

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

**شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)**

**فهرست مندرجات**

عنوان	شماره صفحه
الف - گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی	۱ الی ۵
ب - صورتهای مالی :	
فهرست اجزاء تشکیل دهنده و تایید صورتهای مالی توسط هیأت مدیره شرکت	۱
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان	۳
گردش حساب سود انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۳۲ الی ۵

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**  
**مقدمه**

۱ - صورتهای مالی شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی**

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

**مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی**

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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



## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

### شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

#### **مبانی اظهارنظر مشروط**

۴ - همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی منعکس گردیده، در رابطه با مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۸، به استناد امکان استفاده از معافیتهای مقرر در مواد ۱۳۲ و ۱۴۱ قانون مالیاتهای مستقیم و همچنین مفاد ماده ۴ آئین نامه تسهیل و نوسازی صنایع کشور (موضوع ماده ۱۱۳ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی و اصلاحیه آن) ذخیره مالیات در حسابها منظور نگردیده است. در این خصوص علیرغم صدور برگ قطعی مالیات برای سال مذکور به مبلغ ۴۹۳۹۲ میلیون ریال و پرداخت آن (مبلغ ۶۲۵۸ میلیون ریال آن به حساب تعدیلات سنواتی و مابقی به حساب پیش پرداخت مالیات منظور شده است)، نسبت به برگ قطعی صادره اعتراض و پرونده به کمیسیون موضوع ماده ۲۵۱ مکرر ق.م ارجاع لکن طرح دعوی شرکت در کمیسیون مذکور نیز مورد قبول واقع نگردیده است. به نظر این سازمان احتساب ذخیره از بابت مبلغ ۱۲۴ ۴۳ میلیون ریال مابه التفاوت مبالغ یاد شده ضروری می باشد.

#### **اظهارنظر مشروط**

۵ - به نظر این سازمان، به استثنای آثار مورد مندرج در بنده ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدي آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.



## **گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)**

### **شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)**

#### **تأکید بر مطلب خاص**

۶ - به موجب تأییدیه واصله از وکیل حقوقی شرکت از پی شکایات بعمل آمده علیه مدیر فروش قبلی شرکت در رابطه با فروش غیر قانونی و خارج از رابطه سیمان خاکستری در سال ۱۳۸۶ و ابتدای سال ۱۳۸۷ و مدیر مالی قبلی شرکت در رابطه با سوء استفاده از حواله‌های صادر، خارج از ضوابط و مقررات و اخذ وجوه غیرقانونی و همچنین طرح شکایتی بر علیه سرپرست سابق صادرات شرکت، پرونده‌ای در مجتمع قضایی امور اقتصادی در تهران در جریان بوده و پرونده دیگری علیه یکی از عاملین توزیع سیمان در رابطه با اتهام تحصیل مال نامشروع و سوءاستفاده از حواله‌های سیمان در دادسرای عمومی ناحیه ۶ تهران و سپس در دادسرای ویژه امور اقتصادی تهران تشکیل شده است. موارد فوق در حال رسیدگی بوده و نتایج آن مشخص نمی‌باشد. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

#### **گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

#### **گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۷ - نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را هنگام تصمیم‌گیری نسبت به تقسیم سود سهام، به آثار مالی مطالب مندرج در بند ۴ این گزارش جلب می‌نماید.

۸ - موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

۸-۱ - مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب صورتهای مالی توسط مجمع عمومی.

۸-۲ - پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۸ تیرماه ۱۳۹۲ صاحبان سهام، علاوه بر موارد مندرج در بند ۴، ۶ و ۹ این گزارش، درخصوص موارد ذیل به نتیجه قطعی نرسیده است:

الف - رفع گلوگاه تولید در کارخانه سیمان خاکستری و عدم توازن بین ظرفیت عملی آسیاب مواد خام با کوره.

ب - تهیه گزارش درخصوص انصراف شرکت در بورس کالا به دلیل مشکلات پیش رو و عدم توجیه اقتصادی آن جهت ارائه به سهامداران عمدہ.



## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

### شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

ج - افزایش صادرات محصولات و همچنین افزایش سهم بازار بیشتر در داخل و خارج از کشور.

د - تهیه گزارشی از فروش صادراتی شرکت، شامل میزان تعهد، میزان تحويلی، نرخ فروش صادراتی و همچنین چگونگی انعقاد قراردادهای صادراتی جهت ارائه به سهامداران عمدہ.

ه - اقدامات لازم به منظور بازگشت شرکت به سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹- پیگیریهای کافی درخصوص تسویه مبلغ ۱۱۰ میلیون ریال از مانده‌های راکد و سنواتی مربوط به سرفصل حسابهای دریافتی تجاری، سایر حسابهای دریافتی و همچنین پیش‌پرداخت سرمایه‌ای مربوط به قرارداد منعقده با شرکت توربو ژنراتور در سال ۱۳۸۷ که موضوع آن به اتمام نرسیده بعمل نیامده است (مندرج در یادداشت‌های توضیحی ۵، ۶ و ۹) همچنین اقدامات بعمل آمده درخصوص تعیین تکلیف سپرده‌های حسن انجام کار و حق‌بیمه‌های پرداختی مکسوره از پیمانکاران جمعاً به مبلغ ۱۲۱۲ میلیون ریال (عمدتاً مربوط به پروژه ساخت کارخانه سیمان خاکستری) به نتیجه نرسیده است.

۱۰- به دلیل عدم پیش‌بینی‌های کارشناسی لازم درخصوص برآورد هزینه‌های طراحی و اجرای فوندانسیون مخزن سوخت در کارخانه سیمان سفید، ضمن طولانی شدن اجرای کار، هزینه‌های آن از مبلغ  $\frac{4}{3}$  میلیارد ریال به مبلغ ۸ میلیارد ریال افزایش یافته است.

۱۱- طبق قسمت "الف" یادداشت توضیحی ۳۲، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۱۲- گزارش هیأت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت‌مدیره باشد، چلب نشده است.



## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

### **گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئیننامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربطری و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در مواد ۴، ۵ و ۲۱ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی درخصوص شناسایی کامل ارباب رجوع، برنامه‌های آموزشی کارکنان و مواد ۱۸، ۱۹ و ۳۴ آئیننامه اجرایی قانون مبارزه با پوششی درخصوص معرفی واحد مسئول مبارزه با پوششی به دبیرخانه واحد مبارزه با پوششی و ساماندهی سیستمهای اداری و مالی واحد مورد رسیدگی به گونه‌ای که تمامی حسابها و پروندهای یک شخص، مرتبط و قابل شناسایی و بررسی باشد، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

سازمان حسابرسی

حمیدرضا اصغری

بهرام محمد قلی زاده

# شرکت سیمان ساوه

(سهامی عام)



تاریخ:

شماره:

پیوست:

بسمه تعالیٰ

## شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

### صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

جمعیت عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود.  
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱  
۲  
۳  
۴  
۵  
۵  
۶ و ۷  
۸ لغایت ۳۲

- ۱ - نزازنامه
- ۲ - صورت سود و زیان
- ۳ - گردش حساب سود افشاشه
- ۴ - صورت جریان وجهه نقد
- ۵ - یادداشت‌های توضیعی:
- الف - تاریخچه فعالیت
- ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
- ب - خلاصه اهم روایه های حسابداری
- ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۲/۰۸/۱۳۹۳ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام

اعضای هیات مدیره

	رئیس هیئت مدیره	نادر غفاری	نماینده شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره	محسن احمدی باصری	نماینده شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنگشتگی کشوری (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	محمد تدین	نماینده شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)
	عنوان هیات مدیره	سید احمد موسوی	نماینده شرکت سیمان آییک (سهامی عام)



دفتر مرکزی: تهران - میدان آزادی - خیابان احمد قصیر - خیابان هفدهم (شهید بهزاد شفق) - شماره ۲۱، کد پستی ۱۵۱۲۸  
تلفن: ۰۲۱۷۷۲۶ - ۰۲۱۷۷۲۴۶۳ - ۰۲۱۷۷۲۴۲۵ - ۰۲۱۷۷۲۱۸۹ - ۰۲۱۷۷۲۰۱۸۶ - ۰۲۱۷۷۲۰۱۸۶ - دفتر فروش: ۰۲۱۷۷۲۸۲۲۲ - ۰۲۱۷۷۲۸۲۲۳ - ۰۲۱۷۷۲۸۲۲۴

Web: [www.savehcement.ir](http://www.savehcement.ir) E-mail: [swcc@savehcement.ir](mailto:swcc@savehcement.ir)



شرکت سهام ساوه (سهامی عام)



نیازنده

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تحدید ارائه شده

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

تحدید ارائه شده

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

بادانت

دارایها

میلیون ریال

میلیون ریال

بدهیها جاری:

میلیون ریال

دارایها جاری:

۶۰,۵۰	۱۶,۲۴۹	۲۰۰,۰۶۳	۱۳۳,۷۶۲
۱۱۱,۰۹۰	۱۰,۶۰۲	۱۷۶,۶۳	۹,۸۸۲
۱۳۶,۳۱۳	۷۷,۶۷۹	۳۹,۱۳	۳۲,۵۶۶
۱۳۶,۹۳۸	۱۷۵,۴۷۶	۴۹۹,۰۳۷	۶۹۵,۰۵۷
۲۹,۰۰	۷۵,۹۳۲	۱۳۹,۲۸۳	۱۷۷,۵۴۸
۴۴۴,۵۷۴	۷۱۲,۹۳۰	۱۳۹,۲۸۳	
۸۸۶,۹۶۵	۱,۱۶۵,۸۱۶	۱,۱۳۹,۷۷۸	

۱۲	۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
			بادانت
			بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			تحدید ارائه شده
			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			میلیون ریال

۱۲	۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
			بادانت
			بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			تحدید ارائه شده
			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			میلیون ریال

۱۲	۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
			بادانت
			بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			تحدید ارائه شده
			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			میلیون ریال

۱۲	۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
			بادانت
			بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			تحدید ارائه شده
			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			میلیون ریال

۱۲	۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
			بادانت
			بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			تحدید ارائه شده
			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			میلیون ریال

۱۲	۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
			بادانت
			بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			تحدید ارائه شده
			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			میلیون ریال

۱۲	۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
			بادانت
			بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			تحدید ارائه شده
			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			میلیون ریال

باداشتهای تو پرسی هرگز لاینک صورت تجاهی مالی است.



جمع دارایها

۱۲	۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
			بادانت
			بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			تحدید ارائه شده
			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			میلیون ریال



جمع دارایها



# شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

## صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۳۴,۷۵۸	۲,۱۳۳,۹۴۶	۲۱	فروش خالص
(۱,۱۲۲,۶۶۱)	(۱,۲۸۷,۴۹۸)	۲۲	کسر میشود : بهای تمام شده کالای فروش رفته
۷۱۲,۰۹۶	۸۴۶,۴۴۸		سود ناخالص اضافه (کسر) میشود :
(۱۲,۴۶۷)	(۱۷,۵۵۰)	۲۳	هزینه های اداری و تشکلاتی
(۲۳,۵۷۲)	(۳۴,۲۱۶)	۲۴	هزینه های توزیع و فروش
۱۶,۰۵۴	۴۶,۷۱۰	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۹,۹۸۶)	(۵,۰۵۶)		سود عملیاتی
۶۹۲,۱۱۰	۸۴۱,۳۹۲		کسر میشود :
(۲۷,۲۶۵)	(۴۱,۹۸۲)	۲۶	هزینه های مالی
۲۸,۴۴۸	(۴,۵۱۴)	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۱۸۳	(۴۶,۴۹۵)		سود قبل از مالیات
۶۹۳,۲۹۳	۷۹۴,۸۹۷		مالیات بردرآمد
(۱۵۹,۵۶۲)	(۱۶۹,۹۹۸)	۱۵	سود خالص
۵۲۳,۷۲۱	۶۲۴,۸۹۹		سود عملیاتی هر سهم - ریال
۸۱۷	۹۹۸		سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۴	(۳۶)		سود هر سهم - ریال
۸۲۱	۹۶۱	۲۸	

## گردش حساب سود ابانته

۵۲۳,۷۲۱	۶۲۴,۸۹۹		سود خالص
(۴۲۲,۲۹۲)	۶۹۷,۲۴۶		سود ابانته در ابتدای سال
(۲۰,۶۴۰)	(۲۸,۳۶۳)	۲۹	تعديلات سناواني
۴۰۱,۶۵۲	۶۶۸,۸۸۳		سود ابانته در ابتدای سال - تعديل شده
۹۳۵,۳۸۳	۱,۲۹۳,۷۸۲		سود قابل تخصيص
(۲۶۶,۵۰۰)	(۳۵۱,۰۰۰)	۱۶	تخصيص سود :
(۲۶۶,۵۰۰)	(۳۵۱,۰۰۰)		سود سهام عصوب
۶۶۸,۸۸۳	۹۴۲,۷۸۲		سود تخصيص داده شده طی سال
			سود ابانته در بايان سال



بادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



شرکت سیمن ساوه (سهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۱ میلیون ریال	سال ۱۳۹۲ میلیون ریال	بادداشت
۸۸۳,۹۸۲	۸۶۴,۸۹۵	۲۰
۸,۰۳۲	۴۲,۵۱۱	فعالیت‌های عملیاتی :
۳۲۵	۴۹۶	حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۹,۴۶۷)	(۷۱,۳۰۸)	بازده سرمایه‌گذاری و سود برداختی بابت تامین مالی :
(۵۴۵,۰۰۰)	(۲۹۸,۰۱۴)	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری
(۵۴۶,۱۱۰)	(۳۲۵,۳۱۵)	سود سهام دریافتی
(۷۸,۲۵۷)	(۱۴۵,۶۰۴)	سود برداختی بابت تسهیلات مالی
		سود سهام برداختی
		حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و
		سود برداختی بابت تامین مالی
		مالیات بردرآمد برداختی :
(۱۵,۰۷۱)	(۳۸,۴۸۸)	فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
۶۵	۵۲	وجهه برداختی برای تحصیل دارانهای ثابت مشهود
-	(۱۵۱)	وجه حاصل از فروش دارانهای ثابت مشهود
(۱۵,۰۰۶)	(۳۸,۵۸۷)	وجهه برداختی بابت تحصیل دارانهای نامشهود
۲۴۴,۶۱۰	۲۵۵,۳۸۹	حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۹۵,۵۲۴)	(۴۵۵,۴۷۱)	حریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
(۹۵,۵۲۴)	(۴۵۵,۴۷۱)	فعالیت‌های تامین مالی :
۱۴۹,۰۸۶	(۱۰۰,۰۸۱)	بازبرداخت تسهیلات مالی
(۵۵)	۲۲,۷۸۴	حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۵۱,۰۳۱	۴۰۰,۰۶۲	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۰۰,۰۶۲	۱۲۲,۷۶۵	نابر تعیرات ترخ ارز

**فعالیت‌های عملیاتی :**

حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاری و سود برداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری

سود سهام دریافتی

سود برداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام برداختی

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و

سود برداختی بابت تامین مالی

**مالیات بردرآمد برداختی :**

**فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :**

وجهه برداختی برای تحصیل دارانهای ثابت مشهود

وجه حاصل از فروش دارانهای ثابت مشهود

وجهه برداختی بابت تحصیل دارانهای نامشهود

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

حریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

**فعالیت‌های تامین مالی :**

بازبرداخت تسهیلات مالی

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

نابر تعیرات ترخ ارز

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال



بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت‌های مالی است.



## شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)

### نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

#### ۱- تاریخچه فعالیت

##### ۱-۱- کلیات:

شرکت سیمان سفید ساوه (سهامی خاص) به موجب صورت جلسه مورخ ۱۳۶۷/۹/۲۶ مجمع عمومی موسس در تاریخ ۱۳۶۷/۹/۲۶ تحت شماره ۷۲۶۴۱ اداره نسبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. کارخانه سیمان سفید شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۲/۳ بصورت رسمی افتتاح و به موجب بروانه بهره برداری شماره ۲/۲۲۹۹ ۱۳۷۵/۳/۲۲ مورخ ۱۳۷۵ وزارت صنایع از تاریخ ۱۳۷۵/۴/۱ مورد ببره برداری قرار گرفت. براساس تصمیمات مذکووه در جلسات مجامع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۰/۷/۱۶ و ۱۳۸۳/۱۲/۳ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" و نام شرکت از "سیمان سفید ساوه" به "سیمان ساوه" تغییر یافته و مراتب در اداره نسبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

در حال حاضر، شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) جزو واحد تجاری فرعی شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) بوده و مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان خالد اسلام‌بولی خیابان هفدهم شماره ۲۱ عیاً است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه احداث و توسعه و تجهیز کارخانجات تولید سیمان و بهره برداری و فروش محصولات آن، خرید عاشین آلات و لوازم و تجهیزات مورد نیاز و فروش آن و خرید احداث هر نوع ساختمان و یا زمین مورد نیاز شرکت می‌باشد. به موجب بروانه بهره برداری شماره ۰۲/۲۲۹۹ ۱۳۷۵/۲/۳ مورخ ۱۰۲/۱۰۹۵۸ و شماره ۱۳۸۱/۷/۸ مورخ ۱۰۲/۱۳۸۱ وزارت صنایع و معادن، ظرفیت تولید کارخانه سیمان سفید روزانه ۱۰۰۰ تن می‌باشد و طرح احداث کارخانجات سیمان خاکستری با ظرفیت ۷۲۰۰ تن در روز پس از تصویب توسط سهامداران با استفاده از منابع ارزی، در سال ۱۳۸۱ خرید ماشین آلات و اجرای عملیات ساختمانی شروع و علیرغم مشکلات اجرانی در تأمین منابع مالی، این بروزه از خرداد ماه ۱۳۸۶ رسمیاً موجب بروانه بهره برداری شماره ۱۸۱۴۲ مورخ ۱۰۲/۱۸۱۴۲ اخذ شده از وزارت صنایع و معادن افتتاح و به بهره برداری رسید. به موجب بروانه مذکور ظرفیت تولید کارخانه سیمان خاکستری روزانه ۷۲۰۰ تن می‌باشد.

ضمناً شرکت سیمان ساوه (سهامی عام) در تاریخ ۱۰/۷/۱۳۹۰ تحت شماره ۱۰/۶۰۲۹ شرکت سهامی بورس کالای ایران (سهامی عام) در بورس کالا و در تاریخ ۰۸/۰۸/۱۳۹۰ تحت شماره ۱۰۹۳۱ در فهرست شرکتها نسبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادر ثبت شده است. لیکن طی نامه شماره ۱۲۱/۲۰۲۲۴۲ مورخ ۱۳۹۱/۰/۹/۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادر به دلیل اینکه تعداد سهامداران شرکت کمتر از ۳۵ سهامدار می‌باشد از فهرست شرکتها بذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادر حذف گردید.

##### ۱-۳- وضعیت اشتغال:

میانگین تعداد کارکنان دائم، موقت و بیمانکار طی سال مالی ۱۳۹۲ بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
۲۹	۲۴	کارکنان دائم
۶۲۷	۶۱۷	کارکنان قراردادی
۱	۳	کارکنان موقت
۶۵۷	۶۴۴	جمع کارکنان شرکت
۲۰۵	۲۰۲	کارکنان بیمانکاران خدماتی
۸۶۲	۸۴۶	جمع

##### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی:

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



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳- خلاصه اهم روبه های حسابداری

۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروههای مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش محاسبه بهای تمام شده	انواع موجودی
میانگین موزون	مواد اولیه
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۲- داراییهای ثابت مشهود:

داراییهای ثابت مشهود بر منای بهای تمام شده نیست میشوند. مخارج بیسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا افزایش عمر مفید داراییهای ثابت میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید آنها مستهلك میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام قوع بعنوان هزینه های جاری نلقي و بحساب سود و زیان سال منظور میگردد. استهلاک داراییهای ثابت مشهود با درنظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتی مسقیم مصوب ۱۴۰۳/۱۲/۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن براساس نرخها و روشهای مندرج در ذیل محاسبه میگردد:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانهای جنبی و پشتیانی	۷ و ۸ درصد	نزوی
ساختمانهای خط تولید	۱۰ درصد	نزوی
تاسیسات	۱۰ و ۱۵ درصد	نزوی
تاسیسات (مخابرات و مخازن)	۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات ساختمانی و لوازم و تجهیزات	۱۰، ۱۲، ۲۰ و ۲۵ درصد	نزوی
ماشین آلات خط تولید	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسانط نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزوی
انانه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰ درصد	خط مستقیم
سایر لوازم و تجهیزات	۴، ۵، ۸، ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم



برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کارو یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول مربوطه تعیین گردیده است.

### ۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

### ۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسانی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارائیهای واجد شرایط» است.

### ۳-۵- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره باست کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسانی می‌شوند.

### ۳-۶- تسعیر ارز

اقلام بولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیربولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تقاضهای ناشی از تسویه با تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان درآمد با هزینه دوره وقوع شناسانی می‌شود.



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴ - موجودی نقد

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹	۳۸	۴-۱
۱۷۸,۵۴۶	۷۸,۴۷۱	موجودیهای ریالی نزد بانکها
۲۱,۴۶۷	۴۴,۲۵۶	موجودیهای ارزی نزد بانکها
۲۰۰,۰۶۲	۱۲۲,۷۶۶	جمع

۱-۴ - موجودی ارزی نزد بانکها شامل مبلغ ۱,۵۴۵,۵۴۳ دلار، ۱۴۵,۸۴۶ بورو و ۱۰۹,۵۳ درهم امارات و موجودی ارزی نزد صندوق به مبلغ ۱,۵۲۲ دلار می باشد که به تاریخ رسمی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ تعبیر شده است.

۵ - حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۳۶	۸,۰۳۷	۵-۱
۹۶۳	۹۵۱	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
۸,۴۶۹	-	شرکت قطر سعودی
۴,۷۰۱	-	شرکت صنایع سیمان غرب
۹۹۴	۹۹۴	سایر
۱۷,۶۶۳	۹,۹۸۲	جمع

۱-۵ - مانده اسناد دریافتی از بابت جکهای دریافتی از مشتریان جهت فروش اعتباری می باشد. کله جکهای دریافتی تاریخ تبیه صورتهای مالی وصول شده است.

۶ - سایر حسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۶۶۷	۹,۱۶۳	بدھی کارکنان (وام پرسنل)
-	۵,۶۳۸	شرکت فولاد و جدن و ماشین سازی دورود
۲,۸۳۲	۲,۸۳۲	بدھی مشتریان صادراتی بابت ۳٪ تجمع عوارض
-	۱,۴۷۶	شرکت کاج مهیا
-	۸۸۸	شرکت مهندسی و ساختمانی پژوهش توان
-	۸۲۶	شرکت راهواران صنعت آراز
۱۳,۱۲۶	۴	شرکت ماکرو
۳,۰۵۴	-	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۱۱,۰۳۵	۱۱,۷۶۹	سایر
۳۹,۷۱۴	۳۲,۵۹۶	جمع

۱-۶ - بابت فروش آهن آلات ضایعاتی از قبیل جدن بروکروم، فولاد منکنزی و فراشه نسوز به شرکت فوق بوده است.



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱		۱۳۹۲		نادداشت	
حالص	حالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۰۲۹	۱۹,۹۹۶	-	۱۹,۹۹۶		کالای ساخته شده
۸۲,۹۵۲	۲۱۳,۳۳۹	۴,۵۶۸	۲۱۷,۹۰۷	۷-۲	کالای در جریان ساخت
۳۲,۳۸۴	۸۵,۵۲۱	-	۸۵,۵۲۱		مواد اولیه
۳۰,۶۰۱۳	۲۲۶,۴۵۱	-	۳۲۶,۴۵۱		قطعات و لوازم یدکی
۳۳,۱۳۹	۴۸,۶۸۴	-	۴۸,۶۸۴		موجودی پاکت و لوازم بسته بندی
۵۱۰	۱,۰۶۶	-	۱,۰۶۶	۷-۳	موجودی اعانتی شرکت نزد دیگران
۴۶۶,۰۲۷	۶۹۵,۰۵۷	۴,۵۶۸	۶۹۹,۶۲۵		جمع

- ۷-۱ - موجودیها تا سقف ۳۴۶,۴۸۲ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه ، انفجار ، سبل و زلزله بیمه شده است.
- ۷-۲ - ذخیره کاهش ارزش کالای در جریان ساخت مربوط به بهای مقدار ۵۸,۰۶۹ تن کلینکرهای مرطوب سفید می باشد.
- ۷-۳ - موجودی اعانتی شرکت نزد دیگران عمدتاً شامل قطعات ، قالب ها و مدلهای قطعات مختلف از جمله شافت اصلی رولر اسکرین ، بغل بند زره غلظتک آسیاب مساد ، زره آسیاب سیمان ، نیکل ، جرخ بائین الالور بارگیرخانه می باشد که به شرکتهای ریخته گری فولاد طبرستان ، سیمان خوزستان و فولاد ریزان تحويل شده است.



**شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۸- سفارشات و پیش‌برداختها

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹,۸۰۴	۷۴,۶۸۳	۸_۱	سفارشات
۱۰۶,۴۷۸	۱۰۲,۸۶۵	۸_۲	پیش‌برداختها
۱۲۶,۲۸۲	۱۷۷,۵۴۸	جمع	

۱- ۸- مانده حساب سفارشات در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۱۹۶	۲۶,۲۳۵	آجر نسوز - شرکت رفانکنیک	
۵,۹۷۰	۱۶,۰۷۷	قطعات یدکی گیربکس آسیاب سیمان - شرکت MAAG GEAR	
۵,۴۵۹	۱۵,۳۳۹	لوازم یدکی گیربکس - شرکت MAAG GEAR	
-	۱۵,۱۲۲	زره غلطک و سینی آسیاب مواد - شرکت VEGA	
۱,۹۴۶	-	روتل آسیاب مواد و بغل بند زره غلطک - شرکت FLS	
۳۸۱	-	قطعات یدکی برقی - شرکت Royal Arian Trading	
-	-	آجر نسوز - شرکت RHI	
۱,۸۵۲	۱,۹۱۰	سایر	
۱۹,۸۰۴	۷۴,۶۸۳	جمع	

۲- ۸- مانده حساب پیش‌برداختها در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۳,۱۳۴	۴۳,۱۳۴	۱۵-۱	اداره دارابی
۱۰,۴۳۱	۹,۱۹۸		تولیدی صنعت بافت - خرید باكت
۱۰,۲۹۲	۸,۷۶۰		تولیدی بافت فرمین - خرید باكت
۲,۰۷۴	۵,۱۰۰		حسبنی فر
-	۳,۶۵۱		شرکت کاج مهبا
-	۲,۶۷۳		فرآورده های نسوز ایران
۷۸۸	۲,۴۷۲		بیمه ایران
۳,۸۱۳	۲,۰۷۹		فروشگاه فولاد کانون
-	۲,۰۵۰		صنایع واکیوم بارس
-	۱,۷۱۸		شرکت پاکان جامبو
-	۱,۵۲۴		گمرک تهران
۳,۷۲۸	۱,۴۲۸		آسیابان تجهیزات سیمان
-	۱,۲۶۲		شرکت کنترل فرآیند بونا
۸۱۶	۹۶۸		ربخنه گردی فولاد طبرستان
۱,۳۲۱	۸۸۲		ادوات صنعت
۶۴۰	۸۴۷		خدمات فنی فرنگیان
۴۹۴	۷۹۴		کنترل فرآیند تجهیز نفتا
-	۷۸۰		سوپر اکتو
۹	۷۲۶		شرکت آلباز جوش ایران
۲,۵۷۹	-		مهندنس قطعات سیمان ایران
۲۶,۳۴۹	۱۲,۸۱۹		سایر
۱۰۶,۴۷۸	۱۰۲,۸۶۵		جمع



— ۹ — دارانهای ثابت مشهود

ارزش دفتری	استهلاک ابانت			بهای تمام شده			شرح الام
	استهلاک سال مالی	دادارانهای در وخت نحوه	مقدارهای اسلامی	نقد و انتلاف	نیازیانهای بروخته شده	دارانهای اسلامی شده	
۱۳۹۴/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۶	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۱۰,۴۵
۱۱۰,۴۵	۱۱۰,۴۵	۱۱۰,۴۵	۱۱۰,۴۵	۱۱۰,۴۵	۱۱۰,۴۵	۱۱۰,۴۵	زین و مستعدات
۴۳۳,۴۵۲	۴۳۱,۷۴۷	۴۲۰,۱۸	۳۳۶,۵۱۴	۸۰,۸,۳۶۰	۳۱۴	۸۰,۸,۴۶	ساختنها
۲۵۹,۹۴۴	۲۲۹,۷۸۴	۲۱۶,۷۷	۲۰۳,۶۳۲	۵۳۳,۸۵۷	۴۷۳	۸۰,۳,۸۰	الاسیلات
۱۳۶۳	۱۳۶۳	۴۰۱	۶,۵۳۷	۸,۲۸۱	۱۷	۸,۰,۸۵	عائش آلان ساختنی
•	•	۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	ابزار آلات
۳۲,۳۰۳	۳۵,۴۲۷	۴۱,۲۱۲	۵۰,۱۱	۳۶,۲۰۶	۷۶,۶۶۳	۳۶	لوازم و تجهیزات
۲,۸۴۹	۲,۱۶۳	۱۰,۰۲۸۶	۸,۰۴	۶,۴۸۲	۱۲,۴۲۹	۳۶	۷۲,۵۰۸
۱۰,۰۰۸	۱۰,۳۶۲	۱۱,۹۲۲	(۲)	۱۱,۹۲۳	۱۰,۰۲۴	۴۵۷	۱۰,۰,۳۴
۹۹۹,۴۰۲	۹۷۳,۷۶۰	۹۱۲۹,۹۴۰	•	۶۲۰,۳۶۷	۶۳۹,۵۷۴	۰	ایانه و سمعیات
۱,۴۹۴,۴۵۱	۱,۴۹۵,۶۱۷	۱,۴۷۱,۳۲۱	(۵)	۱,۶۳۰,۶۷	۳,۶۶۶,۸۳۳	۴۵۷	عائش آلان خود تولید
۹,۶۵۵	۱۱,۹۸۱	•	•	۳۱,۱۸۱	۱,۳۶۹	۰	جمع
۳۰,۲۲۸	•	•	•	۳۱,۱۸۱	۷,۶۸	۵۳۳,۴۴۴	دارانهای در جریان ساخت
۰,۰۰۸	۷,۳۴۹	•	•	۳۱,۱۸۱	۰	۲۰,۹۵۷	۹,۶۵۵
۳,۴۶۵	۴,۴۱	•	•	۳۱,۱۸۱	۰	۱۰,۱۳۸	موجودی کالای سروایه ای
۱,۵۴۴,۹۰۴	۱,۴۷۱,۳۲۱	(۵)	۳۶,۱۸۱	(۱,۰۸۲۳)	۷,۳۳۶	۴,۰۱۴	بیش بر دادهای سرعایه ای
جمع	۱,۷۷۵,۵۷۵	(۵)	۳۶,۱۸۱	(۱,۰۹۵)	۴,۴۰۱	۰,۹۳۴	سارات سرمایه ای



شرکت سیمن ساوه (سهامی عام)  
نادداشتیای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

-۹-۱ کلیه اموال و دارائیهای کارخانه و ساختمان دفتر تهران در مقابل خسارت ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار و سیل و زلزله به مبلغ ۳۰.۴۰۵.۸۷۵ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

-۹-۲ دارائیهای در جریان تکمیل عمدهاً مربوط به ساخت محزن مازوت جهت کارخانجات سفید و خاکستری می باشد. درصد تکمیل پیشرفت بروزه ها در تاریخ ۹۲/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	تکمیل بروزه	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۹,۵۶۱	۱۶,۷۸۳	۸۵٪	محزن ۱۰.۰۰۰ متر مکعبی مازوت خاکستری
-	۱۱,۳۰۵	۷۰٪	محزن ۲.۵۰۰ متر مکعبی مازوت سفید
-	۳,۷۹۹	۶۰٪	آسانسور تعذیب آسیای سیمان خط ۱ خاکستری
۹۴	۹۴	۱۰٪	ساخت استخر خاکستری
<b>۹,۶۵۵</b>	<b>۳۱,۹۸۱</b>		<b>جمع</b>

-۹-۳ افزایش موجودی کالای سرمایه ای در انبار به مبلغ ۱۰.۱۳۸ میلیون ریال با بت خرید اقلامی است که در موقع ضروری و بر حسب نیاز به منظور استفاده در خط تولید و سایر واحدها مورد استفاده قرار می گیرد.

-۹-۴ افزایش پیش برداخت سرمایه ای سرمایه ای به مبلغ ۴۰.۱۴ میلیون ریال با بت خرید یکدستگاه آمبولانس بنز و پایان کار کارخانه خاکستری (بروافه ساختمانی) می باشد.

-۹-۵ افزایش سفارشات سرمایه ای به مبلغ ۲.۴۳۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید گیربکس نوار و دبل فلب، گیربکس چرخ استاکر و گیربکس ریکلایمرجهت خط تولید می باشد.

-۹-۶ تعدیل مانش آلات تولیدی به مبلغ ۵۳۳.۳۴۴ میلیون ریال با بت تفاوت تسعیر مانده تسهیلات ارزی از محل صندوق ذخیره ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارائیها ، به قیمت تمام شده می باشد.

-۱۰- دارائیهای نا مشهود

۱۳۹۱	۱۳۹۲		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۴۴۳	۴,۴۴۳	حق الامتیاز و انشعاب گاز رسانی(شرکت ملی گاز ایران)	
۴۸,۷۲۹	۴۸,۷۲۹	حق الامتیاز برق ۶۳ کیلو وات (برق دانه)	
۹۰۴	۹۰۵	حق الامتیاز و ودبیه تلفن ، فاکس ، تلکس و تلفن همراه	
۳,۸۲۸	۳,۸۲۸	حق الامتیاز آب کارخانه	
۳۶۹	۵۱۹	سایر	
<b>۵۸,۲۷۳</b>	<b>۵۸,۴۲۴</b>	<b>جمع</b>	

-۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۱	۱۳۹۲		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۷۵۳	۲,۷۵۳	شرکت توسعه صادرات سیمان (۲۰,۲۵۳.۲۱۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی)	
۵	۵	مرکز فعالیتهای مهندسی سیمان (۵۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی)	
<b>۲,۷۵۸</b>	<b>۲,۷۵۸</b>	<b>جمع</b>	



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶۲	۱,۷۵۵	پرویز بنیادی - خرید کانولن، سیلیس و آهک
-	۶,۴۴۵	شرکت مینرالهای صنعتی - سنگ آهن
-	۱,۹۸۱	شرکت ساختمانی باز - استخراج و حمل سنگ آهک
-	۱,۳۵۵	قاسم اشرفی - سنگ کانولن
-	۶۶۲	عباس نجفی فرد - سنگ کانولن
-	۵۹۲	محمد رضایی‌گی - خرید سیلیس
۷۵	۵۸۱	شرکت ندای رهاوی - خرید آهک
-	۳۱۸	شرکت معادن سرمک - سنگ آهن
۸۳	۱۸۶	شرکت فنی مهندسی صنعت راه معدن - خرید مارن
-	۱۵۳	شرکت معدنی پویش معدن خلیج فارس - سنگ کانولن
-	۲۵	علی اکبر رحیمی - سنگ کانولن
۵۹	۵۹	شرکت آهک صنعتی شکفته ساوه
۴۴	۴۴	شرکت کاوه سیلیس - سیلیس
۳	۳	آقای قاضی - آهک
۵۲۳	-	شرکت تامین سنگ منگنز فولاد ایران - خرید سنگ آهن
۴۰۱	-	یوسف الیهاری - سیلیس
۲,۰۵۰	۱۴,۲۰۹	جمع

۱۲-۱- مانده حساب های پرداختی تجاری بابت خرید مواد اولیه کارخانجات تولید سیمان سفید و خاکستری می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش عمدتاً تسویه شده است.



**شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱۳- سایر حسابها و استناد برداختی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۸۴۲	۲۰,۸۴۹	۱۳-۱	اساد برداختی غیر تجارتی
۱۶,۹۹۳	۱۸,۱۳۳		سپرده بیمه مکسوره از بیمانکاران
۱۲,۹۶۳	۸,۵۰۶	۱۳-۲	وزارت دارایی - مالیات ارزش افزوده
۱۱,۱۷۸	۱۶,۱۵۵	۱۳-۲	شرکت ملی گاز ایران - گاز مصرفی کارخانه
۱۱,۰۰۰	۲,۷۷۴	۱۳-۲	ذخیره هزینه های تعلق گرفته برداخت نشده
۸,۷۸۸	۱۱,۹۳۱	۱۳-۲	شرکت توزیع برق استان مرکزی - برق مصرفی کارخانجات
۳,۸۳۲	۱,۱۴۴	۱۳-۲	وزارت دارایی - مالیات حقوق
۲,۲۱۰	۱۱۷		سازمان صنایع و معادن استان مرکزی
۲,۱۴۳	۲,۵۵۲	۱۳-۲	سازمان تامین اجتماعی - بیمه کارکنان
۱,۵۹۱	۵,۳۰۱		سپرده حسن انجام کار - مکسوره از بیمانکاران
۱,۱۸۹	۱,۴۰۳	۱۳-۲	وزارت دارایی - مالیات مکسوره از بیمانکاران
۷۱۷	۴۱۵		بازخرید سوابات خدمت برداخت نشده کارکنان
-	۱,۸۰۵		شرکت بیمه ایران
-	۱,۸۵۰		شرکت ایرساکو
-	۹۸۴		شرکت سیمان فارس و خوزستان
۲۲,۶۴۴	۱۵,۶۸۳		سایر بستانکاران
<b>۱۱۱,۹۰</b>	<b>۱۰۹,۶۰۲</b>		<b>جمع کل</b>

۱۳-۱ - مانده استاد برداختی، بابت سه فقره جک صادره در وجه اداره امور مالیاتی زرنده، جهت مالیات عملکرد ابرازی سال ۱۳۹۱ و عوارض سه ماهه سوم مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۲ می باشد.

۱۳-۲ - مانده بدھی به شرکت ملی گاز ایران، شرکت توزیع برق استان مرکزی، مالیاتهای تکلیفی، ارزش افزوده، حقوق و حق بیمه پرسنل در فروردین ماه ۱۳۹۳ برداخت و تسویه شده است.



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴- پیش دریافتها

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۸,۸۳۶	۶۲,۰۵۶	۱۴_۱	پیش دریافت از مشتریان داخلی
۲۵,۴۷۷	۱۵,۶۲۳	۱۴_۲	پیش دریافت از مشتریان خارجی
۱۳۴,۳۱۳	۷۷,۶۷۹	جمع	

۱۴-۱- مانده حساب پیش دریافت از مشتریان داخلی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۶۲,۰۵۶ میلیون ریال عمدتاً بابت پیش فروش سیمان خاکستری و بعض سیمان سفید به تعاونی صالح فروشان تهران، کوشش سازه بیشرو، تعاونی مسکن نهسا، شرکت سایبر، آفای فشارکی و شرکت سانکهای چین می باشد.

۱۴-۲- مانده حساب پیش دریافت از مشتریان خارجی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۱۵,۶۲۳ میلیون ریال عمدتاً بابت پیش فروش کلینکر و سیمان سفید و بعض سیمان خاکستری به شرکت قطر سعودی، آفای صادق سواعدی، بازرگانی سعد حسینی، آفای بهزاد غزالی، بازرگانی محمد رضا زنگنه می باشد.



شرکت سیمان ساوه (سهامی خام)  
بادگاری توضیحی صورت تجارتی  
سال عالی متنقی به ۹۹ استفتاد عاده ۱۳۹۲

۱۵ - ذخیره عالیات

خلاصه وصفت عالیات صادره بروای سالی ۱۳۸۸ از این سال مالی خوده کوارن به شرح زیر می باشد:

سال مالی	موده ابورازی	ملایت عالیات	موده ابورازی	در آمد مسئول عالیات	در آمد مسئول عالیات	موده ابورازی	در آمد مسئول عالیات	موده ابورازی	در آمد مسئول عالیات	موده ابورازی	در آمد مسئول عالیات
سال مالی	موده ابورازی	ملایت عالیات	موده ابورازی	در آمد مسئول عالیات	در آمد مسئول عالیات	موده ابورازی	در آمد مسئول عالیات	موده ابورازی	در آمد مسئول عالیات	موده ابورازی	در آمد مسئول عالیات
عده دفعه	مرحله رسیدی		عده دفعه	مرحله رسیدی		عده دفعه	مرحله رسیدی		عده دفعه	مرحله رسیدی	
۱۳۹۲	(تحدید ازدسته)	۱۳۹۱	۱۳۹۲	نادبه شده	نادبه شده	۱۳۹۲	۱۳۹۱	نادبه شده	نادبه شده	۱۳۹۲	۱۳۹۱
دووان عدالت اداری	-	-	دووان عدالت اداری	-	-	دووان عدالت اداری	-	-	دووان عدالت اداری	-	-
ملحق - تسویه نشده	۷۵,۳۷۶	-	ملحق - تسویه نشده	۷۵,۳۷۶	-	ملحق - تسویه نشده	۷۵,۴۵۷	-	ملحق - تسویه نشده	۷۵,۴۵۷	-
رسیدگی نشده	۱۵۶,۳۶۲	۵,۳۷۸	رسیدگی نشده	۱۵۶,۳۶۲	۵,۳۷۸	رسیدگی نشده	۱۵۶,۳۶۲	۵,۳۷۸	رسیدگی نشده	۱۵۶,۳۶۲	۵,۳۷۸
رسیدگی نشده	-	-	رسیدگی نشده	-	-	رسیدگی نشده	-	-	رسیدگی نشده	-	-
۱۷۵,۴۷۶	۱۶۹,۹۹۸	۱۶۹,۹۹۸	۱۷۵,۴۷۶	۱۶۹,۹۹۸	۱۶۹,۹۹۸	۱۷۵,۴۷۶	۱۶۹,۹۹۸	۱۶۹,۹۹۸	۱۷۵,۴۷۶	۱۶۹,۹۹۸	۱۷۵,۴۷۶
۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱
در درون فرمسوس تسجيل	۳۰۳,۳۶۵	۳۰۳,۳۶۵	در درون فرمسوس تسجيل	۳۰۳,۳۶۵	۳۰۳,۳۶۵	در درون فرمسوس تسجيل	۳۰۳,۳۶۵	۳۰۳,۳۶۵	در درون فرمسوس تسجيل	۳۰۳,۳۶۵	۳۰۳,۳۶۵
در درون فرمسوس تسجيل	۱۳۹,۵۳۲	۱۳۹,۵۳۲	در درون فرمسوس تسجيل	۱۳۹,۵۳۲	۱۳۹,۵۳۲	در درون فرمسوس تسجيل	۱۳۹,۵۳۲	۱۳۹,۵۳۲	در درون فرمسوس تسجيل	۱۳۹,۵۳۲	۱۳۹,۵۳۲
در درون فرمسوس تسجيل	۳۴۲,۵۵۹	۳۴۲,۵۵۹	در درون فرمسوس تسجيل	۳۴۲,۵۵۹	۳۴۲,۵۵۹	در درون فرمسوس تسجيل	۳۴۲,۵۵۹	۳۴۲,۵۵۹	در درون فرمسوس تسجيل	۳۴۲,۵۵۹	۳۴۲,۵۵۹
در درون فرمسوس تسجيل	۳۶۳,۳۹۳	۳۶۳,۳۹۳	در درون فرمسوس تسجيل	۳۶۳,۳۹۳	۳۶۳,۳۹۳	در درون فرمسوس تسجيل	۳۶۳,۳۹۳	۳۶۳,۳۹۳	در درون فرمسوس تسجيل	۳۶۳,۳۹۳	۳۶۳,۳۹۳
در درون فرمسوس تسجيل	۱۳۹,۵۳۲	۱۳۹,۵۳۲	در درون فرمسوس تسجيل	۱۳۹,۵۳۲	۱۳۹,۵۳۲	در درون فرمسوس تسجيل	۱۳۹,۵۳۲	۱۳۹,۵۳۲	در درون فرمسوس تسجيل	۱۳۹,۵۳۲	۱۳۹,۵۳۲
در درون فرمسوس تسجيل	۳۸۸	۳۸۸	در درون فرمسوس تسجيل	۳۸۸	۳۸۸	در درون فرمسوس تسجيل	۳۸۸	۳۸۸	در درون فرمسوس تسجيل	۳۸۸	۳۸۸

۱- مالیات عذرگویت تابانی ملی ناطق و نطفه نموده است.

۲- مالیات عذرگویت از طریق انتساب مکرر شرک نسبت به بروک تشخیص مادره و آراء، بعدی پیشنهادی حل اختلاف مالیاتی، لامپاین به مبلغ ۴۹,۳۹۲ میلیون ریال (شامل اصل و جرمی) ناتیج و لازم الاجرا مورده است. مبلغ

موارد نوسط شرک بوداخت و به حساب پیش بوداختها مفظور شده و در ادامه موافع انتقام به کمیسیون مذکور نشود مورد فضول واقع نمودید. علیرغم عدم پذیرش ادعای شرک در

کمیسیون عاده ۶۵۱ مکرر ق.۴۳۴، دعوی عذرگویی به مالیات عذرگویی کافی در آمد مشغول مالیات تشخیص فاده شده است.

۳- به موجب بروک تشخیص مادره از طریق حوزه مالیاتی، عذرگویی سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ شرک، اقدام در آمد مشغول مالیات تشخیص فاده شده است.

۴- از بات مالیات عذرگویی سال مالی ۱۳۹۰ به از کسر مبالغ های مطرود در موالی ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ ق.۳۴، مالیات مسئلله بین ۴۶,۴۵۷ میلیون ریال مطابق و بروک به مبلغ ۱۳۹۲ میلیون ریال فروخته است. شایان ذکر است بات مالیات عذرگویی سال مالی ۱۳۹۲ میلیون ریال فروخته است.

۵- افراس نموده و بروک به هشت حل اختلاف مالیاتی ارجاع داده و هشت مذکور مالیات عذرگویی مطالعه داشت که را به مبلغ ۱۳۹۱ میلیون ریال تقلیل داده است. شایان ذکر است مالیات عذرگویی شد و بروک این اساس در آمد مشغول مالیات و مالیات عذرگویی به مالیات عذرگویی مطالعه ملی ۳۷۶ میلیون ریال داشته و در حسابات گرفته است.

۶- از بات مالیات عذرگویی شد ملی ۴۹,۳۹۲ میلیون ریال فروخته است از کسر مطالبات های شرک نسبت به مبلغ ۴۹,۳۹۲ میلیون ریال فروخته شده است.

۷- سود سهام بوداختن

به موجب مسوده بدهی عروسی عادی ساله مبلغ ۴۹,۳۹۲ میلیون ریال سود همام تشییه شده است. مبلغ سود همام بوداخت شده به شرح زیر می باشد:

عده دفعه	ملیعت ریال	ملیعت ریال	عده دفعه	ملیعت ریال	ملیعت ریال	عده دفعه	ملیعت ریال	ملیعت ریال	عده دفعه	ملیعت ریال	ملیعت ریال
عده دفعه	ملیعت ریال	ملیعت ریال	عده دفعه	ملیعت ریال	ملیعت ریال	عده دفعه	ملیعت ریال	ملیعت ریال	عده دفعه	ملیعت ریال	ملیعت ریال
۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱
ملیعت ریال	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰									
سود سهام بمحبوب مربوط به عذرگویی سال ۱۳۹۱	۳۵۱,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰	سود سهام بمحبوب مربوط به عذرگویی سال ۱۳۹۱	۳۵۱,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰	سود سهام بمحبوب مربوط به عذرگویی سال ۱۳۹۱	۳۵۱,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰	سود سهام بمحبوب مربوط به عذرگویی سال ۱۳۹۱	۳۵۱,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰
بوداخت سهام	۳۱,۰۶۸	۳۱,۰۶۸									
مالیه	۲۶,۳۷۲	۲۶,۳۷۲									



۱۷ - تسهیلات مالی در بازتی

- ۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی در را فیلی بر حسب عادی مختلف به شرح زیر است:  
ا) به تکیب نامن کننده تسهیلات

نامنده	سود و کارمزد سالیان آن	حده بلند مدت	حده جاری	اطافه محدود:	سود ، گارمزد و جرائم معوق	تسهیلات ارزی	تسهیلات دارخواهی	تسهیلات ارزی	جهت
۶۳۰,۴۸۱	۴۸,۴۵۸	۶۷۸,۹۳۱	۶۰,۷۵۴	۵۶۲,۳۸۲	تسهیلات ارزی	تسهیلات دارخواهی	تسهیلات ارزی	تسهیلات ارزی	جهت
-	-	۴۷	(۴۷)	(۷۱۹)	-	-	۴۸,۴۲۶	۶۰,۰۳۵	(۷۱۹)
۴۳۰,۴۸۱	۴۸,۴۵۸	۶۷۸,۹۳۱	۶۰,۷۵۴	۵۶۲,۳۸۲	تسهیلات ارزی	تسهیلات دارخواهی	تسهیلات ارزی	تسهیلات ارزی	جهت
-	-	۴۷	(۴۷)	(۷۱۹)	-	-	۴۸,۴۲۶	۶۰,۰۳۵	(۷۱۹)
۴۳۰,۴۸۱	۴۸,۴۵۸	۶۷۸,۹۳۱	۶۰,۷۵۴	۵۶۲,۳۸۲	تسهیلات ارزی	تسهیلات دارخواهی	تسهیلات ارزی	تسهیلات ارزی	جهت
-	-	۴۷	(۴۷)	(۷۱۹)	-	-	۴۸,۴۲۶	۶۰,۰۳۵	(۷۱۹)
۴۳۰,۴۸۱	۴۸,۴۵۸	۶۷۸,۹۳۱	۶۰,۷۵۴	۵۶۲,۳۸۲	تسهیلات ارزی	تسهیلات دارخواهی	تسهیلات ارزی	تسهیلات ارزی	جهت
-	-	۴۷	(۴۷)	(۷۱۹)	-	-	۴۸,۴۲۶	۶۰,۰۳۵	(۷۱۹)
۴۳۰,۴۸۱	۴۸,۴۵۸	۶۷۸,۹۳۱	۶۰,۷۵۴	۵۶۲,۳۸۲	تسهیلات ارزی	تسهیلات دارخواهی	تسهیلات ارزی	تسهیلات ارزی	جهت
-	-	۴۷	(۴۷)	(۷۱۹)	-	-	۴۸,۴۲۶	۶۰,۰۳۵	(۷۱۹)
۴۳۰,۴۸۱	۴۸,۴۵۸	۶۷۸,۹۳۱	۶۰,۷۵۴	۵۶۲,۳۸۲	تسهیلات ارزی	تسهیلات دارخواهی	تسهیلات ارزی	تسهیلات ارزی	جهت
-	-	۴۷	(۴۷)	(۷۱۹)	-	-	۴۸,۴۲۶	۶۰,۰۳۵	(۷۱۹)
۴۳۰,۴۸۱	۴۸,۴۵۸	۶۷۸,۹۳۱	۶۰,۷۵۴	۵۶۲,۳۸۲	تسهیلات ارزی	تسهیلات دارخواهی	تسهیلات ارزی	تسهیلات ارزی	جهت

۱- شرکت اسماه دارای پنج میلیون دیوال، مصادیل ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ تا ۱۳۹۰/۰۹/۰۷ میلیون دیوال، اقساط را برابر با ۱۳۹۰/۰۹/۰۷ تا ۱۳۹۰/۰۹/۰۸ میلیون دیال داشت. این شرکت همچنان‌که اشاره شده است، محدوده این اقساط را برابر با ۱۳۹۰/۰۹/۰۷ تا ۱۳۹۰/۰۹/۰۸ میلیون دیال می‌داند. این شرکت همچنان‌که اشاره شده است، محدوده این اقساط را برابر با ۱۳۹۰/۰۹/۰۷ تا ۱۳۹۰/۰۹/۰۸ میلیون دیال می‌داند.

دوی کو (اس) پاپند.

- مبلغ ۷۳۰ میلیون دیال (سال گذشته ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ میلیون دیال) از مانده تسهیلات فوق باست تغییر ارز در بازان سال من باشد.

- مبلغ ۷۳۰ میلیون دیال (سال گذشته ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ میلیون دیال) از مانده تسهیلات فوق باست تغییر ارز در بازان سال من باشد.



شرکت سیمن ساوه (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۷-۲ تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	نرخ سود و کارمزد	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۳۰,۸۲۷	۶۶۳,۲۰۵	(حداقل ۲ درصد) LIBOR	حساب ذخیره ارزی دریافتی از بانک سپه شعبه سیدخندان
۶۰,۷۱۲	۴۹,۷۱۵	۳ درصد	انرژی برق و گاز - دریافتی از بانک ملی شعبه مامونیه
<b>۵۹۱,۵۳۹</b>	<b>۷۱۲,۹۲۰</b>		

۱۷-۳ تسهیلات مالی به تفکیک زمانبندی برداخت به شرح ذیل می‌باشد:

تسهیلات حساب ذخیره

جمع	تسهیلات ارزی	ارزی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۴,۹۸۳	۴۶,۴۸۱	۲۳۸,۵۰۲	سررسید گذشته
۳۲۷,۹۳۷	۳,۲۲۴	۳۲۴,۷۰۳	سال ۱۳۹۳
<b>۷۱۲,۹۲۰</b>	<b>۴۹,۷۱۵</b>	<b>۶۶۳,۲۰۵</b>	جمع

۱۷-۴ تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نوع وثیقه به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۲		
میلیون ریال		
۶۶۳,۲۰۵		تسهیلات حساب ذخیره ارزی - درفال زمین، ساختمان و ماشین آلات
۴۹,۷۱۵		انرژی برق و گاز وزارت صنایع - درفال سنه
<b>۷۱۲,۹۲۰</b>		



**شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

گردش حساب مزبور طی سال بشرح زیر میباشد :

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۹۹۴	۳۹,۸۷۰	مانده ذخیره در ابتدای سال عالی
(۲,۵۴۹)	(۴,۷۹۶)	۱۸-۱ مبالغ برداخت شده
۱۳,۴۲۵	۱۵,۹۸۲	ذخیره تأمین شده طی سال عالی
۳۹,۸۷۰	۵۱,۰۵۶	مانده ذخیره در پایان سال عالی

۱۸-۱- مبالغ برداخت شده، با بتداز خرید سنتوات خدمت تعداد ۳۵ نفر از کارکنان می باشد.

**۱۹- سرمایه**

سرمایه شرکت مشتمل از تعداد ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی، با نام و تمام برداخت شده میباشد. فهرست اسامی سهامداران، تعداد و در صد سهام هر یک بشرح جدول زیر میباشد :

۱۳۹۱			۱۳۹۲			شرکت سهامی عام سیمان فارس خوزستان
مبلغ-میلیون ریال	درصد	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	درصد	تعداد	
۱۹۴,۹۹۰	۲۹,۹۹۸۴۶	۱۹۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۹۰	۲۹,۹۹۸۴۶	۱۹۴,۹۹۰,۰۰۰	شرکت سهامی عام سیمان فارس خوزستان
۱۷۵,۶۸۷	۲۷,۰۲۸۶۹	۱۷۵,۶۸۶,۴۸۶	۱۷۵,۶۸۷	۲۷,۰۲۸۶۹	۱۷۵,۶۸۶,۴۸۶	شرکت سرمایه‌گذاری سیمان نامن
۱۵۵,۷۹۷	۲۲,۹۶۸۸۴	۱۵۵,۷۹۷,۴۶۰	۱۵۵,۷۹۷	۲۲,۹۶۸۸۴	۱۵۵,۷۹۷,۴۶۰	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بانک‌نگرانی کشوری
۱۲۳,۵۰۰	۱۹	۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۰۰	۱۹	۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری آمد
۱۶	۰,۰۰۲۴۷	۱۶,۰۵۴	۱۶	۰,۰۰۲۴۷	۱۶,۰۵۴	شرکت سرمایه‌گذاری گسترش و توسعه صنعت (سهامی خاص)
۱۰	۰,۰۰۱۵۴	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰,۰۰۱۵۴	۱۰,۰۰۰	شرکت سیمان آیک (سهامی عام)
۶۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

**۲۰- اندوخته قانونی**

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، در سالهای گذشته مبلغ ۶۵,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰ درصد سرمایه شرکت) از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است.

اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.



**شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲۱- فروش خالص

فروش خالص شرکت بشرح زیر نمایش داده شده:

۱۳۹۱				۱۳۹۲				بادداشت		فروش
مبلغ - میلیون ریال	نرخ (میانگین)	وزن - تن		مبلغ - میلیون ریال	نرخ (میانگین)	وزن - تن				
۳۴۷,۰۹۷	۱,۲۴۸,۶۸۶	۲۷۷,۹۷۰		۴۲۸,۱۸۸	۱,۶۹۸,۲۲۳	۲۵۰,۱۳۷		۲۱_۱		سیمان سفید-داخلی
۱۰۴,۶۵۸	۱,۴۵۵,۴۷۹	۷۱,۹۰۶		۷۶,۹۱۸	۲,۲۰۳,۵۱۷	۳۴,۹۰۷		۲۱_۲		سیمان سفید-صادرات
۴۵۱,۷۵۵		۲۴۹,۸۷۶		۵۰,۵۱۰		۲۸۷,۰۴۵				جمع فروش سیمان سفید
۱,۳۹۶,۵۸۲	۶۵۹,۱۱۰	۲,۱۱۸,۸۹۱		۱,۵۷۸,۶۰۷	۸۸۵,۴۶۷	۱,۲۸۳,۱۹۹		۲۱_۱		سیمان خاکستری-داخلی
۳۶,۴۲۲	۶۳۷,۷۵۶	۵۷,۱۱۰		۵۰,۷۸۳	۸۹۱,۱۶۱	۵۶,۹۸۵		۲۱_۲		سیمان خاکستری-صادراتی
۱,۴۳۳,۰۰۴		۲,۱۷۶,۰۰۰		۱,۶۲۹,۳۹۰		۱,۸۴۰,۱۸۴				جمع فروش سیمان خاکستری
۱,۸۸۴,۷۵۹		۲,۵۲۵,۸۷۷		۲,۱۳۴,۴۹۶		۲,۱۷۲,۲۲۹				جمع کل
(۵۰,۰۰۱)		-		(۵۵۰)		-				برگشت از فروش و تخفیفات
۱,۸۳۴,۷۵۸		۲,۵۲۵,۸۷۷		۲,۱۳۴,۴۹۶		۲,۱۷۲,۲۲۹				جمع فروش خالص

۱-۱- فروش خالص داخلی شرکت بر حسب انواع بسته بندی بشرح زیر است:

۱۳۹۱				۱۳۹۲						
مبلغ - میلیون ریال	نرخ (میانگین)	وزن - تن		مبلغ - میلیون ریال	نرخ (میانگین)	وزن - تن				
۲۲۷,۹۸۴	۱,۳۲۷,۱۱۳	۱۷۱,۷۷۶		۲۹۷,۷۵۱	۱,۷۰۳,۳۹۵	۱۷۴,۷۹۸		(۵۰kg)		سیمان سفید-پاکتی
۸۷,۰۴۳	۱,۲۶۲,۰۶۷	۶۸,۹۶۹		۱۱۱,۴۹۶	۱,۸۵۹,۹۶۹	۵۹,۹۴۵		(۲۵kg)		سیمان سفید-پاکتی
۱۲۲,۰۰	۱,۱۹۶,۹۸۸	۱۰,۱۹۲		۱۱,۱۹۳	۱,۵۸۴,۶۰۴	۷,۰۶۴		فله		سیمان سفید-فله
۱۹,۸۷۰	۷۲۵,۰۱۸	۲۷,۰۳۳		۷,۷۴۷	۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۰				کلینکر سفید
۶۸۴,۸۸۷	۷۲۴,۶۷۹	۹۴۵,۰۹۰		۸۳۹,۱۲۸	۹۶۶,۹۹۶	۸۶۷,۷۶۸				سیمان خاکستری-پاکتی
۶۵۷,۵۲۴	۶۲۴,۳۴۱	۱,۰۵۳,۱۴۹		۶۶۷,۲۸۲	۸۱۶,۲۳۰	۸۱۷,۵۱۷				سیمان خاکستری-فله
۶۸۴	۸۸۸,۱۶۳	۹۹۴		۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲				سیمان خاکستری-کلاس ۴۲۵-۱-پاکتی
۳,۵۸۹	۷۰۲,۰۵۲	۵,۱۱۲		۲۵,۳۲۹	۸۱۴,۴۳۵	۳۱,۱۰۰				سیمان خاکستری-کلاس ۴۲۵-۱-فله
-	-	-		۳۷,۳۲۲	۸۱۰,۰۰۰	۴۶,۰۷۷				سیمان خاکستری-کلاس ۳۲۵-۱-فله
۴۱	۶۲۷,۰۰۰	۶۵		-	-	-				سیمان خاکستری-پوزولانی پاکتی
۴۹,۸۵۷	۴۲۵,۵۰۲	۱۱۴,۴۸۰		۱,۵۳۴	۴۶۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۷				کلینکر خاکستری
۱,۷۴۳,۶۷۹		۲,۳۹۶,۸۶۱		۲,۰۰۶,۷۹۵		۲,۰۳۵,۲۳۷				جمع کل
(۵۰,۰۰۱)		-		(۱۶)		-				تخفیفات
۱,۶۹۳,۶۷۸		۲,۳۹۶,۸۶۱		۲,۰۰۶,۷۷۹		۲,۰۳۵,۲۳۷				فروش خالص

۲۱-۱-۱- فروش و توزیع سیمان سفید تولیدی در بازار داخلی عمده از طریق نمایندگی های فروش مصالح فروشن ساختمانی صورت پذیرفته است.

۲۱-۱-۲- نرخ فروش هر تن سیمان سفید از تاریخ ۱۳۹۲/۳/۹ به ترتیب کیسه ای از هر تن ۱,۳۴۷,۰۲۴ ریال و فله از هر تن ۱,۲۶۹,۹۱۲ ریال به ۱,۷۲۰,۴۴۸ ریال و نرخ فروش هر تن سیمان خاکستری از تاریخ ۱۳۹۲/۲/۲۶ به ترتیب کیسه ای از هر تن ۸۵۷,۸۰۸ ریال به ۱,۰۴۹,۴۰۰ ریال و فله از هر تن ۷۲۷,۶۰۸ ریال به ۸۹۰,۴۰۰ ریال با موافقت انجمن صنعتی کارفرمایان سیمان افزایش یافته است.



**شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲۱-۲- میزان صادرات محصول در سال مالی مورد گزارش بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۱			۱۳۹۲			شرح محصول
ملو - میلیون ریال	ارزش دلاری	نیاز - میلیون ریال	ملو - میلیون ریال	ارزش دلاری	نیاز - میلیون ریال	
۶۳,۰۳	۵,۱۵۵,۱۷۸	۳۷,۶۲۲	۲۲,۰۴۹	۱,۵۱۹,۰۴۴	۷,۵۸۵	سیمان سفید پاکتی
۸,۶۰۶	۷۰,۱,۹۴۱	۵,۶۸۲	۱۶,۲۹۰	۱,۰۷۲,۰۲۴	۶,۳۲۲	سیمان سفید جامبو
۲۲,۰۴۹	۲,۵۷۹,۳۳۰	۲۸,۵۹۱	۳۷,۵۷۹	۱,۹۷۴,۱۰۵	۲۱,۰۰۱	کلینکر سفید
۱۰۴,۰۵۸	۸,۰۳۶,۴۴۹	۷۱,۰۰۶	۷۶,۹۱۸	۴,۰۶۵,۱۷۳	۳۴,۰۰۷	جمع سیمان سفید - صادرات
۸۰۵	۶۵,۶۷۲	۱,۳۵۹	۴,۴۴۳	۲۶۲,۳۸۱	۴,۰۹۴	سیمان خاکستری پاکتی
۵,۹۰۴	۴۸۱,۵۶۱	۶,۸۸۸	۱,۰۹۴	۸۹,۲۱۴	۱,۲۵۷	سیمان خاکستری جامبو
۲۲,۵۷۵	۱,۰۴۱,۳۷۰	۲۲,۸۵۷	۳۶,۵۴۰	۲,۴۸۵,۹۹۷	۴۰,۲۱۱	سیمان خاکستری پاکتی ۱-۴۲۵
۱,۶۹۸	۱۲۶,۰۷۲	۲,۸۳۴	۴,۹۱۰	۲۵۸,۹۲۰	۴,۸۴۴	سیمان خاکستری فله ۱-۴۲۵
۵,۴۷۰	۴۴۶,۲۱۵	۱۳,۱۷۲	۳,۷۹۶	۲۰,۶۲۸	۶,۵۷۸	کلینکر خاکستری
۳۶,۰۴۲	۲,۹۷۰,۸۸۹	۵۷,۱۱۰	۵۰,۷۸۳	۳,۶۰۶,۱۳۹	۵۶,۹۸۵	جمع سیمان خاکستری - صادرات
۱۴۱,۰۸۰	۱۱,۰۵۷,۲۳۷	۱۲۹,۰۱۶	۱۲۷,۰۰۱	۸,۱۷۱,۳۱۳	۹۱,۰۹۲	جمع کل
-	-	-	(۵۳۴)	-	-	تحلیفات
۱۴۱,۰۸۰	۱۱,۰۵۷,۲۳۷	۱۲۹,۰۱۶	۱۲۷,۱۶۷	۸,۱۷۱,۳۱۳	۹۱,۰۹۲	

۲۱-۲-۱- فروشهای صادراتی در طی سال مالی به نزدیک رسید و در حسابهای شرکت ثبت شده است.

۲۱-۳- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است:

سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	شرح محصول
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶	۱۳۷,۲۴۱	۱۶۰,۵۰۹	۲۹۷,۷۵۱	سیمان سفید-پاکتی داخلی (۵۰kg)
۵۱	۵۶,۴۴۳	۵۵,۰۴۵	۱۱۱,۴۸۸	سیمان سفید-پاکتی داخلی (۲۵kg)
۵۲	۵,۸۷۱	۵,۲۲۳	۱۱,۱۱۳	سیمان سفید- فله داخلی
۱۹	۱,۵۰۵	۶,۲۴۲	۲,۷۴۷	کلینکر سفید داخلی
۷۰	۱۶,۰۸۵	۹,۹۶۴	۲۲,۰۴۹	سیمان سفید- پاکتی صادراتی (۵۰kg)
۶۸	۱۰,۷۶۰	۷,۱۱۷	۱۰,۲۵۷	سیمان سفید- جامبو صادراتی
۶۲	۲۲,۲۱۲	۱۶,۳۶۷	۳۷,۵۷۹	کلینکر سفید صادراتی
۵-	۲۵۱,۱۱۸	۲۵۳,۴۴۷	۵۰۴,۵۶۵	جمع سیمان سفید
۲۴	۲۸۱,۱۷۴	۵۵۴,۹۴۶	۸۳۹,۱۲۰	سیمان خاکستری- پاکتی تیپ ۲ (۵۰kg)
۴-	۲۶۹,۲۶۴	۳۹۸,۰۱۸	۹۹۷,۲۸۲	سیمان خاکستری- فله تیپ ۲
۳۶	۴	۸	۱۲	سیمان خاکستری- کلاس ۱-۴۲۵ پاکتی
۴-	۱۰,۱۸۷	۱۵,۱۴۱	۲۵,۳۲۹	سیمان خاکستری- کلاس ۱-۴۲۵ فله
۴-	۱۴,۰۸۹	۲۲,۴۴۷	۳۷,۳۲۲	سیمان خاکستری- کلاس ۱-۴۲۵ کل
۸	۲۱۵	۸,۸۱۹	۱,۵۳۴	سیمان خاکستری- کلینکر داخلی
۴۱	۱,۸۱۴	۲,۶۲۸	۴,۴۴۲	سیمان خاکستری- پاکتی صادراتی (۵۰kg)
۲۲	۲۶۲	۷۲۲	۱,۰۹۴	سیمان خاکستری- جامبو صادراتی
۴-	۱۰,۸۲۰	۲۵,۷۷۰	۳۶,۵۴۰	سیمان خاکستری- پاکتی ۱-۴۲۵ صادراتی
۴۲	۲,۱۰۱	۲,۸۰۸	۴,۹۱۰	سیمان خاکستری فله ۱-۴۲۵
۴۶	۹۹۹	۲,۷۹۷	۳,۷۹۶	کلینکر خاکستری صادراتی
۴۷	۵۹۵,۳۲۱	۱,۰۴۴,۰۵۱	۱,۶۲۹,۳۸۱	جمع سیمان خاکستری
۴-	۸۷۹,۴۴۹	۱,۲۸۷,۴۹۸	۲,۱۲۲,۹۴۷	جمع کل



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

-۴۲- بیان تمام شده کالای فروش رفته

بیان تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۱			۱۳۹۲			نادهانت
بیان تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید	بیان تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲,۱۶۲	۷۲,۷۲۶	۱۸,۴۵۶	۱۳۴,۳۹۱	۱۰۹,۳۶۸	۲۵,۰۲۳	۲۲-۲
۲۴,۸۱۳	۱۵,۶۹۴	۹,۱۱۹	۲۹,۹۷۷	۱۹,۵۱۰	۱۰,۴۶۷	۲۲-۴
۹۶۵,۷۵۳	۷۶۷,۷۶۱	۱۹۷,۹۹۲	۱,۲۶۲,۴۸۴	۱,۰۱۳,۹۸۵	۲۴۸,۴۹۹	۲۲-۵
۱,۰۸۲,۷۵۸	۸۵۷,۱۹۱	۲۲۵,۵۶۷	۱,۴۲۶,۸۵۲	۱,۱۴۲,۸۶۳	۲۸۳,۹۸۹	
						جمع هزینه های تولید
						اضافه میشود:
۱۲۶,۲۶۱	۷۹,۴۹۳	۴۶,۷۶۸	۸۸,۵۲۰	۴۸,۲۸۷	۴۰,۲۳۳	موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال
(۸۸,۵۲۰)	(۴۸,۲۸۷)	(۴۰,۲۳۳)	(۲۱۷,۹۰۲)	(۱۴۹,۵۴۸)	(۶۸,۳۵۹)	کسر میشود:
۱,۱۲۰,۴۹۹	۸۸۸,۳۹۷	۲۲۲,۱۰۲	۱,۲۹۷,۴۶۵	۱,۰۴۱,۶۰۲	۲۵۵,۸۶۳	موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
						اضافه میشود:
۱۲,۱۹۱	۱۲,۰۴۰	۱۵۱	۱۰,۰۲۹	۹,۲۵۸	۷۷۱	موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال
(۱۰,۰۲۹)	(۹,۲۵۸)	(۷۷۱)	(۱۰,۹۹۶)	(۱۰,۸۰۹)	(۳,۱۸۷)	کسر میشود:
۱,۱۲۲,۶۶۱	۸۹۱,۱۷۹	۲۲۱,۵۸۲	۱,۲۸۷,۴۹۸	۱,۰۳۴,۰۵۱	۲۵۳,۴۴۷	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
						بیان تمام شده کالای فروش رفته



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۲۲- میزان تولید سیمان و کلینکر سفید و خاکستری نا ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ و مقایسه آن با ظرفیت اسمی بشرح زیر خلاصه میگردد:

۱۳۹۱		۱۳۹۲		ظرفیت اسمی تن	تعداد روزهای کاری در اختیار	شرح
راندمان درصد	تولید - تن	راندمان درصد	تولید - تن			
۱۳۱	۲۹۵,۳۱۴	۱۱۴	۲۵۸,۵۶۳	۲۲۶,۰۰۰	—	سیمان سفید
۱۰۳	۱۶۱,۵۱۹	۹۷	۱۵۲,۳۴۷	۱۵۷,۵۰۰	۲۱۵	کلینکر خط یک
۹۵	۱۵۰,۰۵۱	۱۰۱	۱۵۸,۸۶۲	۱۵۷,۵۰۰	۲۱۵	کلینکر خط دو
۹۹	۳۱۱,۵۷۰	۹۹	۳۱۱,۲۰۹	۳۱۵,۰۰۰	۲۱۵	جمع کلینکر

در خصوص کارخانه سیمان سفید لازم به توضیح است که مجموع میزان ظرفیت اسمی دو خط تولید کلینکر در شرکت معادل ۳۱۵ هزار تن میباشد ولی در بخش تولید سیمان (دبارتمان آسیاب سیمان) میزان ظرفیت اسمی نسبت به کلینکر تولیدی کمتر است و شرکت سالانه مقداری از کلینکر تولیدی خود را به خارج از کشور صادر می‌نماید.

۱۳۹۱		۱۳۹۲		ظرفیت اسمی تن	تعداد روزهای کاری در اختیار	شرح
راندمان درصد	تولید - تن	راندمان درصد	تولید - تن			
۹۱	۲,۰۴۴,۸۵۳	۸۱	۱,۸۲۷,۷۶۴	۲,۲۴۶,۴۰۰	—	سیمان خاکستری
۹۳	۱,۰۰۵,۲۸۲	۹۷	۱,۰۴۷,۹۴۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۳۰۰	کلینکر خط یک
۹۵	۱,۰۲۶,۷۶۹	۹۱	۹۸۶,۷۴۴	۱,۰۸۰,۰۰۰	۳۰۰	کلینکر خط دو
۹۴	۲,۰۳۲,۰۵۱	۹۴	۲,۰۳۴,۶۸۵	۲,۱۶۰,۰۰۰	۳۰۰	جمع کلینکر



**شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)**  
**نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۲۲-۲- مواد اولیه خریداری شده طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر تقسیک می‌گردد :**

۱۳۹۱			۱۳۹۲			
ملوک	نوع	وزن	ملوک	نوع	وزن	
میلیون ریال	ریال	تن	میلیون ریال	ریال	تن	
۵,۱۱۹	۲۹,۱۷۵	۱۷۵,۴۵۶	۱۷,۲۳۰	۴۶,۰۰۰	۳۷۴,۵۶۲	سیمان سفید-سنگ آهک
۶,۷۲۶	۷۵,۹۹۳	۸۸,۵۰۸	۱۲,۳۲۱	۸۴,۰۷۳	۱۴۶,۵۵۱	سیمان سفید-سنگ کانولن
۳۰۹	۶۹,۰۴۱	۴,۴۷۶	۱,۰۵۴	۱۱۱,۳۲۲	۹,۴۶۸	سیمان سفید-سنگ گچ
۱,۱۵۶	۱۹۲,۵۰۳	۶,۰۰۵	۳,۶۹۶	۳۶۶,۰۴۹	۱۰,۰۹۷	سیمان سفید-سرپاره
۱۳,۳۱۰			۳۴,۳۰۱			جمع خرید مواد اولیه سیمان سفید
۴۴,۳۴۶	۱۷,۶۶۹	۲,۵۰۹,۸۸۶	۶۰,۹۹۲	۲۴,۸۱۰	۲,۴۵۸,۳۶۷	سیمان خاکستری-سنگ آهک
۴,۰۴۰	۴۶,۱۵۳	۸۷,۵۳۵	۸,۷۵۸	۶۲,۷۴۸	۱۳۹,۵۷۴	سیمان خاکستری-سنگ سلیس
۲,۳۰۴	۶۸,۹۲۲	۴۷,۹۳۸	۱۰,۱۵۰	۱۱۳,۷۴۶	۸۹,۲۳۴	سیمان خاکستری-سنگ گچ
۴,۷۴۰	۲۱۱,۳۰۰	۲۲,۴۲۳	۶۴,۰۰۷	۳۴۰,۲۸۹	۱۸۸,۰۹۶	سیمان خاکستری-سنگ آهن گلوبه
۱۰,۴۹۲	۱۷,۸۳۶	۵۸۸,۷۴۰	۱۲,۳۱۵	۲۶,۵۸۸	۴۶۲,۱۷۵	سیمان خاکستری-عازن رسی
۲,۱۷۵	۶,۲۲۲	۳۴۹,۵۶۰	-	-	-	سیمان خاکستری-عازن
۳۵۵	۷۹,۵۵۳	۴,۴۶۲	-	-	-	سیمان خاکستری-بورولان
۶۹,۴۵۲			۱۵۶,۲۲۲			جمع خرید مواد اولیه سیمان خاکستری
۸۲,۷۶۲			۱۹۰,۵۲۳			جمع کل



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲-۳- مواد اولیه مصرفی طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

۱۳۹۱			۱۳۹۲			کل مجموع
مبلغ میلیون ریال	نوع ریال	وزن تن	مبلغ میلیون ریال	نوع ریال	وزن تن	
۱۰,۸۴۸	۲۶,۷۲۲	۴۰۵,۸۱۱	۱۶,۹۱۴	۴۲,۷۹۱	۲۹۵,۲۷۴	سیمان سفید-سنگ آهک
۶,۱۱۰	۶۷,۲۰۹	۹۰,۹۱۰	۶,۹۹۳	۷۸,۰۶۴	۸۹,۵۸۱	سیمان سفید-سنگ کانولن
۶۳۱	۶۹,۷۰۸	۹,۰۵۲	۹۵۲	۹۵,۱۳۱	۱۰,۰۰۷	سیمان سفید-سنگ کج
۸۶۶	۱۹۲,۵۳۰	۴,۴۹۸	۱۶۴	۳۲۲,۴۲۸	۵۰۹	بریتانیا سفید-سریاره
۱	۲۷,۰۲۷	۳۷	-	-	-	سیمان سفید-سیلیس
<b>۱۸,۴۵۶</b>			<b>۲۵,۰۲۲</b>			<b>جمع سیمان سفید</b>
۴۴,۳۴۶	۱۷,۶۹۹	۲,۵۰۹,۸۸۶	۵۹,۹۳۷	۲۴,۷۵۱	۲,۴۲۱,۶۲۲	سیمان خاکستری-سنگ آهک
۳,۵۵۹	۴۴,۴۶۱	۸۰,۰۴۸	۶,۰۳۲	۶۰,۷۱۳	۹۹,۳۵۳	سیمان خاکستری-سنگ سیلیس
۲,۸۲۴	۶۷,۳۶۵	۴۱,۹۲۱	۳,۶۴۶	۷۷,۱۱۷	۴۷,۲۷۹	سیمان خاکستری-سنگ کج
۱۲,۹۸۲	۱۶۰,۶۷۲	۸۰,۷۹۸	۲۶,۱۲۱	۲۹۰,۶۸۱	۸۹,۸۶۱	سیمان خاکستری-سنگ آهن کلوخه
۹,۶۲۸	۱۶,۷۰۰	۵۷۷,۱۲۳	۱۳,۰۳۹	۲۵,۰۶۳	۵۲۰,۲۴۵	سیمان خاکستری-مارن رسی
۳۸۷	۶,۷۰۲	۵۷,۷۴۸	۵۹۳	۶,۷۲۶	۸۸,۱۶۱	سیمان خاکستری-مارن
<b>۷۳,۷۲۶</b>			<b>۱۰۹,۳۶۸</b>			<b>جمع سیمان خاکستری</b>
<b>۹۲,۱۹۲</b>			<b>۱۳۴,۳۹۱</b>			<b>جمع کل</b>



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲-۴- دستمزد مستقیم به تفکیک واحد سیمان سفید و خاکستری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱			۱۳۹۲		
بهای تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید	بهای تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۵۰۸	۲,۰۹۲	۲,۴۱۶	۶,۶۱۷	۳,۸۸۵	۲,۷۲۲
۲,۲۶۴	۱,۸۹۷	۱,۳۶۷	۴,۰۶۹	۲,۵۲۵	۱,۵۴۴
۱,۱۹۳	۹۸۸	۵۰۵	۱,۵۰۱	۸۷۹	۶۲۲
۲۶۲	۲۲۵	۸۷	۶۸۲	۴۵۰	۲۲۲
۱,۷۶۵	۶۳۹	۶۲۶	۱,۵۳۸	۹۰۶	۶۳۲
۷,۸۲۶	۶,۳۰۴	۱,۵۲۲	۸,۱۹۹	۷,۳۱۶	۱,۶۵۳
۲,۱۹۹	۱,۲۴۰	۹۵۹	۲,۵۸۱	۱,۵۹۴	۱,۰۸۷
۱,۴۴۱	۶۵۴	۷۸۷	۱,۶۸۵	۷۲۸	۹۴۷
۱,۷۵۵	۹۰۵	۸۵۰	۲,۲۲۵	۱,۷۱۷	۱,۰۱۸
<b>۲۴,۸۱۳</b>	<b>۱۵,۶۹۶</b>	<b>۹,۱۱۹</b>	<b>۲۱,۹۷۷</b>	<b>۱۹,۵۱۰</b>	<b>۱۰,۴۶۷</b>
<b>جمع</b>			<b>جمع</b>		

۲۲-۴-۱- علت افزایش هزینه دستمزد مستقیم، ناشی از بخشانه وزارت کار و امور اجتماعی و اجرای طرح طبقه بندی مشغول می باشد.

۲۲-۵- سربار تولید به تفکیک واحد سفید و خاکستری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱			۱۳۹۲			بادداشت
بهای تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید	بهای تمام شده کل	سیمان خاکستری	سیمان سفید	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۵۵۹	۶۱,۲۲۱	۴۲,۳۲۸	۱۲۹,۴۳۰	۷۶,۵۷۲	۵۳,۳۵۷	هزینه حقوق و دستمزد و مراها
۱۳,۴۸۹	۹,۰۸۲	۴,۴۰۷	۱۹,۴۱۰	۱۲,۰۵۵	۶,۱۵۵	حقوق و مراباتی کارمزدی و مطابعه کاری
۱۶,۶۳۱	۹,۹۴۶	۶,۶۸۵	۲۰,۲۶۳	۱۲,۰۹۱	۸,۱۷۲	حقی بیمه سهم کار فرما و بیمه بیکاری
۱۱,۲۲۴	۵,۰۴۱	۵,۶۹۳	۱۳,۴۸۸	۶,۳۶۷	۷,۱۲۱	هزینه باز خرید خدمات و مراخصی استفاده نشده
۱۹,۴۱۸	۱۲,۰۷۷	۸,۸۴۱	۳۴,۶۱	۲۰,۳۷۵	۱۳,۷۱۶	سایر سربار پرسنلی نولید
۱۴۷,۸۸۹	۱۰,۶۱۹	۴۱,۷۸۰	۱۱۲,۰۳۸	۱۵۲,۸۷۸	۳۹,۲۱۰	کار مصرفی
۵۳,۶۳۶	۴۵,۷۹۸	۷,۸۷۸	۳۷,۲۵۱	۲۸,۶۶۱	۸,۶۹۰	مارون مصرفی
۱۱۲,۰۰۵	۹۵,۲۱۴	۱۸,۰۹۱	۱۱۴,۰۱	۹۳,۶۱۵	۲۱,۱۸۶	برق مصرفی
۱,۷۱۳	۹۸۵	۱,۰۲۸	۲,۲۲۷	۶۶۸	۱,۰۵۹	آب مصرفی
۱۷۱,۷۴۳	۹۲,۵۷۷	۲۷,۶۹۹	۱۶۹,۷۸۲	۱۳۱,۲۱۰	۳۸,۵۷۷	پاکت مصرفی
۴۲,۲۴۴	۲۴,۹۱۰	۲,۷۹۴	۷۹,۷۹۱	۵۹,۷۱۱	۲۰,۰۰۰	سایر مواد کمکی و لوازم مصرفی
۵۲,۷۶۵	۴۸,۳۶۱	۱۴,۰۰۴	۹۲,۴۴۲	۷۰,۳۹۷	۲۲,۵۴۵	تصحرات و نگهداری
۲۲۴,۴۴۰	۲۲۲,۲۷۸	۱۲,۱۸۷	۲۴۰,۱۳۵	۲۳۲,۳۰۸	۹,۴۲۷	هزینه استهلاک
۰--	۷۲۴	۵۶	۲,۴۲۶	۱,۸۸۸	۵۳۸	هزینه جمل و نقل
۵,۹۱۸	۳,۷۲۹	۱,۶۷۶	۹,۶۸۲	۶,۴۵۲	۲,۲۲۰	هزینه اجراه ماشین آلات
۱,۱۲۸	۹۱۹	۲۱۹	۷۸۱	۷۴۰	۴۱	حق بیمه
۵,۹۰۹	۴,۹۴۵	۴۶۴	۲,۹۸۲	۲,۵۴۷	۳۲۵	حق عضویت و عوارض
۱۲۵	۶	۱۱۹	۲,۸۶۶	۲,۷۸۱	۸۵	هزینه های نیس و حقوقی
۵,۳۴۱	۲,۷۱۵	۱,۶۲۶	۵,۸۷۵	۴,۰۵۴	۱,۸۲۱	سایر هزینه ها
(۷,۴۹۴)	(۳,۳۰۶)	(۳,۱۸۸)	(۸,۳۴۷)	(۳,۰۰۶)	(۳,۷۴۱)	سهم هزینه های اداری و فروش
<b>۴۹۵,۷۵۴</b>	<b>۷۶۷,۷۶۱</b>	<b>۱۹۷,۹۹۲</b>	<b>۱,۷۶۷,۷۶۱</b>	<b>۱,۰۱۳,۹۸۵</b>	<b>۲۴۸,۴۹۱</b>	جمع



**شرکت سیمن ساوه (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲۳- هزینه‌های اداری و تشکیلاتی

۱۳۹۱			۱۳۹۲			بادداشت
جمع	سیمان خاکستری	سیمان سفید	جمع	سیمان خاکستری	سیمان سفید	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۹۶۷	۲,۹۱۶	۴,۰۵۱	۱۰,۱۳۰	۴,۴۰۳	۵,۷۲۷	حقوق و دستمزد
۷۰۱	۱۹۷	۵۰۴	۵۷۷	۱۹۹	۳۷۸	هزینه باز خرید خدمات و مرخصی استفاده نشده
۱۵۸	۱۵۲	۶	۲۱۱	۲۰۶	۵	مواد کمکی و مصرفی
۱۸۹	۹۶	۹۳	۴۷۵	۴۱۶	۵۹	نیمسرات و نگهداری
۲۹۱	۲۲۱	۷۰	۳۰۰	۲۲۶	۷۴	اسهلاک
۱۱۳	۶۲	۵۱	۱۳۰	۷۹	۵۱	هزینه پست و مخابرات
۸	۶	۲	۴۸	۴۴	۴	مراسم و مناسبات
۴۱	-	۴۱	۱۲۲	۲۴	۸۸	کمک و هدایا
۱,۶۰۱	۹۵۰	۸۵۱	۲,۳۶۲	۱,۱۶۴	۱,۱۹۸	هزینه‌های حسابرس
۳	۲	۱	۸	۷	۱	هزینه‌های نسی و حقوقی
۱,۰۵۹	۶۹۶	۳۶۳	۱,۸۸۳	۱,۴۷۱	۴۱۲	سایر هزینه‌ها
۱,۱۳۶	۵۷۲	۵۶۴	۱,۳۰۴	۶۰۰	۷۰۴	سهم از هزینه‌های خدماتی
۱۲,۴۶۷	۵,۸۷۰	۶,۵۹۷	۱۷,۵۵۰	۸,۸۴۹	۸,۷۰۱	جمع

۱- سایر هزینه‌ها از اقسام مانند هزینه حمل و نقل، سوخت، اجاره مامن آلات، حق بیمه و سانته غلبی، حق عضویت و آبدارخانه تشکیل شده است.

۲۴- هزینه‌های توزیع و فروش

۱۳۹۱			۱۳۹۲			بادداشت
جمع	سیمان خاکستری	سیمان سفید	جمع	سیمان خاکستری	سیمان سفید	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۴۲	۲,۴۶	۱,۳۹۶	۴,۴۲۷	۲,۶۴۸	۱,۷۸۹	حقوق و دستمزد
۳۰۱	۱۱۴	۱۸۷	۴۸۴	۲۶۱	۲۲۳	هزینه باز خرید خدمات و مرخصی استفاده نشده
۱۴	۱۴	-	۹۳	۸۴	۹	مواد کمکی و مصرفی
۲۶	۲۱	۵	۴۰	۳۱	۹	نیمسرات و نگهداری
۷۷۴	۷۲۴	۴۰	۷۲۳	۶۸۳	۴۰	اسهلاک
۵۲	۴۳	۹	۴۰	۳۵	۵	هزینه آگهی و نیشانه و بازاریابی
۱۱,۵۶۷	۸۰۴	۱۰,۷۶۵	۱۹,۱۶۵	۵۲	۱۹,۱۱۳	هزینه حمل و نقل و پارکو (کلستر سایرها)
۹۴۹	۸۶۱	۸۸	۲,۱۹۱	۱,۲۲۵	۴۶۶	سایر هزینه‌ها
۶,۳۵۸	۴,۶۵۰	۱,۷۰۸	۷,۰۴۳	۵,۵۲۶	۱,۵۱۷	سهم از هزینه‌های خدماتی
۲۲,۵۷۲	۹,۳۷۵	۱۴,۱۹۸	۳۴,۲۱۶	۱۱,۴۵	۲۳,۱۷۱	جمع

۱- سایر هزینه‌ها از اقسام مانند هزینه‌های بیمه، عضویت، ملزومات، پست و مخابرات، آبدارخانه و غیره تشکیل شده است.

۲- علت افزایش هزینه حمل کلستر صادراتی ناشی از افزایش نرخ حمل از ۴۰۵,۰۰۰ ریال به مبلغ ۴۵۰,۰۰۰ ریال به ازای هر تن می‌باشد.



شرکت سیمن ساوه (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۰۹	۵۲,۴۴۸	سود حاصل از تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی عملیاتی
۴,۳۹۸	۶,۸۶۹	فروش ضایعات
۷۴	(۱۲,۶۰۷)	خالص کسری انبار
۷,۲۷۳	-	سهم همباری واحدهای مازوت سوز
<b>۱۶,۰۵۴</b>	<b>۴۶,۷۱۰</b>	جمع

۱- مبلغ ۱۳,۶۰۷ میلیون ریال مربوط به کسری انبار ناشی از تفاوت بین موجودی دبوگرافی و موجودی انبار در بایان سال می باشد.

۲۶- هزینه‌های مالی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۶۵	۳,۷۶۷	جريدة دیرکرد برداخت دیون
۳,۷۳۱	۲,۵۳۳	جريدة سود تاخیر برداخت دیون و آمehای ماخوذ
۴۸	۲۷۰	کارمزد و هزینه‌های متفقہ بانکی
۲۱,۶۲۱	۳۰,۴۱۲	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها
<b>۲۲,۲۶۵</b>	<b>۴۱,۹۸۲</b>	جمع

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۳۲	۴۴,۲۱۰	سود سپرده بانکی
۴۵	۱	درآمد حاصل از فروش اثاثیه
۵۳۵	۶۰۹	درآمد حاصل از اجاره ساختمان
۱۹,۵۶۶	(۷۲,۱۰۴)	سود (زبان) حاصل از تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۵۵)	۲۲,۷۸۵	سود و زبان حاصل از تسعیر ارز
۲۲۵	۹۸۶	سود سهام در سایر شرکتها
<b>۲۸,۴۴۸</b>	<b>(۴,۵۱۳)</b>	جمع



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۸ سود پایه هر سهم

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۲,۱۱۰	۸۴۱,۳۹۲	سود عملیاتی
(۱۶۱,۲۲۴)	(۱۹۲,۹۲۱)	مالیات
۵۳۰,۸۳۶	۶۴۸,۴۷۰	سود عملیاتی پس از اختساب مالیات
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام
۸۱۷	۹۹۸	سود عملیاتی هر سهم - ریال
۱,۱۸۳	(۴۶,۴۹۵)	سود (زان) غیر عملیاتی
۱,۷۱۲	۲۲,۹۲۳	مالیات
۲,۸۹۵	(۲۲,۵۷۲)	سود (زان) غیر عملیاتی پس از اختساب مالیات
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام
۴	(۳۶)	سود (زان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۸۲۱	۹۶۱	سود هر سهم - ریال

۲۹- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳,۲۲۲)	(۹,۸۹۲)	عوارض آلایندگی سال ۸۹ و ۹۰
-	(۶,۲۵۸)	تعديل پیش برداخت مالیات عملکرد سال ۸۸
-	(۵,۴۷۸)	تعديل ذخیره مالیات عملکرد سال ۹۱
(۳,۰۰۰)	(۴,۳۷۶)	تعديل ذخیره مالیات عملکرد سال ۹۰
-	(۱,۳۱۷)	ارزش افزوده سال ۸۹
-	(۳۱۷)	تمه طلب ندای رهاوی طبق کزارش حسابرسی و پژوه
-	(۲۷۵)	طلب شرکت باز از قرارداد سال ۹۰
-	(۲۵۹)	تمه بدھی متم عملکرد سال ۸۵
(۳,۴۱۳)	(۱۹۱)	تمه مالیات حقوق و تکلیفی سوابع ۹۰ و ۸۹
(۱۱,۰۰۰)	-	طرح طبقه بندی مشاغل
(۲۰,۶۴۰)	(۲۸,۳۶۳)	

۲۹-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای عالی مقایسه ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. در این رابطه سرفصل های تغییر یافته به شرح ذیل میباشد:

مانده طبق صورتهای  
تعديلات سنواتي

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بسانکار	بدنهکار	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مالي	عنوان سرفصل
میلیون ریال					
۱۲۶,۲۸۲	۶,۲۵۸	-	۱۳۲,۵۴۰		سفارات و پیش برداختها
۱۱۱,۰۹۰	۱۲,۴۵۱	-	۹۸,۸۳۹		سایر حسابها و اسناد برداختی
۱۶۶,۹۳۸	۹,۸۵۴	-	۱۵۷,۰۸۴		ذخیره مالیات
۱۵۹,۵۶۲	-	۵,۴۷۸	۱۵۴,۰۸۴		مالیات بر درآمد
۶۷۴,۳۶۱	-	۲۲,۸۸۵	۶۹۷,۲۴۶		سود اپانشه
	۲۸,۳۶۳	۲۸,۳۶۳			



شرکت سیمن ساوه (سهامی عام)  
نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۰ - صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملیاتی بشرح ذیل است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۲,۱۱۰	۸۴۱,۳۹۲	سود عملیاتی
۲۴۵,۴۹۵	۳۴۱,۱۵۹	هزینه استهلاک
۱۰,۸۷۶	۱۱,۱۸۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان
(۱۰,۳۰۷)	۷,۶۸۱	افزایش در حسابها و اسناد دریافتی تجاری
(۱۴,۴۸۵)	۴,۰۶۴	افزایش در سایرحسابها و اسناد دریافتی
(۱۲,۳۸۲)	(۲۲۹,۰۳۰)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۴۴,۸۴۰)	(۵۱,۲۶۶)	افزایش سفارشات و پیش برداختها
(۲,۴۳۶)	۱۲,۱۵۹	افزایش (کاهش) در حسابهای برداختی تجاری
(۲۱,۹۳۸)	(۱۷,۳۴۴)	کاهش در سایرحسابها و اسناد برداختی
۴۱,۴۰۵	(۵۶,۶۳۴)	افزایش در پیش دریافت های عملیاتی
۴۸۵	۱,۵۲۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۸۸۳,۹۸۲</b>	<b>۸۶۴,۸۹۵</b>	<b>جمع</b>



شرکت سیمان ساوه (سهامی عام)  
بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۱ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱-۳۱-۱ - بدهیهای احتمالی موضوع عاده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶,۴۴۹	۱۰۶,۴۴۹	۳۱-۱-۱
۱۰۶,۴۴۹	۱۰۶,۴۴۹	۳۱-۱-۲
۶۳۰	۶۳۰	۳۱-۱-۳
۳۱۴	۳۱۴	۳۱-۱-۴
۵۲	۵۲	۳۱-۱-۵
۲۱۳,۸۹۴	۲۱۳,۸۹۴	جمع

- ۱-۳۱-۱-۱ - نظر به اینکه سفته های تضمینی ارائه شده به بانک ملی ایران توسط شرکت سیمان خاش ظهرونویسی گردیده ، لذا یک فقره چک بعنوان تضمین به شرکت مزبور تحويل شده است.
- ۱-۳۱-۱-۲ - بابت تسهیلات انرژی دریافتی ، دو فقره سفته به بانک ملی ایران شعبه مامونیه بعنوان بانک عامل تحويل گردیده است.
- ۱-۳۱-۱-۳ - شرکت بابت تضمین ورود موقت باکتها سیمان سفته به گمرک ارائه نموده و شرکتها مزبور وثائق مربوطه را ظهرونویسی نموده اند ، لذا شرکت به هریک از شرکتها مزبور یک فقره چک به عنوان تضمین تحويل داده است.



**شرکت سمن ساوه (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

الف- در سال مالی مورد گزارش شرکت قادر معاملات مشمول ماده ۱۴۹ اصلاحه قانون نجارت بوده است.

نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدھی)
شرکت سمن فارس و خوزستان	استرداد علی الحساب خرید ساختمان	۲,۰۵۴	-
فولاد و جدن و ماسن سازی دورود	خرید زره و فروش ضایعات فولادی	۸,۰۰۴	۵,۶۳۰
شرکت صنایع سبلان غرب	فروش کلکبر	۱۰,۱۰۶	(۲۳)
شرکت تحقیق و توسعه صنعت سبلان	خدمات آزمایشگاهی	۲۱۲	-
شرکت خدمات مهندسی سمن فارس و خوزستان	امور نظارتی	۹۰	-

ارزش منصفانه معاملات تقاضت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

۳۳- سود انبانشة در پایان سال

تخمین سود انبانشة در پایان سال در عوارد زیر موكول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

نکالیف قانونی	مبلغ (میلیون ریال)
نقیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحه قانون نجارت	۶۲,۴۹۰

  

بسیهاد هشت مدیره	مبلغ (میلیون ریال)
سود سهام بسیهادی هشت مدیره	۴۵۵,۰۰۰

۳۴- وضعیت ارزی

۳۴-۱- داراییها و بدھیهای بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد:

درهم	یورو	دلار	
۵۳,۶۴۷	۱۴۵,۸۴۶	۱,۶۰۳,۷۱۱	موجودی نقد و حسابهای دریافتی ارزی
-	(۱۸,۹۷۷,۹۹۹)	-	تسهیلات ارزی
۵۳,۶۴۷	(۱۸,۸۳۲,۱۵۳)	۱,۶۰۳,۷۱۱	خالص دارایی ها (بدھیهای بولی ارزی)

۳۴-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر میباشد:

افساط تسهیلات دریافتی (یورو)	خرید قطعات و لوازم سرمایه ای (دلار)	فروش (دلار)
۱۹,۲۵۲,۸۷۳	۲,۹۸۹,۰۰۶	۱۱,۴۰۹,۴۳۴