

**شرکت سهامی عام سمنان بهبهان**

**تراز نامه**

**در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳**

داراییهای جاری :	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	داراییهای جاری :
موجودی نقد	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۴/۶/۳۱ میلیون ریال	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت				۱۳۹۴/۶/۳۱ میلیون ریال
طلب از شرکتهای گروه				یادداشت
سایر حسابهای دریافتی				داراییهای جاری :
موجودی مواد و کالا				داراییهای غیرجاری :
سفرارشات و پیش پرداختها				داراییهای ثابت مشهود
جمع داراییهای جاری				داراییهای نامشهود
داراییهای گذاریهای بلندمدت				داراییهای گذاریهای پایان خدمت کارکنان
سایر داراییها				جمع داراییهای غیرجاری
<b>بدهیهای جاری :</b>				
حسابهای پرداختی تجاری	۱۴	۵۲۰۹۴۳	۷۵۵۷۴	۴
سایر حسابهای و استناد پرداختی	۱۵	۷۰۰۰	۷۰۰۰	۵
بدھی به شرکتهای گروه	۶	۳۵۰۲۸۵	۴۷۸۱۸	۶
پیش دریافتها	۱۶	۱۲۰۳۲۰	۱۸۶۵۹	۷
ذخیره مالیات	۱۷	۳۰۵۰۰۷	۳۴۰۱۱۵	۸
سودسهام پرداختی	۱۸	۹۰۳۵۸	۹۸۷۰	۹
تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	۴۲۱۹۱۳	۴۹۹۰۳۶	
<b>جمع بدھیهای جاری</b>		۲۴۶۹۹۰	۲۷۳۵۹۰	۱۰
<b>بدھیهای غیرجاری :</b>				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۱۹۰	۱۹۰	۱۱
		۱۲۶۰۴۶۳	۹۹۰۹۴۹	۱۲
		۸۰۹۶۸	۴۸۸۵	۱۳
<b>جمع بدھیهای غیرجاری</b>		۳۸۲۰۶۱۱	۳۷۸۰۶۱۴	
<b>جمع بدھیهای غیرجاری</b>				
<b>جمع بدھیها</b>				
<b>حقوق صاحبان سهام :</b>				
سرمایه (۵۵,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۲۱	۵۵۰۰۰	۵۵۰۰۰	
اندوفته قانونی	۲۲	۵۵۰۰	۵۵۰۰	
سود ایناشته		۵۰۱۵۰۱	۲۴۳۹۸۸	
<b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>		۵۶۲۰۰۱	۳۰۴۴۸۸	
<b>جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام</b>		۸۰۴۵۲۴	۸۷۷۶۵۰	<b>جمع داراییها</b>

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۶ مندرج در صفحات ۵ تا ۴۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است

**شرکت سهامی عام سیمان بهبهان**

**صورت سود و زیان**

**برای دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳**

سال مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱'۱۰۷'۲۱۸	۵۵۵'۷۱۷	۳۶۷'۵۵۴	۲۳ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۶۰۵'۵۱۱)	(۲۸۹'۸۳۸)	(۲۵۳'۱۱۰)	۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۵۰۱'۷۰۷	۲۶۵'۸۷۹	۱۱۴'۴۴۴	۲۵ سود ناخالص
(۵۶۱'۹۲)	(۲۷'۶۴۳)	(۳۱'۷۵۴)	۲۶ هزینه های اداری و عمومی
(۵'۴۱۳)	(۲'۲۶۶)	(۳'۵۱۵)	۲۷ هزینه های توزیع و فروش
(۵'۸۵۷)	(۲'۲۹۳)	(۳'۵۵۷)	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۶۷'۴۶۲)	(۳۲'۲۰۲)	(۳۸'۸۲۶)	
۴۳۴'۲۴۵	۲۳۳'۶۷۷	۷۵'۶۱۸	۲۹ سود عملیاتی
(۸'۱۴۸)	(۲'۵۹۵)	(۸'۱۲۶)	۳۰ هزینه های مالی
۶۱'۵۶۸	۳۸'۰۲۳	۳۶'۵۳۲	۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۸۷'۶۶۵	۲۶۹'۱۰۵	۱۰۴'۰۲۴	۳۲ سود قبل از مالیات
(۴۳'۴۷۴)	(۱۸'۴۳۰)	(۹'۵۳۷)	۳۳ مالیات بردرآمد
۴۴۴'۱۹۱	۲۵۰'۶۷۵	۹۴'۴۸۷	۳۴ سود خالص
۷'۱۲۳	۳'۹۲۱	۱'۱۷۴	۳۵ سود پایه هر سهم - ریال
۹۵۳	۶۳۷	۵۴۴	۳۶ عملیاتی
۸'۰۷۶	۴'۵۵۸	۱'۷۱۸	۳۷ غیر عملیاتی
			۳۸ سود پایه هر سهم - ریال

**گردش حساب سود انباشته**

۴۴۴'۱۹۱	۲۵۰'۶۷۵	۹۴'۴۸۷	سود خالص
۵۵۷'۹۷۴	۵۵۷'۹۷۴	۵۰۱'۵۰۱	سود انباشته در ابتدای دوره
(۵'۶۶۴)	(۱۱۱)	- ۳۰	تعديلات سنواتی
۵۵۲'۳۱۰	۵۵۷'۸۶۳	۵۰۱'۵۰۱	سود انباشته در ابتدای دوره - تعديل شده
۹۹۶'۵۰۱	۸۰۸'۵۳۸	۵۹۵'۹۸۸	سود قابل تخصیص
(۴۹۵'۰۰۰)	(۴۹۵'۰۰۰)	(۳۵۲'۰۰۰)	تخصیص سود :
۵۰۱'۵۰۱	۳۱۳'۵۳۸	۲۴۳'۹۸۸	سودسهام مصوب
			سود انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعديلات سنواتی میباشد، صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۶ مندرج در صفحات ۵ تا ۴۵ جزو لینک صورتهای مالی است

# شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

## صورت جریان وجوه نقد

### برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۹'۶۸۳	۲۶۴'۴۸۴	۷۲'۲۱۴	۳۲
۲۸'۳۰۴	۱۴'۵۸۰	۱۳'۴۱۰	جریان خالص ورود وجه نقدناشی از فعالیتهای عملیاتی
۲۰'۶۸۴	۱۹'۱۷۹	۲۱'۶۹۲	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۸'۱۴۸)	(۲'۵۹۵)	(۸'۱۲۶)	سودریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
(۴۹۳'۶۵۰)	(۲۷۲'۰۴۸)	(۳۳'۳۳۵)	سودسهام دریافتی
(۴۵۲'۸۱۰)	(۲۴۰'۸۸۴)	(۶'۳۵۹)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۳۶'۷۵۱)	(۳۴'۵۱۳)	(۱۷'۹۹۹)	سود سهام پرداختی
			خالص جریان خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
			وسود پرداختی بابت تامین مالی

#### فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقدناشی از فعالیتهای عملیاتی  
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :  
سودریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری  
سودسهام دریافتی  
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی  
سود سهام پرداختی  
خالص جریان خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها  
وسود پرداختی بابت تامین مالی

#### مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

(۳۵'۱۶۱)	(۱۱'۶۲۸)	(۳۹'۰۷۵)
۱۹'۶۱۶	(۳۱)	-
۱۸۳	-	-
(۱۵'۳۶۲)	(۱۱'۶۶۹)	(۱۱'۶۰۲)
(۶۵'۲۴۰)	(۲۲'۵۸۲)	۲۶'۲۵۴

#### فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود  
وجه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاریهای بلند مدت  
وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت  
وجه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود  
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری  
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

۱۱۵'۰۰۰	۷۰'۰۰۰	۴۰'۰۰۰
(۷۱'۵۱۶)	(۳۹'۱۶۰)	(۵۳'۶۲۳)
۴۳'۴۸۴	۳۰'۸۴۰	(۱۳'۶۲۳)
(۲۱'۷۵۶)	۸'۲۵۸	۲۲'۶۳۱
۷۴'۶۹۹	۷۴'۶۹۹	۵۲'۹۴۳
۵۲'۹۴۳	۸۲'۹۵۷	۷۵'۵۷۴

#### فعالیتهای تامین مالی :

دریافت تسهیلات مالی  
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی  
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی  
خالص افزایش در وجه نقد  
مانده وجه نقد در آغاز دوره  
مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۶ مندرج در صفحات ۵ تا ۴۵ جزو لاینک صورتهای مالی است

## شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

### ۱- تاریخچه فعالیت

#### ۱-۱- کلیات

مطالعات اولیه و عملیات ساخت کارخانه سیمان بهبهان بعنوان یکی از واحدهای تابعه شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان در سال ۱۳۵۲ در شهرستان بهبهان شروع و در بهمن ماه ۱۳۵۷ بهره برداری از آن آغاز و تحت شماره ۴۰۸۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید، سپس در تاریخ ۱۳۷۸/۷/۲۱ تحت شماره ۸۱۷ در اداره ثبت شرکتها شهرستان بهبهان به شرکت سهامی خاص تبدیل شد. طبق اساسنامه مرکز اصلی شرکت شهرستان بهبهان میباشد. براساس توافق هیئت مدیره محترم شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان در تاریخ ۱۳۷۸/۹/۱ کلیه دارائیها و بدھیهای کارخانه سیمان بهبهان به شرکت سهامی خاص سیمان بهبهان واگذار گردید. این شرکت در حال حاضر جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) می باشد.

در تاریخ ۱۳۸۱/۵/۱ شرکت سیمان بهبهان از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۲/۴/۲۴ سهام شرکت در سازمان بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است.

#### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

- ۱- احداث و توسعه و تجهیز کارخانجات تولید سیمان و صنایع بتی و بهره برداری و فروش محصولات آن.
- ۲- خرید و ساخت ماشین آلات و لوازم و تجهیزات مورد نیاز و فروش آن.
- ۳- خرید و احداث هر نوع ساختمان و یا زمین مورد نیاز شرکت.
- ۴- سرمایه گذاری در بانکها و سرمایه گذاری و مشارکت در شرکتها تولیدی و خدماتی و بازرگانی موجود یا شرکتهایی که تاسیس میشوند.
- ۵- انجام هر گونه معاملات تجاری (اعم از داخلی یا خارجی) در حدود موضوع شرکت.

بموجب پروانه بهره برداری شماره ۴۴۱۸۹۲-۷۵۰۱۶ مورخ ۱۳۷۴/۱/۱۵ که توسط وزارت صنایع صادر شده، ظرفیت تولید کلینکر ۸۲۵,۰۰۰ تن تعیین گردیده ولیکن طبق پروانه شماره ۱۳۴۴۸-۰۶-۱۳۸۷/۶/۲۷ ظرفیت تولید به ۹۰۰,۰۰۰ تن در سال افزایش یافته است.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	استخدام رسمی و قراردادی
۲۴۸	۲۵۰	۲۴۰	پیمانکاری
۸۳	۸۲	۸۵	
۲۳۱	۲۳۲	۳۲۵	

## شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

## **۲- مبنای تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده 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" تک تک اقلام ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش ابانته موجودی شناسایی می‌شود.

بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد :

#### **روش مورد استفاده**

مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین سالانه
کالای ساخته شده	میانگین سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

### **۳-۲- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش ابانته هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

### **۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود**

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

## شرکت سهامی عام سیمان پهبا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳۶۶-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود طبق آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه و تغییرات بعدی در تاریخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	%۱۰	نزولی
ماشین آلات و تاسیسات	%۱۰٪ و %۱۲٪ و %۱۵٪ و %۲۵٪	نزولی خط مستقیم
وسائط نقلیه	%۲۵٪ و %۳۰٪ و %۳۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
بزار آلات	%۴ و %۵ و %۱۰	خط مستقیم نزولی

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اویل ماه بعد محاسبه و در نظر نظر گرفته می‌شود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری، بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل %۳۰ نرخ استهلاک مندرج در جدول بالا خواهد بود.

### ۳-۴- مخارج تامین مالی

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

### ۳-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس در تاریخ تراز نامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی و بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز مورد دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

### ۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر (ماده ۲۱ قانون کار) هریک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴-۱ موجودی ریالی نزدبانکها	۷۴'۴۸۰	۵۱'۸۵۰
۴-۲ موجودی ارزی نزدبانکها	۱'۰۹۴	۱'۰۹۳
	<b>۷۵'۵۷۴</b>	<b>۵۲'۹۴۳</b>

۱-۴- موجودی ریالی نزدبانکها بشرح ذیل می باشد :

میلیون ریال	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملی شعبه کارخانه سیمان-حساب سیبا۰۳۲۰۰۳۰۰۰۰ (سپرده پشتیبان)	۲۱'۹۳۴	۳۲'۳۳۶
بانک کشاورزی شعبه مرکزی-سپرده دیداری ۱۸۲۲۴۴۷۷۷	-	-
بانک کشاورزی شعبه کارخانه سیمان-حساب مهر گستر ۳۶۱۰۰۰۰۸۸	۲۵۳	۱۷۵
بانک صادرات شعبه مرکزی بهبهان -حساب سپهر ۰۱۰۲۵۱۸۲۵۲۰۰۴	۸۳۵	۱'۷۳۹
بانک تجارت شعبه مرکزی بهبهان-جاری ۴۶۲۲۲	۱'۰۲۹	۵۱۹
بانک ملی شعبه مرکزی بهبهان-حساب دیداری ۰۲۰۷۴۲۱۱۱۱۰	-	-
بانک ملت شعبه مرکزی بهبهان-حساب جام ۶۷۲۱۵۴۵۹/۱۱	۶'۹۴۹	۴'۰۰۲
بانک ملی شعبه کارخانه سیمان-حساب پس انداز	۱	۱
بانک توسعه صادرات شعبه اهواز - حساب ۰۱۰۰۰۱۶۴۲۶۰۰۹	۳۵'۷۲۰	۵'۷۶۰
بانک صنعت و معدن شعبه اهواز-حساب (پشتیبان) ۰۲۰۰۰۳۷۹۳۰۰۸	۶'۳۷۰	۳'۸۱۳
بانک اقتصاد نوین شعبه مرکزی بهبهان - حساب ۱۹۵۱-۸۵۶-۸۱۷۸۱۷۰-۱	۱'۲۸۳	۳'۳۹۹
بانک صنعت و معدن شعبه اهواز - حساب ۰۱۰۰۰۳۸۳۵۰۰۹	۱۰۶	۱۰۶
	<b>۷۴'۴۸۰</b>	<b>۵۱'۸۵۰</b>

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۴-۲- موجودی نزد بانکها - ارزی که به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است بشرح ذیل می‌باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱			
میلیون ریال	میلیون ریال	دلار	یورو	
۶۱۸	۶۱۸	-	۲۰'۵۰۰	بانک کشاورزی تهران سپرده ارزی
۴۷۵	۴۷۶	۱۷'۰۰۳	-	بانک تجارت شعبه مرکزی بهبهان
۱'۰۹۳	۱'۰۹۴	۱۷'۰۰۳	۲۰'۵۰۰	

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵'۰۰۰	۵'۰۰۰	سپرده نزد بانک ملی شعبه کارخانه سیمان - یکساله ۲۰ درصد	
۲'۰۰۰	۲'۰۰۰	سپرده نزد بانک صنعت و معدن شعبه اهواز - یکساله ۱۷ درصد	
۷'۰۰۰	۷'۰۰۰		

## شرکت سهامی عام سیمان بجهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

### ۶- طلب از(بدھی به) شرکتهای گروه

مانده حساب شرکتهای گروه (شرکتهای فرعی و وابسته شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان) در تاریخ ترازنامه مشکل از اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۶/۳۱		
بدھی به	طلب از	بدھی به	طلب از	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶۸۲۹	-	۴۶۷۳	شرکت فولادوچدن و ماشین سازی دورود
-	۵۲۷	-	۵۳۰	شرکت سیمان دورود
-	۶۴۰۹	۶۰۵	-	شرکت سیمان آبیک
۱۱۱	-	۱۰۱	-	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
-	۲۰۰	-	۲۰۰	شرکت خدماتی صنعت سیمان
-	-	-	-	شرکت بازارگانی صنایع سیمان فارس و خوزستان
-	۱۴۸	-	۱۴۸	شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز
-	۵۴۹۱	-	۸۵۵۷	شرکت سیمان فارس
-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان
-	-	-	-	شرکت سیمان غرب
-	۶۴۲۶	-	۶۳۵۲	شرکت فارسیت اهواز
-	-	-	-	شرکت پاکت سازی آبیک
۲۶	-	۲۶	-	شرکت تهران بت
-	۴۲	۵۸	-	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان
-	۴۷	-	۱۲۰۸۱۵	شرکت سیمان فارس نو
-	۶۶۶۲	-	۶۷۸۴	شرکت سیمان خوزستان
-	-	-	۵۱۸۷	سیمان ارومیه
۸	-	-	-	سیمان سفید نیریز
۲۰۴۹۶	-	-	۲۰۵۳۳	شرکت بین المللی ارجان صنعت فارس و خوزستان
-	-	-	۳۹	سیمان خاش
۱۳۷	۳۵۰۲۸۵	۷۹۰	۴۷۰۸۱۸	

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- گردش طلب از شرکتها گروه طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ بشرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	شرکت سیمان خاش	شرکت سیمان ارومیه	شرکت فارس نو	شرکت اهواز	شرکت فارسیت	شرکت ارجان صنعت	شرکت فارس و خوزستان	شرکت خوزستان	شرکت فارس البرز	شرکت ساخت و نصب صنعتی	شرکت خدماتی صنعت سیمان	شرکت درود	شرکت سازی دورود	شرکت فولاد و چدن و ماشین
۲۸۰۸۲۶	-	-	-	۴۷	۶۰۴۲۶	۲۰۴۹۶	۶۰۶۶۲	۵۰۴۹۱	۱۴۸	-	-	۵۲۷	۶۰۸۲۹	مانده در ابتدای دوره
۳۰۱۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۱۴۸	وجوه پرداختی
۱۰۳۸۲	۴۳۹	-	-	۲۴۰	-	۳۷	۵۲۲	۱۴۴	-	-	-	-	-	کالا و خدمات ارسالی
۲۰۰۸۵۳	-	۵'۱۸۷	۱۲۰۷۲۸	-	-	-	-	۲۰۹۳۵	-	-	-	۳	-	خالص سود عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۵۴۰۲۰۹	۴۳۹	۵'۱۸۷	۱۳۰۱۵	۶۰۴۲۶	۲۰۵۳۳	۷۰۱۸۴	۸۰۵۷۰	۱۴۸	۲۰۰	۵۳۰	۹۰۹۷۷	-	-	جمع
۵۰۵۹۱	-	-	-	۲۰۰	۷۶	-	-	۱۳	-	-	-	۵۰۳۰۴	-	کسر میشود :
۸۰۰	۴۰۰	-	-	-	-	-	۴۰۰	-	-	-	-	-	-	کالا و خدمات دریافتی
۶۰۳۹۱	۴۰۰	-	-	۲۰۰	۷۶	-	۴۰۰	۱۳	-	-	-	۵۰۳۰۴	-	وجوه دریافتی
۴۷۰۸۱۸	۳۹	۵'۱۸۷	۱۲۰۸۱۵	۶۰۳۵۲	۲۰۵۳۳	۶۰۷۸۴	۸۰۵۵۷	۱۴۸	۲۰۰	۵۳۰	۴۰۶۷۳	-	-	جمع
														مانده در پایان دوره

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶-۲- گردش بدھی به شرکتهای گروه طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ بشرح جدول ذیل میباشد :

جمع کل	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	شرکت تهران بن	شرکت سیمان آبیک	
(۶۳۱۴)	۱۱۱	(۴۲)	۲۶	(۶۴۰۹)	مانده در ابتدای دوره وجوه دریافتی
۱۱۷۸	-	۱۱۷۸	-	-	کالا و خدمات دریافتی
۱۰۱۸۹	-	-	-	۱۰۱۸۹	خالص سود عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۵۰۵۳	۱۱۱	۱۱۳۶	۲۶	۳۷۸۰	جمع
۴۲۵۳	-	۱۰۷۸	-	۳۱۷۵	کسر میشود : وجوه پرداختی
۱۰	۱۰	-	-	-	کالا و خدمات ارسالی
۴۲۶۳	۱۰	۱۰۷۸	-	۳۱۷۵	جمع
۷۹۰	۱۰۱	۵۸	۲۶	۶۰۵	مانده در پایان دوره

شرکت سهامی عام سیمان بجهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**۷- سایر حسابهای دریافتی**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۶/۳۱		
خالص	ذخیره م.م	مانده	خالص	ذخیره م.م	مانده
میلیون ریال					
۴۰۹۵۰	۴۰۹۵۰	۴۰۹۵۰	۴۰۹۵۰	۴۰۹۵۰	اسناد دریافتی
۴۰۳۹۲	-	۴۰۳۹۲	۷۰۸۷۹	۷۰۸۷۹	بدھی کارکنان
-	-	-	۷۶۵	۷۶۵	توسعه صادرات صنعت سیمان
۴۲۴	۴۲۴	۱'۵۹۷	-	۱'۵۹۷	آل کوثر
۹۴۲	۹۴۲	۳۹	-	۳۹	آقای غلامرضا اسماعیلی
-	-	۵۰۳	-	۵۰۳	هادی کاران
-	-	۶۱۶	-	۶۱۶	بدھکاران موقت
-	-	۸۹۳	-	۸۹۳	حسن صبیح
-	-	۳۰۰	-	۳۰۰	علیرضا بستانیان
۱'۶۱۲	-	۱'۶۱۲	۱'۱۱۷	-	سایر
۱۲'۳۲۰	-	۱۲'۳۲۰	۱۸'۶۵۹	-	۱۸'۶۵۹

۷- بدھی کارکنان در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل میباشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲'۴۳۴	۱۱'۸۳۴	وام کارکنان
		کسر میشود :
(۸'۱۶۵)	(۴'۰۸۳)	حصه بلند مدت وام کارکنان
۴'۲۶۹	۷'۷۵۱	حصه جاری وام کارکنان
۱۲۳	۱۲۸	مساعدہ کارکنان
۴'۳۹۲	۷'۸۷۹	

**شرکت سهامی عام سیمان بهبهان**  
**پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

**-۸- موجودی مواد و کالا**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۴/۶/۳۱				بادداشت
خالص	کاهش ارزش ابانته	بهای تمام شده	میلیون ریال	خالص	کاهش ارزش ابانته	بهای تمام شده	میلیون ریال	
۱۰'۲۳۷	-	۱۰'۲۳۷	۱۳'۳۶۶	-	-	۱۳'۳۶۶	۱۳'۳۶۶	کالای ساخته شده
۲۶'۷۰۷	-	۲۶'۷۰۷	۹۴'۲۷۴	-	-	۹۴'۲۷۴	۹۴'۲۷۴	کالای در جریان ساخت
۲'۶۷۳		۲'۶۷۳	۲'۳۷۰	-	-	۲'۳۷۰	۲'۳۷۰	کلینکر خریداری شده
۷۳'۱۴۱	-	۷۳'۱۴۱	۴۵'۴۷۶	-	-	۴۵'۴۷۶	۴۵'۴۷۶	مواد اولیه
۱۹۱'۷۲۲	(۱۱۰)	۱۹۱'۸۳۲	۱۸۴'۱۰۱	(۱۱۰)	-	۱۸۴'۲۱۱	۱۸۴'۲۱۱	قطعات و لوازم یدکی
۵۲۷		۵۲۷	۵۲۸	-	-	۵۲۸	۵۲۸	کالای امنی ما نزد دیگران
<b>۳۰۵'۰۰۷</b>	<b>(۱۱۰)</b>	<b>۳۰۵'۱۱۷</b>	<b>۳۴۰'۱۱۵</b>	<b>(۱۱۰)</b>	<b>-</b>	<b>۳۴۰'۲۲۵</b>	<b>۳۴۰'۲۲۵</b>	<b>جمع</b>

۸-۱- موجودی مواد و کالا تالارزش ۱۶۹،۴۳۷ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، سیل و زلزله نزد شرکت سهامی بیمه ایران از پوشش بیمه ای برخوردار است . توضیح اینکه موجودی مواد اولیه ، کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده به دلیل ماهیت آنها (تشکیل شده از سیلیس ، خاک ، سنگ آهن ، کلینکر و سیمان ) به نظر مدیریت شرکت نیازی به پوشش بیمه ای ندارد.

۸-۲- موجودی کالای در جریان ساخت متشكل از اقلام ذیل میباشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۴/۶/۳۱			
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ				
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال				
۵۳'۴۲۷	۳'۹۳۶	۵'۴۴۸	۵۸'۶۰۸	کلینکر تولید کارخانه			
۸'۹۷۰	۱'۰۹۳	۱'۲۶۳	۸'۶۴۰	موادخام موجود در سالن			
۴۵'۸۲۹	۲۱'۶۷۸	۸۷'۵۶۳	۱۶۶'۵۷۴	موادخام آسیاب شده موجود در سیلوهای موادخام			
<b>۹۴'۲۷۴</b>	<b>۲۶'۷۰۷</b>	<b>۹۴'۲۷۴</b>	<b>۹۴'۲۷۴</b>				

۸-۳- گردش حساب کلینکر خریداری شده بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۴/۶/۳۱			
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ				
تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال				
۲۷'۹۷۷	۱۲'۵۸۲	۴'۶۷۳	۵'۷۲۸	موجودی اول دوره			
-	۳'۲۸۰	-	-	هزینه جابجایی			
-	(۱۲۹)	-	-	برگشت از مصرف			
۲'۸۹۱	۲'۴۱۶	۶'۲۷۹	۷'۱۰۹	خرید طی دوره			
<b>(۲۵'۱۴۰)</b>	<b>(۱۵'۶۰۵)</b>	<b>(۶'۴۵۳)</b>	<b>(۷'۵۳۲)</b>	صرف طی دوره			
<b>۵'۷۲۸</b>	<b>۲'۶۷۳</b>	<b>۲'۳۷۰</b>	<b>۵'۳۰۵</b>	موجودی پایان دوره			

۸-۴- هزینه جابجایی مربوط به حمل کلینکر از سالن دپوی کلینکر به قیف آسیاب سیمان می باشد

شرکت سهامی عام سیمان بجهان

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**۹- سفارشات و پیش پرداختها**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹ ۱۳۹۴/۶/۳۱ بادداشت

میلیون ریال

۱۴۶۵ ۲۰۶۹ ۹-۱

سفارشات

۶۰۷۲ ۶۴۷۵ ۹-۲

پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی

۱۴۷۰ ۱۰۶۹ ۹-۳

پیش پرداخت خرید خدمات

۳۵۱ ۲۵۷

سایر

۹۳۵۸ ۹۸۷۰

**۹-۱ سفارشات بشرح ذیل میباشد :**

نام شرکت فروشنده	کشور فروشنده	مبلغ ارزی اعتبار	نوع ارز	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱
قطعات یدکی پکر		۴۵۱۸۵	یورو	۱۷۰۷	۸۹۸		
۲۰۰ رشته زنجیر و عدد کرپی		۴۶۸۵۳	یورو	۱			
۱ عدد گیربکس خروجی سالن خاک		۹۷۰۰	هند		۱۸۵		
قطعات یدکی دستگاه توزین		۴۶۰۵۶	یورو		۱۷۶		
		۲۰۶۹	یورو	۸۹۸	۸۹۸		

شرکت سهامی عام سیمان بجهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۹-۲- پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال		
صنایع چلپا نیرو	۱'۵۵۵	-
پلیمر کیسه تبریز	۱'۱۲۴	۲'۶۶۴
مهندسی نامیرا صنعت جنوب	۷۹۸	-
بافت فرمهین	-	۱'۲۲۳
همیار صنعت آناهیتا	۵۷۴	-
مهندسی پویش صنعت	۳۰۳	۲'۰۹۲
نیکو طرح سازان سپاهان	۵۲۶	۵۲۶
جهش نوآوران اهواز	۲۰۷	۲۰۷
سایر	۱'۹۲۷	۶'۳۰۹
	۷'۰۱۴	۱۳'۰۲۱

۹-۳- پیش پرداخت خرید خدمات از اقلام ذیل تشکیل میگردد:

یادداشت	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال		
سراب سازی بختیاری	۱'۰۰۰	-
شی بن کو	۱۰۹	۲۶
عمران خاک بجهان	-	۶۲۵
سازمان حسابرسی	۱۴۰	۱۴۰
پیمانکاری گلستان پور	۳۸	۱'۳۴۵
سایر	۳۸۸	۵۹۵
	۱'۶۷۵	۲'۷۳۱

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**۱۰ - دارائیهای ثابت مشهود**

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده - میلیون ریال					شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۶/۳۱	تعديلات	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۶/۳۱	انتقال بین اقلام دارائی	تعديلات	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
۲۰۸۲۲	۲۰۸۲۲	-	-	-	-	۲۰۸۲۲	-	-	-	۲۰۸۲۲	۱۰-۲	زمین
۳۴۰۸۴۲	۳۶۰۲۸۴	۲۱۰۲۸۷	-	۱۰۶۸۵	۱۹۰۶۰۲	۵۷۰۵۷۱	۱۷۹	-	۲۰۹۴۸	۵۴۰۴۴۴		ساختمان
۱۰۵۷۱۳	۱۲۴۰۹۵۷	۱۶۹۰۴۷۲	-	۸۰۵۶۰	۱۶۰۰۹۱۲	۲۹۴۰۴۲۹	۱۷۰۶۷۱	-	۱۰۰۱۳۳	۲۶۶۰۶۲۵	۱۰-۳	ماشین آلات و تاسیسات
۳۰۱۶۷	۲۰۷۷۹	۱۰۰۰۹۵	-	۴۶۹	۹۰۶۲۶	۱۲۰۸۷۴	۲۰	-	۶۱	۱۲۰۷۹۳		ابزار آلات و قالبها
۲۰۷۵۸	۲۰۲۷۶	۴۰۴۰۸	-	۸۰۳	۳۰۶۰۵	۶۰۶۸۴	-	-	۳۲۱	۶۰۳۶۳		وسایل نقلیه
۷۰۷۵۵	۸۰۸۱۲	۸۰۴۸۱	-	۹۵۸	۷۰۵۲۳	۱۷۰۲۹۳	۱۰۷۸۶	-	۲۲۹	۱۵۰۲۷۸		اثاثه و منصوبات
۱۵۷۰۰۵۷	۱۷۷۰۹۳۰	۲۱۰۰۷۴۳	-	۱۲۰۴۷۵	۲۰۰۱۰۲۶۸	۳۹۱۰۶۷۳	۱۰۰۶۵۶	-	۱۳۰۶۹۲	۳۵۸۰۳۲۵		جمع
۵۰۴۹۱	۱۰۸۲۸	-	-	-	-	۱۰۸۲۸	(۵۰۴۱۶)		۱۰۷۵۳	۵۰۴۹۱	۱۰-۴	دارائیهای در جریان تکمیل
۱۰۰۱۰۴	۳۴۰۴۷۳	-	-	-	-	۳۴۰۴۷۳	(۲۰۵۷۳)	(۱۰۵)	۲۳۰۰۶۷	۱۰۰۱۰۴	۱۰-۵	پیش پرداختهای سرمایه ای
۶۰۱۸۹۱	۵۹۰۳۵۹	-	-	-	-	۵۹۰۳۵۹	(۲۰۷۰۴)	(۱۰۵)	۳۲۵	۶۰۱۸۹۱	۱۰-۶	اقلام سرمایه ای در اینبار
۸۰۴۴۷	-	-	-	-	-	-	(۸۰۹۶۳)	-	۵۱۶	۸۰۴۴۷	۱۰-۷	سفارشات سرمایه ای
۸۰۹۹۳۳	۹۰۰۶۶۰	-	-	-	-	۹۰۰۶۶۰	(۱۰۰۶۵۶)	(۲۷۸)	۲۵۰۶۶۱	۸۰۹۹۳۳		جمع
۲۴۶۹۹۰	۲۷۳۰۵۹۰	۲۱۰۰۷۴۳	-	۱۲۰۴۷۵	۲۰۰۱۰۲۶۸	۴۸۷۰۳۳۳	-	(۲۷۸)	۳۹۰۳۵۳	۴۴۸۰۲۵۸		جمع کل

## شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۱۰- دارائیهای ثابت مشهود تا ارزش ۴۰۰,۳۷۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی و زلزله نزد شرکت سهامی بیمه ایران از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۱۰-۲- سرفصل زمین به شرح ذیل تفکیک میگردد:

یادداشت	مبلغ - میلیون ریال	مترمربع	مبلغ - میلیون ریال
زمین محل کارخانه و معادن	۱۱-۲-۱	۱'۱۷۱	۱۲'۶۶۱'۰۲۵
زمینهای حریم لوله کشی گاز	۱۱-۲-۲	۲۰۱	۱۴'۶۰۲
عرصه ساختمان دفتر تهران		۱'۴۵۰	۲۸۸
<b>۲'۸۲۲</b>			

۱-۱۰-۲-۱- مطالب ذیل درخصوص زمین کارخانه و معادن آن قابل ذکر میباشد:

الف - در خردادماه ۱۳۸۶ سند مالکیت یک دانگ ازشش دانگ کل زمینهای شرکت با توجه به وقف نامه موجود بنام اداره اوقاف بهبهان منتقل گردیده که بابت آن دو فقره اجاره نامه با اداره اوقاف شهرستان بهبهان منعقد و بر مبنای آن اجاره سالیانه پرداخت می گردد.

ب - حدوداً مقدار ۷۹,۰۰۰ مترمربع از زمینهای شرکت در محدوده نصب دکلهای برق فشارقوی سازمان آب و برق خوزستان قرار گرفته است.

۱-۱۰-۲-۲- مبلغ فوق بهای خرید مقدار ۱۷,۶۷۶ مترمربع زمینهای حریم لوله کشی گاز از مالکین آنها بانتظام مبایعه نامه میباشد.

۱-۱۰-۳- افزایش حساب ماشین آلات به مبلغ ۵۹ میلیون ریال مربوط به هزینه های نصب و راه اندازی و تعمیر ماشین آلات و انتقالات آن به مبلغ ۴,۲۰۸ میلیون ریال ، عمدتاً مربوط به انتقال از پیش پرداختهای سرمایه ای و موجودیهای سرمایه ای نزد انبار می باشد.

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۰-۴ - آنالیز دارائیهای در جریان تکمیل بشرح ذیل می‌باشد :

پیشرفت	خارج پرآورده	مانده پایان دوره	نقل و انتقال	افزایش	مانده اول دوره	
کار	باقی مانده پروژه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۰۰	-	(۳۷۰)	۳۷۰	۳۷۰	پروژه اجرای فونداسیون باسکول و اتاق کترل
۱۰۰	-	(۵۰۴۶)	۵'۰۴۶	۵'۰۴۶	۵'۰۴۶	پروژه قیف سرباره آسیاب سیمان
-	۱۰۰	۷۵	-	۷۵	۷۵	بهسازی ساختمانهای مراکز تولیدی (سانو)
	۱'۱۲۶		۱'۱۲۶	۱'۱۲۶	۱'۱۲۶	پروژه ساخت سالن برق بارگیر خانه
	۴۹۸		۴۹۸	۴۹۸	۴۹۸	اجرای کمربند سبز
	۱۲۹		۱۲۹	۱۲۹	۱۲۹	پروژه قیف سیلیس مواد خام
-	۱'۸۲۸	(۵'۴۱۶)	۱'۷۵۳	۵'۴۹۱	۵'۴۹۱	

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۱۰- پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام ذیل تشکیل شده است :

مانده پایان دوره میلیون ریال	نقل و انتقال بین دارایی ها میلیون ریال	تعديلات میلیون ریال	افزایش میلیون ریال	مانده اول دوره میلیون ریال	
۱۱۵	-		۱۱۵	-	شايان تجهيز آسيا
-	(۹۶)		-	۹۶	لوازم خانگی عوض نژاد
-	-	(۲۹)	-	۲۹	تيدر بين الملل
-	(۲۹۲)		-	۲۹۲	طيف گستر ارتباطات
-	(۴۹۹)		-	۴۹۹	آسيا كنترل بي
-	(۹۶)		-	۹۶	ابران کالا
۸۳			-	۸۳	ارتباط تلفن کوروش
۳۳۰۹۳۴		۲۱۰۱۶۳	۱۲۰۷۷۱		جهاد دانشگاهی علم و صنعت
۱۱۷		۱۱۷	-		صنایع چوب و فلز ابراهیمی
-	(۴۵۵)	۴۵۵	-		لوازم خانگی کيش
-	(۶۶)	۶۶	-		ابرانیان صدرا
۲۰۲		-	-	۲۰۲	ایمن راندمان
۲۱		-	-	۲۱	اندیشه نگار
۱	(۱۴)	-	-	۱۵	کيما گران سرزمين رايانيه
-	(۱۷۹)	۱۷۹	-		عمران سامان بتلن
-	(۸۶۱)	۸۶۱	-		بهبود فرآيند طاها
-	(۱۱۱)	۱۱۱	-		پيشگامان سپهر گستر پرند
۳۴۰۴۷۲	(۲۰۵۷۳)	(۱۲۵)	۲۳۰۶۷	۱۴۰۱۰۴	

۶- با بررسی اقلام موجودی انبار مبلغ ۵۹۳۵۹ میلیون ریال در پایان دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ بعنوان اقلام سرمایه ای شناسایی و در حسابها منظور گردیده است .

۷- سفارشات سرمایه ای مربوط به اعتبارات استنادی گشایش شده بشرح ذیل میباشد:

مانع پرداختی	نوع ارز	کشور فروشنده	کل مبلغ ارزی	یادداشت
۸'۹۶۳	یورو	آلمان	۲۱۱'۶۰۰	یک دستگاه پکر ۸ شیره شرکت هاوراند بوکر (۰۰ ۲۱۱۶۰) یورو
۸'۹۶۳				

۱۱- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۰	۱۹۰
۱۹۰	۱۹۰

حق امتیاز تلفن ، انشعاب برق و فاضلاب

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت**

یادداشت	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۷۹'۹۴۹	۷۶'۴۶۳	میلیون ریال
سپرده های بلند مدت بانکی	۲۰'۰۰۰	۵۰'۰۰۰	میلیون ریال
	۹۹'۹۴۹	۱۲۶'۴۶۳	میلیون ریال

**۱۲-۱ سرمایه گذاری بلندمدت در سهام شرکتها بشرح ذیل تفکیک می گردد :**

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی بهای سهام	ارزش بازار	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵'۸۷۰'۱۴۱	۲/۵	۲۴'۹۷۲	۵۲'۸۹۶	۲۴'۹۷۲	۲۴'۹۷۲
۸'۴۸۵'۲۹۳	۲/۴	۲۰'۲۷۵	۳۶'۸۹۴	۲۰'۲۷۵	۲۰'۲۷۵
۴'۳۲۲'۵۸۰	۱/۱	۱'۰۰۰	۱۹'۲۲۳	۱۳'۲۶۸	۱۳'۲۶۸
۱۶'۱۷۱	۰/۰۳۲	۱'۰۰۰	۱۹	۳۵	۱۹
۶'۴۰۰	۰/۰۱	۱'۰۰۰	۵	۵۲	۵
<b>۵'۸'۵۳۹</b>		<b>۵'۸'۵۳۹</b>			<b>۵'۸'۵۳۹</b>

**شرکهای پذیرفته شده در بورس:**

شرکت سیمان فارس

شرکت سیمان فارس نو

شرکت سیمان ارومیه

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران

شرکت سیمان دورود

**جمع**

**سایر شرکتها :**

شرکت سیمان آیک

شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان

شرکت توسعه صادرات سیمان

شرکت بین المللی ارجان صنعت فارس خوزستان

**۶۵ درصد سرمایه گذاری تعهد شده در شرکت بین المللی**

ارجان صنعت فارس خوزستان

**(۷'۷۸۴)**

**(۷'۷۸۴)**

**۱۷'۹۲۴**

**۲۱'۴۱۰**

**۷۶'۴۶۳**

**۷۹'۹۴۹**

**۱۲-۲- جهت استفاده بهینه و مدیریت منابع مالی ، براساس مصوبه هیئت مدیره نسبت به سپرده گذاری مازاد نقدینگی در بانک اقتصاد نوین با نرخ ۲۲ درصد**

اقدام گردیده است.

## شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

## ۱۳- سایر دارائیها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸'۱۶۵	۴'۰۸۳	۷-۱	حصه بلند مدت بدھی کارکنان
۶۰۰	۶۰۰	۱۳-۱	قرض الحسنہ شہید مکوند
۱۵۰	۱۵۰		سایر وداعی (فارس و خوزستان)
۵۲	۵۲		سایر
<b>۸'۹۶۷</b>	<b>۴'۸۸۵</b>		

۱۳-۱- با توجه به تاسیس و راه اندازی صندوق قرض الحسنہ شہید مکوند برای رفع نیازهای پرسنل شرکت جهت تامین سرمایه اولیه مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال مساعده با توجه به مصوب هیئت مدیره بحساب صندوق واریز گردید که طی سالات آینده بحساب شرکت مسترد میگردد.

۱۳-۲- بابت حقوق و عوارض گمرکی کیسه های وارداتی سیمان، یک فقره ضمانتنامه بانکی جهت گمرک اهواز صادر گردیده تا با ارائه پته های مربوط به سیمان صادراتی، شرکت از پرداخت عوارض مذکور معاف گردد.

## ۱۴- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۲'۱۸۸	۱۴-۱	نفت ماشهر
-	۴'۱۱۹	۱۴-۲	بافت فر مهین
۱'۲۳۹	۱'۲۷۹	۱۴-۳	نفت سپاهان
۴۹۸	۱'۲۴۱		فرآورده های نسوز ایران
۶۸۹	۶۸۹		خورجین گستر
۴۲۱	۴۵۵		شرکت صنایع ریخته گری اصفهان
-	۴۰۰		میلاد بازرگانی
۱۲۵	۳۷۰		نفت پارس
۹۹۳	۱۷۶		ایران ذوب
-	۲۰۲		سبحان(علی رضا خدا دوست) آهن آلات
-	۱۸۱		صنعتی گشتاوران
۲۹۳	۱۷۷		فرآورده های نسوز آذر
-	۱۶۷		محراب زمان دورود
۱'۰۲۱	-		پلیمر کیسه تبریز
۴'۴۰۶	۱'۹۱۷		سایر
<b>۹'۶۸۵</b>	<b>۲۳'۵۶۱</b>		

۱۴-۱- مبلغ فوق بابت خرید مازوت می باشد

۱۴-۲- مبلغ فوق بابت خرید کیسه سیمان می باشد

۱۴-۳- مبلغ فوق بابت خرید روغن می باشد

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵ - سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷'۶۹۴	۱۰'۷۴۶	۱۵-۱ شرکت گاز بهبهان
۷'۰۴۱	۷'۸۴۸	۱۵-۲ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۵'۷۵۴	۶'۸۶۶	۱۵-۳ شرکت برق منطقه ای بهبهان
۴'۶۴۹	۶'۳۱۲	۱۵-۴ سپرده حق بیمه پیمانکاران
۳۰۹	۵'۶۴۰	۱۵-۵ بستانکاران موقت
۹۱۹	۵'۵۷۷	۱۵-۶ ذخیره هزینه های پرداختنی
۵'۴۳۵	۶'۵۵۱	۱۵-۷ ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان
۴'۴۰۱	۴'۳۹۰	۱۵-۸ برگ فروشهای ابطالی
۴'۱۷۷	۳'۰۰۰	۱۵-۹ پاداش افزایش تولید پرسنل
۴'۹۱۵	۳'۰۰۰	سازمان آب - آب مصرفی
-	۲'۶۰۱	حمل و نقل پشت آهو بهبهان
-	۲'۵۷۵	۱۵-۱۰ ذخیره عیدی کارکنان
۳'۷۰۶	۲'۵۵۱	سپرده مزایده و مناقصه
-	۲'۳۴۰	پردیس بهبهان
-	۲'۲۸۸	سراب ساز بختیاری
-	۱'۹۱۵	امور آب منطقه شرق
۲'۹۶۴	۱'۶۱۳	حقوق و عوارض دولتی معدن خاک و آهک
-	۱'۵۴۳	ارجان صنعت دقیق
۱'۲۶۸	۱'۶۹۰	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه های پرداختنی
-	۱'۰۳۶	واریزی نامشخص
۱'۷۴۵	۱'۱۰۹	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
-	۶۰۸	شرکت بیمه البرز (نمایندگی نجفی)
-	۵۸۶	پوریا خیر جنوب
-	۵۷۹	حلقه صنعت جنوب
۹۷۰	۵۷۷	اداره امور مالیاتی بهبهان - مالیاتهای تکلیفی
-	۵۶۵	مهندسی باقیات (سرویس کوره)
-	۳۹۶	ارگ مهتاب
-	۳۸۷	مالیات حقوق و دستمزد
-	۳۷۷	کنترل فرآیند سیما نک
-	۳۷۲	عبدالله نژاد حسین
-	۳۴۴	دوذرهزارفروش سیمان سهم تحقیق و توسعه
-	۳۱۸	ارجان کهن جنوب
۱۶'۹۹۶	۴'۲۰۹	سایر
۷۲'۹۴۳	۹۰'۵۰۹	

## شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵-۱. مبلغ ۱۰,۷۴۶ میلیون ریال بستانکاری شرکت گازمروط به صورت حساب گاز مصرفی در شهریور ماه ۹۴ میباشد.

۱۵-۲. سپرده حسن انجام کار پیمانکاران عمدتاً شامل شرکتهای مندرج بشرح زیر می باشد :

مبلغ (میلیون ریال)	شرح
۲,۲۶۸	سراب ساز بختیاری
۸۵۰	ارگ مهتاب
۸۰۷	امید راه منصوریه
۷۴۸	پوریا خیر جنوب
۶۴۵	ارجان صنعت دقیق
۲۵۲۰	سایر
<b>۷,۸۴۸</b>	

۱۵-۳. مبلغ ۶۸۶۶ میلیون ریال مانده بدھی به شرکت برق منطقه ای بهبهان بابت برق مصرفی شهریور ماه ۱۳۹۴ می باشد.

۱۵-۴. سپرده حق بیمه پیمانکاران عمدتاً شامل شرکتهای مندرج بشرح زیر می باشد :

مبلغ (میلیون ریال)	شرح
۱,۴۷۳	سراب ساز بختیاری
۱,۰۱۹	ارجان صنعت دقیق
۸۴۹	پردیس بهبهان
۴۲۵	ارگ مهتاب
۳۷۴	پوریا خیر جنوب
۳۶۷	حلقه صنعت جنوب
۱۸۰۵	سایر
<b>۶,۳۱۲</b>	

۱۵-۵. بستانکاران موقت عمدتاً شامل مبلغ خالص حقوق پرداختنی شهریور ماه ۹۴ می باشد.

۱۵-۶. ذخیره هزینه های پرداختنی عمدتاً بابت کارکرد پیمانکاران حمل معدن و بارگیر خانه می باشد.

۱۵-۷. بابت طلب مرخصی سالانه کارکنان طبق قانون کار به ازای هرسال نه روز ذخیره در حسابها منظور گردیده است.

۱۵-۸. برگ فروشهای ابطالی مربوط به تتمه مبلغ پیش دریافت از مشتریان و فروشهای انجام شده از سال ۱۳۵۲ لغایت ۱۳۹۰ و شامل ۱۵۷۸۴ قلم بوده که تاکنون جهت دریافت وجه آن مراجعت نکرده اند .

۱۵-۹. پاداش افزایش تولید براساس بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی و برمنای تولید سیمان محاسبه شده است.

۱۵-۱۰. ذخیره مذکور بابت عیدی ۶ ماهه پرسنل می باشد

# شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

### ۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۶/۳۱		یادداشت
مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	
۶۰۴۴۸	۵۸۵۷	۱۰۵۶	۹۵۰	۱۶-۱
۳۰۱۲۸	۲۸۹۶	۵۶۹	۵۲۲	۱۶-۱
۳۰۲۳۵	۲۵۶۰	۹۵۵۹	۷۴۹۵	۱۶-۱
۵۹۶	۴۸۰	۱۲۲	۹۷	۱۶-۱
۱۰۹۹۱	۹۲۰	۲۵۱۶	۲۰۵۱	۱۶-۱
۳۰۶۴۰	۰	۳۳۲۸	۰	۱۶-۲
<b>۱۹۰۳۸</b>	<b>۱۲۷۱۳</b>	<b>۱۷۱۵۰</b>	<b>۱۱۱۱۵</b>	

۱۶-۱- مقدار ۱۱,۱۱۵ تن سیمان فله ای و کیسه ای تیپ ۲ و ۵ پیش فروش شده براساس برنامه زمانبندی معادل تولید ۴ روز دوره مالی آتی می باشد.

۱۶-۲- برای مبلغ ۳,۳۲۸ میلیون ریال علی الحساب دریافتی از خریداران بدلیل عدم مراجعته و مشخص نشدن نوع سیمان مورد تقاضا تا تاریخ ترازنامه برگ پیش فروش سیمان صادرنگردیده است .

۱۶-۳- پیش دریافتها به تفکیک مشتریان به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۶/۳۱		شرح
درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	
۱۹/۲	۳۱۳۱	۱۷/۳	۲۹۵۹	جهاد توسعه خدمات زیر بنایی
۴/۲	۶۷۹	۱۲/۳	۲۱۱۶	تهران جنوب
-	۰	۹/۷	۱۶۶۲	عبدالحسین زبون محمد (شرکت مداد)
۳/۴	۵۵۷	۳/۲	۵۵۷	ناجی علی کرکوش
۲/۹	۴۸۰	۲/۸	۴۸۰	سیمان سپو
۲/۷	۴۴۱	۱/۷	۲۹۳	بهساخت فراز جنوب
-	۰	۱/۵	۲۵۰	فاطر کوثران جنوب
-	۰	۱/۳	۲۲۹	راه و ساختمان فرخ راه کارون
-	۰	۱/۲	۲۱۰	پترو شیمی آبادان
-	۰	۱/۲	۲۰۴	تعاونی شماره ۲۰ گچساران
۴۵/۳	۷۳۸۶	۲۸/۳	۴۸۶۲	علی الحساب خریداران محصول
۲۲/۳	۳۶۴۰	۱۹/۵	۳۳۲۸	سایر
<b>۱۰۰</b>	<b>۱۶۳۱۴</b>	<b>۱۰۰/۰۰</b>	<b>۱۷۱۵۰</b>	

شرکت سهامی عام سیمان بجهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**۱۷- ذخیره مالیات**

مالیات بردرآمد شرکت تا پایان ۱۳۹۱/۱۲/۲۹ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سال مالی ۱۳۹۱ لغایت دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ بشرح جدول ذیل میباشد:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	میلیون ریال	مالیات						در آمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی منتهی به
		مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	-	-			
رسیدگی به دفاتر	۵۱۵	-	۳۹'۶۱۰	۳۹'۶۱۰	-	-	۳۹'۰۷۸	۱۷۱'۹۰۷	۵۴۹'۲۸۳	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	۴۳'۴۷۴	۲۵'۹۹۰	۱۷'۴۸۴	-	-	-	۴۳'۴۷۴	۱۸۷'۴۶۷	۴۸۷'۶۶۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	۹'۵۳۷	-	-	-	-	۹'۵۳۷	۴۱'۹۵۵	۱۰۴'۰۲۴	۱۳۹۴/۶/۳۱
	<b>۴۳'۹۸۹</b>	<b>۳۵'۵۲۷</b>								

محاسبه درآمد مشمول مالیات به شرح زیر می باشد.

سود قبل از کسر مالیات	۱۰۴'۰۲۴
سود حاصل از صادرات سیمان	(۲۶'۹۶۷)
سود سپرده های بانکی	(۱۳'۴۱۰)
سود سهام شرکتها	(۲۱'۶۹۲)
	<b>۴۱'۹۵۵</b>

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۱۸'۷۲۸	سال ۱۳۹۳
۱,۹۰۹	۱'۸۵۸	سال ۱۳۹۲
۵۲۰	۵۱۸	سال ۱۳۹۱
۱۳۴	۱۳۴	سال ۱۳۹۰
۱۴۲	۱۴۲	سال ۱۳۸۹
۱۷۸	۱۷۶	سال ۱۳۸۸
۱۴۶	۱۴۲	سال ۱۳۸۷
۱۷۳	۱۷۲	سال ۱۳۸۶
۶۴	۶۳	سال ۱۳۸۵
۴۵۷	۴۵۵	سالهای قبل از ۱۳۸۵
<b>۳'۷۲۳</b>	<b>۳۲۲'۳۸۸</b>	

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

۱۹- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح ذیل میباشد :

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸'۴۱۸	۶۴'۷۹۵	بانکها
۵'۴۰۸	۱'۶۹۳	سود و کارمزد
<b>۸۳'۸۲۶</b>	<b>۶۶'۴۸۸</b>	
<b>(۵'۴۰۸)</b>	<b>(۱'۶۹۳)</b>	کسر میشود :
<b>۷۸'۴۱۸</b>	<b>۶۴'۷۹۵</b>	بهره سالوات آتی

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶'۰۸۹	۲۶'۰۸۹	درصد ۱۴
۵'۳۷۸	۳'۰'۵۷۷	درصد ۱۸
۴۶'۹۵۱	۳۴'۲۱۷	درصد ۱۹
<b>۷۸'۴۱۸</b>	<b>۶۴'۷۹۴</b>	

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۴/۶/۳۱	میلیون ریال	
	۶۶'۴۸۸	سال ۱۳۹۴
	<b>۶۶'۴۸۸</b>	

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۰ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲'۳۸۳	۱۴'۵۹۰	ماشه در ابتدای سال
(۲'۷۳۸)	(۴'۸۵)	پرداخت شده طی سال
۴'۹۴۵	۴'۳۳۷	ذخیره تامین شده طی سال
۱۴'۵۹۰	۱۸'۴۴۲	ماشه در پایان دوره

۲۱ - سرمایه

- ۲۱-۱ سرمایه شرکت به مبلغ ۵۵ میلیارد ریال منقسم به ۵۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی با نام ۱,۰۰۰ ریالی می باشد که تماماً پرداخت شده است . آخرین نوبت افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۵ صورت پذیرفته است و براساس آن سرمایه شرکت از محل اندوخته توسعه و تکمیل از مبلغ ۲۵ میلیارد ریال به مبلغ ۵۵ میلیارد ریال افزایش یافته است .
- ۲۱-۲ اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل است :

درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	نام سهامدار
۵۲	۲۸'۷۱۶'۶۳۷	۵۲	۲۸'۷۲۴'۶۳۷	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان
۱۷	۹'۴۲۵'۰۰۰	۱۷	۹'۴۲۵'۰۰۰	شرکت سیمان قاین
-	-	۸	۴'۴۵۰'۰۰۰	شرکت توسعه صنعتی و معدنی کانی نوید پارس
۸	۴'۴۵۰'۰۰۰	-	-	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کارکنان شرکت ملی نفت(سهامی خاص)
۵	۲'۵۶۲'۷۳۵	۵	۲'۵۶۲'۷۳۵	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۲	۹۸۰'۶۵۱	۲	۱'۳۴۲'۹۰۰	سرمایه گذاری بورسیران
۲	۱'۰۰۰'۰۰۰	۲	۱'۰۰۰'۰۰۰	بیمه مرکزی ایران
۱	۵۵۰'۰۰۰	۱	۷۷۱'۰۶۲	شرکت سیمان سپاهان
۱	۷۳۴'۰۰۰	۱	۷۳۴'۱۱۰	صندوق سرمایه گذاری تدبیر گران آتیه ایرانیان
۱	۵۷۴'۹۷۴	۱	۵۷۴'۹۷۴	شرکت سیمان زنجان
۱	۵۶۰'۸۸۱	۱	۵۶۰'۸۸۱	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۱۰	۵'۴۴۵'۱۲۲	۱۰	۴'۸۵۳'۷۰۱	سایر
۱۰۰	۵۵'۰۰۰'۰۰۰	۱۰۰	۵۵'۰۰۰'۰۰۰	

۲۲ - اندوخته قانونی

دراجرای مقاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۵,۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مقاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز درهنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۳- فروش خالص و درآمدارانه خدمات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱		فروش داخلی :	
مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)		
۶۴۴۴	۵۶۰۴	۲۶۷	۲۳۳	۴۶۴۶	۴۰۴۰	سیمان کیسه ای تیپ ۲	
۲۴۷۱۳۰	۲۲۰۷۱۳	۱۰۸۷۳۲	۹۷۸۳۴	۱۰۱۸۸۹	۸۹۷۱۷	سیمان کیسه ای تیپ ۵	
۵۸۴۱۴	۵۹۷۸۰	۱۹۳۴۲	۲۰۷۰۷	۲۶۶۸۲	۲۶۶۸۲	سیمان فله ای تیپ ۲	
۲۲۹۵۱۲	۲۳۴۹۷۹	۱۰۲۳۴۷	۱۰۵۹۳۲	۹۳۸۹۳	۹۳۶۴۶	سیمان فله ای تیپ ۵	
<b>۵۴۱۵۰۰</b>	<b>۵۲۱۰۷۶</b>	<b>۲۳۰۶۸۸</b>	<b>۲۲۴۷۰۴</b>	<b>۲۲۷۱۱۰</b>	<b>۲۱۴۰۸۵</b>	<b>جمع فروش داخلی</b>	
فروش صادراتی :							
۲۶۱۳۷	۲۱۴۷۷	۲۶۱۳۷	۲۱۴۷۷	۸۶۶۱	۷۹۸۸	سیمان فله ای تیپ ۵	
۵۳۹۵۸۱	۳۸۱۶۵۲	۲۹۸۸۹۲	۲۰۴۱۳۴	۱۳۱۷۸۳	۱۱۲۵۶۵	سیمان کیسه ای تیپ ۵	
۵۶۵۷۱۸	۴۰۳۱۲۹	۳۲۵۰۲۹	۲۲۵۶۱۱	۱۴۰۴۴۴	۱۲۰۵۵۳	جمع فروش صادراتی	
<b>۱۱۰۷۲۱۸</b>	<b>۹۲۴۲۰۵</b>	<b>۵۵۵۷۱۷</b>	<b>۴۵۰۳۱۵</b>	<b>۳۶۷۵۵۴</b>	<b>۳۳۴۶۳۸</b>		

۲۳-۱- نرخهای فروش سیمان داخلی تماماً براساس نرخهای مصوب انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان انجام شده است  
۲۳-۲- نرخهای فروش سیمان صادراتی براساس عرضه و تقاضا تعیین می گردد .

۲۳-۳- براساس قراردادهای منعقده با خریداران سیمان صادراتی توافق گردیده که با تحويل محموله مقابل درب کارخانه مبلغ کالای صادراتی به صورت ریالی به حسابهای بانکی شرکت واریز گردد در این رابطه پرونده سبز گمرکی مبنی بر صادرات ، توسط گمرک جمهوری اسلامی ایران بنام شرکت صادر می گردد.

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۳-۴. مشتریان عمده محصولات شرکت (داخلی) براساس صورتحسابهای صادره بشرح ذیل میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	دورة مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	دورة مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	بها
۴/۴	۲۳'۶۵۸	-	-	-	۶/۴	۱۴'۵۴۳	-	-	بهساختمان فراز جنوب
-	-	-	-	-	۴/۳	۹'۷۲۷	-	-	تعاوی شماره ۲۰ گچساران
۱/۶	۸'۶۷۱	۱/۱	۲'۴۶۰	-	۴/۰	۹'۰۴۰	-	-	ماهان گذر ارجان
-	-	-	-	-	۳/۱	۷'۰۶۲	-	-	راه و ساختمان فرخ راه کارون
-	-	-	-	-	۲/۵	۵'۶۹۳	-	-	طلایه داران جنوب
-	-	-	-	-	۲/۰	۴'۶۴۵	-	-	راه و ساختمان نعمت کاران بهبهان
-	-	-	-	-	۱/۹	۴'۳۲۵	-	-	حاجیه بیگم اسدی
-	-	-	-	-	۱/۸	۴'۰۷۰	-	-	عظیم میثاق جنوب
۱/۴	۷'۳۳۹	۱/۴	۳'۲۸۰	-	۱/۷	۳'۸۶۸	-	-	شرکت ویسی گل زرد
-	-	-	-	-	۱/۶	۳'۶۷۲	-	-	الماس راه جنوب
-	-	-	-	-	۱/۶	۳'۶۳۵	-	-	گل محمد وارسته
-	-	-	-	-	۱/۶	۳'۵۲۷	-	-	طراحی مهندسی پترو اکسین
۲/۸	۱۵'۲۵۸	۳/۴	۷'۸۰۹	-	۱/۶	۳'۵۲۴	-	-	جهاد توسعه خدمات زیر بنایی سد آریو برزن
-	-	-	-	-	۱/۴	۳'۱۵۰	-	-	محمد رضا ولی پور
-	-	۱/۰	۲'۳۰۱	-	۱/۳	۳'۰۴۵	-	-	محمد رضا هاشمی
۸۹/۸	۴۸۶'۵۷۴	۹۳/۱	۲۱۴'۸۳۸	-	۶۳/۲	۱۴۳'۵۸۴	-	-	سایر فروش داخلی
۱۰۰/۰	۵۴۱'۵۰۰	۱۰۰/۰	۲۳۰'۶۸۸	-	۱۰۰/۰	۲۲۷'۱۱۰	-	-	جمع کل

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳-۵- فروش داخلی محصولات شرکت به تفکیک وابستگی اشخاص به شرح ذیل میباشد:

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	شرکت‌های گروه			
	مبلغ فروش میلیون ریال	درصدنسبت به کل مبلغ فروش میلیون ریال	مبلغ فروش میلیون ریال	درصدنسبت به کل مبلغ فروش میلیون ریال			
	۰/۲	۱۹۹۸	۰/۰۵	۱۸۵۱	۰/۰	-	شرکت‌های گروه
	۹۹/۸	۱۱۰۵۲۲۰	۹۹/۹۵	۲۲۸۸۳۷	۱۰۰/۰	۳۶۷۷۴۹	سایر اشخاص
	۱۰۰	۱۱۰۷۲۱۸	۱۰۰	۲۳۰۶۸۸	۱۰۰	۳۶۷۷۴۹	

۲۳-۶- فروش صادراتی به تفکیک مشتریان به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	صیبح هادی حسن			
	مبلغ فروش میلیون ریال	درصدنسبت به کل مبلغ فروش میلیون ریال	مبلغ فروش میلیون ریال	درصدنسبت به کل مبلغ فروش میلیون ریال			
	۳۵/۰	۱۹۸۸۲۳۰	۳۳/۶	۱۰۹۰۲۳۸	۶۲/۵	۸۷۸۸۱۳	آل کوثر
	۴۹/۹	۲۸۲۱۴۰۲	۴۶/۰	۱۴۹۰۴۸۳	۲۵/۳	۳۵۵۹۶	حمید عبدالامیر عباسی خزرچی
	۳/۶	۲۰۰۲۰۳	۳/۶	۱۱۷۷۲۰	۵/۳	۷۰۴۳۷	غازی عباس اسد شرکت الباروک
	-	-	-	-	۳/۶	۵۰۶۸	باسم کبانی
	-	-	-	-	۲/۳	۳۰۲۲۳	عبدالحسین زبون محمد
	-	-	-	-	۰/۷	۹۳۸	عباس خشنان فضاله
	۴/۶	۲۶۰۱۳۷	۸/۰	۲۶۰۱۳۷	۰/۳	۳۶۹	سایر
	۶/۹	۳۸۰۷۴۶	۸/۸	۲۸۰۴۵۱	-	-	
	۱۰۰	۵۶۵۷۱۸	۱۰۰	۳۲۵۰۲۹	۱۰۰	۱۴۰۰۴۴۴	

۲۳-۷- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی بشرح ذیل میباشد :

نوع محصول	۱۳۹۴/۶/۳۱													
	مبلغ فروش میلیون ریال	بهای تمام شده سودناخالص	درصدسودناخالص به فروش	مبلغ فروش میلیون ریال	بهای تمام شده سودناخالص	درصدسودناخالص به فروش	مبلغ فروش میلیون ریال	بهای تمام شده سودناخالص	درصدسودناخالص به فروش	مبلغ فروش میلیون ریال	بهای تمام شده سودناخالص	درصدسودناخالص به فروش		
سیمان کیسه تیپ ۲	۳۵۰۹	۴۰۶۴۶	۳۳	۸۹	۱۷۸	۲۶۷	۲۴	۱۰۱۳۷	۳۵۰۹	۴۰۶۴۶	۳۹	۲۰۴۸۷	۳۰۹۵۷	۶۰۴۴۴
سیمان کیسه تیپ ۵	۷۱۰۷۰۱	۱۰۱۸۸۹	۲۸	۴۱۰۱۶۹	۶۷۵۶۳	۱۰۸۷۳۲	۳۰	۳۰۰۱۸۸	۷۱۰۷۰۱	۱۰۱۸۸۹	۳۷	۹۱۰۲۸۰	۱۵۵۸۵۰	۲۲۷۰۱۳۰
سیمان فله تیپ ۲	۶۰۹۲۸	۱۹۰۷۵۴	۳۵	۶۱۶۸۹	۱۲۰۶۵۳	۱۹۰۳۴۲	۲۶	۶۰۹۲۸	۱۹۰۷۵۴	۲۶۰۶۸۲	۴۳	۲۵۰۱۰۴	۳۳۰۳۱۰	۵۸۰۴۱۴
سیمان فله تیپ ۵	۶۲۰۸۲۷	۹۳۰۸۹۳	۴۴	۴۵۴۲۱	۵۶۰۹۲۶	۱۰۲۰۳۴۷	۳۳	۳۱۰۶۶	۶۲۰۸۲۷	۹۳۰۸۹۳	۴۳	۹۸۰۵۷۹	۱۳۰۰۹۳۳	۲۲۹۰۵۱۲
سیمان صادراتی فله ۵	۵۰۳۵۹	۸۰۶۹۱	۵۶	۱۴۰۵۹۶	۱۱۰۵۴۱	۲۶۰۱۳۷	۳۸	۳۰۳۰۲	۵۰۳۵۹	۸۰۶۹۱	۵۴	۱۴۰۱۷۰	۱۱۰۹۶۷	۲۶۰۱۳۷
سیمان صادراتی کیسه ۵	۸۹۰۹۶۰	۱۳۱۰۷۸۳	۵۳	۱۵۷۹۱۵	۱۴۰۰۹۷۷	۲۹۸۸۹۲	۳۲	۴۱۰۸۲۳	۸۹۰۹۶۰	۱۳۱۰۷۸۳	۵۰	۲۷۰۰۰۸۷	۲۶۹۰۴۹۴	۵۳۹۰۵۸۱
جمع کل	۲۵۳۱۱۰	۳۶۷۷۵۵۴	۴۸	۲۶۵۸۷۹	۲۸۹۰۸۳۸	۵۵۵۷۱۷	۳۱	۱۱۴۰۴۴۴	۲۵۳۱۱۰	۳۶۷۷۵۵۴	۴۵	۵۰۱۰۷۰۷	۶۰۵۰۵۱۱	۱۱۰۷۲۱۸

شرکت سهامی عام سیمان پهلهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال ۹۳'۴۷۵	میلیون ریال ۴۸'۷۰۳	میلیون ریال ۶۰'۸۳۹	مواد مستقیم مصرفی
۲۲'۵۲۲	۱۲'۱۱۷	۱۴'۴۳۵	دستمزد مستقیم
۴۷۴'۶۶۴	۲۴۲'۴۴۷	۲۴۵'۳۰۶	سریار تولید
-	(۱'۱۴۹)	(۳'۰۶۲)	کسر میشود :
۵۹۰'۶۶۱	۳۰'۲'۱۱۸	۳۱۷'۵۱۷	هزینه های جذب نشده در تولید جمع هزینه های تولید اضافه میشود :
۲۸'۴۶۹	۲۸'۴۶۹	۲۶'۷۰۷	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
۱۵'۶۰۵	۸'۱۹۵	۶'۴۵۳	صرف کلینکر خریداری شده کسر میشود :
(۲۶'۷۰۷)	(۴۶'۴۹۲)	(۹۴'۲۷۴)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۶۰'۸'۰۲۸	۲۹'۲'۲۹۰	۲۵۶'۴۰۳	بهای تمام شده کالای ساخته شده اضافه میشود :
۷'۸۴۷	۷'۸۴۷	۱۰'۲۳۷	بهای تمام شده کالای ساخته شده اول دوره کسر میشود :
(۱۱۷)	(۵۲)	(۱۶۴)	بهای تمام شده سیمانهای مصرف داخلی و رایگان کسر میشود :
۶۱۵'۷۴۸	۳۰۰'۰۷۵	۲۶۶'۴۷۶	موجودی کالای ساخته شده آخر دوره
(۱۰'۲۳۷)	(۱۰'۲۳۷)	(۱۳'۳۶۶)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶۰'۵'۵۱۱	۲۸۹'۸۳۸	۲۵۳'۱۱۰	

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۲۴-۱- گردش مواد مستقیم مصرفی به شرح ذیل میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	سال مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت	سال مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	سال مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵'۳۴۷	۶۵'۳۴۷	۷۳'۱۴۱					موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره
۶۴'۹۱۹	۲۸'۰۷۱	۱۶'۲۹۷	۲۴-۱-۱				خرید مواد اولیه
(۶۰)	(۶۰)	-					فروش مواد اولیه
۳۶'۴۱۰	۲۰'۰۸۰	۱۶'۸۷۷	۲۴-۱-۲				هزینه استخراج مواد اولیه
(۷۳'۱۴۱)	(۶۴'۷۳۵)	(۴۵'۴۷۶)					موجودی مواد اولیه در پایان دوره
۹۳'۴۷۵	۴۸'۷۰۳	۶۰'۸۳۹	۲۴-۱-۳				مواد مستقیم مصرفی

۲۴-۱-۱- تمامین کنندگان اصلی مواد اولیه بشرح ذیل می باشند.

نام فروشنده	نوع مواد
شرکت پارس فولاد جنوب(معدن شیراز)	سنگ آهن
شرکت فولاد خوزستان	سرباره
بازرگانی چنگیزیان(معدن عبدالخان)	سنگ سیلیس

۲۴-۱-۲- هزینه استخراج مواد اولیه بشرح ذیل میباشد:

محل استخراج	نوع مواد
معدن گچ در جوار کارخانه	سنگ گچ
معدن مارل در جوار کارخانه	سنگ آهک و خاک رس

۲۴-۱-۳- مواد اولیه مصرفی عبارتند از :

سال مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	سال مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	سال مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	سال مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰'۸۲۸	۷'۷۹۱	۱'۲۳۴	۴۲'۶۵۲	۲۲'۹۴۹	۲۰'۷۶۴	۶۴'۹۱۹	۲۸'۰۷۱	۱۶'۸۷۷
۲۵'۵۸۲	۱۲'۲۸۹	۱۵'۶۴۳	۱۰'۷۴۶	۴'۰۹۱	۱۸'۸۳۰	۳۶'۴۱۰	۲۰'۰۸۰	
۳۶'۴۱۰	۲۰'۰۸۰	۱۶'۸۷۷	۴'۱۱۱	۲'۲۱۴	۱'۸۷۵			
			۲۵'۵۸۳	۱۲'۲۸۹	۱۵'۶۴۳			
			۱۰'۲۵۲	۷'۱۶۰	۳'۷۲۷			
			۱۳۱	-	-			
۹۳'۴۷۵	۴۸'۷۰۳	۶۰'۸۳۹						

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۴-۱-۴ - انالیز مصرف مواد اولیه بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴			
مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار تن	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار تن	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار تن	
۴۲'۶۵۲	۷۵۸'۱۶۳	۵۶'۲۵۷	۲۲'۹۴۹	۷۵۸'۸۹۶	۳۰'۲۴۰	۲۰'۷۶۴	۷۸۸'۵۱۶	۲۶'۳۳۳	سنگ آهن
۱۰'۷۴۶	۲۲۹'۹۲۰	۴۶'۷۳۸	۴'۰۹۱	۲۲۰'۷۷۷	۱۸'۵۳۰	۱۸'۸۳۰	۳۷۰'۲۶۱	۵۰'۸۵۶	سنگ سیلیس
۴'۱۱۱	۱۰'۲۰۱۴۹	۴۰'۰۲۴۵	۲'۲۱۴	۱۰'۲۰۶۶۲	۲۱'۵۶۶	۱'۸۷۵	۱۳۹'۰۱۷۸	۱۳'۴۷۲	سنگ گچ
۲۵'۵۸۳	۲۱'۳۴۶	۱'۱۹۸'۵۱۱	۱۲'۲۸۹	۱۹'۲۲۷	۶۳۹'۱۶۴	۱۵'۶۴۳	۲۵'۴۳۲	۶۱۵'۰۸۰	سنگ اهک و خاک رس
۱۰'۲۵۲	۲۹۶'۶۳۵	۳۴'۵۶۱	۷'۱۶۰	۲۹۲'۴۶۰	۲۴'۴۸۲	۳'۷۲۷	۳۴۱'۶۷۶	۱۰'۹۰۸	سرباره
۱۳۱	۲۴'۹۶۲	۵'۲۴۸	۰	-	-	-	-	-	سنگ آهک انفجاری
<b>۹۳'۴۷۵</b>	<b>۱'۳۸۱'۵۶۰</b>	<b>۴۸'۷۰۳</b>	<b>۷۳۳'۹۸۲</b>	<b>۶۰'۸۳۹</b>			<b>۷۱۶'۶۴۹</b>		

## شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

#### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۲۴-۲- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سال مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۱۹	۲۳۴۵	۲۸۴۰	حقوق و دستمزد ثابت
۲۷۳۳	۱۴۳۶	۱۶۸۸	اضافه کار
۳۴۷۷	۱۷۳۸	۲۱۷۵	سایر مزايا و نوبت کاري
۱۲۹۷	۱۱۰۰	۱۰۹۸	مزایای پایان خدمت و باخرید مرخصی
۲۱۵۰	۱۳۵۹	۱۴۹۸	تامین منافع کارکنان (کارانه)
۷۴۳	۶۰۱	۷۱۳	عیدی و پاداش
۲۳۰۴	۱۱۹۷	۱۲۱۶	۲۳ درصد بیمه سهم کارفرما
۶۵۱۱	۳۱۹۲	۴۱۶۳	دستمزد کارمزدی - کارگران پیمانکاری
۹۴۳	۲۹۵	۵۰۹	سایر(بیمه عمر-مازادرمان-شیرویخ-ایاب وذهاب و ماموریت)
<b>(۲۰۲۵۵)</b>			کسر میشود:
<b>(۱۱۱۴۶)</b>			هزینه های پرسنلی معادن ۱۱۰ و ۱۳۰
<b>۲۲۰۵۲۲</b>			
<b>۱۲۰۱۱۷</b>			
<b>۱۴۰۴۳۵</b>			

- ۲۴-۲-۱- افزایش حقوق و دستمزد ناشی از اجرای بخشنامه ۲۳۷۴۱۳ مورخه ۱۳۹۳/۱۲/۲۵ وزارت کار از ۱۳۹۴/۱/۱ که به موجب آن حقوق روزانه کارکنان ۱۷٪ به علاوه یک پایه سنواتی افزایش یافته است.

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۲۴-۳ سربار تولید بشرح ذیل میباشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	پادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۵'۰۱۰	۳۸'۷۳۰	۴۵'۴۱۶	۲۴-۲-۱	حقوق و دستمزد و هزینه های پرسنلی
۵۶'۴۱۰	۳۰'۲۰۸	۳۳'۷۷۷	۲۴-۳-۱	برق
۱۱۴'۲۰۳	۵۷'۷۴۵	۶۲'۲۱۱	۲۴-۳-۱	سوخت
۳۰'۲۲۱	۱۳'۸۱۱	۱۳'۳۷۰		مواد نسوز
۵'۴۳۷	۳'۴۱۰	۸'۷۲۹	۲۴-۳-۲	مواد سایش
۹۰'۵۳۳	۴۶'۳۱۲	۲۶'۴۸۱		مواد ولوازم بسته بندی
۳'۵۱۳	۱'۶۰۶	۱'۲۲۸		سایر مواد مصرفی
۳'۲۳۱	۱'۹۱۹	۲'۵۸۶		روغنهاي مصرفی
۹۶۳	۵۳۵	۴۳۹		تعمیرات و نگهداری اثاثه - ابزار
۱'۱۲۳	۳۵۰	۵۶۳		تعمیرات و نگهداری ساختمانها
۸۳۵	۵۳۴	۳۲۹		تعمیرات و نگهداری وسائط نقلیه
۵'۴۳۴	۲'۶۸۶	۴'۲۱۸		تعمیرات و نگهداری برقی ماشین آلات
۳۱'۷۴۶	۱۷'۰۸۴	۱۳'۵۸۶		تعمیرات مکانیکی ماشین آلات
۸۲	۵۹	۲۶۲		بیمه دارائیها
۲۲'۸۲۱	۱۲'۵۸۵	۱۱'۶۱۲		استهلاک
۵۶۴	۱۶۵	۲۹۴		حق الزحمه و حق المشاوره
۵'۸۷۵	۳'۵۵۶	۳'۶۲۴		مزایای پایان خدمت
۳۴'۷۹۳	۱۶'۹۷۷	۲۰'۹۲۵		خدمات پیمانکاری
۱'۸۱۹	۵۳۱	۱'۱۱۱		اجاره ماشین آلات
۲'۴۴۱	۱'۱۸۵	۱'۵۲۰		اجاره وسائط نقلیه
۲'۸۰۵	۷۹	۸۷		هزینه آب مصرفی
۱۴۹	۷۸	۲'۲۵۸		هزینه حمل
۳'۳۹۵	۱'۲۹۷	۱'۴۱۳		سایر
۴۹۳'۳۸۳	۲۵۱'۴۴۲	۲۵۶'۰۳۹		جمع هزینه های کمکی تولید
(۱'۲۶۹)	(۶۲۳)	(۶۲۴)	۲۶	کسر میشود :
(۱۴۰'۸۰)	(۶'۹۶۳)	(۸'۰۲۷)	۲۵	سهم دایره توزیع و فروش تسهیمی از کمکی تولید
(۴۹۷)	(۳'۰۵)	(۳'۱۲)	۲۴-۱-۳	سهم اداری و تشکیلاتی از کمکی تولید
(۲'۸۷۲)	(۱'۱۰۴)	(۱'۷۷۰)	۲۴-۱-۳	سهم معن گچ از کمکی تولید
۴۷۴'۶۶۴	۲۴۲'۴۴۷	۲۴۵'۳۰۶		سهم معن سنگ آهک و خاک از کمکی تولید

۱- ۲۵-۳-۱ افزایش هزینه های برق و سوخت ناشی از افزایش تعریفه برق و نرخ سوخت در سال مالی ۹۴ می باشد.

۱- ۲۵-۳-۲ افزایش هزینه های سایش عمدتاً به دلیل شارژ کامل آسیابهای سیمان و مواد خام می باشد

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۲۴-۴- هزینه های جذب نشده در تولید

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱		
سیمان	کلینکر	مواد خام	سیمان	کلینکر	مواد خام	سیمان	کلینکر	مواد خام
تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن
۸۶۴۳۰۰	۷۸۲۳۰۴	۱۲۰۶۱۲۴	۵۱۱۸۲۶	۳۵۱۹۰۰	۵۴۲۷۰۱	۴۴۸۸۴۵	۴۰۷۴۷۶	۶۲۸۴۳۹
۹۲۵۹۷۸	۸۱۶۲۱۲	۱۲۵۶۱۰۶	۴۵۲۵۸۷	۴۲۲۷۴۰۰	۶۵۱۱۹۹	۳۳۶۴۹۹	۴۲۷۳۹۱	۶۵۷۸۵۱
۱۰۷۱۴	۱۰۴۳۳	۱۰۴۱۴	۰/۸۸۴۳	۱/۲۰۰۳	۱/۱۹۹۹	۰/۷۴۹۷	۱/۰۴۸۹	۱/۰۴۶۸
-	-	-	۰/۱۱۵۷	۰	۰	۰/۲۵۰۳	۰	۰

ظرفیت قابل دسترس بر اساس متوسط تولید سه سال گذشته (با توجه به تغییرات انجام شده در خطوط تولید در سالهای اخیر جهت افزایش مقدار تولید) محاسبه شده است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	
هزینه های جذب نشده	درصد بلا استفاده	هزینه های جذب نشده	درصد بلا استفاده	هزینه های جذب نشده	درصد بلا استفاده
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
-	-	-	۰	-	۰
-	-	-	۰	-	۰
-	-	۰/۱۱۵۷	۱'۱۴۹	۰/۲۵۰۳	۳۰۰۶۳
			۱'۱۴۹		۳۰۰۶۳

-۲۴-۴-۱- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره موردنظر با ظرفیت اسمی و ظرفیت قابل دسترس (عملی) نتایج ذیل را مشاهد کنید.

مواد خام	کلینکر	سیمان
تن	تن	تن
۶۴۷۳۴۲	۴۰۷۴۷۶	۵۵۰۸۰۰
۶۲۸۴۳۹	۴۲۷۳۹۱	۳۳۶۴۹۹
۶۴۸۸۴۵	۴۲۲۷۴۰۰	۱/۱۹۹۹
۴۰۷۴۷۶	۶۵۱۱۹۹	۰/۱۱۵۷
۴۴۸۸۴۵	۱/۰۴۸۹	۰/۲۵۰۳
۴۰۷۴۷۶	۱/۰۴۶۸	۰

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۵- هزینه‌های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۰۴۶	۱۰۰۳۲۵	۱۱۵۰۵	حقوق و دستمزد و مزايا
۲۰۱۷۷	۱۰۱۲۰	۱۰۳۳۴	بيمه سهم کار فرما و بيمه بيکاري
۱۰۷۶۳	۸۷۳	۸۶۷	مزاياي پايان خدمت
۳۰۲۲۸	۱۰۷۱۸	۲۰۰۱۸	برق مصرفی
۶۶۲	۲۱۷	۱۰۸	هزینه تعمیرات و نگهداري
۶۸۱	۳۰۸	۲۳۹	چاپ و مطبوعات
۶۲۰	۱۵۳	۸۴۵	حق الزحمه و حق المشاوره
۲۷۸	۱۳۹	۱۶۸	حق حضور در جلسات اعضای هیئت مدیره
۲۴۹	۸۸	۲۳۹	هزینه های ورزشی
۱۰۲۰۳	۷۴۹	۳۵۲	هزینه های آموزش
۲۳۱	۱۱۳	۸۴	حق عضویت انجمن صنفی
۱۰۱۹۰	۴۳۳	۳۷۹	مواد غذایی مهمانسرا
۱۰۵۲۲	۳۷	۳۷	حسابرسی
۱۰۶۷۷	۸۲۳	۸۶۲	استهلاک
۲۰۳۲۲	۵۸۹	۷۷۱	حق بيمه
۶۳۴	۴۳۱	۲۵۶	کمکهای بلا عوض
۲۰۴	۷۸	۹۴	پست و مخابرات
۱۰۵۷۶	۹۱۲	۱۰۴۳۱	اقلام مصرفی
۳۵۹	۱۸۰	-	اجرت المثل اراضی موقوفه اوقات
۲۰۱۰۷	۱۰۳۹۴	۲۰۱۳۸	سایر
۴۲۰۱۱۲	۲۰۰۶۸۰	۲۳۰۷۲۷	جمیع
۱۰۰۸۰	۶۰۹۶۳	۸۰۰۲۷	اضافه میشود :
۵۶۰۱۹۲	۲۷۰۶۴۳	۳۱۰۷۵۴	سهم ازدواج کمکی تولید

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۲۶ هزینه‌های توزیع و فروش

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲۲۴	۱۴۴۳۰	۱۴۵۸	حقوق و دستمزد و مزايا
۳۴۰	۳	۴۷۳	بازاریابی و تبلیغات فروش
۱۵۱	۳۳	۶۸	چاپ و مطبوعات ، نوشت افزار
۵۷	۳۰	۲۹	استهلاک
۱۵	۱۱	۳	تعمیر و نگهداری ساختمانها
۱۰۴	۴۹	۵۳۹	کرایه حمل و نقل
۲۹	۱۷	۲۳	مواد مصرفی
۶۰	-	۳۵	حق الزحمه
۸۵	۲۱	۲۴	لوازم کامپیوتر
۱۶	۹	۲۰۰	بازرگانی سیمان صادراتی
۶۳	۴۰	۳۹	سایر
۴۰۱۴۴	۱۶۴۳	۲۰۸۹۱	جمیع
اضافه میشود :			
۱۰۲۶۹	۶۲۲	۶۲۴	سهم از دوایر کمکی تولید
۵۰۴۱۳	۲۰۲۶۶	۳۰۵۱۵	

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
(۴۹)	-	-		سود تسعیر ارز
(۵'۸۸۷)	(۱'۱۴۴)	(۴۹۴)	۲۸-۱	اجرای قانون کارهای سخت وزیان آور
-	-	(۳'۰۶۳)		هزینه‌های جذب نشده در تولید
۷۹	-	-		سایر
(۵'۸۵۷)	(۱'۱۴۴)	(۳'۵۵۷)		

۱- ۲۷- مبلغ ۴۹۴ میلیون ریال مربوط به ۴٪ سهم سازمان تامین اجتماعی مربوط به حق بیمه کارکنانی است که از قانون سخت وزیان آور استفاده و بازنشسته شده‌اند.

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۲۸ هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سود تسهیلات دریافتی از بانکها
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸'۱۴۸	۲'۵۹۵	۸'۱۴۶	
۸'۱۴۸	۲'۵۹۵	۸'۱۴۶	

- ۲۹ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	بادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸'۳۰۴	۱۴'۵۸۰	۱۳'۴۱۰	سود حاصل از سپرده های بانکی
۳'۲۲۸	۳'۲۲۸	۲'۹۳۵	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت سیمان فارس
۶'۴۸۴	۶'۴۸۴	۵'۱۸۷	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت سیمان ارومیه
۹'۳۳۴	۹'۳۳۴	۱۲'۷۲۸	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت سیمان فارس نو
۱۲۵	۱۲۵	۷۹۸	درآمد سرمایه گذاری در شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
۸	۸	۳	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت سیمان دورود
۱'۴۸۵	-	۳۶	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت سیمان آبیک
۸'۱۸۹	۳'۴۴۰	۲۱۲	سود و زیان حاصل از فروش اقلام راکد و ضایعاتی
۴۸۱	۱۱۸	-	فروش آجر نسوز ضایعاتی
-	-	۹۵۹	سودوزیان حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۵۹۶	۲۱۵	-	فروش کابلهای ضایعاتی
۳'۳۳۴	۴۹۱	۲۶۴	سایر
۶۱'۵۶۸	۳۸'۰۲۳	۳۶'۵۳۲	

شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**-۳۰- اصلاح اشتباهات دوره های قبل (تعدیلات سنواتی)**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۵۶۶۴)	(۱۱)	-	

-۳۰-۲ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد گردیده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

تجدید ارائه شده	تعدیلات		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرح
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بستانکار	بدهکار		
(۵۶۶۴)			(۵۶۶۴)	تعدیلات سنواتی
		-	جمع	

**-۳۱- سود پایه هر سهم**

محاسبات سود پایه هر سهم بشرح زیر می باشد.

دوره مالی عماهه منتهی به سال مالی عماهه منتهی به	دوره مالی عماهه منتهی به سال مالی عماهه منتهی به	دوره مالی عماهه منتهی به سال مالی عماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۴۲۴۵	۲۳۳۶۷۷	۷۵۶۱۸	سود عملیاتی
(۴۲۴۶۷)	(۱۸۰۵۰)	(۱۱۰۵۹)	کسر میشود مالیات سود عملیاتی
۳۹۱۷۷۸	۲۱۵۶۲۷	۶۴۵۵۹	میانگین موزون تعداد سهام
۵۵'۰۰۰'۰۰۰	۵۵'۰۰۰'۰۰۰	۵۵'۰۰۰'۰۰۰	سود پایه هر سهم عملیاتی (ریال)
۷'۱۲۳	۳'۹۲۱	۱'۱۷۴	سود غیر عملیاتی
۵۳'۴۲۰	۳۵'۴۲۸	۲۸'۴۰۶	اضافه (کسر) می شود مالیات سود غیر عملیاتی
(۱'۰۰۷)	(۳۸۰)	۱'۵۲۲	میانگین موزون تعداد سهام
۵۲'۴۱۳	۳۵'۰۴۸	۲۹'۹۲۸	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی (ریال)
۵۵'۰۰۰'۰۰۰	۵۵'۰۰۰'۰۰۰	۵۵'۰۰۰'۰۰۰	سود پایه هر سهم (ریال)
۹۵۳	۶۳۷	۵۴۴	
۸'۰۷۶	۴'۵۵۸	۱'۷۱۸	

شرکت سهامی عام سیمان پوهان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی**

دوره مالی عماهه منتهی به دوره مالی عماهه منتهی به سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۴'۲۴۵	۲۳۳'۶۷۷	۷۵'۶۱۸	سود عملیاتی
۲۴'۵۵۵	۱۳'۴۳۹	۱۲'۴۷۵	هزینه استهلاک
۲'۲۰۷	۳'۵۲۰	۳'۸۵۲	خالص افزایش(کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۵'۵۴۹)	(۲۳'۶۰۴)	(۱۸'۸۷۲)	کاهش(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۱۸'۰۷۰)	(۱۰'۴۵۳)	(۳۵'۱۰۸)	کاهش(افزایش) موجودیهای مواد و کالا
۹'۵۴۸	۹'۹۲۸	(۵۱۲)	کاهش(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
۱۰'۶۶۷	-	-	کاهش(افزایش) داراییهای نگهداری شده برای فروش
(۹'۸۱۷)	۲۲'۵۰۴	۳۲'۰۹۵	افزایش(کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۱'۳۷۹)	۶'۷۶۴	(۱'۸۸۸)	افزایش(کاهش) پیش دریافتیهای عملیاتی
۷۸۲	۴'۴۴۵	۴'۰۸۳	افزایش(کاهش) سایر دارائیها
۱۲'۴۹۴	۴'۲۶۴	۴۷۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۳۹'۶۸۳	۲۶۴'۴۸۴	۷۲'۲۱۴	

## شرکت سهامی عام سیمان بهبهان

### یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

## ۳۳- تعهدات و بدھیهای احتمالی

۳۳-۱- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل است :

۱۳۹۳
میلیون ریال
۷۷۸۴
۵۳۵۱۴
۶۱۲۹۸

مبلغ تعهد شده سرمایه گذاری در شرکت ارجان صنعت

تعهد ناشی از خرید تجهیزات برج خنک کن ، بگ هاووس و ... جهاد دانشگاهی علم و صنعت

۳۳-۲- بدھی های احتمالی شامل موارد زیر است :

۳۳-۲-۱- بدھی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت :

۱۳۹۳
میلیون ریال
۸۲۷۰
۴۵۵۰۰
۵۵۰
۳۰۰۰۰
۱۳۷
۵۴۰۰۰
۲۵۰۰۰
۳۰
۷۲۹۲
۸۵۸۰۰
۵۰۰۰
۲۶۱۵۷۹

سفته های تضمین ارائه شده به شرکت ملی نفت با بت خرید مازوت

ظهر نویسی چک شرکت سیمان دورود با بت وام بانک توسعه صادرات خرم آباد

ظهر نویسی سفته شرکت سیمان دورود با بت بهره برداری از معادن

تحویل یک فقره سفته به بانک صنعت و معدن اهواز جهت اخذ تسهیلات

سفته های تضمینی ارائه شده به اداره کل معادن و فلزات استان خوزستان با بت بهره برداری از معادن

تحویل یک فقره چک به شرکت سیمان قائن با بت تضمین تسهیلات اخذ شده از بانک توسعه صادرات

تحویل یک فقره چک تضمین حسن انجام کار معاملات شرکت در بورس کالا- کارگزاری باهنر

چک تضمینی در وجه اداره امور مالیاتی بهبهان با بت مالیات و عوارض ارزش افزوده

سفته های تضمینی ارائه شده به شرکت پخش فرآورده های نفتی با بت خرید مازوت

تضمين تسهيلات بانک صنعت و معدن شرکت سیمان دورود

ضمانت چک شرکت فارسيت اهواز

۳۳-۲-۲- دعاوی حقوقی مطروحه عليه شرکت :

شهرداری بهبهان با استناد به اینکه کارخانه سیمان بهبهان داخل حریم شهر قرارداد در سال ۱۳۹۱ مبلغ ۱۱۸,۴۹۹ میلیون ریال

عوارض از شرکت مطالبه نموده که با عدم پذیرش داخل حریم شهر بودن کارخانه به استناد رای مورخ ۱۳۸۰/۲/۱۶ کمیسیون ماده

۷۷ و استنکاف از پرداخت ، پرونده به کمیسیون ماده ۷۷ ارجاع و طبق رای مورخ ۹۲/۸/۲۵ کمیسیون مذکور مبلغ ۵۶,۰۴۵ میلیون ریال

عوارض از سال ۱۳۸۰ برای شرکت محاسبه گردید که به دلیل عدم قبول نظر کمیسیون و عدم پرداخت وجه ، توسط اجراییات ثبت

اسناد ، برگ اجراییه به تاریخ ۹۲/۹/۱۳ صادر گردید. شرکت با تنظیم لایحه دفاعیه و ارائه دادنامه نسبت به رای مذکور نزد دیوان

عدالت اداری شکایت نموده و دستور توقف موقت اجراییه صادر گردیده است و پی گیری های حقوقی جهت نقض حکم کمیسیون

ماده ۷۷ از طریق دیوان عدالت اداری منجر به صدور حکم دیوان در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۰ مبنی بر رد حکم کمیسیون گردیده و

خوانده ملزم به ارسال پرونده به مرجع مربوطه گردیده است.

## ۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تأثیرگذاری صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی نبوده ولی نیاز به افشاء داشته باشد ، رخ نداده است .

شرکت سهامی عام سیمان پهیمان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ٣٥- معاملات با اشخاص و ایسته

۱-۳۵- معاملات انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش بالشخاص وابسته به شرح ذیل بوده است :

ارقام به میلیون ریال

سال مالی ۹۳		دوره مالی ۶ ماهه متمیز به ۱۳۹۴/۶/۳۱								نام شخص وابسته	نوع وابستگی
مانده طلب (بهدهی)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بهدهی)	سود (زیان) معامله	ناتخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعین قیمت	آیا مشمول مقادیر ۱۲۹ ماده ق.ت.می باشد؟	موضوع معامله		
											شرکت مادر / سهادار کنtra کنندۀ
											اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه
۶۱۸۲۹	۳۸۵۱	۴۶۷۳	-	۵۳۰۴		✓	کالا و خدمات دریافتی	عضو مشترک هیئت مدیره	فولاد و چدن ماشین سازی دورود		
	۴۶۳۳۸		-	-		✓	کالا و خدمات ارسالی				
۵۱۴۹۱	۶	۸۵۵۷	-	۱۳		✓	کالا و خدمات دریافتی	عضو مشترک هیئت مدیره	سیمان فارس		
(۱۱۱)	۸۳	(۱۰۱)		-		✓	خرید خدمات مهندسی	عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان	شرکتهای همگروه تحت کنترل واحد	
۶۱۶۶۲		-	۶۱۷۸۴		-	✓	خرید کالا	عضو مشترک هیئت مدیره	سیمان خوزستان		
۶۱۴۲۶	۲۰۰۰	۶۱۳۵۲		-		✓	فروش کالا	عضو مشترک هیئت مدیره	فارسیت اهواز		
۶۱۴۰۹		(۶۰۵)		۱۰۱۸۹		✓	خرید کالا	عضو مشترک هیئت مدیره	سیمان آبیک		
										سایر اشخاص وابسته	

۳۵-۲ - سایر اشخاص وابسته که طی دوره مالی مورد گزارش معامله ای با آنان انجام نشده است

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماهه متمی بـ ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی ۹۳
دريافت پرداخت	مانده طلب (بدھي)	تعديل (هزینه مطالبات مشکوک الوصول و...)	مانده طلب (بدھي)
عضو مشترک هیئت مدیره	۱۴۸	۱۴۸	۱۴۸
شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز			

۳۶- وضعیت ارزی

<sup>۱</sup>-۳۶- داراییهای ارزی در پایان سال به شرح ذیل میباشد:

مودودی، نقد

دولار	يورو
<u>١٧،٠٠٤</u>	<u>٢٠،٥٠٠</u>