

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱-۲	گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی:
(۲)	ترازنامه
(۳)	صورت سود و زیان
(۴)	صورت جریان وجوه نقد
(۵)الی(۲۰)	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ایبه هیأت مدیره شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

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

مبانی نتیجه گیری

۳- همانگونه که در یادداشت ۱۴ توضیحی مندرج است، بابت برگ تشخیص مالیات عملکرد سال های ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ مبلغ ۲،۴۵۳ میلیون ریال کسری ذخیره در حساب ها وجود دارد. همچنین ذخیره مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ و دوره مالی مورد گزارش بر مبنای سود ابرازی در حسابها منظور شده است. باتوجه به موارد مذکور و روند تشخیص مالیات شرکت در سنوات گذشته، کسری ذخیره مالیاتی برای سالهای فوق وجود دارد، لیکن تعیین بدهی قطعی مالیاتی شرکت منوط به اظهار نظر نهایی مقامات مالیاتی است.

نتیجه گیری

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ بالا، 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.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی بهبود ارقام

۴ آذر ماه ۱۳۹۳

محمد دلیرانی
جمشید اسکندری

(حسابداران رسمی)

۸۰۰۳۰۲

۸۱۰۹۷۴





حمل و نقل میهن ماسه ریخته‌گری فیروزکوه
(شرکت سهامی خاص)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته‌گری فیروزکوه (سهای خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته‌گری فیروزکوه (سهای خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۱-۲ گردش حساب زیان انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۰	د - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۵ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
منصور عرب یارمحمدی	رئیس هیأت مدیره	
احسان اعظمی	نائب رئیس هیات مدیره	
محمد حاتمی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	

دفتر مرکزی: تهران، سهروردی شمالی، خیابان دکترقندی، شماره ۴۱
 تلفن: ۸۸۵۳۴۱۰۲، فکس: ۸۸۷۶۵۷۳۲
 کارخانه: فیروزکوه، امیریه
 تلفن ۷۶۴۴۸۳۵۳ (۰۲۱)، فکس ۷۶۴۰۲۰۷۶ (۰۲۱)
www.mihanmasetransport.com
info@mihanmasetransport.com



شرکت حمل و نقل مبین ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

	۱۳۹۳/۰۹/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پایانیت	
بدهیها و حقوق صاحبان سهام				
بدهیها				داراییها
بدهیهای جاری:				داراییهای جاری :
حسابهای اسنادی دریافتی	۱۵۰۷۳۰۷۸۰۳	۳۰۹۰۷۵۹۵۸	۴	موجودی نقد
سایر حسابهای پرداختی	۸۳۹۷۸۱۷۳۶۱	۱۰۲۰۲۰۲۴۹۱۰۹	۱۲	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
پیش دریافتها	۲۱۲۷۴۰۸۳۰	۱۰۲۳۳۳۳۳۶۵۲	۱۳	سایر حسابهای دریافتی
ذخیره مالیات	-	۱۰۳۹۶۰۰۳۸۷	۱۴	موجودی قطعات و لوازم یدکی
		۶۰۲۳۷۴۹۵۵		پیش پرداختها
		۸۱۱۰۲۳۳۵۲۲	۸	
جمع بدهیهای جاری	۱۰۰۱۷۸۶۵۰۹۹۴	۴۹۸۶۶۳۴۰۶۱		جمع داراییهای جاری
بدهیهای غیر جاری				داراییهای غیر جاری :
ذخیره مزایای پایان خدمت	۵۰۰۳۳۷۳۴۷	۲۶۰۵۴۴۵۰۴۷	۱۵	داراییهای ثابت مشهود
جمع بدهیهای غیر جاری		۵۶۶۵۵۰۰۰		سایر داراییها
		۲۶۶۲۱۰۰۰۴۷		جمع داراییهای غیر جاری
جمع بدهیها	۱۰۰۵۱۸۱۰۳۳۴۱	۲۶۶۲۱۰۰۰۴۷		جمع داراییها
حقوق صاحبان سهام:				
سرمایه (۱۰۰۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی، بقلم پرداخت شده ۳۵٪)	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۶	
زیان انباشته	(۲۳۶۴۱۲۳۸۸۴)	(۲۳۶۴۱۲۳۸۸۴)		
جمع حقوق صاحبان سهام	(۱۰۸۵۲۵۳۸)	(۱۰۸۵۲۵۳۸)		
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۹۰۹۰۷۳۵۰۳۷۳	۹۰۹۰۷۳۵۰۳۷۳		

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

صورت سودزبان

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال ۲۲,۴۸۲,۳۵۷,۷۲۶	ریال ۱۱,۶۷۸,۱۱۲,۵۵۹	ریال ۱۵,۲۳۶,۰۳۰,۳۶۰	۱۷ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱۹,۷۰۶,۸۹۱,۵۵۴)	(۹,۶۳۳,۰۸۸,۵۴۱)	(۱۲,۹۳۸,۹۰۶,۸۴۸)	۱۸ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲,۷۷۵,۴۶۶,۱۷۲	۲,۰۴۵,۰۲۴,۰۱۸	۲,۲۹۷,۱۲۳,۴۱۲	سود نخالص
(۲,۱۷۰,۶۴۸,۶۶۹)	(۹۸۷,۶۹۳,۵۹۷)	(۱,۵۲۴,۳۸۸,۷۲۴)	۱۹ هزینه های اداری، تشکیلاتی و عمومی
(۲,۱۷۰,۶۴۸,۶۶۹)	(۹۸۷,۶۹۳,۵۹۷)	(۱,۵۲۴,۳۸۸,۷۲۴)	
۶۰۴,۸۱۷,۵۰۳	۱,۰۵۷,۳۳۰,۴۲۱	۷۷۲,۳۳۴,۶۸۸	سود عملیاتی
۲۶۰,۶۵۳,۵۰۰	۷۲,۴۴۰,۰۰۰	۵۱,۷۶۰,۰۰۰	۲۰ خالص سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی
۲۶۰,۶۵۳,۵۰۰	۷۲,۴۴۰,۰۰۰	۵۱,۷۶۰,۰۰۰	
۸۶۵,۴۷۱,۰۰۳	۱,۱۲۹,۷۷۰,۴۲۱	۸۲۴,۴۹۴,۶۸۸	سود خالص قبل از کسر مالیات
(۲۱۶,۳۶۷,۷۵۱)	(۲۸۲,۴۴۲,۶۰۵)	(۲۰۶,۱۲۳,۶۷۲)	مالیات
۶۴۹,۱۰۳,۲۵۲	۸۴۷,۳۲۷,۸۱۶	۶۱۸,۳۷۱,۰۱۶	سود خالص
۶۴۹,۱۰۳,۲۵۲	۸۴۷,۳۲۷,۸۱۶	۶۱۸,۳۷۱,۰۱۶	سود خالص
(۵۴۷,۹۸۷,۰۲۱)	(۵۴۷,۹۸۷,۰۲۱)	(۱,۲۶۴,۲۲۳,۹۸۴)	زیان انباشته در ابتدای دوره
(۱,۳۶۵,۳۴۰,۲۱۵)	(۷۵۵,۱۸۰,۹۸۵)	-	۲۱ تعدیلات سنواتی
(۱,۹۱۳,۳۲۷,۲۳۶)	(۱,۳۰۳,۱۶۸,۰۰۶)	(۱,۲۶۴,۲۲۳,۹۸۴)	زیان انباشته ابتدای دوره (اصلاح شده)
(۱,۲۶۴,۲۲۳,۹۸۴)	(۴۵۵,۸۴۰,۱۹۰)	(۶۴۵,۸۵۲,۹۶۸)	زیان انباشته در پایان دوره

گردش حساب سود (زیان) انباشته

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی است لذا صورت سودزبان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۴۰,۴۸۱,۹۹۵	۸۰۴,۶۵۹,۱۸۱	۶۳۴,۸۱۶,۳۰۰	۲۲
(۸۷۱,۳۲۸,۴۲۵)	(۵۷۵,۷۸۲,۵۰۲)	(۲۵۹,۷۲۷,۷۲۸)	
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی:			
مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)			
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
(۴۷۸,۰۷۹,۰۰۰)	(۴۲,۵۷۰,۰۰۰)	(۳۰۲,۴۲۴,۳۳۱)	پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت
(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی‌ها
(۴۸۹,۰۷۹,۰۰۰)	(۵۳,۵۷۰,۰۰۰)	(۳۰۲,۴۲۴,۳۳۱)	خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۲۱۹,۹۲۵,۴۸۰)	۱۷۵,۳۰۶,۶۷۹	۷۲,۶۶۴,۲۴۱	جریان‌ات خالص ورود (خروج) وجه نقد/تغییر از فعالیت‌های تامین مالی
(۲۱۹,۹۲۵,۴۸۰)	۱۷۵,۳۰۶,۶۷۹	۷۲,۶۶۴,۲۴۱	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵۲۹,۰۰۱,۴۳۸	۵۲۹,۰۰۱,۴۳۸	۳۰۹,۰۷۵,۹۵۸	مانده وجه نقد در آغاز دوره
۳۰۹,۰۷۵,۹۵۸	۷۰۴,۳۰۸,۱۱۷	۲۸۱,۷۴۰,۱۹۹	مانده وجه نقد در پایان دوره

(یادداشت‌های توضیحی همراه , جزء لاینفک صورتهای مالی است)



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات:

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۶ تشکیل و تحت شماره ۷۴۱ در اداره ثبت شرکت و موسسات غیر تجاری فیروزکوه به ثبت رسیده است و مرکز اصلی شرکت در فیروزکوه است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه عبارت است از:
 انجام امور حمل و نقل جاده ای داخلی کالا از شهرستان فیروزکوه به سایر نقاط کشور و ایجاد هرگونه شعبه یا تاسیس نمایندگی با کسب موافقت کتبی از سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای کشور
 فعالیت شرکت در دوره مالی گزارش مطابق موضوع ماده ۲ اساسنامه بوده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال:

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

سال ۱۳۹۲	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۱	۱	کارکنان قراردادی
۲۵	۲۵	
۲۶	۲۶	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده 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 " گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

لوازم یدکی وسایر موجودیها	میانگین موزون
---------------------------	---------------

۳-۲- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:

۳-۲-۱ سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش ارزشیابی می شود.
۳-۲-۲ سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود:

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن ها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك 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 دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی شده و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن

آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روشهای مندرج در جدول صفحه ۷ این یادداشت‌های توضیحی محاسبه می شود :

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرح	نرخ	روش
ساختمانها	۸٪	نزولي
تاسیسات	۷٪-۸٪-۱۰٪	نزولي
تاسیسات	۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۷٪-۸٪-۱۰٪-۲٪	نزولي
ماشین آلات	۱۵،۱۰،۸،۵،۴ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪-۳۰٪	نزولي
اثاثه اداری	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪	مستقیم

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

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس يك ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۵- تسعیر ارز :

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز مبادلاتی در تاریخ ترازنامه واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز مبادلاتی در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

۳-۶- مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت " داراییهای واجد شرایط " است.

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۴- موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:
ریال	ریال	
۲۶۶,۴۶۰,۴۵۸	۱۳۸,۳۰۵,۱۸۵	موجودی نزد بانک
۴۲,۶۱۵,۵۰۰	۶۹,۴۰۰,۰۰۰	اسناد در جریان وصول
	۱۷۴,۰۳۵,۰۱۴	تنخواه گردان ها
۳۰۹,۰۷۵,۹۵۸	۳۸۱,۷۴۰,۱۹۹	

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری :
ریال	ریال	
۸۳۰,۶۱۹,۱۰۹	۱,۲۰۴,۷۱۳,۳۵۶	حسابهای دریافتی تجاری (۵-۱)
۳۷۱,۶۳۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتی تجاری
۱,۲۰۲,۲۴۹,۱۰۹	۱,۳۲۷,۹۱۳,۳۵۶	

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۵-۱- حسابها ی دریافتی تجاری شامل :
ریال	ریال	
۳۱,۶۱۹,۰۳۶	۱۷۶,۴۸۹,۰۳۶	داکتیل
۶,۴۱۷,۲۵۰	۷۹,۳۲۷,۲۵۰	صنایع ذوب فلزات بابل
۳۸,۶۳۸,۸۲۰	۷۰,۲۸۳,۸۲۰	کالای ظفر
۳۲,۱۶۹,۰۶۸	۴۹,۹۱۹,۰۶۸	کارخانه ریخته گری زرین نوب
۲۸,۴۸۲,۲۶۲	۳۳,۸۹۲,۲۶۲	ایران هنر
۳۰,۴۱۸,۳۲۷	۲۶,۱۶۸,۳۲۷	ذوب فلزات فرد نشان
۲۳,۳۳۲,۰۷۶	۲۳,۳۳۲,۰۷۶	پارسین مواد
۲۰,۳۱۴,۳۶۵	۲۲,۲۳۴,۳۶۵	ریخته گری فولادپرستان
۱۵,۲۶۷,۵۰۰	۱۸,۸۴۲,۷۵۰	مهندسی متالورژی آریان صنعت تیدا
۱۸,۷۲۴,۲۳۴	۱۸,۷۲۴,۲۳۴	ریخته گری نژادخرم
۲۱,۶۱۲,۲۴۸	۱۸,۶۴۲,۲۴۸	قائم متال (گیره های فولادی مازندران)
	۱۷,۵۷۷,۵۶۰	فرابریهینه
	۱۶,۸۵۷,۷۵۹	ریخته گری پاک برنز
۵۶۳,۶۲۳,۹۲۳	۶۳۲,۴۲۲,۶۰۱	سایر (۴۰۹ فقره)
۸۳۰,۶۱۹,۱۰۹	۱,۲۰۴,۷۱۳,۳۵۶	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۰,۴۳۹,۲۶۳	۵۳۴,۰۴۲,۳۱۹	۶- سایر حسابهای دریافتی:
۵۷۳,۶۲۴,۰۴۴	۱,۸۷۲,۲۶۲,۶۹۰	علی الحساب مالیات عملکرد پرداختی
۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های دریافتی
۷۶,۵۸۹,۵۹۵	۲۱۸,۶۹۳,۱۶۸	وام کارکنان
۱۳,۶۸۰,۷۵۰	۲۰,۶۸۰,۷۵۰	مساعده و سایر بدهیهای کارکنان
۱,۲۳۳,۳۳۳,۶۵۲	۲,۸۰۷,۶۷۹,۹۲۷	بدهکاران مترقبه
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۷- موجودی مواد و کالا:
ریال	ریال	
۱,۲۴۹,۴۱۴,۴۰۴	۱,۴۱۹,۳۵۶,۵۲۸	قطعات و لوازم یدکی
۳۹۰,۱۸۵,۹۸۳	۵۳۹,۰۱۸,۷۸۱	مواد و لوازم مصرفی
۱,۶۳۹,۶۰۰,۳۸۷	۱,۹۵۸,۳۷۵,۳۰۹	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۸- سپرده ها و پیش پرداختها
ریال	ریال	
۲۰۴,۳۲۰,۸۰۵	۵۰۰,۵۹۰,۷۲۳	خرید لوازم یدکی, مواد مصرفی (۸-۱)
۳۹۸,۰۵۴,۱۵۰	۲۸۹,۶۷۴,۸۲۱	بیمه اموال, ماشین آلات و تجهیزات
-	۲۰,۹۶۷,۹۷۸	پیش پرداخت ارزش افزوده و عوارض
۶۰۲,۳۷۴,۹۵۵	۸۱۱,۲۳۳,۵۲۲	
		۸-۱- پیش پرداخت خرید لوازم یدکی و مواد مصرفی از اقلام زیر تشکیل شده است.
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۸۸۲,۵۹۷	۱۴,۸۸۲,۵۹۷	شرکت ایران خودرو دیزل (نمایندگی نیک آئین)
۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	میعاد صنعت
۲,۰۶۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی نیک وراحت کرج
۲۲,۸۵۸	۴۷,۱۶۷,۵۰۲	اتو یدک مصطفی
۱۹,۵۵۱,۹۷۱	۱۹,۵۵۱,۹۷۱	فیروز سیلیس
۱۶۵,۰۵۳,۳۷۹	۴۱۳,۴۱۸,۶۵۳	پایانه حمل و نقل
	۷۶۰,۰۰۰	
۲۰۴,۳۲۰,۸۰۵	۵۰۰,۵۹۰,۷۲۳	

شرکت حمل و نقل مین ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

ارزش دفتری - ریال		استهلاك انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام	
ماده در	ماده در	ماده در	ماده در	ماده در	ماده در	ماده در	
پایان دوره	ابتداء دوره	پایان دوره	ابتداء دوره	پایان دوره	ابتداء دوره	پایان دوره	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	زمین
۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	*	*	۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	*	۱۶۷,۶۴۳,۰۰۰	ساختمان
۱۵۸,۲۰۴,۱۶۵	۱۵۱,۷۵۴,۶۳۶	۳۷,۶۰۸,۲۹۶	۶,۴۴۹,۵۲۹	۳۱,۱۵۸,۷۶۷	۱۸۹,۳۶۲,۹۳۲	۱۸۹,۳۶۲,۹۳۲	وسائط نقلیه
۲,۰۶۰,۱۴۲,۷۹۹	۱,۸۶۸,۱۷۹,۸۲۷	۶,۰۴۷,۷۳۹,۳۴۷	۳۱۵,۷۷۲,۹۷۲	۵,۷۳۱,۹۶۶,۳۷۵	۷,۹۱۵,۹۱۹,۱۷۴	۱۲۳,۸۱۰,۰۰۰	اثاثه
۲۱۳,۲۸۹,۳۲۸	۲۳۲,۷۸۵,۹۱۰	۷۷,۱۳۷,۹۰۶	۱۶,۴۹۹,۸۲۵	۶۰,۶۲۸,۰۸۱	۳۰۹,۹۲۳,۸۱۶	۲۵۸,۹۶۴,۰۰۰	ابزار آلات
۶,۰۶۵,۷۵۵	۵۷۱,۷۶۳	۱۰,۰۷۲,۲۳۷	۵,۴۹۳,۹۹۲	۴,۵۷۹,۲۴۵	۱۰,۶۴۵,۰۰۰	۱۰,۶۴۵,۰۰۰	دارایی در دست تکمیل
*	۱۴۲,۷۱۷,۹۲۴	*	*	*	۱۴۲,۷۱۷,۹۲۴	۱۴۲,۷۱۷,۹۲۴	
۲,۶۰۵,۴۴۵,۰۴۷	۲,۵۶۳,۶۵۳,۰۶۰	۶,۱۷۲,۵۵۸,۷۸۶	۲۴۴,۲۱۶,۳۱۸	۵,۸۲۸,۳۴۲,۴۶۸	۸,۷۲۶,۲۱۱,۸۲۶	۳۰۲,۴۲۴,۳۳۱	۸,۴۲۳,۷۸۷,۵۱۵

۹ - ۱ دارایی های ثابت شرکت تا مبلغ ۱۲,۲۸۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای شامل آتش سوزی و زلزله و سیل و... برخوردار است

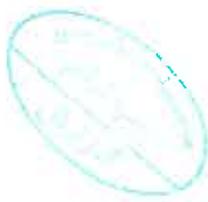


شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۰- سایر دارائیها
ریال	ریال	
۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۰۰,۰۰۰	نرم افزار کامپیوتر
۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن همراه
۲,۰۵۵,۰۰۰	۲,۰۵۵,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن ثابت
<u>۵۶,۶۵۵,۰۰۰</u>	<u>۵۶,۶۵۵,۰۰۰</u>	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸۸,۴۶۲,۶۱۱	۱,۴۱۹,۸۴۲,۸۰۳	حسابهای پرداختی تجاری (۱۱-۱)
۲۵۳,۳۵۰,۰۰۰	۸۷,۴۶۵,۰۰۰	اسناد پرداختی تجاری
<u>۵۴۱,۸۱۲,۶۱۱</u>	<u>۱,۵۰۷,۳۰۷,۸۰۳</u>	

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	۱۱-۱ حسابهای پرداختی تجاری از اقلام زیر تشکیل گردیده است .
۲۵۹,۰۴۹,۱۶۵	۴۱,۴۸۲,۴۰۴	شرکت خدمات تجهیزات سنگین همگام
۱۱,۱۴۳,۴۴۶	۳۲,۳۵۷,۴۴۶	فروشگاه اسماعیل عابدینی
-	۴۰,۵۷۰,۰۰۰	میل لنگ تراشی مجهز نمونه (خریدی)
-	۸۳,۲۴۰,۰۰۰	فروشگاه تکنو یدک
-	۱,۱۵۸,۳۸۱,۸۸۸	ذخیره هزینه حمل بار معدنی
۱۸,۲۷۰,۰۰۰	۶۳,۸۱۱,۰۶۵	سایر
<u>۲۸۸,۴۶۲,۶۱۱</u>	<u>۱,۴۱۹,۸۴۲,۸۰۳</u>	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۰۶,۷۰۶,۱۹۸	۲,۹۲۴,۳۷۰,۸۲۶	شرکت تامین ماسه ریخته گری
۹۹۱,۵۷۵,۲۵۸	۹۹۶,۴۷۹,۳۷۷	حقوق و دستمزد, بازخرید مرخصی و حق ماموریت
۲,۵۳۲,۴۶۳,۹۹۷	۳,۱۸۶,۲۹۳,۹۱۴	وزارت دارائی - مالیات تکلیفی - ارزش افزوده
۶۳۰,۳۹۳,۹۹۹	۶۴۸,۱۹۲,۰۳۰	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختی
-	۷۳,۰۷۷,۰۰۰	رستوران نسیم بابت خرید غذا برای کارکنان
۱۱۳,۰۴۷,۰۰۰	۱۵۵,۰۴۷,۰۰۰	موسسه حسابرسی بهبود ارقام
-	۱۴۴,۴۸۰,۰۰۰	فروشگاه برنج محمد باقر حسینیان
۲۳,۷۰۱,۹۵۷	۱۵,۰۶۲,۴۶۹	شرکت خدمات بیمه ای چتر سپید
۴۶۳,۳۰۴,۷۴۵	۱۵۴,۸۱۴,۷۴۵	سایر
۷,۹۶۱,۱۹۳,۱۵۴	۸,۲۹۷,۸۱۷,۳۶۱	

۱۳ - پیش دریافتها :

پیش دریافتها مربوط به وجوه دریافتی از مشتریان می باشد و در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۷۷۴,۸۸۰	۱۶,۷۷۴,۸۸۰	فرآورده های بتونی سلطانی
۷,۱۸۴,۹۷۳	۷,۱۸۴,۹۷۳	ریخته گری پارس گداز
۶,۵۷۴,۸۷۱	۶,۵۷۴,۸۷۱	مصالح ساختمانی تخت جمشید
۲,۵۰۷,۱۷۲	۵,۵۳۷,۱۷۲	ضیا منتظری
۴,۹۰۴,۵۷۹	۵,۲۹۴,۵۷۹	نوب فلزات میرمحمدی
۴,۹۵۴,۷۹۲	۴,۹۵۴,۷۹۲	کارگاه صنعتی آلفا
-	۳,۹۳۰,۰۰۰	ایمن تک طبرستان
۳,۹۲۳,۹۹۸	۳,۹۲۳,۹۹۸	کاسپین
۱۷۳,۹۷۹,۷۶۸	۱۵۸,۵۶۵,۵۶۵	سایر (۳۱۳ فقره)
۲۲۰,۸۰۵,۰۳۳	۲۱۲,۷۴۰,۸۳۰	

شرکت حمل و نقل مبین ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴ - ذخیره مالیات
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر می باشد:

نوعه تشخیص	۱۳۹۲ - ریال		مالیات					۱۳۹۳ - ریال		درآمد مشمول مالیات	سود زینان(برازی)	سال مالی
	ماده ذخیره	ماده ذخیره	تاکیه شده	حزائم	قطعی	تشخیصی	ابرازی	ریال	ریال			
ماده ۴۴۰.ق ۷۷۲	-	-	۵۲۷,۱۵۴,۰۴۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۱۵۴,۰۴۳	۴۸۷,۱۵۴,۰۴۳	-	۱,۹۴۸,۶۱۶,۱۷۴	۲۲,۹۵۵,۰۴۴	۱۳۸۹		
ماده ۴۴۰.ق ۷۷۲	۱۶۳,۸۱۶,۲۷۶	۱۶۳,۸۱۶,۲۷۶	-	-	-	۱,۹۶۶,۶۹۱,۱۰۷	۱۶۳,۸۱۶,۲۷۶	۷,۸۶۶,۶۷۶,۴۳۱	۳۶۴,۹۷۵,۸۷۴	۱۳۹۰		
ماده ۴۴۰.ق ۷۷۲	۱۳۱,۳۹۸,۷۸۶	۱۳۱,۳۹۸,۷۸۶	-	-	-	۷۸۱,۶۸۲,۰۸۸	۱۳۱,۳۹۸,۷۸۶	۳,۱۲۶,۷۲۸,۳۵۵	۵۲,۸۰۰,۷۹۶	۱۳۹۱		
ماده ۴۴۰.ق ۷۷۲	۲۱۶,۳۶۷,۷۵۱	۲۱۶,۳۶۷,۷۵۱	-	-	-	-	۲۱۶,۳۶۷,۷۵۱	۸۶۵,۴۷۱,۰۰۳	۸۶۵,۴۷۱,۰۰۳	۱۳۹۲		
	-	۲۰۶,۱۲۳,۶۷۲	-	-	-	-	۲۰۶,۱۲۳,۶۷۲	-	۸۲۴,۴۹۴,۶۸۸	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
	۵۱۱,۴۸۲,۸۱۳	۷۱۷,۶۰۶,۴۸۵										
	(۴۹۱,۹۳۲,۰۷۶)	(۱,۲۵۱,۶۴۹,۰۰۰)										
	(۴۸۰,۴۳۹,۳۶۳)	(۵۳۴,۰۴۳,۳۱۹)										

پیش پرداخت مالیات
 ملحقه نقل به پاداشیت شماره ۶



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهای خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۴,۲۹۲,۸۹۹	۱۵۴,۱۴۷,۲۹۴	مانده در ابتدای سال
(۱۶۰,۴۹۰,۵۴۳)	-	پرداختی طی سال
۱۹۰,۳۴۴,۹۳۸	۳۴۶,۰۹۰,۰۵۳	ذخیره تامین شده طی سال
۱۵۴,۱۴۷,۲۹۴	۵۰۰,۲۳۷,۳۴۷	

۱۶- سرمایه :

سرمایه پرداخت شده شرکت در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل ۳۵ درصد سرمایه متشکل از ۱۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی بانام می باشد. اسامی و تعداد سهام هریک از سهامداران به شرح زیر است .

مبلغ پرداخت شده	مبلغ اسمی (ریال)	تعداد سهام	نام سهامدار
۳۴,۹۹۸,۶۰۰	۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۹۹,۹۹۶	شرکت تامین ماسه ریخته گری
۳۵۰	۱,۰۰۰	۱	آقای محسن سبحانی
۳۵۰	۱,۰۰۰	۱	آقای علی قاسم زاده
۳۵۰	۱,۰۰۰	۱	آقای محمد حاتمی
۳۵۰	۱,۰۰۰	۱	آقای احسان اعظمی
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	



شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷- درآمد حاصل از ارائه خدمات

شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمد حاصل از حمل کالا	۱۸,۴۸۵,۲۷۴,۸۳۸	۹,۷۴۲,۵۹۴,۵۷۰	۱۲,۸۳۹,۱۰۹,۱۳۵
درآمد حاصل از کمیسیون بارنامه	۳,۹۹۷,۰۸۲,۸۸۸	۱,۹۳۵,۵۱۷,۹۸۹	۲,۳۹۶,۹۲۱,۱۲۵
	۲۲,۴۸۲,۳۵۷,۷۲۶	۱۱,۶۷۸,۱۱۲,۵۵۹	۱۵,۲۳۶,۰۳۰,۲۶۰

شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۸- بهای تمام شده خدمات ارائه شده			
۱- ۱۸- حقوق و دستمزد مستقیم	۷,۸۴۱,۸۷۴,۳۸۲	۴,۱۱۷,۵۲۶,۹۱۶	۴,۶۳۷,۵۲۵,۸۶۷
۲- ۱۸- هزینه های سربار	۱۱,۸۶۵,۰۱۷,۱۷۲	۵,۵۱۵,۵۶۱,۶۲۵	۸,۳۰۱,۳۸۰,۹۸۱
	۱۹,۷۰۶,۸۹۱,۵۵۴	۹,۶۳۳,۰۸۸,۵۴۱	۱۲,۹۳۸,۹۰۶,۸۴۸

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸-۱ حقوق و دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۰۶۸,۰۰۷,۰۳۷	۱,۰۵۲,۲۰۹,۴۱۶	۱,۳۵۶,۷۶۴,۲۱۵	حقوق و دستمزد
۱,۳۳۱,۵۷۱,۵۸۰	۷۲۵,۸۳۶,۶۶۷	۸۱۸,۲۸۶,۶۱۰	اضافه کاری
۳۴۸,۳۲۷,۳۶۷	۱۷۴,۶۸۹,۱۵۳	۲۱۶,۵۱۶,۸۰۲	عیدی و پاداش
۱,۰۴۷,۳۲۶,۹۲۸	۴۱۸,۲۹۶,۱۴۳	۵۵۸,۶۳۷,۰۳۹	حق بیمه سهم کارفرما
۴۲۳,۵۹۷,۸۸۳	۳۰۷,۶۲۸,۱۳۹	۲۹۸,۵۸۰,۹۶۶	مزایای غیر نقدی
۳۸۵,۲۷۶,۰۷۰	۲۰۸,۰۹۶,۰۷۰	۲۸۷,۳۹۷,۰۰۰	رستوران
۱۹۲,۱۵۳,۸۶۸	۱۶,۷۰۸,۸۴۱	۱۳۵,۲۹۹,۸۰۲	حق اولاد
۳۳,۱۰۲,۸۴۱	۹۴,۱۱۱,۸۳۸	۳۴,۱۶۱,۲۸۷	حق مسکن و خواربار
۲۵۶,۱۳۲,۸۴۶	۱۶۵,۸۱۱,۲۳۲	۲۰۴,۴۹۶,۰۸۸	باز خرید خدمت کارکنان
۹۶۹,۶۷۵,۵۹۶	۶۴۱,۹۰۰,۴۹۶	۳۳۶,۶۰۹,۴۰۹	پاداش آکورد
۱۸۲,۶۸۷,۳۱۵	۸۱,۳۶۲,۸۷۱	۱۴,۳۳۰,۰۰۰	پاداش موردی
۱۵۴,۲۶۰,۸۰۰	۷۱,۴۲۶,۸۰۰	۱۰۷,۵۸۷,۲۰۰	نهاری
۱۴۱,۱۶۸,۴۷۰	۵۴,۰۵۷,۵۵۱	۱۲۹,۲۱۲,۹۰۳	بن خواروبار
۴۵,۴۸۱,۶۴۸	۴۳,۵۷۳,۶۴۸	۶۷,۶۱۶,۰۰۰	بهداشت و درمان
۳۳,۵۵۰,۹۲۷	۱۹,۷۶۳,۹۸۵	۲۲,۱۸۱,۳۶۱	سفر، اقامت و ماموریت
۵۷,۰۶۳,۷۱۷	۱۲,۵۲۷,۶۳۹	۱۱,۸۸۰,۸۵۰	پوشاک
۲۸,۶۱۲,۲۱۶	۱۳,۲۸۱,۶۱۷	۱۹,۵۱۷,۶۱۰	حق پست
۱۶,۵۱۶,۳۲۴	۸,۴۸۳,۹۹۰	۸,۹۸۹,۹۹۸	حق جذب
۱۲۷,۳۶۰,۹۴۹	۷,۷۶۰,۸۲۰	۹,۴۶۰,۷۲۷	سایر
۷,۸۴۱,۸۷۴,۳۸۲	۴,۱۱۷,۵۲۶,۹۱۶	۴,۶۳۷,۵۲۵,۸۶۷	

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸-۲- هزینه سربار عملیاتی به شرح زیر می باشد.

سال ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۲,۸۷۶,۰۰۰	۷,۳۸۹,۰۰۰	۲۷,۰۰۷,۰۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۱۱,۹۷۰,۷۴۹	۷,۴۷۷,۱۲۹	۸,۹۳۷,۶۲۶	قطعات و لوازم مصرفی ساختمان و تاسیسات
۵۸۳,۷۸۲,۰۰۰	۱۲۶,۵۸۲,۰۰۰	۲۳۸,۸۸۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه
۴,۱۵۹,۶۶۷,۷۱۴	۲,۶۱۲,۴۶۵,۰۰۰	۲,۱۱۶,۰۱۲,۳۰۶	قطعات و لوازم مصرفی وسائط نقلیه
۷۶۴,۹۶۴,۸۸۵	۳۷۸,۵۱۰,۳۹۱	۳۱۵,۷۷۲,۹۷۲	استهلاك وسائط نقلیه
۱۶۸,۹۳۸,۷۹۵	۳۸,۹۷۱,۹۶۹	۸۹,۴۸۰,۷۷۵	برق، آب، تلفن
۹۶۹,۳۱۴,۰۰۶	۴۶۳,۴۸۲,۸۰۹	۷۶۷,۷۰۲,۹۵۸	سوخت و وسائط نقلیه
۳۸۸,۶۷۷,۹۹۰	۱۹۳,۶۶۳,۸۷۶	۲۷۴,۹۸۰,۳۹۹	بیمه وسائط نقلیه
۳,۷۹۲,۶۹۹,۴۷۸	۱,۴۳۲,۴۰۹,۰۰۰	۴,۱۵۱,۳۰۸,۶۸۸	حمل و نقل
۶۰۸,۴۱۱,۷۴۰	۲۵,۲۱۰,۰۰۰	۵۰,۲۱۰,۰۲۷۰	پارنامه
۵۶,۰۰۲,۵۵۴	۱۹,۸۴۰,۰۰۸۵	۲۲,۸۶۹,۵۰۰	مواد و لوازم مصرفی
۴۵,۱۱۸,۰۰۰	۳۷,۰۹۳,۰۰۰	۴۹,۲۱۰,۰۰۰	کمک و اعانات
۷۶,۹۷۴,۰۰۰	۲۴,۱۱۲,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پذیرایی و آبدارخانه
۷۵,۵۱۸,۰۰۰	۴۸,۴۵۵,۰۰۰	۵۲,۶۲۱,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۴۷,۸۶۷,۵۰۰	۳۴,۷۹۲,۵۰۰	۲۹,۹۹۱,۷۰۰	جرانم وسائط نقلیه
۸۲,۲۳۳,۷۶۱	۶۵,۱۰۷,۸۶۶	۱۰۴,۵۳۲,۷۸۷	سایر
<u>۱۱,۸۶۵,۰۱۷,۱۷۲</u>	<u>۵,۵۱۵,۵۶۱,۶۲۵</u>	<u>۸,۳۰۱,۳۸۰,۹۸۱</u>	

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۹- هزینه های اداری و عمومی :
ریال	ریال	ریال	
۳۰۱,۵۷۷,۹۴۰	۱۴۴,۲۷۶,۹۴۰	۲۴۵,۶۸۹,۶۳۳	حقوق و دستمزد
۱۶۳,۰۵۷,۶۳۵	۶۶,۳۸۶,۸۷۰	۷۰,۳۹۷,۹۰۰	حق بیمه سهم کارفرما
۳۹,۹۹۷,۹۱۳	۲۲,۳۸۲,۵۹۵	۲۴۸,۸۵۲,۹۶۶	پایان خدمت کارکنان و باز خرید مرخصی
۲۹,۲۲۷,۵۰۰	۱۴,۸۹۴,۰۱۴	۱۸,۶۱۷,۶۳۲	عیدی و پاداش
۵۷,۹۸۰,۲۵۰	۲۹,۵۴۶,۱۰۰	۱۳۶,۳۶۵,۸۹۷	حق پست و مسئولیت
-	-	۷۳,۹۸۸,۷۵۴	حق جذب
۸۰,۹۲۰,۰۰۰	۴,۰۱۲,۰۰۰	۵,۳۴۴,۸۰۰	ایاب و ذهاب
۲۴۵,۰۲۰,۹۱۹	۱۲۳,۲۷۰,۲۷۳	۷۴,۰۵۵,۵۹۶	سفر، اقامت و ماموریت
۳۸,۶۹۰,۶۲۳	۱۵,۴۲۷,۳۴۰	۳۲,۱۵۳,۰۳۴	بن ارزاق عمومی و مزایای غیر نقدی
۱۴,۴۰۸,۳۷۵	۷,۳۴۲,۳۵۰	۹,۸۸۵,۸۲۴	حق مسکن، خواربار و اولاد
۲۴,۲۸۳,۰۰۰	۱۰,۶۸۹,۰۰۰	۱۵,۰۲۰,۰۰۰	غذا
۴۳,۷۳۰,۶۱۶	۱۵,۴۱۴,۹۷۶	۹,۷۹۲,۸۰۰	بهداشت و درمان
۲۲۹,۷۱۶,۷۴۸	۵۷,۷۷۷,۷۷۷	۱۵۰,۴۷۲,۱۴۳	پاداش موردی
۹۴,۲۸۰,۴۶۶	۳۸,۷۷۷,۷۷۷	۲۳,۷۳۰,۴۱۰	پاداش اکورد
۲۷۶,۲۴۳,۶۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه خدمات
۲۴۸,۹۰۶,۲۰۴	۸۶,۲۷۰,۷۴۶	۳۵,۳۷۵,۷۲۳	هزینه های عملیاتی
۲۰,۷۱۰,۷۴۱	۸۳,۰۷۸۲	۱,۵۲۰,۷۶۶	هزینه استهلاک
۳۲۳,۰۶۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های توزیع و فروش
۳۰,۲۸۳,۳۳۹	۲۰,۳۹۴,۰۵۷	۲۹,۰۱۲۴,۸۴۶	سایر
۲۰,۱۷۰,۶۴۸,۶۶۹	۹۸۷,۶۹۳,۵۹۷	۱,۵۲۴,۳۸۸,۷۲۴	

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام ذیل تشکیل شده است

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۶۵,۸۸۰,۰۰۰	۷۲,۴۴۰,۰۰۰	۵۳۰,۷۹۰,۰۰۰
(۵,۲۲۶,۵۰۰)		(۱,۳۱۹,۰۰۰)
۲۶۰,۶۵۳,۵۰۰	۷۲,۴۴۰,۰۰۰	۵۱,۷۶۰,۰۰۰

دریافتی بابت خسارت کامیون از بیمه و فروش روغن سوخته

سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۶,۵۳۳,۵۳۶	.	.
۲۵۱,۷۱۰,۸۳۱	.	.
۱۸۲,۷۹۷,۵۷۰	۱۵۵,۱۷۶,۸۷۲	.
۱۶۳,۸۱۶,۲۷۶	.	.
۱۱۸,۰۹۸,۵۸۷	.	.
۵۲۷,۱۵۴,۰۴۳	۵۲۷,۱۵۴,۰۴۳	.
۴۵,۲۲۹,۳۷۲	۷۲,۸۵۰,۰۷۰	.
۱,۴۶۵,۳۴۰,۲۱۵	۷۵۵,۱۸۰,۹۸۵	.

۲۱- تعدیلات سنواتی :

اقلامی که موجب کاهش در سود انباشته گردیده است:

بابت مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۰

بابت مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۱

بابت پرداخت مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۸۹

بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰

بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱

بابت پرداخت مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹

بابت پرداخت مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۸۸

شرکت حمل و نقل میهن ماسه ریخته گری فیروزکوه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است

دوره مالی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۹۹,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۳	۱,۰۰۶,۰۹۷,۱۰۴,۲۲۱	۷۷۲,۷۳۴,۶۸۸	سود (زیان) عملیاتی
۷۶۷,۰۳۶,۶۲۶	۳۷۹,۳۴۱,۱۷۳	۳۴۴,۲۱۶,۳۱۸	هزینه استهلاک
۲۹,۸۵۴,۳۹۵	۹۵,۳۵۷,۴۴۷	۳۴۶,۰۹۰,۰۰۵۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۶۳۸,۹۱۲,۲۸۵)	(۶۳۲,۱۴۰,۴۱۱)	(۱,۰۶۴۶,۲۰۶,۴۶۶)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۳۳۲,۳۳۵,۵۲۹)	(۳۲۷,۶۳۹,۲۸۹)	(۳۱۸,۷۷۴,۹۲۲)	کاهش (افزایش) موجودی قطعات و لوازم یدکی
۳۱,۶۹۷,۷۳۹	(۶۵,۱۲۳,۲۹۸)	(۲۰۸,۸۵۸,۵۶۷)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
۳۲۴,۲۳۸,۴۳۸	۱۷۹,۷۸۷,۷۸۳	۱,۳۰۲,۱۱۹,۳۹۹	(کاهش) (افزایش) حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی
۹۴,۴۳۱,۶۰۸	۴۵,۳۰۵,۳۵۵	(۸,۰۶۴,۲۰۳)	(کاهش) (افزایش) پیش دریافتها
۲۶۵,۸۸۰,۰۰۰	۶۸,۷۹۹,۰۰۰	۵۱,۷۶۰,۰۰۰	خالص درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی
۱,۰۱۴,۰۴۸۱,۹۹۵	۸۰۴,۶۵۹,۱۸۱	۶۳۴,۸۱۶,۳۰۰	

۲۳- بدهیهای احتمالی و تعهدات

در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه این یادداشتها رویداد قابل ملاحظه ای که اثر عمده بر صورتهای مالی داشته باشد به وقوع نپیوسته است.

۲۵- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ و اشخاص وابسته :

شرکت تامین ماسه ریخته گری :

حمل مواد معدنی شرکت تامین ماسه ریخته گری

دریافت قرض الحسنه

مانده بدهی (ریال)	مبلغ (ریال)	نوع وابستگی
۲,۹۲۴,۳۷۰,۸۲۶	۸,۶۵۷,۵۹۰,۹۸۰	سهامدار و هیات مدیره مشترک
	۸,۳۷۵,۲۵۵,۶۰۸	