

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۲
۲- صورتهای مالی :	
۲-۱- ترازنامه	۲
۲-۲- صورت سود و زیان	۳
۲-۳- صورت جریان وجود نقد	۴
۴- یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۳۶



حسابرس معتمد سازمان بورس اوراق بهادار تهران

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تاریخ:

شماره:

پیوست:

مونسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت

(حسابداران رسمی)

۱۱/۱۱/۱۳۹۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت سهامی خاص، گچ ماشینی فارس شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئلیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئلیت تهمه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئلیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئلیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئلیت این مؤسسه، انتهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این مؤسسه الزامات آینین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف، با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه بورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روش‌هایی حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام (ادامه)
شرکت سهامی خاص گنج ماشینی فارس

این مؤسسه اعتقد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مستولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مقاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت سهامی خاص گنج ماشینی فارس در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی الف-۳۴ صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده مزبور مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عالم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. به نظر این مؤسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط شرکتهای گروه صورت گرفته است.

۶- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۲۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که داری از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استاد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و به استثنای شناسایی کامل اریاب رجوع، این مؤسسه در محدوده رسیدگیهای انجام شده به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهاي مدیریت حسابرسین
(حسابداران رسمی)

۸ اردیبهشت ۱۳۹۳

ابوالفضل بسطامی
متوجه رئیسی
شماره عضویت ۵۳۱۲۵
۸۰۰۳۶۵

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ اسفند ماه

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم میگردد.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش حساب سوداانباسته
۵	صورت جریان وجوده نقد
۶	یادداشت‌های توضیحی:
۷	الف . تاریخچه فعالیت
۸	ب . مبنای تهیه صورتهای مالی
۹	پ . خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰	ت . یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۲/۶ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاي هيات مدبره	سمت	امضاء
خسرو جامعی به نمایندگی شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
مهرزاد حیدری به نمایندگی شرکت سهامی عام سیمان فارس نو	رئيس هیئت مدیره	
داود اکبری، شهرستانی به نمایندگی شرکت فارسیت اهواز (سهامی عام)	نایاب، رئیس هیئت مدیره	

شرکت سهامی خاص گنج ماشینی فارس

جذب
نامه

در تاریخ ۳۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(جذب)

داداشت	داداشت	داداشت	داداشت	داداشت
دیال	ریال	ریال	ریال	دیال
بدھیهای جاری :	داراییهای جاری :	داراییهای جاری :	داراییهای جاری :	بدھیهای جاری :
حسمها و اسناد برداشتنی تجاري	موجودی نقد	موجودی کماریهای کوتاه مدت	موجودی کماریهای کوتاه مدت	حسمها و اسناد برداشتنی تجاري
سایر حسابهای برداشتنی	۶۵۰,۸۷۸	۳۹۷۸,۲۳۹,۳۹۸	۳۹۷۸,۲۳۹,۳۹۸	سایر حسابهایی دریافتی
پیش در پاچها	۱۳	۸,۵۳۶,۴۴۲,۶۸۵	۷,۰۵۴,۳۶۹,۳۶۰,۴۹	سود سهامیهای دریافتی
ذخیره مالیات	۱۴	۳۰۹,۹۱۵,۰۷۳	۳۸۸,۷۴۹,۹۸۳	موجودی مواد و کالا
سود سهام برداشتنی	۱۵	۷,۳۶,۹۰,۷۵۷	۱۲,۴۴,۱۳۲,۸۰,۷	پیش برداشتنی
تسهیلات مالی دریافتی	۱۶	۲۰۳,۱۳۰,۵۸۰	۲۱۲,۳۶,۰۳۳	جمع داراییهای غیر جاری :
جمع بدھیهای جاری	۱۷	۳۰,۴۹۲,۸۰,۳۶۳	۳۰,۴۹۲,۸۰,۳۶۳	جمع داراییهای غیر جاری :
بدھیهای غیر جاری :	۱۸	۶۰,۰۰,۹۵۶,۷۷۰	۶۰,۰۰,۹۵۶,۷۷۰	دشیره هزاری یا بیان خدمت کارکنان
دشیره هزاری یا بیان خدمت کارکنان	۱۹	۱۶,۰۵۸,۱۷۱,۵۹۱	۱۶,۰۵۸,۱۷۱,۵۹۱	دشیره هزاری تابع مشهود
سرمایه پیغامبر مصطفی علیه السلام	۲۰	۱۱,۵۷۵,۷۹۹,۰۰۰	۱۱,۵۷۵,۷۹۹,۰۰۰	سرمایه مداریهای پلند مدت
ادوخته قانونی	۲۱	۳۲۱,۴۰۸,۳۱۸	۳۲۱,۴۰۸,۳۱۸	سایر داراییها
جمع بدھیهای غیر جاری	۲۲	۲۸,۳۹۱,۴۸۸,۸۴۲	۲۸,۳۹۱,۴۸۸,۸۴۲	جمع داراییهای غیر جاری
حقوق صاحبان سهام :	۲۳	۲۲,۴۳۶,۷۸,۸۰۹	۲۲,۴۳۶,۷۸,۸۰۹	جمع بدھیهای و حقوق صاحبان سهام
سرمایه پیغامبر مصطفی علیه السلام برداشت شده	۲۴	۵۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	سود اضافه
ادوخته قانونی	۲۵	۱۳,۱۱۴,۳۷۱,۹۹۵	۱۳,۱۱۴,۳۷۱,۹۹۵	جمع بدھیهای و حقوق صاحبان سهام
سداد اضافه	۲۶	۴۹,۳۷۳,۸۷۷,۷۹	۴۹,۳۷۳,۸۷۷,۷۹	جمع بدھیهای و حقوق صاحبان سهام

باید اشتباہی توضیحی همراه جزء لاینفک صورتی مالی می باشد.

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید از لکه شده)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۶۹,۹۰۰,۱۴۱,۷۸۵	۷۸,۵۱۴,۱۹۲,۵۴۵	۲۲	فروش خالص
(۴۸,۸۶۱,۷۷۷,۳۰۸)	(۵۰,۸۶۷,۲۵۳,۵۴۵)	۲۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۱,۰۷۸,۳۷۴,۴۷۷	۲۷,۶۴۶,۹۴۰,۰۰۰		سود ناخالص
(۵,۸۸۴,۱۲۷,۸۵۷)	(۷,۳۹۵,۵۷۹,۸۹۸)	۲۴	هزینه های اداری و عمومی
(۲,۰۷۸,۱۰۴,۶۸۶)	(۴,۱۷۱,۳۸۰,۵۰۰)	۲۵	هزینه های توزیع و فروش
(۲,۳۰۹,۳۸۵,۲۲۲)	(۲,۳۹۰,۹۷۱,۰۲۰)	۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۰,۲۷۱,۳۱۷,۷۶۸)	(۱۲,۹۳۸,۰,۳۱,۳۱۸)		
۱۰,۷۶۶,۷۵۶,۷۹	۱۳,۶۸۸,۹-۸,۵۸۲		سود عملیاتی
(۸۳۹,۰۳۸,۳۴۱)	(۱,۴۷۹,۳۹۲,۲۶۸)	۲۷	هزینه های مالی
۴,۳۲۲,۱۷۲,۱۷۵	۴,۲۷۰,۸۰۶,۴۳۷	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۴۸۴,۱۲۲,۸۲۴	۲,۷۹۱,۴۱۲,۱۶۹		
۱۴,۲۵۰,۸۹۰,۵۴۲	۱۶,۴۸۰-۳۲۱,۷۵۱		سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
(۲,۷۱۷,۸۷۰,۴۶۶)	(۳,۱۷۷,۵۸۵,۱۲۱)		مالیات سود فعالیتهای عادی
۱۱,۵۳۲,۲۰۰,۴۷	۱۳,۳۰۰,۲,۷۳۶,۵۲۰		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انشائمه

۱۱,۵۳۲,۲۰۰,۴۷	۱۲,۳۰۰,۲,۷۳۶,۵۲۰		سود خالص
۱۲,۹۹۲,۹۹۱,۵۸۱	۱۲,۸۵۱,۴۶۵,۲۹۴		سود انشائمه در ابتدای سال
(۱۱۴,۴۲۶,۲۵۳)	(۳۹,۸۷۹,۹۱۹)	۲۹	تبدیل سوابق
۱۲,۷۷۸,۵۶۵,۳۲۸	۱۲,۸۱۱,۵۸۵,۳۷۵		سود انشائمه در ابتدای سال - تبدیل شده
۲۵,۳۱۱,۵۸۵,۳۷۵	۲۶,۱۱۴,۳۲۱,۹۹۵		سود قابل تخصیص
(۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		تخصیص سود :
(۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام پرداختی
۱۲,۸۱۱,۵۸۵,۳۷۵	۱۴,۱۱۴,۳۲۱,۹۹۵		سود انشائمه در بیان سال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال است صورت سود و زیان جامع از لکه شده است.
بادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینک صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

صورت حربان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید لازمه شده)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۱۶۵۰,۳۷۰,۵۵-	۱۸,۸۴۰,۶۹۷,۹۷۸	۳۰
۱,۸۶۶,۹-۸,۵۶-	۱,۷۶۲,۵۵۹,۶۹	
۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰-	۲,۵-۶,۴۲۱,۵۷۹	
(۸۲۹,-۳۸,۳۴۱)	(۱,۳۷۶,۳۹۳,۴۶۸)	
(۱۲,-۸۹,۴-۸,۴۲۰)	(۸,۹۹۸,۶۹۹,۶۰۰)	
(۹,۹۹۹,-۳۸,۲۱۱)	(۵,۲-۸,۱۱۱,۶۴-)	
(۳,۲۱۵,۶۶-۳۱-)	(۳,۷۵۷,۷۵-۵۱۵)	

فعالیتهای عملیاتی :

جربان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سرمایه گذاری بلند مدت و کوتاه مدت

سود سهم دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

جربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجه حاصل از (خرید) افزویش سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجوه پرداختی بهث (خرید) ماراپیهای نایب منهود

وجوه پرداختی بابت فروش (خرید) سرمایه گذاری بلند مدت

جربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی :

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت تسهیلات مالی دریافتی

جربان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

ماشه وجه نقد در آغاز سال مالی

ماشه وجه نقد در پایان سال مالی

مبادلات غیر نقدی

بادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می‌باشد.



شرکت سهامی خاص گج ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

- ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

- ۱-۱- کلیات

این شرکت که در سال ۱۳۷۵/۶/۲۶ شماره ۷۴۶۱ در اداره ثبت شرکت‌های استان فارس بنام شرکت سهامی خاص گج ماشینی فارس به ثبت رسیده است.

- ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

طبق ماده ۲ اساسنامه، فعالیت اصلی شرکت عبارت است از پی جویی، اکتشاف و استخراج و کانه آرایی، انواع کانیهای غیر فلزی، اعم از گج، آهک، سنگهای تزئینی و غیره، تولید، خرید، فروش، واردات و صادرات انواع محصولات معدنی و مصالح ساختمانی؛ طراحی و ساخت ماشین آلات صنعتی در چهار چوب موضوع شرکت، تاسیس شرکت، خرید و فروش سهام و سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها میباشد. بموجب پروانه بهره برداری شماره ۳۰ ۱۲۹۳ مورخ ۱۳۵۱/۱/۲۷ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شد، بهره برداری از کارخانه با ظرفیت تولید روزانه ۵۰۰ تن گج آغاز و در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۵ پروانه تولید پودر گج به شماره ۱۰۸۱۵۶۲۱۰ و به ظرفیت ۱۰۰۰۰۰۰ تن در سال تمدید شده است. در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۰۲ شرکت موفق به اخذ پروانه بهره برداری به شماره ۱۰۸۱۹۰۹۳ درخصوص تولید بتن آماده به ظرفیت سالانه ۵۰۰۰۰۰ تن و تولید بلوک سیمانی به ظرفیت سالانه ۶۰۰۰۰۰۰ عدد در سال شده است.

- ۱-۳- سال مالی شرکت

بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۶/۲۰ سال مالی شرکت از تاریخ اول فروردین ماه هر سال شروع و در پایان اسفند ماه همان سال به اتمام خواهد رسید.

- ۱-۴- اداره امور شرکت

شرکت توسط هیئت مدیره ای متشكل از سه نفر اداره میشود.

- ۱-۵- وضعیت اشتغال

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

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
۲۰	۱۷
۸	۸
۲۸	۲۵

کارکنان دائم

کارکنان قراردادی



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲- مبنای تمهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳- خلاصه اهم روش‌های حسابداری

۱-۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودیهای مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده، نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری و روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین واردہ	مواد اولیه
اولین صادره از اولین واردہ	کالای در جریان ساخت
اولین صادره از اولین واردہ	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

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 می‌شود. در امد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسائی می‌شود.

سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که عنوان دارانی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۱-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود.

مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت باردهی آنها می‌گردد، عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور

۲-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالباتهای مستقیم بر اساس نرخها و روشهای مندرج در صفحه بعد محاسبه می‌شود:

شرکت سهامی خاص گج ماشینی فارس

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائی
نزولی	%۰.۷ و %۰.۸	ساختمانها
مستقیم - نزولی	%۰.۱۲ و %۰.۱۰	ماشین آلات
نزولی	%۰.۲۵ و %۰.۳۰	وسایط نقلیه
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
-	%۱۰۰	ابزار آلات و قالبها
نزولی	%۱۵	كمپرسورها
نزولی	%۲۰	الکتروموتورها
نزولی	%۱۲	مخازن

۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی بعنوان هزینه سال شناسانی میشود، باستثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارائیهای واجد شرایط است.

۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان سحابه و در حسابها منظور میشود.



شرکت سهامی خاص گنج ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۷۵,۷۷۷,۲۹۲	۶,۲۱۱,۸۲۶,۴۶۹	بانک صنعت و معدن (جاری ۱۰۰۰-۳۵۵۸۷)
۲۵۱,۳۲۴,۱۰۴	۲۶۶,۲۹۷,۴۰۸	بانک تجارت شعبه سیمان فارس (جاری ۴۵۵۵۰)
۹۳,۲۸۹,۷۷۵	۲۴۱,۱۹۳,۷۷۴	بانک ملت شعبه چماران (جام ۱۷۸۲۶۴۴۴/۸۳)
۶۸,۶۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۷۵۵,۹۱۸	چکهای، در حربان وصول نزد بانکها
۵۴,۸۸۶,۲۰۱	۱۹,۲۱۶,۹۲۴	بانک تجارت شعبه سیمان فارس (جاری ۴۹۴۸۳)
۵۰,۰۹۹,۸۱۱	۱۴,۴۹۰,۰۶۵	بانک ملت شعبه چماران (جام ۱۷۸۲۶۴۲۹/۱۵)
<u>۱,۱۹۳,۹۴۷,۱۲۳</u>	<u>۶,۸۹۰,۷۹۰,۵۵۸</u>	

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت پسخ زیر تفکیک میگردد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
.	۲,۰۰۲,۹۰۴,۲۰۵	۵-۲ سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک صنعت و معدن - ۱۸ درصد
.	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک تجارت - ۲۲ درصد
۱۵۹,۰۰۰	۱۷۴,۰۳۷,۹۱۱	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک سینا - ۷ درصد
۳۵۱,۴۰۴,۱۴۰	۱۰,۱۶۴۸,۳۱۲	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک بجارت - ۷ درصد
۱۰۴,۴۲۲,۴۷۸	۹,۷۹۹,۵۹۱	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ملت - ۷ درصد
۲,۵۲۲,۲۸۲,۷۸۰	۳۴,۲۲۰,۰۳۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت قرضه‌گذاری سنت و معدن - ۷ درصد
<u>۲,۹۷۸,۲۶۹,۳۹۸</u>	<u>۳۶۹۲,۵۲۰,۰۴۹</u>	

۵-۱ - سود حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها در بادداشت ۲۸ صورتهای مالی لحاظ شده است .

۵-۲ - از مانده حساب کوتاه مدت نزد بانک صنعت و معدن شیراز مبلغ دو میلیارد ریال به عنوان وثیقه تسهیلات دریافتی از همین بانک تا تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۵ الحاظ شده است .

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- حسابها و استاد دریافتی تجاری

حسابها و استاد دریافتی تجاری به شرح زیر میباشد:

بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
حسابهای دریافتی تجاری	۴,۱۳۸,۵۹۶,۳۰۲	۶,۰۰۲,۵۸۴,۵۶۹
اسناد دریافتی تجاری	۲,۳۶۷,۸۹۴,۷۰۰	۱,۱۱۱,۱۴۴,۰۹۶
شرکتهای گروه	۵۵۶,۵۹۱,۸۹۷	۱,۸۲۲,۷۱۴,۲۰۰
	۷,۰۶۳,۱۸۲,۸۷۷	۸,۹۳۶,۲۲۲,۸۷۵

۶-۱- مانده حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک نوع محصول در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
خریداران پتن : تک لبه و بلوك	۱,۴۶۲,۳۷۲,۶۷۲	۲,۳۶۶,۸۸۹,۸۵۶
خریداران محصولات گچی : گچ ساختمانی - سفید کاری - دیوار گچ	۲,۶۷۶,۳۲۲,۶۷۰	۱,۸۹۱,۶۹۳,۰۷۲
خریداران مواد اولیه - سنگ گچ	۰	۱,۷۴۴,۰۰۱,۵۴۱
	۴,۱۳۸,۵۹۶,۳۰۲	۶,۰۰۲,۵۸۴,۵۶۹

۶-۲- تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۹۴۱ میلیون ریال از حساب استاد دریافتی تجاری به حیطه وصول درآمده است.

۶-۳- مانده حساب شرکتهای گروه در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
شرکت سیمان فارس نو - فروش سنگ گچ	۵۵۶,۵۹۱,۸۹۷	۱,۸۲۲,۵۲۶,۴۷۶
سایر	۰	۱,۶۴۰,۱۷۷,۷۷۴
	۵۵۶,۵۹۱,۸۹۷	۱,۸۲۲,۷۱۴,۲۰۰

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷۸۲ میلیون ریال از حسابهای دریافتی تجاری به حیطه وصول درآمده است.

شرکت سهامی خاص گچ ماسنی فارس

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابهای دریافتی

سایر حسابهای دریافتی در تاریخ ترازنامه از قلام زیر تشکیل یافته است:

پدخت	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال
بدهی کارکنان			۲۱۴,۱۸۲,۶۴۹	۲۶۲,۳۸۲,۵۲۸
بدهی اشخاص و شرکتها			۹۵,۷۲۲,-۸۲	۱۲۶,۳۶۶,۳۴۵
	۲-۱	۲-۲	۲-۳	۲-۴
	۲۱۴,۱۸۲,۶۴۹	۲۶۲,۳۸۲,۵۲۸	۹۵,۷۲۲,-۸۲	۱۲۶,۳۶۶,۳۴۵
			۲-۳	۲-۴
	۲-۱	۲-۲	۲-۳	۲-۴
	۲۱۴,۱۸۲,۶۴۹	۲۶۲,۳۸۲,۵۲۸	۹۵,۷۲۲,-۸۲	۱۲۶,۳۶۶,۳۴۵

۷-۱- بدهی کارکنان در تاریخ ترازنامه پسخ یزیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	جمع	بدهی پائدعت	حصه جازی	جمع	بدهی پائدعت	حصه جازی	جمع	بدهی پائدعت	حصه جازی
ریال										
۴۲۴,۱۱۹,۹۷۹	۱۶۱,۶۸۰,...	۱۶۱,۶۸۰,...	۱۶۱,۶۸۰,...	۱۶۱,۶۸۰,...	۴۱۴,۷۹۹,۹۷۶	۱۷۲,۸۰۶,۹۷۶	۱۷۲,۸۰۶,۹۷۶	۱۷۲,۸۰۶,۹۷۶	۱۷۲,۸۰۶,۹۷۶	۲۲۱,۹۹۰,۰۰۰
۲۸۲,۸۸۱,۴۶۹	۱۹۵,۰۰۹,۴۹۳	۱۹۵,۰۰۹,۴۹۳	۱۹۵,۰۰۹,۴۹۳	۱۹۵,۰۰۹,۴۹۳	۱۷۰,۴۱۹,۴۹۳	۸۱,۰۷۰,۵۶۸	۸۱,۰۷۰,۵۶۸	۸۱,۰۷۰,۵۶۸	۸۱,۰۷۰,۵۶۸	۸۹,۳۴۸,۹۰۱
۲۲۲,۹۱۸,۴۹۶	۱۲۵,۷۲۰,...	۱۲۵,۷۲۰,...	۱۲۵,۷۲۰,...	۱۲۵,۷۲۰,...	۲۷۷,۵۱۲,۷۶۱	۱۵۲,۹۸۰,...	۱۲۶,۵۲۲,۷۶۱	۱۲۶,۵۲۲,۷۶۱	۱۲۶,۵۲۲,۷۶۱	۱۲۶,۵۲۲,۷۶۱
۸۴۰,۹۲۰,۳۴۱	۴۹۲,۴۰۹,۴۹۹	۴۹۲,۴۰۹,۴۹۹	۴۹۲,۴۰۹,۴۹۹	۴۹۲,۴۰۹,۴۹۹	۸۶۲,۷۳۳,۷۰۶	۴۰۶,۸۶۰,۵۴۴	۴۰۶,۸۶۰,۵۴۴	۴۰۶,۸۶۰,۵۴۴	۴۰۶,۸۶۰,۵۴۴	۴۵۵,۸۷۲,۶۶۲
(۲۲۴,۱۱۹,۹۷۹)	(۱۸۹,۷۹۱,۷۵۲)	(۱۸۹,۷۹۱,۷۵۲)	(۱۸۹,۷۹۱,۷۵۲)	(۱۸۹,۷۹۱,۷۵۲)	(۲۶۶,۳۰۱,۰۰۰)	(۱۷۲,۸۰۶,۹۷۶)	(۱۷۲,۸۰۶,۹۷۶)	(۱۷۲,۸۰۶,۹۷۶)	(۱۷۲,۸۰۶,۹۷۶)	(۱۹۲,۴۹۰,۰۲۴)
۵۱۶,۸۰۰,۳۹۵	۷۰,۷۶۱,۷۱۶	۷۰,۷۶۱,۷۱۶	۷۰,۷۶۱,۷۱۶	۷۰,۷۶۱,۷۱۶	۴۹۶,۳۳۳,۲۰۶	۲۲۲,۰۵۰,۵۶۸	۲۶۲,۳۸۲,۵۲۸	۲۶۲,۳۸۲,۵۲۸	۲۶۲,۳۸۲,۵۲۸	۲۶۲,۳۸۲,۵۲۸

۷-۲- بدهی اشخاص و شرکتها به شرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال
۲۲۲,۷۲۶,۷۱۲	۲۸۶,۲۷۳۶	۲۲۲,۷۲۶,۷۱۲	۲۸۶,۲۷۳۶
۵۲,۸۵۶,۳۷-	۹۷,۷۶۱,۶-۶	۵۲,۸۵۶,۳۷-	۹۷,۷۶۱,۶-۶
۹۵,۷۲۲,-۸۲	۱۲۶,۳۶۶,۳۴۵	۹۵,۷۲۲,-۸۲	۱۲۶,۳۶۶,۳۴۵

بانک صمت و معدن - سود سپرده های پاکی

سایر

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مواد اولیه	۸-۱	۴,۲۴۳,۹۴۷,۲۹۷
ساختمان	۸-۲	۹۳۲,۳۲۹,۴۴۲
کالای ساخته شده	۸-۳	۱,۴۵۹,۹۲۷,۶۶۸
قطعات و لوازم بدکی		۷۲۴,۵۸۸,۳۵۰
		۷,۳۶۰,۹۰۲,۷۵۷
		۱۲,۲۴۴,۱۲۲,۸۰۷

موجودی های مواد و کالا تا ارزش ۴۰۰۰ میلیون ریال در برایر خطرات احتمالی از پوشش بیمه های برخوردار می باشد.

-۱- موجودی های مواد اولیه بشرح زیر میباشد :

ستگ گچ	واحد	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مقدار	فی	مبلغ - ریال
تن	تقریباً	۷۵,۹۴۰	۶۲,۵۹۳	۴,۸۲۹,۳۰۱,۲۲۲	۲۲,۵۲۵	۴,۲۴۳,۹۴۷,۲۹۷
تن	تقریباً	۱۴,۳۱۵	۱۱۵,۷۲۸	۱,۶۵۶,۶۴۷,۲۲۷	۶۳,۲۴۴	۸۰,۴۴۷,۰۰۰
تن	تقریباً	۴۸۳	۹۱۶,۴۸۸	۳۵۱,۰۱۵,۰۰۰	۶۹۳,۴۲۳	۱۸۷,۲۲۴,۲۶۰
تن	تقریباً	۴۴	۲,۲۲۸,۷۷۴	۱۰۳,۱۱۶,۳۵۶	.	.
تومیس	تقریباً	۲۱	۱,۰۸۷,۶۶	۲۲,۵۷۵,۰۴۵	۸۰,۶۸۱۹	۲۱,۴۶۵,۹۵۵
پرلیکا	تقریباً	۱۷	۱,۸۸۷,۴۵	۲۲,۰۸۵,۸۸۱	۱,۸۷۶,۱۰۲	۲۲,۶۹۷,۸۰۰
پرلیست	تقریباً	۲	۲,۸۴۰,۱۲۸	۵,۶۸۰,۲۷۶	۲,۸۴۰,۱۲۸	۵,۶۸۰,۲۷۶
			۱۰,۱۱,۴۲۱,۱۱۷			۴,۲۴۳,۹۴۷,۲۹۷

-۲- سایر موجودیها بشرح زیر می باشد :

موجودی کبیسه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
موجودی سوخت	ریال	ریال
موجودی های متفرقه	۲۸,۰۴۸,۸۸۸,۳۰۹	۵۸۷,۰۴۴,۷۰۰
موجودی شیمیابی	۱۷۵,۴۲۲,۴۶۱	۹۶,۸۵۰,۵۲۵
موجودی صالح ساختمانی	۸۹,۸۸۷,۴۸۷	۴۷,۹۴۶,۸۰۹
موجودی مطبوعات	۷۷,۱۳۳,۹۷۹	۱۴۴,۶۲۱,۷۱۱
	۳۹,۱۲۴,۷۲۲	۳۵,۲۰۲,۰۲۳
	۲۲,۲۸۰,۹۱۰	۲۰,۷۷۵,۶۶۶
	۲,۲۱۷,۷۷۷,۸۶۵	۹۳۲,۳۲۹,۴۴۲

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲- بهای تمام شده کالای ساخته شده به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۲۰			۱۳۹۲/۱۲/۲۹			واحد	بلوک سیمانی
ریال	فی	مقدار	ریال	فی	مقدار		
۴۲۷,۲۹۴,۳۵۷	۴,۲۲۲	۱۰۱,۲۱۴	۳۴۷,۷۴۲,۷۳۷	۵,۴۱۶	۶۴,۲۰۵	عدد	بلوک سیمانی
۸۶,۸۴۹,۷۸۰	۲۴,۹۱۴	۳,۴۸۶	۱۹۰,۸۱۶,۳۱۴	۳۲,۶۲۵	۵,۸۴۷	مترمربع	دیوارگچ
۷۲,۴۲۸,۶۴۰	۱۴۴,۸۷۷	۵۰۰	۱۲۹,۰۸۱,۶۶۹	۱۴۰,۳۰۶	۹۲۰	تن	پودر گچ سفید کاری
۴-۱,۴۲۵,۰۷۵	۴,۳۸۵	۹۱,۵۴۸	۱۰۷,۴۸۰,۲۹۲	۴,۵۵۲	۲۳۶۱۲	عدد	بلوک تیغه ای ۱-
۱۲۷,۰۱۷,۳۲۹	۶,۸۳۳	۱۸,۵۹۰	۱۰۲,۹۴۹,۹۱۵	۱۱,۵۵۳	۸,۹۱۱	عدد	بلوک تیغه ای ۱۵
.	.	.	۹۲,۳۱۱,۰۵۶	۱۰,۹۱۴	۸,۵۵۰	عدد	بلوک سبک لیکا
۱۴۲,۳۹۲,۲۰۵	۱۳۰,۵۲۶	۱,۹۰	۸۷,۰۷۸,۷۲۱	۱۵۵,۴۹۸	۵۶۰	تن	پودر گچ ساختمانی
۷۸,۱۰۰,۵۹۴	۱۷۲,۱۷۲	۴۵۱	۴۲,۴۰۱,۲۰۴	۱۹۶,۶۷۹	۲۲۱	تن	پودر گچ میکرونیزه
۱۲۴,۴۰۹,۱۸۸	۱۶,۸۵۸	۷,۳۸۰	۴۰,۸۵۵,۹۰۲	۲۰,۳۱۶	۲,۰۱۱	عدد	تک لبه ساختمانی
.	.	.	۲۰,۸۶۵,۷۴۶	۱,۲۵۱,۶۹۴	۱۷	تن	پودر گچ گیتون
۱,۴۵۹,۹۲۷,۶۶۸			۱,۱۶۳,۵۸۲,۵۶۶				



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- پیش پرداختها

پیش پرداختها در تاریخ ترازنامه شامل اقلام زیر میباشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان - پیش پرداخت تهیه طرح توجیهی
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مهدی زارع - پیش پرداخت ساخت قالب پلوک نما
۶۰,۳۸۵,۵۸۰	۵۳,۷۸۰,۳۲۴	پیش پرداخت انجام خدمات بیمه
۱۴۲,۷۴۵,۰۰۰	۲۶,۰۶۰,۰۰۰	سایر
<u>۲۰۳,۱۳۰,۵۸۰</u>	<u>۲۱۲,۳۴۰,۳۲۴</u>	

شرکت سهامی خاص گنج ماشینی فارس

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت در تاریخ نرازنامه به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پاداشت
ریال	ریال	
۱۰,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱ - ۱
۱,۹۵۶,۱۰۴,۵۹۰	۵,۹۲۷,۹۹,۰۰۰	۱۱ - ۲
۱۲,۴۳,۱۰۴,۵۹۰	۱۱,۲۵۷,۹۹,۰۰۰	

سپرده های بلند مدت بانکی

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۱-۱- سپرده های بلند مدت بالکنی شامل سه قفرقه سپرده دو ساله ۲۲ درصد می باشد .

۱۱-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر میباشد :

۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
ریال	ذخیره کاهش	بهای	ارزش	درصد	تعداد	
خالص	خالص	دائمی درآرزو	تمام شده	اسعی	سهام	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲/۵	۵,۸۲۵,۰۰۰
۱,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰,۰۲۵	۱۰۰,۰۰۰
-	۲,۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۲,۰۰۰
۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	-	۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۹۹
۱,۰۶,۰۰۰,۵۹۰	-	-	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۶,۰۰۰,۵۹۰
۱,۹۳۶,۱۰۴,۵۹۰	۵,۹۲۷,۹۹,۰۰۰		۵,۹۲۷,۹۹,۰۰۰			

سیمان فارس

سیمان فیروز کوه

شرکت سنگ های تزئینی نهادان

سیمان خوزستان

سیمان فرمن و خوزستان

۱۱-۲- سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان طی سال مالی ۱۳۹۲ به شرح ذیل به فروش رسیده است :

سود (زیان) فروش	بهای فروش رفته	بهای تمام شده	شرکت سیمان فارس و خوزستان
(۱,۳۱۸,۱۲۱)	۱۰۴,۶۸۷,۶۶۹	۱۰۶,۰۰۵,۵۹۰	



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- سایر داراییها

سایر داراییها بشرح زیر مذکور می‌گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۳۰۲۶۱۷,۷۱۶	۲۲۴,۰۵۰,۵۶۸	۷-۱
۳۱,۷۹۷,۷۵۰	۳۲,۸۵۷,۷۵۰	۱۲-۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۴۵۰۰,۰۰۰	۱۲-۲
۳۴۵۶۱۵,۴۶۶	۳۲۱,۴۰۸,۳۱۸	

۱- افزایش حساب وداعی تلفن با بت خرید دو فقره خط تلفن ثابت جهت شرکت می‌باشد.

۲- افزایش حساب سایر سپرده‌ها با بت سپرده و دیجعه ساختمان انجمن بنی می‌باشد.

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

سرفصل فوق از اقسام زیر تشکیل شده است.

۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
.	۲,۸۲۶,۲۳۱,۷۵۲	شرکتهای گروه - سیمان فارس - بدهی برق و گاز
۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۵۲۰,۰۰۰	۱۳-۱
۲,۱۸۱,۲۹۴,۸۲۸	۱,۷۲۸,۲۴۴,۸۲۵	۱۲-۲
۳,۴۲۸,۲۹۴,۸۲۸	۷,۰۴۵,-۹۶۵۸۷	اسناد پرداختنی فروشنده‌گان کالا و خدمات

۱- حساب اسناد پرداختنی تجاری به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۱,۷۱۷,۲۰۰,۰۰۰
.	۵۵۳,۳۲۰,۰۰۰
۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۵۲۰,۰۰۰

۱۲- مانده حساب فروشنده‌گان کالا و خدمات به مبلغ ۱.۷۳۸ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه با بت مطالبات خرید گیشه گچ، استخراج، بارگیری و حمل سنگ از معادن و کارکرد پیمانکاران تولید بلوك، بنن، دیوار گچ، بارگیر خانه، تعمیرات مکانیکی و هرقی در اسفند ماه ۹۲ می‌باشد.

شرکت سهامی خاص تجیع ماشینی فارس

بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴- سایر حسابهای پرداختی

سلیمانیهای پرداختی از القام زیر تشکیل شده است:

(تجدید از امداد شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پرداخت
ریال	ریال	
۴۹۹,۳۸۸,۳۶۲	۲,۰۸۵,۲۲۳,۸۲۲	۱۴-۱
۷۱۹,۵۸۶,۴۰۵	۱,۷۴۵,۲۸-۵۲۱	۱۴-۲
۱,۷۴۱,۱۱۸,۰۲۱	۱۵,۰۷۱,۱۱۰	سپرده سس الیام کار پیمانکاران
۱,۴۸۷,۸۲۳,۹۲۲	۷۸۴,۸۵۷,۴۱۹	سپرده بهمه پیمانکاران
۹۹,۴۲,۸۵۸	۲۸۶,۷۲۴,۵۶۹	ذخیره هزینه های پرداختی
۳۲۶,۰۵,۰۰۰	۲۶۶,۳۰۰,۰۰۰	صندوق پس انداز وام
۱۳۵,۱۶۶,۳۶۱	۳۱۴,۳۵۶,۷۸۹	مالیات بر ارزش افزوده
۴۷,۸۷۷,۶۴۱	۲۰,۹۵۷,۰۹۶	عوارض بر ارزش افزوده
۱۴۵,۰۹۷,۱۳۴	۱۳۹,۷۶۱,۲۸۸	حق بهمه های پرداختی
۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مزايدة و مناقصه
۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱۳۷,۲۹۷,۷۰۹	۸۱,۰۲۴,۵۹۲	مالیات های نکلیفی
۵۶,۳۲۲,۶۱۳	۸۰,۰۵۸,۶۲۵	سایر القام
۵,۳۲۲,۵۶۹,۱۲۸	۷,۸۱۶,۷۸-۰,۷۶۸	
(۳۲۴,۱۱۹,۹۷۶)	(۳۶۶,۳۰۰,۰۰۰)	کسر میلود صندوق پس انداز وام کارگران
۵,۰۰۸,۴۴۹,۱۵۲	۷,۴۴۹,۹۸-۰,۲۶۸	

۱۴-۱ - مانده حساب بدھی به شرکتهای گروه در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۳۵۷,۰۰۰	شرکت سیمان فارس و خوزستان - بابت افزایش سرمایه شرکت سیمان فارس
۷۷۸,۵۸۸,۳۶۲	۶۹,۴۶۶,-۰۲	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان - تنه خرید پس بتن
۴۹۹,۳۸۸,۳۶۲	۲,۰۸۵,۲۲۳,۸۲۲	

۱۴-۲ - مانده حساب علی الحساب خریداران و برگ فروشهای ابطالی به مبلغ ۱,۷۴۵ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه بابت علی الحساب خریداران معمول بابت برگ فروشهای ابطالی و اتفاقه دریافت قراردادهای بتن سپاهش

۱۴-۳ - ذخیره های پرداختی در تاریخ ترازنامه از القام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۵,۰۳۷,۵۹۶	۷۳۷,۴۶۸,۶۰۰	عوارض و حقوق دولتی معدن
۴۴,۰۰۵,۲۶۲	۱۳,۲۷۵,۶۶۶	سایر هزینه های پرداختی
۹۹,۴۲,۸۵۸	۲۸۶,۷۲۴,۵۶۹	

۱۵- پیش دریافتها

پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۱۵,۵۲۶,۰۲۲	.	پیش دریافت فروش محصولات شرکت



شرکت سهامی خاص گنج مالی

بادداشت‌های توپخانی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶ - دختره مالیات

مالیات برآمد شرکت ناپایان سال مالی منتهی به ۲۹ اکتبر ۱۳۸۹ ۱۳۵۲ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات برداختی) برای سالیان ۱۳۹۰ تا سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۵۲ به شرح جدول زیر است:

سال مالی	سود (ریال)	ابزاری	تشخیص	قطعی	برداخت شده	مالیات	ابزاری	تشخیص	قطعی	مالیات	اعوامه	مالیات
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۷۱۷۴۰	۱۳۹۷۱۷۴۰	(تحتبرداری شده)									
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۹۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۸۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۷۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۶۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۵۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۴۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۳۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۲۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۱۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۶/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۵/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۴/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰											
۱۳۰۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷۱۷۴۰		</									

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام پرداختی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ماهه ابتدای سال
۲,۵۸۶,۸۹۸,۴۳۰	۱,۹۹۷,۴۹۰,۰۰۰	تخصیص طی سال
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت طی سال
(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۹۸,۶۹۹,۶۰۰)	ماهه پایان سال
۱,۹۹۷,۴۹۰,۰۰۰	۴,۹۹۸,۷۹۰,۴۰۰	

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

۱۸-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در حسب مبانی مختلف بشرح زیر است:
الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بانک صنعت و معدن
۹,۸۷۶,۵۸۲,۹۳۸	۱۳,۳۷۹,۶۹۵,۱۰۰	بانک تجارت
۶,۱۱۲,۱۲۶,۵۷۳	-	
۱۵,۹۸۸,۷۰۹,۰۵۱	۱۳,۳۷۹,۶۹۵,۱۰۰	کسر می شود: سودوکارمزد سالهای آتی
(۱,۲۵۲,۵۴۲,۹۵۲)	(۱,۳۷۹,۶۹۵,۱۰۰)	
۱۴,۷۳۶,۱۶۵,۵۵۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حصه بلند مدت
-	-	حصه جاری
۱۴,۷۳۶,۱۶۵,۵۵۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ب- به تفکیک فرض سودوکارمزد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸ درصد
۹,۲۱۸,۷۹۵,۴۹۱	-	۱۱ درصد
۵,۵۱۷,۳۷۰,۰۶۸	-	۲۱ درصد
۱۴,۷۳۶,۱۶۵,۵۵۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

ج- به تفکیک زمانی دیدخت:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳
۱۴,۷۳۶,۱۶۵,۵۵۹	-	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲
۱۴,۷۳۶,۱۶۵,۵۵۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

درقبال وامهای دریافتی؛ سفته و سپرده های بانکی کوتاه مدت یعنوان و تیغه ارائه گردیده است.

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۰۲۲,۶۲۹,۶۰۵	۲,۴۱۸,۸۳۵,۹۲۷	مانده در ابتدای سال
(۱۲۵,۵۶۶,۲۴۵)	(۴۴۹,۲۲۰,۷۵۵)	برداخت شده طی سال
<u>۵۲۰,۷۱۲,۵۶۷</u>	<u>۶۷۴,۰۹۲,۸۸۶</u>	ذخیره تامین شده طی سال
<u>۲,۴۱۸,۸۳۵,۹۲۷</u>	<u>۲,۶۴۳,۷۰۸,۰۵۸</u>	مانده در پایان سال

۲۰- سرمایه

اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

سها مداران	تعداد سهام	درصد	مبلغ - ریال
شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	۴,۹۹۸,۹۹۶,۰۰۰	۹۹.۹۷۹۹۲	۴,۹۹۸,۹۹۶
شرکت سهامی عام فارسیت اهواز	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۵۰۰
شرکت سهامی عام سیمان آبیک	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۵۰۰
شرکت سهامی عام سیمان غرب	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۴۰	۲
شرکت سهامی عام سیمان فارس نو	۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۴۰	۲
	<u>۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۵,۰۰۰,۰۰۰</u>

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۸ اساسنامه تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. بنابراین با توجه به رسیدن مبلغ اندوخته به مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص مبلغی به اندوخته قانونی منتقل نگردیده است اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تغییر بین سهامداران نمی‌باشد.

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲-فروش خالص

۲۲-۱ - فروش خالص بر حسب انواع محصولات به شرح زیر قابل تنکیک می باشد :

نام محصول	واحد	سال ۱۳۹۱			سال ۱۳۹۲		
		مقدار	نرخ متوسط	مبلغ - ریال	مقدار	نرخ متوسط	مبلغ - ریال
انواع بتن	تن	۸۱,۹۰۲	۴۰,۶,۹۶۷	۲۲,۲۲۱,۶۰,۵,۱۸۱	۱,۶۵۲۷	۲۸۰,۴۸۵	۲۹,۸۷۹,۳۰,۶,۸۹۲
گچ کیسه‌ای ساختمانی	تن	۳۷,۶۸۶	۵۱۵,۳۱۲	۱۹,۴۲۰,۱,۰۸,۵۴۶	۴۰,۹۰۹	۲۲۶,۱۱۱	۱۳,۶۶۸,۱۸۲,۸۶۹
بلوک سیمانی	عدد	۱,۷۲۴,۵۷۶	۷۶۷۸	۱۳,۲۱۸,۴۸۲,۴۵۵	۱,۵۷۹,۵۵۷	۵,۵۱۶	۸,۷۱۲,۳۷۶,۱۵۲
گچ کیسه‌ای سفید کاری	تن	۱۶,۳۵۸	۳۷۲,۷۲۵	۶,۲۰۸,۸۳۹,۶۲۴	۱۱,۲۸۶	۳۲۵,۱۰۳	۳۶۶۹,۲۴,۶۳۸
دبوار گچ	مترمربع	۵۵,۲۵۲	۵۲,۴۹۷	۲,۹۰۰,۵۶۵,۶۸۶	۷۵,۷۶۰	۴۱,۷۲۵	۳,۱۶۱,۸۵۲,۱۰۴
سنگ گچ خرد شده	تن	۵,۵۷۱	۲۲۱,۰۰۵	۱,۲۲۱,۲۶۴,۵۶۰	۴۹,۲۸۷	۹۶,۷۹۶	۴,۷۷۰,۸۰۷,۴۷۰
بلوک سبک ۱۵	عدد	۷۵,۷۴۵	۹,۷۹۴	۷۴۱,۸۲۱,۵۶۳	۸۴,۲۹۵	۷,۶۱۶	۶۴۱,۹۹۷,۲۱۶
بلوک سبک ۱۰	عدد	۶۷,۹۳۶	۹,۹۶۳	۴۷۲,-۲۷,۳۰۴	۵۲,۰۴۲	۵,۰۶۴	۲۶۸,۶۱۹,۹۱۷
گچ گپتون	تن	۲۲۲	۲,۰۲۹,۵۶۴	۴۵۱,۲۲۲,۹۴۵	۲۶۸	۱,۰۵۶,۴۸۹	۲۸۲,۴۷۶,۴۴۳
گچ میکرونیزه	تن	۴۸۱	۵۵۴,۶۷۲	۲۶۶,۹۳۰,۴۲۲	۲,۳۵۵	۲۴۹,۱۰۹	۸۲۲,۱۲۰,۴۲۲
تل لبه سیمانی	عدد	۵۶۵۸	۲۸,۷۵۲	۱۶۲,۶۸۰,۸۵۲	۱۶,۰۱۵	۲۱,۷۲۰	۲۵۸,۶۹۹,۷۲۰
بلوک سبک لیکا	عدد	۵۱۸	۱۴,۷۱۷	۷,۵۲۲,۴۰۶	-	-	-
سنگ گچ از معدن	تن	-	-	-	۴۷,۲۵۸	۷۷,۴۹۹	۳۶۶۲,۴۶۱,۹۲۰
					<u>۷۸,۰۵۱۴,۱۹۲,۵۴۵</u>	<u>۵۹,۹۰۰,۱۴۱,۷۸۵</u>	

۲۲-۲ - قیمت فروش محصولات با توجه به بهای مواد اولیه و هزینه های شرکت : توسط هیئت مدیره شرکت تعیین می گردد .



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲-۳ - مشتریان عمده محصولات شرکت بر اساس صورتحسابهای صادره بشرح زیر است:

ردیف	سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		نام مشتری
	ردیف	مبلغ - ریال	ردیف	مبلغ - ریال	
۱۵		۱۰,۷۹۲,۹۱۴,۳۹۵	۲۲	۱۷,۳۲۱,۷۷۶,۳۷۷	شرکت تعاضی خدمات پشتیبانی کارکنان گچ
.	.	.	۶	۴,۳۴۲,۳۹۴,۶۱۱	رسول کشاورز
۴		۲,۶۱۱,۷۰۵,۷۴۴	۵	۴,۳۰۵,۶۴۴,۵۹۱	شرکت سرمایه گذاری مسکن
۳		۲,۳۹۲,۴۶۱,۰۷۶	۴	۲,۸۲۲,۱۴۵,۹۳۵	شرکت توزیع گچ
۱		۹۰۵,۳۹۷,۴۱۲	۲	۲,۵۰۴,۱۸۹,۸۲۱	شرکت فارس تست
۱		۶۳۷,۸۱۰,۶۵۶	۲	۲,۱۱۶,۳۳۱,۵۴۹	گودرز فراز
۳		۱,۹۲۰,۲۶۲,۰۸۰	۱	۱,۱۶۵,۶۳۲,۹۶۰	شرکت سیمان فارس نو
.	.	.	۱	۱,۱۵۰,۰۳۱,۸۱۸	غلامرضا مهرزاده
.	.	.	۱	۹۷۹,۸۲۷,۰۷۹	شرکت کوه پیکر فارس
.	.	.	۱	۹۳۵,۳۴۳,۹۴۴	محمد مهدی نادری
.	.	.	۱	۶۴۴,۵-۷,۷۱۵	حسید رحیمی
.	.	.	۱	۶۰۹,۷۳۲,۶۳۹	مهدی بازرگان زاده
.	.	.	۱-	۶۰۲,۹۸۸,۸۱۵	حسید مهدی پرواس
۷۳		۵۰,۶۳۹,۵۹۰,۴۲۲	۵۰	۳۹,۰۱۲,۶۴۵,۶۹۱	سایر
۱۰۰		۶۹,۹۰۰,۱۴۱,۷۸۵	۱۰۰	۷۸,۵۱۴,۱۹۳,۵۴۵	

۳۹,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به ۸۰۰ فقره فروش محصولات به سایر اشخاص، می‌باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲-۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است :

درصد سود(زیان)

نخالص به فروش	سود(زیان)نخالص	بهای تمام	فروش	شرح
۷۶	۹۳۵,۱۳۵,۵۳۲	۲۹۶,۱۲۹,۰۲۸	۱,۲۳۱,۲۶۴,۵۶۰	سنگ گچ خرد شده
۵۳	۱۰,۳۲۰,۳۵۹,۳۴۲	۹,۰۹۹,۷۴۹,۲۰۴	۱۹,۴۲۰,۱۰۸,۵۴۶	گچ کیسه ای ساختمانی
۴۱	۶۷,۳۰۰,۴۷۵	۹۵,۳۸۰,۳۷۸	۱۶۲,۶۸۰,۸۵۳	تک لبه سیمانی
۳۹	۱,۱۲۴,۳۲۷,۶۹۸	۱,۷۷۶,۲۲۷,۹۸۸	۲,۹۰۰,۵۶۵,۶۸۶	دیوار گچ
۳۸	۲,۳۳۷,۵۵۳,۸۵۶	۳,۸۷۱,۲۸۵,۷۶۸	۶,۲۰۸,۸۳۹,۶۲۴	گچ کیسه ای سفید کاری
۲۴	۹۰,۳-۵,۰۱۷	۱۷۶,۶۲۵,۴۰۵	۷۶۶,۹۳۰,۴۲۲	گچ کیسه ای ^{۱۰} کرونیزه
۲۵	۱۶۲,۷۹۷,۴۱	۳۰۹,۲۴۰,۲۶۳	۴۷۲,۰۳۷,۳۰۴	بلوک سبک ۱۰
۳۱	۴,۱۲۲,۹۶۷,۱۰۲	۹,۱۹۵,۵۱۵,۶۵۳	۱۲,۳۱۸,۴۸۳,۴۵۵	بلوک سبک سیمانی
۲۶	۱,۹۷۰,۱۷۵	۵,۶۵۳,۲۲۱	۷,۶۲۲,۴۰۶	بلوک سبک لیکا
۲۵	۸,۴۴۴,۱۴۷,۸۸۰	۲۴,۸۸۷,۴۵۷,۳۰۱	۳۲,۳۳۱,۶۰۵,۱۸۱	انواع بتن
۱۹	۸۴,۵۷۹,۹۲۰	۳۶۶,۵۵۳,-۲۵	۴۵۱,۲۲۲,۹۴۵	گچ کیسه ای گیپتون
(۷)	(۴۵,۵۱۴,۷۳۸)	۷۸۷,۳۳۶,۵۰۱	۷۴۱,۸۲۱,۵۶۳	بلوک سبک ۱۵
۳۵	۲۷,۶۴۶,۹۴۰,...	۵۰,۸۶۷,۲۵۳,۵۴۵	۷۸,۵۱۴,۱۹۳,۵۴۵	جمع



شرکت سهامی خاص گج ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۳ - بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته به ترتیب زیر محاسبه شده است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
ریال	ریال		
۲۸,۹۱۹,۸۴۷,۱۴۱	۲۷,۴۷۰,۳۵۸,۰۳۷	۲۳ - ۱	مواد مستقیم مصرفی
۶,۸۰۴,۰۲۰,۶۹۴	۷,۷۹۳,۳۱۴,۳۰۵	۲۳ - ۲	دستمزد مستقیم
۱۵,۰۸۶,۷۱۶,۵۰۴	۱۷,۷۲۹,۳۹۳,۵۵۲	۲۳ - ۳	سردار
(۲,۲۹۲,۳۸۹,۰۵۵)	(۲,۴۱۵,۲۲۷,۹۷۲)	۲۳ - ۴	کسر میشود : هزینه های جذب نشده در تولید
۴۸,۵۱۷,۱۹۵,۲۸۴	۵۰,۵۷۷,۸۳۷,۹۲۲		جمع هزینه های تولید اضافه میشود :
۲,۱۰۰,۰۱۸,۸۱۷	۱,۴۵۹,۹۲۷,۶۶۸		موجودی کالای ساخته شده اول سال مالی کسر میشود :
(۲۹۵,۵۱۹,۱۲۵)	(۶,۹۲۸,۴۷۹)		مصارف کالای ساخته شده (به قیمت تمام شده)
۵۰,۳۲۱,۶۹۴,۹۷۶	۵۲,۰۳۰,۸۳۷,۱۱۱		بهای تمام شده کالای آماده برای فروش کسر میشود :
(۱,۴۵۹,۹۲۷,۶۶۸)	(۱,۱۶۳,۵۸۲,۵۶۹)		موجودی کالای ساخته شده پایان سال مالی
۴۸,۸۵۱,۷۶۷,۳۰۸	۵۰,۸۶۷,۲۵۳,۵۴۵		بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۲۳- مواد اولیه مصرفی از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	هزینه های استخراج و حمل سنگ گچ
۱۰,۶۱۵,۷۰۱,۷۷۷	۳,۷۲۲,۶۲۵,۴۳۲	سیمان خریداری شده
۱۲,۸۸۲,۸۵۵,۶۴۶	۱۴,۹۹۹,۱۲۸,۹۵۹	ماسه خریداری شده
۷,۹۹۹,۶۹۵,۴۷۷	۱۰,۹۲۲,۸۲۷,۴۶۷	انواع پامیس و پرلیکا
۱۱۵,۹۰۷,۲۰۰	۴۱۵,۷۴۹,۹۹۹	انواع لیکا
.	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	
<u>۲۲,۶۱۴,۱۶۰,۱۰۰</u>	<u>۳۰,۲۲۷,۸۳۱,۸۵۷</u>	مواد اولیه خریداری یا استخراج شده طی سال مالی
<u>۵۴۹,۶۲۴,۲۳۸</u>	<u>۴,۲۴۲,۹۴۷,۲۹۷</u>	موجودی مواد اولیه در اول سال مالی
<u>۲۲,۱۶۳,۷۹۴,۴۳۸</u>	<u>۲۴,۴۸۱,۷۷۹,۱۵۴</u>	مواد اولیه آماده مصرف
		کسر میشود :
(۴,۲۴۲,۹۴۷,۲۹۷)	(۷,-۱۱,۴۲۱,۱۱۷)	موجودی پایان سال مواد اولیه
(۴,۲۴۲,۹۴۷,۲۹۷)	(۷,-۱۱,۴۲۱,۱۱۷)	
<u>۲۸,۹۱۹,۸۴۷,۱۴۱</u>	<u>۲۷,۴۷۰,۳۵۸,۰۳۷</u>	مواد اولیه مصرف شده در تولید

۱-۲۳- میزان و ارزش مواد اولیه استخراج شده بشرح زیر میباشد :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲						
مبلغ - ریال	نرخ متوسط	مقدار	مبلغ - ریال	نرخ متوسط	مقدار	نرخ متوسط	مقدار
۷,۱۲۹,۴۷۳,۷۷۰	۴۴,۷۶۳	۱۵۹,۲۷۱	۲,۵۲۳,۷۸۸,۷۶۸	۶۷,۰۰۲	۳۷,۶۶۷	معدن قره آچاج	
۳,۴۸۶,۲۲۸,۰۰۷	۳۸,۳۱۲	۹۰,۹۹۵	۱,۲۰۳,۸۳۶,۶۶۴	۵۶,۶۴۲	۲۱,۲۵۳	معدن پسکوهک	
<u>۱۰,۶۱۵,۷۰۱,۷۷۷</u>	<u>۲۵۰,۲۶۶</u>	<u>۲۵۰,۲۶۶</u>	<u>۳,۷۲۲,۶۲۵,۴۳۲</u>	<u>۱۲۰,۹۲۱</u>	<u>۵۸,۹۲۱</u>	سنگ گچ خریداری شده	

۲-۱-۲۳- در سال مورد گزارش معادل ۳۰,۲۲۸ میلیون ریال مواد اولیه (سال قبل ۳۲,۶۱۴ میلیون ریال) خریداری شده است .
تمامی کنندگان مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هریک به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۲	نرخ	مقدار	فروشنده
ریال	ریال	تن	
۱۴,۹۹۹,۱۲۸,۹۵۹	۸۳۷,۱۱۵	۱۷,۹۱۸	شرکت سیمان فارس و فارس نو-سیمان
۱۰,۹۲۲,۸۲۷,۴۶۷	۱۰,۶,۵۳۵	۱۰۲,۵۲۸	ماسه شوبی قضاوی - شن و ماسه
۴۱۵,۷۴۹,۹۹۹	۹۴۴,۰۰۷	۴۴۰	معدن قره چسن - پوکه ماسه ای و عدسی
۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۶,۳۶۵	۷۴	متفرقه - انواع لیکا
<u>۲۶,۵۱۰,۲۰۶,۴۲۵</u>		<u>۱۲۰,۹۶۰</u>	جمع

۳-۱-۲۳- به دلیل وجود دبهی کافی سنگ گچ در مدل کارخانه استخراج سنگ گچ نسبت به سال مالی قبل کاهش داشته است .

۴-۱-۲۳- هزینه استخراج و حمل سنگ گچ بلیت پرداخت به پیمانکاران معدن جهت استخراج و حمل سنگ گچ به شرکت می باشد .

۵-۱-۲۳- دلیل افزایش مصرف پامیس نسبت به سال قبل، افزایش تولید بلوک، ۱۵ سبک و نرخ پامیس می باشد .

۶-۱-۲۳- لیکا مصرفی جهت تولید بلوک سبک لیکا می باشد .

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۳-۲-هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۴۳۶,۹۲۴,۳۲۳	۲۴۸,۱۷۷,۸۵۲	حقوق و دستمزد ثابت
۲۸۳,۱۱۲,۲۳۱	۲۰۴,۷۵۴,۷۴۶	اضافه کاری و نوبت کاری
۱۹۹,۴۴۸,۱۳۱	۱۶۱,۹۹۹,۶۱۳	حق بیمه های سهم کارفرما
۱۰۲,۳۲۵,۴۲۵	۶۴,۸۸۱,۱۷۰	عیدی و پاداش
۱۰۳,۵۵۴,۸۷۱	۱۱۶,۸۸۵,۲۹۷	مزایای پایان خدمت و بازخرید مرخصی
۸۵,۰۲۴,۵۱۶	۷۶,۵۸۸,۶۹۸	غذا و شیر و پیغ مصرفی
۶۱,۵۲۷,۷۲۰	۷۸,۲۵۷,۳۰۰	پاداش تولید و تحويل
۵۹,۱۲۴,۶۵۸	۴۴,۰۳۲,۵۰۰	سایر مزایا و فوق العاده ها
۶۵,۹۵۲,۴۷۵	۴۴,۷۳۸,۷۷۴	سایر هزینه های کارکنان
۵۴,۰۷۰,۲۵,۳۲۴	۶۵۵۲,۹۹۸,۴۰۵	حقوق و دستمزد و مزایای غیر کارکنان (دستمزد مقاطعه کاری)
۶۸,۴۰۲,۰۶۹۶	۷,۷۹۲,۳۱۴,۳۰۵	

۲۳-۲-۱-کاهش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل بازنشسته شدن ۲ نفر از پرسنل بخش تولید می باشد.

۲۳-۲-۲-افزایش حقوق و دستمزد غیر کارکنان نسبت به سال مالی قبل با افزایش قیمت قرارداد بیسانکاران تولید و افزایش تولید بلوک سیمانی طی سال مالی ۱۳۹۲ می باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۳-۳- هزینه‌های سربار از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت
ریال	ریال	
۲,۷۵۲,۱۶۵,۷۷۶	۲,۱۱۶,۱۳۹,۹۶۹	دستمزد کارمزدی و مقاطعه کاری
۲,۲۶۷,۱۵۵,۲۹۸	۲,۲۴۶,۶۷۹,۸۲۱	کیسه مصرفی
۲,۴۴۳,۹۰۲,۵۰۵	۲,۴۶۴,۹۲۱,۸۲۴	استهلاک
۲,۱۹۵,۵۳۰,۵۲۸	۲,۳۷۱,۸۶۶,۹۸۶	هزینه‌های دستمزد وسایر مزایای پرسنلی
۱,۴۴۷,۷۵۲,۸۵۰	۱,۵۲۵,۶۱۰,۵۸۸	گاز مصرفی
۱,۲۴۱,۵۲۹,۵۵۰	۱,۴۷۲,۷۵۲,۰۳۶	اجاره و سایط نقلیه و ماشین آلات
۱,۱۶۲,۷-۷,۱۷۸	۱,۲۶۸,۰۰۹,۳۴۰	برق مصرفی
۶۰۲,۰۷۱,۰۲۳	۸۱۸,۸۸۰,۹۵۴	تعمیر و نگهداری و سایط نقلیه
۵۱۲,۸۴۰,۶۳۱	۴۳۰,۳۷۶,۰۴۳	تعمیر و نگهداری ماشین آلات
۲۶۸,۱۳۸,۶۳۰	۴۱۶,۷۴,۵۷۶	روغن مصرفی
۲۸۲,۲۷۴,۷۹۹	۳۲۹,۰۲۱,۲۲۴	سوخت مصرفی (گازوئیل . بنزین . نفت سفید)
۲۰۹,۸۱۳,۱۶۴	۲۵۷,۲۶۶,۷۵۲	حق بیمه و عوارض
۴۴,۰۶۵,۵۱۸	۱۴۲,۸۵۹,۷۷۵	زیست محیطی
۸۰,۱۶۷,۴۹۳	۴۷,۰۸۸,۴۱۹	سایر هزینه‌های تعمیرات و نگهداری
۳۳,۱۸۹,۸۹۴	۶۵,۴۴۴,۸۶۳	کیسه فیلتری و مواد نسوز
۸۷۳,۷۰۰,۴۲۰	۱,۴۲۰,۹۰۰,۱۰۳	سایر اقلام مصرفی
۱۶,۴۱۷,۰۰۵,۲۵۷	۱۹,۵۰۴,۸۹۳,۲۸۲	کسر میشود :
(۶۶۶,۵۹۳,۴۰۸)	(۹۶۲,۴۰۷,۱۱۴)	سهم هزینه‌های مالی و اداری از سربار تولید
(۶۶۲,۶۹۵,۴۴۵)	(۸۱۳,۰۹۲,۶۱۶)	سهم هزینه‌های توزیع و فروش از سربار تولید
(۱,۳۳۰,۲۸۸,۷۵۳)	(۱,۷۷۵,۲۹۹,۷۳۰)	
۱۵۰,۸۶,۷۱۶,۵۰۴	۱۷,۷۲۹,۳۹۳,۵۵۳	

۲۳-۳-۱- مبایی تسهیم سهم هزینه‌های سربار به هزینه‌های توزیع و فروش و مالی و اداری بر اساس هزینه‌های پرسنلی و درصد خدمات انجام شده می باشد.

۲۳-۳-۲- افزایش هزینه‌های حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل بابت افزایش قانونی اداره کار می باشد. در ضمن یک نفر از پرسنل بخش کمکی تولید در طی سال مالی ۱۳۹۲ بازنگشته شده و یک نفر نیز به بخش توزیع و فروش منتقل شده است.

۲۳-۳-۳- افزایش هزینه‌های تعمیر و نگهداری و سایط نقلیه بابت هزینه تعمیرات تراک میکسرها و لودرهای شرکت می باشد.

۲۳-۳-۴- سایر اقلام مصرفی بابت هزینه‌های نوشت افزار : پست و مخابرات و آموزش می باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۳-۴- مقابله مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی نتایج زیر را نشان می‌دهد:

نوع محصول	گچ ساختمانی	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی
گچ سفید کاری	تن	تن	۱۰۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۴۱۶,۶
گچ میکرونیزه	تن	تن	۹۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۷۰,۷۸
گچ گیستون	تن	تن	۳,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۹۰
دیوار گچ	متر مربع	متر مربع	۹۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۲۳۹
ملوک سپمانی	عدد	عدد	۱۶۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۵۶,۱۳
ملوک سپک ۱۵	عدد	عدد	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۶۶
ملوک سپک لیکا	عدد	عدد	۳۰۰,۰۰۰	۰	۹,۰۶۸
نگ لبه سیمانی	عدد	عدد	۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۷۰۰
تن	تن	تن	۱۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰	۸۱,۹۰۲

کاهش تولید گچ در سال جاری نسبت به ظرفیت قابل دسترس مانع از عدم وجود تقاضا در بازار بوده است.

سرانجام فواید تولید گچ در سال ۱۳۹۲ مبلغ ۲,۴۱۵ میلیون ریال از هزینه های سپار تولید بنتوج متندرج در جدول ذیل در تولید جذب نگردد

واحد تولید	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	استفاده شده	استفاده نشده	درصد ظرفیت	هزینه های ثابت	هزینه های جذب نشده
سیاب سنگ	۲۸۸,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰	۷۷,۱۶۵	۲۱۰,۸۳۵	۷۲,۲۱	۴۲۶,۴۱۹,۰۳۴	۳۱۹,۴۸۶,۹۹۴
لوره ۳۰۰ تنی	۹۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۰,۸۲۵	۳۹,۱۶۵	۶۵,۲۸	۱,۳۹۶,۹۶۷,۴۹۳	۹۱۱,۸۸۱,۰۷۷
لوره ۶۰۰ تنی	۱۰۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۵۰,۷۶۰	۳۹,۲۴۰	۴۲۶۰	۲,۰۵۱,۴۶۶,۸۹۶	۸۹۶,۴۴۹,۸۲۴
لچ میکرونیزه	۶,۰۰۰	۴,۵۰۰	۴۹۰	۴,۰۱۰	۰,۸۹,۱۱	۱۸۵,۲۲۴,۷۵۱	۱۶۵,۱۵۷,۰۶۲
لچ گیستون	۳,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۹	۱,۲۶۱	۸۴,۰۷	۱۴۷,۸۰۳,۰۶۷	۱۲۴,۲۵۳,۳۱۸
	۲,۴۱۵,۲۲۷,۹۷۲						



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۴- هزینه‌های اداری و عمومی

هزینه‌های اداری و عمومی مشکل اقلام زیر می‌باشد:

بادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مرایا	۲۴.۱	۲,۱۷۸,۷۲۶,۸۸۴
مزایای پایان خدمت و مرخصی	۲۴.۲	۲۴۸,۰۱۵,۲۴۸
پاداش هیئت مدیره	۲۴.۳	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری		۲۴۹,۴۸۲,۵۲۷
مواد کمکی، ولایم مصرفی		۳۱۴,۴۲۷,۱۰۲
حق الرحمه پیمانکاری		۲۴۵,۴۵۰,۰۰۰
حسابرسی		۱۹۶,۹۱۲,۲۸۴
استهلاک		۱۷۲,۳۱۶,۸۵۶
حق حضور اعضاء هیئت مدیره		۷۹,۲۰۰,۰۰۰
نعمیرات و نگهداری		۱۰۳,۲۴۳,۸۴۵
چاپ و مطبوعات		۵۳,۹۶۹,۴۱۴
حق بیمه و عوارض		۵۱,۴۰۳,۹۷۰
پست و مخابرات		۲۲,۷۰۹,۴۰۸
آموزشی		۸,۹۶۰,۰۰۰
ورزشی		۲۲,۷۱۰,۰۰۰
آگهی و تبلیغات		۱۱۰,۰۰۰
سایر		۴۱۹,۸۸۶,۸۶۲
اضافه می شود:	۱۶۲,۳۸۷,۹۰۰	۵,۲۱۷,۵۲۴,۴۵۱
سریار تهییمی به دوابر اداری و عمومی	۹۶۲,۴۰۷,۱۱۴	۶۶۶,۵۹۳,۴۰۸
	۷,۳۹۵,۵۷۹,۸۹۸	۵,۸۸۴,۱۲۷,۸۵۹

۲۴-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل با بت افزایش قانونی اداره کار شرکت می باشد.

۲۴-۲- افزایش هزینه مزایای پایان خدمت و مرخصی نسبت به سال مالی قبل با بت سنت سالی دو ماه نفر از پرسنل بازنیسته طی سال مالی ۱۳۹۲ می باشد.

۲۴-۳- هزینه پاداش هیئت مدیره با بت پاداش مصوب مجمع عمومی سال مالی ۱۳۹۱ می باشد.

۲۴-۴- سایر هزینه ها با بت هزینه گاز و برق مصرفی، کارمزد بانکی و مصرف داخلی کالای ساخته شده می باشد.

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۵- هزینه‌های توزیع و فروش

هزینه‌های توزیع و فروش شرکت مشتمل از اقلام زیر است:

بادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال
	ریال	ریال	
حقوق و دستمزد موظایا	۲۵-۱	۱۵۲۰۶۹۱۶۵۴	۸۲۶۰۷۳۱۶۰
آگهی و تبلیغات	۲۵-۲	۷۵۸۹۳۶۲۵۹	۳۷۲۰۹۹۵۰۱
دستمزد مقاطعه کاری	۲۵-۳	۱۳۰۲۶۴۶۸۸	۷۹۷۰۹۳۱۷
کرایه حمل سنگ گچ	۲۵-۴	۴۰۲۲۰۰۲۵۳	۲۰۶۶۴۰۰
اجاره ساختمان	۲۵-۵	۱۰۵۰۰۰۰۰	.
چاپ و مطبوعات و مخابرات		۲۴۶۲۰۴۷۹	۲۱۷۵۸۷۸۰
استهلاک		۱۱۱۷۷۰۴۱	۵۹۴۱۸۵۳
حق الزحمه خدماتی و پیمانکاری		۶۸۱۸۳۳۳	۳۰۰۰۰۰
سایر هزینه‌ها	۲۵-۶	۲۸۷۶۷۹۱۷۷	۹۳۷۶۰۳۳۰
اضافه می‌شود:		۲۳۵۸۲۸۷۸۸۴	۱۴۱۴۴۰۹۳۴۱
سربرابر تسهیمی به دوازده فروش	۲۲-۲	۸۱۳۰۹۲۶۱۶	۶۶۳۶۹۵۳۴۵
		۴۱۷۱۴۸۰۵۰۰	۲۰۷۸۱۰۴۶۸۶

۲۵-۱- افزایش هزینه‌های حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل با بت افزایش قانونی اداره کار و انتقال یک نفر از بخش خدمات تولید و یک نفر از بخش اداری به بخش فروش می‌باشد.

۲۵-۲- افزایش هزینه‌های آگهی و تبلیغات نسبت به سال مالی قبل با بت شرکت در نمایشگاه‌های محصولات ساختمانی در تهران و شیراز و تبلیغات گسترده جهت بازاریابی در شیراز و شهرهای مختلف می‌باشد.

۲۵-۳- هزینه‌های دستمزد و مقاطعه کاری با بت هزینه‌های یک نفر نیروی انسانی شرکت تعویض کارکنان جهت امور بازاریابی و فروش جهت بازارهای جدید می‌باشد.

۲۵-۴- هزینه کرایه حمل سنگ گچ مربوط به هزینه‌های حمل سنگ گچ فروخته شده به شرکت سیمان فارس نو می‌باشد.

۲۵-۵- هزینه اجاره ساختمان با بت اجاره یک باب دفتر از شرکت سیمان سفید نی ریز جهت دفتر فروش خیابان فرهنگ شهر می‌باشد.

۲۵-۶- سایر هزینه‌ها با بت هزینه‌های برق؛ گاز و تعمیر و نگهداری ساختمان می‌باشد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی مشتمل از اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
ریال	ریال		
(۲,۲۹۲,۲۸۹,۰۵۵)	(۲,۴۱۵,۲۲۷,۹۷۳)	۲۴-۴	هزینه‌های جذب نشده در تولید
(۱۵,۹۹۶,۱۶۸)	۲۴,۲۵۶,۹۵۲		سایر اقلام
<u>(۲,۲۰۹,۳۸۵,۲۲۲)</u>	<u>(۲,۳۹۰,۹۷۱,۰۲۰)</u>		

۲۷- هزینه‌های مالی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲		
ریال	ریال		
۸۳۹,۰۲۸,۴۴۱	۱,۴۷۹,۳۹۲,۲۶۸		سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها

شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

-۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت سیمان فارس
۱,۸۶۶,۹۰۸,۵۶۰	۱,۷۶۳,۵۵۹,۶۴۹	سود حاصل از سپردگاه سرمایه گذاری بازدیده، و گوتاهه
.	۷,۷۳۹,۷۰۰	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت سیمان فارس و خوزستان
۳۹۲,۷۶۳,۵۱۵	۲۷۷,۵۰۰	فروش اجنباس اسفاطی (آهن؛ لاستیک و روغن سوخته)
.	۵۴۷,۷۰۹	ساختمان
.	(۱,۳۱۸,۱۲۱)	زیان حاصل از فروش سهام
۴,۲۲۳,۱۷۲,۱۷۵	۴,۲۷۰,۸۰۶,۴۳۷	

-۲۹- تغذیلات سنتوایتی

تغذیلات سنتوایتی به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
(۳۹,۸۷۹,۹۱۹)	(۳۹,۸۷۹,۹۱۹)	تفاوت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
(۴۶,۲۵۹,۰۱۴)	.	تفاوت مالیات ارزش افزوده سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
(۲۸,۱۸۷,۳۲۰)	.	تفاوت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
(۱۱۴,۴۲۶,۲۵۳)	(۳۹,۸۷۹,۹۱۹)	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای لزوماً با صورتهای مالی، ارائه شده در سال مالی، قبل مطابقت ندارد.



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۱,۳۱۶,۷۵۶,۷۰۹	۱۴,۱۸۸,۹۰۸,۵۸۲	سود عملیاتی
۲۶۲۲,۱۶۱,۲۱۴	۲,۶۵۶,۸۷۹,۱۵۷	هزینه استهلاک
۳۹۵,۲۰۶,۲۲۲	۲۲۴,۸۷۲,۱۳۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲,۸۶۹,۱۵۱,۳۷۰)	(۴,۸۸۳,۲۲۰,۰۵۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۵۹,۹۴۰,۳۷۱)	(۹,۲۰۹,۷۵۴)	(افزایش) پیش پرداختها
(۳,۸۶۳,۶۱۲,۸۲۵)	۱,۸۱۸,۶۳۵,۸۶۲	کاهش (افزایش) حسابهای در ماقنی عملیاتی
۲,۰۹۹,۸۶۱,۲۲۲	۵,۵۵۸,۳۲۲,۸۷۵	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
۷۱۵,۳۲۶,-۳۴	(۷۱۵,۳۲۶,-۳۴)	(کاهش) افزایش پیش دریافتها
۳۹۳,۷۶۳,۶۱۵	۸۲۵,۲۰۹	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۱۱,۶۵۰,۳۷۰,۵۵۰	۱۸,۸۴۰,۶۹۷,۹۷۸	



شرکت سهامی خاص گچ ماشینی فارس
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۱- حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل می‌گردد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۴۸,۷۸۵,۰۰۰	۱۰۱,۳۴۰,۳۵۲,۳۰۰
۲۸۲,۱۶۰,۴۰,۳۰۰	۲۱۲,۵۷۶,۶۰۰,۰۰۰
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۱,۱۱۰,۶۴۰,۳۰۰	۳۱۴,۰۸۱,۹۸۲,۳۰۰

الف - اسناد تضمینی ما نزد دیگران :

اسناد تضمینی

ب - اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت :

اسناد و شماتت نامه‌های به نفع شرکت

اسناد و سفته‌های تضمینی تتخواه گردانها

۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیراست:

۱- ۳۲-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قضائی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در باداشت شماره ۳۱ افشاء گردیده است.

۱- ۳۲-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه قادر تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تغییر صورتهای مالی نباشد رخ نداده است.

شرکت سهامی خاص کجع مشینی فارس

باداشتیای توضیحی صورتیای مالی

سال مالی منتظری به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۳- معاملات با اشخاص و ایسته متحمله ۹۰ (قانون تعزیرات)

معاملات انجام شده با اشخاص و شرکتهای وابسته می سال مالی مورد محاسبه به شرح زیر است:

نوع وابسته	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مبلغ بدهی (ظبط)
الف - معاملات مشغوله ماده ۱۷۹				
اصلیه قانون تعزیرات:				
شرکت سهامی عالم سیمان فارس نو	خپو هدیت مدیر	فروش سیک کج	۱۱۶۵۴۳۲،۹۶۰	۴۳۷۳۱۸۹۷
شرکت سهامی عالم سیمان فارس بو	خپو هدیت مدیر	فروش سیک	۱۱۶۵۴۳۲،۹۶۰	
شرکت سهامی عالم سیمان فارس	خپو هدیت مدیر	خپو هدیت مدیر	۳۷۱۷۵۲۹،۹۷۸	۳۷۱۷۵۲۹،۹۷۸
شرکت سهامی عالم سیمان فارس	خپو هدیت مدیر	خپو هدیت مدیر	۱۰،۵۵۲،۱۱۶۶۴،۴۵۱	۱۰،۵۵۲،۱۱۶۶۴،۴۵۱
شرکت سهامی عالم سیمان فارس	خپو هدیت مدیر	خپو هدیت مدیر	۷۳،۹۶۳،۳۰۲	۷۳،۹۶۳،۳۰۲
شرکت سهامی عالم سیمان فارس	خپو هدیت مدیر	خپو هدیت مدیر	۲،۹۳۰،۹۵۳،۷۱۵	۲،۹۳۰،۹۵۳،۷۱۵
شرکت سهامی عالم سیمان فارس	برف و گاز و اجاره	برف و گاز و اجاره		
شرکت سیمان سیمانی ریز	اجاره محل	اجاره محل	۱۰،۵۰۰،۰۰۰	۱۰،۵۰۰،۰۰۰
ب - سایر اشخاص و ایسته				
در می سال مالی مورد محاسبه شرکت فله مطالبات با سایر اشخاص وابسته است.				
۱- ارزش منصفانه معاملات تواریث با اصیلیت با سایر معامله ها درند.				

در می سال مالی مورد محاسبه شرکت فله مطالبات با سایر اشخاص وابسته است.