

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی:
(۲)	ترازنامه
(۳)	صورت سود و زیان
(۴)	صورت جریان وجوه نقد
(۵)الی(۲۰)	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیأت مدیره شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری

۳- همانگونه که در یادداشت ۱۴ توضیحی مندرج است، بابت برگ قطعی و تشخیص مالیات عملکرد سال‌های ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ مبلغ ۱,۳۷۲ میلیون ریال کسری ذخیره در حساب‌ها وجود دارد. همچنین ذخیره مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ بر مبنای سود ابرازی در حساب‌ها منظور گردیده، ضمناً بابت دوره مالی مورد گزارش با توجه به زیان ابرازی ذخیره ای در حساب‌ها منظور نگردیده است. با عنایت به موارد مذکور و روند تشخیص مالیات شرکت در سنوات گذشته، کسری ذخیره مالیاتی برای سال‌های فوق وجود دارد، لیکن تعیین بدهی قطعی مالیاتی شرکت منوط به اظهار نظر نهایی مقامات مالیاتی است.

نتیجه گیری

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ بالا، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی بهبود ارقام

۴ آذر ماه ۱۳۹۴

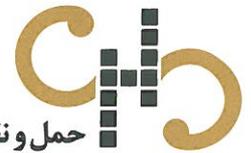
(حسابداران رسمی)

محمد دلیرانی

۸۰۰۳۰۰

جمشید اسکندری

۸۱۰۹۷۴



حمل و نقل میهن ماسه ریخته‌گری فیروزکوه
(شرکت سهامی خاص)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته‌گری فیروزکوه (سهای خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته‌گری فیروزکوه (سهای خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱ گردش حساب زیان انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۰	د- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۳ به تائید هیأت مدیره رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
عبدالرضا توسلیان	رئیس هیأت مدیره	
احسان اعظمی	نائب رئیس هیات مدیره	
محمد حاتمی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	



دفتر مرکزی: تهران، سهروردی شمالی، خیابان دکترقندی، شماره ۴۱
تلفن: ۸۸۵۳۴۱۰۲، فکس: ۸۸۷۶۵۷۳۲
کارخانه: فیروزکوه، امیریه
تلفن ۷۶۴۴۸۳۵۳ (۰۲۱)، فکس ۷۶۴۰۲۰۷۶ (۰۲۱)
www.mihanmasetransport.com
info@mihanmasetransport.com



شرکت کل و نقل مبین ریخته گری فیروزکود سهامی خاص

ترازنامه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۷/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۷/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال		ریال		ریال		ریال	
	۶۰۴,۶۵۷,۱۷۹	۱,۴۰۸,۲۹۹,۸۵۰	۴۳۹,۰۷۰,۰۲۵	۴۲۳,۵۳۱,۳۳۴	۴	داراییهای جاری :	
	۸,۸۹۵,۵۷۴,۴۸۸	۱۱,۴۱۸,۹۶۴,۹۹۴	۱,۳۸۱,۸۲۱,۸۳۱	۱,۷۸۵,۰۵۸,۴۹۴	۵	موجودی نقد	
	۳۸۰,۵۸۰,۱۳۱	۱۲۹,۱۶۱,۶۸۰	۱,۰۵۰,۴۵۴,۰۸۲	۱,۳۳۳,۲۱۴,۴۸۵	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	
	۱,۲۶۴,۹۲۷,۵۶۰	-	۲,۰۵۸,۸۱۱,۶۰۵	۱,۸۹۲,۱۹۱,۵۶۰	۷	سایر حسابهای دریافتی	
			۶۲۷,۷۸۴,۵۴۸	۴۰۵,۴۵۵,۷۲۲	۸	موجودی قطعات و لوازم بدگی	
						پیش پرداختها	
۱۰,۸۰۳,۲۱۷,۳۵۸	۱۲,۹۵۶,۴۲۶,۵۲۴	۵,۵۵۷,۹۴۲,۰۹۱	۵,۸۳۸,۴۵۱,۵۹۵	جمع داراییهای جاری			
۴۲۹,۱۰۵,۹۳۶	۶۱۹,۸۸۲,۵۶۷	۳,۰۲۰,۶۹۳,۴۱۳	۳,۲۴۹,۳۵۰,۹۰۲	۹	داراییهای غیر جاری :		
۴۲۹,۱۰۵,۹۳۶	۶۱۹,۸۸۲,۵۶۷	۷۶,۶۵۵,۰۰۰	۷۶,۶۵۵,۰۰۰	۱۰	داراییهای ثابت مشهود		
						سایر دارائیا	
۱۱,۳۳۲,۳۲۳,۲۹۴	۱۳,۵۷۶,۳۰۹,۰۹۱	۳,۰۹۷,۳۴۸,۴۱۳	۳,۳۳۶,۰۰۵,۹۰۲	جمع داراییهای غیر جاری			
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	حقوق صاحبان سهام :					
(۲,۶۱۲,۰۰۳۲,۷۹۰)	(۴,۴۴۶,۸۵۱,۵۹۴)	سرمایه (۱۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی) پلمب پرداخت شده ۳۳۵					
(۲,۵۷۷,۰۰۳۲,۷۹۰)	(۴,۴۱۱,۸۵۱,۵۹۴)	زیان انباشته					
۸,۶۵۵,۲۹۰,۵۰۴	۹,۱۶۴,۴۵۷,۴۹۷	جمع حقوق صاحبان سهام					
		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام					
		۸,۶۵۵,۲۹۰,۵۰۴	۹,۱۶۴,۴۵۷,۴۹۷	جمع دارائیا			

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

صورت سودوزیان

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	ریال ۲۷,۵۲۴,۰۳۹,۰۷۷	ریال ۱۵,۲۳۶,۰۳۰,۲۶۰	ریال ۸,۲۳۸,۸۰۵,۳۳۲	۱۷	درآمد حاصل از ارائه خدمات
	(۲۴,۱۰۳,۶۱۲,۱۱۱)	(۱۲,۹۳۸,۹۰۶,۸۴۸)	(۸,۹۱۵,۳۶۲,۵۶۲)	۱۸	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
	۳,۴۲۰,۴۲۶,۹۶۶	۲,۲۹۷,۱۲۳,۴۱۲	(۶۷۶,۵۵۷,۲۳۰)		زیان ناخالص
	(۲,۸۶۱,۸۷۶,۷۸۰)	(۱,۵۲۴,۳۸۸,۷۲۴)	(۱,۱۸۱,۵۴۴,۵۷۸)	۱۹	هزینه های اداری، تشکیلاتی و عمومی
	(۲,۸۶۱,۸۷۶,۷۸۰)	(۱,۵۲۴,۳۸۸,۷۲۴)	(۱,۱۸۱,۵۴۴,۵۷۸)		
	۵۵۸,۵۵۰,۱۸۶	۷۷۲,۷۳۴,۶۸۸	(۱,۸۵۸,۱۰۱,۸۰۸)		زیان عملیاتی
	۴۸۷,۹۶۹,۰۰۰	۵۱,۷۶۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۳,۰۰۴	۲۰	خالص سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی
	۴۸۷,۹۶۹,۰۰۰	۵۱,۷۶۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۳,۰۰۴		
	۱,۰۴۶,۵۱۹,۱۸۶	۸۲۴,۴۹۴,۶۸۸	(۱,۸۳۴,۸۱۸,۸۰۴)		زیان خالص قبل از کسر مالیات
	(۲۶۱,۶۲۹,۷۹۷)	(۲۰۶,۱۲۳,۶۷۲)	-		مالیات
	۷۸۴,۸۸۹,۳۸۹	۶۱۸,۳۷۱,۰۱۶	(۱,۸۳۴,۸۱۸,۸۰۴)		زیان خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

	۷۸۴,۸۸۹,۳۸۹	۶۱۸,۳۷۱,۰۱۶	(۱,۸۳۴,۸۱۸,۸۰۴)		زیان خالص
	(۱,۲۶۴,۲۲۳,۹۸۴)	(۱,۲۶۴,۲۲۳,۹۸۴)	(۲,۳۶۲,۲۳۲,۷۹۰)		زیان انباشته در ابتدای دوره
	(۲,۱۳۲,۶۹۸,۱۹۵)	-	(۲۴۹,۸۰۰,۰۰۰)	۲۱	تعدیلات سنواتی
	(۳,۳۹۶,۹۲۲,۱۷۹)	(۱,۲۶۴,۲۲۳,۹۸۴)	(۲,۶۱۲,۰۳۲,۷۹۰)		زیان انباشته ابتدای دوره (اصلاح شده)
	(۲,۶۱۲,۰۳۲,۷۹۰)	(۶۴۵,۸۵۲,۹۶۸)	(۴,۴۴۶,۸۵۱,۵۹۴)		زیان انباشته در پایان دوره

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۹۳,۶۶۴,۰۹۰	۶۳۴,۸۱۶,۳۰۰	۲,۱۶۴,۳۴۲,۳۰۹	۲۲
(۳۹۹,۱۶۱,۱۶۹)	(۲۵۹,۷۲۷,۷۲۸)	(۱,۵۱۲,۸۲۱,۰۰۰)	فعالیت‌های عملیاتی : جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی: مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)
(۱,۱۴۴,۵۰۸,۸۵۴)	(۳۰۲,۴۲۴,۳۳۱)	(۶۶۷,۰۶۰,۰۰۰)	فعالیت‌های سرمایه گذاری : پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی ها
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	
(۱,۱۶۴,۵۰۸,۸۵۴)	(۳۰۲,۴۲۴,۳۳۱)	(۶۶۷,۰۶۰,۰۰۰)	خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۲۹,۹۹۴,۰۶۷	۷۲,۶۶۴,۲۴۱	(۱۵,۵۳۸,۶۹۱)	جریانات خالص ورود (خروج) وجه نقد (تغییر از فعالیت‌های تامین مالی
۱۲۹,۹۹۴,۰۶۷	۷۲,۶۶۴,۲۴۱	(۱۵,۵۳۸,۶۹۱)	خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
۳۰۹,۰۷۵,۹۵۸	۳۰۹,۰۷۵,۹۵۸	۴۳۹,۰۷۰,۰۲۵	مانده وجه نقد در آغاز دوره
۴۳۹,۰۷۰,۰۲۵	۳۸۱,۷۴۰,۱۹۹	۴۲۳,۵۳۱,۳۳۴	مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات:

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۶ تشکیل و تحت شماره ۷۴۱ در اداره ثبت شرکت و موسسات غیر تجاری فیروزکوه به ثبت رسیده است و مرکز اصلی شرکت در فیروزکوه است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه عبارت است از:
 انجام امور حمل و نقل جاده ای داخلی کالا از شهرستان فیروزکوه به سایر نقاط کشور و ایجاد هرگونه شعبه یا تاسیس نمایندگی با کسب موافقت کتبی از سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای کشور
 فعالیت شرکت در دوره مالی گزارش مطابق موضوع ماده ۲ اساسنامه بوده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال:

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

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۲	۲
۲۵	۲۵
۲۷	۲۷

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه 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 " گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

لوازم یدکی وسایر موجودیها	میانگین موزون
---------------------------	---------------

۳-۲- سرمایه گذاربهای کوتاه مدت:

- ۳-۲-۱- سرمایه گذاربهای کوتاه مدت به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش ارزشیابی می شود.
- ۳-۲-۲- سرمایه گذاربهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاربهها ارزشیابی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود:

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن ها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی شده و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روشهای مندرج در جدول صفحه ۷ این یادداشت‌های توضیحی محاسبه می شود :



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرح	نرخ	روش
ساختمانها	۸٪	نزولی
وسائط نقلیه	۲۵٪-۳۰٪	نزولی
اثاثه اداری	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪	مستقیم

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا به 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- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس يك ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۵- تسعیر ارز:

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز مبادلاتی در تاریخ ترانزنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز مبادلاتی در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

۳-۶- مخارج تامین مالی:

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



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۴- موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:
ریال	ریال	موجودی نزد بانک
۳۴۳,۷۵۰,۰۲۵	۲۱۶,۷۴۷,۰۰۱	اسناد در جریان وصول
۹۵,۳۲۰,۰۰۰	۲۰۱,۷۸۴,۳۳۳	تنخواه گردان ها
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	
۴۳۹,۰۷۰,۰۲۵	۴۲۳,۵۳۱,۳۳۴	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری :
ریال	ریال	حسابهای دریافتنی تجاری (۱-۵)
۱,۱۳۷,۴۱۱,۸۳۱	۱,۶۹۰,۰۵۸,۴۹۴	اسناد دریافتنی تجاری
۲۴۴,۴۱۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۳۸۱,۸۲۱,۸۳۱	۱,۷۸۵,۰۵۸,۴۹۴	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۵-۱- حسابهای دریافتنی تجاری شامل :
ریال	ریال	کارخانه تولیدی صنعتی داکتیل
۳۷,۰۱۶,۵۴۳	۱۸۳,۵۱۶,۱۱۹	کالای ظفر (میرباقری و طاهرزاد)
۴۸,۱۶۱,۲۸۳	۱۰۱,۳۴۶,۴۶۶	صنایع ذوب فلزات بابل
۷۴,۵۵۰,۹۷۷	۸۱,۹۶۵,۷۳۹	ریخته گری فولادطبرستان
۴۹,۰۳۲,۵۰۴	۶۵,۳۸۸,۶۰۸	کارخانه ریخته گری زرین ذوب
۴,۴۰۴,۵۸۹	۴۴,۲۴۶,۱۸۵	کارگاه طاهایی
۱۸,۴۹۳,۶۲۵	۳۹,۹۷۷,۵۰۳	محمد رضا ابراهیمی
-	۳۸,۳۲۹,۰۱۹	تابان مهرشوق
-	۳۵,۷۵۸,۱۰۱	نورد قطعات فولادی
۲۸,۱۶۲,۸۲۳	۳۱,۰۱۶,۸۱۲	ذوب فلزات صدیق
۹,۴۸۴,۱۷۹	۳۰,۳۰۲,۰۲۳	پارس متال
۱۲,۲۱۵,۷۶۹	۲۹,۷۶۳,۳۰۲	فرآورده های فولادی
۹,۰۲۶,۱۱۴	۲۵,۹۲۹,۲۱۸	راه و ساختمان بدیع گستر
۲۳,۴۰۵,۹۰۲	۲۲,۹۵۲,۹۰۸	سایر (۲۲ فقره)
۸۲۳,۴۵۷,۵۲۳	۹۵۹,۵۶۶,۴۹۱	
۱,۱۳۷,۴۱۱,۸۳۱	۱,۶۹۰,۰۵۸,۴۹۴	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۶- سایر حسابهای دریافتنی:
ریال	ریال	
-	۲۴۷,۸۹۳,۴۴۰	علی الحساب مالیات عملکرد پرداختی
۷۰۵,۵۵۳,۸۱۵	۷۰۵,۵۵۳,۸۱۵	سپرده های دریافتنی
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	وام کارکنان
۱۵۱,۷۰۹,۵۱۷	۱۸۹,۳۳۶,۴۸۰	مساعده وسایر بدهیهای کارکنان
۲۵,۱۹۰,۷۵۰	۴۹,۴۳۰,۷۵۰	بدهکاران متفرقه
<u>۱,۰۵۰,۴۵۴,۰۸۲</u>	<u>۱,۳۳۲,۲۱۴,۴۸۵</u>	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۷- موجودی مواد و کالا:
ریال	ریال	
۱,۶۱۷,۶۳۴,۵۱۹	۱,۳۱۰,۷۲۵,۹۸۴	قطعات و لوازم یدکی
۴۴۱,۱۷۷,۰۸۶	۵۸۱,۴۶۵,۵۷۶	مواد و لوازم مصرفی
<u>۲,۰۵۸,۸۱۱,۶۰۵</u>	<u>۱,۸۹۲,۱۹۱,۵۶۰</u>	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۸- سپرده ها و پیش پرداختها
ریال	ریال	
۱۴۴,۹۰۷,۱۲۲	۷۳,۷۸۸,۲۷۸	خرید لوازم یدکی, مواد مصرفی (۱-۸)
۴۸۲,۸۷۷,۴۲۶	۳۳۱,۶۶۷,۴۴۴	بیمه اموال, ماشین آلات و تجهیزات
<u>۶۲۷,۷۸۴,۵۴۸</u>	<u>۴۰۵,۴۵۵,۷۲۲</u>	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۸-۱- پیش پرداخت خرید لوازم یدکی و مواد مصرفی از اقلام زیر تشکیل شده است.
ریال	ریال	
۱۴,۸۸۲,۵۹۷	۱۴,۸۸۲,۵۹۷	شرکت ایران خودرو دیزل (نماینده نیک آئین)
۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	میعاد صنعت
۲,۰۶۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی نیک و راحت کرج
.	۳۳,۷۸۳,۷۱۰	اتو یدک مصطفی
۱۹,۵۵۱,۹۷۱	۱۹,۵۵۱,۹۷۱	فیروز سیلیس
۱۰۵,۶۶۲,۵۵۴	۷۶۰,۰۰۰	سایر
<u>۱۴۴,۹۰۷,۱۲۲</u>	<u>۷۳,۷۸۸,۲۷۸</u>	



شرکت حمل و نقل مین ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک ابلایته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

ارزش دفتری - ریال		استهلاک ابلایته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام	
مانده در پایان دوره	اضافات طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	اضافات طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	
۱۳۹۳/۱۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱						
۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	۰	۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	۰	۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	زمین
۲۹۳,۹۵۶,۸۲۴	۲۸۱,۹۷۳,۰۵۰	۵۶,۰۹۷,۸۲۹	۴۴,۱۱۴,۰۵۵	۳۳۸,۰۷۰,۸۷۹	۰	۳۳۸,۰۷۰,۸۷۹	ساخته‌مان
۲,۲۸۲,۶۷۴,۸۸۶	۲,۵۴۹,۶۸۳,۵۳۸	۶,۷۹۶,۶۴۰,۱۳۶	۶,۳۹۶,۵۸۸,۷۸۸	۹,۳۴۶,۳۲۳,۶۷۴	۶۶۷,۰۶۰,۰۰۰	۸,۶۷۹,۲۶۳,۶۷۴	وسائط نقلیه
۲۷۱,۶۱۲,۷۹۸	۲۴۷,۶۹۴,۴۴۳	۱۲۰,۸۳۲,۹۶۷	۹۶,۹۱۴,۶۱۲	۳۶۸,۵۲۷,۴۱۰	۰	۳۶۸,۵۲۷,۴۱۰	اقایته و مضمونیات
۴,۸۰۵,۹۰۵	۲,۳۵۶,۸۷۱	۲۲,۳۳۴,۵۳۵	۱۹,۹۸۵,۵۰۱	۲۴,۷۹۱,۴۰۶	۰	۲۴,۷۹۱,۴۰۶	اوزارات
۳,۰۲۰,۶۹۳,۴۱۳	۳,۲۴۹,۳۵۰,۹۰۲	۶,۹۹۶,۰۰۵,۴۶۷	۶,۵۵۷,۶۰۲,۹۵۶	۱۰,۲۴۵,۳۵۶,۳۶۹	۶۶۷,۰۶۰,۰۰۰	۹,۵۷۸,۲۹۶,۳۶۹	

۹ ۱ دارایی های ثابت شرکت تا مبلغ ۱۳,۴۸۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای شامل آتش سوزی و زلزله و سبل و ... برخوردار است.



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- سایر دارائنها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۵,۶۰۰,۰۰۰	نرم افزار کامپیوتر
۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن همراه
۲,۰۵۵,۰۰۰	۲,۰۵۵,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن ثابت
<u>۷۶,۶۵۵,۰۰۰</u>	<u>۷۶,۶۵۵,۰۰۰</u>	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۷۲,۸۷۴,۹۰۲	۴۲۲,۸۵۹,۸۵۰
۱۳۱,۷۸۲,۲۷۷	۹۸۵,۴۴۰,۰۰۰
۶۰۴,۶۵۷,۱۷۹	۱,۴۰۸,۲۹۹,۸۵۰

حسابهای پرداختی تجاری (۱۱-۱)

اسناد پرداختی تجاری

۱۱-۱ حسابهای پرداختی تجاری از اقلام زیر تشکیل گردیده است .

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۱,۴۸۲,۴۰۴	۴۱,۴۸۲,۴۰۴
-	۲۴۲,۳۳۷,۴۴۶
۴۲,۱۸۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۷۰,۰۰۰
۳۴۶,۳۲۲,۴۹۸	-
۴۲,۸۹۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۰,۰۰۰
۴۷۲,۸۷۴,۹۰۲	۴۲۲,۸۵۹,۸۵۰

شرکت خدمات تجهیزات سنگین همگام

فروشگاه اسماعیل عابدینی

میل لنگ تراشی مجهز نمونه (خیری)

اتو یدک مصطفی

سایر



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۸۲۸,۹۵۴,۵۶۷	۴,۸۰۲,۳۵۰,۹۰۰
۹۱۶,۲۸۴,۴۶۱	۱,۶۵۳,۴۰۸,۸۴۷
۲,۴۳۱,۹۷۹,۷۷۱	۳,۱۸۵,۸۷۶,۹۶۹
۷۳۲,۸۴۱,۲۰۷	۸۶۹,۰۰۸,۴۲۷
۱۳۳,۰۳۴,۶۰۰	۱۶۸,۴۸۸,۶۰۰
۱۳۶,۸۴۴,۱۱۸	۱۸۹,۸۴۴,۱۱۸
۲۷۷,۸۰۰,۷۴۶	۱۵۹,۰۶۲,۴۶۹
۴۳۷,۸۳۵,۰۱۸	۳۹۰,۹۲۴,۶۶۴
۸,۸۹۵,۵۷۴,۴۸۸	۱۱,۴۱۸,۹۶۴,۹۹۴

شرکت تامین ماسه ریخته گری
 حقوق و دستمزد، بازخرید مرخصی و حق ماموریت
 وزارت دارائی - مالیات تکلیفی - ارزش افزوده
 سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
 رستوران نسیم بابت خرید غذا برای کارکنان
 موسسه حسابرسی بهبود ارقام
 شرکت خدمات بیمه ای چتر سپید
 سایر

۱۳- پیش دریافتها :

پیش دریافتها مربوط به وجوه دریافتنی از مشتریان می باشد و در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل گردیده است .

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۸,۶۲۷,۷۰۹
-	۷,۹۰۰,۰۰۰
۷,۱۸۴,۹۷۳	۷,۱۸۴,۹۷۳
-	۵,۲۱۷,۵۰۰
-	۴,۶۳۲,۶۰۱
-	۴,۳۵۰,۰۰۰
-	۴,۳۰۰,۰۰۰
-	۴,۲۹۹,۹۹۸
۳۰,۸۷۳,۱۵۸	۸۲,۶۴۸,۸۹۹
۳۸,۰۵۸,۱۳۱	۱۲۹,۱۶۱,۶۸۰

ریخته گری مصطفی جبارپور
 شرکت سفیران هشتاد
 ریخته گری پارس کداز
 صنایع ریخته گری گرمی
 پیمانکاری برادران فرابعلی
 کارگاه یکتایی
 سعید دربانیان
 ریخته گری رشید
 سایر (۸۵ فقره)



شرکت مل و نقل مهین ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴ - ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر می باشد:

نحوه تشخیص	۱۳۹۳ - ریال		۱۳۹۲ - ریال		۱۳۹۱ - ریال		۱۳۹۰ - ریال			
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تاریخ شده	جرایم	قطعی	تشخیصی	ایزای	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ایزای	سال مالی
رسمی به دفتر	۲,۰۴۶,۷۱۴,۴۷۱	۵۳۳,۸۹۳,۴۷۱	۱,۵۱۲,۸۲۱,۰۰۰	۵۵۵,۰۴۵,۳۶۴	۱,۴۹۱,۶۶۹,۱۰۷	۱,۹۶۶,۶۶۹,۱۰۷	۱۶۳,۸۱۶,۳۷۶	۵,۹۶۶,۶۷۶,۴۳۱	۳۶۴,۹۷۵,۸۷۴	۱۳۹۰
رسمی به دفتر	۱۳۱,۳۹۸,۷۸۶	۱۳۱,۳۹۸,۷۸۶	۶۴,۴۱۲,۷۱۲	۱۲۸,۶۱۵,۸۳۱	۵۳۲,۱۰۶,۶۴۴	۷۸۱,۶۸۳,۰۸۸	۱۳۱,۳۹۸,۷۸۶	۳,۱۲۶,۷۲۸,۳۵۵	۵۲,۸۰۰,۷۹۶	۱۳۹۱
رسمی به دفتر	۲۱۶,۳۶۷,۷۵۱	۲۱۶,۳۶۷,۷۵۱	-	-	-	۱,۱۲۳,۳۱۳,۳۴۸	۲۱۶,۳۶۷,۷۵۱	۴,۴۹۳,۲۵۳,۳۹۳	۸۶۵,۴۷۱,۰۰۳	۱۳۹۲
رسمی به دفتر	۲۶۱,۶۲۹,۷۹۷	۲۶۱,۶۲۹,۷۹۷	-	-	-	-	۲۱۶,۶۲۹,۷۹۷	-	۱,۰۴۶,۵۱۹,۱۸۶	۱۳۹۳
										۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	۲,۶۵۶,۱۰۸,۰۵	۱,۱۴۳,۱۸۹,۸۰۵								
	(۱,۳۹۱,۰۸۳,۳۴۵)	(۱,۳۹۱,۰۸۳,۳۴۵)								
	۱,۲۶۴,۹۲۷,۷۰۵	(۲۴۷,۸۹۳,۴۴۰)								

پیش پرداخت مالیات

مانده نقل به یادداشت شماره ۶



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۴,۱۴۷,۲۹۴	۴۲۹,۱۰۵,۹۳۶	مانده در ابتدای سال
(۱۹۹,۲۴۴,۴۶۹)	-	پرداختی طی سال
۴۷۴,۲۰۳,۱۱۱	۱۹۰,۷۷۶,۶۳۱	ذخیره تامین شده طی سال
۴۲۹,۱۰۵,۹۳۶	۶۱۹,۸۸۲,۵۶۷	

۱۶- سرمایه :

سرمایه پرداخت شده شرکت در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل ۳۵ درصد سرمایه متشکل از ۱۰۰,۰۰۰ سهم یک هزارریالی بانام می باشد. اسامی و تعداد سهام هریک از سهامداران به شرح زیر است .

نام سهامدار	تعداد سهام	مبلغ اسمی (ریال)	مبلغ پرداخت شده
شرکت تامین ماسه ریخته گری	۹۹,۹۹۶	۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۳۴,۹۹۸,۶۰۰
آقای عبدالرضا توسلیان	۱	۱,۰۰۰	۳۵۰
آقای علی قاسم زاده	۱	۱,۰۰۰	۳۵۰
آقای محمد حاتمی	۱	۱,۰۰۰	۳۵۰
آقای احسان اعظمی	۱	۱,۰۰۰	۳۵۰
		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		شرح
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۲,۷۵۹,۴۷۵,۲۲۵	۱۲,۸۳۹,۱۰۹,۱۳۵	۵,۳۶۹,۹۲۷,۴۸۳	درآمد حاصل از حمل کالا
۴,۷۶۴,۵۶۳,۸۵۲	۲,۳۹۶,۹۲۱,۱۲۵	۲,۸۶۸,۸۷۷,۸۴۹	درآمد حاصل از کمیسیون بارنامه
<u>۲۷,۵۲۴,۰۳۹,۰۷۷</u>	<u>۱۵,۲۳۶,۰۳۰,۲۶۰</u>	<u>۸,۲۳۸,۸۰۵,۳۳۲</u>	

۱۸- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		شرح
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹,۱۲۱,۴۳۶,۰۶۰	۴,۶۳۷,۵۲۵,۸۶۷	۴,۲۳۹,۸۰۳,۷۹۹	۱۸-۱ حقوق و دستمزد مستقیم
۱۴,۹۸۲,۱۷۶,۰۵۱	۸,۳۰۱,۳۸۰,۹۸۱	۴,۶۷۵,۵۵۸,۷۶۳	۱۸-۲ هزینه های سربار
<u>۲۴,۱۰۳,۶۱۲,۱۱۱</u>	<u>۱۲,۹۳۸,۹۰۶,۸۴۸</u>	<u>۸,۹۱۵,۳۶۲,۵۶۲</u>	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸-۱- حقوق و دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۵۶۸,۹۴۷,۸۰۵	۱,۳۵۶,۷۶۴,۲۱۵	۱,۴۶۱,۴۵۴,۴۸۹	حقوق و دستمزد
۱,۴۷۸,۷۵۵,۲۴۸	۸۱۸,۲۸۶,۶۱۰	۸۰۸,۷۷۳,۷۰۱	اضافه کاری
۴۱۱,۱۹۴,۵۱۵	۲۱۶,۵۱۶,۸۰۲	۲۲۰,۴۵۴,۴۳۳	عیدی و پاداش
۱,۶۹۷,۲۹۵,۲۰۷	۵۵۸,۶۳۷,۰۳۹	۶۰۳,۰۵۴,۰۱۸	حق بیمه سهم کارفرما
۵۲۴,۰۳۰,۹۶۶	۲۹۸,۵۸۰,۹۶۶	۱۴۳,۸۹۱,۵۴۴	مزایای غیر نقدی
۵۱۲,۱۹۹,۰۰۰	۲۸۷,۳۹۷,۰۰۰	۱۸۷,۷۱۴,۰۰۰	رستوران
۲۷۴,۳۳۴,۲۵۲	۱۳۵,۲۹۹,۸۰۲	۱۵۰,۰۱۲,۹۶۳	حق اولاد
۶۵,۶۱۰,۷۶۹	۳۴,۱۶۱,۲۸۷	۳۱,۲۰۱,۰۹۲	حق مسکن و خواربار
۳۰۵,۶۴۶,۱۹۸	۲۰۴,۴۹۶,۰۸۸	۱۴۳,۳۷۵,۴۵۸	باز خرید خدمت کارکنان
۳۳۶,۶۰۹,۴۰۹	۳۳۶,۶۰۹,۴۰۹	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	پاداش آورد
۶۰,۴۳۵,۵۵۵	۱۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۱,۴۱۰,۰۰۰	پاداش موردی
۲۶۷,۳۱۳,۲۰۰	۱۰۷,۵۸۷,۲۰۰	۱۲۰,۳۱۲,۰۰۰	نهاری
۲۵۲,۲۲۶,۲۳۶	۱۲۹,۲۱۲,۹۰۳	۱۶۱,۱۳۲,۲۵۸	بن خواروبار
۷۱,۵۵۵,۰۰۰	۶۷,۶۱۶,۰۰۰	۸۳,۰۵۸,۰۰۰	بهداشت و درمان
۳۸,۵۶۳,۸۲۸	۲۲,۱۸۱,۳۶۱	۱۳,۷۶۴,۶۷۲	سفر ، اقامت و ماموریت
۱۰۶,۵۳۳,۳۸۶	۱۱,۸۸۰,۸۵۰	۱۴۲,۵۰۰	پوشاک
۳۱,۱۸۹,۴۷۹	۱۹,۵۱۷,۶۱۰	۸,۷۳۳,۸۱۶	حق پست
۱۴,۰۵۴,۴۹۸	۸,۹۸۹,۹۹۸	۳,۱۷۲,۳۳۲	حق جذب
۱۰۴,۹۴۱,۵۰۹	۹,۴۶۰,۷۲۷	۲۶,۶۴۶,۵۲۳	سایر
۹,۱۲۱,۴۳۶,۰۶۰	۴,۶۳۷,۵۲۵,۸۶۷	۴,۲۳۹,۸۰۳,۷۹۹	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸-۱- هزینه سربار عملیاتی به شرح زیر می باشد.

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۶,۴۷۸,۰۰۰	۲۷,۰۷۰,۰۰۰	۲۷,۵۳۰,۵۵۰	تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۷۵,۶۰۵,۴۴۷	۸,۹۳۷,۶۲۶	۳,۳۵۰,۱۳۰	قطعات و لوازم مصرفی ساختمان و تاسیسات
۴۴۳,۵۰۴,۷۲۰	۲۳۸,۸۸۰,۰۰۰	۲۵۷,۱۰۱,۵۰۰	تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه
۳,۶۰۲,۲۷۴,۷۸۷	۲,۱۱۶,۰۱۲,۳۰۶	۱,۳۹۷,۱۳۷,۸۴۱	قطعات و لوازم مصرفی وسائط نقلیه
۷۲۶,۲۷۶,۱۸۸	۳۱۵,۷۷۲,۹۷۲	۴۳۶,۸۸۱,۷۴۵	استهلاک وسائط نقلیه
۱۶۰,۴۹۴,۸۴۷	۸۹,۴۸۰,۷۷۵	۶۰,۴۳۱,۱۶۴	برق، آب، تلفن
۱,۶۷۳,۹۲۱,۹۲۱	۷۶۷,۷۰۲,۹۵۸	۷۴۱,۴۲۷,۰۰۵	سوخت و وسائط نقلیه
۵۳۴,۰۶۶,۲۷۹	۲۷۴,۹۸۰,۳۹۹	۲۹۸,۲۰۵,۱۴۰	بیمه وسائط نقلیه
۵۸۲۹,۷۲۵,۸۰۵	۴,۱۵۱,۳۰۸,۶۸۸	۵۳,۹۹۲,۶۸۰	حمل و نقل
۱,۳۲۴,۲۴۸,۵۱۰	۵۰,۲۱۰,۲۷۰	۱,۱۵۰,۸۱۵,۴۵۲	بارنامه
۸۰,۰۲۹,۴۲۶	۲۲,۸۶۹,۵۰۰	۲۵,۲۸۰,۶۲۵	مواد و لوازم مصرفی
۵۵,۲۶۰,۰۰۰	۴۹,۲۱۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۰,۰۰۰	کمک و اعانات
۱۰,۹۴۴,۰۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۱,۴۵۰	پذیرایی و آبدارخانه
۹۵,۸۷۷,۸۵۰	۵۲,۶۲۱,۰۰۰	۴۸,۶۳۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۴۵,۷۳۷,۸۰۰	۲۹,۹۹۱,۷۰۰	۲۱,۷۱۵,۸۲۴	جرانم و وسائط نقلیه
۲۵۷,۷۳۰,۴۲۱	۱۰۴,۵۳۲,۷۸۷	۱۲۷,۴۸۷,۶۵۷	سایر
۱۴,۹۸۲,۱۷۶,۰۵۱	۸,۳۰۱,۳۸۰,۹۸۱	۴,۶۷۵,۵۵۸,۷۶۳	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه های اداری تشکیلاتی و عمومی :

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۳۶,۹۳۲,۳۴۸	۲۴۵,۶۸۹,۶۳۳	۲۲۰,۶۳۱,۴۵۴	حقوق و دستمزد
۱۲۰,۸۹۲,۹۰۲	۷۰,۳۹۷,۹۰۰	۱۰۷,۹۶۲,۸۵۴	حق بیمه سهم کارفرما
۲۸۱,۷۴۸,۱۲۴	۲۴۸,۸۵۲,۹۶۶	۷۴,۶۲۸,۲۴۴	پایان خدمت کارکنان و باز خرید مرخصی
۳۶,۵۳۴,۶۰۰	۱۸,۶۱۷,۶۳۲	۱۸,۶۱۷,۶۳۲	عیدی و پاداش
۳۱۰,۷۳۲,۷۸۱	۱۳۶,۳۶۵,۸۹۷	۲۰۵,۷۲۴,۴۳۰	حق پست و مسئولیت
۱۴۵,۱۹۲,۹۸۵	۷۳,۹۸۸,۷۵۴	۷۳,۹۸۸,۷۵۴	حق جذب
۱۰,۸۱۲,۰۰۰	۵,۳۴۴,۸۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۱۹۱,۲۷۱,۳۴۷	۷۴,۰۵۵,۵۹۶	۱۱۱,۴۸۶,۹۰۳	سفر، اقامت و واموریت
۵۹,۶۰۳,۰۳۴	۳۳,۱۵۳,۰۳۴	۲۹,۶۱۷,۵۵۶	بن ارزاق عمومی و مزایای غیر نقدی
۲۰,۱۸۷,۰۹۵	۹,۸۱۵,۸۲۴	۱۵,۷۹۳,۱۱۶	حق مسکن، خواربار و اولاد
۳۱,۱۲۴,۵۰۰	۱۵,۰۲۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۴,۰۰۰	نهاری
۴۹,۸۴۴,۸۰۰	۹,۷۹۲,۸۰۰	۱۲,۷۱۵,۶۰۰	بهداشت و درمان
۲۱۱,۰۲۷,۶۹۸	۱۵۰,۴۷۲,۱۴۳	۹۳۶,۰۰۰	پاداش موردی
۲۳,۷۳۰,۴۱۰	۲۳,۷۳۰,۴۱۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	پاداش اکورد
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه خدمات
۲۵۷,۳۵۲,۸۰۱	۳۵,۳۷۵,۷۲۳	۹۳,۱۴۶,۱۱۴	هزینه های عملیاتی
۲,۹۸۴,۳۰۰	۱,۵۲۰,۷۶۶	۱,۵۲۰,۷۶۶	هزینه استهلاک
۴۰۴,۵۹۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۵۰,۰۰۰	هزینه های توزیع و فروش
۸۰,۳۱۵,۰۵۵	۲۹,۱۲۴,۸۴۶	۵۰,۲۷۱,۱۵۵	سایر
۲,۸۶۱,۸۷۶,۷۸۰	۱,۵۲۴,۳۸۸,۷۲۴	۱,۱۸۱,۵۴۴,۵۷۸	

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۸۷,۹۶۹,۰۰۰	۵۳,۰۷۹,۰۰۰	۲۴,۱۵۰,۰۰۴	دریافتی بابت خسارت کامیون از بیمه و فروش روغن سوخته
۰	(۱,۳۱۹,۰۰۰)	(۱۶۷,۰۰۰)	سایر هزینه ها
۴۸۷,۹۶۹,۰۰۰	۵۱,۷۶۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۳,۰۰۴	

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۲۱- تعدیلات سنواتی :

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۴۹,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۲۴۹,۸۰۰,۰۰۰)	پرداخت پاداش سال ۹۲ هیئت مدیره شرکت
(۱,۸۸۲,۸۹۸,۱۹۵)	-	-	بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰
(۲,۱۳۲,۶۹۸,۱۹۵)	۰	(۲۴۹,۸۰۰,۰۰۰)	

۲۱-۱- 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 لزوما با صورتهای مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۵۸,۵۵۰,۱۸۶	۷۷۲,۷۳۴,۶۸۸	(۱,۸۵۸,۱۰۱,۸۰۸)	سود (زیان) عملیاتی
۷۲۹,۲۶۰,۴۸۸	۳۴۴,۲۱۶,۳۱۸	۴۳۸,۴۰۲,۵۱۱	هزینه استهلاک
۲۷۴,۹۵۸,۶۴۲	۳۴۶,۰۹۰,۰۵۳	۱۹۰,۷۷۶,۶۳۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۴۷۷,۱۳۲,۴۱۵)	(۱,۶۴۶,۴۰۶,۴۶۶)	(۴۳۷,۱۰۳,۶۲۶)	افزایش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۴۱۹,۲۱۱,۲۱۸)	(۳۱۸,۷۷۴,۹۲۲)	۱۶۶,۶۲۰,۰۴۵	کاهش (افزایش) موجودی قطعات و لوازم یدکی
(۲۵,۴۰۹,۵۹۳)	(۲۰۸,۸۵۸,۵۶۷)	۲۲۲,۳۲۸,۸۲۶	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
۷۴۷,۴۲۵,۹۰۲	۱,۳۰۲,۱۱۹,۳۹۹	۳,۳۲۷,۰۳۳,۱۷۷	افزایش حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی
(۱۸۲,۷۴۶,۹۰۲)	(۸,۰۶۴,۲۰۳)	۹۱,۱۰۳,۵۴۹	کاهش (افزایش) پیش دریافتها
۴۸۷,۹۶۹,۰۰۰	۵۱,۷۶۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۳,۰۰۴	خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۶۹۳,۶۶۴,۰۹۰	۶۳۴,۸۱۶,۳۰۰	۲,۱۶۴,۳۴۲,۳۰۹	

۲۳- بدهیهای احتمالی و تعهدات

در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۱۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه این یادداشتهای رویداد قابل ملاحظه ای که اثر عمده بر صورتهای مالی داشته باشد به وقوع نپیوسته است.

نوع وابستگی	مبلغ (ریال)	مانده بدهی (ریال)	
سهامدار و هیات مدیره مشترک	۱,۱۵۸,۲۰۸,۷۷۸	۴,۸۰۲,۳۵۰,۹۰۰	۲۵- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ و اشخاص وابسته : شرکت تامین ماسه ریخته گری : ارائه خدمات به شرکت تامین ماسه ریخته گری

