

تلفون: 88700821-88700829

Andishmand Tadbir Audit Firm (IACPA)
postal Code: 1433663173
andishmandtadbir@iacpa.ir

تهران - خیابان سیدجمال الدین اسدآبادی (پوست آباد) - خیابان سیزدهم - پلاک ۵۲ - واحد ۲

تلفن ۸۸۷۰۰۸۲۹-۸۸۷۰۰۸۲۱

فکس ۸۸۷۰۰۸۰۱

تلفن
فکس

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر

(حسابداری دولتی)

شماره ثبت
۱۷۳۸

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل الف- صورتهای مالی اساسی مجموعه:
۲	ترازنامه مجموعه
۳	صورت سود و زیان مجموعه
۴	صورت جریان وجوه نقد مجموعه
	ب- صورتهای مالی اساسی شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۷	صورت جریان وجوه نقد
۸ الی آخر	یادداشتهای توضیحی و سایر اطلاعات مالی



شماره ثبت: ۱۰۱۰۰۶۰۸۰۶۹

مؤسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر (مجلسداران رسمی)

استدازان بورس اورلق بهادان

شماره:
تاریخ:
پوسنه

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

مقدمه

۱- ترازانامه مجموعه و شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه، براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه 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.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موارد که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- بشرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۳، رأی دادگاه واخواهی شرکت مورد گزارش علیه آقای مسعود بهداد (بابت برونده متاگروپ) با صدور رای قطعی به نفع شرکت خاتمه یافته است. لکن نتیجه طرح دعوی علیه شرکت متاگروپ بابت استرداد لاشه چک تضمین و فسخ قرارداد منعقد فیما بین، تا تاریخ تنظیم این گزارش منجر به صدور رای توسط محاکم قضایی (دیوان داور) نگردیده است.

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱-۳۱ منعکس است، براساس شکایت معاونت بازرسی و نظارت سازمان صنعت، معدن و تجارت مبنی بر عدم رعایت قیمت های مصوب سال ۱۳۹۱ توسط شرکت مورد گزارش، موضوع منجر به محکومیت شرکت از جانب سازمان تعزیرات حکومتی و نهایتاً صدور رأی بمیزان ۴۶ میلیارد ریال گردیده است که با توجه به اعتراض شرکت، دیوان عدالت اداری رأی به تعلیق اجرای حکم تا تعیین تکلیف قطعی نموده و مراتب از طریق شعبه عالی دادگاه تجدید نظر در حال پیگیری می باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ۴ و ۵ فوق تعدیل نشده است.



تلفن: ۸۸۷۰۰۸۲۱-۸۸۷۰۰۸۲۹
فکس: ۸۸۷۰۰۸۰۱
کمیته: ۱۴۳۳۳۱۶۷۳

تهران - خیابان سیدجمال الدین لند (پست آبد) - خیابان سردم - پلاک ۵۷ - واحد ۲
www.ataf.ir
andishmandtadbir@ataf.ir

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

سایر موارد

۶- با توجه به یادداشت توضیحی ۱۷، بخشی از سود سهام پرداختنی مصوب سالهای قبل که عمدتاً مربوط به سهامداران اصلی شرکت می باشد، تا تاریخ این گزارش پرداخت نشده است. توجه هیأت مدیره شرکت را به الزامات مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام، ظرف مدت هشت ماه پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام، جلب می نماید.

مؤسسه حسابرسی ال‌دیشمند تدبیر

۲۳ آبانماه ۱۳۹۴

(مسئولان رسمی)

علی اصغر هان نثاری

شماره عضویت (۸۱۰۹۹۶)

ولی اله کریمی

شماره عضویت (۸۳۱۱۹۸)

سام خدا

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
با سرمایه ۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال که تماماً پرداخت شده است
شماره ثبت در دفاتر شرکتهای و مالکیت صنعتی شپستر - ۳۹



شماره :
تاریخ :
پیوست :

صاحبان محترم سهام

با سلام

احتراماً پیوست صورتهای مالی شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان برای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ به حضور ایفاد می گردد.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است

الف - صورتهای مالی اساسی مجموعه:

ترازنامه مجموعه

صورت سود و زیان مجموعه

گردش حساب سود انباشته مجموعه

صورت جریان وجوه نقد مجموعه

ب - صورتهای مالی اساسی شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان:

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود انباشته

صورت جریان وجوه نقد

یادداشتهای توضیحی

تاریخچه فعالیت شرکت

مبانی تهیه صورتهای مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵

۶

۶

۷

۸

۸

۱۰۹

۱۱ الی آخر

صورتهای مالی مجموعه و صورتهای مالی شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۲ به تائید هیات مدیره شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان رسیده است.

امضاء	سمت - موظف / غیر موظف	نام نماینده عضو حقوقی	نام عضو حقوقی هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	حسین فاتح	شرکت سیمان شاهرود (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	حسین کاظمی	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	محمد علی احمد زاد اصل	شرکت سیمان فانن (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	مختار اصغری	شرکت سیمان ارومیه (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	محمد رضا علی نوری	شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

مرکز شرکت نریز - کیلومتر ۳۳ جاده نریز مرند - صندوق پستی ۷۷۱۳ - ۵۱۳۸۵ - تلفن : ۰۵۱۳۸۵۰۰۰۰ - فاکس : ۰۴۷۲۳۲۲۷۱۴ (۰۴۷۲)
دفتر مرکزی تهران - خیابان ناطمی - دوبروی وزارت کشور - خیابان چهارم - پیش کوچه رامین - پلاک ۲۶ - طبقه دوم - واحد ۳ - کد پستی ۱۴۱۵۷۳۴۸۱
تلکس : ۸۸۹۵۴۸۸۶ (۰۲۱)

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان موریان

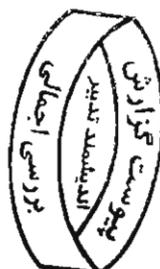
ترازنامه مجموعه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۷۲۹,۸۵۵,۳۹۹	۲۳,۲۳۷,۹۵۲,۳۰۹	۲۴,۹۸۱,۵۵۴,۹۲۶	۱۹,۸۸۴,۹۸۷,۸۷۵	۴	داراییهای جاری :
۱۷۹,۴۲۳,۳۰۴,۷۵۴	۲۱۴,۴۰۴,۵۱۸,۹۵۲	۱۱,۹۴۹,۹۰۸,۸۰۰	۲۳,۰۱۲,۳۵۲,۰۵۰	۵	موجودی نقد
۱۸۲,۱۱۶,۸۵۲,۰۰۰	۲۸,۵۴۶,۶۹۴,۳۴۷	۷۵,۹۲۸,۴۰۰,۴۴۱	۱۲۰,۳۷۸,۸۴۸,۷۵۲	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۵۹,۵۰۲,۲۴۳,۰۵۱	۱۲۸,۳۲۸,۹۲۴,۴۶۰	۵۳۸,۳۲۲,۹۸۲,۰۸۲	۵۵۲,۵۲۳,۰۵۲,۳۱۳	۷	سایر حسابهای دریافتی
۲۷۹,۳۳۸,۳۵۸,۳۳۱	۲۲۷,۰۳۴,۶۷۵,۴۹۳	۳۱,۱۴۳,۰۷۷,۰۸۵	۹۲,۴۵۸,۹۱۴,۸۵۱	۸	موجودی مواد و کالا
۲۲۱,۵۱۳,۴۲۹,۷۷۴	۵۰۷,۹۱۰,۳۲۰,۹۲۴	۲۸۷,۷۷۵,۹۱۴,۳۳۵	۸۰۸,۲۴۸,۱۵۵,۸۴۱		سفارشات و پیش پرداختها
۱,۰۴۰,۱۲۲,۹۴۳,۷۷۶	۱,۶۰۹,۴۰۳,۰۸۶,۷۸۵				جمع داراییهای جاری
۲۸۹,۹۹۰,۲۹۵,۷۱۴	*	۱,۵۸۲,۲۴۳,۳۱۰,۲۴۰	۱,۴۴۹,۰۰۷,۱۴۲,۳۶۵	۹	داراییهای غیر جاری :
۷۴,۵۱۷,۲۳۹,۴۳۲	۸۶,۵۷۵,۴۳۸,۶۵۹	۱۳,۵۵۰,۱۱۵,۳۵۹	۱۳,۵۷۳,۲۰۶,۷۵۶	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۳۶۴,۵۵۷,۹۳۵,۱۴۶	۸۶,۵۷۵,۴۳۸,۶۵۹	۱۷۷,۴۹۳,۳۸۲,۳۹۱	۱۴۹,۱۵۹,۱۰۴,۳۲۴	۱۱	داراییهای نامشهود
۱,۴۰۴,۶۸۰,۸۷۸,۹۲۲	۱,۶۹۵,۹۷۸,۵۷۴,۹۴۴	۷۰۰,۵۲۹,۲۰۳	۱۰,۹۱۹,۲۵۱,۵۸۱	۱۲	سرمایه گذارینهای بلند مدت
		۱,۷۸۱,۶۹۲,۰۳۸,۱۹۳	۱,۶۲۲,۶۵۸,۷۰۵,۰۳۶		سایر داراییها
					جمع داراییهای غیر جاری
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
۴۵۹,۷۷۷,۱۰۳,۶۰۶	۱۶۹,۹۱۸,۳۳۵,۹۲۳				
۱,۰۶۴,۷۷۷,۱۰۳,۶۰۶	۷۷۴,۹۱۸,۳۳۵,۹۲۳				
۲,۴۶۹,۴۶۷,۹۸۲,۵۲۸	۲,۴۶۷,۰۹۰,۶۸۶,۸۶۷	۲,۴۶۹,۴۶۷,۹۸۲,۵۲۸	۲,۴۶۷,۰۹۰,۶۸۶,۸۶۷		جمع داراییها

حقوق صاحبان سهام :

سرمایه (۵۵۰ میلیون سهم) بجز رزای تمام پرداخت شده) ۲۰
اندر وجه قانونی ۲۱
سود انباشته
جمع حقوق صاحبان سهام
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام



یادداشتهای توضیحی همراه، جزو اینبک صورتهای مالی است

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت سود و زیان مجموعه

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		یادداشت
سال ۱۳۹۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۲,۰۰۴,۶۲۵,۵۳۰,۰۸۲	۱,۱۶۰,۸۸۰,۱۱۸,۸۹۷	۹۳۳,۷۸۱,۶۷۷,۹۲۱			۲۲ فروش خالص
	(۱,۳۵۵,۴۹۸,۵۰۰,۲۹۹)	(۷۴۴,۶۶۳,۵۳۹,۲۵۲)	(۶۶۱,۰۹۱,۴۹۴,۹۸۲)			۲۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته
	۶۴۹,۱۲۷,۰۲۹,۷۸۳	۴۱۶,۲۱۶,۵۷۹,۶۴۵	۲۷۲,۶۹۰,۱۸۲,۹۳۹			سود ناخالص
	(۹۳,۲۹۱,۱۵۲,۴۸۲)	(۴۰,۵۲۲,۴۷۸,۳۲۷)		(۵۴,۴۲۴,۰۸۴,۱۹۵)		۲۴ هزینه های اداری و تشکیلاتی و توزیع و فروش
	(۲۳,۲۳۹,۶۹۴,۸۸۲)	(۵,۲۲۰,۵۵۵,۹۱۳)		(۱۸,۹۰۶,۳۸۷,۸۷۲)		۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
	(۱۳۶,۵۳۰,۸۴۷,۳۶۴)	(۴۵,۷۴۳,۰۳۴,۲۴۰)	(۷۲,۳۳۰,۴۷۲,۰۶۷)			سود عملیاتی
	۵۱۲,۵۹۶,۱۸۲,۴۱۹	۳۷۰,۴۷۳,۵۴۵,۴۰۵	۱۹۹,۳۵۹,۷۱۰,۸۷۲			
	(۱۲۲,۳۹۹,۷۶۸,۵۰۸)	(۶۴,۴۲۹,۱۲۴,۱۶۴)		(۶۸,۰۰۱,۹۳۴,۵۲۲)		۲۶ هزینه های مالی
	۱۳,۳۹۰,۲۹۳,۲۱۸	۷,۲۹۸,۱۲۷,۸۴۲		۹,۱۸۸,۱۴۵,۲۳۰		۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	(۱۰۹,۰۰۹,۴۷۵,۲۹۰)	(۵۷,۱۳۰,۹۹۶,۳۲۲)	(۵۸,۸۱۳,۰۸۹,۲۹۲)			سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود و زیان شرکت های وابسته
	۴۰۳,۵۸۶,۷۰۷,۱۲۹	۳۱۳,۳۴۲,۵۴۹,۰۸۳	۱۴۰,۵۴۶,۶۲۱,۵۸۰			۱۱-۲-۳ سهم گروه از سود شرکت های وابسته
	۲۰,۰۷۸,۵۴۲,۸۱۱	۱۶,۹۳۳,۳۵۹,۹۲۸	(۱۰,۷۳۳,۱۹۸,۷۱۵)			سود (زیان) قبل از کسر مالیات
	۴۲۳,۶۶۵,۲۴۹,۹۴۰	۳۳۰,۲۷۵,۹۰۹,۰۱۱	۱۲۹,۸۱۳,۴۲۲,۸۶۵			۱۶ مالیات بر درآمد
	(۸۲,۵۳۷,۸۷۰,۸۹۳)	(۶۶,۶۳۵,۳۶۹,۰۵۵)	(۲۹,۱۷۲,۱۹۰,۵۴۸)			سود (زیان) خالص
	۳۴۱,۱۲۷,۳۷۹,۰۴۷	۲۶۳,۶۴۰,۵۳۹,۹۵۶	۱۰۰,۶۴۱,۲۳۲,۳۱۷			۲۸ سود (زیان) هر سهم پس از کسر مالیات (ریال)
	۶۲۰	۴۷۹	۱۸۳			
گردش حساب سود انباشته						
	۳۴۱,۱۲۷,۳۷۹,۰۴۷	۲۶۳,۶۴۰,۵۳۹,۹۵۶	۱۰۰,۶۴۱,۲۳۲,۳۱۷			سود (زیان) خالص
	۴۹۱,۵۳۳,۷۱۷,۸۳۵	۴۹۱,۵۳۳,۷۱۷,۸۳۵		۴۹۰,۰۷۸,۴۵۴,۵۲۰		سود انباشته در ابتدای سال
	(۶۴,۸۷۳,۹۹۳,۲۷۶)	(۸,۶۶۹,۹۵۸,۸۶۷)		(۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴)		۲۹ تعدیلات سنواتی
	۴۲۶,۶۵۹,۷۲۴,۵۵۹	۴۸۲,۸۶۳,۷۵۸,۹۶۸	۴۵۹,۷۸۷,۱۰۳,۶۰۶			سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
	۷۶۷,۷۸۷,۱۰۳,۶۰۶	۷۴۶,۵۰۴,۲۹۸,۹۲۴	۵۶۰,۴۲۸,۳۳۵,۹۲۳			سود قابل تخصیص
						تخصیص سود:
						اندرخته قانونی
						سود سهام مصوب
						سود تخصیص داده شده طی سال
						سود انباشته در پایان سال
	۴۵۹,۷۸۷,۱۰۳,۶۰۶	۴۳۸,۵۰۴,۲۹۸,۹۲۴	۱۶۹,۹۲۸,۳۳۵,۹۲۳			

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت جریان وجوه نقد مجموعه

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱۶,۱۵۹,۱۰۸,۷۷۱	۳۴۲,۴۸۷,۳۹۴,۰۶۰	۱۸۳,۳۵۴,۶۶۳,۲۲۰		۳۰
				فعالیت‌های عملیاتی:
				جریان حالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
				سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
				سود سهام دریافتی
				سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
				سود سهام پرداختی
				جریان 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 پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه
				وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
				وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
				وجه (پرداختی) بابت خرید داراییهای نامشهود
				وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
				جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های
				جریان حالص ورود وجه نقد قل از فعالیت‌های تامین مالی
				فعالیت‌های تامین مالی:
				دریافت تسهیلات مالی
				بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
				جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های
				خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
				مانده وجه نقد در آخر سال
				مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

نسازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری :				داراییهای جاری :
۱۷,۷۲۹,۸۵۵,۳۹۹	۲۳,۲۳۷,۹۵۲,۲۰۹	۱۳	حسابهای پرداختی تجاری	۲۱,۹۸۱,۵۴۴,۹۲۶	۱۹,۸۸۴,۹۸۷,۸۷۵	۴	موجودی نقد
۱۷۹,۴۳۲,۲۰۴,۷۵۴	۲۱۴,۴۰۴,۵۱۸,۹۵۲	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۱,۹۴۹,۹۰۸,۸۰۰	۲۳,۰۱۲,۳۵۲,۰۵۰	۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۸۲,۳۱۶,۸۵۲,۰۳۷	۷۸,۵۴۶,۳۹۴,۲۴۷	۱۵	پیش دریافتها	۷۵,۹۳۸,۴۰۰,۴۴۱	۱۲۰,۳۳۸,۸۴۸,۷۵۲	۶	سایر حسابهای دریافتی
۱۵۹,۵۰۲,۲۴۲,۰۵۱	۱۷۸,۳۷۸,۹۲۴,۴۶۰	۱۶	ذخیره مالیات	۵۳۸,۳۲۲,۹۸۳,۰۸۳	۵۵۲,۵۲۳,۰۵۲,۳۱۳	۷	موجودی مواد و کالا
۲۷۹,۳۳۸,۳۵۸,۳۳۱	۶۲۷,۰۳۴,۳۷۵,۴۹۳	۱۷	سرد سهام پرداختی	۳۳۱,۱۴۳,۰۷۷,۰۸۵	۹۲,۴۵۸,۹۱۴,۸۵۱	۸	سنگینات و پیش پرداختها
۲۲۱,۵۱۳,۴۲۹,۷۷۴	۵۰۷,۹۱۰,۳۳۰,۹۲۴	۱۸	سهولت مالی دریافتی کوتاه مدت	۷۸۷,۳۷۵,۹۱۴,۳۳۵	۸۰۸,۲۴۸,۱۵۵,۸۴۱		جمع داراییهای جاری
۱,۰۴۰,۱۲۲,۹۴۳,۷۳۶	۱,۶۰۹,۴۰۳,۰۸۶,۷۸۵		جمع بدهیهای جاری				
			بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
۲۸۹,۹۹۰,۲۹۵,۷۱۴	*	۱۸	سهولت مالی دریافتی بلند مدت	۱,۵۸۳,۶۴۳,۳۳۱,۲۴۰	۱,۴۸۹,۰۰۷,۱۴۲,۳۶۵	۹	داراییهای ثابت مشهود
۷۴,۵۱۷,۳۳۹,۴۳۲	۸۶,۵۷۵,۴۳۸,۶۵۹	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۵۵۰,۱۱۵,۳۵۹	۱۳,۵۷۳,۲۰۶,۷۵۶	۱۰	داراییهای نامشهود
۳۳۴,۵۵۷,۹۳۵,۱۴۶	۸۶,۵۷۵,۴۳۸,۶۵۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۴۵,۶۷۴,۹۷۹,۲۹۰	۱۴۵,۶۷۵,۷۴۳,۲۹۸	۱۱	سرمایه گذارینهای بلند مدت
۱,۴۰۴,۶۸۰,۸۷۸,۹۲۲	۱,۶۹۵,۹۷۸,۵۲۴,۹۴۴		جمع بدهیها	۷,۰۰۵,۳۳۹,۲۰۳	۱۰,۹۱۹,۲۵۱,۵۸۱	۱۲	سایر داراییها
			حقوق صاحبان سهام :				جمع داراییهای غیر جاری
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه ۵۵۰ میلیون سهم بجهت ردیابی سهام پرداخت شده				
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندرجسته قانونی				
۴۳۷,۹۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۴۵۴,۹۷۴,۸۹۷		سرد انباشته				
۱,۰۳۲,۹۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۷۷۱,۴۵۴,۹۷۴,۸۹۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۴۳۷,۱۵۹,۵۷۹,۴۲۷	۲,۴۳۷,۴۳۳,۴۹۹,۸۴۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۴۳۷,۱۵۹,۵۷۹,۴۲۷	۲,۴۳۷,۴۳۳,۴۹۹,۸۴۱		جمع داراییها

یادداشتیهای توضیحی همراه جزوه لاینک صورتهای مالی است.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
سال ۱۳۹۳	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۰۰۴,۶۲۵,۵۳۰,۰۸۲		۱,۱۶۰,۸۸۰,۱۱۸,۸۹۷	۹۳۳,۷۸۱,۶۷۷,۹۲۱		۲۲	فروش خالص
(۱,۳۵۵,۴۹۸,۵۰۰,۲۹۹)		(۷۴۴,۶۶۳,۵۳۹,۲۵۰)	(۶۶۱,۰۹۱,۴۹۴,۹۸۲)		۲۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶۴۹,۱۲۷,۰۲۹,۷۸۳		۴۱۶,۲۱۶,۵۷۹,۶۴۵	۲۷۲,۶۹۰,۱۸۲,۹۳۹			سود ناخالص
(۹۳,۲۹۱,۱۵۲,۴۸۲)	(۴۰,۵۲۲,۴۷۸,۳۲۷)			(۵۴,۴۲۴,۰۸۴,۱۹۵)	۲۴	هزینه های اداری و تکنیلاتی و توزیع و فروش
(۴۳,۲۳۹,۶۹۴,۸۸۸)	(۵,۲۲۰,۵۵۵,۹۱۳)			(۱۸,۹۰۶,۳۸۷,۸۷۲)	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۳۶,۵۳۰,۸۴۷,۳۶۶)	(۴۵,۷۴۳,۰۳۴,۲۴۰)		(۷۳,۳۳۰,۴۷۲,۰۶۷)			سود عملیاتی
۵۱۲,۵۹۶,۱۸۲,۴۱۹	۳۷۰,۴۷۳,۵۴۵,۴۰۵		۱۹۹,۳۵۹,۷۱۰,۸۷۲			
(۱۲۲,۳۹۹,۷۸۸,۵۰۸)	(۶۴,۴۳۹,۱۲۴,۱۶۴)			(۶۸,۰۰۱,۹۳۴,۵۲۲)	۲۶	هزینه های مالی
۴۵,۲۹۳,۶۳۴,۳۰۸	۳۹,۲۰۱,۴۶۸,۹۳۲			۲۶,۷۹۰,۶۸۸,۵۹۰	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۷۷,۱۰۶,۱۳۴,۲۰۰)	(۲۵,۲۳۷,۶۵۵,۲۳۲)		(۴۱,۲۱۱,۲۴۵,۹۳۲)			
۴۳۵,۴۹۰,۰۴۸,۲۱۹	۳۴۵,۲۴۵,۸۹۰,۱۷۳		۱۵۸,۱۴۸,۴۶۴,۹۴۰			سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۸۲,۵۳۷,۸۷۰,۸۹۳)	(۶۶,۶۳۵,۳۶۹,۰۵۵)		(۳۹,۱۷۲,۱۹۰,۵۴۸)		۱۶	مالیات بر درآمد
۳۵۲,۹۵۲,۱۷۷,۳۲۶	۲۷۸,۶۱۰,۵۲۱,۱۱۸		۱۲۸,۹۷۶,۲۷۴,۳۹۲			سود (زیان) خالص
۶۴۲	۵۰۷		۲۳۵		۲۸	سود (ریان) پایه هر سهم
گردش حساب سود انباشته						
۳۵۲,۹۵۲,۱۷۷,۳۲۶	۲۷۸,۶۱۰,۵۲۱,۱۱۸		۱۲۸,۹۷۶,۲۷۴,۳۹۲			سود (زیان) خالص
۴۴۶,۳۶۰,۰۰۴,۶۰۵	۴۴۶,۳۶۰,۰۰۴,۶۰۵		۴۵۸,۳۷۰,۰۵۱,۴۳۹			سود انباشته در ابتدای سال
(۶۳,۳۳۳,۴۸۱,۴۲۶)	(۷,۱۲۹,۴۴۷,۰۱۷)		(۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴)		۲۹	تعدیلات سنواتی
۳۸۳,۰۲۶,۵۲۳,۱۷۹	۴۳۹,۲۳۰,۵۵۷,۵۸۸		۴۲۷,۹۷۸,۷۰۰,۵۰۵			سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۷۳۵,۹۷۸,۷۰۰,۵۰۵	۷۱۷,۸۴۱,۰۷۸,۷۰۶		۵۵۶,۹۵۴,۹۷۴,۸۹۷			سود قابل تخصیص
						تخصیص سود
						اندوخته قانونی
(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۳۹۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			سود سهام مصوب
(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۳۹۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			سود تخصیص داده شده طی سال
۴۲۷,۹۷۸,۷۰۰,۵۰۵	۴۰۹,۸۴۱,۰۷۸,۷۰۶		۱۶۶,۴۵۴,۹۷۴,۸۹۷			سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه شده است یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



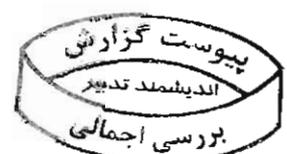
شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
فعالتهای عملیاتی :						
۶۱۶,۱۵۹,۱۰۸,۷۷۱	۳۴۲,۴۸۷,۳۹۴,۰۶۰	۱۸۳,۳۵۴,۶۶۳,۲۲۰		۳۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی	
			۶,۳۱۷,۴۷۵,۴۰۹		بازده سرمایه گذاریها وسود پرداختی بابت تامین مالی :	
					سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	
					سود سهام دریافتی	
					سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	
					سود سهام پرداختی	
					جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها وسود پرداختی بابت تامین مالی	
					مالیات بر درآمد :	
					مالیات بر درآمد پرداختی	
					فعالتهای سرمایه گذاری :	
					وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	
					وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت	
					وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	
					وجوه (پرداختی) بابت خرید داراییهای نامشهود	
					وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	
					جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه	
					جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالتهای تامین مالی	
					فعالتهای تامین مالی :	
					دریافت تسهیلات مالی	
					بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	
					جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای تامین	
					خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد	
					مانده وجه نقد در آغاز سال	
					مانده وجه نقد در پایان سال	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان در تاریخ ۲۹ دیماه ۱۳۴۵ تحت شماره ۱۱۲۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است که بعداً تحت شماره ۳۹ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان شبستر به ثبت رسیده و در تاریخ شهریورماه ۱۳۴۹ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در سال ۱۳۷۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تبریز و کارخانه در ۳۳ کیلومتری جاده تبریز-سمرند واقع است. ضمناً خط ۴ کارخانه با ظرفیت اسمی ۱۲۶۹۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ به بهره برداری رسیده و کل ظرفیت اسمی کارخانه به ۲,۱۳۰,۰۰۰ تن رسیده است.

۱-۲- فعالیتهای اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، ایجاد، خرید و توسعه کارخانه یا کارخانجات و استخراج مواد اولیه و بهره برداری هرگونه مواد اولیه به منظور تولید انواع سیمان و انجام هرگونه خرید، فروش و صادرات و واردات کالا اعم از محصولات شرکت، قطعات یدکی و غیره و به طور کلی هرگونه فعالیت ضروری در جهت منافع و مصالح شرکت، انجام هر نوع سرمایه گذاری در شرکتهای دیگر و یا تاسیس شرکت یا شرکتهای جدید به منظور توسعه فعالیتهای شرکت و بطور کلی هرگونه فعالیت مجاز که در جهت پیشبرد منافع و مصالح شرکت ضروری باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	کارکنان دائم
۸۵	۸۵	۸۵	
۴۰۸	۴۰۸	۴۱۵	کارکنان موقت
۴۹۳	۴۹۳	۵۰۰	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

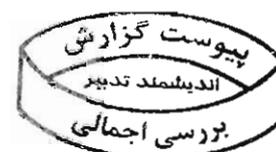
۲-۱- مبنای روش ارزش ویژه

۲-۱-۱- صورتهای مالی مجموعه، شامل اقلام صورتهای مالی شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان و تغییرات خالص داراییهای شرکت وابسته سیمان زنجان (سهامی خاص) پس از حذف سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد.

۲-۱-۲- سهم شرکت اصلی از نتایج عملکرد شرکتهای وابسته، حسب مورد در صورتهای سود و زیان و سود و زیان جامع منعکس می شود.

۲-۱-۳- شرکت اصلی از زمانی که نفوذ قابل ملاحظه بر واحد تجاری وابسته را از دست میدهد استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف مینماید.

۲-۱-۴- سال مالی شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان و شرکت های وابسته در ۲۹ اسفند ماه هر سال شمسی خاتمه می یابد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

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

روش مورد استفاده	مواد اولیه
میانگین سالیانه	کالای در جریان ساخت
میانگین سالیانه	کالای ساخته شده
میانگین سالیانه	قطعات و لوازم یدکی و بسته بندی
میانگین متحرک	

۳-۲- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی	عنوان سرمایه گذاری
شرکت اصلی	- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت :
مجموعه به روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری سریع المعامله
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاری کوتاه مدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها	- سرمایه گذاریهای بلند مدت :
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
روش ارزش ویژه	- نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
روش ارزش ویژه	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و جاری
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ ترازنامه)	



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

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

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۱۰٪، ۸٪، ۷٪	ساختمانها و مستحدثات
خط مستقیم	۱۵ تا ۱۰ ساله و غیره	ماشین آلات تولیدی و تجهیزات
نزولی	۷٪، ۱۲٪	تاسیسات
نزولی	۳۰٪، ۲۵٪	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات
نزولی	۱۰٪	لوازم آزمایشگاهی
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزارها

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در یادداشت (۳-۳-۲) می باشد.

۳-۴- مخارج تامین مالی

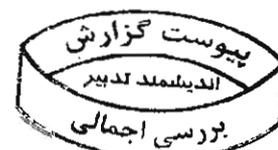
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی واجد شرایط" است.

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 میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۲۵۸,۶۹۷,۰۸۹	۱۸,۵۹۸,۹۴۱,۶۶۱	۴-۱
۳۷۷,۸۳۸,۴۳۳	۹۸۵,۶۳۷,۵۵۷	۴-۲
۳۴۵,۰۰۹,۴۰۴	۳۰۰,۴۰۸,۶۵۷	۴-۳
<u>۲۴,۹۸۱,۵۴۴,۹۲۶</u>	<u>۱۹,۸۸۴,۹۸۷,۸۷۵</u>	

موجودی نزد بانکها (ریالی)

موجودی صندوق (ریالی)

موجودی نزد بانکها (ارزی)

۴-۱- موجودی نزد بانکها (ریالی)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۹۰,۳۷۹,۵۵۶	۷,۹۶۹,۸۹۵,۷۲۴	حسابجاری ۹۰۰۳۰۱۳۳۹۳۰۱ و ۴۴۴۴۴۶۹
۷,۰۲۴,۷۹۳,۱۸۰	۶,۱۷۱,۱۱۹,۴۷۸	حسابجاری ۶۱۸۴۶۳۳۱۳۹ ، ۶۱۸۴۱۳۸۲۴۶
۵,۵۴۴,۶۲۱,۲۴۴	۲,۳۶۷,۵۰۴,۲۹۰	حسابجاری ۰۱۰۶۰۴۷۹۴۷۰۰۸
۸,۰۶۶,۵۷۳,۵۲۶	۱,۰۸۴,۴۴۱,۵۴۴	حسابجاری ۵۱۹۳۴۹۹۴۹, ۰۵۱۹۰۴۵۷۳۷
۴۴۷,۰۱۴,۱۹۱	۶۸۴,۰۷۶,۷۴۵	حسابجاری ۷۷۷۸۸۸۹۹۳
۱,۷۵۸,۹۴۶,۱۳۳	۳۹۴,۳۶۲,۰۱۶	حسابجاری ۱۰۰۰۱۲۶۸۷۰۰۳
۲۶,۳۶۹,۲۵۹	۲۷,۷۴۱,۸۶۴	حسابجاری ۰۲۰۰۰۲۵۰۴۹۰۰۷
<u>۲۴,۲۵۸,۶۹۷,۰۸۹</u>	<u>۱۸,۵۹۸,۹۴۱,۶۶۱</u>	

بانک سپه شعبه ولیعصر تبریز

بانک ملت شعبه ابن سینا تبریز

بانک ملی شعبه چمران تبریز

بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی تبریز

بانک رفاه کارگران شعبه تبریز

بانک توسعه صادرات شعبه تبریز

بانک صنعت و معدن شعبه تبریز

۴-۲- موجودی صندوق (ریالی) مربوط به تنخواه گردانهای تدارکات بمبلغ ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و صندوق حسابداری به مبلغ ۷۲۵,۶۳۷,۵۵۷ ریال جهت پرداختهای ضروری شرکت می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳- موجودی نزد بانکها (ارزی)

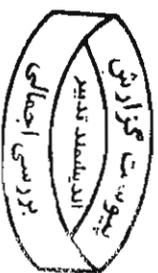
۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۴/۰۹/۳۱			
مبلغ	نرخ تسعیر	مبلغ ارزی	مبلغ	نرخ تسعیر	مبلغ ارزی	مبلغ	نرخ تسعیر
ریال	ریال	دلار	ریال	ریال	دلار	ریال	ریال
۱۳۸,۵۷۰,۳۰۰	۲۷,۹۹۴	۴,۹۵۰	۱۴۸,۲۸۲,۲۰۰	۲۹,۹۵۶	۴,۹۵۰	۲۵۰,۵۴۸	۲۰,۰۰۰
۲۴,۶۰۷,۲۹۶	۳۰,۱۵۶	۰	۸۴,۰۳۳,۸۶۵	۳۳,۵۵۲	۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۸۰,۹۳۶,۰۰۰	۳۰,۱۵۶	۰	۶۰,۰۰۰	۳۳,۵۵۲	۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۸۹۵,۸۰۸	۲۷,۹۹۴	۳۲	۹۵۸,۵۹۲	۲۹,۹۵۶	۳۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۳۴۵,۰۰۹,۴۰۴		۴,۹۸۲	۶,۸۱۶		۴,۹۸۷	۴۳۰,۵۰۵,۴۸	

بانک ملت شعبه تبریز جاری ۴۲۴۱۱۴۰۵۱۸
 بانک توسعه صادرات شعبه تبریز جاری ۱۰۰۱۴۸۷۹۹۴۲
 بانک ملت شعبه تبریز جاری ۴۲۴۱۰۵۸۵۴۶
 بانک توسعه صادرات شعبه تبریز جاری ۱۰۰۰۱۴۸۳۱۰۱۷

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۱	
ریال	خالص	ذخیره	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۹۴۹,۹۰۸,۸۰۰	۲۳,۰۱۲,۳۵۲,۰۰۰	۰	۲۳,۰۱۲,۳۵۲,۰۰۰
۰	۰	۶۰,۰۰۲,۰۹۲	۶۰,۰۰۲,۰۹۲
۱۱,۹۴۹,۹۰۸,۸۰۰	۲۳,۰۱۲,۳۵۲,۰۰۰	۶۰,۰۰۲,۰۹۲	۲۳,۰۷۲,۳۵۴,۱۴۲

اسناد دریافتی تجاری نزد صندوق
 حسابهای دریافتی تجاری مشتریان داخلی سیمان



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	۵-۱- اسناد دریافتی تجاری نزد صندوق
۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد چدن و ماشین سازی درود
.	۶,۰۴۹,۵۰۰,۰۰۰	بنیاد بتن آذربادگان
۲,۹۹۹,۹۰۸,۸۰۰	۲,۹۹۹,۹۰۸,۸۰۰	آذریت
.	۱,۵۹۴,۱۲۵,۰۰۰	باقرزاده صوفیانی رشید
.	۱,۰۳۱,۱۲۳,۲۵۰	رسولی محبوبه
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قاسمی صفر
.	۹۳۳,۵۷۰,۰۰۰	زرین کوه
.	۵۰۴,۱۲۵,۰۰۰	باقرزاده صوفیانی علی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	آذر پاد
۱۱,۹۴۹,۹۰۸,۸۰۰	۲۳,۰۱۲,۳۵۲,۰۵۰	

۵-۲- حسابهای دریافتی تجاری متشکل از ۷۷ نفر از مشتریان داخلی بابت فروش سیمان قبل از سال ۱۳۸۰ می باشد.

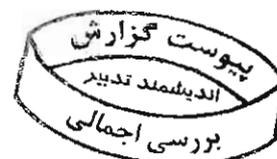
۶- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		سود سهام دریافتی
۵۱,۸۳۴,۹۲۵,۲۹۷	۷۰,۵۰۱,۸۸۹,۷۴۷	۶-۱	حسابهای دریافتی کارکنان
۹,۶۵۵,۹۵۵,۱۲۰	۱۵,۸۹۶,۵۸۱,۳۲۰	۶-۲	حسابها دریافتی نزد امور حقوقی
۷,۵۰۳,۰۶۹,۹۲۸	۷,۵۰۳,۰۶۹,۹۲۸	۶-۳	شرکتها و ادارات و اشخاص
۶,۹۷۴,۴۵۰,۰۹۶	۲۶,۴۶۷,۳۰۷,۷۵۷	۶-۴	
۷۵,۹۶۸,۴۰۰,۴۴۱	۱۲۰,۳۶۸,۸۴۸,۷۵۲		

۶-۱- سود سهام دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	شرکت سیمان زنجان
۴۹,۵۵۶,۰۴۹,۳۶۹	۶۷,۱۵۷,۸۹۲,۷۲۹	شرکت آذریت
۲,۲۲۶,۱۵۱,۶۶۲	۲,۲۲۶,۱۵۱,۶۶۲	توسعه صادرات صنعت سیمان
.	۱,۰۳۸,۳۹۵,۸۵۰	نمایشگاه بین المللی تبریز
۳۲,۱۴۶,۹۸۰	۳۲,۱۴۶,۹۸۰	سیمان ارومیه
۱۶,۸۲۹,۹۱۲	۲۵,۳۹۴,۳۱۲	سایر (۷ قلم)
۳,۷۴۷,۳۷۴	۲۱,۹۰۸,۲۱۴	
۵۱,۸۳۴,۹۲۵,۲۹۷	۷۰,۵۰۱,۸۸۹,۷۴۷	

۶-۱-۱- سود سهام سرمایه گذاری در شرکتهای سرمایه پذیر بر اساس رویه حسابداری مندرج در یادداشت شماره ۲-۳، شناسایی و ثبت گردیده اند.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶-۲- حسابهای دریافتی کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۶۷۱,۵۱۲,۵۰۰	۴,۰۴۶,۷۸۷,۵۰۰	وام مسکن
۴,۲۴۹,۳۲۵,۰۰۰	۹,۹۴۷,۲۹۷,۱۹۷	وام ضروری
۱,۷۱۸,۹۶۵,۳۶۷	۴,۷۳۹,۰۷۶,۲۶۷	وام علی الحساب
۱,۳۹۷,۷۵۱,۴۰۰	۲,۲۸۹,۱۰۱,۶۸۰	وام خرید خودرو
۱,۶۱۸,۷۹۴,۶۱۳	۱,۹۱۸,۷۹۴,۶۱۳	علی الحساب بازخرید سنوات خدمت
۲۳۱,۳۲۰,۷۰۰	۲,۳۴۶,۶۴۸,۵۰۰	سایر
۱۵,۸۸۷,۶۶۹,۵۸۰	۲۵,۲۸۷,۷۰۵,۷۵۷	
(۶,۲۳۱,۷۱۴,۴۶۰)	(۹,۳۹۱,۱۲۴,۴۳۷)	
۹,۶۵۵,۹۵۵,۱۲۰	۱۵,۸۹۶,۵۸۱,۳۲۰	

کسر می شود : حصه بلند مدت انتقالی به سایر دارائیها

۶-۳- حسابها دریافتی نزد امور حقوقی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال			
۳,۳۳۶,۰۶۸,۵۱۶	۳,۳۳۶,۰۶۸,۵۱۶	.	۳,۳۳۶,۰۶۸,۵۱۶	۶-۳-۱ دوام انرژی
۱,۷۰۵,۱۸۳,۶۴۴	۱,۷۰۵,۱۸۳,۶۴۴	.	۱,۷۰۵,۱۸۳,۶۴۴	۶-۳-۱ گستره صنعت سحاب
۱,۴۵۶,۹۳۸,۱۳۸	۱,۴۵۶,۹۳۸,۱۳۸	.	۱,۴۵۶,۹۳۸,۱۳۸	۶-۳-۱ هواسازی خدایاری
.	.	۵۵۶,۷۰۰,۰۰۰	۵۵۶,۷۰۰,۰۰۰	بانک ملت ابن سینا
۱,۰۰۴,۸۷۹,۶۳۰	۱,۰۰۴,۸۷۹,۶۳۰	۱,۰۵۳,۱۲۰	۱,۰۰۵,۹۳۲,۷۵۰	سایر
۷,۵۰۳,۰۶۹,۹۲۸	۷,۵۰۳,۰۶۹,۹۲۸	۵۵۷,۷۵۳,۱۲۰	۸,۰۶۰,۸۲۳,۰۴۸	

۶-۳-۱ حسابهای فوق بابت مطالبات شرکت از پیمانکاران و تامین کنندگان لوازم طرح و توسعه پروژه می باشد که بدلیل عدم وصول تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به حساب مذکور انتقال گردیده و توسط امور حقوقی شرکت در حال پیگیری می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶-۴- شرکتها و ادارات و اشخاص

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۰,۷۷۸,۴۹۶,۰۰۰	۰	۱۰,۷۷۸,۴۹۶,۰۰۰		کیسه تبریز
۰	۶۷,۱۸۰,۰۰۰	۳,۱۰۵,۶۹۳,۷۱۲	۳,۱۷۲,۸۷۳,۷۱۲	۶-۴-۲	خدمات مهندسی فارس و آذربایجان
۲,۴۷۵,۸۱۴,۶۸۹	۲,۴۷۵,۸۱۴,۶۸۹	۰	۲,۴۷۵,۸۱۴,۶۸۹	۶-۴-۱	مهندسی و ساختمانی شیپارو
۱,۸۷۳,۰۸۲,۸۶۱	۱,۸۷۳,۰۸۲,۸۶۱	۰	۱,۸۷۳,۰۸۲,۸۶۱		آذریت
۰	۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰		آذر رخشش تبریز
۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰		راهگشایان علم و صنعت آذربایجان
۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کوه ریزان پیروز
۰	۱,۱۵۸,۵۱۱,۲۵۰	۰	۱,۱۵۸,۵۱۱,۲۵۰		سجادی سیدسجاد
۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		نیک طرح ماندگار
۰	۱,۰۳۵,۴۵۹,۵۹۱	۰	۱,۰۳۵,۴۵۹,۵۹۱		حسام گیلان
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		آذر خوراک مراغه
۱۵۱,۷۳۸,۷۳۷	۲۸۵,۶۳۷,۳۴۵	۰	۲۸۵,۶۳۷,۳۴۵		سیمان فارس و خوزستان
۱۴۱,۲۰۱,۹۵۸	۹۳,۵۹۳,۴۵۸	۰	۹۳,۵۹۳,۴۵۸		جهاد تحقیقات سهند
۸۷,۳۸۳,۰۸۲	۸۷,۳۸۳,۰۸۲	۰	۸۷,۳۸۳,۰۸۲		نیساری ابراهیم
۷۸,۴۳۰,۲۴۰	۷۸,۴۳۰,۲۴۰	۰	۷۸,۴۳۰,۲۴۰		فولاد آذربایجان
۵۹,۷۴۶,۳۸۰	۵۹,۷۴۶,۳۸۰	۰	۵۹,۷۴۶,۳۸۰		جم سازه
۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		فاتح احمد
۲,۱۰۷,۰۵۲,۱۴۹	۱,۹۴۳,۹۷۲,۸۶۱	۸۱,۵۰۸,۱۲۷	۲,۰۲۵,۴۸۰,۹۸۸		سایر (۷۱ قلم)
۶,۹۷۴,۴۵۰,۰۹۶	۲۶,۴۶۷,۳۰۷,۷۵۷	۳,۲۰۷,۲۰۱,۸۳۹	۲۹,۶۷۴,۵۰۹,۵۹۶		

۶-۴-۱- حسابهای دریافتی شرکت شیپارو مربوط به اختلاف حساب صورت وضعیتهای نهایی نشده فعالیت‌های ساختمانی می باشد.

۶-۴-۲- مطالبات از شرکت خدمات مهندسی فارس و آذربایجان مربوط به حقوق و مزایای پرسنل مأمور بخدمت سیمان صوفیان در آن شرکت جهت مشارکت در اجرای پروژه بهینه سازی و افزایش ظرفیت خطوط ۳ و ۴ می باشد که با توجه به صورتهای مالی پایان سال ۱۳۹۳ شرکت مزبور و قطعی بودن عدم انجام تعهدات، ذخیره در حسابها شناسایی و ثبت گردیده است. گردش دوره جاری به مبلغ ۶۷ میلیون ریال مربوط به مخارج انجام شده برای شرکت فوق الذکر می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴۸,۶۱۹,۴۱۹,۳۲۲	۲۶۳,۰۷۴,۱۱۵,۳۷۰	۷-۲	قطعات و لوازم یدکی
۲۲,۹۳۲,۷۳۳,۳۴۷	۲۰,۵۵۷,۲۰۳,۶۳۶	۷-۳	کالای ساخته شده
۱۳۰,۶۹۱,۳۲۸,۲۱۹	۱۷۱,۳۲۸,۱۹۱,۳۴۶	۷-۴	کالای در جریان ساخت
۵۷,۲۴۹,۳۰۹,۶۴۹	۳۸,۳۵۳,۶۰۷,۶۳۱	۷-۵	مواد اولیه
۳۲,۱۴۷,۷۲۲,۷۲۱	۱۳,۱۱۵,۹۸۲,۵۵۷	۷-۶	پاکت سیمان
۴۷,۰۹۲,۴۶۹,۸۲۵	۴۶,۰۹۳,۹۵۱,۷۷۳	۷-۷	سایر موجودیها
۵۳۸,۷۳۲,۹۸۳,۰۸۳	۵۵۲,۵۲۳,۰۵۲,۳۱۳		

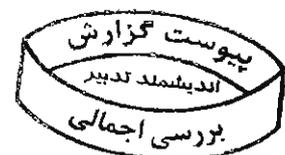
۷-۱- موجودی مواد و کالا به مبلغ ۲۸۵/۷ میلیارد ریال به منظور جبران خسارتهای ناشی از سیل و زلزله ، آتش سوزی ، طوفان و صاعقه نزد شرکت بیمه البرز تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۷-۲- قطعات و لوازم یدکی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰۴,۶۵۶,۹۳۸,۵۹۱	۲۱۲,۶۱۷,۷۴۳,۷۳۶	۷-۲-۱	انبار لوازم یدکی
۲۹,۵۶۷,۸۸۶,۳۶۱	۳۲,۶۱۴,۱۰۱,۱۹۶		انبار آجر نسوز
۹,۱۱۱,۳۵۹,۹۵۸	۱۰,۷۷۳,۹۴۶,۵۵۸		انبار آهن آلات
۳,۴۵۲,۵۷۲,۳۱۸	۵,۳۵۴,۷۷۸,۵۳۶		انبار گلوله و سیلپس
۱,۲۵۶,۱۱۸,۳۸۸	۱,۱۳۰,۰۰۳,۹۹۳		انبار ادوات
۵۷۳,۶۲۹,۸۲۹	۵۸۲,۶۲۷,۴۷۴		انبار لوازم آزمایشگاهی
۹۱۳,۸۷۷	۹۱۳,۸۷۷		انبار مواد منفجره
۲۴۸,۶۱۹,۴۱۹,۳۲۲	۲۶۳,۰۷۴,۱۱۵,۳۷۰		

۷-۲-۱- اقلام موجودی لوازم و قطعات یدکی عمدتاً شامل زنجیر، رولر، شفت و الکتروود می باشد.

۷-۳- موجودی کالای ساخته شده مربوط به ۳۳,۵۹۱ تن سیمان (سال قبل ۳۷,۱۶۷ تن) می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۴- کالای در جریان ساخت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۸,۷۶۷,۸۲۷,۶۶۵	۱۶۳,۰۷۳,۳۴۵,۳۹۹	کلینکر
۴,۴۲۳,۸۵۱,۱۲۲	۳,۹۶۲,۱۱۰,۴۹۰	مواد خام
۳,۷۵۶,۴۲۲,۳۳۹	۱,۵۱۳,۱۹۸,۹۲۶	سنگ آهک خرد شده
۵۰۱,۴۳۳,۵۰۵	۱,۲۰۴,۰۶۳,۲۲۶	سنگ گچ خرد شده
۱,۹۶۳,۷۸۳,۸۳۲	۷۲۴,۷۸۰,۹۲۵	سنگ آهن خرد شده
۹۸۷,۴۵۰,۸۱۶	۴۴۷,۹۶۶,۴۷۵	سیلیس خرد شده
۲۳,۱۹۸,۶۰۱	۲۸۰,۲۷۱,۶۰۰	پوزولان خرد شده
۲۶۷,۳۶۰,۳۳۹	۱۲۲,۴۵۴,۳۰۵	مارل
۱۳۰,۶۹۱,۳۲۸,۲۱۹	۱۷۱,۳۲۸,۱۹۱,۳۴۶	

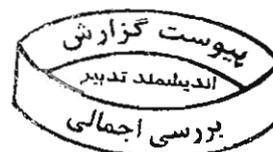
۷-۵- موجودی مواد اولیه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۱۲۸,۲۶۷,۰۷۲	۸,۴۸۹,۰۹۴,۸۵۰	سنگ آهک
۱۱,۰۰۶,۰۶۳,۱۶۵	۷,۷۰۰,۱۹۸,۲۳۳	خاک سیلیس
۱۴,۳۷۷,۳۱۳,۸۲۴	۷,۴۹۴,۸۶۵,۷۷۸	سنگ آهن
۸,۱۵۸,۶۰۸,۱۲۶	۶,۰۵۳,۰۷۴,۸۶۹	سنگ گچ
۶,۶۴۱,۷۴۹,۷۸۳	۵,۶۷۹,۰۶۶,۲۲۲	پوزولان
۲,۳۹۲,۹۵۷,۳۳۶	۲,۳۹۲,۹۵۷,۳۳۶	شیل
۳۲۴,۳۳۰,۰۵۳	۳۲۴,۳۳۰,۰۵۳	ماسه سوخته
۱۴۹,۳۷۵,۹۹۹	۱۴۹,۳۷۵,۹۹۹	خاک رس
۷۰,۶۴۴,۲۹۱	۷۰,۶۴۴,۲۹۱	پرلیت
۵۷,۲۴۹,۳۰۹,۶۴۹	۳۸,۳۵۳,۶۰۷,۶۳۱	

۷-۶- موجودی پاکت به مقدار ۱/۸۱۹/۱۱۷ عدد می باشد که عمدتاً مربوط به پاکت سیمان تیپ ۲ P-P می باشد.

۷-۷- سایر موجودیها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵,۷۱۶,۱۵۳,۷۴۲	۴۴,۸۸۰,۸۷۵,۴۱۰	انبار سوخت (مازوت)
۳۷۶,۴۹۴,۸۰۰	۳۵۴,۴۳۲,۵۵۹	انبار مصالح ساختمانی
۳۲۳,۸۰۳,۰۵۰	۳۳۱,۹۱۰,۹۲۶	انبار لوازم ایمنی
۲۴۱,۴۰۱,۸۶۳	۱۸۵,۵۷۳,۱۸۸	انبار ملزومات
۱۶۸,۵۹۳,۴۰۹	۱۶۲,۷۴۳,۴۰۹	انبار اثاثیه و منصوبات
۵۲,۸۲۳,۰۲۱	۸۰,۴۸۶,۵۲۱	انبار نوشت افزار
۱۳۱,۴۸۵,۶۸۶	۵۰,۹۳۸,۳۶۲	انبار مواد غذایی
۸۱,۷۱۴,۲۵۴	۴۶,۹۹۱,۳۹۸	انبار لوازم بهداشتی
۴۷,۰۹۲,۴۶۹,۸۲۵	۴۶,۰۹۳,۹۵۱,۷۷۳	



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۶۳۲,۰۶۲,۳۸۳	۵۹,۴۷۷,۵۱۷,۸۱۰	۸-۱ سفارشات خارجی
۵,۸۹۰,۷۲۰,۷۷۱	۴,۹۲۷,۹۷۰,۷۷۱	۸-۲ پیش پرداخت خرید مواد سوختی
۳,۷۵۱,۴۰۰	۴,۴۹۱,۲۱۷,۹۷۵	۸-۳ پیش پرداخت خرید آجر و مواد نسوز و گلوله
۲,۹۲۴,۳۷۵,۴۲۴	۳,۹۷۶,۷۵۶,۰۱۸	پیش پرداخت خرید لوازم و قطعات یدکی
۱,۶۶۲,۲۶۸	۳,۲۶۶,۲۶۰,۰۰۰	پیش پرداخت لوازم بسته بندی و پاکت
۰	۳,۰۵۶,۴۵۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید گلوله و سیلپس
۳۲,۸۲۹,۷۲۶	۲,۱۴۰,۹۶۵,۹۲۸	پیش پرداخت خرید مواد اولیه
۱,۲۳۴,۷۹۸,۶۷۶	۱,۲۳۴,۷۹۸,۶۷۶	پیش پرداخت خرید کلینگر
۵۰۷,۲۰۵,۸۳۳	۶۱۳,۲۹۹,۳۴۳	پیش پرداخت بیمه داراییها
۴,۹۲۵,۶۷۰,۶۰۴	۹,۲۸۳,۶۷۸,۳۳۰	۸-۴ سایر پیش پرداختها
۳۶,۱۴۳,۰۷۷,۰۸۵	۹۲,۴۵۸,۹۱۴,۸۵۱	

۸-۱- سفارشات خارجی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مبلغ ارزی	فروشنده	
ریال	ریال			
۱۳,۵۷۱,۹۲۵,۹۰۰	۴۰,۰۸۸,۱۵۸,۲۷۴	€ ۱,۰۱۱,۰۳۰	FLS	گیربکس سیمیتروگیر آسیاب سیمان واحد ۴
۳,۹۳۴,۵۳۵,۰۳۰	۸,۳۹۳,۰۶۱,۹۳۵	€ ۱۷۶,۱۰۱	AUMUND	گیربکس های فلندر آلمان
۲,۴۳۹,۵۹۴,۸۵۳	۶,۹۳۴,۶۷۱,۲۶۲	€ ۱۹۴,۹۵۷	KHD	باتاتان و متعلقات غلطک رولر پرس مواد خام واحد چهار
۰	۲,۷۳۵,۳۸۴,۳۲۲		KHD	قطعات یدکی (هفت قلم) رولر پرس مواد خام واحد چهار
۰	۶۷۳,۳۹۹,۵۰۰	€ ۱۸,۱۸۰	MAAG	بازرسی گیربکس
۶۱۹,۳۱۶,۶۰۰	۶۵۲,۸۴۲,۵۱۷	€ ۱۵,۹۴۰	FLS	بازرسی کوره واحد ۳
۶۶,۶۹۰,۰۰۰	۰	€ ۱,۸۸۰	KHD	سیل بندی استافین باکس رولر پرس واحد ۴
۲۰,۶۳۲,۰۶۲,۳۸۳	۵۹,۴۷۷,۵۱۷,۸۱۰			

۸-۲- پیش پرداخت خرید مواد سوختی

پیش پرداخت مواد سوختی مربوط به خرید گازوئیل و مازوت از شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی تبریز می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۳- پیش پرداخت خرید آجر و مواد نسوز و گلوله

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع	
ریال	ریال		
۰	۳,۸۷۴,۳۸۴,۳۷۵	خرید آجر و مواد نسوز	فرآورده های نسوز ایران
۰	۳۹۲,۶۰۷,۲۰۰	خرید آجر و مواد نسوز	فرآورده های نسوز دیرگداز ایران
۰	۲۲۰,۴۷۵,۰۰۰	خرید آجر و مواد نسوز	دیرگدازهای آتور
۳,۷۵۱,۴۰۰	۳,۷۵۱,۴۰۰	خرید آجر و مواد نسوز	فرآورده های نسوز سپاهان
<u>۳,۷۵۱,۴۰۰</u>	<u>۴,۴۹۱,۲۱۷,۹۷۵</u>		

۸-۴- سایر پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع	
ریال	ریال		
۲,۴۹۷,۵۷۸,۸۳۵	۲,۴۹۷,۷۰۹,۶۳۵	پیمانکار ساختمانی	راه و ساختمانی فزآیند
۵۵۱,۹۳۲,۶۰۹	۲,۲۷۲,۵۴۰,۰۴۴	پیش پرداخت قرارداد بیمه	بیمه البرز
۰	۲,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	ترخیص سفارشات خارجی	وارسته فرد داود
۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پرونده متاگروپ	زارعان سعید
۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت اجاره	زرین تن محمد حسین
۰	۱۳۵,۰۹۴,۶۰۳	پیمانکار حمل سنگ آهک	شهنواز خلیل
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	همایش محیط زیست	هتل پارس ائل گلی تبریز
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت در نمایشگاه	سیمان فارس و خوزستان
۰	۱۱۵,۲۳۶,۶۵۸	پیمانکار تامین نیرو	آذر رخشش تبریز
۳۵,۴۴۵,۶۳۱	۰	قرارداد بازرسی اجر های نسوز	تحقیق و توسعه صنعت سیمان
۱,۸۴۰,۷۱۳,۵۲۹	۹۴۹,۰۹۷,۳۹۰	-	سایر (۵۴ قلم)
<u>۴,۹۲۵,۶۷۰,۶۰۴</u>	<u>۹,۲۸۳,۶۷۸,۳۳۰</u>		



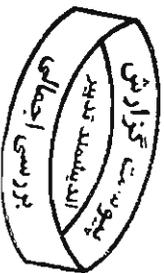
شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری (ریال)		استهلاک انباشته (ریال)		بهای تمام شده (ریال)		داراییهای آستانه شده طی دوره		شرح اللام	
ساله در	ساله در	ساله در	سطح دوره	ساله در	ساله در	تعدیلات	نقل و انتقالات	ساله در	شرح اللام
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳	زمین
۳,۴۱۱,۷۴۹,۳۳۰	۳,۴۱۱,۷۴۹,۳۳۰	*	*	*	۳,۴۱۱,۷۴۹,۳۳۰	*	*	۳,۴۱۱,۷۴۹,۳۳۰	
۴۳۲,۵۳۱,۰۹۱,۵۵۹	۴۳۸,۸۳۷,۴۸۷,۳۷۳	۳۰۹,۸۳۰,۱۳۸,۷۱۰	۲۴,۹۱۹,۳۱۱,۳۰۷	۲۸۴,۹۱۰,۴۷۷,۱۰۳	۷۸۱,۳۵۷,۳۱۶,۲۸۷			۳۳۱,۰۵۷,۳۲۵	ساختهبها
۱۱۲,۴۳۱,۳۷۸,۴۹۵	۱۱۱,۸۷۸,۳۲۰,۴۲۰	۸۸,۵۳۱,۵۱۹,۹۹۴	۷,۷۸۴,۳۳۲,۱۹۵	۸۱,۳۳۸,۸۷۷,۷۹۹	۷۰۰,۳۹۱,۱۴۰,۴۱۴		۱,۸۳۸,۱۱۵,۵۴۸	۳۸۱,۷۷۸,۵۷۳	تاسیسات
۸۹۹,۰۱۲,۸۳۵,۳۷۸	۸۲۰,۹۰۲,۴۴۱,۸۸۸	۳۲۹,۱۲۳,۸۴۴,۹۴۷	۷,۸۱۷,۸۸۷,۵۹۱	۳۵۱,۳۴۴,۹۴۵,۳۶۱	۱,۵۲۱,۰۰۰,۳۶۴,۸۳۵		۲,۴۳۱,۴۴۰,۰۰۰	۷,۳۸۱,۰۰۰,۹۸۰	مانشع آلات و تجهیزات
۱۴,۰۲۹,۷۴۱,۷۴۶	۱۴,۰۲۳,۱۱۱,۱۳۵	۱۸,۹۵۷,۸۴۸,۳۰۰	۱,۴۲۱,۸۶۶,۷۰۹	۱۷,۴۵۵,۹۵۱,۳۲۱	۳۳,۰۳۰,۰۰۰,۹,۴۹۵		۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۱۱۶,۱۲۸	تاسیسات و مستقریات
۳,۲۱۹,۹۳۱,۹۷۵	۳,۲۳۷,۳۵۱,۳۲۹	۲۰,۱۹۸,۷۴۰,۱۵۱	۳۹,۰۵۵,۷۴۶	۱۹,۵۳۹,۳۸۴,۴۰۵	۳۳,۴۳۱,۳۹۱,۳۸۰	*	۷۸۱,۷۸۰,۰۰۰	۲۳,۱۴۹,۲۱۱,۳۸۰	وزایل نقلیه
۵,۱۷۸,۹۴۷,۸۱۳	۵,۱۲۹,۹۳۴,۴۶۶	۱۳,۳۳۷,۸۱۱,۴۸۳	۷۰۱,۱۱۶,۳۳۳	۱۶,۳۳۱,۳۶۵,۱۵۱	۱۸,۵۰۷,۷۷۴,۵۵۹	*	۷۰۲,۱۳۱,۹۴۶	۱۷,۸۰۵,۳۴۳,۰۱۳	بهره‌آلات
۱۹,۰۴۳,۲۵۴,۰۷۹	۱۷,۳۸۷,۸۱۰,۱۷۵	۱۶,۳۰۰,۵۸۸,۳۷۴	۱,۳۴۴,۴۴۳,۹۰۴	۱۴,۹۱۱,۴۴۴,۸۲۰	۲۴,۰۰۳,۳۸۸,۹۹۹	*	*	۲۴,۰۰۳,۳۸۸,۹۹۹	مستقریات
۱,۵۵۱,۳۹۴,۸۶۰,۰۲۴	۱,۴۵۴,۸۰۷,۸۱۵,۳۱۰	۱,۱۹۶,۳۷۴,۷۹۰,۳۳۹	۱۱۴,۵۰۸,۳۹۴,۰۸۴	۱,۰۸۳,۱۷۱,۰۹۶,۲۵۵	۷,۲۵۱,۴۴۳,۱۵۵,۹۹۹	*	۴,۳۳۳,۸۲۵,۵۴۸	۱۳,۳۱۷,۸۷۴,۱۱۳	جمع
۲۳,۰۰۰,۸۰۸,۶۱۷	۲۵,۱۴۲,۳۳۸,۱۴۳			۲۵,۱۴۲,۳۳۸,۱۴۳		*		۲۳,۰۰۰,۸۰۸,۶۱۷	داراییهای در دست تکمیل
۸,۹۱۹,۹۴۳,۱۴۴	۸,۰۲۹,۳۳۷,۳۱۹			۸,۰۲۹,۳۳۷,۳۱۹	(۲,۹۵۹,۵۸۷,۴۴۹)		(۳,۷۹۴,۱۷۷,۳۳۷)	۵,۹۹۳,۳۸۸,۷۶۱	پیش برداشتهای سرمایه ای
۱,۳۸۱,۷۱۹,۴۵۵	۱,۰۲۷,۵۷۱,۲۴۴			۱,۰۲۷,۵۷۱,۲۴۴	(۳۵۹,۱۴۸,۲۱۱)		(۳۵۹,۱۴۸,۲۱۱)	۱,۳۸۱,۷۱۹,۴۵۵	سرمایه ای در انتظار
۳۳,۳۵۸,۴۷۱,۲۱۶	۳۴,۱۹۹,۳۷۹,۷۰۵			۳۴,۱۹۹,۳۷۹,۷۰۵	(۲,۹۵۹,۵۸۷,۴۴۹)		(۴,۳۳۳,۸۲۵,۵۴۸)	۳۳,۳۵۸,۴۷۱,۲۱۶	جمع
۱,۵۵۳,۱۴۳,۳۳۱,۳۴۰	۱,۴۸۹,۰۰۷,۱۴۴,۳۳۵	۱,۱۹۶,۳۷۴,۷۹۰,۳۳۹	۱۱۴,۵۰۸,۳۹۴,۰۸۴	۱,۰۸۳,۱۷۱,۰۹۶,۲۵۵	۲,۳۵۰,۳۸۱,۸۳۳,۷۰۴	(۲,۹۵۹,۵۸۷,۴۴۹)	*	۲۳,۸۳۳,۰۹۲,۴۵۸	جمع کل



- ۹-۱- داراییهای ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۲/۵۹۴ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته اند
- ۹-۲- زمین خاک رس و واحد های قدیم در مقابل اخذ تسهیلات در زمینه بانک ملت می باشد
- ۹-۳- ساختمان دفتر تهران در مقابل اخذ تسهیلات معادل ۲,۱۳۱ میلیون ریال از بانک تجارت شعبه شریعی شمالی تبریز بابت سرمایه در گردش در زمینه بانک مربوطه می باشد.
- ۹-۴- ساختمان دفتر تبریز در مقابل اخذ تسهیلات معادل ۹,۳۰۰ میلیون ریال از بانک تجارت شعبه شریعی شمالی تبریز بابت سرمایه در گردش در زمینه بانک مربوطه می باشد.
- ۹-۵- زمین واحد چهارم در مقابل اخذ تسهیلات در زمینه بانک سپه می باشد.
- ۹-۶- مبلغ ۲/۸۵ میلیارد ریال کاهش در پیش برداشت سرمایه ای، مربوط به منظور نمودن به هزینه های دوره با توجه به ماهیت محتاج می باشد.

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹-۷- مانده حساب داراییهای در جریان تکمیل

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع	
ریال		
۱۴,۷۷۶,۵۷۹,۹۸۵	بر ال سی و اتوماسیون آسیاب سیمان	اجرای عملیات نصب PLC و اتوماسیون آسیاب سیمان
۴,۹۱۱,۲۵۳,۳۳۲	احداث ساختمان نگهبانی	عملیات احداث ساختمان نگهبانی درب ورودی
۴,۲۳۰,۹۳۸,۳۸۰	طرح کنترل سیلاب	اجرای عملیات اجرایی طرح سیلاب حوزه آبریز
۸۳۱,۷۶۳,۵۲۸	حمل ریلی بارگیرخانه	اجرای اسکلت فلزی سازه حمل ریلی بارگیرخانه قدیم
۲۴۶,۵۷۲,۲۶۷	ساختمان ابراتور کمپرسور کوره ۳	ساختمان جدید ابراتورهای کمپرسورخانه کوره واحد ۳
۷۳,۲۳۰,۶۵۰	سیستم آبیاری نظره ای	سیستم آبیاری نظره ای برای محوطه فضای سبز
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	خرید و نصب دستگاه مگنت سپراتور و دینکتور	خرید و نصب ۳ دستگاه مگنت سپراتور و ۲ دستگاه دینکتور
۲۵,۱۴۲,۳۳۸,۱۴۲		

۹-۸- پیش پرداختهای سرمایه ای

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع	
ریال		
۱,۷۶۳,۲۰۰,۰۰۰	خرید سیستم ریکلاجر	سیمان سازان
۱,۷۱۸,۵۰۰,۰۰۰	خرید تجهیزات سیستم اتوماسیون نوری دستگاه بکر	الکترو نوزین آریا
۱,۰۷۰,۶۰۰,۰۰۰	خرید خودروی آسولاس	گروه بهمن
۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	خرید هذوال	نیکو طرح سازان سپاهان
۳۹۳,۳۶۰,۰۰۰	سیستم Heat tracing لوله های آب و هوای کوره	الکترو حرارت تدبیر
۳۷۳,۶۴۷,۶۶۷	خرید آهن آلات	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۳۴۰,۱۰۰,۰۰۰	خرید بکدستگاه سیستم سنترک پایش لحظه ای تصفیه خانه فاضلاب اساس	مهندسی بدر آذین بنا
۱,۶۴۷,۳۸۰,۰۰۰	خرید گیربکس اتوماتیک پری هیتز و بوم اسکرو الکتروموتور	رکسان پارسیان
۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	خرید سموررت	الکتریکی امید
۱,۱۷۷,۱۱۹,۰۴۰	خرید دستگاه آنالیزور کوره ۳ و یونیت سوچ حرارتی	یکتا صنعت هستی
۲۱۶,۳۴۰,۰۰۰	خرید زمین کارخانه	زارع حسین
۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰	خرید دستگاه غبارسج	هانی راد سیستم
۹۵۶,۶۹۱,۰۰۰	خرید گیربکس	کنترل فرآیند پویا
۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	خرید دستگاه الکتروموتور	صنایع ماشینهای الکتریکی جوین (جمکو)
۶۲۲,۴۴۰,۰۰۰	خرید متال دینکتور	مهندسی مغناطیس صنعت سپاهان
۸۱۶,۳۶۵,۴۳۷	-	سایر (۳ قلم)
۸,۹۶۹,۹۴۳,۱۴۴		
۵۱۴,۳۴۳,۱۹۲		
۸,۰۲۹,۳۶۷,۳۱۹		



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- داراییهای نامشهود

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
	ریال	ریال		
	۱۲,۴۱۶,۴۵۹,۱۹۵	۱۲,۴۱۶,۴۵۹,۱۹۵		حق امتیاز گاز
	۶۷۲,۳۳۶,۰۸۲	۶۹۶,۵۳۲,۴۷۹	۱۰-۱	نرم افزارها
	۱۷۴,۷۹۷,۸۶۲	۱۷۴,۷۹۷,۸۶۲		حق امتیاز آب، برق، گاز
	۱۷۲,۷۹۷,۲۲۰	۱۷۱,۶۹۲,۲۲۰		حق امتیاز تلفن و موبایل و اف ایکس
	۸۹,۲۴۳,۰۰۰	۸۹,۲۴۳,۰۰۰		سایر حق امتیازها
	۲۴,۴۸۲,۰۰۰	۲۴,۴۸۲,۰۰۰		حق امتیاز تلکس و فاکس
	۱۳,۵۵۰,۱۱۵,۳۵۹	۱۳,۵۷۳,۲۰۶,۷۵۶		

۱۰-۱- نرم افزارها

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	ریال	ریال		
	۱,۸۷۲,۴۸۵,۶۰۱	۱,۹۷۴,۴۸۵,۶۰۱		نرم افزارها
	(۱,۲۰۰,۱۴۹,۵۱۹)	(۱,۲۷۷,۹۵۳,۱۲۲)		استهلاک انباشته
	۶۷۲,۳۳۶,۰۸۲	۶۹۶,۵۳۲,۴۷۹		ارزش دفتری

۱۱- سرمایه گذارهای بلند مدت

شرکت اصلی		مجموعه به روش ارزش ویژه		یادداشت	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱ سپرده سرمایه گذاری های بانکی
	۱۱۸,۸۸۴,۹۷۹,۲۹۰	۱۱۸,۸۸۵,۷۴۳,۲۹۸	۱۵۰,۶۹۳,۳۸۲,۳۹۱	۱۲۲,۳۵۹,۱۰۴,۳۲۴	۱۱-۲ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای
	۱۴۵,۶۸۴,۹۷۹,۲۹۰	۱۴۵,۶۸۵,۷۴۳,۲۹۸	۱۷۷,۴۹۳,۳۸۲,۳۹۱	۱۴۹,۱۵۹,۱۰۴,۳۲۴	



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱-۱ سیزده سرمایه گذارهای بانکی

۱۳۹۳/۱۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیزده بانک ملت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیزده بانک ملت
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیزده بانک ملت
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیزده بانک ملت
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیزده بانک ملت
۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیزده بانک ملت

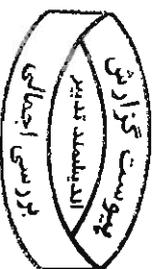
۱۱-۱-۱ سیزده سرمایه گذارهای بانکی فوق در تقسیم بانکههای مربوطه بابت تسهیلات دریافتی و ضمانتنامه های بانکی صادره می باشد.

۱۱-۱-۲ سود سیزده های سرمایه گذارهای فوق در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۷ درج گردیده است

۱۱-۲ سرمایه گذارهای بلند مدت

شرکت اصلی		مجموعه به روش ارزش ویژه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۱-۲-۱	شرکتهای فرعی
۱۱۰,۹۴۶,۵۵۰,۰۱۲	۱۱۰,۹۴۶,۵۵۰,۰۱۲	۱۴۲,۷۵۴,۹۵۳,۱۱۳	۱۱۴,۴۱۹,۹۱۱,۰۳۸	۱۱-۲-۲, ۳	شرکتهای وابسته
۷,۹۳۸,۴۲۹,۳۷۸	۷,۹۳۹,۱۹۳,۳۸۶	۷,۹۳۸,۴۲۹,۳۷۸	۷,۹۳۹,۱۹۳,۳۸۶	۱۱-۲-۴	سایر شرکتها
۱۱۸,۸۸۴,۹۷۹,۳۹۰	۱۱۸,۸۸۵,۷۴۲,۳۹۸	۱۵۰,۶۹۳,۳۸۲,۴۹۱	۱۲۲,۳۵۹,۱۰۴,۳۲۴		

۱۱-۲-۱ سرمایه گذارهای فرعی مربوط به شرکت خدمات مهمی سیمان فارس و آذربایجان با مالکیت ۹۹٫۹۹٪ در سود و سلیج ۲۷٫۴۷۸۱۷۸۰۰ ریال می باشد. معالیت اصلی آن ارائه خدمات مورد نیاز کانی غیر فزونی در رسته های نسج، مهینسی، مناره، آموزش، تحقیقات بوده که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ منحل گردیده و طبق آخرین گزارش (سال ۱۳۹۲) مبالغ ارزش داراییهای شرکت مذکور مبلغ ۴/۴۹ میلیارد ریال کمبود می باشد. بنابراین برای سرمایه گذارهای فوق (۲۷٫۴۷۸ میلیارد ریال) ذخیره لحاظ شده است. براساس اظهارنامه حسابهای سرمایه گذاری مذکور مشمول تلفیق بوده لیکن با توجه به انحلال و کم اهمیت بودن میزان داراییهای شرکت فوق نسبت به داراییهای شرکت اصلی، صورتهای مالی تلفیقی تهیه نگردیده است



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های وابسته در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	ذخیره کاهش دائمی در ارزش	خالص
۱۱۰,۰۱۱,۵۲۱,۰۰۰	۱۱۰,۰۱۱,۵۲۱,۰۰۰	۴۰	۴۰	۱۱۰,۰۱۱,۵۲۱,۰۰۰	۱۱۰,۰۱۱,۵۲۱,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۱۱,۵۲۱,۰۰۰
۹۳۵,۰۲۹,۰۱۲	۳,۲۱۶,۷۸۰,۰۰۰	۳۱۱,۲۷۸	۲۵,۷	۳,۲۱۶,۷۸۰,۰۰۰	۳,۲۱۶,۷۸۰,۰۰۰	(۳,۸۸۱,۷۵۰,۹۸۸)	۹۳۵,۰۲۹,۰۱۲
۱۱۰,۹۴۶,۵۵۰,۰۱۲	۱۱۳,۲۲۸,۳۰۱,۰۰۰			۱۱۳,۲۲۸,۳۰۱,۰۰۰	۱۱۳,۲۲۸,۳۰۱,۰۰۰	(۲,۲۸۱,۷۵۰,۹۸۸)	۱۱۰,۹۴۶,۵۵۰,۰۱۲

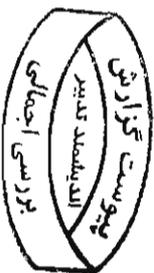
۱-۲-۱۱- سرمایه گذاری در شرکت‌های سیمان زینجان و خدمات صنعت سیمان (شرکت وابسته) مشمول اعمال روش ارزش ویژه می باشد. ارزش ویژه به شرح زیر

می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
خدمات صنعت سیمان	ریال	ریال
سیمان زینجان	۹۳۵,۰۲۹,۰۱۲	۱,۱۱۶,۹۱۳,۹۳۲
ریال	۰	(۱,۵۴۰,۵۱۱,۸۵۰)
مانده ابتدای دوره	۹۳۵,۰۲۹,۰۱۲	۱,۱۱۶,۹۱۳,۹۳۲
تعدیل ابتدای دوره	۰	۰
مانده ابتدای دوره تعدیل شده	۹۳۵,۰۲۹,۰۱۲	۱,۱۱۶,۹۱۳,۹۳۲
سهام از خالص ارزش داراییها	۰	۰
سهام از خالص ارزش داراییها	۹۳۵,۰۲۹,۰۱۲	۱,۱۱۶,۹۱۳,۹۳۲
جمع سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۱۴,۲۵۴,۹۵۳,۱۱۳	۱۴۲,۷۵۴,۹۵۳,۱۱۳

۱-۲-۱۱- شرکت سیمان صوفیان به همراه شرکت‌های گروه در سال ۱۳۷۵ مجازت به تأسیس شرکت خدماتی صنعت سیمان نمود. آخرین سرمایه شرکت ۱۴۰,۷۸۰,۰۰۰ ریال (۱۴۰,۷۸۰/۰۰۰ سهم) و سرمایه گذاری شرکت سیمان صوفیان مبلغ ۳۲۱,۲۷۸,۰۰۰ سهم (۳۲۱,۲۷۸/۰۰۰ ریال) می باشد. لکن شرکت در مورخ ۱۳۹۰/۸/۳۱ منحل گردید و در حال تصفیه می باشد. طبق آخرین صورتهای مالی (سال ۱۳۹۳) مانده ارزش جاری داراییها مبلغ ۳,۲۱۶,۷۸۰/۰۰۰ ریال و سهم شرکت ۳,۲۱۶,۷۸۰/۰۰۰ ریال می باشد.

۱-۲-۱۱- شرکت سیمان صوفیان به همراه شرکت‌های گروه در سال ۱۳۷۷ مجازت به تأسیس شرکت سیمان زینجان نموده است. آخرین سرمایه شرکت ۲۷۵ میلیارد ریال (۲۷۵ میلیون سهم) و میزان سرمایه گذاری شرکت سیمان صوفیان ۴۰ درصد (۱۱۰,۰۱۱/۵۲۱ سهم) می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صومالیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳-۱۱- سایر شرکتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۱	ذخیره کاهش دانی در ارزش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	نماد سهام
خالص	خالص	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	٪	
۵۵۵,۱۸۹,۳۰۶	۵۵۵,۱۸۹,۳۰۶	۴۱۷,۳۳۷,۰۰۰	۵۵۵,۱۸۹,۳۰۶	۴۱۷,۳۳۷,۰۰۰	۷٪	۴۱۷,۳۳۷
۷۳,۴۹۴,۶۷۰	۷۳,۴۹۴,۶۷۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۴۹۴,۶۷۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰
۷,۸۴۰,۹۸۶	۷,۸۴۰,۹۸۶	۱,۳۶۴,۰۰۰	۷,۸۴۰,۹۸۶	۱,۳۶۴,۰۰۰		۱,۳۶۴
۲۲,۱۷۸,۵۶۱	۲۲,۱۷۸,۵۶۱	۷,۱۳۷,۰۰۰	۲۲,۱۷۸,۵۶۱	۷,۱۳۷,۰۰۰		۷,۱۳۷
۳,۹۴۷,۶۰۵	۴,۷۱۱,۶۱۳	۱,۰۲۲,۰۰۰	۴,۷۱۱,۶۱۳	۱,۰۲۲,۰۰۰		۱,۰۲۲
۶۱۱,۶۵۱,۱۷۸	۶۱۲,۴۱۵,۱۳۶	۰	۶۱۲,۴۱۵,۱۳۶	۴۳۱,۷۰۰,۰۰۰		

شرکت‌های بورسی :

شرکت آذریت
شرکت سیمان قاین
شرکت سیمان شاهرود
شرکت سیمان ارومیه
شرکت سیمان فارس و خوزستان

شرکت‌های غیر بورسی:

شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
شرکت نمایشگاه بین المللی آذربایجان
شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان
شرکت پارس پام
مرکز تحقیقات سیمان
بانک گسترش آذربایجان
شرکت گنج تهران
شرکت صدر تامین
شرکت ایرداک

۶,۹۲۲,۳۳۹,۰۰۰	۶,۹۲۲,۳۳۹,۰۰۰	۶,۹۲۲,۳۳۹,۰۰۰	۶,۹۲۲,۳۳۹,۰۰۰	۶,۹۲۲,۳۳۹,۰۰۰	۴/۹	۶,۹۲۲,۳۳۹
۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۳/۴۴	۱,۳۹۵
۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱/۳	۹,۱۰۰
۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		۳۶
۱۱۹,۱۵۰	۱۱۹,۱۵۰	۱۱۹,۱۵۰	۱۱۹,۱۵۰	۱۱۹,۱۵۰	۰/۰۱	۱۱۰
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	-	۷۵
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱
۹,۹۳۵,۰۰۰	۹,۹۳۵,۰۰۰	۹,۹۳۵,۰۰۰	۹,۹۳۵,۰۰۰	۹,۹۳۵,۰۰۰	-	۹,۹۳۵
۷,۲۷۶,۷۸۸,۱۵۰	۷,۲۷۶,۷۸۸,۱۵۰	۷,۲۷۶,۷۸۸,۱۵۰	۷,۲۷۶,۷۸۸,۱۵۰	۷,۲۷۶,۷۸۸,۱۵۰		
۷,۹۳۸,۴۲۹,۳۷۸	۷,۹۳۹,۱۹۳,۷۸۶	۰	۷,۹۳۹,۱۹۳,۷۸۶	۷,۷۰۸,۴۷۸,۱۵۰		



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر داراییها

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
سایرداراییها - حصه بلند مدت وام کارکنان	۹,۳۹۱,۱۲۴,۴۳۷	۶,۲۳۱,۷۱۴,۴۶۰	۱۲-۱
سپرده های موقت	۱,۵۲۸,۱۲۷,۱۴۴	۷۷۳,۵۲۴,۷۴۳	۱۲-۲
	<u>۱۰,۹۱۹,۲۵۱,۵۸۱</u>	<u>۷,۰۰۵,۲۳۹,۲۰۳</u>	

۱۲-۱- حصه بلند مدت وام کارکنان

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
حصه بلند مدت وام ضروری کارکنان	۶,۲۳۳,۹۴۷,۱۹۷	۲,۰۶۳,۵۷۵,۰۰۰	
حصه بلند مدت وام مسکن کارکنان	۱,۵۴۷,۳۷۵,۰۰۰	۳,۲۶۱,۶۸۷,۵۰۰	
حصه بلند مدت وام خرید وسایل نقلیه	۱,۵۰۹,۸۰۲,۲۴۰	۹۰۶,۴۵۱,۹۶۰	
	<u>۹,۳۹۱,۱۲۴,۴۳۷</u>	<u>۶,۲۳۱,۷۱۴,۴۶۰</u>	

۱۲-۲- سپرده های موقت

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
سپرده نزد بانک توسعه صادرات شعبه تبریز	۵۴۲,۶۰۲,۴۰۱	۰	۱۲-۲-۱
سپرده نزد بانک ملت شعبه ابن سینا	۵۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲-۲-۲
سپرده نزد سازمان صنایع و معادن استان	۲۰۴,۸۶۹,۸۹۳	۱۲۲,۸۶۹,۸۹۳	۱۲-۲-۳
سپرده نزد خانم محبوبه حکمت شعار	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲-۴
سپرده نزد بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی	۴۷,۵۸۶,۰۰۰	۴۷,۵۸۶,۰۰۰	۱۲-۲-۵
شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی	۱۹,۳۵۴,۵۰۰	۱۹,۳۵۴,۵۰۰	
سپرده نزد هتل کوثر تهران	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	
سایر سپرده ها (۶ قلم)	۱۴۹,۳۱۴,۳۵۰	۱۹,۳۱۴,۳۵۰	
	<u>۱,۵۲۸,۱۲۷,۱۴۴</u>	<u>۷۷۳,۵۲۴,۷۴۳</u>	

۱۲-۲-۱- سپرده نزد بانک توسعه صادرات شعبه تبریز بابت حواله قطعات یدکی رولرپرس می باشد.

۱۲-۲-۲- سپرده نزد بانک ملت شعبه ابن سینا بابت صدور ضمانتنامه بانکی بفع شرکت ملی نفت ایران جهت پرداخت هزینه مازوت مصرفی و همچنین صدور ضمانتنامه به نفع گمرک جلفا بابت ترخیص کالا می باشد.

۱۲-۲-۳- سپرده نزد سازمان صنایع و معادن استان بابت سپرده تضمین حقوق دولتی و ۳٪ منابع طبیعی می باشد.

۱۲-۲-۴- سپرده نزد خانم محبوبه حکمت شعار بابت رهن آپارتمان در مجتمع آسمان تبریز می باشد.

۱۲-۲-۵- سپرده نزد بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی بابت صدور ضمانتنامه بانکی بنام سازمان صنایع و معادن استان جهت پرداخت حقوق دولتی استخراج معادن می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع	
ریال	ریال		
.	۱۷,۶۶۶,۲۳۹,۹۴۰	خرید آجر نسوز	فرآورده های نسوز ایران
.	۱۲,۳۱۶,۰۴۹,۵۲۰	خرید پاکت سیمان	کیسه تبریز
۲,۷۸۵,۱۹۳,۴۶۹	۵,۴۰۹,۰۳۲,۸۳۳	پیمانکار آتشیاری معادن	کوه ریزان پیروز
۱,۲۱۷,۲۷۸,۲۷۲	۳,۸۹۲,۹۹۱,۶۸۰	خرید پاکت سیمان	پاراپلاستیک
.	۲,۳۶۴,۱۴۴,۶۰۰	خرید آجر نسوز	شرکت دیرگداز ایران
۱,۹۰۵,۰۹۸,۸۸۰	۱,۹۹۳,۵۶۶,۳۰۴	پیمانکار مواد اولیه	خلیل شهنواز
.	۱,۷۶۳,۷۵۹,۵۲۰	خرید گچ	پیمانکاری اکبری
۱,۲۶۲,۴۸۳,۵۵۰	۱,۲۶۲,۴۸۳,۵۵۰	خرید آجر نسوز	فرآورده های نسوز آذر
۱,۳۷۲,۰۰۲,۱۹۴	۱,۱۷۵,۷۱۱,۷۵۶	پیمانکار مواد اولیه	محمدعارف محمد نبی لو
۵۴۶,۸۰۱,۵۰۱	۵۴۶,۸۰۱,۵۰۱	بابت صورت وضعیت	خدمات مهندسی فارس و خوزستان
۲۲۶,۰۸۶,۷۶۶	۲۲۶,۰۸۶,۷۶۶	خرید تابلو فشار قوی	شرکت تامین تابلو اشتهارد
۸,۳۳۱,۴۵۲,۴۷۳	۱۲,۷۶۸,۰۰۰	خرید پاکت سیمان	پلیمر کیسه تبریز
۲,۰۵۵,۸۶۳	۲,۰۵۵,۸۶۳	پیمانکار مواد اولیه	شرکت مرند هامار
۸۱,۴۰۲,۴۳۱	۱۴,۶۶۶,۲۶۰,۳۷۶		سایر
۱۷,۷۲۹,۸۵۵,۳۹۹	۶۳,۲۳۷,۹۵۲,۲۰۹		

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۷۴,۸۷۳,۳۲۶,۷۱۵	۲۱۴,۲۴۴,۵۱۸,۹۵۲	۱۴-۱	حسابهای پرداختی غیر تجاری
۴,۵۵۸,۸۷۸,۰۳۹	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۲	اسناد پرداختی غیر تجاری
۱۷۹,۴۳۲,۲۰۴,۷۵۴	۲۱۴,۴۰۴,۵۱۸,۹۵۲		

۱۴-۱- حسابهای پرداختی غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۸,۱۶۴,۹۷۴,۳۳۱	۷۳,۹۸۱,۲۳۱,۲۹۳	۱۴-۱-۱	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۳۵,۳۸۱,۱۳۶,۳۳۶	۴۹,۴۳۹,۲۱۷,۱۸۴	۱۴-۱-۲	اداره امور اقتصادی و دارائی
۴۰,۹۹۴,۸۷۸,۱۴۹	۴۲,۱۹۹,۹۷۵,۸۶۳	۱۴-۱-۳	شرکتها و ادارات
۳۲,۰۶۷,۳۹۸,۲۹۴	۲۹,۰۸۹,۰۵۶,۶۵۴	۱۴-۱-۴	سپرده های پرداختی
۲۴,۴۸۶,۳۱۱,۷۱۱	۱۹,۱۴۵,۳۳۲,۷۱۷	۱۴-۱-۵	سازمان تامین اجتماعی
۳,۷۷۸,۶۲۷,۸۹۴	۳۸۹,۷۰۵,۲۴۱		حسابهای پرداختی کارکنان
۱۷۴,۸۷۳,۳۲۶,۷۱۵	۲۱۴,۲۴۴,۵۱۸,۹۵۲		



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

			۱۴-۱-۱- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع	
ریال	ریال		
۲۵,۳۳۲,۸۸۵,۲۴۷	۵۸,۰۰۵,۸۸۴,۹۳۹	تلفن و برق و گاز	ذخیره تلفن، برق، گاز مصرفی
۴,۷۹۲,۳۶۴,۶۸۰	۲,۰۳۲,۱۴۸,۴۸۸	حقوق دولتی استخراج از معادن	ذخیره بهره برداری از معادن
۴,۶۷۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۱,۱۶۹,۰۳۰	تسویه پاداش تولید سال ۱۳۹۳	ذخیره هزینه های پرسنلی
۲,۷۶۸,۴۰۴,۴۰۴	۳,۳۳۷,۵۲۸,۸۳۶	ذخیره یک درهراو فروش سه درهراو سهم اتاق بازرگانی	ذخیره سازمان حفاظت محیط زیست و اتاق بازرگانی
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی	سایر ذخایر
۳۸,۱۶۴,۹۷۴,۳۳۱	۷۳,۹۸۱,۲۳۱,۲۹۳		

			۱۴-۱-۲- اداره امور اقتصادی و دارایی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۰,۷۱۴,۴۳۴,۵۷۷	۲۸,۵۰۶,۶۹۷,۸۴۰		مالیات بر ارزش افزوده
۲۳,۹۵۲,۱۹۱,۸۹۱	۲۰,۳۶۲,۵۶۲,۶۰۶		مالیات تکلیفی و حقوق
۷۱۴,۵۰۹,۸۶۸	۵۶۹,۹۵۶,۷۳۸		مالیات پیمانکاران
۳۵,۳۸۱,۱۳۶,۳۳۶	۴۹,۴۳۹,۲۱۷,۱۸۴		

			۱۴-۱-۳- شرکتها و ادارات
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع	
ریال	ریال		
۲۲,۰۸۴,۷۵۷,۶۶۰	۲۲,۰۸۴,۷۵۷,۶۶۰	یارانه پرداختی سوخت	بانک ملی شعبه چمران
۰	۵,۲۶۱,۴۰۴,۹۷۴	پیمانکار تامین نیروی انسانی	آذرخش تبریز
۰	۳,۸۲۲,۷۲۰,۸۳۵	پیمانکار بارگیرخانه	راه گشایان علم وصنعت
۰	۲,۸۴۱,۳۵۴,۳۳۶	پیمانکار نظافت دستگاهها و آبدارخانه	نیک طرح ماندگار
۰	۲,۵۳۲,۱۲۸,۴۹۰	پیمانکار کانتینر	شرکت آذر خوراک مراغه
۰	۲,۳۵۹,۱۸۴,۸۰۰	خرید پاکت	پاران ساختار
۰	۶۴۱,۲۸۳,۱۰۵	پیمانکار ایاب وذهاب	ساحل گشت
۰	۴۴۷,۰۸۱,۰۴۵	پیمانکار ایاب وذهاب	شهاب خودرو
۳۸,۴۳۵,۶۷۷	۳۵,۵۱۳,۶۴۴	پیمانکار طرح وتوسعه	شرکت سامان گستر آذربایجان
۱,۵۸۳,۶۴۷,۱۱۱	۷,۷۸۸,۰۶۶	پیمانکار تامین نیروی انسانی	شرکت گون باخان تبریز
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پیمانکار طرح وتوسعه	شرکت راه و ساختمانی فزاینده
۲۰,۷۴۱,۹۳۷	۰	خرید تجهیزات	شرکت آراین
۱۶,۷۶۷,۲۹۵,۷۶۴	۲,۱۶۶,۷۵۸,۹۰۸	-	سایر(۱۶۰ اقلم)
۴۰,۹۹۴,۸۷۸,۱۴۹	۴۲,۱۹۹,۹۷۵,۸۶۳		

۱-۱-۱۴-۳ با اجرای هدفمندی یارانه ها و افزایش نرخ حاملهای انرژی، دولت نیمی از هزینه برق و گاز مصرفی را بجای شرکت پرداخت نمود و مقرر گردید بصورت اقساطی از حساب شرکت برداشت نماید. مانده فوق الذکر بدهی از این بابت می باشد که اقدامی در خصوص برداشت این مبلغ نگردیده است.

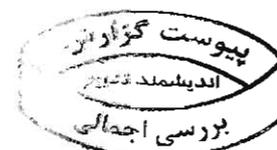


شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱-۴-۱- سپرده های پرداختنی
ریال	ریال		
۱۵,۸۰۱,۱۲۲,۶۰۸	۱۶,۱۶۲,۶۵۸,۱۸۷	۱۴-۲-۲-۱	سپرده های پرداختنی بابت حسن انجام کار پیمانکاران
۹,۳۴۷,۹۶۲,۰۷۴	۴,۹۹۰,۶۱۳,۳۰۶	۱۴-۲-۲-۲	سپرده های پرداختنی بابت شرکت در مزایده ها
۶,۹۱۸,۳۱۳,۶۱۲	۷,۹۳۵,۷۸۵,۱۶۱	۱۴-۲-۲-۳	سپرده های پرداختنی بابت مفاصا حساب بیمه پیمانکاران
۳۲,۰۶۷,۳۹۸,۲۹۴	۲۹,۰۸۹,۰۵۶,۶۵۴		
ریال	ریال	موضوع	۱-۴-۱-۴-۱- سپرده های پرداختنی بابت حسن انجام کار پیمانکاران
۸۳۲,۹۲۴,۸۴۶	۲,۶۷۴,۸۵۰,۶۶۸	پیمانکار نظافت محوطه و بارگیرخانه	راهگشایان علم و صنعت آذربایجان
۱,۰۷۳,۳۷۰,۰۸۰	۲,۱۴۴,۱۱۷,۰۸۹	پیمانکار آنتباری معدن	شرکت کوه ریزان پیروز
۱,۵۲۳,۳۵۷,۱۰۹	۱,۶۷۷,۱۷۳,۸۸۲	پیمانکار تامین نیرو	شرکت گون باخان تبریز
۶۰۳,۳۸۵,۱۸۰	۱,۰۹۹,۱۹۸,۵۷۰	پیمانکار نظافت	شرکت نیک طرح ماندگار
۸۸۲,۰۹۹,۸۰۲	۸۸۲,۰۹۹,۸۰۲	پیمانکار طرح و توسعه	شرکت راه ساختمانی فزاینده
۱,۷۴۸,۷۹۶,۴۲۴	۸۸۰,۴۶۴,۲۲۴	پیمانکار کانتینر	آذر خوراک مراغه
۵۶۷,۵۰۱,۰۴۰	۸۳۰,۰۶۲,۵۴۰	پیمانکار نسوز کاری کوره ها	شرکت نسوز گستر سیلان
۴۷۱,۲۶۷,۳۷۹	۷۳۹,۲۶۲,۰۲۱	پیمانکار حمل مواد اولیه	محمد عارف محمد نبی نو
۱,۳۱۹,۳۶۱,۲۳۱	۴۶۳,۶۵۹,۱۹۶	پیمانکار حمل مواد اولیه	خلیل شهنواز
۳۹۳,۰۸۵,۶۵۵	۴۱۸,۳۸۰,۹۰۸	پیمانکار ایاب و ذهاب	ساحل گشت آذربایجان
۳۶۳,۶۴۸,۱۸۶	۳۷۲,۱۰۶,۲۸۱	پیمانکار ایاب و ذهاب	شهاب خودرو
۰	۳۵۰,۷۱۰,۵۴۳	پیمانکار تامین کننده سیلیس	پیمانکاری برادران اکبری
۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۵۰۰,۰۰۰	پیمانکار طرح و توسعه	شرکت جمکو
۲۴۴,۳۱۷,۵۰۱	۳۱۰,۷۵۰,۰۰۱	پیمانکار نصب پی ال سی	تحلیل فرآیند آذربایجان
۲۴۸,۶۳۵,۰۱۵	۲۴۸,۶۳۵,۰۱۵	پیمانکار طرح سیلاب	احداث آذران راه
۱,۹۹۸,۰۰۸,۴۱۱	۱۱۹,۰۶۷,۱۷۴	پیمانکار جابجا کننده مواد اولیه	تیمور برجلو
۸۶,۵۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	پیمانکار نصب سیستم غبار گیر	شرکت پیشگامان روشنگر پارس
۳۴۲,۸۵۵,۲۲۹	۴۱,۳۲۲,۲۵۰	پیمانکار داربست بندی و کارهای ساختمانی	امیر علی نذیری
۳۸,۱۶۶,۰۳۷	۳۸,۱۶۶,۰۳۷	پیمانکار طرح و توسعه	شرکت پارت لودر
۹,۰۳۳,۸۵۰	۹,۰۳۳,۸۵۰	پیمانکار گاز رسانی	شرکت شعله صنعت
۲,۹۲۹,۲۵۹,۶۳۳	۲,۴۵۲,۰۹۸,۱۳۶	-	سایر (۷۷ قلم)
۱۵,۸۰۱,۱۲۲,۶۰۸	۱۶,۱۶۲,۶۵۸,۱۸۷		



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴-۱-۴-۲- سپرده های پرداختنی مربوط به حق بیمه و سپرده بیمه پیمانکاران می باشد که حق بیمه به حساب تامین اجتماعی واریز و سپرده بیمه بعد از ارائه مفصلا حساب از سازمان تامین اجتماعی به پیمانکاران مسترد می شود .

۱۴-۱-۴-۳- سپرده های پرداختنی بابت شرکت در مزایده ، مربوط به اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد که بصورت داوطلبانه در مزایده ها شرکت نموده اند. مبلغ سپرده پس از تعیین برنده مزایده مسترد می گردد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۴-۱-۵- سازمان تامین اجتماعی
ریال	ریال	حسابرسی بیمه تا پایان سال ۱۳۸۹
۱۸,۵۰۹,۷۲۲,۵۱۱	۱۴,۸۵۰,۶۰۷,۱۱۴	بیمه پرسنل اسفند ماه
۰	۴,۲۲۸,۲۲۲,۷۴۹	حق بیمه پیمانکاران
۲,۱۷۴,۳۳۲,۲۶۱	۶۶,۵۰۲,۸۵۴	هزینه ۴ درصد سختی کار
۳,۸۰۲,۲۵۶,۹۳۹	۰	
<u>۲۴,۴۸۶,۳۱۱,۷۱۱</u>	<u>۱۹,۱۴۵,۳۳۲,۷۱۷</u>	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع	۱۴-۲- اسناد پرداختنی غیر تجاری
ریال	ریال		محمد حسین زرین تن
۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت اجاره آپارتمان	اداره کل امور مالیاتی
۴,۴۸۰,۸۷۸,۰۳۹	۰	بابت اقساط بدهیهای مالیات	محبوبه حکمت شعار
۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	بابت اجاره آپارتمان	
<u>۴,۵۵۸,۸۷۸,۰۳۹</u>	<u>۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۶,۴۹۳,۹۷۶,۰۰۰	فولاد جدن و ماشین سازی درود
۱۷,۲۹۹,۶۰۶,۲۶۲	۴,۸۶۶,۴۱۸,۶۱۹	تعاونی فروشندگان مصالح ساختمان تبریز
.	۳,۴۳۲,۰۴۵,۸۷۳	شهناز قلعه جونی
۴۷۶,۹۵۰,۱۸۴	۳,۲۴۰,۶۳۱,۷۰۴	شرکت ملی ساختمان
۳۵۹,۷۳۵,۹۲۷	۲,۸۲۸,۹۹۶,۲۰۳	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا موسسه رهاب
.	۲,۶۹۹,۱۵۶,۳۷۱	زکیه محمدزاده اقدام
۱,۵۳۵,۲۴۳	۱,۹۵۰,۱۰۶,۳۵۳	شرکت سایبر
۵۹۷,۹۱۶,۴۴۸	۱,۶۱۵,۷۹۴,۲۴۳	تهیه
۳,۸۶۲,۰۰۰,۳۴۴	۱,۴۴۱,۶۱۸,۲۶۹	تعاونی بازنشستگان سپاه استان آذربایجان شرقی
۲۸۴,۰۰۷,۶۲۶	۱,۱۵۳,۴۳۸,۰۲۶	شرکت ساختمانی پاوان
۱,۸۴۷,۵۴۴	۱,۰۹۶,۸۳۶,۱۵۴	شرکت ناورود
۱,۵۰۴,۲۳۰,۶۶۲	۱,۰۸۳,۳۶۹,۷۹۲	ابراهیم زاده قره قبه حسین
۴۵۳,۷۴۳,۶۷۸	۹۶۲,۱۹۵,۹۱۶	توزیع نیروی برق آذربایجان شرقی
۱,۵۱۶,۰۰۲,۵۳۸	۸۵۴,۸۳۲,۹۳۰	ابراهیم زاده قره قبه حسن
۱,۷۳۸,۸۰۰	۷۶۶,۷۹۵,۵۳۶	بارا پلاستیک جلفا ارس
.	۶۲۷,۲۱۷,۸۲۴	زرین کوه
۵۲۸,۱۵۴,۳۷۰	۶۱۶,۴۰۰,۲۳۰	جدی قزلجه میدان علی
۵۴۶,۵۹۶,۹۸۶	۲۶۷,۶۹۷,۲۹۲	بنیاد بتن ایران آذربایجان شرقی
۹۲۹,۱۲۶,۷۶۴	۱۵۱,۵۸۳,۰۵۶	رسولی محبوبه
۶۹۵,۴۹۷,۶۹۴	۱۴۳,۷۶۳,۰۰۸	تعاونی مصالح فروشان میانه
۱۱۲,۱۸۱,۶۵۹	۱۱۶,۴۶۵,۰۹۵	ارژنگ نیا اکبر
۵۷۲,۲۳۰,۹۸۹	۷۷,۹۶۴,۲۳۹	خانه سازی پیش ساخته آذربایجان
۱,۷۵۱,۷۶۴,۱۷۹	۴۱,۸۸۴,۲۹۸	ذکری احمد
۴,۸۹۰,۶۰۴,۹۳۷	۱۲,۴۲۳,۳۰۲	ناصر جهانی غلامعلی
۱,۶۱۹,۸۲۴,۵۴۵	۶,۱۶۳,۴۸۹	پرتوی محمد
۱,۲۱۷,۳۴۵,۹۶۴	۳,۵۳۷,۱۳۱	غبرائی افشین
۲,۴۳۷,۵۵۱,۵۴۰	۲,۷۸۹,۱۱۰	روان بتن تبریز
۱,۵۸۸,۶۸۴,۲۹۷	۲,۶۵۰,۹۱۲	مسه ریز تبریز
۱,۵۰۵,۷۵۰,۲۴۷	۲,۵۸۳,۹۳۸	دلالت عشق آباد اشرف
۱,۱۳۵,۶۸۱,۲۹۶	۲,۰۸۲,۰۵۶	مجتمع کارخانجات تولیدی امامیه
۱,۲۱۶,۲۷۲,۱۲۵	۱,۶۹۷,۷۴۸	بخشی کهنمونی حسین
۱۳۵,۵۱۰,۲۶۹,۲۱۹	۳۱,۹۸۳,۵۷۹,۵۳۰	سایر (۸۸۴۹ قلم)
۱۸۲,۶۱۶,۸۵۲,۰۶۷	۶۸,۵۴۶,۶۹۴,۲۴۷	

۱۵-۱- مانده حساب مذکور بابت پیش دریافت فروش سیمان بوده که شرکتها و اشخاص خریدار عمدتاً بر اساس سهمیه ماهانه که از سوی واحد فروش تعیین میگردد اقدام به واريز مبلغ پیش فروش می نمایند.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- ذخیره مالیات

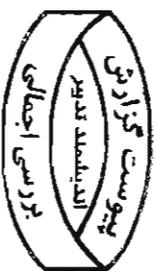
مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۵ و سالهای ۱۳۸۸، ۱۳۸۹، ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است .
خلاصه وضعیت ذخیره (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۵، ۱۳۸۶، ۱۳۹۰ الی پایان سال ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است :

نوع و مشخص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		مالیات					سال مالی	
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تاریخ شده	قطعی	تسویه	ایزازی	درآمد مشمول مالیات		
برگ قطعی صادر گردیده	۱۴,۵۵۱,۴۳۱,۵۲۱	۳,۷۰۱,۴۳۱,۵۲۱	۴۸,۶۱۹,۴۸۷,۷۴۸	۵۲,۳۳۰,۹۱۹,۳۱۹	۵۲,۳۳۰,۹۱۹,۳۱۹	۳۶,۳۵۹,۳۷۱,۶۹۶	۱۱۷,۱۵۲,۷۲۳,۰۹۳	۳۱۲,۳۷۴,۸۸۱,۹۸۹	۱۳۸۵
در جریان رسیدگی	۲۵,۸۱۸,۱۸۲,۶۵۶	۲۵,۸۱۸,۱۸۲,۶۵۶	۳۰,۵۲۷,۸۴۴,۵۷۲	۰	۵۶,۳۴۶,۰۲۷,۲۲۸	۲۹,۳۶۲,۰۳۳,۲۶۶	۱۳۰,۰۵۳,۶۱۴,۵۱۴	۲۲۴,۴۱۷,۰۶۰,۳۶۱	۱۳۸۶
در جریان رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶,۰۹۱,۳۱۵,۸۳۱)	۱۳۹۰
در جریان رسیدگی	۹,۸۳۳,۹۴۴,۲۴۸	۹,۸۳۳,۹۴۴,۲۴۸	۳۱,۸۳۵,۷۴۹,۸۹۷	۰	۴۱,۶۶۹,۶۹۴,۱۴۵	۳۱,۸۳۵,۷۴۹,۸۹۷	۱۴۱,۴۹۳,۳۲۱,۷۷۰	۲۷۷,۰۶۷,۱۹۱,۴۳۸	۱۳۹۱
رسیدگی نشده است	۲۶,۷۸۱,۸۱۳,۷۳۳	۵,۳۲۰,۸۱۳,۷۳۳	۷۷,۲۰۰,۴۳۴,۸۸۹	۸۲,۵۲۱,۲۴۸,۶۲۲	۸۵,۰۲۰,۰۸۲,۹۲۳	۷۷,۲۰۰,۴۳۴,۸۸۹	۳۴۴,۱۴۵,۴۸۰,۳۸۷	۴۱۳,۹۰۶,۱۵۵,۸۴۲	۱۳۹۲
رسیدگی نشده است	۸۲,۵۳۷,۸۷۰,۸۹۳	۵۴,۴۲۲,۳۱۱,۷۵۴	۲۸,۱۱۵,۵۰۹,۱۳۹	۰	۰	۸۲,۵۳۷,۸۷۰,۸۹۳	۳۷۰,۹۳۸,۷۹۸,۱۳۸	۴۳۵,۴۹۰,۰۴۸,۲۱۹	۱۳۹۳
رسیدگی نشده است	۰	۲۹,۱۷۲,۱۹۰,۵۴۸	۰	۰	۰	۲۹,۱۷۲,۱۹۰,۵۴۸	۱۳۰,۰۴۴,۳۱۳,۱۵۸	۱۵۸,۱۴۸,۴۶۹,۹۴۰	۹۴/۰۶/۳۱
	۱۵۹,۵۰۲,۲۴۳,۰۵۱	۱۷۸,۳۶۸,۹۲۴,۴۶۰							جمع

۱۲-۱- برگ قطعی سال ۱۳۸۵ با مالیات به مبلغ ۵۲,۳۳ میلیارد ریال به همراه ۱۲,۸۸ میلیارد ریال جریمه ابلاغ شده است . شرکت با استناد به بخشنامه اداره امور مالیاتی در خصوص بخشودگی جرائم در صورت تسویه و با ترتیب تسویه تا مورخه ۹۳/۱۱/۱۵، فقط مجازات به ترتیب پرداخت اصل مالیات نموده است . لازم به توضیح است مانده بدهی ۲,۷ میلیاردی مربوط به سه فقره چکهای سررسید نشده می باشد.

۱۲-۲- احتساب مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۶ با استناد از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۴ قانون توسعاری تنظیم بخشی از مقررات تسهیل و توسعاری صنایع شرکت در خصوص افزایش سرمایه شرکت به تاریخ ۱۳۸۶/۶/۲۳ تحت شماره ۰۴/۸۸/۱۲۴۴ (اداره ثبت) صورت گرفته است . حوزه مالیاتی معافیت ماده ۱۳۸ سنوات قبل را به دلیل عدم اتمام پروژه بهینه سازی در سوسط مقرر در قانون ، قبول ننموده و برگ تشخیص با مالیاتی به مبلغ ۵۶,۷۳ میلیارد ریال ابلاغ نموده است. با اعتراض شرکت رای هیات حل اختلاف مالیاتی به مبلغ ۵۴/۲۸ میلیارد ریال صادر و با اعتراض مجدد، هیات مالیاتی استان اخیراً موضوع معافیت را پس از ارزیابی اسناد و مدارک سینه تایید و به کمیسیون حل اختلاف مالیاتی ارجاع و پس از قبول رای هیات توسط نماینده شرکت، موضوع جهت بررسی بیشتر به حوزه مالیاتی دیگر جهت بررسی و اعلام نظر ارجاع گردیده است

۱۲-۳- بر اساس گزارش حسابرسی مالیاتی زبان سال ۱۳۹۰ به مبلغ ۱۷۱,۴۹ میلیارد ریال می باشد. لکن برگ اعلام نتیجه هیات حل اختلاف مالیاتی مجدد می باشد. شرکت به منظور تایید کامل زبان اعتراض نموده و در حال پیگیری از طریق هیات حل اختلاف مالیاتی می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶-۴- برگ تشخیص عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ با مالیاتی بمبلغ ۴۱.۶ میلیارد ریال ابلاغ شده که شرکت نسبت به اوراق ابلاغی (عملکرد، تکلیفی و حقوق) اعتراض نموده است.

۱۶-۵- برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ به میزان ۸۲/۵ میلیارد ریال ابراز و مبلغ ۷۷/۲ میلیارد ریال پرداخت و الباقی در جریان تسویه می باشد.

۱۶-۶- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ بمبلغ ۸۲.۵ میلیارد ریال ابراز گردیده است. مانده بدهی مربوط به چکهای سررسید نشده می باشد.

۱۷- سود سهام پرداختی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۹۰,۱۸۸,۷۴۷,۴۴۰	۴۵۶,۲۲۹,۹۱۰,۱۹۰
۲۶,۸۶۱,۹۱۶,۴۸۰	۵۰,۹۱۸,۹۸۹,۱۶۰
۱۰,۲۲۵,۹۸۲,۴۸۰	۲۳,۱۹۱,۰۶۷,۴۱۰
۶,۲۰۷,۵۶۶,۴۰۰	۱۱,۹۶۳,۵۶۴,۸۰۰
۱۰,۷۸۰,۷۳۸,۶۴۰	۱۳,۶۶۸,۴۳۶,۴۹۰
۳۵,۰۶۳,۴۰۷,۲۹۱	۷۱,۰۶۲,۷۰۷,۴۴۳
۲۷۹,۳۲۸,۳۵۸,۷۳۱	۶۲۷,۰۳۴,۶۷۵,۴۹۳

شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
شرکت سیمان فارس نو
سایر سهامداران

۱۷-۱- در شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ سود سهام پرداختی از محل عملکرد سال ۱۳۹۳ مبلغ ۴۱۰.۱ میلیون ریال، از محل عملکرد سال ۱۳۹۲ مبلغ ۳۷۹۹۹ میلیون ریال، از محل عملکرد سال ۱۳۹۱ مبلغ ۳۵۳ میلیون ریال، از محل عملکرد سال ۱۳۹۰ مبلغ ۸۵ میلیون ریال و از محل عملکرد ۱۳۸۹ مبلغ ۲۱ میلیون ریال و از محل عملکرد سنوات قبل از سال ۱۳۸۹ مبلغ ۲۳۴ میلیون ریال، جمعاً به مبلغ ۴۲.۷۹۳ میلیون ریال بوده است.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

۱۸-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی برحسب بانکهای مختلف به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
		بانکها:
۳۶۶,۹۸۷,۷۸۵,۰۰۷	۴۰۰,۹۲۰,۳۳۴,۱۸۶	بانک ملت شعبه ابن سینا تبریز
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۲,۹۱۸,۸۷۸	بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی تبریز
۵۵,۴۰۱,۰۴۰,۶۱۶	۲۵,۴۱۵,۸۷۶,۵۰۱	بانک سپه شعبه ولیعصر
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک توسعه صادرات شعبه تبریز
۴۹۲,۳۸۸,۸۲۵,۶۲۳	۴۸۷,۰۰۹,۱۲۹,۵۶۵	جمع اصل تسهیلات
۱۹,۱۱۴,۸۹۹,۸۶۵	۲۰,۹۰۱,۱۹۱,۳۵۹	سود تحقق یافته تسهیلات
۱۰۴,۱۶۲,۰۹۷,۱۸۹	۳۹,۷۳۶,۹۶۰,۳۸۲	سود تحقق نیافته تسهیلات
۶۱۵,۶۶۵,۸۲۲,۶۷۷	۵۴۷,۶۴۷,۲۸۱,۳۰۶	
(۱۰۴,۱۶۲,۰۹۷,۱۸۹)	(۳۹,۷۳۶,۹۶۰,۳۸۲)	کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی
۵۱۱,۵۰۳,۷۲۵,۴۸۸	۵۰۷,۹۱۰,۳۲۰,۹۲۴	
۲۸۹,۹۹۰,۲۹۵,۷۱۴	۰	حصة بلند مدت
۲۲۱,۵۱۳,۴۲۹,۷۷۴	۵۰۷,۹۱۰,۳۲۰,۹۲۴	حصة جاری

۱۸-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۰,۹۳۹,۲۸۵,۳۰۰	۳۳۵,۷۴۵,۰۲۰,۴۸۲	۲۵ درصد
۱۸۰,۵۶۴,۴۴۰,۱۸۸	۱۷۲,۱۶۵,۳۰۰,۴۴۲	۱۵ تا ۲۳ درصد
۵۱۱,۵۰۳,۷۲۵,۴۸۸	۵۰۷,۹۱۰,۳۲۰,۹۲۴	

۱۸-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت

جمع	فرع	اصل	
ریال	ریال	ریال	
۱۹۱,۴۰۲,۹۴۷,۱۳۰	۲۰,۹۰۱,۱۹۱,۳۵۸	۱۷۰,۵۰۱,۷۵۵,۷۷۲	سال ۱۳۹۴
۳۵۶,۲۴۴,۳۳۴,۱۷۶	۳۹,۷۳۶,۹۶۰,۳۸۲	۳۱۶,۵۰۷,۲۷۳,۷۹۴	سال ۱۳۹۵ و پس از آن
۵۴۷,۶۴۷,۲۸۱,۳۰۶	۶۰,۶۳۸,۱۵۱,۷۴۰	۴۸۷,۰۰۹,۱۲۹,۵۶۶	

۱۸-۴- به تفکیک نوع وثیقه

زمین، ساختمان و ماشین آلات کارخانه و دفاتر تهران و تبریز
سفته پرداختی به بانک تجارت شعبه شریعتی بمبلغ ۶۷/۹۳۲/۹۶۰/۰۰۰ ریال



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۵۱,۶۸۱,۸۱۲,۵۳۰	۷۴,۵۶۷,۶۳۹,۴۳۲	پرداخت شده طی سال/دوره
(۲,۴۳۳,۸۴۳,۷۴۸)	(۱۳۳,۰۲۹,۴۶۳)	ذخیره تامین شده
۲۵,۳۱۹,۶۷۰,۶۵۰	۱۲,۱۳۰,۸۲۸,۶۹۰	
۷۴,۵۶۷,۶۳۹,۴۳۲	۸۶,۵۷۵,۴۳۸,۶۵۹	

۱۹-۱- مزایای پایان خدمت پرداخت شده طی سال مربوط به پرداخت پایانکار آقای مسعود رضا شاکری می باشد.

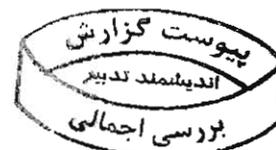
۲۰- سرمایه

۲۰-۱- ترکیب و درصد سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درصد	تعداد سهام	مبلغ ریال	درصد	تعداد سهام	
۷۱.۲	۳۹۰,۶۸۱,۶۷۲	۳۹۰,۶۸۱,۶۷۲,۰۰۰	۷۱.۲	۳۹۰,۶۸۱,۶۷۲	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
۸.۷	۴۷,۹۶۷,۷۰۸	۴۷,۹۶۷,۷۰۸,۰۰۰	۸.۷	۴۷,۹۶۷,۷۰۸	شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن
۳.۵	۱۹,۲۵۱,۳۱۹	۱۹,۲۵۱,۳۱۹,۰۰۰	۳.۵	۱۹,۲۵۱,۳۱۹	شرکت سیمان فارس نو
۳.۳	۱۸,۲۶۰,۶۸۳	۱۸,۲۶۰,۶۸۳,۰۰۰	۳.۳	۱۸,۲۶۰,۶۸۳	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۲.۰	۱۱,۰۵۶,۴۰۸	۱۱,۰۵۶,۴۰۸,۰۰۰	۲.۰	۱۱,۰۵۶,۴۰۸	شرکت سرمایه گذاری پویا
۱.۵	۸,۱۰۷,۰۴۰	۸,۱۰۷,۰۴۰,۰۰۰	۱.۵	۸,۱۰۷,۰۴۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۰.۱	۱۷۰,۰۱۰	۱۷۰,۰۱۰,۰۰۰	۰.۱	۱۷۰,۰۱۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۹.۸	۵۴,۳۳۰,۷۶۳	۵۴,۵۰۵,۱۶۰,۰۰۰	۹.۸	۵۴,۵۰۵,۱۶۰	سایر سهامداران
۱۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی

شرکت طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، در سنوات قبل مبلغ ۵۵ میلیارد ریال از محل سود خالص را به اندوخت قانونی منتقل نموده است. تا زمانیکه مانده حساب اندوخته قانونی از ۱۰ درصد سرمایه شرکت کمتر باشد انتقال اندوخته قانونی الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

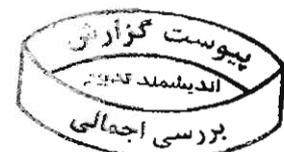
۲۲- فروش خالص

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن
فروش داخلی:					
۸۷۸,۶۲۰,۰۸۱,۷۱۰	۸۰۲,۸۴۵,۵۹	۵۲۸,۱۶۹,۳۵۸,۰۰۱	۴۹۶,۴۷۸	۴۶۱,۵۶۳,۰۹۰,۶۳۷	۴۳۰,۲۲۳
۸۶۴,۵۸۵,۸۵۱,۲۰۰	۹۱۳,۱۵۶,۸۸	۴۸۵,۷۶۶,۴۳۵,۲۰۰	۵۳۱,۳۷۷	۳۳۵,۳۶۶,۵۹۸,۹۸۶	۳۶۰,۹۱۵
۱۸۸,۲۳۰,۹۷۳,۳۷۴	۱۸۰,۰۵۷,۲۰	۱۰۴,۹۴۵,۹۷۴,۳۱۲	۱۰۲,۳۵۴	۱۳۰,۶۵۵,۴۱۷,۷۹۲	۱۳۰,۱۲۸
۶,۴۶۶,۴۷۷,۱۵۶	۷,۱۸۳,۴۶	۲,۹۱۷,۶۷۳,۴۱۸	۳,۳۱۷	۶,۵۱۴,۶۵۱,۲۹۸	۷,۶۷۱
۱,۷۳۷,۵۳۷,۶۰۰	۱,۶۶۲,۵۲	۱,۶۹۷,۳۷۸,۴۰۰	۱,۶۲۸	۷۳,۹۶۲,۵۲۸	۶۹
۴,۰۴۹,۰۰۵,۷۴۵	۴,۱۳۴,۴۶	۱,۴۰۶,۷۴۰,۲۰۰	۱,۴۹۰	۳,۱۷۷,۴۲۷,۶۸۰	۳,۳۷۰
۱,۹۴۳,۶۸۹,۹۲۶,۷۸۵	۱,۹۰۹,۰۴۰	۱,۱۲۴,۹۰۳,۵۵۹,۵۳۱	۱,۱۳۶,۶۴۴	۹۳۷,۳۵۱,۱۴۸,۹۲۱	۹۳۲,۳۷۵
فروش صادراتی:					
۳۹,۱۳۵,۵۸۵,۰۰۰	۴۰,۸۴۰,۸۲	۲۱,۹۸۴,۰۹۸,۸۰۰	۲۱,۹۶۲	۸,۸۷۱,۱۲۰,۹۱۸	۱۰,۰۵۵
۳۳,۲۴۷,۷۵۶,۵۲۸	۳۹,۳۷۴,۸۴	۱۳,۹۹۲,۴۶۰,۵۶۶	۱۶,۲۴۴	۸,۷۳۶,۵۴۳,۶۲۸	۱۱,۷۴۵
۷۲,۳۸۳,۳۴۱,۵۲۸	۸۰,۲۱۶	۳۵,۹۷۶,۵۵۹,۳۶۶	۳۸,۲۰۶	۱۷,۶۰۷,۶۶۴,۵۴۶	۲۱,۷۹۹
(۱۱,۴۴۷,۷۳۸,۲۴۱)	۰	۰	۰	(۲۱,۱۷۷,۱۳۵,۵۴۶)	۰
۲,۰۰۴,۶۲۵,۵۳۰,۰۸۲	۱,۹۸۹,۲۵۶	۱,۱۶۰,۸۸۰,۱۱۸,۸۹۷	۱,۱۷۴,۸۵۰	۹۳۳,۷۸۱,۶۷۷,۹۲۱	۹۵۴,۱۷۵

۲۲-۱- در شش ماهه اول ۱۳۹۴ فروش شرکت از لحاظ مقدار ۱۸۷۸ درصد و از لحاظ مبلغ ۱۹/۵۶ درصد نسبت به مدت مشابه دوره ۶ ماهه قبل، کاهش یافته است.

۲۲-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده کلای فروش رفته

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درصد سود ناخالص به	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش
	ریال	ریال	ریال
۲۸٪	۱۲۷,۶۵۵,۱۶۴,۵۵۵	۳۲۴,۱۳۶,۲۲۵,۱۰۷	۴۵۱,۷۹۱,۳۸۹,۶۶۳
۳۳٪	۱۰۸,۴۴۴,۳۸۰,۵۵۸	۲۱۸,۷۲۴,۷۱۷,۰۷۰	۳۲۷,۱۶۹,۰۹۷,۶۲۸
۲۵٪	۳۱,۶۴۴,۰۷۶,۴۱۶	۹۶,۰۵۵,۷۲۲,۰۶۱	۱۲۷,۶۹۹,۷۹۸,۴۷۸
۲۹٪	۱,۸۱۰,۳۹۶,۶۵۱	۴,۵۳۰,۰۳۲,۰۱۲	۶,۳۴۰,۴۲۸,۶۶۳
۲۸٪	۲۰,۰۶۵,۶۶۵	۵۲,۳۳۹,۶۵۳	۷۲,۴۰۵,۳۱۸
۳۳٪	۱,۰۲۴,۵۹۲,۳۷۸	۲,۰۷۶,۳۰۱,۲۵۸	۳,۱۰۰,۸۹۳,۶۲۵
۷٪	۵۹۲,۰۵۹,۸۶۶	۸,۲۷۹,۰۶۱,۰۵۲	۸,۸۷۱,۱۲۰,۹۱۸
۱۷٪	۱,۴۹۹,۴۴۶,۸۵۹	۷,۲۳۷,۰۹۶,۷۶۹	۸,۷۳۶,۵۴۳,۶۲۸
۲۹٪	۲۷۲,۶۹۰,۱۸۲,۹۳۹	۶۶۱,۰۹۱,۴۹۴,۹۸۲	۹۳۳,۷۸۱,۶۷۷,۹۲۱



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۸,۵۶۲,۴۵۶,۷۸۹	۵۸,۵۶۲,۴۵۶,۷۸۹	۵۷,۲۴۹,۳۰۹,۶۴۹	۷-۵ موجودی مواد اول سال
۲۵,۶۴۰,۳۱۹,۱۰۱	۸,۵۱۳,۴۵۸,۷۴۱	۵,۲۷۰,۸۱۶,۰۰۰	۲۳-۱ خرید طی سال/دوره
۱۱۷,۵۸۵,۴۱۹,۱۱۰	۵۹,۳۷۲,۹۳۹,۱۱۱	۵۵,۹۵۵,۵۳۸,۰۲۴	۲۳-۲ هزینه استخراج مواد اولیه
۲۰۱,۷۸۸,۱۹۵,۰۰۰	۱۳۶,۴۴۸,۸۵۴,۶۴۱	۱۱۸,۴۷۵,۶۶۳,۶۷۳	مواد آماده برای مصرف
(۵۷,۲۴۹,۳۰۹,۶۴۹)	(۵۱,۵۲۷,۳۰۵,۸۴۸)	(۳۸,۳۵۳,۶۰۷,۶۳۱)	۷-۵ موجودی مواد پایان سال
۱۴۴,۵۳۸,۸۸۵,۳۵۱	۷۴,۹۲۱,۵۴۸,۷۹۳	۸۰,۱۲۲,۰۵۶,۰۴۲	مواد مستقیم مصرفی
۳۷,۰۴۰,۰۰۷,۷۴۱	۱۷,۶۵۴,۴۲۵,۸۹۶	۲۱,۱۴۵,۱۷۱,۹۹۳	۲۳-۳ دستمزد مستقیم
۱,۰۳۳,۹۴۷,۷۷۴,۵۹۸	۵۳۷,۵۶۱,۶۳۵,۲۶۴	۵۳۷,۴۷۳,۱۲۲,۱۹۹	۲۳-۴ سریار تولید
۶۰,۰۶۲,۷۴۵,۴۷۹	۶۰,۰۳۴,۹۵۲,۱۱۹	۰	کلینکر خریداری شده
۱,۲۷۵,۵۸۹,۴۱۳,۱۶۹	۶۹۰,۱۷۲,۵۶۲,۰۷۲	۶۲۸,۷۴۰,۳۵۰,۲۳۴	جمع هزینه های تولید
۷۳,۱۹۵,۷۲۰,۵۲۹	۷۳,۱۹۵,۷۲۰,۵۲۹	۱۳۰,۶۹۱,۳۲۸,۲۱۹	۷-۴ موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۱۳۰,۶۹۱,۳۲۸,۲۱۹)	(۱۰۴,۸۹۶,۵۵۷,۴۲۶)	(۱۷۱,۳۲۸,۱۹۱,۳۴۶)	۷-۴ موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۱,۲۱۸,۰۹۳,۸۰۵,۴۷۹	۶۵۸,۴۷۱,۷۲۵,۱۷۵	۵۸۸,۱۰۳,۴۸۷,۱۰۷	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۲,۸۲۲,۶۴۵,۸۳۶	۱۲,۸۲۲,۶۴۵,۸۳۶	۲۲,۹۳۲,۷۳۳,۳۴۷	۷-۳ موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۲۲,۹۳۲,۷۳۳,۳۴۷)	(۱۷,۶۶۶,۷۲۲,۷۹۸)	(۲۰,۵۵۷,۲۰۳,۶۳۶)	۷-۳ موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۱,۲۰۷,۹۸۳,۷۱۷,۹۶۸	۶۵۳,۶۲۷,۶۴۸,۲۱۳	۵۹۰,۴۷۹,۰۱۶,۸۱۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته (فله)
۱۴۷,۵۱۴,۷۸۲,۳۳۱	۹۱,۰۳۵,۸۹۱,۰۳۹	۷۰,۶۱۲,۴۷۸,۱۶۴	بهای پاکت مصرفی
۱,۳۵۵,۴۹۸,۵۰۰,۲۹۹	۷۴۴,۶۶۳,۵۳۹,۲۵۲	۶۶۱,۰۹۱,۴۹۴,۹۸۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میزان تولید محصولات
تن	تن	تن	
۱,۹۲۲,۰۳۰	۱,۰۹۴,۲۹۴	۹۹۳,۱۹۹	تولید کلینکر
۲,۰۰۰,۳۸۸	۱,۱۸۰,۶۰۴	۹۵۰,۵۹۹	تولید سیمان



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳-۱ مواد خریداری شده طی سال

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
مبلغ ریال	مقدار تن	مبلغ ریال	مقدار تن	مبلغ ریال	مقدار تن
۱.۰۱۴.۴۷۲.۶۲۰	۴.۳۰۱	۱.۰۱۴.۴۷۲.۶۲۰	۴.۳۰۱	-	-
۱۳.۷۵۰.۸۳۱.۶۴۳	۷۵.۰۳۰	۹۹۶.۳۷۸.۲۸۰	۴.۴۸۸	۵.۲۷۰.۸۱۶.۰۰۰	۳۸.۷۵۱
۱۴.۸۳۸	۱۴.۸۳۸	۱۴.۸۰۹	۱۴.۸۰۹	-	-
۱۱.۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۳۷.۶۰۳	۶.۵۰۲.۱۹۳.۰۳۳	۲۴.۶۳۴	-	-
۲۵.۶۴۰.۳۱۹.۱۰۱	۵۳۱.۷۷۳	۸.۵۱۳.۴۵۸.۷۴۱	۳۶۹.۹۱۲	۵.۲۷۰.۸۱۶.۰۰۰	۳۸.۷۵۱

بایروردی - سنگ آهن
اکری - سنگ گچ
ریخته گری تراکورسازی - مله ریخته گری
بایروردی - سنگ سیس

۲۳-۲ مخارج استخراج مواد اولیه طی دوره پیش از عرضه:

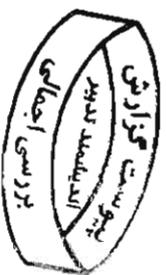
۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
مبلغ ریال	مقدار تن	مبلغ ریال	مقدار تن	مبلغ ریال	مقدار تن
۳۵.۵۹۴.۴۸۱.۴۳۹	۱۸.۷۰۴.۰۷۴.۹۵۰	۱۸.۷۰۴.۰۷۴.۹۵۰	۱۶.۴۰۲.۵۲۵.۹۲۳	-	-
۳۵.۰۴۳.۷۹۲.۴۹۶	۱۸.۳۳۰.۳۲۸.۶۲۷	۱۸.۳۳۰.۳۲۸.۶۲۷	۱۴.۵۸۴.۶۰۵.۳۳۳	-	-
۳.۱۲۰.۳۰۶.۱۰۲	۱.۵۵۹.۴۴۴.۷۶۲	۱.۵۵۹.۴۴۴.۷۶۲	۱.۶۵۱.۶۶۰.۱۴۶	-	-
۹.۶۸۰.۳۳۹.۹۷۵	۴.۳۵۵.۳۲۸.۰۳۳	۴.۳۵۵.۳۲۸.۰۳۳	۶.۳۲۲.۵۸۱.۱۸۱	-	-
۲.۸۹۸.۶۸۰.۱۷۹	۱.۰۸۷.۹۱۲.۳۱۶	۱.۰۸۷.۹۱۲.۳۱۶	۱.۵۶۶.۱۲۷.۷۰۱	-	-
۱.۰۵۵.۳۵۷.۸۸۹	۱.۰۵۵.۳۵۷.۸۸۹	۱.۰۵۵.۳۵۷.۸۸۹	۳۰۴.۴۹۴.۰۳۳	-	-
۳.۸۱۳.۳۱۵.۰۹۳	۱.۵۷۲.۴۳۰.۲۶۹	۱.۵۷۲.۴۳۰.۲۶۹	۱.۶۶۵.۹۹۳.۷۸۷	-	-
۲۶.۳۷۸.۷۹۵.۹۳۷	۱۲.۸۰۸.۱۶۲.۳۷۵	۱۲.۸۰۸.۱۶۲.۳۷۵	۱۳.۵۵۷.۹۵۰.۰۳۱	-	-
۱۱۷.۵۵۰.۴۱۹.۱۱۰	۵۹.۳۷۲.۹۳۹.۱۱۱	۵۹.۳۷۲.۹۳۹.۱۱۱	۵۵.۹۵۵.۵۳۸.۰۲۴	-	-

هزینه عملیات انفجار و آتش بازی
حمل و جابجایی مواد
هزینه استهلاک
هزینه مالکانه استفاده از زمین
هزینه های کارکنان
هزینه عملیات اکتشاف
تعمیر و نگهداری
انتقال از مراکز خدماتی

۲۳-۱-۲ مقادیر مواد استخراجی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
تن	تن	تن	تن	تن	تن
۲.۵۱۴.۷۱۳	۱.۳۷۵.۵۰۱	۱.۳۷۵.۵۰۱	۱.۰۳۱.۶۲۸	-	-
۲۱۷.۴۸۰	۱۳۹.۳۰۹	۱۳۹.۳۰۹	۲۲۲.۲۷۶	-	-
۶۱۴	۶۱	۶۱	-	-	-
۲.۷۸۲.۸۵۷	۱.۵۱۴.۷۷۶	۱.۵۱۴.۷۷۶	۱.۲۵۳.۹۰۴	-	-

آهک استخراجی شرکت
مارک استخراجی شرکت
دبازار استخراجی شرکت



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

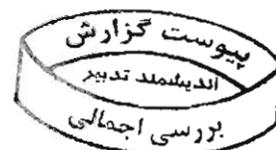
۲۳-۳- هزینه دستمزد مستقیم

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۸۷۹,۵۰۷,۳۶۸	۶,۵۲۹,۰۸۰,۲۱۸	۸,۱۸۴,۸۱۷,۹۹۳	۲۳-۳-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۱۳,۵۳۷,۴۶۴,۵۲۹	۶,۴۴۶,۹۷۲,۴۶۲	۷,۲۷۸,۹۱۳,۸۳۸	۲۳-۳-۱ اضافه کاری و بهره‌وری
۴,۳۹۶,۷۲۲,۴۸۹	۲,۲۲۲,۱۴۹,۱۸۵	۲,۸۴۱,۸۴۰,۴۰۲	حق بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۱,۳۰۵,۷۸۶,۶۴۴	۵۴۴,۳۹۲,۲۲۵	۶۵۲,۳۸۷,۳۶۹	عیدی پایان سال
۳,۵۰۲,۶۲۷,۵۲۴	۱,۲۷۵,۸۸۴,۱۶۱	۱,۶۳۰,۹۸۲,۷۸۱	بازخرید سنوات خدمت
۶۵۶,۸۱۹,۳۵۱	۲۳۲,۲۴۷,۲۷۳	۳۳,۱۴۹,۳۳۳	هزینه بیمه ۴٪ مشاغل سخت و زیان‌آور
۷۶۱,۰۷۹,۸۳۶	۴۰۳,۷۰۰,۳۷۲	۵۲۳,۰۱۰,۲۷۷	۲۳-۳-۲ سایر هزینه‌های کارکنان
<u>۳۷,۰۴۰,۰۰۷,۷۴۱</u>	<u>۱۷,۶۵۴,۴۲۵,۸۹۶</u>	<u>۲۱,۱۴۵,۱۷۱,۹۹۳</u>	

۲۳-۳-۱- افزایش هزینه‌های حقوق، دستمزد و مزایا و حق بیمه سهم کارفرما ناشی از افزایش نرخ حقوق و دستمزد کارکنان طبق بخشنامه صادره از وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و افزایش تعداد پرسنل می‌باشد.

۲۳-۳-۲- سایر هزینه‌های کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۵۹,۷۷۰,۰۰۰	۲۳۹,۴۹۸,۷۲۳	۳۷۰,۳۱۳,۳۵۲	پاداش دهه فجر، روز کارگر، کمیته انضباطی و هزینه تحصیلی فرزندان
۲۵۶,۴۴۰,۲۲۰	۱۲۹,۳۸۸,۱۲۰	۱۲۸,۰۱۹,۱۵۰	بیمه حوادث و پوشاک و لوازم ایمنی کارکنان
۴۴,۸۶۹,۶۱۶	۳۴,۸۱۳,۵۲۹	۲۴,۶۷۷,۷۷۵	هزینه غذا، ماموریت و ایاب و ذهاب و سایر
<u>۷۶۱,۰۷۹,۸۳۶</u>	<u>۴۰۳,۷۰۰,۳۷۲</u>	<u>۵۲۳,۰۱۰,۲۷۷</u>	



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳-۴- سربار تولید

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۰۱,۳۷۰,۱۱۸,۰۰۹	۱۰۲,۳۰۶,۲۰۲,۶۴۲	۱۰۰,۹۷۴,۴۸۵,۴۹۴	استهلاک
۲۴۹,۹۳۳,۷۷۴,۲۶۱	۱۲۹,۶۲۸,۳۹۹,۳۲۴	۱۱۶,۰۸۱,۹۱۶,۳۴۸	سوخت (مازوت) و گاز مصرفی
۱۲۵,۰۵۹,۵۳۴,۴۹۴	۷۲,۱۳۵,۱۷۸,۷۰۱	۷۴,۱۶۶,۶۶۸,۰۶۹	برق مصرفی
۱۴,۹۰۰,۸۹۰,۸۱۸	۵,۰۶۹,۲۹۷,۶۵۷	۹,۷۶۰,۲۰۵,۲۹۰	مواد غیر مستقیم
۱۲۴,۸۹۱,۹۱۵,۴۴۹	۵۹,۱۱۹,۳۵۸,۶۲۷	۴۷,۷۳۳,۵۲۸,۳۶۱	تعمیر و نگهداری
.	.	.	هزینه خدمات قراردادی کارخانه
۴۲,۲۳۳,۱۷۰,۵۵۱	۲۱,۲۶۰,۱۱۳,۲۸۰	۲۵,۰۸۸,۴۳۶,۵۵۶	هزینه پرسنل تامین نیرو
۲,۳۰۵,۱۹۹,۸۹۴	۱,۰۵۸,۰۹۶,۱۴۶	۱,۲۶۴,۲۱۲,۸۲۲	بیجه و اجاره اموال
.	.	.	ایمنی و بهداشتی
۱,۶۴۳,۱۷۹,۲۰۸	۱,۰۰۶,۱۵۵,۵۷۵	۸۱۱,۹۶۰,۹۲۷	سایر
۳۱۳,۶۹۸,۰۱۶,۰۸۶	۱۵۰,۲۸۶,۸۲۰,۷۲۳	۱۷۰,۰۹۷,۵۶۳,۲۶۲	انتقال از مراکز خدماتی
۱,۰۷۶,۰۳۵,۷۹۸,۷۷۰	۵۴۱,۸۶۹,۶۲۲,۶۷۵	۵۴۵,۹۸۵,۹۷۷,۱۲۹	
(۴۲,۰۸۸,۰۲۴,۱۷۲)	(۴,۳۰۷,۹۸۷,۴۱۱)	(۱۸,۵۱۲,۸۵۴,۹۳۰)	
۱,۰۳۳,۹۴۷,۷۷۴,۵۹۸	۵۳۷,۵۶۱,۶۳۵,۲۶۴	۵۲۷,۴۷۳,۱۲۲,۱۹۹	سربار جذب نشده

۲۳-۴-۱- علت عمده افزایش مواد غیر مستقیم مصرفی، افزایش میزان مصرف گلوله و سیلیس و افزایش نرخ های خرید مواد مذکور و همچنین افزایش کلیتاً به دیو شرکت می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳-۵ هزینه های مراکز خدماتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۲۸,۴۳۸,۷۳۰,۸۶۳	۶۶,۳۷۱,۵۲۷,۵۷۲	۶۵,۶۸۲,۶۲۱,۹۳۹	هزینه تعمیر و نگهداری
۱۳۳,۸۸۹,۰۵۷,۸۹۴	۶۳,۶۵۵,۷۸۶,۰۵۲	۷۹,۴۳۵,۲۸۰,۹۷۰	۲۳-۳-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۲۵,۱۱۲,۰۸۹,۲۸۷	۱۲,۴۲۰,۴۳۸,۷۳۸	۱۱,۴۶۰,۳۰۱,۹۴۴	هزینه استهلاک
۱۷,۲۸۱,۲۶۶,۲۲۱	۶,۴۳۶,۸۰۱,۵۳۴	۸,۲۳۹,۸۰۰,۳۱۷	بازخرید سنوات خدمت
۲۰,۶۶۶,۳۶۵,۳۰۹	۱۰,۱۹۰,۱۱۰,۶۶۱	۱۳,۶۷۷,۵۸۲,۶۱۱	حق بیمه سهم کارفرما
۷,۹۱۳,۴۸۶,۲۵۲	۲,۷۶۲,۸۸۹,۰۰۷	۴,۲۱۶,۸۶۳,۳۷۷	۲۳-۵-۱ هزینه بیمه حوادث، سخت و زیان آور، آموزش
۱۰,۵۵۳,۵۳۶,۹۵۴	۴,۲۵۹,۰۵۱,۰۱۳	۵,۵۲۴,۳۳۰,۱۴۹	هزینه اجاره ماشین آلات، ابزارآلات و وسایل نقلیه
۵,۰۳۹,۸۴۹,۱۶۶	۱,۲۴۹,۱۴۱,۲۶۴	۱,۸۷۸,۲۹۳,۹۷۰	هزینه سوخت مصرفی
۲۴۶,۸۳۱,۹۳۲	۱۰۵,۳۴۸,۴۶۲	۱۶۳,۹۹۴,۹۳۵	هزینه ملزومات مصرفی
۴,۷۹۷,۸۶۹,۴۱۲	۲,۶۹۰,۹۱۲,۰۶۳	۱,۷۱۶,۷۶۴,۲۵۶	هزینه ایمنی و بهداشت و مسئولیت مدنی
۱,۳۱۵,۵۴۴,۰۲۱	۴۳۵,۱۶۶,۸۱۴	۶۵۵,۱۹۱,۵۸۸	هزینه تلفن، اینترنت و خدمات کامپیوتری
۹۲۶,۱۸۸,۳۲۹	۳۹۷,۹۳۶,۲۴۶	۵۱۳,۰۳۹,۳۰۵	برق مصرفی
۳۶۸,۵۲۹,۹۹۴	۱۹۰,۹۹۸,۸۱۱	۱۸۵,۹۱۳,۷۰۶	بیمه وسایل نقلیه و اموال
۲۳۸,۷۴۶,۸۹۲	۱۰۵,۵۷۱,۱۰۸	۱۱۵,۳۷۹,۱۶۱	تحقیقات و آزمایشگاه و طراحی
۱۰۸,۵۳۷,۴۰۰	۵۱,۳۳۰,۷۱۰	۴۵,۵۶۶,۲۸۱	سایر هزینه های پرسنلی
۳,۹۱۱,۱۵۴,۶۴۱	۱,۴۵۹,۲۹۹,۴۲۴	۱,۸۷۳,۷۵۴,۴۳۱	سایر هزینه های سربرار
۳۶۰,۸۰۷,۷۸۴,۵۶۷	۱۷۲,۷۸۲,۳۰۹,۴۷۹	۱۹۵,۳۸۴,۶۷۸,۹۴۰	جمع قبل از تسهیم
			کسر می شود:
(۳۱۳,۶۹۸,۰۱۶,۰۸۶)	(۱۵۰,۲۸۶,۸۲۰,۷۲۳)	(۱۷۰,۰۹۷,۵۶۳,۲۶۲)	۲۳-۴ انتقال به سربرار تولید
(۲۶,۳۶۸,۷۹۵,۹۳۷)	(۱۲۸,۰۸۱,۱۶۲,۲۷۵)	(۱۳,۵۵۷,۹۵۰,۰۳۱)	۲۳-۲ انتقال به معدن (آهک و سایر مواد)
(۱۵,۵۸۲,۶۸۷,۸۹۵)	(۷,۳۲۸,۰۸۹,۳۴۷)	(۸,۶۸۶,۶۹۹,۸۸۲)	۲۴-۲ انتقال به عمومی و اداری
(۵,۱۵۸,۲۸۴,۶۴۹)	(۲,۳۵۹,۲۳۷,۱۳۴)	(۳,۰۴۲,۴۶۵,۷۶۵)	۲۴-۱ انتقال به توزیع و فروش
.	.	.	

۲۳-۵-۱ افزایش هزینه بیمه حوادث، سخت و زیان آور، آموزشی و مأموریت عمدتاً مربوط به هزینه سختی و زیان آور پرسنل بازنشست شده طی دوره می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳-۶- هزینه های جذب نشده در تولید

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال (۴۲,۰۸۸,۰۲۴,۱۷۲)	ریال (۴,۳۰۷,۹۸۷,۴۱۱)	ریال (۱۸,۵۱۲,۸۵۴,۹۳۰)	۲۳-۶-۱
<u>(۴۲,۰۸۸,۰۲۴,۱۷۲)</u>	<u>(۴,۳۰۷,۹۸۷,۴۱۱)</u>	<u>(۱۸,۵۱۲,۸۵۴,۹۳۰)</u>	سر بار جذب نشده

۲۳-۶-۱- برای محاسبه هزینه های جذب نشده واحد های تولیدی ابتدا ظرفیت بالقوه و استاندارد ماشین آلات خطوط تولید محاسبه میشود و ظرفیت استاندارد مراحل تولید کوره و آسیاب سیمان از طریق وزارت صنایع (اداره کل صنایع کانی غیرفلزی) مشخص و به شرکت اعلام می گردد. بقیه مراحل تولیدی (آسیاب مواد خام و سنگ شکن) با توجه به ظرفیت اعلام شده کوره و با نظرتقسیمهای تولید و کنترل کیفی محاسبه می شود. هزینه توقفات پس از تفکیک هزینه های ثابت و متغیر و با توجه به درصد عملکرد ماشین آلات خط تولید و ساعات توقفات محاسبه می شود.

۲۳-۶-۲- علت افزایش هزینه های جذب نشده نسبت به سال قبل و دوره مقایسه ای ناشی از کاهش تولید به علت کاهش میزان تقاضای بازار می باشد.

مقایسه تولید سیمان شرکت با ظرفیت اسمی

تولید واقعی سال جاری	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	سال مالی
۹۹۳,۱۹۹	۱,۱۵۲,۹۴۱	۱,۱۸۳,۳۳۳	تن	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (شش ماهه)
۱,۱۸۰,۶۰۴	۱,۱۵۲,۹۴۱	۱,۱۸۳,۳۳۳	تن	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (شش ماهه)
۱,۹۲۲,۰۳۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	۲,۱۳۰,۰۰۰	تن	۱۳۹۳/۱۲/۲۹



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۴- هزینه های اداری و تشکیلاتی و توزیع و فروش

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۵,۸۴۸,۵۲۸,۶۱۵	۷,۰۰۲,۴۳۴,۳۰۷	۹,۸۵۴,۵۱۴,۰۴۱	۲۴-۱ هزینه های توزیع و فروش
۷۷,۴۴۲,۶۲۳,۸۶۷	۳۳,۵۲۰,۰۴۴,۰۲۰	۴۴,۵۶۹,۵۷۰,۱۵۴	۲۴-۲ هزینه های اداری و تشکیلاتی
۹۳,۲۹۱,۱۵۲,۴۸۲	۴۰,۵۲۲,۴۷۸,۳۲۷	۵۴,۴۲۴,۰۸۴,۱۹۵	

۲۴-۱- هزینه های توزیع و فروش

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۱۰,۹۲۸,۲۷۴	۲۰۱,۱۱۰,۳۵۰	۲۸۱,۹۸۷,۰۸۹	هزینه خدمات قراردادی
۳,۰۴۰,۶۹۴,۲۴۹	۱,۳۶۴,۷۲۱,۱۶۵	۱,۹۹۳,۱۱۰,۳۲۳	۲۳-۳-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۰۰۵,۳۳۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۸۸۰,۱۱۸	۹۳۳,۷۸۱,۶۷۷	هزینه یک در هزار فروش سیمان
۱,۳۰۸,۰۸۳,۸۶۵	۲۱۲,۱۰۵,۷۰۷	۴۱۸,۰۸۹,۰۷۶	تبلیغات و نمایشگاه
۱,۲۵۱,۳۱۳,۳۷۵	۵۲۷,۲۹۳,۲۰۳	۶۶۸,۲۳۷,۴۲۳	پاداش افزایش تولید
۶۵۲,۴۱۱,۱۶۱	۲۹۶,۲۳۵,۲۶۱	۴۶۵,۰۸۲,۴۴۰	حق بیمه سهم کارفرما
۲۲۳,۷۹۵,۲۶۲	۷۸,۰۰۴,۵۴۵	۸۷,۹۳۱,۴۲۰	انرژی مصرفی (برق و گاز)
۵۶۳,۰۵۱,۶۴۶	۱۸۵,۱۳۸,۴۸۴	۲۸۷,۸۹۱,۳۲۰	بازخرید خدمت کارکنان
۳۸۶,۷۴۱,۴۲۵	۱۷۰,۴۲۴,۳۷۴	۲۷۰,۱۲۳,۶۰۹	ایاب و ذهاب و ماموریت
۴۸,۲۵۴,۶۱۰	۴۸,۲۵۴,۶۱۰	۰	هزینه بیمه ۴٪ مشاغل سخت و زیان آور
۴۹,۴۵۴,۴۶۸	۲۴,۰۲۴,۷۸۸	۲۸,۴۷۲,۰۹۷	استهلاک
۱۲۸,۵۰۸,۶۳۴	۷۲,۶۳۱,۳۰۸	۶۳,۹۰۲,۳۴۵	سایر هزینه های پرسنلی
۶۲۱,۶۷۶,۹۹۷	۳۰۲,۳۷۳,۲۶۰	۱,۳۱۳,۴۳۹,۴۵۷	۲۴-۱-۱ سایر هزینه های سربار
۵,۱۵۸,۲۸۴,۶۴۹	۲,۳۵۹,۲۳۷,۱۳۴	۳,۰۴۲,۴۶۵,۷۶۵	۲۳-۵ انتقال از مراکز خدماتی
۱۵,۸۴۸,۵۲۸,۶۱۵	۷,۰۰۲,۴۳۴,۳۰۷	۹,۸۵۴,۵۱۴,۰۴۱	

۱-۱-۲۴ افزایش سایر هزینه های سربار عمدتاً مربوط به اجاره یک قطعه زمین فرمانداری پیرانشهر بابت انبار نمودن سیمان برای فروش در آن منطقه و هزینه های حمل و بارگیری ریلی می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۴- هزینه های اداری و تشکیلاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۶,۸۷۸,۳۴۵,۱۸۱	۱۲,۸۸۰,۴۸۴,۱۹۸	۱۶,۶۵۱,۵۱۹,۵۲۴	۲۳-۳-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۳۶۸,۱۲۶,۶۰۴	۳,۰۹۹,۷۵۵,۳۴۶	۵,۰۲۲,۶۹۲,۰۳۴	۲۴-۲-۱ تعمیر، نگهداری و نظافت
۳,۶۹۲,۴۳۲,۴۷۵	۱,۲۶۶,۸۲۲,۰۴۰	۱,۹۷۲,۱۵۴,۲۷۲	بازخرید خدمت و مرخصی کارکنان
۴,۰۱۲,۳۴۶,۱۵۹	۱,۹۸۴,۳۶۳,۵۶۴	۲,۸۳۴,۸۳۹,۷۶۹	حق بیمه سهم کارفرما
۴,۳۹۵,۲۲۸,۹۴۵	۹۷۴,۴۷۲,۴۲۸	۲,۴۱۵,۵۳۲,۵۰۰	۲۴-۲-۲ خدمات حرفه ای ، مشاوره ای و حسابرسی
۳,۶۱۸,۹۳۰,۴۷۰	۱,۳۸۶,۸۵۵,۹۶۵	۲,۱۱۰,۲۲۹,۱۸۶	اقامت، ایاب و ذهاب و مأموریت
۸۰۲,۹۷۵,۵۴۹	۲۶۱,۶۱۲,۰۰۰	۴۱۴,۸۵۰,۰۰۰	شرکت در نمایشگاه و محیط زیست
۶۰۹,۸۹۵,۳۶۴	۳۹۵,۸۹۳,۱۳۱	۵۳۷,۶۱۸,۵۲۱	هزینه بیمه ۴٪ مشاغل سخت و زیان آور
۱,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۳	.	.	پاداش هیئت مدیره
۹۴۷,۱۳۶,۹۰۹	۴۹۶,۹۴۰,۰۲۲	۴۷۱,۹۷۸,۰۰۶	هزینه استهلاک
۲۸۳,۵۵۸,۵۰۰	۱۴۵,۶۰۹,۰۰۰	۳۱۶,۲۸۱,۰۰۰	هزینه های ثبتی، محضری و آگهی و آبونمان نشریات
۷۴۱,۴۷۳,۶۷۵	۵۲۹,۳۷۷,۳۱۳	۳۶۶,۱۷۶,۷۵۰	هزینه اجاره محل و سایر اموال
۶۸۷,۴۸۷,۲۲۶	۲۴۶,۷۰۹,۵۰۶	۲۸۴,۵۷۶,۹۷۶	گاز و برق مصرفی
۵۱۳,۹۱۶,۲۲۴	۴۱۳,۶۱۶,۷۳۶	۳۵۴,۳۸۹,۹۷۸	کمکهای خیریه ، بهداشت محیط و بیمه مسولیت مدنی
۲,۷۱۵,۱۰۵,۷۴۵	۳۲۹,۷۶۷,۳۵۷	۱۷۵,۳۲۰,۲۸۲	جرایم و خسارات پرداختی
۳۵۶,۵۷۶,۰۰۰	۱۸۵,۵۲۶,۰۰۰	۲۵۶,۲۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۱,۱۳۸,۶۷۰,۹۲۷	۶۲۹,۰۹۰,۹۰۰	۱۷۲,۲۳۴,۶۹۰	حق عضویت در مجامع و انجمن ها
۲۳۰,۹۸۶,۹۹۳	۱۱۲,۷۴۸,۶۶۳	۹۷,۵۶۲,۶۷۷	هزینه پست، تلگراف، تلفن و اینترنت
۱۰۴,۰۵۷,۱۱۳	۱۰,۷۱۰,۵۰۰	۱۰,۳۰۱,۵۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱۳۶,۷۸۳,۶۰۰	۷۰,۷۳۴,۱۹۰	۱۰۱,۷۵۷,۱۶۲	آموزش
۶۹,۳۳۵,۰۰۰	۵,۹۲۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰	سایر هزینه های پرسنلی
۲,۲۲۳,۲۳۳,۹۸۰	۷۶۴,۹۴۵,۸۱۴	۱,۳۰۶,۷۵۵,۴۴۵	سایر هزینه های سربار
۱۵,۵۸۲,۶۸۷,۸۹۵	۷,۳۲۸,۰۸۹,۳۴۷	۸,۶۸۶,۶۹۹,۸۸۲	انتقالی از مراکز خدماتی
۷۷,۴۴۲,۶۲۳,۸۶۷	۳۳,۵۲۰,۰۴۴,۰۲۰	۴۴,۵۶۹,۵۷۰,۱۵۴	

۱-۲-۲۴ افزایش عمده هزینه تعمیر و نگهداری و نظافت مربوط به تغییر مراکز پرسنلی تامین نیرو و حجمی می باشد .

۲-۲-۲۴ افزایش هزینه خدمات حرفه ای ، مشاوره ای و حسابرسی عمدتاً مربوط به حکم قطعی و تسویه حق الوکاله پرونده گلاسه ۹۳۰۳۲۰ منعقد با آقای سعید زارعان و مهدی رنجبر(وکلا پرونده متاگروپ) می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

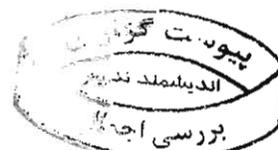
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
ریال	ریال	ریال		خالص اضافی انبارها
(۱۹,۷۴۶,۲۰۴)	.	.		هزینه های جذب نشده در تولید
(۴۲,۰۸۸,۰۲۴,۱۷۲)	(۴,۳۰۷,۹۸۷,۴۱۱)	(۱۸,۵۱۲,۸۵۴,۹۳۰)	۲۴-۷	سایر
(۱,۱۳۱,۹۲۴,۵۰۶)	(۹۱۲,۵۶۸,۵۰۲)	(۳۹۳,۵۲۲,۹۴۲)		
<u>(۴۳,۲۳۹,۶۹۴,۸۸۲)</u>	<u>(۵,۲۲۰,۵۵۵,۹۱۳)</u>	<u>(۱۸,۹۰۶,۳۸۷,۸۷۲)</u>		

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۲۶- هزینه های مالی
ریال	ریال	ریال		سود تسهیلات دریافتی از بانک ملت شعبه ابن سینای تبریز
۹۶,۶۵۴,۱۵۲,۷۳۲	۵۰,۶۳۶,۷۴۹,۸۷۲	۵۳,۳۷۲,۵۱۶,۹۰۷		سود تسهیلات دریافتی از بانک سپه شعبه ولیعصر
۱۸,۵۳۵,۱۸۴,۳۲۸	۹,۸۱۴,۱۰۹,۵۸۸	۶,۴۶۵,۹۳۵,۵۱۲		سود تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات شعبه تبریز
۵,۰۴۲,۳۴۷,۷۲۸	۲,۰۸۳,۶۰۱,۵۱۶	۵,۹۷۶,۳۱۸,۳۴۵		سود تسهیلات دریافتی از بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی تبریز
۲,۱۶۸,۰۸۳,۷۲۰	۱,۸۹۴,۶۶۳,۱۸۸	۲,۱۸۷,۱۶۳,۷۵۸		
<u>۱۲۲,۳۹۹,۷۶۸,۵۰۸</u>	<u>۶۴,۴۲۹,۱۲۴,۱۶۴</u>	<u>۶۸,۰۰۱,۹۳۴,۵۲۲</u>		

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
ریال	ریال	ریال		۲۷-۱ درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته-سیمان
۳۱,۹۰۳,۳۴۱,۰۹۰	۳۱,۹۰۳,۳۴۱,۰۹۰	۱۷,۶۰۱,۸۴۳,۳۶۰		۲۷-۲ سود سپرده های بانکی
۱۳,۴۰۰,۸۷۳,۳۳۶	۵,۶۰۸,۸۹۲,۰۷۴	۶,۳۱۷,۴۷۵,۴۰۹		۲۷-۳ سود حاصل از فروش ضایعات
۷,۵۷۱,۸۳۰,۵۱۱	۱,۳۶۲,۲۱۹,۵۰۰	۱,۸۸۰,۲۹۵,۸۳۰		۲۷-۴ سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای
۱۹۳,۵۲۶,۸۶۰	۲۳,۶۱۰,۱۱۴	۱,۰۶۵,۱۶۶,۰۹۰		۲۷-۵ درآمد حاصل از جرائم تاخیر در قراردادها
۱,۵۷۷,۶۶۸,۱۹۴	۹۵۱,۲۴۸,۶۸۰	۱,۳۴۷,۱۶۱,۲۴۰		سود(زیان) حاصل از فروش داراییهای ثابت
(۲,۹۰۶,۶۴۶)	.	.		۲۷-۶ درآمد حاصل از اجاره
۶۲,۰۲۶,۰۷۳	۱۹۹,۴۵۱,۰۲۲	۱۱۴,۵۰۲,۶۹۷		سود و زیان حاصل از تسعیر ارز
(۵۷,۰۶۰,۹۶۳)	(۴,۷۲۷,۷۱۵)	۲۵,۰۷۵,۲۹۵		هزینه بازخرید سنوات غیر عملیاتی
(۲,۷۴۲,۷۷۸,۴۶۹)	.	(۹۳,۲۲۸,۲۳۱)		زیان حاصل از کاهش ارزش سرمایه گذاری
(۱۸۱,۸۸۴,۹۲۰)	.	.		سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۵۹,۸۹۶,۲۳۸	۲۵,۰۶۰,۴۸۳	۱۵,۰۳۰		سایر هزینه های غیر عملیاتی
(۶,۴۹۰,۸۹۶,۹۹۶)	(۶۸۸,۱۲۰,۳۹۶)	(۱,۴۶۷,۶۱۸,۱۳۰)		
<u>۴۵,۲۹۳,۶۳۴,۳۰۸</u>	<u>۳۹,۲۰۱,۴۶۸,۹۳۲</u>	<u>۲۶,۷۹۰,۶۸۸,۵۹۰</u>		

- ۲۷-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته، مربوط به سود مصوب سیمان زنجان برای سال ۱۳۹۳ می باشد که در صورت سود و زیان مجموعه پس از کسر درآمد حاصل از سرمایه گذاری شرکت وابسته (سیمان زنجان) بمبلغ ۹/۸ میلیارد ریال منعکس گردیده است.
- ۲۷-۲ سود حاصل از سپرده های بانکی مربوط به سود حسابهای پشتیبان و بلند مدت نزد بانکهای تجارت و ملت می باشد.
- ۲۷-۳ سود حاصل از فروش ضایعات مربوط به فروش ضایعات آلیاژی، چدنی، ماشین آلات مستعمل و ... می باشد.
- ۲۷-۴ درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای عمدتاً مربوط به شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان می باشد.
- ۲۷-۵ درآمد حاصل از جرائم تاخیر قراردادها ناشی از جرائم تاخیر در اجرای قراردادهای منعقد شده با پیمانکاران می باشد.
- ۲۷-۶ درآمد حاصل از اجاره مربوط به اجاره وسایل نقلیه و ماشین آلات می باشد.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی			۲۸- سود (زیان) پایه هر سهم
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	سود عملیاتی
۵۱۲,۵۹۶,۱۸۲,۴۱۹	۳۷۰,۴۷۳,۵۴۵,۴۰۵	۱۹۹,۳۵۹,۷۱۰,۸۷۲	کسر می شود : مالیات سود عملیاتی
(۱۱۲,۱۸۲,۳۸۰,۰۸۵)	(۸۰,۸۶۳,۰۲۴,۲۸۷)	(۴۴,۳۵۵,۸۲۸,۶۴۹)	سود عملیاتی بعد از کسر مالیات
۴۰۰,۴۱۳,۸۰۲,۳۳۳	۲۸۹,۶۱۰,۵۲۱,۱۱۸	۱۵۵,۰۰۳,۸۸۲,۲۲۳	تعداد سهام
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
۷۲۸	۵۲۷	۲۸۲	(زیان) غیر عملیاتی
(۷۷,۱۰۶,۱۳۴,۲۰۰)	(۲۵,۲۲۷,۶۵۵,۲۳۲)	(۴۱,۲۱۱,۲۴۵,۹۳۲)	صرفه جویی مالیاتی
۲۹,۶۴۴,۵۰۹,۱۹۳	۱۴,۲۲۷,۶۵۵,۲۳۲	۱۵,۱۸۳,۶۳۸,۱۰۱	خالص (زیان) غیر عملیاتی
(۴۷,۴۶۱,۶۲۵,۰۰۷)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۲۷,۶۰۷,۸۳۱)	تعداد سهام
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال
(۸۶)	(۲۰)	(۴۷)	خالص سود (زیان) پایه هر سهم - ریال
۶۴۲	۵۰۷	۲۳۵	

۲۹- تعدیلات سنواتی

۲۹-۱- تعدیلات سنواتی صورتهای مالی شرکت اصلی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیل مفاصا حساب بیمه تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۸۹
(۱۸,۵۰۹,۷۲۲,۵۱۱)	.	(۱۸,۵۰۹,۷۲۲,۵۱۱)	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
(۵,۳۲۰,۸۱۳,۷۳۳)	.	(۵,۳۲۰,۸۱۳,۷۳۳)	تعدیل ذخیره مالیات حقوق سال ۱۳۹۲
(۶,۴۶۰,۸۱۴,۶۹۰)	.	(۶,۴۶۰,۸۱۴,۶۹۰)	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
(۹,۵۱۷,۲۴۶,۵۷۸)	.	.	تعدیل ذخیره مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۱
(۱۳,۱۰۲,۳۱۲,۷۲۴)	.	.	تعدیل ذخیره مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۸۵
(۳,۲۹۳,۱۲۴,۱۷۳)	.	.	تعدیل حقوق دولتی معادن
(۷,۱۲۹,۴۴۷,۰۱۷)	(۷,۱۲۹,۴۴۷,۰۱۷)	.	
(۶۳,۳۳۳,۴۸۱,۴۳۶)	(۷,۱۲۹,۴۴۷,۰۱۷)	(۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴)	

۲۹-۲- تعدیلات سنواتی صورتهای مالی مجموعه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیل مفاصا حساب بیمه تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۸۹
(۱۸,۵۰۹,۷۲۲,۵۱۱)	.	(۱۸,۵۰۹,۷۲۲,۵۱۱)	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
(۹,۵۱۷,۲۴۶,۵۷۸)	.	.	تعدیل ذخیره مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۱
(۱۳,۱۰۲,۳۱۲,۷۲۴)	.	.	تعدیل ذخیره کاهش سرمایه گذاری بلند مدت (سیمان زنجان)
(۱,۵۴۰,۵۱۱,۸۵۰)	(۱,۵۴۰,۵۱۱,۸۵۰)	.	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
(۵,۳۲۰,۸۱۳,۷۳۳)	.	(۵,۳۲۰,۸۱۳,۷۳۳)	تعدیل ذخیره مالیات حقوق سال ۱۳۹۲
(۶,۴۶۰,۸۱۴,۶۹۰)	.	(۶,۴۶۰,۸۱۴,۶۹۰)	تعدیل ذخیره مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۸۵
(۳,۲۹۳,۱۲۴,۱۷۳)	.	.	تعدیل حقوق دولتی معادن
(۷,۱۲۹,۴۴۷,۰۱۷)	(۷,۱۲۹,۴۴۷,۰۱۷)	.	
(۶۴,۸۷۳,۹۹۳,۲۷۶)	(۸,۶۶۹,۹۵۸,۸۶۷)	(۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴)	



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹-۱- اصلاح و ارائه مجدد

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی اقلام مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای ذیل با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۹-۱-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی شرکت اصلی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تعدیلات		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
اصلاح شده	بستانکار	بدهکار	قبل از اصلاح	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۹,۵۰۲,۲۴۳,۰۵۱	۵,۳۲۰,۸۱۳,۷۳۳	۰	۱۵۴,۱۸۱,۴۲۹,۳۱۸	ذخیره مالیات
۱۷۹,۴۳۲,۲۰۴,۷۵۴	۲۴,۹۷۰,۵۳۷,۲۰۱	۰	۱۵۴,۴۶۱,۶۶۷,۵۵۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۴۲۷,۹۷۸,۷۰۰,۵۰۵	۰	۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴	۴۵۸,۲۷۰,۰۵۱,۴۳۹	سود انباشته
	۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴	۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴		

۲۹-۱-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی مجموعه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تعدیلات		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
اصلاح شده	بستانکار	بدهکار	قبل از اصلاح	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۹,۵۰۲,۲۴۳,۰۵۱	۵,۳۲۰,۸۱۳,۷۳۳	۰	۱۵۴,۱۸۱,۴۲۹,۳۱۸	ذخیره مالیات
۱۷۹,۴۳۲,۲۰۴,۷۵۴	۲۴,۹۷۰,۵۳۷,۲۰۱	۰	۱۵۴,۴۶۱,۶۶۷,۵۵۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۴۵۹,۷۸۷,۱۰۳,۶۰۶	۰	۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴	۴۹۰,۰۷۸,۴۵۴,۵۴۰	سود انباشته
	۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴	۳۰,۲۹۱,۳۵۰,۹۳۴		

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۱۲,۵۹۶,۱۸۲,۴۱۹	۳۷۰,۴۷۳,۵۴۵,۴۰۵	۱۹۹,۳۵۹,۷۱۰,۸۷۲	سود عملیاتی
۲۳۰,۵۹۹,۰۰۴,۷۷۵	۱۱۶,۸۰۷,۰۵۰,۹۵۲	۱۱۴,۵۸۶,۴۹۷,۶۸۷	هزینه استهلاک داراییهای ثابت و سایر داراییها
۲۲,۸۱۵,۱۲۶,۹۰۲	۱۵,۰۸۱,۲۷۲,۸۹۰	۱۲,۰۰۷,۷۹۹,۲۲۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴,۷۷۹,۹۶۴,۹۶۵)	(۵۸۴,۳۴۵,۰۴۶)	(۴۰,۷۰۹,۸۹۴,۴۸۹)	(افزایش) حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی
(۱۲۳,۵۵۰,۷۶۸,۲۰۷)	(۶۴,۸۴۴,۲۱۴,۴۸۹)	(۱۳,۷۹۰,۰۶۹,۲۳۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۸,۲۴۴,۱۷۱,۸۲۵	(۳۱,۳۵۶,۳۱۶,۹۵۱)	(۵۶,۳۱۵,۸۳۷,۷۶۶)	(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۲۲,۸۹۶,۱۹۲,۲۰۷)	۴۴,۹۵۰,۳۵۲,۲۴۷	۸۰,۴۸۰,۴۱۱,۰۰۸	(کاهش) حسابها و اسناد پرداختنی عملیاتی
(۱۶,۹۱۹,۸۳۶,۳۵۹)	(۱۰۹,۷۰۵,۷۴۶,۵۰۰)	(۱۱۴,۰۷۰,۱۵۷,۸۲۰)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۱۹,۳۱۵,۴۱۲)	۱,۶۶۵,۷۹۵,۵۵۲	۱,۸۰۶,۲۰۳,۷۳۱	سایر درآمد ها و هزینه ها
۶۱۶,۱۵۹,۱۰۸,۷۷۱	۳۴۴,۴۸۷,۳۹۴,۰۶۰	۱۸۳,۳۵۴,۶۶۳,۲۲۰	



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۱- تعهدات احتمالی و حسابهای انتظامی

۳۱-۱-۱- به دلیل تسری افزایش نرخ محصولات به پیش فروشهای قبل از تاریخ افزایش نرخها (طبق رویه جاری در کشور و دستور صریح انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان مبنی بر محاسبه نرخ سیمان بر مبنای نرخ زمان تحویل) در ماههای مهر و اسفند سال ۱۳۹۱، موضوع از طرف معاونت بازرسی و نظارت سازمان صنعت و معدن و تجارت استان از مصادیق گرانفروشی تلقی و تحت پیگرد قانونی گرفته بود و ماحصل موضوع صدور رای به مبلغ ۲۴۲ میلیارد ریال توسط سازمان تعزیرات حکومتی بوده که پس از ارایه اسناد و مدارک و دفاع از پرونده در مراحل رسیدگی این مبلغ به ۴۶ میلیارد ریال کاهش یافت. در ادامه به رای مزبور نیز اعتراض گردید و طبق آخرین مکاتبه، اداره صنعت، معدن و تجارت شهرستان شستر (اقدام کننده) به عدم وقوع هر گونه تخلف در شرکت سیمان صوفیان اذعان نموده و موضوع در دیوان عدالت اداری و شعبه عالی تجدید نظر در حال بررسی بوده و طبق رای صادره بدوی از دیوان عدالت اداری حکم بر تعلیق اجرا تا رسیدگی و اعلام نتیجه شده است.

۳۱-۲- حسابهای انتظامی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
تعهدات شرکت نزد بانکها	۷۱۴,۸۲۵,۸۹۳,۰۰۰	۴۶۸,۸۲۵,۸۹۳,۰۰۰
چکهای تضمینی دیگران نزد ما	۵۳۵,۶۵۲,۴۶۷,۸۲۲	۵۱۱,۹۳۴,۷۵۱,۲۰۵
سفته های تضمینی ما نزد دیگران	۱۴۳,۸۵۰,۳۳۳,۳۳۳	۲۰۷,۵۵۰,۳۳۳,۳۳۳
چکهای تضمینی ما نزد دیگران	۸۱,۲۱۹,۰۲۴,۷۱۰	۷۶,۸۴۹,۰۲۴,۷۱۰
ضمانتنامه های تضمینی دیگران نزد ما	۵۶,۹۰۹,۳۲۰,۵۳۷	۳۱,۶۱۶,۶۷۶,۴۶۲
سفته های تضمینی دیگران نزد ما	۳۴,۸۷۷,۶۷۴,۰۹۴	۳۲,۴۰۹,۹۰۴,۰۹۴
ضمانتنامه های تضمینی ما نزد دیگران	۵,۵۴۵,۵۱۰,۰۰۰	۵,۵۴۵,۵۱۰,۰۰۰
سایر- اسناد تضمینی نزد امور حقوقی	۷,۶۱۱,۶۷۰,۹۹۶	۸,۴۰۳,۷۹۸,۸۲۲
	۱,۵۸۰,۴۹۱,۸۹۴,۴۹۲	۱,۳۴۳,۱۳۵,۸۹۱,۶۲۶

۳۱-۲-۱- در سنوات قبل قراردادی فی مابین این شرکت و شرکت متاگروپ ارمنستان در خصوص انتقال تکنولوژی کاهش مصرف انرژی و افزایش راندمان تولید منعقد و در قبال آن یک فقره چک به مبلغ ۲,۱۸۳,۲۵۰ دلار در وجه شرکت مزبور صادر شده بود. بر اساس قرارداد منعقد و وصول چک منوط به اجرای موضوع قرارداد و تنظیم صورتجلسه رسمی فی مابین پس از شش ماه از اجرای موضوع بوده است. لیکن شرکت مزبور قبل از انجام موضوع قرارداد اقدام به تحویل چک تضمین به شخص ثالث نموده (آقای مسعود بهداد) و وی اقدام به وصول آن نموده است که بدلیل عدم موجودی حساب بانکی، گواهی عدم پرداخت صادر گردیده است. در پی طرح دعوی توسط آقای مسعود بهداد علیه شرکت با خواسته مطالبه وجه چک شرکت سیمان صوفیان، دادگاه شهرستان صوفیان با استناد به خط خوردگی حواله کرد و صدور چک در وجه شخص معین (شرکت متاگروپ) با صدور رای شماره ۹۴۰۹۹۷۴۱۴۵۰۰۰۷۸ مورخ ۱۳۹۴/۲/۲ به نفع شرکت سیمان صوفیان صادر و خواهان دعوی (آقای مسعود بهداد) محکوم به بی حقی گردیده است و با توجه به عدم اعتراض آقای مسعود بهداد، رای صادره قطعی شده است. ضمناً شرکت با طرح دعاوی علیه شرکت متاگروپ در سایر مراجع در صدد استرداد لاشه چک تضمین و فسخ قرارداد منعقد می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد مالی با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام و یا افتاء باشد، به وقوع نپیوسته است.



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته :
 ۳۳-۱- معاملات با اشخاص وابسته در طی دوره، به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۳/۱۳۹۴		سال ۱۳۹۲/۱۳۹۳		سال ۱۳۹۱/۱۳۹۲		سال ۱۳۹۰/۱۳۹۱	
مبالغ به میلیون ریال	سود(زیان)	مبالغ	سود(زیان)	مبالغ	سود(زیان)	مبالغ	سود(زیان)
مانده طلب(بدهی)	مانده	مانده طلب(بدهی)	مانده	مانده طلب(بدهی)	مانده	مانده طلب(بدهی)	مانده
۳,۱۰۵	۴۹۴	۳,۱۷۲	۶۷	۱۵۷	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰
۲۰	۷۶	۱۸۶	۱۵۷	۱۵۷	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰
۱۵۲	۱,۳۴۶	۴۱۱	۲۵۹	۲۵۹	۲۵۹	۲۵۹	۲۵۹
۴۰	۱۵۹	۱۲	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸
۴۹,۵۵۶	۹۹	۶۷,۱۳۹	۱۷,۵۸۳	۱۷,۵۸۳	۱۷,۵۸۳	۱۷,۵۸۳	۱۷,۵۸۳
۷,۰۹۷	۰	۷,۰۹۹	۰	۰	۰	۰	۰

۳۳-۲- مانده حساب اشخاص وابسته‌ای که طی سال، معاملاتی با آنها انجام نشده، به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۳/۱۳۹۴		سال ۱۳۹۲/۱۳۹۳		سال ۱۳۹۱/۱۳۹۲	
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	سود سهام مصوب	دریافت (پرداخت)	نوع وابستگی	نام شخصی وابسته
(۱۹۰,۱۸۸)	(۴۵۶,۳۳۰)	(۲۷۷,۳۸۴)	۱۱,۳۴۲	مادریک	سیمان تاین
۰	۱۵	۱۵	-	عضو هیات مدیره شرکت	سیمان قانر
۲	۳	۱	-	عضو هیات مدیره شرکت	سیمان شاهرود

۳۴- وضعیت ارزی

۳۴-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان دوره شش ماهه ۱۳۹۳ به شرح زیر است :

دلار	پوند
۴,۹۸۲	۴,۵۰۰
۴,۹۸۲	۴,۵۰۰

موجودی نقد
خالص دارایی (بدهی) ارزی



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان
 پاداشتهای ترضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- سود انباشته

۲۵-۱- وضعیت پرداخت سود طی پنج سال گذشته به شرح زیر می باشد:

جدول رعایت زمانبندی پرداخت سود (مبالغ به میلیون ریال)

سال	برنامه زمانبندی پیشنهادی تقسیم سود	دوره زمانی واقعی پرداخت سود	مبلغ سود سهام مصوب	مبلغ پرداختی طی برنامه زمانبندی	مبلغ پرداختی مدار حساب تا تاریخ سرپایه	مبلغ اختصاص یافته به حساب افزایش سرپایه	مبالغ پرداخت شده
۱۳۸۸	از ۸۸/۰/۳۰ الی ۸۸/۱/۳۰	از ۸۸/۱/۳۰ الی ۸۸/۲/۳۰	۳۱۱,۵۰۰	۰	۱۹۲,۴۹۳	۱۰۳,۴۳۰	۱۵,۵۷۷
۱۳۸۹	از ۹۰/۱/۷۳ الی ۹۰/۱/۷۳	از ۹۰/۱/۱۸۴ الی ۹۰/۲/۲۳	۵۵,۰۰۰	۰	۵۴,۳۴۵	۰	۶۵۹
۱۳۹۰	از ۹۱/۱/۷۳ الی ۹۱/۱/۷۳	از ۹۱/۲/۲۳ الی ۹۱/۳/۳۰	۵۵,۰۰۰	۲,۳۳۵	۵۰,۷۱۸	۰	۱,۹۴۷
۱۳۹۱	از ۹۲/۱/۳۰ الی ۹۲/۱/۳۰	از ۹۲/۱/۲۸ الی ۹۲/۲/۰۹	۱۱۵,۵۰۰	۳,۴۵۷	۱۰۹,۸۱۷	۰	۲,۲۳۱
۱۳۹۲	از ۹۳/۱/۷۳ الی ۹۳/۱/۷۳	از ۹۳/۱/۲۹ الی ۹۳/۲/۰۹	۳۰۸,۰۰۰	۳,۱۱۳	۸۴,۱۶۶	۰	۲۲۰,۳۲۱
۱۳۹۳	از ۹۴/۱/۰۲ الی ۹۴/۱/۰۲	از ۹۴/۲/۱۱ الی ۹۴/۲/۱۱	۳۹۰,۵۰۰	۴۱,۰۰۱	۰	۰	۳۸۹,۳۹۹

۲- وضعیت تطبیق جریانهای نقدی با سود سهام مصوب طی پنج سال گذشته به شرح زیر می باشد:
 جدول تطبیق جریانهای نقدی با سود سهام مصوب (مبالغ به میلیون ریال)

سال	عملیات	جریانهای نقدی			جمع	سود قابل تقسیم طی برنامه زمانبندی	سود تقسیم شده طی صورت های مالی	سود تقسیم نشده طی صورت های مالی	درصد سود سهام مصوب به اقل سره قابل تقسیم طبق صورت های مالی جاریانه
		بارده سرمایه گذاری ها و تامین مالی (منه)	سود سهام پرداختی	تغییرات بر درآمد					
۱۳۸۸	۲۴۰,۷۷۱	(۸۴,۷۴۸)	(۳۵۴,۴۴۱)	(۱۸۸,۴۴۸)	۱۷۳,۹۳۶	۱۸۸,۸۷۱	۵۵,۰۰۰	۳۲	
۱۳۹۰	۴۲۱,۱۹۴	(۱۲۰,۰۷۵)	(۱,۴۲۵)	۱۳۱,۳۳۸	۱۵,۲۵۹	۷۹,۷۱۴	۵۵,۰۰۰	۸۴	
۱۳۹۱	۵۸۰,۳۰۹	(۱۵۰,۳۲۱)	(۷۹,۱۱۵)	۳۴۸,۴۳۳	۲۲۹,۹۱۹	۲۵۵,۴۳۰	۱۱۵,۵۰۰	۵۰	
۱۳۹۲	۶۲۱,۲۶۲	(۱۰۱,۲۱۴)	(۳۳,۸۳۳)	۳۷۸,۹۳۶	۴۴۶,۳۱۰	۴۹۱,۵۳۴	۲۰۸,۰۰۰	۶۹	
۱۳۹۳	۶۱۱,۱۵۹	(۱۰۷,۲۲۱)	(۱۱۳,۳۹۵)	۳۷۸,۲۸۹	۴۵۸,۳۷۰	۴۹۰,۰۷۸	۳۹۰,۵۰۰	۸۵	



شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳۵- بودجه نقدی سال ۱۳۹۴ به شرح زیر می باشد: (مبالغ به میلیون ریال)

کل مبلغ	برآورد سال آتی به تفکیک مقاطع سه ماهه				شرح
	چهارم	سوم	دوم	اول	
					دریافتها:
۲,۳۴۳,۳۰۰	۵۷۱,۰۰۰	۵۲۵,۳۰۰	۶۲۸,۰۰۰	۶۱۹,۰۰۰	فروش و درآمد
۹,۶۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	سود سپرده
۴۹,۵۵۶	.	.	.	۴۹,۵۵۶	سود سهام
۹۴۸,۷۲۰	۲۹۱,۰۰۰	۳۶۵,۲۳۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۶۷,۴۹۰	تسهیلات مالی
۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	.	.	.	فروش دارایی های غیر جاری
۳,۳۷۰,۱۷۶	۸۸۳,۴۰۰	۸۹۲,۹۳۰	۷۵۵,۴۰۰	۸۳۸,۴۴۶	جمع کل دریافتها:
					پرداختها:
۳۵۷,۲۸۴	۸۰,۳۱۱	۷۷,۰۶۸	۱۰۰,۲۷۷	۹۹,۶۲۸	خرید (مواد، کالا، لوازم یدکی و مصرفی)
۴۱۷,۸۲۱	۱۰۴,۴۵۶	۱۰۴,۴۵۵	۱۰۴,۴۵۵	۱۰۴,۴۵۵	هزینه های پرسنلی بااستثناء ذخیره بازخرید سنوات
۵۸۰,۴۲۵	۱۴۲,۷۵۳	۱۹۹,۵۷۷	۱۲۰,۸۵۴	۱۱۷,۲۴۱	انرژی مصرفی (گاز، برق و مازوت)
۲۰۰,۴۳۴	۴۹,۹۷۸	۵۰,۱۵۲	۵۰,۱۵۲	۵۰,۱۵۲	سایر هزینه های عملیاتی بااستثناء استهلاک و لوازم
۱۱۲,۲۱۱	۴۱,۴۳۶	۴۱,۴۳۶	۲۸,۰۵۳	۱,۲۸۶	مالیات عملکرد
۸۷۳,۶۱۳	۲۵۱,۹۳۲	۱۷۸,۱۲۷	۲۲۶,۵۳۶	۲۱۷,۰۱۸	بازپرداخت اصل تسهیلات بانکی
۶۵۹,۹۱۸	۱۹۹,۴۳۷	۱۹۹,۳۱۳	۶۵,۲۹۲	۱۹۵,۸۷۶	سود سهام پرداختی
۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مخارج سرمایه ای
۱۳۰,۲۱۰	۴۹,۱۸۶	۲۲,۸۸۶	۳۰,۱۹۳	۲۷,۹۴۵	هزینه های غیر عملیاتی (مالی)
۳,۳۹۱,۹۱۶	۹۳۹,۴۸۹	۸۸۳,۰۱۴	۷۴۵,۸۱۲	۸۲۳,۶۰۱	جمع کل پرداختها:
(۲۱,۷۴۰)	(۵۶,۰۸۹)	۹,۹۱۶	۹,۵۸۸	۱۴,۸۴۵	مازاد (کسری) دریافت و پرداخت
۲۴,۹۸۱	۵۹,۳۳۰	۴۹,۴۱۴	۳۹,۸۲۶	۲۴,۹۸۱	مانده ابتدای دوره (نقدی)
۳,۲۴۱	۳,۲۴۱	۵۹,۳۳۰	۴۹,۴۱۴	۳۹,۸۲۶	مانده پایان دوره (نقدی)



 **INDISHMAND**
TACAIR