن	۱,۹۶۶,۵۵۹,۱۹۴	۱,۹۶۶,۵۵۹,۱۹۴	۸۰۹,۵۶۱,۸۵۶	۸۰۹,۵۶۱,۸۵۶
سپرده های پرداختنی	۹۹۴,۸۵۹,۳۵۱	۸۶۹,۲۴۰,۵۰۸	۱,۰۹۵,۳۴۱,۰۲۲	۹۶۸,۳۳۵,۳۳۴
ذخیره آب، برق، گاز و تلفن دفتر و کارخانه	۵۴۵,۶۷۳,۲۷۰	۵۴۵,۶۷۳,۲۷۰	۱,۶۷۳,۹۹۶,۷۵۳	۱,۶۷۳,۹۹۶,۷۵۳
وزارت دارائي - مالیاتهاي تکلیفي	۴۶۴,۲۴۶,۴۷۵	۴۶۳,۴۱۱,۴۷۵	۵۱۳,۶۸۶,۴۷۷	۷۷۶,۰۲۳,۰۹۱
سازمان تامین اجتماعي و صندوق آینده ساز حق بیمه پرداختني	۴۵۹,۶۶۲,۷۴۷	۳۸۹,۵۰۹,۷۶۳	۵۷۲,۱۶۲,۶۳۰	۴۲۴,۳۶۹,۹۲۵
شرکت لیزینگ ایرانیان	۳۴۵,۶۳۱,۲۴۰	۳۴۵,۶۳۱,۲۴۰	۳۴۵,۶۳۱,۲۴۰	۳۴۵,۶۳۱,۲۴۰
صندوق مشارکت وام پرسنل	۳۴۰,۶۶۰,۰۰۰	۳۴۰,۶۶۰,۰۰۰	۴۲۴,۰۶۰,۰۰۰	۴۲۴,۰۶۰,۰۰۰
شرکت خدمات بیمه ای چتر سپید	۳۲۳,۷۵۳,۶۱۷	-	-	-
موسسه حسابرسي بهبود ارقام	۲۶۰,۴۴۷,۰۰۰	۲۲۰,۹۰۰,۰۰۰	-	-
بهره پرداختني	۹۴,۸۵۱,۴۲۷	۹۴,۸۵۱,۴۲۷	۴۷۲,۶۶۷,۹۲۰	۴۷۲,۶۶۷,۹۲۰
سایر	۳,۴۴۴,۴۰۷,۵۰۵	۳,۲۰۳,۸۵۳,۷۰۱	۵,۴۰۹,۷۴۵,۷۵۳	۳,۴۱۹,۸۸۷,۳۱۸
	۱۶,۰۱۸,۵۷۶,۱۷۸	۱۳,۵۵۸,۸۹۶,۴۵۰	۱۲,۸۹۳,۸۱۱,۴۲۰	۱۰,۹۷۵,۹۰۷,۴۴۸

۱-۱-۱۴-مبلغ ۴,۸۰۰ ریال از سایر حسابهای پرداختنی تاتاریخ تحریراین یادداشت پرداخت شده است .

۲-۱۴-مبلغ ۲۵۶,۱۴۶,۱۹۷ریال از اسناد پرداختنی غیر تجاری تاتاریخ تحریر این یادداشت پرداخت شده است .

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گزارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱۵- پیش دریافتـــها

پیش دریافتها مربوط به وجوه دریافتي از مشتریان مي باشد و در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال		۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
مبادلات صنعتي ایران	۱۵۸,۸۶۵,۰۰۰	۱۵۸,۸۶۵,۰۰۰	۱۵۸,۸۶۵,۰۰۰	۱۵۸,۸۶۵,۰۰۰
ایران خودرو	۳۵,۵۸۲,۰۵۵	۳۵,۵۸۲,۰۵۵	۳۵,۵۸۲,۰۵۵	۳۵,۵۸۲,۰۵۵
کلاچ	۲۵,۴۵۴,۷۷۹	۲۵,۴۵۴,۷۷۹	-	-
تامین ترابرسبز	۲۲,۱۱۷,۴۶۰	۲۲,۱۱۷,۴۶۰	-	-
بهریزفولادان	۲۲,۱۰۱,۰۲۶	۲۲,۱۰۱,۰۲۶	-	-
انرژي دالان	۲۰,۹۷۹,۸۱۶	۲۰,۹۷۹,۸۱۶	۲۰,۹۷۹,۸۱۶	۲۰,۹۷۹,۸۱۶
شرکت بافق شهاب	۲۰,۴۷۰,۳۹۷	۲۰,۴۷۰,۳۹۷	۶۷۸,۷۷۵	۶۷۸,۷۷۵
ذوب فلزات یعقوبي	۱۹,۱۰۵,۶۳۰	۱۹,۱۰۵,۶۳۰	-	-
مهرگسترمطلق	۱۸,۹۹۸,۰۴۲	۱۸,۹۹۸,۰۴۲	۱۸,۹۹۸,۰۴۲	۱۸,۹۹۸,۰۴۲
شرکت راه آهن حمل ونقل	۱۱,۲۴۹,۳۸۴	۱۱,۲۴۹,۳۸۴	-	-
فولیران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پیشتازصنعت پارس خرم	۹,۶۶۴,۵۶۰	۹,۶۶۴,۵۶۰	۹,۶۶۴,۵۶۰	۹,۶۶۴,۵۶۰
ذوب آهن و نوردکرمان	۹,۱۱۱,۸۰۰	۹,۱۱۱,۸۰۰	۲,۵۶۸,۸۰۰	۲,۵۶۸,۸۰۰
صنعتي ایران انشعاب	۸,۲۹۰,۰۰۰	۸,۲۹۰,۰۰۰	۸,۲۹۰,۰۰۰	۸,۲۹۰,۰۰۰
سایر (۷۸۳ فقره)	۴۴۰,۵۳۸,۲۰۶	۳۱۴,۱۶۴,۷۸۱	۵۰۵,۵۲۸,۱۱۶	۴۰۸,۴۱۱,۵۵۵
	۸۳۲,۵۲۸,۱۵۵	۷۰۶,۱۵۴,۷۳۰	۷۶۱,۱۵۵,۱۶۴	۶۶۴,۰۳۸,۶۰۳

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گزارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱۶- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت اصلي تا پایان سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهاي ۱۳۸۹الی ۱۳۹۱ به شرح جدول زیر است:

گروه ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ - ریال

سال مالی	سود ابرازي	درآمد مشمول مالیات	مالیات: ابرازی	مالیات: تشخیصی	مالیات: قطعی	مالیات: جریمه دیرکرد	مالیات: تأدیه شده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال: گروه مانده ذخیره	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ریال: اصلي مانده ذخیره	۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال: گروه مانده ذخیره	۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال: اصلی مانده ذخیره	نحوه تشخیص
۱۳۸۹	۱۴,۸۴۱,۶۶۴,۷۰۰	۱۶,۷۶۱,۷۶۶,۰۲۳	۳,۱۲۶,۷۴۳,۷۳۷	۳,۷۷۱,۳۹۷,۳۵۵	۳,۷۷۱,۳۹۷,۳۵۵	۳۳۸,۶۴۸,۶۸۰	۴,۱۱۰,۰۴۶,۰۳۵	-	-	۳,۲۹۹,۷۰۹,۲۴۴	۳,۱۲۱,۲۴۶,۰۳۱	ماده ۲۷۲قانون مالیات
۱۳۹۰	۲۰,۰۵۷,۹۴۲,۹۱۶	۲۱,۹۳۳,۷۶۱,۴۸۰	۴,۴۸۲,۲۲۴,۸۹۴	۴,۹۳۵,۰۹۶,۳۳۳			۱,۰۳۷,۱۰۰,۶۸۰	۳,۴۴۵,۱۲۴,۲۱۴	۳,۴۴۵,۱۲۴,۲۱۴	۴,۴۸۲,۲۲۴,۸۹۴	۴,۴۸۲,۲۲۴,۸۹۴	ماده ۲۷۲قانون مالیات
۱۳۹۱	۲۱,۵۱۴,۲۷۹,۱۰۳		۴,۸۴۰,۷۱۲,۷۹۸					۴,۸۵۳,۹۱۲,۹۹۷	۴,۸۴۰,۷۱۲,۷۹۸	-	-	رسیدگی نشده است
								۸,۲۹۹,۰۳۷,۲۱۱	۸,۲۸۵,۸۳۷,۰۱۲	۷,۷۸۱,۹۳۴,۱۳۸	۷,۶۰۳,۴۷۰,۹۲۵	
								(۱۳،۲۰۰،۱۹۹)	-	(۱۷۸،۴۶۳،۲۱۳)	-	
								۸,۲۸۵,۸۳۷,۰۱۲	۸,۲۸۵,۸۳۷,۰۱۲	۷,۶۰۳,۴۷۰,۹۲۵	۷,۶۰۳,۴۷۰,۹۲۵	

کسر میشود:انتقال ذخیره مالیات شرکت حمل ونقل میهن ماسه ریخته گری (شرکت فرعی)به یادداشت شماره ۷

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گزارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱۷- سود سهام پرداختنی:

گردش سود سهام پرداختنی بشرح ذیل میباشد:

	سال ۱۳۹۱-ریال		سال ۱۳۹۰-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
مانده در ابتدای سال	۶،۷۶۳،۶۷۳،۷۴۴	۶،۷۶۳،۶۷۳،۷۴۴	۱۷،۸۸۹،۲۰۵،۲۷۷	۱۷،۸۸۹،۲۰۵،۲۷۷
پرداختی طی سال	(۶،۳۹۷،۹۰۷،۵۷۱)	(۶،۳۹۷،۹۰۷،۵۷۱)	(۲۰،۵۷۵،۵۳۱،۵۳۳)	(۲۰،۵۷۵،۵۳۱،۵۳۳)
سود سهام مصوب	۱۲،۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲،۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹،۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۹،۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰
	۱۲،۹۶۵،۷۶۶،۱۷۳	۱۲،۹۶۵،۷۶۶،۱۷۳	۶،۷۶۳،۶۷۳،۷۴۴	۶،۷۶۳،۶۷۳،۷۴۴

موسسه حسابرسی بهمود ارقام گستر ارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱۸- تسهیلات مالي دريافتي

خلاصه وضعيت تسهيلات مالي دريافتي در تاريخ ترازنامه به شرح زير است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰-ريال				۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ريال			
	گروه		اصلی		گروه		اصلی	
	اقساط جاري	اقساط بلند مدت	اقساط جاري	اقساط بلند مدت	اقساط جاري	اقساط بلند مدت	اقساط جاري	اقساط بلند مدت
تسهيلات مالی دريافتی	۶,۹۲۳,۰۴۶,۶۹۶	-	۶,۹۲۳,۰۴۶,۶۹۶	-	۱۱,۴۲۹,۱۸۶,۵۹۷	-	۱۱,۴۲۹,۱۸۶,۵۹۷	-
کسرميشود:سودوکارمزددوره آتی	-	-	-	-	(۳۳۹,۶۰۳,۲۶۲)	-	(۳۳۹,۶۰۳,۲۶۲)	-
	۶,۹۲۳,۰۴۶,۶۹۶	-	۶,۹۲۳,۰۴۶,۶۹۶	-	۱۱,۰۸۹,۵۸۳,۳۳۵	-	۱۱,۰۸۹,۵۸۳,۳۳۵	-

۱-۱۸-وثايق

۱-۱۸-اسناد مالکیت چهار دستگاه آپارتمان دفتر مرکزی بابت تضمین تسهیلات دریافتی در رهن بانک ملت واسناد مالکیت یازده قطعه زمین دررهن بانک صادرات می باشد.

۲-۱۸-تسهيلات دريافتي از بانك ملت ۶ماهه دريافت شده بود كه مجددا به مدت ۱۲ماهه ديگر تقسيط گرديد.

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبق یادداشت (۵-۳) خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه گردیده و گردش حساب مزبوربه شرح زیر است :

	سال ۱۳۹۱-ریال		سال ۱۳۹۰-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
مانده در ابتدای سال	۴,۱۹۶,۵۷۶,۵۶۴	۴,۰۹۶,۴۶۵,۳۸۷	۳,۴۰۷,۳۳۰,۹۱۹	۳,۳۳۴,۳۴۰,۷۶۱
پرداختی طی سال	(۱,۶۰۴,۵۸۲,۶۸۲)	(۱,۴۷۹,۴۸۸,۱۶۶)	(۷۴۵,۳۵۱,۱۲۳)	(۶۵۸,۳۰۲,۷۴۷)
ذخیره تامین شده طی سال	۲,۰۶۰,۳۵۵,۹۴۹	۱,۹۱۱,۰۷۹,۷۱۱	۱,۵۳۴,۵۹۶,۷۶۸	۱,۴۲۰,۴۲۷,۳۷۳
	۴,۶۵۲,۳۴۹,۸۳۱	۴,۵۲۸,۰۵۶,۹۳۲	۴,۱۹۶,۵۷۶,۵۶۴	۴,۰۹۶,۴۶۵,۳۸۷

۲۰-سرمایه :

سرمایه شرکت درتاریخ ترازنامه به مبلغ ۳۱,۵۰۰میلیون ریال متشکل از۳۱/۵میلیون سهم یک هزارریالی بانام می باشدوآخرین افزایش سرمایه به مبلغ -۲۱/۰۰۰میلیون ریال در تاریخ ۱۳۸۶/۰۴/۲۶دراداره ثبت شرکتهابه ثبت رسیده است فهرست سهامداران وتعدادودرصددسهام هریک به شرح زیر می باشد.

نام سهامداران	تعدادسهام	درصد سهام	مبلغ اسم سهام
آقای علی اصغر عطاریان	۲۱,۲۷۷,۶۶۴	۶۷.۵۵	۲۱,۲۷۷,۶۶۴,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	۵,۰۶۰,۴۲۸	۱۶.۰۶	۵,۰۶۰,۴۲۸,۰۰۰
آقای علی قاسم زاده	۱,۵۴۱,۱۰۰	۴.۸۹	۱,۵۴۱,۱۰۰,۰۰۰
خانم معصومه سبحانی پور	۷۵۳,۳۰۵	۲.۳۹	۷۵۳,۳۰۵,۰۰۰
سایر سهامداران (۳۸۸شخص حقیقی وحقوقی)	۲,۸۶۷,۵۰۳	۹.۱۰	۲,۸۶۷,۵۰۳,۰۰۰
	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۱- اندوخته قانوني

طبق ماده ۱۴۰و۲۳۸اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷وماده ۷۲ اساسنامه معادل ۵درصدسودخالص سنوات قبل به مبلغ ۳,۱۵۰ میلیون ریال به اندوخته قانوني منتقل شده است .به موجب مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانوني به ۱۰درصد سرمایه شرکت ,انتقال یك بیستم ازسود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامي است .اندوخته قانوني قابل انتقال به سرمایه نیست وجزءدرهنگام انحلال شرکت ,قابل تقسیم بین سهامداران نمي باشد.

۲۲- سهم اقلیت :

سهم اقلیت ازاقلام زیرتشکیل شده است .

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سرمایه	۳۱۵۰	۳۱۵۰
زیان انباشته	(۲۲,۱۹۴)	(۱۲,۸۷۰)
	(۱۹,۰۴۴)	(۹,۷۲۰)

مؤسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر ارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۲۳ - فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

فروش خالص برحسب مقدار و مبلغ انواع محصولات فروخته شده و درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	سال ۱۳۹۱-ریال				سال ۱۳۹۰-ریال			
	گروه		اصلی		گروه		اصلی	
	مقدار (تن)	مبلغ (ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (ریال)
انواع ماسه ریخته گری	۱۸۱,۴۹۶	۸۷,۱۶۸,۲۲۴,۷۹۹	۱۸۱,۴۹۶	۸۷,۱۶۸,۲۲۴,۷۹۹	۱۷۷,۴۵۹	۷۲,۱۴۵,۶۷۱,۰۵۸	۱۷۷,۴۵۹	۷۲,۱۴۵,۶۷۱,۰۵۸
انواع ماسه صنعتي	۲۸,۷۲۶	۱۳,۵۱۶,۰۴۲,۴۳۶	۲۸,۷۲۶	۱۳,۵۱۶,۰۴۲,۴۳۶	۲۸,۰۰۲	۱۰,۹۷۱,۹۷۴,۸۳۷	۲۸,۰۰۲	۱۰,۹۷۱,۹۷۴,۸۳۷
	۲۱۰,۲۲۲	۱۰۰,۶۸۴,۲۶۷,۲۳۵	۲۱۰,۲۲۲	۱۰۰,۶۸۴,۲۶۷,۲۳۵	۲۰۵,۴۶۱	۸۳,۱۱۷,۶۴۵,۸۹۵	۲۰۵,۴۶۱	۸۳,۱۱۷,۶۴۵,۸۹۵
حمل و نقل وبسته بندی	-	۱۰,۵۶۹,۱۳۳,۵۵۹	-	۱,۸۷۴,۳۹۰,۷۵۰	-	۶,۳۱۴,۶۳۴,۸۵۹	-	۱,۳۷۷,۶۱۳,۲۰۰
جمع کل	۲۱۰,۲۲۲	۱۱۱,۲۵۳,۴۰۰,۷۹۴	۲۱۰,۲۲۲	۱۰۲,۵۵۸,۶۵۷,۹۸۵	۲۰۵,۴۶۱	۸۹,۴۳۲,۲۸۰,۷۵۴	۲۰۵,۴۶۱	۸۴,۴۹۵,۲۵۹,۰۹۵

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر اردبیل

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱-۲۳- جدول مقایسه اي قیمت فروش و بهاي تمام شده محصولات تولید شده و خدمات ارائه شده بشرح زیر است:

	سال ۱۳۹۱-ریال			سال ۱۳۹۰-ریال		
	مبلغ فروش	بهاي تمام شده	سود (زیان) ناخالص	مبلغ فروش	بهاي تمام شده	سود (زیان) ناخالص
ماسه ریخته گري	۸۴,۳۸۷,۰۹۶,۹۴۹	۵۳,۴۰۱,۱۸۲,۶۸۶	۳۰,۹۸۵,۹۱۴,۲۶۳	۶۹,۷۹۶,۴۰۳,۹۵۸	۴۳,۸۸۵,۶۳۰,۱۱۸	۲۵,۹۱۰,۷۷۳,۸۴۰
ماسه ویژه	۰	۰	۰	۵,۲۱۷,۶۰۰	۲,۶۹۰,۲۴۲	۲,۵۲۷,۳۵۸
ماسه صنعتي	۱۳,۵۱۶,۰۴۲,۴۳۶	۸,۵۰۰,۷۲۴,۷۳۲	۵,۰۱۵,۳۱۷,۷۰۴	۱۰,۹۷۱,۹۷۴,۸۳۷	۶,۹۷۸,۳۷۸,۱۹۱	۳,۹۹۳,۵۹۶,۶۴۶
ماسه رزیني	۲,۷۸۱,۱۲۷,۸۵۰	۱,۷۷۲,۶۲۷,۵۴۴	۱,۰۰۸,۵۰۰,۳۰۶	۲,۳۴۴,۰۴۹,۵۰۰	۱,۷۳۰,۶۱۸,۰۹۴	۶۱۳,۴۳۱,۴۰۶
خدمات ارائه شده ۲-۲۳	۱۰,۵۶۹,۱۳۳,۵۵۹	۸,۸۸۷,۱۶۵,۱۱۵	۱,۶۸۱,۹۶۸,۴۴۴	۶,۳۱۴,۶۳۴,۸۵۹	۴,۳۱۸,۸۵۸,۰۲۴	۱,۹۹۵,۷۷۶,۸۳۵
	۱۱۱,۲۵۳,۴۰۰,۷۹۴	۷۲,۵۶۱,۷۰۰,۰۷۷	۳۸,۶۹۱,۷۰۰,۷۱۷	۸۹,۴۳۲,۲۸۰,۷۵۴	۵۶,۹۱۶,۱۷۴,۶۶۹	۳۲,۵۱۶,۱۰۶,۰۸۵

۲-۲۳- درآمد خدمات مربوط به درآمد حاصل از حمل محصولات برای مشتریان ودرآمد بسته بندی مربوط به درآمد حاصل از بسته بندی محصولات شرکت اصلي بنابه درخواست مشتریان وبصورت موردی میباشد.که به ازاي هریك تن مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ریال ازمشتریان دریافت می گردد.

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گزارش

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۲۴ - بهاي تمام شده كالاي فروش رفته و خدمات ارائه شده:

بهاي تمام شده كالاي فروش رفته و خدمات ارائه شده به ترتيب زير محاسبه شده است :

	سال ۱۳۹۱ -ريال		سال ۱۳۹۰ -ريال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
موجودي مواد اوليه ابتداي سال	۷,۶۸۲,۳۲۲,۷۴۹	۷,۶۸۲,۳۲۲,۷۴۹	۶,۲۵۹,۷۹۷,۴۹۹	۶,۲۵۹,۷۹۷,۴۹۹
اضافه ميشود: مواد اوليه وارده طي سال	۱۸,۳۱۳,۰۵۵,۵۳۱	۱۸,۳۱۳,۰۵۵,۵۳۱	۲۳,۷۵۱,۲۸۸,۴۳۱	۲۳,۷۵۱,۲۸۸,۴۳۱
مواد اوليه آماده براي مصرف	۲۵,۹۹۵,۳۷۸,۲۸۰	۲۵,۹۹۵,۳۷۸,۲۸۰	۳۰,۰۱۱,۰۸۵,۹۳۰	۳۰,۰۱۱,۰۸۵,۹۳۰
كسر ميشود: موجودي مواد اوليه پايان سال	(۷,۵۶۴,۶۰۴,۲۹۲)	(۷,۵۶۴,۶۰۴,۲۹۲)	(۷,۶۸۲,۳۲۲,۷۴۹)	(۷,۶۸۲,۳۲۲,۷۴۹)
مواد مستقيم مصرفی (۱-۲۴)	۱۸,۴۳۰,۷۷۳,۹۸۸	۱۸,۴۳۰,۷۷۳,۹۸۸	۲۲,۳۲۸,۷۶۳,۱۸۱	۲۲,۳۲۸,۷۶۳,۱۸۱
دستمزد مستقيم توليدي (۲-۲۴)	۵,۹۳۲,۰۳۳,۴۶۷	۵,۹۳۲,۰۳۳,۴۶۷	۵,۶۲۷,۱۲۸,۲۹۴	۵,۶۲۷,۱۲۸,۲۹۴
هزينه هاي سربار توليدي (۴-۲۴)	۳۶,۳۱۸,۸۰۴,۷۹۲	۳۶,۳۱۸,۸۰۴,۷۹۲	۲۲,۴۸۴,۰۰۹,۶۷۹	۲۲,۴۸۴,۰۰۹,۶۷۹
بهاي تمام شده توليد	۶۰,۶۸۱,۶۱۲,۲۴۷	۶۰,۶۸۱,۶۱۲,۲۴۷	۵۰,۴۳۹,۹۰۱,۱۵۴	۵۰,۴۳۹,۹۰۱,۱۵۴
اضافه ميشود: موجودي كالاي در جريان ساخت اول سال	۸۸۰,۷۳۸,۷۲۳	۸۸۰,۷۳۸,۷۲۳	۸۰۴,۹۲۷,۶۴۳	۸۰۴,۹۲۷,۶۴۳
كسر ميشود: موجودي كالاي در جريان ساخت پايان سال	(۲۵۳,۰۱۹,۴۱۹)	(۲۵۳,۰۱۹,۴۱۹)	(۸۸۰,۷۳۸,۷۲۳)	(۸۸۰,۷۳۸,۷۲۳)
بهاي تمام شده كالاي ساخته شده	۶۱,۳۰۹,۳۳۱,۵۵۱	۶۱,۳۰۹,۳۳۱,۵۵۱	۵۰,۳۶۴,۰۹۰,۰۷۴	۵۰,۳۶۴,۰۹۰,۰۷۴
اضافه ميشود: موجودي كالاي ساخته شده اول سال	۱۴۰,۶۶۸,۴۲۳	۱۴۰,۶۶۸,۴۲۳	۱,۴۳۶,۳۹۴,۹۹۴	۱,۴۳۶,۳۹۴,۹۹۴
بهاي تمام شده كالاي آماده براي فروش	۶۱,۴۴۹,۹۹۹,۹۷۴	۶۱,۴۴۹,۹۹۹,۹۷۴	۵۱,۸۰۰,۴۸۵,۰۶۸	۵۱,۸۰۰,۴۸۵,۰۶۸
كسر ميشود: موجودي كالاي ساخته شده پايان سال	(۶۸,۵۷۴,۵۴۱)	(۶۸,۵۷۴,۵۴۱)	(۱۴۰,۶۶۸,۴۲۳)	(۱۴۰,۶۶۸,۴۲۳)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۶۱,۳۸۱,۴۲۵,۴۳۳	۶۱,۳۸۱,۴۲۵,۴۳۳	۵۱,۶۵۹,۸۱۶,۶۴۵	۵۱,۶۵۹,۸۱۶,۶۴۵
اضافه ميشود: هزينه هاي باسكول (۳-۲۳)	۴,۶۶۱,۰۲۳,۲۰۹	۴,۶۶۱,۰۲۳,۲۰۹	۱,۴۹۹,۸۱۰,۷۲۴	۱,۴۹۹,۸۱۰,۷۲۴
اضافه ميشود: بهاي تمام شده خدمات ارائه شده (۳-۲۴)	۸,۸۸۷,۱۶۵,۱۱۵	۱,۵۸۶,۲۴۰,۹۴۹	۵,۳۱۶,۵۶۴,۶۹۸	۸۸۰,۷۱۴,۸۸۴
كسر ميشود: درآمد فروش محصول فرعي پودر سيليس	(۲,۳۶۷,۹۱۳,۶۸۰)	(۲,۳۶۷,۹۱۳,۶۸۰)	(۱,۵۶۰,۰۱۷,۳۹۸)	(۵۳۵,۸۵۰,۲۳۶)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته و خدمات ارائه شده	۷۲,۵۶۱,۷۰۰,۰۷۷	۶۵,۲۶۰,۷۷۵,۹۱۱	۵۶,۹۱۶,۱۷۴,۶۶۹	۵۳,۵۰۴,۴۹۲,۰۱۷

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۱-۲۴- گردش ریالی مواد مستقیم مصرفی شرکت اصلي به شرح زیر بوده است:

شرح	سال ۱۳۹۱ - ریال					سال ۱۳۹۰ - ریال				
	بار معدنی	رزین	کلسیم استارات	هگزامین	جمع	بار معدنی	رزین	کلسیم استارات	هگزامین	جمع
موجودي اول سال	۷,۴۲۷,۲۰۱,۳۳۱	۱۹۹,۸۷۳,۳۹۹	۲۸,۱۲۲,۲۶۵	۲۷,۱۲۵,۷۵۴	۷,۶۸۲,۳۲۲,۷۴۹	۶,۲۱۶,۳۰۷,۵۱۹	۳۰,۶۷۸,۸۲۶	۵,۷۵۳,۴۵۴	۷,۰۵۷,۷۰۰	۶,۲۵۹,۷۹۷,۴۹۹
وارده طي سال	۱۶,۹۲۰,۵۴۰,۵۳۱	۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۹,۰۰۰	۹۳,۳۳۶,۰۰۰	۱۸,۳۱۳,۰۵۵,۵۳۱	۲۲,۱۲۷,۶۴۹,۹۳۱	۱,۴۰۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۳,۷۳۲,۵۰۰	۱۵۸,۶۵۶,۰۰۰	۲۳,۷۵۱,۲۸۸,۴۳۱
مانده در پایان سال	(۷,۳۸۰,۷۹۶,۶۱۲)	(۱۸۳,۸۰۷,۶۸۰)	۰	۰	(۷,۵۶۴,۶۰۴,۲۹۲)	(۷,۴۲۷,۲۰۱,۳۳۱)	(۱۹۹,۸۷۳,۳۹۹)	(۲۸,۱۲۲,۲۶۵)	(۲۷,۱۲۵,۷۵۴)	(۷,۶۸۲,۳۲۲,۷۴۹)
مصرف شده طي سال	۱۶,۹۶۶,۹۴۵,۲۵۰	۱,۳۱۱,۰۶۵,۷۱۹	۳۲,۳۰۱,۲۶۵	۱۲۰,۴۶۱,۷۵۴	۱۸,۴۳۰,۷۷۳,۹۸۸	۲۰,۹۱۶,۷۵۶,۱۱۹	۱,۲۳۲,۰۵۵,۴۲۷	۴۱,۳۶۳,۶۸۹	۱۳۸,۵۸۷,۹۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۶۳,۱۸۱

۱-۱-۲۴- گردش مقداری مواد مستقیم مصرفی شرکت اصلي به شرح زیر است:

شرح	سال ۱۳۹۱ - کیلوگرم					سال ۱۳۹۰ - کیلوگرم				
	بار معدنی	رزین	کلسیم استارات	هگزامین	جمع	بار معدنی	رزین	کلسیم استارات	هگزامین	جمع
موجودي اول سال	۱۲۷,۴۸۰,۰۰۰	۵,۰۲۵	۱,۱۱۵	۱,۳۷۵	۱۲۷,۴۸۷,۵۱۵	۱۰۱,۷۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۲۰	۴۰۰	۱۰۱,۷۶۸,۰۲۰
وارده طي سال	۲۶۵,۱۳۷,۸۱۰	۲۱,۰۰۰	۷۰	۴,۰۰۰	۲۶۵,۱۶۲,۸۸۰	۳۸۴,۷۲۷,۸۴۰	۳۵,۰۰۰	۲,۱۳۵	۸,۰۰۰	۳۸۴,۷۷۲,۹۷۵
مانده در پایان سال	(۱۱۹,۰۱۸,۵۲۰)	(۳,۲۰۰)	۰	۰	(۱۱۹,۰۲۱,۷۲۰)	(۱۲۷,۴۸۰,۰۰۰)	(۵,۰۲۵)	(۱,۱۱۵)	(۱,۳۷۵)	(۱۲۷,۴۸۷,۵۱۵)
مصرف شده طي سال	۲۷۳,۵۹۹,۲۹۰	۲۲,۸۲۵	۱,۱۸۵	۵,۳۷۵	۲۷۳,۶۲۸,۶۷۵	۳۵۹,۰۱۳,۸۴۰	۳۰,۹۷۵	۱,۶۴۰	۷,۰۲۵	۳۵۹,۰۵۳,۴۸۰

موسسه حسابرسی بهمود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۲-۱-۲۴- استخراج بار معدنی طي سال بشرح زیر محاسبه گردیده است :

	سال ۱۳۹۱ -ریال		سال ۱۳۹۰ -ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
کرایه حمل و بارگیري مواد اولیه	-	۵,۸۳۳,۰۳۱,۸۲۰	-	۷,۶۹۴,۵۵۶,۸۰۰
حقوق و عوارض دولتي	۱,۰۳۷,۷۴۹,۳۸۷	۱,۰۳۷,۷۴۹,۳۸۷	۱,۵۰۵,۸۲۴,۷۶۶	۱,۵۰۵,۸۲۴,۷۶۶
هزینه هاي سربار	۵,۸۰۵,۰۱۲,۳۶۴	۵,۸۰۵,۰۱۲,۳۶۴	۲,۱۸۴,۲۲۶,۱۲۴	۲,۱۸۴,۲۲۶,۱۲۴
دستمزد مستقیم	۱,۱۴۹,۴۵۲,۵۵۴	۱,۱۴۹,۴۵۲,۵۵۴	۱,۳۸۶,۸۰۷,۴۶۰	۱,۳۸۶,۸۰۷,۴۶۰
هزینه استهلاك	۳,۰۹۵,۲۹۴,۴۰۶	۳,۰۹۵,۲۹۴,۴۰۶	۲,۳۸۳,۷۶۶,۷۰۶	۲,۳۸۳,۷۶۶,۷۰۶
آتشباري	۰	۰	۲۶۷,۰۵۳,۰۰۰	۲۶۷,۰۵۳,۰۰۰
	۱۱,۰۸۷,۵۰۸,۷۱۱	۱۶,۹۲۰,۵۴۰,۵۳۱	۷,۷۲۷,۶۷۸,۰۵۶	۱۵,۴۲۲,۲۳۴,۸۵۶
سهم معدن از هزینه هاي واحدهاي خدماتي(یادداشت ۳-۲۴)	۵,۸۳۳,۰۳۱,۸۲۰	۰	۱۴,۳۹۹,۹۷۱,۸۷۵	۶,۷۰۵,۴۱۵,۰۷۵
جمع کل هزینه هاي استخراج	۱۶,۹۲۰,۵۴۰,۵۳۱	۱۶,۹۲۰,۵۴۰,۵۳۱	۲۲,۱۲۷,۶۴۹,۹۳۱	۲۲,۱۲۷,۶۴۹,۹۳۱

موسسه حسابرسی بهمود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۲-۲۴- دستمزد مستقیم تولیدي از اقلام زیر تشکیل شده است:

	سال ۱۳۹۱ -ریال		سال ۱۳۹۰ -ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
حقوق و دستمزد	۱,۸۳۶,۷۲۰,۲۸۵	۱,۸۳۶,۷۲۰,۲۸۵	۱,۸۲۸,۴۹۰,۳۸۰	۱,۸۲۸,۴۹۰,۳۸۰
حق بیمه سهم کارفرما	۶۵۰,۷۲۹,۰۸۰	۶۵۰,۷۲۹,۰۸۰	۶۴۸,۱۰۸,۹۴۵	۶۴۸,۱۰۸,۹۴۵
اضافه کاري	۷۰۰,۱۵۷,۸۰۵	۷۰۰,۱۵۷,۸۰۵	۶۸۷,۶۵۵,۶۷۰	۶۸۷,۶۵۵,۶۷۰
رستوران	۳۶۴,۲۹۷,۱۱۱	۳۶۴,۲۹۷,۱۱۱	۳۲۰,۴۵۷,۷۳۱	۳۲۰,۴۵۷,۷۳۱
مزایای پایان خدمت	۳۲۲,۳۶۷,۹۹۲	۳۲۲,۳۶۷,۹۹۲	۲۲۶,۳۴۲,۶۷۱	۲۲۶,۳۴۲,۶۷۱
بن ارزاق عمومي و مزایاي غیرنقدي	۵۷۰,۸۴۱,۶۶۸	۵۷۰,۸۴۱,۶۶۸	۴۹۳,۰۶۲,۱۶۷	۴۹۳,۰۶۲,۱۶۷
عیدي و پاداش	۳۶۰,۷۴۲,۱۶۱	۳۶۰,۷۴۲,۱۶۱	۳۳۷,۸۱۰,۲۲۰	۳۳۷,۸۱۰,۲۲۰
طرح آکورد	۵۳۱,۴۱۵,۱۷۷	۵۳۱,۴۱۵,۱۷۷	۵۰۸,۸۹۴,۸۱۵	۵۰۸,۸۹۴,۸۱۵
حق شیفت و سرپرستی	۲۴۲,۱۰۶,۷۴۹	۲۴۲,۱۰۶,۷۴۹	۲۴۳,۷۳۳,۵۱۱	۲۴۳,۷۳۳,۵۱۱
حق اولاد	۲۰۶,۶۵۷,۹۱۰	۲۰۶,۶۵۷,۹۱۰	۱۹۳,۵۲۶,۱۶۰	۱۹۳,۵۲۶,۱۶۰
حق مسکن و خواربار	۴۰,۱۱۷,۳۶۶	۴۰,۱۱۷,۳۶۶	۴۶,۸۱۷,۹۰۲	۴۶,۸۱۷,۹۰۲
پوشاك	۴۵,۰۶۸,۲۲۲	۴۵,۰۶۸,۲۲۲	۴۴,۸۶۹,۶۴۹	۴۴,۸۶۹,۶۴۹
بیمه عمر و حوادث کارکنان	۶,۳۵۸,۵۵۸	۶,۳۵۸,۵۵۸	۸,۰۷۰,۰۵۷	۸,۰۷۰,۰۵۷
سایر هزینه ها	۵۴,۴۵۳,۳۸۳	۵۴,۴۵۳,۳۸۳	۳۹,۲۸۸,۴۱۶	۳۹,۲۸۸,۴۱۶
	۵,۹۳۲,۰۳۳,۴۶۷	۵,۹۳۲,۰۳۳,۴۶۷	۵,۶۲۷,۱۲۸,۲۹۴	۵,۶۲۷,۱۲۸,۲۹۴

۱-۲-۲۴-مقایسه ظرفیت اسمي وعملي بامقادیر تولید واقعي سال مالي مورد گزارش وسال قبل شرکت اصلي به شرح ذیل است.

شرح	ظرفیت اسمي	ظرفیت عملي	تولید واقعي ۱۳۹۱	تولید واقعي ۱۳۹۰
	تن	تن	تن	تن
انواع ماسه ریخته گري وصنعتي	۲۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۸۷۷	۲۰۱,۴۲۵

موسسه حسابرسی بهمود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۳-۲۴- سربار تولیدي از هزينه هاي زير تشكيل شده است:

هزينه هاي غيرمستقيم توليدي:	سال ۱۳۹۱ -ريال		سال ۱۳۹۰ -ريال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
تعميرو نگهداري دارائيهاي ثابت	۱,۲۰۴,۳۲۵,۴۹۶	۱,۲۰۴,۳۲۵,۴۹۶	۴۰۶,۱۰۲,۰۲۳	۴۰۶,۱۰۲,۰۲۳
سوخت و روشنائي	۳۲,۵۵۰,۷۱۷	۳۲,۵۵۰,۷۱۷	۳۸۲,۱۴۲,۶۴۳	۳۸۲,۱۴۲,۶۴۳
استهلاك دارائيهاي ثابت	۹۶۹,۸۶۸,۹۷۲	۹۶۹,۸۶۸,۹۷۲	۸۸۶,۰۹۳,۲۵۲	۸۸۶,۰۹۳,۲۵۲
مواد و لوازم وقطعات مصرفی	۴,۳۶۲,۲۶۵,۸۸۹	۴,۳۶۲,۲۶۵,۸۸۹	۴,۰۸۸,۰۸۲,۷۷۶	۴,۰۸۸,۰۸۲,۷۷۶
كرايه حمل	۲۹,۶۷۰,۰۰۰	۲۹,۶۷۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۴۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۴۰,۰۰۰
ساير	۱,۵۴۵,۰۰۰	۱,۵۴۵,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰
	۶,۶۰۰,۲۲۶,۰۷۴	۶,۶۰۰,۲۲۶,۰۷۴	۵,۹۰۶,۰۳۵,۶۹۴	۵,۹۰۶,۰۳۵,۶۹۴
دستمزد واحدهاي خدماتي:				
حقوق و دستمزد	۷,۲۰۷,۶۸۸,۴۲۲	۵,۶۷۴,۲۳۲,۸۰۰	۵,۵۲۷,۲۹۱,۰۰۰	۴,۳۰۶,۹۲۴,۷۹۱
حق بيمه سهم كارفرما	۲,۵۰۰,۹۵۸,۸۹۲	۱,۹۱۱,۹۱۵,۰۳۴	۲,۱۴۳,۸۹۸,۳۹۷	۱,۵۱۸,۵۹۴,۹۰۴
اضافه كاري	۲,۸۹۷,۲۱۶,۷۷۱	۱,۸۶۱,۳۱۴,۳۵۳	۲,۵۴۳,۹۶۳,۸۸۲	۱,۶۳۴,۹۱۶,۶۴۸
پايان خدمت كاركنان	۱,۳۶۰,۱۰۶,۰۱۱	۱,۱۳۳,۳۸۱,۳۱۷	۹۱۷,۹۸۲,۰۳۷	۷۱۹,۶۸۰,۲۱۳
عيدي و پاداش	۱,۶۵۷,۸۳۳,۰۶۰	۱,۳۸۶,۱۳۲,۵۶۹	۱,۰۱۴,۴۷۴,۶۲۴	۸۱۲,۲۲۸,۲۳۲
رستوران كاركنان	۱,۰۱۱,۰۷۸,۷۸۷	۸۰۹,۸۶۲,۶۱۹	۷۲۸,۴۵۳,۶۴۱	۵۳۳,۴۹۱,۷۳۷
بن ارزاق عمومي و مزاياي غيرنقدي	۱,۷۵۰,۸۱۱,۵۳۶	۱,۴۲۱,۶۷۲,۷۴۳	۱,۲۱۵,۱۹۷,۱۴۸	۹۹۰,۴۲۰,۸۵۹
مسكن و خواربار و اولاد	۸۷۵,۳۳۰,۳۸۹	۵۸۴,۷۱۶,۱۲۸	۷۲۵,۲۱۶,۷۵۷	۴۹۳,۴۳۶,۹۱۹
طرح آكورد	۲,۰۳۹,۰۲۳,۳۷۲	۱,۱۳۵,۶۳۳,۱۹۷	۱,۲۲۹,۰۰۳,۳۱۰	۸۷۷,۲۶۷,۱۲۵
حق جذب	۲۹۰,۸۰۹,۱۷۲	۲۷۲,۹۲۵,۱۷۴	۲۸۱,۴۴۱,۱۰۶	۲۶۳,۱۰۹,۲۶۹
حق شيفت و سرپرستی	۳۳۵,۰۹۵,۲۰۷	۳۳۵,۰۹۵,۲۰۷	۲۹۶,۶۱۲,۱۲۱	۲۷۹,۶۰۴,۸۴۵
پوشاك	۲۴۴,۰۹۱,۶۴۴	۱۹۷,۳۵۳,۶۸۷	۱۱۴,۶۸۴,۵۷۵	۸۹,۱۲۲,۵۶۶
بيمه عمر و حوادث گروهي	۳۸,۵۱۷,۷۷۸	۱۶,۲۹۳,۸۰۴	۳۲,۰۶۸,۷۷۶	۱۵,۴۶۵,۷۶۰
ساير	۸۴۲,۷۵۵,۳۹۹	۶۳۹,۴۶۹,۶۳۶	۹۷۱,۰۴۷,۰۴۹	۷۴۴,۵۰۸,۵۱۵
	۲۳,۰۵۱,۳۱۶,۴۴۰	۱۷,۳۷۹,۹۹۸,۲۶۸	۱۷,۷۴۱,۳۳۴,۴۲۳	۱۳,۲۷۸,۷۷۲,۳۸۳
ساير هزينه هاي خدماتي:				
تعميرو نگهداري دارائيهاي ثابت	۳,۹۷۵,۸۵۶,۳۸۱	۱,۲۸۳,۴۲۸,۱۳۳	۳,۲۳۲,۱۲۴,۴۷۲	۱,۲۴۱,۹۷۳,۹۱۷
استهلاك دارائيهاي ثابت	۲,۶۰۲,۴۹۸,۸۹۰	۱,۷۲۴,۸۷۱,۴۰۱	۲,۵۶۱,۶۹۳,۴۹۹	۱,۴۹۸,۳۳۶,۴۴۳
سوخت و روشنائي	۷,۲۶۰,۲۵۲,۲۶۵	۶,۱۹۴,۶۹۸,۰۷۹	۷,۴۹۶,۸۴۸,۵۵۶	۶,۳۷۶,۷۶۵,۱۹۸
مواد و لوازم مصرفي	۵,۰۴۳,۶۶۸,۳۳۷	۵,۰۱۰,۱۶۷,۸۴۰	۱,۴۶۵,۶۴۸,۳۵۱	۱,۴۴۵,۲۸۲,۸۲۴
حمل و نقل	۴,۵۵۴,۵۹۸,۹۷۴	۲,۷۴۷,۳۸۰,۴۴۲	۳,۰۸۱,۸۵۹,۶۱۹	۳۸۴,۱۵۱,۶۸۶
بيمه دارائيهاي ثابت	۴۱۳,۳۶۰,۵۱۴	۱۱۲,۷۶۳,۶۲۹	۳۱۲,۳۷۸,۲۶۱	۴۸,۲۵۶,۴۵۹
بارنامه	۴۷,۴۸۵,۷۸۸	۰	۶۲,۱۹۰,۴۳۸	۰
ساير	۲,۱۵۰,۷۶۱,۲۷۳	۱,۵۱۲,۵۳۵,۰۸۴	۱,۸۴۰,۲۵۳,۶۶۳	۱,۳۹۰,۳۷۵,۷۵۸
	۲۶,۰۴۸,۴۸۲,۴۲۲	۱۸,۵۸۵,۸۴۴,۶۰۸	۲۰,۰۵۲,۹۸۶,۸۵۹	۱۲,۳۸۵,۱۴۲,۲۸۵
جمع هزينه مراكز خدماتي	۴۹,۰۹۹,۷۹۸,۸۶۲	۳۵,۹۶۵,۸۴۲,۸۷۶	۳۷,۷۹۴,۳۲۱,۲۸۲	۲۵,۶۶۳,۹۱۴,۶۶۸
كسرمي شود:				
سهم هزينه هاي معدن	(۵,۸۳۳,۰۳۱,۸۲۰)		(۱۴,۳۹۹,۹۷۱,۸۷۵)	(۶,۷۰۵,۴۱۵,۰۷۵)
هزينه هاي باسكول	(۴,۶۶۱,۰۲۳,۲۰۹)	(۴,۶۶۱,۰۲۳,۲۰۹)	(۱,۴۹۹,۸۱۰,۷۲۴)	(۱,۴۹۹,۸۱۰,۷۲۴)
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۸,۸۸۷,۱۶۵,۱۱۵)	(۱,۵۸۶,۲۴۰,۹۴۹)	(۵,۳۱۶,۵۶۴,۶۹۸)	(۸۸۰,۷۱۴,۸۸۴)
	۳۶,۳۱۸,۸۰۴,۷۹۲	۳۶,۳۱۸,۸۰۴,۷۹۲	۲۲,۴۸۴,۰۰۹,۶۷۹	۲۲,۴۸۴,۰۰۹,۶۷۹ ۰

۱-۳-۲۴-افزايش حقوق ومزايا نسبت به سال قبل مربوط به افزايش حقوق طبق بخشنامه وزارت كار مي باشد.

مؤسسه حسابرسی بهمند ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۲۵- هزینه هاي اداري وعمومي و فروش:

هزینه هاي اداري وعمومي و فروش شامل اقلام زیر مي باشد:

	سال ۱۳۹۱ -ریال		سال ۱۳۹۰ -ریال	
هزینه هاي پرسنلي:	گروه	اصلی	گروه	اصلی
حقوق و دستمزد	۲,۷۱۵,۹۰۱,۹۸۱	۲,۴۹۰,۲۴۹,۱۰۴	۱,۷۶۴,۷۵۳,۲۰۸	۱,۵۶۶,۱۹۲,۳۶۰
حق بیمه سهم کارفرما	۶۷۳,۸۲۶,۹۶۴	۶۰۳,۱۶۸,۸۶۵	۶۴۵,۷۷۴,۶۳۹	۴۸۸,۳۶۰,۵۵۷
پایان خدمت کارکنان	۶۰۴,۲۰۸,۱۴۶	۴۸۹,۵۴۲,۲۴۷	۴۶۵,۰۷۲,۷۸۶	۳۹۲,۳۵۷,۲۷۲
عیدي و پاداش	۳۷۳,۴۱۳,۱۷۶	۳۵۰,۰۳۱,۱۷۶	۴۳۸,۳۰۲,۲۷۱	۴۱۸,۷۴۶,۸۸۹
فوق العاده شغل و مزایاي نقدي	۲۳۵,۱۴۲,۵۹۴	۱۷۷,۰۰۳,۴۹۴	۱۷۷,۶۶۳,۵۸۴	۱۱۹,۶۸۳,۳۳۴
ایاب و ذهاب	۱۳۷,۴۷۴,۴۰۰	۱۲۹,۱۱۵,۲۰۰	۱۱۹,۱۸۳,۰۰۰	۱۱۲,۰۶۶,۰۰۰
حق جذب	۲۸۲,۹۵۰,۱۲۲	۲۸۲,۹۵۰,۱۲۲	۲۰۸,۹۱۰,۹۷۷	۲۰۸,۹۱۰,۹۷۷
سفر و فوق العاده ماموریت	۱,۲۳۳,۴۹۲,۱۶۴	۹۷۸,۱۱۳,۶۹۳	۸۸۸,۵۴۴,۸۱۰	۶۵۵,۰۳۲,۰۹۶
بن ارزاق عمومي و مزایاي غیرنقدي	۴۵۷,۸۲۱,۴۳۶	۴۳۹,۶۷۲,۴۳۶	۲۹۹,۱۶۲,۱۱۵	۲۸۸,۵۷۳,۹۶۹
اضافه کاري	۱۹۸,۱۴۸,۷۰۴	۱۹۸,۱۴۸,۷۰۴	۱۳۱,۷۲۵,۳۲۰	۱۳۱,۷۲۵,۳۲۰
طرح آکورد	۸۴۱,۹۷۲,۷۹۷	۴۹۴,۶۳۴,۸۱۶	۴۷۴,۴۶۵,۵۹۸	۲۸۴,۶۸۴,۷۷۰
حق مسکن، خواربار و اولاد	۳۴۱,۱۵۹,۲۲۰	۳۲۹,۰۸۸,۵۴۰	۲۵۹,۳۳۶,۶۲۶	۲۴۸,۷۴۴,۳۲۶
غذا	۱۵۷,۲۱۳,۲۰۰	۱۳۶,۱۰۸,۸۰۰	۱۰۸,۴۵۶,۰۰۰	۹۷,۳۲۰,۰۰۰
پوشاك	۴,۶۸۰,۰۰۰	۴,۶۸۰,۰۰۰	۵,۳۷۹,۴۴۰	۵,۳۷۹,۴۴۰
حق بیمه عمر و حوادث	۴,۹۶۷,۶۲۳	۴,۹۶۷,۶۲۳	۴,۴۱۹,۳۱۸	۴,۴۱۹,۳۱۸
بهداشت و درمان	۸۳,۷۱۵,۰۴۷	۵۰,۸۳۴,۹۱۹	۳۵,۳۰۷,۸۱۶	۲۰,۹۴۸,۱۱۵
سایر	۲۳۸,۶۰۹,۱۹۶	۱۷۹,۰۳۵,۰۰۰	۵۲,۳۷۱,۰۳۹	۹,۰۲۵,۰۰۰
	۸,۵۸۴,۶۹۶,۷۷۰	۷,۳۳۷,۳۴۴,۷۳۹	۶,۰۷۸,۸۲۸,۵۴۷	۵,۰۵۲,۱۶۹,۷۴۳
هزینه هاي عمومي:				
تعمیرو نگهداري دارائیهاي ثابت	۱۲۶,۳۷۵,۵۱۰	۸۰,۴۶۰,۰۴۹	۱۲۸,۱۵۰,۸۲۰	۱۲۷,۶۰۰,۸۲۰
استهلاك	۲۴۵,۲۵۵,۰۳۳	۲۴۵,۲۵۵,۰۳۳	۲۴۵,۸۷۴,۹۷۱	۲۴۵,۸۷۴,۹۷۱
حسابرسي	۳۸۷,۰۲۶,۰۰۰	۳۳۹,۸۷۹,۰۰۰	۳۸۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۸۳,۵۱۰,۰۰۰
آگهي و نشریات و حق عضویت	۳۲۰,۰۰۵,۸۲۸	۲۶۹,۲۲۷,۸۲۸	۱۱۴,۴۱۲,۵۰۰	۷۹,۲۷۵,۵۰۰
هزینه ثبتي	۲۸,۶۸۲,۹۰۰	۲۸,۶۸۲,۹۰۰	۱۵۵,۰۸۵,۰۸۱	۱۵۲,۴۴۵,۰۸۱
پذیرائي و مناسبتها	۹۰,۹۵۱,۱۱۴	۹۰,۷۱۷,۱۱۴	۶۶,۷۲۹,۵۰۴	۶۲,۲۷۷,۵۹۴
پست و تلگراف و تلفن	۹۳,۰۷۲,۹۳۲	۸۸,۲۵۸,۹۳۲	۸۰,۳۸۲,۶۷۹	۷۷,۱۵۷,۱۷۹
لوازم و ملزومات مصرفي	۱۴۹,۱۰۱,۷۶۴	۱۴۴,۳۴۴,۶۱۷	۸۴,۶۴۹,۶۷۴	۷۹,۱۱۱,۱۸۷
آب و برق و سوخت گاز مصرفي	۷۱,۸۶۰,۶۱۶	۷۱,۸۶۰,۶۱۶	۵۷,۷۹۹,۰۲۵	۵۷,۷۹۹,۰۲۵
هزینه هاي پشتیباني سیستمهاي مالي	۲۰۲,۲۵۶,۷۵۰	۲۰۲,۲۵۶,۷۵۰	۱۶۰,۰۰۷,۶۰۰	۱۶۰,۰۰۷,۶۰۰
بیمه دارائیها	۱۴,۴۵۲,۲۴۷	۱۴,۴۵۲,۲۴۷	۳,۴۴۲,۷۵۸	۳,۴۴۲,۷۵۸
حمل و نقل	۹۰,۷۰۹,۰۰۰	۹۰,۴۶۹,۰۰۰	۴۰,۹۴۲,۰۰۰	۴۰,۷۱۲,۰۰۰
حق المشاوره وحق الزحمه	۳۳۸,۸۲۴,۵۰۰	۲۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۵۱۵,۷۰۲,۶۶۳	۴۷۰,۷۰۲,۶۶۳
مطالبات مشکوک الوصول	۲,۰۰۵,۱۶۳,۳۷۲	۲,۰۰۵,۱۶۳,۳۷۲	۲,۲۲۳,۹۴۳,۸۸۱	۲,۲۳۳,۹۴۳,۸۸۱
سایر	۶۱۰,۴۴۹,۷۹۱	۵۰۸,۸۲۵,۷۷۸	۱,۱۶۶,۵۴۷,۹۹۳	۱,۱۰۲,۵۸۷,۱۳۰
	۴,۷۷۴,۱۸۷,۳۵۷	۴,۴۳۰,۱۰۳,۲۳۶	۵,۴۲۵,۴۲۱,۱۴۹	۵,۱۷۶,۴۴۷,۳۸۹
	۱۳,۳۵۸,۸۸۴,۱۲۷	۱۱,۷۶۷,۴۴۷,۹۷۵	۱۱,۵۰۴,۲۴۹,۶۹۶	۱۰,۲۲۸,۶۱۷,۱۳۲

۲۶- هزینه هاي مالي

هزینه هاي مالي از اقلام زیر تشکیل شده است:

	سال۱۳۹۱-ریال		سال۱۳۹۰-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
سود تضمین شده وکارمزد فروش اقساطی	۲,۰۲۶,۷۶۷,۳۳۴	۲,۰۲۶,۷۶۷,۳۳۴	۱,۳۳۱,۱۲۰,۹۱۲	۱,۳۳۱,۱۲۰,۹۱۲
هزینه تمبر و سفته وکارمزد بانکی	۹۷,۰۷۱,۷۰۲	۹۳,۷۰۱,۹۵۲	۱۰۲,۱۴۰,۶۵۹	۱۰۰,۷۳۳,۶۵۹
	۲,۱۲۳,۸۳۹,۰۳۶	۲,۱۲۰,۴۶۹,۲۸۶	۱,۴۳۳,۲۶۱,۵۷۱	۱,۴۳۱,۸۵۴,۵۷۱

۲۷- خالص سایر درآمدها وهزینه هاي غیرعملیاتي

خالص سایر درآمدها و هزینه هاي غیرعملیاتي از اقلام ذیل تشکیل شده است:

	سال۱۳۹۱-ریال		سال۱۳۹۰-ریال	
سایر درآمدها:	گروه	اصلی	گروه	اصلی
درآمد حاصل از فروش داراییهاي ثابت مشهود	-	۱۴۷,۵۴۲,۵۰۰	۱۳۱,۵۱۰,۴۰۱	۱۳۱,۵۱۰,۴۰۱
درآمد سود سپرده بانکي	۴۰,۵۳۱,۳۲۲	۴۰,۵۳۱,۳۲۲	۱۲۶,۳۰۰,۸۸۶	۱۲۶,۳۰۰,۸۸۶
درآمد اجاره دریافتي واحدهاي مسکوني	۳۹,۴۵۰,۰۰۰	۳۹,۴۵۰,۰۰۰	۴۲,۵۷۰,۰۰۰	۴۲,۵۷۰,۰۰۰
فروش ضایعات آهن	۴۴۴,۶۲۸,۲۵۶	۴۴۴,۶۲۸,۲۵۶	۳۷۸,۹۲۰,۰۰۰	۳۷۸,۹۲۰,۰۰۰
دریافتي بابت خسارت کامیون	۲۵۳,۷۸۸,۰۵۵	-	۱۱۶,۶۷۶,۴۳۱	-
سایر	۵۸۱,۲۰۱	۵۸۱,۲۰۱	۹۴,۹۷۷,۸۱۴	۹۴,۹۷۷,۸۱۴
	۷۷۸,۹۷۸,۸۳۴	۶۷۲,۷۳۳,۲۷۹	۸۹۰,۹۵۵,۵۳۲	۷۷۴,۲۷۹,۱۰۱
سایر هزینه ها :				
هزینه استهلاك فونداسیون خردایش جدید	(۴۶,۶۳۱,۵۶۰)	(۴۶,۶۳۱,۵۶۰)	(۴۶,۶۳۱,۵۶۰)	(۴۶,۶۳۱,۵۶۰)
زیان حاصل ازفروش سایر دارائیها	(۱۲۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۲۲,۹۰۰,۰۰۰)	-	-
یک در صد عوارض آلایندگی	(۱,۰۳۹,۳۲۷,۸۲۲)	(۱,۰۳۹,۳۲۷,۸۲۲)	-	-
سایر	(۶۵۷,۷۵۵,۳۷۶)	(۶۵۷,۷۵۵,۳۷۶)	-	-
	(۱,۸۶۶,۶۱۴,۷۵۸)	(۱,۸۶۶,۶۱۴,۷۵۸)	(۴۶,۶۳۱,۵۶۰)	(۴۶,۶۳۱,۵۶۰)
خالص سایر درآمدها (هزینه هاي) غیرعملیاتي	(۱,۰۸۷,۶۳۵,۹۲۴)	(۱,۱۹۳,۸۸۱,۴۷۹)	۸۴۴,۳۲۳,۹۷۲	۷۲۷,۶۴۷,۵۴۱

۲۸- تعدیلات سنواتی

	سال۱۳۹۱-ریال		سال۱۳۹۰-ریال	
اقلامي که موجب کاهش درسود انباشته گردیده است:	گروه	اصلی	گروه	اصلی
بابت تامین اجتماعی فیروزکوه	۵۰۳,۸۶۷,۹۰۹	۵۰۳,۸۶۷,۹۰۹	۵۸۰,۱۷۳,۳۰۹	۵۸۰,۱۷۳,۳۰۹
بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹-۸۸-۸۷	۱,۱۶۱,۷۶۵,۵۱۱	۹۸۳,۳۰۲,۲۹۸	۲,۳۹۹,۸۵۹,۶۵۸	۲,۲۲۱,۳۹۶,۴۴۵
بابت مالیات حقوق وتکلیفي ۱۳۸۹-۱۳۸۸-۱۳۸۷	۴۰۸,۱۱۹,۹۰۶	۳۱۳,۸۶۱,۶۱۴	۶۱۰,۵۱۹,۳۸۵	۴۱۸,۹۳۱,۲۷۶
بابت اصلاح هزینه استهلاك	-	-	(۱,۸۵۴,۰۰۰)	(۱,۸۵۴,۰۰۰)
عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۸۸-۱۳۸۷	۷۷۶,۲۲۷,۲۰۸	۷۷۶,۲۲۷,۲۰۸	۱,۱۰۰,۷۳۵,۴۶۲	۱,۱۰۰,۷۳۵,۴۶۲
بابت مابه التفاوت طرح طبقه بندي مشاغل	-	-	۵۶۹,۰۴۴,۶۳۶	۵۶۹,۰۴۴,۶۳۶
بابت بیمه وجریمه ۱۲دستگاه کامیون	-	-	۱,۳۵۶,۵۳۸,۲۴۷	۱,۳۵۶,۵۳۸,۲۴۷
بابت اصلاح حساب سیمان فیروزکوه	(۵۴,۴۴۵,۱۰۰)	(۵۴,۴۴۵,۱۰۰)	۲۶۵,۴۸۵,۰۱۱	۲۶۵,۴۸۵,۰۱۱
بابت مالیات پاداش هیات مدیره سال ۱۳۸۹	-	-	۵۲,۴۹۹,۹۹۷	۵۲,۴۹۹,۹۹۷
	۲,۷۹۵,۵۳۵,۴۳۴	۲,۵۲۲,۸۱۳,۹۲۹	۶,۹۳۳,۰۰۱,۷۰۵	۶,۵۶۲,۹۵۰,۳۸۳

۱-۲۹-به منظورارائه تصویری مناسب ازوضعیت مالی ونتایج عملیات ,کلیه اقلام مقایسه ای گروه وشرکت اصلي مربوط درصورتهای مالی مقایسه ای سلاح وارائه مجددشده است وبه همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماباصورتهای مالی ارائه شده درسال مالی قبل مطابقت ندارد.

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گزارش

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتي

صورت تطبیق سود عملیاتي با خالص جریان ورود وجه نقد ناشي از فعالیتهاي عملیاتي به شرح زیراست:

	سال۱۳۹۱-ریال		سال۱۳۹۰-ریال	
	گروه	اصلی	گروه	اصلی
سود عملیاتي	۲۵,۳۳۲,۸۱۶,۵۹۰	۲۵,۵۳۰,۴۳۴,۰۹۹	۲۱,۰۱۱,۸۵۶,۳۸۹	۲۰,۷۶۲,۱۴۹,۹۴۶
هزینه استهلاك	۵,۰۴۳,۴۵۶,۴۴۲	۴,۱۴۴,۹۲۰,۳۵۶	۴,۷۷۰,۴۲۴,۶۰۰	۳,۷۱۶,۱۳۹,۶۶۲
خالص افزایش در ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۴۵۵,۷۷۳,۲۶۷	۴۳۱,۵۹۱,۵۴۵	۷۸۹,۲۴۵,۶۴۵	۷۶۲,۱۲۴,۶۲۶
کاهش (افزایش) حسابهاي دریافتني عملیاتي	(۶,۲۵۴,۱۳۹,۷۲۱)	(۷,۶۹۸,۰۰۹,۵۲۲)	(۱,۶۸۱,۹۲۷,۳۷۴)	(۱,۱۶۱,۵۶۵,۹۶۱)
کاهش (افزایش) موجودي مواد و کالا	۸۶۳,۰۶۵,۳۶۵	۸۸۷,۵۶۱,۸۵۵	(۳,۵۳۱,۴۵۳,۴۵۸)	(۳,۰۵۰,۲۷۴,۸۷۶)
کاهش (افزایش) پیش پرداختها	(۱,۱۳۳,۹۴۵,۹۳۱)	(۸۷۵,۱۹۳,۷۰۶)	۴۵۷,۶۷۵,۰۵۱	۱,۰۴۳,۸۲۲,۸۶۷
افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختني عملیاتي	۲,۰۵۶,۴۳۴,۹۸۲	۱,۲۸۷,۰۲۱,۷۴۹	۳,۵۲۲,۴۰۸,۵۴۷	۲,۷۹۸,۴۱۴,۱۱۳
افزایش (کاهش) پیش دریافتها	۷۱,۳۷۲,۹۹۱	۴۲,۱۱۶,۱۲۷	(۳۹۶,۶۵۵,۲۴۴)	(۴۳۴,۴۰۲,۶۵۷)
خالص درآمدها و هزینه هاي غیر عملیاتي	(۱,۰۰۵,۲۶۷,۲۴۶)	(۱,۲۵۹,۰۵۵,۳۰۱)	۵۷۶,۵۱۲,۶۸۵	۴۵۹,۸۳۶,۲۵۴
	۲۵,۴۲۹,۵۶۶,۷۳۹	۲۲,۴۹۱,۳۸۷,۲۰۲	۲۵,۵۱۸,۰۸۶,۸۴۱	۲۴,۸۹۶,۲۴۳,۹۷۴

۳۰ - بدهیهاي احتمالي و تعهدات

۳۰-۱-درتاریخ ترازنامه شرکت اصلي فاقد هرگونه تعهدات سرمایه اي وشرکت حمل نقل میهن ماسه ریخته گری فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهیهاي احتمالي موه موضوع ماده ۲۳۵اصلاحیه قانون تجارت بوده است .

۳۰-۲-بدهیهای احتمالی شرکت اصلی درتاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۵۷۱,۹۹۰,۰۰۰ ریال ضمانتنامه بانکی انجام تعهدات می باشد.

۳۰-۳-تعهدات سرمایه ای ناشی از اجرای پروژه توسط شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه (سهامی خاص)قبل از مرحله بهره برداری به شرح زیر است .

	میلیون ریال
زمین وساختمان وتاسیسات	۷۱,۰۹۷
ماشین آلات	۲۲۱,۲۵۹.۵
	۲۹۲,۳۵۶.۵
کسر میشود مخارج انجام شده	(۳۱۰)
	۲۹۲۰۴۶.۵

۳۱ - رویدادهاي بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه این یادداشتها رویداد بااهمیتي که نیاز به تعدیل اقلام صورتهاي مالي یا افشاءآن باشد به وقوع نپیوسته است .

۳۲ - معاملات مشمول ماده ۱۲۹واشخاص وابسته شرکت اصلي بشرح ذیل است .

۳۲-۱-معاملات مشمول ماده ۱۲۹

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگي	مبلغ (ریال)	مانده طلب -ریال .
الف)شرکت فرآوری ماسه سیلیسی فیروزکوه	پرداخت هزینه ها	هیت مدیره مشترک	۱,۵۰۹,۸۴۷,۶۵۵	۱,۴۰۶,۲۳۸,۸۰۰
ب)شرکت حمل ونقل میهن ماسه ریخته گري	دریافت خدمات	هیت مدیره مشترک	۵,۸۳۳,۰۳۱,۸۲۰	۴,۷۱۸,۷۳۶,۸۹۵
ج)شرکت حمل ونقل میهن ماسه ریخته گري	فروش یک قطعه زمین	هیت مدیره مشترک	۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	-

ارزش منصفانه معامله تفاوت بااهمیتي بامبلغ معامله ندارد

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر

شرکت تامین ماسه ریخته گری (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱

۳۳-سود انبشته درپایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال شرکت اصلی درموارد ذیل موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

۱-۳۳-تکالیف قانوني

	مبلغ
	ریال
تقسیم حداقل ۱۰درصد سود خالص سال ۱۳۹۰طبق ماده ۹۰اصلاحیه قانون تجارت	۱,۷۳۷,۵۳۷,۰۵۴

۲-۳۳-پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره	۸,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰

موسسه حسابرسی بهبود ارقام گستر