

شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی مجموعه میان دوره ای و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام

صورت های مالی مجموعه میان دوره ای و یادداشت های توضیحی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	ترازنامه بر مبنای ارزش ویژه
۳	صورت سود و زیان بر مبنای ارزش ویژه
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته بر مبنای ارزش ویژه
۴	صورت جریان وجوه نقد بر مبنای ارزش ویژه
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
۸ الی ۳۳	یادداشت های توضیحی

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

مقدمه

۱- صورتهای مالی مجموعه و شرکت سهامی عام سیمان ارومیه شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

دامنه بررسی اجمالی

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

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- بخشی از سرفصلهای حسابهای دریافتنی تجاری و غیرتجاری و پیش پرداختها موضوع یادداشتهای توضیحی ۴ و ۶ جمعاً به مبلغ ۲۴۰٫۶۶ میلیون ریال (شامل مبلغ ۱۹۹٫۰۵ میلیون ریال طلب از شرکت وابسته آذریت) راكد و سنواتی بوده و تا تاریخ تنظیم این گزارش تسویه نشده است. با توجه به مراتب فوق و عدم ارائه شواهد و مستنداتی در خصوص امکان تسویه کامل مطالبات مزبور و با در نظر گرفتن وضعیت مالی شرکت یاد شده، احتساب ذخیره مناسبی از این بابت در حسابها ضروری است لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم تعیین آثار مالی آن برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۴- با عنایت به کاهش تولیدات شرکت طی دوره میانی مورد گزارش نسبت به ظرفیت قابل دسترس و دوره مشابه سال قبل، هزینه های ناشی از عدم استفاده اقتصادی از امکانات و تجهیزات تولیدی از بهای تمام شده تولیدات تفکیک و بصورت جداگانه در صورتهای مالی مورد گزارش منعکس نگردیده است. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی، آثار مالی ناشی از اعمال تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی مورد بررسی مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

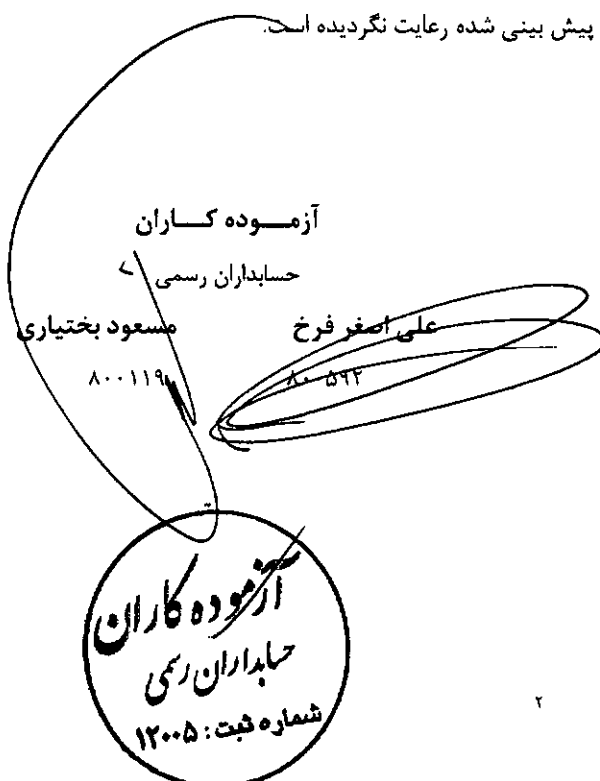
۶- همانگونه که در یادداشت ۱۱ توضیحی منعکس گردیده، تفاوت مالیات ابرازی و تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۲ (عمدتاً بدلیل عدم اعمال معافیت مربوط به سهام شناور) بالغ بر ۳۶٫۷۸۰ میلیون ریال بوده که از این بابت ذخیره ای در حسابها شناسایی نشده، مضافاً مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره میانی مورد گزارش نیز براساس سود ابرازی در حسابها منظور گردیده است. ضمن اینکه بر اساس یادداشتهای توضیحی ۳-۲۷ و ۴-۲۷، وضعیت بیمه ای و مالیات بر ارزش افزوده شرکت در حال رسیدگی می باشد و نتایج حاصل از آن به شرکت ابلاغ نشده است. با توجه به مراتب فوق و دریافت گواهی مربوطه به معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم و همچنین با در نظر گرفتن مقررات و سوابق مربوطه، تعیین مبلغ قطعی بدهی مالیاتی شرکت مشخص نبوده و منوط به رسیدگی و اعلام نظر مراجع ذیربط می باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

۷- پیگیریهای انجام شده توسط شرکت در رابطه با تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۴ در خصوص وصول مطالبات از شرکت آذریت، فروش داراییهای مازاد، پرداخت سود سهام معوق و افزایش سرمایه تاکنون منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.

۸- مقررات تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاء به موقع تعدیل بودجه سال ۱۳۹۴ بر مبنای عملکرد سه ماهه اول سال، افشاء فوری صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۴ و انتشار بموقع صورتجلسه ثبت شده مربوطه، اعلام بموقع تغییرات نمایندگان حقیقی اعضاء هیئت مدیره ظرف مهلت مقرر و همچنین انطباق سرمایه با حداقل پیش بینی شده رعایت نگردیده است.

۱۴ آذرماه ۱۳۹۴



بسمه تعالی

دفتر تهران: خیابان شهید بهشتی - خیابان احمد نصیر (بخارست) کوچه ۶ پلاک ۲۴ - کد پستی: ۱۵۱۴۶۳۳۶۱۱
تلفن: ۹-۸۸۷۴۸۹۵۵ فاکس: ۸۸۷۴۰۵۸۹ صندوق پستی: ۱۸۸۱۵-۱۸۸۲۸

کارخانه: ارومیه - کیلومتر ۳۵ جاده مهاباد
تلفن: ۵-۲۷۵۱۵۲۰۳ فاکس دبیرخانه: ۲۷۵۱۵۲۰۳ (۰۴۴) صندوق پستی: ۵۷۱۳۵-۸۱۲ کد پستی: ۵۷۲۴۱۴۸۱۱۱

WEB SITE: www.umiacement.Com

E-MAIL: info@umiacement.Com



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

صورت های مالی میاندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام به پیوست صورتهای مالی میاندوره ای شرکت سهامی عام سیمان ارومیه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود، اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ۲ • ترازنامه بر مبنای ارزش ویژه
- ۳ • صورت سود و زیان بر مبنای ارزش ویژه
- ۳ • گردش حساب سود (زیان) انباشته بر مبنای ارزش ویژه
- ۴ • صورت جریان وجوه نقد بر مبنای ارزش ویژه
- صورتهای مالی شرکت اصلی:
- ترازنامه
- صورت سود و زیان
- گردش حساب سود (زیان) انباشته
- صورت جریان وجوه نقد
- یادداشت های توضیحی:
- تاریخچه و فعالیت
- اهم رویه های حسابداری
- ۸-۹ • یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
- ۹-۱۱ • صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۵/۰۷/۱۳۹۴ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.
- ۱۲-۲۳

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۵/۰۷/۱۳۹۴ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

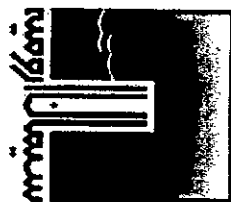
اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت سیمان صوفیان (سهامی عام)	آقای مرتضی داداش	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی خاص)	آقای علی بهشایش	نائب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)	آقای مجید باقری فرد	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سیمان شاهرود (سهامی عام)	آقای اسد الله نیکفر	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)	آقای زین العابدین تمایل	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	

(سبز بودن کیفیت باسی داشتن طبیعت)

F9E017-03



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی سال دوره ای
ترازنامه منجمده
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت	یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۱,۵۳۵	۱۲۳,۱۰۴	۱۰	بدهیهای جاری:	۷۲,۱۵۸	۲
۸۳,۹۴۳	۲۴,۱۹۷	۱۱	پرداختیهای تجاری و غیر تجاری	۱۱۵,۶۳۰	۴
۲۵۱,۶۰۷	۷۵۸,۳۴۹	۱۲	مالیات پرداختنی	۷۰۳,۲۱۳	۵
۲۵۱,۳۷۷	۴۰۱,۸۷۴	۱۳	سود سهام پرداختنی	۱۱,۱۴۹	۶
۱۹,۰۵۰	۱۹,۸۲۳	۱۴	تسهیلات مالی		
۹۶۶,۵۰۷	۱,۳۲۷,۲۴۷		پیش دریافتها		
			جمع بدهیهای جاری	۹۰۲,۱۵۰	
۱۲,۹۳۹	۴,۴۶۲	۱۳	بدهیهای غیر جاری:		
۲۳,۵۶۶	۲۶,۳۴۴	۱۵	تسهیلات مالی بلند مدت		
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
۳۶,۵۰۵	۳۰,۸۰۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۲,۴۳۸	۴
۱,۰۰۳,۰۱۳	۱,۳۵۸,۰۵۳		جمع بدهیها	۵,۵۷۵	۷
			حقوق صاحبان سهام:	۴۶,۹۸۹	۸
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه	۱,۳۱۸,۷۸۹	۹
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۷	اندوخته قانونی		
۸۰۹,۵۵۹	۴۷۷,۸۸۸		سود انباشته		
۱,۳۴۹,۵۵۹	۹۱۷,۸۸۸		جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۳۷۳,۷۹۱	
۲,۳۵۲,۵۷۱	۲,۳۷۵,۹۴۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۳۷۵,۹۴۱	
			جمع داراییها		

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان مجموعه

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به:			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۷۷۹,۴۹۶	۱,۰۸۲,۴۳۱	۷۱۹,۷۷۱	۱۸	درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۹۹,۳۳۹)	(۵۹۳,۳۷۹)	(۴۹۴,۳۴۴)	۱۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۸۰,۱۵۷	۴۸۹,۰۵۲	۲۲۵,۴۲۷		سود ناخالص
(۴۱,۴۸۶)	(۱۷,۷۲۵)	(۲۰,۵۵۷)	۲۰	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳۸۰)	(۵۱)	(۸۸)	۲۱	سایر اقلام عملیاتی
(۴۱,۸۶۶)	(۱۷,۷۷۶)	(۲۰,۶۴۵)		سود عملیاتی
۶۳۸,۲۹۱	۴۷۱,۲۷۶	۲۰۴,۷۸۲		هزینه های مالی
(۴۶,۵۸۱)	(۲۶,۷۸۴)	(۲۰,۸۱۵)	۲۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۸,۷۰۸	۴۳,۷۳۴	(۶,۶۰۳)	۲۳	
۵۲,۱۲۷	۱۶,۹۵۰	(۲۷,۴۱۸)		سود عملیات در حال تداوم قبل از احتساب سهم گروه از سود و زیان شرکت وابسته
۶۹۰,۴۱۸	۴۸۸,۲۲۶	۱۷۷,۳۶۴		زیان گروه از سود (زیان) شرکت وابسته
(۵,۴۸۰)	(۴,۰۵۴)	(۴,۸۳۸)		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۶۸۴,۹۳۸	۴۸۴,۱۷۲	۱۷۲,۵۲۶		مالیات بر درآمد
(۸۲,۹۴۳)	(۶۲,۳۷۸)	(۲۴,۱۹۷)		سود خالص
۶۰۱,۹۹۵	۴۲۱,۷۹۴	۱۴۸,۳۲۹		سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم
				ناشی از عملیات در حال تداوم:
۱,۳۸۴	۱,۰۱۲	۴۳۲	۲۴	عملیاتی
۱۲۱	۴۲	(۶۱)	۲۴	غیر عملیاتی
۱,۵۰۵	۱,۰۵۴	۳۷۱	۲۴	سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم

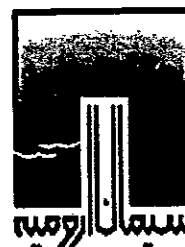
گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶۰۱,۹۹۵	۴۲۱,۷۹۴	۱۴۸,۳۲۹		سود خالص
۸۲۰,۱۳۹	۸۲۰,۱۳۹	۸۱۴,۰۹۲		سود انباشته ابتدای دوره
(۱۲,۵۷۵)	(۵,۸۶۹)	(۴,۵۳۳)	۲۵	تعدیلات سنواتی
۸۰۷,۵۶۴	۸۱۴,۲۷۰	۸۰۹,۵۵۹		سود انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده
(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰)	۱۲	سود سهام مصوب
۲۰۷,۵۶۴	۲۱۴,۲۷۰	۳۲۹,۵۵۹		سود قابل تخصیص
۸۰۹,۵۵۹	۶۳۴,۰۶۴	۴۷۷,۸۸۸		سود انباشته پایان دوره

از آنجائیکه صورت سود (زیان) جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود (زیان) جامع تهیه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد مجموعه

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به:		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

۶۲۸,۳۵۰

۵۹۴,۴۲۸

۲۴۲,۵۰۹

۲۶

فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سایر اوراق بهادار

سود سهام دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و

سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر در آمد:

مالیات بر در آمد پرداختی

فعالیهای سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

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

فعالیهای تامین مالی :

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

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

خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

۵۳,۹۴۰	۳۱,۳۳۳	۵,۷۸۰
۶۰۵	۱,۱۵۶	۱,۲۶۵
(۴۴,۴۰۹)	(۲۴,۵۶۱)	(۱۷,۶۹۰)
(۲۵۸,۶۸۲)	(۲۸۰)	(۷۳,۳۵۸)
(۲۴۸,۵۴۶)	۷,۶۴۸	(۸۴,۰۰۳)

(۱۸۰,۷۵۱)

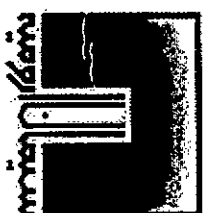
(۱۷۲,۹۲۸)

(۳۹,۳۹۷)

(۳۱,۱۰۸)	(۶,۴۴۱)	(۲۰,۴۷۸)
(۲)	-	۶۵۴
۷,۳۷۷	۲,۳۳۲	-
-	(۱۳۲)	(۲,۵۰۰)
(۲۳,۷۳۳)	(۴,۲۴۱)	(۲۲,۳۲۴)
۱۷۵,۳۲۰	۴۲۴,۹۰۷	۹۶,۷۸۵

۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۳۶۲,۵۷۳)	(۲۱۸,۲۸۲)	(۱۷۷,۷۶۰)
(۲۶۲,۵۷۳)	(۱۶۸,۲۸۲)	(۷۷,۷۶۰)
(۸۷,۲۵۳)	۲۵۶,۶۲۵	۱۹,۰۲۵
۱۴۰,۳۸۶	۱۴۰,۳۸۶	۵۳,۱۳۳
۵۳,۱۳۳	۳۹۷,۰۱۱	۷۲,۱۵۸

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

تاریخ	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تاریخ	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
داراییها			بدهیها و حقوق صاحبان سهام		
داراییهای جاری :			بدهیهای جاری :		
موجودی نقد	۷۲,۱۵۸	۵۳,۱۳۳	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۲۴,۹۴۳	۱۳,۹۳۴
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۱۱۵,۵۳۰	۶۶,۳۰۴	مالیات پرداختنی	۷۵۸,۳۴۹	۸۲,۹۴۳
موجودی مواد و کالا	۷۰۳,۲۱۳	۶۳۷,۱۵۱	سود سهام پرداختنی	۴۰۱,۸۷۴	۲۵۱,۶۰۷
پیش پرداختیها	۱۱,۱۴۹	۲۸,۵۵۵	تسهیلات مالی	۱۹,۸۲۳	۱۹,۰۵۰
جمع داراییهای جاری	۹۰۲,۱۵۰	۷۹۵,۰۴۳	پیش دریافتها	۱,۳۳۷,۲۴۷	۹۶۶,۵۰۷
داراییهای غیر جاری :			جمع بدهیهای جاری	۴,۳۶۲	۱۲,۹۳۹
دریافتنی های بلند مدت	۲,۳۳۸	۲,۳۰۳	تسهیلات مالی بلند مدت	۲۶,۳۴۴	۲۳,۵۶۶
سرمایه گذارهای بلند مدت	۱۱,۵۹۷	۱۱,۵۹۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
داراییهای نامشهود	۴۶,۹۸۹	۴۶,۹۸۹	جمع بدهیهای غیر جاری		
داراییهای ثابت مشهود	۱,۳۱۸,۷۸۹	۱,۳۹۷,۹۲۴	جمع بدهیها		
جمع داراییهای غیر جاری	۱,۳۷۹,۸۱۳	۱,۴۵۸,۷۱۳	حقوق صاحبان سهام :		
			سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
			اندوخته قانونی	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
			سود انباشته	۴۸۳,۹۱۰	۸۱۰,۷۴۴
			جمع حقوق صاحبان سهام	۹۲۳,۹۱۰	۱,۲۵۰,۷۴۴
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۳۸۱,۹۶۳	۲,۳۵۳,۷۵۶
جمع داراییها	۲,۳۸۱,۹۶۳	۲,۳۵۳,۷۵۶			

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سودوزیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

دوره شش ماهه منتهی به:			یادداشت	
سال مالی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۷۷۹,۴۹۶	۱,۰۸۲,۴۳۱	۷۱۹,۷۷۱	۱۸	درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۹۹,۳۳۹)	(۵۹۳,۳۷۹)	(۴۹۴,۳۴۴)	۱۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۸۰,۱۵۷	۴۸۹,۰۵۲	۲۲۵,۴۲۷		سود ناخالص
(۴۱,۴۸۶)	(۱۷,۷۲۵)	(۲۰,۵۵۷)	۲۰	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳۸۰)	(۵۱)	(۸۸)	۲۱	سایر اقلام عملیاتی
(۴۱,۸۶۶)	(۱۷,۷۷۶)	(۲۰,۶۴۵)		سود عملیاتی
۶۳۸,۲۹۱	۴۷۱,۲۷۶	۲۰۴,۷۸۲		هزینه های مالی
(۴۶,۵۸۱)	(۲۶,۷۸۴)	(۲۰,۸۱۵)	۲۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۸,۷۰۸	۴۳,۷۳۴	(۶,۶۰۳)	۲۳	
۵۲,۱۲۷	۱۶,۹۵۰	(۲۷,۴۱۸)		سود قبل از مالیات
۶۹۰,۴۱۸	۴۸۸,۲۲۶	۱۷۷,۳۶۴		مالیات بر درآمد
(۸۲,۹۴۳)	(۶۲,۳۷۸)	(۲۴,۱۹۷)		سود خالص
۶۰۷,۴۷۵	۴۲۵,۸۴۸	۱۵۳,۱۶۶		سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم:
				ناشی از عملیات در حال تداوم:
۱,۳۸۷	۱,۰۱۵	۴۳۴	۲۴	عملیاتی
۱۳۲	۵۰	(۵۱)	۲۴	غیر عملیاتی
۱,۵۱۹	۱,۰۶۵	۳۸۳	۲۴	سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم:

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶۰۷,۴۷۵	۴۲۵,۸۴۸	۱۵۳,۱۶۶		سود خالص
۸۱۵,۸۴۴	۸۱۵,۸۴۴	۸۱۵,۲۷۷		سود انباشته ابتدای دوره
(۱۲,۵۷۵)	(۵,۸۶۹)	(۴,۵۳۳)	۲۵	تعدیلات سنواتی
۸۰۳,۲۶۹	۸۰۹,۹۷۵	۸۱۰,۷۴۴		سود انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده
(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰)	۱۲	سود سهام مصوب
۲۰۳,۲۶۹	۲۰۹,۹۷۵	۳۳۰,۷۴۴		سود قابل تخصیص
۸۱۰,۷۴۴	۶۳۵,۸۲۳	۴۸۳,۹۱۰		سود انباشته پایان دوره

از آنجائیکه صورت سود (زیان) جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود (زیان) جامع تهیه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به:		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۸,۳۵۰	۵۹۴,۴۲۸	۲۴۲,۵۰۹	۲۶

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سایر اوراق بهادار

سود سهام دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و

سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر در آمد:

مالیات بر در آمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود

وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

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

فعالیت‌های تامین مالی :

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

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

خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

۵۳,۹۴۰	۳۱,۳۳۳	۵,۷۸۰
۶۰۵	۱,۱۵۶	۱,۲۶۵
(۴۴,۴۰۹)	(۲۴,۵۶۱)	(۱۷,۶۹۰)
(۲۵۸,۶۸۲)	(۲۸۰)	(۷۳,۳۵۸)
(۲۴۸,۵۴۶)	۷,۶۴۸	(۸۴,۰۰۳)
(۱۸۰,۷۵۱)	(۱۷۲,۹۲۸)	(۳۹,۳۹۷)
(۳۱,۱۰۸)	(۶,۴۴۱)	(۲۰,۴۷۸)
(۲)	-	۶۵۴
۷,۳۷۷	۲,۳۳۲	-
-	(۱۳۲)	(۲,۵۰۰)
(۲۳,۷۳۳)	(۴,۲۴۱)	(۲۲,۳۲۴)
۱۷۵,۳۲۰	۴۲۴,۹۰۷	۹۶,۷۸۵
۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۳۶۲,۵۷۳)	(۲۱۸,۲۸۲)	(۱۷۷,۷۶۰)
(۲۶۲,۵۷۳)	(۱۶۸,۲۸۲)	(۷۷,۷۶۰)
(۸۷,۲۵۳)	۲۵۶,۶۲۵	۱۹,۰۲۵
۱۴۰,۳۸۶	۱۴۰,۳۸۶	۵۳,۱۳۳
۵۳,۱۳۳	۳۹۷,۰۱۱	۷۲,۱۵۸

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سهامی عام سیمان ارومیه در تاریخ ۱۳۵۳/۲/۱۰ بمدت نامحدود تاسیس و طی شماره ۲۶۳ به تاریخ ۵۴/۱/۱۸ اداره ثبت شرکتهای شهرستان ارومیه به ثبت رسیده است. نام شرکت براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۵۹/۸/۸ از شرکت سهامی عام سیمان رضائیه به شرکت سهامی عام سیمان ارومیه تبدیل و از سال ۷۴ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. پروانه تاسیس شرکت به شماره ۱۲۸۳-۵۳۳۰۵۰۵ به تاریخ ۱۳۷۰/۴/۱۹ صادر گردیده است.

در اجرای سیاستهای مصوب بودجه سال ۱۳۷۱ مبنی بر سرمایه گذاری مستقیم در صنایع از محل ذخایر سازمان تامین اجتماعی نزد بانکها، موضوع خرید سهام شرکت سهامی عام سیمان ارومیه متعلق به بانک صنعت و معدن مورد مذاکره قرار گرفته و سهام مزبور نهایتاً از محل مطالبات سازمان تامین اجتماعی از بابت اصل و سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری، از بانک صنعت و معدن به سازمان تامین اجتماعی منتقل گردید.

عملیات اجرایی احداث کارخانه در مجاورت روستای رشکان واقع در کیلومتر ۳۵ جاده ارومیه - مهاباد از سال ۱۳۶۴ آغاز و در اواخر بهمن ماه ۱۳۶۸ تولید آزمایشی کلینکر شروع گردید. شعبه مستقر در شهر تهران به آدرس خیابان شهید بهشتی - خیابان احمد قصیر (بخارست سابق) - خیابان ششم - پلاک ۳۴ بعثت تسهیل در انجام امورات اداری در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۱ افتتاح گردیده و تا به حال هیچ گونه فعالیتی نداشته است.

به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۷۵۰۰۲ - ۴۴۲۰۰۳ مورخه ۷۱/۶/۱۱ که از طرف وزارت صنایع صادر شده، بهره‌برداری از کارخانه با ظرفیت روزانه ۲۳۰۰ تن کلینکر (سالیانه ۶۹۰۰۰۰ تن) و سالیانه ۷۱۷۶۰۰ تن سیمان، از اردیبهشت ماه سال ۱۳۶۹ آغاز گردیده است.

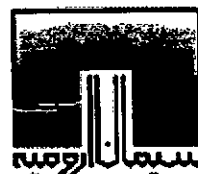
مطالعات و تحقیقات بعمل آمده از سال ۱۳۷۵ لغایت ۱۳۷۸ درموردافزایش ظرفیت کوره از ۲۳۰۰ تن به ۳۰۰۰ تن کلینکر در روز منجر به دریافت مجوز شماره ۱۰۱۰۱۷۶ به تاریخ ۷۸/۱۱/۲۵ از اداره کل صنایع استان آذربایجان غربی گردید که انجام مراحل عملیاتی آن از سال ۷۹ تا پایان سال ۸۱ بطول انجامید و شرکت از سال ۱۳۸۲ به تولید روزانه ۲۸۲۰ تن کلینکر در روز رسیده و در سال ۱۳۸۳ با انجام مرحله دوم افزایش ظرفیت تولید روزانه به ۲۸۵۰ تن کلینکر تغییر یافته و پروانه بهره‌برداری بشماره ۱۵۹۶۴ مورخه ۸۵/۵/۴ برای تولید سالانه ۸۵۵۰۰۰ تن کلینکر و ۸۹۰۰۰۰ تن سیمان از سازمان صنایع و معادن استان آذربایجان غربی اخذ گردید، همچنین مجوز شماره ۱۱۰/۲۰۴۳۰ مورخه ۸۵/۶/۸ طرح توسعه خط تولید شرکت بمیزان ۳۳۰۰ تن کلینکر در روز که مطالعات اولیه آن از سال ۱۳۸۲ شروع گردیده از اداره صنایع اخذ و با توجه به اتمام پروژه و راه اندازی دستگاههای خطوط تولید اقدام به اخذ پروانه بهره‌برداری از اداره صنایع استان آذربایجان غربی گردید. طبق پروانه بهره‌برداری دائم اخذ شده به شماره ۱۱۲/۷/۳۵۴۷۴۴ مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۶ ظرفیت اسمی تجمیعی دو فاز کارخانه در سال به ۱۹۲۰۰۰۰ تن تولید سیمان اصلاح شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از ایجاد، احداث و بهره‌برداری از کارخانجات سیمان و آهک و گچ و صنایع وابسته جهت تولید سیمان، بازاریابی و فروش کلیه محصولات تولیدی شرکت، تهیه و واردات ماشین آلات صنعتی و مواد اولیه از داخل و خارج از کشور، اخذ نمایندگی و ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور و انحلال آنها، سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکتهای مرتبط، هرگونه فعالیت سرمایه گذاری تجاری و صنعتی و کشاورزی و دامپروری، تهیه زمین و احداث بناهای لازم.

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی مورد گزارش، تولید کلینکر و سیمان از نوع سیمانهای تیب یک و پوزولانی و فروش آن در بازارهای داخلی و خارجی بوده است.





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی دوره به شرح زیر بوده است:

سال	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳	۱۳۹۴
نفر	نفر
۱۷	۱۱
۲۶۴	۲۷۴
۲۸۱	۲۸۵
۲۸۲	۲۸۰
۵۶۳	۵۶۵

کارکنان رسمی
کارکنان قراردادی

کارکنان شرکت خدماتی

۲-۱- اهمیت رویه‌های حسابداری

۲-۱-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی به روش ارزش ویژه و شرکت اصلی

صورتهای مالی مجموعه به روش ارزش ویژه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۱-۱-۱- مبنای روش ارزش ویژه

الف- صورتهای مالی به روش ارزش ویژه، حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت سهامی عام سیمان ارومیه باسهم شرکت مزبور از تغییرات خالص دارایی های شرکت وابسته اذريت (سهامی عام) پس از حذف سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد.

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

پ- شرکت اصلی از زمانی که نفوذ قابل ملاحظه بر واحد تجاری وابسته را از دست میدهد استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می نماید.

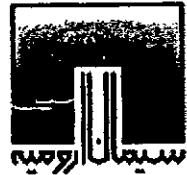
ت- سال مالی شرکت سهامی عام سیمان ارومیه و شرکت وابسته در پایان اسفند ماه هر سال شمسی خاتمه می یابد.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام / گروههای اقلام مشابه اندازه گیری میشود . در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی میشود . بهای تمام شده موجودیها با بکار گیری روشهای زیر تعیین می گردد :

روش مورد استفاده	مواد اولیه
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودیها
میانگین موزون متحرک	





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۳- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی و شناخت

شرکت اصلی	گروه به روش ارزش ویژه	سرمایه گذاریهای بلند مدت :
بهای تمام شده به کسر کاهش در ارزش اثبات شده سرمایه گذاری	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده هر یک از سرمایه گذاریها	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش اثبات شده در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ ترازنامه)	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تحقق سود تضمین شده		سایر سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام شرکتهای
		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۲-۴- داراییهای نامشهود

۲-۴-۱- دارائی های نامشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۵- داراییهای ثابت مشهود

۲-۵-۱- 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 میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود.

هزینه های نگهداری و تعمیرات 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 بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد.

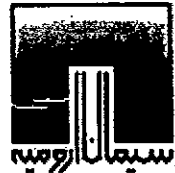
۲-۵-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود، مشتمل بر دارائی های ناشی از اجاره سرمایه ای ، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مور انتظار(شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها و تاسیسات	۷٪ - ۸٪ - ۱۰٪ - ۱۲٪ - ۱۵٪	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۸٪ - ۱۰٪ - ۱۲٪ - ۱۵٪ - ۲۵٪	نزولی
ابزار و لوازم فنی	۴ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪ - ۳۰٪ - ۳۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی	۱۰٪	نزولی

۲-۵-۲-۱- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار نمیگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۵-۲-۲- استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حسابها منظور می شود.





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۶- زیان کاهش ارزش دارائی های غیر جاری

۲-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام میگیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه میگردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۲-۶-۳- مبلغ بازیافتی یک دارائی (با واحد مولد وجه نقد) ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، میباشد.

۲-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (با واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد کولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر این که دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۷- ذخائر

۲-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۸- درآمد های عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۸-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحول کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۹- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی میشود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۲-۱۰- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رایج ارز (قابل بازیافت و قابل تسویه) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ مبادله ای ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی شده و یا در بهای تمام شده دارائیهای واجد شرایط منظور می گردد.





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	موجودی نزد بانکها
میلیون ریال	میلیون ریال	۳-۱	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۵۲,۲۰۳	۷۰,۶۲۰	۳-۲	
۹۳۰	۱,۵۳۸		
۵۳,۱۳۳	۷۲,۱۵۸		

۳-۱- موجودیهای نزد بانکها در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۴,۳۰۴ میلیون ریال حسابهای جاری ریالی، مبلغ ۶۶,۰۷۶ میلیون ریال حسابهای سپرده پس انداز دیداری (باسود سالیانه ۲۲ و ۲۳ درصد) و مبلغ ۲۳۸ میلیون ریال حسابهای جاری ارزی، شامل ۱۹۷۰ دلار و ۵۲۵۳ یورو (سال قبل ۲۱۶ میلیون ریال) می باشد که به ترتیب با نرخ مبادله ای در تاریخ ترازنامه هر دلار ۲۹,۹۵۶ ریال هر یورو ۳۳,۵۵۲ ریال تسعیر شده است.

۳-۲- موجودی نزد صندوق شامل ۷,۰۸۰ دلار و ۱۶,۳۸۲ یورو میباشد که با توجه به الزامات قانونی با نرخ مبادله ای دلار بمبلغ ۲۹,۹۵۶ ریال و یورو بمبلغ ۳۳,۵۵۲ ریال تسعیر شده است.

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	تجاری:
میلیون ریال	میلیون ریال		اسناد دریافتنی :
۴,۱۹۰	۴,۱۹۰		کریم مهدوی
۲,۱۱۷	۳,۶۴۷		صحبت فاتحی
۱,۳۵۰	۳,۵۳۰		شاهرخ محمدزاده قهرمانلو
۱,۰۰۰	۳,۰۷۸		شرکت شن ریز
۲,۳۲۷	۲,۳۲۷		جمال رحمن زاده
۲,۲۱۷	۲,۲۱۷		سمیع سید حبیب اله زاده
۲,۱۸۶	۲,۱۸۶		شمال جواتبخش
۲,۱۸۲	۲,۱۸۲		علی مرتضی
-	۲,۱۴۲		زهرای پاییری
-	۲,۱۴۲		شرکت برژوند سازان نوین غرب
-	۲,۰۶۶		ناصر سورچی
-	۱,۹۸۶		ظاهر نیلی
۱,۳۵۰	۱,۳۵۰		علیرضا جوانمرد
۱,۳۵۰	۱,۳۵۰		علیار نژاد حسین
۱,۳۵۰	۱,۳۵۰		کمال اسمعیلی
۱,۳۵۰	۱,۳۵۰		عبداله شیخ بگلو
۱,۳۵۰	۱,۳۵۰		حسن منوچهری
۱,۲۱۵	۱,۲۱۵		عزیز متاعی
۱,۲۱۵	۱,۲۱۵		شرکت توان بتن مکریان مهاباد (بتن آماده)
-	۹۷۶		سالار بیژن محمد پناه
۷۵۳	۷۵۳		رامین نیاتی
۳,۵۳۹	-		سایر
۳۱,۰۴۱	۴۲,۶۰۲		

حسابهای دریافتنی ریالی:

۱,۰۰۸	۱۹,۸۹۶	شوان محمد سلیمان
-	۶,۹۹۸	انزار حاجی شیخ عمر
-	۵,۹۹۶	نادر شیخان عبدالله
۴,۴۰۳	۴,۴۱۱	فارام سلیمان خضر
-	۳,۹۷۸	عبدالواحد حسین سلیمان
۳۳۴	۱۶	سایر اشخاص و شرکتها
۵,۷۴۵	۴۱,۲۹۵	

۴-۱-۱

حسابهای دریافتنی ارزی:

۲,۱۶۹	-	شوان محمد سلیمان
۶۵۵	۷۰۰	فارام سلیمان خضر
۵۹	۵۱	سایر
۲,۸۸۳	۷۵۱	
۳۹,۶۶۹	۸۴,۶۴۸	

غیر تجاری:

۱۷,۴۰۴	۱۹,۹۰۵	طلب از شرکت اذریتا (شرکت وابسته)
۳,۰۲۴	۳,۵۲۸	کارکنان (وام و مساعده)
۱۲۱	۱,۲۴۱	سود سهام دریافتنی
۷۶۵	۷۶۵	شرکت جستار
-	۳۸۶	شرکت خدماتی اران سهند اذران
-	۳۳۱	شرکت ایران ذوب
۳۰۳	۳۰۳	شرکت مهندسی مشاور همپا بهینه
۲۵۶	۲۵۶	شرکت فولاد سازان صفه
-	۲۵۲	مصطفی محبوبی
۲۳۲	۲۳۲	نادره افجه
۱۷۳	۲۰۶	شرکت ای دی کو
۶,۲۵۶	۳,۵۷۶	سایر اشخاص و شرکتها
۲۶,۵۳۵	۳۰,۹۸۲	
۶۶,۳۰۴	۱۱۵,۶۳۰	

۴-۱-۲





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۴-۱-۱- حسابهای دریافتنی تجاری ارزی عمدتاً شامل مبلغ ۷۰۰ میلیون ریال معادل ۲۳.۳۹۵ دلار مربوط به آقای تارام سلیمان خضربابت فروش سیمانهای صادراتی می باشد. و سایر شامل ۱.۶۷۶ دلار می باشد که با نرخ هر دلار ۲۹.۹۵۶ ریال تسعیر شده اند.
- ۴-۱-۲- مانده طلب مزبور عمدتاً مربوط به سود سهام سالهای ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ و ۱۳۹۱ و علی الحساب دریافتی شرکت آذریت می باشد که به علت مشکلات زیست محیطی استفاده از عمده ی ظرفیت های تولیدی میسر نگردید.
- ۴-۱-۳- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷.۱۲۵ میلیون ریال از مانده حسابهای دریافتی وصول گردیده است و برای مابقی مطالب تضمین کافی اخذ شده است.
- ۴-۱-۴- بخش عمده فروشهای صادراتی بر مبنای قیمت ریالی توافق شده در قراردادهای انجام و سهم ارزی با نرخ مبادله ای ابتدای سال تبدیل به ارز شده و سه درصد مبلغ ارزی اخیر الذکر جهت خرید قطعات و لوازم یدکی بصورت نقدی دریافت و در حسابها منعکس می گردد و تفاوت آن با مبلغ کل فروش صادراتی به ریال در حسابهای شرکت اعمال می شود.

۴-۲- دریافتنی های بلند مدت: غیر تجاری:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کارکنان (وام و مساعده)	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده ها	۱۵۱۰	۱,۴۶۶
۴-۲-۱	۹۲۸	۷۳۷
	۲,۴۳۸	۲,۲۰۳

- ۴-۲-۱- سپرده ها عمدتاً شامل مبلغ ۸۷۹ میلیون ریال نزد بانکها بابت ضمانتنامه های بانکی ۱۵۰ میلیون ریال نزد هتل اسکان، ۱۵ میلیون ریال نزد هتل البرز و ۱۰ میلیون ریال نزد دفتر مسافرتی دنیای فراز ارومیه و ۶ میلیون ریال نزد سازمان صنایع و معادن آ.غ میباشد.

۵- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کالای ساخته شده	میلیون ریال	میلیون ریال
کالای در جریان ساخت	۱۵,۶۸۸	۱۲,۲۵۴
مواد اولیه و بسته بندی	۲۷۵,۷۷۶	۲۲۶,۹۱۴
ذخائر مواد اولیه در معادن	۱۴۳,۶۹۸	۱۴۹,۳۰۲
قطعات و لوازم یدکی	۲,۲۸۱	۲,۲۸۱
لوازم مصرفی	۱۹۱,۱۷۵	۱۹۶,۱۱۹
سایر موجودیها	۶۸,۵۰۳	۵۴,۶۸۶
	۶,۰۹۲	۵,۶۹۵
	۷۰۳,۲۱۳	۶۴۷,۱۵۱

- ۵-۱- موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل، صاعقه و انفجار پس از کسر بهای موجودی کالای ساخته شده و در جریان ساخت، آهن آلات آجر و مواد نسوز تا مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.



۶- پیش پرداختها

شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی ماندوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۹۹	-	۶-۱
۱۸,۵۳۱	۴,۱۶۰	
۲۰,۹۳۰	۴,۱۶۰	
۸۱	۸۱	
۷,۵۲۹	۶,۹۰۸	
۱۵	-	
۷,۶۲۵	۶,۹۸۹	
۲۸,۵۵۵	۱۱,۱۴۹	

پیش پرداخت های خارجی:
سفارشات مواد اولیه
سفارشات قطعات و لوازم یدکی

پیش پرداخت های داخلی:
خرید مواد اولیه
خرید قطعات و لوازم یدکی
بیمه دارائیه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	نوع ارز	مبلغ ارز	میلیون ریال	نوع ارز	مبلغ ارز
۷,۶۰۸	یورو	۲۰۰,۲۸۵	۴,۱۰۲	یورو	۱۲۴,۰۱۸
۶۱	-	۱,۹۶۴	۵۸	یورو	۱۷۷۶
۱۰,۸۶۲	-	۴۵,۵۴۰	-	-	-
۱۸,۵۳۱			۴,۱۶۰		

۶-۱- سفارشات قطعات و لوازم یدکی خارجی:

شرکت RERFRA TECHNIC (خرید آجر نسوز)
شرکت LANEKO (خرید پیچ و مهره آسیاب)
سایر

۶-۱-۱ خرید های خارجی انجام شده تماماً به صورت نقدی و خارج از سیستم بانکی انجام شده است.





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سرمایه گذاری بلند مدت :

شرکت اصلی		مجموعه به روش ارزش ویژه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۰۳۲	۶,۰۳۲	۴,۸۳۷	-
۵,۵۷۵	۵,۵۷۵	۵,۵۷۵	۷-۱
۱۱,۵۹۷	۱۱,۵۹۷	۱۰,۴۱۲	۷-۱

شرکت‌های وابسته (آذریت)

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		درصد	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۰۳۲	۶۰۳۲	۶۰۳۲	۶۰۳۲	۳۵/۵۳	۲۱۳۲۰۲۰
۴۴۵	۴۴۵	۴۴۵	۴۴۵	۰/۳۷	۱۶۶۹۵۰۰
۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	۰/۰۰۰۱۰	۵۴۹۹
۵۲	۵۲	۵۲	۵۲	۰/۰۳۳	۴۵۳۲۴
۵	۵	۵	۵	۰/۰۰۳	۲۰۰۰
۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۰/۰۰۰۲۵	۱۱۲۲۶
۳۲	۳۲	۳۲	۳۲		۴۵۹۶
۶۶۰۳	۶۶۰۳	۶۶۰۳	۶۶۰۳		
۴۹۳۷	۴۹۳۷	۴۹۳۷	۴۹۳۷	۷/۵	۴۹۳۶۶۶۳
۵۷	۵۷	۵۷	۵۷	۰/۰۸۲	۵۷۴۰
۴۹۹۴	۴۹۹۴	۴۹۹۴	۴۹۹۴		
۱۱,۵۹۷	۱۱,۵۹۷	۱۱,۵۹۷	۱۱,۵۹۷		

سایر شرکتها :

شرکت توسعه صنعت صادرات سیمان
مرکز تحقیق و توسعه صنعت سیمان

۷-۱- ارزش بازار سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی و غیر بورسی) در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۲۰,۸۳۷ میلیون ریال می باشد.
۷-۱-۲- سود سرمایه گذاریهای فوق در دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ به مبلغ ۱۱,۲۶۵ میلیون ریال میباشد که در یادداشت ۳۳ صورتهای مالی منعکس شده است



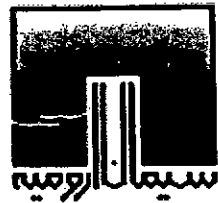


شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۸- داراییهای نامشهود :

مبلغ دفتری		بهای تمام شده			مانده در ابتدای دوره	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	فروخته شده	افزایش		
۷,۵۵۲	۷,۵۵۲	۷,۵۵۲	-	-	۷,۵۵۲	حق الامتیاز برق ۲۰ مگاوات فاز یک کارخانه
۳۴,۲۶۱	۳۴,۲۶۱	۳۴,۲۶۱	-	-	۳۴,۲۶۱	حق الامتیاز برق ۲۰ مگاوات فاز دو کارخانه
۴,۶۷۵	۴,۶۷۵	۴,۶۷۵	-	-	۴,۶۷۵	حق الامتیاز گاز کارخانه
۹۹	۹۹	۹۹	-	-	۹۹	حق الامتیاز گاز شهرک
۱۶۸	۱۶۸	۱۶۸	-	-	۱۶۸	حق الامتیاز تلفن
۱۳۵	۱۳۵	۱۳۵	-	-	۱۳۵	حق الامتیاز برق دفتر تهران
۴۰	۴۰	۴۰	-	-	۴۰	حق الامتیاز برق شهرک مسکونی
۵	۵	۵	-	-	۵	حق الامتیاز برق چاه بزرگ آباد
۴	۴	۴	-	-	۴	حق الامتیاز آب و گاز دفتر تهران
۵۰	۵۰	۵۰	-	-	۵۰	حق الامتیاز بیسیم های کارخانه
۴۶,۹۸۹	۴۶,۹۸۹	۴۶,۹۸۹	-	-	۴۶,۹۸۹	



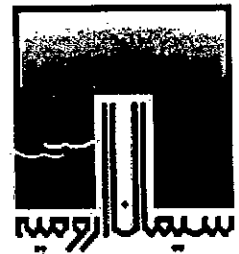
شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۰- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
میلیون ریال		میلیون ریال		
				تجاری:
				حسابهای پرداختنی:
۳,۸۴۷	۳,۳۹۹			شرکت کاوش راه سنگ (استخراج سنگ آهن)
-	۶۲۷			عربعلی محمد زاده (خرید سنگ آهن)
۱,۶۷۶	۲۹۴			شرکت راه سنگ ره بین (خرید آهن)
۳۴۰	۳۳۶			شرکت حمل و نقل نسیم بار ملایر (حمل مازوت)
-	۱۲۶			فریدون شیخ بگلو (خرید سنگ گچ)
۱۱۲	۱۰۳			سردار بیگی (حمل سنگ آهن)
۵,۵۳۴	۵			سایر
۱۱,۵۰۹	۵,۰۹۰			
				غیر تجاری:
۴,۵۳۳	۴۳,۵۴۶	۱۰-۱		اسناد پرداختنی
۴,۵۳۳	۴۳,۵۴۶			
				حسابهای پرداختنی ریالی:
۶,۵۲۰	۶,۳۵۴			شرکت گاز استان آ-غ
-	۱,۳۰۵			شرکت یاران ساختار
-	۱,۲۹۹			شرکت فرش پارس
-	۱,۰۰۶			شرکت متولوژی مصمم اصفهان
۱۱,۷۴۲	۳۷,۷۰۳	۱۰-۲		ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۲۸۳	۱۰,۶۱۸	۱۰-۳		سازمانها و ادارات
۶,۸۰۵	۶,۲۸۳	۱۰-۴		حق بیمه های پرداختنی
۱۲۳	۴,۳۹۴	۱۰-۵		کارکنان
۱,۵۰۷	۶۹۵			سپرده حسن انجام کار
۶۴۱	۳۳۵			مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۱۷,۵۴۵	۴,۳۲۱			سایر
۴۵,۱۶۶	۷۴,۳۱۳			
		۱۰-۶		حسابهای پرداختنی ارزی:
-	۵۹			شوان محمد سلیمان
۳۲۷	۹۶			سایر
۳۲۷	۱۵۵			
۶۱,۵۳۵	۱۲۳,۱۰۴			



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱- اسناد پرداختنی غیر تجاری شامل ۵ فقره چک ۷,۲۵۷ میلیون ریالی به شماره های ۶۶۳۵۶۸ الی ۶۶۳۵۷۲ و یک فقره چک ۷,۲۶۱ میلیون ریالی به شماره ۶۶۳۵۷۳ جمعاً بمبلغ ۴۳,۵۴۶ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ که در وجه اداره امور مالیاتی ارومیه میباشد و تا پایان سال ۱۳۹۴ تماماً سررسید می شوند.

و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۷,۲۶۱ میلیون ریال ازمانده حساب اسناد پرداختنی پرداخت شده است .

۱-۲- ذخیره ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۷,۰۳۰	۱۸,۰۷۳
۱,۰۰۸	۴۴۸
۳,۲۵۳	۵,۶۴۰
-	۶,۸۴۴
۴۵۱	۶,۶۹۸
۱۱,۷۴۲	۳۷,۷۰۳

برق مصرفی کارخانه ، شهرک و چاه بزرگ آباد
 حسابرسی صورت‌های مالی و مالیاتی
 باز خرید مرخصی و عیدی و پاداش کارکنان
 کارکرد نیروی انسانی روزمزد
 سایر

۱-۲-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۳۰,۹۶۴ میلیون ریال ازمانده حساب ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده تحقق و پرداخت شده است .

۱-۳- سازمانها و ادارات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
-	۴,۱۸۱
۲۸۳	۱۵۹
-	۶,۲۷۸
۲۸۳	۱۰,۶۱۸

سازمان صنایع و معادن (حقوق و عوارض دولتی معادن کارخانه در سه ماهه دوم سال ۱۳۹۴)
 انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان (حق السهم فروش سیمان طی سه ماهه دوم سال ۱۳۹۴)
 اداره امور مالیاتی ارومیه (مالیات و عوارض ارزش افزوده سه ماهه دوم سال ۱۳۹۴)

۱-۴- مانده حساب مزبور شامل : مبلغ ۱,۷۷۴ میلیون ریال بیمه پرداختنی حقوق شهریور ماه ۱۳۹۴ و مبلغ ۴,۵۰۹ میلیون ریال سپرده بیمه پیمانکاران میباشد .

۱-۵- مانده حساب کارکنان مربوط به حقوق و مزایای شهریور ماه کارکنان می باشد که در مهر ماه ۱۳۹۴ پرداخت شده است.

۱-۶- مانده حسابهای پرداختنی ارزی شامل ۵,۰۳۸ دلار و ۱۱۹ یورو می باشد که به ترتیب با نرخ هر دلار ۲۹,۹۵۶ ریال و هر یورو ۳۳,۵۵۲ ریال تسعیر شده است.

شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



۱۱- مالیات پرداختنی

نوع و مشخص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال							سال مالی
		مالیات							
		مالیه پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ايرازی	درآمد مشمول مالیات ايرازی	سود ايرازی (ايرازی)	
رسیدگی به دفاتر	-	-	۷۰,۳۸۱	-	۱۰۷,۱۶۳	۷۰,۳۸۱	۳۵۳,۹۶۶	۶۳۸,۸۸۸	۱۳۹۳
رسیدگی نشده-رسیدگی به دفاتر	۸۲,۹۴۳	-	۳۹,۳۹۷	-	-	۸۲,۹۴۳	۴۱۵,۹۶۳	۶۹۱,۶۴۲	۱۳۹۳
-	-	۲۴,۱۹۷	-	-	-	۲۴,۱۹۷	۱۲۱,۳۵۲	۱۷۷,۳۶۴	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	۸۲,۹۴۳	۲۴,۱۹۷							

۱۱-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است. برای عملکرد سالهای ۱۳۹۲ برگ تشخیص صادر و توسط شرکت مورد اعتراض قرار گرفته و برای ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش معادل سود

ايرازی پس از کسر درآمد های معاف، ذخیره در دفاتر منظور شده است.

۱۱-۲ از مبلغ مالیات ايرازی سال ۱۳۹۲، ۳۹۷,۱۳۹ میلیون ریال پرداخت شده و مبلغ ۲۳,۵۴۶ میلیون ریال (موضوع یادداشت ۱-۱) از مالیات پرداختنی در دوره مالی مورد گزارش شامل اسناد پرداختنی در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد.

۱۲- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال
۱۰,۲۸۹	۳۵۱,۶۰۷
۶۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
(۲۵۸,۶۸۲)	(۷۳,۳۵۸)
۲۵۱,۶۰۷	۷۵۸,۲۴۹

مانده ابتدای دوره
سود سهام معنوب
سود سهام پرداختنی
مانده پایان دوره

۱۲-۲ سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۲ مبلغ ۱۵۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۳ مبلغ ۱,۲۰۰ ریال است.





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- تسهیلات مالی

۱۳-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹ - میلیون ریال			۱۳۹۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال			
جمع	ارزی	ریال	جمع	ارزی	ریال	
۲۴۴,۱۳۰	۱۴۷,۹۳۵	۹۶,۱۹۵	۲۱۲,۶۸۰	۱۶۴,۵۹۵	۴۸,۰۸۵	بانک تجارت
۳۲,۳۲۹	-	۳۲,۳۲۹	۲۳,۰۹۳	-	۲۳,۰۹۳	بانک صنعت و معدن
۲۸,۰۳۹	-	۲۸,۰۳۹	-	-	-	بانک صادرات
۵۵,۶۱۷	-	۵۵,۶۱۷	-	-	-	بانک توسعه صادرات ایران
-	-	-	۵۴,۴۴۸	-	۵۴,۴۴۸	بانک ملت شعبه مرکزی
۱۲۱,۲۳۵	-	۱۲۱,۲۳۵	۱۲۱,۲۳۵	-	۱۲۱,۲۳۵	اعتبارات سازمان صنایع و معادن
۴۸۱,۳۵۰	۱۴۷,۹۳۵	۳۳۳,۴۱۵	۴۱۱,۴۵۶	۱۶۴,۵۹۵	۲۴۶,۸۶۱	
(۱۷,۰۳۹)	-	(۱۷,۰۳۹)	(۸,۲۴۵)	-	(۸,۲۴۵)	سود و کارمزد سال آتی
۴۶۴,۳۱۱	۱۴۷,۹۳۵	۳۱۶,۳۷۶	۴۰۳,۲۱۱	۱۶۴,۵۹۵	۲۳۸,۶۱۶	
(۱۲,۹۳۹)	-	(۱۲,۹۳۹)	(۴,۴۶۲)	-	(۴,۴۶۲)	حصة بلند مدت
۴۵۱,۳۷۲	۱۴۷,۹۳۵	۳۰۳,۴۳۷	۳۹۸,۷۴۹	۱۶۴,۵۹۵	۲۳۴,۱۵۴	حصة جاری
-	-	-	۳,۱۲۵	۳,۱۲۵	-	سود و کارمزد
۴۵۱,۳۷۲	۱۴۷,۹۳۵	۳۰۳,۴۳۷	۴۰۱,۸۷۴	۱۶۷,۷۲۰	۲۳۴,۱۵۴	

۱۳-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلون ریال	میلون ریال	
-	۵۴,۴۴۸	۲۰ تا ۲۵ درصد
۱۷۹,۵۸۱	۴۸,۰۸۵	۱۵ تا ۲۰ درصد
۳۲,۳۲۹	۲۳,۰۹۳	۱۰ تا ۱۵ درصد
۲۶۹,۱۷۰	۲۸۵,۸۳۰	۱۰ تا ۱۰ درصد
۴۸۱,۰۸۰	۴۱۱,۴۵۶	

۱۳-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلون ریال	
۳۹۷,۶۰۰	سال ۱۳۹۴
۱۳,۸۵۶	سال ۱۳۹۵
۴۱۱,۴۵۶	

۱۳-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلون ریال	
۲۱۲,۶۸۰	ترهین خط تولید شماره دو کارخانه
۲۳,۰۹۳	ساختمان تهران
۱۷۵,۶۸۳	سفته و قرارداد لازم الاجرا
۴۱۱,۴۵۶	

۱۳-۵- مانده مبلغ تسهیلات ارزی دریافتی از بانک تجارت بالغ بر ۴۰۵,۶۵۳ یورو می باشد



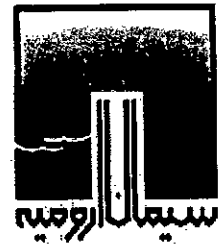


شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۴۵۳	۶,۴۶۸
۲,۲۴۹	۳,۲۱۴
۱,۲۷۷	۲,۰۰۷
۱,۵۷۰	۱,۷۶۱
۴,۵۰۱	۶,۳۷۳
۱۹,۰۵۰	۱۹,۸۲۳

۱۴- پیش دریافتها
پیش دریافت از مشتریان:
نمایندگیهای فروش
سازمانها و ارگانهای دولتی
گازگاههای سیمان بر
پیش دریافت صادراتی
سایر مشتریان

۱۴-۱ پیش دریافت از مشتریان براساس برنامه زمانبندی تولید دوره آتی دریافت شده و معادل تولید ۲ روز آینده است.



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۳۹۹	۲۳,۵۶۶	مانده در ابتدای دوره
(۲,۲۸۰)	(۳,۱۷۷)	پرداخت شده طی دوره
۷,۴۴۷	۵,۹۵۵	ذخیره تامین شده طی دوره
۲۳,۵۶۶	۲۶,۳۴۴	مانده در پایان دوره

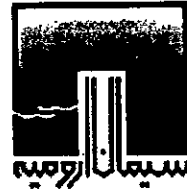
۱۶- سرمایه :

۱۶-۱- سرمایه شرکت در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ مبلغ چهارصد هزار میلیون ریال، شامل چهار صد میلیون سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده

می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۶۵.۱۶	۲۶۰۶۴۴۰۶۱	۶۵.۱۶	۲۶۰۶۴۴۰۶۱	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
۷.۱۰	۲۸۴۰۷۷۴۹	۷.۱۰	۲۸۴۰۷۷۴۹	شرکت سرمایه گذاری تدبیر
۳.۴۱	۱۳۶۵۰۴۵۲	۳.۴۱	۱۳۶۵۰۴۵۲	شرکت سیمان سپاهان
۳.۲۳	۱۲۹۲۶۸۹۸	۳.۲۳	۱۲۹۲۶۸۹۸	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۲.۹۰	۱۱۵۹۳۶۳۴	۲.۹۰	۱۱۵۹۳۶۳۴	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سما)
۲.۵۸	۱۰۳۳۴۰۲۲	۲.۶۴	۱۰۵۴۳۸۵۳	صندوق سرمایه گذاری مشترک بورسیران
۲.۰۵	۸۲۱۹۳۵۸	۲.۰۵	۸۲۱۹۳۵۸	شرکت بیمه مرکزی ایران
۱.۳۸	۵۵۲۳۱۲۳	۱.۳۸	۵۵۲۳۱۲۳	شرکت سهامی بیمه ایران
۱.۳۰	۵۱۹۹۸۰۷	۱.۳۰	۵۱۹۹۸۰۷	شرکت سیمان داراب
۱.۰۸	۴۳۲۲۵۸۰	۱.۰۸	۴۳۲۲۵۸۰	شرکت سیمان بهبهان
۰.۴۱	۱۶۴۱۰۰۰	۰.۴۱	۱۶۳۹۹۰۰	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان
۰.۳۴	۱۳۶۳۴۸۰	۰.۳۴	۱۳۶۳۴۸۰	شرکت سیمان قائن
۰.۳۰	۱۱۸۴۴۸۷	۰.۳۰	۱۱۸۹۴۸۷	شرکت سرمایه گذاری مشترک دماسنج
۰.۲۴	۹۴۴۹۸۲	۰.۲۴	۹۴۴۹۸۲	شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران
۸.۵۱	۳۴۰۴۴۳۶۷	۸.۴۶	۳۳۸۳۰۶۳۶	سایر سهامداران
۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۸- در آمد های عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹ - میلیون ریال		۱۳۹۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال		۱۳۹۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	
مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن	مبلغ	مقدار - تن
فروش خالص:					
داخلی :					
۱۰۸,۳۰۳	۹۸۹۹۲.۸۶	۷۵,۷۵۲	۷۰,۳۹۱.۷۸	۴۳,۳۶۲	۳۹,۵۴۳.۱۳
۳۶۳,۵۲۶	۳۷۸۸۰۸.۵۶	۲۱۸,۸۳۷	۲۳۳۳۹۰.۴۰	۱۶۶,۴۸۲	۱۷۵۷۴۷.۹۵
۵۸۵,۶۶۲	۵۶۶۵۳۷.۹۷	۳۹۷,۹۹۱	۳۸۹۲۴۵.۸۲	۲۷۰,۷۸۹	۲۶۵۹۱۷.۸۲
۳۳,۸۱۲	۳۸۷۷۶.۰۷	۲۷,۱۶۴	۳۱۴۸۹.۰۶	۱۰,۵۲۰	۱۳,۷۸۰.۳۴
۱,۰۹۱,۳۰۳	۱,۰۸۳۱۰۵.۴۶	۷۱۹,۷۴۴	۷۲۴۵۱۷.۰۴	۴۹۱۱۵۳	۴۹۳۲۸۷.۲۴
صادراتی :					
۳۶۱,۱۵۸	۳۷۶۴۷۱.۷۹	۱۸۴,۲۱۲	۱۸۷۰۸۲.۳۷	۱۶۱,۰۴۹	۱۶۰,۵۹۷.۷۹
۳۳۶,۴۵۳	۳۲۵۹۴۱.۹۴	۱۷۸,۴۷۵	۱۸۲۹۱۰.۵۹	۱۱۶,۹۶۴	۱۱۸۹۸۰.۲۱
۶۹۵,۶۱۱	۷۰۲۴۱۳.۷۳	۳۶۲,۶۸۷	۳۶۹۹۹۲.۸۶	۳۷۸,۰۱۳	۳۷۹۵۷۸
۱,۷۸۶,۹۱۶	۱,۷۸۵,۵۱۹.۱۹	۱,۰۸۲,۴۳۱	۱,۰۹۴,۵۰۹.۹۰	۷۶۹,۱۶۶	۷۷۲,۸۶۵.۲۴
(۲,۰۲۶)	-	-	-	(۳۲,۷۱۴)	-
(۵,۳۲۲)	-	-	-	(۵۶,۶۸۱)	-
۱,۷۷۹,۴۹۶	۱,۷۸۵,۵۱۹	۱,۰۸۲,۴۳۱	۱,۰۹۴,۵۱۰	۷۱۹,۷۷۱	۷۷۲,۸۶۵

۱۸-۱ درآمدهای عملیاتی به تفکیک اشخاص:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
میلیون ریال		میلیون ریال	
۳۷۶,۹۵۱	۲۱.۱۸	۱۷۳,۶۰۵	۲۴.۱۲
۵۸,۳۷۷	۳.۲۸	۲۸,۲۶۲	۳.۹۳
۰	۰.۰۰	۲۵,۳۵۹	۳.۵۲
۴۶,۰۳۸	۲.۵۹	۱۷,۰۴۵	۲.۳۷
۷۳,۵۵۱	۴.۱۳	۱۶,۱۲۶	۲.۲۴
۶۸,۵۸۰	۳.۸۵	۱۵,۴۷۴	۲.۱۵
۳۸,۶۲۶	۲.۱۷	۱۳,۷۳۱	۱.۹۱
۱۰,۰۷۸	۰.۵۷	۱۱,۸۵۵	۱.۶۵
۱۷,۲۱۸	۰.۹۷	۷,۴۸۴	۱.۰۴
۱,۰۹۰,۰۷۷	۶۱.۲۶	۴۱۰,۸۳۰	۵۷.۰۸
۱,۷۷۹,۴۹۶	۱۰۰	۷۱۹,۷۷۱	۱۰۰

شوان محمد سلیمان
 انوار شیخ عمر
 نادر شیخان عبدالله
 بهرام آقاییزاده
 شرکت النوز
 بیستون عبدالله علی
 تارام سلیمان خضر
 شرکت هفت سنگ سازه غرب
 شاهرخ محمد زاده
 سایر

۱-۱-۱۸- قیمت انواع سیمان داخلی از طریق انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان مصوب و اعلام می گردد.
 ۱-۲-۱۹- بابت وجوه حاصل از فروش صادراتی بر مبنای نرخ ارز مبادله ای ۲۷,۹۹۴ ریال که معادل ۲۱۴,۰۵۷ میلیون ریال می باشد هیچگونه ارزی دریافت نشده است.





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸-۲ جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۳/۰۶/۳۱				۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳	۱۵۶,۸۱۳	۲۰۶,۷۱۳	۳۶۳,۵۲۶	۴۹	۱۰۸,۱۲۵	۱۱۰,۷۱۲	۲۱۸,۸۳۷	۳۸	۶۲,۰۱۴	۱۰۰,۰۰۱	۱۶۲,۰۱۵
۴۵	۱۵,۱۶۰	۱۸,۶۵۲	۳۳,۸۱۲	۵۴	۱۴,۷۰۶	۱۲,۴۵۸	۲۷,۱۶۴	۳۸	۳,۹۸۴	۶,۳۷۸	۱۰,۳۶۲
۳۷	۲۱۹,۳۶۲	۳۶۶,۳۰۰	۵۸۵,۶۶۲	۴۱	۳۰,۶۸۰	۴۵,۰۷۲	۷۵,۷۵۲	۳۴	۱۴,۴۴۰	۲۸,۰۹۶	۴۲,۵۳۶
۴۵	۳۷,۸۹۴	۷۰,۴۰۹	۱۰۸,۳۰۳	۴۵	۱۷۹,۴۰۸	۲۱۸,۵۸۳	۳۹۷,۹۹۱	۳۲	۸۳,۷۴۷	۱۷۸,۰۶۲	۲۶۱,۸۰۹
۴۴	۱۵۸,۳۷۸	۲۰۵,۴۲۸	۳۶۳,۸۱۶	۵۱	۹۱,۷۰۹	۸۶,۷۶۶	۱۷۸,۴۷۵	۴۵	۳۷,۲۰۸	۶۷,۷۰۰	۱۰۴,۹۰۸
۲۹	۹۲,۵۵۰	۳۳۱,۸۲۷	۳۳۴,۳۷۷	۳۵	۶۶,۴۲۴	۱۱۹,۷۸۸	۱۸۴,۲۱۲	۱۷	۲۴,۰۳۴	۱۱۴,۱۰۷	۱۳۸,۱۴۱
	۶۸۰,۱۵۷	۱,۰۹۹,۳۳۹	۱,۷۷۹,۴۹۶		۴۸۹,۰۵۲	۵۹۳,۳۷۹	۱,۰۸۲,۴۳۱		۲۲۵,۴۲۷	۴۹۴,۳۴۴	۷۱۹,۷۷۱

سیمان قله تپه یک	سیمان قله پورولانی	سیمان پاکتی تپه یک	سیمان پاکتی تپه یک	سیمان قله تپه یک	سیمان پاکتی تپه یک	سیمان قله تپه یک صادراتی	سیمان پاکتی تپه یک صادراتی
۷۱۹,۷۷۱	۷۱۹,۷۷۱	۷۱۹,۷۷۱	۷۱۹,۷۷۱	۷۱۹,۷۷۱	۷۱۹,۷۷۱	۷۱۹,۷۷۱	۷۱۹,۷۷۱

۱۹- بهای تمام شده در آمد های عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۹,۹۲۳	۸۷,۵۶۱	۷۱,۶۰۸	۱۹-۲
۱۳,۴۶۳	۶,۸۴۴	۸,۷۹۵	۱۹-۲
۸۵۹,۱۶۱	۴۳۷,۴۳۳	۳۸۸,۷۷۷	۱۹-۲
۱,۰۳۲,۳۴۶	۵۳۱,۸۱۸	۴۶۹,۱۳۰	
(۱۱۳,۶۵۵)	(۵۰,۶۹۳)	(۴۸,۸۶۲)	۵-۱
۹۱۸,۶۹۰	۴۸۱,۱۲۵	۴۲۰,۲۶۸	
۲,۱۱۲	(۳,۳۷۲)	(۳,۴۳۴)	۵-۱
۱۷۹,۳۲۲	۱۱۵,۰۰۶	۷۷,۸۹۲	۱۹-۴
(۷۸۵)	(۴۷۰)	(۳۸۲)	
۱,۰۹۹,۳۳۹	۵۹۳,۳۸۹	۴۹۴,۳۴۴	

مواد مستقیم مصرفی
دستمزد مستقیم
سربساخت
بهای تمام شده تولید
(افزایش) کاهش موجودی کلای در جریان ساخت
بهای تمام شده ساخت
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
دستمزد وسربار مرحله بازگیرخانه
سایر (مصرف داخلی)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹-۱ نرخ خرید هر تن مواد اولیه در دوره مورد گزارش بشرح زیر می باشد

نوع مواد اولیه	نام معدن	نام فروشنده و پیمانکار	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹
			بهای مواد	حمل	جمع	
سنگ آهک	معدن کارخانه	داود مرادی	۱۳,۴۴۰	۱۲,۰۰۰	۲۵,۴۴۰	۲۵,۴۴۰
خاک رس	معدن کارخانه	شرکت کاوش راه سنگ	۹,۵۰۰	۵,۸۱۴	۱۵,۳۱۴	۱۶,۲۵۱
سنگ آهک	معدن کارخانه	شرکت کاوش راه سنگ	۱۲,۷۶۸	۱۱,۴۰۰	۲۴,۱۶۸	۲۵,۶۵۸
سنگ آهن	بالستان	شرکت راه سنگ ره بین	۳۳۱,۸۷۵	۵۶,۲۵۰	۳۸۸,۱۲۵	۳۸۸,۱۲۵
سنگ آهن	بالوئچه	عربعلی محمدزاده	۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰
سنگ گچ	قهرمانلو	فریدون شیخ بگلو	۵۶,۳۲۵	۵۸,۶۷۵	۱۱۵,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
سنگ گچ	شیویار	شرکت وطن یول	۶۲,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰
سنگ گچ	سلماس	مسعود لطیفی	۷۶,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰
سلیس	کشاورز	غلامرضا جعفری	۲۰,۰۰۰	۱۳۵,۴۰۰	۱۵۵,۴۰۰	۱۳۹,۰۰۰

دردوره مورد گزارش استخراج وحمل مواد معدنی سنگ آهک , خاک رس و سنگ گچ قهرمانلو از معدن شرکت , کلا" توسط پیمانکار انجام گرفته است..





شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید

یادداشت	دستمزد مستقیم			سربار تولید		
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۴,۷۹۸	۲,۶۷۹	۶,۳۸۶	۲۵,۶۰۹	۱۵,۲۲۱	۴۱,۶۳۳
حق بیمه سهم کارفرما	۱,۰۴۱	۷۴۰	۱,۶۸۵	۶,۵۷۳	۹,۹۲۶	۱۳,۹۰۸
مزایای پایان خدمت	۶۲۸	۴۸۶	۸۸۶	۴,۹۶۳	۶,۲۷۲	۶,۴۷۳
عیدی و یاداشت	۱,۲۱۶	۲,۴۲۱	۲,۸۶۱	۶,۸۹۲	۱۱,۱۳۹	۱۷,۰۰۴
حق الزحمه سایرین	۹۵۳	۳۳۶	۱,۳۱۴	۲۷,۴۹۴	۲۵,۶۸۳	۵۳,۴۷۱
سایر مزایای کارکنان	۱۵۹	۱۶۲	۱۳۱	۹,۴۹۰	۸,۱۰۷	۱۷,۰۳۷
سفر و فوق العاده ماموریت	-	-	-	۵۶۲	۴۵۶	۱,۳۷۷
ابزار و لوازم مصرفی	-	-	-	۷,۶۴۴	۱۲,۰۸۸	۱۸,۷۹۲
مواد سایشی و نسوز کاری	-	-	-	۲۶,۶۵۳	۱۳,۹۹۷	۴۵,۶۸۸
تعمیر و نگهداشت	-	-	-	۱۸,۰۷۷	۱۹,۹۳۸	۵۸,۲۱۶
سوخت مصرفی (مازوت)	-	-	-	۱۲,۴۹۶	۲۴,۴۸۹	۱۰۰,۴۱۱
برق مصرفی	-	-	-	۵۷,۷۷۵	۶۸,۹۳۶	۱۱۹,۰۷۸
گاز مصرفی	-	-	-	۸۱,۵۳۱	۱۱۲,۰۶۹	۱۵۶,۳۷۱
استهلاک و بیمه اموال	-	-	-	۹۵,۸۶۱	۹۵,۱۹۱	۱۸۸,۴۶۵
سایر هزینه ها	-	-	-	۱۵,۱۱۱	۱۸,۹۶۵	۳۸,۷۵۶
جمع هزینه ها قبل از تسهیم	۸,۷۹۵	۶,۸۲۴	۱۳,۲۶۳	۳۹۶,۷۳۱	۴۴۲,۴۷۷	۸۷۶,۶۸۰
سهم به استخراج و حمل مواد اولیه	-	-	-	(۴,۱۶۳)	(۴,۴۹۴)	(۸,۱۶۷)
سهم به بارگیرخانه (یادداشت ۴-۲۰)	-	-	-	(۳,۹۰۱)	(۴,۱۵۳)	(۸,۳۸۳)
سهم از سایر مراکز (طبق جدول تسهیم)	-	-	-	۳,۳۵۲	۳,۶۰۳	۵,۸۶۶
سهم به پروژه در جریان تکمیل	-	-	-	(۳,۲۹۲)	-	(۶,۸۳۵)
	۸,۷۹۵	۶,۸۲۴	۱۳,۲۶۳	۳۸۸,۷۲۷	۴۳۷,۴۳۳	۸۵۹,۱۶۱

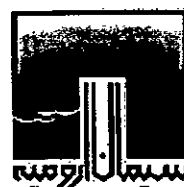
۱۹-۲-۱- افزایش در هزینه حقوق و مزایا عمدتاً ناشی از افزایشات قانونی سالیانه مزد مینا و جابه جایی از روزمزد به قراردادی می باشد.

۱۹-۲-۲- افزایش در مواد سایشی و نسوز کاری ناشی از شارژ گلوله های آسیابها و آجر چینی اساسی در سال جاری می باشد

۱۹-۲-۳- تسهیم هزینه های مراکز با توجه به نحوه خدمت دهی آنها به سایر مراکز به روش یکطرفه و به ترتیب از مراکز خدماتی، اداری و مالی و کمکی به مراکز تولیدی و نهایتاً به سودوزیان

انجام شده است. مبنای تسهیم هزینه ها به مراکز، نسبت به تعداد پرسنل، ساعات کار، ارزش ماشین آلات و وسائط نقلیه، زیر بنای ساختمانها و درصد ارائه خدمات به مراکز

بوده است و مبنای تسهیم نسبت به سنوات قبل تغییری نداشته است.



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تولید واقعی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تولید واقعی سال ۱۳۹۳
کلینکر	۱,۸۴۵,۰۰۰	۱,۲۲۶,۴۴۱	۷۶۲,۰۲۲	۱,۰۷۸,۰۱۶	۱,۸۱۰,۷۰۸
سیمان	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۷۷۹,۲۵۵	۱,۱۰۰,۷۹۸	۱,۷۷۶,۴۵۴

۱۹-۴- هزینه های مرحله بارگیر خانه از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
پاکت مصرفی	۶۱,۴۸۷	۹۷,۲۲۲	۱۴۶,۶۸۲
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۲۱	۱۱۵	۴۴۳
عیدی و پاداش	۸۵	۱۱۱	۱۸۲
حق بیمه سهم کارفرما	۷۲	۵۱	۹۶
مزایای پایان خدمت	۲۸	۲۰	۴۰
حق الزحمه سایرین	۲,۹۰۲	۳,۴۴۵	۵,۳۲۶
استهلاک و بیمه اموال	۴,۴۸۱	۴,۷۶۵	۹,۳۵۲
تعمیر و نگهداشت	۲,۱۷۱	۵۴۶	۵,۴۴۳
برق و سوخت	۱,۱۶۶	۱,۳۹۳	۲,۴۱۲
سایر هزینه ها	۱,۲۷۸	۳,۱۸۵	۹۶۳
	۷۳,۹۹۱	۱۱۰,۸۵۳	۱۷۰,۹۳۹
سهم از هزینه های خدماتی تولید (یادداشت ۱۹-۲)	۳,۹۰۱	۴,۱۵۳	۸,۳۸۳
	۷۷,۸۹۲	۱۱۵,۰۰۶	۱۷۹,۳۲۲

۱۹-۴-۱ کاهش در هزینه پاکت مصرفی ناشی از کاهش در فروش سیمان یاکتی به میزان ۱۸۰,۶۶۲ تن نسبت به دوره مشابه میباشد.

شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



۲۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹,۶۶۶	۴,۸۷۵	۵,۷۹۰	۲۰-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۴۵۱	۱,۲۸۲	۱,۴۱۶		حق بیمه سهم کارفرما
۴,۱۱۷	۲,۴۲۳	۱,۷۱۷		عیدی و پاداش
۲,۰۲۲	۱,۴۹۰	۱,۲۹۱		مزایای پایان خدمت
۱,۸۸۵	۱,۰۷۷	۶۳۳		سفر و فوق العاده مأموریت
۱,۳۱۹	۷۴۴	۱۳		سایر مزایای کارکنان
۳,۷۴۵	۲,۳۰۵	۲,۷۴۱	۲۰-۲	حق الزحمه سایرین
۸۱۶	۳۲۴	۴۳۲		استهلاک داراییهای ثابت
۵۳۶	۵۵	۲۵۶		تعمیر و نگهداشت
۱,۴۵۹	۸۶۱	۵۴۶		سوخت و روشنایی
۱,۳۲۰	-	۱,۵۴۰		پاداش هیئت مدیره
۱۷,۰۱۶	۵,۸۹۲	۷,۵۳۴	۲۰-۳	سایر هزینه ها
۴۷,۳۵۲	۲۱,۳۲۸	۲۳,۹۰۹		
(۵,۸۶۶)	(۳,۶۰۳)	(۳,۳۵۲)		سهم به سایر مراکز (طبق جدول تسهیم)
۴۱,۴۸۶	۱۷,۷۲۵	۲۰,۵۵۷		

۲۰-۱- افزایش در حقوق و مزایا عمدتاً ناشی از افزایشات قانونی سالیانه مزد مینا و جابه جایی پرسنل از روزمزد به قراردادی می باشد.

۲۰-۲- افزایش در حق الزحمه سایرین ناشی از افزایش نرخ قرارداد و تعداد نیروی انسانی پیمانکار شرکت خدماتی می باشد.

۲۰-۳- افزایش در سایر هزینه ها عمدتاً ناشی از هزینه تبلیغات و بازاریابی و عوارض گمرکی و دولتی و ثبتی بمبلغ ۱,۴۴۸ میلیون ریال می باشد.



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۴۴)	-	(۴۹)	سود(زیان) تسعیر بدهیهای ارزی مرتبط با عملیات
(۱۳۶)	(۵۱)	(۳۹)	سایر درآمدها و هزینه های متفرقه
(۳۸۰)	(۵۱)	(۸۸)	

۲۲- هزینه های مالی

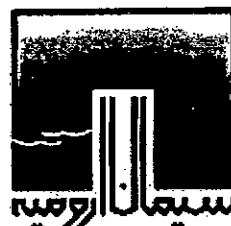
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	وامهای دریافتی:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۶,۵۸۱	۲۶,۷۸۴	۲۰,۸۱۵	۲۲-۱	بانکها
۴۶,۵۸۱	۲۶,۷۸۴	۲۰,۸۱۵		

۲۲-۱- کاهش ناشی از اتمام اقساط تسهیلات ریالی بانک های صادرات و توسعه صادرات بابت احداث فاز ۲ کارخانه می باشد.

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۳,۹۴۰	۳۱,۳۳۳	۵,۷۸۰		سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۶۰۵	۱,۱۵۶	۱,۲۶۵		سود سهام
۲,۷۴۵	۴	۶۳۱		سود حاصل از فروش اقلام انبار، مستعمل و اسقاطی
۳,۴۱۳	۱,۷۰۶	۱,۷۰۶		درآمد اجاره
۳۱,۸۹۰	۳,۴۹۷	(۱۵,۹۸۵)	۲۳-۱	سود (زیان) تسعیر بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۶,۱۱۵	۶,۰۳۸	-		سایر اقلام
۹۸,۷۰۸	۴۳,۷۳۴	(۶,۶۰۳)		

۲۳-۱- مبلغ فوق عمدتاً ناشی از تسعیر ۴۰۹۰۵۰۶۵۳ یورو مانده تسهیلات ارزی و تسعیر حسابهای ارزی شامل صندوق و بانک با نرخ ارز مبادله ای می باشد.



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۴- مبانی محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی		مجموعه به روش ارزش ویژه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۸,۲۹۱	۲۰۴,۷۸۲	۶۳۸,۲۹۱	۲۰۴,۷۸۲	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۸۳,۴۲۷)	(۳۱,۰۹۰)	(۸۴,۵۲۳)	(۳۲,۰۵۷)	مالیات بر درآمد
۵۵۴,۸۶۴	۱۷۳,۶۹۲	۵۵۳,۷۶۸	۱۷۲,۷۲۵	سود خالص عملیات در حال تداوم
۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	تعداد سهام
۱,۳۸۷	۴۳۴	۱,۳۸۴	۴۳۲	سود پایه هر سهم عملیاتی-ریال
۵۲,۱۲۷	(۲۷,۴۱۸)	۴۶,۶۴۸	(۳۲,۲۵۶)	سود(زیان) غیر عملیاتی
۴۸۴	۶,۸۹۳	۱,۵۸۰	۷,۸۶۰	صرفه جویی مالیاتی
۵۲,۶۱۱	(۲۰,۵۲۵)	۴۸,۲۲۸	(۲۴,۳۹۶)	سود(زیان) غیر عملیاتی پس از کسر مالیات
۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	تعداد سهام
۱۳۲	(۵۱)	۱۲۱	(۶۱)	سود(زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی-ریال
۱,۵۱۹	۳۸۳	۱,۵۰۵	۳۷۱	سود خالص هر سهم-ریال



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۹	-	-	مالیات عملکرد سال ۸۷
(۲۸۸)	-	-	مالیات عملکرد سال ۸۸
(۸,۵۱۳)	(۵,۸۶۹)	-	مالیات عملکرد سال ۹۱
(۱,۳۲۳)	-	(۱,۳۲۳)	مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۸۹
(۲,۴۴۷)	-	(۲,۴۴۷)	مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۹۰
(۷۶۳)	-	(۷۶۳)	مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۹۱
(۱۲,۵۷۵)	(۵,۸۶۹)	(۴,۵۳۳)	

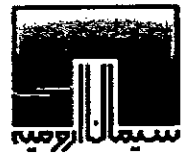
۲۵-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

عنوان سر فصل	یادداشت	مانده حساب قبل از ارائه مجدد	خالص تعدیلات موثر بر سود آنباشته		مانده تجدید ارائه شده
			بدهکار	بستانکار	
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۰	۵۷,۰۰۲	-	۴,۵۳۳	۶۱,۵۳۵
سود آنباشته		۸۱۵,۲۷۷	۴,۵۳۳	-	۸۱۰,۷۴۴
			۴,۵۳۳	۴,۵۳۳	

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۸,۲۹۱	۴۷۱,۲۷۶	۲۰۴,۷۸۲	سود عملیاتی
۱۹۷,۷۵۹	۹۹,۲۸۴	۹۹,۵۸۲	استهلاک دارائی های ثابت مشهود و دارائی های نامشهود
۵,۱۶۷	۴,۳۸۷	۲,۷۷۸	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۹۲,۴۹۷)	(۷۵,۲۹۸)	(۵۶,۰۶۲)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۰,۰۳۳	(۲۵,۲۱۵)	۱۷,۴۰۶	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۸۰۴)	(۱۰,۵۶۰)	(۴۷,۱۶۲)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۲,۳۶۸	۱۴۷,۴۵۱	۱۸,۰۲۳	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۴۶,۴۳۸)	(۲۸,۱۴۲)	۷۷۳	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۱۴,۴۷۱	۱۱,۲۴۵	۲,۳۸۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۳۸,۳۵۰	۵۹۴,۴۲۸	۲۴۲,۵۰۹	



شرکت سهامی عام سیمان ارومیه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارائی های احتمالی
۲۷-۱ بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

میلیون ریال
۲۸۰,۶۰۲

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :
 تضمین وام شرکت سهامی عام سیمان شاهرود

۲۷-۲- مانده اسناد تضمینی ما نزد دیگران بمبلغ ۱,۱۶۴,۲۲۴ میلیون ریال که عمدتاً شامل : مبلغ ۵۸۹,۴۷۳ میلیون ریال سفته بابت تضمین وام در خواستی از بانک تجارت ، مبلغ ۳۰,۶۱۱ میلیون ریال سفته به بانک ملت بابت صدور ضمانت نامه ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال چک به بورس کالای ایران جهت عرضه محصولات تولیدی ۳۴,۰۰۰ میلیون ریال چک به شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین جهت ضمانت وام دریافتی از بانک صنعت و معدن ، مبلغ ۳۴,۰۰۰ میلیون ریال سفته بابت تضمین قرارداد تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن و مبلغ ۱۷۰,۱۹۴ میلیون ریال بابت تضمین وام تامین اعتبار انرژی از بانک ملی ایران و ۴۸,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مازوت اعتباری شرکت ملی نفت ایران (ارومیه) و مبلغ ۶۲,۵۰۰ میلیون ریال سفته بابت تضمین قرارداد تسهیلات دریافتی از بانک صادرات و مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال سفته بابت تعهد تسهیلات سیمان شاهرود می باشد. همچنین تضمین تسهیلات دریافتی از بانک ملت قرار داد لازم الاجرا میباشد.

۲۷-۳- وضعیت شرکت تا پایان سال ۱۳۸۵ از سوی مراجع ذیربط مورد حسابرسی بیمه ای قرار گرفته و تسویه حساب شده است و از سال ۱۳۸۶ تا پایان سال ۱۳۹۰ در جریان رسیدگی بوده و مابقی سالها تاکنون مورد بررسی قرار نگرفته است

۲۷-۴- مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت برای سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۱ قطعی شده است و سالهای ۱۳۸۸، ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ در حال رسیدگی می باشد.

۲۷-۵- مالیات تکلیفی و حقوق تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و سال ۱۳۹۲ رسیدگی شده است

۲۷-۶- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای با اهمیتی می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل ویا افشاء در صورت‌های مالی باشد به وقوع نپیوسته است .

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	خرید	تضامین دریافتی
اشخاص وابسته	شرکت فراوردهای نسوز ایران	شرکت همگروه	-	اجرو بتن نسوز	۷,۷۰۰	۶,۸۳۲
	شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود	شرکت همگروه	-	خرید امرزن تیوب	۱,۳۸۵	۱,۱۰۷

۲۹-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های غیر تجاری	پیش پرداخت ها	خالص ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	خالص ۱۳۹۳
اشخاص وابسته	شرکت آذریت	۱۹۱۰۵	-	۱۹۹۰۵	۱۷,۴۰۵
	شرکت فراوردهای نسوز ایران	۴۱	-	۴۱	۵۰
	شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود	۱	۶۹	۷۰	۴۳۲

۳۰- وضعیت ارزی

۳۰-۱- هیهای پولی ارزی در پایان دوره به شرح زیر است :

یادداشت	دلار آمریکا	یورو
۳ موجودی نقد	۹,۰۵۰	۲۱,۷۳۵
۴ دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۲۵,۰۷۱	-
۱۳ تسهیلات مالی	-	(۴,۹۰۵,۶۵۳/۲۴)
۱۰ پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	(۵,۰۳۸)	(۱۱۹)
خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۲۹,۰۸۳	(۴,۸۸۴,۰۳۷/۲۴)

۳۰-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ	دلار	یورو	فروش و ارائه خدمات
۱۹۷,۷۳۲	۵۲۵,۷۰۰		خرید مواد اولیه
۱۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰		سایر پرداخت ها
۲۴۳,۱۰۶	۲۵۱,۲۴۸		

