

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

موضوع	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی	۱ الی ۳۳

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیئت مدیره
شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه، قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است، مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای 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 مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- سرفصل حسابها و اسناد دریافتی تجاری، سایر حسابهای دریافتی و سفارشات و پیش‌پرداختها به شرح یادداشتهای توضیحی شماره ۶، ۷ و ۹ صورتهای مالی به ترتیب شامل مبالغ ۱۰،۴۲۹، ۸،۵۰۸ و ۵،۳۸۶ میلیون ریال اقلام راکد و انتقالی از سنوات قبل می‌باشد. همچنین اسناد دریافتی تجاری شامل مبلغ ۶۳،۰۴۴ میلیون ریال چکهای واخواستی و سررسید گذشته (مشمول بر مبلغ ۱۱،۶۶۸ میلیون ریال چکهای واخواستی سنواتی) می‌باشد که علیرغم اقدامات انجام یافته مطالبات مزبور به حیظه وصول در نیامده است. با توجه به مراتب فوق، هر چند تعدیل حسابها و احتساب ذخیره بابت مطالبات ضروری می‌باشد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به نتایج نهایی اقدامات انجام شده، تعیین میزان دقیق آن، دشوار است. برای این مؤسسه میسر نگردیده است.



مصوبات کمیسیون معاملات انجام گرفته که در مواردی از جمله میزان سقف فروشهای اعتباری و تضامین دریافتی طبق مصوبات مربوط به طور کامل رعایت نگردیده و چکهای مشتریان عمدتاً در سررسید مقرر وصول نشده است.

۹- موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت شرکت فاقد پوشش بیمه‌ای کافی می‌باشد. مضافاً اسناد مالکیت اراضی کارخانه به نام شرکت انتقال نیافته است.

۲۹ مهر ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)



بسمه تعالی

شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه

(سهامی خاص ثبت ۲۳۰)

شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

احتراماً به پیوست صورتهای مالی شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)، مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ تقدیم می گردد.
اجزا تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورس سودوزیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۳	صورس جریان وجوه نقد
۴	یادداشتهای توضیحی:
۵	الف. تاریخچه فعالیت
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۳۳	ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۴/۰۸/۰۳ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

به نمایندگی

اعضاء هیأت مدیره

شرکت سیمان کرمان (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی خاص)

شرکت سیمان شمال (سهامی عام)

شرکت سیمان ارومیه (سهامی عام)

آقای سیدمحمدحسن حسینی خامنه

آقای محمد فاطمیان

آقای سیدباقر نبوی چاشمی

آقای علی نیکوکلام معنوی

آقای مهدی اکبری یگانه

آقای بهروز دانشی

رئیس هیأت مدیره

نایب رئیس هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

مدیر عامل



شیرکت تولیدی سیمان قزوین گوه (سهامی خاص)

ترازنامه

برقاریتخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری:				دارائیهای جاری:
۲۴,۰۳۹,۷۵۳,۷۸۹	۱۸,۶۵۰,۹۱۸,۷۸۶	۱۴	حسابهای پرداختنی تجاری	۲۴,۷۸۶,۴۶۰,۴۷۵	۲۵,۸۱۸,۵۶۹,۹۱۹	۴	موجودی نقد
۷۰,۷۶۱,۱۲۰,۹۲۴	۱۲۸,۲۱۷,۴۵۷,۲۵۷	۱۵	سایر حسابها واستادپرداختنی	۴۰,۳۴۵,۷۸۳,۷۵۰	۲۴۵,۷۸۳,۷۵۰	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۲,۲۸۵,۳۸۳,۴۲۷	۲۱,۱۸۶,۳۰۶,۴۹۴	۱۶	پیش دریافتها	۱۳۵,۶۳۰,۵۶۸,۸۴۷	۱۸۹,۱۲۳,۵۵۳,۱۹۰	۶	حسابها واستاد دریافتنی تجاری
۶۶,۵۳۰,۱۹۰,۲۷۷	۶۱,۰۶۸,۹۰۶,۸۹۶	۱۷	ذخیره مالیات	۱۵,۵۰۵,۹۸۴,۱۱۸	۱۶,۷۲۴,۶۴۴,۷۲۴	۷	سایر حسابهای دریافتنی
۳۴,۹۱۰,۴۶۶,۸۳۹	۱۵۴,۹۱۰,۴۶۶,۸۳۹	۱۸	سود سهام پرداختنی	۴۱۵,۳۳۴,۳۴۶,۳۴۵	۴۴۶,۹۱۳,۸۶۰,۰۷۵	۸	موجودی مواد و کلا
۲۳۲,۶۳۳,۴۸۱,۶۰۵	۱۸۸,۵۰۱,۳۰۹,۳۳۳	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۱۸,۳۹۲,۸۴۹,۳۳۴	۲۱,۱۱۹,۹۳۸,۵۱۰	۹	پیش پرداختها
۴۵۱,۱۶۰,۳۹۶,۸۶۱	۵۷۲,۵۳۵,۳۶۵,۶۰۵		جمع بدهیهای جاری	۶۴۹,۸۹۵,۹۹۲,۸۶۹	۶۹۹,۹۵۶,۳۵۰,۱۶۸		جمع دارائیهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:
۲۶۶,۷۸۸,۶۸۲,۸۹۳	۲۱۷,۴۹۵,۳۱۴,۲۷۱	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۶۹۵,۴۱۲,۸۱۹,۳۹۷	۶۱۷,۷۹۴,۱۹۲,۷۲۳	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
۱,۳۴۷,۵۷۸,۳۵۷	۲,۷۵۵,۹۹۱,۸۸۶	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۱,۸۸۴,۳۵۵,۷۹۱	۴۱,۸۱۰,۳۳۷,۵۴۱	۱۱	دارائیهای نامشهود
			جمع بدهیها	۶,۴۴۷,۶۴۷,۶۳۷	۶,۳۱۹,۵۲۰,۱۲۳	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
۲۶۸,۱۳۶,۲۶۱,۲۵۰	۳۲۰,۲۵۱,۳۰۶,۱۵۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۷۵۰,۶۴۶,۵۰۰,۲۶۴	۶۷۳,۳۶۳,۷۴۷,۸۳۶	۱۳	سایر دارائیهها
۸۱۹,۳۹۶,۶۵۸,۱۱۱	۸۹۲,۷۸۶,۶۷۱,۷۶۲		حقوق صاحبان سهام:				جمع دارائیهای غیر جاری
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه (۴۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۱۲,۴۶۲,۲۹۱,۷۵۱	۱۲,۴۶۲,۲۹۱,۷۵۱	۲۲	اندوخته قانونی				
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	اندوخته احتیاطی				
۱۶۸,۷۸۳,۵۴۳,۲۷۱	۴۸,۰۷۱,۱۳۴,۴۹۱		سود انباشته				
۵۸۱,۲۴۵,۸۳۵,۰۲۲	۴۸۰,۵۳۳,۴۴۶,۲۴۲		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۴۰۰,۵۴۲,۴۹۳,۱۳۳	۱,۲۷۲,۳۲۰,۹۸۰,۰۰۴		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۰۰,۵۴۲,۴۹۳,۱۳۳	۱,۲۷۲,۳۲۰,۹۸۰,۰۰۴		جمع دارائیهها



یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

۲

شرکت تولیدی سیمان فروز کوه (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

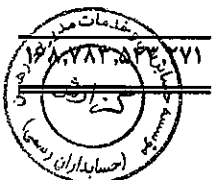
یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۴	۳۶۱,۲۷۰,۹۴۹,۷۸۳	۹۰۴,۶۲۶,۸۳۷,۲۷۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۵	(۳۰۹,۴۴۵,۶۲۲,۳۱۴)	(۶۶۳,۹۵۲,۳۴۴,۵۹۹)
سود ناخالص		۵۱,۸۲۵,۳۲۷,۴۶۹	۲۴۰,۶۷۴,۴۹۲,۶۷۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۶	(۲۳,۵۳۱,۲۰۸,۶۸۵)	(۴۴,۸۲۳,۶۱۶,۴۹۵)
سود عملیاتی		۲۸,۲۹۴,۱۱۸,۷۸۴	۱۹۵,۸۵۰,۸۷۶,۱۷۹
هزینه های مالی	۲۷	(۹,۰۲۰,۷۳۶,۵۸۱)	(۲۶,۶۱۳,۳۹۶,۳۶۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۴,۵۵۲,۹۲۵,۶۳۶	۸۶,۰۰۷,۷۰۱,۱۹۴
سود قبل از مالیات		۲۳,۸۲۶,۳۰۷,۸۳۹	۱۷۰,۲۴۴,۲۸۰,۰۰۶
مالیات بر درآمد		(۴,۵۳۸,۷۱۶,۶۱۹)	(۳۱,۳۹۶,۶۶۴,۲۴۸)
سود خالص		۱۹,۲۸۷,۵۹۱,۲۲۰	۱۳۸,۸۴۷,۶۱۵,۷۵۸
سود پایه هر سهم - ریال		۴۸	۵۶۰
سود عملیاتی هر سهم - ریال		۷۱	۴۹۰
سود / (زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال		(۱۱)	(۱۴۸)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۹,۲۸۷,۵۹۱,۲۲۰	۱۵۱,۱۹۶,۳۷۷,۰۵۰	۲۲۳,۸۴۸,۵۱۶,۷۵۸
سود انباشته در ابتدای سال	۱۶۸,۷۸۳,۵۴۳,۲۷۱	۷۴,۹۴۵,۲۲۰,۲۸۴	۷۴,۹۴۵,۲۲۰,۲۸۴
تعدیلات سنواتی	۲۹	(۴۷,۵۰۶,۹۴۲,۵۹۱)	(۵۳,۴۹۲,۳۸۷,۲۹۸)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۲۷,۴۳۸,۲۷۷,۶۹۳	۲۱,۴۵۲,۸۳۲,۹۸۶
سود قابل تخصیص		۱۸۸,۰۷۱,۱۳۴,۴۹۱	۲۴۵,۳۰۱,۳۴۹,۷۴۴
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	۲۲	۰	(۸,۵۱۷,۸۰۶,۴۷۳)
اندوخته احتیاطی	۲۳	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود سهام مصوب	۱۸	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال / دوره		۴۸,۰۷۱,۱۳۴,۴۹۱	۱۶۸,۷۸۳,۵۴۳,۲۷۱

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان محدود به سود خالص دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.



شرکت تولیدی سیمان فروز کوه (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال

فعالیت‌های عملیاتی:

۳۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹۲,۴۴۳,۹۶۰,۵۴۰	۱۹۱,۱۴۷,۷۸۳,۶۰۸	۲۰۸,۵۱۶,۱۵۴,۳۹۵
	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۸,۲۶۲,۸۶۸,۷۰۲)	(۱۹,۷۸۷,۳۹۲,۱۳۴)	(۲۲,۱۵۳,۸۶۷,۴۶۹)
	سود سهام دریافتی	۲۰۰,۰۰۱,۱۵۰	۱۷۶,۵۵۴,۵۲۴	۸۲۵,۶۲۳,۲۳۹
	سود سهام پرداختی	-	۰	(۳۳,۰۸۹,۵۳۳,۱۶۱)
	سود سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت دریافتی	۳,۲۷۹,۲۰۳,۶۱۹	۲۱,۳۷۹,۴۵۱,۰۱۵	۳۶,۲۹۵,۶۷۳,۸۲۲
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۴,۷۸۳,۶۶۳,۹۳۳)	(۱,۷۶۸,۶۱۳,۴۰۵)	(۱۸,۱۲۲,۱۰۳,۵۶۹)

مالیات بر درآمد:

	مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۲۲,۱۱۸,۳۰۷)	(۲۵,۳۵۰,۲۵۶,۹۶۴)
--	-------------------------	------------------	-----------------	------------------

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۲۲,۲۸۸,۷۱۲,۶۶۰)	(۲۵,۹۰۲,۳۹۴,۰۰۳)	(۶۲,۲۹۶,۴۱۳,۸۴۷)
	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	۰	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۵۳۸,۱۲۰,۰۰۰)	(۸۹۹,۷۶۶,۰۷۰)	(۱,۷۸۲,۲۸۶,۰۷۰)
	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود	(۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۵۸,۷۶۲,۰۰۰)
	وجوه دریافتی بابت واگذاری سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	جریان (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	۱۷,۱۷۲,۶۶۷,۳۴۰	(۱۶,۸۰۲,۱۶۰,۰۷۳)	۱۵,۵۶۲,۵۳۸,۰۸۳
	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۴,۸۳۲,۹۶۳,۹۴۷	۱۶۳,۶۵۴,۸۹۱,۸۲۳	۱۸۰,۶۰۶,۳۳۱,۹۴۵

فعالیت‌های تامین مالی:

	دریافت تسهیلات مالی	(۹۳,۴۲۸,۴۹۳,۰۷۴)	(۹۷,۸۶۶,۴۴۶,۳۳۳)	(۲۵۱,۸۷۱,۷۶۵,۴۵۰)
	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی			
	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۴۰۴,۴۷۰,۸۷۳	۶۵,۷۸۸,۴۴۵,۵۰۰	۷۱,۲۶۵,۴۳۳,۵۰۵
	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۲۴,۷۸۶,۴۶۰,۴۷۵	۰	۴۶,۴۶۱,۳۴۸,۱۸۶
	مانده وجه نقد در آغاز دوره	(۳۷۲,۳۶۱,۴۲۹)	(۱,۷۶۴,۴۹۴)	۱۷,۶۲۴,۸۴۴
	تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۵,۸۱۸,۵۶۹,۹۱۹	۶۵,۷۸۶,۶۸۱,۰۰۶	۲۴,۷۸۶,۴۶۰,۴۷۵
	مانده وجه نقد در پایان دوره / سال			

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page, including a large signature on the left and another on the right.

شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص) در تاریخ ۴ تیر ماه ۱۳۸۱ تأسیس و تحت شماره ۲۳۰ در اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان فیروزکوه به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه در کیلومتر ۱۰ جاده فیروزکوه به قائمشهر واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت است از احداث و توسعه و تجهیز کارخانجات تولید سیمان و صنایع بتونی و بهره برداری و فروش محصولات آن، خرید و ساخت ماشین آلات و لوازم و تجهیزات مورد نیاز و فروش آن و مشارکت خرید و احداث هر نوع ساختمان و یا زمین مورد نیاز شرکت، سرمایه گذاری در شرکتهای تولیدی و خدماتی و بازرگانی موجود یا شرکت هایی که تأسیس می شود، هرگونه معاملات تجاری اعم از داخلی و خارجی و صادرات و واردات در حدود موضوع شرکت.

به موجب پروانه بهره برداری دائمی به شماره ۸۶۷۵۴ مورخ ۱۳۸۷/۹/۶ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۸۷۸۵۹۲ (تن) سیمان، از ابتدای مهر سال ۱۳۸۵ آغاز شده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان قراردادی و پیمانکاری طی سال به شرح زیر بوده است:

دوره مالی منتهی به	
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۲۱۳	۲۱۵
۱۱۷	۱۵۷
۳۳۰	۳۷۲

کارکنان قراردادی

کارکنان پیمانکاری

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک گروه های اقلام مشابه ارزیابی 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 موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون (دائمی)
میانگین سالانه (ادواری)
میانگین سالانه (ادواری)
میانگین موزون (دائمی)

مواد اولیه
کالای در جریان ساخت
کالای ساخته شده
قطعات و لوازم یدکی

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت، به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. ارزش هر یک از سرمایه گذاریها در زمان اعلام سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی میشود.



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود و نامشهود

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

۳-۳-۲- داراییهای نامشهود و سایر داراییها بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. استهلاک بخشی از سایر داراییها (نرم افزارها) بر اساس نرخ‌ها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۳ ساله	نرم افزارهای برق و واحد فروش
خط مستقیم	۲ ساله	نرم افزارهای مالی
خط مستقیم	۴ ساله	نرم افزارهای فروش و قیمت تمام شده

۳-۳-۳- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن این نام استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷) و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۸،۷،۱۰ درصد	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۸،۷،۱۰، ۱۵، ۱۰ و ۱۲ درصد	تاسیسات
نزولی و خط مستقیم	۱۵ و ۱۰ ساله و ۱۰ و ۱۲ و ۲۵ درصد	ماشین آلات
خط مستقیم	۳ و ۱۰ ساله و ۲۵ درصد	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم و نزولی	۱۰، ۸، ۵، ۴، ۲ و ۱۵ و ۱۰ درصد	ابزار آلات و قالب‌ها
خط مستقیم و نزولی	۲۵ و ۳۵ درصد	وسایل نقلیه

۳-۳-۴- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت (داراییهای واجد شرایط) است.

۳-۵- تسعیر ارزی

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ مبادله‌ای در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود. همچنین در صورت کاهش شدید ارزش ریال، تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت داراییها، در صورت احراز تمام شرایط زیر تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوطه اضافه می‌شود:

الف- کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد.

ب- درمقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد.

همچنین در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد) سود ناشی از تسعیر بدهیهای مزبور تا سقف زیان‌های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است، متناسب با عمر مفید باقی مانده از بهای تمام شده دارایی کسر می‌شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و به استثناء مدیران ارشد (حسابداران رسمی) تعدادی از سرپرستان با مابقی پرسنل در پایان سال تسویه می‌گردد.



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۸,۱۶۱,۴۵۱	۱,۰۳۱,۰۴۶,۲۴۰	۴-۱
۲۰,۰۵۳,۰۴۰,۰۶۴	۱۹,۷۱۶,۳۶۹,۲۹۰	۴-۲
۴,۳۷۳,۹۷۶,۳۰۰	۴,۷۴۶,۳۳۷,۷۲۹	۴-۳
۲۱۱,۲۸۲,۶۶۰	۳۲۴,۸۱۶,۶۶۰	۴-۴
۲۴,۷۸۶,۴۶۰,۴۷۵	۲۵,۸۱۸,۵۶۹,۹۱۹	جمع

۴-۱- موجودی حساب تنخواه مشترک کارخانه بابت مانده این حساب نزد بانک تجارت شعبه فیروز کوه می باشد.

۴-۲- موجودی ریالی نزد بانکها شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۲,۹۵۹,۲۴۶,۱۲۹	بانک تجارت شعبه چهارراه جمهوری جاری شماره ۰۰۱۹۶۰۷۰۱۱
۱,۴۳۳,۶۹۸,۷۹۹	۱,۳۰۳,۰۵۹,۳۶۹	بانک ملی شعبه مرکزی فیروز کوه شماره ۰۱۰۳۷۹۹۵۲۴۰۰۳
۱۰۵,۳۵۲	۲۸۶,۲۴۷,۲۱۳	بانک ملت شعبه بهشتی ۱۴۶۱۴۹۱۶۸۳
۱,۱۹۲,۵۵۲	۵۳۲,۳۷۳	بانک ملی شعبه پارسا ۰۱۰۳۴۹۴۱۸۸۰۰۱
۱,۴۳۴,۹۹۶,۷۰۳	۱۴,۵۴۹,۰۸۵,۰۸۴	جمع
۱۲,۴۱۱,۵۱۳,۵۲۸	۵,۱۱۶,۹۲۶,۷۹۵	بانک مسکن نمونه توحید ۴۴۰۰۴۰۰۰۴۳۰
۳۱,۸۳۰,۰۵۱	۲۸,۵۰۰,۴۰۷	بانک اقتصاد نوین ظفر شعبه ظفر ۱۲۰۸۳۴۵۵۰۰۰۰۱۱
۳,۷۰۷,۱۷۹,۳۶۴	۹,۷۳۱,۵۴۶	بانک تجارت شعبه چهارراه جمهوری سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بدون سررسید شماره ۱۹۵۷۵۶۶۷
۱,۶۳۲,۵۸۸,۰۷۵	۸,۹۲۷,۰۷۹	بانک ملت شعبه بهشتی سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ۱۶۶۰۷۰۵۴۳۴
۸۳۳,۹۸۳,۱۳۷	۲,۰۱۳,۱۲۶	بانک پارسیان شعبه طالقانی سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ۸-۲۳۱۲-۸۱۱
۷۳۹,۹۲۴	۷۸۴,۰۴۷	بانک اقتصاد نوین ظفر شعبه ظفر ۱۲۰۸۵۰۵۵۰۰۰۰۱۱
۰	۲۲۸,۱۹۴	بانک پاسارگاد شعبه بهشتی سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ۳۰۱-۸۷۳۱۵۴۹-۸۱۰-۲۳۰
۲۰۹,۲۸۲	۱۵۰,۹۶۷	بانک پارسیان شعبه تختی سپرده بدون سررسید شماره ۰۲۰۰۹۳۶۳۸۷۰۰۶
۰	۲۲,۰۴۵	بانک سامان میرداماد سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بدون سررسید شماره ۸۰۹-۸۱۰-۳۰۰۲۳۰-۱ (۸۰۹)
۱۸,۶۱۸,۰۴۳,۳۶۱	۵,۱۶۷,۲۸۴,۲۰۶	جمع
۲۰,۰۵۳,۰۴۰,۰۶۴	۱۹,۷۱۶,۳۶۹,۲۹۰	جمع کل

* توضیح اینکه سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها مربوط به حساب پشتیبان حسابهای جاری شرکت می باشد که از محل سپرده های

مذکور وجوه چک های صادره توسط بانک تأمین و همچنین تسهیلات دریافتی شرکت پرداخت می گردد.

۴-۳- مانده حساب ارزی نزد بانکها شامل مبلغ ۵۰۸۱۹/۳۳ یورو نزد بانک تجارت شعبه فردوسی، ۴۹۰/۸۳ یورو نزد بانک ملی شعبه مرکزی و ۱۰۰۸۷۴/۰۷ دلار نزد بانک ملی شعبه پارسا بوده که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ با نرخ مبادله ای ارز ۳۳.۵۵۲ ریال (برای یورو) و ۲۹.۹۵۶ ریال (برای دلار) (حسابداران رسید)



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۵,۷۸۳,۷۵۰	۲۴۵,۷۸۳,۷۵۰	۵-۱ سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت (بانک تجارت)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانک تجارت
۴۰,۲۴۵,۷۸۳,۷۵۰	۲۴۵,۷۸۳,۷۵۰	جمع:

۵-۱- نرخ سود سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت ۱۷ درصد می باشد.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۶,۱۷۱,۲۶۷,۳۲۱	۱۷۳,۹۵۳,۰۵۶,۳۲۱	۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری
۹,۴۵۹,۳۰۱,۵۲۶	۱۵,۱۸۰,۴۹۶,۸۶۹	۶-۲ حسابهای دریافتنی تجاری
۱۳۵,۶۳۰,۵۶۸,۸۴۷	۱۸۹,۱۳۳,۵۵۳,۱۹۰	جمع:

مبلغ وصولی تا تاریخ گزارش ۱۹,۵۴۴ میلیون ریال می باشد.

۶-۱- اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱۲,۳۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۶-۱-۱ اسناد دریافتنی تجاری
۱۰۸,۹۴۷,۷۸۹,۲۴۶	۱۲۹,۵۱۵,۱۴۸,۲۴۶	اسناد در جریان وصول
۱۷,۲۲۳,۴۷۸,۰۷۵	۳۲,۱۳۶,۱۵۸,۰۷۵	۶-۱-۲ چک های واخواستی مشتریان
۱۲۶,۱۷۱,۲۶۷,۳۲۱	۱۷۳,۹۵۳,۰۵۶,۳۲۱	جمع:

۶-۱-۱- اسناد دریافتنی تجاری شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان بران طاهر
.	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی CFVELES LTD (جهانبانی)
.	۱,۶۱۱,۷۵۰,۰۰۰	شرکت کهن رادمان کاند
.	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمرانی کوزو پارس
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسلامی کفشگری محمد
.	۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فیدار سیمان آکام
.	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	سلمانیان بنیامین
.	۱۲,۳۰۱,۷۵۰,۰۰۰	جمع:



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱-۶- چک‌های واخواستی مشتریان نزد صندوق شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۹,۴۱۶,۷۳۰,۰۰۰	آقای رضا همتی
۵,۸۸۰,۷۹۶,۲۳۹	۵,۸۸۰,۷۹۶,۲۳۹	آقای قاسم خرم‌دل
۵,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای حبیب‌الله رامشک
۰	۲,۷۱۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت فنی و مهندسی صخره کاران
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فرآورده‌های بتنی سلطانپور
۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فیدار سیمان آکام
۱,۴۳۲,۷۹۲,۰۴۲	۱,۴۳۲,۷۹۲,۰۴۲	آقای بهزاد هزانده ای
۰	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی جهانبانی
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای حسین خرم‌دل
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای علیرضا محمدزاده
۰	۴۴۰,۷۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان‌بران مادر
۰	۳۸۶,۷۵۰,۰۰۰	گروه راهبرد آتی دانا
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مصالح ساختمانی کناره شمال
۲۴۰,۲۱۲,۶۱۶	۲۴۰,۲۱۲,۶۱۶	آقای محمد دانشور
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تلاشگران استرآباد شمال
۶۴,۶۷۷,۱۷۸	۶۴,۶۷۷,۱۷۸	شرکت سیمان آوران البرز
۱۷,۲۲۳,۴۷۸,۰۷۵	۳۲,۱۳۶,۱۵۸,۰۷۵	جمع:

۲-۶- حسابهای دریافتنی تجاری:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی جهانبانی
۲,۲۰۵,۲۵۱,۸۴۶	۲,۲۰۵,۲۵۱,۸۴۶	شرکت بهسازی صنایع چوب ایران
۱,۶۸۴,۶۴۴,۹۲۹	۱,۶۸۴,۶۴۴,۹۲۹	خانم فاطمه اسدزاده
۷۶۸,۸۳۱,۰۷۲	۷۳۱,۶۹۳,۰۵۸	شرکت تلاشگران استرآباد شمال
۷۳۱,۱۸۴,۵۰۰	۷۳۱,۱۸۴,۵۰۰	شرکت آریا بتن مهدیشهر
۶۱۸,۸۷۰,۵۰۱	۶۱۸,۸۷۰,۵۰۱	شرکت گلستان دارو طب
۴۷۲,۰۷۳,۹۸۱	۴۷۲,۰۷۳,۹۸۱	آقای پوریا عباسی
۴۵۲,۱۵۵,۰۰۰	۴۵۲,۱۵۵,۰۰۰	آقای محمدرضا نصر الهی
۴۳۵,۳۴۸,۵۰۰	۴۳۵,۳۴۸,۵۰۰	علیرضا عباسی
۲۷۱,۷۹۶,۱۳۹	۲۷۱,۷۹۶,۱۳۹	شرکت بازرگانی آرمان گستر راسخ
۲۵۵,۵۶۱,۵۶۰	۲۵۵,۵۶۱,۵۶۰	شرکت تعاونی مصالح و لوازم ساختمانی الغدیر
۱۹۲,۹۴۶,۳۲۷	۱۹۲,۹۴۶,۳۲۷	شرکت تعاونی وصال ۲۰۰۰
۱۸۴,۹۹۵,۴۹۶	۱۸۴,۹۹۵,۴۹۶	آقای حسین نصیری صومعه لو
۱۵۷,۰۰۵,۶۷۲	۱۵۷,۰۰۵,۶۷۲	آقای محمدناصر کاند
۱۴۲,۲۲۳,۶۶۹	۱۴۲,۲۲۳,۶۶۹	آقای صمد زرگران
۱۳۸,۷۹۵,۶۵۰	۱۳۸,۷۹۵,۶۵۰	آقای حسین خرم‌دل
۱۳۰,۲۴۵,۸۵۹	۱۳۰,۲۴۵,۸۵۹	شرکت شایان سمنت
۸۹,۲۶۵,۰۰۰	۸۹,۲۶۵,۰۰۰	فرامرز میرزایی
۶۶,۷۳۳,۳۴۹	۶۶,۷۳۳,۳۴۹	محمدصادق حمیدآقا
۴۶۰,۳۷۲,۴۷۶	۹۳۸,۷۰۵,۸۳۳	سایر
۹,۴۵۹,۳۰۱,۵۲۶	۱۵,۱۸۰,۴۹۶,۸۶۹	جمع:



شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۸۹,۱۰۷,۱۷۶	۲,۳۳۶,۶۹۱,۳۰۱	۷-۱ وام کارکنان
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲ سپرده های موقت
۳,۱۰۱,۸۲۰,۵۶۴	۳,۱۰۱,۸۲۰,۵۶۴	۷-۳ آقای محمد حسین ابیانه
.	۶۹۸,۹۱۱,۰۱۴	شرکت تاور فیروز
۱,۷۷۵,۳۲۵,۴۰۹	۱,۷۷۵,۳۲۵,۴۰۹	آقای علیرضا جهانزاد
۱,۷۴۲,۱۶۰,۰۰۰	۱,۷۴۲,۱۶۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مسکن کارکنان فیروزکوه
۶۳۶,۱۰۵,۴۵۰	۶۳۶,۱۰۵,۴۵۰	آقای علیرضا محمدزاده
۴۳۴,۷۴۰,۱۶۹	۴۳۴,۷۴۰,۱۶۹	شرکت امداد هموطن
۲۹۳,۶۲۹,۱۴۶	۲۹۳,۶۲۹,۱۴۶	شرکت بازرگانی صنایع سیمان فارس و خوزستان
۳۰۵,۷۹۸,۹۷۶	۳۰۵,۷۹۸,۹۷۶	آقای سید محمد باقر حسینی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت چهارراه جمهوری
۲۸۲,۴۷۴,۶۳۱	۲۸۲,۴۷۴,۶۳۱	شرکت سیمان فراز فیروزکوه
۲۶۴,۴۷۹,۵۱۶	۲۶۴,۴۷۹,۵۱۶	آقای محسن احمدپور
.	۲۵۷,۲۱۴,۳۲۰	سلیمان ابراهیمی
۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه کارگران شعبه سپهبد قرنی
۱۲۹,۰۱۳,۴۰۰	۱۲۹,۰۱۳,۴۰۰	آقای اسماعیل رجب زاده
۱۲۰,۳۹۱,۸۶۸	۱۲۰,۳۹۱,۸۶۸	آقای علیرضا واحدی
۸۲,۷۳۶,۰۰۰	۸۲,۷۳۶,۰۰۰	شرکت آهک صنعتی البرز
۱,۹۰۶,۲۰۱,۸۱۳	۱,۹۳۱,۱۵۲,۹۶۰	سایر
۱۵,۵۰۵,۹۸۴,۱۱۸	۱۶,۷۲۴,۶۴۴,۷۲۴	جمع:

۷-۱- مانده وام کارکنان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۶۶۹,۵۰۷,۱۶۶	۵,۵۸۸,۹۶۳,۷۸۷	وام پرسنل
(۳,۳۸۰,۳۹۹,۹۹۰)	(۳,۲۵۲,۲۷۲,۴۸۶)	حسمه بلند مدت وام کارکنان (یادداشت ۱۳)
۲,۲۸۹,۱۰۷,۱۷۶	۲,۳۳۶,۶۹۱,۳۰۱	جمع:

۷-۲- سپرده های موقت شامل اقلام زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲-۱ سپرده مسکن مدیران

۷-۲-۱- سپرده مذکور بابت ودایع پرداختی به مدیران کارخانه جهت اجاره منازل در شهرستان فیروزکوه می باشد.



۷-۳- مانده بدهی آقای محمد حسین ابیانه (بیمانکار فروش سنگ آهن کارخانه) مربوط به جرائم کیفی سنگ آهن تحویلی در سال ۱۳۹۳ می باشد.

شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۰,۱۶۳,۹۴۳,۲۷۰	۲۲۹,۹۱۲,۵۳۵,۴۷۱	۸-۲
۱۲۱,۳۴۸,۵۳۵,۱۵۶	۱۲۴,۶۳۳,۱۷۰,۴۹۲	کالای در جریان ساخت - کلینکر
۲۸,۸۹۹,۰۱۵,۵۶۵	۳۱,۸۱۵,۰۷۳,۵۴۳	قطعات و لوازم یدکی
۲۲,۲۹۵,۲۵۲,۱۷۱	۱۶,۲۳۸,۲۴۷,۵۶۱	مواد اولیه
۱۱,۶۸۳,۲۵۸,۹۲۵	۱۳,۰۵۳,۳۸۱,۵۵۳	آجر و مواد نسوز
۱۴,۱۰۷,۲۳۳,۹۲۶	۱۲,۸۶۸,۳۸۳,۸۲۰	موجودی مواد سوختی
۱۳,۶۶۵,۵۲۹,۰۷۴	۹,۰۶۴,۱۹۴,۷۵۸	کابل و آهن آلات
۴,۴۴۰,۳۸۵,۱۷۶	۴,۴۸۵,۰۸۸,۰۲۴	کالای ساخته شده - سیمان
۳,۰۸۷,۷۹۹,۰۵۷	۳,۱۳۴,۴۸۳,۶۷۹	کالای در جریان ساخت - مواد خام در جریان
۱۵,۵۰۷,۳۱۹,۲۳۷	۱,۵۸۲,۴۷۶,۳۸۶	سایر موجودیها - لوازم اداری مصرفی و ایمنی
۱۳۶,۰۷۴,۷۸۸	۱۲۶,۸۲۴,۷۸۸	مواد بسته بندی و پاکت
۴۱۵,۳۳۴,۳۴۶,۳۴۵	۴۴۶,۹۱۳,۸۶۰,۰۷۵	کالای امانی ما نزد دیگران
		جمع:

۸-۲ - در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ موجودی کلینکر ۴۶۸.۰۴۸ تن و موجودی سیمان ۱۵.۹۷۶ تن می باشد.

۸-۳ - موجودی مواد اولیه و بسته بندی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مقدار
ریال	ریال	تن / تعداد
۱۰,۴۴۶,۳۴۷,۴۶۱	۱۱,۶۹۵,۳۲۹,۲۶۷	۵۵۱,۵۵۲,۵۲۷
۸,۵۴۶,۳۱۴,۷۷۶	۱,۲۲۷,۸۵۲,۹۸۰	۲,۶۴۴,۲۰۰
۴,۶۳۹,۴۵۱,۷۲۷	۴,۴۷۰,۳۸۱,۶۳۱	۶۹,۹۵۴,۲۸۰
۳,۶۲۱,۲۸۵,۹۵۳	۵۷۹,۸۴۲,۴۳۱	۴,۸۴۹,۳۰۰
۹,۳۵۷,۹۳۷,۰۰۹	۱۱,۸۸۰,۱۶۹,۵۶۸	۲۷۹,۲۲۳,۵۴۶
۲,۲۸۷,۷۷۸,۶۳۹	۱,۹۶۱,۴۹۷,۶۶۶	۶,۸۹۵,۴۰۰
۱۵,۵۰۷,۳۱۹,۲۳۷	۱,۵۸۲,۴۷۶,۳۸۶	۶۹,۳۱۴
۵۴,۴۰۶,۳۳۴,۸۰۲	۳۳,۳۹۷,۵۴۹,۹۲۹	۹۱۵,۱۸۸,۵۶۷
		جمع:

۸-۴ - کالای امانی ما نزد دیگران شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳,۵۶۶,۹۵۰	۲۳,۵۶۶,۹۵۰	شرکت سیمان زابل (۳۰ عدد خار جاکدار + مانده قطعات ریخته گری sf کولر)
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ریخته گری دقیق ساری (مدل آلومینیومی زیگمنت ورودی کوره و زیگمنت sil)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	صنایع ریخته گری سپاهان فولاد آتشگاه (مدل آلومینیومی صفحه فوقانی و میانی امرشن نیوب)
*	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد روانشیر (مدل آلومینیومی چکش سنگ شکن)
۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت فولادریزان (مدل آلومینیومی زیگمنت خروجی کوره)
۱۳,۹۱۷,۱۴۳	۱۳,۹۱۷,۱۴۳	شرکت سیمان نکا (فن حلزونی ماژول اینورتر)
۱۲,۲۱۷,۹۳۳	۱۲,۲۱۷,۹۳۳	شرکت سیمان فراز فیروز کوه (سنگ آهن)
۸,۰۳۰,۰۰۰	۸,۰۳۰,۰۰۰	گروه خدماتی و بازرگانی پشتیبان صنعت هوشمند (کیت کامل جک هیدرولیک گریت کولر)
۱,۱۹۹,۳۱۳	۱,۱۹۹,۳۱۳	شرکت صنایع ریخته گری فولاد قوم بویا (میل یار)
۱,۶۴۳,۴۴۹	۲,۲۹۳,۴۴۹	سایر (شعله صنعت + نسوز مهر + ماشین سازی رستمی)
۱۳۶,۰۷۴,۷۸۸	۱۲۶,۸۲۴,۷۸۸	جمع:



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۰۴۶,۵۳۷,۹۰۸	۵,۰۴۴,۶۱۲,۶۵۶	۹-۱ پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی
۹,۳۷۸,۳۶۴,۴۲۱	۱۲,۹۰۹,۱۱۴,۶۶۲	۹-۲ پیش پرداخت کالا و خدمات
۲,۳۹۵,۳۸۴,۲۶۵	۱,۶۳۸,۵۸۷,۱۶۹	۹-۳ پیش پرداخت به پیمانکاران
۵۷۲,۵۶۲,۷۴۰	۱,۵۲۷,۶۲۴,۰۲۳	پیش پرداخت بیمه
۱۸,۳۹۲,۸۴۹,۳۳۴	۲۱,۱۱۹,۹۳۸,۵۱۰	جمع:
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۹-۱ پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی بشرح اقلام زیر می باشد:
ریال	ریال	
۸۸۶,۴۴۵,۴۸۶	۸۸۶,۴۴۵,۴۸۶	ریخته های نسوز مهر
۴۷۶,۹۹۴,۰۰۰	۴۷۶,۹۹۴,۰۰۰	پارس اندیش
۳۹۴,۷۵۵,۸۰۰	۳۹۴,۷۵۵,۸۰۰	خشکه فولاد مرکزی
۰	۳۰۴,۳۲۰,۰۰۰	بازرگانی صنعتی رادمهر
۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه یدک ماشین
۲۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیر سازان سیال
۰	۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی وقطعات سیمان ایران
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آلکان ماشین
۰	۱۸۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت ماد نیرو آریا
۰	۱۶۷,۴۳۶,۰۰۰	فروشگاه روان ترانس آپادانا
۱۴۸,۷۱۴,۱۳۵	۱۴۸,۷۱۴,۱۳۵	شرکت ایران ذوب
۶۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۳۹,۹۸۰,۵۰۰	شرکت آیدین صنعت آریانا
۰	۱۲۹,۲۰۰,۰۰۰	شرکت ادلی صنعت سوزین
۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توزین صنعتی آدریان
۰	۹۷,۲۹۰,۰۰۰	ریخته گری دقیق ساری
۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۰۰,۰۰۰	شرکت کادوسان گرافیت
۸۶,۰۸۸,۹۰۶	۸۶,۰۸۸,۹۰۶	فارس آریان بلبرینگ
۱۰,۲۷۰,۰۰۰	۸۱,۲۸۰,۰۰۰	ارتعاش گستر پیمان
۰	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	صنایع آراین
۴۶,۲۵۶,۰۰۰	۵۷,۱۶۵,۰۰۰	شرکت رکسان پارسیان
۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۶,۲۵۰,۰۰۰	فروشگاه سانترال بلبرینگ
۰	۵۶,۰۴۳,۹۰۰	شرکت فولیران
۴۷,۷۷۵,۱۸۲	۴۷,۷۷۵,۱۸۲	صنعتی آما
۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت موتور گیربکس های صنعتی آریا
۴,۰۰۰	۴۵,۰۰۴,۰۰۰	مهندسی پاک باد
۴۳,۱۸۵,۰۰۰	۴۳,۱۸۵,۰۰۰	فروشگاه الکترو پارس
۱۶۲,۶۶۰,۰۰۰	۲۶,۹۲۰,۰۰۰	شرکت ماشین سازی استیا کار باختر
۶۴۴,۳۸۰,۰۰۰	۰	مهر ماشین
۲,۱۷۰,۵۲۹,۳۹۹	۳۶۳,۶۶۴,۷۴۶	سایر
۶,۰۴۶,۵۳۷,۹۰۸	۵,۰۴۴,۶۱۲,۶۵۶	جمع:

شرکت تولیدی سمان فروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹-۲. پیش پرداخت خرید کالا و خدمات بشرح اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۸۴۰,۳۳۹,۹۳۴	۵,۸۴۰,۳۳۹,۹۳۴	بخش فراورده های نفتی ایران
۷۲۸,۹۳۴,۹۳۰	۷۴۵,۴۲۴,۹۳۰	شرکت هواسان
.	۶۶۱,۹۴۶,۲۷۰	ارجمند محسن
.	۵۵۷,۳۹۷,۰۰۰	یاران ساختار آذر
.	۵۴۰,۷۷۲,۳۲۰	پلیمر کیسه تبریز
۴۴۹,۷۰۳,۰۳۶	۴۳۷,۵۰۳,۹۶۴	همکاران سیستم پناه غرب
۳۶۶,۹۷۴,۱۰۰	۳۶۶,۹۷۴,۱۰۰	شرکت صنایع آب و عمران ایران
.	۳۳۱,۲۵۰,۰۰۰	شرکت پرشین سحر ایرانیان
۳۲۸,۴۵۰,۰۰۰	۳۲۸,۴۵۰,۰۰۰	شرکت فایفر
.	۲۴۰,۵۳۶,۷۰۰	آزمایشگاه معتمد محیط زیست جهاد دانشگاهی
۱۸۶,۹۷۹,۹۶۹	۱۸۶,۹۷۹,۹۶۹	شرکت گلبان کیسه آذربایجان
.	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	فرآیند تجهیز خاور
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	قیصری مجسن
.	۱۴۳,۲۰۸,۰۰۰	شرکت آب منطقه ای تهران
.	۱۴۰,۹۰۰,۰۰۰	توربو ژنراتور
۲۳,۹۲۷,۴۰۰	۱۳۹,۶۰۷,۸۰۰	فروشگاه پرسا تجهیز ایرانیان
۱۲۹,۳۷۵,۰۰۰	۱۲۹,۳۷۵,۰۰۰	شرکت گل یاس کبود مهدیشهر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی و مهندسی نسوزین
۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۸۶,۲۵۰,۰۰۰	خدمات فنی عروجی
.	۸۳,۸۲۵,۱۶۰	بازرگانی و سرمایه گذاری بین المللی کرون ایران کیش
۱۰۰۲,۴۳۰,۰۵۲	۱,۵۰۸,۳۷۳,۵۱۵	سایر
۹,۳۷۸,۳۶۴,۴۲۱	۱۲,۹۰۹,۱۱۴,۶۶۲	جمع:

۹-۳. پیش پرداخت به پیمانکاران بشرح اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۸۴,۲۲۸,۶۱۷	۹۸۶,۰۲۵,۳۲۱	ندای رهاوی
۶۹۰,۹۵۷,۵۰۰	۳۸۵,۸۴۰,۰۰۰	خدمات بهره برداری احداث
۱۶۱,۹۱۶,۱۴۸	۱۶۱,۹۱۶,۱۴۸	پیمانکاری و مصالح فروشی چراغی
۶۲,۳۸۵,۴۰۰	۶۲,۳۸۵,۴۰۰	گچ آفتاب سمنان
۳۱,۸۵۰,۳۰۰	۳۱,۸۵۰,۳۰۰	شرکت معدنکاران گویر
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	آب و فاضلاب تهران (شرکت سازندگی انصار)
۵۷۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل ترکیبی
۱۵۳,۴۷۶,۳۰۰	.	شرکت تاور فیروز
۲,۳۹۵,۳۸۴,۲۶۵	۱,۶۳۸,۵۸۷,۱۶۹	جمع:



۱- داراییهای ثابت مشهود

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

استهلاک افزایش یافته - ریال			ریال - مبلغ دفتری		
شرح اقلام	یادداشت	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان دوره	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان دوره
زمین	۳-۱	۶۰,۴۵,۶۶۲,۸۸۱	۶۰,۴۵,۶۶۲,۸۸۱	۶۰,۴۵,۶۶۲,۸۸۱	۶۰,۴۵,۶۶۲,۸۸۱
ساختمان		۴۳۴,۹۲۰,۹۵۶,۱۷۱	۴۳۴,۹۲۰,۹۵۶,۱۷۱	۴۳۴,۹۲۰,۹۵۶,۱۷۱	۴۳۴,۹۲۰,۹۵۶,۱۷۱
تاسیسات		۴۱۰,۴۲۶,۸۸۰,۸۵۰	۴۱۰,۴۲۶,۸۸۰,۸۵۰	۴۱۰,۴۲۶,۸۸۰,۸۵۰	۴۱۰,۴۲۶,۸۸۰,۸۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۳-۱	۱,۰۵۹,۳۹۵,۰۱۸,۰۸۰	۱,۰۵۹,۳۹۵,۰۱۸,۰۸۰	۱,۰۵۹,۳۹۵,۰۱۸,۰۸۰	۱,۰۵۹,۳۹۵,۰۱۸,۰۸۰
ابزار آلات	۴-۱	۹,۹۸۸,۲۳۴,۲۲۵	۹,۹۸۸,۲۳۴,۲۲۵	۹,۹۸۸,۲۳۴,۲۲۵	۹,۹۸۸,۲۳۴,۲۲۵
وسایل نقلیه		۴۹۰,۳۰۴,۹۹۷	۴۹۰,۳۰۴,۹۹۷	۴۹۰,۳۰۴,۹۹۷	۴۹۰,۳۰۴,۹۹۷
اثاثه و منقوبات		۱۳,۵۳۴,۶۴۹,۴۹۱	۱۳,۵۳۴,۶۴۹,۴۹۱	۱۳,۵۳۴,۶۴۹,۴۹۱	۱۳,۵۳۴,۶۴۹,۴۹۱
مستحقات زمین		۱۰۸,۳۷۰,۴۸۹,۹۸۱	۱۰۸,۳۷۰,۴۸۹,۹۸۱	۱۰۸,۳۷۰,۴۸۹,۹۸۱	۱۰۸,۳۷۰,۴۸۹,۹۸۱
جمع		۱,۸۳۷,۵۸۵,۳۴۱,۶۷۶	۱,۸۳۷,۵۸۵,۳۴۱,۶۷۶	۱,۸۳۷,۵۸۵,۳۴۱,۶۷۶	۱,۸۳۷,۵۸۵,۳۴۱,۶۷۶
داراییهای در دست تکمیل	۵-۱	۱۱,۶۹۷,۵۰۰,۶۵۹	۱۱,۶۹۷,۵۰۰,۶۵۹	۱۱,۶۹۷,۵۰۰,۶۵۹	۱۱,۶۹۷,۵۰۰,۶۵۹
اقلام سرمایه ای در انتظار	۶-۱	۱۳,۱۳۰,۱۴۵,۶۶۷	۱۳,۱۳۰,۱۴۵,۶۶۷	۱۳,۱۳۰,۱۴۵,۶۶۷	۱۳,۱۳۰,۱۴۵,۶۶۷
بیش پرداختهای سرمایه ای	۷-۱	۱۵۰,۸۳۰,۱۴۷,۵۲۱	۱۵۰,۸۳۰,۱۴۷,۵۲۱	۱۵۰,۸۳۰,۱۴۷,۵۲۱	۱۵۰,۸۳۰,۱۴۷,۵۲۱
جمع		۳۹,۹۱۰,۷۹۳,۸۴۷	۳۹,۹۱۰,۷۹۳,۸۴۷	۳۹,۹۱۰,۷۹۳,۸۴۷	۳۹,۹۱۰,۷۹۳,۸۴۷
جمع کل		۱,۸۷۷,۴۹۶,۱۳۵,۵۲۳	۱,۸۷۷,۴۹۶,۱۳۵,۵۲۳	۱,۸۷۷,۴۹۶,۱۳۵,۵۲۳	۱,۸۷۷,۴۹۶,۱۳۵,۵۲۳



شرکت تولیدی سیمان فروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

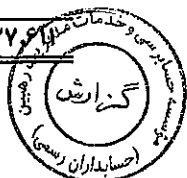
- ۱۰-۱- دارائی های ثابت مشهود شرکت دارای پوشش بیمه ای در قبال خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی انفجار، صاعقه، زلزله و سیل میباشد.
- ۱۰-۲- زمین، ساختمان و تمامی ماشین آلات و تاسیسات و تجهیزات کارخانه در قبال تسهیلات ریالی و ارزی دریافتی در وثیقه بانک تجارت قرار دارد.
- ۱۰-۳- عمده افزایش سر فصل ماشین الات و تجهیزات مربوط به خرید و انتقال الکتروموتور ها به حساب دارایی ثابت می باشد.
- ۱۰-۴- عمده افزایش ابزار آلات از بابت انتقال دستگاه اجرچینی کوره به حساب دارایی ثابت می باشد.
- ۱۰-۵- اقلام تشکیل دهنده سرفصل دارایی های در دست تکمیل به شرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	درصد تکمیل	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
پروژه احداث سوله بندر امیرآباد		۵۰٪	۶,۷۲۱,۶۲۱,۸۵۵	۱,۷۲۵,۰۰۰
پروژه احداث خط ۶۳ کیلو ولت چهار مداره		۵۴٪	۵,۴۰۲,۷۱۳,۸۷۰	۵,۴۰۲,۷۱۳,۸۷۰
پروژه دیوار دور مخازن مازوت	۱۰-۵-۱	۹۸٪	۳,۳۱۲,۳۱۴,۸۱۶	۳,۳۱۲,۳۱۴,۸۱۶
فضای سبز و محوطه	۱۰-۵-۲	۹۵٪	۲,۶۸۱,۶۸۶,۱۲۲	۲,۱۱۸,۰۴۳,۵۳۲
پروژه عایق کاری مخزن مازوت	۱۰-۵-۱	۹۸٪	۵۳۸,۹۷۸,۰۶۷	۵۳۸,۹۷۸,۰۶۷
ساختمان شهرک کوهسار		۱۰٪	۲۱۳,۷۲۵,۳۷۴	۲۱۳,۷۲۵,۳۷۴
پروژه احداث سیلوی سوم سیمان	۱۰-۵-۳	۱۵٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع:			۱۸,۹۸۱,۰۴۰,۱۰۴	۱۱,۶۹۷,۵۰۰,۶۵۹

- ۱۰-۵-۱- دارائی در جریان تکمیل دیوار دور مخازن مازوت بابت عملیات و ساخت دیوار های حائل مخازن مازوت بوده که به دلیل عدم ارائه صورت وضعیت قطعی از سوی پیمانکار تاکنون به حساب مربوطه منتقل نشده است.
- ۱۰-۵-۲- دارائی در جریان تکمیل فضای سبز و محوطه کارخانه بابت خرید لوازم مورد نیاز فضای سبز اعم از درخت، تاسیسات آبرسانی قطره ای و ... بوده است که پس از تکمیل به حساب مربوطه منتقل خواهد شد.
- ۱۰-۵-۳- مبلغ پروژه سیلوی سوم کارخانه مربوط به وجه پرداختی به شرکت مهندسین مشاور صنعتی رعدان بابت تهیه گزارش مطالعات امکان سنجی و مطالعات توجیهی فنی و اقتصادی بوده است .
- ۱۰-۶- اقلام سرمایه ای نزد انبار عمدتاً شامل کالاهایی است که ماهیتاً از نوع دارایی بوده که در انبار نگهداری می گردد و پس از خروج از انبار به حساب دارایی منظور می شود.

۱۰-۷- اقلام تشکیل دهنده سرفصل پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت قایفر (قطعات گیربکس آسیاب مواد)	۱۲,۳۶۸,۱۵۹,۰۶۰	۵,۲۶۹,۴۱۹,۳۰۰
شرکت سوله طبرستان	۲,۵۶۱,۵۶۵,۰۰۰	۲۸,۴۴۰,۰۰۰
شرکت مازند نیرو (احداث خط ۶۳ کیلو ولت چهارمداره)	۲,۲۸۰,۰۳۷,۲۱۶	۲,۲۸۰,۰۳۷,۲۱۶
شفت پنیون چرخ دنده کوره CMD	۱,۹۷۱,۰۸۱,۲۵۰	۸۵۵,۴۴۸,۰۰۰
شرکت خدمات فنی و مهندسی طرحهای صنعتی ایران (پیش پرداخت احداث سیلوی سوم)	۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت FLS دانمارک (قطعات SF Cooler و قطعات گیربکس)	۹۵۲,۸۶۹,۳۲۰	۹۵۲,۸۶۹,۳۲۰
تونی تکنیک	۳۶۹,۵۱۴,۳۹۰	.
شرکت مهندسی صنعتی فلز افشان ناب (یوک پول راد آسیاب مواد خام)	۲۸۹,۱۶۸,۶۲۵	۲۸۹,۱۶۸,۶۲۵
شرکت فنی مهندسی بازرگانی فراز تجارت کاسپین (کابل جمع کن استاکر و ریکلایمر)	۲۸۱,۰۳۲,۷۵۰	۲۸۱,۰۳۲,۷۵۰
ارتیسون صنعت	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
مهندسان مشاور سپهرار	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰
تراشکاری و جوشکاری رضا	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
کنترل فرآیند سیما تک (خرید سیستم توزین تغذیه کوره)	.	۲,۲۷۶,۷۱۰,۲۰۰
صنعتی ماهر امین سمنان (خرید الکترو پمپ)	.	۳۸۸,۷۵۹,۹۲۰
سپاهان لیفت (خرید لیفتراک ۵ تنی)	.	۳۸۳,۷۵۰,۰۰۰
شرکت BHT آلمان (خرید خازن الکترولیت)	.	۳۷۳,۵۱۲,۱۹۰
جمع:	۲۲,۸۰۷,۴۲۷,۰۰۰	۱۵,۰۸۳,۱۴۷,۵۲۱



شرکت تولیدی سیمان قزوین کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای نامشهود

مانده در ابتدای سال	استهلاک انباشته ابتدای سال	استهلاک دوره مالی	مانده در انتهای ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۲۰۷,۲۵۵,۵۵۶	۰	۰	۳۱,۲۰۷,۲۵۵,۵۵۶	۳۱,۲۰۷,۲۵۵,۵۵۶
۴۳۱,۶۲۰,۰۰۰	۰	۰	۴۳۱,۶۲۰,۰۰۰	۴۳۱,۶۲۰,۰۰۰
۲,۰۸۴,۱۴۰,۵۰۰	۰	۰	۲,۰۸۴,۱۴۰,۵۰۰	۲,۰۸۴,۱۴۰,۵۰۰
۷,۵۹۳,۵۲۵,۵۶۸	۰	۰	۷,۵۹۳,۵۲۵,۵۶۸	۷,۵۹۳,۵۲۵,۵۶۸
۱,۶۲۸,۸۹۴,۰۰۰	۱,۱۳۱,۵۰۵,۸۳۳	۷۴,۶۱۸,۲۵۰	۴۲۲,۷۶۹,۹۱۷	۴۹۷,۳۸۸,۱۶۷
۷۰,۹۲۶,۰۰۰	۰	۰	۷۰,۹۲۶,۰۰۰	۷۰,۹۲۶,۰۰۰
۴۳,۰۱۶,۳۶۱,۶۲۴	۱,۱۳۱,۵۰۵,۸۳۳	۷۴,۶۱۸,۲۵۰	۴۱,۸۱۰,۲۳۷,۵۴۱	۴۱,۸۸۴,۴۵۵,۷۹۱

حق الامتیاز دیماند برق
حق انشعاب آب کارخانه
حق انشعاب چاه کارخانه
حق الامتیاز گاز کارخانه
نرم افزار ها
امتیاز تلفن ثابت و همراه
جمع:

۱۲- سرمایه گذارهای بلندمدت

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	خالص
		ریال	ریال	ریال
۷۲۲,۲۱۸	۰	۷۲۲,۲۱۷,۰۰۰	۲,۷۳۴,۱۸۰,۰۱۹	۲,۷۳۴,۱۸۰,۰۱۹
۱۱,۵۳۶	۰	۱۱,۵۳۶,۰۰۰	۲,۱۵۳,۱۶۰,۰۰۰	۱,۶۱۵,۰۴۰,۰۰۰
۱,۳۲۹,۹۴۱	۰	۱,۳۲۹,۹۴۱,۰۰۰	۱,۳۲۹,۹۴۱,۰۰۰	۱,۳۲۹,۹۴۱,۰۰۰
۱۵		۱۵,۰۰۰	۱۶۷,۲۵۱,۰۷۰	۱۶۷,۲۵۱,۰۷۰
۱,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۰۰
۵۰		۵۰,۰۰۰	۵۶,۳۵۰	۵۶,۳۵۰
۳,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۹۵۰,۰۰۰)		(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱,۰۵۰,۰۰۰		۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
			۷,۴۳۹,۷۹۷,۴۳۹	۶,۹۰۱,۶۷۷,۴۳۹

شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
شرکت حمل و نقل جاده ای مازند ترابری
شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
شرکت حمل و نقل بهمن بار کرمان
شرکت سیمان کرمان
شرکت سیمان شمال
شرکت پارسیم
شرکت مخلوط خشک سیمان تیسفون
کسر می شود: سرمایه گذاری تعهد شده
خالص سرمایه گذاری شرکت مخلوط خشک سیمان تیسفون
جمع:

۱۳- سایر دارائیه

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۲,۲۵۲,۲۷۲,۴۸۶	۳,۲۸۰,۳۹۹,۹۹۰
	۱,۰۰۰,۲۵۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۲۵۲,۰۰۰
	۷۸۵,۰۹۷,۵۰۰	۷۸۵,۰۹۷,۵۰۰
	۵۴۶,۱۵۶,۷۵۰	۵۴۶,۱۵۶,۷۵۰
	۲۵۴,۷۰۶,۲۵۰	۲۵۴,۷۰۶,۲۵۰
	۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰
	۸۸,۷۶۴,۸۲۳	۸۸,۷۶۴,۸۲۳
	۵۵,۲۷۰,۳۲۴	۵۵,۲۷۰,۳۲۴
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	۶,۴۱۹,۵۲۰,۱۳۳	۶,۴۴۷,۶۴۷,۶۴۷

جمع:

حصه بلند مدت وام کارکنان
سپرده اداره کل راه و شهرسازی استان تهران
سپرده سازمان صنعت و معدن و تجارت
سپرده حسن انجام کار اجاره اراضی منطقه ویژه بندر امیرآباد
بانک تجارت شعبه چهارراه جمهوری - سپرده ضمانتنامه صنایع و معادن
گمرک جمهوری اسلامی - سپرده ترخیص کالا
سپرده گشایش اعتبار خرید قطعات و لوازم یدکی (وجوه امانی نزد بانک)
بانک ملی شعبه مرکزی - سپرده ۱۰٪ اعتبار شماره ۸۶۷۰۵۶۵۲
دادگستری شهرستان فیروزکوه



۱۳-۱ به منظور استرداد سپرده های نزد ادارات و دستگاههای دولتی اقدامات لازم انجام پذیرفته است ولیکن به دلیل سنواتی بودن خدمات مدیریت رهنمون موضوع و ضعف مستندات در دست پیگیری می باشد.

شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۹۱۹,۵۰۴,۴۸۶	۱۸,۴۷۷,۵۰۵,۱۴۲	۱۴-۱
۱۲۰,۲۴۹,۳۰۳	۱۷۳,۴۱۳,۶۴۴	حسابهای پرداختنی تجاری (کالا و خدمات-مواد اولیه)
۲۴,۰۳۹,۷۵۳,۷۸۹	۱۸,۶۵۰,۹۱۸,۷۸۶	بستانکاران تجاری (مشتریان فروش)
		جمع:

مبالغ پرداختنی بعد از تاریخ ترازنامه ۴.۷۰۱ میلیون ریال می باشد.

۱۴-۱- مانده حسابها و اسناد پرداختنی تجاری (کالا و خدمات) به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۶۲۴,۰۲۸,۹۶۴	۴,۳۴۷,۱۱۶,۰۰۰	پلیمر کیسه تبریز
۳,۳۷۷,۹۹۰,۹۳۳	۴,۰۹۷,۶۴۳,۶۱۴	شرکت تاور فیروز
۱,۴۰۹,۹۶۷,۰۰۰	۱,۴۰۹,۹۶۷,۰۰۰	کاتسار هامون
۰	۱,۱۱۲,۸۹۰,۰۰۰	شرکت فرآورده های دیر گداز آذربایجان
۱,۴۱۸,۲۴۱,۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فرآورده های نسوز یازس
۰	۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی و قطعات سیمان ایران
۰	۷۸۵,۹۰۲,۵۰۰	شرکت فرآورده های نسوز راه صنعت
۳۴۴,۷۶۶,۲۵۰	۶۳۰,۹۲۷,۴۵۰	یاران ساختار آذر
۲۲۷,۳۳۴,۶۴۹	۶۲۸,۲۰۹,۶۴۹	شرکت گلستان کیسه آذربایجان
۰	۴۹۷,۵۰۲,۰۰۰	شرکت فلز سنگ صدرا
۰	۲۴۴,۲۸۵,۰۰۱	شرکت آلکان ماشین
۲۳۶,۹۶۳,۵۰۰	۲۳۶,۹۶۳,۵۰۰	ریخته های نسوز مهر
۲۱۲,۱۴۰,۰۰۰	۲۱۲,۱۴۰,۰۰۰	شرکت بهینه سازان سیمان پویا
۱۷۲,۵۲۷,۹۹۲	۱۹۸,۳۲۶,۸۰۸	فرآورده های نسوز ایران
۰	۱۵۹,۳۹۹,۳۶۸	شرکت مهر آزاد
۱۵۵,۲۵۴,۸۵۴	۱۵۵,۲۵۴,۸۵۴	شرکت کان گستر کومش
۱۴۳,۴۸۰,۸۷۴	۱۴۳,۴۸۰,۸۷۴	شرکت سحر ترابری گیتی
۵۷,۰۱۰,۰۰۰	۸۰,۰۱۰,۰۰۰	بازرگانی میلاد
۶۷,۸۹۹,۳۰۸	۶۷,۸۹۹,۳۰۸	موسسه معادن همیار تولید
۵۵,۳۶۹,۷۴۴	۵۵,۳۶۹,۷۴۴	شرکت تعاونی نفتکشهای تهران و حومه
۵۳,۸۲۶,۹۶۲	۵۳,۸۲۶,۹۶۲	شرکت مهر ورزشان طرود
۵۵,۹۹۰,۹۰۰	۴۸,۶۹۹,۷۷۵	فروشگاه پرسا تجهیز ایرانیان
۶۱,۶۸۳,۰۰۰	۱۳,۴۸۰,۰۰۰	شرکت ارتباط گستر مدیا نت
۸۵۵,۵۵۸,۰۰۰	۸۱۲,۰۰۰	شرکت رهنمود اندیشه پارت
۸۴۰,۶۶۰,۵۶۰	۰	رضا مظفری (معادن سنگ آهن ظفر سمنان)
۵۵۰,۶۰۰,۰۰۰	۰	شرکت پاکسال تجهیز
۴۸۴,۸۸۰,۰۰۰	۰	شرکت ساخت نصب کنترل
۱,۵۰۳,۳۲۹,۳۹۶	۱,۴۸۱,۵۹۸,۷۳۵	سایر
۲۳,۹۱۹,۵۰۴,۴۸۶	۱۸,۴۷۷,۵۰۵,۱۴۲	جمع:

۱۴-۱-۱- مانده های راكد حسابهای پرداختنی عمدتاً مربوط به اختلاف حساب با شرکت ها می باشد.



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۵-۱	۱۹,۶۹۴,۱۸۸,۱۲۸
سپرده حق بیمه پیمانکاران	۱۵-۲	۶,۴۲۶,۳۲۸,۸۳۳
سایر بستانکاران	۱۵-۳	۲۵,۶۲۱,۹۱۶,۱۶۲
اسناد پرداختنی غیر تجاری	۱۵-۴	۰
مالیات و عوارض ارزش افزوده		۶,۸۰۷,۶۰۶,۹۱۶
مالیات پیمانکاران		۴۲۹,۷۵۴,۰۲۹
حق بیمه پرداختنی کارکنان		۱,۰۰۸,۴۳۴,۷۲۶
مالیات پرداختنی کارکنان		۳۳۸,۴۴۸,۸۹۳
سایر		۴۳۴,۵۴۳,۲۳۷
جمع:		۷۰,۷۶۱,۱۲۰,۹۲۴
		۱۲۸,۲۱۷,۴۵۷,۲۵۷

مبلغ پرداختی و تسویه شده بعد از تاریخ ترازنامه ۶۷.۶۶۹ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۱- سپرده حسن انجام کار پیمانکاران بشرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	۱۵-۱-۱	۹,۴۴۲,۱۹۰,۸۰۴
ندای رهاوی		۵,۸۴۹,۰۸۷,۱۴۵
شرکت قیدار سازان توسعه پارسین		۹۴۶,۲۸۸,۷۵۶
شرکت تامین گستر گیلان		۱۶۳,۲۳۹,۶۱۹
شرکت سوله طبرستان		۰
شرکت برزین سازه شمال		۰
شرکت مبتکر سازه فیدار		۲۰۴,۷۱۱,۵۵۲
آلیاژ جوش ایران		۱۷۲,۵۵۷,۳۵۰
آهنگر حسین		۱۰۷,۲۴۷,۵۵۰
شرکت خدماتی شاهرود کار کیا		۸۸,۶۰۳,۰۰۸
مهندسین مشاور ماهر خاک		۱۱۰,۹۱۴,۷۰۰
فرایند توسعه یاد		۱۰۷,۹۱۸,۳۷۰
خدمات بهره برداری احداث		۰
هرانده ای بهزاد		۰
سهرابی امیر عباس		۱۴۴,۶۵۰,۷۱۷
مهندسی تعمیرات انتقال نیرو تهران (متانیر)		۶۳,۳۸۴,۲۷۶
کارگاه بتن آماده راهید کو		۱,۰۵۹,۶۴۰,۸۰۰
طلایه داران امنیت شهر		۴۳۷,۴۵۰,۲۶۵
ایستاد دژ پارسا طبرستان		۴۱۶,۲۷۳,۶۱۶
شرکت مهندسی مشاور ایشکا		۶۳,۳۹۹,۰۴۸
سایر		۳۱۶,۶۳۰,۵۵۲
جمع:		۱۹,۶۹۴,۱۸۸,۱۲۸
		۱۵,۵۵۷,۴۳۰,۷۸۹

۱۵-۱-۱- با عنایت به بدهی شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه به شرکت CES بابت سپرده حسن انجام کار و نیز بدهی شرکت CES به سهامداران تامین اجتماعی شعبه فیروز کوه مقرر گردید بدهی شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه به شرکت CES از طریق پرداخت اقساط بدهی شرکت CES به سهامداران تامین اجتماعی مستهلک گردد.



شرکت تولیدی سیمان فروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲- سپرده حق بیمه پیمانکاران به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۲۴,۵۴۲,۵۷۲	۱,۹۵۰,۷۰۲,۶۴۱	ندای رهاوی
۹۴۵,۵۴۲,۷۳۶	۱,۷۰۰,۰۲۱,۵۹۰	شرکت فیدار سازان توسعه پارسین
۲۸۲,۸۲۰,۹۹۰	۳۰۵,۳۷۰,۹۹۰	شرکت خدماتی شاه‌رود کار کیا
.	۲۱۸,۷۹۱,۹۴۴	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)
۸۱,۶۱۹,۸۰۹	۲۱۷,۳۲۲,۴۲۸	شرکت تامین گستر گیلان
۱۶۸,۹۵۹,۸۵۹	۱۹۸,۴۷۴,۸۵۹	خدمات بهره برداری احداث
۱۳۹,۹۴۷,۷۹۸	۱۶۷,۵۸۴,۵۲۸	آهنگر حسین
.	۱۲۱,۹۷۴,۸۲۳	شرکت برزین سازه شمال
۱۰۶,۵۶۵,۷۸۶	۱۱۶,۴۲۳,۷۸۶	آقای محسن میهنی (پیمانکار بهداری)
۹۵,۴۹۶,۵۰۰	۱۰۳,۱۲۰,۰۰۰	شرکت شقایق امید دریا
۹۸,۶۴۸,۷۶۰	۹۸,۶۴۸,۷۶۰	شرکت سازه های فلزی فن اوران غرب
۹۶,۵۶۲,۱۲۰	۹۶,۵۶۲,۱۲۰	معدنکاران کویر زاگرس
۶۲,۶۷۸,۳۲۰	۶۲,۶۷۸,۳۲۰	فرآیند توسعه پاد
.	۶۰,۵۴۰,۴۸۸	مهندسین مشاور ماهر خاک
.	۶۰,۳۷۸,۴۳۴	هرانده ای بهزاد
۷۸,۶۱۴,۵۲۱	۳۶,۵۳۶,۱۳۷	سهرابی امیر عباس
۸۱,۶۳۰,۸۵۶	.	ایستاد دژ پارسا طبهرستان
۳۲۹,۵۹۲,۵۴۲	.	کارگاه بتن آماده راهید کو
۹۳۳,۱۰۴,۶۴۴	۶۰۵,۹۹۲,۴۷۶	سایر
۶,۴۲۶,۳۲۸,۸۳۳	۶,۱۲۱,۰۳۴,۳۴۴	جمع:



۱۵-۲-۱- علت عدم تسویه سپرده حق بیمه پیمانکاران قراردادهای خاتمه یافته، عدم ارائه مقاصد حساب بیمه می باشد.

شرکت تولیدی سیمان فروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱۵- سایر بستانکاران شامل اقلام زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۵۷۸,۹۸۴,۰۰۰	۳۰,۶۹۸,۶۷۹,۸۳۳	شرکت گاز استان تهران
۷,۵۷۱,۸۶۴,۰۰۰	۲۲,۲۵۴,۵۸۳,۳۷۸	شرکت برق منطقه ای تهران
۲,۷۹۹,۷۴۹,۷۳۹	۱۲,۰۱۵,۰۵۱,۰۹۵	ندای رهاوی
۱,۵۶۵,۱۸۰,۰۲۷	۴,۷۹۷,۶۱۸,۰۱۴	شرکت قیدار سازان توسعه پارسیان
۲,۱۴۱,۶۴۶,۳۱۳	۲,۲۵۴,۷۸۲,۷۳۶	بستانکاران واریزی مشتریان نامشخص
.	۱,۵۸۸,۳۰۰,۰۰۰	شرکت سوله طبهرستان
.	۱,۳۶۱,۸۲۸,۴۰۰	شرکت برزین سازه شمال
۱,۱۷۵,۲۵۸,۳۳۴	۱,۱۷۵,۲۵۸,۳۳۴	سازمان صنایع و معادن استان تهران
.	۱,۰۷۸,۲۲۰,۸۴۶	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)
.	۸۴۴,۲۶۱,۰۰۰	توریو زراتور
۱۲۸,۲۸۰,۳۱۲	۷۷۸,۵۰۷,۷۵۸	شرکت تامین گستر گیلان
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدزاده علیرضا
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جلالی قر علیرضا
.	۲۵۱,۴۰۱,۸۳۱	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۳۲,۸۶۵,۰۰۰	۲۵۰,۷۹۱,۵۰۰	سیمان کرمان
.	۲۳۹,۱۹۴,۱۴۰	حسین آهنگر
۲۳۳,۱۰۱,۷۴۰	۲۳۳,۱۰۱,۷۴۰	شرکت فرآورده های نسوز قشم
.	۲۱۴,۷۹۶,۱۴۶	خدمات بهره برداری احداث
.	۱۴۴,۸۴۶,۵۰۰	شرکت شقایق امید دریا
۱۳۸,۰۰۴,۱۸۰	۱۳۸,۰۰۴,۱۸۰	فرآورده های نسوز سپاهان
۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	تعاونی مصالح فروشان بخش مرکزی ساری
۸۳۱,۳۱۱,۶۱۶	.	شرکت مازند نیرو
۴۵۴,۲۶۹,۹۹۸	.	ایستاد یار سا طبهرستان
۳۶۶,۰۷۷,۵۵۲	.	شرکت خدماتی شاهرود کار کیا
۳۰۱,۷۷۲,۴۴۶	.	انجمن صنفی سیمان
۱۱۴,۳۸۷,۱۰۹	.	شرکت قدس نیرو
۱۰۲,۴۹۵,۲۳۲	.	سپهرابی امیر عباس
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	دوام انرژی
۱,۶۲۴,۱۶۸,۶۶۴	۱,۴۵۸,۸۱۳,۵۹۶	سایر
۳۵,۶۲۱,۹۱۶,۱۶۲	۸۲,۸۹۰,۵۴۱,۰۲۷	جمع:

۴-۱۵- اسناد پرداختنی غیر تجاری شامل اقلام زیر می باشد.

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	
۱,۲۸۹,۴۰۰,۰۰۰	سپاهان لیفت
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	یاران ساختار آذر
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پلیمر کیسه تبریز
۴۳۱,۶۴۰,۰۰۰	مهندسی پاک باد
۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	سازمان بنادر و دریانوردی (بندر امیرآباد)
۳,۳۵۶,۵۴۰,۰۰۰	جمع:



شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۰۲۶,۴۶۳,۵۲۳	۱۸,۴۱۴,۸۸۶,۵۹۰	۱۶-۱
۸۶,۱۶۹,۹۰۴	۸۶,۱۶۹,۹۰۴	
۳,۱۷۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۶۸۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۶-۲
۲۲,۲۸۵,۳۸۳,۴۲۷	۲۱,۱۸۶,۳۰۶,۴۹۴	

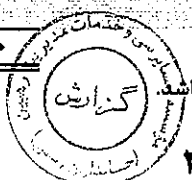
جمع:

۱۶-۱- مانده پیش دریافت فروش سیمان فله و پاکتی شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۳۶۶,۳۹۱,۱۲۰	۲,۳۱۰,۶۱۶,۴۰۰	شرکت پیشگام - حسینعلی فرزانه
۱,۱۷۲,۰۷۷,۰۸۰	۲,۱۹۲,۰۷۷,۰۸۰	شرکت عمرانی کوزو پارس
.	۱,۷۷۹,۹۹۶,۳۴۰	شرکت یاسا مهر پاکدشت
.	۱,۰۱۶,۹۵۶,۴۰۰	شرکت توسعه صادرات سفیران ونداد
۳۶,۰۲۲۳	۸۶۲,۰۵۶,۲۲۳	شرکت رامان
۲,۰۱۶,۸۴۵,۸۴۵	۷۷۳,۸۳۹,۴۶۵	شرکت کهن رادمان کاند
۱,۲۷۸,۳۲۴,۰۷۲	۷۱۹,۱۴۶,۱۴۲	شرکت سیمان بران طاهر
۱,۲۷۴,۵۶۳,۱۵۸	۶۵۲,۹۷۴,۴۱۸	شرکت سیمانبران مادر
.	۴۸۸,۷۴۲,۱۵۰	محمد اسلامی گفشگری
۲۸۹,۰۳۹,۸۷۹	۲۸۸,۶۴۸,۲۷۹	شرکت ساختمانی او - یول
۲۷۷,۷۱۳,۲۱۴	۲۷۷,۷۱۳,۲۱۴	شرکت سیمان مازندران
۲۶۴,۶۷۰,۹۱۰	۲۶۴,۶۷۰,۹۱۰	انجمن صنفی انبوه سازان مسکن مازندران
.	۲۵۳,۵۳۵,۱۸۵	شرکت فیدار سیمان آکام
۲۵۰,۰۳۲,۱۳۹	۲۵۰,۰۳۲,۱۳۹	شرکت تندیس پاکدشت
۶,۰۷۲,۱۰۲	۲۳۶,۵۰۶,۳۵۷	مجتمع خانه سازی رزمنده
۱۹۹,۸۷۰,۰۰۰	۱۹۹,۸۷۰,۰۰۰	شرکت پدافند غیر عامل
۱۹۳,۰۷۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۷۰,۰۰۰	برزو لاسمی
۱۳۰,۰۷۳,۳۹۶	۱۳۰,۰۷۳,۳۹۶	شرکت مهر آستان رضوی
۱۵۱,۰۱۶,۸۷۰	۱۲۱,۱۸۹,۰۴۰	آریا ترانسفو شرق
۱۱۶,۱۵۵,۸۰۶	۱۱۶,۱۵۵,۸۰۶	بازرگانی سرمایه گذاری مسکن
.	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	دزیانیا سدید
.	۹۷,۶۱۵,۴۰۰	سلماتیان بنیامین
۸۵,۷۸۱,۰۰۰	۸۵,۷۸۱,۰۰۰	شهرداری قشم
۸۴,۵۹۹,۰۹۵	۸۴,۵۹۹,۰۹۵	شرکت محراب عمران تهران - ۱
۷۷,۰۰۹,۰۷۵	۷۷,۰۰۹,۰۷۵	زهنما مجید
۶۸,۹۲۹,۱۷۰	۶۸,۹۲۹,۱۷۰	شرکت تعاونی مصالح فروشان ملکار
۶۱,۵۷۷,۵۷۴	۶۱,۵۷۷,۵۷۴	رامشک حبیب الله
۵۹,۸۶۱,۶۰۰	۵۹,۸۶۱,۶۰۰	شایسته آذر بان
۵۳,۷۵۸,۸۰۲	۵۳,۷۵۸,۸۰۲	عیوضی حسن
۵۰,۶۵۸,۷۵۰	۵۰,۶۵۸,۷۵۰	شرکت میل فیلون
۵۶,۴۵۵,۱۴۲	۵۰,۱۷۹,۰۷۸	سبوری راد علی
۴۹,۷۶۲,۰۶۲	۴۹,۷۶۲,۰۶۲	شرکت عمرانی کوزو شرق
۴۷,۷۸۱,۹۰۰	۴۷,۷۸۱,۹۰۰	مینم قاسمی
۳۷,۶۱۲,۴۹۹	۳۷,۶۱۲,۴۹۹	شرکت ساختمانی نیک پل - ۲
۳۴,۴۸۱,۲۶۷	۳۴,۴۸۱,۲۶۷	بازرگانی آهک - چال
۹۲۴,۸۹۳,۴۶۲	۱۸,۳۵۳,۶۵۷	شرکت جهاد نصر زنجان
۱,۴۸۴,۴۵۲,۷۴۰	۶,۴۰۴,۷۳۰	شرکت فنی و مهندسی صخره کاران شمال
۱,۵۸۳,۲۴۹,۷۹۰	۲,۹۲۳,۶۲۰	رود افشانی هادی
۴,۲۷۹,۳۲۳,۷۸۱	۴,۲۸۴,۷۲۸,۳۶۷	سایر
۱۹,۰۲۶,۴۶۳,۵۲۳	۱۸,۴۱۴,۸۸۶,۵۹۰	جمع:

جمع:

۱۶-۲- مبلغ فوق بابت ودیعه و پیش دریافت اجاره دفتر خیابان صابونچی می باشد.



شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره مالیات

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سال های ۱۳۹۱ تا دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول زیر است:

نوع و تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال - ۱۳۹۳/۰۶/۳۱					سال مالی
		مالیات			درآمد مشمول		
	مانده ذخیره - ریال	مانده ذخیره - ریال	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	سود (زیان) ابرازی
رسیدگی به دفاتر	۲۵,۰۸۲,۴۵۷,۲۴۷	۲۵,۰۸۲,۴۵۷,۲۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۷۸,۰۱۹,۰۲۱	۳۷,۰۸۲,۴۵۷,۲۴۷	۰	۷۳,۳۱۱,۷۵۰,۹۴۹
رسیدگی به دفاتر	۵۱,۰۶۸,۷۸۲	۵۱,۰۶۸,۷۸۲	۱۶,۹۷۱,۸۵۸,۶۵۷	۰	۰	۱۷,۰۲۲,۹۲۷,۴۳۹	۲۰۲,۳۲۵,۷۰۹,۵۶۱
در حال رسیدگی	۲۱,۳۹۶,۶۶۴,۳۴۸	۲۱,۳۹۶,۶۶۴,۳۴۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱,۳۹۶,۶۶۴,۳۴۸	۲۵۵,۳۴۵,۱۸۱,۰۰۶
	۰	۴,۵۳۸,۷۱۶,۶۱۹	-	-	-	-	۱۸,۱۵۴,۸۶۶,۴۷۴
	۶۶,۵۳۰,۱۹۰,۲۷۷	۶۱,۰۶۸,۹۰۶,۸۹۶					۱۳۹۴/۰۶/۳۱
							جمع:

۱۸-۱ - مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالها تا سال ۱۳۹۱ قطعی شده است.

۱۸-۲ - برگ قطعی عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ صادر شده است که شرکت بر اساس ماده ۲۵۱ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم به رأی صادره اعتراض نموده است.

۱۸-۳ - بابت مالیات عملکرد ابرازی سال ۹۳ مبلغ ده میلیارد ریال علی الحساب پرداخت و مابقی طی هشت فقره چک در سررسیدشش ماهه دوم سال به اداره مالیاتی پرداخت گردیده است.



شرکت تولیدی سیمان فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	۱۸-۱
۳۴,۹۱۰,۴۶۶,۸۳۹	۳۴,۹۱۰,۴۶۶,۸۳۹	سود سهام سال ۱۳۹۲
	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام سال ۱۳۹۳
۳۴,۹۱۰,۴۶۶,۸۳۹	۱۵۴,۹۱۰,۴۶۶,۸۳۹	

۱۸-۱- مانده سود سهام پرداختنی به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۵۹۹,۹۹۱,۵۰۰	۷۹,۵۹۹,۹۷۶,۵۰۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
۸,۵۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۲۳,۵۰۰	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)
۹,۲۴۲,۴۴۹,۸۳۹	۳۳,۱۲۲,۴۱۹,۸۳۹	شرکت سیمان شمال
۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان فارس
۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	سیمان دورود
۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	گچ ماشینی فارس
۸,۵۰۰	۲۳,۵۰۰	سیمان ارومیه
۸,۵۰۰	۲۳,۵۰۰	سیمان کرمان
۳۴,۹۱۰,۴۶۶,۸۳۹	۱۵۴,۹۱۰,۴۶۶,۸۳۹	جمع:



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۶۲,۱۳۵,۷۹۲,۳۱۴	۴۷۵,۶۴۶,۴۸۴,۹۵۲
۱۶,۸۰۶,۴۵۱,۱۸۴	۱۲,۴۲۱,۹۱۰,۵۷۰
۱۵,۳۵۶,۸۲۸,۹۶۱	۱۲,۲۵۳,۳۰۰,۷۶۱
۶۵,۶۷۱,۷۹۴,۳۹۰	۵۵,۸۲۰,۸۲۶,۳۹۰
۶۵۹,۹۷۰,۸۶۶,۸۴۹	۵۵۶,۱۴۲,۵۲۲,۶۷۳
(۶۰,۵۴۸,۷۰۲,۳۵۱)	(۵۰,۱۴۵,۸۹۹,۰۶۹)
۵۹۹,۴۲۲,۱۶۴,۴۹۸	۵۰۵,۹۹۶,۶۲۳,۶۰۴
(۳۶۶,۷۸۸,۶۸۲,۸۹۳)	(۳۱۷,۴۹۵,۳۱۴,۲۷۱)
۲۳۲,۶۳۳,۴۸۱,۶۰۵	۱۸۸,۵۰۱,۳۰۹,۳۳۳
.	.
۲۳۲,۶۳۳,۴۸۱,۶۰۵	۱۸۸,۵۰۱,۳۰۹,۳۳۳

وام دریافتی از بانک تجارت (ارزی)

وام دریافتی از بانک پارسیان

وام دریافتی از بانک ملی

وام دریافتی از بانک پاسارگاد

جمع وام‌های دریافتی

کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی

حصه بلند مدت وام

حصه جاری

اضافه می شود: سود و کارمزد و جرائم معوق

جمع:

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۲۸,۶۳۴,۳۲۰,۵۶۰	۴۴۵,۷۱۹,۶۸۶,۶۱۱
۱۲,۲۵۲,۸۵۳,۲۴۵	۹,۷۲۳,۲۳۹,۴۹۹
۵۸,۱۷۸,۵۴۸,۰۳۲	۵۰,۱۹۷,۲۵۴,۸۳۳
۳۵۶,۴۴۲,۶۶۱	۳۵۶,۴۴۲,۶۶۱
۵۹۹,۴۲۲,۱۶۴,۴۹۸	۵۰۵,۹۹۶,۶۲۳,۶۰۴

نرخ لیبور + ۲٪ (تجارت ارزی)

نرخ ۱۲٪ (ملی)

نرخ ۲۵٪ (پارسیان - پاسارگاد)

نرخ ۴٪ (تسهیلات سوخت)

جمع:

ج- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۲۸,۶۳۴,۳۲۰,۵۶۰	۴۴۵,۷۱۹,۶۸۶,۶۱۱
۱۳,۲۱۶,۶۶۶,۳۰۷	۱۰,۲۶۳,۴۴۹,۴۴۰
۴۴,۹۶۱,۸۸۱,۷۲۵	۳۹,۹۳۳,۸۰۵,۳۹۳
۱۲,۶۰۹,۲۹۵,۹۰۶	۱۰,۰۷۹,۶۸۲,۱۶۰
۵۹۹,۴۲۲,۱۶۴,۴۹۸	۵۰۵,۹۹۶,۶۲۳,۶۰۴

سفته نزد بانک تجارت - شامل مبلغ ۲۹۲ میلیون ریال سفته بمنظور اخذ وام مشارکت مدنی با ظهر نویسی شرکت سیمان فارس و خوزستان (و همچنین تهرین زمین و ماشین آلات کارخانه)

سفته نزد بانک پارسیان

چک و سفته نزد بانک پاسارگاد

قرارداد لازم الاجرا

جمع:

د- به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۳۷,۱۲۴,۱۳۰,۸۹۶	۹۲,۵۷۹,۷۵۳,۱۶۳
۲۳۴,۳۵۳,۶۳۶,۳۳۴	۱۸۷,۲۲۴,۶۸۶,۹۶۹
۱۲۱,۷۰۰,۴۰۳,۵۲۳	۲۱۹,۹۸۰,۲۵۱,۲۷۹
۶,۲۴۳,۹۹۳,۷۴۵	۶,۲۱۱,۹۳۲,۱۹۳
۵۹۹,۴۲۲,۱۶۴,۴۹۸	۵۰۵,۹۹۶,۶۲۳,۶۰۴

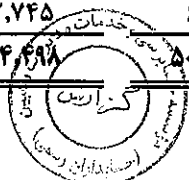
سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۷

جمع:



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۰۵,۳۷۵,۰۱۹	۱,۳۴۷,۵۷۸,۳۵۷
(۱,۹۷۶,۵۸۱,۷۲۱)	(۸۰,۳۱۰,۲۲۵)
۲,۴۱۸,۷۸۵,۰۵۹	۱,۴۸۸,۷۲۳,۷۵۴
۱,۳۴۷,۵۷۸,۳۵۷	۲,۷۵۵,۹۹۱,۸۸۶

مانده در ابتدای دوره

مبلغ پرداخت شده طی دوره مالی

ذخیره تامین شده طی دوره مالی

مانده در پایان دوره

۲۱- سرمایه

سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد سهام	درصد سهام
۱۷۹,۹۹۹,۹۵۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۹۹,۹۵۰	۴۵
۱۴۰,۰۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۵۰	۳۵
۷۹,۵۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۹۹,۹۰۰	۱۹.۹۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۲۵
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۲۵
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۲۵
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۲۵
۵۰,۰۰۰	۵۰	۰.۰
۵۰,۰۰۰	۵۰	۰.۰
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو)

شرکت سیمان شمال

شرکت گچ ماشینی فارس

شرکت سیمان فارس

شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان

شرکت سیمان دورود

شرکت سیمان ارومیه

شرکت سیمان کرمان

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۸ اساسنامه، مبلغ ۱۲.۴۶۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۳- اندوخته احتیاطی

اندوخته احتیاطی به مبلغ ۲۰.۰۰۰ میلیون ریال طبق مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۵ اختصاص یافته است.



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۴- فروش خالص

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال
۲۴-۱ خالص فروش داخلی	۴۵۹,۹۴۶.۵۸	۳۴۵,۴۴۵,۱۳۵,۳۸۳	۴۱۱,۹۱۵.۳۶	۳۸۱,۶۷۵,۵۵۷,۸۷۴	۸۵۹,۳۲۲.۲۰	۷۵۶,۲۰۶,۷۸۹,۶۱۳
۲۴-۲ خالص فروش صادراتی	۱۷,۹۸۹.۸۸	۱۵,۸۲۵,۸۱۴,۴۰۰	۱۳۴,۲۵۰.۱۲	۱۰۸,۱۱۸,۴۳۷,۴۸۰	۱۹۴,۳۷۲.۶۰	۱۴۸,۴۲۰,۰۴۷,۶۶۰
جمع خالص فروش:	۴۷۷,۹۳۶.۴۶	۳۶۱,۲۷۰,۹۴۹,۷۸۳	۵۴۶,۱۶۵.۴۸	۴۸۹,۷۹۳,۹۹۵,۳۵۴	۱,۰۵۳,۶۹۴.۸۰	۹۰۴,۶۲۶,۸۳۷,۲۷۳

۲۴-۱- فروش داخلی:

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال
سیمان فله	۲۹۶,۱۸۱.۹۵	۲۹۶,۱۸۳,۵۶۰,۱۶۰	۲۶۰,۸۵۴.۹۸	۲۴۹,۵۵۸,۴۴۶,۷۹۶	۵۷۶,۳۷۵.۵۰	۵۶۴,۹۸۵,۰۵۷,۲۱۶
سیمان پاکتی	۱۶۳,۷۶۴.۶۳	۱۸۸,۳۰۵,۰۱۳,۴۸۸	۱۵۱,۰۶۰.۳۸	۱۶۷,۱۴۲,۱۴۴,۷۸۳	۲۸۳,۰۴۶.۷۰	۳۱۸,۷۲۴,۷۶۶,۳۳۳
کلینکر	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰
جمع فروش داخلی:	۴۵۹,۹۴۶.۵۸	۴۸۴,۴۸۸,۵۷۳,۶۴۸	۴۱۱,۹۱۵.۳۶	۴۱۶,۷۰۰,۵۷۱,۵۷۹	۸۵۹,۳۲۲.۲۰	۸۸۲,۷۰۹,۸۰۳,۵۴۹
تخفیفات فروش	۰	(۱۳۹,۰۴۳,۴۳۸,۲۶۵)	۰	(۳۵,۰۲۵,۰۱۳,۷۰۵)	۰	(۱۲۷,۵۰۳,۰۱۳,۹۳۶)
خالص فروش داخلی	۴۵۹,۹۴۶.۵۸	۳۴۵,۴۴۵,۱۳۵,۳۸۳	۴۱۱,۹۱۵.۳۶	۳۸۱,۶۷۵,۵۵۷,۸۷۴	۸۵۹,۳۲۲.۲۰	۷۵۶,۲۰۶,۷۸۹,۶۱۳

۱-۲۴- کاهش مبلغ فروش داخلی ناشی از افت نرخ محصول تولیدی در بازار و افزایش تخفیفات فروش به دلیل عرضه بیش از حد کارخانجات تولیدی سیمان در مقابل تقاضای محدود بازار مصرف می باشد.

۲۴-۲- فروش صادراتی:

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال
سیمان فله	۱۷,۹۸۹.۸۸	۱۵,۸۳۱,۰۹۴,۴۰۰	۳۱,۷۸۳.۶۴	۳۱,۹۵۶,۹۷۱,۲۸۰	۳۸,۸۵۶.۳۰	۳۸,۴۷۶,۰۷۷,۱۶۰
سیمان پاکتی	۰.۰۰	۰	۱۲,۷۰۰.۴۰	۱۴,۷۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۷۲۰.۴۶	۱۷,۰۹۱,۴۹۹,۶۰۰
کلینکر	۰.۰۰	۰	۸۹,۷۶۶.۰۸	۶۱,۴۸۴,۷۶۵,۸۰۰	۱۴۰,۷۹۵.۸۴	۹۲,۹۶۴,۵۲۰,۵۰۰
جمع فروش صادراتی:	۱۷,۹۸۹.۸۸	۱۵,۸۳۱,۰۹۴,۴۰۰	۱۳۴,۲۵۰.۱۲	۱۰۸,۲۳۰,۴۸۷,۰۸۰	۱۹۴,۳۷۲.۶۰	۱۴۸,۵۳۲,۰۹۷,۲۶۰
برگشت از فروش	۰	(۵,۲۸۰,۰۰۰)	۰	(۱۱۲,۰۴۹,۶۰۰)	۰	(۱۱۲,۰۴۹,۶۰۰)
خالص فروش صادراتی	۱۷,۹۸۹.۸۸	۱۵,۸۲۵,۸۱۴,۴۰۰	۱۳۴,۲۵۰.۱۲	۱۰۸,۱۱۸,۴۳۷,۴۸۰	۱۹۴,۳۷۲.۶۰	۱۴۸,۴۲۰,۰۴۷,۶۶۰



شرکت تولیدی سیمان فروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲۴- مشتریان عمده محصولات شرکت طی سال براساس صورت حسابهای صادره به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		نام خریدار
درصد نسبت به کل	مبلغ فروش-ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش-ریال	
۴۱.۵۱٪	۱۹۴,۵۸۵,۲۳۲,۶۰۰	۲۵.۱۰٪	۹۰,۶۶۲,۲۸۳,۶۰۰	شرکت کهن رادمان کاند
۱۶.۳۸٪	۱۴۸,۱۴۶,۳۱۹,۸۷۹	۱۵.۸۸٪	۵۷,۳۵۲,۰۸۴,۲۰۰	شرکت سیمان بران طاهر
۰.۰۰٪	.	۱۵.۳۷٪	۵۵,۵۱۳,۳۱۸,۹۰۰	شرکت فیداز سیمان اکام
۰.۰۰٪	.	۵.۳۷٪	۱۹,۳۹۹,۰۳۷,۱۰۰	محمد اسلامی کفشگری
۳.۳۴٪	۳۰,۲۵۴,۷۵۹,۹۲۹	۵.۳۷٪	۱۹,۳۹۰,۸۶۲,۱۳۰	شرکت تلاشگران استرآباد شمال
۰.۰۰٪	۱۵,۵۸۲,۰۰۰	۵.۳۰٪	۱۹,۱۳۳,۳۳۹,۳۰۰	رضا همتی
۰.۰۰٪	.	۵.۰۶٪	۱۸,۲۷۷,۰۱۸,۵۰۰	شرکت یانسا مهر پاکدشت
۰.۰۰٪	.	۴.۷۰٪	۱۶,۹۷۲,۷۷۲,۴۰۰	شرکت توسعه صادرات سفیران ونداد
۱.۹۰٪	۱۷,۱۷۶,۸۲۱,۴۰۰	۴.۵۵٪	۱۶,۴۴۹,۰۸۹,۱۰۰	شرکت سیمانبران هادر
۰.۴۰٪	۳,۶۰۴,۵۶۴,۵۶۰	۴.۳۸٪	۱۵,۸۲۵,۸۱۴,۴۰۰	شرکت بازرگانی LTD CF VELES (جهانبانی)
۰.۰۰٪	.	۲.۶۲٪	۹,۴۷۱,۰۲۱,۰۲۸	اکبر میرزایی
۰.۰۵٪	۴۹۷,۴۸۱,۳۹۰	۲.۲۰٪	۷,۹۳۴,۳۵۷,۷۰۰	شرکت فنی و مهندسی صخره کاران
۰.۸۷٪	۷,۸۲۵,۳۴۸,۱۹۱	۰.۸۱٪	۲,۹۳۴,۹۶۵,۶۲۵	شرکت جهاد نصر زنجان
۰.۰۰٪	.	۰.۶۰٪	۲,۱۶۴,۸۵۳,۳۰۰	کارگاه بتون آماده راهیدکو
۰.۰۰٪	.	۰.۵۱٪	۱,۸۵۱,۲۳۹,۴۰۰	بهروز محمودی
۰.۰۰٪	.	۰.۵۱٪	۱,۸۵۱,۲۳۹,۴۰۰	بنیامین سلمانیان
۵.۲۱٪	۴۷,۱۲۶,۹۱۴,۷۸۸	۰.۵۰٪	۱,۷۹۷,۴۰۸,۴۰۰	هادی رود افشانی
۰.۲۹٪	۲,۵۸۵,۵۵۹,۳۴۶	۰.۴۱٪	۱,۴۶۶,۸۷۶,۴۰۰	شرکت ارمه بتون
۱۵.۵۱٪	۱۴۰,۳۲۶,۳۲۷,۲۸۹	۰.۴۰٪	۱,۴۴۱,۴۰۲,۸۰۰	محمد ناصر کاند
۸.۰۳٪	۷۲,۶۲۷,۳۱۸,۵۰۰	۰.۳۴٪	۱,۲۳۵,۷۳۰,۱۰۰	شرکت آز سمنت
۴.۰۳٪	۳۶,۴۲۷,۵۶۰,۷۱۷	۰.۰۴٪	۱۴۴,۳۳۶,۰۰۰	شرکت عمرانی کوزو پارس
۲.۲۴٪	۲۰,۲۴۹,۴۱۴,۲۰۰	۰.۰۰٪	.	شرکت رزیدنت کو
۲.۲۵٪	۲۰,۳۳۷,۲۰۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	شرکت بازرگانی الهام بیسان
۱.۸۹٪	۱۷,۰۵۲,۷۳۵,۱۶۷	۰.۰۰٪	.	شرکت ساختمانی او - بول
۱.۸۷٪	۱۶,۹۵۰,۴۸۷,۲۰۰	۰.۰۰٪	.	رحیم چوپانی
۱.۲۷٪	۱۱,۴۷۰,۷۵۸,۸۰۰	۰.۰۰٪	.	محمدعلی جهانبانی
۱.۰۲٪	۹,۲۵۶,۲۹۸,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	شرکت آریا بتن مهدیشهر
۰.۸۶٪	۷,۷۶۷,۲۹۲,۲۲۷	۰.۰۰٪	.	اکبر سلیمی فر
۰.۷۶٪	۶,۹۰۹,۸۸۳,۱۱۲	۰.۰۰٪	.	شرکت خانه گستر گیل
۰.۷۴٪	۶,۶۶۹,۱۹۴,۱۲۰	۰.۰۰٪	.	شرکت ساختمانی دبله
۰.۶۱٪	۵,۴۸۸,۷۱۴,۶۰۰	۰.۰۰٪	.	سازمان عمران آمل (سغا)
۰.۴۸٪	۴,۳۴۹,۶۲۲,۲۶۵	۰.۰۰٪	.	محمود گل سرخ تبار
۰.۴۳٪	۳,۸۸۱,۳۱۴,۷۹۰	۰.۰۰٪	.	سیروس سلیمی فر
۰.۴۲٪	۳,۷۹۳,۱۶۶,۴۸۰	۰.۰۰٪	.	محمدکاظم کیانی فلاورجانی
۰.۳۷٪	۳,۴۴۲,۱۲۲,۷۸۰	۰.۰۰٪	.	شرکت رامان
۰.۳۷٪	۳,۳۱۲,۵۸۴,۰۵۰	۰.۰۰٪	.	شرکت امیر ساوالان کومه
۰.۳۶٪	۳,۲۸۲,۴۳۰,۳۰۳	۰.۰۰٪	.	آقای عبدالله اسلامی چلندر
۰.۳۳٪	۳,۰۲۴,۴۲۲,۲۴۰	۰.۰۰٪	.	شرکت سابیر پروژه سد البرز
۰.۳۳٪	۲,۹۹۵,۸۸۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	شرکت توسعه تجارت و خدمات مهندسی سپهر آکباتان کیش
۵.۸۹٪	۵۳,۲۸۲,۵۲۵,۳۵۰	۰.۰۰٪	.	سایر
۱۰۰٪	۹۰۴,۶۲۶,۸۳۷,۲۷۳	۱۰۰٪	۳۶۱,۲۷۰,۹۴۹,۷۸۳	جمع



۴-۲۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر می باشد:

درصد سود ناخالص به	سود ناخالص	بهای تمام شده یک تن	بهای تمام شده	فروش	فروش	
درصد	ریال	ریال	ریال	مقدار - تن	ریال	
۱۵٪	۳۰,۷۲۸,۷۴۷,۴۱۴	۵۸۵,۵۰۶	۱۷۳,۴۰۶,۸۹۷,۹۰۲	۲۹۶,۱۶۵.۹۵	۲۰۴,۱۳۵,۶۴۵,۳۱۶	سیمان فله داخلی
۱۵٪	۲,۳۹۲,۲۳۷,۷۴۶	۷۴۶,۳۵۹	۱۳,۴۳۸,۸۵۶,۶۵۴	۱۸,۰۰۵.۸۸	۱۵,۸۳۱,۰۹۴,۴۰۰	سیمان فله صادراتی
۱۳٪	۱۸,۷۰۴,۳۴۲,۳۰۹	۷۴۸,۶۳۵	۱۲۲,۵۹۹,۸۶۷,۷۵۸	۱۶۳,۷۶۴.۶۳	۱۴۱,۳۰۴,۲۱۰,۰۶۷	سیمان پاکتی داخلی
	۵۱,۸۲۵,۳۲۷,۴۶۹		۳۰۹,۴۴۵,۶۲۲,۳۱۴	۴۷۷,۹۳۶.۴۶	۳۶۱,۲۷۰,۹۴۹,۷۸۳	

شرکت تولیدی سیمان فروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
مواد مستقیم مصرفی	۶۱,۲۹۶,۶۱۷,۸۸۹	۶۲,۸۸۴,۰۵۱,۷۴۳	۱۱۹,۶۱۴,۰۱۹,۱۳۶
دستمزد مستقیم	۱۰,۱۴۸,۵۶۰,۷۷۸	۶,۹۸۱,۶۹۹,۹۸۰	۱۳,۷۴۴,۵۰۳,۰۵۳
سرباز تولید	۲۹۳,۱۹۲,۴۰۴,۲۸۰	۲۹۱,۴۶۶,۷۷۷,۰۲۲	۶۰۹,۵۱۵,۰۶۷,۷۵۴
جمع هزینه های تولید	۳۶۴,۶۳۷,۵۸۳,۰۴۷	۳۶۱,۳۳۲,۵۲۸,۷۴۵	۷۴۲,۸۷۳,۵۸۹,۹۴۳
اضافه می گردد:			
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱۷۴,۶۰۴,۳۲۸,۴۴۶	۱۰۱,۱۲۷,۱۳۳,۴۱۱	۱۰۲,۸۰۳,۵۰۰,۷۴۷
کسر می گردد:			
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲۳۴,۲۹۷,۶۲۳,۴۹۵)	(۱۳۹,۶۸۴,۳۱۲,۵۹۱)	(۱۷۴,۶۰۴,۳۲۸,۴۴۶)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳۰۴,۸۴۴,۲۸۷,۹۹۸	۳۲۲,۷۷۵,۳۴۹,۵۶۵	۶۷۱,۰۷۲,۷۶۲,۲۴۴
اضافه می گردد:			
موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره	۱۳,۶۶۵,۵۲۹,۰۷۴	۱۲,۱۱۷,۰۶۷,۰۰۶	۸,۱۴۵,۰۱۳,۹۰۴
کسر می گردد:			
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۹,۰۶۴,۱۹۴,۷۵۸)	(۱۲,۹۲۳,۹۴۹,۰۲۵)	(۱۳,۶۶۵,۵۲۹,۰۷۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۰۹,۴۴۵,۶۲۲,۳۱۴	۳۲۱,۹۶۸,۴۴۷,۵۴۶	۶۶۵,۵۵۲,۲۴۷,۰۷۴
کسر می گردد: سیمان مصرفی داخلی در کارخانه	۰	(۱,۵۳۷,۶۵۲,۳۸۰)	(۱,۵۹۹,۹۰۲,۴۷۵)
جمع:	۳۰۹,۴۴۵,۶۲۲,۳۱۴	۳۲۰,۴۳۰,۸۱۳,۱۶۶	۶۶۳,۹۵۲,۳۴۴,۵۹۹

۲۵-۱- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و معمول نتایج زیر را نشان می دهد.

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی ۶ ماهه اول ۹۴	تولید واقعی ۶ ماهه اول ۹۳	تولید واقعی سال ۹۳
کلینکر	۹۹۰,۰۰۰ تن	۱,۱۲۴,۷۴۶	۵۸۱,۴۸۳	۵۶۵,۷۸۰	۱,۰۸۶,۳۷۹
سیمان	۱,۰۳۰,۰۰۰ تن	۹۶۲,۲۵۶	۴۶۹,۵۴۳	۴۵۸,۹۳۰	۹۱۵,۳۸۹

۲۵-۲- مواد مستقیم مصرفی بشرح زیر تفکیک می شود:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	مقدار	ریال	مقدار	ریال
آلوپوم	۸۳۰,۲۷۰	۱۶,۸۲۸,۸۲۵,۹۲۲	۷۲۴,۴۸۸	۱۱,۷۳۷,۴۳۲,۵۵۸
سنگ آهک	۱۰۲,۶۸۷	۴,۲۴۷,۹۲۶,۲۱۹	۱۴۵,۲۱۰	۵,۰۹۵,۷۶۱,۱۴۴
سنگ آهن	۲۸,۶۹۳	۱۳,۴۲۸,۱۴۶,۰۴۶	۳۹,۳۵۷	۱۵,۷۰۹,۱۰۵,۸۵۹
زئولیت	۱,۱۴۷	۳۲۶,۲۸۰,۹۷۳	۱,۶۷۰	۴۴۴,۴۹۷,۰۴۸
سنگ سیلیس	۱,۵۴۴	۱۶۹,۰۷۰,۰۹۶	۱۲,۶۷۶	۱,۳۱۰,۳۱۰,۶۰۹
سنگ گچ	۲۵,۴۳۶	۳,۰۴۱,۴۴۳,۵۲۲	۲۸,۸۶۶	۲,۹۹۹,۲۶۸,۱۲۱
پاکت و جامبوبگ	۳,۳۳۱,۷۳۰	۲۳,۲۵۴,۹۲۵,۱۱۱	۳,۴۰۷,۸۹۲	۲۵,۵۶۷,۷۷۶,۴۰۴
جمع	۴,۳۳۱,۵۰۷	۶۱,۲۹۶,۶۱۷,۸۸۹	۴,۳۶۰,۱۵۹	۶۲,۸۸۴,۰۵۱,۷۴۳

شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۵- مواد اولیه خریداری شده به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر می باشد:

نوع مواد اولیه	دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴		دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳		سال ۱۳۹۳	
	ریال	درصد نسبت به کل خرید	ریال	درصد نسبت به کل خرید	ریال	درصد نسبت به کل خرید
آلوپیوم	۱۸,۰۷۷,۸۰۷,۷۲۸	۴۴.۸۳٪	۱۳,۷۷۹,۸۹۷,۲۳۵	۲۴.۳۴٪	۲۷,۲۹۰,۹۶۱,۸۸۵	۲۱.۰۵٪
سنگ آهن	۶,۱۰۹,۷۸۴,۲۵۰	۱۵.۱۵٪	۷,۶۲۴,۶۷۱,۰۰۰	۱۳.۴۷٪	۳۱,۰۵۸,۲۴۹,۰۰۰	۲۳.۹۶٪
سنگ سیلیس	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سنگ گچ	۰	۰.۰۰٪	۲,۰۸۰,۹۹۳,۲۰۰	۳.۶۸٪	۶,۴۰۷,۶۵۸,۸۰۰	۴.۹۴٪
زئولیت	۰	۰.۰۰٪	۲,۶۰۶,۶۰۶,۰۰۰	۴.۶۰٪	۲,۶۰۶,۶۰۶,۰۰۰	۲.۰۱٪
سنگ آهک	۶,۷۷۹,۴۵۱,۳۹۵	۱۶.۸۱٪	۸,۹۸۷,۸۲۹,۷۸۲	۱۵.۸۸٪	۱۳,۸۳۴,۳۹۶,۶۱۷	۱۰.۶۷٪
باکت و جامبوبگ	۹,۳۵۵,۴۲۹,۴۴۰	۲۲.۲۰٪	۲۱,۵۳۵,۳۲۳,۲۵۳	۳۸.۰۴٪	۴۸,۴۲۲,۷۳۴,۳۰۰	۳۷.۳۶٪
جمع	۴۰,۳۲۲,۴۷۲,۸۱۳	۱۰۰٪	۵۶,۶۱۵,۳۲۰,۳۲۰	۱۰۰٪	۱۲۹,۶۲۰,۶۰۶,۶۰۲	۱۰۰٪

۳-۲۵- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴		دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳		سال ۱۳۹۳	
	ریال	دستمزد مستقیم	ریال	دستمزد مستقیم	ریال	دستمزد مستقیم
هزینه حقوق و دستمزد	۲,۰۰۵,۱۶۶,۳۱۲	۱۶,۴۷۰,۵۴۹,۳۴۶	۱,۶۹۶,۰۰۸,۳۹۸	۱۳,۷۱۷,۷۲۸,۹۴۱	۳,۳۵۵,۶۰۷,۱۲۷	۲۷,۱۱۲,۰۲۹,۱۸۵
هزینه اضافه کاری و نوبت کاری	۱,۴۳۸,۰۱۳,۰۸۸	۹,۰۲۶,۳۵۲,۱۲۹	۱,۳۶۱,۹۱۴,۰۰۲	۸,۰۵۲,۶۶۴,۸۳۸	۲,۵۲۴,۴۷۳,۹۱۳	۱۵,۵۰۷,۶۲۷,۱۶۹
هزینه مزایای پایان خدمت	۱۳۴,۷۶۳,۰۷۹	۱,۳۰۹,۹۰۰,۳۸۸	۱۱۶,۹۰۴,۶۲۸	۱,۰۷۶,۵۱۲,۶۷۷	۲۲۴,۳۰۳,۱۵۵	۲,۰۳۵,۱۸۵,۲۳۶
هزینه عیدی و پاداش و بهره وری	۷۵۴,۲۷۳,۵۰۶	۵,۲۹۷,۳۰۲,۳۸۳	۷۲۷,۴۲۰,۴۸۰	۵,۱۷۸,۹۶۵,۱۶۵	۱,۴۷۳,۴۱۹,۶۳۳	۱۰,۹۱۲,۲۱۸,۵۸۹
هزینه ماموریت	۲,۳۲۲,۴۱۳	۳۸,۴۴۳,۱۱۵	۲۷۴,۹۵۸	۲۸۵,۴۲۲,۲۱۸	۳,۲۶۸,۰۴۴	۵۸۸,۰۲۲,۶۹۶
هزینه بیمه سهم کارفرما	۷۲۹,۸۵۹,۵۶۹	۵,۰۶۷,۳۴۶,۹۸۵	۶۶۴,۰۸۰,۹۹۱	۴,۳۱۱,۷۱۷,۹۷۲	۱,۲۴۹,۲۴۸,۶۰۴	۸,۳۲۹,۰۹۲,۸۳۴
هزینه ایاب و ذهاب و فوق العاده ایاب و ذهاب	۴۰,۴۴۹,۹۴۸	۱,۶۹۷,۷۸۰,۵۲۴	۴۶,۷۴۹,۹۴۸	۱,۵۷۵,۹۸۵,۵۲۳	۸۹,۲۳۶,۶۲۴	۳,۳۵۰,۵۲۲,۴۱۰
هزینه حقوق و دستمزد نیروهای پیمانکار	۵,۰۱۲,۱۳۸,۰۲۰	۱۲,۷۹۱,۶۹۱,۴۳۷	۲,۲۹۳,۹۷۲,۹۷۸	۱۰,۴۳۷,۴۰۵,۳۱۹	۴,۵۵۵,۲۹۳,۴۴۷	۲۰,۹۹۵,۳۲۷,۶۷۱
هزینه برق مصرفی	۰	۳۹,۵۸۳,۸۷۸,۹۵۵	۰	۲۶,۳۶۵,۸۳۱,۱۲۵	۰	۶۴,۲۷۶,۵۳۸,۱۵۶
هزینه سوخت	۰	۶۷,۷۷۸,۹۰۹,۷۲۷	۰	۶۶,۲۹۲,۸۲۳,۱۳۲	۰	۱۴۱,۷۶۸,۵۰۶,۱۵۱
هزینه نگهداری و قطعات مصرفی	۰	۲۳,۷۹۱,۷۶۵,۲۴۸	۰	۲۹,۴۸۷,۸۶۸,۴۱۷	۰	۸۴,۵۶۷,۷۱۶,۴۵۸
هزینه استهلاک	۰	۹۹,۲۸۱,۵۶۸,۱۸۵	۰	۹۶,۳۲۲,۶۵۶,۸۹۴	۰	۱۸۹,۱۲۵,۳۸۶,۸۱۸
هزینه غذا، رستوران و مهمانسرا	۰	۲,۳۲۰,۴۷۵,۰۹۸	۰	۲,۷۶۰,۷۸۰,۷۰۳	۰	۵,۸۶۲,۵۴۱,۰۳۶
سایر هزینه ها	۳۱,۶۷۴,۸۴۳	۱۳,۴۳۶,۵۷۱,۹۸۵	۷۴,۳۷۳,۵۹۷	۱۹,۶۸۸,۰۰۷,۱۰۰	۲۶۹,۶۵۲,۵۰۶	۲۳,۲۷۷,۴۳۰,۵۸۳
	۱۰,۱۴۸,۵۶۰,۷۷۸		۶,۹۸۱,۶۹۹,۹۸۰		۱۳,۷۴۴,۵۰۳,۰۵۳	

کسر میشود:

سهم دواير اداري و تشکيلاتي از

مراکز خدماتي

جمع:

(۸,۲۰۳,۰۷۷,۲۳۸)

(۴,۰۸۷,۵۹۳,۰۰۲)

(۴,۷۰۰,۱۳۳,۸۲۵)

۶۰,۹۵۵,۰۶۷,۷۵۴

۲۹۱,۴۶۶,۷۷۷,۰۲۲

۲۹۳,۱۹۲,۴۰۴,۳۸۰



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹,۴۶۶,۳۶۵,۰۷۶	۲,۲۷۵,۸۹۶,۴۸۶	۲,۵۳۴,۴۳۸,۴۵۲	هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
۱,۱۲۹,۲۲۵,۱۰۶	۵۷۵,۴۸۱,۹۷۸	۵۴۴,۹۸۷,۰۳۱	هزینه بیمه سهم کارفرما
۱,۴۳۸,۴۹۲,۸۲۱	۷۴۹,۶۱۴,۶۲۵	۶۴۶,۹۵۷,۶۶۳	هزینه عیدی، پاداش و بهره وری
۷,۴۳۹,۲۶۰,۱۷۵	۲,۱۰۱,۹۶۷,۰۰۰	۲,۱۷۲,۱۷۵,۱۴۹	۲۶-۱ هزینه ثبتی حقوقی و کارشناسی
۱,۱۲۴,۰۱۱,۱۲۰	۱,۱۲۴,۰۱۱,۱۱۰	۲,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۵	پاداش هیات مدیره
۲,۰۳۸,۵۲۴,۰۲۹	۷۶۳,۷۶۰,۳۲۰	۱,۳۸۴,۳۷۴,۱۲۲	۲۶-۲ هزینه توزیع و فروش و نمایشگاهی
۱,۷۸۶,۲۷۸,۳۵۰	۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۴,۵۲۱,۸۷۵	۲۶-۳ هزینه اجاره محل دفتر مرکزی
۱,۱۳۵,۳۰۶,۰۶۲	۵۸۵,۰۱۵,۰۶۴	۶۹۹,۸۳۹,۶۸۲	۲۶-۴ هزینه استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۵۲۱,۹۱۴,۸۰۷	۱,۲۶۱,۷۰۷,۶۳۷	۱۲۷,۴۹۲,۲۲۵	هزینه آب، برق و سوخت
۹۶۳,۶۲۰,۹۰۴	۱۹۴,۹۶۶,۹۷۶	۱۲۴,۰۲۹,۵۹۰	هزینه ملزومات، آگهی و نشریات
۷۴۶,۱۴۶,۶۲۶	۵۰۲,۵۸۱,۹۷۸	۶۸,۰۲۲,۰۰۰	هزینه نگهداری و قطعات مصرفی
۱۵۷,۵۶۱,۳۸۶	۳۸,۶۵۸,۳۷۶	۳۱,۷۰۸,۰۰۰	هزینه پست، پیک و مخابرات
۱۰۱,۱۰۶,۵۷۱	۵,۳۹۴,۰۰۰	۱۵,۴۸۲,۶۰۰	هزینه حق بیمه و عوارض
۸,۵۵۲,۷۲۶,۲۲۴	۵,۷۳۷,۴۰۸,۶۳۳	۶,۷۷۰,۳۷۹,۸۰۶	سایر هزینه ها
			اضافه می شود:
۸,۲۰۳,۰۷۷,۲۳۸	۴,۰۸۷,۵۹۳,۰۰۲	۴,۷۰۰,۱۳۳,۸۲۵	سهم دواير اداری و تشکيلاتی از مراکز خدماتی
۴۴,۸۲۳,۶۱۶,۴۹۵	۲۰,۷۴۰,۰۵۷,۱۸۵	۲۳,۵۳۱,۲۰۸,۶۸۵	جمع:



شرکت تولیدی سیمان فیروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۶,۴۶۹,۸۵۰,۹۷۸	۱۴,۶۳۰,۶۷۲,۴۵۷	۹,۰۱۰,۵۴۳,۷۴۰
۱۴۳,۵۴۵,۳۸۹	۱۳,۷۶۱,۵۸۷	۱۰,۱۹۲,۸۴۱
۲۶,۶۱۳,۳۹۶,۳۶۷	۱۴,۶۴۴,۴۳۴,۰۴۴	۹,۰۲۰,۷۳۶,۵۸۱

سود، کارمزد و جرائم تأخیر تسهیلات دریافتی

هزینه های بانکی و متفرقه مالی

جمع:

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۸,۹۴۱,۰۵۲,۴۱۰	۱۰,۱۴۴,۳۵۹,۸۰۲	۰
۱۷,۶۲۴,۸۴۴	(۱,۷۶۴,۴۹۴)	۳۷۲,۳۶۱,۴۲۹
۱,۲۰۵,۶۹۱,۰۰۰	۰	۰
۳۶,۲۹۵,۶۷۳,۸۲۲	۲۱,۳۷۹,۴۵۱,۰۱۵	۳,۲۷۹,۲۰۳,۶۱۹
۸۲۵,۶۲۳,۲۳۹	۱۷۶,۵۵۴,۵۲۴	۲۰۰,۰۰۱,۱۵۰
(۱۲,۰۲۷,۲۸۸,۸۱۵)	۰	۰
۷۴۹,۳۲۴,۶۹۴	۱۵۸,۹۸۵,۷۰۲	۷۰۱,۳۵۹,۴۳۸
۸۶,۰۰۷,۷۰۱,۱۹۴	۳۱,۸۵۷,۴۸۶,۵۴۹	۴,۵۵۲,۹۲۵,۶۳۶

خالص سود (زیان) تسعیر ارز - تسهیلات ارزی دریافتی از بانک تجارت

خالص سود (زیان) تسعیر ارز - ناشی از موجودی ارزی صندوق و حسابهای بانکی ارزی

سایر درآمدهای غیر عملیاتی - فروش ضایعات

سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت بانکی و اوراق مشارکت

سود سهام دریافتی

اصلاح حساب وام ها بر اساس تقسیط های جدید

خالص سایر درآمدها و هزینه ها

۲۹- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است:

دوره منتهی به	دوره منتهی به	
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱۰,۲۳۴,۳۹۸,۹۸۵)	(۱۰,۲۳۴,۳۹۸,۹۸۵)	۰
(۳۷,۰۸۲,۴۵۷,۲۴۷)	(۳۷,۰۸۲,۴۵۷,۲۴۷)	۰
(۲,۲۹۵,۶۸۵,۷۶۶)	۰	۰
(۲,۱۵۶,۲۸۰,۰۰۰)	۰	۰
(۱,۵۳۳,۴۷۸,۹۴۱)	۰	۰
(۱۹۰,۰۸۶,۳۵۹)	(۱۹۰,۰۸۶,۳۵۹)	۰
(۵۳,۴۹۲,۳۸۷,۳۹۸)	(۴۷,۵۰۶,۹۴۲,۵۹۱)	۰

آثار اصلاح باقیمانده تسهیلات مالی بانک ملی شعبه پارسا

ذخیره و پرداخت علی الحساب مالیات عملکرد سال ۹۱

آثار اصلاح موجودی در جریان ساخت

آثار قطعی شدن مالیات سال های ۱۳۸۹، ۱۳۹۰ و متمم سال ۸۷

آثار قطعی شدن مالیات تکلیفی (اجاره) سال ۹۰ و ارزش افزوده ۹۰

آثار تعدیل قیمت گذاری سال ۸۸ دیرگداز ایران



شرکت تولیدی سیمان فروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۹۵,۸۵۰,۸۷۶,۱۷۹	۱۴۸,۶۲۳,۱۲۵,۰۰۳	۲۸,۲۹۴,۱۱۸,۷۸۴	سود عملیاتی
۱۹۰,۲۷۰,۴۵۹,۵۴۸	۹۶,۹۰۷,۶۷۱,۹۵۸	۹۹,۹۸۱,۹۵۷,۵۸۴	هزینه استهلاک
۴۴۲,۲۰۲,۳۲۸	۱,۲۲۷,۸۰۴,۹۹۷	۱,۴۰۸,۴۱۳,۵۲۹	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۲۰,۸۸۷,۷۲۱,۹۸۷)	(۴۱,۵۱۷,۴۱۱,۵۸۴)	(۳۱,۵۷۹,۵۱۳,۷۳۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۷,۷۴۱,۹۲۲,۰۳۴	۹,۶۵۱,۰۰۳,۱۴۵	(۲,۷۲۷,۰۸۹,۱۷۶)	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
(۹۶,۷۷۷,۲۳۸,۴۷۲)	(۲۱,۹۵۴,۸۱۲,۶۷۵)	(۸۶,۱۰۵,۹۶۰,۹۴۹)	افزایش (کاهش) حسابهای دریافتنی
(۱,۵۵۷,۰۲۵,۴۲۶)	(۲۶,۰۷۳,۰۵۶)	۱۲۸,۱۲۷,۵۰۴	(افزایش) کاهش سایر دارائیه
۲۳,۳۸۴,۵۲۶,۱۰۲	۱۲,۵۱۷,۸۹۴,۲۵۳	۸۳,۴۵۱,۸۱۷,۳۳۰	افزایش حسابها و اسناد پرداختنی
(۱۸,۶۵۴,۶۵۴,۶۹۹)	(۲۲,۵۲۹,۹۱۸,۹۰۳)	(۱۰,۹۹۰,۷۶۹,۹۳۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۱۱,۴۴۷,۳۹۰,۸۰۴)	.	.	(کاهش) سایر حسابهای پرداختنی بلند مدت
۳۰,۱۵۰,۱۹۸,۵۸۲	۸,۳۴۸,۵۰۰,۴۷۰	۶۹۱,۱۶۶,۵۹۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰۸,۵۱۶,۱۵۴,۳۹۵	۱۹۱,۱۴۷,۷۸۳,۶۰۸	۹۲,۴۴۳,۹۶۰,۵۴۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نوع تضمین	موضوع
ریال	ریال		
۱,۱۵۵,۹۶۳,۹۲۶,۶۹۸	۱,۱۵۵,۹۶۳,۹۲۶,۶۹۸	چک	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۷۶۷,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۷,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	چک	سرمایه گذاری وتوسعه صنایع سیمان (سیدکو)
۴۴۳,۲۴۸,۲۴۴,۸۸۰	۴۴۳,۲۴۸,۲۴۴,۸۸۰	چک	شرکت سیمان شمال
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	چک	شرکت سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	انسداد موجودی	انسداد موجودی اداره کل راه و شهرسازی استان تهران
۱۳۷,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	حسن انجام تعهدات	سایر
۲,۶۵۵,۹۴۶,۳۸۱,۵۷۸	۲,۵۰۵,۹۴۶,۳۸۱,۵۷۸		

۳۱-۱-۱- وثایق فوق مربوط به دریافت وام های شرکت های سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان، سیمان فارس و خوزستان و سیمان شمال می باشد.

۳۱-۲- سایر بدهیهای احتمالی:

۳۱-۲-۱- بدهیهای احتمالی در مورد مالیات قطعی آتی عملکرد سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ که مبلغ آن در هنگام صدور برگ قطعی مالیات مشخص خواهد شد.

۳۱-۲-۲- با توجه به این موضوع که از سال ۱۳۸۹ به بعد حسابهای شرکت مورد حسابرسی توسط سازمان تأمین اجتماعی قرار نگرفته است، احتمال ایجاد بدهی در خصوص حق بیمه کارکنان شرکت وجود دارد که تعیین مبلغ قطعی آن در حال حاضر امکان پذیر نمی باشد.

۳۱-۲-۳- توضیح اینکه از طرف اشخاص حقیقی دعاوی علیه شرکت اقامه شده که پرونده در مرحله رسیدگی توسط مراجع قضایی و کارشناسی می باشد و تا تاریخ تأیید صورت های مالی رأی مراجع قضایی صادر نشده است.

۳۱-۳- حسابهای انتظامی:



۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۸۷۷,۰۲۹,۳۸۹,۵۷۸	۳,۳۷۷,۸۴۶,۲۸۹,۵۷۸
۵۳۵,۱۳۲,۸۸۰,۱۹۰	۸۳۱,۷۸۱,۰۰۸,۳۶۵

حسابهای انتظامی به عهده شرکت

حسابهای انتظامی به نفع شرکت

شرکت تولیدی سیمان، فروز کوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است:

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان کرمان (شرکت سهامی عام)	سهامدار و عضو هیات مدیره	اجاره طبقه دوم دفتر مرکزی	۶۹۵,۱۷۵,۰۰۰	۶۹۵,۱۷۵,۰۰۰	(۲۵۰,۸۱۵,۰۰۰)

۳۳- وضعیت ارزی

۳۳-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹			شرح
یورو	دلار	روبل	یورو	دلار	روبل	
۵۵,۱۴۰.۱۶	۱۰۳,۹۷۹.۰۷	۳۳,۷۵۰.۰۰	۵۳,۸۲۰.۱۶	۱۰۵,۳۷۹.۰۷	۳۳,۷۵۰.۰۰	موجودی نقد ارزی
۱۰,۸۳۶,۴۴۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۳,۵۴۵,۵۵۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	تسهیلات ارزی
۱۰,۷۸۱,۲۹۹.۸۴	۱۰۳,۹۷۹.۰۷	۳۳,۷۵۰.۰۰	۱۳,۴۹۱,۷۲۹.۸۴	۱۰۵,۳۷۹.۰۷	۳۳,۷۵۰.۰۰	خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی

۳۴- مقایسه بودجه با عملکرد شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

بودجه شش ماهه اول سال ۹۴ - ریال	عملکرد شش ماهه اول سال ۹۴ - ریال	درصد افزایش (کاهش)
۶۹۹,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۲۷۰,۹۴۹,۷۸۳	(۴۸)
(۴۹۲,۷۱۴,۲۵۹,۹۴۲)	(۳۰۹,۴۴۵,۶۲۲,۳۱۴)	(۳۷)
۲۰۶,۳۶۱,۷۴۰,۰۵۸	۵۱,۸۲۵,۳۲۷,۴۶۹	(۷۵)
۲۴,۴۰۹,۶۱۱,۸۲۲	۲۳,۵۳۱,۲۰۸,۶۸۵	(۴)
۱۸۱,۹۵۱,۱۲۸,۲۳۶	۲۸,۲۹۴,۱۱۸,۷۸۴	(۸۴)
۱۴,۸۷۸,۹۶۹,۹۳۱	۹,۰۲۰,۷۳۶,۵۸۱	(۳۹)
۲۲,۸۶۰,۷۴۰,۴۶۱	۴,۵۵۲,۹۲۵,۶۳۶	(۸۰)
۱۸۹,۹۳۲,۸۹۸,۷۶۶	۲۳,۸۲۶,۳۰۷,۸۳۹	(۸۷)
(۲۶,۳۶۱,۳۳۲,۲۱۸)	(۴,۵۳۸,۷۱۶,۶۱۹)	(۸۳)
۱۶۳,۵۷۱,۵۶۶,۵۴۸	۱۹,۲۸۷,۵۹۱,۲۲۰	(۸۸)
۴۰۹	۴۸	(۸۸)

فروش خالص
بهای تمام شده کالای فروش رفته
سود ناویژه
هزینه های فروش، اداری و عمومی
سود عملیاتی
هزینه مالی
سایر درآمد / هزینه های غیر عملیاتی
سود خالص قبل از کسر مالیات
مالیات
سود خالص پس از کسر مالیات
EPS (ریال)

۳۴-۱- انحراف نامساعد فروش عمدتاً به دلیل کاهش شدید تقاضا در بازار مصرف به جهت انقباض بودجه های عمرانی دولت و رکود بی سابقه در بازار مسکن می باشد. کاهش نرخ فروش نیز که در بازار اشباع شده داخلی اجتناب ناپذیر بوده است. عامل کاهنده دیگری، از عدم توفیق در بودجه مصوب بوده است. کاهش درآمدهای غیر عملیاتی به دلیل فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت جهت تأمین کسری قسط وام ارزی می باشد.

