

شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حساب‌رس مستقل

صورتهای مالی به انضمام یادداشت‌های توضیحی آن

برای دوره مالی میانی شش ماهه متدهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

فهرست مনدرجات

شماره صفحه

عنوان

۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
	فهرست صورتهای مالی :
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان و گردش حساب سود اباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۳۷	یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقلبه هیئت مدیرهشرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)**مقدمه**

۱- ترازنامه شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زین و جربان وجود نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

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

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های پا اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری پاشد، پرخورد نگردد است.

سایر بندهای توضیحی

۴- تفاوت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ تشخیصی و مالیات پرداخت شده مبلغ ۲۴,۵ میلیارد ریال می‌باشد، (موضوع یادداشت توضیحی ۱۷ همراه صورتهای مالی) شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره از سوی حوزه مالیاتی اعتراض نموده که تا تاریخ تنظیم این گزارش نتایج آن اعلام نگردیده است، معذالتک تبعین مالیات قطعی موقول به اظهارنظر مقامات مالیاتی خواهد بود.

۵- طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۶,۴۹۱ میلیون ریال خریدهای انجام شده (یادداشت‌های توضیحی ۱۴۳-۲۰۱۵) همراه صورتهای مالی) بدلیل قطعی نبودن نرخ‌های مربوطه، تحت عنوان تعهدات در حسابها و نقل از سنوات قبل بوده، که تا این تاریخ تعدیلی در این خصوص در حسابها اعمال نگردیده است.

۶ آبانماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی هوشیار میز

(حسابداران رسمی)

مصطفوی شفیعی

۸۰۰۴۴۳

محمد حسینی منش

۸۰۰۴۴۲



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

صفحه

- ۲ ترازانمه
- ۳ صورت سود و زیان
- ۳ گردش حساب سود (زیان) انباشته
- ۴ صورت جریان وجوده نقد
- ۵ یادداشت‌های توضیحی
- ۵ الف - تاریخچه فعالیت
- ۵ ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
- ۵ ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری
- ۵-۳۷ ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس **استاندارد های حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۹ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نامینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
جود نجفی آذر	شرکت بازرگانی و خدمات	عضو غیر موظف و رئیس هیئت مدیره
عبدالرحمان ارشدی صوفیانی	شرکت تراکتورسازی ایران	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره
محمد رضا منتخبی	شرکت تدبیرگران آتبیه	عضو موظف هیئت مدیره
ابوالفضل رهنمون	گروه مالی مهر اقتصاد	عضو غیر موظف هیئت مدیره
ناصر یکتن	شرکت خودروسازان دیزلی آذربایجان	عضو غیر موظف هیئت مدیره

شرکت ریختنی گلوبال اکتوبر سازی ایران (سپاهانی عالم)

قرار نامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۳۹

بادداشت

بدهیهای حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
بدهیهای جاری:	
بسیارهای و استفاده برداشتنی تجاری	۳۱۲,۱۸۴
سایر حسابهای و استفاده برداشتنی	۳۱۷,۷۱۹
پیش دریافتها	۳۰۸
دخرجه طالبات	۱۴۵۸۹
سود سهام برداشتنی	۳۸,۴۶۶
تسهیلات مالی دریافتی	۱۹۷,۳۶۷
جمع بدهیهای جاری:	۷۸۱,۴۴۳

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۳۹
بدهیهای جاری:	
بسیارهای کاریهای کوکله هدت	۳۶,۶۱۳
بسیارهای و استفاده دریافتی تجاری	۴۶۳,۰۶۹
سایر حسابهای دریافتی	۱۸,۵۳۳
موجودی مواد کلا	۴۳۳,۵۷۶
سفارشات و پیش برداشتنی	۹۸,۷۳۵
جمع بدهیهای جاری:	۸۰۵,۶۸۷

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
بدهیهای جاری:	
موجودی نقد	۱,۶۹۵
سروایه و استفاده دریافتی تجاری	۴۶۳,۰۶۹
سایر حسابهای دریافتی	۱۸,۵۳۳
موجودی مواد کلا	۴۳۳,۵۷۶
سفارشات و پیش برداشتنی	۹۸,۷۳۵
جمع بدهیهای جاری:	۷۸۱,۴۴۳

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۳۹
دارانشیا	
دارانشیای جاری:	
مورخه کاریهای کوکله هدت	۳۳۱,۹۱۰
حسابهای و استفاده دریافتی تجاری	۴۶۳,۰۶۹
سایر حسابهای دریافتی	۱۸,۵۳۳
موجودی مواد کلا	۴۳۳,۵۷۶
سفارشات و پیش برداشتنی	۹۸,۷۳۵
جمع دارانشیای جاری:	۹۳۷,۳۶۰

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
دارانشیا	
دارانشیای غیر جاری:	
سرمایه دارانشیا	۳۳۱,۹۱۰
دارانشیای نزد مشهود	۴۶۳,۰۶۹
دارانشیای با مشهود	۱۸,۵۳۳
سرمایه دارانشیا یابند مدت	۹۸,۷۳۵
جمع دارانشیای غیر جاری:	۹۳۷,۳۶۰

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۳۹
دارانشیا	
دارانشیای غیر جاری:	
سرمایه دارانشیا	۳۳۱,۹۱۰
دارانشیای نزد مشهود	۴۶۳,۰۶۹
دارانشیای با مشهود	۱۸,۵۳۳
سرمایه دارانشیا یابند مدت	۹۸,۷۳۵
جمع دارانشیای غیر جاری:	۹۳۷,۳۶۰

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
دارانشیا	
دارانشیای غیر جاری:	
سرمایه دارانشیا	۳۳۱,۹۱۰
دارانشیای نزد مشهود	۴۶۳,۰۶۹
دارانشیای با مشهود	۱۸,۵۳۳
سرمایه دارانشیا یابند مدت	۹۸,۷۳۵
جمع دارانشیای غیر جاری:	۹۳۷,۳۶۰

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
دارانشیا	
دارانشیای غیر جاری:	
سرمایه دارانشیا	۳۳۱,۹۱۰
دارانشیای نزد مشهود	۴۶۳,۰۶۹
دارانشیای با مشهود	۱۸,۵۳۳
سرمایه دارانشیا یابند مدت	۹۸,۷۳۵
جمع دارانشیای غیر جاری:	۹۳۷,۳۶۰

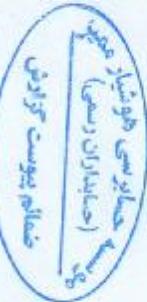
بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
دارانشیا	
دارانشیای غیر جاری:	
سرمایه دارانشیا	۳۳۱,۹۱۰
دارانشیای نزد مشهود	۴۶۳,۰۶۹
دارانشیای با مشهود	۱۸,۵۳۳
سرمایه دارانشیا یابند مدت	۹۸,۷۳۵
جمع دارانشیای غیر جاری:	۹۳۷,۳۶۰

حقوق صاحبان سهام:	۲۱۳,۰۰۰
سرمایه دارانشیا	۲۴,۵۹۷
ادومند قانونی	۱۳,۵۱۵
سایر اندومند ها	۱۱,۹۴۶
سود (زیان) اندومند	۳۳۰,۵۷۳
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۱۸۳,۴۳۵
جمع بدهیهای غیر جاری	۱,۱۸۳,۴۳۵

جمع دارانشیا	۱,۱۸۳,۴۳۵
جمع بدهیهای غیر جاری	۱,۱۸۳,۴۳۵
جمع بدهیهای و حقوق صاحبان سهام	۱,۱۸۳,۴۳۵
جمع بدهیهای و حقوق صاحبان سهام	۱,۱۸۳,۴۳۵
جمع دارانشیا	۱,۱۸۳,۴۳۵

بادداشتیابی تو پریمی همراه، حق لا بنفک صورتهای مالی است.

(۳)



شirkat Rixt-e Giri Taraktor Sazan Iran (Sohamchi Am)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	فروش خالص
۱,۹۰۸,۴۱۱	۹۴۷,۸۷۶	۷۷۹,۱۸۳	۲۴	
(۱,۶۵۱,۸۱۵)	(۸۴۵,۴۵۸)	(۶۹۸,۸۱۰)	۲۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۵۶,۵۹۶	۱۰۲,۴۱۸	۸۰,۳۷۴		سود (زیان) ناخالص
(۱۱۲,۸۶۱)	(۵۵,۸۹۷)	(۵۳,۴۱۱)	۲۶	هزینه های فروش اداری و عمومی
(۹,۸۱۹)	(۳,۳۷۷)	۶۱۲	۲۷	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۲۲,۶۸۰)	(۵۹,۱۳۴)	(۵۲,۷۹۹)		خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۳۲,۹۱۶	۴۲,۲۸۴	۲۷,۵۷۵		سود (زیان) عملیاتی
(۴۹,۷۰۶)	(۲۲,۷۵۲)	(۲۲,۹۳۹)	۲۸	هزینه های مالی
۱,۸۴۸	۹۹۷	۲۲۳	۲۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۷,۸۵۸)	(۲۲,۷۵۵)	(۲۲,۷۰۵)		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۵,۰۵۹	۱۹,۵۲۹	۳,۸۷۰		سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۱۹,۱۲۰)	(۴,۳۸۲)	(۸۷۱)	۱۷	مالیات بر درآمد
۶۵,۹۳۸	۱۵,۱۴۶	۲,۹۹۹		سود (زیان) خالص
۴۸۴	۱۵۸	۱۰۰		سود خالص عملیاتی هر سهم (ریال)
(۱۷۴)	(۸۷)	(۸۶)		زیان خالص غیر عملیاتی هر سهم (ریال)
۳۱۰	۷۱	۱۴	۲۵	سود (زیان) هر سهم ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶۵,۹۳۸	۱۵,۱۴۶	۲,۹۹۹	سود (زیان) خالص
۶۸,۱۲۱	۶۸,۱۲۱	۱۰۹,۴۶۱	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
۱۳۴,۰۵۹	۸۲,۲۶۷	۱۱۲,۴۶۱	سود (زیان) قابل تخصیص

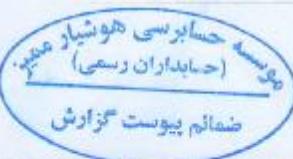
تخصیص سود :

(۳,۲۹۸)	۰	۰	۲۲	اندוחته فائزی
(۲۱,۳۰۰)	(۲۱,۳۰۰)	(۳۱,۹۵۰)		سود سهام مصوب
(۲۴,۵۹۸)	(۲۱,۳۰۰)	(۳۱,۹۵۰)		سود تخصیص داده شده طی سال
۱۰۹,۴۶۱	۶۱,۹۶۷	۸۰,۵۱۱		سود (زیان) انباشته در پایان سال

از آنجاکه اجزای سود زیان جامع محدود به سود خالص دوره است، صورت سود زیان جامع ارائه نشده است.

بادداشتیهای تو غیبی همراه، جزو لاینک صورتهای مالی است.

(۳)



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	پاداشت
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۳,۵۹-	۷۷,۵۰-

فعالیتهای عملیاتی :

۲۰۳,۵۹-	۷۷,۵۰-	۱۰۳,۷۰-	۲۰	چربان خالص ورود و جه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
(۲۹,۷۰-	(۲۴,۷۵-	(۲۲,۹۳-	سود دریافتی پایت سرمایه‌گذاری در سهام و سوددهای بانکی	
(۲۰,۱۷-	(۲۰,۱۸-	(۶,۷۲-	سود پرداختی پایت تسهیلات مالی و جرائم دیرگرد	
(۲۹,۷۶-	(۲۷,۸۸-	(۳۰,۵۵-	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت	
چربان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذارها و سود پرداختی پایت تامین مالی				

مالیات بر درآمد:

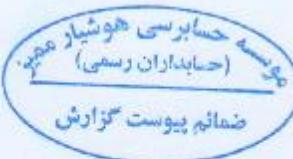
۰۸,۲۵-	(۱۴,۸۴-	(۷,۸۴-	مالیات بر درآمد پرداختی
(۸,۲۵-	(۱۴,۸۴-	(۷,۸۴-	فعالیتهای سرمایه‌گذاری :
۹۵	(۵۱)	(۵۰)	وجوه دریافتی پایت سرمایه‌گذاری
(۸۷,۹۸-	(۷۷,۳۰-	(۱۴,۱۵-	وجوه پرداختی پایت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۷,۳۸-	۱۴	.	وجوه حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود
(۸,۲۱-	(۷۷,۸۰-	(۱۴,۲۶-	چربان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری
۲۱,۲۵-	۷,۷۰-	۵۰,۹۹-	چربان خالص ورود / (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی :

۲۵۱,۷۵-	۱۲۱,۲۹-	۱۰۲,۰۰-	وجوه حاصل از دریافت تسهیلات مالی
(۲۸,۰۷-	(۱۴,۱۸-	(۱۲۸,۵۵-	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی در یافته
(۲۸,۹۷-	(۲۰,۵۵-	(۲۶,۵۵-	چربان خالص ورود / (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
(۷,۷۲-	(۱۰,۰۵-	۲۲,۴۴-	خالص افزایش در وجه نقد
۱۹,۸۸-	۱۹,۸۸-	۱۳,۱۶-	ماشه وجه نقد در آغاز سال
۱۳,۰۷-	۷,۰۲-	۳۶,۵۶-	ماشه وجه نقد در پایان سال

ناداشتها نو صحفی همراه، جزو لستک صورتگذاری مالی است

(۱)



ضمایم پیوست میزانش

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- گلیات

شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران در تاریخ ۱۳۶۶/۰۶/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۳۶۶/۰۹/۱۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تبریز به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۷۶/۰۷/۳۰ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. در حال حاضر شرکت ریخته گری تراکتورسازی ایران جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تراکتورسازی ایران است. کارخانه و مرکز اصلی شرکت در تبریز واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت بموجب ماده ۳ اساسنامه عبارت است از: خرید، فروش، واردات مواد اولیه و تولید، خرید و فروش و صادرات انواع قطعات ریخته گری، واردات و خرید و فروش انواع ماشین آلات صنعتی و تجهیزات مربوط به توسعه شرکت و صنایع وابسته و اقدام در زمینه نصب و راه اندازی و ارائه مشاوره در انتخاب آنها، طراحی و ساخت انواع قالبها و جعبه ماهیچه ها مجموعه ها و ابزارها و تجهیزات و ماشین آلات مورد نیاز صنایع ریخته گری کشور و سایر صنایع و فروش و صادرات آنها، انجام هرگونه عملیات، سرمایه گذاری و عقد قرارداد مربوط به موضوع فعالیت شرکت با اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از داخلی و خارجی، مشارکت در تولید قطعات ریخته گری و انجام عملیات ماشین کاری و تکمیلی بررسی قطعات ریخته گری و سایر قطعات در داخل یا خارج از شرکت و خرید و فروش و صادرات آنها.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام دائم و موقت شرکت طی دوره شش ماهه ۹۴ بالغ بر ۸۶۵ نفر (سال قبل ۸۴۳ نفر) بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

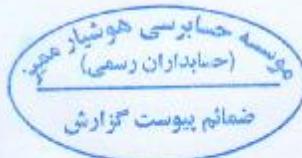
۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزیابی 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 بر اساس روش‌های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم بدهی
میانگین موزون	سایر موجودیها



۳-۲- سومایه گذاریها

-سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره باست کاوش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزش نشانی می شود.

-سرمایه گذاریهای سریع العامله در بازار که به عنوان دارانی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش، هر یک از سرمایه گذاریها ارزش بازار، م. شود.

۳-۳- دا، ائمیاء، ثابت مشهد

۱-۳-۳-۴- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بھای 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، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود وزیان دوره منظوری گردد.

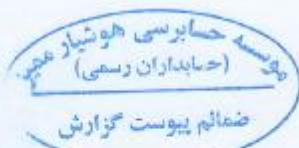
-۳-۲-۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتیهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای ذیل محاسبه می شود:

روش استهلاک	نحو استهلاک	دارایی
نزولی	% ۷ و % ۸٪	ساختمان
نزولی	% ۸ و % ۱۲٪	تاسیسات
نزولی و خط مستقیم	% ۱۰ و % ۱۵٪	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	% ۲۵ و % ۳۰٪	وسایط نقلیه
نزولی	% ۱۰۰٪	ابزار و قالبها
خط مستقیم	۴ ساله	مدل و تجهیزات تولید قطعات

برای دارانیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارانیهای 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 درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

٤-٣- مخراج تامين مالي

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسانی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصل داراییها، واحد شرایط است.



شرکت ریخته گوری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

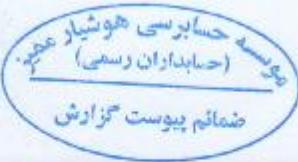
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی در تاریخ تراز نامه با نرخ ارز قابل دسترس واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل در دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس ۳۰ روز آخرین حقوق و مزایای مستمر آنها به ازای هر سال خدمت آنان برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور محاسبه و در حسابها منظور شده است.



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۴- موجودی نقد

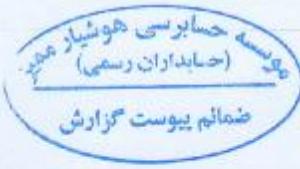
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۹۳۱	۳۳,۸۵۲	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۱,۲۳۷	۱,۵۳۷	۴-۲	موجودی صندوق
.	۱,۲۲۵		تنخواه گردان
<u>۱۲,۱۶۸</u>	<u>۳۶,۶۱۴</u>		جمع

۴-۱- موجودی نزد بانکها و موجودی صندوق شامل مبلغ ۱۰۷.۷۸ دلار و ۸۷,۱۲۲ یورو می باشد که در تاریخ ترازنامه به ترتیب به نرخ ۳۳۵۵۲ و ۲۹۹۵۶ ریال (نرخ روز مبادله ای بانک مرکزی از طریق جراید کثیر الانتشار) تعییر شده است.

۴-۲- از مبلغ ۱,۵۳۷ میلیون ریال موجودی صندوق، مبلغ ۱,۰۳۷ میلیون ریال (معادل ۳۰۸۰۷.۴ یورو و ۱۰۷.۷۸ دلار) مربوط به موجودی ارزی میباشد.

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۸۱	۱,۲۸۱		سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۲	۲		سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
<u>۱,۲۸۳</u>	<u>۱,۲۸۳</u>	۵-۱	جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۴۱۲			سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
<u>۱,۶۴۵</u>	<u>۱,۶۹۵</u>		جمع



شرکت ریخته گوری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			بهای تمام شده
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	ذخیره کاهش ارزش		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۳,۲۰۹	۱,۲۸۱	۳,۰۹۵	۱,۲۸۱	(۳,۸۰۰)	۵,۰۸۱	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۳,۲۰۹	۱,۲۸۲	۳,۰۹۵	۱,۲۸۲	(۳,۸۰۰)	۵,۰۸۲	جمع

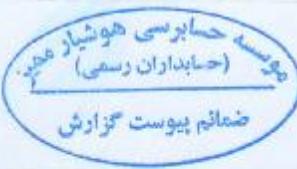
۲-۵- ارزش بازار سرمایه گذاری های سریع المعامله (پذیرفته شده در بورس) در تاریخ ترازنامه معادل ۳,۰۹۵ میلیون ریال میباشد.

۶- حسابهای و اسناد دریافتمنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			بادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ربالی	ربالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۱	۱۲۹	-	-	۱۲۹	-	۶-۱ اشخاص وابسته
۶,۰۴۱	۷,۳۷۶	-	-	۷,۳۷۶	-	۶-۲ سایر اشخاص
۶,۲۴۲	۷,۵۰۵	-	-	۷,۵۰۵	-	جمع

حسابهای دریافتمنی تجاری :

۱۳,۹۴۱	۸۲,۸۷۹	.	-	۸۲,۸۷۹	۶-۳	اشخاص وابسته
۲۰۷,۰۶۲	۳۷۲,۶۸۵	(۵۶,۲۷۲)	۱۸۲,۹۵۱	۲۴۶,۰۰۵	۶-۴	سایر اشخاص
۲۲۱,۰۰۳	۴۵۵,۵۶۴	(۵۶,۲۷۲)	۱۸۲,۹۵۱	۲۲۸,۸۸۴		جمع
۲۲۷,۲۴۸	۴۶۲,۰۶۹	(۵۶,۲۷۲)	۱۸۲,۹۵۱	۳۳۶,۳۸۹		جمع کل



شرکت ریخته گردی تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱ آشهرپیور ماه ۱۳۹۴

۶-۱- استناد در یافتنی از اشخاص وابسته به شرح زیر تفکیک می گردد:

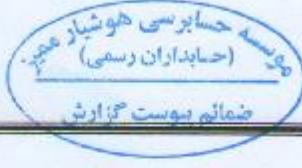
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت مهندسی تامین قطعات تراکتورسازی
۲۰۱	۱۲۹	
۲۰۱	۱۲۹	جمع

۶-۲- استناد در یافتنی تجاری سایر اشخاص بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹۹	۳,۴۶۶	مقره سازی ایران
۵۰۰	۲,۰۰۰	چرخشگر
۴,۰۰۰	۱,۵۰۰	ایدم
۱۹۷	۲۲۱	شرکت آذرقالب
۱۸۷	۹۴	تولیدی و مهندسی بهفن تدبیران
۰	۹۳	شرکت فخر اعلاء تبریز
۰	۲	مجتمع صنعتی شمالغرب کشور
۰	۲	شرکت کارا کنترل
۳۵۸	۰	سایر
۶,۰۴۱	۷,۳۷۶	جمع

۶-۳- طلب از شرکتهای وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۸۲,۸۳۲	شرکت موتورسازان تراکتورسازی ایران
۴۷	۴۷	شرکت خودرو سازان دیزلی آذر بايجان
۱۳,۸۹۵	-	شرکت مهندسی تامین قطعات تراکتور سازی
۱۳,۹۴۱	۸۲,۸۷۹	جمع
*	*	کسرمیشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۳,۹۴۱	۸۲,۸۷۹	جمع



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶-۴- طلب از سایر اشخاص بشرح ذیل می‌باشد:

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
مطالبات ریالی	۲۴۶.۰۰۵	۱۲۵.۴۹۲
مطالبات ارزی	۱۸۲.۹۵۱	۱۲۹.۸۴۵
جمع	۴۲۸.۹۵۶	۲۶۵.۳۳۷
کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۵۶.۲۷۲)	(۵۸.۲۷۵)
جمع	۳۷۲.۶۸۴	۲۰۷.۰۶۳

۶-۴-۱- مطالبات ریالی از سایر اشخاص به شرح زیر می‌باشد:

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو - ساپکو	۱۸۲.۲۷۷	۲۰۰.۸۳۸
شرکت تولیدی گیربکس و آکسل سایپا - مگاموتور	۲۲.۹۴۵	۲۳.۳۶۳
شرکت صنعتی نیرومحرکه	۸.۰۱۳	۵.۸۰۶
ایدم	۵.۸۲۳	۵.۶۵۳
مقره سازی ایران	۵.۰۱۳	۸.۲۶۸
صنعتی محورسازان ایران خودرو	۵.۰۲۲	۵.۰۲۲
شرکت تولیدی صنعتی ثامن تراش مشهد	۲.۰۲۱	۲.۰۲۱
شرکت تولید محور خودرو(ومکو)	۲.۱۹۰	۱.۱۳۳
شرکت رایان ماشین آمل	۸۲۵	۸۲۵
چرخشگر	۷۸۰	۸۰۷
فولادین ذوب آمل	۷۱۹	۵۰۹
چدن چکش خوار ایران (مالیبل)	۵۸۷	۵۸۷
صانع	۵۴۱	۵۴۱
شرکت نیکو سازان آتبه غرب	۵۳۷	۵
مرکز تحقیقات - طراحی مهندسی ساخت ابزارآلات سایپا	۵۲۹	۵۲۶
شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو	۴۸۶	۴۸۶
سایر(۷۸ مورد)	۶.۲۶۱	۸.۸۰۲
جمع	۲۴۶.۰۰۵	۱۲۵.۴۹۲
کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۳۲.۲۷۲)	(۲۹.۷۷۲)
جمع	۲۱۲.۷۲۲	۱۰۵.۷۱۹

۶-۴-۱-۱- سایر اقلام شامل ۷۸ مورد از مطالبات ریالی زیر ۴۵۰ میلیون ریال می‌باشد.



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توپی‌چی صورت‌های عالی

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۱ آشهر یور ماه ۱۳۹۴

۶-۴-۲- مطالبات ارزی از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مبلغ ارزی	
میلیون ریال	میلیون ریال	یورو	
۲۲.۷۱۸	۵۷.۶۱۶	۱.۷۱۷.۲۱۹	PERARDI
۲۴.۹۶۵	۳۴.۵۸۰	۱.۰۳۰.۶۳۲	RJ
۲۱.۰۱۲	۱۹.۵۵۷	۵۸۲.۹۰۱	VICA
۱۹.۱۳۲	۱۶.۳۰۳	۴۸۵.۹۱۶	OMG
۱۲.۳۳۹	۱۵.۴۰۱	۴۵۹.۰۱۸	ROERO
۸.۲۷۵	۱۱.۰۸۸	۳۳۰.۴۷۲	Trenton
۳.۸۶۹	۶.۴۹۶	۱۹۳.۶۰۵	CARRARO
۳.۲۲۱	۵.۴۳۹	۱۶۲.۰۹۷	C.B.M
۲.۰۲۷	۳.۷۹۸	۱۱۳.۲۱۱	Dipizeta
۳.۳۹۳	۳.۸۳۴	۱۱۴.۲۷۹	CAINELLI (تورنتو-ایتالی)
۳.۰۲۷	۳.۰۳۹	۹۰.۵۶۷	OMR
۲.۳۲۶	۱.۵۸۳	۴۷.۱۶۷	Righi viliam srl
۱.۷۷۵	۲.۰۰۶	۵۹.۷۸۲	Endurance - Fondalmec
۸۲۶	۱.۱۲۳	۳۳.۴۸۳	HONVED SERVICES KFT- HSK (شرکت
۴۲۰	۴۷۵	۱۴.۱۶۱	GUIDOLIN) شرکت
۵۲۰	۶۱۳	۱۸.۲۵۵	سایر
۱۲۹.۸۴۵	۱۸۲.۹۵۱	۵.۴۵۲.۷۶۴	جمع
(۲۸.۵۰۲)	(۲۴.۰۰۰)	-	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۰۱.۳۴۳	۱۵۸.۹۵۱	۵.۴۵۲.۷۶۴	

۶-۴-۲-۱- سایر اقلام شامل ۶ مورد از مطالبات ارزی زیر ۳۵۰ میلیون ریال می باشد.



شرکت ریخته گری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۷- سایر حسابهای دریافتني

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>	<u>بادداشت</u>	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶,۵۶۹	۶,۲۶۶	۷-۱	تعاونی مسکن شرکت ریخته گری تراکتورسازی
.	۳,۶۰۰		بانک تجارت تراکتور حساب ۵۰۵۳۸۷۰۹۰
۲,۰۷۱	۲,۲۵۴		شرکت اهران سازه
۱,۵۱۳	۱,۲۷۴		گروه صنعتی آتیه سازان غرب
.	۱,۰۵۴		داود حاجی پور
۵۲۵	۵۲۵		دانشگاه علم و صنعت ایران
۳۹۱	۳۹۱		دانشگاه صنعتی سپهند
۲۶۸	۲۶۸		پیمانکاری سنگ زنی کامران
۱۰,۷۳۵	۲,۷۹۳		سایر
<u>۲۲,۰۷۲</u>	<u>۱۸,۵۲۳</u>		<u>جمع</u>

۷-۱- طبق صور تجلیسات هیئت مدیره و صور تجلیسه تنظیمی با تعاونی مسکن کارکنان، مقرر شده است که بخش عمدۀ مطالبات

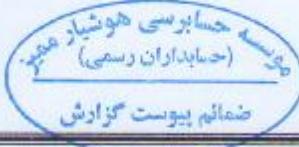
فوق به شکل معاوضه با آپارتمان در سالهای بعد تسویه شده و مابقی نیز نقداً پرداخت گردد.

۷-۲- سایر اقلام شامل ۶۶ مورد از سایر حسابهای دریافتني زیر ۲۵۰ میلیون ریال می باشد.

۸- موجودی مواد و کالا

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۹,۷۹۹	۱۲۲,۷۶۳	کالای ساخته شده
۱۷,۴۲۶	۲۳,۲۵۱	کالای در جریان ساخت
۱۳۷,۳۱۹	۱۰۵,۶۲۴	مواد اولیه و بسته بندی
۶۵,۵۲۷	۶۱,۱۷۷	قطعات و لوازم یدکی
۳,۶۰۸	۵,۹۰۹	سایر موجودیها
<u>۴۲۳,۶۷۹</u>	<u>۳۱۸,۷۲۴</u>	<u>جمع</u>

۸-۱- موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله تا مبلغ ۲۴۰,۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است.



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های قوپی-حی صورتهای مالی

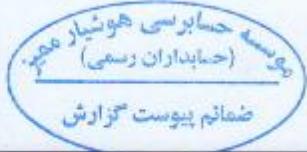
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۹- سفارشات و پیش پرداختها

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	۱۲۹۳/۱۲/۲۹	میلیون ریال
سفارشات خارجی:		مواد اولیه		میلیون ریال
قطعات و لوازم یدکی	۵۲,۸۲۸	خرید مواد اولیه	۵۶,۲۴۷	۴,۱۸۰
جمع	۵۲,۷۸۸	سایر پیش پرداختها	۳۱,۳۱۶	۲۷,۱۳۰
پیش پرداختها:	۹-۱	جمع	۴۴,۹۴۷	۵۸,۴۴۶
جمع کل	۹۸,۷۲۵	جمع	۱۱۸,۸۷۲	۶۰,۴۲۷

۹-۱- سفارشات خارجی مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی از اقلام زیر تشکیل شده است :

برونده	نوع کالا	مبلغ ارزی	نوع ارز	شرکت فروشنده	کشور فروشنده	مقدار	واحد	میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۹۳-۲۲۴۰	رزین و گاز	۱,۰۸۵,۹۱	لیر ترکیه	Melko	ترکیه	۱۲۵,۵۲۰	کیلوگرم	۲,۸۰۷	
۹۴-۲۴۲۵	پترول کیمیک	۱۸۰,۷۰۰	بورو	Liangungang	چین	۲۶۰	تن	۱,۸۰۵	
۹۴-۲۴۲۲	هسته	۸,۴۰۰	بورو	Sonmez	ترکیه	۲	عدد	۵۷۴	
۸۹-۲۸۱۱	رزین	۲۱,۵۱۵	بورو	Huttenes albertus	ترکیه	۱۱,۰۰۰	کیلوگرم	۲۹۲	
۹۳-۲۲۲۲	عبدل حزارتی	۷,۲۰۷	بورو	Universal hydraulic	آلمان	۱	عدد	۲۲۲	
۹۳-۲۲۲۱	پترول کیمیک	۲۲۴,۰۰۰	بورو	Tanzeem	امارات	۴۰۰	تن	۲۲۲	
۹۳-۲۴۰۷	لول بروپ - سطح سنج	۵,۵۰۱	بورو	Bnd	آلمان	۲	عدد	۱۸۲	
۹۳-۲۴۱۷	فروسمیلس	۲۳۶,۲۵۰	بورو	Bansal brothers	ہند	۷۵۰	تن	۱۷۶	
۹۳-۲۲۹۹	پترول کیمیک	۱۰۲,۹۰۰	بورو	MIDDLE EAST METALS & FERRO ALLOYS (FZC)	چین	۳۰۰	تن	۱۰,۰۵۶	
۹۳-۲۴۰۱	پترول کیمیک	۴۹۹,۱۲۲	بورو	MIDDLE EAST METALS & FERRO ALLOYS (FZC)	چین	۳۰۰	تن	۲,۸۵۹	
۹۴-۲۴۸۰	پترول کیمیک	۱۸,۷۰۰	بورو	Lianyungang	چین	۷۵۰	تن	۵,۰۹۶	
۹۳-۲۴۰۹	قیدکس	۲۷,۵۶۲	بورو	Vesuvius	امارات	۱,۱۸۸	عدد	۲,۱۲۲	
۹۳-۲۴۰۲	استوبر	۲۶,۳۱۶	بورو	Vesuvius	امارات	۵۶۷	عدد	۱,۹۸۷	
۹۳-۲۴۰۷	قیلندر سرامیکی	۱۶,۰۳۷	بورو	Vesuvius	امارات	۳۰,۰۰۰	عدد	۳۱۱	
۹۴-۲۴۹۷	قیدکس	۲,۵۳۷	بورو	Vesuvius	امارات	۵,۰۰۰	عدد	۱۹۹	
۹۳-۲۴۱۴	هاسه کرومیتی	۸۲,۱۶۰	بورو	Ruby minerals	آفریقای جنوبی	۲۱۶	تن	۲,۷۹۵	
۹۳-۲۴۱۰	لوک هیدرولیک	۶,۵۸۰	بورو	Hidronecji	ترکیه	۲۲	متر	۲۲۶	
۹۳-۲۲۷۲	عبدل فرکانس	۷۲,۸۰۰	بورو	Hidronecji	ترکیه	۲۰	عدد	۲,۵۰۰	
۹۳-۲۴۱۷	فروسمیلس	۲۳۶,۲۵۰	بورو	Bansal brothers	ہند	۲۲۰	تن	۲,۵۸۷	
۹۳-۲۴۲۰	فوم کربلیم	۵۴,۰۴۹	بورو	CAST CHEM	چین	۵,۶۲۵	کیلوگرم	۱,۷۱۲	
۹۳-۲۲۵۷	ساجمه فولادی	۹۲,۳۶۰	بورو	Celikgranul	ترکیه	۹۶	تن	۱,۹۷	
۹۳-۲۴۲۷	فانجای	۲۱۵۰۰	بورو	VEMEK	ایتالیا	۱۰۰,۰۰۰	عدد	۱,۰۰۷	
سایر						۱۰,۸۹۱	جمع	۵۲,۷۸۸	



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

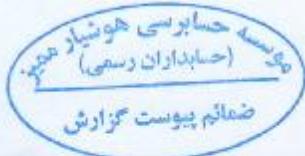
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۹-۲- سایر پیش پرداختها عمدهاً متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۲,۸۹۹	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲ خانپور
.	۱,۰۴۲	شرکت HONVED SERVICES KFT - HSK
۴۷۹	۷۹۵	پیمانکاری سنگزنانی ابراهیم زاهدی
۷۷۸	۷۷۸	آهنگری تراکتورسازی
.	۷۷۶	مکث خودرو ارس
۱,۸۸۶	۵۹۶	پیمانکاری سنگ زنی مختار رضوی
۵۸۶	۵۸۶	فراصنعت شمال
۵۷۸	۵۷۸	پیمانکاری سنگ زنی کامران
۸۵۱	۵۴۴	پیمانکاری سنگزنانی صفر رضابی
۱۳۴	۵۱۵	بیمه پارسیان
.	۵۰۰	شرکت هماهنگ بار پارس
۴۲۲	۴۲۲	بازرگانی آذرپیام
۳۲۰	۳۲۰	شرکت مهندسی و تامین قطعات مهر مبتکر
.	۳۰۶	گمرک سهلهان
۲۱۰,۸۵	۷,۱۴۳	سایر
۲۷,۱۳۰	۱۷,۸۱۱	جمع

۹-۲-۱- سایر اقلام شامل ۳۴۴ مورد از سایر پیش پرداختهای زیر ۳۰۰ میلیون ریال می باشد.



شرکت ریخته گردی تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توپنی
صور تهیای عالی

۱۰۷

۱-۰- جدول بهای تمام شده و استهلاک ابیashته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۱۰-۲- از کل مبلغ ۱۵,۹۹۰ میلیون ریال مانده سوfoisلهای داراییها در دست تکمیل ، سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای و اقلام سرمایه ای در اینبار مبلغ ۱۳,۲۳۳ میلیون ریال مربوط به پروژه های سیستم تهویه ذوب ، بروزه تعویض درجهای خط ب ، لی آوت جدید کارگاه عملیات نهایی و نصب جرثقیل سقفی در کارگاه شات بلست بزرگ می باشد که تا تاریخ تراز نامه حدود ۵۰٪ آن تکمیل شده است.
- ۱۰-۳- داراییها ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۸۸۷,۲۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حريق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۱۰-۴- در ردیف ۴ مبلغ ۱,۳۵۸ میلیون ریال مندرج در ستون نقل و انتقالات طبقه ماشین آلات و تجهیزات مربوط به پیش پرداخت شرکت مهندسی آتبین بابت پروژه کوره عملیات حرارتی می باشد.

۱۰-۵- مبلغ ۸۰۹ میلیون ریال مندرج در ستون نقل و انتقالات طبقه وسائط نقلیه مربوط به پیش پرداخت به شرکت لیفتراک سازی سهند بابت خرید یکdstگاه لیفت تراک سهند می باشد.

۱۰-۶- مبلغ ۷۶۰ میلیون ریال مندرج در ستون نقل و انتقالات اثاثه و منصوبات مربوط به پیش پرداخت شرکت تیان گاز بابت خرید اثاثه گانتین می باشد.

۱۰-۷- از مبلغ ۲,۷۱۴ میلیون ریال کاهش داراییها مبلغ ۲,۴۶۵ میلیون ریال مربوط به اسکرپ مدل و ابزار و بقیه به مبلغ ۲۴۹ میلیون ریال مربوط به حذف داراییها می باشد.

۱۱- داراییهای ناممشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	حق امتیاز تلفن
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع
۱۴۸	۱۴۸	
۱۴۸	۱۴۸	



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
حالي	حالي	تعداد
مليون ريال	مليون ريال	سهام
۲۲۰	۲۲۰	۲۲۰,۰۰۰
۱۰۰	۱۰۰	۱,۰۱۵
۵۰	۵۰	۵۰
۳۷۰	۳۷۰	جمع

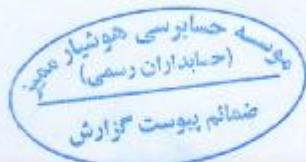
شرکت سرمایه گذاری آزمایش (سهامی خاص)
شرکت نمایشگاه بین المللی تبریز (سهامی خاص)
صندوقد تحقیق و توسعه صنایع معادن (سهامی خاص)

۱۳- سایر داراییها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
مليون ريال	مليون ريال	
۱۲,۶۹۴	۲۲,۲۴۱	حصه بلند مدت وام کارگنان
۹۶	۹۶	زمین با غ طلیب
۱۲,۷۹۰	۲۲,۳۳۷	جمع

۱۴- حسابهای و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
مليون ريال	مليون ريال		اسناد پرداختنی تجاری :
۲۰,۷۹۸	۴۷,۶۹۸	۱۴-۱	سایر اشخاص
۲۰,۷۹۸	۴۷,۶۹۸		جمع
۱۲,۶۳۹	۸۸,۵۷۸	۱۴-۲	حسابهای پرداختنی تجاری :
۱۸۲,۳۷۱	۱۷۵,۹۰۷	۱۴-۳	اشخاص وابسته
۱۹۵,۰۱۰	۲۶۴,۴۸۵		سایر اشخاص
۲۱۵,۸۰۸	۳۱۲,۱۸۴		جمع
			جمع کل



شرکت ریخنده گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

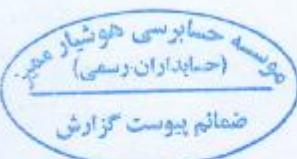
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۱۴-۱-استناد پرداختنی تجاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موتوژن
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۷۰۰	۴۷۶۰۰	شرکت ریخنده گری آلومینیوم ایران خودرو
۵۰	۵۰	شرکت خدمات صنعتی ایران خودرو (ایسیکو)
۲۶	۲۶	خدمات بازرگانی مهادسمن تبریز (بسته بندی)
۲۲	۲۲	
<u>۲۰.۷۹۸</u>	<u>۴۷.۶۹۸</u>	جمع

۱۴-۲-بدھی به اشخاص وابسته به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرکت مهندسی تامین قطعات تراکتورسازی
میلیون ریال	میلیون ریال	تراکتورسازی ارومیه
.	۷۴.۲۹۶	
۱۲۰.۹۵	۱۳۰.۵۸۴	شرکت بازرگانی و خدمات پس از فروش تراکتور سازی (ت.ث.کو)
۵۴۴	۶۹۸	
<u>۱۲۰.۹۳۹</u>	<u>۸۸.۰۵۷۸</u>	جمع



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (اسهامی عام)

باددشتیاه توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ ماهه ۱۳۹۴

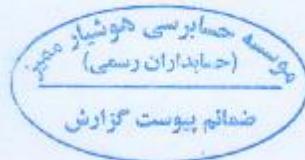
۱۴-۳-۱-بدھی به سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۲۴	۱۸,۳۳۸			شرکت صنایع آلباز تبریز
۲۱,۳۳۵	۱۷,۱۹۳			شرکت معدن کاران نسوز
۱۸,۴۲۱	۱۷,۱۳۳			متکو METKO
۶,۲۱۸	۷,۰۲۶			HUTTENES ALBERTUS
۴,۴۷۷	۵,۶۰			LIANYUNGANG JINLI CARBON CO. LTD..
۴,۸۰۵	۴,۸۰۵			معدنی کاتسارلسوزرازی شرکت
۴,۲۲۱	۴,۲۲۱			شرکت خودکفایی صنعتی آذربایجان
۳,۰۹۸	۳,۵۰۱			JINAN SHENGQUAN GROUP SHARE HOLDING CO., LTD
۴,۸۰۰	۳,۳۴۹			شرکت کانی گستر پویان
۳,۸۹۷	۲,۲۷۴			EGES A.S
-	۳,۱۷۱			عیسی شکری
۲۵	۲,۹۷۴			بنگاه وحدت (علی بیسر نیا)
۱۳۶	۲,۷۷۲			ذوب فلزات آلمانی
۲,۱۳۴	۲,۴۱۲			ASK CHEMICALS FRANCE S.A.S
-	۲,۱۶۳			شرکت نو آوران سیز اچیا
۲,۰۲۰	۲,۰۱۱			سایپا
۳,۲۹۲	۱,۹۳۹			شرکت فارس دیزان مواد
۳,۷۰۵	۱,۸۸۳			صنایع پودرسنگسر
۵۸۴	۱,۶۱۴			صنایع چوبی میلان(ناصری)
۱,۲۵۹	۱,۴۲۲			celik granual
۱,۸۹۷	۱,۳۹۹			شیمیکان
۱,۸۳۱	۱,۳۷۵			مجتمع تولید کربور سیلیسیم آبادان
۶۹۱	۱,۲۳۵			سینهند کاویان
۸۴۰	۱,۱۴۲			گروه صنعتی نوآوران آذربایجان
۷,۶۴۸	۱,۱۱۵			MINEX
۱,۱۴۰	۱,۱۰۸			شرکت طرح دیزان بروزه ساز آذربایجان
۱,۱۰۷	۱,۰۷۵			صنایع ریخته گری ایران (ICI)
۶۷۰	۱,۰۲۳			برادران فلاخ ورمپانی
۱,۰۳۳	۱,۰۲۳			شرکت ایران ذوب
۱,۰۰۶	۹۹۲			خاک صنعت نوس شرکت
۷۲۵	۹۷۰			فراکنترول آذربایجان
۷۵,۵۴۲	۵۷,۱۶۹			سایر
۱۸۷,۳۷۱	۱۷۵,۹۷			جمع

۱۴-۳-۱- از مبلغ ۵۷,۱۶۹ میلیون ریال مانده سایر اقلام مبلغ ۱۳ میلیارد ریال مربوط به خریدهای قطعی نشده می باشد.

۱۴-۳-۲- سایر اقلام شامل ۵۳۴ مورد مبالغ کمتر از ۹۰۰ میلیون ریال می باشد.

(۲۰)



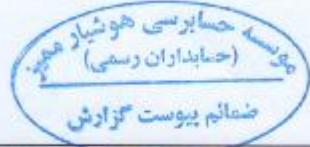
شرکت ریخته گور تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختنی غیر تجاری	۱۵-۱	۱۱.۶۶۳
ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۱۵-۲	۳۷۰.۳۶
دارانی و امور اقتصادی تبریز		۱۸.۹۸۰
بیمه های پرداختی		۱۲.۸۴۴
کارکنان		۱۸.۳۵۴
مالیات بر ارزش افزوده (عوارض دارایی)		۱۰.۷۳۸
مالیات بر ارزش افزوده (عوارض شهرداری)		۵.۳۶۰
سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران		۷.۶۶۸
وجوه دریافتی از سازمان گسترش جهت طرحهای عمرانی		۶.۵۸۰
شرکت حمل و نقل بین المللی ایده آل راه		۱.۵۰۶
محمد حسین ثریا		۹.۵۰۶
صنعتگران یونارفلز		۴.۱۶۷
شرکت موتورسازان تراکتورسازی ایران		۴.۱۱۱
بهمن کار منصور		۳.۶۶۱
صندوق حمایت و بازنیستگی آینده ساز		۲.۵۹۹
آسان پرس کار متنین تبریز		۲.۴۰۳
صنایع فوج البرز		۱.۹۹۵
کریم عقیلی سقین سرا		۱.۹۷۲
موسسه ایمن پارت		۱.۵۳۰
بیمه پارسیان		۱.۲۵۶
شرکت فدگ تجارت ماندگار		۱.۳۰۳
شرکت خدماتی تلاشگران مهر آور		۱.۲۹۷
پارسیان ماندگار بیستون		۱.۱۸۳
شرکت آهن تدارکات سهند		۱.۱۴۰
جنزال تراش رامین		۱.۰۴۴
بیمانکاری رسول وطن خواه		۱.۰۲۴
خدمات فنی آذر فرز		۱.۰۱۰
سایر		۴۹.۸۳۷
جمع		۱۵۲.۹۲۱
	۲۱۷.۷۱۹	۱۵-۳



شرکت ریخته گرد تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵-۱-استناد پرداختنی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۴۷۷	۷,۳۷۰	دارانی و امور اقتصادی تبریز
۶۲۴	۳,۸۴۲	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۳ خانپور
+	۴۵۱	اتاق بازرگانی و صنایع و معادن تبریز
۳۷۰	۰	سایر
۱۲,۲۸۱	۱۱,۶۶۳	جمع

۱۵-۲-ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲	۹	تعهدات بیمه
+	۹,۳۰۸	تعهدات حقوق و دستمزد
۷۹۰	۷۹۰	اعتبارات
۲۴,۳۲۸	۲۶,۹۲۹	سایر
۲۵,۱۳۰	۳۷,۰۳۶	جمع

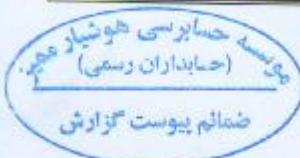
۱۵-۲-۱- سایر اقلام، شامل ۶۵ مورد از ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده کمتر از ۹۶۰ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۲-۲- سایر اقلام شامل ۴۲۱ مورد از سایر حسابها و استناد پرداختنی زیر ۹۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۲-۳- مبلغ ۳,۴۹۹ میلیون ریال از سایر حسابها و استناد پرداختنی مربوط به خریدهای قطعی نشده می باشد.

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۷	۹۷	شرکت لولا خودرو
۷۲	۷۲	اصغر انوری
۱۹	۱۹	پولادیش
۱۳	۱۳	شرکت تجاری و صنعتی مثلث فن آوری
۷	۷	تراشکاری سهیل
۱۳۲	۰	سایر
۳۴۰	۲۰۸	جمع



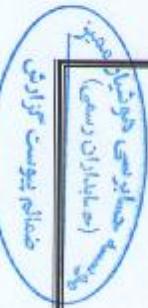
دروزه مالی شش ماهه مانده به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
پاداشهای خوبی صورت نماید
شرکت ریخته گوی اتوکار سازی ایران (نهاده ۱۴۰۰)

۷-۱- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت حساب ذخیره مالیات پس از جدول زیر است (ارقام میلیون ریال)

نحوه تشخیص	ماهه ذخیره	۹۳/۰۷/۲۶/۰۹	۹۴/۰۶/۰۳/۱۵	۹۴/۰۶/۰۳/۱۵	ماهه ذخیره شده	مالیات قلمی	مالیات تشخیصی	مالیات تاریخی	مالیات ایرانی	درآمد مشمول مالیات	سال مالی
قطلی	۱,۳۶۰	۲,۸۵۹	۲,۷۷۹	۳,۳۳۴	۳۴,۵۷۷	۳۶,۵۰۹	۱۳۸۲	۳۶,۵۰۹	۳۶,۵۰۹	۳۶,۵۰۹	۱۳۸۲
قطلی	۱,۰۳۴	۵,۰۸۶	۵,۰۸۶	۳,۳۹۵	۱۵,۰۷۰	۱۷,۲۵۱	۱۳۸۱	۱۷,۲۵۱	۱۷,۲۵۱	۱۷,۲۵۱	۱۳۸۱
نشانیابان	-	-	-	۷۱۹	-	(۴۹,۱۰۴)	۱۳۹۰	(۴۹,۱۰۴)	(۴۹,۱۰۴)	(۴۹,۱۰۴)	۱۳۹۰
قطلی	-	-	-	۱,۳۴۷	۱,۳۴۷	۲,۷۵	۱۳۹۱	۲,۷۵	۲,۷۵	۲,۷۵	۱۳۹۱
تشخیص	-	-	-	۱۶,۱۱۷	۱۶,۱۱۷	۱۶,۱۶۵	۱۳۹۲	۱۶,۱۶۵	۱۶,۱۶۵	۱۶,۱۶۵	۱۳۹۲
ابزاری	۱۹,۱۳۰	۱۱,۳۷۷	۷,۸۴۳	۱۶,۱۱۰	۸۵,۰۵۸	۸۶,۹۷۸	۱۳۹۳	۸۵,۰۵۸	۸۵,۰۵۸	۸۵,۰۵۸	۱۳۹۳
	۸۷۱	۸۷۱	۸۷۱	۳,۸۷۰	۱۳۹۶,۶۰۳	۱۳۹۶,۶۰۳		۱۳۹۶,۶۰۳	۱۳۹۶,۶۰۳	۱۳۹۶,۶۰۳	
	۱۴,۶۸۹	۱۴,۶۸۹	۱۴,۶۸۹								
	۲۱,۶۲۱	۲۱,۶۲۱	۲۱,۶۲۱								

۱۷-۱ بروای سال مالی مانده به ۱۱ برگ قلمی در سال ۹۳ صادر شده و ترتیب برداشت آن در سال ۹۳ صورت گرفته است.
۱۷-۲ بروای سال مالی مانده به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ صورت گرفته و دارای امور اقتصادی و دارایی فوار تأثیر موردنی ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
۱۷-۳ بروای سال مالی مانده به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ برگ قلمی در سال ۹۳ صادر شده و ترتیب برداشت آن در سال ۹۳ صورت گرفته است.
۱۷-۴ بروای سال مالی مانده به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ برگ قلمی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ بروای سال مالی مانده به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ میلیون ریال نیز برگ تشخیص صادر شده است که شرکت نسبت به آن اعتراض ننموده است.
۱۷-۵ بروای سال مالی مانده به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱ پس از اعمال معافیت های لازم ترتیب برداشت مالیات ایرانی به مبلغ ۷۸۴۳ میلیون ریال صورت گرفته است.



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۸۸۰	۵,۶۴۷	سالهای قبل از سال ۱۳۸۹
۲۰۴	۲۰۴	سال ۱۳۸۹
۱,۳۵۸	۱,۳۱۰	سال ۱۳۹۲
-	۳۱,۵۰۵	سال ۱۳۹۳
۱۳,۴۴۲	۳۸,۶۶۶	جمع

۱۸-۱- پرداخت سود سهام به شرح زیر انجام گرفته است

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۸۸۰	۵,۶۴۷	سالهای قبل از سال ۱۳۸۹
۲۰۴	۲۰۴	سال ۱۳۸۹
۱,۳۵۸	۱,۳۱۰	سال ۱۳۹۲
-	۳۱,۵۰۵	سال ۱۳۹۳
۱۳,۴۴۲	۳۸,۶۶۶	جمع

مانده اول دوره- میلیون ریال نسبت طی دوره- میلیون ریال پرداخت طی دوره- میلیون ریال مانده آخر دوره- میلیون ریال

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

الف - خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی از بانکها بشرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریالی	جمع	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۰,۰۴۲	۲۰۴,۰۲۴	-
(۱۵,۵۲۴)	(۷,۳۷۴)	-
۲۲۴,۵۱۸	۱۹۶,۶۵۰	-
-	۱,۳۱۶	-
۲۲۴,۵۱۸	۱۹۷,۹۶۷	۱,۳۱۶
		۱۹۷,۹۶۷

بانکها
کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی
جمع
اضافه می شود : سود، کارمزد و جرائم معوق
جمع



شرکت ریخته گری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

بادداشتی توپی - حجی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳ شهریور هات

۱۹-۱ بانکها به شرح زیر میباشدند

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	ریالی میلیون ریال	جمع میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال
بانک سپه	۴۷,۲۹۳	۳۱,۸۳۵	-	۳۱,۸۳۵
بانک ملی	۲۰,۹۸۳	۲۰,۹۸۳	-	۲۰,۹۸۳
بانک ملت	۲,۲۷۵	۰	-	۰
بانک تجارت	۸۳,۳۵۱	۱۱۱,۵۳۱	-	۱۱۱,۵۳۱
بانک توسعه صادرات	۷۹,۳۵۱	۳۹,۶۷۶	-	۳۹,۶۷۶
بانک صادرات	۶,۷۸۸	۰	-	۰
کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی	(۱۵,۵۲۴)	(۷,۳۷۴)	-	(۷,۳۷۴)
جمع	۲۲۴,۵۱۸	۱۹۶,۶۵۰	-	۱۹۶,۶۵۰
اضافه می شود: سود ، کارمزد و جرائم معوق	-	۱,۳۱۶	-	۱,۳۱۶
جمع	۲۲۴,۵۱۸	۱۹۷,۹۶۷	-	۱۹۷,۹۶۷

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۰ درصد	۲۳۱,۸۹۱	۲۰۴,۰۲۴	
۱۰۰ درصد	۸,۱۵۱	۰	
جمع	۲۴۰,۰۴۲	۲۰۴,۰۲۴	

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۲	-	*	
۱۳۹۳	۲۰۰,۴۵۰	۲۸,۹۵۷	
۱۳۹۴	۳۹,۵۹۲	۱۷۵,۰۶۷	
جمع	۲۴۰,۰۴۲	۲۰۴,۰۲۴	

د- به تفکیک نوع وثیقه:

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
در قبال چک و سفته	۸۲,۳۵۱	۲۹,۸۱۸	
تسهیلات فاقد وثیقه	۱۵۶,۶۹۱	۱۷۴,۲۰۶	
جمع	۲۴۰,۰۴۲	۲۰۴,۰۲۴	



شرکت ریخته گوی تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال بشرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۴۷۱	۶۰,۶۳۶	مانده در ابتدای سال
(۳,۴۹۱)	(۱,۳۰۳)	پرداخت شده طی سال
۱۷,۶۵۶	۱۱,۰۳۵	ذخیره تامین شده
۶۰,۶۳۶	۷۰,۳۶۸	مانده در پایان سال

۲۱- سرمایه

۲۱-۱ سهامداران عمدۀ در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

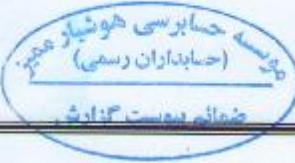
درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال	درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال
۷۹.۷	۱۶۹,۶۹۰	۱۶۹,۶۸۹,۷۵۴	شرکت تراکتورسازی ایران(سهامی عام)		
۱.۵	۳,۲۰۶	۳,۲۰۶,۳۶۲	شرکت نوآوران مدیریت سبا(سهامی خاص)		
۱.۳	۲,۸۱۴	۲,۸۱۳,۹۸۵	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران(سهامی عام)		
۱.۴	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه کارآفرین(سهامی خاص)		
۰.۰	۵	۵,۰۰۰	سهام وثیقه اعضا هیئت مدیره		
۱۶.۱	۳۴,۲۸۵	۳۴,۲۸۴,۸۹۹	سایر سهامداران		
۱۰۰	۲۱۳,۰۰۰	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع		

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر، الزامی است.

۲۳- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۱۳,۵۱۵ میلیون ریال، مربوط به اندوخته طرح و توسعه(طرحهای توسعه مدلسازی، مدار ماسه و سالن تمیزکاری) می باشد که طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه سالهای ۱۳۷۶ تا ۱۳۸۱ در حسابها اختصاص یافته است.



شرکت ریخته گردی تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۲۴- فروش خالص

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲		
میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	
۱,۶۵۲,۴۹۱	۴۱,۲۲۲	۷۷۲,۸۹۹	۱۹,۶۹۹	۶۳۰,۳۶۵	۱۴,۵۲۰	فروش داخلی
(۴۴,۸۰۲)	(۱,۱۰۱)	(۱۸,۱۷۵)	(۴۳۳)	(۱۶,۷۰۳)	(۴۲۵)	برگشت از فروش و تخفیفات
۱,۶۰۷,۶۸۹	۴۰,۱۲۱	۷۵۴,۷۲۴	۱۹,۲۶۶	۶۱۳,۶۶۲	۱۴,۹۵	جمع فروش داخلی
۳۰۰,۷۲۲	۸,۴۲۲	۱۹۳,۱۵۲	۵,۰۷۱	۱۶۵,۵۲۱	۴,۹۷۴	فروش صادراتی
۱,۹۰۸,۴۱۱	۴۸,۵۵۳	۹۴۷,۸۷۶	۲۲,۳۳۷	۷۷۹,۱۸۳	۱۹,۰۶۹	جمع کل فروش

۲۴-۱- خالص فروش محصولات شرکت به تفکیک وابستگی اشخاص به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴		
درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	
۷۱	۱,۳۵۱,۲۹۷	۶۹	۶۵۵,۱۱۹	۵۴	۴۱۸,۲۸۲	شرکت‌های گروه
۲۹	۵۵۷,۱۱۴	۳۱	۲۹۲,۷۵۷	۴۶	۳۶۰,۹۰۱	سایر اشخاص
۱۰۰	۱,۹۰۸,۴۱۱	۱۰۰	۹۴۷,۸۷۶	۱۰۰	۷۷۹,۱۸۳	جمع

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

درصد سود ناخالص به فروش	سود و (زیان) ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	فروش میلیون ریال	
۱۰	۸۰,۳۷۳	(۶۹۸,۸۱۰)	۷۷۹,۱۸۳	قطعات ریخته چدنی

۲۴-۳- نرخ فروش محصولات پس از برآورد قیمت تمام شده و تعیین میزان سود شرکت طی صورت جلسه ای با حضور مدیر عامل و مدیران عامل مشتریان تعیین و به مالی ابلاغ میگردد.

شرکت ریخته گوی تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

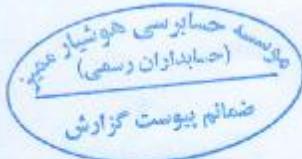
۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام کالای فروش رفته به شرح زیر است :

بادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	میلیون ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۲۱۹,۲۱۷	۵۳۳,۰۹۴	۱,۰۴۴,۳۵۶	
دستمزد مستقیم	۱۳۰,۱۴۴	۱۲۱,۳۷۴	۲۴۴,۵۱۴	
سربار تولید	۱۷۵,۹۶۵	۱۹۷,۷۱۸	۴۷۱,۷۱۵	
هزینه های جذب نشده در تولید	(۲۶,۱۶۹)	(۱۹,۸۵۳)	(۷۵,۸۰۳)	
جمع هزینه های تولید	۵۹۹,۱۵۷	۸۳۲,۴۲۳	۱,۶۸۴,۷۸۲	
کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	(۵,۸۲۵)	(۶,۱۳۸)	۱۱,۰۶۵	
بهای تمام شده کالای تولید شده طی سال	۵۹۳,۳۲۲	۸۲۶,۱۹۵	۱,۶۹۵,۸۴۷	
خرید قطعات ریخته طی سال	۵۶,۳۲۶	۴۳,۶۰۴	۷۵,۶۶۳	
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	۷۷,۰۳۶	۷,۸۴۷	(۴۹,۷۸۳)	
بهای تمام شده مصارف داخلی	۲,۴۷۲	۲,۹۲۵	۱,۳۲۹	
بهای تمام شده تولیدات کارگاههای فرعی	(۳۱,۳۵۶)	(۲۵,۱۱۳)	(۷۱,۲۴۱)	۲۵-۴
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶۹۸,۸۱۰	۸۴۵,۴۵۸	۱,۶۵۱,۸۱۵	

۲۵-۱- مواد مستقیم مصرفی بشرح زیر تفکیک میگردد :

شرح	بادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	میلیون ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
موجودی مواد اولیه ابتدای سال		۱۳۷,۳۱۸	۸۳,۰۰۴	۸۳,۰۰۴	
تعددیل موجودی اول سال		(۲,۴۹۹)			
خرید طی سال	۲۵۴,۸۶۷	۵۲۶,۱۱۴	۱,۱۰۲,۹۴۴	۲۵-۱-۱	
موجودی مواد آماده مصرف		۳۸۹,۸۲۶	۶۰,۹,۱۱۸	۱,۱۸۵,۹۴۸	
کسرمیشود: مواد فروش رفته		(۹۳۸)	(۴,۰۷۷)	(۶,۸۵۵)	
مواد غیر مستقیم مصرفی انتقالی به سربار و سایر حسابها		۳۵,۹۴۳	(۵۸۴)	۲۵۸۱	
موجودی مواد اولیه پایان سال		(۱۰,۵,۶۲۴)	(۷۱,۳۶۳)	(۱۳۷,۳۱۸)	
بهای تمام شده مواد مصرف شده		۳۱۹,۲۱۷	۵۳۳,۰۹۴	۱,۰۴۴,۳۵۶	



شرکت ریخته گوی تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌ای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۱-۲۵-۱-۱ در دوره موردگزارش معادل ۲۵۴,۸۶۷ میلیون ریال (سال قبل ۱,۱۰۲,۹۴۴ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۳ شهريور ماه ۱۳۹۴ شهريور ماه ۳۱ ۳۱

نوع مواد اولیه	محل خرید	میلیون ریال	کل خرید سال	درصد نسبت به	میلیون ریال	کل خرید سال	درصد نسبت به	میلیون ریال	کل خرید سال	درصد نسبت به	میلیون ریال	کل خرید سال	درصد نسبت به
آهن فراخه داکتیل پرس شده	داخلی	۷۲,۳۱۰	۲۵۴,۸۶۷	۲۸.۴	۳۱۹,۱۱۸	۳۱۹,۱۱۸	۱۰۰	۶۰,۷	۴۹۱,۵۸۵	۴۹۱,۵۸۵	۴۴.۶	۸۲,۹۲۴	۷۵
چدن شمش خاکستری	داخلی	۱۹,۹۱۵	۲۵۴,۸۶۷	۷.۸	-	-	-	-	-	-	-	۷۱,۰۷۶	۶.۴
آهن فراخه خاکستری پوس شده	داخلی	۱۶,۶۶۸	۲۵۴,۸۶۷	۶.۵	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۷۸۲	۳.۹
اهن براده	داخلی	۱۶,۲۸۱	۲۵۴,۸۶۷	۶.۴	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۷۱	۲.۱
فرو سپلیس (درجه ۱)	داخلی و خارجی	۱۳,۸۶۲	۲۵۴,۸۶۷	۵.۴	۱۳,۶۶۰	۱۳,۶۶۰	۱۰۰	۲.۵	۱۹,۲۳۹	۱۹,۲۳۹	۱.۷	۱۷,۳۴۰	۱.۶
مس	داخلی	۱۰,۱۹۵	۲۵۴,۸۶۷	۴.۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۲۹	۲.۷
جوانه زا	خارجی	۹,۳۴۷	۲۵۴,۸۶۷	۳.۷	۱۲,۴۵۹	۱۲,۴۵۹	۱۰۰	۲.۴	۱۷,۴۲۲	۱۷,۴۲۲	۱.۶	۱۷,۴۲۲	۰.۷
پترول کک پر و کم گوگرد	خارجی	۹,۱۸۶	۲۵۴,۸۶۷	۳.۶	۲۰,۲۸۴	۲۰,۲۸۴	۱۰۰	۳.۹	۲۹,۷۵۰	۲۹,۷۵۰	۳.۶	۳۹,۷۵۰	۰.۵
ماسه ماهیچه خشک	داخلی	۹,۰۶۷	۲۵۴,۸۶۷	۳.۶	۲۸,۶۳۵	۲۸,۶۳۵	۱۰۰	۵.۴	۸,۴۰۸	۱۷,۴۲۲	۱.۶	۸,۴۰۸	۱.۶
رزین پارت ۲	خارجی	۶,۳۴۹	۲۵۴,۸۶۷	۲.۵	۸,۴۰۸	۸,۴۰۸	۱۰۰	۱.۶	۱۷,۴۲۲	۱۷,۴۲۲	۱.۶	۱۷,۴۲۲	۰.۷
ماسه کروماتی	خارجی	۵,۲۱۸	۲۵۴,۸۶۷	۲.۰	-	-	-	-	-	-	-	۸,۰۵۹	۰.۷
سیمان نسور	داخلی و خارجی	۵,۰۶۴	۲۵۴,۸۶۷	۲.۰	۱۱,۵۹۰	۱۱,۵۹۰	۱۰۰	۲.۲	۱۶,۹۱۶	۱۶,۹۱۶	۱.۵	۱۳,۶۱۰	۱.۲
رزین پارت ۱	خارجی	۴,۳۲۶	۲۵۴,۸۶۷	۱.۷	۷,۶۲۰	۷,۶۲۰	۱۰۰	۱.۴	۱۶,۳۵۹	۱۶,۳۵۹	۱.۴	۱۶,۳۵۹	۰.۵
بنتولیت ایرانی	داخلی	۴,۲۲۲	۲۵۴,۸۶۷	۱.۷	۷,۳۰۳	۷,۳۰۳	۱۰۰	۱.۴	۱۶,۹۱۶	۱۶,۹۱۶	۰.۱	۱,۵۳۶	۰.۱
فرومگنز	خارجی	۴,۱۹۷	۲۵۴,۸۶۷	۱.۶	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۷	۰.۱
فیلتر سرامیکی	خارجی	۳,۹۰۴	۲۵۴,۸۶۷	۱.۵	-	-	-	-	-	-	-	۵,۸۷۹	۰.۵
XI رُنیک	خارجی	۳,۸۹۴	۲۵۴,۸۶۷	۱.۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۸۶	۰.۷
پودر ذغال	داخلی	۳,۸۸۴	۲۵۴,۸۶۷	۱.۵	-	-	-	-	-	-	-	۸,۸۲۱	۰.۷
ساقجه فولادی پر گوبن	خارجی	۳,۶۵۸	۲۵۴,۸۶۷	۱.۴	۵,۴۳۱	۵,۴۳۱	۱۰۰	۱.۰	۴,۳۸۴	۴,۳۸۴	۰.۵	۴,۳۸۴	۰.۵
کاتالیست	خارجی	۳,۶۲۳	۲۵۴,۸۶۷	۱.۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۱۴	۱.۱
ماسه قالیگیری	داخلی	۳,۲۷۷	۲۵۴,۸۶۷	۱.۳	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۶۸۵	۰.۵
سیمه دستگاه کود دوپر (نوار فروسلیس منزیم دار)	خارجی	۲,۹۴۰	۲۵۴,۸۶۷	۱.۲	۱,۵۸۳	۱,۵۸۳	۱۰۰	۰.۳	۵,۸۵۲	۵,۸۵۲	۰.۵	۵,۸۵۲	۰.۱
قلع	داخلی	۲,۵۱۵	۲۵۴,۸۶۷	۱.۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۶	۰.۱
فانجاق ماهیچه و اتر جاکت	خارجی	۲,۴۴۷	۲۵۴,۸۶۷	۰.۹	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۹۹	۰.۷
استایرمول	داخلی	۲,۴۴۲	۲۵۴,۸۶۷	۰.۹	-	-	-	-	-	-	-	۶,۸۸۲	۰.۶
ارکوبال	خارجی	۱,۹۹۳	۲۵۴,۸۶۷	۰.۸	-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۸۱	۰.۳
فوم کوبلیمر چینی	خارجی	۱,۸۵۰	۲۵۴,۸۶۷	۰.۷	۱,۸۶۹	۱,۸۶۹	۱۰۰	۰.۴	۴,۷۲۴	۴,۷۲۴	۰.۳	۴,۷۲۴	۰.۳
اسلیو	داخلی و خارجی	۱,۷۶۹	۲۵۴,۸۶۷	۰.۷	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۱۸۱	۰.۲
فروکوبن کم گوگرد	داخلی	۷۲۲	۲۵۴,۸۶۷	۰.۳	۱۱,۰۳۰	۱۱,۰۳۰	۱۰۰	۲.۱	۲,۵۲۴	۲,۵۲۴	۰.۲	۲,۱۷۳	۰.۲
سنگ سمباده کف ساب (مخصوص چدن)	داخلی و خارجی	۲,۵۹۶	۲۵۴,۸۶۷	۱.۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۷	۰.۱
فروکرم	داخلی	۵۷۸	۲۵۴,۸۶۷	۰.۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۷	۰.۱
IIIF خاک نسور	داخلی	۴۱۹	۲۵۴,۸۶۷	۰.۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۵	۰.۱
چسب کورفیکس ۲۱	داخلی	۵۲۲	۲۵۴,۸۶۷	۰.۲	-	-	-	-	-	-	-	۸,۸۱۰	۰.۲
سایر	-	۶,۲۳۸	۲۵۴,۸۶۷	۰.۲	۶۳,۹۷۰	۶۳,۹۷۰	۱۰۰	۱۲.۲	۱۲.۲	۱۲.۲	۱۰۰	۱,۱۰۲,۹۴۴	۱۰۰
جمع	-	۶,۲۳۸	۲۵۴,۸۶۷	۰.۲	۵۲۶,۱۱۴	۵۲۶,۱۱۴	۱۰۰	-	-	-	-	-	-



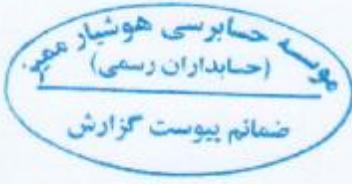
شرکت ریخته گردی تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۵-۲-هزینه های دستمزد مستقیم و سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

بادداشت	سربار تولید			دستمزد مستقیم			حقوق و دستمزد
	دوره مالی شش ماهه						
	منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴					
حق بسم سهم کارفرما	۶,۶۲۹	۷,۸۸۲	۱۸,۸۰۱	۹,۵۶۴	۱۲,۴۴۰	۱۷,۳۵۳	۵۹,۶۸۳
اضافه کاری	۷,۱۳۸	۸,۹۳۶	۲۸,۷۴۶	۱۳,۸۵۷	۱۰,۶۸۲	۱۰,۶۸۲	۵۶,۰۶۴
پاداش	۶,۱۵۳	۴,۴۳۹	۲۹,۷۷۰	۱۴,۷۶۲	۴,۸۲۳	۴,۷۰۳	۲۲,۸۵۵
بانکاری کارسنوای خدمت	۴,۴۳۹	۴,۳۶۶	۱۱,۸۰۱	۱۲,۰۱۱	۱۲,۰۱۱	۱۲,۰۱۱	۱۹,۷۰۶
بن کالا و مسحانه	۱۳,۷۰۴	۱۱,۱۴۵	۱۶,۳۹۴	۱۰,۶۱۴	۶,۹۳۰	۶,۹۳۰	۲۹,۰۷۴
توسکاری و شبکاری	۸۱۷	۹۲۲	۵,۰۰۵	۲,۳۱۹	۲,۸۶۰	۲,۸۶۰	۱,۱۱۷
عییدی	-	-	۹,۱۲۸	-	-	-	-
حق اولاد	۱,۱۱۷	۱,۳۴۵	۳,۴۰۱	۱,۶۸۲	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۲۸۰
لناس کار	۲۸۰	۲۰۹	۲,۶۷۴	۱,۶۰۷	۱,۴۱۲	۱,۴۱۲	۶۴۵
بهداشت	۱,۲۵۰	۱,۲۸۶	۶۰۷	۲۹۵	۴۰۵	۴۰۵	۲,۵۹۰
حق مسکن و خوارویار	۲۹۳	۲۹۴	۱,۱۱۲	۵۶۶	۶۵۲	۶۵۲	۵۶۶
سایر مرايا پرسنلي	۴,۳۸۹	۵,۳۱۹	۴,۸۳۹	۵,۱۲۳	۷,۶۳۶	۷,۶۳۶	۵,۸۱۶
آب، برق و یخار	۴۲,۹۸۳	۴۲,۳۹۹	-	-	-	-	۹۹,۷۱۵
اسپهلاگ	۱۷,۴۵۶	۱۹,۹۱	-	-	-	-	۲۴,۴۵۰
خرید خدمات	۱۷,۱۹۹	۷,۳۲۶	-	-	-	-	۵۲,۵۷۴
لوازم یدکي	۳۴,۰۸۶	۲۲,۷۱۵	-	-	-	-	۵۹,۲۲۹
تعزیر و تجهيز	۱۶,۷۸۷	۵,۳۶۸	-	-	-	-	۲۵,۲۷۵
مواد و ملزمات مصرفی	۶۴۹	۵۹۰	-	-	-	-	۴۲,۰۶۲
اقلام اهدایي	۸۵۸	۱۵	-	-	-	-	۲,۰۴۹
سوخت، روغن و گازوئيل	۴,۱۷۱	۲,۰۶۲	-	-	-	-	۸,۶۱۱
مواد و مصالح ساختماني	۱,۱۵۳	۴۵۱	-	-	-	-	۲,۴۶۴
سایر	۱,۰۰۴	۲۲۲	-	-	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸	۲,۹۱۱
جمع	۴۸۱,۹۹۶	۲۰۲,۲۵۶	۱۸۰,۲۵۷	۲۲۴,۵۱۴	۱۲۱,۳۷۴	۱۲۰,۱۴۴	۲۷۱,۷۱۵
سهم هزینه های اداري و فروش از خدماتی	(۸,۵۵۷)	(۲,۶۸۰)	(۲,۳۷۵)	-	-	-	۱۹۷,۷۱۸
سهم دارالبهای در دست تکمیل از خدماتی	(۱,۷۲۴)	(۸۵۸)	(۹۱۷)	-	-	-	۱۷۵,۹۶۵
جمع	۴۷۱,۷۱۵	۱۹۷,۷۱۸	۱۷۵,۹۶۵	۲۲۴,۵۱۴	۱۲۱,۳۷۴	۱۲۰,۱۴۴	-



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

باده اشتغالی توپری - حی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ ماه سپتامبر

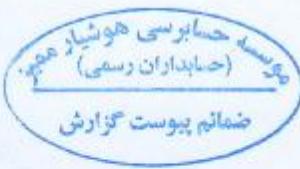
۲۵-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی	ظرفیت معمول	واحد	شرح
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(عملی)	اندازه گیری	محصول
۴۸,۸۵۷	۱۶,۴۰۷	۵۵,۶۰۰	۵۵,۶۰۰

انواع قطعات ریخته چدنی

۲۵-۴- بهای تمام شده کارگاههای فرعی از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ ماه سپتامبر	مواد مستقیم مصرفی
میلیون ریال	میلیون ریال	دستمزد مستقیم
۱۷,۷۵۱	۷,۷۱۷	۷,۲۹۵
۲۴۰,۸۷	۱۲,۶۲۹	۱۵۰,۸۷
۲۴۹,۳۵	۱۰,۶۱۷	۹,۱۸۴
۶۶,۷۷۳	۳۰,۹۶۳	جمع هزینه های تولید
۴,۴۶۸	۴,۱۵۰	افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت
۷۱,۲۴۱	۳۵,۱۱۳	جمع



شرکت ریخته گوری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶-هزینه های فروش، اداری و عمومی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱.۴۸۴	۶.۰۷۱	۷.۲۷۶			حقوق و دستمزد
۴.۱۹۵	۲.۳۲۱	۱.۷۷۶			پاداش
۳.۳۶۸	۱.۵۹۷	۲.۱۴۴			اضافه کاری
۲.۸۹۹	۱.۴۲۶	۱.۹۶۹			پایان کارسنوات خدمت
۲.۸۶۷	۱.۵۹۳	۱.۶۱۷			حق بیمه سهم کارفرما
۲.۶۲۸	۱.۳۱۷	۱.۹۸۴			سایر مزایای پرسنلی
۲.۰۶۶	۱.۵۶۸	۸۷۸			بن کالا و صبحانه
۱.۲۲۷	۶۰۱	۷۸۷			عیدی
۱۱۷	۹۲	۱۴			پهداشت
۴۱.۵۱۶	۲۲.۷۷۷	۱۵.۶۴۳			حمل و نقل و پارکینگ
۱۰.۲۸۶	۵.۲۵۸	۵.۱۷۹			بسهندی
۱.۶۰۵	۴۹۳	۲۹۳			آگهی و تبلیغات
۱.۵۸۰	۱.۱۱۴	۱.۵۱۳			صادرات
۱.۱۹۲	۴۸۷	۳۸۹			آب، برق و بخار
۶۶۰	۳۱۱	۳۱۴			چاپ و تکثیر و نوشت افزار
۴۱۶	۱۹۴	۲۵۶			استهلاک
۳۵۰	۲۹۰	۱۱۹			پست و تلگراف و تلفن
۱۶.۸۴۸	۴.۷۵۷	۷.۹۳۸	۲۶-۱		سایر
۱۰۵.۳۰۴	۵۲.۲۱۷	۵۰.۰۳۶			جمع
۸.۵۵۷	۳.۶۸۰	۳.۳۷۵			اضافه میشود: سهم از خدماتی
۱۱۳.۸۶۱	۵۵.۸۹۷	۵۳.۴۱۱			جمع

۲۶-۱- مانده سایر اقلام شامل ایاب و ذهب و مواد و ملزمات مصرفی و هزینه پذیرایی و محیط زیست می باشد.



شرکت ریخته گوی تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

پاداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	سود حاصل از فروش محصولات فرعی
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد حاصل از فروش ضایعات
۵.۶۶۵	۱.۴۹۵	۱.۵۰۳
۱.۸۵۳	۸۸۵	۵۹۴
۲.۲۲۴	۸.۱۲۸	۱۹.۵۲۸
(۷۵.۸۰۳)	(۱۹.۸۵۳)	(۲۶.۱۶۹) ۲۷-۱
۵۶.۲۳۲	۶.۱۰۸	۵.۱۵۵ ۲۷-۲
(۹.۸۱۹)	(۳.۰۲۳۷)	۶۱۲ جمع

۲۷-۱- هزینه های جذب نشده تولید ناشی از اسکرپ برگشت از فروش و اسکرپ طی دوره و هزینه های جذب نشده ضایعات و توقفات می باشد. ظرفیت جذب نشده تولید بعلت مقایسه تولید واقعی با ظرفیت عملی بوده است.

۲۷-۲- بازیافت ضایعات مربوط به فرآوری و برگشت ضایعات تولید و قطعات معیوب برگشتی از مشتریان به چرخه تولید می باشد.

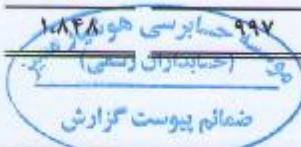
۲۸- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	سود تضمین شده تسهیلات دریافتی
میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه جرائم و دیر کرد
۴۶.۹۸۰	۲۴.۳۱۳	۲۲.۶۳۳
۲.۲۰۰	-	۱.۲۸۲
۵۲۶	۴۳۹	۲۴
۴۹.۷۰۶	۲۴.۷۵۲	۲۲.۹۳۹ جمع

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۹۳	درآمد حاصل از فروش دارانیها
میلیون ریال	میلیون ریال	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱.۶۰۱	۹۴۵	۰ درآمد اجاره
۴۷	۴۰	۸ درآمد اجاره
۱۲۷	۲۲	۲۲۶ سود سهام دریافتی
۷۳	-	- جمع
۱۰۸۴۸۷	۹۹۷	۲۳۳

(۳۳)



شرکت ریخته گری تراکتور سازی آبران (سهامی عام)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	میلیون ریال	
۱۳۲,۹۱۵	۴۳,۲۸۴	۲۷,۵۷۵	سود (زیان) عملیاتی
۳۴,۸۶۵	۱۴,۲۰۵	۱۹,۸۴۹	هزینه استهلاک
۱۴,۱۶۵	۵,۷۴۰	۹,۷۳۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۱,۸۵۸	(۱۴۴,۶۵۱)	(۲۴۱,۸۲۲)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
(۹۷,۸۷۰)	۱۲,۰۷۸	۱۰۴,۹۵۶	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۸۱۱)	(۵۰,۴۸۴)	۲۰,۱۳۸	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
۸۳,۳۷۰	۱۹۴,۹۶۲	۱۶۰,۱۷۴	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۱۳۵)	(۲۶۸)	(۱۳۲)	(کاهش) حسابهای پیش دریافتها
۵,۱۰۵	۰	۳۰۰۸	تعديل داراییهای ثابت
۱۲۸	۲,۶۳۴	۲۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰۳,۵۹۰	۷۷,۵۰۰	۱۰۳,۷۰۳	جمع



شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ ماه آنهر یور ماه

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بشرح زیر است :

میلیون ریال	نوع تضمین	موضوع تضمین	
۵۵۷,۵۸۳	چک	قرارداد فی مابین	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو - سایکو
۴۴۱,۲۰۵	چک	قرارداد فی مابین	شرکت تراکتور سازی ایران
۸۹۵۸۷	چک	قرارداد فی مابین	شرکت تولیدی گیربکس و اکسل سایبا - مگاموتور
۳۸,۳۹۱	چک	قرارداد فی مابین	شرکت صنعتی نیرومحرک
۲۲,۹۰۳	چک	قرارداد فی مابین	ایدم
۱۵,۵۶۱	چک	قرارداد فی مابین	دارانی و امور اقتصادی تبریز
۱۲,۷۵۳	چک	قرارداد فی مابین	ایران خودرو
۶,۰۶۳	چک	قرارداد فی مابین	شرکت ریخته گری الومینیوم ایران خودرو
۵,۳۸۴	چک	قرارداد فی مابین	گمرک بندرعباس
۳,۳۴۰	چک	قرارداد فی مابین	ملقه سازی ایران
۱۳۸,۹۱۹	چک	قرارداد فی مابین	(۴۱) مورد سایر
۱,۳۳۱,۷۸۸			

۳۱-۲- بدهیهای احتمالی

مبلغ ۱۲۱ میلیارد ریال بدهی شرکت ماشین آلات صنعتی تراکتور سازی در سال ۱۳۸۷ توسط این شرکت تضمین شده است که با نک مربوطه در حال انجام اقدامات حقوقی می باشد.

۳۲- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی بوده و اثر قابل ملاحظه بر تضمیمات استفاده کنندگان از صورتهای مالی شرکت داشته باشد ، بوقوع نبیوسته است.



٣٣ - معاملات با اشخاص وابسته

卷之三

نام شرکت طرف معامله	شرط معامله	نوع وابستگی	مبلغ معامله	سود ناخالص	یدهدار (بسنایکار)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۳	(۰۵۳)	(۰۵۳)	(۰۵۳)	(۰۵۳)	(۰۵۳)
۲۳۴	(۰۰۲۶)	(۰۰۲۶)	(۰۰۲۶)	(۰۰۲۶)	(۰۰۲۶)
۴۷	-	-	-	-	-
عنوان مشترک هیئت مدیره	مروش مفعولات توکتور	حسابهای در بالانس	حسابهای در بالانس	خرید امن لزانه و مالبس ان	خرید امن لزانه و مالبس ان
عنوان مشترک هدایت مدیره	عنوان مشترک هدایت مدیره	حسابهای بوداختنی	حسابهای بوداختنی	خرید شدهای خود	خرید شدهای خود
شرکت توکتور سازی ایوان	شرکت خودروسان این دنیل آفریجان	آفریجان	آفریجان	آفریجان	آفریجان
با) مطالبات با شرکتهای ترکیه	نام شرکت طرف معامله	شرط معامله	نوع وابستگی	مبلغ معامله	مشتری
شرکت مهندسی تامین قطعات توکتورسازی ایران	هم گروه	هم گروه	فروش قطعات تراکتور	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مهندسی تامین قطعات توکتورسازی ایران	هم گروه	هم گروه	خرید آهن فولاد	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت موتورسازان توکتورسازی ایران	هم گروه	هم گروه	فروش قطعات تراکتور	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت موتورسازان توکتورسازی ایران	هم گروه	هم گروه	خرید آهن فولاد	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت خدمت‌های صنعتی توکتورسازی ایران	هم گروه	هم گروه	خرید خدمات	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت توکتورسازی ایوان	هم گروه	هم گروه	خرید خدمات و خرید آهن فولاد	میلیون ریال	میلیون ریال
اصلاحیه قالوون تجارت :	با) مطالبات با شرکتهای ترکیه	با) مطالبات با شرکتهای ترکیه	با) مطالبات با شرکتهای ترکیه	با) مطالبات با شرکتهای ترکیه	با) مطالبات با شرکتهای ترکیه

شرکت ریخته گری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

بادداشت‌های توپی - حی صورتهای عالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱ آشهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴- وضعیت ارزی

۳۴-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴ شهربیور ماه		
یورو	دلار	یورو	دلار	
۸۱,۱۰۴	۲۰۸	۸۷,۱۲۳	۱۰۸	موجودی نقد ارزی
-	-	-	-	تسهیلات بانکی ارزی
۴,۳۷۲,۱۹۵	-	۴,۱۷۶,۰۷۳	-	حسابها و استناد دریافتمند ارزی
۴,۴۵۴,۲۹۹	۲۰۸	۴,۲۶۳,۱۹۶	۱۰۸	خالص داراییهای پولی ارزی

ترخ تسعیر یورو در تاریخ تراز نامه ۳۳۵۵۲ ریال و دلار ۲۹۹۵۶ ریال براساس اعلام بانک مرکزی و با نرخ مبادله ای تعیین شده است.

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

یورو	فروش و ارائه خدمات - شش ماهه اول ۹۴
۴,۹۳۳,۳۰۰	خرید مواد اولیه - شش ماهه اول ۹۴
۲,۵۳۴,۱۰۰	تعهدات سرمایه ای ارزی - در تاریخ ترازنامه
۲,۰۰۰,۰۰۰	

۳۵- محاسبات سود پایه هر سهم

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهربیور		۱۳۹۴ ماه		
		غیر معاف - میلیون ریال	معاف - میلیون ریال	غیر معاف - میلیون ریال	معاف - میلیون ریال	
-	۱۲۲,۹۱۶	-	۴۳,۲۸۴	-	۲۷,۵۷۵	سود (زبان) عملیاتی
+	(۴۹,۷۰۶)	+	(۲۴,۷۵۲)	+	(۲۳,۹۳۹)	هزینه های مالی
۷۹	۱,۷۶۹	(۵۱)	۱,۰۴۸	۶۴	۱۶۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۹	۸۴,۹۷۹	(۵۱)	۱۹,۵۷۹	۶۴	۳,۸۰۵	سود و زبان قبل از کسر مالیات
+	(۱۹,۱۲۰)	+	(۴,۳۸۲)	+	(۸۷۱)	مالیات بر درآمد
۷۹	۶۵,۸۵۹	(۵۱)	۱۵,۱۹۷	۶۴	۲,۹۳۴	سود خالص
	۶۵,۹۳۸		۱۵,۱۴۶		۲,۹۹۹	سود (زبان) خالص پس از کسر مالیات
غیر عملیاتی	عملیاتی					
(۴۷,۸۵۸)	۱۲۲,۹۱۶	(۲۲,۷۵۵)	۴۳,۲۸۴	(۲۳,۷۰۶)	۲۷,۵۷۶	سود (زبان)
(۱۰,۷۸۷)	(۴۹,۷۰۶)	(۵,۴۰۵)	(۹,۵۸۸)	(۵,۳۲۴)	(۶,۲۰۴)	(مالیات) صرفه جویی مالیات
(۳۷,۰۷۷)	۱۰۳,۰۱۰	(۱۸,۴۵۰)	۲۲,۵۹۶	(۱۸,۳۷۲)	۲۱,۳۷۱	سود (زبان) خالص
۲۱۳	۲۱۳	۲۱۳	۲۱۳	۲۱۳	۲۱۳	تعداد سهام
(۱۷۷)	۴۸۴	(۸۷)	۱۵۸	(۸۷)	۱۰۰	سود (زبان) هر سهم
		۷۱		۱۴		

