

شرکت آذريت (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت آذريت (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی :	(۱) الی (۳)
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشت های توضیحی	۵ الی ۴۲

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**به هیئت مدیره****شرکت آذريت (سهامي عام)****مقدمه**

۱. ترازنامه شرکت آذريت (سهامي عام) در تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاريخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی وسایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبنای نتیجه گیری مشروط

۳. طبق یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی، شرکت نسبت به رای هیات حل اختلاف مالیاتی بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ اعتراض و موضوع به شورای عالی مالیاتی (طبق مفاد ماده ۲۵۹ قانون م.م) ارجاع شده که نتیجه قطعی آن تا تاریخ گزارش مشخص نشده و از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. برای عملکرد دوره مورد گزارش به علت زیان ابرازی، ذخیره در حسابها منظور نشده است. با عنایت به موضوع قانون مالیاتهای مستقیم، اظهار نظر در این خصوص منوط به رسیدگی مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۴. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ بالا، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه

به هیئت مدیره

شرکت آذریت (سهامی عام)

ابهام با اهمیت

۵. همانگونه که در یادداشت ۲۹ پیوست صورتهای مالی ملاحظه می شود با توجه به مفاد بند ۵ مصوبه شورای عالی حفاظت محیط زیست در خصوص محدودیت استفاده از آزیست سفید خالص برای تولید لوله های فشاری آب وفاضلاب از مهرماه ۱۳۹۱، امکان تامین مواد اولیه و استفاده از تمامی ظرفیت های تولید شرکت در دوره مورد گزارش وجود نداشته بطوریکه تولید واقعی محصول ورق حدود ۲۱۱ تن معادل ۱۴ درصد بودجه مصوب و ۲ درصد ظرفیت اسمی و تولید محصول لوله کلا" متوقف شده است. لذا میزان تولید و فروش در دوره مورد گزارش امکان پوشش هزینه های جاری شرکت را نداشته و این امر منجر به زیان انباشته به میزان ۱۹۰ درصد مبلغ سرمایه بالغ گردیده و شرکت را مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت نموده است. توضیح اینکه در یادداشت ۲۹ پیوست صورتهای مالی، اقدامات هیات مدیره جهت برون رفت از وضعیت موجود (طرح تولید ورق موجودار سیمانی بدون آزیست) افشاء گردیده است. بکار گیری ظرفیت کامل تولیدی شرکت منوط به تحقق اهداف مدیریت و حمایت سهامداران عمده در خصوص تولیدات جدید می باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر موارد

۶. طبق بررسی های بعمل آمده، سرفصل موجودی مواد و کالا شامل مبلغ ۹۱۷۹ میلیون ریال کالای ساخته شده (عمدتا محصول لوله شرکت) و مبلغ ۱۶۹۲ میلیون ریال موجودی لوازم و قطعات یدکی باقی مانده از سنوات قبل و راکد می باشد. به علت عدم دسترسی به اطلاعات کافی در خصوص تعیین تعدیلات لازم، در حال حاضر برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۷. سرفصل سایر حسابهای دریافتنی به شرح یادداشت توضیحی شماره ۳-۶ صورتهای مالی، شامل مبلغ ۱۱۴۳۷ میلیون ریال مطالبات سنواتی است که اقدامات حقوقی برای وصول آن در دست اقدام می باشد. با توجه به پیگیری های شرکت در خصوص مورد فوق، اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه

به هیئت مدیره

شرکت آذریت (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۸. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۹. با عنایت به حذف نام شرکت در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۳ از فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و درج نام شرکت در فهرست نرخهای بازار پایه فرا بورس ایران از تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۷ و درخواست شماره ۱۲۱/۲۳۶۰۶۹ مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۱ اداره نظارت بر ناشران فرابورسی، ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:

۹-۱. مفاد بند ۳ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات موضوع ارائه صورتهای مالی ۳ و ۶ ماهه میان دوره ای ظرف مهلت مقرر

۹-۲. مفاد بند ۲ ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات موضوع ارائه صورتجلسات مجامع عمومی در مهلت مقرر

۹-۳. مفاد بند ۱ ماده ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات موضوع تعلیق یا توقف تمام یا بخشی از فعالیت ناشر

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آوند

۱۷ آبان ماه ۱۳۹۳

(حسابداران رسمی)

علی نظاری

۸۲۱۱۴۱



مهنار آفرند

۸۶۱۴۴۵



شرکت آذريت (سهامي عام)

صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

با احترام

به پيوست صورتهاي مالي شرکت آذريت (سهامي عام) مربوط به دوره مالي منتهي ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳ تقديم مي شود .
اجزاي تشكيل دهنده صورتهاي مالي به قرار زير است :

شماره صفحه

۲

*ترازنامه

۳

*صورت حساب سود (زيان)

۳

*گردش حساب سود (زيان) انباشته

۴

*صورت جريان وجوه نقد

*يادداشتهاي توضيحي:

۵

الف. تاريخچه فعاليت شرکت

۵

ب . مبنای تهيه صورتهاي مالي

۶ - ۷

پ . خلاصه اهم رويه هاي حسابداری

۸ - ۴۲

ت . يادداشتهاي مربوط به اقلام مندرج در صورتهاي مالي و ساير اطلاعات مالي

صورتهاي مالي بر اساس استانداردهاي حسابداری تهيه شده و در تاريخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۷ به تائيد هيئت مديره شرکت رسیده است .

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره



عضو غير موظف و رئيس هيات مديره

شرکت سرمايه گذاري صبا تامين
نماينده آقای محمد صمدی آذر

عضو موظف هيات مديره و مدير عامل

شرکت سيمان اروميه
نماينده آقای حسن بدري

عضو غير موظف و نائب رئيس هيات مديره

شرکت سرمايه گذاري سيمان تامين
نماينده آقای اسماعيل پيروزنيا

عضو غير موظف هيات مديره

شرکت صنايع خاک چيني ايران
نماينده آقای جعفر فيروزان

عضو غير موظف هيات مديره

شرکت سيمان صوفيان
نماينده آقای رضا فنجانچي





شرکت آذريت (سهامي عام)
ترازنامه
در تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

تجدید ارزیاب شده		تجدید ارزیاب شده		تجدید ارزیاب شده	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
			بدهیهای جاری:	ریال	
۳,۵۸۲,۶۶۳,۸۳۶	۳,۷۲۱,۱۰۶,۸۱۹	۱۲	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱,۹۹۱,۴۳۱,۸۳۳	۳۱۷,۳۳۱,۴۷۴
۱۴,۱۷۲,۴۶۹,۳۷۴	۱۸,۱۰۳,۰۵۳,۵۶۵	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۸,۲۶۷,۰۸۰,۸۲۲	۲,۱۶۵,۰۴۳,۱۱۲
۸۷۲,۶۶۲,۵۲۰	۶۵۲,۴۹۳,۲۹۰	۱۴	پیش دریافتها	۱۲,۶۳۲,۳۷۴,۴۰۸	۱۳,۰۷۵,۷۴۵,۰۱۸
۲۷۶,۱۳۴,۳۸۰	۲۷۶,۱۳۴,۳۸۰	۱۵	ذخیره مالیات	۳۹,۰۵۴,۹۷۶,۵۶۳	۳۹,۱۱۴,۳۹۵,۷۱۳
۴۰,۹۱۶,۸۱۳,۹۳۲	۴۰,۶۹۰,۲۶۲,۸۵۹	۱۶	سود سهام پرداختی	۱,۶۷۴,۵۲۹,۴۰۳	۷۰۰,۸۸۷,۱۲۹
۵۹,۸۲۰,۷۴۳,۹۴۲	۶۳,۴۴۳,۵۰۹,۹۱۳		جمع بدهیهای جاری	۶۳,۶۲۰,۴۰۳,۰۲۹	۵۵,۳۷۳,۲۰۲,۴۴۶
			بدهیهای غیر جاری:		
۸۹۲,۴۲۵,۳۲۰	۱,۱۴۶,۳۰۴,۱۳۴	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۵۴۸,۱۵۲,۷۵۳	۴,۲۱۳,۱۴۸,۰۱۵
۸۹۲,۴۲۵,۳۲۰	۱,۱۴۶,۳۰۴,۱۳۴		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۸۲,۳۲۱,۶۵۰	۱۷۶,۶۵۴,۲۲۰
۶۰,۷۱۳,۱۶۹,۲۶۲	۶۴,۵۸۹,۳۵۵,۰۴۷		جمع بدهیها	۴۹,۳۰۲,۱۶۱	۶۵,۸۹۳,۲۸۶
			حقوق صاحبان سهام:	۳,۷۷۹,۷۷۸,۵۶۴	۴,۴۵۵,۶۹۵,۵۳۱
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (شش میلیون سهم یکپار ریالی تماماً پرداخت شده است)		
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اندوخته قانونی		
۸۷,۰۱۲,۳۳۱	(۱۱,۳۶۰,۴۵۷,۰۷۰)		سود (زیان) انباشته		
۶۶۸۷,۰۱۲,۳۳۱	(۴,۷۶۰,۴۵۷,۰۷۰)		جمع حقوق صاحبان سهام	۶۷,۴۰۰,۱۸۱,۵۹۳	۵۹,۸۲۸,۸۹۷,۹۷۷
۶۷۴۰۰,۱۸۱,۵۹۳	۵۹,۸۲۸,۸۹۷,۹۷۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۰,۸۳۴,۹۲۷,۵۸۸	۱۱۵,۸۲۵,۳۲۷,۶۱۰
۱۳۰,۸۳۴,۹۲۷,۵۸۸	۱۱۵,۸۲۵,۳۲۷,۶۱۰		طرف حساب انتظامی		

یادداشتهای توضیحی (۱) الی (۳۳) همراه. جزه لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت آذریت (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

تجدید ارایه شده	دوره مالی منتهی به	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	
ریال	ریال		
۳۶,۹۵۰,۷۹۰,۲۸۵	۱۵,۸۹۰,۶۳۴,۱۱۴	۳,۲۵۵,۶۶۵,۸۵۵	۲۰ فروش خالص
(۲۳,۷۹۹,۳۶۴,۲۷۸)	(۹,۱۲۵,۳۰۸,۵۹۵)	(۳,۰۷۹,۷۳۰,۶۲۶)	۲۱ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۳,۱۵۱,۴۲۶,۰۰۷	۶,۷۶۵,۳۲۵,۵۱۹	۱۷۵,۹۳۵,۲۲۹	سود ناخالص
(۴,۸۳۵,۳۵۲,۶۳۸)	(۲,۸۲۸,۵۱۵,۴۶۹)	(۲,۹۲۱,۰۳۷,۸۹۰)	۲۲ هزینه های اداری و تشکیلاتی
(۱,۲۲۵,۶۴۹,۱۲۳)	(۱,۳۹۵,۰۵۵,۲۹۰)	(۸۵۷,۸۶۴,۷۶۷)	۲۳ هزینه های توزیع و فروش
(۷,۸۵۷,۹۹۷,۱۰۴)	(۱,۵۱۷,۲۵۴,۷۹۷)	(۸,۰۱۱,۶۸۳,۵۳۶)	۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۳,۹۱۸,۹۹۸,۸۶۵)	(۵,۷۴۰,۸۲۵,۵۵۶)	(۱۱,۷۹۰,۵۸۶,۱۹۳)	جمع هزینه های عملیاتی
(۷۶۷,۵۷۲,۸۵۸)	۱,۰۲۴,۴۹۹,۹۶۳	(۱,۱۶۱۴,۶۵۰,۹۶۴)	سود(زیان) عملیاتی
(۵۴۴,۹۲۱,۶۸۹)	(۴۳۶,۰۰۱,۴۵۷)	(۲۸,۳۱۸,۵۲۶)	۲۴ هزینه های مالی
۱,۶۶۳,۲۲۴,۱۲۷	۱,۴۴۷,۹۱۹,۳۲۰	۲۳۱,۵۰۰,۰۸۹	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۱۱۸,۳۰۲,۴۳۸	۱,۰۱۱,۹۱۷,۸۶۳	۲۰۳,۱۸۱,۵۶۳	
۳۵۰,۷۲۹,۵۸۰	۲,۰۳۶,۴۱۷,۸۲۶	(۱۱,۴۱۱,۴۶۹,۴۰۱)	سود (زیان) قبل از مالیات
۰	(۳۰۸,۱۴۱,۶۹۶)	--	مالیات عملکرد و ۳ در هزار اتاق بازرگانی
۳۵۰,۷۲۹,۵۸۰	۱,۷۲۸,۲۷۶,۱۳۰	(۱۱,۴۱۱,۴۶۹,۴۰۱)	سود (زیان) خالص
۵۸	۲۸۸	(۱,۹۰۲)	سود (زیان) خالص هر سهم پس از کسر مالیات
گردش حساب سود(زیان) انباشته			
۳۵۰,۷۲۹,۵۸۰	۱,۷۲۸,۲۷۶,۱۳۰	(۱۱,۴۱۱,۴۶۹,۴۰۱)	سود (زیان) خالص
۱۱,۵۲۵,۰۳۷,۵۰۷	۱۱,۵۲۵,۰۳۷,۵۰۷	۳۶۳,۱۴۶,۷۱۱	سود انباشته در ابتدای دوره
(۲,۷۸۸,۷۵۴,۷۵۶)	(۲,۵۱۲,۶۲۰,۳۷۶)	(۲۷۶,۱۳۴,۳۸۰)	۲۷ تعدیلات سنواتی
۸,۷۳۶,۲۸۲,۷۵۱	۹,۰۱۲,۴۱۷,۱۳۱	۸۷,۰۱۲,۳۳۱	سود انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۹,۰۸۷,۰۱۲,۳۳۱	۱۰,۷۴۰,۶۹۳,۲۶۱	(۱۱,۳۲۴,۴۵۷,۰۷۰)	سود قابل تخصیص
(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۸۷,۰۱۲,۳۳۱	۱,۷۴۰,۶۹۳,۲۶۱	(۱۱,۳۶۰,۴۵۷,۰۷۰)	سود(زیان) انباشته در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه (۱) الی (۳۳) جزء لاینفک صورتهای مالی است .

از آنجایی که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .



شرکت آذريت (سهامي عام)

صورت جريان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال		ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۸	(۴۱۸,۸۳۱,۲۵۷)	(۶,۱۳۵,۵۹۵,۵۶۶)
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری	۱۵,۰۰۳,۲۴۳	۸۲۲,۱۷۸,۸۰۳	۹۵۴,۶۰۲,۷۴۰
سود سهام پرداختی	(۲۶۲,۵۵۱,۰۷۳)	(۲۳۶,۵۴۳,۱۹۳)	(۹۲۲,۲۹۵,۲۱۳)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	--	(۳۴۵,۳۱۰,۷۷۶)	(۵۴۴,۹۲۱,۶۸۹)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۲۴۷,۵۴۷,۸۳۰)	۲۴۰,۳۲۴,۸۳۴	(۵۱۲,۶۱۴,۱۶۲)
مالیات بر در آمد پرداختی:	(۱۳۱,۷۰۷,۷۷۲)	(۱,۳۹۲,۱۳۶,۶۲۶)	(۸۵۰,۷۰۷,۷۷۲)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجه دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت	(۸۷۶,۱۱۳,۵۰۰)		(۲۲,۶۸۰,۰۰۰)
وجه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود	(۸۷۶,۱۱۳,۵۰۰)	.	(۲۲,۶۸۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) و ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۶۷۴,۲۰۰,۳۵۹)	(۶,۹۳۱,۱۲۳,۲۲۴)	(۷,۵۲۱,۵۹۷,۵۰۰)
فعالیت‌های تامین مالی :			
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی پرداختی	--	(۳,۶۶۸,۱۲۲,۲۵۰)	(۵,۳۸۵,۵۲۶,۱۷۳)
بازپرداخت قرض الحسنه شرکت سیمان تامین	--	.	.
جریان خالص (خروج) و ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	--	(۳,۶۶۸,۱۲۲,۲۵۰)	(۵,۳۸۵,۵۲۶,۱۷۳)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱,۶۷۴,۲۰۰,۳۵۹)	(۱۰,۵۹۹,۲۴۵,۴۷۴)	(۱۲,۹۰۷,۱۲۳,۶۷۳)
مانده وجه نقد در آغاز سال مالی	۱,۹۹۱,۴۳۱,۸۳۳	۱۴,۸۹۸,۵۵۵,۵۰۶	۱۴,۸۹۸,۵۵۵,۵۰۶
مانده وجه نقد در پایان سال مالی	۳۱۷,۲۳۱,۴۷۴	۴,۲۹۹,۳۱۰,۰۳۲	۱,۹۹۱,۴۳۱,۸۳۳

یادداشت‌های توضیحی همراه (۱) الی (۳۳) ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت آذريت (سهامی عام)
يادداشتهاي توضیحي صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت آذريت (سهامی عام) در تاریخ ۹ مرداد ماه ۱۳۵۳ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و طی شماره ۷۶۸ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان تبریز به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۷۲ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در کیلومتر ۳۳ جاده تبریز-مرند، روبروی شرکت سیمان صوفیان واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه ایجاد و بهره برداری از کارخانجات تولید لوله و ورق و سایر فرآورده های آذريت و سیمان و فرآورده های الیاف سیمانی و هر نوع مصالح ساختمانی و خرید و سائل و تاسیسات و مواد و ماشین آلات مورد نیاز کارخانه و فروش انواع محصولات آن و ایجاد صنایع وابسته به آن و هر نوع فعالیت تجاری دیگر مربوط به موضوع شرکت و مشارکت با شرکتهای دیگر داخلی و خارجی و خرید و فروش و واردات و صادرات انواع مصالح ساختمانی، لوله های پلی اتیلن، لوله های GRP، لوله های ساختمانی، لوله های فلزی، بام پوش های آندولین، فایبر گلاس، سمنت برد، اجرای پروژه های آب و فاضلاب در داخل و خارج از کشور مضافاً اینکه بهره برداری از خط تولید ورق در ۱۳۵۸/۶/۳۱ و تولید خط لوله در ۱۳۶۰/۷/۲۱ هر کدام با ظرفیت اسمی سالانه ۲۰,۰۰۰ تن آغاز شده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان رسمی و قراردادی به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۳	۲	کارکنان رسمی
۸۸	۸۹	کارکنان قراردادی
۹۱	۹۱	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رويه هاي حسابداري

۳-۱- موجودي مواد و کالا

موجودي مواد و کالا به " اقل بهاي تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشيابي مي شود. در صورت فزوني بهاي تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخيره کاهش ارزش موجودي شناسائي مي شود.

بهاي تمام شده موجوديها با به کار گيري روشهاي زير تعيين مي گردد:

روش مورد استفاده

مواد اوليه	ميانگين موزون متحرک
کالاي درجريان ساخت	بر اساس مواد مصرفي و سهم مناسبی از دستمزد و سربار
کالاي ساخته شده	ميانگين سالانه
قطعات ولوازم يدکي	ميانگين موزون متحرک

۳-۲- سرمايه گذاريها

- سرمايه گذاريهاي بلند مدت به بهاي تمام شده پس از کسر هر گونه ذخيره بابت کاهش دائمي در ارزش هر یک از سرمايه گذاريها ارزشيابي مي شود.
- آن گروه از سرمايه گذاريهاي سريع معامله در بازار که به عنوان دارائي جاري طبقه بندي مي شود، به اقل بهاي تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمايه گذاريها وساير سرمايه گذاريهاي جاري به اقل بهاي تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمايه گذاريها ارزشيابي مي شود.
- درآمد حاصل از سرمايه گذاريها در زمان تصويب سود توسط مجمع عمومي صاحبان سهام شرکت سرمايه پذير شناسائي مي شود.

۳-۳- دارائيهاي ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائيهاي ثابت مشهود بر مبنای بهاي تمام شده در حسابها ثبت مي شود. مخارج بهسازی و تعميرات اساسي که باعث افزايش قابل ملاحظه در ظرفيت يا عمر مفيد دارائيهاي ثابت يا بهبود اساسي در کيفيت بازدهي آنها مي گردد، به عنوان مخارج سرمايه اي محسوب و طی عمر مفيد باقيمانده دارائيهاي مربوط مستهلک مي شود. هزينه هاي نگهداري و تعميرات جزئي که به منظور حفظ يا ترميم منافع اقتصادي مورد انتظار واحد تجاري از استاندارد عملکرد آريابي شده اوليه دارائي انجام مي شود، هنگام وقوع به عنوان هزينه هاي جاري تلقی و به حساب سود و زيان دوره منظور ميگردد.



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نام دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ و ۸ و ۱۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ و ۲۵ درصد و	نزولی و
	۳ و ۴ و ۸ و ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۴ و ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
خودرو	۳۵ و ۳۰ و ۲۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تجهیزات و لوازم آزمایشگاهی	۱۰ درصد و ۴ ساله	نزولی و خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك آن از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست .

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود ، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارائی های واجد شرایط " است.

۳-۵- تسعیر ارز

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

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۴ - موجودی نقد

مانده وجوه نقد در تاريخ ترازنامه از اقلام زير تشكيل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	يادداشت	
ريال	ريال		
۴۷,۹۵۰,۷۴۰	۱۸,۶۴۹,۵۱۰		موجودی صندوق
۷۶۹,۷۶۰,۴۰۶	۵۸,۳۱۱,۴۰۹	۴-۱	موجودی ریالی نزد بانکها
۱,۱۷۳,۷۲۰,۶۸۷	۲۴۰,۲۷۰,۵۵۵	۴-۲	سپرده های کوتاه مدت دیناری
۱,۹۹۱,۴۳۱,۸۳۳	۳۱۷,۲۳۱,۴۷۴		

۴-۱ - موجودی ریالی نزد بانکها شامل موارد زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
ريال	ريال			
۱۴۸,۷۷۵,۴۴۶	-	۱۰۰۰۴۳۲۳۲۰۰۹	جاری	بانک صنعت و معدن تبریز
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۳۵۴۹۰۲۳۹۲	جاری	بانک کشاورزی شعبه صوفیان
۳۳۰,۲۵۴,۶۰۸	۳۵,۲۳۸,۱۱۳	۴۶۲۲۳	جاری	بانک تجارت شعبه جمهوری
۱۳۹,۸۳۷	۱۳۹,۸۳۷	۵۵۱۳۵۴۸۹	جاری	بانک کشاورزی شعبه خاقانی
۸,۶۲۸,۹۴۷	۸,۶۲۸,۹۴۷	۰۱۰۵۲۳۱۹۱۴۰۰۹	جاری	بانک ملی شعبه گلستان
۱,۷۹۵,۰۰۰	۱,۷۹۵,۰۰۰	۲۲۶۷۹۷-۱۱	جاری	بانک پاسارگاد
۲۲,۴۹۹,۶۳۵	۷۰۳,۵۹۲	۳۰۰۰۰۱۹	جاری	بانک سپه شعبه گلستان
۱۰۰,۰۰۴,۰۰۸	-	۰۱۰۲۷۱۲۲۶۲۰۰۸	سپهر	بانک صادرات شعبه چهارراه مصلی
۵۵,۵۹۸,۵۴۴	۵۱۷,۹۴۹	۱۴۸۰۷۵۳۵/۶۲	جام	بانک ملت شعبه ابن سینا تبریز
۱۰۱,۹۷۴,۳۸۱	۱۱,۱۹۷,۹۷۱	۰۱۰۸۱۴۱۴۳۹۰۰۶		بانک ملی شعبه چمران
۷۶۹,۷۶۰,۴۰۶	۵۸,۳۱۱,۴۰۹			



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهرتور ماه ۱۳۹۳

۴-۲ سيزده هاي کوتاه مدت ديمداری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ريال	ريال		
۵۶۶,۳۳۷,۳۵۹	۶,۰۱۹,۱۰۳	۲۰۰۰۰۵۴۶۱۳۰۰۲۰۰	بانک صنعت و معدن تبریز
۶۰۹,۷۸۰	۶۰۹,۷۸۰	۳۵۶۱۲۸۶۴۱	بانک کشاورزی
۵۲,۶۵۴,۳۴۱	۳۸۶,۹۷۶	۸۹۰۹/۵۴	بانک سپه
۵,۵۳۰,۴۱۲	۵,۵۳۰,۴۱۲	۶۴۱۵۳۲۶۴۶۰	بانک ملت
۱۱,۷۸۶,۰۷۰	۱۹۱,۲۸۶,۹۲۲	۳۶۸۲۰	بانک تجارت
۸۵۰,۷۲۷	۸۵۰,۷۲۷	۸۱۰۲۲۶۷۹۷۱	بانک پاسارگاد
۳۸۴,۳۱۹,۳۰۲	۲۸,۳۸۲,۵۳۱	۲۴۲۳۷۶۸۱/۷	بانک صادرات
۲,۳۸۵,۱۸۳	۲,۵۰۰,۵۲۴	۲۰۳۲۵۴۳۹۲۰۰۷	بانک ملي
۱۴۹,۳۴۷,۷۱۳	۴,۷۰۳,۵۸۰	۲۱۵۱۷۰۶۴۳۰۰۳	بانک ملي
۱,۱۷۳,۷۲۰,۶۸۷	۲۴۰,۲۷۰,۵۵۵		



شرکت آذريت (سهامی عام)

يادداشتهاي توضیحي صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵. حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	يادداشت	
ریال	ریال		
			اسناد دریافتنی تجاری:
۲,۸۱۵,۹۹۲,۲۴۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	نمایندگان فروش
۳۰۷,۵۲۵,۸۰۰			سایر
۳,۱۲۳,۵۱۸,۰۴۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰		
			حسابهای دریافتنی تجاری:
۳,۷۷۴,۵۵۰,۳۱۶	۱,۷۶۸,۸۳۷,۱۸۰	۵-۲	شرکت ها و سازمانهای دولتی
۱,۲۸۶,۹۶۹,۵۰۸	۲۴۵,۷۹۵,۱۳۶	۵-۳	نمایندگان فروش
۸۲,۰۴۲,۹۴۹	۹۰,۴۱۰,۷۹۶	۵-۴	سایر
۵,۱۴۳,۵۶۲,۷۷۳	۲,۱۰۵,۰۴۳,۱۱۲		
۸,۲۶۷,۰۸۰,۸۲۲	۲,۱۶۵,۰۴۳,۱۱۲		



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۵-۱- نمايندگان فروش شامل موارد زير است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	يادداشت
ريال	ريال	
۲,۴۸۵,۹۹۲,۲۴۹	-	سپيد تجارت همتا
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سيه كولاني
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هرمز دميرچي
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ارد اخوان
۲,۸۱۵,۹۹۲,۲۴۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۵-۲- شرکتهای و سازمانهای دولتی به شرح زیر می باشند:

يادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ريال	ريال	ريال
آب و فاضلاب روستائی استان فارس	۵۲,۷۲۴,۸۸۳	۵۲,۷۲۴,۸۸۳
آب و فاضلاب استان مرکزی	۲۳۸,۰۱۱,۹۷۰	۲۳۸,۰۱۱,۹۷۰
شرکت فولاد گران یکتای تبریز	۲۶,۴۱۷,۶۶۴	۲۶,۴۱۷,۶۶۴
سیمان هرمزگان	۵۳,۲۷۷,۰۰۴	۵۳,۲۷۷,۰۰۴
تعاونی صاحب الامر دیباج	۷۹,۹۶۴,۶۸۷	-
آب و فاضلاب آذربایجان شرقی	۳۵۷,۳۰۹,۲۲۴	۳۵۷,۳۰۹,۲۲۴
شرکت ساختمانی عظیم یول	۱۹۳,۴۳۲,۷۲۴	۱۹۳,۴۳۲,۷۲۴
سازمان آب منطقه ای یزد	۴۴,۲۳۱,۸۰۵	۴۴,۲۳۱,۸۰۵
سازمان آب منطقه ای آذربایجان غربی	۲۲,۰۵۸,۱۲۳	۲۲,۰۵۸,۱۲۳
آب و فاضلاب اردبیل	۱۱۳,۴۶۵,۱۲۴	۱۱۳,۴۶۵,۱۲۴
آب و فاضلاب کرمانشاه	۱۰۸,۶۲۴,۰۰۱	۱۳۴,۷۸۴,۸۰۱
شرکت صنایع خاک چینی	۸,۳۴۹,۵۱۴	۸,۳۴۹,۵۱۴
آب و فاضلاب کاشان	-	۸۵۰,۵۸۲,۶۸۳
سپید تجارت همتا	-	۱۰۹,۲۴۱,۳۵۷
صدا و سیمای تبریز	۹۱,۰۸۴,۷۸۴	۹۱,۰۸۴,۷۸۴
آب و فاضلاب روستائی کرمان	۸۶,۰۲۲,۴۴۳	۸۶,۰۲۲,۴۴۳
آب و فاضلاب روستائی ارومیه	۶۳,۸۵۰,۳۰۵	۶۳,۸۵۰,۳۰۵
سازمان آب و منطقه تبریز	۵۴,۳۰۰,۵۴۴	۵۴,۳۰۰,۵۴۴
آب و فاضلاب آذربایجان غربی	-	۱۵۳,۹۸۹,۴۶۵
شرکت آب و خاک بیله سوار	۴۲,۴۳۱,۹۵۶	۴۲,۴۳۱,۹۵۶
آب فاضلاب استان یزد	۷,۹۷۲,۹۳۲	۹۰۷,۷۶۷,۷۱۸
آب و فاضلاب خوزستان	۲۰,۵۵۳,۰۱۵	۲۰,۵۵۳,۰۱۵
شهرک جدید سهند	۱۷,۵۷۴,۸۵۷	۱۷,۵۷۴,۸۵۷
اداره کل امور آب اردبیل	۱۱,۹۵۰,۲۴۲	۱۱,۹۵۰,۲۴۲
آب و فاضلاب امور روستائی اردبیل	۸,۳۷۹,۴۲۷	۸,۳۷۹,۴۲۷
شرکت ساختمانی و تاسیساتی سازه حرارت	۷,۳۱۹,۱۴۱	۷,۳۱۹,۱۴۱
آب و فاضلاب استان گیلان	۵,۷۵۱,۴۹۷	۵,۷۵۱,۴۹۷
پلیمر بتن آران	-	۵۱,۸۰۴,۳۲۹
سایر	۵۳,۷۷۹,۳۱۴	۴۷,۸۸۳,۷۱۷
	<u>۱,۷۶۸,۸۳۷,۱۸۰</u>	<u>۳,۷۷۴,۵۵۰,۳۱۶</u>



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۳-۵-نمايندگان فروش شامل موارد زير است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال *	ريال	
۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	حسين داودي
۵۵,۵۳۷,۳۲۷	۵۵,۵۳۷,۳۲۷	اصغر نه بنان
۳۴,۰۵۵,۹۲۳	۳۴,۰۵۵,۹۲۳	احمد دهگان
۳۱۷,۲۸۵	۳۱۷,۲۸۵	اميرزكريا زماني
۸۲۷,۳۴۰	۸۲۷,۳۴۰	پورحسن آزاد
۱۵۳,۰۰۵,۱۸۸	۳۳,۰۰۵,۱۸۸	محمد رضا مهر پرور
۳۴,۶۳۴,۱۶۰	۳۴,۶۳۴,۱۶۰	فروشگاه آذريت - رشت
۵۵,۷۷۳,۴۴۴	۵۵,۷۷۳,۴۴۴	عزيز عبادي
۱,۹۴۷,۰۸۲	۱,۹۴۷,۰۸۲	منوچهر واحدي
۲۲,۴۷۸,۴۸۸	۲۲,۴۷۸,۴۸۸	حميد رضا وطنخواه
۲,۹۹۵,۱۴۵	۲,۹۹۵,۱۴۵	هرمز دميرچي
۳۹۸,۱۲۶	۴,۲۲۳,۷۵۴	ساير
۱,۲۸۶,۹۶۹,۵۰۸	۲۴۵,۷۹۵,۱۳۶	

نمايندگان فروش مربوط به محصول ورق مي باشند . و طبق آئين نامه اعطاي نمايندگي به ميزان اعتبار ريالي از سوي شرکت استناد تضمين دريافت گردیده است.



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵-۴ سایر اشخاص به شرح اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	يادداشت
ریال	ریال	
۴,۵۵۸,۴۰۱	۴,۵۵۸,۴۰۱	نوروزعلی احمدی
۲۳,۸۱۰,۵۱۳	۲۳,۸۱۰,۵۱۳	ناصر خزانی هروی
۸,۷۴۰,۴۲۶	۸,۷۴۰,۴۲۶	نارون (نعمتی)
۷,۵۷۲,۱۸۶	۷,۵۷۲,۱۸۶	جاذبی محمد صادق
۱,۷۵۳,۳۰۲	۱,۷۵۳,۳۰۲	شاه نظری مهران
۱,۱۶۱,۶۴۲	۱,۱۶۱,۶۴۲	آل هاشم سید
۲,۱۲۰,۰۴۰	-	علی پور میزایی نعمتی
۴,۳۵۴,۸۱۴	۴,۳۵۴,۸۱۴	محمد مهدی حیدری
۲۷,۹۷۱,۶۲۵	۳۸,۴۵۹,۵۱۲	سایر
۸۲,۰۴۲,۹۴۹	۹۰,۴۱۰,۷۹۶	جمع

۶- سایر حسابهای دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی از مانده های زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	يادداشت
ریال	ریال	
۵۷,۳۹۸,۶۸۱	۲۷,۶۴۰,۰۰۰	جاری کارکنان
۱۱۴,۰۲۵,۷۹۹	۳۸,۸۵۶,۷۳۱	وام کارکنان کوتاه مدت
۴۵۰,۰۹۹,۴۱۳	۱۹۱,۷۴۱,۴۱۳	۶-۱ سپرده های موقت
۲۲,۵۱۸,۸۸۸	۲۲,۵۱۸,۸۸۸	سود سهام دریافتی
۱,۳۴۸,۴۳۰,۲۱۴	۱,۳۵۸,۰۳۷,۸۹۰	۶-۲ سایر اشخاص
۱۰,۷۳۹,۹۰۱,۴۱۳	۱۱,۴۳۶,۹۵۰,۰۹۶	۶-۳ حسابهای حقوقی شده
۱۲,۶۳۲,۳۷۴,۴۰۸	۱۳,۰۷۵,۷۴۵,۰۱۸	



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶-۱ - سپرده های موقت شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵۰,۰۹۹,۴۱۳	۱۹۱,۷۴۱,۴۱۳	سپرده ضمانتنامه های بانکی
۴۵۰,۰۹۹,۴۱۳	۱۹۱,۷۴۱,۴۱۳	

۶-۲ - سایر اشخاص شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	يادداشت	
ریال	ریال		
۲۸۵,۷۰۶,۱۲۷	۲۸۵,۷۰۶,۱۲۷		شرکت بیتا کار
۳۱,۸۶۶,۵۴۱	۳۱,۸۶۶,۵۴۱		آقای شاهرخ لطیفی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		ساختمان دفتر تبریز
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰		مجید متین
۱۵۰,۹۷۷,۴۳۳	۱۵۰,۹۷۷,۴۳۳		نیک گستران میلاد
۷۳۳,۸۸۰,۱۱۳	۸۴۳,۴۸۷,۷۸۹		سایر
۱,۲۴۸,۴۳۰,۲۱۴	۱,۳۵۸,۰۳۷,۸۹۰		



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۶-۳- حسابهاي حقوقي شده شامل زير مي باشد		
يادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
شرکت ماه نظافت	۵۵۸,۱۵۷,۶۸۶	۵۵۸,۱۵۷,۶۸۶
حسين شيرزاد	۸,۲۳۱,۳۵۰,۵۱۷	۸,۲۲۴,۸۸۴,۵۱۷
آب و فاضلاب کاشان	۸۵۰,۵۸۲,۶۸۳	-
تيک آب	۳۰۸,۴۴۳,۷۲۷	۴۰۸,۴۴۳,۷۲۷
مير محمد علوي	۱۴۲,۸۶۰,۱۵۰	۲۰۲,۸۶۰,۱۵۰
پيماني ابوالفضل	۳۶۷,۵۹۹,۹۸۳	۳۶۷,۵۹۹,۹۸۳
مجيد يزداني	۲۵۱,۶۸۷,۰۴۶	۲۵۱,۶۸۷,۰۴۶
حسن شيرزاد	۶۹,۸۵۵,۱۹۳	۶۹,۸۵۵,۱۹۳
آزاد پور حسني	۵۸,۶۵۰,۰۰۰	۵۸,۶۵۰,۰۰۰
قاسم طالبي امير	۴۹۵,۶۸۰,۲۶۸	۴۹۵,۶۸۰,۲۶۸
حميد رضا وطن خواه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
مسير آب (کيش)	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
محمد رضا کلوني	۲۱,۴۲۵,۹۵۰	۲۱,۴۲۵,۹۵۰
توفيق اسماعيلي	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
حشمت اله افشين	۸,۶۵۶,۸۹۳	۸,۶۵۶,۸۹۳
جمع	۱۱,۴۳۶,۹۵۰,۰۹۶	۱۰,۷۳۹,۹۰۱,۴۱۳

۶-۳-۱- با عنايت به تائيد بدهي آقاي حسين شيرزاد به شرکت آذريت و روند پيگيري پرونده حقوقي ايشان در دادگاه و طبق

گزارش وکیل حقوقي مبالغ مزبور در طی سال جاری قابليت وصول دارد.

۶-۳-۲- ازمانده فرق مبلغ ۵۰ ميليون ريال در تاريخ گزارش وصول گرديده است.



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۷- موجودي مواد و کالا

موجودي مواد و کالا از مانده هاي زير تشكيل شده است

يادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
کالاي ساخته شده	۱۸,۳۶۶,۴۹۸,۵۱۵	۱۸,۶۶۱,۱۸۲,۳۷۴
کالاي در جريان ساخت	۱۱,۷۷۸,۸۴۰,۳۵۲	۱۰,۵۵۸,۸۳۱,۹۵۵
مواد اوليه	۳,۸۳۰,۲۹۹,۰۹۳	۴,۳۷۵,۲۹۲,۳۲۰
قطعات و لوازم يدکي	۴,۳۹۸,۶۷۹,۰۹۰	۴,۷۰۶,۱۲۹,۵۸۵
لاستيك خريداري شده جهت فروش	۷۳۹,۹۷۸,۶۶۳	۷۵۳,۵۴۰,۳۲۹
	۳۹,۱۱۴,۲۹۵,۷۱۳	۳۹,۰۵۴,۹۷۶,۵۶۳

۷-۱- موجودي مواد اوليه ، کالاي ساخته شده ، قطعات و لوازم يدکي و ساير موجوديها در مقابل خطرات ناشي از آتش سوزي ، زلزله ، سيل ، و صاعقه تا مبلغ ۱۳۲۰۰ ميليون ريال بيمه شده است .

۷-۲- کالاي ساخته شده در پايان دوره به شرح زير بوده است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
وزن	مبلغ	وزن	مبلغ
کيلو گرم	ريال	کيلو گرم	ريال
۳۳۴,۲۵۸	۲,۴۵۸,۳۲۱,۱۸۴	۴۲۶,۶۶۶	۲,۳۵۵,۵۳۶,۷۲۵
۶,۸۳۹,۵۷۶	۱۵,۸۴۴,۴۳۵,۴۷۴	۶,۹۸۳,۷۹۸	۱۶,۲۴۱,۹۰۳,۷۹۲
۲۵,۵۰۹	۶۳,۷۴۱,۸۵۷	۲۵,۵۰۹	۶۳,۷۴۱,۸۵۷
۷,۱۹۹,۳۴۳	۱۸,۳۶۶,۴۹۸,۵۱۵	۷,۴۳۵,۹۷۳	۱۸,۶۶۱,۱۸۲,۳۷۴

۷-۲-۱- مقادير لوله و مانشن موجود در انبار کالاي ساخته شده که مربوط به سنوات قبل مي باشد از لحاظ استاندارد و کيفيت قابل فروش بوده و مديريت شرکت در نظر دارد در سال مالي جاري با ايجاد راه کارهاي مديريتي و بازرگاني نسبت به فروش با نرخ روز يا از طريق مزايده عمومي اقدام نمايد.

۷-۳- مواد اوليه موجود در پايان دوره به شرح زير بوده است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
وزن	مبلغ	وزن	مبلغ
کيلو گرم	ريال	کيلو گرم	ريال
۱۶,۷۳۰	۱۶,۱۵۰,۵۲۶	۱۷۰,۵۲۰	۱۴۲,۷۱۵,۵۰۲
۲۲۶,۰۹۶	۳,۸۱۴,۱۴۸,۵۶۷	۲۳۷,۹۶۱	۴,۲۳۲,۵۷۶,۸۱۸
۲۴۲,۸۲۶	۳,۸۳۰,۲۹۹,۰۹۳	۴۰۸,۴۸۱	۴,۳۷۵,۲۹۲,۳۲۰



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۸- سفارشات و پيش پرداختها

سفارشات و پيش پرداختها از مانده هاي زير تشكيل شده است:

يادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
پيش پرداختها:		
۸-۱ پيش پرداخت خريد مواد اوليه	۴۷,۰۸۰,۲۰۰	۴۳۴,۶۴۵,۱۷۱
پيش پرداخت بيمه	۵۴۶,۵۵۶,۲۹۷	۷۹۰,۰۴۸,۰۰۰
۸-۲ پيش پرداخت خريد خدمات	۹۹,۱۸۷,۲۰۰	۳۲۱,۳۸۲,۸۰۰
سایر پيش پرداختها	۸,۰۶۳,۴۳۲	۱۲۸,۴۶۳,۴۳۲
	۷۰۰,۸۸۷,۱۲۹	۱,۶۷۴,۵۳۹,۴۰۳

۸-۱- پيش پرداخت خريد مواد اوليه به شرح اقلام زير مي باشد:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	-	۱۷۱,۴۳۰,۱۷۹
شرکت سيمان صوفيان - خريد سيمان	-	۲۹,۱۱۷,۷۲۲
لينتر پاک	۱۳,۸۶۰,۰۰۰	۱۳,۸۶۰,۰۰۰
شرکت شهران شيمي	۷,۴۲۵,۰۰۰	۷,۴۲۵,۰۰۰
محمد فرهنگي	-	۱۷۴,۳۹۰,۰۰۰
شرکت آريانت لوله پارسا	-	۳۰,۴۹۸,۰۰۰
شرکت چينندگان	۱۹,۷۹۵,۲۰۰	-
رادصنعت طبرستان	۶,۰۰۰,۰۰۰	-
پارس پلاستيك	-	۷,۹۲۴,۲۷۰
سایر	۴۷,۰۸۰,۲۰۰	۴۳۴,۶۴۵,۱۷۱

۸-۲- پيش پرداخت خريد خدمات به شرح زير مي باشد:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
کلينيك شهريار	.	۵۱,۵۱۲,۰۰۰
شرکت همکاران سيستم	۹۹,۱۸۷,۲۰۰	۲۲۹,۸۷۰,۸۰۰
شرکت چاپ پارسه	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	۹۹,۱۸۷,۲۰۰	۳۲۱,۳۸۲,۸۰۰



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۹- دارائيهاي ثابت مشهود

قيمت تمام شده و استهلاك انباشته دارائيهاي ثابت به شرح جدول زير مي باشد:

مبلغ دفتری - (ريال)		استهلاك انباشته - (ريال)				بهاي تمام شده (ريال)				شرح اقلام
ارزش دفتری	ارزش دفتری	مانده در	افزايش	کاهش	مانده در	مانده در	کاهش	افزايش	مانده در	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
۸۹۲,۵۸۶,۳۱۳	۸۹۲,۵۸۶,۳۱۳	-	-	-	-	۸۹۲,۵۸۶,۳۱۳			۸۹۲,۵۸۶,۳۱۳	زمین
۹۰۵,۱۰۵,۸۷۱	۸۵۴,۵۰۵,۰۰۳	۲,۹۸۵,۳۷۲,۶۸۳	۵۰,۶۰۰,۸۶۸		۲,۹۳۴,۷۷۲,۸۱۵	۲,۸۳۹,۸۷۹,۶۸۶			۲,۸۳۹,۸۷۹,۶۸۶	ساختمانها
۴۷۶,۴۹۷,۲۵۱	۴۵۱,۴۵۰,۹۸۶	۷۱۸,۵۹۵,۷۴۵	۲۵,۰۴۶,۲۶۵		۶۹۳,۵۴۹,۴۸۰	۱,۱۷۰,۰۴۶,۷۳۱			۱,۱۷۰,۰۴۶,۷۳۱	تاسيسات
۳۹۲,۱۳۱,۹۸۸	۱,۱۵۹,۱۹۴,۳۳۴	۲,۵۰۴,۷۹۹,۸۸۴	۲۶,۳۳۷,۷۵۴		۲,۴۷۷,۷۴۲,۱۳۰	۲,۶۶۲,۳۷۴,۱۱۸		۷۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۹,۸۷۴,۱۱۸	ماشين آلات و تجهيزات
۲۵۰,۲۶۷,۲۳۲	۲۱۵,۸۹۱,۴۶۸	۱,۸۰۶,۴۱۹,۴۳۶	۳۴,۳۷۵,۷۶۴		۱,۷۷۲,۰۴۲,۶۷۲	۲,۰۲۲,۳۱۰,۹۰۴		۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۳۱۰,۹۰۴	خودرو
۵۷۷,۱۳۴,۵۲۷	۵۱۰,۴۷۹,۸۷۲	۱,۵۲۰,۷۲۹,۶۴۰	۷۴,۰۵۴,۶۵۵		۱,۴۴۶,۹۴۴,۹۸۵	۲,۰۳۱,۲۲۹,۵۱۲		۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۷,۳۵۴,۵۳۸	اثاثيه و منقولات
۷۴۶	۷,۵۹۵,۸۱۴	۱۷۸,۰۵۸,۷۲۴	۷۰,۴۹۳۲		۱۷۷,۲۵۳,۷۹۲	۱,۸۵,۶۵۴,۵۳۸		۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۷,۳۵۴,۵۳۸	ابزار آلات
۲۰۰	۲۰۰	۱,۰۵۴,۷۰۵,۵۸۶	-		۱,۰۵۴,۷۰۵,۵۸۶	۱,۰۵۴,۷۰۵,۷۸۶			۱,۰۵۴,۷۰۵,۷۸۶	قالبا
۳,۴۹۳,۷۲۴,۱۲۸	۴,۰۹۱,۷۰۳,۸۹۰	۱۰,۷۶۷,۹۸۳,۶۹۸	۲۱۱,۱۲۰,۲۳۸	-	۱۰,۵۵۶,۸۶۳,۴۶۰	۱۴,۸۵۹,۶۸۷,۵۸۸	-	۸۰۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۵۰,۵۸۷,۵۸۸	جمع
۵۴,۴۳۰,۶۲۵	۱۲۱,۴۴۴,۱۲۵					۱۲۱,۴۴۴,۱۲۵	-	۶۷,۰۱۳,۵۰۰	۵۴,۴۳۰,۶۲۵	پروژه در جريان ساخت
۳,۵۴۸,۱۵۴,۷۵۳	۴,۲۱۳,۱۴۸,۰۱۵	۱۰,۷۶۷,۹۸۳,۶۹۸	۲۱۱,۱۲۰,۲۳۸	-	۱۰,۵۵۶,۸۶۳,۴۶۰	۱۴,۹۸۱,۱۳۱,۷۱۳	-	۸۷۶,۱۱۳,۵۰۰	۱۴,۱۰۵,۰۱۸,۲۱۳	جمع کل

۹-۱ - دارائيهاي ثابت مشهود شرکت تارزیش ۱۲۸۵۳ ميليون ريال در مقابل خطرات احتمالي ناشي از حريق ، سيل و زلزله ازيوش بیمه ای برخوردار است .

۹-۲ - زمین، کارخانه در رهن بانک تجارت می باشد.



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۹-۳ - افزايش دارايتها به شرح اقلام زير مي باشد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۹-۳-۱ ماشين آلات:
ريال		
۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه ريفايتر	
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه ديپليكر	
۱۲,۴۰۰,۰۰۰	بتونير	
۷۹۳,۴۰۰,۰۰۰	جمع	

افزايش ماشين آلات شامل دستگاه ريفايترودستگاه ديپليكر جهت تجهيز خط توليد ورق بدون آزرست مي باشد.

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۹-۳-۲ ابزار آلات:
۸,۳۰۰,۰۰۰	دستگاه ترانس جوش	

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۹-۳-۳ اثاثه و منصوبات:
۷,۴۰۰,۰۰۰	دستگاه DVR دوربين مدار بسته	

۱۰- دارايتهاي نامشهود

دارايتهاي نامشهود از مانده هاي زير تشكيل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
۱۶۸,۳۵۱,۲۵۰	۱۶۸,۳۵۱,۲۵۰	حق امتياز (تلکس، تلفن، برق، موبايل)
۱۳,۹۷۰,۴۰۰	۸,۳۰۲,۹۸۰	نرم افزار مالي
۱۸۲,۳۲۱,۶۵۰	۱۷۶,۶۵۴,۲۳۰	



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها از مانده های زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	يادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۴۸۸,۴۷۳	۳۰,۰۷۹,۵۹۸	حصه بلند مدت وام کارکنان
۳۵,۸۱۳,۶۸۸	۳۵,۸۱۳,۶۸۸	۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای
۴۹,۳۰۲,۱۶۱	۶۵,۸۹۳,۲۸۶	

۱۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تعداد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۱۱۰,۰۸۸	۵,۱۱۰,۰۸۸	۱۰۰	۱,۰۰۰	۵,۱۱۰,۰۸۸	۵,۱۱۰,۰۸۸
۳۲۲,۴۰۰	۳۲۲,۴۰۰	۱۶۰	۱,۰۰۰	۳۲۲,۴۰۰	۳۲۲,۴۰۰
۲۷۳,۲۰۰	۲۷۳,۲۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۲۷۳,۲۰۰	۲۷۳,۲۰۰
۵,۷۰۵,۶۸۸	۵,۷۰۵,۶۸۸				
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس :					
۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰
۳,۳۰۸,۰۰۰	۳,۳۰۸,۰۰۰	۳,۳۰۸	۱,۰۰۰	۳,۳۰۸,۰۰۰	۳,۳۰۸,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۱۰۸,۰۰۰	۳۰,۱۰۸,۰۰۰				
۳۵,۸۱۳,۶۸۸	۳۵,۸۱۳,۶۸۸				
سایر شرکتهای :					
۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰
۳,۳۰۸,۰۰۰	۳,۳۰۸,۰۰۰	۳,۳۰۸	۱,۰۰۰	۳,۳۰۸,۰۰۰	۳,۳۰۸,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۱۰۸,۰۰۰	۳۰,۱۰۸,۰۰۰				
۳۵,۸۱۳,۶۸۸	۳۵,۸۱۳,۶۸۸				



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
 براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۱۲- حسابها و اسناد پرداختني تجاري

حسابها و اسناد پرداختني تجاري به شرح زير مي باشد:

يادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
۱۲-۱ اسناد پرداختني تجاري	۳,۶۹۱,۹۸۸,۸۰۰	۳,۳۳۶,۹۸۸,۸۰۰
۱۲-۲ شرکتهای گروه و وابسته	۸,۲۹۵,۹۸۳	۸,۲۹۵,۹۸۳
۱۲-۳ ساير اشخاص	۲۰,۸۲۲,۰۳۶	۲۲۷,۳۷۹,۰۵۳
	۳,۷۲۱,۱۰۶,۸۱۹	۳,۵۸۲,۶۶۳,۸۳۶

۱۲-۱- اسناد پرداختني تجاري به شرح زير مي باشند:

يادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
شرکت سيمان صوفيان	۲,۹۹۹,۹۰۸,۸۰۰	۲,۹۹۹,۹۰۸,۸۰۰
شرکت پژوهش صنعت	۶۹۲,۰۸۰,۰۰۰	-
شرکت شهران شيمي	-	۳۳۷,۰۸۰,۰۰۰
	۳,۶۹۱,۹۸۸,۸۰۰	۳,۳۳۶,۹۸۸,۸۰۰

۱۲-۲- شرکتهای گروه و وابسته به شرح زير مي باشند:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
شرکت سيمان صوفيان	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
شرکت سيمان فارس و خوزستان	۷۹۵,۹۸۳	۷۹۵,۹۸۳
	۸,۲۹۵,۹۸۳	۸,۲۹۵,۹۸۳

۱۲-۳- ساير اشخاص به شرح زير قابل تفكيك مي باشد:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
فروشگاه نوحی	۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰
لاستيك سازي دکورتا	۳,۶۴۵,۶۷۹	۳,۶۴۵,۶۷۹
لاستيك سازي حسيني	۲,۹۹۲,۰۱۳	۲,۹۹۲,۰۱۳
تعاوني توليد صاحب الامر ديباج	-	۲۲۴,۸۵۳,۰۰۰
ساير	۸,۷۸۴,۳۴۴	۴۸۸,۳۶۱
	۲۰,۸۲۲,۰۳۶	۲۳۷,۳۷۹,۰۵۳



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۱۳- ساير حسابها و اسناد پرداختني

ساير حسابها و اسناد پرداختني از مانده هاي زير تشكيل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	يادداشت
ريال	ريال	
۵,۷۴۱,۵۰۴,۰۰۵	۵,۲۹۹,۱۸۷,۲۰۰	۱۳-۱ اسناد پرداختني غير تجاري
۳۶۳,۶۸۹,۱۶۶	۴۱۲,۳۵۳,۸۶۸	مالياتهاي پرداختني
۳۳۲,۶۳۰,۳۵۷	۱,۰۵۰,۲۱۵,۸۵۰	حق بيمه هاي پرداختني
۷,۴۶۷,۳۳۳	۳,۲۹۴,۲۴۷,۳۳۳	حقوق پرداختني
۳۲,۳۸۲,۵۸۲	۳۲,۳۸۲,۵۸۲	سپرده حسن انجام کار پيمانکاران
۱۱۶,۶۷۵,۷۴۴	۱۲۲,۰۳۲,۵۴۳	سپرده بيمه پيمانکاران
۸۱۸,۲۵۰,۵۰۹	۸۱۸,۲۵۰,۵۰۹	۱۳-۲ عوارض سازمانهاي دولتي
۴۶۹,۰۵۲,۹۶۴	(۴۳,۶۴۲,۲۳۱)	ماليات و عوارض بر ارزش افزوده
۷۷۴,۷۴۹,۶۴۱	۱,۴۹۵,۳۸۶,۵۹۱	۱۳-۳ ذخيره هزينه هاي تعلق گرفته پرداخت نشده
۲,۲۲۳,۹۱۱,۵۶۶	۱,۹۴۴,۶۲۸,۷۵۷	ذخيره ۴٪ بيمه سخت و زبان آور
۶۹,۹۹۹,۷۶۱	۶۹,۹۹۹,۷۶۱	ساير ذخاير
۱۲,۳۸۱,۸۹۶	۱۲,۳۸۱,۸۹۶	سه در هزار اتاق بازرگاني
۱,۶۵۹,۷۹۷,۲۸۷	۱,۶۵۹,۷۹۷,۲۸۷	تجميع عوارض -آموزش و پرورش
۱,۵۲۱,۷۲۵,۲۷۹	۱,۸۵۷,۳۴۴,۳۳۷	۱۳-۴ بستانکاران متفرقه
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده دريافتي مزايده و مناقصات
۲۸,۲۵۱,۱۸۴	۶۸,۴۸۷,۲۸۲	ساير
۱۴,۱۷۲,۴۶۹,۲۷۴	۱۸,۱۰۳,۰۵۳,۵۶۵	

۱۳-۱- اسناد پرداختني غير تجاري به شرح زير مي باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
۱۳۱,۷۰۷,۷۷۲	-	اداره دارائي(۶ فقره چک ماليات عملکرد سال (۸۸)
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱-۲ شرکت سرمايه گذاري سيمان تامين
۱۴۸,۷۸۰,۸۰۰	۹۹,۱۸۷,۲۰۰	شرکت همکاران سيستم
۴۶۱,۰۱۵,۴۳۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بيمه آسيا نمايندگي چمني
۵,۷۴۱,۵۰۴,۰۰۵	۵,۲۹۹,۱۸۷,۲۰۰	

۱۳-۱-۲- مانده مربوط به باز پرداخت استقراض انجام شده از هلدینگ سيمان تامين مي باشد



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۱۳-۲- عوارض سازمانهاي دولتي به شرح زير قابل تفكيك مي باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
۴۰۱,۵۸۸,۲۸۰	۴۰۱,۵۸۸,۲۸۰	اداره كل صنايع استان
۱۴۰,۸۴۹,۳۲۸	۱۴۰,۸۴۹,۳۲۸	تربيت بدني
۱۱۱,۶۷۵,۱۳۹	۱۱۱,۶۷۵,۱۳۹	صندوق كارآموزي
۱۰۵,۳۲۹,۳۹۹	۱۰۵,۳۲۹,۳۹۹	سازمان محيط زيست
۵۸,۸۰۸,۳۶۳	۵۸,۸۰۸,۳۶۳	فضاي آموزشي
۸۱۸,۲۵۰,۵۰۹	۸۱۸,۲۵۰,۵۰۹	

۱۳-۳- ذخيره هزينه هاي تعلق گرفته و پرداخت نشده به شرح زير مي باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
-	۸۲۷,۴۱۵,۳۰۲	ذخيره هزينه هاي معوقه :
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزينه هاي كاركنان (عيدي شش ماهه اول ۹۳)
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰	سرويس كاركنان
۲۵,۴۷۱,۲۸۹	۱۳۵,۱۹۲,۹۳۷	گاز ، برق ، تلفن
-	۷,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسي
۳۰۹,۲۷۸,۳۵۲	۳۰۹,۲۷۸,۳۵۲	حق الزحمه مشاورين و خريد خدمات
۷۷۴,۷۴۹,۶۴۱	۱,۴۹۵,۳۸۶,۵۹۱	پاداش هيات مديره

۱۳-۴- بستانكاران متفرقه :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
۳۱,۶۲۰,۰۰۰	۳۱,۶۲۰,۰۰۰	شرکت سرمايه گذاري سيمان تامين
۱,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	سازمان تامين اجتماعي شعبه صوفيان
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۵۰۰,۰۰۰)	شرکت گوهر شيمي خبره
۱۲۸,۳۰۷,۶۳۸	-	آقازاده محمد
-	۱۸۳,۸۷۳,۸۱۲	كارگشاي ورزشان (پيمانكار غذا خوري)
۲۸,۶۲۴,۹۵۰	-	شرکت خاک چيني
-	۱۷۴,۱۳۹,۱۶۶	پيمانكاران اياب ذهاب
-	۱۳۱,۸۰۷,۹۶۴	حق ماموريت پرسنل
-	۳۱,۰۴۰,۰۰۰	حق حضور اعضا هيات مديره
۸۱,۶۷۹,۸۶۰	۸۱,۶۷۹,۸۶۰	اتحاديه تعاوني امكان
۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	دائيتابي ابابين منوش
۱۲,۴۵۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	بنياي صنعتي ايران (مشاور طرح بتن سبك)
۵۷۹,۸۷۵	۲۳,۸۵۹,۸۷۵	حكيم علاءالدين (مدیر پروژه طرح)
۱۲,۸۱۰,۰۰۰	۲۱,۵۴۰,۰۰۰	نادر صديقي (مشاور حقوقي)
-	۱۶,۰۸۶,۰۰۰	آزانس هواپيمائي ميشو پرواز
۱۰,۶۵۲,۹۵۶	۳۶۱,۴۹۷,۶۶۰	ساير
۱,۵۲۱,۷۲۵,۲۷۹	۱,۸۵۷,۳۴۴,۳۳۷	



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۱۴- پيش دريافتها

پيش دريافتها از مانده هاي زير تشكيل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
۶۳۹,۸۶۹,۱۱۳	۲۴۳,۴۷۸,۷۴۰	۱۴-۱
۱۹۴,۳۰۵,۲۲۶	۲۲۷,۰۷۴,۹۰۸	نمايندگان فروش
۳۸,۴۸۸,۱۸۱	۱۸۱,۹۳۹,۶۴۲	شرکتهها و سازمانهاي دولتي
۸۷۲,۶۶۲,۵۲۰	۶۵۲,۴۹۳,۲۹۰	سايير مشتريان

۱۴-۱-مانده حساب نمايندگان فروش عمدتاً "مربوط به فروشگاه آب آوران مي باشد .



شرکت آذریت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سال مالی ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱							
مالیات									
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ایزای	درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ایزای	سال مالی
در دست رسیدگی	-	۰	۲,۹۶۰,۴۱۹,۷۷۱	-	۲,۹۴۰,۰۷۴,۸۷۰	۲,۹۶۰,۴۱۹,۷۷۱	۱۱,۸۴۱,۶۷۹,۰۸۲	۱۴,۹۵۵,۵۰۰,۰۶۱	۱۳۸۹
رسیدگی شده است	۲۷۶,۱۳۴,۳۸۰	۰		(۳,۵۹۷,۴۲۲,۰۲۷)				(۴,۸۰۵,۶۳۵,۴۲۱)	۱۳۹۰
در دست رسیدگی		۲۷۶,۱۳۴,۳۸۰	۱,۹۷۸,۸۳۳,۳۳۰		۲,۵۴۸,۲۱۱,۹۵۶	۱,۹۷۸,۸۳۳,۳۳۰	۷,۸۱۶,۵۴۶,۵۰۶	۸,۲۳۲,۲۰۱,۲۶۶	۱۳۹۱
رسیدگی نشده است						۰	۰	۳۴۳,۸۸۱,۸۴۷	۱۳۹۲
								(۱۱,۴۱۱,۴۶۹,۴۰۱)	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	۲۷۶,۱۳۴,۳۸۰	۲۷۶,۱۳۴,۳۸۰							

برای عملکرد سال ۱۳۸۹ رای هیات حل اختلاف مالیاتی صادر گردیده است و شرکت نسبت به رای صادره اعتراض نموده و پرونده جهت رسیدگی مجدد به شورا عالی مرکز ارسال گردیده است.

برای عملکرد سال ۱۳۹۱ پس از ارایه لایحه دفاعی و اعتراض به رای صادره در حوزه مالیاتی مربوط توافق حاصل گردیده و به مبلغ مورد توافق در حسابها ذخیره منظور شده است.



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی
 برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به تفکیک سال به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	سال ۱۳۹۲
.	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	سال ۱۳۹۱
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سال ۱۳۹۰
.	.	سال ۱۳۸۹
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سال ۱۳۸۸
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سال ۱۳۸۸ و ماقبل
۲۹,۳۹۶,۸۱۳,۹۳۲	۲۹,۱۳۴,۲۶۲,۸۵۹	
۴۰,۹۱۶,۸۱۳,۹۳۲	۴۰,۶۹۰,۲۶۲,۸۵۹	

۱۶-۱- گردش دوره سود سهام پرداختنی به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده آغاز سال
۳۲,۸۳۹,۱۰۹,۱۴۵	۴۰,۹۱۶,۸۱۳,۹۳۲	سود مصوب مجمع
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت سود
(۹۲۲,۲۹۵,۲۱۳)	(۲۶۲,۵۵۱,۰۷۳)	مانده پایان دوره
۴۰,۹۱۶,۸۱۳,۹۳۲	۴۰,۶۹۰,۲۶۲,۸۵۹	

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

در دوره مورد گزارش و سال مالی گذشته هیچگونه تسهیلات مالی اخذ نگردیده است.



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۱۸- ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
۱,۵۳۱,۹۷۱,۴۰۱	۸۹۲,۴۲۵,۳۲۰	مانده در ابتدای دوره مالی
(۲,۲۷۶,۰۰۱,۳۶۱)	(۲۲۶,۷۳۵,۱۲۶)	پرداخت شده طی دوره مالی
۱,۶۳۶,۴۵۵,۲۸۰	۴۸۰,۶۱۳,۹۴۰	ذخيره تأمين شده
۸۹۲,۴۲۵,۳۲۰	۱,۱۴۶,۳۰۴,۱۳۴	

۱۹ - سرمايه

سهام شرکت به قيمت اسمی هر سهم يکهزار ريال با نام و تمام پرداخت شده است و سهامداران عمده در تاريخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
درصد	مبلغ سهام	تعداد سهام	درصد	مبلغ سهام	تعداد سهام	
۳۵.۵۳	۲,۱۳۲,۰۲۰,۰۰۰	۲,۱۳۲,۰۲۰	۳۵.۵۳	۲,۱۳۲,۰۲۰,۰۰۰	۲,۱۳۲,۰۲۰	شرکت سيمان اروميه
۱۵.۰۰	۹۰۰,۰۲۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۲۰	۱۵.۰۰	۹۰۰,۰۲۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۲۰	صنایع خاک چيني ايران
۷.۹۵	۴۷۶,۹۰۴,۰۰۰	۴۷۶,۹۰۴	۷.۹۵	۴۷۶,۹۰۴,۰۰۰	۴۷۶,۹۰۴	گذاري سيمان تأمين
۶.۹۶	۴۱۷,۷۳۷,۰۰۰	۴۱۷,۷۳۷	۶.۹۶	۴۱۷,۷۳۷,۰۰۰	۴۱۷,۷۳۷	شرکت سيمان صوفيان
۲.۸۳	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۲.۸۳	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	شخص حقيقي
۲.۸۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۲.۸۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰	شرکت اورليتا
۲۸.۹۲	۱,۷۳۵,۳۱۹,۰۰۰	۱,۷۳۵,۳۱۹	۲۸.۹۲	۱,۷۳۵,۳۱۹,۰۰۰	۱,۷۳۵,۳۱۹	سایرین سهامداران (کمتر از دو درصد)
۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۲۰- فروش خالص

فروش سال بر اساس کالا به شرح زير مي باشد:

سال ۱۳۹۲		دوره منتهي به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره منتهي به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
مبلغ	مقدار	ريال	تن	مبلغ	مقدار	
ريال	تن	ريال	تن	ريال	تن	
۳۴,۵۲۰,۵۳۲,۰۴۵	۴,۱۳۸	۱۴,۷۵۳,۰۹۰,۰۵۲	۱,۶۴۰	۲,۳۵۰,۴۵۴,۸۹۹	۳۸۰	ورق موجدار و صاف
۱۴۰,۵۴۷,۰۰۰	۱۱	.	.	۲۹,۷۴۳,۱۲۰	۳	تيزه موجدار
۱,۶۳۲,۱۱۹,۵۹۱	۲۵۶	۷۶۶,۰۱۹,۰۵۳	۱۳۸	۷۸۳,۶۷۰,۲۰۳	۱۳۴	لوله تحت فشار و فاضلابي و ساختماني
۶۵۷,۵۹۱,۶۴۹	۵۰	۳۷۱,۵۲۵,۰۰۹	۳۱	۹۱,۷۹۷,۶۳۳	۱۰	مانشن ها
۳۶,۹۵۰,۷۹۰,۲۸۵	۴,۴۵۵	۱۵,۸۹۰,۶۳۴,۱۱۴	۱,۸۰۹	۳,۲۵۵,۶۶۵,۸۵۵	۵۲۷	جمع فروش

۲۰-۱ - فروش محصولات با توجه به بهاي تمام شده محصولات ورق و لوله پس از بررسيهاي لازم بر اساس نرخهاي تعيين شده توسط هيئت مديره شرکت به مرحله اجراء گذاشته مي شود. نرخهاي فروش براساس متراژ صورتحساب مي گردد.



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۲-۲۰- مشتریان عمده محصولات شرکت بر اساس صورت حسابهای صادره بشرح زیر است :

سال ۱۳۹۲		دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	
	ريال		ريال	
۸۰.۸	۲۹,۸۵۵,۱۸۹,۳۱۷	۶۵.۶	۲,۱۳۵,۲۵۵,۰۲۵	نمایندگان
۱۲.۵	۴,۶۰۸,۲۲۹,۴۵۴	۸.۰	۲۵۹,۸۱۸,۹۴۵	شرکت ها و کارخانجات
۰.۵	۱۸۴,۸۲۲,۶۸۳	۸.۲	۲۶۶,۹۹۴,۵۰۰	نهادها و سازمانهای دولتی
۶.۲	۲,۳۰۲,۵۴۸,۸۳۱	۱۸.۲	۵۹۳,۵۹۷,۳۸۵	سایر
۱۰۰	۳۶,۹۵۰,۷۹۰,۲۸۵	۱۰۰	۳,۲۵۵,۶۶۵,۸۵۵	

۳-۲۰- جدول مقایسه ای مبلغ فروش و بهای تمام شده و سود ناخالص محصولات اصلی سال جاری به شرح زیر است .

درصد سود ناخالص	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
به فروش	ريال	ريال	ريال	
(۱۳)	(۲۹۹,۹۱۵,۳۵۷)	۲,۶۸۰,۱۱۳,۳۷۶	۲,۳۸۰,۱۹۸,۰۱۹	محصول ورق
۵۴	۴۷۵,۸۵۰,۵۸۶	۳۹۹,۶۱۷,۲۵۰	۸۷۵,۴۶۷,۸۳۶	محصول لوله
۵	۱۷۵,۹۳۵,۲۲۹	۳,۰۷۹,۷۳۰,۶۲۶	۳,۲۵۵,۶۶۵,۸۵۵	



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

یادداشت	دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۲۱-۱ مواد اولیه مصرفی	۷۶۶,۵۵۵,۶۳۰	۱۰,۴۷۹,۸۶۹,۲۸۶	۱۵,۷۴۴,۷۱۲,۱۸۰
۲۱-۳ دستمزد مستقیم	۲,۷۲۲,۴۷۹,۶۳۳	۲,۹۹۹,۵۴۶,۱۴۵	۵,۳۱۴,۹۶۰,۱۲۷
۲۱-۳ سریار تولید	۹,۴۹۷,۷۷۷,۰۴۵	۱۰,۸۴۰,۱۱۳,۱۸۶	۲۰,۶۴۸,۶۰۳,۷۲۷
۲۵ هزینه جذب نشده در تولید	(۱۰,۸۹۸,۹۷۲,۱۲۶)	(۶,۵۰۰,۲۸۰,۷۵۶)	(۱۴,۱۵۷,۵۳۴,۸۰۹)
جمع هزینه های تولید (بهای اولیه)	۲,۰۸۷,۸۴۰,۱۸۲	۱۷,۸۱۹,۲۴۷,۸۶۱	۲۷,۵۵۰,۷۴۱,۲۲۵
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱۰,۵۵۸,۸۳۱,۹۵۵	۲,۵۶۳,۷۰۲,۵۱۹	۲,۵۶۳,۷۰۲,۵۱۹
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱۱,۷۷۸,۸۴۰,۳۵۲)	(۸,۶۱۵,۸۵۸,۶۷۱)	(۱۰,۵۵۸,۸۳۱,۹۵۵)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۸۶۷,۸۳۱,۷۸۵	۱۱,۷۶۷,۰۹۱,۷۰۹	۱۹,۵۵۵,۶۱۱,۷۸۹
موجودی کالای ساخته شده آغاز دوره	۱۸,۶۶۱,۱۸۲,۳۷۴	۱۸,۸۵۵,۰۶۹,۲۱۳	۱۸,۸۵۵,۰۶۹,۲۱۳
۲۱-۴ اصلاح موجودی انبار	۱,۹۱۷,۲۱۴,۹۸۲	۲,۷۷۲,۳۴۰,۲۶۱	۴,۰۴۹,۸۶۵,۶۵۰
موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره	(۱۸,۳۶۶,۴۹۸,۵۱۵)	(۲۴,۲۶۹,۱۹۲,۵۸۸)	(۱۸,۶۶۱,۱۸۲,۳۷۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۰۷۹,۷۳۰,۶۲۶	۹,۱۲۵,۳۰۸,۵۹۵	۲۳,۷۹۹,۳۶۴,۲۷۸

۲۱-۴- مبلغ مزبور مربوط به ورود و خروج اصلاحی کالا در انبار می باشد که بر طبق رویه سنوات قبل در حسابها محاسبه گردیده است.



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۲۱-۱- گردش مواد اوليه به شرح زير مي باشد :

دوره منتهي به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره منتهي به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره منتهي به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	ريال	
۳,۶۶۰,۵۲۶,۹۱۲	۳,۶۶۰,۵۲۶,۹۱۲	۴,۳۷۵,۲۹۲,۳۱۹	موجودي مواد اوليه در اول دوره
۱۶,۸۲۳,۹۲۲,۶۵۴	۹,۵۷۷,۰۷۴,۱۸۴	۹۳۱,۱۵۴,۹۸۰	۲۱-۱-۱ اضافه مي شود : خريد طی دوره
			ارسالي به ديگران
(۳۶۴,۴۴۵,۰۶۷)	۱۳۷,۳۳۲,۱۹۸	(۷۰۹,۵۹۲,۵۷۶)	برگشتي از انبار و اصلاح موجودي
(۴,۳۷۵,۲۹۲,۳۱۹)	(۲,۸۹۵,۰۶۴,۰۰۸)	(۳,۸۳۰,۲۹۹,۰۹۳)	موجودي مواد اوليه در پايان دوره
۱۵,۷۴۴,۷۱۲,۱۸۰	۱۰,۴۷۹,۸۶۹,۲۸۶	۷۶۶,۵۵۵,۶۳۰	مواد اوليه مصرفي

۲۱-۱-۱ - خريدهاي دوره به صورت خالص پس از كسر اثرات تفاوت قيمت ناشي از سيستم قيمت گذاري انبار كالاهاي امانی و معاوضه ای محاسبه و ارائه شده است .

۲۱-۱-۲ - مواد اوليه مصرفي به تفكيك نوع مواد به شرح زير مي باشد:

مبلغ - ريال	مقدار به تن	نام
۱۹۰,۳۷۲,۱۰۱	۲۱۸	سيمان
۵۷۶,۱۸۳,۵۲۹	۲۹	الياف سيماني
۷۶۶,۵۵۵,۶۳۰	۲۴۷	



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۳-۱-۲۱ - تامين کنندگان اصلي مواد اوليه و مواد کمکي به تفکيک مبلغ خريد از هر يك به شرح زير است :

نوع مواد	کشور	نام فروشنده	دوره منتهي به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره منتهي به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سیمان	ایران	سیمان صوفیان	ریال ۶۷۷,۰۶۹,۳۰۲	ریال ۲,۱۷۲,۲۹۳,۱۰۸	ریال ۳,۰۰۰,۴۴۷,۳۸۱
الياف سلولزی	ایران	تعاونی توليدي صاحب الامر	۱۴۷,۶۴۵,۶۷۸	۳,۶۶۱,۰۵۵,۶۸۲	۵,۳۶۴,۵۵۵,۵۲۰
الياف	ایران	شرکت گوهر شيمي خيره	۰	۱,۰۵۰,۸۸۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۴۸۰,۰۰۰
الياف سلولزی	ایران	شرکت آليکان فرآيند	۱۸,۸۱۰,۰۰۰	۱۷۴,۳۹۷,۵۰۰	۱۷۴,۳۹۷,۵۰۰
الياف	ایران	شرکت پاس پلاستيك	۰	۷۲,۳۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۳,۸۵۰,۷۷۲
الياف	ایران	شرکت رسوب گری	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
الياف	ایران	شرکت فاز نام	۰	۰	۳۲۸,۱۵۴,۶۸۶
الياف	ایران	شرکت چينندگان	۰	۱۱۲,۰۷۱,۴۲۰	۱۱۲,۰۷۱,۴۲۰
الياف	ایران	شرکت رادصنعت طبرستان	۸۰,۶۶۰,۰۰۰	۰	۰
الياف	ایران	شرکت آريانت لوله پارسا	۰	۴۲۶,۸۹۶,۰۰۰	۴۲۶,۸۹۶,۰۰۰
الياف	ایران	شرکت پلی اکريل اصفهان	۰	۱۸۷,۸۶۸,۴۹۹	۱۸۷,۸۶۸,۴۹۹
الياف سلولزی	ایران	شرکت لينتر پاک	۰	۸۹۵,۲۶۳,۳۰۵	۸۹۵,۲۶۳,۳۰۵
آزبست	ایران	عبدالغفاری	۰	۰	۱,۸۴۷,۲۶۳,۸۷۱
پنبه نسوز	ایران	شرکت صنايع نگين رز سپاهان	۰	۵۵۱,۹۶۰,۰۰۰	۵۵۱,۹۶۰,۰۰۰
کائولن	ایران	شرکت خاک چيني ايران	۰	۶۷,۳۳۸,۱۷۰	۶۷,۳۳۸,۱۷۰
الياف	ایران	شرکت نهر آب کاران نويد	۰	۰	۲۶۷,۲۰۰,۰۰۰
پنبه نسوز	ایران	سایر	۳,۴۷۰,۰۰۰	۲۰۴,۷۰۰,۵۰۰	۵۳۷,۱۷۵,۵۳۰
			۹۳۱,۱۵۴,۹۸۰	۹,۵۷۷,۰۷۴,۱۸۴	۱۶,۸۲۳,۹۲۲,۶۵۴

۲-۲۱- هزینه های جذب نشده توليد با توجه به ظرفيت اسمی به شرح زير می باشد .

نام کالا	ظرفيت اسمی	ظرفيت در دسترس (براساس بودجه مصوب)	توليد در دوره منتهي به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	درصد	توليد سال ۱۳۹۲
محصول ورق	تن ۱۰,۰۰۰	تن ۱,۵۱۷	تن ۲۱۱	۲	۵,۷۸۰
محصول لوله	تن ۱۰,۰۰۰	تن ۰	تن ۰	۰	۰
	۲۰,۰۰۰	۱,۵۱۷	۲۱۱	۱	۵,۷۸۰

ظرفيت بلا استفاده توليد ورق در دوره مالي مورد گزارش نسبت به ظرفيت اسمی با توجه به توقف توليد و به لحاظ محدوديتهاي موجود درتامين مواد اوليه می باشد .



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهرتور ماه ۱۳۹۳

۲-۱- هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید			دستمزد مستقیم			يادداشت
سال	دوره منتهي به	دوره منتهي به	سال	دوره منتهي به	دوره منتهي به	
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ريال		ريال	ريال		ريال	
-	-	-	۴,۱۶۷,۲۱۳,۷۹۴	۲,۱۲۱,۴۰۵,۰۳۹	۲,۱۶۴,۱۵۲,۳۲۳	حقوق و دستمزد و مزایا
-	-	-	۸۲۰,۴۹۶,۷۹۴	۴۲۴,۵۵۶,۷۹۰	۴۲۰,۳۴۶,۳۵۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
-	-	-	۳۲۷,۲۴۹,۵۳۹	۴۵۳,۵۸۴,۳۱۶	۱۳۸,۰۸۰,۹۵۸	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۰,۳۷۱,۳۸۶۷	۴۶۷,۵۹۵,۵۲۹	۲۲۰,۱۲۰,۸۷۶	-	-	-	قطعات کمکی (فلت و توری)
۷۲,۸۶۰,۳۶۵	۳۹,۹۲۹,۰۸۰	۳۲,۳۲۲,۹۸۰	-	-	-	استهلاک
۴۵۷,۶۹۴,۳۵۰	۲۸۴,۷۰۰,۰۵۰	۹۹,۳۳۶,۲۶۸	-	-	-	تعمیر و نگهداری
۱,۵۵۵,۸۸۱,۳۶۰	۶۸۶,۱۱۴,۹۷۱	۲۳۴,۴۹۹,۴۷۵	-	-	-	آب و برق و سوخت
۱,۷۱۰,۴۰,۴۷۸	۱,۰۲۰,۳۴۰,۴۴۷	۵۹,۷۲۸,۷۶۸	-	-	-	مواد مصرفی غیر مستقیم تولیدی (دوق بدون آریست)
۴,۶۳۲,۳۶۷	۲,۰۹۹,۶۵۲	۳۱,۲۱۶,۲۳۱	-	-	-	هزینه اقامت و مأموریت
۵۱,۶۶۰,۷۲۶	۷,۶۷۴,۷۴۵	۲,۵۶۰,۱۵۲	-	-	-	هزینه پوشاک
۲۵۷,۷۶۷,۱۹۳	۱۴۵,۲۵۱,۲۸۱	۲۳,۵۰۲,۵۹۱	-	-	-	ابزار و اقلام مصرفی غیر تولیدی
۴۰,۸۵۵,۶۷۴	۳۰,۳۵۵,۶۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	سایر
۴,۵۵۵,۱۰۶,۴۸۰	۲,۶۸۴,۱۶۱,۳۲۹	۷۰۴,۲۹۷,۳۴۱	۵,۳۱۴,۹۶۰,۱۲۷	۲,۹۹۹,۵۴۶,۱۴۵	۲,۷۲۲,۴۷۹,۶۳۳	
۱۶,۰۹۳,۴۹۷,۲۴۷	۸,۱۵۵,۹۵۱,۷۵۷	۸,۷۹۳,۴۷۹,۷۰۴	-	-	-	۲۱-۳-۱
۲۰,۶۴۸,۶۰۳,۷۲۷	۱۰,۸۴۰,۱۱۳,۱۸۶	۹,۴۹۷,۷۷۷,۴۵۵	۵,۳۱۴,۹۶۰,۱۲۷	۲,۹۹۹,۵۴۶,۱۴۵	۲,۷۲۲,۴۷۹,۶۳۳	سهم هزینه های مراکز خدماتی



شرکت آذريت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۳-۲۱ هزینه های خدماتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال	دوره منتهی به	دوره منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال		ریال	
۹,۳۸۵,۴۸۳,۵۸۶	۴,۶۴۰,۸۳۷,۴۶۳	۵,۴۹۵,۹۱۶,۴۸۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۹۰۰,۰۸۲,۹۷۲	۹۵۴,۹۶۴,۹۵۹	۱,۰۵۶,۴۵۸,۱۲۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۹۰,۳۷۳,۸۴۰	۸۰۹,۰۸۲,۵۰۷	۳۱۵,۱۷۷,۹۴۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۲۷,۱۹۳,۷۶۰	۱۶۶,۸۳۱,۹۱۰	۱۵۰,۸۵۷,۴۵۸	استهلاک
۶۱۱,۰۸۹,۳۳۸	۱۹۴,۴۳۴,۸۵۱	۱۱۳,۰۱۲,۲۶۱	تعمیر و نگهداری
۸۲۷,۸۳۷,۶۴۰	۳۶۹,۱۵۵,۹۲۸	۳۴۵,۲۴۲,۷۷۰	آب و برق و سوخت
.	.	۴۴,۸۹۳,۵۲۸	حق بیمه اموال
۱,۱۰۷,۸۱۲,۴۵۱	۵۲۹,۲۱۸,۴۸۷	۸۲۵,۶۸۴,۱۰۱	ایاب و ذهاب
۴۴۷,۳۹۴,۷۷۰	۱۵۶,۲۸۱,۹۵۳	۴۸۵,۸۲۷,۳۷۰	فوق العاده ماموریت و سفر کارکنان
۱,۳۵۴,۴۱۰,۵۱۹	۷۳۶,۵۳۳,۴۷۳	۵۷۲,۷۴۴,۹۹۰	هزینه غذا
۱۱۰,۱۵۷,۵۶۳	۱۲,۲۱۴,۶۷۷	۱۱,۹۱۲,۸۳۶	هزینه پوشاک
۱۶۰,۳۶۰,۵۰۰	۶۸,۱۰۲,۲۶۵	۱۳۵,۰۹۶,۷۴۰	سایر هزینه های کارکنان
۲۹۱,۴۴۹,۳۰۱	۵۷,۳۳۵,۲۳۵	۳۲,۳۸۵,۵۹۸	ابزار و اقلام مصرفی غیر تولیدی
۱۱۹,۹۳۹,۴۷۰	۱۸۱,۶۹۲,۶۳۸	۷۰,۱۰۴,۵۴۸	سایر هزینه
۷۳۶,۴۳۱,۱۷۱	۱۸۱,۴۴۲,۸۳۵	۲۳۰,۵۵۲,۵۰۰	هزینه های اداری تشکیلاتی دوایر خدماتی
۱۷,۸۷۰,۰۱۶,۸۸۱	۹,۰۵۸,۱۲۹,۱۸۱	۹,۸۸۵,۸۶۷,۲۴۲	جمع
(۱۶,۰۹۳,۴۹۷,۲۴۷)	(۸,۱۵۵,۹۵۱,۷۵۷)	(۸,۷۹۳,۴۷۹,۷۰۴)	۲۱-۴ سهم به مراکز تولیدی
(۱,۶۹۵,۸۶۰,۲۳۷)	(۹۰۲,۱۷۷,۴۲۴)	(۱,۰۰۲,۰۸۰,۶۵۱)	۲۲ سهم به مراکز اداری و تشکیلاتی
(۸۰,۶۵۹,۳۹۷)	.	(۹۰,۳۰۶,۸۸۷)	۲۳ سهم به مراکز توزیع و فروش
.	.	.	



شرکت آذربیت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲- هزینه های اداری و تشکیلاتی

هزینه های اداری و تشکیلاتی به شرح زیر است :

سال	دوره منتهی به	دوره منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۷۹۵,۳۲۲,۰۳۸	۹۱۹,۳۹۶,۱۷۷	۱,۰۳۰,۴۵۷,۱۴۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۶۲,۶۴۸,۴۴۹	۱۸۴,۴۹۹,۳۴۸	۲۰۶,۲۸۰,۴۲۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷۹,۰۴۰,۳۳۷	۱۲۴,۷۵۶,۳۵۰	۴۰,۳۶۲,۳۷۲	مزایای پایان خدمت کارکنان
۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	اجاره محل
۱۰۵,۹۱۹,۹۰۴	۵۵,۹۰۵,۳۳۶	۳۱,۸۹۰,۴۴۸	استهلاک دارائیهای ثابت
۲۰,۷۲۲,۳۹۵	۱۰,۱۲۵,۲۸۰	۵,۷۲۶,۸۰۰	سوخت و آب و برق
۹۲,۰۱۴,۲۳۸	۵۱,۲۹۸,۶۱۳	۲۴,۴۹۰,۵۷۷	هزینه رفاهی کارکنان
۷,۵۴۲,۵۷۴	۴,۲۴۰,۹۶۰	۱۶,۷۲۶,۹۰۰	هزینه پست و مخابرات
۲۲,۱۹۸,۹۰۰	۵,۹۳۶,۹۰۰	۱۳۰,۸۳۱,۲۱۰	هزینه حسابرسی
۵۶,۴۹۹,۱۵۶	۲۴,۸۲۷,۰۸۹	۶,۷۶۸,۰۰۰	هزینه تعمیرات و نگهداری
۷۷,۸۵۵,۰۰۰	۷۷,۸۵۵,۰۰۰	۶۵,۳۴۱,۸۰۰	حق الزحمه حقوقی و سایر خدمات
۵۱۱,۷۲۹,۴۱۰	۴۶۱,۴۹۶,۹۹۲	۳۶۰,۰۸۱,۵۶۰	هزینه های متفرقه
۳,۱۳۹,۴۹۲,۴۰۱	۱,۹۲۶,۳۳۸,۰۴۵	۱,۹۱۸,۹۵۷,۲۳۹	
۱,۶۹۵,۸۶۰,۲۳۷	۹۰۲,۱۷۷,۴۲۴	۱,۰۰۲,۰۸۰,۶۵۱	۲۱-۳-۱ هزینه های انتقالی از مراکز خدماتی
۴,۸۳۵,۳۵۲,۶۳۸	۲,۸۲۸,۵۱۵,۴۶۹	۲,۹۲۱,۰۳۷,۸۹۰	



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۲۳- هزينه هاي توزيع و فروش

هزينه هاي توزيع و فروش به شرح زير است :

سال	دوره مالي منتهي به	دوره مالي منتهي به	يادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	ريال	
۸۰,۱۲۴,۶۳۹	.	۱۱۴,۶۵۲,۴۴۵	حقوق و دستمزد و مزايا
۱۵,۳۰۵,۶۶۵	.	۲۴,۰۰۸,۵۳۱	بيمه سهم کارفرما و بيمه بيمکاري
۶,۴۴۱,۲۴۸	۳,۸۸۲,۹۱۸	۳,۹۹۱,۳۷۴	مزايای پايان خدمت کارکنان
۶,۴۰۶,۰۵۳	.	۱۳,۹۳۹,۶۴۸	هزينه هاي رفاهي کارکنان
۲,۷۰۰,۰۰۰	.	.	هزينه تعميرات و نگهداري
۱۵۱,۶۴۰,۰۰۰	۵۴,۳۹۵,۰۰۰	۱۰,۹۵۲,۰۰۰	هزينه حمل و انبارداري
۲۰,۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۰۰,۰۰۰	هزينه آگهي و تبليغات
	۱,۲۵۴,۲۱۵,۶۰۰	.	هزينه ارسال نمونه
۸۶۱,۶۲۲,۱۲۱	۷۹,۵۶۱,۷۷۲	۵۵۸,۴۱۳,۸۸۲	سایر
۱,۱۴۴,۹۸۹,۷۲۶	۱,۳۹۵,۰۵۵,۲۹۰	۷۶۷,۵۵۷,۸۸۰	
۸۰,۶۵۹,۳۹۷	.	۹۰,۳۰۶,۸۸۷	۲۱-۳-۱ هزينه انتقالي از مراکز خدماتي
۱,۲۲۵,۶۴۹,۱۲۳	۱,۳۹۵,۰۵۵,۲۹۰	۸۵۷,۸۶۴,۷۶۷	

۲۴- هزينه هاي مالي

سال	دوره مالي منتهي به	دوره مالي منتهي به	
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	ريال	
۵۴۴,۹۲۱,۶۸۹	۴۳۶,۰۰۱,۴۵۷	۲۸,۳۱۸,۵۲۶	هزينه کارمزد و خدمات بانكي
۵۴۴,۹۲۱,۶۸۹	۴۳۶,۰۰۱,۴۵۷	۲۸,۳۱۸,۵۲۶	

۲۵- خالص ساير در آمد و هزينه هاي عملياتي

سال	دوره مالي منتهي به	دوره مالي منتهي به	
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	ريال	
۲,۱۲۴,۶۵۹,۷۳۰	۲,۱۷۳,۹۱۳,۱۰۸	۱۲۳,۸۲۶,۸۲۴	سود حاصل از محصولات خريداري شده جهت فروش
.	۲۶,۱۰۳,۴۳۰	۷۴۱,۳۰۴,۷۳۸	سود حاصل از فروش ضايعات
۴۵,۷۵۹,۲۳۷	۷,۱۱۹,۱۶۰	۱,۳۰۳,۳۹۷	سود حاصل از در آمد بارگيري
(۱۴,۱۵۷,۵۳۴,۸۰۹)	(۶,۵۰۰,۲۸۰,۷۵۶)	(۱۰,۸۹۸,۹۷۲,۱۲۶)	۲۱. هزينه هاي جذب نشده در توليد
.	۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۳۸,۶۵۰	درآمد کرايه حمل
۷۹,۲۵۳,۰۸۸	.		درآمد ضد سولفات و قير اندود
۴,۰۴۹,۸۶۵,۶۵۰	۲,۷۷۲,۳۴۰,۲۶۱	۱,۹۱۷,۲۱۴,۹۸۱	۲۱-۴ اصلاح موجودي مواد و کالا
(۷,۸۵۷,۹۹۷,۱۰۴)	(۱,۵۱۷,۲۵۴,۷۹۷)	(۸,۰۱۱,۶۸۳,۵۳۶)	



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۲۶- خالص ساير درآمدها و (هزينه هاي) غير عملياتي

خالص ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي به شرح زير است :

سال	دوره منتهي به	دوره منتهي به	يادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال		ريال	
۹۵۴,۶۰۲,۷۴۰	۸۲۲,۱۷۸,۸۰۳	۱۵,۰۰۳,۲۴۳	
۷۰۸,۶۲۱,۳۸۷	۶۲۵,۷۴۰,۵۱۷	۲۱۶,۴۹۶,۸۴۶	
۱,۶۶۳,۲۲۴,۱۲۷	۱,۴۴۷,۹۱۹,۳۲۰	۲۳۱,۵۰۰,۰۸۹	

سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري

سود(زيان) ناشي از فروش دارائي هاي ثابت مشهود

ساير

۲۷- تعديلات سنوايي

سال	دوره منتهي به	دوره منتهي به	
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال		ريال	
		(۲۷۶,۱۳۴,۳۸۰)	۲۷-۱
(۲,۱۹۴,۲۴۷,۴۶۴)	۲,۱۹۴,۲۴۷,۴۶۴		
	۱۹۵,۹۵۶,۹۱۰		
(۵۹۴,۵۰۷,۲۹۲)	۱۲۲,۴۱۶,۰۰۲		
(۲,۷۸۸,۷۵۴,۷۵۶)	۲,۵۱۲,۶۲۰,۳۷۶	(۲۷۶,۱۳۴,۳۸۰)	

احتساب ماليات ۱۳۹۱

احتساب برگشت از فروش لوله آب فاضلاب اصفهان

احتساب مابه التفاوت ارزش افزوده سنوات ۸۸ الي ۸۹

ساير

جمع

۲۷-۱- مربوط به مبلغ ماليات سال مالي ۱۳۹۱ مي باشد.



شرکت آذريت (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۲۸- صورت تطبيق سود عملياتي

صورت تطبيق سود عملياتي با جريان خالص ورود وجوه نقد ناشي از فعاليتهاي عملياتي به شرح زير مي باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	
(۷۶۷,۵۷۲,۸۵۸)	(۱۱,۶۱۴,۶۵۰,۹۶۴)	سود (زيان) عملياتي
۵۰۹,۳۲۳,۳۵۹	۲۱۶,۷۸۷,۶۵۸	هزينه استهلاك
(۶۳۹,۵۴۶,۰۸۱)	۲۵۳,۸۷۸,۸۱۴	خالص افزايش (كاهش) درذخيره مزايای پايان خدمت كاركنان
(۸,۱۱۳,۲۱۸,۰۷۲)	(۵۹,۳۱۹,۱۵۰)	(افزايش) كاهش موجودی موادو کالا
۵,۳۴۹,۵۶۶,۴۲۶	۹۷۳,۶۵۲,۲۷۴	كاهش سفارشات و پيش پرداختها
۶,۰۹۲,۱۴۵,۲۷۰	۵,۶۵۸,۶۶۷,۱۰۰	كاهش حسابهاي دريافتنی عملياتي و ساير حسابهاي دريافتنی
۲,۰۹۲,۸۱۹,۲۹۴	۱۳۸,۴۴۲,۹۸۳	افزايش (كاهش) حسابهاي پرداختنی عملياتي
(۵,۶۱۸,۱۳۹,۶۹۶)	۴,۰۱۷,۳۸۲,۴۱۲	افزايش (كاهش) ساير حسابهاي پرداختنی عملياتي
(۴,۴۹۷,۸۳۱,۸۵۴)	(۲۲۰,۱۶۹,۲۳۰)	افزايش (كاهش) پيش دريافتهای عملياتي
(۵۴۳,۱۴۱,۳۵۴)	۲۱۶,۴۹۶,۸۴۶	ساير درآمدها و هزينه های غير عملياتي
(۶,۱۳۵,۵۹۵,۵۶۶)	(۴۱۸,۸۳۱,۲۵۷)	خالص ورود وجه نقد ناشي از فعاليتهاي عملياتي

۲۹- تداوم فعاليت

الف) با توجه به محدوديتهاي اعمال شده از سوی سازمان محيط زيست کشور در خصوص توقف ورود مواد مصرفی آزيست به کشور، مدیریت شرکت با مطالعه طرحهای جایگزینی و انتخاب طرح اساسی تولید بتن سبك گازی AAC گامهای اساسی برداشته است.

ب) اجرای طرح تولید ورق موجدارسيمانی بدون آزيست با رعایت استانداردهای مزبور در دوره مورد گزارش به تولید انبوه رسیده است.



شرکت آذريت (سهامي عام)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
براي دوره مالي منتهي به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۳

۳۰- تعهدات و بدهيهاي احتمالي:

۳۰-۱ بدهيهاي احتمالي موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحيه قانون تجارت موصوب سال ۱۳۴۷ در تاريخ ترازنامه به شرح زير است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضميني بابت تسهيلات مالي دريافتي
۳,۸۵۰,۹۴۶,۶۵۲	۱,۷۲۱,۳۴۶,۶۵۲	ضمانتنامه هاي شرکت در مناقصه و مزايده
۱۱	۳۳	ساير ضمانتنامه ها
۲۳,۸۵۰,۹۴۶,۶۶۳	۲۱,۷۲۱,۳۴۶,۶۸۵	

۳۰-۲ اسناد تضميني ديگران نزد شرکت در تاريخ ترازنامه به شرح زير است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۳۰,۱۰۱,۷۳۶,۹۸۲	۳۰,۲۰۱,۷۳۶,۹۸۲	۳۰-۲-۱ ضمانتنامه هاي دريافتي حسن انجام کار
۶,۲۰۸,۱۸۳,۶۶۲	۶,۰۷۸,۱۸۳,۶۶۲	اسناد تضميني دريافتي از کارکنان
۲۰,۰۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۷۶,۱۰۰,۰۰۰	اسناد تضميني دريافتي از نمايندگان فروش
۵۰,۵۹۷,۹۶۰,۲۸۱	۳۷,۷۴۷,۹۶۰,۲۸۱	ساير اسناد تضميني به نفع شرکت
۱۰۶,۹۸۳,۹۸۰,۹۲۵	۹۴,۱۰۳,۹۸۰,۹۲۵	

۳۰-۲-۱- مبلغ عمده ضمانتنامه هاي دريافتي حسن انجام کار بابت خريد مواد اوليه از شرکت نيك گستران ميلاد به مبلغ ۲۷/۰۶۷ ميليون

ريال مي باشد .



شرکت آذريت (سهامي عام)

داداشتهای توضیحي صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، وجود نداشته است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی موردگزارش به شرح زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله ریال	مانده طلب (بدهی) ریال
الف. معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:				
شرکت سیمان صوفیان (سهامي عام)	عضوهیت مدیره	خرید سیمان	۷۳۱,۳۸۰,۳۴۷	۱۶,۵۳۵,۶۷۱
شرکت سیمان صوفیان (سهامي عام)	عضوهیت مدیره	اسناد تضمینی دریافتی	۳۰,۰۹۲,۹۶۰,۰۰۰	-
شرکت سیمان صوفیان (سهامي عام)	عضوهیت مدیره	اسناد پرداختی	۲,۹۹۹,۹۰۸,۸۰۰	۲,۹۹۹,۹۰۸,۸۰۰
	عضوهیت مدیره	خرید مواد اولیه	۲۸,۶۲۴,۹۵۰	۱۴,۵۴۹,۵۱۴
	عضوهیت مدیره	اسناد پرداختی (چک)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت سیمان تلین	عضوهیت مدیره	خرید سالنامه ۹۳	۳۱,۶۲۰,۰۰۰	(۳۱,۶۲۰,۰۰۰)

* تمامی معاملات صورت گرفته به ارزش منصفانه می باشد.



شرکت آذريت (سهامی عام)

يادداشتهاي توضیحي صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۳- سود انباشته در پایان سال :

تخصیص سود انباشته در پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

تکالیف قانونی	مبلغ
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳ طبق مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	میلیون ریال
	۰-
<u>پیشنهاد هیات مدیره</u>	۰

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

