

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۳)
صورتهای مالی و یادداشتهای همراه آن	۱ الی ۵۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۲۲

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱



شماره ثبت ۲۳۹۱

”بسمه تعالی“

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

۱) ترازنامه شرکت سیمان دورود (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲) باستثناء محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، حسابرسی این مؤسسه براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این مؤسسه، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد پشتیبان مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهارنظر فراهم می کند.



۳) موجودی مواد و کالا (موضوع یادداشت ۹ همراه صورتهای مالی) شامل مبلغ ۱۲۰۰۰ میلیون ریال ارقام راکد و کم مصرف می باشد که از سنوات قبل انتقال یافته و اقدامات انجام شده درخصوص استفاده بهینه از موجودیهای مذکور یا فروش آنها تاکنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

باتوجه به مراتب فوق و همچنین به دلیل نامشخص بودن وجود بازار و تقاضای مؤثر جهت فروش موجودیهای مذکور ارزش قابل بازیافت آنها مشخص نبوده لذا تعیین میزان تعدیلات مورد لزوم امکان پذیر نمی باشد.

۴) بنظر این مؤسسه بااستثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان دورود (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

۵) نتایج حاصل از اقدامات قضایی شرکت درخصوص تخلیه و تحویل ۳ باب مغازه نانوایی و ساختمانهای تحت اجاره شرکتهای سیلندر پرکنی اتان گاز و تعاونی مصرف کارکنان سیمان دورود تا تاریخ تنظیم این گزارش مشخص نگردیده و در مراجع قضایی در دست رسیدگی می باشد.

۶) به دلیل تغییر سال مالی شرکت، اطلاعات مقایسه ای ارائه شده مربوط به دوره مالی ۱۱ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۴ ارائه گردیده است. لذا امکان مقایسه اطلاعات مالی به نحو مطلوب میسر نمی باشد.

۷) معاملات مندرج در یادداشت ۳۴ توضیحی صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد رسیدگی انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است ضمن اینکه معاملات مزبور در چارچوب روابط فیما بین شرکتهای وابسته صورت پذیرفته است.

۸) گزارش هیأت مدیره که جهت تقدیم به مجمع عمومی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره جلب نشده است.

۹) در اجرای تکالیف مقرر شده سازمان محترم بورس اوراق بهادار تهران، درخصوص بررسی رعایت قوانین، مقررات و آئین نامه های مزبور خاطرنشان می سازد که قوانین و مقررات و آئین نامه های مزبور بجز بندهای ۹ و ۱۰ مواد بترتیب ۲ و ۴ آئین نامه شرایط و ضوابط پذیرش سهام درخصوص سقف ۲۰٪ نسبت حقوق صاحبان سهام به کل دارائیهها و ۵۰٪ نسبت حقوق صاحبان سهام به بهای تمام شده دارائیههای ثابت طی سال مالی مورد گزارش بطور منصفانه از طرف شرکت رعایت شده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

تاریخ ۷ آبان ماه ۱۳۸۵



شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سهامی عام سیمان دورود برای سال مالی ۸۵ - ۸۴ منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۸۵ تقدیم می شود .
 اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

ترازنامه

۳

* صورت سود و زیان

۳

* گردش حساب سود انباشته

۴

* صورت جریان وجه نقد

۵

* یادداشت‌های توضیحی

۵

الف- تاریخچه فعالیت شرکت

۵-۷

ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۸- ۵۴

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱ / ۱۳۸۵ به تأیید هیئت مدیره رسیده است .

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

۱ روز علی نیک آبادی

نایب رئیس هیئت مدیره

۲ حمید رضا رفیعی

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

۳ اسفندیار سالاروند

عضو هیئت مدیره

۴ علی حسین قراچه

عضو هیئت مدیره

۵ عجلس دبیرین

شرکت سهامی علم سیمان دورود
ترازنامه
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

تجدید اراقه شده	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	تجدید اراقه شده	تجدید اراقه شده	یادداشت	دارائیهها
۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	بدهیهای جاری :	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	دارائیههای جاری :	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نقد	
۲۸,۰۳۲	۲۵,۰۷۷	۱۵	۲۴,۱۳۴	۱۱,۷۰۴	۴	
۵,۴۵۰	۱,۴۸۸	۷	۲,۲۶۴	۳۷,۹۶۷	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۱,۴۹۳	۲۴,۰۷۴	۱۶	۱۲	۱۲	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۹۰,۵۹۹	۱۱۱,۰۴۹	۱۷	۸,۵۱۱	۱۱,۰۶۷	۷	طلب از شرکتهای گروه
۱۴,۱۸۰	۲۵,۹۰۱	۱۸	۶,۲۹۳	۶,۴۲۰	۸	سایر حسابهای دریافتی
۶۶,۷۰۰	۱۰۱,۲۰۰	۱۹	۱۰۳,۴۸۹	۸۰,۶۶۰	۹	موجودی مواد و کالا
۵۴,۵۶۸	۳۷,۵۳۹	۲۰	۱۰,۸۴۳	۱,۸۶۶	۱۰	سفارشات مواد و کالا
			۴,۴۷۵	۷,۴۸۹	۱۱	پیش پرداختها
۳۰,۱۰۲۲	۳۲۶,۳۲۸	جمع بدهیهای جاری	۱۶۰,۰۲۱	۱۵۷,۱۸۵	جمع دارائیههای جاری	
		بدهیهای غیر جاری:			دارائیههای غیر جاری:	
۱۸,۷۰۹	۱۷,۳۷۳	۲۱	۱۸۶,۶۵۱	۲۲۵,۱۲۷	۱۲	دارائیههای ثابت مشهود
۱,۰۳۹	۱۶,۰۷۳	۲۰	۲۲,۰۵۴	۲۷,۱۰۴	۱۳	سرمایه گذاریهای بلند مدت
			۴,۶۹۳	۵,۲۲۲	۱۴	سایر دارائیهها
۱۹,۷۴۸	۳۳,۴۴۶	جمع بدهیهای غیر جاری	۲۱۳,۳۹۸	۲۵۷,۴۵۳	جمع دارائیههای غیر جاری	
۳۲۰,۷۷۰	۳۵۹,۷۷۴	جمع بدهیها				
حقوق صاحبان سهام:						
۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۲۲	سرمایه (تعداد ۲۶ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی)			
۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۲۳	اندوخته قانونی			
۲,۰۴۹	۴,۲۶۴		سود انباشته			
۵۲,۶۴۹	۵۴,۸۶۴	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳۷۳,۴۱۹	۴۱۴,۶۳۸	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۷۳,۴۱۹	۴۱۴,۶۳۸	جمع دارائیهها	
۳۰۸,۴۶۲	۳۹۱,۲۵۷	۲۲	طرف حسابهای انتظامی	۳۰۸,۴۶۲	۳۹۱,۲۵۷	حسابهای انتظامی

« یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است »

شرکت سهامی عام سیمان دورود

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

تجدید ارقه شده ۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	بدان	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۶,۷۰۴	۳۸۳,۴۲۱	۲۴	فروش خالص
(۱۵۲,۸۲۱)	(۱۹۵,۷۸۴)	۲۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱۳۲,۸۸۳	۱۸۷,۶۳۷		سود ناخالص
(۲۴,۱۶۸)		۲۶	هزینه های اداری و عمومی
(۴,۷۳۰)		۲۷	هزینه های توزیع و فروش
(۹,۲۱۸)		۲۷	اقلام استثنایی
(۱۵,۱۵۹)		۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۵۲,۲۷۵)	(۵۰,۵۹۸)		
۷۹,۶۰۸	۱۳۷,۰۳۹		سود عملیاتی
(۵,۷۲۵)		۲۹	هزینه های مالی
۳,۵۷۶		۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲,۱۴۹)	(۳,۷۱۹)		
۷۷,۴۵۹	۱۳۳,۳۲۰		
(۹,۹۲۲)	(۲۹,۱۰۵)	۱۸	سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
۶۷,۵۳۷	۱۰۴,۲۱۵		مالیت سود فعالیتهای عادی و سه در هزار اتق بزرگتی
			سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶۷,۵۳۷	۱۰۴,۲۱۵		سود خالص
۵,۵۵۱		۲,۰۴۹	سود انباشته در ابتدای سال
(۶۴۴)			تعدیلات سنواتی
۴,۹۰۷	۲,۰۴۹		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۷۲,۴۴۴	۱۰۶,۲۶۴		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود :
(۱,۷۵۰)			افزایش سرمایه از محل سود انباشته
(۱,۴۷۵)			اندوخته قفونی
(۴۷۰)	(۸۰۰)		پاداش هیئت مدیره
(۶۶,۷۰۰)	(۱۰۱,۲۰۰)		سود سهام پیشنهادی
(۷۰,۳۹۵)	(۱۰۲,۰۰۰)		
۲,۰۴۹	۴,۲۶۴		سود انباشته در پایان سال مالی

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

» یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است «

شرکت سهامی عام سیمان دورود
صورت جریان وجوه نقد
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	فعالیت‌های عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۰,۷۶۹	۱۷۴,۹۹۳	۳۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۳۶۴	۷۹۵	۳۰-۲	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳,۸۲۷	۴,۳۸۴	۳۰-۲	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت
۵۶	۵۶		سود سهام دریافتی
(۵,۷۲۵)	(۷,۹۲۱)	۲۹	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۷۰,۳۱۲)	(۶۶,۷۰۰)		سود سهام پرداختی
(۷۱,۷۹۰)	(۶۹,۳۸۶)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
			و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد :
(۱۰,۳۰۰)	(۱۷,۰۰۰)		مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
۴۵۲	(۵۲۹)		افزایش (کاهش) سایر داراییها
(۷۴,۲۵۸)	(۶۰,۶۳۵)	۱۲	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۰	(۵,۰۵۰)	۱۳	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۱۶)	(۳۵,۷۰۳)	۵	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۲۹	۲,۷۷۸	۱۲-۹	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۰	۰		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها ی کوتاه مدت
۱۰,۹۷۵	۰		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها ی بلند مدت
۷۵	۹۷	۳۰	وجوه نقدی غیر مترقبه - خسارت دریافتی از بیمه
(۶۲,۵۴۳)	(۹۹,۰۴۲)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۳,۸۶۴)	(۱۰,۴۳۵)		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی :
			وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۴۳,۰۰۰	۷۶,۰۷۰	۲۰	دریافت تسهیلات مالی
(۳۸,۱۷۸)	(۷۸,۰۶۵)	۲۰	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۴,۸۲۲	(۱,۹۹۵)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۹۵۸	(۱۲,۴۳۰)		خالص افزایش (کاهش) در وجوه نقد
۲۳,۱۷۶	۲۴,۱۳۴		ماتده وجه نقد در آغاز سال
۲۴,۱۳۴	۱۱,۷۰۴		ماتده وجه نقد در پایان سال
۱۴,۷۵۰	۰		مبادلات غیر نقدی

« یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است »

شرکت سهامی عام سیمان دورود
بهداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱ تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ کلیات

شرکت سهامی عام سیمان دورود در تاریخ: ۱۳۷۹/۰۴/۰۱ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۶۹ مورخه ۱۳۷۹/۰۴/۱۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان دورود به ثبت رسیده است. شرکت قبل از تاریخ: ۱۳۷۹/۰۴/۱۴ بصورت واحد تابعه شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان بوده است و در حال حاضر شرکت سهامی عام سیمان دورود جزء شرکتهای قرعی و وابسته شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان می باشد که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۹/۰۲ شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان واحد سیمان دورود را به قیمت تمام شده بر اساس تراز انتقالی طی مبیعه نامه شماره: ۸۰۶۶ کل داراییها و بدهیهای واحد دورود را تا پایان ۱۳۷۹/۰۸/۳۰ بشرکت سیمان دورود منتقل نموده است.

مرکز اصلی شرکت در شهرستان دورود و در تهران دارای دفتر می باشد.

شرکت سهامی عام سیمان دورود بر اساس تصمیمات شورای عالی سازمان بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۰۶ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تولید سیمان تیپ ۱ و ۲ و ۵ می باشد. بموجب مجوزهای صادره بهره برداری از شرکت با ظرفیت ۴۰۰ تن در سال ۱۳۳۷ آغاز شده است و در اجرای سیاستهای افزایش ظرفیت و توسعه در سال ۱۳۴۸-۱۰۰۰ تن و در سال ۱۳۵۹-۲۵۰۰ تن به ظرفیت اولیه افزوده شده است که در حال حاضر ظرفیت کوره ها ۳۹۰۰ تن در روز می باشد.

۱-۳ اداره امور شرکت

شرکت توسط هیئت مدیره ای متشکل از ۵ نفر اداره می شود.

۱-۴ وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال بشرح زیر بوده است:

سال مالی ۸۴-۱۳۸۳	سال مالی ۸۵-۱۳۸۴
نفر	نفر
۴۷۲	۴۱۱
۱۴۳	۱۳۴
۶۱۵	۵۴۵

کارکنان دائم

کارکنان موقت

۲ مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

شرکت سهامی علم سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

<u>روش مورد استفاده</u>	مواد اولیه
میانگین سالانه	مواد بسته بندی
میانگین موزون متحرک	کالای در جریان ساخت
میانگین سالانه	کالای ساخته شده
میانگین سالانه	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون متحرک	

۳-۲ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی می شود.

۳-۳ داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱ داراییهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استقدارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲ استهلاك داراییهای ثابت مشهود طبق آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ با آخرین اصلاحیه ها و الحاقیه های ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۷٪، ۸٪، ۱۰٪ -	ساختمان
نزولی ، مستقیم	۱۰٪، ۱۵٪ ساله	ماشین آلات
نزولی ، مستقیم	۱۲٪، ۱۳٪، ۱۵٪ ساله	تاسیسات
نزولی	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪ -	وسائط نقلیه
مستقیم	۱۰٪ ساله	اثاثیه
مستقیم	۴٪ ساله	ابزار آلات

۳-۳-۳ برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد ، در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری ، یعلت تعطیل کاریا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ؛ میزان استهلاك آن در مدتی که مورد استفاده واقع نشده است معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك خواهد بود که در جدول بالا منعکس است در صورتیکه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد ، ۷۰٪ باقیمانده که دارایی در آن مدت مورد استفاده قرار ن گرفته است به مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در جدول فوق اضافه خواهد شد .

۳-۴ مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی بعنوان هزینه سال مالی شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت « دارائیهای واجد شرایط » است.

۳-۵ نخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

نخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۶ تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوتها ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۷ براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به شماره ۸۳۰ - ۴۰۵۷ مورخ ۸۴/۹/۱۱ سال مالی شرکت از روز یکم مهرماه هر سال آغاز و در آخر شهریور ماه سال بعدیه پایان می رسد لذا اولین دوره مالی جدید بصورت ۱۱ ماهه از مورخ ۱۳۸۳/۸/۱ آغاز و در روز آخر شهریور ماه ۱۳۸۴ به پایان می رسد.

شرکت سهامی علم سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۴ موجودی نقد

موجودی نقد - به شرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۳,۶۴۲	۱۱,۶۵۷	۴-۱	موجودی بانک ها ریالی
۴۸۶	۴۷	۴-۲	موجودی بانک ها ارزی
۶	۰		تخواه گردانها
<u>۲۴,۱۳۴</u>	<u>۱۱,۷۰۴</u>		

۴-۱ موجودی نقد ریالی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک می شود :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۱۰	۲,۶۲۱	قرض الحسنه بانک تجارت تهران
۰	۲,۲۶۴	سپرده نزد بانک سپهر ۰۲۰۱۲۸۹۸۸۳۰۰۶
۱۵,۸۷۳	۲,۱۰۰	سپرده نزد بانک ملت شعبه مرکزی دورود
۵۵۳	۹۷۸	بانک استان (صادرات) شعبه مرکزی دورود
۸۲۲	۸۷۵	بانک ملی شعبه سعدی تهران
۰	۷۷۶	سپرده نزد بانک ملت شعبه گفدی
۱,۲۱۰	۷۶۵	بانک تجارت شعبه مرکزی دورود
۱,۰۶۸	۶۷۱	بانک ملت بایچه شرکت سیمان دورود
۶۰۳	۳۸۴	بانک سپه شعبه شرکت سیمان دورود
۲۰۳	۶۴	بانک ملت شعبه مرکزی دورود
۴۴۵	۵۷	سپرده کوتاه مدت نزد بانک سپه شعبه شرکت سیمان دورود
۱۶۸	۴۴	بانک ملی شعبه مرکزی دورود
۱۵۴	۳۵	بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی دورود
۲	۲	بانک سپه شعبه سید جمال الدین اسد آبادی
۱	۱	بانک استان (صادرات) شعبه مرکزی دورود جاری سپهر
۱۳۰	۲۰	بانک تجارت شعبه چهارراه جمهوری تهران
<u>۲۳,۶۴۲</u>	<u>۱۱,۶۵۷</u>	

۴-۲ موجودی نقد ارزی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک می شود :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۹	۹	بانک ملی شعبه سعدی تهران حساب ارزی (۸۳/۲۰۳۰ دلار) جاری ۸۰۳۵۹
۱۷	۳۸	بانک ملی ایران شعبه سعدی تهران حساب ارزی (۱۵۰۰ یورو) جاری ۸۰۳۶۷
<u>۴۸۶</u>	<u>۴۷</u>	

۵ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

سپرده های کوتاه مدت باتکی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۳۵,۰۰۰	۵-۱	اوراق مشارکت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
۲,۲۶۴	۲,۹۶۷	۵-۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک تجارت شعبه مرکزی دورود
<u>۲,۲۶۴</u>	<u>۳۷,۹۶۷</u>		

۵-۱ مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مشارکت با نرخ ۱۵/۵ % از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران جهت خرید و فروش خریداری که بشرح ذیل نزد بانک ملت شعبه گاندی نگهداری می شود :

تاریخ سررسید	عمر مفید	شرح
۱۳۸۵/۰۹/۱۹	یکساله	۲۵ برگ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی
۱۳۸۵/۰۹/۱۹	یکساله	۲۵ برگ ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریالی
۱۳۸۵/۰۹/۱۹	یکساله	۲۵ برگ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریالی
۱۳۸۵/۰۹/۱۹	یکساله	۶۵۵ برگ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی
۱۳۸۵/۰۹/۱۹	یکساله	۶۰۰ برگ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی
۱۳۸۵/۰۹/۱۹	یکساله	۲۵ برگ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی
۱۳۸۶/۰۶/۱۹	یکساله	۱۰۰ برگ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی
۱۳۸۶/۰۶/۱۹	یکساله	۴۵۰ برگ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی
۱۳۸۶/۰۶/۱۹	یکساله	۱۰۰ برگ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی

۵-۲ بر اساس مصوبه هیئت مدیره جهت تضمین وام دریافتی نزد بانک تجارت شعبه دورود سپرده گردیده است .

۵-۳ سود حاصل از سپرده های باتکی در صورت سود و زیان در سایر درآمدها طبقه بندی شده است (یادداشت ۳۰)

شرکت سهامی عام سیمان نورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۶ حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۸۴/۰۶/۳۱			۱۳۸۵/۰۶/۳۱			یادداشت
نخیره مطالبات			نخیره مطالبات			
خالص	مشکوک الوصول	مانده	خالص	مشکوک الوصول	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰	۰	۱۰	۱۰	۰	۱۰	۶-۱ اسناد دریافتی تجاری
۲	(۹۹)	۱۰۱	۲	(۹۹)	۱۰۱	۶-۲ حسابهای دریافتی تجاری
۱۲	(۹۹)	۱۱۱	۱۲	(۹۹)	۱۱۱	

۶-۱ اسناد دریافتی تجاری بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	بهرام جلالی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰	۱۰	
۱۰	۱۰	

۶-۲ حسابهای دریافتی تجاری بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	مطالبات مشکوک الوصول سایر
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۹	۹۹	۶-۲-۱	
۲	۲		
۱۰۱	۱۰۱		
(۹۹)	(۹۹)		نخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲	۲		

۶-۲-۱ مطالبات مشکوک الوصول بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	شرکت تابلیه و پرلیت شرکت لوله بندی اهواز صحبت اله تابنده محمد حسن ترابی صفر بیستون سایر
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴	۴۴	
۲۱	۲۱	
۱۹	۱۹	
۱۱	۱۱	
۲	۲	
۲	۲	
۹۹	۹۹	

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۷ شرکت‌های گروه

مانده حساب شرکت‌های گروه در تاریخ ترازنامه متشکل از اقلام ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱		۱۳۸۵/۰۶/۳۱		
طلب از	بدهی به	طلب از	بدهی به	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۶,۰۹۹	۰	۴,۸۳۱	شرکت فارسیت دورود
۸۲	۰	۰	۳,۹۶۹	شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود
۰	۱,۰۶۷	۰	۶۶۷	شرکت بازرگانی سیمان فارس و خوزستان
۰	۶۲۰	۰	۶۶۴	شرکت حمل و نقل کارکنان سیمان و فارسیت دورود
۰	۴۵۰	۰	۴۴۱	مرکز تحقیق و توسعه شرکت سیمان فارس و خوزستان
۰	۳۱	۰	۳۷۷	شرکت پاکت سازی آبیگ
۰	۹۵	۰	۹۴	شرکت ماشین سازی البرز آبیگ
۰	۱۰	۰	۱۰	شرکت صنایع بتنی آبیگ
۰	۰	۰	۹	شرکت سیمان سفید نی ریز
۰	۱۳۷	۰	۳	شرکت سیمان فیروز کوه
۰	۱	۰	۱	شرکت سیمان فارس
۰	۱	۰	۱	شرکت سیمان آبیگ
۴,۸۲۳	۰	۹۵۳	۰	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان
۹۳	۰	۲۳۸	۰	شرکت صنعت سبز سیمان فارس و خوزستان
۵۸	۰	۱۳۴	۰	شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
۱۱۸	۰	۱۱۸	۰	شرکت مهندسی مشاوران ایران و هند
۰	۰	۳۷	۰	شرکت سیمان بهبهان
۶	۰	۶	۰	شرکت سیمان خزر
۷	۰	۲	۰	شرکت سرمایی گذاری و پمپ انداز کارکنان مجموعه سیفارس
۲۳۵	۰	۰	۰	شرکت فارسیت اهواز
۲۸	۰	۰	۰	شرکت صنایع سیمان غرب
۵,۴۵۰	۸,۵۱۱	۱,۴۸۸	۱۱,۰۶۷	

در تاریخ تنظیم گزارش مبلغ ۹۵۳ میلیون ریال بدهی به شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان تسویه گردیده است .

شرکت سهامی عام سیمان ایران
پاداشتهای توفیقی، صورت های مالی
سال مالی منتهی به شهریور ماه ۱۳۸۵

تقریرش مطالبات از شرکت‌های گروه در سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۹/۳۱ به شرح ذیل می باشد :

[illegible]

مبلغ ۷۰۰ میلیون ریال از بدهی شرکت ادرستش درود با شرکت فوراد و چندین حاشین ستریا درود تخریر کرده است.

شرکت سهامی، علم سیمان دورود
 پدافستهای تخصصی، صنایعهای ملای
 سیمان ملای، منتشر، به شهر دورود، ماه ۱۳۸۵

۷-۲ گردش بدهی به شرکت های گروه در سیمان ملای منتشر به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد :

شرکت سرمایه گذار ی سیمان	شرکت ایران و هند	خدمات مهندسی فارس و خوزستان	شرکت صنعت سبز	شرکت سیمان بهبهان	شرکت سیمان خوز	شرکت سهامی علم سیمان فارس و خوزستان	انتقالی اول دوره وجود دریافتی کالا و خدمات دریافتی
۰	۱۱۸	۵۸	۹۳	۷	۶	۴۰,۸۲۳	چسب
۶۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	وجود دریافتی
۰	۰	۱۳۴	۵۳۵	۳۰	۰	۴۰,۰۰۱,۵	کالا و خدمات دریافتی
۶۷۶	۱۱۸	۱۹۲	۶۳۸	۳۷	۶	۴۶,۸۳۸	چسب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کسر می شود :
۶۷۳	۰	۰	۴۰۰	۰	۰	۴۳,۸۸۵	وجود پرداختی
۰	۰	۵۸	۰	۰	۰	۰	کالا و خدمات ارسالی
۶۷۶	۰	۵۸	۴۰۰	۰	۰	۴۳,۸۸۵	چسب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کسر می گردد :
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تکلیف انتقال طلب و بدهی شرکت های گروه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تعدیلات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	چسب
۲	۱۱۸	۱۳۴	۲۳۸	۳۷	۶	۹۵۳	باقیه پایان دوره

شرکت سهامی علم سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۸ سایر حسابهای دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱		۱۳۸۵/۰۶/۳۱			
		نخیره مطالبات		خالص ارزش	
ماده	میلون ریال	ماده	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۲,۸۶۰	۳,۵۶۵	۷,۳۲۹	(۳,۷۶۴)	۳,۵۶۵	۲,۸۶۰
۳,۲۳۸	۲,۷۲۰	۲,۷۲۰	۰	۲,۷۲۰	۳,۲۳۸
۴۱۷	۰	۴۱۷	(۴۱۷)	۰	۴۱۷
۱۴۷	۸۷	۸۷	۰	۸۷	۱۴۷
۴۸	۴۸	۴۸	۰	۴۸	۴۸
۶,۷۱۰	۶,۴۲۰	۱۰,۶۰۱	(۴,۱۸۱)	۶,۴۲۰	۶,۷۱۰
(۴۱۷)	۰	۰	۰	۰	(۴۱۷)
۶,۲۹۳	۶,۴۲۰	۱۰,۶۰۱	(۴,۱۸۱)	۶,۴۲۰	۶,۲۹۳

نخیره مطالبات مشکوک الوصول

۸-۱ مطالبات از اشخاص ، موسسات و نهادهای (داخلی) از اقلام ذیل تشکیل می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت
میلون ریال	میلون ریال	
۳,۷۶۴	۳,۷۶۴	۸-۱-۱ سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان
۱,۳۹۵	۱,۰۷۶	۸-۱-۳ شرکت منظم لرستان
۳۸۷	۹۵۰	۸-۱-۳ شهرداری دورود
۰	۳۹۵	شرکت دنده تراش اصفهان بابت دنده جنافی و شافت آسیا سیمان واحد ۳
۱۹۲	۱۹۲	شرکت سیمان یزد بابت بهای آجر نموز ارسالی
۰	۱۷۹	شرکت فولاد ریزان
۰	۱۱۷	خریداران وسائط نقلیه بابت کرایه حمل مواد اولیه
۰	۱۰۷	شرکت نوروز شاکر
۱۰۵	۱۰۵	شرکت جنوب ساز بابت لوازم ومصالح جهت ساخت مهمانسرا
۸۰	۹۴	شرکت رستگار لرستان
۰	۴۸	شرکت مهندسی فلز افشان ناب
۰	۳۸	شرکت سنگین تراش صنعتی تهران
۰	۳۴	شرکت جهش نوآوران اهواز
۲۷	۳۱	فرامرزی فولادوند منصوری
۰	۲۶	حمید رضایی فرد
۱۴۹	۱۶	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سیمان دورود بابت علی الحساب دریافتی
۵۷	۰	ماهان باوند سواد کوهی
۴۸	۰	گروه صنعتی پارس تکنیک بابت لوازم خروجی از انبار جهت ساخت قطعه
۴۶	۰	شرکت تامین سنگ منگنز فولاد ایران بابت کرایه حمل سنگ آهن
۳۹	۰	شرکت فرائقل سازه
۳۵	۰	غلامرضا محرابی
۱۹	۰	حیدر علی غروب
۱۶	۰	شرکت یافته پردازان
۲۶۵	۱۵۷	سایر
۶,۶۲۴	۷,۳۲۹	
(۳,۷۶۴)	(۳,۷۶۴)	
۲,۸۶۰	۳,۵۶۵	

کسر می شود :

نخیره بدهی عوارض سازمان حمایت

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۸-۱-۱ - مبلغ ۳,۷۶۴ میلیون ریال بدهی سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان بابت عوارض دریافتی توسط سازمان مذکور مربوط به سنوات گذشته می باشد. با توجه به اینکه مبلغ مزبور مورد تأیید این شرکت نبوده معادل مبلغ پرداخت شده نخیره در حسابها منظور و از طریق مراجع حقوقی در حال پیگیری می باشد.

۸-۱-۲ - از مبلغ ۱,۰۷۶ میلیون ریال مبلغ ۹۸۳ میلیون ریال مربوط به مقدار ۳۲۶,۱۹۳ تن سنگ آهک موجود در معدن و مابقی بابت بهای لوازم و خدمات ارائه شده به شرکت مذکور می باشد.

۸-۱-۳ - مبلغ ۹۵۰ میلیون ریال بدهی شهرداری مبلغ ۳۴۰ میلیون ریال بابت ۱٪ عوارض شهرداری سیمتهای تحویلی به واحدهای تابعه فارس و خوزستان می باشد (فارمیت دورود و اهواز) که بر اساس ادعای شهرداری دورود مشمول یک درصد عوارض بوده است با توجه به عدم قبولی شرکت مبنی بر پرداخت عوارض سیمان تحویلی به واحدهای تابعه مبلغ مذکور به بدهکار حساب شهرداری منظور گردیده است و مبلغ ۶۱۰ میلیون ریال بابت باقیمانده زمین تصرف شده توسط شهرداری دورود می باشد که تا پایان اسفند ماه ۱۳۸۵ تسویه می گردد.

۸-۲ مطالبات از کارکنان در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۸۲	۳,۸۸۵	وام کارکنان
۰	۱۰۹	علی الحساب حقوق و مزایای کارکنان
۴۹۶	۰	اعتبارات اعطایی به تشکیلات کارگری
۴,۱۷۸	۳,۹۹۴	
		کسر می شود :
(۹۴۰)	(۹۵۱)	سپرده وام کارکنان
۰	(۳۲۳)	حصه بلند مدت وام
۳,۲۳۸	۲,۷۲۰	

۸-۳ مطالبات مشکوک الوصول بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰	۱۰۰	دائگستری دورود بابت : بهای سیمان و مصالح ساختمانی در سال ۷۲ جهت ساختمان دائگستری
۹۰	۹۰	محمد رضا شیخی بابت : ساخت آگزوز فیلتر که عملیات آن توسط شرکت گردگیران انجام شده است.
۵۸	۵۸	شرکت فن ژنراتور مشهد بابت : تعمیرات الکتروموتورها در سال ۷۲ بوده است.
۴۶	۴۶	شرکت سرمایه گذاری زرگام
۴۵	۴۵	گروه مهندسی تکنو مدل بابت : مدلهایی است که در سال ۷۷ در اختیار این گروه بوده است.
۱۱	۱۱	گروه صنعتی سدید بابت : ساخت ۸ عدد غلطک کوره ۳۰۰ تنی در سال ۷۰ و ۷۳ بوده است.
۱۰	۱۰	اداره اطلاعات دورود
۵	۵	شرکت آرپور
۵۲	۵۲	سایر
۴۱۷	۴۱۷	

شرکت سهامی عام میمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۸-۴ سپرده های دریافتی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۹	۲۹	۸-۴-۱	سپرده ضمانتنامه های بانکی
۱۹	۱۹		سایر سپرده ها
۴۸	۴۸		

۸-۴-۱ سپرده های ضمانتنامه های بانکی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸	۱۸	اداره کل معادن و فلزات استان لرستان بابت : تضمین احیای جنگل در معدن سنگ
۷	۷	سازمان صنایع و معادن استان لرستان : بابت صدور پروانه بهره برداری معدن مارل
۲	۲	منابع طبیعی استان لرستان بابت : تضمین احیای جنگل در معدن شورآب
۲	۲	اداره منابع طبیعی دورود بابت : تضمین احیای منابع طبیعی معدن سیلیس داریاب
۲۹	۲۹	

۹ موجودی مواد و کالا

۱۳۸۴/۰۶/۳۱			۱۳۸۵/۰۶/۳۱			یادداشت	
نخیره کاهش	بهای		نخیره کاهش	بهای			
خالص	ارزش	تمام شده	خالص	ارزش	تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۴۹	.	۷۴۹	۸۵۷	.	۸۵۷	۹-۳	کالای ساخته شده
۵,۳۹۴	.	۵,۳۹۴	۳,۲۵۸	.	۳,۲۵۸	۹-۴	کالای در جریان ساخت
۸,۷۰۳	(۴۵۴)	۹,۱۵۷	۵,۹۸۸	(۴۵۴)	۶,۴۴۲	۹-۵	مواد اولیه و بسته بندی
۸۶,۷۵۱	(۶)	۸۶,۷۵۷	۶۹,۱۵۶	(۶)	۶۹,۱۶۲	۹-۶	قطعات و لوازم یکی
۱,۸۹۲	.	۱,۸۹۲	۱,۴۰۱	.	۱,۴۰۱	۹-۷	سایر موجودی ها
۱۰۳,۴۸۹	(۴۶۰)	۱۰۳,۹۴۹	۸۰,۶۶۰	(۴۶۰)	۸۱,۱۲۰		

۹-۱ نحوه قیمت گذاری موجودی مواد و کالا بشرح مندرج در یادداشت شماره ۳ می باشد .

۹-۲ موجودیهای منکور در تاریخ تنظیم صورتهای مالی بموجب الحاقیه شماره ۸۴/۳۷۱/۹۹۹۹/۲۹ خ/۸۴ مورخه: ۸۴/۰۹/۰۱ تا مبلغ ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال نزد شرکت بیمه ایران شعبه مجتمع تخصصی ولیعصر (ع)، بیمه گردیده است .

۹-۳ موجودی کالای ساخته شده از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۰۶/۳۱		مقدار	مبلغ	
میلیون ریال	تن			
۴۶۲	۲,۹۰۱			موجودی سیمان تیپ ۲ واحد ۳
۳۹۵	۲,۰۴۰			موجودی سیمان تیپ ۲ واحد ۲
۸۵۷	۴,۹۴۱			

۹-۴ موجودی کالای در جریان ساخت در پایان سال مالی بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱		۱۳۸۵/۰۶/۳۱		مقدار	مبلغ	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن			
۱,۱۵۵	۵,۷۸۵	۲۸۸	۱,۸۲۱			موجودی کلینگر تیپ ۵
۲,۴۹۵	۱۸,۱۵۵	۱,۲۱۵	۹,۶۳۵			موجودی کلینگر تیپ ۲
۱,۲۵۳	۵۸,۰۱۷	۱,۲۷۵	۵۸,۶۸۴			موجودی انواع سنگ خرد شده
۴۹۱	۱۳,۸۴۸	۴۸۰	۱۳,۴۵۹			موجودی مواد آسیاب شده
۵,۳۹۴	۹۵,۸۰۵	۳,۲۵۸	۸۳,۵۹۹			

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۹-۵ موجودی مواد اولیه در پایان سال مالی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۰۶/۳۱				
یادداشت	مقدار	ماده	تخیره کاهش ارزش	خالص
	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۵-۱ موجودی سنگ گچ	۲۴,۷۲۵	۲,۰۵۱	(۴۵۴)	۱,۵۹۷
موجودی سنگ سیلیس	۲۴,۱۳۵	۴۲۳	۰	۴۲۳
موجودی سنگ آهن	۸,۷۴۰	۷۲۵	۰	۷۲۵
پوزولان	۱۶,۸۷۳	۱,۶۵۴	۰	۱,۶۵۴
مواد بسته بندی	۰	۱,۵۸۹	۰	۱,۵۸۹
	۷۴,۴۷۳	۶,۴۴۲	(۴۵۴)	۵,۹۸۸

۹-۵-۱ مبلغ ۴۵۴ میلیون ریال مربوط به کاهش ارزش ۲۰۴۳۷ تن سنگ گچ حمل شده از معدن شهابزان اندیمشک می باشد .

۹-۶ موجودی قطعات و لوازم ینکی متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۳۲۵	۵۲,۳۶۰	موجودی لوازم مکانیکی ماشین آلات سیمان
۳۶,۳۶۹	۷,۱۱۱	موجودیهای سرماییه ای
۱۴,۲۴۴	۱۴,۹۹۷	موجودی آجر و مواد نسوز
۹,۴۱۰	۱۰,۷۱۹	موجودی لوازم ینکی برقی
۱,۶۸۲	۱,۸۴۱	موجودی ابزار و آهن آلات ساختمانی
۱,۶۳۳	۱,۱۱۲	موجودی پیچ و مهره ها
۱,۲۳۳	۱,۵۵۹	موجودی لوازم ینکی وسایط نقلیه
۱,۲۲۸	۱,۶۰۴	موجودی مواد سوختنی و روغن آلات
۴۵۸	۶۳۱	موجودی لوازم اداری و عمومی
۴۳۲	۴۵۷	موجودی لوازم لوله کشی و آبرسانی
۲۸۶	۱,۱۲۶	موجودی گلوله فولادی
۱۰۴	۱۱۴	موجودی تسمه فلکه ها
۸۳	۸۰	موجودی لوازم و مواد آزمایشگاهی
۳۸	۱۵۱	موجودی مواد ناریه
۶	۶	موجودی نابلب و راکد
۱۰۵,۵۳۱	۹۳,۸۶۸	
(۳۶,۳۶۹)	(۷,۱۱۱)	انتقال بحساب موجودیهای سرماییه ای (یادداشت ۱۲)
۶۹,۱۶۲	۸۶,۷۵۷	
(۶)	(۶)	کسر می شود : تخیره کاهش ارزش موجودیها
۶۹,۱۵۶	۸۶,۷۵۱	

۹-۷ سایر موجودیها متشکل از اقلام موجود نزد قسمتها می باشد .

۱۰. سفارشات مواد و کالا

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰،۸۴۳	۱،۸۶۶	قطعات و لوازم یدکی
۱۰،۸۴۳	۱،۸۶۶	

۱۰-۱ سفارشات قطعات و لوازم یدکی مربوط به اعتبارات اسنادی گشایش شده (۸۴/۰۷/۰۱ لغایت ۸۵/۰۶/۳۱) بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۵/۰۶/۳۱	نوع ارز	کشور - فروشنده	موضوع سفارش
۹،۴۱۹،۰۰۰	ین	ژاپن - I-H-I	گیربکس الواتور مواد خام واحد ۲
۹،۳۲۶،۰۰۰	ین	ژاپن - I-H-I	یتاقان پایه وسط کوره
۱۸۷،۸۰۰	یورو	اطریش - الین	موتور ۱۸۰۰ کیلووات آسیاب فلیفر واحد ۳
۱۵۸،۲۰۰	یورو	اطریش - شویش	کیسه فیلتر بک هوس ۲۰۰۰ عدد
۴۱،۱۲۵	یورو	بلژیک - اسکو	کوبلینگ دنده ای
۳۸،۶۳۴	یورو	آلمان - کلوبر	گریس سیلاتین ۵۰ بشکه
۲۸،۲۵۷	یورو	آلمان - فولیت	کوبلینگ ۷۲ و ۷۳ و ۷۴ کوره واحد ۲
۱۱،۸۵۵	یورو	آلمان - پیلارد	پمپ مازوت کوره واحد ۱ و ۲
۱۰،۸۵۵	یورو	آلمان - C_P_A_G	جک و شیر چهارراه گریس پمپ کولر واحد ۲
۶،۹۸۴	یورو	آلمان - هاوراندیوکر	گریس پاش دستگاه پکر
۵،۲۴۵	یورو	آلمان - گروپ	پمپ جفت لول گلویی آسیاب سیمان

۱۰-۲ مانده تعهدات اعتبارات اسنادی سفارشات فوق به میزان ۱،۳۱۶،۰۳۴۸ دلار و به معادل ریالی ۱۰،۸۲۴ میلیون ریال بوده که در تاریخ تنظیم این گزارش ۶۶۹،۴۸۲ دلار آن تسویه و پرداخت گردیده است .

۱۱ پیش پرداختها

پیش پرداختها شامل اقلام ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۴۶۸	۵,۷۰۴	۱۱-۱	پیش پرداخت خرید کالا
۰	۲,۸۲۰		پیش پرداخت مالیات عملکرد شرکت
۱,۰۰۳	۱,۷۸۳	۱۱-۲	پیش پرداخت خرید خدمات
۴	۲		سایر پیش پرداختها
۴,۴۷۵	۱۰,۳۰۹		
۰	(۲,۸۲۰)		کسر می شود :
۴,۴۷۵	۷,۴۸۹		پیش پرداخت مالیات عملکرد شرکت

۱۱-۱ پیش پرداخت خرید کالا در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۰۹۰	۴,۷۱۲	۱۱-۱-۱	پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم
۰	۵۰۰		پیش پرداخت خرید مواد اولیه
۱,۳۷۸	۴۹۲		پیش پرداخت خرید مازوت و مواد نفتی
۳,۴۶۸	۵,۷۰۴		

۱۱-۱-۱ پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یکی متشکل از اقلام ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۵	۶۶۵	صنایع بسته بندی کپکان بابت : خرید کیمه کاغذی
۰	۵۵۶	شرکت مهندسی سیستم کنترل دوار
۰	۴۰۷	شرکت صنعتی و تولیدی ایران نوب
۰	۳۴۵	شرکت زنجیر و نقاله یکتاش
۰	۲۹۹	شرکت بازرگانی میثاق فجر توانا
۰	۲۳۸	شرکت تولیدی صنعتی آلکان ماشین
۰	۲۲۴	شرکت صنایع واکيوم : بابت خرید کمپرسور
۵۹	۲۱۶	شرکت صنعت منصور بابت : خرید ۲۵۰ عدد کاسه باتد آموند کولر واحد ۳
۰	۱۸۶	شرکت فرآورده های نسوز ایران
۰	۱۶۶	شرکت شایان هوشمند
۰	۱۲۷	شرکت ریخته گری فولاد طبرستان
۰	۱۰۸	شرکت مهندسی و صنعتی فلز افغان ناب
۰	۹۷	شرکت سامان یکتا برآیند
۰	۹۲	شرکت جهش نوآوران اهواز بابت : خرید چرخ دنده و فلنج مشبک
۸۴	۸۹	گروه صنعتی پارس تکنیک بابت: خرید قطعات ریخته گری
۰	۸۸	آقای حسین احمدی
۰	۸۳	ماشین سازی و تجهیزات فرایند منگان بابت : خرید پروانه و فن مشعل کوره و باتاقان
۰	۷۶	شرکت سنگین تراش صنعتی تهران
۳۹۸	۴,۰۶۲	جمع نقل به صفحه بعد :

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

یادداشت	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	
جمع نقل از صفحه قبل :	۴,۰۶۲	۳۹۸	
شرکت ارتعاش گستر پیمان	۶۴	۰	
شرکت تولیدی گداز صنعت	۵۹	۰	
مجتمع صنعتی اسفراین	۵۸	۰	
شرکت بافت فرم‌هین : بابت خرید يك ميليون كيسه پروپيلن	۰	۲۴۴	
شرکت احداث دانشوران : بابت خرید ۲ دستگاه غبارسنج	۰	۲۳۵	
شرکت فولیران بابت : بهای ۱۱۲ عدد گوشواره نوار زنجیری سنگ شکن ۳	۰	۲۱۲	
شرکت فولاد گستران میاهان بابت : خرید پروانه ونت فن کوره واحد ۳	۰	۲۰۵	
شرکت رزم آوران فاتح : بابت خرید انواع روغن و گریس	۰	۱۵۰	
شرکت آرک ماشین بابت : خرید قطعات فیلتر بک هوس و زنجیر الواتور	۰	۶۱	
حمید رضا فرد بابت : بهای لوازم اداری	۰	۵۰	
شرکت ریخته گری نموز مهر بابت : خرید ۸۰ عدد قاشق کولر واحد ۱	۰	۳۶	
مهندسی نرم افزار رایورز بابت : خرید سیستم فروش مالی	۰	۳۲	
شرکت فلکسور پارس بابت : خرید لوله های گریت کولر ۲	۰	۲۹	
شرکت جهان فرز بابت : ساخت دنده پنبون	۰	۲۴	
سایر اقلام کمتر از ۵۰ میلیون ریال	۴۶۹	۴۱۴	
	<u>۴,۷۱۲</u>	<u>۲,۰۹۰</u>	

۱۱-۲ پیش پرداخت خرید خدمات از اقلام ذیل تشکیل می گردد :

یادداشت	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	
سایر پیش پرداختهای خدماتی	۱,۰۴۶	۷۶۱	۱۱-۲-۱
پیش پرداخت تعمیراتی	۵۲۶	۹۳	۱۱-۲-۲
پیش پرداخت بیمه دارانیها	۱۲۵	۷۱	
پیش پرداخت بیمه درمان	۵۰	۷۸	
پیش پرداخت بیمه عمر	۳۶	۰	
	<u>۱,۷۸۳</u>	<u>۱,۰۰۳</u>	

۱۱-۲-۱ سایر پیش پرداختهای خدماتی

۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	
۱۳۷	۰	حمید علی پور
۱۰۰	۰	شرکت شکوفه گهر
۷۸	۰	شرکت خدماتی مهدیان
۷۵	۷۵	شرکت بهینه سازی پترو نیرو بابت : مدیریت و راهکارهای مصرف انرژی
۷۴	۰	شرکت میلاد پیشروانگرس
۷۲	۰	شرکت خدماتی نیکان مهر لرستان
۶۹	۰	شرکت مهندسی نرم افزار رایورز
۶۹	۴۳	شرکت مهندسی نرم افزار رایورز بابت : نگارش سیستمهای مختلف مراکز مختلف
۶۰	۰	مجتمع صنایع زرهي بني هاشم
<u>۷۳۴</u>	<u>۱۱۸</u>	جمع نقل به صفحه بعد :

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۱۸	۷۳۴	جمع نقل از صفحه قبل :
۴۴	۵۸	شرکت مهندسی صنعتی فلز افشان نواب : بابت بابیت ریزی یتاقان و تراشکاری
۰	۵۷	شرکت حرارت گستر لرستان
۰	۵۱	شرکت چم گلک خوزستان
۱۵۰	۰	دانشگاه صنعتی امیرکبیر بابت : طرح برنامه ریزی ۵ ساله
۱۲۶	۰	شرکت ساختارهای باز تهران بابت : پروژه خدمات و نگهداری سیستم IMS
۷۵	۰	سازمان مدیریت صنعتی بابت : حق الزحمه نظارت در خدمات ریخته گری
۵۰	۰	شرکت آب و فاضلاب استان لرستان بابت : نظارت و اجرا در شبکه توزیع آب
۳۵	۰	حمید رضا قتالیان بابت : تعمیر لیفتراک ۷ تنی
۱۴۳	۱۴۴	سایر
۷۶۱	۱۰۰۴۶	

۱۱-۲-۲ پیش پرداخت تعمیراتی بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۱۰	شرکت مهندسی بهان ساز پارس
۰	۱۷۰	حمید رضایی فرد
۰	۸۶	شرکت تعمیرات نیرو گاهی ایران
۰	۳۸	شرکت نیکو طرح سازان سپاهان
۰	۲۲	شرکت هیدرولیک مهند بابت : تعمیر پمپ و جک
۵۰	۰	حمید رضا قتالیان بابت : تعمیرات در آسیاب واحد ۳
۳۰	۰	شرکت صنایع واکيوم پارس بابت : خرید دستگاه بلونر هوا
۱۲	۰	علی حاجیوند بابت : تعمیر لندر ۹۸۸ و جرثقیل
۱	۰	سایر
۹۳	۵۲۶	

۱۲ دارائیهای ثابت مشهود

شرح	ارزاش نظریه - مهندسان ریاض		استیلاهای تربیتیه - مهندسان ریاض				مهارت های نسیم شده - مهندسان ریاض				مطابق	ملاحظات	
	مطابق	مطابق	تعلیم	استیلاهای تربیتیه	استیلاهای	مطابق	مطابق	تعلیمات	انتقال بین	دار استیلاهای فروخته شده			مطابق
الف - علم	۱۳۸۵/۰۳/۳۱	۱۳۸۵/۰۳/۳۱	۱۳۸۵/۰۳/۳۱	استیلاهای	در استیلاهای فروخته شده	مطابق	۱۳۸۵/۰۳/۳۱	۱۳۸۵/۰۳/۳۱	تعلیمات	انتقال بین	دار استیلاهای فروخته شده	مطابق	۱۳۸۵/۰۳/۳۱
	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷	۹۷۷
ب - زمین	۸,۸۸۳	۹,۲۷۰	۵,۳۳۷	۷۵۹	۳,۵۷۸	۱۵,۰۰۷	۱,۵۳۸	۱۳,۳۳۱	۱۲,۳۳۱	۱۲,۳۳۱	۱۲,۳۳۱	۱۲,۳۳۱	۱۲,۳۳۱
	۱۳۳,۹۵۵	۱۵۱,۱۹۴	۵۱,۳۸۰	۳۱	۳۳,۳۵۵	۲۰,۳۱۱۳	۳,۷۳۵	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱
ج - ماشین الات و تجهیزات	۲,۰۳۳	۵,۵۷۰	۲,۳۵۳	۲۷۱	۱,۰۴۳	۷,۹۲۳	۰	۲,۳۳۰	۲,۳۳۰	۲,۳۳۰	۲,۳۳۰	۲,۳۳۰	۲,۳۳۰
	۲,۳۳۵	۲,۱۷۰	۲,۸۳۵	۰	۹۹۵	۲,۸۳۰	۰	۷۷۰	۷۷۰	۷۷۰	۷۷۰	۷۷۰	۷۷۰
د - ابزار آلات و تجهیزات	۲,۷۳۵	۱,۵۵۳	۲,۱۱۲	۰	۳۰۰۳	۵,۰۰۷	۰	۵,۷۳۱	۵,۷۳۱	۵,۷۳۱	۵,۷۳۱	۵,۷۳۱	۵,۷۳۱
	۱۳۵,۵۵۱	۱۷۷,۱۳۷	۲۲,۰۲۷	۲۱	۲۵,۳۷۵	۲۳,۰۱۳	۵,۲۷۳	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
ه - جمع	۲,۳۱۰	۹,۸۸۵	۵,۳۳۷	۷۵۹	۳,۵۷۸	۱۵,۰۰۷	۱,۵۳۸	۱۳,۳۳۱	۱۲,۳۳۱	۱۲,۳۳۱	۱۲,۳۳۱	۱۲,۳۳۱	۱۲,۳۳۱
	۱۰,۰۳۵	۲,۷۵۰	۳,۳۳۷	۳۱	۳۳,۳۵۵	۲۰,۳۱۱۳	۳,۷۳۵	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱	۱۷۷,۳۳۱
و - پیش بر دانشهای مربوطه این	۷,۰۳۵	۲,۳۳۵	۱۷	۳	۳,۳۳۳	۲,۳۳۳	۰	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳
	۲,۱۰۰	۵,۰۰۰	۱۷	۳	۳,۳۳۳	۲,۳۳۳	۰	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳
ز - جمع	۱,۵۵۰	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۳	۳,۳۳۳	۲,۳۳۳	۰	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳
	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۳	۳,۳۳۳	۲,۳۳۳	۰	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳

11

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

تغییرات ساختمان، ماشین آلات و تاسیسات، اثاثه و منصوبات، ابزار آلات و قالبها و و سقط نقلیه بشرح ذیل می باشد:

۱۲-۲ افزایش بهاء ساختمانها به مبلغ ۱,۵۴۶ میلیون ریال بشرح ذیل می باشد:

میلیون ریال	
۶۳۳	بابت: انتقال از دارایی در جریان تکمیل محوطه سازی بارگیرخانه واحد ۱
۲۹۱	بابت: انتقال از دارایی در جریان تکمیل پارکینگ کوی کارگران
۱۸۲	بابت: انتقال از دارایی در جریان تکمیل بازسازی و تعمیر حسینه و روابط عمومی
۱۵۷	بابت: انتقال از دارایی در جریان تکمیل بتن ریزی بارگیرخانه واحد ۲
۷۴	بابت: انتقال از دارایی در جریان تکمیل اتاقک ترانس برق کوره واحد ۲
۶۳	بابت: انتقال از دارایی در جریان تکمیل اتاقک ترانس برق کوره واحد ۳
۳۸	بابت: انتقال از دارایی در جریان تکمیل جدول گذاری محوطه شرکت
۸	بابت: بازسازی و تعمیر حسینه و روابط عمومی
۱,۵۴۶	

۱۲-۳ افزایش بهاء ماشین آلات و تاسیسات به مبلغ ۲۶,۰۲۱ میلیون ریال بشرح ذیل می باشد:

میلیون ریال	
۲,۶۸۶	بابت: دنده بزرگ حرکت آسیا سیمان واحد ۳
۲,۱۲۱	بابت: تابلو برق اتوماتیک کامل قدرت ۵۰۰ کیلووات
۱,۸۱۱	بابت: پنویون شافت محور دوم گیربکس آسیا مواد خام واحد ۳
۱,۵۹۴	بابت: الکتروموتور ۱۸۰۰ کیلووات
۱,۴۴۰	بابت: تابلو موتور ۱۳۰۰ کیلووات
۱,۲۰۸	بابت: دنده گیربکس اصلی آسیا مواد خام واحد ۳
۱,۱۸۱	بابت: انتقال بهای خرید و بازسازی کرن هوایی سالن واحد ۲
۹۶۵	بابت: انتقال تنمه طرح افزایش ظرفیت واحد ۲
۹۴۶	بابت: انتقال بهای تعمیر و بازسازی کوره واحد ۲
۷۰۰	بابت: شافت با دنده مرحله سوم گیربکس آسیا مواد واحد ۳
۶۹۴	بابت: ۳ عدد غلطک کوره واحد ۳
۶۴۰	دستگاه سنج آنالیز شده بدنه کوره
۵۷۸	بابت: ۲ دستگاه دنده پنویون اصلی حرکت آسیا
۴۷۸	بابت: کلاچ یکطرفه موتور کمکی آسیاب سیمان واحد ۳
۴۷۵	تابلو تجهیزات پی ال سی
۴۶۴	بابت: ترانسفورماتور ۲۰۰۰ کیلووات
۳۴۳	بابت: انتقال بهای شبکه فیبر نوری
۳۴۰	بابت: ۲ عدد کیم کلاچ موتور کمکی کوره ۳
۳۰۰	بابت: انتقال بهای دمونتاز مکاتیکال و الکتریکال فیلتر واحد ۲
۳۰۰	بابت: بدنه کوره واحد ۲
۲۷۴	بابت: ترانسفورمر روغن ۲۰۰۰ کیلووات
۲۷۴	بابت: ۲ دستگاه استاتور موتور ۱۹۰۰ کا دبلیو
۲۶۶	بابت: کمپرسور با شافت مدل آر بی ۱۷
۲۵۶	بابت: ۲ دستگاه گیربکس سپراتور آسیا سیمان واحد ۲
۲۳۵	بابت: غبارسنج کامل
۲۳۳	بابت: یاتاقان بابیتی پایین دنده اصلی آسیا مواد ۳
۲۰,۸۰۲	جمع نقل به صفحه بعد:

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

میلیون ریال	
۲۰,۸۰۲	جمع نقل از صفحه قبل :
۲۲۰	بابت : ۲ دستگاه پیرومترزیمنس
۲۰۶	بابت : کولر خنک کن روغن گیربکس اصلی آسیاب سیمان
۱۶۳	بابت : دنده بزرگ حرکت رگلاژر
۱۳۸	بابت : جک برقی درجه مواد خام واحد ۳
۱۲۸	بابت : الکتروموتور ال جی ۱۶۰۰ کیلووات
۱۰۰	مشعل پریکال پیش گرمکن واحد ۲
۴,۲۶۴	سایر
۲۶,۰۲۱	

۱۲-۴ افزایش در ائله و منصوبات به مبلغ ۱,۶۷۷ میلیون ریال بشرح زیر میباشد :

میلیون ریال	
۱۲۳	بابت ۱ دستگاه سی پی یو CPU
۱۱۷	بابت ۱ دستگاه تجهیزات کامل شبکه WIRELESS
۱۰۶	بابت ۱۸ دستگاه تلفن بی سیم (بردبالا)
۸۴	بابت ۳۲ عدد کمدچوبی
۶۱	بابت ۵ دستگاه U.P.S کامپیوتر
۴۰	بابت ۸۷ عدد صندلی رویه پلاستیکی فلزی ثابت
۳۹	بابت ۷ دستگاه کامپیوتر کامل با ماگنیتور و کیبورد
۳۶	بابت ۱ دستگاه میکرو کامپیوتر (کنترلر بکس گریت کولر واحد ۲)
۳۲	بابت ۴۶ عدد صندلی چرخدار
۳۱	بابت ۱۰ عدد میز پایه کرم نهارخوری
۳۰	بابت ۱۱ عدد میز زیرتلفن مبله
۳۰	بابت ۱۶ عدد کمد فایل چهار کشویی
۲۸	بابت ۸ عدد قفسه جای کتاب (دکرویتترینی)
۲۷	بابت ۸۳ عدد پرده کرکره ای ۱۶۸x۱۲۷
۲۷	بابت ۱۶ عدد کابینت اشیازخفه
۲۷	بابت ۱۶ عدد میز تحریر ۱۶۰x۸۰
۲۰	بابت ۶ دستگاه گوشی تلفن همراه
۱۷	بابت ۱ دستگاه چرخ گوشت برقی
۱۵	بابت ۱۸ دستگاه بخاری گازی
۱۴	بابت ۳ دستگاه کولر گازی
۱۴	بابت ۵ دستگاه پرینتر لیزری
۱۲	بابت ۷ عدد میز کامپیوتر
۱۰	بابت ۵ دستگاه کولر آبی ۶۵۰۰
۱۰	بابت ۳ دستگاه چاپگر چاپگر پرینتر
۱۰	بابت ۲۲ دستگاه تلفن رومیزی
۱۰	بابت ۱ دستگاه تلویزیون رنگی بادستگاه کنترل ۲۱"
۹	بابت ۶ عدد آب گرمکن گازی ایستاده
۹	بابت ۶ دستگاه کولر آبی ۴۵۰۰
۸	بابت ۱۰ عدد میز زیر تلویزیون
۶۸۱	سایر
۱,۶۷۷	

۱۲-۵ افزایش در ابزار آلات و قالبها مبلغ ۷۷۰ میلیون ریال به شرح ذیل میباشد :

میلیون ریال	
۲۰۶	بابیت : يك دستگاه منجش سي او دستگاه آنالیز سي او
۱۰۰	بابیت : ۵ دستگاه موتور جوشکاری ۷۵۰ آمپر
۶۰	بابیت : يك دستگاه وینچ برقي ۵ تنی
۳۷	بابیت : سه دستگاه تراش جوشکاری ۵۰۰ آمپر
۳۲	بابیت : يك دستگاه جرثقیل زنجیری ۵ تن
۳۱	بابیت : چهار دستگاه تیغور ۶ تن
۲۶	بابیت : يك دستگاه برش اتوماتيك كوره با زنجیر
۲۵	بابیت : ۵ دستگاه پمپ دستی جك اینرپاك ۳۹۲
۱۸	بابیت : دو دستگاه سه نظام ماشین تراش ۲۵۰
۱۱	بابیت : ۴ دستگاه پولیف ۶ تن
۲۲۴	سایر
<u>۷۷۰</u>	

۱۲-۶ افزایش مبلغ ۹۴۱ میلیون ریال در وسائط نقلیه و کاهش مبلغ ۱،۵۹۵ میلیون ریال بشرح ذیل می باشد :

میلیون ریال	۱۲-۶-۱ افزایش در وسائط نقلیه
۳۳۷	بابیت : ۲ دستگاه پژو پارس
۲۳۵	بابیت : ۱ دستگاه سواری زانتیا
۱۲۸	بابیت : تعمیر اساسي بلووزر
۱۱۲	بابیت : ۱ دستگاه دیگ میکسر
۶۰	بابیت : تعمیر اساسي لیفتراك ۷ تنی
۵۷	بابیت : يك دستگاه پمپ هیدروليك جرثقیل ۳۶ تنی
۱۲	بابیت : ۱ دستگاه موتور سیکلت
<u>۹۴۱</u>	

۱۲-۶-۲ کاهش در وسائط نقلیه

میلیون ریال	
۳۵۲	بابیت : فروش ۲ دستگاه پژو پارس ELX
۱۵۸	بابیت : فروش ۱ دستگاه پژو پارس معمولي
۳۹۶	بابیت : فروش ۱ دستگاه ماکسیما
۳۸۰	بابیت : فروش ۶ دستگاه وانت مزداد و پیکان
۲۲۳	بابیت : فروش ۲ دستگاه پژو GLX و GLI
۷۰	بابیت : فروش ۱ دستگاه پراید
۱۴	بابیت : فروش ۱ دستگاه پیکان سواری
۲	بابیت : فروش ۱ دستگاه موتور سیکلت
<u>۱،۵۹۵</u>	

ضمناً محاسبه سود و زیان حاصل از فروش و واگذاری داراییها بشرح یادداشت ۹- ۱۲ می باشد .

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۲-۷ اقلام عمده تشکیل دهنده داراییهای در جریان تکمیل بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱		۱۳۸۵/۰۶/۳۱		ساختمان :
ماتده	پیشرفت کار	ماتده	پیشرفت کار	
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	
۰	۰	۴,۸۵۲	%۹۵	بابت تجهیزات مرکز نیرو
%۴۵	۲,۸۸۳	۴,۶۳۹	%۹۵	بابت ساختمان جدید مرکز نیرو
۰	۰	۲۵۸	۰	بابت پیشگرمکن کوره واحد ۲
%۴۰	۱۴۲	۱۳۰	%۴۰	بابت مولتی سیکلون واحد ۱
۰	۳۸۵	۹	%۴۰	بابت مسجد کوی کارگران
	<u>۳,۴۱۰</u>		<u>۹,۸۸۸</u>	

۱۲-۸ پیش پرداختهای سرمایه ای در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۵/۰۶/۳۱			شرکت ژوبین نیرو
ماتده تعهدات	مبلغ قرارداد	پیش پرداخت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۷۲	۷,۹۳۷	۴,۶۶۵	شرکت بهمن گاز دورود
۱۹۸	۲۸۳	۸۵	
<u>۳,۴۷۰</u>	<u>۸,۲۲۰</u>	<u>۴,۷۵۰</u>	

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۲-۹ داراییهای فروش رفته طی سال مالی مورد گزارش و سود حاصل از آن بشرح ذیل می باشد :

بهاء تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	بهای فروش	سود(زیان)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۶	۱۸۵	۲۱۱	۲۶۳	۵۲
۱۷۶	۲۲	۱۵۴	۱۷۶	۲۲
۱۷۶	۴۰	۱۳۶	۱۳۷	۱
۱۵۸	۱	۱۵۷	۱۵۸	۱
۱۲۲	۳۴	۸۸	۹۷	۹
۱۱۳	۸۱	۳۲	۷۵	۴۳
۱۰۱	۳۳	۶۸	۸۱	۱۳
۹۳	۵۳	۴۰	۷۱	۳۱
۷۰	۱۴	۵۶	۵۹	۳
۶۳	۶۰	۳	۶۰	۵۷
۵۶	۴۱	۱۵	۴۱	۲۶
۳۹	۳۲	۷	۲۲	۱۵
۱۶	۱۶	۰	۲۵	۲۵
۱۴	۱۴	۰	۱۵	۱۵
۲	۲	۰	۲	۲
۱,۵۹۵	۶۲۸	۹۶۷	۱,۲۸۲	۳۱۵

۱۲-۹-۱ وسمانظ نقلیه :

سواری نیمان ماکسیم
 سواری پژو پارس ELX
 سواری پژو پارس ELX
 سواری پژو پارس معمولی
 سواری پژو GLX
 وانت مزدا دو کابین
 سواری پژو GLI
 وانت مزدا تک کابین ۲۰۰۰
 سواری پراید
 وانت نیمان
 سواری پیکان
 وانت مزدا ۱۶۰۰
 وانت نیمان پترول
 سواری پیکان پژویی
 موتورسیکلت هوندا ۱۲۵

۱۲-۹-۲ اثاثه :

اوور هد و اوپک دو لامپه
 گوشی موبایل ۱۳ دستگاه
 آبگرمکن ۴ دستگاه
 کامپیوتر ۲ دستگاه

بهاء تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	بهای فروش	سود(زیان)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲	۲	۰	۱	۱
۳۹	۶	۳۳	۱۸	(۱۵)
۳	۱	۲	۲	۰
۱۶	۳	۱۳	۲۵	۱۲
۶۰	۱۲	۴۸	۴۶	(۲)

۱۲-۹-۳ زمین :

بابت واگذاری زمین

بهاء تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	بهای فروش	سود(زیان)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	۱,۴۴۱	۱,۴۴۱
۰	۰	۰	۱,۴۴۱	۱,۴۴۱

۱۲-۹-۴ تاسیسات :

بابت بهای یکدستگاه کمپرسور اطلس کوپکو

بهاء تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	بهای فروش	سود(زیان)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱	۱	۰	۷	۷
۱	۱	۰	۷	۷

۱۳ سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت در تاریخ ترازنامه بشرح اقلام ذیل است :

یادداشت		۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳-۱	سپرده های بلند مدت باتکی	۲۱,۸۵۰	۲۶,۸۵۰
۱۳-۲	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت در سهام سایر شرکتها	۲۰۴	۲۵۴
		<u>۲۲,۰۵۴</u>	<u>۲۷,۱۰۴</u>

۱۳-۱ سپرده های بلند مدت باتکی به شرح ذیل می باشد :

یادداشت		۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳-۱-۱	باتک ملت شعبه مرکزی دورود	۱۸,۱۵۰	۱۸,۱۵۰
۱۳-۱-۲	باتک صادرات شعبه مرکزی دورود	-	۵,۰۰۰
۱۳-۱-۳	باتک تجارت شعبه مرکزی دورود	۳,۷۰۰	۳,۷۰۰
		<u>۲۱,۸۵۰</u>	<u>۲۶,۸۵۰</u>

۱۳-۱-۱ بر اساس مصوبه هیئت مدیره به منظور سپرده گذاری بلند مدت نزد باتک ملت شعبه دورود سپرده گردیده است .

۱۳-۱-۲ بر اساس مصوبه هیئت مدیره به منظور سپرده گذاری بلند مدت نزد باتک صادرات شعبه دورود سپرده گردیده است .

۱۳-۱-۳ بر اساس مصوبه هیئت مدیره جهت تضمین وام دریافتی نزد باتک تجارت شعبه دورود سپرده گردیده است .

۱۳-۲ سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱		۱۳۸۵/۰۶/۳۱		درصد	تعداد سهام	سرمایه‌گذاری	ارزش اسمی	بهای
بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده					
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	هر سهم	هر سهم	هر سهم	هر سهم	هر سهم
۵۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰
۱۳۹	۱۳۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰٪	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۱,۰۰۰	۱۳۹
۱۵	۱۵	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵٪	۱,۵۶۲	۱,۵۶۲	۱,۰۰۰	۱۵
<u>۲۰۴</u>	<u>۲۵۴</u>							

شرکت‌های خارج از بورس :

شرکت سیمان فیروز کوه

شرکت حمز و نقل کارکنان شرکت‌های سیمان و فارسیت دورود

شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان

۱۴ سایر داراییها

سایر داراییها در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۴۷	۶,۳۱۱	۱۴-۱ مخارج انتقالی به سنوات آتی
۳,۸۱۱	۴,۲۶۱	۱۴-۲ ودایع (تلفن - حق انشعابها و
۷۲۲	۶۰۵	۱۴-۳ حصه بلند مدت اقساط دارانیهای واگذاری
۰	۳۲۳	حصه بلند مدت مطالبات وام کارکنان
۳۳	۳۳	حصه بلند مدت بدهی صندوق قرض الحسنه
۱۱۸	۰	حصه بلند مدت بدهی تعاونی مسکن
۹,۷۳۱	۱۱,۵۳۳	
(۵,۰۳۸)	(۶,۳۱۱)	۲۰ کسر می شود:
۴,۶۹۳	۵,۲۲۲	هزینه بهره وام در سال آتی

۱۴-۱ مخارج انتقالی به سنوات آتی به شرح ذیل است :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۳۸	۶,۳۱۱	بهره وام بانکی
۹	۰	هزینه احداث جاده معدن
۵,۰۴۷	۶,۳۱۱	

۱۴-۲ ودایع در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۶۹	۳۰۷۰	ودایع و حق انشعاب گاز
۳۳۰	۶۲۶	ودایع و حق انشعاب برق
۱۲۳	۳۴۵	ودایع و حق انشعاب آب و فاضلاب
۲۱۶	۱۴۶	ودایع و حق انشعاب تلفن و تلکس
۷۳	۷۴	سایر
۳۸۱۱	۴۲۶۱	

۱۴-۳ مبلغ ۶۰۵ میلیون ریال حصه بلند مدت اقساط دارانیهای واگذاری مربوط به حصه بلند مدت بدهی کارکنان بازخریدی می باشد که وسائط نقلیه به آنها واگذار گردیده است .

۱۵ حسابها و اسناد پرداختی تجاری

حسابهای پرداختی تجاری از اقلام ذیل تشکیل می شود :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۷۲۵	۲۰,۵۷۱	۱۵-۱ فروشندگان کالا و خدمات
۲۱۰	۲۱۴	۱۵-۲ فروشندگان مواد اولیه و پیمانکاران حمل مواد
۴,۲۰۱	۴,۲۹۰	۱۵-۳ برگرفتهای ابطالی مشتریان
۱۱,۸۸۷	۰	اسناد پرداختی
۹	۲	سایر
۲۸,۰۳۲	۲۵,۰۷۷	

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۱۵-۱ بدهی به فروشندگان کالا و خدمات از اقلام ذیل تشکیل شده است :
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۸,۴۸۱	انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان بابت بهای کلینگر وارداتی
.	۲,۴۲۰	شرکت گاز دورود بابت : بهای گاز مصرفی لغایت شهریور ۸۵
۶۸۷	۲,۲۷۳	اداره امور برق دورود بابت : بهای برق مصرفی در شهریور ماه ۸۵
.	۴۴۵	ابوالقاسم اسماعیلی پیمانکار تهارخوری
.	۳۹۳	شرکت نوید سیمان سپاهان پیمانکار سنگ گچ
۳۶۲	۳۶۱	شرکت نخبه سپاهان پویا بابت : صورت وضعیت
۱۸۰	۳۰۱	شرکت تولیدی و صنعتی ایران ذوب بابت : خرید گلوله فولادی
.	۲۸۶	شرکت فرآورده های نسوز ایران اصفهان بابت آجر و بتن نسوز
.	۲۱۰	شرکت شکوفه گهر دورود بابت حق الزحمه پرسنل پیمانکار
.	۲۱۰	شرکت سمنان آتیرو بابت آلتی وار
۸۰۱	۲۰۶	شرکت ایرساکو بابت: بهای کیسه کاغذی
۱۹۵	۲۰۳	شرکت شعله صنعت بابت : بهای مشعل دوگانه سوز
۶۰۲	۲۰۰	شرکت مهندسی ایده بابت : خرید قطعه کامپیوتری
۲۰۰	۲۰۰	شرکت طراحی صنعتی ایران بابت : طرح توجیهی افزایش ظرفیت کوره واحد ۲
۲۰۱	۱۹۵	حشمت اله زند لشنی (شرکت نیکان مهر) بابت دستمزد کارگران پیمانکار در شهریورماه ۸۵
.	۱۷۱	منصور صباحی نیا پیمانکار حمل مواد اولیه
.	۱۶۹	آقای غلامعلی قاسمی پیمانکاری سنگ گچ
.	۱۵۹	شرکت خدماتی مهدیان
.	۱۴۸	شرکت میلاد پیشرو زاکرس
۱۴۰	۱۴۰	شرکت بارون بابت : خرید کمپرسور
۹۷	۱۳۴	شرکت خرم سعید کار بابت : طبخ غذا
۹۶	۱۲۴	شرکت گل سرخ کار
.	۱۱۹	شرکت حرارت گستر لرستان بابت حق الزحمه تنظیف
.	۱۰۸	شرکت طراحی صنعتی مهر ماشین
۱۰۴	۱۰۴	شرکت مهندسی مرآت فولاد بابت : اصلاح شافت کوره واحد ۱ و قطعات آسیاب ۳
.	۱۰۳	شرکت مهندسی نرم افزار رای ورز
.	۹۶	شرکت چم گلک خوزستان بابت حق الزحمه پرسنل پیمانکار
.	۹۶	شرکت شکیب مهر دورود
.	۹۵	شرکت مهندسی پردازش ساختارهای باز تهران
.	۹۴	صنایع ریخته گری اصفهان
.	۸۸	شرکت مهندسی فرائل سازه
۵۶	۸۳	شرکت آلزن بابت : بهای یاتاقان بابیتی و ونت فن واحد ۲
.	۸۳	شرکت خشایار دورود بابت حق الزحمه تنظیف
۲۳۳	۸۰	شرکت ظریف نصب الوار بابت : بهای تعمیر الواتورها
۳۸۲	۷۵	شرکت فولادریزان بابت : لوازم ریخته گری
.	۷۵	پیمانکاری بوداگیان بابت حمل مواد سوختنی (مازوت)
.	۷۵	گروه صنعتی پارس تکنیک بابت قطعات ریخته گری
۱۰۳	۶۸	حمید رضا قنادیان پیمانکار تعمیرگاه موتور
.	۶۵	شرکت حمل و و نقل فخرالدین میرزایی پیمانکاری سنگ گچ
۶,۴۳۹	۱۸,۹۳۶	جمع نقل به صفحه بعد :

شرکت سهامی عام میمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۴۳۹	۱۸,۹۳۶	جمع نقل از صفحه قبل
.	۶۴	آقای احمد یاراحمدی پیمتکار ساختن (بیل مکانیکی)
.	۶۱	شرکت حمل و نقل مصباح بار پیمتکاری سنگ گچ
.	۵۸	شرکت آرمین ابتکار دورود
.	۵۲	شرکت سلمان یکتا برآیند بابت بهای لوازم کامپیوتر
۵۸	۴۷	موسسه گرافیت خراسان بابت : بهای ذغال کریندار
.	۴۷	آقای غلامحسن بلجلان بابت برنج و روغن
.	۴۶	آقای ایرج نیک نژاد پیمتکار ساختن
۵۸	۴۰	جمال دهقان دفتر مهندسی دی بابت : بهای لوازم برقی
.	۳۸	شرکت مهندسی طیف سپاهان
.	۲۸	شرکت رولیران بابت رولیک و غلطک ارسالی
.	۲۷	شرکت جهان پیچ بابت بهای پیچ و مهره
.	۲۴	شرکت ریخته گری فولاد طبرستان
۸۹	۲۳	شرکت خدماتی پاک خوبان بابت : دستمزد کارگران در شهریورماه ۸۵
۷۴	۱۶	شرکت رنگینه پریش بابت : دستمزد کارگران در شهریور ماه ۸۵
۱۰۹	۱۰	شرکت صنعت منصور بابت : لوازم کولر واحد ۳
۸۴۶	.	پیمتکاری حکیم عنافچه بابت : دستمزد کارگران در شهریور ماه ۸۴
۷۳۳	.	فرآورده های نسوز پارس بابت : خرید مواد نسوز و آجر
۷۳۰	.	شرکت تابان چکاد بابت : بهای فیلتر کیسه ای واحد یک
۳۹۴	.	منصور پلی و حاتم اکبری
۳۸۲	.	شرکت فرآورده های نسوز آذر بابت : آجر نسوز
۳۶۲	.	شرکت حمل و نقل میلاد بابت : حمل ۴۹۹۹ تن سرباره از ذوب آهن اصفهان
۳۴۷	.	شرکت بافت فرمهین بابت : کیسه کاغذی
۲۴۰	.	شرکت زنجیر و نقاله یکتاش بابت : بهای زنجیر آموند کوره ۳
۲۲۸	.	شرکت کپکان بابت : کیسه کاغذی
۱۷۹	.	شرکت سبز دشت بابت : دستمزد کارگران در شهریور ماه ۸۴
۱۵۸	.	شرکت رانسو بابت : تعمیر پلورن آر بی ۱۷۰
۱۵۳	.	شرکت بازرگانی میثاق فجر توانا بابت : بهای تابلو و تجهیزات PLC
۱۲۲	.	شرکت مهندسی جرنقیل ایران بابت : بهای یک دستگاه جرنقیل سقفی
۱۱۶	.	شرکت لجور بتن بابت : بهای کارکرد قرارداد ۵۸۰۹
۹۵	.	شرکت نوآوران صنعت سبزیسمان فارس و خوزستان بابت : حق الزحمه کارگران در شهریور ۸۴
۹۴	.	پیمتکاری امیریان بابت : کرایه حمل نفت کوره
۹۰	.	شرکت استیلا فتح بابت : بهای رولبرینگ ، پلبرینگ و یتاقان
۸۹	.	شرکت راه آژین اندیمشک بابت : طلب در شهریور ماه ۸۴
۶۹	.	شرکت آرمیتاز بابت : بهای لوازم اداری
۶۷	.	شرکت فرآورده های دیرگداز ایران بابت : خرید مواد نسوز و آجر نسوز
۶۳	.	محسن صاحب الزماتی بابت : بهای آهن و پروفیل
۵۵	.	شرکت قشم ولتاژ بابت : بهای قطعات مازول فیلتر یک هوس واحد ۲
۵۳	.	غلامعباس گودرزی بابت : بهای کارکرد در شهریور ماه ۸۴
۱,۲۳۳	۱,۰۵۴	سایر
۱۱,۷۲۵	۲۰,۵۷۱	

شرکت سهامی علم سیمان نورود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۵-۲ صورت ریز بدهی به فروشندگان مواد اولیه و سایر پیمانکاران بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۰	۲۱۴	استقдарی لرستان بابت : بهره مالکانه مواد اولیه خریداری
۲۰	۰	شرکت گاز گستر ازنا
۲۱۰	۲۱۴	

۱۵-۳ ماده برگرفتهای ابطالی عمدتاً در رابطه با مانده زیر ۱۰ تن برگرفتهای صالره جهت مشتریان بوده که قابل حمل نمی باشد.

۱۶ سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲,۵۷۸	۱۰,۱۳۲	۱۶-۱	نخیره هزینه های پرداختنی
۲۸,۹۱۵	۱۳,۹۴۲	۱۶-۲	سایر اقلام
۴۱,۴۹۳	۲۴,۰۷۴		

۱۶-۱ نخیره هزینه های پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶,۶۸۵	۵,۸۱۴		هزینه حق بیمه و عوارض
۱,۶۷۳	۳,۹۳۷	۱۶-۱-۱	هزینه های پرداختنی به کارکنان
۴,۴۰۶	۱,۷۷۵		آب و برق و سوخت مصرفی
۰	۹۶۲		هزینه های پرداختنی به غیر کارکنان (پیمانکاران)
۰	۶۵۲		هزینه های پرداختنی - دیه
۱,۴۹۶	۵۵۸	۱۶-۱-۲	عوارض و حقوق دولتی معادن
۱۲۰	۱۰۰		هزینه حسابرسی
۵۲	۵۲		هزینه اجاره
۲۱	۳۴		هزینه پست و مخابرات
۷۳	۸		هزینه های تعمیراتی
۱,۷۹۷	۰		هزینه زیان ناشی از واردات سیمان
۱۹	۴		سایر اقلام
۱۶,۳۴۲	۱۳,۸۹۶		
(۳,۷۶۴)	(۳,۷۶۴)	۸-۱	کسر می شود : نخیره بدهی عوارض سازمان حمایت
۱۲,۵۷۸	۱۰,۱۳۲		

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۶-۱-۱ هزینه های پرداختی به کارکنان بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱،۱۰۷	۳،۲۲۷	نخیره افزایش تولید
۳۱۰	۵۸۰	نخیره بن کارگری
۹۷	۱۳۰	نخیره کفش و لباس کار
۸۶	۰	نخیره عیدی
۷۳	۰	نخیره حقوق و دستمزد
<u>۱،۶۷۳</u>	<u>۳،۹۳۷</u>	

۱۶-۱-۲ مبلغ ۵۵۸ میلیون ریال بابت : عوارض حقوق دولتی معادن سنگ آهک ، سنگ گچ ، سیلیس و مارل می باشد .

شرکت سهامی علم سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۶-۲ سایر اقلام بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۴۶۹	۵,۵۰۷		سپرده های پرداختنی
۲,۴۲۳	۲,۱۰۲	۱۶-۲-۱	حسابهای پرداختنی کارکنان
۲,۱۹۵	۲,۳۰۸	۱۶-۲-۲	عوارض پرداختنی
۱۵,۵۵۶	۲,۴۲۷		مطالبات اشخاص
۶۵۵	۷۷۲		حق بیمه های پرداختنی
۵۲۴	۲۶۷		مالیات تکلیفی
۱۹۳	۵۵۹		سایر حسابهای پرداختنی متفرقه
<u>۲۸,۹۱۵</u>	<u>۱۳,۹۴۲</u>		

۱۶-۲-۱ حسابهای پرداختنی به کارکنان بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۸۶	۱,۸۴۰	خالص حقوق و مزایای یکماهه پایان سال مالی
۷۰۹	۴۸	مطالبات کارکنان بازخریدی
۸۶	۳۷	بابت حق الزحمه
۲۶	۲۷	مطالبات از محل ماموریت
۲۱۶	۱۵۰	سایر
<u>۲,۴۲۳</u>	<u>۲,۱۰۲</u>	

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۱۶-۲-۲ عوارض پرداختی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۵۶	۱,۲۸۵	۳٪ تجميع عوارض
۲۰۶	۴۲۳	عوارض نوسازی (مستحدثات)
۴۸۰	۲۸۰	عوارض احداث صنعت
۰	۱۰۰	عوارض مؤسسه استاندارد
۹۵	۹۵	عوارض آثار ملی
۱۷	۷۷	عوارض انجمن صنفی
۲۴	۴۸	عوارض آموزش و پرورش ۲٪
۵	۰	عوارض ۲ در هزار تحقیقات
۱۲	۰	سایر
<u>۲,۱۹۵</u>	<u>۲,۳۰۸</u>	

پیش دریافتها

۱۷

ماتده حساب پیش دریافتها بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۸,۹۰۹	۷۴,۶۴۹	۱۷-۲	پیش دریافت محصول
۲,۳۶۷	۲,۲۷۱	۱۷-۳	سایر پیش دریافتها
۹,۳۲۳	۳۴,۱۲۹	۱۷-۴	علی الحساب دریافتی از مشتریان
<u>۹۰,۵۹۹</u>	<u>۱۱۱,۰۴۹</u>		

۱۷-۱ پیش دریافت از مشتریان بر اساس برنامه زمانبندی تولید سال آتی دریافت شده و معادل تولید ۱/۵ ماه است .

۱۷-۲ پیش دریافت محصولات بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱,۳۳۵	۴۶,۰۱۰	پیش فروش سیمان کیسه ای تیپ ۲
۲۸,۵۹۴	۲۰,۳۵۳	پیش فروش سیمان فله ای تیپ ۲
۷۳۵	۸,۲۸۶	پیش فروش سیمان فله ای تیپ ۵
۸,۲۴۵	۰	پیش فروش سیمان کیسه ای ای تیپ ۵
<u>۷۸,۹۰۹</u>	<u>۷۴,۶۴۹</u>	

۱۷-۳ سایر پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه عبارتند از :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۶۷	۲,۲۷۱	۳٪ تجميع عوارض
<u>۲,۳۶۷</u>	<u>۲,۲۷۱</u>	

۱۷-۴ علی الحساب دریافتی از مشتریان بابت وجوه واریزی جهت صدور برگفروش می باشد که تا تاریخ تنظیم گزارش مبلغ ۱۰۰۲۲ میلیون ریال برگفروش صادر گردیده است .

۱۸ ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۸۴- ۱۳۸۳ قطعی و تصویه شده است .
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سال مالی ۸۵ - ۱۳۸۴ بشرح جدول ذیل می باشد :

میلیون ریال ۱۳۸۵/۰۶/۳۱		میلیون ریال ۱۳۸۴/۰۶/۳۱ نحوه تشخیص	
دوره مالی	درآمد مشمول	مالیات	ماده ذخیره
سود (زیان) ابرازی	مالیات ابرازی	تأدیه شده	ماده ذخیره
نتیجه به	سود (زیان) ابرازی	تأدیه شده	ماده ذخیره
۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۷۷,۴۵۹	۹,۷۹۱	۱۴,۱۸۰
قطعی	۴۳,۵۱۸	۹,۷۹۱	۰
رسیدگی نشده	۱۲۷,۶۵۰	۰	۲۸,۷۲۱
۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۱۳۳,۳۲۰	۰	۲۸,۷۲۱
			۱۴,۱۸۰
			۰
			(۲,۸۲۰)
			۱۴,۱۸۰
			۲۵,۹۰۱

کسر می شود : بیش پرداخت مالیات (۱۱)

۱۹ سود سهام پیشنهادی و پرداختنی

سود سهام پیشنهادی و پرداختنی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۶,۷۰۰	۱۰۱,۲۰۰

سود سهام پیشنهادی

428

۲۰. تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح ذیل است :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات	یادداشت	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۱۳۸۴/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
بانک سپه شعبه سیمان دورود	۲۰-۱	۲۹,۷۸۵	۱۷,۴۸۳
بانک صادرات شعبه دورود	۲۰-۲	۱۴,۲۴۳	۰
بانک ملت شعبه مرکزی دورود	۲۰-۳	۹,۱۶۳	۳۳,۱۳۸
بانک تجارت شعبه مرکزی دورود	۲۰-۴	۶,۷۳۲	۱۰,۰۰۲۴
		۵۹,۹۲۳	۶۰,۶۴۵
کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی		(۶,۳۱۱)	(۵,۰۳۸)
		۵۳,۶۱۲	۵۵,۶۰۷
حصة بلند مدت		(۱۶,۰۷۳)	(۱,۰۳۹)
حصة جاری		۳۷,۵۳۹	۵۴,۵۶۸

۲۰-۱ خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی از بانک سپه شعبه سیمان دورود بشرح ذیل می باشد :

وام سلف شماره :	نرخ سود و بهره	زمان بندی بازپرداخت	وثیقه	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۱۳۸۴/۰۶/۳۱
				میلیون ریال	میلیون ریال
وام سلف شماره : ۱۷۸۵۰۰۷۷۶	٪۱۴	۸۵-۸۴ و پس از آن	سفته	۲۰,۰۹۵	۰
وام سلف شماره : ۱۵۸۵۸۰۰۰۰۸	٪۱۴	۸۵-۸۴ و پس از آن	سفته	۷,۳۳۵	۰
وام سلف شماره : ۱۵۸۴۰۰۵۸۴	٪۱۵	۸۵-۸۴ و پس از آن	سفته	۲,۳۵۵	۰
وام سلف شماره : ۱۵۸۴۰۰۰۹۲	٪۱۶	۸۵-۸۴	سفته	۰	۸,۱۵۰
وام سلف شماره : ۱۵۸۳۰۱۱۶۰	٪۱۶	۸۵-۸۴	سفته	۰	۴,۳۴۷
وام فروش اقساطی : ۱۷۸۲۰۰۲۳۰	٪۱۶	۸۴-۸۳	سفته	۰	۴,۹۸۶
				۲۹,۷۸۵	۱۷,۴۸۳
کسر می شود سود و کارمزد سالهای آتی				(۴,۱۶۲)	(۱,۲۱۳)
				۲۵,۶۲۳	۱۶,۲۷۰
حصة بلند مدت				(۱۳,۲۰۵)	۰
حصة جاری				۱۲,۴۱۸	۱۶,۲۷۰

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۰-۲ خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی از بانک صادرات شعبه مرکزی دورود بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	وثیقه	نرخ سود و بهره	زمانبندی بازپرداخت	
میلیون ریال	میلیون ریال				
۰	۵,۸۲۸	سفته	٪۱۴	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۵۰۰۰۹۵۴
۰	۵,۰۱۸	سفته	٪۱۵	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۴۰۰۴۶۷۲
۰	۱,۸۲۰	سفته	٪۱۴	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۵۰۰۰۰۷۱
۰	۱,۱۲۶	سفته	٪۱۵	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۴۰۰۴۵۲۶
۰	۴۵۱	سفته	٪۱۵	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۴۰۰۲۰۵۲
	۱۴,۲۴۳				
۰	(۱,۱۱۸)				کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی
۰	۱۳,۱۲۵				
۰	(۲,۸۶۸)				حصة بلند مدت
۰	۱۰,۲۵۷				حصة جاری

۲۰-۳ خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی از بانک ملت شعبه مرکزی دورود بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	وثیقه	نرخ سود و بهره	زمانبندی بازپرداخت	
میلیون ریال	میلیون ریال				
۰	۵,۵۰۰	سفته	٪۱۴	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۵۰,۱۲۸
۰	۲,۵۰۰	سفته	٪۱۵	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۴/۱۹۱۰
۱۵,۱۱۹	۱,۱۶۳	سفته	٪۱۵	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۳۰,۱۹۰
۱,۸۰۰	۰	سفته	٪۱۵	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۳۰,۳۳۹
۱۶,۲۱۹	۰	سفته	٪۱۵	۸۴-۸۵	وام مبلغ شماره : ۸۴۰۰۷۹
	۹,۱۶۳				
۳۳,۱۳۸	(۶۳۷)				کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی
۲۹,۹۴۳	۸,۵۲۶				
۰	۰				حصة بلند مدت
۲۹,۹۴۳	۸,۵۲۶				حصة جاری

۲۰-۴ خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی از بانک تجارت شعبه مرکزی دورود بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	وثیقه	نرخ سود و بهره	زمانبندی بازپرداخت	
میلیون ریال	میلیون ریال				
۰	۳,۵۸۸	سفته	٪۱۴	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام مبلغ شماره : ۸۵۳۱۰۰۰۱۰
۰	۱,۶۶۷	سفته	٪۱۶	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام مبلغ شماره : ۸۴۵۱۰۰۰۰۵
۴,۲۴۲	۱,۰۶۰	سپرده بانکی	٪۱۵	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام فروش اقساطی : ۸۳۳۲۰۰۰۳۴
۰	۴۱۷	سفته	٪۱۶	۸۴-۸۵ و پس از آن	وام مبلغ شماره : ۸۴۵۰۰۰۴
۵,۱۰۳	۰	سفته	٪۱۷	۸۴-۸۵	وام فروش اقساطی : ۸۲۳۲۰۰۰۱۴
۶۷۹	۰	سفته	٪۱۷	۸۴-۸۵	وام فروش اقساطی : ۸۲۳۲۰۰۰۵۵
۱۰,۰۰۲۴	۶,۷۳۲				
(۶۳۰)	(۳۹۶)				کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی
۹,۳۹۴	۶,۳۳۸				
(۱,۰۳۹)	۰				حصة بلند مدت
۸,۳۵۵	۶,۳۳۸				حصة جاری

نخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش نخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بشرح ذیل تفکیک می گردد :

۲۱

۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۷۱۸	۱۸,۷۰۹	ماده اول دوره
۴,۰۱۶	۵,۳۰۹	نخیره تامین شده طی سال مالی
۵	۲۳	انتقال از شرکتهای گروه
(۴,۰۳۰)	(۶,۶۶۸)	پرداخت شده طی سال مالی
۱۸,۷۰۹	۱۷,۳۷۳	

سرمایه

۲۲

۲۲-۱ سرمایه شرکت به مبلغ ۴۶,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی یا نام ۱۰۰۰ ریالی می باشد که تماماً پرداخت شده است .

۲۲-۲ اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل است :

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصدسهم	مبلغ - میلیون ریال
۱	شرکت فرس وخورستان	۲۷,۳۶۸,۰۹۵	۵۹/۴۹۶	۲۷,۳۶۸
۲	صندوق بازنشستگی وظیفه لژکرافتدگی وپس انداز	۲,۳۸۳,۴۳۰	۵/۱۸۱	۲,۳۸۳
۳	شرکت سرمایه گذاری گروه رنا	۲,۱۱۸,۹۶۶	۴/۶۰۶	۲,۱۱۹
۴	شرکت خدمات انفورماتیک کیش	۲,۰۳۵,۰۲۶	۴/۴۲۴	۲,۰۳۵
۵	شرکت سرمایه گذاری تدبیر	۱,۹۳۷,۲۰۶	۴/۲۱۲	۱,۹۳۷
۶	سیمان سپاهان	۱,۵۶۲,۱۹۰	۳/۳۹۶	۱,۵۶۲
۷	بک مکن	۱,۳۱۴,۵۹۹	۲/۸۵۸	۱,۳۱۵
۸	شرکت سرمایه گذاری صنعت معدن	۸۱۵,۹۲۲	۱/۷۷۴	۸۱۶
۹	شرکت سرمایه گذاری ایرانین	۸۰۰,۸۴۱	۱/۷۴۱	۸۰۱
۱۰	شرکت خدمات مدیریت و آموزش اعتلالبرز	۵۵۹,۳۲۱	۱/۲۱۶	۵۵۹
۱۱	سایر سهامداران	۵,۱۰۴,۴۰۴	۱۱/۰۹۶	۵,۱۰۵
	جمع	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۶,۰۰۰

۲۲-۳ بر اساس اطلاعات ارائه شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار تهران ارزش هر سهم شرکت سیمان دورود در روز ۸۵/۰۳/۲۳ مبلغ ۲۴,۷۸۷ ریال می باشد .

اندوخته قانونی

۲۳

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه « مبلغ ۴۶۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد یاد شده اندوخته قانونی میبایستی معادل ۱۰ % سرمایه شرکت ، باشد . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۴ فروش خالص

فروش خالص بر حسب انواع محصولات بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

دوره مالی ۸۴-۸۳		سال مالی ۸۵-۸۴		باعداشت	
مبلغ - میلیون ریال	مقدار	مبلغ - میلیون ریال	مقدار		
۱۰۶,۹۰۸	۳۰۸,۹۸۷	۲۲۵,۳۷۰	۵۹۹,۹۵۵		فروش کالا
۱۱۸,۱۷۷	۳۸۲,۳۶۲	۱۲۳,۹۲۵	۳۷۰,۵۶۶		سیمان تیپ ۲ کیسه
۱۰,۰۶۲	۲۷,۰۶۳	۲۶,۳۱۵	۶۵,۰۹۴		سیمان تیپ ۲ فله
۵۲,۰۶۸	۹۳,۳۴۶	.	.		سیمان تیپ ۵ فله
(۶۰)	(۳۳۳)	(۳۵)	(۱۹۸)		سیمان تیپ ۵ کیسه
۲۸۷,۱۵۵	۸۱۱,۴۲۵	۳۷۵,۵۷۵	۱,۰۳۵,۴۱۷		سیمان مصرف داخلی
(۶۳۶)	.	.	.		فروش ناخالص
۱۸۵	.	۷,۸۴۶	۲۴-۱		تخفیقات فروش
۲۸۶,۷۰۴	۸۱۱,۴۲۵	۳۸۳,۴۲۱	۱,۰۳۵,۴۱۷		درآمد حاصل از ارائه خدمات ویژه به مشتریان
					فروش خالص

۲۴-۱ مبلغ ۷,۸۴۶ میلیون ریال درآمد حاصل از هزینه سایش کلینکر وارداتی و خدمات ویژه به مشتریان می باشد .

۲۴-۲ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح ذیل است :

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص		بهای تمام شده		فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹	۱۰۹,۶۴۹	۱۱۵,۷۲۱	۲۲۵,۳۷۰		سیمان تیپ ۲ کیسه
۴۶	۵۷,۵۱۶	۶۶,۴۱۰	۱۲۳,۹۲۶		سیمان تیپ ۲ فله
۴۸	۱۲,۶۶۲	۱۳,۶۵۳	۲۶,۳۱۵		سیمان تیپ ۵ فله

جدول نرخ فروش سیمان در دوره مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۶/۳۱ بشرح ذیل می باشد :

نرخ فروش در سال ۸۴		نرخ فروش در سال ۸۵		نوع سیمان	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰			سیمان تیپ ۵ کیسه	۲۴-۳
۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰			سیمان تیپ ۲ کیسه	
۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰			سیمان تیپ ۵ فله	
۳۴۵,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰			سیمان تیپ ۲ فله	

«. توضیح اینکه : نرخ فروش سیمان در زمان تحویل تعیین و در حسابها ثبت می گردد»

۲۵ بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته ناشی از عملکرد ذیل است :

بهره مالی ۸۳-۸۴	سال مالی ۸۴-۸۵	یادداشت	کالای فروش رفته
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶,۰۳۸	۲۰,۹۳۳ ✓	۲۵-۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۹,۰۲۲	۲۳,۷۳۳ ✓	۲۵-۲	دستمزد مستقیم
۱۳۳,۴۴۰	۱۶۶,۲۲۳ ✓	۲۵-۳	سربار تولید
(۱۲,۳۹۹)	(۱۷,۰۹۸)	۲۵-۴	کسر می شود : هزینه های جذب نشده در تولید
۱۵۶,۱۰۱	۱۹۳,۷۹۱		جمع بهای تمام شده تولید
			اضافه می شود
۳,۲۵۲	۵,۳۹۴	۹-۴	موجودی کالای در جریان ساخت اول سال مالی
۲۸	.		اضافه می شود : خرید و حمل کلینکر
			کسر می شود :
(۵,۳۹۴)	(۳,۲۵۸)	۹-۴	موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال مالی
۱۵۳,۹۸۷	۱۹۵,۹۲۷		بهای تمام شده کالای ساخته شده
۶۴۳	۷۴۹	۹-۳	موجودی کالای ساخته شده اول سال مالی
(۶۰)	(۳۵)		کسر می شود : مصارف کالای ساخته شده (مصرف داخلی)
۱۵۴,۵۷۰	۱۹۶,۶۴۱		بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۷۴۹)	(۸۵۷)	۹-۳	کسر می شود : موجودی کالای ساخته شده پایان سال مالی
۱۵۳,۸۲۱	۱۹۵,۷۸۴ ✓		بهای تمام شده کالای فروش رفته

لازم به توضیح است : قیمت تمام شده در سال مالی ۸۵-۸۴ مربوط به تحویل مقداری ۱۰۳۵۶۱۵ تن کالای فروش می باشد .

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۵-۱ مواد مستقیم مصرفی عبارتند از :

سال مالی ۸۴-۸۵	دوره مالی ۸۳-۸۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۸۲۵ ✓	۴,۶۹۱	سنگ آهک
۴,۴۱۶ ✓	۳,۳۳۵	سنگ آهن
۱,۲۸۲ ✓	۱,۶۱۰	خاک رس
۱,۹۳۷ ✓	۱,۷۱۱	سرباره
۳,۸۰۸ ✓	۲,۶۰۴	سنگ گچ
۱,۱۴۳ ✓	۱,۵۸۳	سیلیس
۱,۳۵۸ ✓	۴۰۹	پوزولان
۱,۱۶۴ ✓	۹۵	مخلوط مارل
۲۰,۹۳۳	۱۶,۰۳۸	

تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک بشرح ذیل است :

نوع مواد	فروشنده	سال مالی ۸۴-۸۵	دوره مالی ۸۳-۸۴
		میلیون ریال	میلیون ریال
سنگ آهن	شرکت تامین منگنز فولاد ایران ✓	۴,۲۰۷	۳,۸۴۸
سنگ آهک	شرکت منظم لرستان ✓	۳,۲۰۰	۲,۵۳۶
پوزولان	رزن همدان ✓	۲,۹۶۷	۴۰۸
خاک رس	شرکت منظم لرستان ✓	۵۲۹	۶۹۹
سنگ گچ	شرکت راه آئین ✓	۸۱۴	۱,۷۹۷
سنگ گچ	شرکت منظم لرستان ✓	۱۲۶	۰
سنگ گچ	قاسمی - دلیجان ✓	۱,۳۲۷	۰
سنگ گچ	میرزایی - خمین ✓	۲۰۶	۰
سنگ گچ	نوید سپاهان ✓	۱,۱۱۰	۰
سنگ سیلیس	ابراهیم پایی (مصباح بار دورود) ✓	۶۳۶	۸۳۱
مخلوط مارل	شرکت منظم لرستان ✓	۴۶۶	۵۰
سرباره	نوب آهن اصفهان ✓	۱,۴۳۳	۳۶۹
		۱۷,۰۲۱	۱۰,۵۳۸
		۴,۵۱۷	۴۰۲۰
		۲۱,۵۳۸	۱۴,۵۵۸

کرایه حمل و نقل

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۲۵-۲ هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام ذیل تشکیل شده است :

دوره مالی ۸۳-۸۴	سال مالی ۸۴-۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۵۰۰	۱۲,۶۴۸ ✓	حقوق و دستمزد و مزایای غیر کارکنان
۲,۰۹۹	۲,۵۶۱ ✓	حقوق و دستمزد ثابت
۱,۵۷۴	۱,۶۸۱ ✓	مزایای پایان خدمت و بازخرید مرخصی
۱,۷۲۵	۲,۲۷۶ ✓	اضافه کاری و نوبت کاری
۸۰۶	۱,۸۱۸ ✓	تامین منافع کارکنان
۱,۱۴۴	۱,۳۴۸ ✓	حق بیمه های سهم کارفرما
۲۸۳	۵۵۸ ✓	عیدی و پاداش
۳۹۴	۴۴۶ ✓	سایر مزایا و فوق العاده ها
۳۴۴	۲۴۹ /	سایر هزینه های کارکنان
۱۰۶	۳۱ /	پوشاک و مواد مصرفی
۱۰	۴۰ ✓	ایاب و ذهاب و فوق العاده مأموریت و هزینه سفر
۳۷	۷۷ ✓	مزایای غیر نقدی
<u>۱۹,۰۰۲</u>	<u>۲۳,۷۳۳</u>	

۲۵-۳ هزینه های سربر از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سال مالی ۸۴-۸۵	دوره مالی ۸۳-۸۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۱۸۷ /	۳۹,۰۶۵	حقوق و دستمزد و سایر مزایای پرسنلی ** (استثنایی)
۲۴,۴۵۹ /	۲۱,۴۴۹	برق مصرفی
۱۹,۸۴۶ /	۱۳,۵۷۹	استهلاک
۱۷,۸۸۹ /	۱۵,۳۳۴	سوخت مصرفی (گاز، مازوت، بنزین، گازوئیل و نفت سفید)
۱۶,۲۹۲ /	۹,۶۴۶	حقوق و دستمزد و سایر مزایای غیر کارکنان
۱۴,۸۶۸ /	۹,۴۸۳	مواد و لوازم بسته بندی
۱۳,۷۰۷ /	۱۰,۲۵۲	قطعات مصرفی
۸,۴۸۲ /	۹,۹۲۱	مواد نسوز
۲,۴۹۰	۴,۱۳۴	مواد سایشی
۲,۱۵۴ /	۲,۰۴۸	مواد غذایی مصرفی
۲,۱۳۹ /	۱,۲۹۷	روغن مصرفی
۱,۸۲۰ /	۱,۷۱۴	سایر هزینه ها
۱,۷۲۲ /	۲,۰۳۲	مواد و لوازم واحدهای خدماتی
۹۲۲ /	۹۰۶	سایر اقلام مصرفی صنعت
۶۹۷ /	۹۲۶	حقوق و عوارض دولتی مواد اولیه
۲۶۶ /	۴۱۰	ابزار و لوازم کار
۱۵۷ /	۱۵۱	مواد و ملزومات اداری
۱۵۵ /	۱۶۰	آب مصرفی
(۱,۵۶۵)	(۱,۶۱۲)	برگشت از هزینه
۱۷۶,۶۸۷	۱۴۰,۸۹۵	
(۱۷۴)	(۲۳۰)	کسر می شود :
(۶,۱۳۷)	(۴,۴۶۱)	سربرار دیوها
(۴,۱۵۳)	(۲,۷۶۴)	سربرار تسهیمی به دوایر اداری و عمومی
		سربرار تسهیمی به دوایر توزیع و فروش
۱۶۶,۲۲۳	۱۳۳,۴۴۰	

** دلیل عمده در افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به دوره مالی قبل عمدتاً مربوط به بازنشتگی تعداد ۱۱۴ نفر از پرسنل شرکت می باشد که بابت هر سال سابقه معادل ۲ ماه پاداش آخرین دستمزد به ایشان پرداخت شده است .

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۴-۲۵ نحوه محاسبه هزینه های جذب نشده شرکت سیمان دورود بر اساس میزان عدم استفاده از ظرفیت مطلوب در خطوط تولیدی می باشد که در سال مالی ۸۵-۸۴ مبلغ ۱۷,۰۹۸ میلیون ریال بشرح ذیل می باشد :

دوره مالی ۸۳-۸۴	سال مالی ۸۴-۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۷۵	۳,۸۴۸	کوره واحد ۱
۴۱	۰	کوره واحد ۲
۳,۱۲۷	۳,۵۳۶	کوره واحد ۳
۱,۳۰۰	۲,۳۳۸	آسیاب سیمان واحد ۱
۱,۴۶۷	۲,۲۴۷	آسیاب مواد خام واحد ۳
۱,۹۸۵	۲,۲۲۳	آسیاب سیمان واحد ۳
۹۴۶	۱,۷۹۱	آسیاب مواد خام واحد ۱
۱۸۵	۵۱۲	سنگ شکن واحد ۱
۱۴۷	۳۴۵	سالن موادخام واحد ۱
۳۵۹	۱۶۸	آسیاب مواد خام واحد ۲
۶۷	۹۰	آسیاب خاک واحد ۱
<u>۱۲,۳۹۹</u>	<u>۱۷,۰۹۸</u>	

- * افزایش در هزینه های جذب نشده در سال مالی ۸۵-۸۴ نسبت به دوره مالی ۸۴-۸۳ بشرح ذیل میباشد:
- ۱ افزایش در هزینه های ثابت مستقیم (شامل حقوق و دستمزدهای ثابت و استهلاک) و همچنین هزینه های ثابت تسهیمی مراکز کمکی تولید به میزان ۲۴٪.
- ۲ در دوره مالی ۸۳-۸۴ بمدت شش ماه واحد تولیدی شماره یک توقف داشته که هزینه های ثابت و حقوق پرسنل به حساب دارایی منظور گردیده است.
- ۳ در دوره مالی ۸۳-۸۴ روزهای آمادگی جهت تولید ۳۳۶ روز میباشد (سال مالی مزبور ۱۱ ماهه بوده است) لیکن در سال مالی ۸۵-۸۴ روزهای آمادگی جهت تولید ۳۶۵ روز میباشد.

* مقایسه مقدار تولید مجتمع در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد :

میانگین ۵ سال	درصد	درصد	تولید ۱۲ ماهه	ظرفیت معمول	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
مالی گذشته	واقعی به مطلوب واقعی به اسمی	واقعی سال	واقعی سال	معمول	اسمی	تن	
۷۱,۸۲۰	۸۳,۳۸	۱۰۴,۲۲	۱۲۱,۷۳۳	۱۱۶,۸۰۰	۱۴۶,۰۰۰	تن	کوره واحد ۱- کلینگر تیپ ۵
۲۲۵,۹۰۸	۷۸,۶۹	۹۸,۳۶	۲۸۷,۲۲۰	۲۹۲,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	تن	کوره واحد ۲- کلینگر تیپ ۵
۴۹۱,۸۳۳	۵۸,۶۲	۷۳,۲۸	۵۳۴,۹۳۶	۷۳۰,۰۰۰	۹۱۲,۵۰۰	تن	کوره واحد ۳- کلینگر تیپ ۱

۲۶ هزینه های اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی متشکل از اقلام ذیل می باشد :

سال مالی ۸۴-۸۵	دوره مالی ۸۳-۸۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۴۸ ✓	۷,۵۱۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۱۳۷ ✓	۴,۴۶۱	سهم هزینه های اداری از هزینه های خدماتی
۲,۸۱۷ ✓	۳,۹۹۶	حق الزحمه و حق المشاوره و دستمزد غیر کارکنان
۲,۳۹۳ ✓	۳,۲۲۴	هزینه آب ، برق ، گاز، سوخت و لوازم مصرفی
۱,۶۲۳ ✓	۷۹۰	مزایای پایان خدمت
۱,۰۰۰ ✓	۷۱۸	استهلاک
۷۸۵ ✓	۵۹۵	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۴۷۵ ✓	۸۶۲	هزینه تعمیرات و نگهداری
۲۳۹ ✓	۱۲۱	مواد غذایی مصرفی
۲۲۹ ✓	۷۸	ورزشی
۲۱۲	۱۶۹	پست و مخابرات
۱۹۳ ✓	۱۰۵	چاپ و مطبوعات
۱۲۵ ✓	۲۶۶	حسابرسی
۳۶ ✓	۲۲۶	آموزش
۲۳ ✓	۲۱	کارمزد بانکی
۲,۶۳۰ ✓	۱,۶۰۹	سایر اقلام
(۴۰۷)	(۵۸۳)	برگشت از هزینه ها
<u>۲۶,۰۵۸</u>	<u>۲۴,۱۶۸</u>	

توضیحات : هزینه حسابرسی سال مالی ۸۵ - ۸۴ مبلغ ۱۶۵ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۴۰ میلیون ریال آن از حساب نخییره می باشد .

۲۷ هزینه های توزیع و فروش

هزینه های توزیع و فروش شرکت در سال مالی مورد گزارش متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	سال مالی ۸۴-۸۵	دوره مالی ۸۳-۸۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷-۱ سهم هزینه های توزیع و فروش از دواير خدماتی	۴,۱۵۳ ✓	۲,۷۶۴
هزینه حقوق ، دستمزد و سایر مزایای پرسنلی	۱,۵۵۷ ✓	۱,۴۱۵
حق الزحمه و حق المشاوره	۱۲۷ ✓	۱۰
آگهی و تبلیغات	۱۰۷ ✓	۶۲
استهلاک	۶۵ ✓	۷۸
مواد و ملزومات مصرفی	۲۵ ✓	۷۷
تعمیر و نگهداری	۷ ✓	۲۲
کرایه حمل و نقل	۰	۲۱۴
اقلام استثنائی	۰	۹,۲۱۸
سایر اقلام	۱۷۹ ✓	۸۸
جمع	۶,۲۲۰	۱۳,۹۴۸

۲۷-۱ سهم هزینه های توزیع و فروش از هزینه های خدماتی مربوط به سرویس دهی مراکز خدماتی شامل (کارگزینی ، نهارخوری ساختمانی ، کامپیوتر ، نگهداری ، ترانسپورت خدمات ، مرکز نیرو و) می باشد که طی سال مالی ۸۴-۸۵ به مرکز توزیع و فروش سرویس دهی داشته اند .

۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	سال مالی ۸۴-۸۵	دوره مالی ۸۳-۸۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بابت اجناس لوازم مرجوعی به انبار	۱,۲۹۲ ✓	۰
سود حاصل از فروش اجناس اسقاطی	۱,۲۶۷ ✓	۱,۴۰۱
بابت دریافت حفاقت هزینه حفاظت مواد تاربه از شرکت منظم لرستان	۴۴۲ ✓	۰
بابت سنوات خدمت	۶ ✓	۰
سود معاملات ارزی	۳ ✓	۵۹
خارج نمودن ۱۰ هزار تن سیلیس طبق صورتجلسه هیئت مدیره	۰	(۱۳۰)
بابت هزینه طرح سیستم تعمیرات و نگهداری ماشین آلات	(۷۵) ✓	۰
بابت تفاوت حقوق دولتی سنگ سیلیس	(۱۲۵) ✓	۰
هزینه طرح توجیهی واحد ۳ هزار تنی	(۱۶۷) ✓	۰
بابت هزینه استهلاک	(۲۳۳) ✓	۰
هزینه کارشناسی جهت افزایش ظرفیت واحد ۲	(۳۰۰) ✓	(۱۳۷)
بابت ۳% تجميع عوارض کلينگر وارداتي از کشور چین	(۷۲۲) ✓	۰
بابت ۴% حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور کارکنان بازنشسته	(۲,۶۱۰) ✓	(۳,۹۵۳)
هزینه های جنب نشده در تولید	(۱۷,۰۹۸) ✓	(۱۲,۳۹۹)
	(۱۸,۳۲۰)	(۱۵,۱۵۹)

۲۹ هزینه های مالی

مبلغ ۷,۹۲۱ میلیون ریال هزینه های مالی بابت سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بقیه می باشد .

۳۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

یادداشت	سال مالی ۸۴-۸۵	دوره مالی ۸۳-۸۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) ناشی از فروش دارانیهای ثابت مشهود	۱۲-۹ ✓	۱۲۶
خسارت دریافتی از بیمه	✓	۷۵
درآمد فروش محصولات دامداری و کشاورزی	✓	۲۴
تعطیل نخبیر	۰	۲۲۲
زیان ناشی از کاهش ارزش دارانیها	✓	(۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰-۱	(۱۰,۱۲۳)
سود سپرده بانکی و اوراق بهادار	✓	۴,۱۹۱
سود سرمایه گذاری در سایر شرکتها	✓	۵۶
درآمد اجاره	✓	۷
	<u>۴,۲۰۲</u>	<u>۳,۵۷۶</u>

۳۰-۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

سال مالی ۸۴-۸۵	دوره مالی ۸۳-۸۴
مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال
بابت برگشت ۰/۰۲ عوارض تحقیقات وزارت صنایع در سنوات گذشته ۲۱۷ ✓	۰
بابت جرائم قراردادهای منعقد شده اشخاص و شرکتها	۱۰۵ ✓
سنوات خدمت پیمانکاری	۰
تخفیف به شرکت کالای نفت	۰
بابت بهای آهن آلات ضایعاتی آگروز فیلتر	۰
هزینه های اداری و عمومی اعلام شده از فارس و خوزستان	۰
بابت هزینه دیه	۰
بابت تفاوت اجناس تحویلی به فولاد و چدن	۰
هزینه برق مصرفی فولاد و چدن در سنوات گذشته	۰
خالص سایر درآمد و هزینه ها	۰
	<u>(۵۷۶)</u>
	<u>(۱۰,۱۲۳)</u>

۳۰-۲ سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد :

سال مالی ۸۴-۸۵	دوره مالی ۸۳-۸۴
مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال
سود سپرده بلند مدت	۳,۸۲۷
سود سپرده کوتاه مدت	۳۶۴
	<u>۴,۱۹۱</u>

۳۱ صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است :

یادداشت	سال مالی ۸۴-۸۵	دوره منتهی ۸۳-۸۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۱۳۷,۰۳۹ ✓	۷۹,۶۰۸
هزینه استهلاک	۲۱,۱۴۲ ✓	۱۴,۱۳۹
خالص کاهش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱,۳۳۴) ✓	(۹)
افزایش طلب از شرکت‌های گروه	(۲,۵۵۶) ✓	۷,۴۴۵
کاهش موجودی مواد و کالا	۲۲,۸۲۹ ✓	(۱۳,۸۶۹)
کاهش سفارشات	۸,۹۷۷ ✓	(۴,۹۴۳)
افزایش پیش پرداختها	(۳,۰۱۴) ✓	۴,۲۴۹
افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی	(۱۲۷) ✓	۶۸۶
افزایش (کاهش) بدهی به شرکت‌های گروه	(۳,۹۶۲) ✓	۱,۵۱۷
کاهش حسابهای پرداختی عملیاتی	(۲,۰۳۷۴) ✓	۲,۰۰۷۵
افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی	۲۰,۴۵۰ ✓	۳۳,۳۴۳
خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	۴,۰۷۵) ✓ ۳۱-۱	(۱,۴۷۲)
	<u>۱۷۴,۹۹۳</u>	<u>۱۴۰,۷۶۹</u>

۳۱-۱ خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی بشرح ذیل می باشد :

یادداشت	سال مالی ۸۴-۸۵	دوره منتهی ۸۳-۸۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد فروش محصولات کشاورزی و دامداری	۵۱ ✓	۲۴
تعطیل ذخایر	۰	۲۲۲
زیان ناشی از کاهش ارزش دارائیه‌ها	(۱۲) ✓	(۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۲,۹۳۷) ✓ ۳۰-۱	(۱,۱۲۳)
درآمد اجاره	۷ ✓	۷
تعطیل سایر حسابهای پرداختی بابت تخصیص پاداش هئیت مدیره	(۸۰۰) ✓	(۴۷۰)
تعطیل سایر حسابهای پرداختی بابت سه در هزار اتاق بازرگانی	(۳۸۴) ✓	(۱۳۰)
	<u>(۴,۰۷۵)</u>	<u>(۱,۴۷۲)</u>

۳۲ حسابهای انتظامی

مقدار حسابهای انتظامی در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل می گردد :

دوره مالی ۸۴-۸۵ دوره مالی ۸۳-۸۴

میلیون ریال میلیون ریال

۱۱۶,۷۷۶	۱۴۰,۱۳۶
۷۰۱	۲۳۰
<u>۱۱۷,۴۷۷</u>	<u>۱۴۰,۳۶۶</u>

الف - اسناد تضمینی ما نزد دیگران :

اسناد تضمینی و ضمانتنامه های بانکی

اسناد تضمینی بعهده شرکت

ب - اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت :

اسناد و ضمانتنامه های صادره به نفع شرکت

اسناد و سفته های تضمینی تتخواه داران

سایر تضمینهای دریافتی از اشخاص

اسناد و سفته های تضمینی وام کارکنان

۱۸۸,۹۳۰	۲۴۷,۹۶۰
۷۲۶	۹۷۶
۵۱۸	۸۹۱
۴۰۴	۶۴۹
<u>۱۹۰,۵۷۸</u>	<u>۲۵۰,۴۷۶</u>

ج - سایر :

کلای اماتی ما نزد دیگران

کلای اماتی دیگران نزد ما

۳۹۲	۴۰۶
۱۵	۹
<u>۴۰۷</u>	<u>۴۱۵</u>
<u>۳۰۸,۴۶۲</u>	<u>۳۹۱,۲۵۷</u>

۳۳ تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد :

۳۳-۱ تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ لایحه اصلاح قسمتی از قانون تجارت بشرح قسمت الف یادداشت ۳۳ ارائه گردیده است .

۳۳-۲ تعهدات سرمایه ای بشرح ذیل می باشد :

سال مالی ۸۴-۸۵	بوره مالی ۸۳-۸۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۷۰	۹,۸۴۲	۱۲-۸
۳,۴۷۰	۹,۸۴۲	

تعهدات سرمایه ای

۳۴ معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل بوده است :

نام شرکت	یادداشت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه	مقدار طلب از (بدهی به)
طرف معامله				میلیون ریال	معامله	در پایان سال مالی
شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	۷-۲	-	خالص (کالا و خدمات و وجوه) ارسالی و دریافتی	۳,۸۷۰	۳,۸۷۰	میلیون ریال (۹۵۳)
شرکت پالکت متازی آبیگ	۷-۱	-	خالص کالا و خدمات ارسالی و کالا و خدمات و وجوه دریافتی	۳۴۶	۳۴۶	۳۷۷
شرکت سیمان خزر	۷-۲	-	خالص خدمات ارسالی و دریافتی	۰	۰	(۶)
شرکت سیمان غرب	-	-	کالا و خدمات و وجوه دریافتی	۰	۰	۰

شرکت سهامی عام سیمان دورود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۵

۳۴-۱ معاملات انجام شده با شرکت‌های وابسته بشرح ذیل می باشد :

نام شرکت طرف معامله	یادداشت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه مقدار طلب (بدهی به)
طرف معامله				میلون ریال	در پایان سال مالی میلون ریال
شرکت سهامی عام فارسیت دورود	۷-۱	-	خالص کالا و خدمات ارسالی و کالا و خدمات و وجوه دریافتی	۵۶۷	۴,۸۳۱
شرکت صنعت سبز سیمان فارس و خوزستان	۷-۲	-	خالص کالا و خدمات و وجوه ارسالی و کالا و خدمات دریافتی	۱۴۵	(۲۳۸)
خدمات مهندسی فارس و خوزستان	۷-۲	-	خالص کالا و خدمات ارسالی و کالا و خدمات دریافتی	۷۶	(۱۳۴)
شرکت خدمات مهندسی ایران و هند	۷-۲	-	خالص وجوه پرداختی کالا و خدمات دریافتی	۰	(۱۱۸)
شرکت بازرگانی فارس و خوزستان	۷-۱	-	خالص کالا و خدمات و وجوه ارسالی و کالا و خدمات دریافتی	۴۰۰	۶۶۷
شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود	۷-۱	عضو مشترک	خالص کالا و خدمات و وجوه ارسالی و کالا و خدمات دریافتی	۳,۲۶۹	۳,۹۶۹
شرکت ماشین سازی البرز آبیگ	۷-۱	-	خالص وجوه پرداختی کالا و خدمات دریافتی	۶۷۷	۹۴
شرکت سهامی خاص سیمان بهبهان	۷-۲	-	خالص خدمات ارسالی و دریافتی	۳۰	(۳۷)
شرکت سیمان فیروز کوه	۷-۱	-	خالص کالا و خدمات و وجوه ارسالی و کالا و خدمات دریافتی	۱۳۴	۳
شرکت سیمان فارس	۷-۱	-	خالص خدمات ارسالی و دریافتی	۰	۱
شرکت حمل و نقل کارکنان سیمان و فارسیت دورود	۷-۱	-	خالص خدمات ارسالی و دریافتی	۴۴	۶۶۴
مرکز تحقیق و توسعه فارس و خوزستان	۷-۱	-	خالص خدمات ارسالی و دریافتی	۹	۴۴۱
شرکت سرمایه گذاری سیفارس	۷-۲	-	خالص وجوه دریافتی و پرداختی	۲	(۲)
شرکت سیمان نی ریز	۷-۱	-	خالص خدمات ارسالی و دریافتی	۹	۹
شرکت صنایع بتنی آبیگ	۷-۱	-	خالص وجوه پرداختی کالا و خدمات دریافتی	۰	۱۰
شرکت سیمان آبیگ	۷-۱	-	خالص وجوه پرداختی کالا و خدمات دریافتی	۰	۱

۳۵ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تاکنون هیچگونه رویدادی که بر صورت‌های مالی تاثیر مهمی گذارد ، رخ نداده است مضافاً" هیچگونه رویدادی رخ نداده که در عین بی تاثیر بودن بر صورت‌های مالی افشاء آن به سبب اهمیت رویداد ضرورت یابد .