شرکت سیمان مجد خواف (سهامی عام)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سیمان مجد خواف(سهامی عام)مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه۱۳۹۱ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
■ ترازنامه	۲
■ صورت سو دو زیان	۳
گردش حساب سودانباشته	۳
■ صورت جریان وجوه نقد	۴
■ یادداشتهای توضیحی:	
الف . تاریخچه فعالیت	۵
ب . مبنای تهیه صورتهای مالی	۵
پ- عدم ارائه صورتهای مالی تلفیقی	۵
ت . خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۷
ث . یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج درصورتهای مالی وسایراطلاعات مالی	۸-۲۵

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و درتاریخ ۲۰/ ۰۳ /۱۳۹۲ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
آقای غلامحیدر ابراهیم بای سلامی	رئیس هیئت مدیره	
آقای وحید شاهقاسی	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت شاخص تراز رود	عضو هیئت مدیره	
آقای علی محمد محصل رودی	عضو هیئت مدیره	
آقای عباسعلی عطائیان دهکردی	عضو هیئت مدیره	
آقای ناصرالدین عیدخانی	عضو هیئت مدیره	
آقای ابراهیم معتبری رودی	عضو هیئت مدیره	
آقای حسین ابراهیم بای	عضو هیئت مدیره	
آقای مسعود موحدی رودی	عضو هیئت مدیره	

شرکت سیمان مجد خواف (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

دارایی‌ها	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارایی‌های جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۵	۱,۶۵۳,۶۳۷,۵۵۰	۴,۹۷۳,۶۵۳,۵۸۳	حسابهای پرداختنی تجاری	۱۵	۸,۶۶۸,۶۶۶,۵۱۵	۰
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۶	۶۵,۰۴۶,۵۸۳,۰۲۷	۶۳,۹۸۴,۳۱۴,۵۶۸
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۷	۱۴,۷۸۲,۶۲۳,۵۰۸	۰	پیش دریافتها	۱۷	۴۳۲,۰۳۸,۵۵۷	
سایر حسابهای دریافتنی	۸	۱۰,۲۱۸,۰۸۳,۴۵۱	۵,۱۰۱,۹۹۸,۳۳۰	ذخیره مالیات	۱۸	-	-
طلب ازشرکتهای گروه	۹	۶,۰۹۹,۸۷۴,۳۶۲	۴,۹۱۱,۰۷۳,۱۷۱	تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	۷۵,۲۳۷,۳۱۲,۲۶۳	۴۰,۵۴۵,۶۱۱,۱۱۲
موجودی مواد و کالا	۱۰	۹,۶۶۳,۹۶۰,۲۴۰	۱۰,۹۱۵,۸۱۳,۰۲۵				
پیش پرداختها	۱۱	۵۲۵,۸۴۷,۶۴۸	۱۲,۷۶۷,۴۱۶,۴۶۷				
جمع داراییهای جاری		۴۳,۱۹۹,۰۲۶,۷۵۹	۳۸,۹۲۴,۹۵۴,۵۷۶	جمع بدهیهای جاری		۱۴۹,۳۸۴,۶۰۰,۳۶۲	۱۰۴,۵۲۹,۹۲۵,۶۸۰
دارایی‌های غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای ثابت مشهود	۱۲	۶۰۴,۱۶۳,۰۶۸,۳۹۳	۵۵۵,۶۵۵,۹۳۶,۱۶۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۹	۱۳۰,۲۲۸,۳۴۰,۶۸۷	۱۱۴,۵۶۱,۶۹۳,۶۲۵
داراییهای نا مشهود	۱۳	۲۰,۱۹۹,۳۹۲,۲۰۸	۲۰,۱۷۹,۵۸۱,۶۴۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۶۳۶,۷۷۴,۱۵۲	۴۰۳,۵۹۸,۳۷۵
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۴	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰				
سایردارایی‌ها	۷	-	۴۵,۲۷۷,۷۶۰	جمع بدهیهای غیر جاری		۱۳۰,۸۶۵,۱۱۴,۸۳۹	۱۱۴,۹۶۵,۲۹۲,۰۰۰
جمع داراییهای غیر جاری		۶۲۴,۵۵۲,۴۶۰,۶۰۱	۵۷۶,۰۷۰,۷۹۵,۵۶۸	جمع بدهیها		۲۸۰,۲۴۹,۷۱۵,۲۰۱	۲۱۹,۴۹۵,۲۱۷,۶۸۰
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه(۳۸۴.۹۴۸.۵۱۳ سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)	۲۱	۳۸۴,۹۴۸,۵۱۳,۰۰۰	۳۸۴,۹۴۸,۵۱۳,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۲	۱,۳۴۳,۶۶۷,۷۸۰	۱,۳۴۳,۶۶۷,۷۸۰
				سود انباشته		۱,۲۰۹,۵۹۱,۳۷۹	۹,۲۰۸,۳۵۱,۶۸۴
				جمع حقوق صاحبان سهام		۳۸۷,۵۰۱,۷۷۲,۱۵۹	۳۹۵,۵۰۰,۵۳۲,۴۶۴
جمع داراییها		۶۶۷,۷۵۱,۴۸۷,۳۶۰	۶۱۴,۹۹۵,۷۵۰,۱۴۴	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۶۶۷,۷۵۱,۴۸۷,۳۶۰	۶۱۴,۹۹۵,۷۵۰,۱۴۴

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سیمان مجد خواف (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

	یادداشت	سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۰
		ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۳		۱۰۱,۶۳۸,۰۳۱,۵۹۳	–
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴		(۹۶,۹۰۵,۵۵۰,۷۹۵)	–
سود نا خالص			۴,۷۳۲,۴۸۰,۷۹۸	–
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۵	(۴,۷۰۹,۴۹۳,۶۶۸)		–
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۶	(۱۰,۲۱۴,۵۷۶,۳۶۳)		(۱۱,۶۵۹,۲۳۹,۵۳۹)
			(۱۴,۹۲۴,۰۷۰,۰۳۱)	
سود(زیان) عملیاتی			(۱۰,۱۹۱,۵۸۹,۲۳۳)	(۱۱,۶۵۹,۲۳۹,۵۳۹)
هزینه مالی		(۱,۹۴۶,۵۱۴,۲۹۶)		
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷	۴,۱۳۹,۳۴۳,۲۲۴		۳,۹۵۹,۱۴۰,۰۴۷
		۲,۱۹۲,۸۲۸,۹۲۸		۳,۹۵۹,۱۴۰,۰۴۷
سود(زیان)قبل از مالیات			(۷,۹۹۸,۷۶۰,۳۰۵)	(۷,۷۰۰,۰۹۹,۴۹۲)
مالیات بر درآمد			–	–
سود(زیان) خالص			(۷,۹۹۸,۷۶۰,۳۰۵)	(۷,۷۰۰,۰۹۹,۴۹۲)
سود (زیان) هر سهم			(۲۱)	(۲۰)

گردش حساب سود انباشته

زیان خالص			(۷,۹۹۸,۷۶۰,۳۰۵)	(۷,۷۰۰,۰۹۹,۴۹۲)
سود انباشته در ابتدای دوره		۹,۲۰۸,۳۵۱,۶۸۴		۱۶,۹۴۰,۴۳۰,۰۸۳
تعدیلات سنواتی	۲۸	–		(۳۱,۹۷۸,۹۰۷)
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده			۹,۲۰۸,۳۵۱,۶۸۴	۱۶,۹۰۸,۴۵۱,۱۷۶
سود انباشته در پایان دوره			۱,۲۰۹,۵۹۱,۳۷۹	۹,۲۰۸,۳۵۱,۶۸۴

از آنجا ئیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص دوره و تعدیلات سنواتی می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سیمان مجد خواف (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

	یادداشت	سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۰	
		ریال	ریال	ریال	
فعالیتهای عملیاتی :					
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۹		(۵,۶۳۷,۳۲۸,۵۵۴)		(۴۴,۲۴۸,۸۱۰,۳۱۸)
بازده سرمایه گذاریهاوسودپرداختی بابت تامین مالی :					
سود سهام دریافتی		–		۵۲۵,۴۲۶,۹۳۱	
سود پرداختی بابت تامین مالی		(۲,۵۸۳,۴۲۳,۶۶۵)		(۱۵,۹۹۴,۹۹۹,۹۹۹)	
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت		۵۸۹,۸۷۹,۰۵۲		۳,۳۵۸,۹۸۷,۰۹۱	
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			(۱,۹۹۳,۵۴۴,۶۱۳)		(۱۲,۱۱۰,۵۸۵,۹۷۷)
فعالیتهای سرمایه گذاری :					
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۲۰,۳۵۵,۹۲۸,۸۶۳)		(۶۹,۸۵۳,۱۱۷,۱۷۰)	
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود		(۱۴۹,۴۵۷,۸۷۵)		(۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	
وجوه دریافتی بابت واگذاری دارایی ثابت		۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		–	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری			(۱۵,۰۰۵,۳۸۶,۷۳۸)		(۷۷,۱۷۳,۱۱۷,۱۷۰)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی			(۲۲,۶۳۶,۲۵۹,۹۰۵)		(۱۳۳,۵۳۲,۵۱۳,۴۶۵)
فعالیتهای تامین مالی :					
وجوه حاصل از افزایش سرمایه		–		۷۵,۸۵۷,۲۳۹,۰۰۰	
دریافت تسهیلات مالی		۲۳,۵۸۶,۸۴۷,۰۰۰		۱۰۹,۷۱۰,۰۴۴,۲۰۰	
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی		(۴,۲۷۰,۰۶۷,۳۰۰)		(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد ناشی ازفعالیتهای تامین مالی			۱۹,۳۱۶,۷۷۹,۷۰۰		۱۳۵,۵۶۷,۲۸۳,۲۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			(۳,۳۱۹,۴۸۰,۲۰۵)		۲,۰۳۴,۷۶۹,۷۳۵
مانده وجه نقد درآغاز دوره			۴,۹۷۳,۶۵۳,۵۸۳		۲,۹۳۳,۰۰۷,۸۲۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز			(۵۳۵,۸۲۸)		۵,۸۷۶,۰۲۵
مانده وجه نقد درپایان دوره			۱,۶۵۳,۶۳۷,۵۵۰		۴,۹۷۳,۶۵۳,۵۸۳

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت سیمان مجد خواف (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شــرکت سیمان مجــد خواف (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۵/۲/۲۷ به صــورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و طی شماره ۲۶۳۹۸ مورخ ۱۳۸۵/۲/۲۷ در اداره ثبت اسناد و املاک ناحیه ۲ مشهد به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۵/۴/۱۵طی شماره ۲۴۶ در اداره ثبت اسناد و املاک خواف انتقال یافته است. ضمناً مرکز اصلی از مشهد به شهرستان خواف انتقال یافته است .همچنین در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۱ کمیته عرضه شرکت فرابورس ایران با گشایش نماد شرکت موافقت نموده و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۵ در بازار پایه درج و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ گشایش نماد شرکت انجام شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:
الف-موضوع اصلی: تولید انواع سیمان و مشتقات آن می باشد.

ب-موضوع فرعی: اجرا،نصب،راه اندازی وخریداری ماشین آلات اعم از داخلی و خارجی ،تجهیزات و قطعات یدکی صنعت سیمان و صنایع مرتبط با صنعت سیمان،تولید،خرید و فروش انواع فرآورده های سیمان،قطعات بتنی و مصالح ساختمانی، ساختمان سازی،راه سازی و پل سازی،مشارکت،خرید،فروش،صادرات و واردات محصولات مرتبط،جذب هرگونه سرمایه و اخذ تسهیلات مالی و اعتباری بانکی و غیر بانکی،مشارکت مردمی ازطریق فروش سهام و اوراق مشارکت جهت فعالیت های شرکت،مشارکت در تاسیس شرکت با اشخاص حقیقی یا حقوقی و انحلال شرکتهای زیرمجموعه در صورت عدم لزوم ادامه فعالیت آنها مطابق قانون تجارت،انجام هرگونه عملیات مجاز بازرگانی،اکتشاف معادن،استخراج ، بهره برداری و فرآوری مواد معدنی است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام موقت طی دوره بالغ بر ۴۲ نفر (سال۱۳۹۰، ۳۵ نفر)بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- عدم ارائه صورتهای مالی تلفیقی

از آنجا که مبلغ سرمایه گذاری در شرکت شاخص تراز رود و رودآفرید جهان با مسئولیت محدود قابل توجه نمی باشد و اثرات مالی آن در صورتهای مالی شرکت اصلی تاثیری ندارد، لذا درجهت تهیه و تنظیم صورتهای مالی تلفیقی اقدامی صورت نپذیرفته است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- 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، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود و بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش " میانگین موزون " تعیین میگردد.

۴-۲ - سرمایه گذاریها

۴-۲-۱- سرمایه‌گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود.

۴-۲-۲- آن گروه از سرمایه‌گذاریهای سریع‌المعامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه‌بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها و سایر سرمایه‌گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود.

۴-۲-۳-درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود .

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود برمبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه درظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی درکیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمرمفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحدتجاری ازاستاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می شود.

۲-۳-۴- استهلاک داراییهای ثابت مشهودبا توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با درنظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶و اصـــلاحیه های بعـــدی آن) وبر اساس نـــرخها وروشهای زیر محاسبه میشود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۸،۷و۱۰درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۲درصد و ۵ساله	نزولی و خط مستقیم
تاسیسات	۱۲و۱۳ درصد و ۱۵ساله	نزولی و خط مستقیم
وسائط نقلیه	۳۰،۲۵و۳۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بـهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبـه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار ویا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۴-۴-داراییهای نامشهود استهلاک پذیر شرکت با توجه به عمر مفید برآوردی و با درنظر گرفتن قوانین مربوطه مستهلک گردیده است.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثـنای مخارجی که مســتقیماً قابل انتساب به تحصیل " داراییهای واجد شرایط " است.

۴-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمـام شده تاریخی برحسب ارز ثـبت شـده است، با نـرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله،تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی ودر صورت لزوم به حساب دارایی در جریان تکمیل منظور میشود.

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا ی مستمربرای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۵- موجودی نقد

	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۵-۱	۱,۶۴۶,۷۱۵,۶۱۰	۴,۹۶۶,۰۱۱,۱۴۱
تنخواه گردانها		۶,۹۲۱,۹۴۰	۷,۶۴۲,۴۴۲
		۱,۶۵۳,۶۳۷,۵۵۰	۴,۹۷۳,۶۵۳,۵۸۳

۵-۱- مانده حساب موجودی نزد بانکها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
موجودی نزد بانکها-ارزی	۵-۱-۱	۸۶,۲۰۴,۷۲۲	۹۹,۲۳۷,۵۰۶
موجودی نزد بانکها-ریالی	۵-۱-۲	۱,۵۶۰,۵۱۰,۸۸۸	۴,۸۶۶,۷۷۳,۶۳۵
		۱,۶۴۶,۷۱۵,۶۱۰	۴,۹۶۶,۰۱۱,۱۴۱

۵-۱-۱-موجودی نزد بانکها-ارزی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

	مبلغ ارزی		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	دلار	یورو	ریال	ریال
بانک آرین افغانستان	۳۰۰	-	۳,۴۲۴,۷۰۸	۳,۶۷۸,۰۰۰
بانک صادرات شعبه خواف	-	۱,۸۳۹.۶	۳۰,۴۵۷,۲۱۵	۳۰,۱۸۶,۶۳۴
بانک ملی پردیس جاری ۵۹۰۰۰۸	-	۳۶۸.۵	۶,۰۶۵,۸۱۹	۱۹,۱۱۵,۸۹۲
بانک ملی پردیس جاری ۵۱۰۰۰۶	۳,۷۷۳	-	۴۶,۲۵۶,۹۸۰	۴۶,۲۵۶,۹۸۰
	۴,۰۷۳	۲,۲۰۸.۱	۸۶,۲۰۴,۷۲۲	۹۹,۲۳۷,۵۰۶

۲-۱-۵- موجودی نزد بانکها-ریالی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

	۱۳۹۱	۱۳۹۰
	ریال	ریال
بانک صادرات شعبه خواف جاری۰۱۰۲۲۲۱۲۷۰۰۶ ، ۰۱۰۱۱۲۶۶۸۱۰۰۲ ،۰۱۰۲۲۱۴۷۳۰۰۰ ،وسپرده ۰۲۰۱۷۹۳۳۲۴۰۰۱ ،۰۳۱۴۶۶۱۶۱۴۰۰۷ ،۰۲۰۵۹۲۷۰۷۱۰۰۱ ،۰۲۰۷۴۴۸۴۴۰۰۰۰	۲۸۱,۱۹۹,۸۱۴	۶۴,۱۲۴,۷۲۶
بانک ملی شعبه خواف جاری سیبا ۰۱۰۲۸۵۹۱۳۵۰۰۶ ،وسپرده ۰۲۰۴۹۵۹۸۷۸ ،وسپرده ۰۲۰۵۷۶۸۵۵۴۰۰۰ ،و سپرده ۰۲۰۴۱۹۰۴۱۹۰۰۱ ،وجاری ۰۲۱۵۴۲۱۱۵۳۰۰۰ ،و جاری ۰۱۰۶۷۹۰۶۷۹۰۰۷	۲۷۲,۳۰۱,۴۸۸	۳,۸۹۸,۱۶۶,۹۰۹
بانک صادرات شعبه ملاصدرای تهران جاری ۰۱۰۳۰۸۰۳۰۸۰۰۳ ،و سپرده ۰۲۰۲۸۸۰۲۸۸۰۰۶	۱۹,۰۶۲,۴۹۴	۱۷۶,۷۴۲,۰۰۲
صندوق قرض الحسنه توحید شعبه خواف حساب ۳۷۴۸۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه مالی و اعتباری قوامین شعبه خواف سپرده ۵۵۰۲۷۸۵	-	۹۶,۴۷۶,۶۶۰
بانک کشاورزی شعبه مرکزی تهران جاری ۰۱۰۴۰۱۱۶۱۰۰۰۰ ،وسپرده ۰۲۰۱۰۰۷۵۷۰۰۴	۱۷,۵۳۳,۰۸۵	۱۶,۳۴۷,۹۴۸
تعاونی اعتباری فرشتگان شعبه نصر تهران پس انداز ۶۰۳۵۵	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰
ملی پردیس ۰۱۰۷۰۳۹۷۶۱۰۰۳	۱۷,۹۱۸,۹۲۸	۳۶,۹۱۵,۳۹۰
بانک صنعت ومعدن مرکزی تهران ۰۱۰۰۰۳۹۱۰۵۰۰۸	۱۰۰,۹۸۳,۳۰۰	-
سرمایه سعادت آباد ۱-۸۳۵۵۱۳-۸۱۰-۱۰۰۴	۱۰۵,۹۲۴,۹۸۳	-
پست بانک ایران شعبه خواف ۴۱۴۳۴۶۶۳۲۷۵۴۱/۰۲	۱۶۷,۵۸۶,۷۹۶	-
	۱,۵۶۰,۵۱۰,۸۸۸	۴,۸۶۶,۷۷۳,۶۳۵

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی نزد بانک ملی خواف	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰

۷-حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
اسناد دریافتنی	۷-۱	۱,۰۵۹,۸۹۳,۷۱۴	۰
سعید آریا توس-فروش سیمان		۱۱,۱۰۷,۱۷۶,۱۴۱	۰
شرکت سیمان شرق		۸۱۲,۳۲۲,۵۳۸	
شرکت ثابت بتن		۵۶۳,۴۰۴,۵۷۹	۰
یوسفعلی نادری		۱۲۴,۰۳۰,۸۳۸	۰
شهرداری خواف		۹۳,۹۸۱,۵۱۱	۰
احمدخطابی		۷۹,۶۳۱,۷۱۷	۰
مجید شهپر		۶۷,۶۸۰,۴۵۰	۰
سایر		۸۷۴,۵۰۲,۰۲۰	۰
		۱۴,۷۸۲,۶۲۳,۵۰۸	

۷-۱-اسناد دریافتنی تجاری بابت چک های دریافتی از مشتریان خرید سیمان بوده است که سررسید آنها در سال ۹۲ می باشد.

۸- سایرحسابهای دریافتنی

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
رمضانعلی مکفی	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
وزارت امور اقتصادی و دارایی(مالیات بر ارزش افزوده)	۷,۲۱۱,۲۱۹,۱۶۷	۳,۳۸۳,۹۲۷,۹۸۲
ودیعه رهن یکساله ساختمان (اداری ، مهمانسرا)	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۲۰۰,۰۰۰
سازمان صنایع ومعادن(سپرده ضمانت نامه نزد بانک صادرات)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
طلب از کارکنان	۲۳۵,۷۱۹,۶۰۵	۱۳۸,۸۶۹,۸۳۳
سایر	۴۹۷,۹۴۴,۶۷۹	۳۵۱,۲۷۸,۲۷۵
جمع	۱۰,۲۱۸,۰۸۳,۴۵۱	۵,۱۴۷,۲۷۶,۰۹۰
حصه بلند مدت بدهی کارکنان	-	(۴۵,۲۷۷,۷۶۰)
جمع حصه جاری	۱۰,۲۱۸,۰۸۳,۴۵۱	۵,۱۰۱,۹۹۸,۳۳۰

۹- طلب از شرکتهای گروه

طلب از شرکتهای گروه	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	بدهی به شرکتهای	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال
شرکت شاخص تراز رود (با مسئولیت محدود)	۵,۰۳۸,۸۸۸,۰۶۴	-	۴,۰۸۲,۸۸۸,۰۶۴
شرکت رودآفرید جهان (با مسئولیت محدود)	۱,۰۷۱,۳۰۲,۲۹۸	۱۰,۳۱۶,۰۰۰	۸۲۸,۱۸۵,۱۰۷
	۶,۱۱۰,۱۹۰,۳۶۲	۱۰,۳۱۶,۰۰۰	۶,۰۹۹,۸۷۴,۳۶۲	۴,۹۱۱,۰۷۳,۱۷۱

۱۰- موجودی مواد و کالا

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰			۱۳۹۰	
	مقدار	واحد	ریال	مقدار	ریال
موجودی کلینکر	۴,۲۷۸,۰۳۶	کیلوگرم	۲,۰۸۶,۵۵۴,۲۵۲	۱۰,۲۸۴,۱۸۰	۵,۰۹۰,۶۶۹,۱۰۰
موجودی میلگرد و آهن آلات	۲۲۳,۶۰۰	کیلوگرم	۱,۷۲۱,۱۸۸,۷۷۵	۲۲۳,۶۰۰	۱,۷۲۱,۱۸۸,۷۷۵
سیمان	۷,۹۲۵,۲۷۰	کیلوگرم	۴,۶۶۲,۹۴۳,۵۵۸	۶,۰۸۶,۲۷۰	۳,۰۴۹,۲۲۱,۲۷۰
روغن	۱۷,۶۰۰	لیتر	۶۱۵,۶۹۰,۰۰۰	۱۷,۶۰۰	۶۱۵,۶۹۰,۰۰۰
گچ	۲,۵۷۶,۳۰۹	کیلوگرم	۵۰۲,۳۸۰,۲۵۵	۱,۶۵۳,۰۰۰	۳۲۲,۵۱۸,۳۳۰
موجودی پاکت سیمان	-	تعداد	-	۱۴,۴۹۹	۴۱,۳۲۲,۱۵۰
الکترود	۱,۱۹۵	کیلوگرم	۳۳,۲۴۴,۹۰۰	۱,۱۹۵	۳۳,۲۴۴,۹۰۰
گروت	۷,۲۵۰	کیلوگرم	۲۹,۱۵۰,۰۰۰	۷,۲۵۰	۲۹,۱۵۰,۰۰۰
گریس	۱۷۰	گالن	۱۲,۸۰۸,۵۰۰	۱۷۰	۱۲,۸۰۸,۵۰۰
			۹,۶۶۳,۹۶۰,۲۴۰		۱۰,۹۱۵,۸۱۳,۰۲۵

۱۱- پیش پرداختها

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت سیمان جوین(خرید کلینکر)	۴۰۳,۵۶۶,۹۰۰	۱۲,۶۷۹,۳۰۲,۹۰۰
پیش پرداخت بیمه	۳۵,۷۳۲,۳۳۳	۷,۵۶۷,۵۶۷
سایر	۸۶,۵۴۸,۴۱۵	۸۰,۵۴۶,۰۰۰
	۵۲۵,۸۴۷,۶۴۸	۱۲,۷۶۷,۴۱۶,۴۶۷

شرکت سیمان مجد خواف (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۲- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	یادداشت	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال			مبلغ دفتری- ریال	
		مانده در ابتدای دوره	دارائیهای اضافه شده طی سال	کاهش طی دوره	نقل وانتقالات و سایر	مانده در پایان دوره	مانده درابتدای دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
زمین	۱-۱۲	۲,۱۶۵,۵۰۰,۰۰۰	-	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۱۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۵,۵۰۰,۰۰۰
ساختمان		۱۷,۴۰۱,۱۶۰,۰۰۰	۷,۳۲۰,۰۰۰	-	۱۸۵,۸۳۹,۸۴۱,۶۳۵	۲۰۳,۲۴۸,۳۲۱,۶۳۵	۴,۱۸۰,۲۹۰,۳۲۳	۹۲۵,۰۹۴,۲۴۰	۵,۱۰۵,۳۸۴,۵۶۳	۱۹۸,۱۴۲,۹۳۷,۰۷۲	۱۳,۲۲۰,۸۶۹,۶۷۷
محوطه		-	-	-	۵,۶۸۵,۹۲۲,۹۴۲	۵,۶۸۵,۹۲۲,۹۴۲					
تاسیسات	۲-۱۲	۱,۰۷۵,۳۱۸,۸۵۰	۷,۴۳۰,۰۰۰	-	۵۰,۱۳۹,۰۱۶,۱۵۸	۵۱,۲۲۱,۷۶۵,۰۰۸	۴۱۶,۵۲۵,۸۸۶	۸۰,۲۴۷,۷۴۳	۴۹۶,۷۷۳,۶۲۹	۵۰,۷۲۴,۹۹۱,۳۷۹	۶۵۸,۷۹۲,۹۶۴
ماشین آلات	۳-۱۲	۶۹۰,۰۰۱,۱۵۰	۶۲۸,۹۲۸,۲۶۲	-	۱۵۸,۶۳۴,۳۶۴,۳۹۴	۱۵۹,۹۵۳,۲۹۳,۸۰۶	۳۵۶,۷۱۴,۶۴۶	۱۳۹,۲۱۷,۸۲۵	۴۹۵,۹۳۲,۴۷۱	۱۵۹,۴۵۷,۳۶۱,۳۳۵	۳۳۳,۲۸۶,۵۰۴
اثاثیه و منصوبات	۴-۱۲	۲,۶۸۳,۰۷۱,۷۵۸	۱۶۳,۸۸۴,۰۰۰	-	-	۲,۸۴۶,۹۵۵,۷۵۸	۸۴۰,۹۴۳,۸۹۱	۱۸۸,۷۶۵,۰۷۹	۱,۰۲۹,۷۰۸,۹۷۰	۱,۸۱۷,۲۴۶,۷۸۸	۱,۸۴۲,۱۲۷,۸۶۷
وسائط نقلیه		۱,۴۱۹,۶۱۷,۰۰۰	۱۷۹,۵۴۳,۰۰۰	-	-	۱,۵۹۹,۱۶۰,۰۰۰	۶۵۹,۵۹۴,۶۳۴	۲۴۳,۹۴۹,۶۲۵	۹۰۳,۵۴۴,۲۵۹	۶۹۵,۶۱۵,۷۴۱	۷۶۰,۰۲۲,۳۶۶
جمع		۲۵,۴۳۴,۶۶۸,۷۵۸	۹۸۷,۱۰۵,۲۶۲	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۲۹۹,۱۴۵,۱۲۹	۴۲۴,۷۷۰,۹۱۹,۱۴۹	۶,۴۵۴,۰۶۹,۳۸۰	۱,۵۷۷,۲۷۴,۵۱۲	۸,۰۳۱,۳۴۳,۸۹۲	۴۱۱,۰۵۳,۶۵۲,۳۱۵	۱۸,۹۸۰,۵۹۹,۳۷۸
داراییهای در دست تکمیل	۵-۱۲	۵۲۰,۲۲۷,۸۷۷,۰۸۵	۵۰,۶۳۱,۲۳۷,۳۴۹		(۳۹۰,۲۳۵,۴۰۸,۴۶۳)	۱۸۰,۶۲۳,۷۰۵,۹۷۱				۱۸۰,۶۲۳,۷۰۵,۹۷۱	۵۲۰,۲۲۷,۸۷۷,۰۸۵
پیش پرداختهای سرمایه ای	۶-۱۲	۱۶,۴۴۷,۴۵۹,۶۹۷	۴۱۶,۰۶۴,۱۳۴		(۱۰,۰۶۳,۷۳۶,۶۶۶)	۶,۷۹۹,۷۸۷,۱۶۵				۶,۷۹۹,۷۸۷,۱۶۵	۱۶,۴۴۷,۴۵۹,۶۹۷
جمع		۵۶۲,۱۱۰,۰۰۵,۵۴۰	۵۲,۰۳۴,۴۰۶,۷۴۵	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۶۱۲,۱۹۴,۴۱۲,۲۸۵	۶,۴۵۴,۰۶۹,۳۸۰	۱,۵۷۷,۲۷۴,۵۱۲	۸,۰۳۱,۳۴۳,۸۹۲	۶۰۴,۱۶۳,۰۶۸,۳۹۳	۵۵۵,۶۵۵,۹۳۶,۱۶۰

دارایی های ثابت در سال مالی مورد گزارش از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار می باشد.

۱-۱۲-مبلغ ۱.۹۵۰میلیون ریال کاهش زمین طی دوره مربوط به فروش زمین واقع در شهر خواف بوده که با توجه به مصوبه هیات مدیره و نظر کارشناسی به فروش رسیده است.
۲-۱۲- مبلغ۶۲۹ میلیون ریال افزایش ماشین آلات بابت خرید یک دستگاه تراکتور، یک دستگاه لیفتراک و... می باشد.
۳-۱۲- افزایش اثاثیه ومنصوبات طی دوره به شرح ذیل می باشد:

شرح دارایی	مبلغ-ریال
خرید یک عدد لب تاپ	۳۹,۶۰۰,۰۰۰
خرید کامپیوتر	۴۹,۱۰۰,۰۰۰
خرید کولر آبی	۱۸,۶۰۰,۰۰۰
سایر	۵۶,۵۸۴,۰۰۰
	۱۶۳,۸۸۴,۰۰۰

۴-۱۲-مبلغ ۱۷۹/۵ میلیون ریال افزایش وسائط نقلیه بابت خرید یک دستگاه خودروی سمند جهت شرکت می باشد.
۵-۱۲-داراییهای در دست تکمیل از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح دارایی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
محوطه در جریان	۲,۹۰۶,۳۲۱,۸۳۷	۲,۹۰۶,۳۲۱,۸۳۷
ماشین آلات در جریان	۶۱,۵۶۲,۵۷۲,۲۱۸	۶۱,۵۶۲,۵۷۲,۲۱۸
ساختمانهای تولیدی در جریان	۸۱,۱۹۸,۶۳۳,۷۱۸	۸۱,۱۹۸,۶۳۳,۷۱۸
تاسیسات در جریان	۲۵,۴۵۲,۶۳۴,۸۳۳	۲۵,۴۵۲,۶۳۴,۸۳۳
	۱۷۱,۱۲۰,۱۶۲,۶۰۷	۱۷۱,۱۲۰,۱۶۲,۶۰۷

۶-۱۲-پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
آقای رضایت(بابت حفر چاه)	۴,۵۶۷,۳۳۶,۲۵۱	۴,۵۶۷,۳۳۶,۲۵۱
شرکت آموند(بابت باند انتقال کلینکر)	۱,۳۷۹,۷۸۶,۷۸۰	۱,۳۷۹,۷۸۶,۷۸۰
شرکت کلودیوس پیترز	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سایکو	-	۷,۵۸۹,۱۰۹,۷۳۸
شرکت اهواز فانوس	-	۷۸۸,۸۳۷,۷۵۰
شرکت مهندسین مشاور رعدان	۲۹۱,۳۹۰,۹۰۰	۵۷۹,۳۹۰,۹۰۰
شرکت نوآوران صنعت سبز	-	۴۹۷,۳۵۷,۷۱۹
سایر	۱۳۵,۲۷۳,۲۳۴	۶۱۹,۶۴۰,۵۵۹
	۶,۷۹۹,۷۸۷,۱۶۵	۱۶,۴۴۷,۴۵۹,۶۹۷

۱۳ - داراییهای نامشهود

	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰			۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		مانده	استهلاک انباشته	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
حق انشعاب برق۱۵۰۰۰ کیلو وات		۱۹,۷۳۲,۹۹۶,۰۰۰	-	۱۹,۷۳۲,۹۹۶,۰۰۰	۱۹,۷۳۲,۹۹۶,۰۰۰
حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی	۱-۱۳	۱۵۹,۲۵۷,۴۷۵	-	۱۵۹,۲۵۷,۴۷۵	۱۳۱,۵۹۹,۶۰۰
نرم افزارها		۶۸۲,۷۵۹,۷۵۰	(۳۷۵,۶۲۱,۰۱۷)	۳۰۷,۱۳۸,۷۳۳	۳۱۴,۹۸۶,۰۴۸
		۲۰,۵۷۵,۰۱۳,۲۲۵	(۳۷۵,۶۲۱,۰۱۷)	۲۰,۱۹۹,۳۹۲,۲۰۸	۲۰,۱۷۹,۵۸۱,۶۴۸

۱-۱۳ - حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی متشکل از اقلام ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۷,۵۷۳,۶۰۰	۹۷,۵۷۳,۶۰۰
۲۳,۲۸۱,۰۰۰	۲۳,۲۸۱,۰۰۰
۸,۷۲۰,۰۰۰	۸,۷۲۰,۰۰۰
۲۹,۶۸۲,۸۷۵	۲,۰۲۵,۰۰۰
۱۵۹,۲۵۷,۴۷۵	۱۳۱,۵۹۹,۶۰۰

حق الامتیاز برق
حق الامتیاز تلفن ثابت
حق الامتیاز تلفن همراه
حق الاشتراک آب

۱۴- سرمایه گذاریهای بلند مدت

	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۱۴-۱	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۴-۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک می شود :

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	درصد سرمایه	بهای تمام شده	بهای تمام شده
		ریال	ریال
شرکت رود آفرید جهان(با مسئولیت محدود)	۹۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت شاخص تراز رود(با مسئولیت محدود)	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۵-حسابهای پرداختنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
اسناد پرداختنی	۱۵-۱	۵,۹۰۳,۰۱۶,۰۱۵	۰
شرکت سیمان زاوه تربت(بابت خرید کلینکر)		۱,۶۴۸,۳۴۸,۵۰۰	۰
شرکت سیمان لار سبزوار(بابت خرید کلینکر)		۱,۱۱۷,۳۰۲,۰۰۰	۰
		۸,۶۶۸,۶۶۶,۵۱۵	۰

۱۵-۱-اسناد پرداختی مربوط به ۶فقره چک پرداخت شده به سیمان شرق بابت خرید کلینکر بوده که تاریخ سررسید آنها در سه ماهه اول سال ۱۳۹۲بوده که تاتاریخ تهیه گزارش تماماً تسویه گردیده است.

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اسناد پرداختنی:		
اداره امور مالیاتی	۲,۴۳۰,۱۶۴,۱۷۱	۴۱۹,۵۰۸,۵۴۴
سایکو	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	–
اندیشه سازان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	–
اکسون سازه	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	–
رعدان	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	–
مسکن و شهرسازی خراسان رضوی	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	–
سایر	۵۶,۲۸۷,۵۱۲	۵۸,۲۴۰,۰۰۰
	۳,۸۳۲,۴۵۱,۶۸۳	۴۷۷,۷۴۸,۵۴۴
حسابهای پرداختنی:		
سازمان تامین اجتماعی(بیمه پیمانکاران)	۱۵,۹۵۹,۹۶۴,۳۳۰	۱۳,۷۶۷,۵۷۴,۹۳۷
سایکو	۱۰,۹۲۲,۲۲۸,۰۰۱	–
سپرده حسن انجام کار	۴,۴۸۳,۱۹۸,۳۳۶	۲۰,۷۱۱,۱۶۶,۳۹۶
شرکت تدبیر کاران(خرید بین)	۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت افرا بافت	۴,۰۳۹,۲۹۱,۶۷۵	–
کنسرسیوم مبین پویا و رود آفرید جهان(مدیریت طرح)	۳,۴۰۴,۰۳۸,۹۰۰	۸,۴۶۶,۵۴۰,۰۰۰
مالیات تکلیفی	۳,۳۸۶,۶۹۲,۶۶۸	۶,۶۸۳,۶۸۰,۶۴۹
شرکت اندیشه سازان صنعتی پارس(بابت طراحی ومشاوره ساختمانی)	۲,۲۵۹,۷۵۹,۸۹۱	۴۳۴,۷۵۳,۵۹۹
تنخواه حمل کلینکر	۱,۸۷۲,۶۳۶,۹۷۸	–
ذخیره هزینه های تعلق یافته و پرداخت نشده	۱,۳۳۰,۰۰۶,۹۷۹	۱,۹۴۷,۰۶۴,۱۴۲
برق منطقه ای خراسان رضوی	۱,۶۸۵,۵۴۶,۶۸۸	–
شرکتCNBM	۱,۴۴۹,۵۴۹,۶۰۰	–
بانک پارسیان	۱,۲۸۶,۵۶۸,۶۴۴	۱,۵۵۸,۷۳۶,۳۸۶
سپرده بیمه	۹۴۳,۲۲۲,۳۸۵	۹۴۲,۱۳۳,۲۷۳
گام اراک	۸۷۱,۵۰۶,۷۷۶	–
ذوب فلزات یزد	۵۸۲,۸۷۲,۱۸۰	۱۲۸,۸۵۲,۸۸۹
حسابهای پرداختنی کارکنان	۴۹۱,۰۷۷,۲۲۰	
شرکت همکاران مجد(تامین نیروی انسانی)	۴۷۰,۱۷۴,۶۲۶	۳۹۴,۶۶۱,۸۶۸
شرکت مهندسی مشاور صنعتی رعدان(بابت طراحی ومشاوره صنعتی)	۳۴۵,۱۴۸,۹۹۶	۳۵۱,۴۹۵,۷۹۳
شرکت لیان صنعت پویا(بابت تجهیزات برقی وابزاردقیق)	۲۳۴,۸۰۰,۷۰۰	۳۴۸,۳۷۱,۸۳۶
شرکت نوآوران صنعت سبز پارس(خرید فیلترهای کیسه ای)	۲۰۲,۶۳۷,۰۷۲	۱۹۴,۹۴۵,۱۳۸
فضل اله عثمانی	۱۷۹,۲۶۱,۷۱۸	–
توان گستر دقیق(خریدواجرای تجهیزات پست)	۱۴۹,۱۱۲,۲۳۱	۱,۱۱۴,۴۸۹,۷۳۵
سیمان زاوه تربت(بابت خرید کلینکر)	–	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت اکسون سازه(خرید دپارتمان انتقال گچ)	–	۴۸۴,۸۸۵,۴۵۶
ابزار پزشکی مهرداد(خرید تجهیزات آزمایشگاهی)	–	۴۰۱,۳۶۵,۰۰۰
سدسازان شرق	–	۱۲۷,۴۶۸,۵۷۱
شرکت مهندسین مشاور زمیران	–	۱۰۹,۳۸۵,۵۲۷
شرکت ماشین سازی تفتان	–	۱۰۱,۴۸۸,۲۸۸
سایر	۵۵۴,۸۳۴,۷۵۰	۴۲۷,۵۰۶,۵۴۱
	۶۱,۲۱۴,۱۳۱,۳۴۴	۶۳,۵۰۶,۵۶۶,۰۲۴
	۶۵,۰۴۶,۵۸۳,۰۲۷	۶۳,۹۸۴,۳۱۴,۵۶۸

۱۷-پیش دریافتها

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
آقای دلیر-بابت فروش سیمان	۹۵,۸۹۹,۶۲۷	۰
آقای گلبافت-بابت فروش سیمان	۹۳,۱۳۵,۵۱۴	۰
شرکت آسیاب رود خواف-بابت فروش سیمان	۶۲,۱۴۰,۴۸۰	۰
مصالح ساختمانی حسینیان-بابت فروش سیمان	۵۱,۱۴۳,۸۹۰	۰
سایر	۱۲۹,۷۱۹,۰۴۶	۰
	۴۳۲,۰۳۸,۵۵۷	۰

۱۸- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۹قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰ - ریال

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات					۱۳۹۰/۱۲/۲۹-ریال	نحوه تشخیص
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	تادیه شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	
۱۳۹۰	(۷,۷۰۰,۰۹۹,۴۹۲)	-	-	-	-	-	-	-	در حال رسیدگی
۱۳۹۱	(۷,۹۹۸,۷۶۰,۳۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
جمع							-	-	
کسر میشود : پیش پرداخت مالیات عملکرد							-	-	
							-	-	

۱-۱۸- باتوجه به زیان ابرازی عملکرد سنوات مالی۱۳۹۰، ۱۳۹۱ با احتساب معافیت مالیاتی(سود اوراق مشارکت ، سود سرمایه گذاریها و سود سپرده بانکی) ذخیره ای دراین خصوص ضرورت ندارد .

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

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

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک ملی ایران شعبه خواف	۲۰۶,۲۸۴,۶۰۳,۱۶۱	۱۴۶,۴۹۸,۲۵۷,۱۰۶
تعاونی اعتباری فرشتگان	۵۰,۰۹۹,۶۱۷,۹۹۹	۴۰,۵۴۵,۶۱۱,۱۱۲
کسر می شود سود و کارمزد سالهای آتی	(۵۰,۹۱۸,۵۶۸,۲۱۰)	(۳۱,۹۳۶,۵۶۳,۴۸۱)
	۲۰۵,۴۶۵,۶۵۲,۹۵۰	۱۵۵,۱۰۷,۳۰۴,۷۳۷
حصه بلند مدت تسهیلات دریافتی	(۱۳۰,۲۲۸,۳۴۰,۶۸۷)	(۱۱۴,۵۶۱,۶۹۳,۶۲۵)
حصه جاری تسهیلات دریافتی	۷۵,۲۳۷,۳۱۲,۲۶۳	۴۰,۵۴۵,۶۱۱,۱۱۲

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵درصد	۱۸۱,۱۴۶,۹۰۸,۸۹۷	۱۴۶,۴۹۸,۲۵۷,۱۰۶
۲۲درصد	۲۵,۱۳۷,۶۹۴,۲۶۴	۰
۳۰ درصد	۵۰,۰۹۹,۶۱۷,۹۹۹	۴۰,۵۴۵,۶۱۱,۱۱۲
	۲۵۶,۳۸۴,۲۲۱,۱۶۰	۱۸۷,۰۴۳,۸۶۸,۲۱۸

ج - به تفکیک زمان بندی پرداخت

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سال ۱۳۹۲	۱۱۲,۷۵۲,۷۹۲,۲۶۳	۶۷,۵۸۶,۷۴۲,۶۲۴
سال ۱۳۹۳ به بعد	۱۴۳,۶۳۱,۴۲۸,۸۹۷	۱۱۹,۴۵۷,۱۲۵,۵۹۴
	۲۵۶,۳۸۴,۲۲۱,۱۶۰	۱۸۷,۰۴۳,۸۶۸,۲۱۸

د - به تفکیک نوع وثیقه

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
در قبال ۸ فقره چک	۳۳,۷۲۵,۴۱۸,۰۰۰	۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
در قبال ساختمان (طبقات سوم وچهارم دفترمرکزی)	۱۶,۳۷۴,۹۹۹,۹۹۹	۱۰,۶۴۵,۶۱۱,۱۱۲
درقبال زمین کارخانه	۲۰۶,۲۸۴,۶۰۳,۱۶۱	۱۴۶,۴۹۸,۲۵۷,۱۰۶
	۲۵۶,۳۸۵,۰۲۱,۱۶۰	۱۸۷,۰۴۳,۸۶۸,۲۱۸

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	۴۰۳,۵۹۸,۳۷۵	۲۳۳,۶۸۲,۱۹۹
پرداخت شده طی سال	(۱۰۷,۶۵۷,۸۶۴)	(۱۶,۶۶۵,۷۶۲)
ذخیره تأمین شده	۳۴۰,۸۳۳,۶۴۱	۱۸۶,۵۸۱,۹۳۸
مانده در پایان سال	۶۳۶,۷۷۴,۱۵۲	۴۰۳,۵۹۸,۳۷۵

۲۱- سرمایه

اطلاعات مربوط به سهامداران درتاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شاخص تراز رود	۱۰,۰۱۲,۹۴۳	۲.۶
عباسعلی عطائیان دهکردی	۳,۲۰۰,۰۰۰	۰.۸۳
شرکت توسعه و عمران مجد خواف	۳,۱۲۰,۴۵۴	۰.۸۱
شرکت پیشگامان صنعت مجد	۱,۶۱۶,۰۰۰	۰.۴۲
حسن ابریشمیان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۴۲
ناصر اردوانی	۱,۵۳۶,۰۰۰	۰.۴۰
سیامک جمعه دخت	۱,۲۸۰,۰۰۰	۰.۳۳
محمد علی رشادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۶
سید حسین باقری	۹۰۰,۰۰۰	۰.۲۳
حسین مهدوی پور	۸۶۶,۴۰۰	۰.۲۳
محمد ابراهیم عراقی	۷۲۰,۰۰۰	۰.۱۹
فیروز زاری	۷۰۴,۰۰۰	۰.۱۸
حسین اکبری	۷۰۴,۰۰۰	۰.۱۸
علی خان احمدی زنوز	۶۴۰,۰۰۰	۰.۱۷
محمد رضا عسکر خانی	۶۲۰,۰۰۰	۰.۱۶
رضا نیکو حرف خیر	۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۶
علی موحد نیا	۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۶
مهدی سرلک	۵۹۲,۰۰۰	۰.۱۵
علی محمد امینی	۵۷۶,۰۰۰	۰.۱۵
سایر(۵۵۸۴۵ نفر)	۳۵۴,۰۶۰,۷۱۶	۹۱.۹۸
	۳۸۴,۹۴۸,۵۱۳	۱۰۰

۱-۲۱-سرمایه اولیه شرکت مبلغ یک میلیارد ریال بوده که طی سال های ۱۳۸۵، ۱۳۸۷و۱۳۸۸و۱۳۹۰ از محل آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۳۸۴،۹۴۸،۵۱۳،۰۰۰ریال افزایش یافته است.

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ ، مبلغ ۱،۳۴۳،۶۶۷،۷۸۰ ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل ، به اندوخته قانونی منتقل شده است .به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۳- فروش خالص

فروش خالص بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
	مقدار-تن	ریال	مقدار-تن	ریال
سیمان داخلی:				
سیمان تیپ ۲-کیسه ای	۲۸,۶۴۳	۱۹,۱۲۳,۹۴۶,۴۲۲	-	-
سیمان تیپ ۲-فله	۶,۳۵۸	۳,۹۶۶,۰۷۰,۶۳۹	-	-
جمع سیمان داخلی	۳۵,۰۰۰.۵۹۰	۲۳,۰۹۰,۰۱۷,۰۶۱	-	-
سیمان صادراتی:				
سیمان تیپ ۲ صادراتی کیسه ای	۱۱۲,۲۴۵	۷۸,۵۴۸,۰۱۴,۵۳۲	-	-
جمع سیمان صادراتی	۱۱۲,۲۴۵	۷۸,۵۴۸,۰۱۴,۵۳۲	-	-
جمع کل فروش سیمان داخلی و صادراتی	۱۴۷,۲۴۵.۵۵۰	۱۰۱,۶۳۸,۰۳۱,۵۹۳	-	-
تخفیفات فروش سیمان		-	-	-
فروش خالص سیمان(داخلی و صادراتی)	۱۴۷,۲۴۶	۱۰۱,۶۳۸,۰۳۱,۵۹۳	-	-

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
مواد مستقیم مصرفی	24-1	۷۱,۸۸۰,۱۷۳,۵۸۵	-
دستمزد مستقیم	24-2	۴,۱۸۹,۶۸۴,۰۳۲	-
سربار تولید	24-3	۲۷,۱۵۸,۹۰۹,۱۳۴	-
هزینه های جذب نشده در تولید		(۴,۷۰۹,۴۹۳,۶۶۸)	-
بهای تمام شده کالای تولید شده		۹۸,۵۱۹,۲۷۳,۰۸۳	-
بهای تمام شده کالای ساخته شده اول دوره	10	۳,۰۴۹,۲۲۱,۲۷۰	-
کالای آماده برای فروش		۱۰۱,۵۶۸,۴۹۴,۳۵۳	-
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	10	(۴,۶۶۲,۹۴۳,۵۵۸)	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۹۶,۹۰۵,۵۵۰,۷۹۵	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته هر تن محصول(به ماخذ سیمان فله)/ریال		۶۵۸,۱۲۲	-

۱-۲۴- گردش مواد مستقیم مصرفی عبارتست از:

	مقدار-تن	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال
مواد اولیه ابتدای دوره	۱۱,۹۳۷	۵,۴۱۳,۱۸۷,۴۳۰
خرید طی دوره	۱۴۴,۰۰۲	۶۹,۰۵۵,۹۱۸,۵۷۶
موجودی پایان دوره	(۶,۸۵۴)	(۲,۵۸۸,۹۳۲,۴۲۱)
مواد مصرفی طی دوره	۱۴۹,۰۸۵	۷۱,۸۸۰,۱۷۳,۵۸۵

۱-۲۴- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

	سال ۱۳۹۱	سال۱۳۹۰
	ریال	ریال
حقوق و دستمزد	۱,۳۴۳,۶۴۴,۰۸۵	-
اضافه کاری ونوبت کاری	۵۸۲,۸۰۳,۵۱۸	-
حق اولاد،مسکن،خواروبار وبن	۲۳۱,۳۶۸,۸۲۰	-
مزایای پایان خدمت و بازخرید مرخصی	۱۶۱,۶۲۷,۳۷۳	-
عیدی وپاداش	۲۱۷,۷۲۸,۳۰۶	-
ایاب و ذهاب و فوق العاده ماموریت وهزینه سفر	۱,۰۶۷,۷۳۰,۱۲۱	-
حق بیمه سهم کارفرما	۳۳۰,۷۰۰,۵۷۰	-
سایر هزینه های کارکنان	۲۵۴,۰۸۱,۲۳۹	-
	۴,۱۸۹,۶۸۴,۰۳۲	-

۲-۲۴- هزینه های سربار از اقلام زیر تشکیل شده است:

	سال ۱۳۹۱	سال۱۳۹۰
	ریال	ریال
پاکت سیمان	۱۴,۵۹۷,۸۶۷,۲۹۱	-
برق مصرفی	۳,۷۲۰,۶۲۵,۵۹۴	-
هزینه خدمات پیمانکاری	۳,۳۵۹,۲۶۷,۰۷۳	-
هزینه کارکرد ماشین آلات	۲,۰۹۰,۳۹۶,۷۹۲	-
حق بیمه و عوارض	۹۹۵,۵۱۲,۸۰۰	-
استهلاک	۳۸۳,۱۶۷,۴۵۰	-
قطعات مصرفی، ابزار و لوازم کار	۲۷۲,۷۳۸,۱۵۰	-
مواد و ملزومات اداری	۸۴,۱۶۶,۳۵۲	-
سوخت مصرفی	۴۰۴,۸۸۰,۸۵۱	-
سایر هزینه ها	۱,۲۵۰,۲۸۶,۷۸۱	-
	۲۷,۱۵۸,۹۰۹,۱۳۴	-

۲۵-سایر درامدها و هزینه های عملیاتی

	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰
	ریال	ریال
هزینه های جذب نشده تولید	(۴,۷۰۹,۴۹۳,۶۶۸)	-
	(۴,۷۰۹,۴۹۳,۶۶۸)	

۲۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰
	ریال	ریال
حقوق، دستمزد ومزایا	۲,۷۱۹,۷۳۱,۰۰۳	۲,۳۶۰,۳۰۶,۶۶۹
هزینه های کارکنان	۱,۶۲۰,۸۱۸,۱۵۴	۱,۸۱۱,۵۸۳,۲۲۳
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۴۷۲,۹۵۸,۸۲۲	۴۰۲,۱۴۶,۰۴۶
مزایای پایان خدمت	۲۲۷,۱۷۲,۲۳۸	۱۵۵,۹۲۰,۴۵۶
هزینه خدمات پیمانکاری	۱,۵۸۲,۶۰۸,۴۶۶	۱,۵۶۰,۱۸۵,۴۰۹
هزینه آب، برق،گاز و سوخت	۳۷,۵۵۸,۵۶۸	۹۳,۳۰۳,۱۴۴
هزینه تعمیرات ونگهداری	۸۹,۰۲۲,۹۹۰	۶۳,۴۵۳,۲۴۸
استهلاک	۱,۳۲۳,۷۵۴,۳۷۷	۱,۰۷۷,۷۰۳,۹۲۰
هزینه پست، آگهی و مطبوعات	۸۴۵,۸۷۲,۶۲۵	۱,۵۸۲,۳۰۵,۴۳۶
حسابرسی	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه بیمه و عوارض	۱۵,۵۶۷,۱۶۵	۲۲۰,۱۷۸,۷۶۵
حق عضویت	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه مالی	۲۳۵,۸۱۲,۷۱۱	۲۶۰,۹۹۶,۳۷۸
سایر	۵۶۳,۶۹۹,۲۴۴	۱,۰۸۱,۱۵۶,۸۴۵
	۱۰,۲۱۴,۵۷۶,۳۶۳	۱۱,۶۵۹,۲۳۹,۵۳۹

۲۷- خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰
	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۳۵۷,۰۷۷,۸۶۱	۳,۳۵۸,۹۸۷,۰۹۱
سود(زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز	(۵۳۵,۸۲۸)	۵,۸۷۶,۰۲۵
سود حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۲۳۲,۸۰۱,۱۹۱	۵۲۵,۴۲۶,۹۳۱
سود حاصل از فروش زمین	۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	-	۶۸,۸۵۰,۰۰۰
	۴,۱۳۹,۳۴۳,۲۲۴	۳,۹۵۹,۱۴۰,۰۴۷

۲۸- تعدیلات سنواتی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
پیش پرداخت صدا وسیما	-	(۳۱,۹۷۸,۹۰۷)
	-	(۳۱,۹۷۸,۹۰۷)

۲۹- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
زیان عملیاتی	(۱۰,۱۹۱,۵۸۹,۲۳۳)	(۱۱,۶۵۹,۲۳۹,۵۳۹)
هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود ونامشهود	۱,۷۰۶,۹۲۱,۸۲۷	۱,۶۹۰,۳۶۶,۸۲۵
خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳۳,۱۷۵,۷۷۷	۱۶۹,۹۱۶,۱۷۶
افزایش حسابهای دریافتنی عملیاتی	(۲۱,۰۴۲,۲۳۲,۰۶۰)	(۲,۸۲۵,۸۹۲,۰۵۰)
(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا	۱,۲۵۱,۸۵۲,۷۸۵	(۱۰,۴۷۴,۳۶۱,۲۵۴)
افزایش پیش پرداختها	۱۲,۲۴۱,۵۶۸,۸۱۹	(۱۱,۵۱۸,۵۵۵,۹۱۴)
افزایش(کاهش)حسابهای پرداختنی عملیاتی	۹,۷۳۰,۹۳۴,۹۷۴	(۹,۶۹۹,۸۹۴,۵۶۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۶۸,۸۵۰,۰۰۰
افزایش پیش دریافتها	۴۳۲,۰۳۸,۵۵۷	۰
	(۵,۶۳۷,۳۲۸,۵۵۴)	(۴۴,۲۴۸,۸۱۰,۳۱۸)

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۰-۱-سایر بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد:

	مبلغ-ریال
ضمانتنامه شماره ۸۵۰۰۳۶۷۴ نزدبانک صادرات خـواف دروجـه صنایع و معادن خـراسـان رضوی	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
چک شماره ۵۳۵۶۷۵ در وجه بانک صادرات خواف بابت ضمانتنامه صنایع و معادن	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ-ریال	مانده طلب از(بدهی به) ریال
الف-معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:				
شرکت شاخص تراز رود(با مسئولیت محدود)	عضو مشترک هیات مدیره	بدهی بابت خرید سهام	۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۸,۸۸۸,۰۶۴

ب - سایر اشخاص وابسته

در طی دوره مالی مورد گزارش شرکت فاقد معاملات با سایر اشخاص وابسته است .

ارزش منصفانه معاملات تفاوت با اهمیتی با مبالغ معامله ندارند .

مانده طلب از شرکتهای شاخص ترازرود و رودآفرید جهان با مسئولیت محدود در یادداشت توضیحی ۸ افشاء شده است.

شرکت سیمان مجد خواف (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

شرکت سیمان مجد خواف (سهامی عام)

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱