

شرکت فرآورده‌های نسوز ایران (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بأنضمام

صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۰

شرکت فرآورده‌های نسوز ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۶	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ ضمیمه	فهرست صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت فرآورده‌های نسوز ایران (سهامی عام)

۱- ترازنامه شرکت فرآورده‌های نسوز ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۰ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۵ پیوست که توسط هیات مدیره تهیه و تأیید شده، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیات مدیره شرکت و مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور بر اساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲- با استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای ۳، ۵ و ۶ زیر، حسابرسی این سازمان براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند که این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود اشتباه یا تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است، به گونه‌ای که همراه با سایر رسیدگیها، مبنائی معقول برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی فراهم آورد.

۳- بشرح مندرج در یادداشت‌های توضیحی ۳-۲۵ و ۲۶ صورتهای مالی، در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۶۱۳۱/۳ میلیون ریال از هزینه‌های سربار و فروش، اداری و عمومی به حساب دارائیهای ثابت مشهود منظور شده است (سال مالی قبل ۵۹۲۴ میلیون ریال). بدلیل فقدان اطلاعات و مستندات کافی، صحت انتقال مبلغ فوق به دارائیهای یاد شده و همچنین قابلیت بازیافت آن برای این سازمان به اثبات نرسیده است.

۴- طبق مندرجات یادداشت توضیحی ۱۶ صورتهای مالی، بموجب برگ رای هیات حل اختلاف صادره از سوی حوزه مالیاتی، درآمد مشمول مالیات شرکت از بابت عملکرد سال مالی ۱۳۷۸ به مبلغ ۴۱۵۰۴/۳ میلیون ریال اعلام گردیده که بعلمت اعتراض شرکت نسبت به نحوه محاسبه، صرفاً مبلغ ۱۴۵۰۵/۷ میلیون ریال بعنوان مالیات در صورتهای مالی منظور شده است. باتوجه به محاسبات انجام شده، کسر ذخیره مالیات بالغ بر ۱۸۱۹/۶ میلیون ریال می‌باشد. مضافاً مالیات بردرآمد عملکرد سال مالی ۱۳۷۹ براساس سود ابرازی مبلغ ۱۱۸۷۲/۴ میلیون ریال محاسبه و در حسابها منظور گردیده که با توجه به بررسیهای انجام شده و سوابق مالیاتی شرکت، کسر ذخیره ازاین بابت بالغ بر ۲۳۶۸ میلیون ریال می‌باشد. در صورت اصلاح صورتهای مالی، سود انباشته ابتدای سال و ذخیره مالیات هریک بمبلغ ۴۱۸۷/۶ میلیون ریال بترتیب کاهش و افزایش خواهند یافت.

۵- علیرغم استقرار سیستم تعیین بهای تمام شده محصولات تولیدی، هزینه‌های جذب نشده در تولید ناشی از عدم بکارگیری کامل نیروی موثر کارگران و ظرفیت مطلوب ماشین آلات (مستندات کافی در خصوص اثبات ظرفیت عملی همگن شرکت، موضوع یادداشت توضیحی ۴-۲۵ صورتهای مالی ارائه نشده است) محاسبه نشده و از بهای تمام شده تولیدات تفکیک نگردیده است. طبق استانداردهای حسابداری، هزینه‌های جذب نشده در تولید بایستی از بهای تمام شده کسر و تحت عنوان هزینه‌های استثنائی در صورتهای مالی انعکاس یابد. باتوجه به موارد فوق، انجام تعدیلاتی در این خصوص ضروری است، لیکن بدلیل فقدان اطلاعات و مدارک کافی، پیشنهاد تعدیلات مقتضی در حال حاضر برای این سازمان مقدور نمی‌باشد.

۶- پاسخ درخواست تائیدیه‌های ارسالی در ارتباط با مانده حسابها و اسناد دریافتی تجاری بمبلغ ۲۶۲۳۹/۷ میلیون ریال، حسابها و اسناد پرداختی تجاری بمبلغ ۶۷۹۷ میلیون ریال، و همچنین تائیدیه‌های ارسالی جهت یک فقره از فروشندگان خارجی، اداره امور اقتصادی و دارائی شهرستان مبارکه، سازمان تامین اجتماعی، شهرداری مبارکه و بانک رفاه کارگران شعبه پردیس تهران تا تاریخ تنظیم این گزارش واصل نگردیده است. مضافاً پاسخ تائیدیه‌های دریافتی با مبالغ مربوط طبق دفاتر شرکت دارای مغایراتی بشرح مندرج در صفحه بعد می‌باشد:

مانده طبق دفاتر میلیون ریال	مانده طبق تائیدیه میلیون ریال	مغایرت نامشخص میلیون ریال
۱۱۸۷/۴	۹۲۴/۶	۲۶۲/۸
۹۷۱/۲	۳۷۳/۶	۵۹۷/۶
۱۲۲۳/۱	۱۱۴۱/۲	۸۱/۹
۳۶۸/۵	۵۰/۵	۳۱۸

تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تائیدیه‌های درخواستی واصل نشده و همچنین آثار ناشی از رفع مغایرت تائیدیه‌های دریافت شده بر صورتهای مالی ضرورت می‌یافت، برای این سازمان میسر نمی‌باشد.

۷- به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای ۳، ۵ و ۶ ضرورت می‌یافت، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فرآورده‌های نسوز ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

۸- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۷۴ اساسنامه شرکت در خصوص پرداخت سود سهام سنوات قبل (سهام سهامداران عمده) ظرف مدت هشت ماه پس از تصویب مجمع عمومی بصورت کامل رعایت نگردیده است (یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی).

۹- طی سال مالی مورد گزارش شرکت اقدام به صدور چک مدت دار نموده است. در این خصوص توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به رعایت مفاد ماده ۳۱۱ قانون تجارت جلب می‌نماید (یادداشت‌های توضیحی ۱۳ و ۱۴ صورتهای مالی).

۱۰- نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به سایر موارد قابل ذکر بشرح زیر جلب می‌نماید:

۱۰-۱- شرکت فاقد آئین‌نامه مدونی درخصوص فروش نسیه و شرایط اعطای اعتبار به مشتریان می‌باشد. لازم بذکر است در شرایطی که طی سال مالی مورد گزارش بخش عمده‌ای از منابع مالی شرکت بدلیل فروشهای اعتباری در اختیار تعدادی از خریداران محصولات

بوده (موضوع یادداشت توضیحی ۶ صورتهای مالی)، شرکت اقدام به اخذ تسهیلات مالی از بانکها نموده است (یادداشت توضیحی ۱۸ عمدتاً از بانک صادرات واقع در محل کارخانه).

۱۰-۲- علیرغم تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۰/۴/۱۴، گزارش توجیهی فنی و اقتصادی سرمایه‌گذاری انجام شده در شرکت فرآوری شوره‌های خور بمبلغ ۵۹۹/۹ میلیون ریال به این سازمان ارائه نشده است.

۱۰-۳- مرکز اصلی شرکت با مفاد مندرج در ماده ۱۵ اساسنامه شرکت تطبیق ندارد.

۱۰-۴- اقلام زیر بصورت راکد و انتقالی از سنوات قبل می‌باشند و اقدامات انجام شده در خصوص تصفیه و یا بازیافت آنها به نتیجه نهائی منجر نشده است:

مبلغ - میلیون ریال

۲۷۰۳/۷	سایر حسابهای دریافتنی - عمدتاً مربوط به شرکت سولیران
۲۴۰۵/۸	موجودی مواد و کالا - شامل مبلغ ۲۴۰۵/۸ میلیون ریال قطعات و لوازم یدکی
۳۷۳۳/۵	حسابهای دریافتنی تجاری و پیش‌پرداختها
۲۵۸/۲	سایر دارائیه‌ها - منازل مسکونی واقع در شهر جدید مجلسی
۲۳۶/۸	

۱۰-۵- الزامات قانونی راجع به پرداخت دو در هزار فروش سهم وزارت صنایع در موعد مقرر رعایت نگردیده است.

۱۰-۶- تعهدات شرکت نزد دیگران شامل مبلغ ۱۱۶۶۰/۸ میلیون ریال اسنادی می‌باشد که موضوع آنها خاتمه یافته، لیکن اسناد مربوط مسترد نگردیده است (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۳۲ صورتهای مالی).

۱۰-۷. بخش عمده‌ای از مقادیر موجودی مواد اولیه در زمان انبارگردانی بصورت برآوردی تعیین شده است. لازم بذکر است که خالص کسری حاصل از انبارگردانی موجودیهای مواد و کالا در پایان سال مالی مورد گزارش به مقدار ۱۷۴۹ تن و مبلغ ۴۹۵ میلیون ریال بحساب بهای تمام شده کالای فروش رفته منظور گردیده است.

۱۰-۸. طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳۱۶/۸ میلیون ریال از پیش پرداختهای مالیاتی با ذخیره مالیات عملکرد تهاثر گردیده که مدارکی حاکی از تائید حوزه مالیاتی به این سازمان ارائه نشده است.

۱۱. گزارش تطبیق عملیات سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۰ با بودجه مصوب که توسط شرکت فرآورده‌های نسوز ایران (سهامی عام) تهیه شده (بدون درج هزینه‌های سرمایه‌ای)، مورد بررسی قرار گرفته است (یادداشت توضیحی ۳۵ صورتهای مالی). در این خصوص نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۲. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴ صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت باطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۳. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که بمنظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق،

نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

تاریخ: ۱۸ خردادماه ۱۳۸۱

سازمان حسابرسی

محمود محمدزاده

محمدعلی جعفری



Reg. No. 208018

شرکت فرآورده های نسوز ایران

سهامی عام

شماره:

تاریخ:

شرکت فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً،

به پیوست صورت های مالی شرکت فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۰ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	ترازنامه	۱.
۳	صورت سود و زیان	۲.
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته	۲.۱.
۴	صورت جریان وجوه نقد	۳.
	یادداشت های توضیحی:	۴.
۵	تاریخچه فعالیت شرکت	الف.
۶	مبنای تهیه صورت های مالی	ب.
۶-۷	خلاصه اهم رويه های حسابداری	پ.
۸-۶۳	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	ت.

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۱/۰۳/۰۶ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	اعضاء
۱- شرکت سرمایه گذاری صنایع سیمان تلمین	محمود شیرینی	رئیس هیئت مدیره	
۲- شرکت معدنی و صنعتی حوض ماهی اصفهان	محمد علی یزدان پناه	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	
۳- شرکت سرمایه گذاری تلمین اجتماعی	محمد رضا زرشکی	عضو هیئت مدیره	
۴- سازمان تامین اجتماعی	محسن عظیمی	عضو هیئت مدیره	
۵- احمد ضیائی	احمد ضیائی	عضو هیئت مدیره	

شرکت فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

دارائیهها			(تجدیدارانه شده)			بدهیهها و حقوق صاحبان سهام			(تجدیدارانه شده)		
بامدانت	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰	ریال	ریال	ریال	بامدانت	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰	ریال	ریال	ریال
دارائیههای جاری :						بدهیههای جاری :					
۴	۷۳۵۴۸۸۷۳۶۶	۸۵۶۷۱۱۳۲۹۸				۱۳	۱۳۳۹۲۱۸۸۲۵۱	۵۹۱۵۷۷۷۰۹۹			
۵	-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰				۱۴	۱۸۸۸۲۰۸۳۴۰۳	۱۳۳۴۰۰۱۵۸۴۵			
۶	۵۰۵۹۶۰۱۲۷۱۹	۲۵۰۴۳۹۷۲۰۷۵				۱۵	۵۶۹۰۸۰۱۳۵	۶۳۳۱۵۷۶۷۵۶			
۷	۹۳۹۳۲۵۱۴۱۴	۷۵۴۰۱۹۳۴۲۴				۱۶	۸۹۵۹۱۱۷۵۹۸	۱۳۳۴۳۸۲۷۲۷۱			
۸	۷۷۷۴۵۰۷۳۵۳۰	۵۲۸۶۵۵۴۹۵۷۴				۱۷	۴۶۷۷۹۰۲۸۸۹۸	۴۶۷۴۰۸۱۰۱۹۵			
۹	۲۱۴۶۱۰۸۷۵۶	۱۲۳۸۲۶۴۳۰۰۶				۱۸	۳۷۶۰۶۴۱۲۴۸۶	۲۸۹۶۴۳۹۸۶۴۴			
	۱۴۷۲۳۵۳۳۳۷۸۵	۱۱۷۴۰۰۴۷۱۳۷۷					۱۴۱۳۰۹۶۳۲۱۷۱	۱۲۵۷۱۷۴۰۵۸۱۰			
دارائیههای غیر جاری :						جمع بدهیههای جاری					
۱۰	۵۳۹۱۴۳۵۳۰۰۲	۳۴۸۶۱۴۷۶۲۳۷				بدهیههای غیر جاری :					
۱۱	۱۳۵۱۱۷۱۰۶۸۰	۱۲۳۵۱۷۱۰۶۸۰				۱۹	۲۰۶۶۶۲۲۲۹۶۷	۱۵۲۳۳۲۴۴۱۳۵۴			
۱۲	۲۹۷۸۲۲۷۸۹۷	۲۴۳۲۵۴۸۷۲۱				۲۰	۸۶۸۶۴۳۶۲۱۶	۶۹۲۸۳۵۳۷۳۰			
						ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان					
						جمع بدهیههای غیر جاری					
جمع دارائیههای غیر جاری	۷۰۴۰۴۲۹۱۵۷۹	۴۹۶۵۵۷۳۵۶۳۸				جمع بدهیهها					
						حقوق صاحبان سهام :					
						۲۱	۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
						سرمایه					
						۲۲	۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
						اندوخته قانونی					
						۲۳	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
						سایر اندوخته ها					
						سود انباشته					
						جمع حقوق صاحبان سهام					
جمع دارائیهها	۲۱۷۶۳۹۶۲۵۳۶۴	۱۶۷۰۵۶۲۰۷۰۱۵				جمع بدهیهها و حقوق صاحبان سهام					

یادداشتهای توضیحی شماره ۱ تا ۲۵ مندرج در صفحات ۶۲ تا ۶۳ جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت فرآورده های نسوز ایران

صورت سودوزیانی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۰

(تجدیدارائه شده)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۲۴ فروش خالص	۱۴۴۸۶۴۶۶۹۰۰۴۵	۱۲۰۷۷۰۳۸۴۵۳۵
۲۵ کسر میشود:		
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۸۸۶۵۹۱۶۸۹۴۰)	(۶۳۲۱۰۸۶۵۶۱۹)
سود ناخالص	۵۶۲۰۵۵۰۰۱۰۵	۵۷۵۵۹۱۸۹۱۶
کسر میشود:		
۲۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۱۹۵۰۷۴۴۴۰)	(۸۱۵۹۰۷۸۷۹۴)
۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۹۵۴۰۲۵۳۶۴۶	۳۹۸۷۶۴۷۹۵۳
سود عملیاتی	(۶۵۴۸۲۰۷۹۴)	(۴۱۷۱۴۳۰۸۴۱)
افزافه (کسر) میشود:		
۲۸ هزینه های مالی	(۶۵۴۶۶۲۹۲۶۳)	(۴۲۸۰۷۱۶۸۸۱)
۲۹ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷۷۶۶۶۲۷۱	(۲۰۱۳۷۱۵۲)
سود قبل از مالیات	(۶۲۶۸۹۶۲۹۹۲)	(۴۳۰۰۸۵۴۰۳۳)
مالیات	۴۹۲۸۱۷۱۶۳۱۹	۴۹۰۸۷۲۳۴۰۴۲
سود خالص	(۶۴۵۵۵۳۷۲۲۲)	(۱۱۸۷۲۳۰۲۹۴۳)
	۴۲۸۲۶۱۷۹۰۹۷	۳۷۲۱۴۸۳۱۰۹۹

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۴۲۸۲۶۱۷۹۰۹۷	۳۷۲۱۴۸۳۱۰۹۹
سود انباشته در ابتدای سال	۹۳۸۱۸۳۹۴۳	۲۵۲۱۶۲۵۱۰۰
تعدیلات سنواتی	۱۵۲۷۲۸۳۷۴۸	(۴۱۵۷۹۰۰۰۱۶۱)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال -		
تعدیل شده	۲۴۶۵۳۶۷۶۹۱	(۱۶۳۶۲۷۵۰۶۱)
سود قابل تخصیص	۴۵۲۹۱۶۴۶۷۸۸	۲۵۵۷۸۵۵۶۰۳۸
تخصیص سود:		
۲۲ اندوخته قانونی	(۱۶۵۰۰۰۰۰۰۰)	(۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۳ سایر اندوخته ها	(۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
پاداش هیئت مدیره	-	(۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
سود سهام پیشنهادی	(۲۶۵۴۴۴۶۲۷۷۸)	(۲۰۴۳۳۰۸۸۳۴۷)
سود انباشته در پایان سال	(۴۰۱۹۴۴۶۲۷۷۸)	(۳۳۱۱۳۰۸۸۳۴۷)
	۵۰۹۷۱۸۴۰۱۰	۲۴۶۵۳۶۷۶۹۱

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵ مندرج در صفحات ۵ تا ۶۳ جز، لاینفک صورتهای مالی است.

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است.



شرکت فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹

(تجدیدارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰	پادداشت	ریال	ریال
۳۰٫۹۸۰٫۹۳۵٫۷۰۸	۴۴٫۵۷۷٫۳۷۱٫۰۰۴	۳۱		
		جریان خالص ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی		
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
		سود سهام پرداختی	(۲۶٫۵۰۶٫۳۴۴٫۰۷۵)	(۱۰٫۷۱۹٫۴۸۴٫۴۹۶)
		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۶٫۵۴۶٫۶۲۹٫۲۶۳)	(۴٫۷۸۰٫۷۱۶٫۸۸۱)
		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه		
		و سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		
		مالیات بر درآمد :		
		مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)		
		فعالیت های سرمایه گذاری :		
		وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود		
		وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		
		پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت نامشهود		
		پرداختی جهت سرمایه گذاری بلند مدت		
		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		
		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		
		فعالیت های تامین مالی :		
		افزایش سرمایه	۱۶٫۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	-
		دریافت تسهیلات مالی	۱۶۰٫۷۹۴٫۸۶۳٫۵۳۲	۵۲٫۲۰۹٫۵۵۹٫۵۹۴
		پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱۲۲٫۳۳۳٫۳۹۶٫۹۱۰)	(۳۶٫۱۲۷٫۵۶۶٫۹۱۳)
		جریان خالص ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی		
		خالص کاهش در وجه نقد		
		مانده وجه نقد در آغاز سال		
		مانده وجه نقد در پایان سال		
		مبادلات غیر نقدی		

یادداشت های توضیحی شماره ۱ الی ۳۵ مندرج در صفحات ۵ تا ۶۳ جز، لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت فرآورده های نسوز ایران در تاریخ ۱۳۵۱/۱۱/۱۶ تحت شماره ۱۶۵۰۳ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت غیر تجاری تهران بصورت سهامی خاص به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۱۷ پس از انتقال محل قانونی شرکت به اصفهان پرونده ثبتی شرکت نیز به اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان منتقل و تحت شماره ۹۲۱۶ به ثبت رسید. در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۶ براساس تصمیمات متخذه در جلسه مجمع عمومی فوق العاده شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید و در تاریخ ۱۳۷۶/۰۳/۲۹ براساس مصوبات مجمع عمومی فوق العاده محل قانونی شرکت مجدداً به تهران منتقل و تحت شماره پرونده ثبتی قبلی (۱۶۵۰۳) ابقاء ثبت گردید.

شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۰۷/۳۰ در بورس اوراق بهاء دار تهران پذیرفته شده است و مرکز اصلی آن تهران - خیابان ولیعصر - خیابان شهید عباسپور - خیابان بهروز - شماره ۲۸/۱ است و کارخانه آن در کیلومتر ۵۲ جاده اصفهان - مبارکه واقع گردیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تهیه، تولید، توزیع، خرید و فروش انواع مواد اولیه و فرآورده های نسوز و انجام عملیات معدنی مربوط به تهیه مواد اولیه مورد نیاز در داخل و خارج کشور و همچنین صادرات و واردات مواد اولیه و ماشین آلات ساخت و تولید محصولات نسوز و تجهیزات جانبی آن و نیز مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتهای داخلی و خارجی مطابق ضوابط و مقررات تعیین شده از سوی دولت و نیز انجام کلیه اموری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته میباشد.

بموجب پروانه بهره برداری شماره ۳۳۰۹۶۷ مورخ ۱۳۵۶/۰۵/۲۶ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده بهره برداری از کارخانه با ظرفیت اسمی تولید ۴۸۵۰۰ تن در سال آجروملات نسوز از تاریخ ۱۳۵۶/۰۱/۰۱ آغاز گردیده است. مضافاً به استناد پروانه بهره برداری طرح توسعه بشماره ۱۱۶۳۴ مورخ ۷۴/۱۱/۲۳ صادره توسط وزارت معادن و فلزات ظرفیت سالانه کارخانه به مقدار ۲۲۰۰۰ تن افزایش یافته و تاریخ شروع بهره برداری از طرح نیز ۱۳۷۳/۴/۲۹ میباشد.



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مالی به شرح زیر بوده است.

سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹
نفر	نفر
کارکنان دائم ۴۱۲	۴۲۴
کارکنان موقت ۹۵	۸۵

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

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 ارزشیابی 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 با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد.

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون متغیر
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	اولین صادره از اولین وارده
۳-۲- سرمایه گذارها	

سرمایه گذارهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذارها یا ارزش ویژه حسب مورد ارزشیابی می شود. در آمد حاصل از سرمایه گذارهای بلندمدت هنگام تصویب و اعلام توسط شرکت سرمایه پذیر شناسائی می شود.

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای 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 دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۳-۳-۲- استهلاك دارائيهای ثابت با توجه به عمر مفيد برآوردی دارائيهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آئين نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالياتهای مستقيم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶) براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۵٪ و ۲۵٪ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقيم
تاسیسات	۱۲٪، ۲۰٪، ۵ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقيم
وسایل نقلیه	۳۰٪، ۳۵٪ و ۲۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقيم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقيم

۳-۳-۳- برای دارائيهای ثابتی که در خلال ماه تحصيل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارائيهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارائيهای واجد شرایط است.

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - ارقام پولی ارزی با نرخ گواهی سپرده ارزی در تاریخ ترازنامه و ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۷- پس انداز مشترک شرکت و کارکنان

پس انداز مشترک شرکت و کارکنان با رعایت آئين نامه خاص آن و براساس ۵٪ حقوق یا دستمزد کارکنان علاوه معادل آن بعنوان سهم شرکت، محاسبه و در حسابها منظور می گردد.



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۴- موجودی نقد:

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه بشرح زیر تفکیک میشود:

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۷۲۸۴۶۳۷۶۴۱	۶۴۸۳۸۲۹۷۹۶	موجودی نزد بانکها
۱۱۴۰۹۱۰۴۳۰	۸۵۴۳۰۹۹۷۰	اسناد در جریان وصول
۱۴۱۵۶۵۲۲۷	۱۶۷۴۷۶۰۰	موجودی نزد صندوق
<u>۸۵۶۷۱۱۳۲۹۸</u>	<u>۷۳۵۴۸۸۷۳۶۶</u>	

موجودی صندوق شامل اوراق بهادار (سفته) و همچنین ۳۴۱ دلار آمریکا و ۶۰ مارک آلمان می باشد که براساس یادداشت شماره ۵-۳ در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۷,۷۸۲,۷۶۸	۱۳,۹۷۰,۸۲۱,۴۱	بانک تجارت مبارکه جاری ۷۳۰۱۱
۱,۶۷۹,۰۹۷,۴۶۵	۱,۱۰۴,۹۵۷,۲۸۴	بانک صادرات شعبه نسوز جاری ۲۰۰
۱,۲۲۸,۴۶۹,۱۹۰	۹۰۰,۸۹۰,۹۶۵	بانک سپه مبارکه جاری ۸۸۸
۱۰,۱۰۷,۴۱۵,۳	۶۴۸,۱۷۳,۷۶۷	بانک ملی مبارکه جاری ۳۳۳۳
۲۳۰,۳۱۵,۴۱۴	۶۴۶,۸۶۴,۰۶۰	بانک ملت مبارکه جاری ۱۶۰۰
۳۲۷,۰۴۸,۳۵۶	۴۷۱,۴۷۷,۹۰۷	بانک تجارت خولنجان جاری ۷۳۰۱۱
۱,۸۶۲,۶۷۶,۹۶۰	۱,۴۶۳,۸۳۳,۹۵۴	بانک صادرات شعبه انقلاب اصفهان جاری ارزی ۱۰۰۱۳۸
۲۳۰,۸۸۹,۰۱۷	۱۳۹,۴۸۹,۰۱۷	بانک ملت شعبه دمشق تهران جاری ۴۴۲۰
۱۲۸,۸۰۰,۲۶۱	۱۹,۲۶۳,۲۲۵	بانک رفاه کارگران شعبه پردیس تهران جاری ۵۴۵۶
۱۷,۳۴۳,۲۴۵	۱۷,۶۸۱,۴۶۲	بانک توسعه صادرات ایران شعبه اصفهان جاری ۸۰۰۴۲۰۶
۱۲۴,۲۰۰,۵۲۱	۱۵,۷۸۳,۲۳۸	بانک ملت شعبه شیخ بهائی اصفهان جاری ۲۹۹۹
-	۶,۱۴۶,۴۰۰	بانک صادرات شعبه نسوز جاری ۹۹۹
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک توسعه صادرات ایران شعبه اصفهان جاری ارزی ۸۰۰۴۵۴
۳۶۳,۷۹۱,۳۰۷	۱,۶۲۹,۴۷۳	بانک ملی شعبه مرکزی اصفهان جاری ۵۳۹۴۹
۱۰۶,۰۲۸,۶۶۳	۷۶۵,۶۴۴	بانک صادرات شعبه انقلاب اصفهان جاری ۴۵۱۱
۳۷,۰۹۳,۰۲۷	۴,۶۲۰,۸۳۲	سپرده شماره ۵۰۰ نزد بانک صادرات نسوز
۲۲۹,۹۱۶,۹۱۸	۶۸۸,۷۱۶,۲۵۸	سپرده شماره ۱۱۲۰ نزد بانک صادرات نسوز
۴۲۶,۷۴۲,۳۲۷	۱۴۳,۳۳۷,۸۶۷	سپرده شماره ۲۴۱/۱ نزد بانک تجارت مبارکه
۱۲۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۵۰,۰۰۰	سپرده قرض الحسنه صادرات نسوز
-	۱,۴۹۶,۳۰۲	سپرده شماره ۳۱۶ نزد بانک صادرات نسوز
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سپرده شماره ۳۰۳۰۱۷/۱ ملت شیخ بهائی
۴,۰۷۰,۴۵۴	-	بانک سپه شعبه سید خندان جاری ۹۰۰۲۰/۷
۲۲۷,۵۹۵	-	بانک سپه شعبه اصفهان جاری ۲۸۸۷۷
<u>۷,۲۸۴,۶۳۷,۶۴۱</u>	<u>۶,۴۸۳,۸۲۹,۷۹۶</u>	

موجودی حسابهای جاری ارزی بر اساس یادداشت شماره ۵-۳ خلاصه اهم روبه های

حسابداری در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۲-۱-۴- سودسپرده های ديداري براساس قانون عمليات بانكي بدون ربا تعيين و در سرفصل ساير درآمدها (موضوع يادداشت شماره ۲۷) منظور گرديده است .
 ۳-۱-۴- مبلغ ۹۵۴٫۳۸۳٫۱۴۶ ريال موجودی حساب جاری ارزی ۱۳۸۰۰۱۰۰ نزد بانک صادرات هم ارزريالی ۸۷/۱۸۳۶۶ دلار می باشد . گردش حساب مزبور طی سال مالی ۱۳۷۹ به شرح زیر خلاصه می گردد.

<u>مبلغ - دلار</u>	
۲۳۲۸۳۴/۶۲	مانده اول دوره
۷۹۹۷۳۸/۴۳	واريز ارز حاصل از صادرات محصولات
(۲۳۰۵۲)	برداشت بابت ماموريت خارج از کشور کارکنان
(۱۱۴۵۷/۵)	برداشت بابت مخارج حمل وسایر هزینه های محموله های صادراتی
(۹۷۴۰۰۰)	فروش ارز به سیستم بانکی جهت رفع تعهدنامه ارزی - ولریزه جاری ۴۵۱۱
(۲۲۴/۵۵)	برداشت بابت خریدنشریات خارجی و کالمرزبانکی
(۵۴۷۲/۱۳)	برداشت بابت قسمتی از سفرشات موادوکالا
<u>۱۸۳۶۶/۸۷</u>	

۴-۱-۴- مبلغ ۴۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ريال موجودی حساب جاری ارزی ۸۰۰۴۵۴۵ نزد بانک توسعه صادرات هم ارزريالی ۵۰۰ دلار آمریکا میباشد.

۲-۴- اسناد در جریان وصول مربوط به چکهای اخذ شده از مشتریان بسررسید سال مالی ۱۳۸۰ میباشد که تا تاریخ تهیه این یادداشت تماماً وصول وبه حساب شرکت واريز شده است

۵- سرمایه گذاريهای کوتاه مدت :

مانده اول دوره حساب سرمایه گذاريهای کوتاه مدت شامل دو فقره سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه شيخ بهائي به ارزش یک ميليارددريال میباشد که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۸/۲۲ تسويه وصفر گردیدند.

سودسپرده های مزبور براساس قانون عمليات بانكي بدون ربا تعيين و در سرفصل ساير درآمدها منظور گرديده است . (موضوع يادداشت شماره ۲۷)



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری :

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک میشود:

(تجدید یافته شده)
۱۳۷۹/۱۲/۳۰

۱۳۸۰/۱۲/۲۹

ریال	ریال	
-	۳۶۸۵۵۴۲۵۷	شرکت آلومینیوم ایران
۱۲۰۳۵۷۱۸۰۲۶	۱۱۴۸۲۵۲۱۷۱۸	شرکت فولاد مبارکه
۴۳۶۷۲۳۶۱۹۷	۱۱۸۷۴۷۲۲۹۱۰	گروه ملی و صنعتی فولاد ایران
۴۳۶۶۹۸۸۸۳۰	۱۳۷۱۴۴۸۶۴۵۱	مجتمع فولاد اهواز
۱۸۳۸۱۰۲۵۲۲	۱۶۸۲۷۲۴۹۴۶	سیمان درود
۶۵۹۴۳۷۵۴۵	۵۳۸۶۷۱۸۶۶	مهندس تحقیقاتی کلبردی متک
۵۵۵۴۷۹۸۰۳	۱۲۲۹۰۱۲۲۹۰	سیمان شرق
۵۳۶۲۸۳۱۴۵	۹۷۱۷۱۲۳۶۷	سیمان سپاهان
۵۵۴۰۶۹۹۳۹	۶۶۸۸۷۱۲۶۷	سیمان هرمزگان
۴۸۴۵۷۱۶۸۴	۸۷۵۲۳۵۳۲۸	مجتمع فولاد آلیاژی اصفهان
۴۴۵۸۳۶۱۲۹	۷۴۷۲۷۴۷۲۰۰	سیمان تهران
۴۴۰۱۵۰۹۷۰	۲۲۲۰۲۲۷۱۱	سیمان کارون
۴۲۶۲۱۵۰۸۸	۵۳۹۹۴۸۷۱۰	سیمان ساز
۴۰۲۵۱۰۸۴۹	۳۰۷۶۹۴۹۲۵	سرب و روی ایران
۳۴۷۵۲۳۶۷۴	۱۲۴۴۱۷۵۵۰	فولاد آلیاژی ایران (یزد)
۳۰۲۵۸۸۰۷۳	۱۶۲۱۶۱۵۹۱	سیمان شاهرود
۲۹۴۶۷۶۸۱۰	۲۱۲۵۱۳۰۵۳	فروآلیاژ ایران
۲۸۹۵۶۷۸۱۱	۲۶۶۰۱۵۱۶۲	سیمان هگمتان
۲۷۷۳۲۸۳۶۲	۲۳۱۹۹۷۲۲۴	سیمان خزر
۲۶۶۳۶۶۵۱۴	۱۰۳۱۰۸۲۳۱	سیمان خوزستان
۲۱۹۶۶۴۷۰۲	۱۱۹۶۶۴۷۰۲	احداث صنایع ایران
۱۶۵۵۱۲۱۹۹	۱۱۰۲۸۵۱۵۷	لغاب مشهد
۱۵۸۴۷۸۳۷۸	۴۸۰۰۹۸۵۰۳	خدمات بازرگانی فلزات غیر آهنی
۱۴۵۴۱۵۶۴۰	۱۶۶۸۴۱۸۴۵	صنایع دفاع - ذوب فلزات
۱۴۳۵۷۴۸۹۳	۲۰۲۲۹۱۱۰۸	سیمان صوفیان
-	۵۲۷۵۹۰۶۹۴	سیمان کرمان
-	۸۳۷۹۹۵۹۶۷	ماشین سازی اراک
-	۹۷۱۱۹۳۵۱۹	ذوب آهن اصفهان
-	۲۱۴۸۲۳۹۱۸	سیمان فارس
-	۲۶۴۷۵۷۳۰۶	سیمان غرب
-	۲۲۵۵۲۸۲۸۳	پتروشیمی شیراز
-	۳۳۳۶۱۵۶۸۵	تراکتور سازی ایران
-	۴۵۸۴۱۳۴۹۴	سیمان ایلام
-	۲۷۰۶۹۱۲۸۴	سیمان سفیدساره
-	۴۳۲۹۸۷۲۴۵۹	فولاد اسفراین
-	۲۴۵۱۳۴۷۰۴	آذر قند نقده
۱۸۴۷۵۲۰۰۰	۴۸۹۴۱۷۴۴۰	مشتریان صادراتی
۱۵۶۳۲۵۴۵۵۷	۶۱۲۶۲۳۳۲۳۱	اسناد دریافتنی
۳۹۷۵۹۷۷	۳۹۷۵۹۷۷	سیمان ری
۳۵۷۳۶۷۷۳۴	۲۱۱۹۵۶۸۶۶۳	سایر
۳۵۰۴۸۹۴۸۰۵۲	۵۰۵۹۹۹۸۸۶۹۶	جمع
(۳۹۷۵۹۷۷)	(۳۹۷۵۹۷۷)	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک
۳۵۰۴۴۹۷۲۲۰۷۵	۵۰۵۹۶۰۱۲۷۱۹	الوصول سیمان ری

۱-۶- مانده اسناد دریافتنی تجاری متشکل از ۴۱ فقره چک دریافتی از مشتریان میباشد که تا تاریخ تهیه این یادداشت بالغ بر ۴۶۲۵ میلیون ریال آن وصول شده است.



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۲-۶- مانده حساب مشتریان صادراتی به شرح زیر تفکیک میگردد.

نام خریدار		کشور		۱۳۸۰/۱۲/۲۹		۱۳۷۹/۱۲/۳۰	
				دلار	ریال	دلار	ریال
شرکت گلاوربل	بلژیک	۵۷۲۰	۴۵۷۶۰۰۰۰	۵۷۲۰	۴۵۷۶۰۰۰۰		
اکبر صحابه دار	عراق	۱۳۸۵۳	۱۱۰۸۲۴۰۰۰	۱۳۵۵۲	۱۰۸۴۱۶۰۰۰		
گل دارو	گرجستان	-	-	۳۸۲۲	۳۰۵۷۶۰۰۰		
منصور زنگی بند	عراق	۲۸۰۸	۲۲۴۶۳۰۴۰	-	-		
سیمان الغریبه	امارات	۱۷۰۲	۱۳۶۱۶۰۰۰	-	-		
الحدید عربستان	عربستان	۳۵۶۰۵	۲۸۴۸۴۳۷۶۰	-	-		
بازرگانی الخندق	امارات	۱۲۶۷	۱۰۱۳۶۰۰۰	-	-		
سایر		۲۲۱/۸۳	۱۷۷۴۶۴۰	-	-		
		۶۱۱۷۶/۸۳	۴۸۹۴۱۷۴۴۰	۲۳۰۹۴	۱۸۴۷۵۲۰۰۰		

مطالبات ارزی بشرح فوق براساس یادداشت شماره ۵-۳ خلاصه اهم روبه های حسابداری
تسعیر شده است.

۷- سایر حسابهای دریافتنی :

سایر حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۰/۱۲/۲۹ - ریال		۱۳۷۹/۱۲/۳۰ - ریال	
کوتاه مدت	بلندمدت	کوتاه مدت	بلندمدت
۹۷۸۰۳۱۶۲۴	۳۵۷۴۰۴۶۳۲	۷۹۴۹۱۵۹۹۹	۴۰۹۵۱۴۶۲۳
۱۶۹۵۷۵۵۸۹۴	-	۲۳۱۵۲۹۱۶۳۰	-
۶۷۱۹۴۶۴۰۹۶	-	۳۴۲۹۹۸۵۷۹۵	-
۹۳۹۳۲۵۱۴۱۴	۳۵۷۴۰۴۶۳۲	۷۵۴۰۱۹۳۴۲۴	۴۰۹۵۱۴۶۲۳

۱-۷- بدهی کارکنان بابت وام منازل مسکونی ، وام مسکن و وامهای ضروری و کوتاه مدت
میباشد که براساس مفاد آئین نامه وام شرکت پرداخت گردیده است .
حصه بلند مدت بدهی کارکنان در یادداشت شماره ۱۲ منظور گردیده است .



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۷-۲- سپرده های موقت از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷۲۱۶۷۸۳۶۱	۹۷۱۹۵۴۸۶۹	ده درصد سپرده نقدی نزد بانک صادرات شعبه تسویحات
۳۹۴۴۹۷۴۴	۵۸۲۰۰۰۰۰	صدور ضمانتنامه فروش محصولات به مجتمع فولاد مبارکه
۳۷۰۰۰۰۰۰	۳۷۰۰۰۰۰۰	ده درصد ضمانتنامه فروش به شرکت ذوب آهن
۱۰۰۵۶۲۷۵۵۰	۴۱۳۲۵۲۵۵۰	ده درصد صدور ضمانتنامه فروش به فولاد آلیاژی یزد
۵۰۲۸۱۳۷۷۵	۲۰۶۶۲۶۲۷۵	سپرده حسن انجام کار قرارداد ساخت محصولات جهت فولاد مبارکه
۸۷۲۲۲۰۰	۸۷۲۲۲۰۰	سپرده بیمه - قرارداد ساخت محصولات جهت فولاد مبارکه
۳۳۱۵۲۹۱۶۳۰	۱۶۹۵۷۵۵۸۹۴	سپرده نزد سایرین
<u>۳۳۱۵۲۹۱۶۳۰</u>	<u>۱۶۹۵۷۵۵۸۹۴</u>	

۷-۳- سایر حسابهای دریافتی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۱۶۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۳۸۸۷۹۲۷	شرکت فرآورده های دیرگذا ایران - سود سهام دریافتی
۱۹۷۷۹۸۲۶۰۰	۱۹۷۷۹۸۲۶۰۰	شرکت سولیران - تسه بدهی
۲۸۰۵۶۲۴۷۷	۲۸۹۶۲۸۲۹۷	شرکت تعاونی مصرف کلرکتان - تامین مالی
-	۱۲۰۰۰۰۰۰۰	شرکت شورابه های خور
-	۱۱۲۵۸۶۴۴۱	معلق خرید
۶۹۸۹۵۸۳۴	۶۹۸۹۵۸۳۴	شرکت سرمایه گذاری شاهد
۲۹۴۰۹۶۴۰	۳۴۸۶۰۷۸۷	سود سپرده های معوق بانکی
۱۲۲۰۶۸۸۶	۱۴۰۴۴۰۵۴	سازمان صنایع ملی ایران - حقوق پرداختی به کلرکتان ملور
۲۲۴۶۵۳۵	۲۲۴۶۵۳۵	آقای جمشید طهماسبی
۲۴۳۹۲۸۳۵۸	۹۶۵۷۸۱۵۶	سایر (۱۹ قلم)
۳۴۳۲۲۳۲۳۳۰	۶۷۲۱۷۱۰۶۳۱	
(۲۲۴۶۵۳۵)	(۲۲۴۶۵۳۵)	کسر میشود ذخیره مطالبات مشکوک الوصول طهماسبی
۳۴۳۲۹۸۵۷۹۵	۶۷۱۹۴۶۴۰۹۶	

۷-۳-۱- به موجب صورتجلسه مورخ ۱۳۷۷/۱۰/۲۰ تنظیمی فی مابین این شرکت و شرکت سولیران مقرر گردید که کلیه ورقهای ارسالی از شرکت فولادخوزستان بابت تسویه بدهی خود در انبار شرکت سولیران تخلیه و با مصرف آن توسط شرکت مزبور به نرخ خرید طبق فاکتور فولادخوزستان با فرآورده های نسوز مفاصا حساب گردد. شرکت سولیران طبق تائیدیه ارسالی به شرکت کلیه ورقهای مزبور را مصرف و بهاء آنها به حساب بستانکاری این شرکت منظور نموده است.



یادداشتهای همراه صورتهای مالی

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

خالص	خالص	
۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۲,۲۲۴,۸۹۷,۰۲۵	۲۴,۸۳۱,۵۶۵,۹۰۸	کالای ساخته شده
۱,۶۱۲,۶۷۰,۸۸۳	۱,۷۵۰,۲۲۵,۷۳۴	کالای در جریان ساخت
۲۱,۴۷۷,۵۶۷,۸۹۶	۴۲,۱۸۶,۲۹۳,۳۶۷	مواد اولیه
۷,۳۲۰,۰۶۵,۷۳۳	۸,۶۴۴,۴۵۷,۶۷۹	قطعات و لوازم یدکی
۲۳۰,۳۴۸,۰۳۷	۳۳۲,۵۳۰,۸۴۲	سایر موجودیها
<u>۵۲,۸۶۵,۵۴۹,۵۷۴</u>	<u>۷۷,۷۴۵,۰۷۳,۵۳۰</u>	

۸-۱- موجودیهای فوق در پایان دوره مالی به استناد گزارش انبارها اعلام و طبق یادداشت

شماره ۱-۳ «خلاصه اهم روبه های حسابداری» ارزیابی شده است .

۸-۲- موجودیهای جنسی آسیب پذیر شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، سیل ،

انفجار و صاعقه تا سقف ۱۳ میلیارد ریال بیمه شده است .

۸-۳- موجودی کالای ساخته شده از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۶۲۰,۷۴۳,۴۵۲	۶,۶۴۳,۱۴۱,۸۱۷	موجودی محصولات کوره دوار
۵۰,۹۳۴,۹۲۶	۲۳,۸۶۴,۳۵۰	موجودی پرلیت ساخته شده
۷,۰۰۱,۴۴۴,۶۶۶	۱۰,۳۱۱,۹۴۷,۶۰۸	موجودی محصولات آجر
۱,۸۷۱,۸۶۷,۷۳۵	۱,۳۳۵,۸۹۵,۹۹۶	موجودی محصولات مواد ویژه
۳,۲۴۶,۰۷۴,۷۵۱	۱,۰۶۲,۳۶۱,۸۴۴	موجودی برگشتیهای خام
۳,۴۳۲,۶۹۵,۳۸۵	۵,۴۵۳,۲۱۸,۱۸۳	موجودی برگشتیهای پخته
۱,۱۳۶,۱۱۰	۱,۱۳۶,۱۱۰	موجودی محصولات فرعی
<u>۲۲,۲۲۴,۸۹۷,۰۲۵</u>	<u>۲۴,۸۳۱,۵۶۵,۹۰۸</u>	



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۴-۸- موجودی مواداولیه به شرح زیر تفکیک میگردد:

شرح	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰
سنگها و خاکهای خام	۲۱۰۸۹۸۱۴۱۵	۲۱۷۷۱۹۶۵۰۳
بوکسیت	۸۵۱۱۴۴۵۴۸۱	۳۴۵۷۹۰۷۵۰۳
انواع منیزیت	۲۱۱۶۰۸۵۶۹۶۵	۶۳۲۵۲۴۶۰۸۷
انواع سیمان	۳۰۷۶۸۲۸۲۱۰	۳۶۴۵۳۱۷۲۵۰
انواع کرومیت	۹۵۴۲۹۹۴۷۲	۱۰۸۶۳۰۰۱۳۸
تبولار آلومینا	۱۰۸۰۷۶۲۹۰۴	۱۶۷۹۴۷۳۸۹۹
مواد شیمیائی	۲۰۹۰۸۸۴۵۲۱	۱۱۶۴۹۵۶۸۰۱
گرافیت چینی	۸۵۰۴۲۰۶۰۴	۲۵۹۷۱۳۵۵۴
کلسناید آلومینا	۹۲۴۳۷۵۵۴۰	۴۵۷۶۹۲۳۳۵
بابل آلومینا	۶۳۱۸۲۳۹۱۴	۹۷۴۵۳۵۵۸۷
ورق آهن	۹۶۷۸۶۶۷۱	۶۸۴۶۳۴۲۸
ورق مقوا	۱۲۰۳۰۱۶۴	۸۳۸۶۰۱۲
فیبر سرامیکی	۴۵۷۲۱۶۵۵۱	-
سایر	۲۲۹۵۸۰۹۵۵	۱۷۲۳۷۸۷۹۹
	<u>۴۲۱۸۶۲۹۳۳۶۷</u>	<u>۲۱۴۷۷۵۶۷۸۹۶</u>

۴-۸-۱ افزایش در موجودی مواداولیه نسبت به سال قبل ناشی از ۵۰ درصدافزایش در مقدار مواداولیه وارداتی میباشد که عمدتاً در پایان سال مالی مورد گزارش به شرکت رسیده است.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۹- سفارشات و پیش پرداختها :

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
		سفارشات خارجی :
۱۰۴۲۷۴۷۳۱۶۱	۴۹۴۶۷۷۱۳۲	مواد اولیه (یادداشت ۴-۹)
		پیش پرداختها :
۴۲۱۳۳۸۳۷۹	۲۱۳۷۷۲۴۹۹	خرید مواد اولیه
۵۱۳۳۷۶۲۱۳	۳۲۷۱۱۳۶۷۱	پیش پرداخت خرید کالا
۱۰۲۰۴۵۵۲۵۳	۱۱۱۰۵۴۵۴۵۴	سایر پیش پرداختها
۱۹۵۵۱۶۹۸۴۵	۱۶۵۱۴۳۱۶۲۴	
۱۲۳۸۲۶۴۳۰۰۶	۲۱۴۶۱۰۸۷۵۶	

۹-۱- مانده پیش پرداخت خرید مواد اولیه به شرح زیر تفکیک میگردد.

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۷۲۴۷۲۸۶۶	۹۱۵۱۶۹۷۸	شرکت فلنیکالای آسیا - مطرزاده علی الحساب ترخیص کالا
۳۷۰۷۲۸۲۴	۳۷۳۰۱۲۴۱	شرکت بازرگانی پتروشیمی - خرید اسید
-	۲۷۱۳۹۵۰۰	شرکت زرین کالای بهاره - خرید سدیم متاهگزا هکسات
۲۲۶۲۴۸۶۶	۲۶۶۲۴۸۶۶	بازرگانی سید عباس موسوی - علی الحساب ترخیص کالا
۲۲۳۴۹۳۶۶	۲۲۳۴۹۳۶۶	برادران مجد پور - علی الحساب ترخیص کالا
۱۱۶۰۳۱۹۸	۵۱۳۹۱۹۸	شرکت کنسارهای ایران - خرید کنتساکتره شیراز
-	۲۶۸۱۳۵۰	شهر دلری آباده - خرید خاک استقلال آباده
۱۰۲۰۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰	شرکت کیمیا شیمی - هزینه حمل اسید
۳۰۲۷۸۵۲۵۹	-	سایر
۴۲۱۳۳۸۳۷۹	۲۱۳۷۷۲۴۹۹	



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۲-۹- مانده پیش پرداخت خرید کالا از اقلام زیر تشکیل شده است .

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۴۶ر۸۵۳ر۰۰۰	شرکت کپه و مصنوعات کلفزی ایران - خرید پاکت‌های بسته بندی مواد
-	۵۹ر۲۰۰ر۰۰۰	قلبسازی هنر - ساخت چرخ واگن
-	۱۶ر۸۰۸ر۰۹۳	شرکت تارابگین - خرید پشم شیشه
۳۰ر۷۷۸ر۵۴۸	۳۰ر۷۷۸ر۵۴۸	شرکت فولادخوزستان - خرید ورق
-	۲۶ر۵۹۰ر۰۰۰	شرکت فجر سپاهان - خرید ورق
-	۲۱ر۶۷۴ر۰۰۰	شرکت سپاهان لیفتراک - خرید قطعات یدکی لیفتراک
-	۱۰ر۸۴۳ر۲۰۵	شرکت مهندسی فرآیند طرح گستر - خرید لاینر
۱۸ر۰۰۰ر۰۰۰	۱۸ر۰۰۰ر۰۰۰	شرکت مقواسازی کرج - خرید کارتن بسته بندی
-	۱۴ر۱۰۰ر۰۰۰	شرکت بهنگر
-	۱۰ر۱۹۷ر۰۰۰	شرکت تولیدی برنا باطری - خرید باطری
-	۱۰ر۰۰۰ر۰۰۰	کارگاه حبیب اله صالحی
۸ر۸۶۷ر۷۵۸	۸ر۸۶۷ر۷۵۸	ذوب آهن اصفهان - خرید آهن آلات
۱۰ر۰۰۰ر۰۰۰	۱۰ر۰۰۰ر۰۰۰	اصغر کاغذگران - تعمیر فرزنوسازی
-	۶ر۶۲۷ر۰۰۰	شرکت نخل پژواک بندر - خرید قطعات یدکی لیفتراک
۳ر۵۰۰ر۰۰۰	۳ر۵۰۰ر۰۰۰	صنایع لاستیک سازی اطلس
-	۲ر۲۰۰ر۰۰۰	شرکت بازرگانی میثاق فجر توانا
۴۴۲ر۲۲۹ر۹۰۷	۳۰ر۸۷۵ر۰۶۷	سایر
<u>۵۱۳ر۳۷۶ر۲۱۳</u>	<u>۳۲۷ر۱۱۳ر۶۷۱</u>	



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۳-۹- مانده سایرپیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۰۲ر۸۱۳ر۷۷۵	۵۹ر۹۲۴ر۴۳۵	پیش پرداخت مالیات
		پیش پرداخت بیمه (عمر و حوادث آتش
۱۶۷ر۹۵۰ر۵۷۰	۲۲۱ر۶۶۶ر۲۳۵	سوزی - وسائط نقلیه)
۵۲ر۵۰۰ر۰۰۰	۸۱ر۲۷۸ر۴۵۸	سازمان حسابرسی
		فرمانداری مبارکه - علی الحساب
-	۶۰۰ر۰۰۰ر۰۰۰	صدور پروانه ساخت شرکت
		شرکت عمران زاینده رود - علی الحساب
-	۶۶ر۹۳۸ر۸۴۶	صدور سند قطعی ویلاهای چادگان
-	۱۴ر۳۰۰ر۰۰۰	سیدعلیرضا حسینی هرندي
		شرکت رهنما کامیابان نخستین -
-	۱۱ر۲۰۰ر۰۰۰	علی الحساب اجرای سایت اینترنتی شرکت
		آقای مسعود احمدی - علی الحساب تکمیل
-	۶ر۵۰۰ر۰۰۰	نرم افزارهای قسمت فروش
		شرکت خدمات هوایی عصر پرواز -
-	۶ر۴۰۰ر۰۰۰	علی الحساب خرید بلیط هواپیما کارکنان
		شرکت مینای نقش جهان - علی الحساب
-	۵ر۰۰۰ر۰۰۰	خرید بلیط هواپیما کارکنان
		نمایشگاه نفت گاز و پتروشیمی -
-	۴ر۸۰۰ر۰۰۰	علی الحساب شرکت در نمایشگاه
		نمایشگاه بین المللی فولاد - علی الحساب
-	۴ر۸۰۰ر۰۰۰	شرکت در نمایشگاه
		مدیریت درمان تامین اجتماعی -
-	۴ر۰۰۰ر۰۰۰	علی الحساب معاینات دوره ای کارکنان
۳ر۰۰۰ر۰۰۰	۳ر۰۰۰ر۰۰۰	رحمت اله احمدپور - وکیل شرکت
۲۹۴ر۱۹۰ر۹۰۸	۲۰ر۷۳۷ر۴۸۰	سایسر
<u>۱ر۰۲۰ر۴۵۵ر۲۵۳</u>	<u>۱ر۱۱۰ر۵۴۵ر۴۵۴</u>	



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۴-۹- سفارشات خارجی :

مانده حساب سفارشات در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

شرح کالا	مقدار / تن	شرکت فروشنده / کشور	نوع ارز	میزان ارز	معادل دلاری	وضعیت سفارشات در تاریخ ترازنامه	سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹
منیزیت ام ۹۲	۳۰۰۰	CNCCC / چین	دلار	۴۲۳۰۰۰	۴۲۳۰۰۰	گشایش اعتبار	۴۶۲,۶۲۵,۹۲۳
بوکسیت چینی	۶۰	G.R.D.C / چین	دلار	۱۰۵۰۰	۱۰۵۰۰	گشایش اعتبار	۱۱,۵۰۷,۲۰۹
Segecone	۹۰۰۰ قطعه	ReimBOLD / آلمان	یورو	۲۹۵۶	۲۵۶۸	گشایش اعتبار	۲۰,۵۴۴,۰۰۰
							<u>۴۹۴,۶۷۷,۱۳۲</u>
							=====

۴-۹-۱- ارزش مورد نیاز جهت سفارشات فوق عمدتاً از طریق بورس اوراق بهادار تهران تامین شده است .

۴-۹-۲- کلیه سفارشات فوق در سال ۱۳۸۰ گشایش اعتبار گردیده است .



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای مشهود به شرح زیر است.

روشهای حسابداری مربوط به تحصیل واستهلاک دارائیهای ثابت در یادداشت شماره ۳-۳ خلاصه اهم روبه های حسابداری توصیف شده است.

بهای تمام شده - ریال						
شرح اقلام	مانده در ۷۹/۱۲/۳۰	افزایش طی دوره	دارائی فروش رفته	انتقالات	تعدیلات	مانده در ۸۰/۱۲/۲۹
زمین	۸۲۲٫۶۲۰٫۵۷۹	۱۷۸٫۰۰۰٫۰۰۰	-	۲۳٫۰۰۰٫۰۰۰	-	۱٫۰۲۳٫۶۲۰٫۵۷۹
مستحدثات زمین	۲۳۹٫۸۳۲٫۰۶۰	-	-	-	-	۲۳۹٫۸۳۲٫۰۶۰
ساختمانها	۴٫۰۷۷٫۵۰۴٫۰۲۸	۶۴٫۱۳۶٫۵۵۶	-	۲۵۱٫۳۳۶٫۵۸۶	-	۴٫۳۹۲٫۹۷۷٫۱۷۰
تاسیسات	۱٫۷۸۸٫۸۹۶٫۹۵۲	۵۹٫۶۵۳٫۳۱۳	-	-	-	۱٫۸۴۸٫۵۵۰٫۲۶۵
ماشین آلات	۹۸۱٫۹۷۰٫۷۴۵٫۳	۲۰۰٫۹۹۳٫۹۴۳	-	۳۱۷٫۰۲۲٫۰۳۳۶۲	-	۴۳٫۵۳۱٫۸۷۴٫۷۵۸
سایر ماشین آلات و تجهیزات	۹۴۴٫۰۳۶٫۲۳۷	۶۳۹٫۶۵۵٫۹۸۶	-	۱۵۰٫۹۵۵٫۶۹۳	-	۱٫۷۳۴٫۶۴۷٫۹۱۶
فنی و آزمایشگاهی						
وسائط نقلیه	۶۰۹٫۵۵۷٫۵۵۴	۲۰۴٫۳۹۸٫۱۷۶	(۲۰۳٫۴۲۲٫۱۴۶)	-	-	۶۱۰٫۵۳۳٫۵۸۴
اثاثیه و منصوبات	۱٫۰۰۶٫۸۵۷٫۱۰۶	۱۶۴٫۹۲۰٫۹۵۰	-	-	-	۱٫۱۷۱٫۷۷۸٫۰۵۶
جمع (۱)	۱۹٫۳۰۹٫۰۱۱٫۹۶۹	۳٫۳۲۰٫۷۲۸٫۹۲۳	(۲۰۳٫۴۲۲٫۱۴۶)	۳۲۱٫۲۷۴٫۹۵۶۴۱	-	۵۴٫۵۵۳٫۸۱۴٫۳۸۸
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱٫۶۳۲٫۷۰۵٫۹۵۲	۸۰۸٫۹۲۱٫۰۴۹	-	(۹۸۵٫۷۱۱٫۴۸۶)	(۲۵۴٫۸۸۹٫۴۵۲)	۱٫۲۰۱٫۰۲۶٫۰۶۳
اموال موجود در انبار	۸۸۹٫۳۵۴٫۹۱۷	۱٫۱۴۱٫۹۲۴٫۵۲۴	-	(۱٫۱۸۸٫۴۰۸٫۵۵۹)	۲۵۳٫۳۰۳	۸۴۳٫۱۲۴٫۱۸۵
دارائیهای در جریان تکمیل	۲۱٫۴۴۸٫۲۱۷٫۹۸۸	۹۹۰٫۵۱۱۲٫۵۲۷	-	(۲۹۶٫۴۵۳٫۳۷۶٫۱۷۰)	(۳۷۹٫۸۸۴٫۶۰۳)	۱٫۳۲۸٫۰۶۹٫۷۴۲
سفارشات سرمایه ای	۹۰۶٫۱۰۲٫۸۰۷	۶۳۴۰٫۷۹۶٫۹۴۷	-	(۳۰۷٫۹۹۹٫۴۲۶)	-	۶٫۹۳۸٫۹۰۰٫۳۲۸
جمع (۲)	۲۴٫۸۷۶٫۳۸۱٫۶۶۴	۱۸٫۱۹۶٫۷۵۵٫۰۴۷	-	(۳۲۱٫۲۷۴٫۹۵۶۴۱)	(۶۳۴٫۵۲۰٫۷۵۲)	۱۰٫۳۱۱٫۱۲۰٫۳۱۸
جمع کل	۴۴٫۱۸۵٫۳۹۳٫۶۳۳	۲۱٫۵۱۷٫۴۸۳٫۹۷۱	(۲۰۳٫۴۲۲٫۱۴۶)	-	(۶۳۴٫۵۲۰٫۷۵۲)	۶۴٫۸۶۴٫۹۳۴٫۷۰۴



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

استهلاک انباشته ← ری ← مال						
ارزش دفتری - ریال						
مانده در ۷۹/۱۲/۲۹	مانده در ۸۰/۱۲/۲۹	مانده در ۸۰/۱۲/۲۹	تعدیلات	استهلاک داراییهای فروش رفته	استهلاک سال مالی	مانده در ۷۹/۱۲/۳۰
۸۲۲٫۶۲۰٫۵۷۹	۱٫۰۲۳٫۶۲۰٫۵۷۹	-	-	-	-	-
۱۳۳٫۳۹۰٫۳۰۵	۱۲۵٫۲۰۴٫۱۵۷	۱۱۴٫۶۲۷٫۹۰۳	-	-	۸٫۱۸۶٫۱۴۸	۱۰۶٫۴۳۱٫۷۵۵
۲٫۷۵۶٫۱۸۴٫۰۲۷	۲٫۸۵۹٫۳۲۳٫۸۱۴	۱٫۵۳۳٫۶۵۳٫۳۵۶	-	-	۲۱۲٫۳۳۳٫۳۵۵	۱٫۳۲۱٫۳۲۰٫۰۰۱
۸۱۵٫۰۵۲٫۵۴۷	۷۶۹٫۳۸۴٫۲۰۹	۱٫۰۷۹٫۱۶۶٫۰۵۶	-	-	۱۰۵٫۳۲۱٫۶۵۱	۹۷۳٫۸۴۴٫۳۰۵
۴٫۲۳۱٫۹۲۰٫۱۲۵	۳٫۶۸۲٫۲۳۸٫۸۷۲	۶٫۷۰۹٫۴۸۹٫۸۸۶	-	-	۱٫۱۲۱٫۷۰۲٫۵۵۸	۵٫۵۸۷٫۷۸۷٫۳۲۸
۴۳۲٫۰۴۰٫۰۶۰	۱٫۰۵۳٫۹۵۴٫۲۶۳	۶۸۰٫۶۹۳٫۶۵۳	(۲٫۶۸۵٫۰۰۲)	-	۱۷۱٫۳۸۲٫۴۷۸	۵۱۱٫۹۹۶٫۱۷۷
۱۸۷٫۶۹۳٫۶۰۶	۲۷۶٫۷۱۲٫۸۷۱	۳۳۳٫۸۲۰٫۷۱۳	-	(۱۴۲٫۰۱۵٫۸۷۰)	۵۳٫۹۷۲٫۶۳۵	۴۲۱٫۸۶۳٫۹۴۸
۶۰۶٫۱۹۳٫۳۲۴	۶۷۲٫۶۴۷٫۹۱۹	۴۹۹٫۱۳۰٫۱۳۷	(۱۶۴٫۶۱۵)	-	۱۰۰٫۱۱۲٫۴۷۰	۴۰۰٫۶۶۳٫۷۸۲
۹٫۹۸۵٫۰۹۴٫۵۷۳	۴۳٫۶۰۳٫۲۳۲٫۶۸۴	۱۰٫۹۵۰٫۵۸۱٫۷۰۴	(۴٫۳۳۱٫۱۱۷)	(۱۴۲٫۰۱۵٫۸۷۰)	۱٫۷۷۳٫۰۱۱٫۲۹۵	۹٫۳۲۳٫۹۱۷٫۳۹۶
۱٫۶۳۲٫۷۰۵٫۹۵۲	۱٫۲۰۱٫۰۲۶٫۰۶۳					
۸۸۹٫۳۵۴٫۹۱۷	۸۴۳٫۱۲۴٫۱۸۵					
۲۱٫۴۴۸٫۲۱۷٫۹۸۸	۱٫۳۲۸٫۰۶۹٫۷۴۲					
۹۰۶٫۱۰۲٫۸۰۷	۶٫۹۳۸٫۹۰۰٫۳۲۸					
۲۴٫۸۷۶٫۳۸۱٫۶۶۴	۱۰٫۳۱۱٫۱۲۰٫۳۱۸		-			
۳۴٫۸۶۱٫۴۷۶٫۲۳۷	۵۳٫۹۱۴٫۳۵۳٫۰۰۲	۱۰٫۹۵۰٫۵۸۱٫۷۰۴	(۴٫۳۳۱٫۱۱۷)	(۱۴۲٫۰۱۵٫۸۷۰)	۱٫۷۷۳٫۰۱۱٫۲۹۵	۹٫۳۲۳٫۹۱۷٫۳۹۶



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۱-۱۰-۱- اضافات و نقل و انتقالات دارائیهای ثابت بشرح زیر تفکیک میشوند:

عنوان گروه حساب	شرح	ریال	ریال
زمین	خرید ۳۰۰۰ متر مربع زمین مجاور شرکت	۲۰۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۱۰۰۰۰۰۰۰
ساختمانها	احداث کارگاه نوسازی	۱۸۶۳۲۵۸۸۶	۳۱۵۴۷۳۱۴۲
	احداث سوله قسمت موتور	۴۹۶۴۶۰۰۰	
	هزینه قطعات آسانسور برج	۳۳۶۴۱۰۰۰	
	تعمیرات اساسی ساختمانهای رستوران - مدیریت و فروش	۴۵۸۶۰۸۵۵۶	
ماشین آلات	احداث کوره تمپرینگ	۱۵۱۲۲۲۶۷۳۲۰	۳۳۷۱۲۱۶۷۳۰۵
	احداث کوره ۸ واگنی	۲۰۲۴۳۹۸۴۷۹	
	احداث کوره قیر تزریقی	۴۷۷۸۳۴۰۲۶	
	احداث برج دانه بندی ۲۰۰۰۰ تنی	۶۱۱۲۹۵۱۳۵۱	
	خرید پرس ۸۰۰ تنی هورن	۱۵۹۸۱۴۶۵۱۷	
	خرید پرس ۳۵۰ تنی بوخر	۱۴۰۴۰۴۸۱۸۲	
	خرید پرس ۶۰۰ تنی هورن	۱۴۰۱۸۹۵۶۷۹	
	خرید پرس ۱۶۰۰ تنی بوخر	۱۹۳۵۶۱۷۰۲۵	
	خرید پرس ۱۲۰۰ تنی بوخر	۱۶۹۴۹۷۸۷۸۳	
	بهاء یکدستگاه لیفتراک گازسوز ۵ تنی	۳۲۵۴۱۵۰۰۰	
	بهاء یکدستگاه مخلوط کننده هزار لیتری	۱۳۳۸۶۰۰۰۰	
	بهاء یکدستگاه تراکتور ۲ دیفرانسیل	۹۳۸۷۳۳۷۵	
	بهاء دودستگاه شاسی واگن آجر بر	۳۹۹۲۸۰۰۰۰	
	تعمیرات اساسی لیفتراکها	۳۹۸۱۴۴۶۲۵	
	تعمیرات اساسی لودرها	۸۴۰۰۰۰۰۰۰	
	تعمیرات اساسی دامپر - بیل مکانیکی	۳۹۶۵۱۰۰۰۰	
	بهاء ظرف	۱۰۰۶۱۱۰۰۰۰	
	تعمیرات اساسی آسیابهای خط قدیم	۲۰۹۸۳۷۴۱۵	
	تعمیرات اساسی پرسها و کوره ها	۱۴۷۶۹۵۹۶۱	
	سایر	۸۲۶۱۸۵۶۷	
تأسیسات	تعمیر اساسی پمپ چاه آب	۲۲۸۸۵۷۹۳	۵۹۶۵۳۳۱۳
	تعمیر اساسی دستگاه موتور شوی	۱۴۴۷۵۸۵۲۰	
	تعمیر اساسی سردخانه رستوران	۱۲۹۵۴۰۰۰۰	
	بهای یک عدد کلیداتوماتیک کارگاه برق	۹۳۳۸۰۰۰۰	
سایر ماشین آلات و تجهیزات فنی و آزمایشگاهی	مرتبه ساخت و نصب بانسکول ۶۰ تنی ابزار مواد اولیه	۱۵۰۹۵۵۶۹۳	۷۹۰۶۱۱۶۷۹
	هزینه قالب و جعبه قالب پرس	۳۹۴۸۴۴۴۵۰	
	بهای یکدستگاه ماشین فرز FD4	۱۵۷۱۰۸۲۸۶	
	بهای ده دستگاه سنگ فرز دستی	۱۱۱۹۵۰۰۰۰	
	بهای ۴ دستگاه ترازوی دیجیتالی	۶۷۳۰۰۰۰۰	
	بهای ۲ دستگاه گریس پمپ	۳۶۹۰۰۰۰۰	
	بهای ۲ عدد الکتر و موتور گیربکس دار	۱۰۰۳۷۲۰۰۰	



عنوان گروه حساب	شرح	ریال	ریال
	تعمیر اساسی چاپگر اتبار محصولات	۹۷۵۶۰۰۰	۹۷۵۶۰۰۰
	تعمیر اساسی ابزار آلات	۶۸۱۸۰۰۰	۶۸۱۸۰۰۰
	بهای خرید یکدستگاه ایست کنترل	۵۴۰۰۰۰۰	۵۴۰۰۰۰۰
	بهای خرید گيج ۲۷ پارچه کالیبراسیون	۱۸۷۰۰۰۰	۱۸۷۰۰۰۰
	بهای خرید یکدستگاه کمپرسور هوا ۶۰ لیتری	۱۴۸۸۳۵۰	۱۴۸۸۳۵۰
	بهای خرید دود دستگاه جک دستگاه پرس	۴۲۰۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰۰
	بهای خرید یکدستگاه کف تراش فرز	۲۲۰۸۸۷۰۰	۲۲۰۸۸۷۰۰
	بهای خرید قطعات باسکول ۵ تنی ابزار مواد اولیه	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰
	سایر	۲۴۳۰۰۰۰	۲۴۳۰۰۰۰
		۱۶۴۹۲۰۹۵۰	
اثاثیه تجهیزات اداری	بهاء دود دستگاه کامپیوتر پنتیوم	۱۶۶۹۸۰۰۰	۱۶۶۹۸۰۰۰
	بهاء دود دستگاه پرینتر	۷۰۳۸۰۰۰	۷۰۳۸۰۰۰
	بهاء دود دستگاه یو پی اس	۲۲۷۱۰۰۰۰	۲۲۷۱۰۰۰۰
	بهاء ۴ دستگاه گوشی تلفن همراه	۳۶۸۷۰۰۰	۳۶۸۷۰۰۰
	بهاء ۸ دستگاه تلفن بی سیم	۵۶۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰
	بهاء ۵ دستگاه تلویزیون	۱۰۶۰۰۰۰۰	۱۰۶۰۰۰۰۰
	بهاء ۴ دستگاه کولر آبی	۴۶۵۵۰۰۰	۴۶۵۵۰۰۰
	بهاء ۳۲ عدد صندوق گردان و ثابت	۸۷۶۸۰۰۰	۸۷۶۸۰۰۰
	بهاء ۳۰ عدد فایل و کمد	۱۱۹۷۲۰۰۰	۱۱۹۷۲۰۰۰
	بهاء ۱۶ دستگاه بخاری گازی و کارگهی	۱۱۵۰۳۰۰۰	۱۱۵۰۳۰۰۰
	بهاء یکدستگاه جاروب کننده کارگهی	۲۷۵۵۰۰۰	۲۷۵۵۰۰۰
	بهاء ۵ دستگاه تلفن رومیزی	۱۶۴۲۴۵۰	۱۶۴۲۴۵۰
	بهاء ۳۰ دستگاه انواع ماشین حساب	۲۳۲۸۰۰۰	۲۳۲۸۰۰۰
	انواع قطعات اصلی کامپیوتر	۱۶۴۶۲۰۰۰	۱۶۴۶۲۰۰۰
	بهاء ۴ دستگاه سی پی یو	۱۹۷۰۰۰۰	۱۹۷۰۰۰۰
	بهاء ۴ عدد میز	۲۰۳۰۰۰۰	۲۰۳۰۰۰۰
	بهاء یکدستگاه آبگرمکن	۱۹۲۰۰۰۰	۱۹۲۰۰۰۰
	بهاء سینی دسته در جهت رستوران	۱۱۲۰۰۰۰۰	۱۱۲۰۰۰۰۰
	بهای یک عدد فلاسک چای ۲۰ لیتری استیل	۱۷۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰
	سایر	۱۹۶۸۲۵۰۰	۱۹۶۸۲۵۰۰
		۲۰۴۳۹۸۱۷۶	
وسائط نقلیه	تحصیل هشت دستگاه پیکان سواری از طریق معاوضه	۱۲۹۹۰۲۳۴۶	۱۲۹۹۰۲۳۴۶
	تحصیل یکدستگاه سواری پژو از طریق معاوضه	۳۲۰۰۳۹۳۰	۳۲۰۰۳۹۳۰
	تعمیر اساسی وسائط نقلیه	۴۲۴۹۱۹۰۰	۴۲۴۹۱۹۰۰



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۲-۱۰- خلاصه اطلاعات مالی مربوط به کاهش داراییها فروش و تعدیلات بشرح جدول زیر میباشد:

نام دارایی	نام خریدار	قیمت تمام شده	استهلاک ثبت شده	ارزش دفتری	بهای فروش	بود (زیان)
یکدستگاه پژو سواری						
۸۸۴ ج ۱۹ اصفهان	حسین جلوانی	۴۳۱۴۲۹۵۱	۷۰۵۷۵۰۲	۳۶۰۸۵۴۲۹	۱۰۱۸۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان سواری						
۶۱۷۱۷ اصفهان ۱۴	حسین جلوانی	۲۵۲۶۲۰۰۰	۲۱۵۴۱۱۳۴	۳۷۲۰۸۶۶	۲۵۳۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان سواری						
۵۲۷۳۳ اصفهان ۱۴	حسین جلوانی	۱۹۵۹۱۱۳۴	۱۱۴۱۳۰۵	۸۱۷۸۲۹	۲۵۱۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان سواری						
۱۳۶ ب ۳۵ اصفهان	حسین جلوانی	۱۱۳۸۷۵۰۸	۸۰۶۵۶۸۶	۳۳۲۱۸۲۲	۴۲۱۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان سواری						
۳۷۴۳۵ اصفهان ۱۴	حسین جلوانی	۴۱۰۵۵۱۴	۳۰۵۰۵۳۰	۱۰۵۴۹۸۴	۴۰۲۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان سواری						
۶۱۶۸۷ - اصفهان	مصطفی جباری	۲۴۸۴۸۵۰۰	۲۱۳۳۶۶۳۰	۳۵۱۱۸۷۰	۲۶۰۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان سواری						
۶۱۶۷۳ - اصفهان	مصطفی جباری	۲۴۷۴۵۴۰۰	۲۱۰۵۱۸۲۲	۳۶۹۳۵۷۸	۲۵۰۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان سواری						
۶۱۶۸۲ - اصفهان	مصطفی جباری	۲۶۱۰۱۸۰۰	۲۱۸۰۷۶۲۴	۴۲۹۴۱۷۶	۲۵۰۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان سواری						
۵۱۶۱۴	مصطفی جباری	۱۵۰۱۲۰۷۱	۱۳۷۴۷۵۵۴	۱۲۶۴۵۱۷	۴۱۰۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان سواری						
۶۲۱۲۴	مصطفی جباری	۲۴۹۳۱۰۰۰	۲۱۳۱۰۴۶۴	۳۶۲۰۵۳۶	۲۶۰۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه پیکان وقت						
۷۹۲۴۲	مصطفی جباری	۱۹۲۶۲۶۸	۱۹۰۵۶۱۹	۲۰۶۴۹	۲۱۵۰۰۰۰۰	معافه
یکدستگاه						
آهنربای الکتریکی شرکت توما		-	-	-	۲۰۵۵۶۵۰۰۰	۲۰۵۵۶۵۰۰۰
جمع		۲۰۳۳۲۲۱۴۶	۱۴۲۰۱۵۸۷۰	۶۱۴۰۶۲۷۶	۶۶۴۵۶۵۰۰۰	۲۰۵۵۶۵۰۰۰

۲-۱۰-۱- یکدستگاه پژو سواری و ۹ دستگاه سواری پیکان و یکدستگاه وانت پیکان بشرح فوق با یکدستگاه پژو سواری مدل ۸۰ و ۸ دستگاه پیکان سواری مدل ۸۰ معاوضه گردیده اند.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۱۰-۳- دارائیهای درجریان تکمیل به شرح زیر تفکیک میگردد:

درصد تکمیل در تاریخ ترازنامه	مبلغ - ریال	
۳۰	۱۰۳۸۸۹۹۹۵۹	ساختمان جدید دفتر اداری در اصفهان
۳۰	۱۳۲۴۹۶۲۲	احداث پارکینگ جدید جهت ماشین آلات
۲۰	۲۲۲۰۹۹۱۸۳	خرید و نصب پرس ۲۰۰۰ تنی
۹۰	۵۲۳۳۷۹۷۸	احداث چاه آب
-	۱۴۸۳۰۰۰	پروژه تولید آجرهای دولومیتی
	۱۳۳۲۸۰۶۹۷۴۲	
	=====	

۱۰-۳-۱- مبلغ ۱۰۳۸/۹ میلیون ریال بهای تمام شده ساختمان جدید دفتر اصفهان عمدتاً مربوط به هزینه صدور پروانه ساخت توسط شهرداری اصفهان میباشد. توضیح اینکه ساختمان فوق درشش طبقه به انضمام طبقه همکف و زیرزمین در خیابان محتشم کلاشانی اصفهان در حال اجراء میباشد.

۱۰-۴- در تاریخ ترازنامه دارائیهای ثابت تاسقف ۱۱۸/۲ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای در مقابل خطرات ناشی از حریق ، انفجار ، صاعقه ، زلزله وسیل برخوردار است .



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۵-۱۰- مانده پایان دوره پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۵٫۷۶۱٫۰۶۷	-	شرکت آراد صنعت - ساخت هواکش
۲۲۴٫۳۳۰٫۰۰۰	-	شرکت صنایع الکتریک نمونه - ساخت و نصب سیستم الکتر و نیک برج دانه بندی
۲۲۵٫۰۰۰٫۰۰۰	۲۱۵٫۰۰۰٫۰۰۰	مرتضی نظیرزاده - ارائه دانش فنی آجرهای نسوز
۹۴٫۴۹۱٫۷۵۰	۲۹۹٫۹۹۱٫۷۵۰	شرکت نوید عمران - بتن ریزی برج دانه بندی
۱۷۲٫۵۳۵٫۰۰۰	-	شرکت سپاهان لیفت - خرید یک دستگاه لیفتراک ۳ تن
۶۷٫۶۳۷٫۲۴۶	-	دفتر فنی مهندسی اصفهان - ساخت دفتر جدید اصفهان
۵۱٫۰۰۰٫۰۰۰	۴۱٫۰۰۰٫۰۰۰	شرکت نرم افزاری نماد ایران - خرید سیستمهای کامپیوتری نرم افزار
۴۲٫۵۰۰٫۰۰۰	-	شرکت مهندسی پارت صنعت - ساخت واگن بر
۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۲۱۵٫۰۰۰٫۰۰۰	شرکت ماشین سازی اصفهان - ساخت قطعات برج دانه بندی
۴۷٫۳۳۰٫۰۰۰	۴۶٫۰۳۰٫۰۰۰	آقای سعید مردانی - پیمانکار کوره هشت واگنی
۷٫۹۴۱٫۰۰۰	-	شرکت سپاهان طرح و تحقیق - ناظر ساخت دفتر اصفهان
۲۵۰۰٫۰۰۰	۸۱۵٫۶۸۴٫۲۰۲	سایر
۱٫۲۰۱٫۰۲۶٫۰۶۳	۱٫۶۳۳٫۲۷۰٫۵۹۵۲	



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۱-۷-۱- سفارشات سرمایه‌ای به شرح زیر تفکیک میگردد:

شماره اعتبار اسنادی	نام دارائی	تعداد	نام فروشنده	کشور	مبلغ ارزی	سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹
	پرس هیدرولیکی ۲۰۰ تن	یک دستگاه	SACMI IMOLA	ایتالیا	۱۵۵۷۰۰۰ دلار	۶۶۶۵۱۷۴۶۵
۱۵۰۰/۷۹/۹۰۴۰۰۰	قطعات یدکی پرس	۴۲ قطعه	کراتکی	سوئیس	۳۰۴۵۷ دلار	۲۵۲۰۲۷۳۸۲
۱۵۰۰/۸۰/۹۰۲۴۰۵	پمپ وشیر هیدرولیکی	۱۴ عدد	RekRoith	آلمان	۳۸۶۹۴ یورو	۳۷۵۱۲۴۳۹
۱۵۰۰/۸۰/۹۰۲۶۷۰	پمپ هیدرولیکی	دو دستگاه	RekRoith	آلمان	۲۰۸۷۰ یورو	۱۹۸۴۳۰۴۲
۱۵۰۰/۸۰/۹۰۴۱۳۸						۶۹۳۸۹۰۰۳۲۸

۱-۷-۱- سفارشات سرمایه‌ای عمدتاً مربوط به طرح وتوسعه کارخانه (تولید آجرهای کربن - منیزیتی) میباشد.

۱-۷-۲- ارزش مورد نیاز جهت سفارشات فوق تماماً از طریق بورس اوراق بهادار تهران خریداری گردیده است.

۱-۷-۳- سفارش ردیف اول در سال ۱۳۷۹ وسفارشات ردیفهای سوم وچهارم در سال ۸۰ گشایش اعتبار شده است.



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۱۱- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۲۶ر۰۰۵۳۶۲	۲ر۰۸۶ر۰۰۵۳۶۲	سپرده سرمایه‌گذاری بلندمدت نزد بانکها
۱۱۴۲۵۷۰۵۳۱۸	۱۱۴۲۵۷۰۵۳۱۸	سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها
۱۲۳۵۱۷۱۰۶۸۰	۱۳۵۱۱۷۱۰۶۸۰	
=====	=====	

۱-۱-۱- سپرده سرمایه‌گذاری بلندمدت نزد بانکها به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۶۰ر۰۰۰ر۰۰۰	۳۶۰ر۰۰۰ر۰۰۰	سپرده شماره ۸۳ نزد بانک صادرات شعبه نسوز مبارکه
۱۵۰ر۰۰۰ر۰۰۰	۱۵۰ر۰۰۰ر۰۰۰	سپرده شماره ۱۶۶ نزد بانک صادرات شعبه نسوز مبارکه
۷۱ر۰۰۵۳۶۲	۷۱ر۰۰۵۳۶۲	سپرده شماره ۴۹ نزد بانک صادرات شعبه نسوز مبارکه
۳۴۵ر۰۰۰ر۰۰۰	۳۴۵ر۰۰۰ر۰۰۰	سپرده شماره ۲۴۶ نزد بانک صادرات شعبه نسوز مبارکه
-	۴۶۰ر۰۰۰ر۰۰۰	سپرده شماره ۲۷۶ نزد بانک صادرات شعبه نسوز مبارکه
-	۷۰۰ر۰۰۰ر۰۰۰	سپرده شماره ۲۹۰ نزد بانک صادرات شعبه نسوز مبارکه
۹۲۶ر۰۰۵۳۶۲	۲ر۰۸۶ر۰۰۵۳۶۲	
=====	=====	

۱-۱-۱- مدت سپرده‌های سرمایه‌گذاری فوق‌الذکر پنج ساله می‌باشد و سود سپرده‌های مزبور بر اساس عملیات بانکی بدون ربا در سرفصل سایر درآمدها و (هزینه‌های) عملیاتی منظور گردیده است. (موضوع یادداشت شماره ۲۷)



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۲-۱۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به مبلغ ۱۱۵۴۵۷۰۵۳۱۸ ریال بشرح زیر تفکیک میگردد.

نام شرکت	تعداد سهام یا میزان سرمایه گذاری	۱۳۸۰/۱۲/۲۹ - ریال				۱۳۷۹/۱۲/۳۰ - ریال
		درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی هر سهم	قیمت تمام شده هر سهم	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
شرکت فراآورده های دیرگدایران (سهلی خاص)	۳۴۰۰۰۰	۱۷ درصد	۱۰۰۰	۳۱۸۱۸	۱۰۸۱۸۱۸۱۸۱۸	۱۰۸۱۸۱۸۱۸۱۸
شرکت فراآوری شورابه های خور (سهلی خاص)	۵۹۹۹۹	۳۹/۹۹	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۵۹۹۹۹۳۵۰۰	۵۹۹۹۹۳۵۰۰
موسسه آموزشی و پژوهشی وزارت معادن و فلزات	%۳۰	%۳۰	-	-	۶۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰
شرکت خدمات مالی و مدیریت عمومی افکار (سهلی خاص)	۱۵۳ سهم	۱۵/۳	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۵۳۰۰۰۰	۱۵۳۰۰۰۰
جمع					۱۱۴۲۵۷۰۵۳۱۸	۱۱۴۲۵۷۰۵۳۱۸

۳-۱۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها و سود حاصل از اینگونه سرمایه گذاریها براساس یادداشت شماره ۲-۳ خلاصه اهم روبه های حسابداری ثبت گردیده است.

۴-۱۱- طبق صورتجلسه هیئت مدیره شرکت و براساس مبیعه نامه شماره ۵۲۸۳ مورخ ۱۳۷۹/۰۷/۱۷ شرکت اقدام به خرید ۱۷ درصد از کل سهام شرکت دیرگداز را از شرکت سرمایه گذاری شاهد به ارزش نقدی قید شده در جدول بالا بصورت پرداخت نقدی به میزان ۳۱۸ میلیون ریال و بقیه را با احتساب بهره ۱۹ درصد در سال در ۱۲ قسط تقسیط نموده لذا شرکت جمعاً مبلغ ۱۰۸۰ میلیون ریال هزینه مالی متحمل شده که از این بابت مبلغ ۴۹۸۷۵۰۰۰ ریال به حساب هزینه های مالی منظور شده است (یادداشت شماره ۲۸). براساس اساسنامه موضوع شرکت یاد شده ایجاد کارخانه و تولید فراآورده های اسپیدی - قلیائی خنثی و بتن نسوز، انجام سایر فعالیتهای تولیدی و با خرید مواد اولیه و فروش محصولات شرکت و صادرات و واردات و هر نوع فعالیت مجاز بازرگانی، انجام امور خدماتی اعم از مشاوره و حق عملکردی و نمایندگی و غیره، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و نمایندگی در داخل و خارج از کشور میباشد. بابت سود دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۳۱۹۹/۴ میلیون ریال در سرفصل سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی منظور شده است. (یادداشت شماره ۲۷)



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۵-۱۱- طبق صورتجلسه هیئت مدیره این شرکت اقدام به سرمایه گذاری در شرکت در شرف تاسیس تولید و فرآوری شورابه های خور (سهامی خاص) به میزان چهل درصد نموده است، براساس اساسنامه موضوع شرکت یادشده تولید و خرید و فروش مواد اولیه صنایع نسوزسرامیک صنایع شیمیائی و سایر صنایع مرتبط، اکتشاف، تجهیز و استخراج و بهره برداری از معادن املاح تبخیری و سایر معادن، خرد کردن و شستشو و دانه بندی و تغلیظ و تکلیس و ذوب هر گونه فرآیند فیزیکی و شیمیائی برای مواد معدنی و سایر مواد شیمیائی، ایجاد کارخانه و تاسیسات عملیات نقشه برداری زمین شناسی و ساختمانی و خاکبرداری و راهسازی و ایجاد تاسیسات صنعتی و معدنی و خدمات مشاوره ای فنی و معدنی، مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتها و موسسات واردات و صادرات لوازم یدکی و مواد اولیه و ماشین آلات و تجهیزات و بطور کلی مبادرت به هر گونه فعالیت بازرگانی معدنی و تولید است. کل سرمایه شرکت مبلغ ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۱۵۰۰۰ سهم ده هزار ریالی میباشد.

۶-۱۱- موسسه آموزشی و پژوهشی وزارت معادن و فلزات به منظور بالا بردن دانش فنی و افزایش کارآئی نیروی شاغل در بخشهای معدنی و صنعتی و اجرای طرحهای پژوهشی و ایجاد و تجهیز مراکز آموزشی جهت اجرای آموزشهای مورد نیاز وزارت معادن و فلزات با سرمایه ۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و با مشارکت گروه ملی صنعتی فولاد ایران و شرکت سهامی کل معادن ایران، شرکت خدمات و توسعه ایران و شرکت فرآورده های نسوز ایران تاسیس گردیده است، توضیح اینکه موسسه مزبور تا این تاریخ برگه سهام یا گواهینامه موقت سهام صادر ننموده است.

۷-۱۱- شرکت خدمات مالی و مدیریت عمومی انفال (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۸/۴/۲۵ و تحت شماره ۷۵۷۴۶ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است خلاصه موضوع شرکت عبارتست از انجام خدمات اداری مالی، تاسیساتی، فنی، مدیریت عمومی و تامین نیروی انسانی کارآمد مورد تقاضای واحدها و شرکتهای تابعه وزارت معادن و فلزات از طریق گزینش آموزش و تربیت در زمینه های تخصصی و غیر تخصصی، بررسی گزارشهای حسابرسان و نظرات بازرسان قانونی شرکتهای تابعه و همکاری با مسئولان امور مالی جهت رفع ایرادات اعلام شده، انجام حسابرسیهای داخلی و بزرگ و همچنین انجام مطالعات مالی و اقتصادی در مورد معادن و صنایع مربوطه در قالب برنامه ریزیهای کوتاه مدت و بلندمدت و ارائه پیشنهادات لازم میباشد، شرکت مزبور تا این تاریخ برگه سهام یا گواهینامه موقت سهام صادر ننموده و از بابت نتیجه فعالیتهای خود سود یا زیانی به شرکت اعلام ننموده است.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۱۲- سایر دارائیه

سایر دارائیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۲۳۶۸۴۱۰۵۵	۲۳۶۸۴۱۰۵۵	واحدهای مسکونی شهرک مجلسی (یادداشت ۱-۱۲)
۸۳۷۹۷۳۱۶۱	۱۰۱۴۶۸۴۱۳۹۸	وجوه پس انداز کارکنان نزد بانکها (یادداشت ۲-۱۲)
۶۸۵۳۳۲۹۵۳	۹۱۹۷۵۰۴۳۳	وام پرداختی از محل وجوه پس انداز کارکنان
۱۲۸۳۰۶۷۲۹	۱۵۷۹۱۰۱۷۹	ودایع و حق انشعاب - سیستمهای مخابراتی (یادداشت ۳-۱۲)
۹۵۸۰۲۰۰	۹۵۸۰۲۰۰	ودایع و حق انشعاب آب و برق و گاز
۷۵۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰	مخارج تحقیق و توسعه (یادداشت ۴-۱۲)
۴۰۹۵۱۴۶۲۳	۳۵۷۴۰۴۶۳۲	بدهی کارکنان - حصه بلندمدت وام کارکنان (یادداشت ۷)
۶۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰	سپرده قرض الحسنه نزد بانک صادرات نسوز - تضمین وام کارکنان
-	۱۴۹۰۰۰۰۰	نرم افزارهای کامپیوتری
<u>۲۴۴۲۵۴۸۷۲۱</u>	<u>۲۹۷۸۲۲۷۸۹۷</u>	
=====	=====	

۱۲-۱- شرکت در جهت رفاه پرسنل و اجرای سیاست رفع مشکل مسکن کارکنان و با استفسار از معافیت قانونی مقرر در بند ب ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و با منظور نمودن مبلغ ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بحساب اندوخته ایجاد واحد مسکونی جهت کارکنان (یادداشت ۲-۲۳) با انعقاد قرارداد با شرکت مسکن سازان استان اصفهان مجری طرحهای ساختمانی وزارت مسکن و شهرسازی اقدام به خرید ۳۳ واحد مسکونی و بلاتنی در شهرک بهارستان و ۱۲ واحد مسکونی و بلاتنی در شهرک مجلسی نموده که در سنوات مالی قبل کلیه منازل شهرک بهارستان بر اساس آئین نامه تنظیمی و تصویب هیات مدیره به متقاضیان واجد شرایط بصورت نقد و اقساط هفت ساله واگذار شده است، بهای تمام شده واحدهای مسکونی باقیمانده مربوط به شهرک علامه مجلسی از اقلام به شرح زیر تشکیل گردیده است .

مبلغ - ریال	
۲۱۶۳۶۴۳۹۳	بهای تمام شده ۱۲ واحد مسکونی و بلاتنی شامل عرصه و اعیانی
۶۷۸۳۵۵۶	علی الحساب اشتراک برق ، آب و فاضلاب
۱۳۶۹۳۱۰۶	هزینه های نگهداری
<u>۲۳۶۸۴۱۰۵۵</u>	
=====	



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۲-۱۲- وجوه پس انداز کارکنان نزد بانک صادرات شعبه نسوزبارعایت آئین نامه خاص آن و براساس ۵٪ حقوق یا دستمزد کارکنان بعلاوه معادل آن به عنوان سهم شرکت محاسبه و در حسابها منظور گردیده است و از محل این وجوه به کارکنان متقاضی وام پرداخت میشود.

۳-۱۲- و دایع و حق انشعاب سیستمهای مخابراتی بشرح ذیل میباشد:

مبلغ - ریال	
۴۸۶۹۳۹۳۹	خریدشش خط تلفن مستقیم اصفهان با سیستم U-H-F
	شماره های ۳۲۶۲۶۸ و ۱۲۰۳۲۰ و ۴۱ الی ۳۲۴۷۶۱
۳۷۸۸۹۷۶۰	ده خط تلفن مبارکه
۲۳۰۰۰۰۰	خرید دو خط تلفن خولنجان
۳۰۰۰۰۰۰	خرید سه خط تلفن و بلاهای شمال
۴۹۲۳۰۳۰	خرید دو خط تلفن آپارتمان تهران
۴۵۳۰۳۴۵۰	خرید نه خط تلفن همراه
۱۵۸۰۰۰۰۰	خرید ۱۳ خط تلفن جهت دفتر اصفهان شماره های ۶۲۵۴۲۵۱ الی ۶۲۵۴۲۶۴
<u>۱۵۷۹۱۰۱۷۹</u>	

۴-۱۲- مخارج تحقیق و توسعه مربوط به پرداختهای انجام شده به دکتر نظیری زاده در ارتباط با پروژه تحقیقاتی تولید آجرهای کربن منیزیته و ارائه تکنولوژی تولید جهت سایر محصولات می باشد.



یادداشتهای همراه صورتهای مالی

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدیدارائه شده)

۱۳۷۹/۱۲/۳۰

۱۳۸۰/۱۲/۲۹

ریال

ریال

حسابهای پرداختنی غیر تجاری :

۲۰۴۲۱۲۲۵۱	۷۳۳۸۸۶۸۱۲	مالیاتهای تکلیفی
۲۴۷۹۴۸۱۲۳	۳۱۳۵۹۰۶۳۳	حق بیمه حقوق کارکنان
۲۸۹۱۱۲۵۹۲	۷۵۰۶۲۷۶۰۶	سپرده بیمه پیمانکاران
۶۵۵۳۴۳۰۷	۱۹۴۳۸۷۱۲۰	سپرده حسن انجام کار
۲۶۹۰۳۶۵۵	۱۲۹۳۷۴۰۴	کالای امانی دیگران نزد ما (یادداشت ۴-۱۴)
۸۵۵۵۴۴۵۲۰	۹۷۰۶۱۵۸۶۲	مطالبات کارکنان (یادداشت ۱-۱۴)
۴۹۵۹۷۳۸۷۸۱	۷۸۲۷۷۹۷۸۸۴	سایر اقلام (یادداشت ۲-۱۴)
۶۶۴۴۸۹۹۴۲۲۹	۱۰۱۴۳۸۴۳۳۲۱	

اسناد پرداختنی غیر تجاری :

۱۶۷۹۱۰۲۱۶۱۶	۸۷۳۸۲۴۰۰۸۲	اسناد پرداختنی ریالی (یادداشت ۳-۱۴)
۲۳۳۴۰۰۱۵۸۴۵	۱۸۸۸۲۰۸۳۴۰۳	

۱۴-۱- مطالبات کارکنان از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۶۴۵۷۸۹۰۰	ذخیره پاداش افزایش تولید
۴۳۴۳۴۱۹۹	۴۳۷۳۸۶۱۵	بن کالاهای اساسی
-	۱۳۵۵۵۴۹۸	سازمان آموزش فنی و حرفه ای
۵۸۴۵۵۶۰۱	۱۴۲۵۳۷۰۳	کارکنان مستعفی
۱۲۲۲۹۷۴۲	۱۰۶۱۸۶۸۹	صندوق مسکن کارخانه
۴۱۴۲۴۹۷۸	۲۳۸۷۰۴۵۷	سایر
۸۵۵۵۴۴۵۲۰	۹۷۰۶۱۵۸۶۲	



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۲-۱۴- سایر اقلام حسابهای پرداختی غیر تجاری به شرح زیر تفکیک می شود:

(تجدیدارانه شده)

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۷۵۹۵۴۳۸۶۲	۲۷۴۹۸۷۶۶۳۴	سهامداران - طلب بابت فروش حق تقدم سهام در بورس
۵۱۴۸۴۵۰۷۹	۵۱۴۸۴۵۰۷۹	وزارت معادن و فلزات - مطالبات حال شده بدهی سهام کارکنان
۷۰۹۷۷۹۶۶۲	۱۰۲۰۶۴۶۱۱۹	ذخیره دودر هزار فروش - سهم وزارت صنایع و معادن
۴۶۳۲۵۶۶۴۳	۶۰۰۷۹۴۵۴۱	ذخیره یک در هزار فروش (محیط زیست)
۴۸۹۶۳۹۸۹۴	۳۰۴۲۱۰۹۰۰	ذخیره هزینه های معوق برق - گاز - تلفن
۳۰۴۶۵۲۶۱۴	۳۰۰۷۳۱۶۲۴	۲٪ فروش سهم آموزش و پرورش
۶۶۵۳۷۹۹۰	۸۷۹۴۶۴۶۶	۱٪ ذخیره توسعه فضاهای ورزشی
۹۱۹۲۰۳۶۱	۹۱۹۲۰۳۶۱	ذخیره مالیاتهای تکلیفی
۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۰۰۰۰۰	ذخیره هزینه حسابرسی
-	۳۰۱۴۰۵۲۳۰	شرکت آهن و فولاد اصفهان - خریدستونهای فلزی برج دانه بندی
-	۲۵۵۷۱۲۲۰۶	شرکت پاک سرند - پیمانکار تامین نیروی انسانی
-	۲۴۲۹۱۶۹۴۴	شرکت فوکورستوران - پیمانکار رستوران
-	۱۵۷۱۵۰۸۱۶	کرایه حمل پرداختی
-	۴۹۷۰۷۰۳۹	شرکت فولاد طبرستان - خرید شمش های فولادی
-	۷۱۲۳۷۶۱۴	شرکت کنترل صنایع - ساخت و اجرای سیستم الکترونیک کوره ها
-	۷۴۸۰۱۹۱۳	شرکت البرز پلاست - خرید پلاستیک بسته بندی
-	۷۵۹۹۹۲۱۹	اتاق بازرگانی - ۳ در هزار عملکرد سال ۷۹
-	۵۸۹۷۰۰۰۰	شرکت ایران دلتا - ساخت تابلوهای برق فشار قوی
-	۵۱۰۱۷۵۰۰	شرکت سحر پایاکوش - خرید گونی یک تنی
۲۳۵۶۲۰۰۰	۲۳۰۰۲۹۰۰۰	تربیت بدنی مبارکه - استفاده از امکانات ورزشی
-	۴۱۰۰۰۰۰۰	چاپخانه آبتنی - چاپ فرمهای شرکت
-	۲۰۰۰۰۰۰۰	دانشگاه صنایع و معادن ایران
-	۲۹۳۱۵۴۴۶	صنایع چدن پارس
-	۱۶۹۳۰۰۰۰	سازمان تبلیغاتی روزیه - خرید ملزومات تبلیغاتی
-	۲۲۴۱۷۲۰۰	صنایع برش سلطانی - خرید ورق آهنی
-	۱۶۵۴۵۹۰۰	مقواسازی کاویان - خرید کارتن بسته بندی
۱۴۶۶۶۰۰۰۶۷۶	۳۹۰۶۷۰۱۳۳	سایر
۴۹۵۹۷۳۸۷۸۱	۷۸۲۷۷۹۷۸۸۴	



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۱۵- پیش‌دریافت‌ها:

(تجدیدارائه شده)		مانده حساب پیش دریافت از مشتریان بشرح زیر تفکیک میشود:
ریال	ریال	
۷۵۴,۸۹۴,۵۳۵	۲۳۱,۶۵۴,۸۰۵	سیمان اصفهان
۳۳۶,۲۰۱,۵۱۲	۸۶,۶۹۳,۹۵۵	سیمان اکباتان
۱۶۸,۵۹۰,۴۲۳	۲۱,۷۳۸,۴۷۵	سیمان کهگیلویه
۱۲۱,۲۲۶,۲۶۲	۱۷۱,۴۵۹,۰۱۰	شیمیائی معدنی همدان
-	۶۲۷,۲۶۴,۸۷۹	شیشه مینا
۷۹,۲۴۳,۱۷۹	۷۵,۴۶۸,۵۴۲	آلوم تک
-	۲۰۳,۳۵۹,۵۳۲	سیمان مازندران
-	۳۱۷,۵۹۴,۳۲۵	صنایع دفاع مهمانسازی
-	۱۶۹,۷۴۰,۷۴۹	صنایع مس ایران
-	۱۲۱,۷۱۵,۴۰۴	سیمان آبیک
-	۱۶۸,۹۱۲,۲۳۰	سیمان شمال
-	۲۰۱,۵۴۹,۳۶۴	لیکا
-	۱۲۴,۸۹۵,۹۴۸	قندپیرانشهر
-	۱۶۵,۴۱۸,۸۶۱	سیمان ارومیه
-	۱۰۳,۷۸۲,۳۲۱	گچ سیمین سمنان
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان آباده
-	۱۱۳,۶۶۰,۸۷۲	فروسپلیس
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلوروشیشه اصفهان
-	۷۰۷,۷۶۰,۱۷۴	سیمان استهبان
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ابوالفضل شکری
۴,۷۷۱,۴۲۰,۸۴۵	۱,۳۵۸,۱۳۲,۰۸۹	سایر
<u>۶,۲۳۱,۵۷۶,۷۵۶</u>	<u>۵,۶۹۰,۸۰۱,۵۳۵</u>	جمع

۱۵-۱- پیش دریافت فروش محصولات طبق مقررات و ضوابط تصویب شده توسط هیات مدیره از مشتریان اخذ میگردد، مبالغ مزبور براساس برنامه زمانبندی تولید سال آتی دریافت شده و شرکت در شرایط عادی قادر است تعهدات خود را در ارتباط با تولید و تحویل به موقع محصولات ایفا کند.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۱۶- ذخیره مالیات :

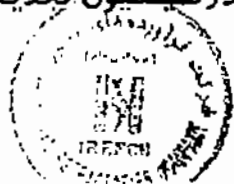
بدهیهای مالیاتی شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۷۷/۱۲/۲۹ قطعی و تسویه شده است. مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۷۸/۱۲/۲۹ توسط حوزه مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ تشخیص برای آن صادر شده که این شرکت نسبت به مالیات مورد مطالبه در برگ تشخیص اعتراض نموده و در کمیسیون تجدیدنظر در حال بررسی میباشد. عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰ توسط حوزه مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته ولی هنوز برگ تشخیص برای آن صادر نشده است.

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت در جدول زیر ارائه شده است :

ذخیره - ریال		مالیات - ریال					درآمد مشمول مالیات		
نوعه تشخیص و مرحله رسیدگی	تجدید ارائه شده	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰	پرداخت شده	قطعی	تشخیص	ابرازی	طلب برگ تشخیص	سود (زیان) ابرازی
رسیدگی به دفاتر قطعی	۱۲۶۹۷۲۲۹۶۶	-	۱۲۳۰۷۰۱۰۵۹۰	۱۲۳۴۷۴۵۹۳۹۷	۱۲۳۶۱۱۳۳۴۲۴	۹۳۳۱۷۶۵۲۷۰	۳۱۱۲۷۴۳۷۵۵۷	۲۴۱۸۹۸۳۶۳۸۶	۷۷/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	۱۲۸۲۶۵۱۳۶۲	۱۲۸۲۶۵۱۳۶۲	۱۳۲۲۳۰۴۸۶۰۱	-	۲۱۱۶۲۳۱۸۰۹۷	۱۳۵۰۵۶۹۹۹۶۳	۳۹۴۷۰۵۰۸۲۹۷	۳۷۸۰۳۰۹۹۸۲۷	۷۸/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	۱۱۸۷۲۴۰۲۹۴۳	۱۲۲۰۹۲۹۰۱۴	۱۰۶۵۱۴۷۳۹۲۹	-	-	۱۲۵۶۶۹۱۱۶۵۳	-	۴۹۰۸۷۲۳۴۰۳۲	۷۹/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	۶۴۵۵۵۳۷۲۲۲	-	-	-	۶۴۵۵۵۳۷۲۲۲	-	۴۹۲۸۱۷۱۶۳۱۹	۸۰/۱۲/۲۹
	۱۴۴۲۴۸۲۷۲۷۱	۸۹۵۹۱۱۷۵۹۸							

۱-۱۶- شرکت براساس برگ مالیات قطعی ترتیب پرداخت مالیات عملکرد سال ۷۷ را داده است و هیچگونه بدهی بابت مالیات عملکرد سال ۷۷ ندارد ، همچنین اداره دارائی مبارکه براساس نامه شماره ۶۳۳/۲ مورخ ۸۱/۰۳/۰۵ پرداخت فوق را گواهی کرده است .

۲-۱۶- اداره دارائی اصفهان مبلغ ۷/۵ میلیارد ریال از هزینه های مربوط به عملکرد سال مالی منتهی به ۷۸/۱۲/۲۹ را برگشت نموده که با اعتراض شرکت مبلغ ۳/۸ میلیارد ریال از هزینه های فوق مورد قبول کمیسیون بدوی مالیاتی واقع گردیده و شرکت نسبت به مابقی هزینه های برگشتی مجدداً اعتراض نموده که در کمیسیون تجدیدنظر مالیاتی تحت بررسی میباشد.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۱۷- سود سهام پیشنهادی و پرداختی :

سود سهام پیشنهادی و پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است :

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۳۹۷۱۶۲۵۳۵۳۵	۴۶۷۴۰۸۱۰۱۹۵	مانده ابتدای سال مالی
۲۰۴۳۳۰۸۸۳۴۷	۲۶۵۴۴۴۶۲۷۷۸	سود سهام پیشنهادی (هر سهم ۸۰۴ ریال خالص)
(۱۰۷۱۹۴۸۴۴۹۶)	(۲۶۵۰۶۲۴۴۰۷۵)	پرداخت طی سال مالی
(۲۷۴۵۰۸۶۱۳۸)	-	انتقال به حساب افزایش سرمایه
۵۶۰۳۸۹۴۷	-	تعدیلات
<u>۴۶۷۴۰۸۱۰۱۹۵</u>	<u>۴۶۷۷۹۰۲۸۸۹۸</u>	
=====	=====	

سود قابل تخصیص جهت تقسیم بین صاحبان سهام از سوی هیئت مدیره به مجمع عمومی عادی سالانه بصورت ناخالص هر سهم ۱۰۰۰ ریال پیشنهاد شده است .



منبع تأمین کننده تسهیلات	نوع قرار داد	تاریخ دریافت تسهیلات	مبلغ هم تسهیلات	سررسید اقساط تسهیلات	تاریخ بازپرداخت سررسید سود و کارمزد	مبلغ تقویم شده	مبلغ استقراضه شده	۸۰/۱۲/۲۹ اقساط جاری	۸۰/۱۲/۲۹ حساب بدهی	۸۰/۱۲/۲۹ حساب بدهی	تاریخ / ریزه / ریزه	هزینه سود و کارمزد سال جاری
بانک ملی مبارکه	حلف	۷۹/۱۰/۱۰	۱۸۳,۷۲۳,۰۰۰	۷۹/۰۳/۱۰	۱۲ ماهه	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۷۶,۱۶۷	-	۱,۸۳۷,۲۲۲,۱۶۷	-	۲۱۵,۲۳۷,۰۰۰
بانک ملی مبارکه	حلف	۸۰/۰۲/۰۱	۳۲۳,۲۲۳,۰۰۰	۸۰/۰۲/۳۱	۱۲ ماهه	۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۶۰۶,۷۳۹	-	-	-	۳۳۷,۵۶۹,۷۵۰
بانک ملی مبارکه	حلف	۸۰/۱۲/۰۸	-	۸۱/۰۱/۰۸	۱۲ ماهه	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
بانک سپه مبارکه	حلف	۷۹/۱۲/۰۳	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰/۰۷/۲۳	۹ ماهه	۱,۰۵۰,۳۲۸,۲۲۷	۱,۰۵۰,۳۲۸,۲۲۷	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۵,۸۵۷,۰۰۰
بانک سپه مبارکه	حلف	۸۰/۱۰/۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱/۰۱/۱۸	۳ ماهه	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
بانک سپه مبارکه	حلف	۸۰/۱۰/۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱/۰۳/۱۵	۳ ماهه	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
بانک سپه مبارکه	حلف	۸۰/۱۰/۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱/۰۷/۱۲	۹ ماهه	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
بانک ملت دمشق	ارزش حساب ۵ ماه	۷۷/۰۵/۰۱	۱۵,۹۵۰,۰۰۰	۷۷/۰۲/۰۱	۶۰ ماهه	۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۷۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۱۵۰,۰۰۰	-
سایر						۷۱,۱۱۸,۳۸۰,۰۰۰	۷۱,۱۱۸,۳۸۰,۰۰۰			۳,۰۸۷,۵۲۰,۸۳۳		۱,۳۷۹,۷۰۸,۳۳۸
جمع						۱۶,۰۳۸۵,۸۷۹,۱۵۷	۱۶,۰۳۸۵,۸۷۹,۱۵۷	۵۰,۱۸۳,۰۲۸,۸۱۶	۷۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۱,۶۲۳,۸۷۳,۱۲۵	۲۷۱,۱۵۰,۰۰۰	۵,۱۵۹,۵۳۸,۰۰۷
کسر میشود سود و کارمزد سنوات آتی :								(۲,۵۷۷,۶۱۶,۳۳۰)	-	(۲,۷۱۰,۳۷۳,۳۸۱)		
جمع برمی						۱۶,۰۳۸۵,۸۷۹,۱۵۷	۱۶,۰۳۸۵,۸۷۹,۱۵۷	۳۷,۶۰۶,۳۱۲,۳۸۶	۷۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۸,۹۱۳,۳۹۸,۶۳۳	۲۷۱,۱۵۰,۰۰۰	۵,۱۵۹,۵۳۸,۰۰۷

(یادداشت ۲۸)



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۱۹- حساب‌های پرداختنی بلندمدت:

حساب‌های پرداختنی بلندمدت متشکل از حساب پس انداز مشترک کارکنان و شرکت
بشرح زیر می‌باشد: (یادداشت ۱۲)

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
۱۲۹۳۰۱۱۷۳۷	۱۵۲۳۸۲۹۷۸۴	مانده در ابتدای سال مالی
۲۶۴۱۸۳۵۲۳	۳۰۹۶۹۸۱۳۳	۵٪ پس انداز سهم شرکت
۲۶۴۱۸۳۵۲۳	۳۰۹۶۹۸۱۳۳	۵٪ پس انداز سهم کارکنان
-	۱۵۲۴۷۴۹۶۹	سود حاصل از سپرده مشترک نزد بانک (دو ساله)
۴۷۲۵۴۸۸۸	۶۳۶۹۴۲۰۸	سود و کار مزدوام پرداختنی به کارکنان از محل پس انداز مشترک
-	۸۵۹۰۲۳۰۰	تعدیلات (اصلاح سند)
(۳۴۴۸۰۳۸۸۷)	(۳۷۸۶۷۴۵۶۰)	برداشت موجودی پس انداز توسط کارکنان
<u>۱۵۲۳۸۲۹۷۸۴</u>	<u>۲۰۶۶۶۲۲۹۶۷</u>	مانده در پایان سال مالی

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبق یادداشت شماره ۶-۳ خلاصه اهم روبه‌های
حسابداری محاسبه می‌شود، گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی
سال مالی منتهی به تاریخ ترازنامه بشرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۶۷۳۶۶۸۹۸۷	۶۹۲۸۳۵۳۷۳۰	مانده در ابتدای سال مالی
(۳۲۱۴۴۷۵۷۳)	(۲۱۷۵۹۹۷۳)	پرداخت شده طی سال مالی
۱۵۷۶۱۳۲۳۱۶	۱۷۷۷۹۸۴۲۴۵۹	ذخیره تامین شده
<u>۶۹۲۸۳۵۳۷۳۰</u>	<u>۸۶۸۶۴۳۶۲۱۶</u>	مانده در پایان سال

پرداخت طی سال جاری بابت مزایای پایان خدمت ۱۱ نفر از کارکنان قراردادی و مستعفی می‌باشد.

۲۱- سرمایه:

سرمایه شرکت شامل ۳۳۰۰۰۰۰۰ سهم یک هزار ریالی عادی بانام می‌باشد اساسی و ترکیب
سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است.

سهمداران	تعداد سهام	درصد	مبلغ - ریال
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۶۳۳۳۷۷۸	۴۹/۵۰	۱۶۳۳۳۷۷۸۰۰۰
سازمان تامین اجتماعی	۳۳۲۶۳۵۸	۱۰/۰۸	۳۳۲۶۳۵۸۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری تدبیر	۲۷۱۸۸۵۴	۸/۲۴	۲۷۱۸۸۵۴۰۰۰
سایرین (کمتر از ۵٪ سهام)	۱۰۶۲۱۰۱۰	۳۲/۱۸	۱۰۶۲۱۰۱۰۰۰۰
	<u>۳۳۰۰۰۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۳۳۰۰۰۰۰۰۰</u>



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

آخرین افزایش سرمایه شرکت به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۷۹/۱۲/۱۴ صاحبان سهام بصورت صد درصد و از محل آورده نقدی سهامداران انجام گرفته که طی آن سرمایه شرکت از مبلغ ۱۶/۵ میلیارد ریال به ۳۳ میلیارد ریال بشرح ذیل افزایش یافته و مراتب به ثبت رسیده است.

۱۳۸۰/۱۲/۲۹

ریال

۱۶٫۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	سرمایه در ابتدای سال مالی
۱۶٫۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی سهامداران
<u>۳۳٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰</u>	سرمایه در پایان سال مالی

۲۲- اندوخته قانونی :

اندوخته قانونی به مبلغ ۳۳۰۰ میلیون ریال طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه از محل ۵٪ سود خالص سالانه محاسبه و در حسابها منظور گردیده است، در نظر گرفتن اندوخته مزبور تازمانی که بمیزان ده درصد سرمایه شرکت بالغ گردد الزامی است اندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمیشود.

سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹

ریال

ریال

۷۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۶٫۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	مانده در ابتدای سال مالی
۹۳۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۶٫۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	انتقال از محل سود سال مالی
<u>۱٫۶۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰</u>	<u>۳۳٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰</u>	



۲۳- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها جمعاً به مبلغ ۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال در تاریخ ترازنامه متشکل از اقلام زیر میباشد:

۱- ۲۳- شرکت به منظور راه اندازی خط تولید جدید شامل کوره تمپرینگ - کوره هشت واگنی - پنج پرس جدید و برج دانه بندی جدید در سال ۱۳۷۹ اقدام به اخذ پروانه توسعه و تکمیل به شماره ۴۰۰/۸۵۸۳ مورخ ۷۷/۰۸/۱۰ (و تمدید در تاریخ ۷۹/۱۲/۱۴) از وزارتخانه ذیربط نموده و به منظور استفاده از معافیت مقرر در بند "الف" ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ از محل سود سال ۱۳۷۹ مبلغ ۱۱۵۰۰۰۰۰۰۰ ریال و از محل سود سال ۱۳۸۰ ۱۲۰۰۰۰۰۰۰ ریال اختصاص و تحت عنوان اندوخته توسعه و تکمیل در حسابها منعکس نموده است. براساس پروانه توسعه فوق الذکر میزان سرمایه ثابت طرح ۹۲ میلیارد ریال و سرمایه در گردش آن ۱۳/۵ میلیارد ریال برآورد گردیده مضافاً مبلغ ۱۸/۵ میلیون مارک جهت خرید ماشین آلات خارجی و مبلغ ۱۶ میلیارد ریال جهت خرید ماشین آلات داخلی پیش بینی شده است. کل مبلغ برآورد طرح براساس جواز تاسیس (و نرخ هر مارک ۳۶۶۰ ریال) مبلغ ۱۸۹/۲ میلیارد ریال و تاریخ شروع بهره برداری کلیه طرحهای فوق الذکر ابتدای سال ۱۳۸۱ میباشد.

۲- ۲۳- اندوخته ایجاد واحدهای مسکونی شرکت به مبلغ ۵۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال است اندوخته مذکور را با استفاده از مزایای معافیت مقرر در بند "ب" ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ از محل سود سال ۱۳۷۲ بعنوان ایجاد واحدهای مسکونی برای کارکنان اختصاص داده که در این راستا با انعقاد قرارداد با سازمان مسکن نسبت به خرید ۳۳ واحد مسکونی در شهرک بهارستان و ۱۲ واحد مسکونی در شهرک مجلسی اقدام شده است. در سال مالی مورد گزارش طی نامه ۲۰۸۴/۳۳۶۶۹ مورخ ۸۰/۰۹/۱۷ اداره دارائی مبارکه مقاصد حساب مالیاتی ذخیره فوق اخذ گردیده است. (یادداشت ۱-۱۲)



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۲۴- فروش خالص :

فروش خالص برحسب انواع محصولات فروش رفته بشرح زیرقابل تفکیک میباشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹		
وزن - تن	مبلغ - ریال	وزن - تن	مبلغ - ریال	
داخل کشور :				
۵۵۴۹/۴۹۴	۸۹۸۳۸۴۷۷۰۰	۲۷۴۸/۰۷۶	۴۱۲۱۶۸۵۸۲۰	آجرهای شاموتی
۱۳۲۱۲/۷۸۳	۴۱۵۱۷۷۰۶۶۵۹	۱۲۳۷۰/۱۲۷	۴۰۴۱۶۸۲۵۱۶	آجرهای آلومینی
-	-	۱۲۲۹/۱۴۴	۱۸۴۳۷۱۶۰۰۰	آجرهای آلومینی (کارمزدی)
۱۱۹۹۲/۴۲۲	۴۰۲۱۹۴۳۱۳۷۰	۷۴۹۵/۳۸۸	۲۴۷۷۲۹۳۸۰۴۳۰	آجرهای قلیائی
۲۸۳۲/۶۲۴	۴۱۰۱۹۴۲۲۰۷۰	۲۴۰۰/۴۰۹	۲۵۸۱۰۱۸۴۱۰	موادویژه شاموتی
۵۷۱۰/۲۵۱	۲۲۴۳۱۰۱۷۷۷۶	۶۴۷۴/۹۷۵	۳۳۹۴۸۵۱۲۵۱۰	موادویژه آلومینی
۱۱۰۷۷/۹۱۸	۲۱۰۰۸۶۰۱۵۵۰	۴۳۶۲/۵۶۹	۷۹۳۷۴۵۳۱۹۰	موادویژه قلیائی
۲۵/۷۶۳	۴۶۱۱۱۳۰۰	۳۴/۱۲۳	۶۹۳۴۸۸۴۰	سایر
۵۰۴۰۱/۲۵۵	۱۳۸۳۰۸۶۵۸۴۲۵	۳۷۱۱۴/۸۱۱	۱۱۶۶۴۷۲۹۷۷۱۶	جمع فروش داخلی
صادراتی :				
۲۵/۲۴۰	۴۰۶۲۰۸۰۰	-	-	آجرهای شاموتی
۱۳۴/۱۹۷	۳۵۸۱۳۵۹۴۰	۷۸/۱۷۵	۲۵۸۸۵۳۱۳۴	آجرهای آلومینی
۱۴۱۴/۵۷۰	۴۵۹۸۱۱۹۴۸۰	۱۱۴۸/۹۰۵	۳۴۹۵۹۸۶۸۳۵	موادویژه قلیائی
۵۶/۵۰۴	۷۱۲۱۷۲۰۴۰	۱۵/۰۱۳	۱۳۱۵۹۹۰۰	موادویژه شاموتی
۳۰۰/۳۹۱	۹۲۳۳۹۹۵۲۰	۴۷/۰۳۰	۱۴۸۵۴۹۲۵۰	موادویژه آلومینی
۳۱۴/۵۸۸	۵۶۴۵۱۷۸۴۰	۱۲۴/۰۵۵	۲۰۶۵۳۷۷۰۰	آجرهای قلیائی
۲۲۴۵/۴۹۰	۶۵۵۶۰۱۰۶۲۰	۱۴۱۳/۱۷۸	۴۱۲۳۳۰۸۶۸۱۹	جمع فروش صادراتی
۵۲۶۴۶/۷۴۵	۱۴۴۸۶۴۶۶۹۰۴۵	۲۸۵۲۷/۹۸۹	۱۲۰۷۷۰۳۸۴۵۳۵	جمع کل

نرخ فروش محصولات در داخل کشور توسط هیات مدیره شرکت تعیین گردیده و نرخ فروش محصولات صادراتی با توجه به کشش بازار توسط مدیرعامل تعیین شده است.



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۱-۲۴- فروش کالا به مشتریان عمده بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹		
درصد نسبت به	مبلغ فروش به	درصد نسبت به	مبلغ فروش به	
کل فروش	میلیون ریال	کل فروش	میلیون ریال	
۲۶/۴	۳۱۹۳۷	۳۱/۷	۴۵۸۵۸	صنایع سیمان
۴۳/۱	۵۲۰۷۲	۳۴/۵	۴۹۹۶۳	مجتمع فولاد مبارکه
۹/۵	۱۱۴۶۷	۹/۲	۱۳۳۳۱	شرکت فولاد اهاواز
۲/۸	۳۳۳۵	۱/۳	۱۸۳۸	معادن فلزات غیر آهنی
۱/۲	۱۴۵۹	۰/۹	۱۳۴۷	صنایع دفاع
۱/۱	۱۳۴۷	۴/۲	۵۹۹۰	شرکت آلومینیوم ایران
۲/۴	۲۹۹۰	۱/۴	۱۹۷۸	فرآورده های قندی
۰/۵	۶۳۵	۰/۸	۱۱۵۵	مجتمع فولاد آلیاژی اصفهان
۱/۴	۱۶۷۰	۱/۷	۲۴۰۴	گروه ملی فولاد ایران
۰/۷	۸۱۶	۰/۹	۱۴۲۶	ماشین سازی اراک
۰/۸	۱۰۷۰	۱/۵	۲۱۹۲	سرب و روی ایران
۱/۲	۱۵۴۸	۰/۸	۱۱۵۵	ذوب آهن اصفهان
۰/۷	۹۳۴	-	۲۹	متک
۰/۵	۴۴۸	۰/۶	۸۳۵	نورد و تولید قطعات فولادی
-	-	۱/۵	۲۱۸۹	کریستال و بلور سازی
-	-	۰/۸	۱۲۳۱	صنایع ریخته گری
-	-	۰/۶	۷۹۹	ایران اسپیرال
-	-	۰/۶	۹۱۵	صنایع پتروشیمی
-	-	۰/۳	۴۲۰	صنایع مس
۳/۴	۴۱۲۳	۴/۵	۶۵۵۶	فروش صادراتی (یادداشت ۲-۲۴)
۴/۳	۵۱۴۹	۲/۲	۳۲۵۴	سایر
۱۰۰	۱۲۱۰۰۰	۱۰۰	۱۴۴۸۶۵	جمع



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۲-۲۴- فروش صادراتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

مبلغ - ریال	مبلغ - دلار	مقدار - تن	
۹۱۱۵۴۴۰	۱۱۳۹	۵/۹۹۷	باکو:
۱۵۴۰۳۳۰۴۰	۱۹۲۵۴	۶۶/۸۵۷	ایرفباند
۳۴۲۳۳۶۰۰	۴۲۷۹	۲۰/۲۵۰	آلما ۵۰
۱۱۵۸۶۹۶۰	۱۴۴۸	۱/۴۶۳	سمیرم
۲۰۸۹۶۹۰۴۰	۲۶۱۲۰	۹۴/۵۶۷	کوراگست
۵۳۲۴۵۴۹۶۰	۶۶۵۵۷	۱۸۸/۹۷۷	عراق:
۵۸۴۰۸۰۰۰	۷۳۰۱	۱۰/۴۳۰	آلماگست
۴۸۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰	۱۹/۹۷۹	آلما ۸۵ اس پی
۲۲۹۴۶۸۵۶۰۰	۲۸۶۸۳۶	۷۲۲/۶۹۵	مگنامی آی اف
۱۶۱۵۳۴۶۰۰	۲۰۱۹۲	۴۸/۶۵۵	مگنو ۸۰
۲۸۱۹۴۸۴۰۰	۳۵۲۴۴	۶۹/۱۰۵	مگنو ۷۰ سی
۲۵۶۷۴۸۸۰۰	۳۲۰۹۴	۷۲/۹۴۰	ایرفمگ ۹۸
۳۶۳۳۷۸۰۳۶۰	۴۵۴۲۲۴	۱۱۳۲/۷۸۱	رنو ۶۰
۵۲۸۰۰۰۰	۶۶۰	۳/۱۱۴	عربستان:
۵۱۸۹۹۱۶۰۰	۶۴۸۷۴	۱۷۵/۳۳۵	ایرفکست ESLI
۱۳۶۱۶۰۰۰	۱۷۰۲	۷/۴۰۰	ایرفمگ ۹۵
۵۳۷۸۸۷۶۰۰	۶۷۲۳۶	۱۸۵/۸۴۹	ایرفکست ۲۲
۱۵۹۷۸۴۰۰	۱۹۹۷	۱۹/۹۷۳	گرجستان:
۷۵۹۸۴۸۰۰	۹۴۹۸	۹/۹۹۸	ملات شاموت
۲۸۸۵۱۸۴۰	۳۶۰۶	۱۰/۰۱۸	کوراگست جی
۱۲۰۸۱۵۰۴۰	۱۵۱۰۱	۳۹/۹۸۹	آلماگست
۲۰۳۸۳۵۰۴۰	۲۵۴۷۹	۶۷/۰۵۱	امارات:
۱۹۵۲۰۲۰۰۰	۲۴۴۰۰	۶۹/۷۱۵	مگنو ۷۰ سی
۱۳۲۰۰۰۰۰	۱۶۵۰	۵/۰۰۴	ایرفمگ ۹۵
۲۷۲۲۷۲۰۰	۳۴۰۳	۲۰/۰۲۰	ایرفکست اچ
۱۳۵۹۷۲۸۰۰	۱۶۹۹۷	۴۹/۹۹۰	ایرفباند
۱۵۸۴۰۰۰۰۰	۱۹۸۰۰	۹۰/۰۰۰	آلماگست
۳۳۵۹۷۹۸۴۰	۴۱۹۹۸	۹۹/۹۹۴	مگنامی ۹۵ اچ
۶۳۸۷۲۰۰	۷۹۸	۴/۹۹۰	رنو ۶۰
۶۵۶۷۲۱۶۰	۸۲۰۹	۲۰/۰۲۲	طیس
۱۴۰۹۶۵۴۴۰	۱۷۶۲۱	۸۰/۰۹۴	آلما پلاست
۶۷۷۹۶۰۰	۸۴۷	۴/۹۸۵	مگنامی ۹۵ سی
۲۱۰۳۷۲۸۰۰	۲۶۲۹۷	۱۱۹/۵۳۰	مگنو باند
۳۴۹۱۹۳۶۰۰	۴۳۶۴۹	۸۹/۰۸۰	مگنوگان تی آ
۱۸۴۹۱۸۷۶۸۰	۲۳۱۱۴۸	۷۲۰/۴۷۵	ایرفمگ ۹۸ آی تی
۱۴۵۶۹۴۹۰۰	۱۸۲۱۲	۵۶/۹۱۰	اسپانیا:
۵۹۶۷۶۰۰۰	۷۴۶۰	۱۴/۹۱۹	آلما ۷۰
۲۰۵۳۷۰۹۰۰	۲۵۶۷۲	۷۱/۸۲۹	آلما پلاست
۶۵۵۶۰۱۰۶۲۰	۸۱۹۵۰۱	۲۲۴۵/۴۹۰	



یادداشتهای همراه صورتهای مالی

۳-۲۴- خلاصه وضعیت فروش صادراتی و ارزدریافتی از مشتریان به شرح زیر است:

مبلغ - دلار	مبلغ - دلار
۷۹۹۷۳۸/۴۳	۸۱۹۵۰۱/۳۲
ارزواریزی (یادداشت ۳-۱-۴)	فروش صادراتی (یادداشت ۲-۲۴)
۳۸۰۸۲/۸۳	۱۸۳۱۹/۹۴
تعمیدات ارزی مشتریان (یادداشت ۲-۶)	تأمین از محل پیش دریافت
۸۳۷۸۲۱/۲۶	۸۳۷۸۲۱/۲۶
=====	=====

۴-۲۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی در سال مالی منتهی به ۸۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

فروشی	بهای تمام شده	سود ناخالصی	% سود ناخالصی به فروش
آجرهای شاموتی	۹۰۲۴۴۶۸۵۰۰	۷۲۶۱۳۸۰۴۴۸	۱۹/۵
آجرهای آلومینی	۴۱۸۷۵۸۴۲۵۹۹	۲۲۷۸۷۱۳۷۷۴۴	۴۵/۶
آجرهای قلیائی	۴۴۸۱۷۵۵۰۸۵۰	۲۶۵۲۶۶۸۶۱۵۱	۴۰/۸
مواد ویژه شاموتی	۴۱۷۳۱۵۹۱۱۰	۲۵۱۷۵۰۹۵۵۱	۳۹/۷
مواد ویژه آلومینی	۲۳۳۵۴۴۱۷۲۳۹۶	۱۱۶۹۸۷۹۴۸۳۴	۴۹/۹
مواد ویژه قلیائی	۲۱۵۷۳۱۱۹۳۹۰	۱۷۸۴۰۱۱۱۸۲۲	۱۷/۳
متفرقه	۴۶۱۱۱۳۰۰	۲۷۵۴۸۳۹۰	۴۰/۲
=====	=====	=====	=====
۱۴۳۸۶۴۶۶۹۰۴۵	۸۸۶۵۹۱۶۸۹۴۰	۵۶۲۰۵۵۰۰۱۰۵	۳۸/۸

۵-۲۴ جدول محاسبه سودخالص حاصل از صادرات کالا

فروش - ریال	بهای تمام شده	سهم از هزینه های	سودخالصی - ریال
ریال	ریال	توزیع و فروش - ریال	ریال
آجرهای شاموتی	۴۰۶۲۰۸۰۰	۳۲۸۳۰۶۳۳	۲۵۴۲۹۱۱
آجرهای آلومینی	۳۵۸۱۳۵۹۴۰	۱۸۰۶۶۳۹۵۳	۱۳۵۲۰۲۴۵
آجرهای قلیائی	۴۵۹۸۱۱۹۴۸۰	۲۹۵۹۶۰۶۵۲۹	۱۴۲۵۱۶۸۴۶
مواد ویژه شاموتی	۷۱۳۱۷۰۴۰	۳۷۸۹۶۶۴۹	۵۶۹۲۷۳۵
مواد ویژه آلومینی	۹۳۳۳۹۹۵۲۰	۵۸۲۴۶۳۶۱۹	۳۰۲۶۴۱۶۴
مواد ویژه قلیائی	۵۶۴۵۱۷۸۴۰	۴۸۱۰۸۴۵۷۱	۳۱۶۹۴۵۰۰
=====	=====	=====	=====
۶۵۵۶۰۱۰۶۲۰	۴۲۷۴۵۴۵۹۵۴	۲۲۶۲۳۱۴۰۱	۲۰۵۵۲۳۳۲۶۵



یادداشتهای همراه صورتهای مالی

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته:

بهای تمام شده کالای فروش رفته از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۴۸۷۷۳۲۹۱۵۶	۲۱۴۷۷۵۶۷۸۹۶	موجودی مواد اولیه در ابتدای سال مالی
۵۸۲۴۸۰۵۰۲۸۷	۸۸۶۱۸۰۳۸۴۶۳	خرید مواد اولیه طی سال مالی
۷۳۱۲۵۳۷۹۴۴۳	۱۱۰۰۹۵۶۰۶۳۵۹	مواد اولیه آماده مصرف
(۲۱۴۷۷۵۶۷۸۹۶)	(۴۲۱۸۶۲۹۳۳۶۷)	موجودی مواد اولیه پایان سال مالی
(۱۶۲۲۲۸۴۷۳۸۱)	(۱۳۷۹۲۹۰۱۷۷)	مصارف داخلی و خالص تعدیلات
۵۰۰۲۴۹۶۴۱۶۶	۶۶۵۳۰۰۲۲۸۱۵	مواد اولیه مصرف شده
۴۶۹۳۸۲۸۲۱۶	۶۹۰۳۶۷۱۰۱۴	دستمزد مستقیم
۱۵۰۷۸۲۸۲۵۲۱	۱۷۹۶۹۶۹۸۸۴۵	سربار تولید
۶۹۷۹۷۰۷۴۹۰۳	۹۱۴۰۳۳۹۲۶۷۴	بهای تولید
۷۴۹۵۷۲۲۸۸	۱۶۱۲۶۷۰۸۸۳	کالای در جریان ساخت ابتدای سال مالی
(۱۶۱۲۶۷۰۸۸۳)	(۱۷۵۰۲۲۵۷۳۴)	کالای در جریان ساخت پایان سال مالی
۶۸۹۳۳۳۹۷۶۳۰۸	۹۱۲۶۵۸۳۷۸۲۳	قیمت تمام شده کالای ساخته شده
۱۶۵۰۱۷۸۶۳۳۶	۲۲۲۲۴۸۹۷۰۲۵	موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال مالی
۸۵۴۳۵۷۶۲۶۴۴	۱۱۳۴۹۰۷۳۴۸۴۸	بهای تمام شده کالای ساخته شده آماده فروش
(۲۲۲۲۴۸۹۷۰۲۵)	(۲۴۸۳۱۵۶۵۹۰۸)	موجودی کالای ساخته شده پایان سال مالی
۶۳۲۱۰۸۶۵۶۱۹	۸۸۶۵۹۱۶۸۹۴۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته
=====	=====	

۲۵-۱- مبلغ ۱۳۷۹ ریال مصارف داخلی و خالص تعدیلات مواد اولیه عمدتاً مربوط به

بهای تمام شده مواد ویژه و آجرهای نسوز مصرفی در کوره و روی واگنها (مصرف داخلی)

میباشد که بحساب هزینه سربار تولیدی منظور گردیده است .



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۲-۲۵- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه شرکت به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است :

نوع مواد	کشور	نام فروشنده	سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۲۹
انواع منیزیت داخلی	ایران	شرکت تهیه و تولید مواد نسوز کشور	۱۲۹۳۰۰۷۸۸۵	۱۱۶۷۷۰۶۰۲۷۸
انواع منیزیت خارجی	چین / اسلواکی / هلند	کرامتال / G.R.D.C / ند مگ	۳۵۳۲۱۶۲۳۰۲۹۸	۵۳۳۵۲۷۱۱۵۶۷
بوکسیت	چین	G.R.D.C	۱۸۸۷۶۹۳۷۳۰۲	۱۶۱۸۶۴۶۴۰۹۹
خاک سمیرم	ایران	شرکت معدنی نسوز سمیرم	۴۵۴۲۵۵۵۱۳۱	۱۸۱۹۳۷۰۲۲۳
خاک آباده	ایران	شهرداری آباده	۲۰۹۱۶۴۶۵۰	۸۲۰۲۳۷۳۵۱
خاک طبس	ایران	شرکت تعاونی معدنی عقیق	۳۹۹۳۵۹۱۴۴	۳۷۸۸۴۷۲۲۳
سیمان سکار ۸۰	فرانسه	لافارژ	۲۸۴۸۰۳۶۰۰۸	۸۵۳۳۶۲۵۱۰۴
پودر ویفکس	هلند	باریگارد	۱۶۵۴۴۵۴۴۴۸	۱۴۶۳۳۱۸۰۱۸
کلسانید آلومینا	هندوستان	INDIAL Aluminium	۱۳۸۹۶۱۰۲۳۱	-
تبولار آلومینا	هلند	W & H	۱۲۸۸۵۶۶۳۱۶	۶۸۳۴۶۲۰۵۵۷
سیمان فوندو داخلی	ایران	شرکت سیمانهای نسوز ایران	۵۹۷۶۸۰۸۲۸	۲۵۱۰۹۴۸۸۶
سیمان فوندو خارجی	فرانسه	لافارژ	۴۱۲۸۵۷۴۲۸	۹۰۷۸۲۱۵۰
سیمان ۲۵ - CA	هلند	W & H	۲۵۰۵۸۶۵۶۸۴	-
بابل آلومینا	آلمان	تری باخر	-	۹۷۴۵۳۵۵۸۷
انواع کرومیت	ایران	معدن فاریاب / نهندان / کانی جنان شرق	۱۵۲۳۳۹۵۳۸۳۰	۱۳۹۳۳۱۴۶۲۵۷
اسید فسفریک	ایران	شرکت پتروشیمی رازی	۱۰۵۱۵۶۸۸۳	۱۱۷۲۷۲۲۰۳۸
انواع سنگ	ایران	شرکت تعاونی معدنی عقیق	۴۱۲۶۹۷۰۳۳	۲۴۳۰۵۷۱۰۷
گرافیت	چین	G . R . D . C	۶۵۲۱۶۰۹۵۴	۳۰۴۰۲۳۵۷۰
پودر سدیم سیلیکات خارجی	آلمان	Cognis	۵۰۵۴۲۲۴۶۲	-
محلول رزین نوولاک	ترکیه	کوکوراوا	۲۸۵۳۱۹۰۲۰	-
فیبر سرامیکی	آلمان	آلفاتک	۴۹۷۳۳۴۸۲۵	-
سدیم هگزامتافسفات	ایران	ایران کمکو / اسکان سرمد / زرین کالای بهاره	۹۴۶۶۲۸۷۶۶	-
اسپینل منیزیت آلومینا	چین	هاروست	۷۱۱۷۴۶۳۳۷	۱۴۸۵۸۶۶۸۶
سایر	ایران	-	۸۸۶۱۸۰۳۸۴۶۳	۸۴۲۲۵۸۵۸۶
جمع			۸۸۶۱۸۰۳۸۴۶۳	۵۸۲۴۸۰۵۰۲۸۷



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۳-۲۵- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید بشرح زیر قابل تفکیک میباشد:

سربار تولید		دستمزد مستقیم	
سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹
۲,۳۶۴,۱۳۵,۸۸۵	۳,۲۴۱,۲۹۳,۲۹۶	۱,۵۸۶,۱۹۲,۳۸۱	۲,۱۵۹,۰۱۰,۶۵۴
۴۵۶,۸۱۷,۴۶۶	۷۷۰,۴۲۳,۷۲۹	۲۱۱,۱۸۲,۰۵۳	۴۱۶,۸۴۴,۸۲۹
۲۳۳,۷۷۱,۶۴۰	۳۳۸,۱۲۷,۶۹۸	۲۶۶,۳۵۳,۲۳۲	۳۸۵,۸۳۰,۴۶۰
۲۱۹,۳۸۰,۱۵۴	۳۱۸,۸۸۵,۵۹۶	۱۵۲,۵۱۵,۳۵۴	۲۱۲,۹۷۵,۴۵۸
۲۶۳,۹۵۷,۶۹۱	۳۸۴,۸۶۱,۵۵۴	۱۸۳,۰۵۵,۱۱۰	۲۷۰,۳۴۸,۶۱۲
۱,۰۸۹,۴۷۸,۲۳۹	۲,۱۰۴,۹۹۹,۲۷۸	۶۶۳,۸۵۹,۰۰۲	۱,۸۱۹,۷۵۱,۱۵۹
۶۸۲,۸۳۴,۴۱۹	۸۷۵,۰۱۰,۹۳۴	۴۶۹,۷۳۵,۲۶۰	۵۵۹,۶۰۶,۱۲۵
۴۹,۵۵۵,۷۰۵	۶۴,۵۱۲,۱۰۵	۳۴,۰۷۶,۶۰۳	۴۱,۴۴۵,۹۶۹
۵۰۸,۹۴۸,۲۱۳	۶۰۷,۲۲۸,۲۷۱	۳۵۰,۸۰۳,۷۷۳	۳۶۷,۹۴۷,۱۱۴
۱,۱۵۷,۸۷۲,۳۷۹	۸۲۵,۴۰۱,۷۶۷	۶۲۶,۰۸۴,۵۰۵	۴۸۸,۱۱۶,۲۰۸
۴۹,۰۷۸,۸۱۴	۸۷,۹۹۶,۹۲۰	۳۵,۳۲۵,۸۲۱	۵۸,۰۹۲,۹۹۵
۵۳,۲۴۶,۵۵۶	۵۵,۷۲۶,۵۸۰	۳۵,۹۱۵,۶۳۳	۳۵,۵۸۷,۳۹۱
۱۱۵,۳۳۶,۰۴۶	۱۴۰,۷۸۱,۳۹۳	۷۸,۷۲۹,۴۸۹	۸۸,۱۱۴,۰۴۰
۷,۲۴۴,۴۱۳,۲۰۷	۹,۸۱۵,۲۴۹,۱۲۱	۴,۶۹۳,۸۲۸,۲۱۶	۶,۹۰۳,۶۷۱,۰۱۴
۱,۳۸۲,۰۶۸,۳۶۹	۶۰۳,۳۲۵,۷۸۵		
۴۱۰,۷۶۶,۵۶۳	۵۰۲,۲۵۸,۶۷۴		
۱,۵۴۶,۶۳۵,۸۴۴	۱,۶۹۱,۶۸۴,۹۶۵		
۱,۹۵۱,۸۷۴,۶۱۳	۲,۶۰۳,۰۳۸,۸۳۳		
۱,۰۸۷,۷۷۵,۱۵۵	۱,۴۹۸,۵۱۳,۵۸۷		
۲,۴۲۶,۶۳۹,۵۷۴	۳,۲۸۷,۰۹۷,۳۹۱		
۱۴۶,۳۶۲,۸۷۳	۱۰۵,۸۳۷,۳۵۱		
۶۶۴,۸۴۱,۴۱۰	۱,۶۹۵,۱۴۶,۶۵		
۷۷۰,۱۴۹,۷	۴۵,۲۳۹,۴۲۳		
۳۸,۶۵۰,۰۵۶	۴۵,۷۱۶,۱۹۸		
۱۰۷,۴۱۸,۸۲۵	۶۰,۶۸۹,۱۹۲		
۶۷۴,۵۶۰,۱۰۵	۲۹۵,۶۴۹,۱۱۳		
۷۵,۱۳۳,۴۶۱	۲۳,۸۷۷,۴۸۴		
۷,۲۷۵,۲۷۶	۶,۹۲۳,۷۴۰		
۲۱,۸۹۳,۵۰۰	۴۷,۴۹۳,۴۷۳		
۶۷,۲۴۷,۳۵۰	۲۸۲,۲۳۰,۸۷۰		
۳۳,۰۲۵,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰		
۷,۶۶۲,۵۰۰	۱۱,۶۹۱,۰۰۰		
۱۱,۲۰۰,۵۰۰	۱۲,۹۳۶,۰۰۰		
(۱۰۰,۸۹۷,۴۶۴)	۵۷,۰۴۸,۲۳۳		
۲۰,۸۵۰,۹۵۴,۲۸۱	۲۵,۵۳۷,۷۰۰,۶۵۰		
(۳,۴۹۶,۸۰۰,۵۹۶)	(۴۰,۹۷۶,۶۴۹,۹۲۶)		
(۲,۲۷۵,۸۷۱,۱۶۳)	(۳,۴۷۰,۳۵۴,۸۷۹)		
۱۵۰,۷۸۲,۸۲۵,۲۲	۱۷,۹۶۹,۶۹۸,۸۴۵	۴,۶۹۳,۸۲۸,۲۱۶	۶,۹۰۳,۶۷۱,۰۱۴

حقوق و دستمزد
اضافه کاری
نوبت کاری
مزایای نقدی
عیدی و پاداش
بهره وری
حق بیمه و بیمه بیکاری
حق صندوق کارآموزی
کمکهای غیر نقدی
مزایای پایان خدمت
بازخرید مرخصی
بیمه سهم کارفرما
پس انداز سهم کارفرما
خدمات قراردادی
قطعات یدکی و ملزومات
رستوران
تعمیر و نگهداشت
استهلاک
برق و سوخت
حق بیمه اموال
دارودرمان
پوشاک
بن کالا
سفر و مأموریت
سایر مزایای غیر نقدی
حمل و نقل
تنظیفات
چاپ و نوشت افزار
ایاب و ذهاب
عوارض و خسارت و حق عضویتها
شیر پاستوریزه
خوراک کارکنان
سایر

سهم دواير خدماتي به انباري و توزيع مروض
سهم دواير خدماتي به طرح و توسعه



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۴-۲۵- مقایسه تولید واقعی سال شرکت با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی) نتایج زیر را منعکس می نماید.

تولید واقعی سال مالی	ظرفیت معمول	واحد اندازه گیری	
		ظرفیت اسمی	(عملی)
۸۰/۱۲/۲۹ منتهی به			
۳۳۵۹۹	۳۶۰۰۰	۵۲۰۰۰	تن
۲۰۵۱۷	۱۲۰۰۰	۱۸۵۰۰	تن
۵۴۱۱۶			
=====			

- میزان ظرفیت اسمی شرکت مندرج در جدول فوق به استناد پروانه بهره برداری صادره در سال ۱۳۵۶ به مقدار ۴۸۵۰۰ تن و پروانه بهره برداری از طرح توسعه صادره در سال ۱۳۷۴ به مقدار ۲۲۰۰۰ تن میباشد که با در نظر گرفتن شرایط خاص ماشین آلات پرسها و کوره ها و ترکیب تولیدات مورد نیاز مشتریان میزان واقعی ظرفیت عملی کارخانه ۴۸۰۰۰ تن در سال میباشد (تولید نسبت به ظرفیت عملی در سال مالی منتهی به ۸۰/۱۲/۲۹ برابر ۱۱۲/۷ درصد و در سال مالی قبل ۸۵ درصد بوده است). مضافاً با در نظر گرفتن این موضوع که تولیدات قابل فروش شرکت بر اساس سفارشات دریافتی از مشتریان برنامه ریزی میشود و با توجه به بعضی از محدودیتهای موجود در تامین مواد اولیه، سیاست شرکت همواره بر آن بوده که ترکیبی از تولیدات را انتخاب نماید تا ضمن جوابگوئی به نیاز مشتریان دارای بیشترین بازدهی برای شرکت باشد.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۲۶- هزینه های فروش ، اداری و عمومی :

هزینه های فروش ، اداری و عمومی بشرح زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
۱۵۲۹۲۳۷۶۴۵	۱۸۸۶۲۲۹۲۹۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۶۲۳۳۰۹۹۱۷۰	۴۸۸۱۱۲۶۳۴	باز خرید خدمت کارکنان
۲۸۲۱۹۴۱۱۱	۳۱۰۲۵۲۰۰۰	مزایای غیر نقدی
۳۵۷۲۷۷۶۵۲	۴۳۵۹۵۲۲۴۵	بیمه سهم کارفرما
۱۰۷۴۱۶۸۳۱۶	۱۳۹۵۶۰۶۹۸۹	پاداش افزایش تولید
۲۲۴۱۴۱۰۸۶	۳۹۸۲۴۷۳۰۵	اضافه کاری
۱۳۹۱۳۱۱۵۷	۱۹۰۶۲۳۳۴۴	عیدی و پاداش سالانه
۱۰۶۰۳۸۲۶۹	۱۵۰۵۵۴۴۶۷	حق اولاد، مسکن و خوار و بار
۵۸۶۵۴۸۶۹	۶۸۷۰۲۷۰۲	نویتکاری و شبکاری
۱۳۰۵۶۳۴۶	۱۳۳۷۳۵۲۱	بن کالا
۳۲۳۲۰۵۲۹	۵۸۳۳۴۶۹۰	باز خرید مرخصی
۲۷۶۰۶۲۹۱	۳۰۱۱۲۷۲۰	بیمه عمر سهم کارفرما
۶۸۱۳۳۶۷۲	۷۵۵۷۰۴۵۴	پس انداز سهم کارفرما
۲۵۶۵۷۸۴۸	۳۲۱۴۶۹۲۸	صندوق کارآموزی
۲۲۶۷۱۷۸۹	۱۶۰۹۶۸۲۱	حق جذب
۲۱۴۳۳۶۶۱	-	سایر
۴۶۰۴۸۲۲۴۱۱	۵۵۴۹۹۱۶۱۱۹	جمع حقوق و مزایای کارکنان
۳۳۲۱۹۵۷۷۸	۴۳۳۹۳۲۶۲۶	۰/۰۰۲ و ۰/۰۰۱ فروش سهم ارگانها
۴۱۷۹۲۲۸۶۰	۱۰۷۶۱۲۱۴۷	حق الزحمه خدمات قراردادی
۲۲۹۸۴۳۶۹۷	۲۶۲۰۹۵۴۵۵	استهلاک
۱۱۷۷۳۰۱۱۰	۱۵۷۶۳۷۸۴۳	چاپ و نوشت افزار و نشریات
۲۶۴۹۲۲۶۶۶	۱۴۶۳۸۰۳۷۷	انرژی
۳۶۱۹۶۷۳۰۹	۲۰۷۴۹۵۹۸۵	سفر و مأموریت
۱۸۳۸۵۹۱۳۷	۲۰۲۲۶۵۰۶۲	ارتباطات
۱۵۵۶۳۵۶۳۶	۱۳۸۸۵۶۶۶۸	پذیرائی و جشنها و مراسم
۱۹۸۰۷۳۴۲۲	۱۷۲۷۳۹۷۰۰	تبلیغات و ترویج فروش
۱۳۵۱۳۶۶۲۷	۱۹۱۹۵۷۸۷	تعمیرات تاسیسات
۸۱۳۶۹۶۴۰	۱۴۳۸۹۴۹۱	تعمیرات ساختمانها و محوطه سازی
۵۸۶۸۳۰۰	۳۹۸۳۹۱۲۰	پوشاک کارکنان
۳۲۶۴۳۰۰۶۳	۱۵۵۵۵۳۸۱۲	ملزومات مصرفی
۹۳۸۴۶۱۳۴	۵۸۴۶۳۷۲۲	هزینه ورزشی و دارو درمان
۱۴۲۰۱۵۴۵۳	۲۵۶۷۰۶۱۱۱	صادرات محصولات
۶۵۸۶۷۲۰۷۰	۸۳۵۱۵۸۶۳۱	سایر اقلام (یادداشت ۱-۲۶)
۳۷۰۵۴۸۸۹۰۲	۳۲۰۸۳۲۲۵۳۷	جمع سایر هزینه ها
۸۳۱۰۳۱۱۳۱۳	۸۷۵۸۲۳۸۶۵۶	جمع
۳۴۹۶۸۰۰۵۹۶	۴۰۹۷۸۴۶۹۲۶	اضافه میشود: سهم ازدوایر خدماتی
(۳۶۴۸۰۳۳۱۱۵)	(۲۶۶۱۰۱۱۱۴۲)	کسر میشود: سهم به طرح و توسعه
۸۱۵۹۰۷۸۷۹۴	۱۰۱۹۵۰۷۴۴۴۰	



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۱- ۲۶- سایر اقلام هزینه های اداری و توزیع و فروش بشرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۶۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۹۰۰۰۰۰۰	حق عضویت اعضاء هیئت مدیره
۶۴۳۱۲۲۹۴	۷۹۳۷۱۶۲۱	تعمیرات
۲۲۰۳۵۸۰۰	۹۵۸۲۰۴۶۵	کمک بلاعوض
۷۸۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۵۹۶۰۸۵	هزینه حسابرسی
۱۳۸۷۳۶۰۷۹	۵۱۷۳۲۳۴۰	آموزش ، طرح و تحقیق
۱۳۳۱۵۵۹۷	۳۳۸۹۸۹۶۸	بیمه اموال و حق عضویتها
۵۵۷۵۰۰۰	۲۲۲۹۵۴۸۱	فضای سبز
۳۸۲۲۶۱۹۹	۲۹۷۶۹۰۲۳	ایمنی کارخانه
۲۷۲۳۱۶۰۳	۴۳۸۲۵۵۷۳	هزینه های دفتر تهران
۱۱۲۶۹۴۶۲۱	-	تخفیفات فروش
۲۹۹۰۳۱۴۳۸	۱۹۲۴۶۲۵۱۴	سایر
۸۳۵۱۵۸۶۳۱	۶۵۸۶۷۲۰۷۰	



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی متشکل از اقلام زیر است .

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲۹۴۳۱۸۳۱	۴۱۱۱۹۹۱۵۸	سود حاصل از سپرده های بانکی
۲۶۱۱۸۳۶۳۳۲	۵۹۳۰۴۸۸۰۱۲	درآمد بسته بندی محصولات
۱۰۲۰۰۰۰۰۰	۳۱۹۹۴۰۰۰۰	سود سهام شرکت دیرگداز
(۳۵۱۶۰۷۰)	(۴۳۹۸۰۱۲۹)	سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز
۲۹۸۹۵۸۶۰	۴۳۱۴۶۶۰۵	فروش ضایعات
<u>۳۹۸۷۶۴۷۹۵۳</u>	<u>۹۵۴۰۲۵۳۶۴۶</u>	
=====	=====	

۲۷-۱- درآمد بسته بندی محصولات براساس نرخهای مصوب هیئت مدیره شرکت جهت آجرچینی روی پالت و پوشش فلزی محصولات بوسیله مقوا و تسمه میباشد.

۲۸- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷۹۳۶۳۵۸۲۱	۵۱۵۹۵۴۸۱۰۷	هزینه بهره تسهیلات مالی (یادداشت ۱۸)
۵۸۱۸۷۵۰۰۰	۴۹۸۷۵۰۰۰۰	هزینه بهره سهام شرکت دیرگداز (یادداشت ۴-۱۱)
۲۸۴۴۵۴۶۳۱	۴۳۴۰۴۷۲۱۴	دیرکرد وجرائم وامها
۲۹۴۶۸۰۱۸۵	۲۵۹۸۳۰۶۶۱	هزینه صدور ضمانتنامه های بانکی
۲۳۰۵۰۷۶۰۰	۱۲۱۰۰۰۰۰۰	هزینه خرید سفته جهت تضمین و لبا و تمبر و اوراق بهادار
۵۰۵۹۱۶۱۶	۲۵۳۰۶۲۸۱	کارمزد بانکی عمدتاً مخارج کارشناسی وامها
۴۰۸۵۰۰۰۰	۶۴۵۲۰۰	هزینه حق الدرج سهام شرکت
۴۱۲۲۰۲۸	۴۷۵۰۱۸۰۰	سایر
<u>۴۲۸۰۷۱۶۸۸۱</u>	<u>۶۵۴۶۶۲۹۲۶۳</u>	
=====	=====	



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

۳۰- تعدیلات سنواتی

اصلاح اشتباهات اساسی شامل اقلام زیر است.

(تجدیدارائه شده)

۱۳۷۹	۱۳۸۰	
ریال	ریال	
(۳۷۵,۲۴۵,۳۲۰)	(۳۷۵,۲۴۵,۳۲۰)	تفاوت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۷۷/۱۲/۲۹ براساس برگ قطعی
-	۶۹۴,۵۰۸,۷۱۰	بابت برگشت ۱۳/۳ سهم شهرداری مربوط به مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۷۹/۱۲/۳۰
(۱,۷۶۸,۱۴۹,۷۶۶)	(۱,۷۶۸,۱۴۹,۷۶۶)	بابت سود و عوارض گمرکی ۴ فقره محموله وارداتی از حساب شرکت آلومینیوم اراک
-	۲,۹۷۶,۱۷۰,۱۲۴	بابت تعدیلات مصوب مجمع عمومی - یادداشت ۳۰-۱
(۲,۰۱۴,۵۰۵,۰۷۵)	-	سایر
(۴,۱۵۷,۹۰۰,۱۶۱)	۱,۵۲۷,۲۸۳,۷۴۸	

۳۰-۱- در ارتباط با تصمیمات منخذه توسط مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۰/۰۴/۱۴ در مورد سود سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۱۲/۳۰ اصلاحاتی در ارقام مقایسه ای بشرح زیر اعمال شده است.

شرح حساب	بدهکار	بستانکار
سایر اندوخته ها	۳,۲۲۶,۱۷۰,۱۲۴	-
سود انباشته	-	۲,۹۷۶,۱۷۰,۱۲۴
ذخیره مالیات	-	۱,۷۱۵,۹۴۸,۳۱۵
سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۱,۷۱۵,۹۴۸,۳۱۵	-
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴,۹۴۲,۱۱۸,۴۳۹	۴,۹۴۲,۱۱۸,۴۳۹

۳۰-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است.

با توجه به مراتب فوق الذکر اقلام مقایسه ای لزوماً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

۳۲- بدهیهای احتمالی و تعهدات:

۳۲-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر است:

<u>مبلغ - ریال</u>	
۱۶۰۸۳۷۳۰۹۲۶	شرکت فولاد مبارکه - هفده فقره سفته های ۵۸۵۰۸۰ تا ۵۸۵۰۶۴ تجارت مبارکه و سیزده فقره چکهای صادرات نسوز تضمین ضمانتنامه های صادره
۹۷۹۸۴۶۱۱۰۷۰	بانک صادرات شعبه نسوز - چک وسفته
۱۸۵۵۷۱۵۸۸۴۱	شرکت ذوب آهن اصفهان - چکهای ۱۷۵۴۵۹ و ۷۲۶۸۸۹
۹۹۴۴۹۶۳۸۶۹	شرکت آلومینیوم ایران - چکهای ۴۷۱۱۵۹ و ۴۷۱۱۵۸ و ۴۹۹۱۱۱ و ۳۴ فقره سفته های ۷۳۶۶۴۱ و ۷۳۶۶۴۱
۸۴۹۵۷۱۶۴۰	سازمان صنایع مس ایران - چکهای ۱۷۴۱۲۷ و ۱۷۴۱۲۸
۱۹۸۷۸۰۰۰۰	شرکت ایران خودرو - چکهای ۱۷۵۴۶۰ و ۲۶۵۵۷۶
۲۹۲۸۱۰۰۰۰	شرکت پتروشیمی رازی - چک ۸۰۷۷۲۳
	شرکت بازرگانی فلزات غیر آهنی چکهای
۱۳۲۹۴۹۱۶۵۳	۸۰۷۱۹۴ و ۱۹۵ و ۱۷۵۴۶۱ و ۴۶۲ و ۵۹۲۸۸۶ و ۸۸۷ و ۴۹۹۵۱۱ و ۵۱۲ و ۵۱۳ و ۵۱۴ و ۵۱۵ و ۵۱۶ و ۲۶۵۴۸۳
۴۰۹۹۶۰۴۶۴	شرکت فولاد آلیاژی یزد - چک ۲۶۵۱۷۴ و ضمانتنامه
۲۷۱۰۰۰۰۰۰	شرکت آسکو تک - چک ۹۵۴۷۱
۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰	سیمان کهگیلویه - چک ۳۴۳۹۱۵
۲۷۰۴۵۲۸۹۲۰	سیمان داراب - چکهای ۱۷۵۵۰۲ و ۵۰۳ و ۵۰۴ و ۵۰۵ و ۱۷۵۸۶۸ و ۶۹
۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بانک سپه مبارکه - چک ۱۹۶۵۸۸ و ۱۱۷۱۹۰ و ۲۰ فقره سفته ۷۰۱۰۰۱ و ۷۰۱۰۲۰۱
۶۹۷۶۰۰۰۰۰۰	شرکت مشکین - چک ۲۶۱۰۴۱ و ۴۲ و ۹۰۸ و ۳۴۳۹۰۹
۵۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	بانک ملی مبارکه - چک ۳۲۵۸۵۹
۷۶۹۶۰۰۰۰۰۰	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی - چکهای ۲۶۵۲۳۹ و ۸۸۵ و ۵۹۲۸۸۴
۱۲۶۹۲۹۸۵۹	شرکت زرین خودرو - چکهای ۳۴۳۹۱۲ و ۳۴۳۹۱۱
۲۷۲۸۰۰۰۰۰۰	شرکت کالای سریع - چکهای ۹۱۴ و ۳۴۳۹۱۳
۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بانک تجارت مبارکه - سفته های ۷۳۶۲۲۷ تا ۷۳۶۳۹۰
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بانک ملی مرکزی تهران شرکت تر توس سوریه - سفته ۸۳۱۰۰۱
۵۴۵۰۹۸۱۶۴	شرکت متک - چکهای ۹۰۷ و ۵۹۲۹۰۶
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مدیریت جهاد سازندگی - چک ۳۴۳۹۱۰
۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	شرکت تعاونی مصرف کارکنان - چک ۱۲۹۰۶۰
۳۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰	شرکت کشتیرانی سیزارک - چکهای ۱۹۴ و ۴۷۱۱۹۳
۳۲۲۴۰۰۰۰۰۰	شرکت کشتیرانی هفت دریا - چکهای ۵۹۲۹۲۷ و ۵۹۳۸۴ و ۹۵۳۸۳
۹۷۶۱۰۰۰۰۰۰	بانک صادرات شعبه ارزی - هشت فقره چک
<u>۱۶۲۰۸۸۷۰۶۴۰۶</u>	



۳۵- جدول مقایسه ای بودجه مصوب و عملکرد واقعی سال ۱۳۸۰ بشرح زیر است .

ارقام به میلیون ریال

شرح	بودجه	عملکرد	مغایرت بودجه و عملکرد
الف - پیش بینی سود (زبان) و تخصیص سود			
فروش و درآمدها	۱۴۶۰۰۰	۱۴۴۸۶۵	(۱۱۳۵)
کسر میشود:			
قیمت تمام شده کالای فروش رفته	۸۲۴۰۴	۸۸۶۵۹	(۶۲۵۵)
سود (زبان) ناویژه	۶۳۵۹۶	۵۶۲۰۶	(۷۳۹۰)
کسر میشود:			
هزینه اداری و تشکیلاتی	(۱۱۷۳۷)	(۱۰۱۹۵)	۱۵۴۲
سود (زبان) عملیاتی	۵۱۸۵۹	۴۶۰۱۱	(۵۸۴۸)
خالص سایر درآمدها و (هزینه های غیر عملیاتی)	۵۴۰۰	۳۲۷۱	(۲۱۲۹)
سود (زبان) ویژه	۵۷۲۵۹	۴۹۲۸۲	(۷۹۷۷)
کسر میشود : مالیات	(۱۰۲۲۴)	(۶۴۵۵)	۳۷۶۹
سود خالص پس از کسر مالیات	۴۷۰۳۵	۴۲۸۲۷	(۴۲۰۸)
سود قابل تخصیص	۴۷۰۳۵	۴۲۸۲۷	(۴۲۰۸)

۳۵-۱- علل اصلی انحراف بودجه و عملکرد بشرح زیر میباشد:
علت اصلی و انحراف بودجه و عملکرد در سود ناویژه میباشد که به شرح ذیل تجزیه و تحلیل میگردد:

- کاهش میانگین نرخ فروش واقعی محصولات نسبت به بودجه .
- افزایش در بهاء تمام شده کالای فروش رفته واقعی نسبت به بودجه .
- کاهش در خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی واقعی نسبت به بودجه .
- کاهش در مالیات بدلیل اصلاح قانون مالیاتها میباشد.

