

شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

باضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

فهرست مندرجات

| عنوان                                   | شماره صفحه  |
|-----------------------------------------|-------------|
| گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل         | (۱) الی (۲) |
| صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی | ۲ الی ۳۴    |

“بسمه تعالی”

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به هیأت مدیره شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

### مقدمه

۱) ترازنامه شرکت سایپا شیشه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

### دامنه بررسی اجمالی

۲) به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

### مبانی نتیجه گیری مشروط

۳) به شرح یادداشتهای توضیحی شماره ۶، ۷، ۹ و ۱۰ صورتهای مالی، سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی، پیش پرداختها و پیش پرداختهای سرمایه ای، شامل مبلغ ۴۹۱۹ میلیون ریال مطالبات و پیش پرداختهای راکد و انتقالی از سنوات مالی گذشته، بوده که شرکت از این بابت مبلغ ۱۰۰۴ میلیون ریال ذخیره شناسایی نموده است. مراحل حقوقی در خصوص مطالبات فوق الذکر در جریان می باشد. ضمن اینکه سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی و حسابها و اسناد پرداختی (موضوع یادداشتهای توضیحی شماره ۶، ۷، ۱۳ و ۱۴ صورتهای مالی)، به ترتیب در مجموع شامل مبالغ ۱۰۹۰۰۴ و ۲۶۶۸۲ میلیون ریال طلب از شرکتهای گروه و بدهی به شرکتهای گروه بوده که صورت تطبیق حسابهای فیما بین با شرکتهای طرف حساب، به تاریخ ترازنامه، به این مؤسسه ارائه نگردیده است. با توجه به عدم دسترسی به مستندات کافی در ارتباط با چگونگی باز یافت، تسویه و تعدیل مطالبات مزبور، انجام هرگونه تعدیلات از این بابت و نیز تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت تهیه و ارائه صورت تطبیق حسابهای فیما بین با شرکتهای گروه، بر صورتهای مالی مورد رسیدگی ضرورت می یافت، در شرایط فعلی برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۴) براساس یادداشتهای توضیحی شماره ۱۴ و ۱۶ صورتهای مالی، بابت عملکرد سالهای مالی ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹، در مجموع مبلغ ۵۸۵۵ میلیون ریال برگ تشخیص صادر گردیده که شرکت ضمن پرداخت مبلغ ۲۶۴۳ میلیون ریال، به آنها اعتراض نموده است. بابت عملکرد سالهای مالی ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۳، طبق برگ تشخیص صادره و حسابرسی مالیاتی موضوع ماده ۲۷۲ ق.م.م، برای سالهای مالی مزبور، زیان تعیین گردیده است. در ضمن بابت عملکرد دوره مالی مورد گزارش، به علت داشتن زیان خالص، مالیات شناسایی نگردیده است. همچنین بابت سالهای مالی ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰، طبق برگهای اجرایی صادره، بترتیب مبالغ ۵۷۹۴۱ و ۳۴۷۵۵ میلیون ریال (با اعمال جرائم)، مالیات و عوارض ارزش افزوده تعیین گردیده که شرکت با توجه به مبنای محاسباتی مبالغ یاد شده، به آنها اعتراض نموده و در جریان رسیدگی می باشد. با توجه به مراتب فوق، تعیین میزان بدهی قطعی شرکت در ارتباط با موارد مطروحه، منوط به رسیدگی نهایی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد.



۵) طی دوره مالی مورد گزارش، با وجود ظرفیت تولید واقعی کمتر نسبت به ظرفیت قابل دسترس و حجم توقفات، از بابت تفکیک هزینه های جذب نشده در تولید و انعکاس آن تحت سرفصل سایر هزینه های عملیاتی اقدامی صورت نگرفته است. همچنین علیرغم وجود زیان عملیاتی، نسبت به تعدیل موجودیها و احتساب ذخیره بابت کاهش ارزش آنها، در رعایت استانداردهای حسابداری، در صورتهای مالی مورد گزارش اقدام نگردیده است.

#### نتیجه گیری مشروط

۶) براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ و همچنین تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### سایر بندهای توضیحی

۷) طبق صورتهای مالی مورد گزارش، زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه، مبلغ ۸۴ ۸۳۹ میلیون ریال بوده که معادل ۱/۲۱ برابر سرمایه پرداخت شده آن، می باشد.

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

۸) این مؤسسه در خصوص عدم رعایت مفاد دستور العمل اجرایی افشاء اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به جزء، انتشار بموقع صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام به مرجع ثبت شرکتهای حد نصاب حقوق صاحبان سهام به کل داراییها در تاریخ ترازنامه مورد گزارش و ارائه دلایل زیاندهی و برنامه آتی شرکت برای رفع موانع و سودآوری به سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین در ارتباط با عدم رعایت مفاد دستورالعمل کنترلهای داخلی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، به مورد با اهمیتی برخورد ننموده است.

۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر  
خلیمه خاتون موصلی  
شماره عضویت: ۸۰۰۷۸۶  
محمدرضا نادریان  
شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹





سایپا شیشه  
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۳۹۰۶۳ - شماره اقتصادی: ۴۱۱۱۷۱۸۴۷۶۹ - شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۸۲۱۳۱۹

پیوست :

تاریخ :

شماره :

## شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

### صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/شهریور ماه/۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای شرکت سایپا شیشه (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

2.

• تراز نامه

3

• صورت سود و زیان

3

• گردش حساب سود ( زیان ) انباشته

4

• صورت جریان وجوه نقد

• یادداشتهای توضیحی :

5 و 6

الف. تاریخچه فعالیت

6

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶ الی ۸

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹ الی ۳۴

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

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۷ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده

نام اعضای هیئت مدیره

شرکت تولیدی موتور، گیرکس واکسل سایپا "مگاموتور" (سهامی خاص) مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره

سید وحید مدنی

مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا (سهامی خاص) رئیس هیأت مدیره

سید محمد موسوی

شرکت ایرانی تولیدی اتومبیل سایپا (سهامی عام) عضو موظف هیأت مدیره

سید کامران غفاری خلف محمدی

شرکت سرمایه گذاری گروه سایپا عضو غیر موظف هیأت مدیره

احسان اله تاجیک اسمعیلی

شرکت پردیس پرهام کیش (سهامی عام) عضو هیأت مدیره

سید احمد ابوترابی فرد

موسسه حسابرسی فائز

دفتر مرکزی: تهران کیلومتر ۱۱ جاده مخصوص کرج (بلوار شهید لشکری)، ساختمان اداری سه پلاک ۴۵، طبقه ۲، واحد ۱۳  
کدپستی: ۱۳۹۹۸۳۸۶۱۱ - تلفکس: ۴۴۵۲۵۹۲۳ - ۴۴۵۹۳۴۸۰ - ۲۱

کلرخانه: قزوین - شهر صنعتی البرز - خیابان ابن سینا، خیابان حکمت ۱۵ - صندوق پستی: ۱۱۷۳ - ۳۴۳۱۵ کد پستی: ۳۴۳۱۹۶۴۵۸۸  
تلفن: ۰۲۸-۳۲۲۲۸۰۶۳-۶۵ فاکس: ۰۲۸-۳۲۲۲۲۴۱۹ Email: ss@saipaglass.com www.saipaglass.com

تراژنامه میان دوره ای  
تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

[illegible]

شرکت سایپاشیشه (سهامی عام)

صورت سود و زیان میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| یادداشت                                      | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|                                              | ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| ۲۲ فروش خالص                                 | ۱۲۰,۷۱۰,۷۸۳,۹۸۵                      | ۱۲۷,۹۷۷,۴۶۶,۶۳۸                      | ۳۱۱,۱۱۳,۰۴۶,۲۳۲              |
| ۲۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته             | (۱۴۰,۱۵۹,۴۸۱,۸۹۷)                    | (۱۳۹,۲۴۶,۷۴۸,۸۵۹)                    | (۲۹۵,۳۳۰,۰۱۲,۷۲۷)            |
| سود (زیان) ناخالص                            | (۱۹,۴۴۸,۶۹۷,۹۱۲)                     | (۱۱,۲۶۹,۲۸۲,۲۲۱)                     | ۱۵,۷۸۳,۰۳۳,۵۰۵               |
| ۲۴ هزینه های فروش، اداری و عمومی             | (۱۲,۰۶۵,۳۱۴,۱۱۵)                     | (۱۱,۰۷۹,۱۹۷,۲۷۶)                     | (۲۶,۹۹۶,۲۰۸,۷۴۰)             |
| ۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی     | ۲۸۰,۸۸۷,۰۴۶                          | ۳,۱۳۹,۷۸۰,۷۴۱                        | ۱,۲۳۱,۳۴۴,۱۴۷                |
|                                              | (۱۱,۷۸۴,۴۲۷,۰۶۹)                     | (۷,۹۳۹,۴۱۶,۵۳۵)                      | (۲۵,۷۶۴,۸۶۴,۵۹۳)             |
| سود (زیان) عملیاتی                           | (۳۱,۲۳۳,۱۲۴,۹۸۱)                     | (۱۹,۲۰۸,۶۹۸,۷۵۶)                     | (۹,۹۸۱,۸۳۱,۰۸۸)              |
| ۲۶ هزینه های مالی                            | (۱۰,۳۲۳,۰۴۹,۸۸۰)                     | (۸,۲۴۸,۳۳۷,۶۳۰)                      | (۱۷,۲۴۹,۱۳۷,۳۰۹)             |
| ۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۱,۰۶۶,۱۱۰,۴۷۶                        | ۱,۱۱۸,۴۳۷,۳۷۲                        | ۲,۴۱۵,۲۸۶,۳۱۳                |
|                                              | (۹,۲۵۶,۹۳۹,۴۰۴)                      | (۷,۱۲۹,۹۰۰,۲۵۸)                      | (۱۴,۸۳۳,۸۵۰,۹۹۶)             |
| سود (زیان) قبل از کسر مالیات                 | (۴۰,۴۹۰,۰۶۴,۳۸۵)                     | (۲۶,۳۳۸,۵۹۹,۰۱۴)                     | (۲۴,۸۱۵,۶۸۲,۰۸۴)             |
| مالیات عملکرد                                | -                                    | -                                    | -                            |
| سود (زیان) خالص                              | (۴۰,۴۹۰,۰۶۴,۳۸۵)                     | (۲۶,۳۳۸,۵۹۹,۰۱۴)                     | (۲۴,۸۱۵,۶۸۲,۰۸۴)             |
| ۲۸ سود (زیان) عملیاتی هر سهم                 | (۴۴۶)                                | (۲۷۴)                                | (۱۴۳)                        |
| ۲۸ سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم             | (۱۳۲)                                | (۱۰۲)                                | (۲۱۲)                        |
| ۲۸ سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم      | (۵۷۸)                                | (۳۷۶)                                | (۳۵۵)                        |

گردش حساب سود و زیان انباشته

|                                                     |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| سود (زیان) خالص                                     | (۴۰,۴۹۰,۰۶۴,۳۸۵) | (۲۶,۳۳۸,۵۹۹,۰۱۴) | (۲۴,۸۱۵,۶۸۲,۰۸۴) |
| سود (زیان) انباشته در ابتدای سال/دوره               | (۴۴,۱۷۴,۷۷۸,۶۰۳) | (۱۵,۵۹۶,۶۲۸,۱۲۹) | (۱۵,۵۹۶,۶۲۸,۱۲۹) |
| ۲۹ تعدیلات سنواتی                                   | (۱۷۴,۳۰۱,۸۴۱)    | (۳,۹۳۶,۷۷۰,۲۳۱)  | (۳,۹۳۶,۷۷۰,۲۳۱)  |
| سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره - تعدیل شده | (۴۴,۳۴۹,۰۸۰,۴۴۴) | (۱۹,۵۳۳,۳۹۸,۳۶۰) | (۱۹,۵۳۳,۳۹۸,۳۶۰) |
| سود (زیان) قابل تخصیص                               | (۸۴,۸۳۹,۱۴۴,۸۲۹) | (۴۵,۸۷۱,۹۹۷,۳۷۴) | (۴۴,۳۴۹,۰۸۰,۴۴۴) |
| تخصیص سود:                                          |                  |                  |                  |
| ۲۱ اندوخته قانونی                                   | -                | -                | -                |
| ۱۷ سود سهام مصوب                                    | -                | -                | -                |
| سود تخصیص داده شده طی سال/دوره                      | (۸۴,۸۳۹,۱۴۴,۸۲۹) | (۴۵,۸۷۱,۹۹۷,۳۷۴) | (۴۴,۳۴۹,۰۸۰,۴۴۴) |
| سود انباشته در پایان سال/دوره                       | -                | -                | -                |

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) خالص سال/دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.  
یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

**شرکت سایبانشیشه (سهامی عام)**  
**صورت جریان وجوه نقد میان دوره ای**  
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| یادداشت                                                        | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|                                                                | ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| <b>۳۰</b>                                                      | (۱۷۱,۸۹۰,۰۰۶)                        | ۷,۷۵۷,۳۱۹,۴۹۷                        | ۲۰,۵۱۲,۳۵۲,۲۶۱               |
| <b>فعالیت های عملیاتی:</b>                                     |                                      |                                      |                              |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی      |                                      |                                      |                              |
| پایزده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :         | ۱۰۳,۵۳۲,۳۲۱                          | ۴۵,۰۸۹,۵۸۹                           | ۹۹,۵۸۸,۷۰۱                   |
| سود دریافتی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت                        | ۶۲۹,۵۶۵,۳۰۹                          | ۸۶۹,۵۱۲,۶۷۴                          | ۱,۵۸۰,۶۰۸,۲۶۶                |
| سود دریافتی بابت اوراق مشارکت                                  | -                                    | -                                    | ۱۲,۵۱۱,۰۰۰                   |
| سود بابت سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها                      | -                                    | (۸,۵۶۲,۶۳۲)                          | (۸,۵۶۲,۶۳۲)                  |
| سود سهام پرداختی                                               | (۱۰,۳۲۳,۰۴۹,۸۸۰)                     | (۸,۲۴۸,۳۳۷,۶۳۰)                      | (۱۷,۱۲۲,۲۲۲,۳۰۹)             |
| سود پرداختی بابت تسهیلات مالی                                  |                                      | (۷,۳۴۲,۲۹۷,۹۹۹)                      | (۱۵,۴۳۶,۰۷۶,۹۷۴)             |
| خالص خروج وجه نقد ناشی از پایزده سرمایه گذاری و سود            |                                      | (۹,۵۸۹,۹۵۲,۲۵۰)                      | -                            |
| پرداختی بابت تامین مالی                                        |                                      |                                      | -                            |
| <b>مالیات پرداختی:</b>                                         |                                      |                                      |                              |
| مالیات پرداختی                                                 |                                      |                                      | -                            |
| <b>فعالیت های سرمایه گذاری:</b>                                |                                      |                                      |                              |
| وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود                     | (۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)                        | (۴۱۶,۴۷۰,۰۰۰)                        | (۱,۰۴۱,۴۶۵,۰۸۸)              |
| وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود                         | -                                    | -                                    | ۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری کوتاه مدت                   | -                                    | -                                    | (۹,۵۱۱,۰۰۰)                  |
| وجه پرداختی بابت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت                   | ۲,۰۶۲,۵۸۶,۳۰۰                        | ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰                        | ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری        | ۱,۷۳۷,۵۸۶,۳۰۰                        | ۱,۲۳۲,۵۳۰,۰۰۰                        | ۱,۰۰۹,۰۲۳,۹۱۲                |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی    | (۸,۰۲۴,۲۵۵,۹۵۶)                      | ۱,۶۴۸,۵۵۱,۴۹۸                        | ۶,۰۸۵,۲۹۹,۱۹۹                |
| <b>فعالیت های تامین مالی :</b>                                 |                                      |                                      |                              |
| دریافت تسهیلات مالی                                            | ۲۹,۸۳۱,۰۴۸,۱۰۵                       | -                                    | ۳۹,۲۲۳,۲۹۵,۸۱۶               |
| بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی                                 | (۲۹,۸۶۰,۹۸۳,۵۸۷)                     | (۳,۲۴۴,۹۳۰,۹۴۶)                      | (۴۴,۴۱۲,۷۸۹,۴۶۷)             |
| جریان خالص ورود ( خروج ) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | (۲۹,۹۳۵,۴۸۲)                         | (۳,۲۴۴,۹۳۰,۹۴۶)                      | (۵,۱۸۹,۴۹۳,۶۵۱)              |
| خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد                                  | (۸,۰۵۴,۱۹۱,۴۳۸)                      | (۱,۵۹۶,۳۷۹,۴۴۸)                      | ۸۹۵۸۰۵۵۴۸                    |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                          | ۱۲۴,۵۲۴,۱۷۴                          | ۲۷,۲۷۶,۴۳۸                           | ۱۱,۵۱۱,۸۱۸                   |
| مانده وجه نقد در اول سال / دوره                                | ۱۰,۱۵۵,۶۶۲,۶۰۸                       | ۹,۲۴۸,۳۴۵,۲۴۲                        | ۹,۲۴۸,۳۴۵,۲۴۲                |
| مانده وجه نقد در پایان سال / دوره                              | ۲,۲۲۵,۹۹۵,۳۴۴                        | ۷,۶۷۹,۲۴۲,۲۳۲                        | ۱۰,۱۵۵,۶۶۲,۶۰۸               |

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .





## شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۱- تاریخچه فعالیت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت ابتدا تحت عنوان شرکت ریخته گری قطعات خودرو سایه پسند در تاریخ ۱۳۷۶/۱۲/۲۸ بصورت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۳۹۰۶۳ مورخ ۱۳۷۶/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و بر اساس صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۰۱ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. براساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۷/۰۹/۰۷ نام شرکت به شرکت ریخته گری آلومینیومی سایپا و صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۱۱/۱۲ به شرکت شیشه ایمنی سایپا و سپس طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۶/۰۲ به شرکت سایپا شیشه تغییر یافته و در اسفند ماه سال ۱۳۸۲ در سازمان بورس و اوراق بهادار مورد پذیرش واقع گردیده است. در حال حاضر شرکت سایپا شیشه (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سایپا (سهامی عام) می باشد مرکز اصلی شرکت در تهران، کیلومتر ۱۳ جاده مخصوص کرج، چهارراه ایران خودرو - ساختمان سایپا یدک و محل کارخانه در شهر صنعتی البرز، خیابان ابن سینا، خیابان حکمت پانزدهم واقع است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه از بابت موضوعات اصلی به شرح زیر می باشد:

ایجاد کارخانه و تأسیسات لازم به منظور تولید شیشه های مختلف ایمنی مورد مصرف در صنایع خودرو از قبیل: شیشه های ایمنی طلقی، نشکن و ضد گلوله و سایر شیشه های مورد مصرف در صنایع حمل و نقل و ساختمانی و خدمات صنعتی از قبیل شیشه های چند لایه، تزئینی، بهداشتی و همچنین فعالیتهای فرعی به شرح ذیل:

الف) تأسیس کارخانه جهت ساختن انواع ماشین آلات و کوره های مورد نیاز کارخانه های شیشه سازی.

ب) واردات وسایل و ماشین آلات و مواد اولیه برای تأمین نیازمندیهای شرکت.

ج) صادرات فرآورده های شرکت اعم از ماشین آلات و انواع شیشه های تولیدی.

د) انجام هرگونه معامله و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی در زمینه فعالیتهای شرکت.

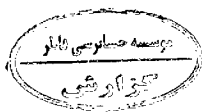
ه) قبول نمایندگی از کارخانجات و مؤسسات صنعتی، تجاری و خدماتی و مالی و اعتباری داخلی و خارجی و اعطای

نمایندگی به اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و خارجی در زمینه فعالیتهای شرکت.

و) انجام امور بازرگانی در چارچوب فعالیت های شرکت.

ز) سرمایه گذاری در سایر مؤسسات و شرکتها.

ح) تولید و فروش وسایل نصب و یراق آلات مربوط به شیشه ها.



شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۳۰۷ مورخ ۱۳۷۹/۰۷/۰۵ که توسط اداره کل صنایع استان قزوین صادر گردیده شده ، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۳۸۰۰۰ متر مربع انواع شیشه‌های ایمنی خودرو در تاریخ ۱۳۷۹/۰۷/۰۵ آغاز شده است . ضمناً طی مکمل‌های پروانه بهره برداری شماره ۲۹۱۰ مورخ ۱۳۸۰/۰۵/۱۴ و شماره ۳۳۸۸ مورخ ۱۳۸۳/۰۳/۰۲ و شماره ۱۲۷/۲۴۷۱۲ مورخ ۱۳۸۸/۱۰/۱۶ ظرفیت سالانه شرکت تا میزان ۱.۵۳۸.۰۰۰ مترمربع انواع شیشه‌های ایمنی خودرو افزایش یافته است .

**۳-۱- تعداد کارکنان**

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

| سال مالی            | دوره مالی شش ماهه   |              |
|---------------------|---------------------|--------------|
| منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |              |
| نفر                 | نفر                 |              |
| ۱۰                  | ۱                   | کارکنان دائم |
| ۲۸۱                 | ۲۶۱                 | کارکنان موقت |
| ۲۹۱                 | ۲۷۱                 |              |

**۲- مبنای تهیه صورتهای مالی**

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

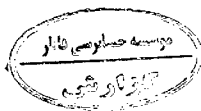
**۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۳-۱- موجودی مواد و کالا**

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد :

روش مورد استفاده

|                      |                     |
|----------------------|---------------------|
| کالای ساخته شده      | میانگین موزون       |
| کالای در جریان ساخت  | میانگین موزون       |
| مواد اولیه بسته بندی | میانگین موزون متحرک |
| قطعات و لوازم یدکی   | میانگین موزون متحرک |
| سایر موجودیها        | میانگین موزون متحرک |



شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۲-۳- سرمایه گذاریها**

سرمایه گذاری بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

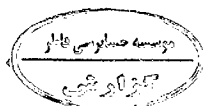
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا

تاریخ ترازنامه) 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 منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان سال منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای مندرج در صفحه بعد محاسبه می شود:



### شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

#### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| دارایی               | نرخ استهلاك         | روش استهلاك       |
|----------------------|---------------------|-------------------|
| ساختمان              | ۱۰٪ و ۷٪ و ۸٪       | نزولی             |
| تأسیسات              | ۱۲٪ و ۱۰٪ و ۱۰ ساله | نزولی و خط مستقیم |
| ماشین آلات           | ۱۰ ساله             | خط مستقیم         |
| تجهیزات و ابزار آلات | ۴ ساله              | خط مستقیم         |
| وسایط نقلیه          | ۲۵٪ و ۳۰٪           | نزولی             |
| اثاثه و منصوبات      | ۱۰ ساله             | خط مستقیم         |

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

#### ۳-۴- مخارج تأمین مالی

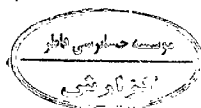
مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود و به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارائیهای واجد شرایط» است .

#### ۳-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود . تفاوت ناشی از تسویه و تسعیر اقلام پولی ارزی طبق استاندارد حسابداری تسعیر ارز شناسایی می شود.

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

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود .



شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

| یادداشت                     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |
|-----------------------------|---------------|----------------|
|                             | ریال          | ریال           |
| ۴-۱ موجودی ریالی نزد بانکها | ۱,۱۴۷,۶۰۵,۸۱۷ | ۹,۱۰۲,۶۶۰,۱۵۴  |
| ۴-۲ موجودی ارزی نزد بانکها  | ۶۳۲,۰۵۲,۰۴۳   | ۸۷۵,۹۴۲,۲۲۶    |
| ۴-۳ موجودی صندوق ارزی       | ۲۸۱,۳۴۴,۴۴۵   | ۶۰,۷۹۷,۹۷۰     |
| تنبخواه گردانها             | ۵۳,۰۲۹,۲۵۵    | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| موجودی صندوق ریالی          | ۱۱,۹۶۳,۷۸۴    | ۱۶,۲۶۲,۲۵۸     |
|                             | ۲,۲۲۵,۹۹۵,۳۴۴ | ۱۰,۱۵۵,۶۶۲,۶۰۸ |

۴-۱- موجودی ریالی نزد بانکها به تفکیک شعب بانک به شرح زیر می باشد :

|                                                    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                    | ریال          | ریال          |
| بانک ملت شعبه شهر صنعتی البرز (دومنظوره)           | ۱۰۶,۲۰۹,۰۲۷   | ۱,۶۲۹,۱۸۹,۸۱۷ |
| بانک شهر طالقانی (دومنظوره)                        | ۳,۳۰۳,۰۰۸     | ۵,۲۵۵,۱۶۲,۲۸۸ |
| بانک اقتصاد نوین شعبه ولیعصر                       | ۴۸,۴۲۸,۲۱۲    | ۳۹۴,۰۸۰,۶۱۸   |
| پست بانک شعبه طالقانی                              | ۵,۰۱۹,۲۹۴     | ۱۷۹,۴۵۵,۲۷۰   |
| بانک تجارت شهر صنعتی البرز (دومنظوره)              | ۲۳۱,۹۲۶,۷۲۴   | ۸۶۹,۴۱۶,۴۸۲   |
| بانک سپه شهر صنعتی البرز                           | ۱۷,۳۶۳,۸۰۵    | ۸,۱۰۳,۸۰۵     |
| بانک صنعت و معدن شعبه صنعت                         | ۱۱۵,۶۹۵,۳۳۹   | ۱۱۵,۷۰۷,۳۳۹   |
| بانک مسکن شعبه الوند                               | ۱۳۸,۷۱۹,۲۶۶   | ۱۳۱,۲۷۱,۹۷۳   |
| بانک صادرات شهر صنعتی البرز                        | ۱۴,۷۹۰,۲۹۵    | ۱۸۹,۲۲۰,۸۸۲   |
| بانک پارسیان شعبه مرکزی                            | ۵۶,۲۳۸,۰۹۰    | ۵۶,۲۳۸,۰۹۰    |
| بانک اقتصاد نوین شعبه مرکزی                        | ۵۹,۰۴۳,۷۱۵    | ۵۶,۱۸۴,۰۰۰    |
| بانک کشاورزی مهر گستر قزوین (دومنظوره)             | ۵۳,۰۲۳,۶۵۵    | ۵۰,۴۰۰,۱۶۳    |
| بانک ملت شعبه پارس خودرو حساب جام                  | ۳۲,۷۲۸,۵۲۱    | ۳۱,۵۳۶,۵۲۱    |
| بانک کشاورزی شعبه شهر صنعتی البرز قزوین (دومنظوره) | ۱۴۲,۱۱۸,۱۵۴   | ۴۳,۳۸۹,۲۲۴    |
| بانک ملت شعبه شهر صنعتی البرز جام                  | ۲۸,۳۹۷,۲۵۶    | ۲۸,۴۵۷,۲۵۶    |
| بانک کارآفرین شعبه آفریقا                          | ۳۳,۰۸۶,۵۸۲    | ۳۱,۴۴۹,۵۳۲    |
| بانک ملی شعبه مرکزی (دومنظوره)                     | ۱۶,۷۲۵,۳۱۹    | ۱۶,۰۰۸,۷۰۵    |
| بانک سپه زرتشت تهران                               | ۶,۴۲۳,۷۶۰     | ۶,۴۲۳,۷۶۰     |
| بانک سپه سایپا-تهران                               | ۵,۷۳۷,۱۷۹     | ۵,۷۳۷,۱۷۹     |
| بانک ملت شعبه پارس خودرو                           | ۲,۷۴۸,۱۶۲     | ۲,۷۴۸,۱۶۲     |
| بانک ملی شعبه سعدی تهران                           | ۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰     |
| بانک رفاه شعبه طالقانی (دومنظوره)                  | ۲۷,۷۷۱,۵۶۶    | ۳۷۰,۰۰۰       |
| بانک توسعه صادرات شعبه قزوین                       | ۱,۱۰۸,۸۸۸     | ۱,۱۰۸,۸۸۸     |
|                                                    | ۱,۱۴۷,۶۰۵,۸۱۷ | ۹,۱۰۲,۶۶۰,۱۵۴ |

۴-۱-۱- درآمد حاصل از سود سپرده های سرمایه گذاریهای کوتاه مدت بشرح یادداشت توضیحی شماره ۲۷ صورتهای مالی انکاس یافته است.

شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۲- موجودی ارزی نزد بانکها بشرح زیر می باشد :

| نوع ارز                          | مبلغ ارز | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |
|----------------------------------|----------|-------------|-------------|
|                                  |          | ریال        | ریال        |
| بانک ملت شهر صنعتی البرز ۸۹۲۵۵۸۲ | یورو     | ۱۲۰         | ۲۹۹,۱۴۷,۵۲۰ |
| بانک ملت پارس خودرو ۲۰۰۷۵        | دلار     | ۱۰,۸۵۱,۸۵   | ۳۰۳,۷۸۶,۶۸۹ |
| بانک ملت پارس خودرو ۲۲۲۸۰۰۶      | یورو     | ۵,۶۱۶,۴۷    | ۱۶۹,۳۷۰,۲۶۹ |
| بانک سپه سایپا ۷۷۰۲۲             | دلار     | ۶۷۶,۰۶      | ۱۸,۹۲۵,۶۲۴  |
| بانک سپه سایپا ۷۳۰۳۸             | یورو     | ۱,۹۸۸,۱۳    | ۵۹,۹۵۴,۰۴۸  |
| بانک پاسارگاد شعبه اکباتان ۶۱۶۶۱ | یورو     | ۸۲۱         | ۲۴,۷۵۸,۰۷۶  |
|                                  |          | ۶۳۲,۰۵۲,۰۴۳ | ۸۷۵,۹۴۲,۲۲۶ |

۴-۲-۱- موجودی ارزی به نرخ ارز مبادله ای در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده و سود(زیان) حاصل از آن در یادداشت توضیحی شماره ۲۷ انعکاس یافته است.

۴-۳- موجودی ارزی نزد صندوق بشرح زیر می باشد:

| نوع ارز | مبلغ ارز | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|---------|----------|-------------|------------|
|         |          | ریال        | ریال       |
| دلار    | ۱۱۶۱۲    | ۳۴۷,۸۴۹,۰۷۲ | ۳۲,۱۹۳,۱۰۰ |
| یورو    | ۹۹۲      | ۳۳,۲۸۳,۵۸۴  | ۲۸,۴۰۶,۹۵۲ |
| گريونا  | ۹۲       | ۲۱۱,۷۸۹     | ۱۹۷,۹۱۸    |
|         |          | ۳۸۱,۳۴۴,۴۴۵ | ۶۰,۷۹۷,۹۷۰ |

۴-۳-۱- موجودی ارزی نزد صندوق به نرخ ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده و سود(زیان) حاصل از آن در یادداشت توضیحی شماره ۲۷ انعکاس یافته است.



شرکت سایا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، همان دوره‌ای.

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

سه سرمایه گذار سهامی کوتاه مدت

| پایانیت                               | ۱۳۹۴/۶/۳۱  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹   |
|---------------------------------------|------------|--------------|
| ریال                                  | ریال       | ریال         |
| سه سرمایه گذاری سریع الیافه در بازار: |            |              |
| سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس     | ۵۱         | ۵۱           |
| سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت          | ۵۲         | ۵۲           |
|                                       | ۳۹۳۸۹۱۳۷۰۰ | ۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ |
|                                       | ۳۹۷۵۰۷۶۷۱۲ | ۶۰۰۵۱۵۷۱۰۳۰  |

۵-۱. سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد:

| نام                                | تعداد سهام | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | تعداد سهام | خالص ارزش فروش |
|------------------------------------|------------|---------------|----------------|------------|----------------|
|                                    |            | ریال          | ریال           |            | ریال           |
| سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس: |            |               |                |            |                |
| شرکت سایا                          | ۲۵۹۳۸      | ۵۶۵۶۲۳۹۹      | ۳۷۶۶۲۰۲۲       | ۲۵۹۳۸      | ۵۱۵۷۱۰۳۰       |
|                                    | ۲۵۹۳۸      | ۵۶۵۶۲۳۹۹      | ۳۷۶۶۲۰۲۲       | ۲۵۹۳۸      | ۵۱۵۷۱۰۳۰       |
| کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش        |            | (۱۸۸۶۳۳۲۵)    | -              |            | -              |
|                                    |            | ۳۷۶۶۲۰۲۲      | ۳۷۶۶۲۰۲۲       |            | ۵۱۵۷۱۰۳۰       |

۱-۵-۱. ارزش بازار سهام شرکت‌های خریداری شده از تاریخ ترازنامه به تاریخ پایان دوره و ارزش بازارهای ارزشی گردیده است.

۱-۵-۲. با توجه به ارزش حاصل از سهام شرکت‌های سرمایه پذیر در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۸ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش متعلق داشته است و تحت سر فصل سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت توضیحی ۲۷ انعکاس یافته است.

۵-۲. مبلغ ۶۹ میلیون ریال از اوراق گواهی سپرده بانکی ملت در تاریخ ۱۳۹۴/۶/۱۲ باز خرید شده است.



**شرکت سایبا شیشه (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**

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

**حسابها و اسناد دریافتی تجاری**

| یادداشت                                     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱           | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹           |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| اسناد دریافتی تجاری :                       | ریال                 | ریال                 |
| آقای امیرانوری زاده                         | ۱.۲۰۵.۰۰۰.۰۰۰        | ۹۴.۶۰۰.۰۰۰           |
| آقای امیر نویدی                             | ۴۲۰.۰۰۰.۰۰۰          | ۱۴۰.۰۰۰.۰۰۰          |
| شرکت صنایع خودرو سازی مدیران (مدیران خودرو) | -                    | ۲.۷۱۰.۷۳۹.۹۵۱        |
| آقای حسن غفوری                              | -                    | ۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰          |
| صدیقه محمود آبادی                           | ۳۳۲.۰۰۰.۰۰۰          | ۳۵۸.۰۰۰.۰۰۰          |
| بهزاد ملکی                                  | ۱.۲۵۵.۰۰۰.۰۰۰        | ۱.۲۶۰.۰۰۰.۰۰۰        |
| غلامرضا حاجی قطبی                           | ۱.۴۵۲.۰۰۰.۰۰۰        | -                    |
|                                             | <b>۴.۶۶۴.۰۰۰.۰۰۰</b> | <b>۵.۴۶۳.۳۳۹.۹۵۱</b> |

**حسابهای دریافتی تجاری :**

|     |                                        |                        |                        |
|-----|----------------------------------------|------------------------|------------------------|
| ۶-۱ | شرکتهای گروه                           | ۱۰۸.۹۵۲.۷۷۴.۶۶۱        | ۱۰۴.۰۴۳.۷۸۴.۶۴۷        |
| ۶-۲ | شرکت صنعتی آلکار                       | ۸۱۶.۵۲۳.۱۸۶            | ۸۱۶.۵۲۳.۱۸۶            |
|     | آقای حسن غفوری                         | ۱۱۹.۳۲۷.۲۰۶            | ۱۱۹.۳۲۷.۲۰۶            |
|     | آقای امیرانوری زاده                    | ۴۸۱.۴۷۰.۵۱۰            | ۴۸۱.۴۷۰.۵۱۰            |
|     | آقای امیر نویدی                        | ۲۳۱.۱۳۵.۹۰۱            | ۲۳۱.۱۳۵.۹۰۱            |
|     | شرکت کرمان خودرو                       | ۸۲.۷۳۱.۹۴۰             | ۸۲.۷۳۱.۹۴۰             |
|     | شرکت جانسون متی                        | ۷۳.۸۴۹.۷۵۱             | ۷۳.۸۴۹.۷۵۱             |
|     | شرکت تولیدی شیشه ایمنی بهنور           | ۱۸۳.۶۸۹.۱۲۳            | ۱۲۱.۶۲۱.۱۵۵            |
|     | شرکت تام کوترا دینگ                    | ۱۵.۵۴۵.۴۶۶             | ۱۵.۵۴۵.۴۶۶             |
|     | بهزاد ملکی                             | ۳۹.۳۳۹.۳۶۰             | ۳۹.۳۳۹.۳۶۰             |
|     | شرکت رازین پلیمر راه ابریشم            | -                      | ۵۷۹.۱۷۷.۱۵۲            |
|     | شرکت شیشه ایمنی اطلس                   | -                      | ۱۵۲.۱۱۱.۳۹۳            |
|     | شرکت شیشه کاوه فلوت                    | ۲۲.۸۸۳.۵۳۸             | ۲۲.۸۸۳.۵۳۸             |
|     |                                        | <b>۱۱۱.۰۱۹.۲۷۰.۶۴۲</b> | <b>۱۰۶.۷۷۹.۵۰۱.۲۰۵</b> |
|     |                                        | <b>۱۱۵.۶۸۳.۲۷۰.۶۴۲</b> | <b>۱۱۲.۲۴۲.۸۴۱.۱۵۶</b> |
|     |                                        | <b>(۹۱۴.۸۰۰.۵۹۲)</b>   | <b>(۹۱۴.۸۰۰.۵۹۲)</b>   |
|     | کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول | <b>۱۱۴.۷۶۸.۴۷۰.۰۵۰</b> | <b>۱۱۱.۳۲۸.۰۴۰.۵۶۴</b> |

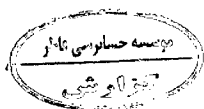
۱-۶ شرکتهای گروه متشکل از موارد زیر است :

| یادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱                                           | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹             |
|---------|------------------------------------------------------|------------------------|
| ۶-۱-۱   | شرکت سازه گستر سایبا                                 | ریال                   |
|         | شرکت سایبا پدک                                       | ۱۰۸.۰۱۱.۱۹۱.۸۳۳        |
|         | شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران | ۶۷۸.۸۷۵.۵۷۲            |
|         |                                                      | ۲۶۲.۷۰۷.۲۵۶            |
|         |                                                      | <b>۱۰۴.۰۴۳.۷۸۴.۶۴۷</b> |
|         |                                                      | <b>۱۰۸.۹۵۲.۷۷۴.۶۶۱</b> |

۱-۱-۶ حسابهای دریافتی شرکت سازه گستر مربوط به فروش محصولات تولیدی به این شرکت است.

۲-۶ طلب از شرکت آلکار در ارتباط با فروش محصول طی سنوات گذشته می باشد که در حال حاضر اقدامات حقوقی جهت وصول طلب از

طریق وکیل شرکت در دست اقدام می باشد.





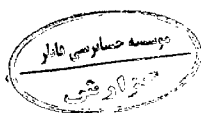
شرکت سایبا شیشه (سهامی عام):

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

| (تجدید ارائه شده)                       | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | یادداشت |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| طلب از شرکتهای گروه                     | ریال            | ریال            |         |
| کارکنان (وام و مساعده)                  | ۵۱,۲۱۷,۸۹۹      | ۳۰,۹۶۷,۸۹۹      | ۷-۱     |
| شرکت آسان صنعت                          | ۵,۶۹۹,۹۷۴,۳۶۵   | ۷,۰۵۹,۶۵۱,۹۶۸   |         |
| آقای اکبر صیاحی فر                      | ۹۲,۲۹۷,۱۴۰      | ۹۲,۲۹۷,۱۴۰      |         |
| شرکت صرافى ملت                          | ۳۰,۰۲۹,۲۴۱      | ۲۳۰,۳۹۱,۱۵۵     |         |
| شرکت سیم بن                             | ۵۵۴,۴۸۰,۰۰۰     | -               |         |
| مهدى توشى                               | ۳۸,۷۴۴,۵۰۰      | ۳۸,۷۴۴,۵۰۰      |         |
| سید محمد موسى                           | ۸۵۶,۳۵۶,۷۴۶     | -               |         |
| على رضا اردشيرى                         | -               | ۸۷,۶۰۶,۵۰۰      |         |
| مرتضى شرياني                            | ۲۹۵,۹۸۵,۰۰۲     | ۲۶۶,۰۵۰,۰۰۲     |         |
| كيوان نظيرى فرد                         | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      |         |
| سایر                                    | -               | ۱,۱۸۰,۹۹۴,۹۵۰   |         |
|                                         | ۹۷۶,۱۲۴,۲۸۶     | ۸۵۱,۴۳۲,۶۴۳     |         |
| کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول  | ۸,۶۴۵,۲۰۹,۱۷۹   | ۹,۸۸۸,۱۳۶,۷۵۷   |         |
| حصة وام کارکنان (یادداشت ۱۲)            | (۸۹,۶۶۹,۸۹۸)    | (۸۹,۶۶۹,۸۹۸)    |         |
|                                         | (۳,۹۸۵,۹۶۶,۳۶۷) | (۴,۲۸۶,۳۳۴,۳۵۸) |         |
|                                         | ۴,۵۶۹,۵۷۲,۹۱۴   | ۵,۵۱۲,۱۳۲,۵۰۱   |         |
|                                         | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      |         |
| شرکت مهندسى و بازرگانى خودرو سايبا      | ریال            | ریال            |         |
| شرکت سايبا آذين                         | ۲۰,۲۵۰,۰۰۰      | -               |         |
| شرکت تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سايبا | ۲۷,۳۳۸,۰۰۰      | ۲۷,۳۳۸,۰۰۰      |         |
| شرکت سايبا چين                          | ۱,۸۶۴,۶۸۵       | ۱,۸۶۴,۶۸۵       |         |
|                                         | ۱,۷۶۵,۲۱۴       | ۱,۷۶۵,۲۱۴       |         |
|                                         | ۵۱,۲۱۷,۸۹۹      | ۳۰,۹۶۷,۸۹۹      |         |



شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی مواد کالا

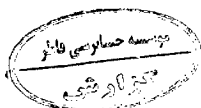
موجودی مواد کالا از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

| یادداشت                     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |
|-----------------------------|----------------|----------------|
|                             | ریال           | ریال           |
| مواد اولیه و بسته بندی      | ۷,۵۱۲,۱۳۳,۱۸۰  | ۳۱,۱۴۵,۹۲۲,۹۷۴ |
| قطعات و لوازم یدکی          | ۱۷,۹۰۱,۹۳۵,۹۰۵ | ۱۸,۱۱۴,۸۸۹,۹۵۴ |
| کالای در جریان ساخت         | ۷,۸۶۵,۶۲۶,۷۷۲  | ۱۲,۶۹۳,۴۸۴,۸۶۳ |
| کالای ساخته شده             | ۱۲,۶۵۲,۶۰۹,۱۳۵ | ۱۱,۸۸۳,۹۷۷,۹۷۷ |
| سایر موجودیها               | ۱۶۶۵۵۱۰۳۴۱     | ۱,۸۱۳,۲۹۰,۸۲۸  |
|                             | ۴۷,۵۹۷,۸۱۵,۳۳۳ | ۷۵,۶۵۱,۵۶۶,۵۹۶ |
| کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش | (۱۷,۵۰۹,۲۸۱)   | (۱۷,۵۰۹,۲۸۱)   |
|                             | ۴۷,۵۸۰,۳۰۶,۰۵۲ | ۷۵,۶۳۴,۰۵۷,۳۱۵ |

۸-۱ موجودی مواد اولیه - کالای ساخته شده ، قطعات و .... در مقابل خطرات ناشی از حریق - انفجار - زلزله - از پوشش مناسب بیمه ای تا مبلغ ۶۹.۲ میلیارد ریال برخوردار می باشد .

۸-۲ موجودی کالای ساخته شده به شرح ذیل می باشد :

| مقدار      | مبلغ - ریال    | مقدار | مبلغ - ریال    |
|------------|----------------|-------|----------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |       |                |
| ۳۵۸۸       | ۲,۲۸۹,۱۱۹,۰۶۶  | ۴۶۱۶  | ۲,۷۹۴,۴۱۳,۱۵۸  |
| ۲۰۵۲۷      | ۵,۵۷۳,۷۹۹,۱۸۷  | ۱۸۲۶۵ | ۴,۶۳۳,۳۸۵,۴۰۸  |
| ۱۹۶۳۱      | ۱,۴۵۱,۶۰۹,۰۹۶  | ۱۷۴۱۰ | ۱,۱۵۸,۵۹۳,۲۶۰  |
| ۲۲۱۱۱      | ۱,۱۷۶,۵۶۱,۷۵۲  | ۳۱۵۹۸ | ۱,۶۳۷,۹۹۶,۸۷۵  |
| ۶۳۶۰۸      | ۲,۰۸۹,۱۸۹,۱۶۴  | ۳۷۲۹۷ | ۸۴۳,۹۲۷,۹۷۶    |
| ۱۸۰۸       | ۷۲,۳۳۰,۸۷۰     | ۲۲۸۰  | ۱۰۵,۰۶۹,۴۴۷    |
|            | ۱۲,۶۵۲,۶۰۹,۱۳۵ |       | ۱۱,۱۷۳,۳۸۶,۱۲۴ |



شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- سفارشات و پیش پرداختها

| یادداشت                                   | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |
|-------------------------------------------|---------------|----------------|
| سفارشات خارجی :                           | ریال          | ریال           |
| مواد اولیه                                | ۳۱۱,۴۰۳,۷۵۳   | ۲۲۸,۸۸۶,۹۱۶    |
| ابزار و قطعات                             | ۵۲۴,۳۴۶,۵۷۶   | ۵۰۵,۵۱۶,۱۲۴    |
|                                           | ۸۳۵,۷۵۰,۳۲۹   | ۷۳۴,۴۰۳,۰۴۰    |
| پیش پرداختها :                            |               |                |
| شرکت صنایع سپاهان تکنیک پارسیان           | ۶۱,۰۰۰,۰۰۰    | -              |
| شرکت هگلات خرید قطعات                     | ۲۶۷,۹۸۱,۳۰۳   | ۲۶۷,۹۸۱,۳۰۳    |
| شرکت شیشه لیا                             | ۴۶,۵۹۰,۶۲۲    | ۱۹۴,۸۶۲,۵۸۰    |
| شرکت رازین پلیمر راه ابریشم بابت خرید طلق | -             | ۸۲۸,۲۶۲,۸۸۴    |
| شرکت شیشه فلوت کاره بابت خرید شیشه        | ۱۷۷,۸۶۸,۰۷۷   | ۱,۰۳۴,۲۲۴,۸۲۳  |
| شرکت شیشه اردکان یزد                      | -             | ۳۳۴,۴۵۰,۸۴۷    |
| شرکت صنعت فراز آصال                       | ۲,۱۰۲,۹۴۶,۳۰۰ | -              |
| شرکت شیشه قزوین                           | ۱۲۷,۶۷۲,۵۳۴   | ۱۲,۳۴۸,۲۸۵,۲۴۶ |
| کارخانه سرویان ( آذر فن )                 | -             | ۴۰۲,۲۰۰,۰۰۰    |
| شرکت بازرگانی الماس کالای گلدشت           | -             | ۲۵۶,۹۵۰,۰۰۰    |
| شرکت مرزبان صنعت آریان                    | ۱۱۵,۱۰۴,۰۰۰   | -              |
| شرکت رشد صنعت نیرو                        | ۵۱,۳۰۰,۰۰۰    | -              |
| شرکت کیان صنعت پژوهش                      | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | -              |
| سایر                                      | ۶۶۵,۶۸۱,۷۷۳   | ۱,۲۲۰,۰۸۵,۰۳۵  |
|                                           | ۳,۶۹۶,۱۴۴,۶۰۹ | ۱۶,۸۸۷,۳۰۲,۷۱۸ |
|                                           | ۴,۵۳۱,۸۹۴,۹۳۸ | ۱۷,۶۲۱,۷۰۵,۷۵۸ |
| ۹-۱- سفارشات خارجی به شرح زیر می باشد :   |               |                |
| خرید غلطک سرامیکی از وسویوس               | ۳۸۲,۸۱۴,۳۶۶   | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |
| خرید سنگ از شرکت بلو دیاموند              | -             | ریال           |
| پیش پرداخت خرید طلق از شرکت SMY           | ۱۰۱,۷۵۰,۴۸۹   | ۲۷۶,۲۳۱,۳۶۰    |
| خرید قطعات و اسپندل موتور از شرکت بتلر    | ۹۱,۵۳۹,۲۵۰    | ۱۰۱,۷۵۰,۴۸۹    |
| خرید نوار دور شیشه از شرکت HEBEI          | ۱۶۱,۶۸۴,۰۰۰   | ۹۱,۵۳۹,۲۵۰     |
| سایر                                      | ۹۷,۹۶۲,۲۲۴    | -              |
|                                           | ۸۳۵,۷۵۰,۳۲۹   | ۲۶۴,۸۸۱,۹۴۱    |
|                                           |               | ۷۳۴,۴۰۳,۰۴۰    |

شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره ای

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده، استهلاک انباشته، داراییهای ثابت مشهود به شرح ذیل می باشد.

| شرح                  | بهای تمام شده - ریال |              |         |         |         |         | استهلاک انباشته - ریال |               | ارزش خنثی - ریال |                |
|----------------------|----------------------|--------------|---------|---------|---------|---------|------------------------|---------------|------------------|----------------|
|                      | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹           | خرید طی دوره | تغییرات | تغییرات | تغییرات | تغییرات | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹             | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |
| زمین                 | ۱۸۹۵۸۰۰۰۰۰۰          | -            | -       | -       | -       | -       | -                      | -             | ۱۸۹۵۸۰۰۰۰۰۰      | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |
| ساختمانها            | ۱۸,۴۰۰,۸۴۹,۷۲۹       | -            | -       | -       | -       | -       | ۱۱,۵۵۸,۲۵۱,۰۹۱         | ۲۸۹,۲۵۴,۹۷۸   | ۱۱,۹۴۷,۵۰۶,۰۶۹   | ۶,۷۳۲,۵۸۸,۶۳۸  |
| تجهیزات              | ۱۵۸۱۲۶۳۹,۹۸۸         | -            | -       | -       | -       | -       | ۱۴,۵۵۰,۷۱۵,۶۵۰         | ۸۲,۴۴۱,۲۴۴    | ۱۴,۶۳۲,۲۵۶,۸۹۲   | ۱,۲۴۱,۹۵۴,۳۳۸  |
| ماشین آلات           | ۱۱۱,۲۵۰,۱۹۰,۳۷۱      | -            | -       | -       | -       | -       | ۹۲,۹۹۶,۴۸۴,۹۱۸         | ۲,۱۲۸,۶۳۸,۴۸۵ | ۹۵,۱۲۵,۱۲۴,۰۰۳   | ۱۸,۲۵۲,۷۰۵,۲۵۲ |
| تجهیزات و ابزارآلات  | ۷,۲۴۱,۹۰۵,۵۷۵        | -            | -       | -       | -       | -       | ۵,۶۷۰,۱۶۵,۷۸۱          | ۳۹۲,۰۳۲,۸۷۸   | ۶,۰۶۳,۱۸۸,۶۵۹    | ۱,۶۹۱,۳۴۹,۹۶۹  |
| وسایط نقلیه          | ۲,۵۴۲,۰۷۲,۲۴۴        | -            | -       | -       | -       | -       | ۲,۱۰۸,۱۱۴,۳۱۹          | ۵۵,۴۶۴,۲۱۰    | ۲,۱۶۲,۵۷۸,۵۲۹    | ۲۳۵,۰۹۲,۹۱۵    |
| اثاثیه و ملزومات     | ۵,۹۴۸,۰۸۱,۲۵۲        | -            | -       | -       | -       | -       | ۴,۱۷۹,۰۸۴,۴۴۸          | ۱۸۸,۲۲۳,۷۱۴   | ۴,۳۶۷,۳۰۷,۱۶۲    | ۱,۵۱۵,۷۳۲,۸۰۴  |
| جمع                  | ۱۶۲,۰۵۴,۰۱,۲۲۴       | ۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰  | -       | -       | -       | -       | ۱۳۱,۱۶۲,۸۱۵,۲۰۷        | ۲,۱۳۷,۱۵۵,۵۰۹ | ۱۳۲,۲۹۹,۹۷۰,۷۱۶  | ۲۳,۱۸۹,۹۹۹,۹۹۹ |
| موجودی سرمایه ای     | ۴۶,۵۴۹,۴۱۹           | -            | -       | -       | -       | -       | ۲۳,۸۱۹,۹۱۹             | -             | ۲۳,۸۱۹,۹۱۹       | ۴۶,۵۴۹,۴۱۹     |
| پیش پرداخت سرمایه ای | ۷,۲۴۶,۸۵۷,۵۰۰        | -            | -       | -       | -       | -       | ۲,۲۴۶,۸۵۷,۵۰۰          | -             | ۲,۲۴۶,۸۵۷,۵۰۰    | ۷,۲۴۶,۸۵۷,۵۰۰  |
| جمع کل               | ۱۶۹,۳۰۵,۸۰۸,۱۲۴      | ۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰  | -       | -       | -       | -       | ۱۵۷,۴۲۸,۸۷۲,۷۱۶        | ۲,۱۳۷,۱۵۵,۵۰۹ | ۱۳۲,۲۹۹,۹۷۰,۷۱۶  | ۳۳,۱۸۹,۹۹۹,۹۹۹ |



شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۵۸۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، انفجار زلزله و سیل از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۰-۲- اضافات داراییهای ثابت مشهود در دوره مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

|             |
|-------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  |
| ریال        |
| ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰ |

ماشین آلات و تجهیزات:

فیکسچر شیشه عقب و جلو ام وی ام

اثاثیه و ملزومات:

اثاثیه و ملزومات

|            |
|------------|
| ۱۲,۷۲۰,۰۰۰ |
| ۱۲,۷۲۰,۰۰۰ |



شرکت سایا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۳- مانده حساب پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح ذیل می باشد :

| یادداشت                   | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    |
|---------------------------|---------------|---------------|
|                           | ریال          | ریال          |
| مهندسین مشاور صنعتی ایران |               |               |
| نظارت ساخت دستگاه         | ۱۰-۴-۱        | ۱۹۶,۹۲۰,۰۰۰   |
| شرکت آساد صنعت            |               |               |
| ساخت کوره خشک کن          | ۱۰-۴-۳        | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| شرکت گلستون               |               |               |
| بهینه سازی کوره HTBS      | ۱۰-۴-۲        | ۱,۹۰۹,۹۳۷,۵۰۰ |
|                           | ۲,۲۴۶,۸۵۷,۵۰۰ | ۲,۲۴۶,۸۵۷,۵۰۰ |

۱۰-۳-۱- مانده پیش پرداخت به شرکت مهندسین مشاور صنعتی ایران مربوط به بخشی از مبلغ قرارداد نظارت بر ساخت کوره خم نشکن شیشه توسط ماشین سازی اراک می باشد که تسویه آن در حال پیگیری است.

۱۰-۳-۲- مبلغ پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به شرکت گلستون بابت بهینه سازی کوره اچ تی بی اس می باشد که ۴۸۰۰۰ یورو در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۵ و مبلغ ۲۰۰۰۰ یورو در ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ به شرکت مذکور پرداخت گردیده است. ضمناً طی صورتجلسات هیئت مدیره پرداخت تنمیه قرارداد و پی گیری اجرای مفاد آن بعهده مدیر عامل گذاشته شده که مذاکرات لازم جهت انجام آن بعمل آمده است.

۱۰-۳-۳- مانده پیش پرداخت به شرکت آساد صنعت مربوط به ساخت کوره خشک کن و دستگاه شستشو می باشد یا ترجمه به عدم تران اجرای قرارداد توسط شرکت مذکور اقدامات قضایی از طریق وکیل شرکت به منظور جبران خسارت انجام و حکم مزایده اموال منقول آن شرکت تا سقف چهار میلیارد ریال اخذ. و در حال طی مراحل قانونی می باشد.

مسئله حساسی فائز  
کزارشی

شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱ - سرمایه گذارهای بلند مدت

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۵,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰ |

سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک ملت  
سرمایه گذاری در سهام شرکت مرکز پژوهش کاسپین

۱۲ - سایر دارائیه

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۲,۹۱۶,۱۳۰,۱۵۱ | ۲,۸۵۹,۰۰۴,۱۹۸ |
| ۴,۱۸۶,۳۳۴,۳۵۸ | ۳,۹۸۵,۹۶۶,۳۶۷ |
| ۷,۱۰۲,۴۶۴,۵۰۹ | ۶,۸۴۴,۹۷۰,۵۶۵ |

حق الامتیاز پس از کسر استهلاك انباشته  
حصة بلندمدت وام کارکنان (یادداشت ۷)

۱۳ - حسابها و اسناد پرداختی تجاری

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۹,۱۳۷,۳۸۸,۲۲۴  | ۵,۱۳۷,۳۸۸,۲۲۴  |
| ۴۰,۳۳۴,۵۷۰,۸۰۰ | ۲۸,۸۳۴,۵۷۰,۸۰۰ |
| ۱,۴۲۷,۹۵۵,۲۰۰  | ۵,۰۰۰,۹۲۴,۰۷۶  |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -              |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -              |
| ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۲۷,۰۰۸,۰۰۰    | -              |
| -              | ۱,۹۹۷,۲۲۱,۳۰۰  |
| ۵۲,۴۸۶,۹۲۲,۲۲۴ | ۴۱,۱۲۸,۴۲۰,۳۰۰ |

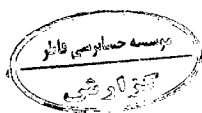
اسناد پرداختی تجاری :

شرکت پارس کالای سپاهان بابت خرید طلق  
شرکت شیشه قزوین  
شرکت رازین پلیمر راه ابریشم بابت خرید طلق  
شرکت شیشه اردکان یزد  
شرکت مهندسی سامانه انرژی آلیش  
شرکت تامین گستر تابان  
شرکت کیمیای سعادت پاسارگاد  
شرکت صنعت فراز آصال

حسابهای پرداختی تجاری :

|                |                |                                           |
|----------------|----------------|-------------------------------------------|
| ۵,۸۶۵,۸۸۶,۳۰۷  | ۵,۸۶۵,۸۸۶,۳۰۷  | ۱۳-۱                                      |
| -              | ۲۲۸,۵۵۳,۶۶۸    | شرکتهای گروه                              |
| ۱,۷۳۷,۷۲۹,۳۸۷  | ۲,۰۰۰,۵۷۸,۹۶۳  | شرکت رازین پلیمر راه ابریشم بابت خرید طلق |
| ۱,۱۶۶,۱۸۶,۶۲۷  | ۱,۱۶۶,۱۸۶,۶۲۷  | شرکت پارس کالا سپاهان                     |
| ۱۴۲,۸۱۹,۵۰۰    | ۲۲۳,۷۸۱,۵۰۰    | شرکت تعاونی البرز انرژی آلیش              |
| -              | ۵۲۵,۳۸۰,۰۰۰    | شرکت سیم سرام                             |
| ۴۳,۵۹۸,۲۳۲     | -              | شرکت لعاب مشهد                            |
| ۴۰۳,۲۹۹,۰۰۰    | ۱,۴۹۹,۳۲۳,۰۵۰  | شرکت تولیدی شیشه های ایمنی بهنور          |
| ۹۳۴,۱۳۲,۶۸۲    | ۹۳۴,۱۳۲,۶۸۲    | شرکت نوین شیمیایر                         |
| ۷۲,۰۶۳,۵۰۰     | -              | شرکت بازرگانی بروجردی                     |
| ۱,۶۲۷,۵۱۶,۸۰۰  | ۱,۴۶۲,۲۷۵,۳۴۰  | شرکت شیشه اردکان یزد                      |
| -              | ۳۴۹,۳۹۰,۶۳۴    | شرکت شیمی کالای ویستا                     |
| ۲,۱۹۷,۱۱۱,۲۳۰  | ۲,۲۸۶,۱۱۰,۳۴۴  | شرکت شیشه ایمنی اطللس                     |
| ۲۴۳,۹۶۴,۳۲۳    | ۷۹,۶۴۶,۱۸۴     | شرکت مهندسی سامانه انرژی آلیش             |
| ۱۴,۴۳۴,۳۰۷,۵۸۸ | ۱۶,۵۳۱,۲۴۵,۲۹۹ | سایر                                      |
| ۶۶,۹۲۱,۲۲۹,۸۱۲ | ۵۷,۶۵۹,۶۶۵,۶۹۹ |                                           |

۱۳-۱ - مانده حسابهای پرداختی گروه به شرکت صنایع شیشه نشکن سایپا مربوط به مبلغ ماشین آلات خریداری شده است.



شرکت سایا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی  
سایر حسابهای پرداختی به شرح ذیل می باشد:

| پایان                                                | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| ریال                                                 | ریال           | ریال           |
| استاد پرداختی غیرتجاری گروه                          | -              | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| استاد پرداختی غیرتجاری                               | ۲,۲۸۳,۳۱۴,۰۰۶  | ۲,۸۷۸,۹۰۰,۳۱۲  |
| شرکتهای گروه                                         | ۲۰,۸۱۵,۹۹۸,۳۵۸ | ۱۸,۰۸۸,۴۲۵,۲۷۸ |
| سپرده حسن انجام کار                                  | ۲,۷۵۱,۶۷۵,۵۲۲  | ۳,۱۷۵,۸۶۱,۷۲۳  |
| ذخیره، هزینه های تعقی گرفته و پرداخت نشده            | ۶,۸۸۶,۵۶۱,۵۸۸  | ۲,۹۴۶,۳۸۱,۲۹۱  |
| بیمه های تأمین آتشسوزی و تکمیلی                      | ۶,۲۱۷,۰۸۹,۹۶۱  | ۵,۲۰۲,۷۸۲,۸۳۱  |
| سازمان امور مالیاتی (تکلیفی و حقوق)                  | ۲,۲۴۶,۰۱۸,۰۹۲  | ۲,۱۶۱,۷۰۶,۲۰۵  |
| مالیات و عوارض بر ارزش افزوده                        | ۶,۸۷۶,۴۷۱,۱۴۲  | ۲,۷۷۱,۰۴۲,۷۲۷  |
| پس انداز کارکنان                                     | ۶,۸۶۶,۷۴۴,۳۷۲  | ۶,۱۲۳,۰۱۷,۳۵۴  |
| مطالبات پرسنل (حقوق سیم کارگری-مطالبات پرسنل مستغنی) | ۵,۵۳۷,۸۰۱,۰۲۵  | ۷۴۴,۴۲۵,۷۹۴    |
| شرکت گلستون                                          | ۷۸۴,۵۲۹,۹۴۸    | ۷۸۴,۵۲۹,۹۴۸    |
| شرکت برق استان قزوین                                 | ۲,۸۹۵,۲۸۲,۹۴۲  | ۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| دستوران آراز                                         | ۱,۳۴۶,۷۴۴,۳۴۷  | ۱,۱۷۳,۲۷۳,۸۰۸  |
| شرکت دکورین الکتریک                                  | ۵۷۰,۸۵۷,۹۰۰    | ۳۴۵,۵۵۷,۹۰۰    |
| دستوران پیستون                                       | ۸۰,۸۲۷,۰۵۷     | ۱۰۰,۸۲۷,۰۵۷    |
| شرکت همکاران سیستم                                   | ۲۲۴,۳۰۸,۴۴۰    | -              |
| شرکت شهر صنعتی البرز                                 | ۱۷۵۷,۷۰۲,۲۱۱   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| شرکت بایر صنعت قزوین                                 | ۱۰۱,۹۲۸,۲۱۶    | ۷۰,۵۱۶,۳۱۴     |
| کارگاه معراج قالب                                    | ۲۱۵,۷۷۶,۰۰۰    | ۳۳۸,۷۷۶,۰۰۰    |
| شرکت حمل و نقل فاخر ترابری                           | ۳۵۰,۹۶۵,۲۴۶    | ۳,۲۱۳,۰۲۲,۷۴۰  |
| محمد کشاورز پویا                                     | ۲۴۲,۰۲۸,۶۸۹    | ۲۴۶,۸۱۷,۰۰۹    |
| مجتبی جعفری                                          | ۶۷۷,۶۷۸,۶۰۴    | ۲۴۶,۵۱۴,۸۰۷    |
| شیشه بیمه ایران                                      | ۲,۶۵۵,۹۱۱,۷۸۲  | ۷۱۳,۸۲۱,۴۹۷    |
| شرکت تعاونی مصرف سایا شیشه                           | ۱۶۴,۰۲۰,۹۴۸    | ۳۷۹,۷۱۴,۱۲۸    |
| شرکت حمل و نقل گلپارگان                              | ۸۷,۲۷۲,۸۴۰     | ۱۴۷,۷۷۲,۸۴۰    |
| موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاخر                      | ۲۸۴,۸۵۰,۰۰۰    | ۲۸۴,۸۵۰,۰۰۰    |
| علی رضا شاهرودی                                      | ۱۲۲,۲۵۵,۰۰۰    | ۲۲۷,۷۸۲,۰۰۰    |
| شرکت بنیان تلاش مبتکر (نورآینه)                      | ۷۳۱,۵۸۶,۰۰۰    | ۶۵۳,۵۱۲,۰۰۰    |
| شرکت مهندسی پویا و ژئوآرئو                           | ۱۴۹,۱۴۰,۰۰۰    | ۱۴۹,۱۴۰,۰۰۰    |
| شرکت زوین پارس                                       | -              | ۲۴۶,۷۴۶,۰۰۰    |
| شرکت پاکبان خودرو                                    | ۱۵۴,۴۴۵,۸۳۱    | ۵۸۳,۸۵۶,۱۱۵    |
| شرکت رویال صدف کیش                                   | ۱۰۴,۳۴۶,۹۰۰    | ۱۴۹,۱۹۲,۹۰۰    |
| شرکت بیک صبا قزوین                                   | ۲۵۵,۷۸۲,۳۰۴    | ۵۶۰,۲۸۳,۵۰۴    |
| شرکت گاز استان قزوین                                 | ۹,۲۱۶,۰۰۰      | ۹۶,۱۷۳,۰۰۰     |
| شرکت دایمکل                                          | ۱۱۳,۴۷۹,۹۰۰    | -              |
| شرکت آذین قالب                                       | ۹۶,۹۰۰,۰۰۰     | -              |
| پیمانکاری بداله محمدی                                | ۲۱۰,۱۴۰,۳۴۵    | -              |
| شرکت ترمو جتر چشید                                   | ۱۸۲,۴۰۰,۰۰۰    | -              |
| شرکت کیا صنعت پژوهش                                  | ۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰    | -              |
| قطعه و قالبسازی رضایی                                | ۲۱۰,۴۰۰,۰۰۰    | -              |
| برق صنعتی سیما تیک                                   | ۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰    | -              |
| سایر                                                 | ۱,۸۶۲,۷۲۴,۸۷۵  | ۲,۶۳۲,۲۹۸,۸۸۹  |
|                                                      | ۸۱,۵۰۲,۵۰۸,۲۴۶ | ۸۸,۹۷۷,۳۴۶,۰۱۱ |

۱۴-۱ ارقام تشکیل دهنده شرکتهای گروه شامل موارد ذیل می باشد:

| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱                     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |
|--------------------------------|----------------|
| ریال                           | ریال           |
| شرکت سایا                      | ۱۹,۰۸۲,۳۱۰,۸۴۹ |
| شرکت سازه گستر                 | ۲,۰۴۵,۰۱۸,۹۹۵  |
| شرکت فتر سازی زد               | ۱۶۰,۱۴۶,۴۵۱    |
| شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایا | ۲۲۹,۴۸۹,۲۱۴    |
| موسسه فرهنگی و ورزشی سایا      | ۷۹,۰۰۰,۰۰۰     |
| شرکت سرمایه گذاری سایا         | ۲۹,۴۴۲,۵۳۲     |
| شرکت خدمات بیمه ای رایان سایا  | ۷۷۶,۸۲۸,۷۲۶    |
|                                | ۲۰,۸۱۵,۹۹۸,۳۵۸ |
|                                | ۱۸,۰۸۸,۴۲۵,۲۷۸ |

۱۵- پیش دریافتها

| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    |
|------------|---------------|
| ریال       | ریال          |
| سایر       | ۱,۲۰۰,۱۲۷,۴۵۱ |
|            | ۹۵۲,۹۲۲,۶۴۲   |
|            | ۹۵۲,۹۲۲,۶۴۲   |





شرکت ساریا شیشه (سهامی عام)

پاداشتهای توزیع، صورتحساب مالی، میزان دوره مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مالیات

مالیات پرداختی شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۸ قطعی و تسویه شده است.

علامه وضعیت مالیات (مالیات پرداختی) شرکت برای سالهای ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۳ دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول زیر است:

ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ - ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

| نوع تشخیص      | ماده ذخیره | مالیات     |               |             |               |             | درآمد مشمول مالیات | سود زیانی (برای) | سال/دوره مالی منتهی به |
|----------------|------------|------------|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|------------------|------------------------|
|                |            | ماده ذخیره | تایید شده     | قطعی        | تشخیص         | ایزازی      |                    |                  |                        |
| صادر برگ تشخیص | -          | -          | ۱۵۳۳۶۵۹۱۹     | -           | ۲۳۹۹۹۲۲,۱۲۷   | ۹۷۲,۲۸۵۵۰   | ۴۳۲۰,۱۷۱,۳۳۳       | ۱۰,۵۵۳,۸۰۲,۳۱۴   | ۱۳۸۸/۱۲/۲۹             |
| صادر برگ تشخیص | -          | -          | ۱,۱۰۸,۱۳۳,۸۰۷ | -           | ۲,۵۵۵,۳۳۳,۶۹۸ | ۶۶۴,۹۹۲,۸۵۱ | ۲,۹۵۵,۵۳۳,۷۸۴      | ۹,۴۸۱,۳۵۷,۲۱۸    | ۱۳۸۹/۱۲/۲۹             |
| صادر برگ قطعی  | -          | -          | ۴۸۹,۵۷۰,۸۲۶   | ۴۸۹,۵۷۰,۸۲۶ | ۴۸۹,۵۷۰,۸۲۶   | -           | (۵۷۷,۲۸۱,۲۶۴)      | ۱,۴۰۰,۳۶۱,۰۵۸    | ۱۳۹۰/۱۲/۲۹             |
| صادر برگ قطعی  | -          | -          | -             | -           | -             | -           | (۲,۳۷۸,۳۳۴,۱۶۰)    | ۶,۵۷۳,۶۵۳۰       | ۱۳۹۱/۱۲/۲۹             |
| صادر برگ تشخیص | -          | -          | -             | -           | -             | -           | (۱۲,۱۹۱,۵۱۶,۵۴۹)   | (۱۰,۱۰۹,۰۰۴,۸۳۹) | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹             |
| صادر برگ تشخیص | -          | -          | -             | -           | -             | -           | (۳,۶۵۵,۳۳۱,۵۵۵)    | (۳,۹۱۰,۷۲۳,۶۱۸)  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹             |
| صادر برگ تشخیص | -          | -          | -             | -           | -             | -           | (۴,۱۲۳,۱۶۲,۱۶۵)    | (۴۰,۹۹۰,۰۶۴,۳۸۵) | ۱۳۹۴/۰۶/۲۹             |

۱۶-۱- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹: شرکت برپایس برگ تشخیص صادر توسط سازمان امور مالیاتی به شرح فوق تعیین و مورد مطالب قرار گرفته است که در این ارتباط شرکت نسبت به مالیات تشخیص برای عملکرد سالهای مورد اعتراض

نموده است که موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در سمت رسیدگی می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی منجر به نتیجه قطعی نگردیده است

۱۶-۲- عملکرد سال ۱۳۹۰: برپایس گزارش حسابهای مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ مالیات قطعی عملکرد به شماره ۱۳۹۰/۵/۲۹۰۸ و تاریخ ۱۳۹۱/۵/۲۹ صادر شده است.

۱۶-۳- برای عملکرد سال ۱۳۹۱ حقوق رسیدگی انجام شده، زیان تعیین گردیده است.

۱۶-۴- عملکرد سال مالی ۱۳۹۲، ۱۳۹۳، برپایس ماده ۴۱۷۲ مورد رسیدگی قرار گرفته و برای سال مالی مذکور زیان تعیین گردیده است.

۱۶-۵- با توجه به زیان انباشته از زیان دوره مالی مورد گزارش ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.

۱۷- سود سهام پرداختی

| سال مالی منتهی               | دوره مالی منتهی              | مبلغ در اختیار سال/دوره                                        |
|------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۹ | سود سهام - صورت منتج صورتی                                     |
| ریال ۴۸۹,۶۳۰,۶۷۲             | ریال ۴۸۱,۰۶۸,۰۴۰             | سود سهام - زیانهای منتهی و اضافی به حساب سهامداران طی سال/دوره |
| (۸,۵۶۲,۶۳۲)                  | -                            | مبلغ در اختیار سال/دوره                                        |
| ۴۸۱,۰۶۸,۰۴۰                  | ۴۸۱,۰۶۸,۰۴۰                  | مبلغ در پایان سال/دوره                                         |



شرکت سیمان شیشه (سهامی عامه)

ماده انشعابی ترخیصی صادره بکاربری مالی، مطابق دوره مالی.

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۲۹ شهریور سال ۱۳۹۴

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی  
۱۸-۱ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب ماهی مختلف به شرح زیر قابل تفکیک است

| شرح و یتبه | ۱۳۹۴/۷/۲۹       | ۱۳۹۴/۶/۲۹       | شرح سود و کارکرد | دوره بازدهی | شرح قرارداد        | منبع تامین کتد تسهیلات               |
|------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------|--------------------|--------------------------------------|
|            | انساط جاری ریال | انساط جاری ریال | ریال             |             |                    |                                      |
| شبه        | ۷۶۰۶۲۶۰۰۹۸۲     | ۱۰۰۰۳۰۰۰۲۵۰۱۲۹  | ۲۰/۵             | ۳           | مدیونته مدیون گزین | بانک ملت شهر صنعتی البرز             |
| شبه        | ۷۵۲۰۷۷۲۵۷۷      | ۹۵۸۸۲۶۸۶۹۱      | ۲۰/۵             | ۳           | مدیونته مدیون گزین | بانک ملت شهر صنعتی البرز             |
| شبه        | ۲۰۷۵۵۱۰۰۵۴      | ۲۹۱۵۶۳۶۲۱۲      | ۲۰/۵             | ۳           | مدیونته مدیون گزین | بانک ملت شهر صنعتی البرز             |
| شبه        | ۷۸۰۹۶۴۵۴۳۷      | ۲۵۷۹۵۱۱۶۶۲      | ۲۰/۵             | ۳           | مدیونته مدیون گزین | بانک ملت شهر صنعتی البرز             |
| شبه        | ۷۸۱۰۹۶۱۶۹۲      | ۲۵۹۱۱۰۵۲۸۴      | ۲۰/۵             | ۳           | مدیونته مدیون گزین | بانک ملت شهر صنعتی البرز             |
| شبه        | ۸۶۰۰۰۷۷۲۰۷۰     | -               | ۳۰               | ۲۴          | استعمال شده        | بانک ملت استعمال شده                 |
| لرراق      | ۲۵۸۲۲۸۸۳۰۷      | ۱۶۱۷۲۵۲۸۱۲      | ۲۱               | ۱۲          | مدیونته مدیون گزین | بانک تجارت شهر صنعتی البرز           |
| شبه        | ۵۸۱۲۱۵۲۶۵۱      | ۶۱۲۷۱۱۲۶۵۱      | ۲۱               | ۱۲          | مدیونته مدیون گزین | بانک تجارت شهر صنعتی البرز           |
| شبه        | ۸۰۰۳۹۰۲۲۲۹۲     | ۸۰۰۳۹۰۲۲۲۹۲     | ۲۷               | ۱۲          | مدیونته مدیون گزین | بانک تجارت شهر صنعتی البرز           |
| شبه        | -               | ۲۲۹۰۸۸۲۶۲۶      | ۲۱               | ۳           | مدیونته مدیون گزین | بانک تجارت شهر صنعتی البرز           |
| شبه        | ۸۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰     | ۸۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰     | ۳۰               | ۱۲          | مدیونته مدیون      | پست بانک شهر صنعتی البرز             |
| شبه        | ۹۶۹۱۱۳۷۱۱۲      | ۵۸۶۶۲۸۸۱۲۵      | ۱۶۵              | ۱۲          | مدیونته مدیون      | بانک شهر شهر صنعتی البرز             |
| شبه        | ۱۰۰۳۹۵۶۶۶۱۱     | ۱۰۰۳۹۵۶۶۶۱۱     | ۲۴               | -           | تسهیلات فروزی      | بانک ملت شهر صنعتی البرز             |
| شبه        | ۶۸۹۵۷۶۹۷۹۹      | ۶۲۲۱۷۱۵۲۵۵۰     | -                | -           | -                  | جمع                                  |
| شبه        | (۱۲۱۵۵۱۳۶۱۲۱)   | (۸۴۴۶۶۳۲۳۷۵۵)   | -                | -           | -                  | کسر می شود: سود کارکرد دوره مالی آتی |
| شبه        | ۵۴۸۰۲۶۲۶۵۷      | ۵۴۷۷۲۵۲۸۱۷۵     | -                | -           | -                  | کسر می شود: هزینه پند مدت            |
| شبه        | (۱۲۵۹۷۸۳۰۰۰۰)   | (۱۲۰۷۸۱۵۲۵۷۶)   | -                | -           | -                  | هزینه جاری                           |
| شبه        | ۵۴۴۴۲۰۸۰۶۵۷     | ۷۸۶۸۳۳۷۳۵۹۱     | -                | -           | -                  | انبات می شود: سود و کارکرد فوق       |
| شبه        | -               | -               | -                | -           | -                  | جمع                                  |
| شبه        | ۵۴۴۴۲۰۸۰۶۵۷     | ۷۸۶۸۳۳۷۳۵۹۱     | -                | -           | -                  | جمع                                  |

تا تاریخ تهیه این گزارش با توجه به استیصال تسهیلات مالی حقوق امکان تسویه مدت دار آن فراهم گردیده است.

۱۸-۲ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب زمان بندی پرداخت

| ۱۳۹۴/۷/۲۹   | ۱۳۹۴/۶/۲۹    |
|-------------|--------------|
| ۱۳۵۹۳۸۲۰۰۰۰ | ۱۶۱۸۹۱۵۲۵۷۶  |
| -           | ۲۶۹۲۸۰۰۰۷۹۸۲ |
| ۶۷۵۸۸۲۱۶۷۹۱ | -            |
| ۶۸۸۵۷۶۹۱۲۹۹ | ۶۲۱۷۱۵۲۵۵۰   |

هزینه پند مدت  
هزینه جاری (سال ۱۳۹۵)  
هزینه جاری (سال ۱۳۹۴)



شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

گردش ذخیره فوق در طی سال/دوره به شرح زیر است :

| سال مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به |                             |
|-------------------|--------------------|-----------------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱         |                             |
| ریال              | ریال               |                             |
| ۱۸,۹۳۲,۷۹۳,۴۱۵    | ۲۴,۱۶۴,۶۷۷,۵۰۱     | مانده در ابتدای سال/دوره    |
| (۲,۱۵۰,۰۲۲,۹۹۷)   | (۱,۲۵۹,۸۲۴,۰۶۴)    | پرداخت شده طی سال/دوره      |
| ۷,۳۸۱,۹۰۷,۰۸۳     | ۶,۴۴۷,۵۱۷,۷۹۵      | ذخیره تأمین شده طی سال/دوره |
| ۲۴,۱۶۴,۶۷۷,۵۰۱    | ۲۹,۳۵۲,۳۷۱,۲۳۲     | مانده در پایان سال/دوره     |
|                   |                    | ۲۰- سرمایه                  |

۲۰-۱- سرمایه شرکت شامل ۷۰ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی بانام معادل ۷۰ میلیارد ریال تماماً پرداخت شده می باشد .

۲۰-۲- ترکیب سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

| درصد سهام | تعداد سهام |                                             |
|-----------|------------|---------------------------------------------|
| ۵۸.۰۳     | ۴۰,۶۱۸,۸۴۱ | شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (سهامی عام) |
| ۱.۹۸      | ۱,۳۸۸,۰۰۰  | رضا فضلی                                    |
| ۱.۵۲      | ۱,۰۶۴,۱۳۲  | حسن یآوری رامشه                             |
| ۱.۱۹      | ۸۳۴,۷۰۰    | علی شهزادی                                  |
| ۱.۰۸      | ۷۵۴,۵۰۰    | عباس غفاری                                  |
| ۰.۰۱      | ۵,۰۰۰      | سهام وثیقه مدیران                           |
| ۳۶.۱۹     | ۲۵,۳۳۴,۸۲۷ | سایر سهامداران ( اشخاص حقیقی و حقوقی)       |
| ۱۰۰       | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ |                                             |

**۲۱- اندوخته قانونی**

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه مبلغ ۷۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سودخالص سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- فروش خالص

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |                | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |                |
|---------------------------------------|----------------|---------------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|
| تعداد                                 | مبلغ - ریال    | تعداد                                 | مبلغ - ریال    | تعداد                        | مبلغ - ریال    |
| ۵۶,۴۴۲                                | ۲۶,۸۷۶,۴۲۰,۲۰۰ | ۳۸,۶۹۶                                | ۱۸,۱۰۸,۸۴۰,۰۰۰ | ۱۰۴,۷۹۷                      | ۵۶,۹۱۷,۹۶۵,۶۰۱ |
| شیشه جلو طلای پراید صبا               |                |                                       |                |                              |                |
| ۵۰,۶۳۵                                | ۱۴,۶۰۱,۲۲۰,۷۵۰ | ۸۸,۰۷۳                                | ۲۵,۴۴۶,۲۰۶,۹۰۰ | ۱۵۸,۲۴۶                      | ۴۸,۹۵۸,۸۶۶,۹۲۷ |
| شیشه عقب گرمکن دار پراید صبا          |                |                                       |                |                              |                |
| ۱۰۰,۸۸۴                               | ۷,۰۶۲,۹۸۰,۰۰۰  | ۸۷,۶۶۲                                | ۶,۱۴۱,۸۴۰,۰۰۰  | ۱۸۹,۴۲۵                      | ۱۵,۳۶۴,۱۷۱,۶۲۲ |
| شیشه درب جلو پراید صبا                |                |                                       |                |                              |                |
| ۷۲,۰۲۶                                | ۳,۶۸۵,۸۳۵,۰۰۰  | ۱۱۵,۵۹۲                               | ۵,۸۹۵,۶۹۸,۱۰۰  | ۲۰۶,۶۳۸                      | ۱۲,۱۳۱,۳۷۹,۳۹۸ |
| شیشه درب عقب پراید صبا                |                |                                       |                |                              |                |
| ۱۱۰,۲۴۳                               | ۳,۳۰۹,۹۲۰,۰۰۰  | ۱۷۲,۱۴۹                               | ۵,۱۶۴,۷۵۴,۴۰۰  | ۲۶۹,۴۶۹                      | ۸,۷۷۶,۰۶۷,۱۰۲  |
| شیشه مثلثی پراید صبا                  |                |                                       |                |                              |                |
| ۴۵                                    | ۱۲,۶۰۰,۰۰۰     | -                                     | -              | ۹۰                           | ۲۱,۹۹۶,۰۰۰     |
| شیشه عقب پراید نسیم                   |                |                                       |                |                              |                |
| ۳۲,۴۹۶                                | ۱,۹۵۱,۰۸۰,۰۰۰  | ۳۴,۵۸۵                                | ۲,۰۷۵,۱۰۰,۰۰۰  | ۶۲,۶۸۳                       | ۳,۷۶۱,۲۳۹,۲۵۰  |
| شیشه درب عقب پراید نسیم               |                |                                       |                |                              |                |
| ۳۳,۱۰۲                                | ۱,۱۸۹,۷۰۷,۰۰۰  | ۲۹,۰۲۵                                | ۱,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰  | ۴۲,۹۹۹                       | ۱,۵۴۴,۹۰۶,۰۰۰  |
| شیشه مثلثی پراید نسیم                 |                |                                       |                |                              |                |
| ۱۰,۸۰                                 | ۳۶۸,۵۵۰,۰۰۰    | ۱,۴۴۰                                 | ۴۸۵,۵۶۸,۰۰۰    | ۲,۵۰۲                        | ۸۴۷,۹۳۰,۵۰۰    |
| شیشه عقب پراید ۱۴۱                    |                |                                       |                |                              |                |
| ۱۸,۲۳۹                                | ۵,۲۵۸,۳۰۳,۷۰۰  | ۸,۵۴۷                                 | ۲,۴۶۴,۱۰۰,۱۰۰  | ۲۰,۳۹۱                       | ۵,۸۷۸,۷۲۵,۳۰۰  |
| شیشه عقب گرمکن دار ۱۱۱                |                |                                       |                |                              |                |
| ۷,۲۵۸                                 | ۵۲۵,۸۸۴,۲۸۰    | ۱۱,۱۳۶                                | ۷۸۱,۹۴۷,۶۴۸    | ۲۱,۰۴۱                       | ۱,۴۸۵,۱۷۸,۳۸۰  |
| شیشه عقب گرمکن دار ۱۵۱                |                |                                       |                |                              |                |
| ۳                                     | ۱,۸۰۰,۰۰۰      | ۷۹۸                                   | ۴۴۹,۹۳۵,۷۰۰    | ۱,۲۰۱                        | ۶۸۸,۴۷۴,۷۰۰    |
| شیشه جلو طلای پژو ۴۰۵                 |                |                                       |                |                              |                |
| ۴۲۰                                   | ۲۹۹,۶۵۲,۰۰۰    | ۴,۵۴۳                                 | ۲,۸۶۶,۲۷۷,۷۰۰  | ۱۰,۶۶۳                       | ۷,۵۸۷,۰۶۷,۶۰۰  |
| شیشه جلو طلای ام وی ام                |                |                                       |                |                              |                |
| ۸۳۲                                   | ۳۱۲,۹۳۵,۰۰۰    | ۴,۶۳۵                                 | ۱,۴۳۶,۸۵۰,۰۰۰  | ۹,۴۹۶                        | ۳,۵۰۲,۵۲۸,۰۰۰  |
| شیشه عقب گرمکن دار ام وی ام           |                |                                       |                |                              |                |
| ۱,۶۷۸                                 | ۲۰۱,۳۶۰,۰۰۰    | ۷,۵۵۲                                 | ۷۲۱,۹۷۱,۲۰۰    | ۱۵,۵۶۷                       | ۱,۷۶۴,۵۵۹,۶۰۰  |
| شیشه درب جلو ام وی ام                 |                |                                       |                |                              |                |
| ۱,۲۰۰                                 | ۱۲۸,۴۰۰,۰۰۰    | ۷,۷۴۶                                 | ۵۸۷,۱۴۶,۸۰۰    | ۱۶,۵۷۷                       | ۱,۶۳۳,۸۶۹,۴۰۰  |
| شیشه درب عقب ام وی ام                 |                |                                       |                |                              |                |
| ۱,۴۴۰                                 | ۴۴,۶۴۰,۰۰۰     | ۵,۶۱۵                                 | ۱۸۸,۱۰۲,۵۰۰    | ۱۴,۱۲۵                       | ۴۴۸,۷۱۲,۵۰۰    |
| شیشه مثلثی ام وی ام                   |                |                                       |                |                              |                |
| ۴۸۷                                   | ۳۹۰,۱۲۹,۵۰۰    | -                                     | -              | ۲,۰۷۲                        | ۱,۵۴۴,۰۲۵,۲۰۰  |
| شیشه جلو زانتیا                       |                |                                       |                |                              |                |
| -                                     | -              | ۲۷۲                                   | ۲۵,۵۸۰,۰۰۰     | ۲۷۲                          | ۲۵,۵۸۰,۰۰۰     |
| شیشه درب جلو زانتیا                   |                |                                       |                |                              |                |
| ۳۹,۸۵۹                                | ۲۱,۵۷۵,۲۶۰,۰۰۰ | ۴۲,۲۴۳                                | ۲۲,۸۰۸,۸۲۰,۰۰۰ | ۹۷,۷۰۰                       | ۵۷,۰۸۳,۶۳۴,۰۸۰ |
| شیشه جلو طلای تیا                     |                |                                       |                |                              |                |
| ۳۶,۰۱۰                                | ۱۱,۱۵۷,۷۴۵,۰۰۰ | ۳۱,۸۹۹                                | ۹,۸۸۸,۶۹۰,۰۰۰  | ۶۸,۱۳۳                       | ۲۴,۱۷۸,۳۹۸,۶۱۸ |
| شیشه عقب تیا                          |                |                                       |                |                              |                |
| ۱۰,۷۴۰                                | ۳,۵۰۲,۰۳۱,۷۰۰  | ۸,۰۶۲                                 | ۲,۶۳۳,۹۳۶,۰۲۰  | ۲۵,۵۹۲                       | ۸,۴۶۱,۱۶۲,۳۲۰  |
| شیشه عقب گرمکن دار تیا ۲۱۱            |                |                                       |                |                              |                |
| ۸۴,۷۳۲                                | ۶,۳۵۴,۸۳۷,۰۰۰  | ۷۵,۹۸۰                                | ۵,۶۹۹,۵۵۰,۰۰۰  | ۱۸۶,۷۸۷                      | ۱۶,۰۰۶,۹۹۸,۹۹۰ |
| شیشه درب جلو تیا                      |                |                                       |                |                              |                |
| ۷۷,۵۴۳                                | ۴,۲۶۴,۸۶۵,۰۰۰  | ۷۹,۰۶۸                                | ۴,۳۴۸,۷۴۰,۰۰۰  | ۱۸۷,۶۳۰                      | ۱۱,۸۳۰,۶۳۷,۴۵۸ |
| شیشه درب عقب تیا                      |                |                                       |                |                              |                |
| ۸۵,۷۵۱                                | ۲,۵۷۳,۹۳۰,۰۰۰  | ۷۷,۰۳۵                                | ۲,۳۱۱,۰۵۰,۰۰۰  | ۱۸۴,۹۵۹                      | ۶,۲۰۵,۷۳۵,۸۵۶  |
| شیشه مثلثی تیا                        |                |                                       |                |                              |                |
| ۱۳۵                                   | ۸۸,۷۴۰,۰۰۰     | -                                     | -              | ۵۳۹                          | ۳۴۲,۳۹۴,۰۰۰    |
| شیشه جلو طلای ریو                     |                |                                       |                |                              |                |
| ۲۵۰                                   | ۱۷,۴۲۴,۰۰۰     | -                                     | -              | ۲۳۲                          | ۱۶,۰۹۲,۷۲۰     |
| شیشه جانبی عقب ریو                    |                |                                       |                |                              |                |
| -                                     | -              | ۲۵۹                                   | ۲۲,۰۱۵,۰۰۰     | ۲۵۹                          | ۲۲,۰۱۵,۰۰۰     |
| شیشه درب جلو ریو                      |                |                                       |                |                              |                |
| ۱۴۳                                   | ۵۱,۷۶۰,۹۸۰     | ۷۸۲                                   | ۳۲۶,۳۸۰,۰۰۰    | ۱,۸۱۸                        | ۷۵۳,۹۵۵,۲۰۰    |
| شیشه جلو طلای نیسان                   |                |                                       |                |                              |                |
| ۱,۰۰۰                                 | ۵۷,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰۰                                   | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰۰                          | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰     |
| شیشه درب جانبی نیسان                  |                |                                       |                |                              |                |
| -                                     | -              | ۳۷۰                                   | ۱۹,۲۳۸,۰۰۰     | ۳۷۰                          | ۱۹,۲۳۸,۰۰۰     |
| شیشه عقب نیسان                        |                |                                       |                |                              |                |
| ۲۴۱۰                                  | ۱,۷۷۷,۶۱۳,۷۳۵  | -                                     | -              | ۷,۶۷۹                        | ۵,۴۸۰,۹۶۷,۴۴۰  |
| شیشه های خودروهای خارجی               |                |                                       |                |                              |                |
| ۷۶۱۰                                  | ۲۳۶,۶۹۴,۷۰۰    | -                                     | -              | ۱۷,۰۲۰                       | ۵۷۹,۴۱۶,۲۰۰    |
| شیشه های یخچال و غیر خودروی           |                |                                       |                |                              |                |
| -                                     | ۲,۸۳۱,۴۶۴,۴۴۰  | -                                     | ۶,۰۲۲,۲۲۸,۵۷۰  | -                            | ۷,۳۳۷,۴۵۷,۲۷۰  |
| فروش شیشه های درجه دو و سایر          |                |                                       |                |                              |                |
| ۱۲۰,۷۱۰,۷۸۳,۹۸۵                       |                | ۱۲۷,۹۷۷,۴۶۶,۶۳۸                       |                | ۳۱۱,۱۱۳,۰۴۶,۲۳۲              |                |

شرکت سایبا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲-۱. مشتریان عمده محصولات شرکت بر اساس صورتحسابهای صادره بشرح ذیل است :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |
|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| درصد به کل                   | مبلغ فروش                             | درصد به کل                            | مبلغ فروش                             | درصد به کل                            | مبلغ فروش                             |
| درصد                         | میلیون ریال                           | درصد                                  | میلیون ریال                           | درصد                                  | میلیون ریال                           |
| ۸۸.۶۵٪                       | ۲۷۵,۷۹۴                               | ۸۸.۸۷٪                                | ۱۱۳,۷۲۹                               | ۹۳٪                                   | ۱۱۲,۴۷۳                               |
| ۱.۵۴٪                        | ۴,۷۷۹                                 | ۱.۱۹٪                                 | ۱,۵۲۵                                 | ۰.۹٪                                  | ۱,۰۳۰                                 |
| ۴.۷۸٪                        | ۱۴,۸۶۰                                | ۴.۴۹٪                                 | ۵,۷۴۳                                 | ۰.۷٪                                  | ۸۲۰                                   |
| ۰.۰۰٪                        | -                                     | ۰.۲۰٪                                 | ۲۶۰                                   | ۰.۴٪                                  | ۵۳۶                                   |
| ۰.۷۱٪                        | ۲,۱۹۹                                 | ۰.۰۰٪                                 | -                                     | -                                     | -                                     |
| ۱.۷۶٪                        | ۵,۴۶۱                                 | ۲.۲۱٪                                 | ۲,۸۳۴                                 | ۱.۳٪                                  | ۱,۶۲۸                                 |
| ۰.۴۰٪                        | ۱,۲۴۵                                 | ۰.۱۵٪                                 | ۱۹۷                                   | -                                     | -                                     |
| ۰.۴۱٪                        | ۱,۲۸۴                                 | ۰.۰۰٪                                 | -                                     | ۰.۳٪                                  | ۳۷۳                                   |
| ۰.۶۰٪                        | ۱,۸۷۵                                 | ۰.۰۰٪                                 | -                                     | ۱.۵٪                                  | ۱,۷۷۸                                 |
| ۱.۱۶٪                        | ۳,۶۱۶                                 | ۲.۸۸٪                                 | ۳,۶۸۹                                 | ۱.۷٪                                  | ۲,۰۰۱                                 |
| ۱۰۰                          | ۳۱۱,۱۱۳                               | ۱۰۰                                   | ۱۲۷,۹۷۷                               | ۱۰۰                                   | ۱۲۰,۷۱۱                               |

۲۲-۲. جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت بشرح زیر است :

| فروش خالص       | بهای تمام شده کلای فروش رفته | سود ناخالص       | درصد سود ناخالص به فروش خاص |
|-----------------|------------------------------|------------------|-----------------------------|
| ریال            | ریال                         | ریال             |                             |
| ۲۶,۸۷۶,۴۲۰,۲۰۰  | ۲۲,۳۸۹,۷۷۰,۴۴۶               | (۵,۴۸۶,۳۵۰,۲۴۶)  | (۲۰)                        |
| ۱۴,۶۰۱,۲۲۰,۷۵۰  | ۱۴,۸۸۹,۸۹۴,۷۴۸               | (۲۸۸,۶۷۳,۹۹۸)    | (۲)                         |
| ۷۰,۶۲۹,۹۸۰,۰۰۰  | ۸,۸۹۸,۰۱۵,۲۲۶                | (۱,۸۲۵,۰۲۵,۲۲۶)  | ۲۶                          |
| ۳,۶۸۵,۸۲۵,۰۰۰   | ۳,۹۸۱,۱۸۲,۸۰۲                | (۲۹۵,۳۵۸,۸۰۲)    | (۸)                         |
| ۳,۲۰۹,۹۲۰,۰۰۰   | ۴,۰۸۴,۳۱۲,۵۲۶                | (۷۷۴,۳۹۲,۵۲۶)    | (۲۳)                        |
| ۱۲,۶۰۰,۰۰۰      | ۸,۱۸۷,۸۱۸                    | ۴,۴۱۲,۱۸۲        | ۳۵                          |
| ۱,۹۵۱,۰۸۰,۰۰۰   | ۱,۸۹۲,۱۱۱,۳۹۹                | ۵۸,۹۶۸,۶۰۱       | ۳                           |
| ۱,۱۸۹,۷۰۷,۰۰۰   | ۱,۴۰۵,۵۴۳,۷۶۶                | (۲۱۵,۸۳۶,۷۶۶)    | (۱۸)                        |
| ۲۶۸,۵۵۰,۰۰۰     | ۲۵۷,۹۵۴,۲۷۵                  | ۱۱۰,۵۹۵,۷۲۵      | ۲۰                          |
| ۵,۲۵۸,۳۰۳,۷۰۰   | ۵,۵۵۵,۵۱۱,۷۰۰                | (۲۹۷,۲۰۸,۰۰۰)    | (۶)                         |
| ۵۲۵,۸۸۴,۲۸۰     | ۸۰۲,۵۲۵,۹۲۲                  | (۲۷۷,۶۴۱,۶۴۲)    | (۵۳)                        |
| ۱۸۰,۰۰۰         | ۲,۱۲۸,۴۹۷                    | (۳۲۸,۴۹۷)        | (۱۸)                        |
| ۲۹۹,۶۵۲,۰۰۰     | ۲۶۹,۹۹۲,۲۱۶                  | ۲۹,۹۵۹,۷۸۴       | ۱۰                          |
| ۳۱۲,۹۲۵,۰۰۰     | ۲۱۷,۷۳۴,۸۹۶                  | ۹۵,۱۹۸,۱۰۴       | ۳۰                          |
| ۲۰۱,۳۶۰,۰۰۰     | ۱۵۱,۰۹۳,۰۶۰                  | ۵۰,۲۶۶,۹۴۰       | ۲۵                          |
| ۱۲۸,۴۰۰,۰۰۰     | ۹۶,۶۸۷,۵۲۰                   | ۳۱,۷۱۲,۴۸۰       | ۲۵                          |
| ۴۴,۶۴۰,۰۰۰      | ۳۷,۲۶۶,۶۱۰                   | ۷,۳۷۳,۳۹۰        | ۱۷                          |
| ۳۹۰,۱۲۹,۵۰۰     | ۳۵۷,۳۳۷,۱۹۱                  | ۳۲,۶۹۲,۳۰۹       | ۸                           |
| ۲۱,۵۷۵,۲۶۰,۰۰۰  | ۲۸,۲۹۷,۸۲۵,۸۲۰               | (۶,۷۲۲,۵۶۵,۸۲۰)  | (۳۱)                        |
| ۱۱,۱۵۷,۷۲۵,۰۰۰  | ۱۱,۱۴۴,۹۱۹,۸۷۵               | ۱۲,۸۲۵,۱۲۵       | -                           |
| ۳,۵۰۲,۰۳۱,۷۰۰   | ۳,۱۸۸,۱۸۲,۳۱۳                | ۳۱۳,۸۴۹,۳۸۷      | ۹                           |
| ۶,۳۵۴,۸۳۷,۰۰۰   | ۷,۹۱۶,۵۱۰,۰۹۱                | (۱,۵۶۱,۶۷۳,۰۹۱)  | (۲۵)                        |
| ۲,۲۶۴,۸۶۵,۰۰۰   | ۶,۹۹۱,۳۷۴,۷۱۲                | (۱,۹۲۶,۴۰۹,۷۱۲)  | (۳۵)                        |
| ۲,۵۷۳,۹۲۰,۰۰۰   | ۲,۶۵۴,۲۴۶,۰۶۴                | (۸۲,۳۱۶,۰۶۴)     | (۳)                         |
| ۸۸,۷۴۰,۰۰۰      | ۹۲,۳۶۲,۰۶۲                   | (۴,۶۲۳,۰۶۲)      | (۵)                         |
| ۱۷,۴۲۴,۰۰۰      | ۸,۵۴۸,۷۹۷                    | ۸,۸۷۵,۲۰۳        | ۵۱                          |
| ۵۱,۷۶۰,۹۸۰      | ۴۵,۸۹۶,۲۵۱                   | ۵,۸۶۴,۷۲۹        | ۱۱                          |
| ۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴۲,۹۷۵,۳۲۸                   | ۱۴,۰۲۴,۶۷۲       | ۲۵                          |
| ۱,۷۷۷,۶۱۳,۷۲۵   | ۱,۷۹۷,۸۹۷,۱۰۴                | (۲۰,۲۸۳,۳۶۹)     | (۱)                         |
| ۲۳۶,۶۹۴,۷۰۰     | ۲۸۷,۱۸۸,۹۹۷                  | (۵۰,۴۹۴,۲۹۷)     | (۲۱)                        |
| ۲,۸۳۱,۴۴۴,۴۴۰   | ۳,۲۳۱,۵۹۹,۸۶۴                | (۴۰۰,۱۳۵,۴۲۴)    | (۱۴)                        |
| ۱۲۰,۷۱۰,۷۸۳,۹۸۵ | ۱۴۰,۱۵۹,۴۸۱,۸۹۷              | (۱۹,۴۴۸,۶۹۷,۹۱۲) | (۱۶)                        |

**شرکت سایبا شیشه (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**

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

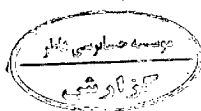
**۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته**

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است :

| (تجدید ارائه شده) | دوره مالی شش ماهه منتهی | دوره مالی شش ماهه منتهی |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| سال مالی منتهی به | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱              | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱              |
| ریال              | ریال                    | ریال                    |
| ۱۷۵,۰۶۲,۵۶۴,۴۴۵   | ۷۵,۰۳۴,۷۲۲,۵۲۷          | ۶۹,۶۵۱,۵۴۶,۵۲۸          |
| ۳۴,۶۰۲,۵۶۱,۰۷۹    | ۱۶,۹۰۵,۹۶۱,۲۹۲          | ۱۸,۲۳۰,۹۴۷,۳۸۶          |
| ۹۸,۸۹۲,۶۷۱,۳۹۹    | ۴۷,۳۰۰,۸۳۵,۰۴۷          | ۴۸,۶۰۳,۳۶۹,۴۵۵          |
| ۳۰۸,۵۵۷,۷۹۶,۹۲۳   | ۱۳۹,۲۴۱,۵۳۸,۸۶۶         | ۱۳۶,۴۸۵,۸۶۳,۳۸۹         |
| ۴,۶۲۲,۲۹۸,۴۸۹     | ۴,۶۲۲,۲۹۸,۴۸۸           | ۱۲,۶۹۳,۴۸۴,۸۶۳          |
| (۱۲,۶۹۳,۴۸۴,۸۶۳)  | (۸,۱۹۸,۳۷۲,۹۵۹)         | (۷,۸۶۵,۶۲۶,۷۷۲)         |
| (۷,۳۹۲,۱۹۶,۱۷۷)   | (۱,۱۳۲,۱۳۹,۵۰۰)         | (۱,۷۸۵,۸۸۲,۹۹۱)         |
| ۲۹۳,۰۹۴,۴۱۴,۳۷۲   | ۱۳۴,۵۳۳,۳۲۳,۸۹۵         | ۱۳۹,۵۲۷,۸۳۹,۲۸۹         |
| ۱۴,۱۸۳,۵۸۸,۷۷۷    | ۱۴,۱۸۳,۵۸۸,۷۷۷          | ۱۱,۸۸۳,۹۷۷,۹۷۷          |
| ۱,۲۱۶,۹۷۳         | -                       | ۱,۴۱۷,۸۳۸,۰۰۰           |
| (۶۲,۸۹۰,۸۴۸)      | (۳۵,۵۷۴,۸۸۷)            | (۱۷,۵۶۴,۲۳۴)            |
| (۲,۳۳۸,۵۷۰)       | (۱,۱۹۸,۴۲۲)             | -                       |
| (۱۱,۸۸۳,۹۷۷,۹۷۷)  | (۹,۴۳۳,۳۹۰,۵۰۴)         | (۱۲,۶۵۲,۶۰۹,۱۳۵)        |
| ۲۹۵,۳۳۰,۰۱۲,۷۲۷   | ۱۳۹,۲۴۶,۷۴۸,۸۵۹         | ۱۴۰,۱۵۹,۴۸۱,۸۹۷         |

**۲۳-۱- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ به شرح زیر می باشد:**

| درصد نسبت به کل | سال مالی منتهی به | شرکت                             | کشور  | مواد اولیه       |
|-----------------|-------------------|----------------------------------|-------|------------------|
|                 | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |                                  |       |                  |
| درصد            | میلیون ریال       |                                  |       |                  |
| ۵۵,۷۱٪          | ۲۶,۵۳۶            | شرکت شیشه قزوین                  | ایران | شیشه             |
| ۲۴,۰۷٪          | ۱۱,۴۶۷            | شرکت رازین پلیمر راه ابریشم      | ایران | طلق              |
| ۶,۳۲٪           | ۳,۰۱۰             | نوبین شیمیایر                    | ایران | خمیرنقره         |
| ۲,۹۹٪           | ۱,۴۲۶             | لهاب مشهد                        | ایران | رنگ و رقیق کننده |
| ۲,۷۴٪           | ۱,۳۰۳             | شرکت شیمی کالای ویستا            | ایران | طلق              |
| ۱,۴۹٪           | ۷۱۱               | کارگاه معراج قالب                | ایران | قلع              |
| ۱,۲۷٪           | ۶۰۵               | تکونین الکتریک                   | ایران | فیش              |
| ۰,۷۰٪           | ۳۳۳               | شرکت بتیان تلاش مبتکر            | ایران | شیشه             |
| ۰,۲۳٪           | ۱۰۸               | شرکت susun                       | چین   | خمیرنقره         |
| ۰,۵۹٪           | ۲۸۳               | شرکت بازرگانی نیم کالای نمین     | ایران | شیشه             |
| ۰,۵۱٪           | ۲۴۵               | شرکت شیشه اردکان یزد             | ایران | شیشه             |
| ۰,۴۳٪           | ۲۰۴               | شرکت بازرگانی بروجردی            | ایوان | طلق              |
| ۰,۵۳٪           | ۲۵۲               | شرکت بازرگانی الماس کالای گلندشت | ایران | شیشه             |
| ۰,۵۱٪           | ۲۴۲               | پارس کالای سپاهان                | ایران | طلق              |
| ۰,۱۷٪           | ۸۲                | شرکت مهندسی سامانه انرژی آئین    | ایران | خمیرنقره         |
| ۰,۱۷٪           | ۸۱                | شرکت سیم سرام                    | ایران | خمیرنقره         |
| ۱,۵۶٪           | ۷۴۱               | سایر تامین کنندگان               |       |                  |
|                 | <b>۳۷,۶۳۱</b>     |                                  |       |                  |



شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

پاداشتهای توضیحی صورتیهای مالی، میان دوره ای

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲ هزینه های دستور مستقیم و سر بار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سر بار تولید

دستور مستقیم

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۷/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۷/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱       |
|-----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|
| ریال                        | ریال                                 | ریال                                 | ریال                        | ریال                                 | ریال                                 | ریال                                       |
| ۵۱,۵۲۹,۷۶۷,۶۵۷              | ۲۵,۹۷۳,۱۱۵,۳۰۷                       | ۲۶,۳۵۴,۴۵۱,۷۵۵                       | ۲۴,۳۵۵,۷۰۵,۱۸۴              | ۱۲,۱۵۶,۸۷۹,۸۰۳                       | ۱۳,۶۸۰,۹۶۴,۱۱۴                       | هزینه حقوق و دستمزد و مزایا                |
| ۵,۳۳۴,۱۸۰,۱۵۹               | ۲,۷۹۵,۷۷۴,۰۴۴                        | ۲,۸۵۴,۴۴۲,۱۳۹                        | ۴,۴۵۰,۱۵۱,۲۷۱               | ۲,۲۳۹,۹۷۷,۸۴۵                        | ۲,۳۲۶,۲۴۱,۰۲۱                        | هزینه بیمه سهم کارفرما و بیکاری            |
| ۴,۷۴۲,۵۸۸,۸۸۵               | ۱,۹۲۸,۳۲۱,۷۸۵                        | ۲,۳۴۰,۱۷۱,۰۳۰                        | ۲,۷۸۵,۰۴۷,۹۲۴               | ۱,۲۵۱,۴۴۶,۶۴۴                        | ۲,۶۴۲,۱۴۸,۹۵۱                        | هزینه مزایای پایان خدمت                    |
| ۲,۰۷۵,۳۳۸,۹۷۹               | ۲۱۳,۰۰۵,۵۲۵                          | ۱,۸۲۱,۸۹۰,۸۵۱                        | ۲,۱۱۱,۶۵۶,۷۰۰               | ۱,۲۵۷,۷۰۷,۰۰۰                        | ۵۸۱,۵۹۳,۳۰۰                          | هزینه دستور پیمانکار                       |
| ۴,۷۹۲,۳۵۸,۹۹۵               | ۲,۴۳۰,۴۲۷,۶۳۲                        | ۲,۰۴۳,۵۰۷,۱۴۸                        | -                           | -                                    | -                                    | هزینه مواد کمکی و ملزومات مهر              |
| ۶,۹۹۰,۸۷۶,۴۵۲               | ۴,۰۳۰,۰۵۲,۴۶۲                        | ۳,۰۵۸,۹۸۹,۳۷۱                        | -                           | -                                    | -                                    | هزینه استهلاک دارائیه                      |
| ۸,۷۱۱,۷۴۶,۸۴۹               | ۳,۲۱۶,۳۱۸,۳۶۹                        | ۴,۰۶۷,۲۲۸,۴۱۷                        | -                           | -                                    | -                                    | هزینه تغییر و نگهداری                      |
| ۱۰,۵۹۳,۷۰۳,۱۶۰              | ۵,۶۹۰,۱۷۷,۳۳۷                        | ۵,۳۲۹,۷۰۴,۸۷۲                        | -                           | -                                    | -                                    | هزینه برق، سوخت و تلفن                     |
| ۳۷۸,۴۰۵,۰۹۳                 | ۲۴۷,۱۳۸,۲۲۷                          | ۲۳۹,۳۰۸,۴۰۸                          | -                           | -                                    | -                                    | هزینه بیمه اموال دارائیه                   |
| ۱۸۲,۰۱۳,۷۸۳                 | ۱۷۱,۳۶۹,۷۵۸                          | ۶۲,۰۳۰,۰۰۰                           | -                           | -                                    | -                                    | هزینه استاندارد محصول                      |
| ۶,۱۳۲,۱۴۲,۷۱۶               | ۲,۰۳۰,۰۷۲,۳۱۵                        | ۱,۵۷۴,۴۱۳,۳۲۸                        | -                           | -                                    | -                                    | سایر هزینه های سر بار                      |
| (۳,۵۷۰,۵۴۰,۳۲۹)             | (۱,۵۱۴,۳۷۷,۵۱۴)                      | (۲,۱۴۲,۷۵۷,۸۶۴)                      | -                           | -                                    | -                                    | سهم واحد های دارای از سر بار - (با دلت ۱۵) |
| ۹۸,۸۹۲,۶۷۱,۳۹۹              | ۴۷,۳۰۰,۸۴۵,۴۷                        | ۴۸,۶۰۳,۳۶۹,۴۵۵                       | ۲۴,۶۰۲,۵۶۱,۰۷۹              | ۱۶,۹۰۵,۹۶۱,۳۹۲                       | ۱۸,۳۳۰,۹۴۷,۳۸۶                       |                                            |

شرکت سایبا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

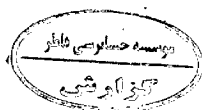
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳-۲۲. مقایسه مقدار تولید شرکت در سال / دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

| واحد اندازه گیری  | ظرفیت اسمی | ظرفیت معمول (عملی) | تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | تولید واقعی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|-------------------|------------|--------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| شیشه طلای جلو     | ۲۵۰,۰۰۰    | ۲۵۰,۰۰۰            | ۹۲,۳۰۴                                 | ۹۰,۴۵۷                                 | ۲۲۵,۰۴۷                         |
| شیشه گرمکندار عقب | ۲۵۰,۰۰۰    | ۲۵۰,۰۰۰            | ۱۲۱,۲۰۷                                | ۱۵۵,۱۴۲                                | ۳۱۴,۵۵۹                         |
| شیشه درب جلو      | ۵۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰            | ۱۸۴,۶۲۶                                | ۱۶۲,۵۵۴                                | ۴۱۲,۳۱۱                         |
| شیشه درب عقب      | ۵۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰            | ۱۵۲,۵۰۱                                | ۲۳۳,۵۶۰                                | ۴۸۴,۵۵۵                         |
| شیشه مثلثی        | ۵۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰            | ۲۶۳,۲۵۸                                | ۲۶۰,۹۳۴                                | ۵۰۰,۴۵۱                         |
| جام               | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰          | ۸۱۳,۸۹۶                                | ۹۰۲,۶۴۷                                | ۱,۹۳۶,۹۲۳                       |

۲۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| (تجدید ارائه شده)                     |                                       |                              |                                              |      |      |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|------|------|
| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ریال                                         | ریال | ریال |
| ۵,۴۹۳,۰۹۱,۴۸۱                         | ۵,۸۱۹,۰۲۶,۱۷۲                         | ۱۱,۴۵۲,۴۰۳,۶۵۷               | هزینه حقوق و دستمزد و مزایا پرسنلی           |      |      |
| ۲,۱۴۲,۷۵۷,۸۶۴                         | ۱,۵۱۴,۷۳۷,۵۱۴                         | ۳,۵۷۰,۵۴۰,۳۲۹                | هزینه سهم از واحدهای خدماتی - یادداشت (۲۴-۲) |      |      |
| ۲,۶۲۳,۶۷۳,۰۰۰                         | ۲,۰۲۷,۵۰۳,۲۵۰                         | ۷,۶۱۱,۱۷۲,۸۵۶                | هزینه حمل و نقل و بارگیری                    |      |      |
| -                                     | ۱۱۷,۱۸۳,۰۰۰                           | ۱۸۵,۵۸۵,۳۸۴                  | هزینه حق الزحمه ها                           |      |      |
| ۱۳۷,۸۰۰,۰۰۰                           | ۱۳۶,۷۵۰,۰۰۰                           | ۳۶۱,۴۰۰,۰۰۰                  | هزینه اجاره دفتر مرکزی                       |      |      |
| ۲۷,۵۲۰,۰۰۰                            | ۲۵۲,۰۹۳,۰۲۳                           | ۵۹۷,۶۸۸,۶۴۱                  | هزینه آگهی و تبلیغات                         |      |      |
| ۲۲۲,۰۸۱,۵۰۰                           | ۲۰۴,۶۴۷,۰۰۲                           | ۹۱۶,۵۲۶,۱۷۲                  | هزینه حسابرسی                                |      |      |
| ۸۹,۸۳۹,۵۲۹                            | ۱۰۰,۶۹۶,۵۵۶                           | ۲۲۴,۶۳۵,۲۹۴                  | هزینه آب و برق و سوخت و تلفن                 |      |      |
| ۶۶,۵۹۸,۴۰۰                            | ۹۵,۳۱۵,۹۵۳                            | ۱۷۹,۰۳۵,۹۷۴                  | هزینه تعمیر و نگهداری                        |      |      |
| ۲۷,۳۰۰,۶۳۰                            | ۵۶,۰۴۴,۶۴۸                            | ۱۰۸,۱۷۷,۲۰۲                  | هزینه ملزومات مصرفی                          |      |      |
| ۱۳۵,۲۹۲,۰۹۰                           | ۳۰۱,۲۲۲,۵۳۷                           | ۵۴۳,۵۸۴,۲۶۰                  | هزینه استهلاک دارائیا                        |      |      |
| ۱۳۵,۶۶۰,۲۳۷                           | ۱۳۰,۴۰۷,۲۱۰                           | ۱۸۷,۱۳۷,۹۲۰                  | هزینه آگهی مناقصه و عضویت رسانه              |      |      |
| ۹۶۳,۶۹۹,۳۷۴                           | ۳۲۳,۶۱۰,۴۱۱                           | ۱,۰۵۸,۳۲۱,۰۵۱                | سایر هزینه ها                                |      |      |
| ۱۲,۰۶۵,۳۱۴,۱۱۵                        | ۱۱,۰۷۹,۲۳۷,۲۷۶                        | ۲۶,۹۹۶,۲۰۸,۷۴۰               |                                              |      |      |





شرکت سایبا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
| ریال                       | ریال                       | ریال              |
| ۲,۰۸۴,۳۳۳,۴۷۱              | ۳,۹۸۵,۶۷۷,۵۵۰              | ۸,۸۲۳,۵۶۶,۶۴۲     |
| -                          | ۳۲۳,۰۱۶,۰۰۰                | (۱۳۴,۷۹۶,۹۰۰)     |
| (۱,۷۸۵,۸۸۲,۱۹۱)            | (۱,۱۳۲,۱۳۹,۵۰۰)            | (۷,۴۵۵,۰۸۷,۰۲۵)   |
| (۱۷,۵۶۴,۲۳۴)               | (۳۶,۷۷۳,۳۰۹)               | (۲,۳۳۸,۵۷۰)       |
| ۲۸۰,۸۸۷,۰۴۶                | ۳,۱۳۹,۷۸۰,۷۴۱              | ۱,۲۳۱,۳۴۴,۱۴۷     |

فروش ضایعات تولیدی

سود (زیان) ناشی از تسعیر

هزینه ضایعات محصول و شکست در انبار

هزینه نمونه مجانی

۲۶- هزینه های مالی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
| ریال                       | ریال                       | ریال              |
| ۱۰,۳۰۰,۲۲۵,۸۸۰             | ۸,۲۴۸,۳۳۷,۶۳۰              | ۱۷,۱۲۲,۲۲۲,۳۰۹    |
| ۲۲,۸۲۴,۰۰۰                 | -                          | ۱۲۶,۹۱۵,۰۰۰       |
| ۱۰,۳۲۳,۰۴۹,۸۸۰             | ۸,۲۴۸,۳۳۷,۶۳۰              | ۱۷,۲۴۹,۱۳۷,۳۰۹    |

هزینه کارمزد و سود بانکها

سایر هزینه ها

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
| ریال                       | ریال                       | ریال              |
| -                          | -                          | ۳۶۱,۶۳۳,۶۳۵       |
| ۶۲۹,۵۶۵,۳۰۹                | ۸۶۹,۵۱۲,۶۷۴                | ۱,۵۸۰,۶۰۸,۲۶۶     |
| ۱۰۳,۵۳۲,۳۲۱                | ۴۵,۰۸۹,۵۸۹                 | ۹۹,۵۸۸,۷۰۱        |
| (۱۳,۹۰۸,۰۰۶)               | (۱۰,۱۵۶,۳۹۸)               | (۳۹۴,۳۶۶)         |
| -                          | -                          | ۱۴,۵۱۱,۰۰۰        |
| ۴۳,۷۰۰,۰۰۰                 | ۲۵,۹۴۰,۰۰۰                 | ۴۷,۶۹۰,۰۰۰        |
| ۱۲۴,۵۲۴,۱۷۴                | ۲۷,۲۷۶,۴۳۸                 | ۱۱,۵۱۱,۸۱۸        |
| ۵,۰۰۲,۱۶۷                  | -                          | ۹۷۵,۰۰۰           |
| ۱۷۳,۶۹۴,۵۱۱                | ۱۶۰,۷۷۵,۰۶۹                | ۲۹۹,۱۶۲,۲۵۹       |
| ۱,۰۶۶,۱۱۰,۴۷۶              | ۱,۱۱۸,۴۳۷,۳۷۲              | ۲,۴۱۵,۲۸۶,۳۱۳     |

سود(زیان) ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در اوراق سپرده های بانکی

درآمد حاصل از حساب سپرده های بانکی

تعدیل ارزش سرمایه گذاریها

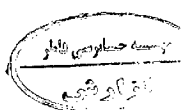
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

فروش ضایعات غیرتولیدی

سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز

سود ناشی از فروش موجودی جنسی

سایر



شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| (تجدید ارائه شده) | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|
| سال مالی منتهی به | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱                 |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ریال                       | ریال                       |
| (۹,۹۸۱,۸۳۱,۰۸۸)   | (۱۹,۲۰۸,۶۹۸,۷۵۶)           | (۳۱,۲۳۳,۱۲۴,۹۸۱)           |
| -                 | -                          | -                          |
| (۹,۹۸۱,۸۳۱,۰۸۸)   | (۱۹,۲۰۸,۶۹۸,۷۵۶)           | (۳۱,۲۳۳,۱۲۴,۹۸۱)           |
| ۷۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰                 |
| (۱۴۳)             | (۲۷۴)                      | (۴۴۶)                      |
| (۱۴,۸۳۳,۸۵۰,۹۹۶)  | (۷,۱۲۹,۹۰۰,۲۵۸)            | (۹,۲۵۶,۹۳۹,۴۰۴)            |
| -                 | -                          | -                          |
| (۱۴,۸۳۳,۸۵۰,۹۹۶)  | (۷,۱۲۹,۹۰۰,۲۵۸)            | (۹,۲۵۶,۹۳۹,۴۰۴)            |
| ۷۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰                 |
| (۲۱۲)             | (۱۰۲)                      | (۱۳۲)                      |
| (۲۴,۸۱۵,۶۸۲,۰۸۴)  | (۲۶,۳۳۸,۵۹۹,۰۱۴)           | (۴۰,۴۹۰,۰۶۴,۳۸۵)           |
| (۳۵۵)             | (۳۷۶)                      | (۵۷۸)                      |

۲۸- سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم

سود (زیان) عملیاتی  
مالیات سود عملیاتی  
سود (زیان) عملیاتی پس از کسر مالیات  
میانگین موزون تعداد سهام عادی- سهم  
سود (زیان) عملیاتی هر سهم  
سود (زیان) غیر عملیاتی  
صرفه جوئی مالیاتی سود (زیان) غیر عملیاتی  
سود (زیان) غیر عملیاتی پس از اعمال صرفه جوئی مالیاتی  
میانگین موزون تعداد سهام عادی- سهم  
سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم  
سود (زیان) خالص  
سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم

۲۹- تعدیلات سنواتی

| (تجدید ارائه شده) | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|
| سال مالی منتهی به | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱                 | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱                 |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ریال                       | ریال                       |
| (۱۰۲,۲۴۶,۹۷۷)     | (۱۰۲,۲۴۶,۹۷۷)              | -                          |
| (۲۴۶,۹۱۲,۳۴۰)     | (۲۴۶,۹۱۲,۳۴۰)              | -                          |
| (۴۹۹,۴۵۰,۵۸۷)     | (۴۹۹,۴۵۰,۵۸۷)              | -                          |
| (۳۱,۰۵۰,۰۰۰)      | (۳۱,۰۵۰,۰۰۰)               | -                          |
| (۵۶,۶۵۵,۰۹۵)      | (۵۶,۶۵۵,۰۹۵)               | -                          |
| (۲۴۸,۸۲۳,۲۲۰)     | (۲۴۸,۸۲۳,۲۲۰)              | -                          |
| ۴۲۹,۰۱۸,۵۱۳       | ۴۲۹,۰۱۸,۵۱۳                | -                          |
| (۲,۸۷۹,۵۱۷,۲۲۷)   | (۲,۸۷۹,۵۱۷,۲۲۷)            | -                          |
| -                 | -                          | ۱۱۹,۱۱۲,۶۹۹                |
| (۴۰۰,۹۶۴,۵۳۰)     | (۴۰۰,۹۶۴,۵۳۰)              | (۴۰۰,۹۶۴,۵۳۰)              |
| ۱۲۱,۶۲۱,۱۵۵       | ۱۲۱,۶۲۱,۱۵۵                | ۱۲۱,۶۲۱,۱۵۵                |
| (۲۱,۷۸۹,۹۲۳)      | (۲۱,۷۸۹,۹۲۳)               | (۱۴۰,۷۱,۱۶۵)               |
| (۳,۹۴۶,۷۷۰,۲۳۱)   | (۳,۹۴۶,۷۷۰,۲۳۱)            | (۱۷۴,۳۰۱,۸۴۱)              |

ثبت تسویه مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۱ طبق گزارش حسابرس  
ثبت تسویه مالیات حقوق سال ۱۳۹۱ طبق گزارش حسابرس  
ثبت اصلاح مبلغ خرید طلق سال ۱۳۹۱  
ثبت اصلاح اختلاف مالیات بر اجاره دفتر مرکزی با شرکت سایپا پدک  
ثبت تخفیف فروش محصول در سال ۱۳۹۲ به آقای حسن غفوری  
شناسایی هزینه های ثبت نشده سال ۱۳۹۲ در سال ۱۳۹۳  
ثبت اصلاح ثبت مضاعف حساب کالای امانی شرکت اطلس در سال ۱۳۹۲  
ثبت اصلاح مبلغ فروش به سازه گستر در سال ۱۳۹۱  
ثبت اعلامیه برگشت شرکت سایپا موضوع عدم حضور نمایندگان سال ۱۳۹۳  
ثبت بستن حساب سنواتی شرکت مهندسی مسکن و نواحی صنعتی ایران  
ثبت اصلاح حساب شرکت بهنور کالاهای مبادله شده سنواتی  
سایر

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

شرکت سایا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰- صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی

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

| (تجدید ارائه شده)               |                                          |                                          |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |
| (۹,۹۸۱,۸۳۱,۰۸۸)                 | (۱۹,۲۰۸,۶۹۸,۷۵۶)                         | (۳۱,۲۳۳,۱۲۴,۹۸۱)                         |
| ۷,۵۳۴,۴۶۰,۷۱۲                   | ۴,۳۳۱,۴۲۷,۴۸۳                            | ۳,۱۹۴,۲۸۱,۴۶۲                            |
| ۵,۲۳۱,۸۸۴,۰۸۶                   | ۱,۹۸۱,۶۸۶,۰۸۹                            | ۵,۱۸۷,۶۹۳,۷۳۱                            |
| (۲۸,۰۲۷,۲۸۷,۰۰۷)                | (۳,۰۳۱,۰۵۰,۶۰۸)                          | ۲۸,۰۵۳,۷۵۱,۲۶۳                           |
| (۷,۹۲۵,۶۶۲,۹۹۷)                 | ۳,۰۹۹,۴۵۹,۰۳۵                            | ۱۳,۰۸۹,۸۱۰,۸۲۰                           |
| ۴۰,۷۱۶,۲۷۹,۱۶۶                  | ۸۵,۰۰۷,۰۷۱,۶۴۵                           | (۲,۱۹۷,۵۰۱,۹۰۸)                          |
| ۱۳,۶۵۷,۸۰۱,۶۲۵                  | (۶۷,۲۶۸,۰۸۴,۰۰۲)                         | (۱۶,۷۳۶,۳۸۱,۸۷۸)                         |
| (۹۰۹,۲۰۴,۴۹۵)                   | ۲,۶۵۸,۷۹۳,۵۴۲                            | ۲۴۷,۱۸۴,۸۰۷                              |
| ۲۱۵,۹۱۲,۲۵۹                     | ۱۸۶,۷۱۵,۰۶۹                              | ۲۲۲,۳۹۶,۶۷۸                              |
| ۲۰,۵۱۲,۳۵۲,۲۶۱                  | ۷,۷۵۷,۳۱۹,۴۹۷                            | (۱۷۱,۸۹۰,۰۰۶)                            |

سود(زیان) عملیاتی

هزینه استهلاک دارائیه

خالص افزایش در ذخیره پایان خدمت کارکنان

(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا

(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها

(افزایش) کاهش حسابها و اسناد دریافتنی

افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختنی

افزایش (کاهش) پیش دریافتها

خالص سایر درآمدها و هزینه ها



شرکت سایا شیشه (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی**

**۳۱-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد :**

| موضوع                                                | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱               | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹               |
|------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                      | ریال                     | ریال                     |
| شرکت سازه گستر سایا (یادداشت ۱-۱-۳۱) تضمین فروش کالا | ۲,۳۹۲,۱۳۲,۳۵۵,۹۶۳        | ۲,۵۳۵,۶۶۸,۴۷۲,۷۱۹        |
| شرکت سایا تضمین ریفایننس                             | ۱۲۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۱۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| بانک ملت شهر صنعتی البرز تضمین اعتبارات              | ۴۴,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰           | ۴۴,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰           |
| شرکت تامین گستر تابان تضمین خرید کالا                | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| بانک صنعت و معدن اخذ تسهیلات مالی                    | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| بانک تجارت شعبه شهر صنعتی البرز تضمین تسهیلات        | ۴۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۴۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| شرکت صنایع خودرو سازی مدیران خودرو تضمین فروش کالا   | ۳۱۰,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰          | ۳۱۰,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰          |
| پست بانک شعبه طالقانی قزوین تضمین تسهیلات            | ۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| بانک ملی شعبه قزوین تضمین تسهیلات                    | ۳,۲۰۸,۷۲۰,۳۰۹            | ۳,۲۰۸,۷۲۰,۳۰۹            |
| بانک شهر شعبه طالقانی تضمین تسهیلات                  | ۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| شرکت شیشه قزوین تضمین خرید کالا                      | ۸۱,۵۶۸,۶۰۰,۰۰۰           | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰            |
| شرکت سایا یدک تضمین خرید کالا                        | ۲,۳۳۸,۶۵۰,۰۰۰            | ۲,۳۳۸,۶۵۰,۰۰۰            |
| شرکت صنایع شیشه نشکن تضمین تسهیلات بانکی             | -                        | ۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰            |
| بانک اقتصاد نوین تضمین اعتبارات                      | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰            |
| شرکت کرمان خودرو تضمین فروش کالا                     | ۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰            |
| شرکت شیشه لیا قزوین تضمین خرید کالا                  | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰              |
| شرکت فروغ دریا عودت کانتینر                          | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰              |
| سازمان امور اقتصادی و دارائی قزوین تضمین پرداخت      | ۱۵۴,۸۷۵,۰۰۰              | ۱۵۴,۸۷۵,۰۰۰              |
| شرکت کشتیرانی حفیظ دریا عودت کانتینر                 | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰              |
| شرکت تعاونی مصرف سپه اجاره دفتر مرکزی                | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰              |
| شرکت ایران باب عودت کانتینر                          | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰               |
| سایر                                                 | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰               | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰               |
|                                                      | <b>۳,۰۹۷,۴۴۰,۲۰۱,۲۷۲</b> | <b>۳,۱۵۴,۸۰۷,۷۱۸,۰۲۸</b> |

۳۱-۱-۱- حجم زیاد تضمین های نزد شرکت سازه گستر سایا در ارتباط با تضمین اخذ تسهیلات و تضمین پیش دریافت قراردادهای فروش و گارانتی تولیدات شرکت است که طبق ماده ۶ قراردادهای فیما بین شرکت متعهد به گارانتی محصولات خود به مدت ۲۴ ماه می باشد.

۳۱-۲- تعهدات سرمایه ای : تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب مشروح در یادداشت ۳-۱۰ این گزارش می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی رویداد مهمی که مستلزم تعدیل و یا افشاء در صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

شرکت سایپا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۳۳- معاملات با اشخاص وابسته**

ارقام به میلیون ریال

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |          | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |          | دوره مالی          |                                                         | دوره مالی                                               |                   |
|------------------------------|----------|------------------------------|----------|--------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|
| تغییر در سود عملی (درصد)     | سود عملی | تغییر در سود عملی (درصد)     | سود عملی | نوع وابستگی        | نام شخص وابسته                                          | شرکت مادر/سهامدار کنترل کننده                           | شرکت همگروه       |
| (۴۴۶۸۸)                      | ۵۵۷۸     | (۱۹۰۸۳)                      | ۴۵۱۴     | عضویت مدیر         | شرکت سایپا                                              | شرکت سایپا                                              | شرکت همگروه       |
| ۱۰۰۰۹۴۴                      | ۲۷۵۰۹۱۲  | (۱۸۰۰۸۳)                     | ۱۱۲۰۳۷۳  | فروش محصول         | شرکت سازه گستر سایپا                                    | شرکت سازه گستر سایپا                                    | شرکت همگروه       |
| ۷۸۲                          | ۴۰۷۷۹    | (۱۶۵)                        | ۱۰۰۳۰    | فروش محصول         | سایپا پدک                                               | سایپا پدک                                               | شرکت همگروه       |
| (۷۷۷)                        | ۱۵۷۱     | (۹۷۲)                        | ۳۲۰      | خرید خدمات بیمه ای | شرکت رایان سایپا                                        | شرکت رایان سایپا                                        | شرکت همگروه       |
| -                            | ۵        | (۲۲۱)                        | ۶۱       | خرید خدمات         | شرکت فر سازی زر                                         | شرکت فر سازی زر                                         | شرکت همگروه       |
| (۵۸۶۶)                       | ۱۱۶      | (۵۸۶۶)                       | -        | خرید ماشین آلات    | شرکت شیشه نینکن سایپا                                   | شرکت شیشه نینکن سایپا                                   | شرکت همگروه       |
| (۲۹)                         | ۷        | (۲۹)                         | -        | سرمایه گذاری       | سرمایه گذاری سایپا                                      | سرمایه گذاری سایپا                                      | شرکت همگروه       |
| ۷۹                           | -        | ۷۹                           | -        | -                  | موسسه فرهنگی ورزشی سایپا                                | موسسه فرهنگی ورزشی سایپا                                | شرکت همگروه       |
| (۴۲۹)                        | ۴۲۰      | (۴۲۰)                        | -        | سرمایه گذاری       | شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا                         | شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا                         | سایر اشخاص وابسته |
| -                            | -        | ۲۶۳                          | ۲۳       | فروش خدمات         | شرکت همه توزیع مواد بسته گری و قطعات صنایع ایران همگروه | شرکت همه توزیع مواد بسته گری و قطعات صنایع ایران همگروه | شرکت همگروه       |
| ۲۷                           | -        | ۲۷                           | -        | خدمات              | شرکت همگروه                                             | شرکت همگروه                                             | شرکت همگروه       |
| ۱۵۸                          | -        | ۲۰                           | ۲۷۵      | خدمات              | شرکت همگروه                                             | شرکت همگروه                                             | شرکت همگروه       |
| ۱۸                           | -        | ۱۸                           | -        | خدمات              | شرکت تحقیقات نوآوری صنایع خودرو سایپا                   | شرکت تحقیقات نوآوری صنایع خودرو سایپا                   | شرکت همگروه       |

ارزش متعلقه معاملات تجارت با اعضای با ارزش متعلقه آن ندارد.



شرکت سایا شیشه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۳۴- وضعیت ارزی**

۳۴-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان دوره مورد نظر به شرح زیر است :

| گريونا | دلار   | يورو  |
|--------|--------|-------|
| ۹۲     | ۲۳,۱۴۰ | ۹,۵۳۸ |
| ۹۲     | ۲۳,۱۴۰ | ۹,۵۳۸ |

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی  
خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی

