

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
گزارش نهایی عملکردهای مالی  
سال مالی ۱۳۸۵...۸۵

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

فهرست مندرجات

| شماره صفحه  | عنوان                              |
|-------------|------------------------------------|
| (۱) الی (۳) | گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  |
| ۱ الی ۵۳    | صورتهای مالی و یادداشتهای همراه آن |

(حسابداران رسمی)

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۳۲

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

”بسمه تعالی“

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

۱) ترازنامه شرکت سیمان دورود (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲) حسابرسی این مؤسسه براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این مؤسسه، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهارنظر فراهم می کند.

۳) بنظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان دورود (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

۴) به دلیل تغییر سال مالی شرکت، اطلاعات مالی ارائه شده مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵ بوده، لذا امکان مقایسه اطلاعات مالی به نحو مطلوب میسر نمی باشد.

۵) معاملات مندرج در یادداشت ۳۵ توضیحی صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد رسیدگی انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است ضمن اینکه معاملات مزبور در چارچوب روابط فیما بین شرکتهای وابسته صورت پذیرفته است.

۶) گزارش هیأت مدیره که جهت تقدیم به مجمع عمومی صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره جلب نشده است.

۷) در اجرای تکالیف مقرر سازمان محترم بورس اوراق بهادار تهران، درخصوص بررسی رعایت قوانین، مقررات و آئین نامه‌های مزبور خاطرنشان می‌سازد که قوانین و مقررات و آئین نامه‌های مزبور بجز موارد بندهای ۹ و ۱۰ و بترتیب مواد ۲ و ۴ آئین نامه شرایط و ضوابط پذیرش سهام درخصوص سقف ۲۰٪ نسبت حقوق صاحبان سهام به کل دارائیه‌ها و ۵۰٪ نسبت حقوق صاحبان سهام به بهای تمام شده دارائیه‌های ثابت و همچنین مفاد ماده ۴ آئین نامه انضباطی درخصوص ارسال برنامه زمان‌بندی شده پرداخت سود جهت سازمان بورس اوراق بهادار، (حداکثر ظرف یک ماه پس از تشکیل مجمع عمومی عادی) طی دوره مالی مورد گزارش، بطور منصفانه از طرف شرکت رعایت شده است.

تاریخ ۹ اردیبهشت ماه ۱۳۸۶

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

حلیمه خاتون موصلی      محمد رضا نادریان



شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سهامی عام سیمان دورود برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵ تقدیم می‌شود .  
 اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

| شماره صفحه | ترازنامه                                                                 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | * صورت سود و زیان                                                        |
| ۳          | * گردش حساب سود انباشته                                                  |
| ۳          | * صورت جریان وجوه نقد                                                    |
| ۴          | * یادداشت‌های توضیحی                                                     |
| ۵          | الف- تاریخچه فعالیت شرکت                                                 |
| ۵          | ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵-۷        | پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۵۳ - ۸     | ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۵ / / به تأیید هیئت مدیره رسیده است .

امضاء  


سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره (نماینده شرکت سیمان فارس و خوزستان)

۱ روز علی نیک آبادی

نایب رئیس هیئت مدیره (نماینده شرکت سرمایه گذاری تدبیر)

۲ حمید رضا رفیعی

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره (نماینده شرکت سیمان خزر)

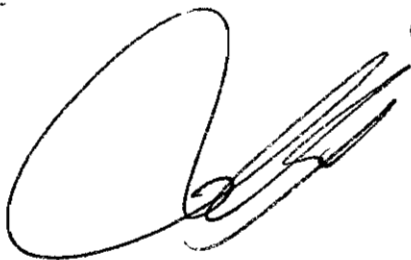
۳ اسفندیار سالاروند

عضو هیئت مدیره (نماینده شرکت پاک سازی آبیک)

۴ علی حسین قراچه

عضو هیئت مدیره (نماینده شرکت سیمان غرب)

۵ عباس دیرین





**شرکت سهامی عام سیمان دورود**

**صورت سود و زیان**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵**

تجدید ارائه شده

| تجدید ارائه شده | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۸۵/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۸۵/۰۶/۳۱ | تعداد |                                                    |
|-----------------|------------------------------------------|---------------------------------|-------|----------------------------------------------------|
|                 | میلیون ریال                              | میلیون ریال                     |       |                                                    |
|                 | ۱۸۵,۷۶۲                                  | ۳۸۳,۴۲۱                         | ۲۴    | فروش خالص                                          |
|                 | (۱۰۱,۰۵۸)                                | (۱۹۵,۷۸۴)                       | ۲۵    | بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده    |
|                 | ۸۴,۷۰۴                                   | ۱۸۷,۶۳۷                         |       | سود ناخالص                                         |
|                 | (۱۲,۷۶۴)                                 | (۲۶,۰۵۸)                        | ۲۶    | هزینه های اداری و عمومی                            |
|                 | (۳,۰۷۱)                                  | (۶,۲۲۰)                         | ۲۷    | هزینه های توزیع و فروش                             |
|                 | (۸,۲۷۸)                                  | (۱۸,۳۲۰)                        | ۲۸    | خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی              |
|                 | (۲۴,۱۱۳)                                 | (۵۰,۵۹۸)                        |       | سود عملیاتی                                        |
|                 | ۶۰,۵۹۱                                   | ۱۳۷,۰۳۹                         |       | هزینه های مالی                                     |
|                 | (۴,۲۲۶)                                  | (۷,۹۲۱)                         | ۲۹    | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی          |
|                 | ۵,۱۱۵                                    | ۴,۲۰۲                           | ۳۰    | سود نااشی از فعالیتهای عدای قبل از مالیات          |
|                 | ۸۸۹                                      | (۳,۷۱۹)                         |       | مالیات سود فعالیتهای عدای و سه در هزار اتق بازرگتی |
|                 | ۶۱,۴۸۰                                   | ۱۳۳,۳۲۰                         | ۱۸    | سود خالص                                           |
|                 | (۵,۴۹۹)                                  | (۲۹,۳۱۷)                        |       |                                                    |
|                 | ۵۵,۹۸۱                                   | ۱۰۴,۰۰۳                         |       |                                                    |

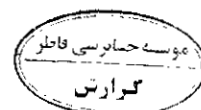
**گردش حساب سود (زیان) انباشته**

|         |          |         |                                       |
|---------|----------|---------|---------------------------------------|
| ۱۰۴,۰۰۳ | ۵۵,۹۸۱   |         | سود خالص                              |
| ۲,۰۴۹   |          | ۱۰۵,۴۶۲ | سود انباشته در ابتدای سال             |
| ۰       |          | (۲۱۲)   | تعدیلات سنوائی                        |
| ۲,۰۴۹   | ۱۰۵,۲۵۲  |         | سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده |
| ۱۰۶,۰۵۲ | ۱۶۱,۲۳۳  |         | سود قابل تخصیص                        |
|         |          |         | تخصیص سود :                           |
| (۸۰۰)   | ۰        |         | پاداش هیئت مدیره                      |
| ۰       | (۹۲,۰۰۰) |         | سود سهام مصوب                         |
| (۸۰۰)   | (۹۲,۰۰۰) |         |                                       |
| ۱۰۵,۲۵۲ | ۶۹,۲۳۳   |         | سود انباشته در پایان سال مالی         |

سود سهام به مبلغ ۵۰,۱۴۰ میلیون ریال توسط هیات مدیره جهت سال مورد گزارش پیشنهاد گردیده است.

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع , محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنوائی است صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است.

« پاداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است »



**شرکت سهامی عام سیمان دورود**  
**صورت جریان وجوه نقد**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵**

تجدید ارائه شده

| پادداشت                                                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۸۵/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۸۵/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                           | میلیون ریال                              | میلیون ریال                     |
| <b>فعالیت‌های عملیاتی</b>                                 |                                          |                                 |
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی        | ۳۲                                       | ۱۷۴,۹۹۳                         |
| بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :      |                                          |                                 |
| سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت         | ۳۰-۲                                     | ۷۹۵                             |
| سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت          | ۳۰-۲                                     | ۴,۳۸۴                           |
| سود سهام دریافتی                                          |                                          | ۵۶                              |
| سود پرداختی بابت تسهیلات مالی                             | ۲۹                                       | (۷,۹۲۱)                         |
| سود سهام پرداختی                                          |                                          | (۶۶,۷۰۰)                        |
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها      |                                          | (۶۹,۳۸۶)                        |
| و سود پرداختی بابت تامین مالی                             |                                          |                                 |
| مالیات بر درآمد :                                         |                                          |                                 |
| مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد) |                                          | (۱۷,۰۰۰)                        |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری :                                 |                                          |                                 |
| افزایش (کاهش) سایر داراییها                               |                                          | (۱۰,۷۱۱)                        |
| وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود                | ۱۲                                       | (۵۲۹)                           |
| وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت             | ۱۳                                       | (۶۰,۶۳۵)                        |
| وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت            | ۵                                        | (۵,۰۵۰)                         |
| وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود                    | ۱۲-۸                                     | (۳۵,۷۰۳)                        |
| وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها ی کوتاه مدت              |                                          | ۲,۷۷۸                           |
| وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها ی بلند مدت               |                                          | ۰                               |
| خسارت دریافتی از بیمه                                     | ۳۰                                       | ۰                               |
| جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری   |                                          | ۹۷                              |
| جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی      |                                          | (۹۹,۰۴۲)                        |
| فعالیت‌های تامین مالی :                                   |                                          |                                 |
| وجوه حاصل از افزایش سرمایه                                |                                          | ۵,۸۹۴                           |
| دریافت تسهیلات مالی                                       | ۲۰                                       | ۱۶,۰۳۶                          |
| بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی                        | ۲۰                                       | (۹۹,۰۴۲)                        |
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی     |                                          | (۱۰,۴۳۵)                        |
| خالص افزایش (کاهش) در وجوه نقد                            |                                          |                                 |
| مانده وجه نقد در آغاز سال                                 |                                          | ۷۴,۰۷۰                          |
| مانده وجه نقد در پایان سال                                |                                          | (۷۸,۰۶۵)                        |

» یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است «

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵

## ۱ تاریخچه فعالیت شرکت

### ۱-۱ کلیات

شرکت سهامی عام سیمان دورود در تاریخ: ۱۳۷۹/۰۴/۰۱ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۶۹ مورخه ۱۳۷۹/۰۴/۱۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان دورود به ثبت رسیده است . شرکت قبل از تاریخ: ۱۳۷۹/۰۴/۱۴ بصورت واحد تابعه شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان بوده است و در حال حاضر شرکت سهامی عام سیمان دورود جزء شرکتهای فرعی و وابسته شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان می باشد که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۹/۰۲ شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان واحد سیمان دورود را به قیمت تمام شده بر اساس تراز انتقالی طی مبادعه نامه شماره: ۸۰۶۶ کل داراییها و بدهیهای واحد دورود را تا پایان ۱۳۷۹/۰۸/۳۰ بشرکت سیمان دورود منتقل نموده است .

مرکز اصلی شرکت در شهرستان دورود و در تهران دارای دفتر می باشد .

شرکت سهامی عام سیمان دورود بر اساس تصمیمات شورای عالی سازمان بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۰۶ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است .

### ۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تولید سیمان تپ ۱ و ۲ و ۵ می باشد . بموجب مجوزهای صادره بهره برداری از شرکت با ظرفیت ۴۰۰ تن در سال ۱۳۳۷ آغاز شده است و در اجرای سیاستهای افزایش ظرفیت و توسعه در سال ۱۳۴۸- ۱۰۰۰ تن و در سال ۱۳۵۹- ۲۵۰۰ تن به ظرفیت اولیه افزوده شده است که در حال حاضر ظرفیت کوره ها ۳۹۰۰ تن در روز می باشد.

### ۱-۳ اداره امور شرکت

شرکت توسط هیئت مدیره ای متشکل از ۵ نفر اداره می شود .

### ۱-۴ وضعیت اشتغال

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

| سال مالی ۸۵-۸۴ | دوره شش ماهه ۸۵ |                  |
|----------------|-----------------|------------------|
| نفر            | نفر             |                  |
| ۴۱۱            | ۳۳۳             | کارکنان دائم     |
| ۱۳۴            | ۱۴۸             | کارکنان موقت     |
| ۴۷۷            | ۴۹۴             | کارکنان پیمانکار |
| ۱,۰۲۲          | ۹۷۵             |                  |

## ۲ مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی 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 بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود .

بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد :

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵

|                    |                     |
|--------------------|---------------------|
| مواد اولیه         | روش مورد استفاده    |
| مواد بسته بندی     | میانگین سالانه      |
| کلای در جریان ساخت | میانگین موزون متحرک |
| کلای ساخته شده     | میانگین سالانه      |
| قطعات و لوازم یدکی | میانگین موزون متحرک |

### ۳-۲ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی 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 آنها می گردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ با ترمیم اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲ استهلاک داراییهای ثابت مشهود طبق آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ با آخرین اصلاحیه ها و الحاقیه های ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

| روش استهلاک    | نرخ استهلاک        | دارایی      |
|----------------|--------------------|-------------|
| نزولی          | ۷٪، ۸٪، ۱۰٪ -      | ساختمان     |
| نزولی ، مستقیم | ۱۰٪ ، ۱۵، ۱۰ ساله  | ماشین آلات  |
| نزولی ، مستقیم | ۱۲٪، ۱۳٪ ، ۱۵ ساله | تاسیسات     |
| نزولی          | ۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪ -    | وسائط نقلیه |
| مستقیم         | ۱۰ ساله            | اثاثیه      |
| مستقیم         | ۴ ساله             | ابزار آلات  |

۳-۳-۳ برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحویل و مورد بهره برداری قرار می گیرند ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد ، در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری ، بعثت تعطیل کاریا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ؛ میزان استهلاک آن در مدتی که مورد استفاده واقع نشده است معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک خواهد بود که در جدول بالا منعکس است در صورتیکه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد ، ۷۰٪ باقیمانده که دارایی در آن مدت مورد استفاده قرار نگرفته است به مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در جدول فوق اضافه خواهد شد .

#### ۳-۴ مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی بعنوان هزینه سال مالی شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت « دارانیهای واجد شرایط » است.

#### ۳-۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

#### ۳-۶ تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۷ براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۸۵/۰۶/۰۵ سال مالی شرکت از روز یکم فروردین ماه هر سال آغاز و در آخراسفند ماه همان سال به پایان می رسد لذا اولین دوره مالی جدید بصورت ۶ ماهه از مورخ ۱۳۸۵/۰۷/۰۱ آغاز و در روز آخراسفندماه ۸۵ به پایان می رسد.

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵

**۴ موجودی نقد**

موجودی نقد - به شرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    | یادداشت |                      |
|---------------|---------------|---------|----------------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |         |                      |
| ۱۱,۶۵۷        | ۱۶,۶۷۹        | ۴-۱     | موجودی بانک ها ریالی |
| ۴۷            | ۲۸            | ۴-۲     | موجودی بانک ها ارزی  |
| <u>۱۱,۷۰۴</u> | <u>۱۶,۷۰۷</u> |         |                      |

۴-۱ موجودی نقد ریالی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک می شود :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    |                                                    |
|---------------|---------------|----------------------------------------------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |                                                    |
| ۳۸۴           | ۴,۷۷۲         | بانک سپه شعبه شرکت سیمان دورود                     |
| ۷۶۵           | ۳,۴۶۵         | بانک تجارت شعبه مرکزی دورود                        |
| ۲,۶۲۱         | ۲,۶۴۰         | قرض الحسنه بانک تجارت تهران                        |
| ۶۴            | ۱,۶۶۲         | بانک ملت شعبه مرکزی دورود                          |
| ۲,۱۰۰         | ۷۳۴           | سپرده نزد بانک ملت شعبه مرکزی دورود                |
| ۹۷۸           | ۶۶۰           | بانک استان (صادرات) شعبه مرکزی دورود               |
| ۴۴            | ۶۳۳           | بانک ملی شعبه مرکزی دورود                          |
| ۷۷۶           | ۵۶۳           | سپرده نزد بانک ملت شعبه گاندی                      |
| ۶۷۱           | ۴۳۶           | بانک ملت باجه شرکت سیمان دورود                     |
| ۸۷۵           | ۴۱۷           | بانک ملی شعبه سعدی تهران                           |
| ۳۵            | ۳۵۳           | بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی دورود                 |
| ۲,۲۶۴         | ۲۸۰           | سپرده نزد بانک سپهر ۰۲۰۱۲۸۹۸۸۳۰۰۶                  |
| ۵۷            | ۶۰            | سپرده کوتاه مدت نزد بانک سپه شعبه شرکت سیمان دورود |
| ۲             | ۲             | بانک سپه شعبه سید جمال الدین اسد آبادی             |
| ۱             | ۱             | بانک صادرات شعبه مرکزی دورود جاری سپهر             |
| ۰             | ۱             | بانک اقتصاد نوین                                   |
| ۲۰            | ۰             | بانک تجارت شعبه چهارراه جمهوری تهران               |
| <u>۱۱,۶۵۷</u> | <u>۱۶,۶۷۹</u> |                                                    |

۴-۲ موجودی نقد ارزی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک می شود :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                                                                    |
|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                    |
| ۳۸          | ۲۷          | بانک ملی ایران شعبه سعدی تهران حساب ارزی (۲۲۵۶/۶۴) یورو جاری ۸۰۳۶۷ |
| ۹           | ۱           | بانک ملی شعبه سعدی تهران حساب ارزی (۵۵۳۵/۸۳) دلار جاری ۸۰۳۵۹       |
| <u>۴۷</u>   | <u>۲۸</u>   |                                                                    |

## ۵ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

سپرده های کوتاه مدت بانکی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    | یادداشت |                                                 |
|---------------|---------------|---------|-------------------------------------------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |         |                                                 |
| ۳۵,۰۰۰        | ۲۱,۰۰۰        | ۵-۱     | اوراق مشارکت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران     |
| ۲,۹۶۷         | ۱,۸۹۷         | ۵-۲     | سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت شعبه مرکزی دورود |
| <u>۳۷,۹۶۷</u> | <u>۲۲,۸۹۷</u> |         |                                                 |

۵-۱ مبلغ ۲۱,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مشارکت با نرخ ۱۵/۵ % از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران جهت خرید و فروش خریداری که بشرح ذیل نزد بانک ملت شعبه گاندی نگهداری می شود :

| شرح       | عمر مفید         | تاریخ سررسید       |
|-----------|------------------|--------------------|
| ۲۰۰ برگ   | ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریالی  | ۱۳۸۶/۰۹/۱۸ يك ساله |
| ۱,۰۰۰ برگ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی | ۱۳۸۶/۰۹/۱۸ يك ساله |

۵-۲ بر اساس مصوبه هیئت مدیره جهت تضمین وام دریافتی نزد بانک تجارت شعبه دورود سپرده گردیده است .

۵-۳ سود حاصل از سپرده های بانکی در صورت سود و زیان در سایر درآمدها طبقه بندی شده است ( یادداشت ۳۰ )

## ۶ حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱    |              |             | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    |              |             | یادداشت                    |
|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|-------------|----------------------------|
| نخیره مطالبات |              |             | نخیره مطالبات |              |             |                            |
| خالص          | مشکوک الوصول | مانده       | خالص          | مشکوک الوصول | مانده       |                            |
| میلیون ریال   | میلیون ریال  | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال  | میلیون ریال |                            |
| ۱۰            | ۰            | ۱۰          | ۵             | ۰            | ۵           | ۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری   |
| ۲             | (۹۹)         | ۱۰۱         | ۰             | (۹۹)         | ۹۹          | ۶-۲ حسابهای دریافتنی تجاری |
| ۱۲            | (۹۹)         | ۱۱۱         | ۵             | (۹۹)         | ۱۰۴         |                            |

۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | بهرام جلالی |
|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |             |
| ۱۰          | ۵           |             |
| ۱۰          | ۵           |             |

۶-۲ حسابهای دریافتنی تجاری بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت | مطالبات مشکوک الوصول<br>سایر |
|-------------|-------------|---------|------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                              |
| ۹۹          | ۹۹          | ۶-۲-۱   |                              |
| ۲           | ۰           |         |                              |
| ۱۰۱         | ۹۹          |         |                              |
| (۹۹)        | (۹۹)        |         | نخیره مطالبات مشکوک الوصول   |
| ۲           | ۰           |         |                              |

۶-۲-۱ مطالبات مشکوک الوصول بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | شرکت تابلیه و پرلینت<br>شرکت لوله بندی اهواز<br>صحبت اله تابنده<br>محمد حسن ترابی<br>صفر بیستون<br>سایر |
|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                                                         |
| ۴۴          | ۴۴          |                                                                                                         |
| ۲۱          | ۲۱          |                                                                                                         |
| ۱۹          | ۱۹          |                                                                                                         |
| ۱۱          | ۱۱          |                                                                                                         |
| ۲           | ۲           |                                                                                                         |
| ۲           | ۲           |                                                                                                         |
| ۹۹          | ۹۹          |                                                                                                         |

## ۷ شرکت‌های گروه

مانده حساب شرکت‌های گروه در تاریخ ترازنامه متشکل از اقلام ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱   |               | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    |              |                                                    |
|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------------------------------------------|
| طلب از       | بدهی به       | طلب از        | بدهی به      |                                                    |
| میلیون ریال  | میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال  |                                                    |
| ۰            | ۳,۹۶۹         | ۰             | ۳,۵۷۹        | شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود                |
| ۰            | ۴,۸۳۱         | ۰             | ۳,۳۲۳        | شرکت فارسیت دورود                                  |
| ۰            | ۶۶۴           | ۰             | ۵۲۹          | شرکت حمل و نقل کارکنان سیمان و فارسیت دورود        |
| ۰            | ۴۴۱           | ۰             | ۱۸۱          | مرکز تحقیق و توسعه شرکت سیمان فارس و خوزستان       |
| ۰            | ۱۰            | ۰             | ۱۰           | شرکت صنایع بتنی آبیک                               |
| ۰            | ۹             | ۰             | ۹            | شرکت سیمان سفید نی ریز                             |
| ۰            | ۱             | ۰             | ۱            | شرکت سیمان آبیک                                    |
| ۰            | ۶۶۷           | ۰             | ۰            | شرکت بازرگانی سیمان فارس و خوزستان                 |
| ۰            | ۳۷۷           | ۹۹۱           | ۰            | شرکت پاکت سازی آبیک                                |
| ۰            | ۹۴            | ۲۳۷           | ۰            | شرکت ساخت و نصب البرز آبیک                         |
| ۰            | ۳             | ۰             | ۰            | شرکت سیمان فیروز کوه                               |
| ۰            | ۱             | ۲۸            | ۰            | شرکت سیمان فارس                                    |
| ۹۵۳          | ۰             | ۳۵,۳۰۲        | ۰            | شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان                |
| ۲۳۸          | ۰             | ۵۱۴           | ۰            | شرکت صنعت سبز سیمان فارس و خوزستان                 |
| ۱۳۴          | ۰             | ۱۴۶           | ۰            | شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان             |
| ۱۱۸          | ۰             | ۰             | ۰            | شرکت مهندسی مشاوران ایران و هند                    |
| ۳۷           | ۰             | ۳۵            | ۰            | شرکت سیمان بهبهان                                  |
| ۶            | ۰             | ۶             | ۰            | شرکت سیمان خزر                                     |
| ۲            | ۰             | ۲             | ۰            | شرکت سرمایه گذاری و پس انداز کارکنان مجموعه سیفارس |
| ۰            | ۰             | ۰             | ۰            | شرکت فارسیت اهواز                                  |
| ۰            | ۰             | ۰             | ۰            | شرکت صنایع سیمان غرب                               |
| <u>۱,۴۸۸</u> | <u>۱۱,۰۶۷</u> | <u>۳۷,۲۶۱</u> | <u>۷,۶۳۲</u> |                                                    |

مبلغ بدهی به شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان مربوط به سود سهام سال مالی ۸۵-۸۴ می باشد.

شرکت سهامی عام سیمان نورود  
ولادشتمای توضیحی صورتهای مالی  
نورده مالی ۶ ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۳۸۵

۷-۱ گزارش مطابقت از شرکتهاى گروه درنورده مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ بشرح ذیل می باشد :

| شرح                     | شرکت قارسیت نورده | شرکت منابع | شرکت بازرگانی | شرکت سیمان | سیمان سفید | شرکت حمل و نقل | مرکز تحقیق و توسعه | شرکت        |
|-------------------------|-------------------|------------|---------------|------------|------------|----------------|--------------------|-------------|
| انتقالی اول نورده       | ۳,۸۳۱             | ۱۰         | ۶۶۷           | ۱          | نی         | ۶۶۳            | ۴۴۱                | نورده و چمن |
| وجوده پرداختی           | *                 | *          | *             | *          | *          | *              | *                  | ۳,۹۶۹       |
| کالا و خدمات ارسالی     | ۱۱,۳۷۷            | *          | *             | *          | *          | ۹              | *                  | ۱,۳۲۰       |
| جمع                     | ۱۶,۲۰۸            | ۱۰         | ۶۶۷           | ۱          | ۹          | ۶۷۳            | ۴۴۱                | ۹,۱۹۰       |
| کسر می شود :            |                   |            |               |            |            |                |                    |             |
| وجوده دریافتی           | ۱۲,۸۴۲            | *          | ۲۰۰           | *          | *          | *              | *                  | *           |
| کالا و خدمات دریافتی    | ۴۳                | *          | *             | *          | *          | ۱۴۴            | ۲۶۰                | ۵,۶۱۱       |
| جمع                     | ۱۲,۸۸۵            | *          | ۲۰۰           | *          | *          | ۱۴۴            | ۲۶۰                | ۵,۶۱۱       |
| کسر می گردد :           |                   |            |               |            |            |                |                    |             |
| نقل و انتقال طلب و بدهی | *                 | *          | ۴۶۷           | *          | *          | *              | *                  | *           |
| شرکتهای گروه            | *                 | *          | *             | *          | *          | *              | *                  | *           |
| تعدیلات                 | *                 | *          | *             | *          | *          | *              | *                  | *           |
| مانده پایان نورده       | ۳,۳۲۳             | ۱۰         | *             | ۱          | ۹          | ۵۲۹            | ۱۸۱                | ۳,۵۷۹       |

مبلغ ۶۷ میلیون ریال از بدهی شرکت بازرگانی قارس و خوزستان با شرکت سهامی عام قارس و خوزستان مخفی گردیده است.

شرکت ساهلی، علم سیمان توروز  
پلادانشهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۳۸۵

۷-۲ گردش بهی به شرکتهای گروه بر دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد:

| شرح                                                      | شرکت ساهلی علم سیمان | شرکت خزر سیمان | شرکت سیمان بهبهان | شرکت صنعت سبز | خدمات مهندسی فارس و خوزستان | شرکت و نصیب البرز | شرکت سرمایه گذاری و پس انداز کرکدن | شرکت سیمان فارس | شرکت پلکت سماري آبيک |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------|-----------------|----------------------|
| انتقالی اول دوره وجوه دریافتی کالا و خدمات دریافتی       | ۹۵۳                  | ۰              | ۰                 | ۲۳۸           | ۱۳۴                         | ۰                 | ۲                                  | ۰               | ۰                    |
| جمع                                                      | ۵۴,۷۶۹               | ۰              | ۰                 | ۲۷۷           | ۱۳                          | ۵۹۳               | ۰                                  | ۲۸              | ۳,۲۲۲                |
| کسر می شود: وجوه پرداختی کالا و خدمات ارسال              | ۵۵,۷۲۲               | ۰              | ۰                 | ۵۱۵           | ۱۴۷                         | ۵۹۳               | ۲                                  | ۲۸              | ۳,۲۲۲                |
| جمع                                                      | ۱۹,۰۴۳               | ۰              | ۰                 | ۰             | ۰                           | ۳۰۶               | ۰                                  | ۰               | ۰                    |
| کسر می گردد: نقل و انتقال طلب و بهی شرکتهای گروه تعویلات | (۴۶۷)                | ۰              | ۰                 | ۰             | ۰                           | ۵۰                | ۰                                  | ۰               | ۰                    |
| جمع                                                      | ۱۹,۰۴۳               | ۰              | ۰                 | ۰             | ۰                           | ۳۵۶               | ۰                                  | ۰               | ۰                    |
| کسر می گردد: نقل و انتقال طلب و بهی شرکتهای گروه تعویلات | (۴۶۷)                | ۰              | ۰                 | ۰             | ۰                           | ۰                 | ۰                                  | ۰               | ۰                    |
| جمع                                                      | ۳۵,۳۰۰               | ۰              | ۰                 | ۰             | ۰                           | ۰                 | ۰                                  | ۰               | ۰                    |
| مقاله پایلوت دوره                                        | ۳۵,۳۰۰               | ۰              | ۰                 | ۵۱۴           | ۱۴۶                         | ۲۳۷               | ۲                                  | ۲۸              | ۹۹۱                  |

مبلغ ۴۶۷ میلیون ریال از بهی شرکت پتروگلکسی فارس و خوزستان با شرکت ساهلی، علم فارس و خوزستان تعلق گرفته است.

## ۸ سایر حسابهای دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  |             | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |               |         |                                    |
|-------------|-------------|-------------|---------------|---------|------------------------------------|
|             |             | خالص ارزش   | نخیره مطالبات |         |                                    |
| ماده        | بازرسی      | مشتک الوصل  | ماده          | یادداشت |                                    |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   |         |                                    |
| ۳,۵۶۵       | ۳,۴۶۳       | (۳,۷۶۴)     | ۷,۲۲۷         | ۸-۱     | مطالبات از اشخاص ، موسسات و نهادها |
| ۲,۷۲۰       | ۲,۳۲۱       | ۰           | ۲,۳۲۱         | ۸-۲     | مطالبات از کارکنان                 |
| ۴۱۷         | ۰           | (۴۸۵)       | ۴۸۵           | ۸-۳     | مطالبات مشتک الوصل                 |
| ۸۷          | ۹۳۳         | ۰           | ۹۳۳           | ۸-۴     | سود دریافتنی                       |
| ۴۸          | ۲۹          | ۰           | ۲۹            | ۸-۵     | سپرده های دریافتنی                 |
| ۶,۸۳۷       | ۶,۷۴۶       | (۴,۲۴۹)     | ۱۰,۹۹۵        |         |                                    |
| (۴۱۷)       | ۰           | ۰           | ۰             |         | نخیره مطالبات مشتک الوصل           |
| ۶,۴۲۰       | ۶,۷۴۶       | (۴,۲۴۹)     | ۱۰,۹۹۵        |         |                                    |

۸-۱ مطالبات از اشخاص ، موسسات و نهادها(داخلی) از اقلام ذیل تشکیل می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت |                                                               |
|-------------|-------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                                               |
| ۳,۷۶۴       | ۳,۷۶۴       | ۸-۱-۱   | سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان                  |
| ۰           | ۱,۰۴۵       | ۸-۱-۲   | صفر علی حاجپوند                                               |
| ۱۷۹         | ۹۶۷         | ۸-۱-۳   | شرکت فولاد ریزان                                              |
| ۹۵۰         | ۳۳۳         | ۸-۱-۴   | شهرداری دورود                                                 |
| ۱۹۲         | ۱۹۵         |         | شرکت سیمان یزد بابت بهای آجر نسوز ارسالی                      |
| ۱۰۵         | ۱۰۵         |         | شرکت جنوب ساز بابت لوازم و مصالح جهت ساخت مهمانسرا            |
| ۰           | ۱۰۵         |         | شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود                           |
| ۱۱۷         | ۹۸          |         | خریداران وسائط نقلیه بابت کرایه حمل مواد اولیه                |
| ۰           | ۹۷          |         | محمد مهدی قرص سیمین                                           |
| ۹۴          | ۹۴          |         | شرکت رستگار لرستان                                            |
| ۱۰۷         | ۶۵          |         | شرکت نوروز شاکر                                               |
| ۰           | ۵۴          |         | شرکت مهندسی مرآت پولاد                                        |
| ۴۸          | ۴۸          |         | شرکت مهندسی فلز افشان ناب                                     |
| ۳۱          | ۳۴          |         | فرامرز فولادوند منصوری                                        |
| ۳۴          | ۲۶          |         | شرکت جهش نوآوران اهواز                                        |
| ۰           | ۲۳          |         | شرکت فولاد سازان                                              |
| ۳۸          | ۱۹          |         | شرکت آلزن                                                     |
| ۰           | ۱۹          |         | شرکت سیمان فیروزکوه                                           |
| ۱,۰۷۶       | ۰           |         | شرکت منظم لرستان                                              |
| ۳۹۵         | ۰           |         | شرکت دنده تراش اصفهان بابت دنده جنای و شافت آسیا سیمان واحد ۳ |
| ۲۶          | ۰           |         | حمید رضایی فرد                                                |
| ۱۶          | ۰           |         | شرکت تعاونی مصرف کارکنان سیمان دورود بابت علی الحساب دریافتی  |
| ۱۵۷         | ۱۳۶         |         | سایر                                                          |
| ۷,۳۲۹       | ۷,۲۲۷       |         |                                                               |

کسر می شود :

نخیره بدهی عوارض سازمان حمایت

|         |         |
|---------|---------|
| (۳,۷۶۴) | (۳,۷۶۴) |
| ۳,۵۶۵   | ۳,۴۶۳   |

۸-۱-۱ - مبلغ ۳,۷۶۴ میلیون ریال بدهی سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان بابت عوارض دریافتی توسط سازمان مذکور مربوط به سنوات گذشته می باشد. با توجه به اینکه مبلغ مزبور مورد تائید این شرکت نبوده معادل مبلغ پرداخت شده ذخیره در حسابها منظور و از طریق مراجع حقوقی در حال پیگیری می باشد.

۸-۱-۲ - مبلغ ۱۰۴۵ میلیون ریال بدهی صفرعلی حاجیوند مربوط به ۲۱۴۷۰۵ تن سنگ آهک و ۲۵۰۹۵ تن مخلوط مارل و ۲۶۸۴۲ تن خاک رس در معدن می باشد.

۸-۱-۳ - مبلغ ۹۶۷ میلیون ریال بدهی شرکت فولاد ریزان بابت بهای نیکل ارسالی به شرکت فوق به صورت امانی به منظور ساخت قطعات و لوازم (فریم های ثابت و متحرک و زره نسوز) می باشد.

۸-۱-۴ - مبلغ ۳۳۳ میلیون ریال بدهی شهرداری بابت ۱٪ عوارض شهرداری سیمانهای تحویلی به واحدهای تابعه فارس و خوزستان می باشد (فارسیت دورود و اهواز) که بر اساس ادعای شهرداری دورود مشمول یک درصد عوارض بوده است با توجه به عدم قبولی شرکت مبنی بر پرداخت عوارض سیمان تحویلی به واحدهای تابعه مبلغ مذکور به بدهکار حساب شهرداری منظور گردیده است.

۸-۲ مطالبات از کارکنان در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳,۸۸۵       | ۳,۶۷۷       |
| ۱۰۹         | ۰           |
| ۳,۹۹۴       | ۳,۶۷۷       |
| (۹۵۱)       | (۸۸۵)       |
| (۳۲۳)       | (۴۷۱)       |
| ۲,۷۲۰       | ۲,۳۲۱       |

وام کارکنان  
 علی الحساب حقوق و مزایای کارکنان

کسر می شود :  
 سپرده وام کارکنان  
 حصه بلند مدت وام

۸-۳ مطالبات مشکوک الوصول بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۰۰         | ۱۰۰         |
| ۹۰          | ۹۰          |
| ۵۸          | ۵۸          |
| ۴۶          | ۴۶          |
| ۴۵          | ۴۵          |
| ۰           | ۱۹          |
| ۰           | ۱۵          |
| ۱۱          | ۱۱          |
| ۱۰          | ۱۰          |
| ۰           | ۸           |
| ۰           | ۶           |
| ۵           | ۵           |
| ۵۲          | ۷۲          |
| ۴۱۷         | ۴۸۵         |

دادگستری دورود بابت : بهای سیمان و مصالح ساختمانی در سال ۷۲ جهت ساختمان دادگستری  
 محمد رضا شیخی بابت : ساخت آگزوز فیلتر که عملیات آن توسط شرکت گردگیران انجام شده است .  
 شرکت فن ژنراتور مشهد بابت : تعمیرات الکتروموتورها در سال ۷۲ بوده است .  
 شرکت سرمایه گذاری زرگام  
 گروه مهندسی تکنو مدل بابت : مدلهایی است که در سال ۷۷ در اختیار این گروه بوده است .  
 وزارت امور اقتصادی و دارایی : مالیات شرکت گوشه پل  
 شرکت پولاد پیچ کار : خرید پیچ و مهره  
 گروه صنعتی سدید بابت : ساخت ۸ عدد غلطک کوره ۳۰۰ تنی در سال ۷۰ و ۷۳ بوده است .  
 اداره اطلاعات دورود  
 شرکت بین المللی پیدایش سبز : چاپ کتاب ویژه نمایشگاه محیط زیست  
 صنایع پارچین : خرید مواد ناریه  
 شرکت آپور  
 سایر

۸-۴ مبلغ ۹۳۳ میلیون ریال سود اوراق مشارکت نزد بانک ملت (شعبه گاندی تهران) می باشد ، که مبلغ ۸۱۴ میلیون ریال آن در تاریخ ۸۶/۰۱/۱۶ به حساب شرکت سیمان دورود واریز و مبلغ ۱۱۹ میلیون ریال مربوط به سود اوراق مشارکت از تاریخ ۸۵/۱۲/۱۸ تا ۸۵/۱۲/۲۹ می باشد.

۸-۵ سپرده های دریافتی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت                         |
|-------------|-------------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                 |
| ۲۹          | ۲۹          | ۸-۵-۱ سپرده ضمانتنامه های بانکی |
| ۱۹          | ۰           | سایر سپرده ها                   |
| ۴۸          | ۲۹          |                                 |

۸-۵-۱ سپرده های ضمانتنامه های بانکی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                                                                            |
|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                            |
| ۱۸          | ۱۸          | اداره کل معادن و فلزات استان لرستان بابت : تضمین احیای جنگل در معدن سنگ    |
| ۷           | ۷           | سازمان صنایع و معادن استان لرستان : بابت صدور پروانه بهره برداری معدن مارل |
| ۲           | ۲           | منابع طبیعی استان لرستان بابت : تضمین احیای جنگل در معدن شورآب             |
| ۲           | ۲           | اداره منابع طبیعی دورود بابت : تضمین احیای منابع طبیعی معدن سیلیس داریاب   |
| ۲۹          | ۲۹          |                                                                            |

## ۹ موجودی مواد و کالا

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  |             | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    |             |               |                            |
|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|----------------------------|
| خالص        | ذخیره کاهش  | بهای تمام شده | ذخیره کاهش  | بهای تمام شده | یادداشت                    |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال   |                            |
| ۸۵۷         | ۰           | ۸۵۷           | ۷۰۶         | ۷۰۶           | ۹-۳ کالای ساخته شده        |
| ۳,۲۵۸       | ۰           | ۳,۲۵۸         | ۱,۹۷۱       | ۱,۹۷۱         | ۹-۴ کالای در جریان ساخت    |
| ۵,۹۸۸       | (۴۵۴)       | ۶,۴۴۲         | ۹,۴۲۱       | ۹,۸۷۵         | ۹-۵ مواد اولیه و بسته بندی |
| ۶۹,۱۵۶      | (۶)         | ۶۹,۱۶۲        | ۷۸,۵۰۶      | ۷۸,۵۱۲        | ۹-۶ قطعات و لوازم یدکی     |
| ۱,۴۰۱       | ۰           | ۱,۴۰۱         | ۱,۵۱۰       | ۱,۵۱۰         | ۹-۷ سایر موجودی ها         |
| ۸۰,۶۶۰      | (۴۶۰)       | ۸۱,۱۲۰        | ۹۲,۱۱۴      | ۹۲,۵۷۴        |                            |

۹-۱ نحوه قیمت گذاری موجودی مواد و کالا بشرح مندرج در یادداشت شماره ۳ می باشد .

۹-۲ موجودیهای مذکور در تاریخ تنظیم صورتهای مالی بموجب الحاقیه شماره ۱۷/۹۹۹۹/۳۳۷۱/خ/۸۵ مورخه: ۸۵/۰۹/۰۱ تا مبلغ ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال نزد شرکت بیمه ایران شعبه مجتمع تخصصی ولیعصر(ع)، بیمه گردیده است .

۹-۳ موجودی کالای ساخته شده از اقلام ذیل تشکیل شده است :

| ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |       |                           |
|-------------|-------|---------------------------|
| مبلغ        | مقدار |                           |
| میلیون ریال | تن    |                           |
| ۴۸          | ۲۴۰   | موجودی سیمان تیپ ۵ واحد ۲ |
| ۲۸۸         | ۱,۴۵۵ | موجودی سیمان تیپ ۲ واحد ۲ |
| ۳۷۰         | ۲,۱۹۱ | موجودی سیمان تیپ ۲ واحد ۳ |
| ۷۰۶         | ۳,۸۸۶ |                           |

۹-۴ موجودی کالای در جریان ساخت در پایان سال مالی بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  |        | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |        |                          |
|-------------|--------|-------------|--------|--------------------------|
| مبلغ        | مقدار  | مبلغ        | مقدار  |                          |
| میلیون ریال | تن     | میلیون ریال | تن     |                          |
| ۲۸۸         | ۱,۸۲۱  | ۹۳          | ۶۲۷    | موجودی کلینگر تیپ ۵      |
| ۱,۲۱۵       | ۹,۶۳۵  | ۲۸۸         | ۱,۵۹۴  | موجودی کلینگر تیپ ۲      |
| ۱,۲۷۵       | ۵۸,۶۸۴ | ۹۵۷         | ۳۹,۴۸۸ | موجودی انواع سنگ خرد شده |
| ۴۸۰         | ۱۳,۴۵۹ | ۶۳۳         | ۱۷,۸۳۸ | موجودی مواد آسیاب شده    |
| ۳,۲۵۸       | ۸۳,۵۹۹ | ۱,۹۷۱       | ۵۹,۵۴۷ |                          |

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۹-۵ موجودی مواد اولیه در پایان سال مالی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

| ۱۳۸۵/۱۲/۲۹          |         |             |                 |             |
|---------------------|---------|-------------|-----------------|-------------|
| یادداشت             | مقدار   | مانده       | ذخیره کاهش ارزش | خالص        |
|                     | تن      | میلیون ریال | میلیون ریال     | میلیون ریال |
| ۹-۵-۱ موجودی سنگ گچ | ۴۹,۵۳۷  | ۳,۸۷۵       | (۴۵۴)           | ۳,۴۲۱       |
| موجودی سنگ سیلیس    | ۲۴,۱۵۳  | ۳۷۴         | .               | ۳۷۴         |
| موجودی سنگ آهن      | ۴۳,۴۰۶  | ۳,۴۹۷       | .               | ۳,۴۹۷       |
| موجودی سنگ آهک      | ۳۵۰,۱۸۲ | ۱,۱۵۲       | .               | ۱,۱۵۲       |
| پوزولان             | ۶,۱۸۱   | ۶۰۶         | .               | ۶۰۶         |
| مواد بسته بندی      | ۲۳۸,۳۱۰ | ۳۷۱         | .               | ۳۷۱         |
|                     | ۷۱۱,۷۶۹ | ۹,۸۷۵       | (۴۵۴)           | ۹,۴۲۱       |

۹-۵-۱ مبلغ ۴۵۴ میلیون ریال مربوط به کاهش ارزش ۲۰۴۳۷ تن سنگ گچ حمل شده از معدن شهبازان اندیمشک می باشد .

۹-۶ موجودی قطعات و لوازم یدکی متشکل از اقلام ذیل است :

| ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  |                                                 |
|-------------|-------------|-------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                 |
| ۶۰,۸۹۳      | ۳۸,۳۲۵      | موجودی لوازم مکانیکی ماشین آلات سیمان           |
| ۴۰,۸۲۶      | ۳۶,۳۶۹      | موجودیهای سرمایه ای                             |
| ۷,۲۸۲       | ۹,۴۱۰       | موجودی لوازم یدکی برقی                          |
| ۴,۲۶۳       | ۱۴,۲۴۴      | موجودی آجر و مواد نسوز                          |
| ۱,۶۹۲       | ۱,۲۲۸       | موجودی مواد سوختنی و روغن آلات                  |
| ۱,۲۲۴       | ۱,۶۸۲       | موجودی ابزار و آهن آلات ساختمانی                |
| ۹۷۰         | ۱,۲۳۳       | موجودی لوازم یدکی وسایط نقلیه                   |
| ۹۱۸         | ۱,۶۳۳       | موجودی پیچ و مهره ها                            |
| ۴۸۳         | ۲۸۶         | موجودی گلوله فولادی                             |
| ۳۹۷         | ۱۰۴         | موجودی تسمه فلکه ها                             |
| ۲۸۹         | ۴۳۲         | موجودی لوازم لوله کشی و آبرسانی                 |
| ۶۲          | ۸۳          | موجودی لوازم و مواد آزمایشگاهی                  |
| ۳۲          | ۴۵۸         | موجودی لوازم اداری و عمومی                      |
| ۶           | ۶           | موجودی ناهاب و راکد                             |
| ۱           | ۳۸          | موجودی مواد ناریه                               |
| ۱۱۹,۳۳۸     | ۱۰۵,۵۳۱     |                                                 |
| (۴۰,۸۲۶)    | (۳۶,۳۶۹)    | انتقال بحساب موجودیهای سرمایه ای ( یادداشت ۱۲ ) |
| ۷۸,۵۱۲      | ۶۹,۱۶۲      |                                                 |
| (۶)         | (۶)         | کسر می شود : ذخیره کاهش ارزش موجودیها           |
| ۷۸,۵۰۶      | ۶۹,۱۵۶      |                                                 |

۹-۷ سایر موجودیها متشکل از اقلام ذیل می باشد :

| بادداشت | میلیون ریال |
|---------|-------------|
| ۹-۷-۱   | ۸۷۶         |
|         | ۶۳۴         |
|         | ۱۵۱۰        |

۹-۷-۱ توضیح اینکه قسمت عمده ای از کالای بین راه شامل ۱۳۳۱۵۰ عدد کیسه کاغذی به ارزش ۲۱۸ میلیون ریال مربوط به شرکت پاکت سازی آبیک، یک عدد فن سپراتور به ارزش ۶۸ میلیون ریال مربوط به شرکت ساخت و نصب البرز، قطعات ساخته شده توسط شرکت فولاد و چدن دورود به به ارزش ۳۹۰ میلیون ریال و ۳ عدد کوپلینگ اعتباری به ارزش ۲۰۰ میلیون ریال می باشد که در فروردین ۸۶ به شرکت واصل گردیده اند.

## ۱۰. سفارشات مواد و کالا

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                    |
|-------------|-------------|--------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                    |
| ۱,۸۶۶       | ۲,۴۶۴       | قطعات و لوازم بدکی |
| ۱,۸۶۶       | ۲,۴۶۴       |                    |

۱۰-۱ سفارشات قطعات و لوازم بدکی مربوط به اعتبارات اسنادی گشایش شده (۸۵/۰۷/۰۱ لغایت ۸۵/۱۲/۲۹)  
بشرح ذیل می باشد:

| مقدار ارز | نوع ارز | کشور - فروشنده     | موضوع سفارش                            |
|-----------|---------|--------------------|----------------------------------------|
| ۶,۸۰۰,۰۰۰ | ین      | ژاپن IHI           | قفسه بادامکی کیم کلاچ                  |
| ۱,۸۵۴,۰۰۰ | ین      | ژاپن IHI           | دنده و پنیون کوره (۳)                  |
| ۶۱۷,۰۰۰   | یورو    | آلمان IKN          | سیستم توزیع ورودی خنک کننده کلینکر (۳) |
| ۳۷,۹۳۰    | یورو    | وینتوماتیک ایتالیا | بدکی پکر و نتوماتیک                    |
| ۳۶,۶۱۶    | یورو    | یورو لاتینا        | بدکی کمپرسور                           |
| ۳۰,۳۹۰    | یورو    | فایفر آی گ آلمان   | دو عدد جک برقی درجه آسیاب (۳)          |
| ۲۳,۹۵۳    | یورو    | فلندر آلمان        | گیربکس نوار باند آموند                 |
| ۲۱,۲۶۴    | یورو    | کلادیوس پترز آلمان | دو قلم لوازم برقی                      |
| ۱۵,۷۳۴    | یورو    | برومبرگ آلمان      | موتور گیربکس کابل جمع کن استاکر        |
| ۱۴,۹۱۵    | یورو    | کلادیوس پترز آلمان | دریچه زیر سیلوی دوار (۳)               |
| ۱۲,۶۰۸    | یورو    | پان تیکال هند      | تیوب اشعه ایکس (اسپکترومتر)            |
| ۴,۳۷۰     | یورو    | الین اتریش         | چهار دستگاه فن پاور بلاک FC            |
| ۲,۷۵۴     | یورو    | وینتوماتیک ایتالیا | چهار عدد یونیت الکترونیک               |

۱۰-۲ ماده تعهدات اعتبارات اسنادی سفارشات فوق به میزان ۱۱۳۹۸۳۰ یورو، معادل ۱۴۰۰۷ میلیون ریال بوده که در تاریخ تنظیم این گزارش ..... یورو آن تسویه و پرداخت گردیده است.

## ۱۱ پیش پرداختها

پیش پرداختها شامل اقلام ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹   | یادداشت |                               |
|---------------|--------------|---------|-------------------------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال  |         |                               |
| ۵,۷۰۴         | ۶,۷۱۱        | ۱۱-۱    | پیش پرداخت خرید کالا          |
| ۲,۸۲۰         | ۰            |         | پیش پرداخت مالیات عملکرد شرکت |
| ۱,۷۸۳         | ۹۳۰          | ۱۱-۲    | پیش پرداخت خرید خدمات         |
| ۲             | ۰            |         | سایر پیش پرداختها             |
| <u>۱۰,۳۰۹</u> | <u>۷,۶۴۱</u> |         |                               |
| (۲,۸۲۰)       | ۰            |         | کسر می شود :                  |
| <u>۷,۴۸۹</u>  | <u>۷,۶۴۱</u> |         | پیش پرداخت مالیات عملکرد شرکت |

۱۱-۱ پیش پرداخت خرید کالا در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱   | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹   | یادداشت |                                   |
|--------------|--------------|---------|-----------------------------------|
| میلیون ریال  | میلیون ریال  |         |                                   |
| ۴,۷۱۲        | ۶,۴۴۹        | ۱۱-۱-۱  | پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم     |
| ۵۰۰          | ۰            |         | پیش پرداخت خرید مواد اولیه        |
| ۴۹۲          | ۲۶۲          |         | پیش پرداخت خرید مازوت و مواد نفتی |
| <u>۵,۷۰۴</u> | <u>۶,۷۱۱</u> |         |                                   |

۱۱-۱-۱ پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی متشکل از اقلام ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱   | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹   |  |                                                                               |
|--------------|--------------|--|-------------------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال  | میلیون ریال  |  |                                                                               |
| ۶۶۵          | ۲,۱۶۲        |  | صنایع بسته بندی کپکان : بابت خرید کیسه کاغذی                                  |
| ۲۹۹          | ۸۸۱          |  | شرکت بازرگانی میثاق فجر توانا                                                 |
| ۵۵۶          | ۵۵۶          |  | شرکت مهندسی سیستم کنترل دوار                                                  |
| ۲۳۸          | ۲۳۸          |  | شرکت تولیدی صنعتی آلکان ماشین                                                 |
| ۲۱۶          | ۲۳۳          |  | شرکت صنعت منصور                                                               |
| ۴۰۷          | ۲۱۰          |  | شرکت صنعتی و تولیدی ایران ذوب                                                 |
| ۸۳           | ۱۳۳          |  | ماشین سازی و تجهیزات فرایند منگان : بابت خرید پروانه و فن مشعل کوره و باتاقان |
| ۳۴۵          | ۱۰۵          |  | شرکت زنجیر و نقاله بکتاش                                                      |
| ۷۶           | ۷۶           |  | شرکت سنگین تراش صنعتی تهران                                                   |
| ۲۲۴          | ۰            |  | شرکت صنایع واکيوم : بابت خرید کمپرسور                                         |
| ۱۸۶          | ۰            |  | شرکت فرآورده های نسوز ایران                                                   |
| ۱۶۶          | ۰            |  | شرکت شاپان هوشمند                                                             |
| ۱۲۷          | ۰            |  | شرکت ریخته گری فولاد طبرستان                                                  |
| ۱۰۸          | ۰            |  | شرکت مهندسی و صنعتی فلز افشان ناب                                             |
| ۹۷           | ۰            |  | شرکت سامان یکتا برآیند                                                        |
| ۹۲           | ۰            |  | شرکت جهش نوآوران اهواز : بابت خرید چرخ دنده و فلنچ مشبک                       |
| ۸۹           | ۰            |  | گروه صنعتی پارس تکنیک : بابت خرید قطعات ریخته گری                             |
| ۸۸           | ۰            |  | آقای حسین احمدی                                                               |
| <u>۴,۰۶۲</u> | <u>۴,۵۹۴</u> |  | جمع نقل به صفحه بعد :                                                         |

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

| یادداشت                           | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹   | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱   |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| جمع نقل از صفحه قبل :             | ۴,۵۹۴        | ۴,۰۶۲        |
| شرکت ایرساگو                      | ۶۷۰          | ۰            |
| شرکت آفرنگان                      | ۳۲۵          | ۰            |
| شرکت توران تو                     | ۹۰           | ۰            |
| شرکت طراحی صنعتی مهر ماشین        | ۸۵           | ۰            |
| شرکت آلزن                         | ۸۳           | ۰            |
| شرکت زر بافت فراهان               | ۷۹           | ۰            |
| محمد مهدی قرص سیمین               | ۷۲           | ۰            |
| مجتمع صنعتی اسفراین               | ۶۹           | ۵۸           |
| شرکت نیکو طرح سازان سپاهان        | ۵۲           | ۰            |
| شرکت ارتعاش گستر پیمان            | ۰            | ۶۴           |
| شرکت تولیدی گداز صنعت             | ۰            | ۵۹           |
| سایر اقلام کمتر از ۵۰ میلیون ریال | ۳۳۰          | ۴۶۹          |
|                                   | <u>۶,۴۴۹</u> | <u>۴,۷۱۲</u> |

۱۱-۲ پیش پرداخت خرید خدمات از اقلام ذیل تشکیل می گردد :

| یادداشت                   | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱   |
|---------------------------|-------------|--------------|
|                           | میلیون ریال | میلیون ریال  |
| پیش پرداخت بیمه دارانها   | ۳۷۴         | ۱۲۵          |
| سایر پیش پرداختهای خدماتی | ۲۸۵         | ۱,۰۴۶        |
| ۱۱-۲-۱                    |             |              |
| پیش پرداخت تعمیراتی       | ۲۴۱         | ۵۲۶          |
| ۱۱-۲-۲                    |             |              |
| پیش پرداخت بیمه درمان     | ۱۹          | ۵۰           |
| پیش پرداخت بیمه عمر       | ۱۱          | ۳۶           |
|                           | <u>۹۳۰</u>  | <u>۱,۷۸۳</u> |

۱۱-۲-۱ سایر پیش پرداختهای خدماتی

| ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۳۷         | ۱۳۷         |
| ۱۷          | ۶۹          |
| ۱۳          | ۶۰          |
| ۰           | ۱۰۰         |
| ۰           | ۷۸          |
| ۰           | ۷۵          |
| ۰           | ۷۴          |
| ۰           | ۷۲          |
| ۰           | ۶۹          |
| <u>۱۶۷</u>  | <u>۷۳۴</u>  |

حسین علی پور  
شرکت مهندسی نرم افزار رایورز بابت : نگارش سیستمهای مختلف مراکز مختلف  
مجتمع صنایع زرهي بني هاشم  
شرکت شکوفه گهر  
شرکت خدماتی مهدیان  
شرکت بهینه سازی پترو نیرو بابت : مدیریت و راهکارهای مصرف انرژی  
شرکت میلاد پیشرو ز آگرس  
شرکت خدماتی نیکان مهر لرستان  
شرکت مهندسی نرم افزار رایورز  
جمع نقل به صفحه بعد :

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

| میلیون ریال | میلیون ریال |
|-------------|-------------|
| ۷۳۴         | ۱۶۷         |
| ۵۸          | ۵۸          |
| ۵۷          | ۰           |
| ۵۱          | ۰           |
| ۱۴۴         | ۶۰          |
| ۱,۰۴۶       | ۲۸۵         |

جمع نقل از صفحه قبل :

شرکت مهندسی صنعتی فلز افشان ناب : بابت بابت ریزی باتاقان و تراشکاری

شرکت حرارت گستر لرستان

شرکت چم گلک خوزستان

سایر

۱۱-۲-۲ پیش پرداخت تعمیراتی بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۸۶          | ۸۶          |
| ۰           | ۴۹          |
| ۰           | ۴۵          |
| ۰           | ۲۰          |
| ۰           | ۱۷          |
| ۰           | ۱۳          |
| ۲۱۰         | ۰           |
| ۱۷۰         | ۰           |
| ۳۸          | ۰           |
| ۲۲          | ۰           |
| ۰           | ۱۱          |
| ۵۲۶         | ۲۴۱         |

شرکت تعمیرات نیرو گاهی ایران

شرکت تعمیر و تجهیز نیروگاهی کرج

شرکت پارس کمپرسور

شرکت خودرو اعتماد الیگودرز: بابت تعمیر خودرو باترول

شرکت فلزافشان ناب

شرکت تولیدی آلکان ماشین

شرکت مهندسی بهان ساز پارس

حمید رضایی فرد

شرکت نیکو طرح سازان سپاهان

شرکت هیدرولیک سهند بابت : تعمیر پمپ و جک

سایر



تغییرات ساختمان ، ماشین آلات و تاسیسات ، اثاثه و منصوبات ، ابزار آلات و قالبها و وسائط نقلیه بشرح ذیل می باشد :

۱۲-۳ افزایش بهاء ساختمانها به مبلغ ۵۴۹۹ میلیون ریال بشرح ذیل می باشد :

| میلیون ریال  |                                                                 |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|
| ۴۸۰۴         | بابت : انتقال از دارایی در جریان تکمیل مرکز نیرو جدید           |
| ۲۳۵          | بابت : انتقال از دارایی در جریان تکمیل بازسازی مسجد کوی کارگران |
| ۴۶۰          | بابت: آسفالت محوطه داخل شرکت                                    |
| <u>۵,۴۹۹</u> |                                                                 |

۱۲-۴ افزایش بهاء ماشین آلات و تاسیسات به مبلغ ۱۲۷۱۹ میلیون ریال بشرح ذیل می باشد :

| میلیون ریال   |                                                                 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|
| ۳,۱۲۱         | بابت انتقال از دارایی در جریان تکمیل مولتی سیکلون واحد يك       |
| ۲,۶۱۴         | بابت انتقال از دارایی در جریان تکمیل تعمیرات اساسی کوره واحد دو |
| ۱,۰۲۳         | بابت انتقال از دارایی در جریان تکمیل تعمیرات اساسی کوره واحد سه |
| ۷۷۴           | بابت زنجیر الواتور آسیاب سیمان واحد سه                          |
| ۴۹۴           | بابت دودستگاه پاورپلاک یکسوکننده موتورفیلتریک هوس               |
| ۳۸۳           | بابت انتقال از دارایی در جریان تکمیل گازرسی در سطح شرکت         |
| ۳۵۰           | بابت انتقال از دارایی در جریان تکمیل مشعل گازسوز دوپل واحد دو   |
| ۳۴۱           | بابت دودستگاه قفسه بادامکی کیم کلاچ موتورکمی کوره سه            |
| ۳۳۷           | بابت تابلو برق MCC آسیاب سیمان واحد يك                          |
| ۲۵۸           | بابت تابلو درایو DC ۳۴۰kw                                       |
| ۲۴۸           | بابت پاورپلاک کنترل کننده موتورفیلتر يك هوس                     |
| ۲۲۳           | بابت ۴۱۶ متر کابل مفتولی FC کوره ۳                              |
| ۱۸۲           | بابت درایو ۱۵۰KW,FC آسیاب سیمان يك                              |
| ۱۳۹           | بابت يك دستگاه روتور ۱۸۰۰KW                                     |
| ۱۳۶           | بابت كولرروغن خفك كن گریپكس سپراتور آسیاب سیمان سه              |
| ۱۲۲           | بابت الكتروموتور اسلیپ ۵۰۰rpm آسیاب سیمان يك                    |
| ۱۱۶           | بابت الكتروموتور ۱۰۰۰rpm آسیاب سیمان يك                         |
| ۱۱۱           | بابت الكتروموتور ۱۵۰۰kw دور ۱۶۰ سیمان سه                        |
| ۹۷            | بابت گریس پاش دستگاه پكر بارگیرخانه دو                          |
| ۹۷            | بابت غلطك كوره واحد يك                                          |
| ۹۵            | بابت الكتروموتور ۱۵۰۰kw دور ۲۰۰ كوره دو                         |
| ۸۵            | بابت دنده پنویون باشافت آسیاب سیمان يك                          |
| ۷۲            | بابت قطعه بدنه كوره واحد يك                                     |
| ۶۶            | بابت يك استوب ترمز يك طرفه الواتور كوره دو                      |
| ۶۴            | بابت دودستگاه مخزن بین دراگچین و روتاری دوپل كوره دو            |
| ۶۱            | بابت دستگاه کنترل دور موتورهای ۳۷kw                             |
| ۵۷            | بابت يك هیدروليك گریس كولر واحد دو                              |
| <u>۱۱,۶۶۶</u> | جمع نقل به صفحه بعد :                                           |

| میلیون ریال |                                                   |
|-------------|---------------------------------------------------|
| ۱۱,۶۶۶      | جمع نقل از صفحه قبل :                             |
| ۵۵          | بابت دواستگاه مخروطي پشت مشعل درایر آسیاب واحد دو |
| ۵۵          | بابت رزیمستاس فشارقوي آسیاب سیمان واحد يك         |
| ۵۳          | بابت دو عدد کولپینگ دنده اي گیربکس كمکي کوره سه   |
| ۴۱          | بابت شیر تقاسبي گريت کولر                         |
| ۳۹          | بابت الك آسیاب سنگ واحد دو                        |
| ۳۴          | بابت بلونر هوای ۶۵ کوره واحد سه                   |
| ۳۲          | بابت دواستگاه درایو ۴c باتوان ۷/۵ کیلووات         |
| ۷۴۴         | سایر                                              |
| ۱۲,۷۱۹      |                                                   |

۱۲-۵ افزایش در اثاثه و منصوبات به مبلغ ۳۳۸ میلیون ریال بشرح زیر میباشد :

| میلیون ریال |                                    |
|-------------|------------------------------------|
| ۱۴          | میزونیمکت (۲۵ عدد)                 |
| ۴۴          | بخاری گازی (۵۱ دستگاه)             |
| ۲۱          | دوربین نیپومدل S-۲۱۱ B             |
| ۲۱          | اکو با بتد و متطقات (۲ دستگاه)     |
| ۲۰          | کامپیوتر کامل باماتیتور (۴ دستگاه) |
| ۵           | پرینتر سوزنی                       |
| ۱۸          | پرینتر لیزری و جوهر (۶ دستگاه)     |
| ۴۸          | پرینتر لیزری Rada Li               |
| ۳۰          | کامپیوتر صنعتي کامل (۲ دستگاه)     |
| ۴۰          | ساعت کارت زني دفتر تابل (۸ دستگاه) |
| ۷           | يك دست مبلمان کامل                 |
| ۱۱          | گوشني تلفن همراه (۲ دستگاه)        |
| ۵           | کتابخانه ویتريني مسجد              |
| ۸           | دوربین فیلمبرداری سونی             |
| ۱۹          | دو دستگاه نشان دهنده پاسکول        |
| ۲۷          | سایر                               |
| ۳۳۸         |                                    |

۱۲-۶ افزایش در ابزار آلات و قالبها مبلغ ۴۱۱ میلیون ریال به شرح ذیل میباشد :

| میلیون ریال |                                   |
|-------------|-----------------------------------|
| ۹۳          | گریس پمپ بادی ننده ك              |
| ۱۰          | چهارنظام ۱۶ M ۴۱۰ : (دو دستگاه)   |
| ۱۰۴         | ترانس جوشکاری A ۵۰۰ : (نه دستگاه) |
| ۵۴          | دستگاه برش پلازما مد (۵ دستگاه)   |
| ۲۵          | بتونیر كوچك                       |
| ۸           | كولیس ساعت دار ۳۰ سان (۳ دستگاه)  |
| ۴           | تراز دیجیتال ۱۰۰ Cm               |
| ۵           | مولتی متر دیجیتال (۵ دستگاه)      |
| ۱۰          | متر لیزری با پایه (۳ دستگاه)      |
| ۷           | پولیف ۳ تن (۳ دستگاه)             |
| ۹           | پولیف ۶ تن (۳ دستگاه)             |
| ۷           | جرثقیل ۳ تنی (۳ دستگاه)           |
| ۱۳          | جرثقیل زنجیری ۵ تن (۴ دستگاه)     |
| ۸           | جرثقیل زنجیری ۷/۵ تن              |
| ۱۵          | ترانسمیتر : ۲۰۰ - ۰۰              |
| ۳۹          | سایر                              |
| <u>۴۱۱</u>  |                                   |

۱۲-۷ افزایش مبلغ ۱۰۸۲ میلیون ریال در وسائط نقلیه و کاهش مبلغ ۶ میلیون ریال بشرح ذیل می باشد :

| میلیون ریال |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| ۹۹۳         | ۱۲-۷-۱ افزایش در وسائط نقلیه        |
| ۸۹          | بیل مکانیکی زنجیری (R ۹۰۰)          |
| ۱۰۰۸۲       | موتور استوك بنز مایلر جرثقیل ۳۶ تنی |

۱۲-۷-۲ کاهش در وسائط نقلیه

| میلیون ریال |                                                                |
|-------------|----------------------------------------------------------------|
| ۶           | خارج نمودن ۵۶ دستگاه دوچرخه و موتور گازی معدوم شده از داراییها |
| <u>۶</u>    |                                                                |

ضمناً محاسبه سود و زیان حاصل از فروش و واگذاری داراییها بشرح یادداشت ۸- ۱۲ می باشد .

۱۲-۸ اقلام عمده تشکیل دهنده داراییهای در جریان تکمیل بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱ |              | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ |              |                                            |
|------------|--------------|------------|--------------|--------------------------------------------|
| پیشرفت کار | ماتده        | پیشرفت کار | ماتده        |                                            |
| درصد       | میلیون ریال  | درصد       | میلیون ریال  |                                            |
|            |              |            |              | ساختمان :                                  |
| ۹۵٪        | ۴,۸۵۲        | ۹۷٪        | ۵,۴۹۶        | بابت تجهیزات مرکز نیرو                     |
|            | ۰            | ۶۰٪        | ۲۷۱          | بابت تعمیر و بازسازی ۵ دستگاه کوی کارمندان |
|            | ۲۵۸          | ۰          | ۰            | بابت پیشگرمکن کوره واحد ۲                  |
|            | ۱۳۰          | ۰          | ۰            | بابت مولتی سیکلون واحد ۱                   |
| ۹۵٪        | ۴,۶۳۹        | ۰          | ۰            | بابت ساختمان جدید مرکز نیرو                |
|            | ۹            | ۰          | ۰            | بابت مسجد کوی کارگران                      |
|            | <u>۹,۸۸۸</u> |            | <u>۵,۷۶۷</u> |                                            |

۱۲-۹ داراییهای فروش رفته طی سال مالی مورد گزارش و سود حاصل از آن بشرح ذیل می باشد :

| بهای تمام شده | استهلاک انباشته | ارزش دفتری  | بهای فروش   | سود(زیان)   |
|---------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۴             | (۱)             | ۳           | ۳           | ۰           |
| ۷             | (۱)             | ۶           | ۵           | (۱)         |
| ۱۱            | (۲)             | ۹           | ۸           | (۱)         |

۱۲-۹-۱ اثاثه :

گوشی تلفن همراه (۲ دستگاه)  
 آبگرمکن گازی (۵ دستگاه)

### ۱۳ سرمایه‌گذاریهای بلند مدت

سرمایه‌گذاریهای بلند مدت در تاریخ ترازنامه بشرح ارقام ذیل است :

| یادداشت                                      | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                              | میلیون ریال   | میلیون ریال   |
| سپرده های بلند مدت بانکی                     | ۱۸,۸۵۰        | ۲۶,۸۵۰        |
| سرمایه‌گذاریهای بلند مدت در سهام سایر شرکتها | ۲۵۴           | ۲۵۴           |
|                                              | <u>۱۹,۱۰۴</u> | <u>۲۷,۱۰۴</u> |

۱۳-۱ سپرده های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می باشد :

| یادداشت                      | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱    |
|------------------------------|---------------|---------------|
|                              | میلیون ریال   | میلیون ریال   |
| بانک ملت شعبه مرکزی دورود    | ۱۰,۱۵۰        | ۱۸,۱۵۰        |
| بانک صادرات شعبه مرکزی دورود | ۵,۰۰۰         | ۵,۰۰۰         |
| بانک تجارت شعبه مرکزی دورود  | ۳,۷۰۰         | ۳,۷۰۰         |
|                              | <u>۱۸,۸۵۰</u> | <u>۲۶,۸۵۰</u> |

۱۳-۱-۱ بر اساس مصوبه هیئت مدیره به منظور سپرده گذاری بلند مدت نزد بانک ملت شعبه دورود سپرده گردیده است.

۱۳-۱-۲ بر اساس مصوبه هیئت مدیره به منظور سپرده گذاری بلند مدت نزد بانک صادرات شعبه دورود سپرده گردیده است.

۱۳-۱-۳ بر اساس مصوبه هیئت مدیره جهت تضمین وام دریافتی نزد بانک تجارت شعبه دورود سپرده گردیده است.

۱۳-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکتها بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| تعداد سهام                                          | درصد         | ارزش اسمی | بهای        | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|---------------|------------|
|                                                     | سرمایه گذاری | هر سهم    | تمام شده    | بهای تمام شده |            |
|                                                     |              | ریال      | میلیون ریال | میلیون ریال   |            |
| شرکتهای خارج از بورس :                              |              |           |             |               |            |
| شرکت سیمان فیروز کوه                                | ۲۵٪          | ۱,۰۰۰     | ۱۰۰         | ۱۰۰           | ۱۰۰        |
| شرکت حمل و نقل کارکنان شرکتهای سیمان و فارسیت دورود | ۱۰٪          | ۱۰,۰۰۰    | ۱۳۹         | ۱۳۹           | ۱۳۹        |
| شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان                       | ۲۵٪          | ۱,۰۰۰     | ۱۵          | ۱۵            | ۱۵         |
|                                                     |              |           | <u>۲۵۴</u>  | <u>۲۵۴</u>    | <u>۲۵۴</u> |

## ۱۴ سایر داراییها

سایر داراییها در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت                                   |
|-------------|-------------|-------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                           |
| ۶,۳۱۱       | ۴,۹۲۴       | ۱۴-۱ مخارج انتقالی به سنوات آتی           |
| ۴,۲۶۱       | ۴,۲۵۲       | ۱۴-۲ ودایع (تلفن - حق انشعابها و .....    |
| ۶۰۵         | ۵۶۵         | ۱۴-۳ حصه بلند مدت اقساط دارانیهای واگذاری |
| ۳۲۳         | ۴۷۱         | حصه بلند مدت مطالبات وام کارکنان          |
| ۳۳          | ۳۳          | حصه بلند مدت بدهی صندوق قرض الحسنه        |
| ۰           | ۱,۳۵۴       | ۱۴-۴ سایر داراییها و سایر اقلام           |
| ۱۱,۵۳۳      | ۱۱,۵۹۹      |                                           |
|             |             | کسر می شود:                               |
| (۶,۳۱۱)     | (۴,۹۲۴)     | ۲۰ هزینه بهره وام در سال آتی              |
| ۵,۲۲۲       | ۶,۶۷۵       |                                           |

۱۴-۱ مخارج انتقالی به سنوات آتی به شرح ذیل است :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                |
|-------------|-------------|----------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                |
| ۶۳۱۱        | ۴۹۲۴        | بهره وام بانکی |
| ۶۳۱۱        | ۴۹۲۴        |                |

۱۴-۲ ودایع در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                               |
|-------------|-------------|-------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                               |
| ۳۰۷۰        | ۳۰۷۰        | ودایع و حق انشعاب گاز         |
| ۶۲۶         | ۶۲۶         | ودایع و حق انشعاب برق         |
| ۳۴۵         | ۳۴۵         | ودایع و حق انشعاب آب و فاضلاب |
| ۱۴۶         | ۱۳۷         | ودایع و حق انشعاب تلفن و تلکس |
| ۷۴          | ۷۴          | سایر                          |
| ۴۲۶۱        | ۴۲۵۲        |                               |

۱۴-۳ مبلغ ۵۶۵ میلیون ریال حصه بلند مدت اقساط دارانیهای واگذاری مربوط به حصه بلند مدت بدهی کارکنان بازخریدی می باشد که وسائط نقلیه به آنها واگذار گردیده است .

۱۴-۴ مبلغ ۱۳۵۴ میلیون ریال سایر داراییها و سایر اقلام مربوط به بهای اقلام راکد انبار قطعات و لوازم یدکی می باشد.

## ۱۵ حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی تجاری از اقلام ذیل تشکیل می شود :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت                                         |
|-------------|-------------|-------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                 |
| ۲۰,۵۷۱      | ۲۳,۹۰۳      | ۱۵-۱ فروشندگان کالا و خدمات                     |
| ۲۱۴         | ۳۰۴         | ۱۵-۲ فروشندگان مواد اولیه و پیمانکاران حمل مواد |
| ۴,۲۹۰       | ۴,۱۹۵       | ۱۵-۳ برگرفتهای ابطالی مشتریان                   |
| ۲           | ۳           | سایر                                            |
| ۲۵,۰۷۷      | ۲۸,۴۰۵      |                                                 |

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  |             | یادداشت | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ | ۱۵-۱                                                                 |
|-------------|-------------|---------|------------|----------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |            | بدهی به فروشندگان کالا و خدمات از اقلام ذیل تشکیل شده است :          |
| ۲,۲۷۳       | ۴,۴۷۳       | ۱۵-۱-۱  |            | اداره اموربرقی دورود : بابت بهای برقی مصرفی لغایت اسفند ماه ۸۵       |
| ۸,۴۸۱       | ۴,۲۳۷       | ۱۵-۱-۲  |            | انجمن صنعتی کارفرمایان صنعت سیمان بابت بهای کلینکر وارداتی           |
| ۲,۴۲۰       | ۴,۰۳۶       | ۱۵-۱-۳  |            | شرکت گاز دورود : بابت بهای گاز مصرفی لغایت اسفند ماه ۸۵              |
| .           | ۵۹۷         |         |            | شرکت تامین سنگ مگنر فولاد ایران : بابت سنگ آهن                       |
| ۳۹۳         | ۴۱۴         |         |            | شرکت نوید سیمان سپاهان پیمانکار سنگ گچ                               |
| ۲۸۶         | ۴۰۲         |         |            | شرکت فرآورده های نسوز ایران (اصفهان) : بابت آجر و بتن نسوز           |
| ۷۵          | ۳۸۳         |         |            | پیمانکاری بوداغان : بابت حمل مواد سوختنی (مازوت)                     |
| ۲۰۶         | ۳۸۰         |         |            | شرکت ایرساکو بابت: بهای کیسه کاغذی                                   |
| ۳۶۱         | ۳۶۱         |         |            | شرکت نخبه سپاهان پویا : بابت صورت وضعیت                              |
| ۴۴۵         | ۲۹۶         |         |            | ابوالقاسم اسماعیلی پیمانکار نهارخوری                                 |
| ۲۰۳         | ۲۷۸         |         |            | شرکت شعله صنعت : بابت بهای مشعل دوگانه سوز                           |
| ۱۷۱         | ۲۶۹         |         |            | منصور صباچی نیا پیمانکار حمل مواد اولیه                              |
| .           | ۲۳۸         |         |            | شرکت بهمن گاز دورود                                                  |
| ۲۱۰         | ۲۳۲         |         |            | شرکت شکوفه گهر دورود : بابت حق الزحمه پرسنل پیمانکار                 |
| ۹۶          | ۲۲۷         |         |            | شرکت شکیب مهر دورود                                                  |
| ۲۰۰         | ۲۰۰         |         |            | شرکت مهندسی ایده : بابت خرید قطعه کامپیوتری                          |
| ۲۰۰         | ۲۰۰         |         |            | شرکت طراحی صنعتی ایران : بابت طرح توجیهی افزایش ظرفیت کوره واحد ۲    |
| ۱۵۹         | ۱۸۴         |         |            | شرکت خدماتی مهدیان                                                   |
| ۱۶۹         | ۱۶۸         |         |            | آقای غلامعلی قاسمی پیمانکاری سنگ گچ                                  |
| ۱۴۸         | ۱۵۸         |         |            | شرکت میلاد پیشرو زاکرس                                               |
| ۱۱۹         | ۱۴۸         |         |            | شرکت حرارت گستر لرستان : بابت حق الزحمه تنظیف                        |
| ۱۴۰         | ۱۴۰         |         |            | شرکت بارون بابت : خرید کمپرسور                                       |
| ۱۹۵         | ۱۳۸         |         |            | حشمت اله زند لشنی (شرکت نیکان مهر)                                   |
| ۱۳۴         | ۱۳۰         |         |            | شرکت خرم سعید کار : بابت طبخ غذا                                     |
| ۸۳          | ۱۰۵         |         |            | شرکت خشایار دورود : بابت حق الزحمه تنظیف                             |
| ۱۰۴         | ۱۰۴         |         |            | شرکت مهندسی مرآت پولاد : بابت اصلاح شافت کوره واحد ۱ و قطعات آسیاب ۳ |
| ۸۸          | ۸۵          |         |            | شرکت مهندسی فرائقل سازه                                              |
| ۱۲۴         | ۷۷          |         |            | شرکت گل سرخ کار                                                      |
| ۷۵          | ۵۵          |         |            | گروه صنعتی پارس تکنیک : بابت قطعات ریخته گری                         |
| ۳۰۱         | ۴۸          |         |            | شرکت تولیدی و صنعتی ایران ذوب : بابت خرید گلوله فولادی               |
| ۲۱۰         | .           |         |            | شرکت سمنان آتیرو بابت آلتی وار                                       |
| ۱۰۸         | .           |         |            | شرکت طراحی صنعتی مهر ماشین                                           |
| ۱۰۳         | .           |         |            | شرکت مهندسی نرم افزار رای ورز                                        |
| ۹۶          | .           |         |            | شرکت چم گلک خوزستان : بابت حق الزحمه پرسنل پیمانکار                  |
| ۹۵          | .           |         |            | شرکت مهندسی پردازش ساختارهای باز تهران                               |
| ۹۴          | .           |         |            | صنایع ریخته گری اصفهان                                               |
| ۸۳          | .           |         |            | شرکت آلزن : بابت بهای باتاقان بابیتی و ونت فن واحد ۳                 |
| ۸۰          | .           |         |            | شرکت ظریف نصب الوار : بابت بهای تعمیر الواتورها                      |
| ۷۵          | .           |         |            | شرکت فولادریزان : بابت لوازم ریخته گری                               |
| ۶۸          | .           |         |            | حمید رضا قنادیان پیمانکار تعمیرگاه موتور                             |
| ۶۵          | .           |         |            | شرکت حمل و نقل فخرالدین میرزایی پیمانکاری سنگ گچ                     |
| ۱۸,۹۳۶      | ۱۸,۷۶۳      |         |            | جمع نقل به صفحه بعد :                                                |

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                                                                                     |
|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                                     |
| ۱۸,۹۳۶      | ۱۸,۷۶۳      | جمع نقل از صفحه قبل                                                                 |
| .           | ۸۳۳         | شرکت ژوبین نیرو : بابت تجهیزات مرکز نیرو                                            |
| .           | ۳۹۳         | شرکت زر بافت فراهان                                                                 |
| .           | ۳۶۸         | شرکت کپکان : بابت کیسه کاغذی                                                        |
| .           | ۳۵۱         | شرکت منظم لرستان : بابت مواد اولیه                                                  |
| .           | ۲۹۶         | صفرعلی حاجیوند : بابت مواد اولیه                                                    |
| .           | ۲۴۹         | شرکت شایان هوشمند : بابت بهای یک دستگاه پروانه فن آسیاب مواد ۳                      |
| .           | ۲۴۹         | ابزار صنعتی کدخدایی و روشن ضمیر                                                     |
| .           | ۲۳۰         | شرکت مهندسی بهان ساز پارس                                                           |
| .           | ۲۰۹         | گروه صنعتی ندا : بابت بهای ۲۸۰ متر کابل و ۲ عدد تابلو تغذیه واحد ۳ و کامپیوتر صنعتی |
| .           | ۲۰۷         | مجتمع صنایع زرهی بنی هاشم دورود                                                     |
| .           | ۱۵۱         | شرکت ازمون صنعت سبز                                                                 |
| .           | ۱۴۳         | فرآورده های نسوز پارس : بابت خرید مواد نسوز و آجر                                   |
| .           | ۱۳۹         | شرکت فرآورده های نسوز آذر: بابت آجر نسوز                                            |
| .           | ۱۳۵         | شرکت دنده تراش (ناصر و هابی)                                                        |
| .           | ۱۰۷         | شرکت بهینه سازی پترونیرو                                                            |
| .           | ۶۱          | شرکت فرآورده های نسوز تبریز                                                         |
| ۱۰          | ۵۴          | شرکت صنعت منصور : بابت لوازم کولر واحد ۳                                            |
| .           | ۵۳          | اداره منابع طبیعی شهرستان دورود                                                     |
| ۵۸          | ۵۰          | شرکت آرمین ابتکار دورود                                                             |
| ۴۷          | ۴۷          | موسسه گرافیت خراسان : بابت بهای ذغال کربندار                                        |
| .           | ۴۰          | شرکت سروپان (آذرفن)                                                                 |
| .           | ۴۰          | شرکت مهندسین باخترمشاور                                                             |
| .           | ۳۹          | شرکت نیکو طرح سازان سپاهان                                                          |
| ۳۸          | ۳۸          | شرکت مهندسی طیف سپاهان                                                              |
| .           | ۳۴          | شرکت آرک ماشین                                                                      |
| .           | ۳۳          | رضا ساکی : بابت هزینه تعمیر و تنظیم لودر ۹۸۸                                        |
| .           | ۱۸          | شرکت تولیدی سپاهان پیچ                                                              |
| .           | ۱۸          | شرکت نفت بهران                                                                      |
| .           | ۱۴          | احسان الله حیدری                                                                    |
| ۶۴          | .           | آقای احمد یاراحمدی پیمانکار ساختمانی (بیل مکانیکی)                                  |
| ۶۱          | .           | شرکت حمل و نقل مصباح بار پیمانکاری سنگ گچ                                           |
| ۵۲          | .           | شرکت سامان یکتا برآیند : بابت بهای لوازم کامپیوتر                                   |
| ۴۷          | .           | آقای غلامحسن باجلان : بابت برنج و روغن                                              |
| ۴۶          | .           | آقای ایرج نیک نژاد پیمانکار ساختمانی                                                |
| ۴۰          | .           | جمال دهقان دفتر مهندسی دی : بابت بهای لوازم برقی                                    |
| ۲۸          | .           | شرکت رولیران : بابت رولیک و غلطک ارسالی                                             |
| ۲۷          | .           | شرکت جهان پیچ : بابت بهای پیچ و مهره                                                |
| ۲۴          | .           | شرکت ریخته گری فولاد طبرستان                                                        |
| ۲۳          | .           | شرکت خدماتی پاک خوبان : بابت دستمزد کارگران در شهریورماه ۸۵                         |
| ۱۶          | .           | شرکت رنگینه پریر : بابت دستمزد کارگران در شهریور ماه ۸۵                             |
| ۱,۰۵۴       | ۵۴۱         | سایر                                                                                |
| ۲۰,۵۷۱      | ۲۳,۹۰۳      |                                                                                     |

- ۱۵-۱-۱ مبلغ ۴۰۰۹ میلیون ریال بابت بهای برق مصرفی تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.  
۱۵-۱-۲ مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال بابت بهای کلینر وارداتی تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.  
۱۵-۱-۳ مبلغ ۲۴۹۲ میلیون ریال بابت بهای گاز مصرفی تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.

ضمناً : ۴۲۷۶ میلیون ریال بابت بهای قطعات و لوازم یدکی و خدمات به فروشندگان کالا و خدمات تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.

۱۵-۲ صورت ریز بدهی به فروشندگان مواد اولیه و سایر پیمانکاران بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۱۴         | ۳۰۴         |
| ۲۱۴         | ۳۰۴         |

استاندارداری لرستان بابت : بهره مالکانه مواد اولیه خریداری

۱۵-۳ مانده برگرفتهای ابطالی عمدتاً در رابطه با ماده زیر ۱۰ تن برگرفتهای صادره جهت مشتریان بوده که قابل حمل نمی باشد.

#### ۱۶ سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت |
|-------------|-------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |
| ۱۰،۱۳۲      | ۲،۲۹۲       | ۱۶-۱    |
| ۱۳،۹۴۲      | ۴۷،۵۷۴      | ۱۶-۲    |
| ۲۴،۰۷۴      | ۴۹،۸۶۶      |         |

ذخیره هزینه های پرداختنی

سایر اقلام

۱۶-۱ ذخیره هزینه های پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت |
|-------------|-------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |
| ۵،۸۱۴       | ۴،۳۱۴       |         |
| ۹۶۲         | ۷۰۵         |         |
| ۵۵۸         | ۳۷۱         | ۱۶-۱-۱  |
| ۱،۷۷۵       | ۲۷۸         |         |
| ۳،۹۳۷       | ۱۹۵         | ۱۶-۱-۲  |
| ۱۰۰         | ۶۵          |         |
| ۵۲          | ۵۴          |         |
| ۳۴          | ۳۹          |         |
| ۸           | ۲۲          |         |
| ۶۵۲         | ۰           |         |
| ۴           | ۱۳          |         |
| ۱۳،۸۹۶      | ۶،۰۵۶       |         |
| (۳،۷۶۴)     | (۳،۷۶۴)     | ۸-۱     |
| ۱۰،۱۳۲      | ۲،۲۹۲       |         |

هزینه حق بیمه و عوارض

هزینه های پرداختنی به غیر کارکنان (پیمانکاران)

عوارض و حقوق دولتی معادن

آب و برق و سوخت مصرفی

هزینه های پرداختنی به کارکنان

هزینه حسابرسی

هزینه اجاره

هزینه پست و مخابرات

هزینه های تعمیراتی

هزینه های پرداختنی - دیه

سایر اقلام

کسر می شود : ذخیره بدهی عوارض سازمان حمایت

- ۱۵-۱-۱ مبلغ ۴۰۰۹ میلیون ریال بابت بهای برق مصرفی تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.
- ۱۵-۱-۲ مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال بابت بهای کلینکر وارداتی تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.
- ۱۵-۱-۳ مبلغ ۲۴۹۲ میلیون ریال بابت بهای گاز مصرفی تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.

ضمناً : ۴۲۷۶ میلیون ریال بابت بهای قطعات و لوازم یدکی و خدمات به فروشندگان کالا و خدمات تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.

۱۵-۲ صورت ریز بدهی به فروشندگان مواد اولیه و سایر پیمانکاران بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                                                         |
|-------------|-------------|---------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                                         |
| ۲۱۴         | ۳۰۴         | استانداری لرستان بابت : بهره مالکانه مواد اولیه خریداری |
| ۲۱۴         | ۳۰۴         |                                                         |

۱۵-۳ مانده برگرفتهای ابطالی عمدتاً در رابطه با مانده زیر ۱۰ تن برگرفتهای صادره جهت مشتریان بوده که قابل حمل نمی باشد.

#### ۱۶ سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت |                          |
|-------------|-------------|---------|--------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                          |
| ۱۰،۱۳۲      | ۲،۲۹۲       | ۱۶-۱    | ذخیره هزینه های پرداختنی |
| ۱۳،۹۴۲      | ۴۷،۰۲۴      | ۱۶-۲    | سایر اقلام               |
| ۲۴،۰۷۴      | ۴۹،۳۱۶      |         |                          |

۱۶-۱ ذخیره هزینه های پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت |                                                |
|-------------|-------------|---------|------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                                |
| ۵،۸۱۴       | ۴،۳۱۴       |         | هزینه حق بیمه و عوارض                          |
| ۹۶۲         | ۷۰۵         |         | هزینه های پرداختنی به غیر کارکنان (پیمانکاران) |
| ۵۵۸         | ۳۷۱         | ۱۶-۱-۱  | عوارض و حقوق دولتی معادن                       |
| ۱،۷۷۵       | ۲۷۸         |         | آب و برق و سوخت مصرفی                          |
| ۳،۹۳۷       | ۱۹۵         | ۱۶-۱-۲  | هزینه های پرداختنی به کارکنان                  |
| ۱۰۰         | ۶۵          |         | هزینه حسابرسی                                  |
| ۵۲          | ۵۴          |         | هزینه اجاره                                    |
| ۳۴          | ۳۹          |         | هزینه پست و مخابرات                            |
| ۸           | ۲۲          |         | هزینه های تعمیراتی                             |
| ۶۵۲         | ۰           |         | هزینه های پرداختنی - دیه                       |
| ۴           | ۱۳          |         | سایر اقلام                                     |
| ۱۳،۸۹۶      | ۶،۰۵۶       |         |                                                |
| (۳،۷۶۴)     | (۳،۷۶۴)     | ۸-۱     | کسر می شود : ذخیره بدهی عوارض سازمان حمایت     |
| ۱۰،۱۳۲      | ۲،۲۹۲       |         |                                                |

۱۶-۱-۱ مبلغ ۳۷۱ میلیون ریال بابت : عوارض حقوق دولتی معادن سنگ آهک ، سیلیس و مارل می باشد .

۱۶-۱-۲ هزینه های پرداختنی به کارکنان بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                      |
|-------------|-------------|----------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                      |
| ۱۳۰         | ۱۲۷         | ذخیره کفش و لباس کار |
| ۳,۲۲۷       | ۶۸          | ذخیره افزایش تولید   |
| ۵۸۰         | ۰           | ذخیره بن کارگری      |
| ۳,۹۳۷       | ۱۹۵         |                      |

۱۶-۲ سایر اقلام بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت |                              |
|-------------|-------------|---------|------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                              |
| ۲,۴۲۷       | ۳۶,۵۹۹      | ۱۶-۲-۱  | مطالبات اشخاص                |
| ۵,۵۰۷       | ۶,۲۷۶       |         | سپرده های پرداختنی           |
| ۲,۳۰۸       | ۱,۶۱۴       | ۱۶-۲-۲  | عوارض پرداختنی               |
| ۲,۱۰۲       | ۱,۱۹۷       | ۱۶-۲-۳  | حسابهای پرداختنی کارکنان     |
| ۲۶۷         | ۷۴۹         |         | مالیات تکلیفی                |
| ۷۷۲         | ۶۸۰         |         | حق بیمه های پرداختنی         |
| ۵۵۹         | ۴۵۹         |         | سایر حسابهای پرداختنی متفرقه |
| ۱۳,۹۴۲      | ۴۷,۵۷۴      |         |                              |

۱۶-۲-۱ از مبلغ ۳۶۵۹۹ میلیون ریال ، مبلغ ۳۵۴۰۲ میلیون ریال مربوط به سود سهامداران می باشد.

۱۶-۲-۲ عوارض پرداختنی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                         |
|-------------|-------------|-------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                         |
| ۱,۲۸۵       | ۱,۱۲۵       | ۳٪ تجمع عوارض           |
| ۴۲۳         | ۶۲          | عوارض نوسازی (مستحدثات) |
| ۲۸۰         | ۲۸۰         | عوارض احداث صنعت        |
| ۱۰۰         | ۳۷          | عوارض مؤسسه استاندارد   |
| ۹۵          | ۹۵          | عوارض آثار ملی          |
| ۷۷          | ۱۵          | عوارض انجمن صنفی        |
| ۴۸          | ۰           | عوارض آموزش و پرورش ۲٪  |
| ۲,۳۰۸       | ۱,۶۱۴       |                         |

۱۶-۲-۳ حسابهای پرداختنی به کارکنان بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                                          |
|-------------|-------------|------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                          |
| ۱,۸۴۰       | ۴۹۹         | خالص حقوق و مزایای یکماهه پایان سال مالی |
| ۴۸          | ۴۹۶         | مطالبات کارکنان بازخریدی                 |
| ۳۷          | ۶           | بابت حق الزحمه                           |
| ۲۷          | ۸           | مطالبات از محل ماموریت                   |
| ۱۵۰         | ۱۸۸         | سایر                                     |
| ۲,۱۰۲       | ۱,۱۹۷       |                                          |

ضمناً : حسابهای پرداختنی به کارکنان شامل خالص حقوق اسفند، سنوات خدمت، حق الزحمه و ماموریت تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.

۱۶-۲ سایر اقلام بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | یادداشت                      |
|-------------|-------------|------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                              |
| ۲,۴۲۷       | ۳۶,۰۴۹      | ۱۶-۲-۱                       |
| ۵,۵۰۷       | ۶,۲۷۶       | مطالبات اشخاص                |
| ۲,۳۰۸       | ۱,۶۱۴       | سپرده های پرداختنی           |
| ۲,۱۰۲       | ۱,۱۹۷       | عوارض پرداختنی               |
| ۲۶۷         | ۷۴۹         | حسابهای پرداختنی کارکنان     |
| ۷۷۲         | ۶۸۰         | مالیات تکلیفی                |
| ۵۵۹         | ۴۵۹         | حق بیمه های پرداختنی         |
| ۱۳,۹۴۲      | ۴۷,۰۲۴      | سایر حسابهای پرداختنی متفرقه |

۱۶-۲-۱ از مبلغ ۳۶,۰۴۹ میلیون ریال ، مبلغ ۳۵۴۰۲ میلیون ریال مربوط به سود سهامداران می باشد.

۱۶-۲-۲ عوارض پرداختنی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                        |
|-------------|-------------|------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                        |
| ۱,۲۸۵       | ۱,۱۲۵       | ۳٪ مجموع عوارض         |
| ۴۲۳         | ۶۲          | عوارض نوسازی (مستحقات) |
| ۲۸۰         | ۲۸۰         | عوارض احداث صنعت       |
| ۱۰۰         | ۳۷          | عوارض مؤسسه استاندارد  |
| ۹۵          | ۹۵          | عوارض آثار ملی         |
| ۷۷          | ۱۵          | عوارض انجمن صنفی       |
| ۴۸          | ۰           | عوارض آموزش و پرورش ۲٪ |
| ۲,۳۰۸       | ۱,۶۱۴       |                        |

۱۶-۲-۳ حسابهای پرداختنی به کارکنان بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                                          |
|-------------|-------------|------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                          |
| ۱,۸۴۰       | ۴۹۹         | خالص حقوق و مزایای یکماهه پایان سال مالی |
| ۴۸          | ۴۹۶         | مطالبات کارکنان بازخریدی                 |
| ۳۷          | ۶           | بابت حق الزحمه                           |
| ۲۷          | ۸           | مطالبات از محل ماموریت                   |
| ۱۵۰         | ۱۸۸         | سایر                                     |
| ۲,۱۰۲       | ۱,۱۹۷       |                                          |

ضمناً : حسابهای پرداختنی به کارکنان شامل خالص حقوق اسفند، سنوات خدمت، حق الزحمه و ماموریت تا تاریخ تنظیم گزارش تادیه گردیده است.

## پیش دریافتها

۱۷

مانده حساب پیش دریافتها بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱     | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    | یادداشت |                               |
|----------------|---------------|---------|-------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال   |         |                               |
| ۷۴,۶۴۹         | ۸۳,۲۹۵        | ۱۷-۲    | پیش دریافت محصول              |
| ۲,۲۷۱          | ۲,۴۸۱         | ۱۷-۳    | سایر پیش دریافتها             |
| ۳۴,۱۲۹         | ۱۲,۳۳۶        | ۱۷-۴    | علی الحساب دریافتی از مشتریان |
| <u>۱۱۱,۰۴۹</u> | <u>۹۸,۱۱۲</u> |         |                               |

۱۷-۱ پیش دریافت از مشتریان بر اساس برنامه زمانبندی تولید سال آتی دریافت شده و معادل تولید ۱/۵ ماه است .

۱۷-۲ پیش دریافت محصولات بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱    | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹    |                                      |
|---------------|---------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |                                      |
| ۴۶,۰۱۰        | ۴۲,۶۹۸        | پیش فروش سیمان کیسه ای تیپ ۲         |
| ۲۰,۳۵۳        | ۳۳,۱۶۱        | پیش فروش سیمان قله ای تیپ ۲          |
| ۸,۲۸۶         | ۶۱۷           | پیش فروش سیمان قله ای تیپ ۵          |
| .             | ۵,۱۱۵         | پیش فروش سیمان ویژه                  |
| .             | ۱۷۰۴          | پیش فروش سیمان کیسه ای تیپ ۲ صادراتی |
| <u>۷۴,۶۴۹</u> | <u>۸۳,۲۹۵</u> |                                      |

۱۷-۳ سایر پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه عبارتند از :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱   | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹   |                |
|--------------|--------------|----------------|
| میلیون ریال  | میلیون ریال  |                |
| ۲,۲۷۱        | ۲,۴۸۱        | ۳٪ تجمیع عوارض |
| <u>۲,۲۷۱</u> | <u>۲,۴۸۱</u> |                |

۱۷-۴ علی الحساب دریافتی از مشتریان بابت وجوه واریزی جهت صدور برگفروش می باشد که تا تاریخ تنظیم گزارش مبلغ ۸۸۳۱ میلیون ریال برگفروش صادر گردیده است .

## ۱۸ ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۸۳- ۱۳۸۳ قطعی و تسویه شده است .  
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ بشرح جدول ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱ نحوه تشخیص |             | میلیون ریال ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ |           |      |             |        |                                 | دوره مالی منتهی به |            |
|-----------------------|-------------|------------------------|-----------|------|-------------|--------|---------------------------------|--------------------|------------|
| رسیدگی نشده           | ماده ذخیره  | مالیات                 |           |      | درآمد مشمول |        | سود (زیان) ابرازی مالیات ابرازی | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱         | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ |
|                       | میلیون ریال | ماده ذخیره             | تادیه شده | قطعی | تشخیصی      | ابرازی |                                 |                    |            |
| رسیدگی نشده           | ۲۶,۱۱۳      | ۱۵,۴۰۱                 | ۱۰,۷۱۱    | ۰    | ۰           | ۲۸,۷۲۱ | ۱۲۷,۶۵۰                         | ۱۳۳,۳۲۰            | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱ |
| رسیدگی نشده           | ۰           | ۵,۴۲۷                  | ۰         | ۰    | ۰           | ۵,۴۲۷  | ۲۶,۱۱۹                          | ۶۱,۳۸۰             | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ |
|                       | ۲۶,۱۱۳      | ۲۰,۸۲۸                 |           |      |             |        |                                 |                    |            |

توضیحات:

شرکت سیمان دورود برای عملکرد ۶ ماهه ۸۵ مخارجی بالغ بر ۶۵,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید قطعات جهت انجام تعمیرات خطوط تولید واحد ۱ و ۲ و ۳ خود متحمل گردیده است که طبق مجوزهای (۱۰۰/۱۷/۲۲۶۷۰) و (۱۰۰/۱۷/۲۲۷۱ و ۱۰۰/۱۷/۲۲۷۲) مورخ ۸۵/۱۱/۱۸ اخذ شده از سازمان صنایع و معادن و با توجه به مجوز (۵۳۷۲۷-۲۶/۱۲۱۱۰) اداره دارائی محل و به موجب ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم، شرکت از ۵۰٪ مالیات مربوط به عملکرد ۸۵ خود معاف گردیده است.

## ۱۹ سود سهام پیشنهادی

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۸۵/۰۸/۲۳ جهت سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱ مبلغ ۹۲۰۰۰ میلیون ریال سود سهام مصوب شده و مراحل اجرایی پرداخت آن در جریان می باشد. و برای سال مالی جاری مبلغ ۵۰۱۴۰ میلیون ریال سود سهام توسط هیئت مدیره پیشنهاد گردیده است.

## ۲۰ تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح ذیل است :

| الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات | یادداشت | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  |
|--------------------------------------|---------|-------------|-------------|
|                                      |         | میلیون ریال | میلیون ریال |
| بانک سپه شعبه سیمان دورود            | ۲۰-۱    | ۲۰,۶۹۱      | ۲۹,۷۸۵      |
| بانک صادرات شعبه دورود               | ۲۰-۲    | ۱۴,۴۳۱      | ۱۴,۲۴۳      |
| بانک تجارت شعبه مرکزی دورود          | ۲۰-۳    | ۹,۸۸۱       | ۶,۷۳۲       |
| بانک ملت شعبه مرکزی دورود            | ۲۰-۴    | ۲,۵۰۰       | ۹,۱۶۳       |
|                                      |         | ۴۷,۵۰۳      | ۵۹,۹۲۳      |
| کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی |         | (۴,۹۲۴)     | (۶,۳۱۱)     |
|                                      |         | ۴۲,۵۷۹      | ۵۳,۶۱۲      |
| حصه بلند مدت                         |         | (۱۵,۵۹۸)    | (۱۶,۰۷۳)    |
| حصه جاری                             |         | ۲۶,۹۸۱      | ۳۷,۵۳۹      |

۲۰-۱ خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی از بانک سپه شعبه سیمان دورود بشرح ذیل می باشد :

| وام فروش اقساطی : ۱۷۸۵۰۰۷۷۶        | نرخ سود و بهره | زمانبندی بازپرداخت | وثیقه   | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  |
|------------------------------------|----------------|--------------------|---------|-------------|-------------|
|                                    |                |                    |         | میلیون ریال | میلیون ریال |
| وام سلف : ۱۵۸۵۰۰۰۰۸                | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | قرارداد | ۱۶,۶۵۰      | ۲۰,۰۹۵      |
| وام فروش سلف : ۱۵۸۵۰۴۱۹۲           | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | قرارداد | ۱,۸۸۳       | ۷,۳۳۵       |
|                                    |                |                    |         | ۲,۱۵۸       | ۲,۳۵۵       |
|                                    |                |                    |         | ۲۰,۶۹۱      | ۲۹,۷۸۵      |
| کسر می شود سود و کارمزد سالهای آتی |                |                    |         | (۲,۵۴۳)     | (۴,۱۶۲)     |
|                                    |                |                    |         | ۱۸,۱۴۸      | ۲۵,۶۲۳      |
| حصه بلند مدت                       |                |                    |         | (۸,۹۱۷)     | (۱۳,۲۰۵)    |
| حصه جاری                           |                |                    |         | ۹,۲۳۱       | ۱۲,۴۱۸      |

**شرکت سهامی عام سیمان دورود**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵**

۲۰-۲ خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی از بانک صادرات شعبه مرکزی دورود بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | وثیقه    | نرخ سود و بهره | زمانبندی بازپرداخت | وام فروش اقساطی                      |
|-------------|-------------|----------|----------------|--------------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |          |                |                    |                                      |
| ۰           | ۵,۲۶۱       | قرارداد  | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۵۰۰۲۰۸۲           |
| ۵,۰۱۸       | ۳,۹۴۳       | سپرده    | ۱۵٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۴۰۰۴۶۷۲           |
| ۰           | ۲,۶۳۶       | چک ضمانت | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۵۰۰۲۰۷۹           |
| ۵,۸۲۸       | ۲,۳۳۱       | قرارداد  | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۵۰۰۰۹۵۴           |
| ۱,۸۲۰       | ۲۶۰         | قرارداد  | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۵۰۰۰۰۷۱           |
| ۱,۱۲۶       | ۰           | قرارداد  | ۱۵٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۴۰۰۴۵۲۶           |
| ۴۵۱         | ۰           | قرارداد  | ۱۵٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۴۰۰۲۰۵۲           |
| ۱۴,۲۴۳      | ۱۴,۴۳۱      |          |                |                    |                                      |
| (۱,۱۱۸)     | (۱,۰۹۹)     |          |                |                    | کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی |
| ۱۳,۱۲۵      | ۱۳,۳۳۲      |          |                |                    |                                      |
| (۲,۸۶۸)     | (۳,۵۵۱)     |          |                |                    | حصه بلند مدت                         |
| ۱۰,۲۵۷      | ۹,۷۸۱       |          |                |                    | حصه جاری                             |

۲۰-۳ خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی از بانک تجارت شعبه مرکزی دورود بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | وثیقه         | نرخ سود و بهره | زمانبندی بازپرداخت | وام فروش اقساطی                      |
|-------------|-------------|---------------|----------------|--------------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |               |                |                    |                                      |
| ۰           | ۵,۶۵۱       | قرارداد       | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۵۳۲۰۰۰۳۶          |
| ۰           | ۲,۰۱۷       | قرارداد       | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۵۳۱۰۰۰۷۳          |
| ۰           | ۱,۳۱۶       | قرارداد       | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۵۳۱۰۰۰۵۰          |
| ۳,۵۸۸       | ۸۹۷         | سپرده بلندمدت | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۵۳۱۰۰۰۱۰          |
| ۱,۶۶۷       | ۰           | قرارداد       | ۱۶٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام سلف شماره : ۸۴۵۱۰۰۰۰۵            |
| ۱,۰۶۰       | ۰           | سپرده باتکی   | ۱۵٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۳۳۲۰۰۰۳۴          |
| ۴۱۷         | ۰           | قرارداد       | ۱۶٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام سلف شماره : ۸۴۵۱۰۰۰۴             |
| ۶,۷۳۲       | ۹,۸۸۱       |               |                |                    |                                      |
| (۳۹۴)       | (۱,۰۳۰)     |               |                |                    | کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی |
| ۶,۳۳۸       | ۸,۸۵۱       |               |                |                    |                                      |
| ۰           | (۳,۱۳۰)     |               |                |                    | حصه بلند مدت                         |
| ۶,۳۳۸       | ۵,۷۲۱       |               |                |                    | حصه جاری                             |

۲۰-۴ خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی از بانک ملت شعبه مرکزی دورود بشرح ذیل می باشد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  | وثیقه         | نرخ سود و بهره | زمانبندی بازپرداخت | وام فروش سلف                         |
|-------------|-------------|---------------|----------------|--------------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |               |                |                    |                                      |
| ۵,۵۰۰       | ۲,۵۰۰       | سپرده بلندمدت | ۱۴٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش سلف : ۸۵۰۱۲۸                |
| ۲,۵۰۰       | ۰           | قرارداد       | ۱۵٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش سلف : ۸۴۰۱۹۱۰               |
| ۱,۱۶۳       | ۰           | قرارداد       | ۱۵٪            | سال ۸۵ و پس از آن  | وام فروش اقساطی : ۸۳۰۱۹۰             |
| ۹,۱۶۳       | ۲,۵۰۰       |               |                |                    |                                      |
| (۶۳۷)       | (۲۵۲)       |               |                |                    | کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی |
| ۸,۵۲۶       | ۲,۲۴۸       |               |                |                    |                                      |
| ۰           | ۰           |               |                |                    | حصه بلند مدت                         |
| ۸,۵۲۶       | ۲,۲۴۸       |               |                |                    | حصه جاری                             |

## ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۲۱

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بشرح ذیل تفکیک می گردد :

| ۱۳۸۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۸۵/۱۲/۲۹  |                             |
|-------------|-------------|-----------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                             |
| ۱۸,۷۰۹      | ۱۷,۳۷۳      | مانده اول دوره              |
| ۵,۳۰۹       | ۱,۸۳۶       | ذخیره تامین شده طی سال مالی |
| ۲۳          | ۰           | انتقال از شرکتهای گروه      |
| (۶,۶۶۸)     | (۳,۸۵۳)     | پرداخت شده طی سال مالی      |
| ۱۷,۳۷۳      | ۱۵,۳۵۶      |                             |

## سرمایه

۲۲

۲۲-۱ سرمایه شرکت به مبلغ ۴۶,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی با نام ۱۰۰۰ ریالی می باشد که تماماً پرداخت شده است .

۲۲-۲ اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل است :

| ردیف | نام سهامدار                                    | تعداد سهام | درصد سهام | مبلغ - میلیون ریال |
|------|------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------|
| ۱    | شرکت فارس و خوزستان                            | ۲۷,۳۶۸,۰۹۵ | ۵۹,۴۹۶    | ۲۷,۳۶۸             |
| ۲    | مستوفی بزنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز | ۲,۳۸۳,۴۳۰  | ۵,۱۸۱     | ۲,۳۸۳              |
| ۳    | شرکت سرمایه گذاری گروه رنا                     | ۲,۱۱۸,۹۶۶  | ۴,۶۰۶     | ۲,۱۱۹              |
| ۴    | شرکت خدمات انفورماتیک کیش                      | ۲,۰۳۵,۰۲۶  | ۴,۴۲۴     | ۲,۰۳۵              |
| ۵    | شرکت سرمایه گذاری تدبیر                        | ۱,۹۳۷,۲۰۶  | ۴,۲۱۲     | ۱,۹۳۷              |
| ۶    | سیمان سپاهان                                   | ۱,۵۶۲,۱۹۰  | ۳,۳۹۶     | ۱,۵۶۲              |
| ۷    | بانک مسکن                                      | ۱,۳۱۴,۵۹۹  | ۲,۸۵۸     | ۱,۳۱۵              |
| ۸    | شرکت سرمایه گذاری صنعت معدن                    | ۸۱۵,۹۲۲    | ۱,۷۷۴     | ۸۱۶                |
| ۹    | شرکت سرمایه گذاری ایرانپان                     | ۸۰۰,۸۴۱    | ۱,۷۴۱     | ۸۰۱                |
| ۱۰   | شرکت خدمات مدیریت و آموزش اعتلالبرز            | ۵۵۹,۳۲۱    | ۱,۲۱۶     | ۵۵۹                |
| ۱۱   | سایر سهامداران                                 | ۵,۱۰۴,۴۰۴  | ۱۱,۰۹۶    | ۵,۱۰۵              |
|      | جمع                                            | ۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰   | ۴۶,۰۰۰             |

۲۲-۳ بر اساس اطلاعات ارائه شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار تهران ارزش هر سهم شرکت سیمان دورود در روز ۸۵/۱۱/۰۴ مبلغ ۱۸۹۹۹ ریال می باشد .

## اندوخته قانونی

۲۳

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه « مبلغ ۴۶۰۰ میلیون ریال ازمحل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد یاد شده اندوخته قانونی میبایستی معادل ۱۰ % سرمایه شرکت ، باشد .  
اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

## ۲۴ فروش خالص

فروش خالص بر حسب انواع محصولات بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

| سال مالی ۸۵-۸۴     |           | دوره شش ماهه ۸۵    |         | بابت داشت                                      |
|--------------------|-----------|--------------------|---------|------------------------------------------------|
| مبلغ - میلیون ریال | مقدار     | مبلغ - میلیون ریال | مقدار   |                                                |
| ۲۲۵,۳۷۰            | ۵۹۹,۹۵۵   | ۱۲۰,۹۲۵            | ۳۲۲,۲۲۲ | فروش کالا                                      |
| ۱۲۳,۹۲۵            | ۳۷۰,۵۶۶   | ۵۶,۰۴۴             | ۱۶۷,۳۲۱ | سیمان تیپ ۲ کیسه                               |
| ۲۶,۳۱۵             | ۶۵,۰۹۴    | ۶,۸۵۹              | ۱۶,۳۸۵  | سیمان تیپ ۲ فله                                |
|                    |           |                    |         | سیمان تیپ ۵ فله                                |
| (۳۵)               | (۱۹۸)     | (۸)                | (۴۲)    | سیمان مصرف داخلی                               |
| ۳۷۵,۵۷۵            | ۱,۰۳۵,۴۱۷ | ۱۸۳,۸۲۰            | ۵۰۵,۸۸۶ | فروش ناخالص                                    |
| ۷,۸۳۶              | .         | ۱,۹۴۲              | ۰       | درآمد حاصل از ارائه خدمات ویژه به مشتریان ۱-۲۴ |
| ۳۸۳,۴۲۱            | ۱,۰۳۵,۴۱۷ | ۱۸۵,۷۶۲            | ۵۰۵,۸۸۶ | فروش خالص                                      |

۱-۲۴ مبلغ ۱۹۴۲ میلیون ریال درآمد حاصل از هزینه سایش ۳۰,۷۹۵ تن کلینکر وارداتی و خدمات ویژه به مشتریان می باشد .

۲-۲۴ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح ذیل است :

| درصد سود ناخالص به فروش | سود ناخالص  | بهای تمام شده | فروش        |                  |
|-------------------------|-------------|---------------|-------------|------------------|
|                         | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال |                  |
| ۴۵                      | ۵۴,۷۵۲      | ۶۶,۱۷۲        | ۱۲۰,۹۲۴     | سیمان تیپ ۲ کیسه |
| ۴۴                      | ۲۶,۳۹۵      | ۳۱,۶۴۲        | ۵۶,۰۳۷      | سیمان تیپ ۲ فله  |
| ۵۳                      | ۳,۶۱۵       | ۳,۲۴۴         | ۶,۸۵۹       | سیمان تیپ ۵ فله  |

جدول نرخ فروش سیمان در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ بشرح ذیل می باشد :

| نوع سیمان        | دوره ۶ ماهه ۸۵ | سال مالی ۸۵-۸۴ |      |
|------------------|----------------|----------------|------|
| ریال             | ریال           | ریال           |      |
| سیمان تیپ ۵ کیسه | ۳۸۸,۳۵۰        | ۳۸۸,۳۵۰        | ۲۴-۳ |
| سیمان تیپ ۲ کیسه | ۳۷۳,۷۹۰        | ۳۷۳,۷۹۰        |      |
| سیمان تیپ ۵ فله  | ۳۴۹,۵۲۰        | ۳۴۹,۵۲۰        |      |
| سیمان تیپ ۲ فله  | ۳۳۴,۹۵۰        | ۳۳۴,۹۵۰        |      |

«توضیح اینکه : نرخ فروش سیمان در زمان تحویل تعیین و در حسابها ثبت می گردد»

## ۲۵ بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته ناشی از عملکرد ذیل است :

| سال مالی ۸۴-۸۵        | دوره ۶ ماهه ۸۵        | یادداشت |                                                    |
|-----------------------|-----------------------|---------|----------------------------------------------------|
| میلیون ریال           | میلیون ریال           |         | کالای فروش رفته                                    |
| ۲۰,۹۳۳                | ۱۱,۰۷۴                | ۲۵-۱    | مواد مستقیم مصرفی                                  |
| ۲۳,۷۳۳                | ۱۱,۷۰۲                | ۲۵-۲    | دستمزد مستقیم                                      |
| ۱۶۶,۲۲۳               | ۸۴,۹۹۲                | ۲۵-۳    | سرپار تولید                                        |
| (۱۷,۰۹۸)              | (۸,۱۴۰)               | ۲۵-۴    | کسر می شود : هزینه های جذب نشده در تولید           |
| <u>۱۹۳,۷۹۱</u>        | <u>۹۹,۶۲۸</u>         |         | جمع بهای تمام شده تولید                            |
|                       |                       |         | اضافه می شود                                       |
| ۵,۳۹۴                 | ۳,۲۵۸                 | ۹-۴     | موجودی کالای در جریان ساخت اول سال مالی            |
|                       |                       |         | کسر می شود :                                       |
| (۳,۲۵۸)               | (۱,۹۷۱)               | ۹-۴     | موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال مالی          |
| <u>۱۹۵,۹۲۷</u>        | <u>۱۰۰,۹۱۵</u>        |         | بهای تمام شده کالای ساخته شده                      |
| ۷۴۹                   | ۸۵۷                   | ۹-۳     | موجودی کالای ساخته شده اول سال مالی                |
| (۳۵)                  | (۸)                   |         | کسر می شود : مصارف کالای ساخته شده (مصرف داخلی)    |
| <u>۱۹۶,۶۴۱</u>        | <u>۱۰۱,۷۶۴</u>        |         | بهای تمام شده کالای آماده برای فروش                |
| (۸۵۷)                 | (۷۰۶)                 | ۹-۳     | کسر می شود : موجودی کالای ساخته شده پایان سال مالی |
| <u><u>۱۹۵,۷۸۴</u></u> | <u><u>۱۰۱,۰۵۸</u></u> |         | بهای تمام شده کالای فروش رفته                      |

لازم به توضیح است : قیمت تمام شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ مربوط به تحویل مقداری ۵۰۵۹۲۸ تن کالای فروش رفته میباشد.

۲۵-۱ مواد مستقیم مصرفی عبارتند از :

| سال مالی ۸۴-۸۵ | دوره ۶ ماهه ۸۵ |            |
|----------------|----------------|------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |            |
| ۵,۸۲۵          | ۳,۶۹۷          | سنگ آهک    |
| ۴,۴۱۶          | ۲,۱۷۷          | سنگ آهن    |
| ۱,۲۸۲          | ۸۳۲            | خاک رس     |
| ۱,۹۳۷          | ۰              | سرباره     |
| ۳,۸۰۸          | ۱,۹۹۷          | سنگ گچ     |
| ۱,۱۴۳          | ۸۷۸            | سیلیس      |
| ۱,۳۵۸          | ۱,۰۸۹          | پوزولان    |
| ۱,۱۶۴          | ۴۰۴            | مخلوط مارل |
| ۲۰,۹۳۳         | ۱۱,۰۷۴         |            |

تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک بشرح ذیل است :

| سال مالی ۸۴-۸۵ | دوره ۶ ماهه ۸۵ | فروشنده                        | نوع مواد        |
|----------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                                |                 |
| ۴,۲۰۷          | ۴,۸۹۴          | شرکت تامین منگنز فولاد ایران   | سنگ آهن         |
| ۳,۲۰۰          | ۱,۱۵۲          | شرکت منظم لرستان               | سنگ آهک         |
| ۰              | ۲۱۰۷           | صفر علی حاجیوند                | سنگ آهک         |
| ۲,۹۶۷          | ۰              | رزن همدان                      | پوزولان         |
| ۵۲۹            | ۰              | شرکت منظم لرستان               | خاک رس          |
| ۰              | ۳۵۳            | صفر علی حاجیوند                | خاک رس          |
| ۸۱۴            | ۰              | شرکت راه آذین                  | سنگ گچ          |
| ۱۲۶            | ۰              | شرکت منظم لرستان               | سنگ گچ          |
| ۱,۳۲۷          | ۰              | قاسمی - دلیجان                 | سنگ گچ          |
| ۰              | ۸۵             | صمدی-نوبران                    | سنگ گچ          |
| ۲۰۶            | ۱,۱۵۹          | میرزایی - خرم آباد             | سنگ گچ          |
| ۱,۱۱۰          | ۲,۴۹۲          | نوید سپاهان                    | سنگ گچ          |
| ۶۳۶            | ۰              | ابراهیم پایی (مصباح بار دورود) | سنگ سیلیس       |
| ۰              | ۷۳۵            | صفر علی حاجیوند                | سنگ سیلیس       |
| ۴۶۶            | ۰              | شرکت منظم لرستان               | مخلوط مارل      |
| ۰              | ۱۷۳            | صفر علی حاجیوند                | مخلوط مارل      |
| ۱,۴۳۳          | ۰              | ذوب آهن اصفهان                 | سرباره          |
| ۱۷,۰۲۱         | ۱۳,۱۵۰         |                                |                 |
| ۴,۵۱۷          | ۲,۵۷۴          |                                | کرایه حمل و نقل |
| ۲۱,۵۳۸         | ۱۵,۷۲۴         |                                |                 |

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

| سال مالی ۸۴-۸۵ | دوره ۶ ماهه ۸۵ |                                              |
|----------------|----------------|----------------------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                                              |
| ۱۲,۶۴۸         | ۶,۱۱۸          | حقوق و دستمزد و مزایای غیر کارکنان           |
| ۲,۵۶۱          | ۱,۳۱۳          | حقوق و دستمزد ثابت                           |
| ۲,۲۷۶          | ۱,۲۴۳          | اضافه کاری و نوبت کاری                       |
| ۱,۸۱۸          | ۹۰۹            | تامین منافع کارکنان                          |
| ۱,۶۸۱          | ۸۳۳            | مزایای پایان خدمت و بازخرید مرخصی            |
| ۱,۳۴۸          | ۷۲۵            | حق بیمه های سهم کارفرما                      |
| ۵۵۸            | ۲۰۰            | عیدی و پاداش                                 |
| ۷۷             | ۵۴             | مزایای غیر نقدی                              |
| ۳۱             | ۴۶             | پوشاک و مواد مصرفی                           |
| ۴۰             | ۳              | ایاب و ذهاب و فوق العاده ماموریت و هزینه سفر |
| ۴۴۶            | ۱۵۹            | سایر مزایا و فوق العاده ها                   |
| ۲۴۹            | ۹۹             | سایر هزینه های کارکنان                       |
| <u>۲۳,۷۳۳</u>  | <u>۱۱,۷۰۲</u>  |                                              |

۲۵-۳ هزینه های سربر از اقلام ذیل تشکیل شده است :

| سال مالی ۸۴-۸۵        | دوره ۶ ماهه ۸۵       |                                                    |
|-----------------------|----------------------|----------------------------------------------------|
| میلیون ریال           | میلیون ریال          |                                                    |
| ۵۰,۱۸۷                | ۲۴,۴۲۹               | حقوق و دستمزد و سایر مزایای پرسنلی                 |
| ۲۴,۴۵۹                | ۱۱,۹۷۱               | برق مصرفی                                          |
| ۱۹,۸۴۶                | ۱۰,۶۳۹               | استهلاک                                            |
| ۱۷,۸۸۹                | ۷,۷۷۷                | سوخت مصرفی (گاز، مازوت، بنزین، گازوئیل و نفت سفید) |
| ۱۶,۲۹۲                | ۹,۴۴۵                | حقوق و دستمزد و سایر مزایای غیر کارکنان            |
| ۱۴,۸۶۸                | ۹,۰۴۷                | مواد و لوازم بسته بندی                             |
| ۱۳,۷۰۷                | ۵,۵۹۶                | قطعات مصرفی                                        |
| ۸,۴۸۲                 | ۴,۲۴۶                | مواد نموز                                          |
| ۲,۴۹۰                 | ۱,۶۵۰                | مواد سایشی                                         |
| ۲,۱۵۴                 | ۱,۰۸۴                | مواد غذایی مصرفی                                   |
| ۲,۱۳۹                 | ۹۴۷                  | روغن مصرفی                                         |
| ۱,۸۲۰                 | ۷۵۸                  | سایر هزینه ها                                      |
| ۱,۷۲۲                 | ۹۷۶                  | مواد و لوازم واحدهای خدماتی                        |
| ۹۲۲                   | ۷۷۳                  | سایر اقلام مصرفی صنعت                              |
| ۶۹۷                   | ۴۶۸                  | حقوق و عوارض دولتی مواد اولیه                      |
| ۲۶۶                   | ۲۲۳                  | ابزار و لوازم کار                                  |
| ۱۵۷                   | ۹۰                   | مواد و ملزومات اداری                               |
| ۱۵۵                   | ۷۳                   | آب مصرفی                                           |
| (۱,۵۶۵)               | (۲۸۴)                | برگشت از هزینه                                     |
| <u>۱۷۶,۶۸۷</u>        | <u>۸۹,۹۰۸</u>        |                                                    |
|                       |                      | کسر می شود :                                       |
| (۱۷۴)                 | .                    | سربرار دپوها                                       |
| (۶,۱۳۷)               | (۲,۹۵۲)              | سربرار تسهیمی به دوایر اداری و عمومی               |
| (۴,۱۵۳)               | (۱,۹۶۴)              | سربرار تسهیمی به دوایر توزیع و فروش                |
| <u><u>۱۶۶,۲۲۳</u></u> | <u><u>۸۴,۹۹۲</u></u> |                                                    |

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۵-۴ نحوه محاسبه هزینه های جذب نشده شرکت سیمان دورود بر اساس میزان عدم استفاده از ظرفیت مطلوب در خطوط تولیدی می باشد که در دوره ۶ ماهه منتهی به اسفندماه ۸۵ مبلغ میلیون ریال بشرح ذیل می باشد :

| سال مالی ۸۵-۸۴ | دوره شش ماهه ۸۵ |                       |
|----------------|-----------------|-----------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال     |                       |
| ۳,۸۴۸          | ۲,۰۳۵           | کوره واحد ۱           |
| ۰              | ۰               | کوره واحد ۲           |
| ۳,۵۳۶          | ۱,۷۶۷           | کوره واحد ۳           |
| ۲,۳۳۸          | ۱,۸۰۰           | آسیاب سیمان واحد ۱    |
| ۲,۲۴۷          | ۸۳۷             | آسیاب مواد خام واحد ۳ |
| ۲,۲۲۳          | ۶۲۳             | آسیاب سیمان واحد ۳    |
| ۱,۷۹۱          | ۶۵۰             | آسیاب مواد خام واحد ۱ |
| ۵۱۲            | ۲۵۶             | سنگ شکن واحد ۱        |
| ۳۴۵            | ۱۲۱             | سالن موادخام واحد ۱   |
| ۱۶۸            | ۰               | آسیاب مواد خام واحد ۲ |
| ۹۰             | ۵۱              | آسیاب خاک واحد ۱      |
| <u>۱۷,۰۹۸</u>  | <u>۸,۱۴۰</u>    |                       |

\* مقایسه مقدار تولید مجتمع در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد :

| میانگین ۵ سال مالی گذشته | درصد واقعی به اسمی | درصد واقعی به مطلوب واقعی | تولید دوره ۶ ماهه ۸۵ | ظرفیت معمول | ظرفیت اسمی | واحد اندازه گیری |                            |
|--------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------|-------------|------------|------------------|----------------------------|
| ۷۹,۶۱۲                   | ۸۰,۳۶              | ۱۰۰,۴۵                    | ۵۸,۶۶۱               | ۵۸,۴۰۰      | ۷۳,۰۰۰     | تن               | کوره واحد ۱- کلینگر تیپ ۵۲ |
| ۲۴۳,۸۶۱                  | ۷۳,۶۱              | ۹۲,۰۱                     | ۱۳۴,۳۳۶              | ۱۴۶,۰۰۰     | ۱۸۲,۵۰۰    | تن               | کوره واحد ۲- کلینگر تیپ ۵۲ |
| ۵۲۳,۰۹۱                  | ۵۸,۵۷              | ۷۳,۲۱                     | ۲۶۷,۲۱۳              | ۳۶۵,۰۰۰     | ۴۵۶,۲۵۰    | تن               | کوره واحد ۳- کلینگر تیپ ۲  |

## ۲۶ هزینه های اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی متشکل از اقلام ذیل می باشد :

دوره ۶ ماهه ۸۵ سال مالی ۸۵-۸۴

| میلیون ریال   | میلیون ریال   |                                              |
|---------------|---------------|----------------------------------------------|
| ۷,۵۴۸         | ۴,۴۴۵         | حقوق و دستمزد و مزایا                        |
| ۶,۱۳۷         | ۲,۹۵۲         | سهم هزینه های اداری از هزینه های خدماتی      |
| ۲,۸۱۷         | ۱,۱۶۳         | حق الزحمه و حق المشاوره و دستمزد غیر کارکنان |
| ۱,۶۲۳         | ۱,۰۷۲         | مزایای پایان خدمت                            |
| ۱,۰۰۰         | ۴۸۱           | استهلاک                                      |
| ۲,۳۹۳         | ۳۸۴           | هزینه آب ، برق ، گاز، سوخت و لوازم مصرفی     |
| ۷۸۵           | ۳۴۴           | بیمه سهم کارفرما و بیکاری                    |
| ۱۲۵           | ۲۰۵           | حسابرسی                                      |
| ۲۳۹           | ۱۶۵           | مواد غذایی مصرفی                             |
| ۱۹۳           | ۱۵۴           | چاپ و مطبوعات                                |
| ۴۷۵           | ۱۳۸           | هزینه تعمیرات و نگهداری                      |
| ۲۱۲           | ۱۱۱           | پست و مخابرات                                |
| ۲۲۹           | ۱۰۹           | ورزشی                                        |
| ۳۶            | ۲۲            | آموزش                                        |
| ۲۳            | ۲۲            | کارمزد بانکی                                 |
| ۲,۶۳۰         | ۱,۱۸۳         | سایر اقلام                                   |
| (۴۰۷)         | (۱۸۶)         | برگشت از هزینه ها                            |
| <u>۲۶,۰۵۸</u> | <u>۱۲,۷۶۴</u> |                                              |

## ۲۷ هزینه های توزیع و فروش

هزینه های توزیع و فروش شرکت در سال مالی مورد گزارش متشکل از اقلام زیر است :

| سال مالی ۸۵-۸۴ | دوره ۶ ماهه ۸۵ | یادداشت |                                            |
|----------------|----------------|---------|--------------------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |         |                                            |
| ۴,۱۵۳          | ۱,۹۶۴          | ۲۷-۱    | سهم هزینه های توزیع و فروش از دواير خدماتی |
| ۱,۵۵۷          | ۹۰۳            |         | هزینه حقوق ، دستمزد و سایر مزایای پرسنلی   |
| ۱۲۷            | ۶۰             |         | حق الزحمه و حق المشاوره                    |
| ۱۰۷            | ۵۰             |         | آگهی و تبلیغات                             |
| ۶۵             | ۱۷             |         | استهلاک                                    |
| ۲۵             | ۹              |         | مواد و ملزومات مصرفی                       |
| ۷              | ۱              |         | تعمیر و نگهداری                            |
| ۱۷۹            | ۶۷             |         | سایر اقلام                                 |
| ۶,۲۲۰          | ۳,۰۷۱          | جمع     |                                            |

۲۷-۱ سهم هزینه های توزیع و فروش از هزینه های خدماتی مربوط به سرویس دهی مراکز خدماتی شامل (کارگزینی ، نهارخوری ساختمانی ، کامپیوتر ، نگهبانی ، ترانسپورت خدمات ، مرکز نیرو و ..... ) می باشد که طی دوره شش ماهه ۸۵ به مرکز توزیع و فروش سرویس دهی داشته اند .

## ۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام زیر است :

| سال مالی ۸۵-۸۴ | دوره ۶ ماهه ۸۵ | یادداشت |                                                                  |
|----------------|----------------|---------|------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |         |                                                                  |
| ۱,۲۹۲          | ۱۱۱            |         | بابت اجناس لوازم مرجوعی به انبار                                 |
| ۱,۲۶۷          | ۱,۷۴۳          |         | سود حاصل از فروش اجناس اسقاطی و ضایعات                           |
| ۴۴۲            | ۰              |         | بابت دریافت حفاظت هزینه حفاظت مواد ناریه از شرکت منظم لرستان     |
| ۶              | ۱۵۹            |         | بابت سنوات خدمت                                                  |
| ۳              | ۳۴             |         | سود معاملات ارزی                                                 |
| ۰              | ۵۳             |         | بابت اضافه بهای ۱۶ عدد زانویی و دریل واگون                       |
| ۰              | ۷              |         | بابت حق عضویت کلینکر وارداتی                                     |
| ۰              | ۷۸             |         | بابت اصلاح حساب شرکت نفت ازنا                                    |
| (۷۵)           | ۰              |         | بابت هزینه طرح سیستم تعمیرات و نگهداری ماشین آلات                |
| (۱۲۵)          | (۷۰)           |         | بابت تفاوت حقوق دولتی سنگ سیلیس                                  |
| (۱۶۷)          | ۰              |         | هزینه طرح توجیهی واحد ۳ هزار تنی                                 |
| (۲۳۳)          | (۱۵)           |         | بابت هزینه استهلاك ماشین آلات                                    |
| (۳۰۰)          | ۰              |         | هزینه کارشناسی جهت افزایش ظرفیت واحد ۲                           |
| (۷۲۲)          | (۲۹۲)          |         | بابت ۳% تجمیع عوارض کلینکر وارداتی از کشور چین                   |
| (۲,۶۱۰)        | (۱,۶۴۲)        |         | بابت ۴% حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور کارکنان بازنشسته            |
| (۱۷,۰۹۸)       | (۸,۱۴۰)        | ۲۵-۴    | هزینه های جذب نشده در تولید                                      |
| ۰              | (۴۴)           |         | بابت ۵۰% کرایه حمل سنگ گچ به شرکت حمل و نقل سیمان و فارسیت دورود |
| ۰              | (۲۶۰)          |         | بابت اجرای طرح پژوهشی سیمان میکرو سیلیس                          |
| (۱۸,۳۲۰)       | (۸,۲۷۸)        |         |                                                                  |

## ۲۹ هزینه های مالی

مبلغ ۴۲۲۶ میلیون ریال هزینه های مالی بابت سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها می باشد .

## ۳۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

| یادداشت                                      | دوره ۶ ماهه ۸۵ | سال مالی ۸۴-۸۵ |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                              | میلیون ریال    | میلیون ریال    |
| سود (زیان) ناشی از فروش دارانیهای ثابت مشهود | ۱۲۳۹           | (۱)            |
| خسارت دریافتی از بیمه                        | ۲۰             | ۹۷             |
| درآمد فروش محصولات دامداری و کشاورزی         | ۰              | ۵۱             |
| تعدیل ذخایر                                  | ۰              | ۰              |
| زیان ناشی از کاهش ارزش دارانیها              | ۰              | (۱۲)           |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی         | ۳۰-۱           | (۹۷)           |
| سود سپرده بانکی و اوراق بهادار               | ۳۰-۲           | ۴,۷۸۹          |
| سود سرمایه گذاری در سایر شرکتها              | ۰              | ۵۶             |
| درآمد اجاره                                  | ۴۲۴            | ۷              |
| سود(زیان) سایر داراییها                      | (۲)            | ۰              |
|                                              | <u>۵,۱۱۵</u>   | <u>۴,۲۰۲</u>   |

### ۳۰-۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

| دوره ۶ ماهه ۸۵     | سال مالی ۸۴-۸۵     |
|--------------------|--------------------|
| مبلغ - میلیون ریال | مبلغ - میلیون ریال |
| ۰                  | ۲۱۷                |
| ۰                  | ۱۰۵                |
| ۲۷                 | ۰                  |
| (۶۰)               | ۰                  |
| ۰                  | (۳۴۵)              |
| ۰                  | (۳۵۰)              |
| ۰                  | (۲,۲۲۶)            |
| (۶۴)               | (۳۳۸)              |
| <u>(۹۷)</u>        | <u>(۲,۹۳۷)</u>     |

### ۳۰-۲ سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد :

| دوره ۶ ماهه ۸۵     | سال مالی ۸۴-۸۵     |
|--------------------|--------------------|
| مبلغ - میلیون ریال | مبلغ - میلیون ریال |
| ۱,۶۷۴              | ۴,۳۸۴              |
| ۳,۱۱۵              | ۷۹۵                |
| <u>۴,۷۸۹</u>       | <u>۵,۱۷۹</u>       |

سود سپرده بلند مدت

سود سپرده کوتاه مدت

### ۳۱ تعدیلات سنواتی :

تعدیلات سنواتی به شرح ذیل می باشد :

دوره ۶ ماهه ۸۵

| میلیون ریال |
|-------------|
| ۱۷۷         |
| ۳۵          |
| ۲۱۲         |

بابت مابقی مالیات عملکرد سال مالی ۸۴-۸۳

بابت مالیات پاداش هیئت مدیره

### ۳۲ صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

| یادداشت                                      | دوره ۶ ماهه ۸۵ | سال مالی ۸۴-۸۵ |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                              | میلیون ریال    | میلیون ریال    |
| سود عملیاتی                                  | ۶۰،۵۹۱         | ۱۳۷،۰۳۹        |
| هزینه استهلاک                                | ۱۱،۱۴۵         | ۲۱،۱۴۲         |
| خالص کاهش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | (۲،۰۱۷)        | (۱،۳۳۶)        |
| کاهش طلب از شرکتهای گروه                     | ۳،۴۳۵          | (۲،۵۵۶)        |
| افزایش موجودی مواد و کالا                    | (۱۱،۴۵۴)       | ۲۲،۸۲۹         |
| افزایش سفارشات                               | (۵۹۸)          | ۸،۹۷۷          |
| افزایش پیش پرداختها                          | (۱۵۲)          | (۳،۰۱۴)        |
| افزایش حسابهای دریافتنی عملیاتی              | (۳۱۹)          | (۱۲۷)          |
| افزایش (کاهش) بدهی به شرکتهای گروه           | ۳۵،۷۷۳         | (۳،۹۶۲)        |
| افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی              | ۲۸،۵۷۰         | (۲۰،۳۷۴)       |
| کاهش پیش دریافتهای عملیاتی                   | (۱۲،۹۳۷)       | ۲۰،۴۵۰         |
| خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی      | ۲۵۳            | (۴،۰۷۵)        |
| ۳۲-۱                                         | ۱۱۲،۲۹۰        | ۱۷۴،۹۹۳        |

#### ۳۲-۱ خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

| یادداشت                                                    | دوره ۶ ماهه ۸۵ | سال مالی ۸۴-۸۵ |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                            | میلیون ریال    | میلیون ریال    |
| درآمد فروش محصولات کشاورزی و دامداری                       | ۰              | ۵۱             |
| زیان ناشی از کاهش ارزش دارانیها                            | ۰              | (۱۲)           |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی                  | (۹۷)           | (۲،۹۳۷)        |
| درآمد اجاره                                                | ۴۲۴            | ۷              |
| تعدیل سایر حسابهای پرداختنی بابت تخصیص پاداش هیئت مدیره    | ۰              | (۸۰۰)          |
| تعدیل سایر حسابهای پرداختنی بابت سه در هزار اتالی بازرگانی | (۷۲)           | (۳۸۴)          |
| سود ( زیان ) سایر داراییها                                 | (۲)            | ۰              |
|                                                            | ۲۵۳            | (۴،۰۷۵)        |

### ۳۱ تعدیلات سنواتی:

تعدیلات سنواتی به شرح ذیل می باشد:

| دوره ۶ ماهه ۸۵ | بابت مابقی مالیات عملکرد سال مالی ۸۳-۸۴ |
|----------------|-----------------------------------------|
| میلیون ریال    |                                         |
| ۱۷۷            |                                         |
| ۳۵             | بابت مالیات پاداش هیئت مدیره            |
| ۲۱۲            |                                         |

### ۳۲ صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است:

| یادداشت                                      | دوره ۶ ماهه ۸۵ | سال مالی ۸۴-۸۵ |      |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|------|
|                                              | میلیون ریال    | میلیون ریال    |      |
| سود عملیاتی                                  | ۶۰،۵۹۱         | ۱۳۷،۰۳۹        |      |
| هزینه استهلاک                                | ۱۱،۱۴۵         | ۲۱،۱۴۲         |      |
| خالص کاهش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | (۲۰،۱۷)        | (۱،۳۳۶)        |      |
| کاهش طلب از شرکتهای گروه                     | ۳،۴۳۵          | (۲،۵۵۶)        |      |
| افزایش موجودی مواد و کالا                    | (۱۱،۴۵۴)       | ۲۲،۸۲۹         |      |
| افزایش سفارشات                               | (۵۹۸)          | ۸،۹۷۷          |      |
| افزایش پیش پرداختها                          | (۱۵۲)          | (۳،۰۱۴)        |      |
| افزایش حسابهای دریافتنی عملیاتی              | (۳۱۹)          | (۱۲۷)          |      |
| افزایش (کاهش) بدهی به شرکتهای گروه           | ۹۵۷            | (۳،۹۶۲)        |      |
| کاهش حسابهای پرداختنی عملیاتی                | (۶،۸۳۲)        | (۲۰،۳۷۴)       |      |
| کاهش پیش دریافتهای عملیاتی                   | (۱۲،۹۳۷)       | ۲۰،۴۵۰         |      |
| خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی      | ۲۵۳            | (۴،۰۷۵)        | ۳۲-۱ |
|                                              | ۴۲،۰۷۲         | ۱۷۴،۹۹۳        |      |

### ۳۲-۱ خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

| یادداشت                                                   | دوره ۶ ماهه ۸۵ | سال مالی ۸۴-۸۵ |      |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|------|
|                                                           | میلیون ریال    | میلیون ریال    |      |
| درآمد فروش محصولات کشاورزی و دامداری                      | ۰              | ۵۱             |      |
| زیان ناشی از کاهش ارزش داراییها                           | ۰              | (۱۲)           |      |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی                 | (۹۷)           | (۲،۹۳۷)        |      |
| درآمد اجاره                                               | ۴۲۴            | ۷              | ۳۰-۱ |
| تعدیل سایر حسابهای پرداختنی بابت تخصیص پاداش هیئت مدیره   | ۰              | (۸۰۰)          |      |
| تعدیل سایر حسابهای پرداختنی بابت سه در هزار اتاق بازرگانی | (۷۲)           | (۳۸۴)          |      |
| سود (زیان) سایر داراییها                                  | (۲)            | ۰              |      |
|                                                           | ۲۵۳            | (۴،۰۷۵)        |      |

### ۳۳ حسابهای انتظامی

مانده حسابهای انتظامی در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل می گردد :

دوره ۶ ماهه ۸۵ سال مالی ۸۴-۸۵

| میلیون ریال    | میلیون ریال    |
|----------------|----------------|
| ۱۴۰،۱۳۶        | ۱۵۱،۰۱۴        |
| ۲۳۰            | ۲۱،۵۰۲         |
| <u>۱۴۰،۳۶۶</u> | <u>۱۷۲،۵۱۶</u> |
| ۲۴۷،۹۶۰        | ۲۸۴،۵۵۲        |
| ۹۷۶            | ۹۷۶            |
| ۸۹۱            | ۹۰۱            |
| ۶۴۹            | ۶۴۹            |
| <u>۲۵۰،۴۷۶</u> | <u>۲۸۷،۰۷۸</u> |
| ۴۰۶            | ۳۸۲            |
| ۹              | ۷              |
| <u>۴۱۵</u>     | <u>۳۸۹</u>     |
| <u>۳۹۱،۲۵۷</u> | <u>۴۵۹،۹۸۳</u> |

الف - اسناد تضمینی ما نزد دیگران :

اسناد تضمینی و ضمانتنامه های بانکی

اسناد تضمینی بعهده شرکت

ب - اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت :

اسناد و ضمانتنامه های صادره به نفع شرکت

اسناد و سفته های تضمینی تنخواه داران

سایر تضمینهای دریافتی از اشخاص

اسناد و سفته های تضمینی وام کارکنان

ج - سایر :

کالای امانی ما نزد دیگران

کالای امانی دیگران نزد ما

### ۳۴ تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

۳۴-۱ تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ لایحه اصلاح قسمتی از قانون تجارت بشرح قسمت الف یادداشت ۳۳ ارائه گردیده است .

۳۴-۲ تعهدات سرمایه ای بشرح ذیل می باشد :

| دوره ۶ ماهه ۸۵ | سال مالی ۸۴-۸۵ |
|----------------|----------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |
| ۰              | ۳,۴۷۰          |
| ۰              | ۳,۴۷۰          |

تعهدات سرمایه ای

### ۳۵ معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل بوده است :

| نام شرکت                            | یادداشت | نوع وابستگی | شرح معامله                                             | مبلغ        | ارزش منصفانه | ماده طلب از (بدهی به) |
|-------------------------------------|---------|-------------|--------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| طرف معامله                          |         |             |                                                        | معامله      | معامله       | در پایان سال مالی     |
| میلیون ریال                         |         |             |                                                        | میلیون ریال | میلیون ریال  | میلیون ریال           |
| شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان | ۷-۲     | -           | خالص (کالا و خدمات وجوه) ارسالی و دریافتی              | ۵۵,۷۲۲      | ۵۵,۷۲۲       | (۳۵,۳۰۲)              |
| شرکت پاکت سازی آبیک                 | ۷-۱     | -           | خالص کالا و خدمات ارسالی و کالا و خدمات و وجوه دریافتی | ۳,۲۲۲       | ۳,۲۲۲        | (۹۹۱)                 |
| شرکت سیمان خزر                      | ۷-۲     | -           | خالص خدمات ارسالی و دریافتی                            | ۰           | ۰            | (۶)                   |
| شرکت سیمان غرب                      | -       | -           | کالا و خدمات و وجوه دریافتی                            | ۰           | ۰            | ۰                     |

شرکت سهامی عام سیمان دورود  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۳۵-۱ معاملات انجام شده با شرکتهای وابسته بشرح ذیل می باشد :

| نام شرکت<br>طرف معامله                   | بلاداشت نوع وابستگی | شرح معامله  | مبلغ<br>معامله                                          | ارزش منصلقه<br>معامله | مبلغ<br>معامله |
|------------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|
| میلیون ریال                              | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال                                             | میلیون ریال           | میلیون ریال    |
| شرکت سهامی عام فرسیت دورود               | ۷-۱                 | -           | خالص کالاهای خدمات ارسالی و کالا و خدمات و وجوه دریافتی | ۱۶,۲۰۸                | ۳,۳۲۳          |
| شرکت صنعت سبز سیمان فارس و خوزستان       | ۷-۲                 | -           | خالص کالا و خدمات و وجوه ارسالی و کالا و خدمات دریافتی  | ۵۱۵                   | (۵۱۴)          |
| خدمات مهندسی فارس و خوزستان              | ۷-۲                 | -           | خالص کالا و خدمات ارسالی و کالا و خدمات دریافتی         | ۱۴۷                   | (۱۴۶)          |
| شرکت خدمات مهندسی ایران و هند            | ۷-۲                 | -           | خالص وجوه پرداختی کالا و خدمات دریافتی                  | ۰                     | ۰              |
| شرکت بازرگانی فارس و خوزستان             | ۷-۱                 | -           | خالص کالا و خدمات و وجوه ارسالی و کالا و خدمات دریافتی  | ۰                     | ۰              |
| شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود      | ۷-۱                 | عضو مشترک   | خالص کالا و خدمات و وجوه ارسالی و کالا و خدمات دریافتی  | ۹,۱۹۰                 | ۳,۵۷۹          |
| شرکت ساخت و نصب البرز آبیک               | ۷-۱                 | -           | خالص وجوه پرداختی کالا و خدمات دریافتی                  | ۵۹۳                   | (۲۳۷)          |
| شرکت سهامی عام سیمان بهبهان              | ۷-۲                 | -           | خالص خدمات ارسالی و دریافتی                             | ۳۷                    | (۳۵)           |
| شرکت سیمان فارس                          | ۷-۱                 | -           | خالص خدمات ارسالی و دریافتی                             | ۲۸                    | (۲۸)           |
| شرکت حمل و نقل کرفکن سیمان و فرسیت دورود | ۷-۱                 | -           | خالص خدمات ارسالی و دریافتی                             | ۶۷۳                   | ۵۲۹            |
| مرکز تحقیق و توسعه فارس و خوزستان        | ۷-۱                 | -           | خالص خدمات ارسالی و دریافتی                             | ۴۴۱                   | ۱۸۱            |
| شرکت سرمایه گذاری سیفارس                 | ۷-۲                 | -           | خالص وجوه دریافتی و پرداختی                             | ۰                     | (۲)            |
| شرکت سیمان نی ریز                        | ۷-۱                 | -           | خالص خدمات ارسالی و دریافتی                             | ۰                     | ۹              |
| شرکت صنایع بتنی آبیک                     | ۷-۱                 | -           | خالص وجوه پرداختی کالا و خدمات دریافتی                  | ۰                     | ۱۰             |
| شرکت سیمان آبیک                          | ۷-۱                 | -           | خالص وجوه پرداختی کالا و خدمات دریافتی                  | ۰                     | ۱              |

### ۳۶ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تاکنون هیچگونه رویدادی که بر صورت‌های مالی تاثیر مهمی گذارد ، رخ نداده است مضافاً " هیچگونه رویدادی رخ نداده که در عین بی تاثیر بودن بر صورت‌های مالی افشاء آن به سبب اهمیت رویداد ضرورت یابد .