

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

برای سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۳

سال ۱۳۹۳

۲۹/۱۲/۱۳۹۳

۱۳۹۳

برای سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۲

سال ۱۳۹۲

۲۹/۱۲/۱۳۹۲

۱۳۹۲

شرکت پشیمافس توس (سهامی عام)

شرکت پشمیافی توس (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1393

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
 شرکت پشمیافی توس (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه 1347 و ماده 45 قانون بازار اوراق بهادار بدینوسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به 1393/12/29 بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم میگردد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارشهای سالانه هیئت مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد هیئت مدیره فراهم می آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان میشود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ 1394/03/25 به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	محمد رمضان قاسم
	نایب رئیس هیئت مدیره	سید محمد پور کیانی
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	فریدون یاقری حریری
	عضو هیئت مدیره	علی فدوی
	عضو هیئت مدیره	امیر عباس فدوی



شرکت پشمایی توس (سهامی عام)

نواز نامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

((تجدید رله شده))

((تجدید رله شده))

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	پدیه‌های جاری :	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیه‌ها :
ریال	ریال			ریال	ریال		
۹,۳۸۴,۴۰۰,۲۱	۱۶,۸۳۸,۰۸۷,۰۳۶	۱۳	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۶۴۰,۸۸۰,۰۷۶۳	۹۵۰,۸۸۹,۹۵۹	۴	موجودی نقد
۸,۶۵۰,۴۵۸,۶۵۱	۱۴,۷۳۷,۳۱۳,۴۵۴	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	---	---	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۶,۵۵۰	۱۵	پیش دریافتها	۳۰,۱۹۳,۸۶۳,۹۹۸	۴۴,۴۱۵,۷۶۴,۳۱۰	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۷۴,۴۳۰,۴۱۸	۴۸,۳۲۹,۴۰۹	۱۶	ذخیره مالیات	۳۵۵,۹۷۶,۶۶۶	۱۸۶,۴۴۶,۳۱۴	۷	سایر حسابهای دریافتی
۷۳۱,۰۷۹,۴۵۸	۴۶۹,۴۰۹,۱۰۵	۱۷	سود سهام پرداختی	۲۸,۳۰۷,۷۳۶,۰۵۳	۴۶,۷۹۵,۱۹۴,۶۳۲	۸	موجودی مواد و کالا
۱۳,۱۲۲,۳۷۳,۶۴۵	۳۲,۶۳۶,۲۵۳,۳۵۷	۱۸	حسمه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۴۰۰,۰۸۹,۷۸۳	۸,۵۵۹,۱۸۵,۰۹۰	۹	سپارشات و پیش پرداختها
۳۴,۹۶۷,۴۸۲,۱۹۳	۶۴,۷۳۹,۷۷۸,۹۱۱		جمع بدیهیهای جاری	۷۹,۸۹۸,۵۴۷,۲۶۲	۱۰۰,۹۰۷,۴۸۰,۲۰۵		جمع دارائیههای جاری :
			بدیهی های غیر جاری :				
۲۱,۳۷۷,۹۵۳,۵۵۷	۹,۰۹۱,۵۲۸,۳۷۱	۱۸	حسمه بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی				دارائیهای غیر جاری :
۳۴۵,۵۰۷,۰۷۷	۳۴۵,۵۰۷,۰۷۷	۱۹	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۱۰,۷۵۷,۳۰۴,۱۴۴	۹,۰۵۰,۳۷۷,۳۷۳	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
۳,۰۳۲,۰۸۰,۱۵۷	۴,۳۲۳,۸۶,۶۰۹	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳۲,۵۴۳,۳۱۷	۱۹۴,۵۴۳,۳۱۷	۱۱	دارائیهای بلندشود
۲۴,۷۵۵,۵۴۰,۷۹۱	۱۳,۷۸۰,۸۹۶,۵۵۷		جمع بدیهیهای غیر جاری	۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
۵۹,۷۲۳,۰۳۲,۹۸۴	۷۸,۵۲۰,۶۷۴,۹۶۸		جمع بدیهیها	۱۱,۰۲۹,۹۴۷,۴۶۱	۹,۳۸۵,۰۲۰,۷۹۰		جمع دارائیههای غیر جاری :
			حقوق صاحبان سهام :				
۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه ۲۹۴ میلیون سهم ۱ ریالی تمام پرداخت شده ۲۱				
۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۹۲۲,۷۱۵	۲۲	اندوخته قانونی				
۱۳,۶۹۵,۱۳۳	۱۳,۶۹۵,۱۳۳	۲۳	سایر اندوخته ها				
۱۳,۷۱۱,۷۷۶,۶۰۶	۵۵۱,۳۰۸,۱۷۹		سود (زیان) انباشته				
۳۱,۳۰۵,۴۷۱,۷۳۹	۳۱,۶۷۱,۸۲۶,۰۲۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۹۰,۹۳۸,۴۹۴,۷۳۳	۱۱,۰۱۹۲,۵۰۰,۹۹۵		جمع بدیهیها و حقوق صاحبان سهام				
۲۸۷,۶۰۴,۰۸۹۰۰	۵۱۷,۰۲۷,۴۳۸,۹۰۰		طرف حسابهای انتظامی				
			حسابهای انتظامی				

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ همراه مندرج در صفحات ۳ تا ۵ جز لاینفک صورتهای مالی است .

صفحه (۴)



شرکت پشمایی توس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ اسفند ماه ۱۳۹۳

((تجدید ارائه شده))

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۴	۶۶,۸۹۸,۵۵۶,۷۲۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۵	(۵۸,۰۴۲,۲۹۹,۸۸۳)
سود (زیان) ناخالص		۸,۸۵۶,۲۵۶,۸۴۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۶	(۷,۹۱۴,۲۶۶,۵۹۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۷	۳,۰۳۹,۵۳۳,۵۹۴
سود عملیاتی		(۴,۸۷۴,۷۳۳,۰۰۰)
هزینه های مالی	۲۸	(۴,۱۲۷,۰۶۱,۸۴۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۹	۵۵۹,۷۵۳,۲۴۷
سود (زیان) قبل از مالیات		(۳,۵۶۷,۳۰۸,۵۹۵)
مالیات بر درآمد	۱۶	۲۱۴,۲۱۵,۲۴۷
سود (زیان) خالص		۵۳۸,۴۵۴,۲۸۸
سود (زیان) پایه هر سهم عملیاتی		۲۳۷
سود (زیان) پایه هر سهم غیرعملیاتی		(۲۱۲)
عایدی هر سهم برای ۲۹/۴ میلیون سهم - ریال		۲۵

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	۵۳۸,۴۵۴,۲۸۸	۴۱۴,۲۱۵,۲۴۷
سود انباشته در ابتدای سال	۱۳,۰۱۸,۵۲۷,۰۹۴	۱۲,۲۹۷,۵۶۱,۳۵۹
تعدیلات ستوانی	(۳-۶,۷۵۰,۴۸۸)	---
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱۲,۷۱۱,۷۷۶,۶۰۶	۱۲,۲۹۷,۵۶۱,۳۵۹
سود (زیان) قابل تخصیص	۱۳,۲۵۰,۲۳۰,۸۹۴	۱۲,۷۱۱,۷۷۶,۶۰۶
تخصیص سود:		
اندوخته قانونی	۲۲	(۲۶,۹۲۲,۷۱۵)
اندوخته احتیاطی	۲۳	---
افزایش سرمایه		(۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب مجمع عمومی		(۷۲,۱۰۰,۰۰۰)
یاداش هیئت مدیره		---
سود تخصیص داده شده طی سال		(۱۲,۶۹۹,۰۳۲,۷۱۵)
سود (زیان) انباشته در پایان سال	۵۵۱,۲۰۸,۱۷۹	۱۲,۷۱۱,۷۷۶,۶۰۶

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال مالی و تعدیلات ستوانی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵ همراه مندرج در صفحات ۵ تا ۳۲ جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت پشمیافی توس (سهامی عام)

صورت جریان گردش وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۵,۰۴۱,۳۱۳,۱۵۲	(۱۷۳,۰۰۳,۰۹۹)	۳۱
۶۰۱,۰۳۷,۲۳۸	۱۶۹,۵۶۶,۷۷۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۵۵۱,۷۲۷,۷۳۹)	(۲۵۱,۶۷۰,۳۵۳)	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۲,۵۰۶,۴۱۷,۹۶۳)	(۲,۹۰۲,۰۸۵,۲۴۱)	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲,۴۵۷,۱۰۸,۴۶۴)	(۲,۹۸۴,۱۸۸,۸۲۴)	سود سهام دریافتی
		سود سهام پرداختی
		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود
		پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد :
	(۵۴,۱۲۶,۰۰۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه گذاری :
	۴,۹۵۳,۲۶۴,۶۶۶	وجه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (خرید) داراییهای نامشهود
(۲,۰۱۶,۲۷۸,۰۷۷)	(۲۵۷,۷۲۴,۱۴۸)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۷۰۳,۲۸۳,۹۸۸	۱۲۶,۲۰۰,۰۰۰	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱,۳۱۳,۹۹۴,۰۸۹)	۴,۷۶۷,۶۱۴,۵۰۹	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۱,۲۷۱,۳۱۰,۵۹۹	۱,۶۰۹,۴۲۲,۵۸۶	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی :
		دریافت تسهیلات مالی
(۳,۳۱۴,۲۲۹,۰۲۴)	(۱,۲۹۹,۴۱۳,۳۹۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۲,۳۱۴,۲۲۹,۰۲۴)	(۱,۲۹۹,۴۱۳,۳۹۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۲,۰۴۳,۰۱۸,۴۲۵)	۳۱۰,۰۰۹,۱۹۶	خالص افزایش در وجه نقد
۲,۶۸۳,۸۹۹,۱۸۸	۶۴۰,۸۸۰,۷۶۳	مانده وجه نقد در آغاز سال
۶۴۰,۸۸۰,۷۶۳	۹۵۰,۸۸۹,۹۵۹	مانده وجه نقد در پایان سال
		مبادلات غیرنقدی

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ همراه مندرج در صفحات ۳۳ جزء لاینفک صورتهای مالی است .



۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات :

شرکت پشمبافی توس در تاریخ ۱۳۵۵/۰۱/۱۲ تحت شماره ۲۷۲۸۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۵۷/۰۷/۰۱ شروع به بهره برداری نموده است . فعالیت اصلی شرکت طبق اساسنامه تولید و فروش انواع منسوجات می باشد . سرمایه اولیه شرکت ۲۰۰ میلیون ریال بوده است و در حال حاضر سرمایه شرکت ۱۶/۸ میلیارد ریال است . شرکت در آبان ماه ۱۳۷۰ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و نام آن از اردیبهشت ماه سال ۱۳۷۳ در تابلوی بورس درج شده است . مرکز اصلی شرکت در مشهد : کیلومتر ۲۰ جاده مشهد - قوچان و دفتر تهران : میدان آرژانتین ، اول خیابان شهید احمد قصیر ، ساختمان طلا ، پلاک ۷۹ طبقه دوم میباشد .

۱-۱- فعالیت اصلی شرکت

موضوع تعین سرب صبی ماده سه اساسنامه عبارت است از : تاسیس و بهره‌برداری از واحدهای تولیدی و بافندگی به منظور تهیه و تولید انواع منسوجات پشمی ، الیاف مصنوعی و پنبه ای و مخلوط و آنچه مربوط به صنایع نساجی و امور وابسته به آن میباشد و فروش محصولات تولیدی در کارخانجات فوق و تاسیس شرکتهای تولیدی با مشارکت شرکتهای داخلی یا خرید کارخانجات و سهام شرکتهای موجود و اقدام به کلیه امور بازرگانی داخلی و خارجی اعم از صادرات و واردات که مربوط به امور تولید محصولات کارخانجات باشد و توسعه و تغییر فرم کارخانجات و

محصولات آن متناسب با تحولات صنعت تولید و بخشنامه محصولات دموخته شده به موجب پروانه بهره برداری مورخ ۱۳۵۶/۱۱/۱۶ نه توسط اداره کل صنایع استان خراسان صادر شده ، بهره برداری از کارخانه شرکت (بر اساس ۷۵ دستگاه ماشین بافندگی) با ظرفیت ۲/۱ میلیون مترمربع از ابتدای سال ۱۳۵۸ آغاز شده است .

در دهه مبارکه فجر سال ۱۳۷۷ ، در مورخ ۱۳۷۷/۱۱/۱۵ طرح ریسندگی نازک ریزی تولید نخ فاستونی با ظرفیت ۲۳۲ تن در سال افتتاح گردید و تولید خط مزبور عملاً از ابتدای سال ۱۳۷۸ شروع شد .

هزینه های سرمایه ای طرح فوق که کلاً از محل ذخیره طرح توسعه تامین گردید مبلغ ۲.۹۴۴/۶ میلیون ریال می باشد و پروانه بهره برداری طرح فوق به شماره ۲۸۲-۳ مورخ ۱۳۷۸/۰۷/۰۳ و نامه مربوطه به شماره ۲۸۶۵۰ مورخ ۱۳۷۸/۰۷/۰۶ از سوی اداره کل صنایع استان خراسان صادر گردیده است . پروانه بهره برداری فوق در تاریخ ۱۳۸۵/۰۱/۲۶ طی شماره ۳/۱۰۴۷۸ تمدید گردید.

۱-۳- وضعیت اشتغال :

میانگین تعداد کارکنان در طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
نفر	نفر	
۱۵۰	۱۸۲	کارکنان دائم و قراردادی
۱۸	۲۶	مشاورین و پیمانکاران
۱۶۸	۲۰۸	



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 میشود . در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکار گیری روش های زیر تعیین میگردد :

شرح	روش محاسبه بهای تمام شده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین قیمت تمام شده مراحل تولید
کالای ساخته شده	میانگین موزون ساده
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۳-۲- سرمایه گذاریها

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

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک میشود . 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 میشود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره



۳-۳-۲ - استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪	نزولی
ماشین آلات	۱۰٪ و ۱۵٪ و ۸ ساله	نزولی و خط مستقیم
تاسیسات	۱۲٪ و ۱۳٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳ - برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود . در مواردی که هر یک از دارایی های 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٪ نرخ استهلاك است .

۳-۴ - مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت ((دارائیهای واجد شرایط)) است .

۳-۵ - تسعیر ارز

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

۳-۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای پرسنل دائمی ، برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .



شرکت پشیمانی توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک میشود :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۸۶,۰۷۲,۴۹۵	۱۷۲,۳۸۷,۰۴۰	۴-۱ موجودی نزد تنخواه گردان ها
۵۵۴,۸۰۸,۲۶۸	۷۷۸,۵۰۲,۹۱۹	۴-۲ موجودی نزد بانک ها
۶۴۰,۸۸۰,۷۶۳	۹۵۰,۸۸۹,۹۵۹	جمع

۴-۱- تنخواه گردان نزد مدیریت شامل یک فقره حساب بانکی نزد بانک پارسیان شعبه میدان آرژانتین میباشد که صاحبان امضاء مجاز آن دو نفر از اعضاء هیات مدیره شرکت می باشد .

۴-۲- موجودی نزد بانکها به شرح زیر تفکیک میگردد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۱,۲۷۴,۴۶۵	۱۱,۲۷۴,۴۶۵	بانک ملی شعبه فردوسی حساب جاری ۱۴۰۴۲
---	---	بانک پارسیان شعبه میدان آرژانتین حساب جاری ۰۱۰۱۴۱۲۶۹۰۰۳
۲۷۶,۰۲۹,۸۴۹	۶۳۴,۵۹۶,۸۰۱	بانک پارسیان سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۹۷۸۲۲۴۰۰۹
۸۴۷,۶۳۴	۸۴۷,۶۳۴	بانک ملت شعبه میدان آرژانتین حساب جاری جام ۳۱۳۵۳۷
۱۱۷,۵۰۲,۴۱۸	۴۱,۵۴۱,۳۳۸	بانک صنعت و معدن شعبه مشهد حساب جاری ۰۱۰۰۰۲۳۱۱۳۰۰۸
۱۰۲,۶۱۰,۹۸۷	---	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ۲۰۲۶۴۵۵ سپه
۲۳,۹۴۹,۰۶۴	۸,۳۰۵,۲۶۸	جاری ۰۱۰۹۰۹۷۹۵۵۰۰۳ ملی _ شعبه مشهد ۸۵۰۱
۲۲,۳۸۳,۸۱۸	۸۱,۷۰۸,۵۸۳	بانک پارسیان شعبه میدان آرژانتین حساب پشتیبان ۸۱۱-۹۹۵۰۰۷
۲۱۰,۰۳۳	۲۲۸,۸۳۰	سایر
۵۵۴,۸۰۸,۲۶۸	۷۷۸,۵۰۲,۹۱۹	

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت :

شرکت سرمایه گذاری کوتاه مدت در دوره مورد گزارش نداشته است .



۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	اسناد دریافتنی تجاری:
ریال	ریال		
۷,۰۲۶,۰۶۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۰,۵۲۵,۰۰۰	۶-۱	اسناد دریافتنی از مشتریان
۳۱۳,۶۸۰,۰۰۰	۳۹۳,۴۰۰,۰۰۰	۶-۲	اسناد در جریان وصول نزد بانکها
۷,۳۳۹,۷۴۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۳,۹۲۵,۰۰۰		
			حسابهای دریافتنی تجاری:
۲۴,۷۵۰,۱۲۳,۹۹۸	۳۱,۴۲۷,۸۳۹,۲۱۰	۶-۳	اشخاص و شرکتها
(۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰)		کسر میشود ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳۰,۱۹۳,۸۶۳,۹۹۸	۴۴,۴۱۵,۷۶۴,۲۱۰		

۶-۱- صورت ریز اسناد دریافتنی به تفکیک اشخاص و شرکتها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۷۸۹,۶۵۰,۰۰۰	۹,۹۱۲,۴۳۰,۰۰۰	حمیدرضا طوعی
---	۱,۸۸۸,۴۰۰,۰۰۰	جمال رحیمی
---	۱,۴۹۶,۸۵۰,۰۰۰	آمرایرانیا
---	۵۳۱,۰۸۵,۰۰۰	دانیال احمدی مقدم
---	۴۱۶,۳۶۰,۰۰۰	محمود حاجی علی اکبر بحرینی
---	۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	مهدی فدوی
---	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	داریوش مهدیزاده سیاری نواز
۳,۹۲۰,۵۰۰,۰۰۰	---	فاطمه طالبلو
۴۵۵,۴۱۰,۰۰۰	---	محمود حاج علی اکبر بحرینی
۳۲۰,۳۰۰,۰۰۰	---	فرخ احراری
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	---	معصومه داودی
۱۴۹,۴۰۰,۰۰۰	---	ساداتی - سهراب
۹۱,۰۰۰,۰۰۰	---	شرکت تعاونی مصرف پشم بافی توس
۴۰,۳۰۰,۰۰۰	---	حجت اله سیف آبادی
۹,۵۰۰,۰۰۰	---	ریسندگی صدیقی
۷,۰۲۶,۰۶۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۰,۵۲۵,۰۰۰	جمع



۲-۶- اسناد در جریان وصول نزد بانک پارسیان

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۳۱۳,۶۸۰,۰۰۰	۳۹۳,۴۰۰,۰۰۰
۳۱۳,۶۸۰,۰۰۰	۳۹۳,۴۰۰,۰۰۰

اسناد در جریان وصول نزد بانک پارسیان

۳-۶- حسابهای دریافتنی تجاری شامل اقلام ذیل می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
---	۶,۵۶۰,۱۳۷,۶۳۵
---	۱۰,۳۷۶,۳۴۶,۶۲۶
---	۲,۸۶۸,۴۷۹,۱۲۰
۹۷۱,۲۲۵,۳۴۳	۲,۶۹۶,۱۷۱,۷۰۰
---	۱,۵۵۴,۳۶۴,۳۹۱
۷۸۸,۱۷۳,۴۵۵	۱,۴۴۷,۱۴۶,۰۳۷
---	۸۳۹,۰۳۱,۲۱۳
---	۷۷۳,۶۲۶,۲۸۴
۲,۳۷۲,۶۶۱,۹۰۲	۴۴۷,۷۳۰,۰۷۵
۱۴,۵۹۷,۷۳۵,۲۸۴	---
۱,۱۶۶,۷۷۶,۳۰۶	---
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	---
۴,۱۰۳,۵۵۱,۷۰۸	۳,۸۶۴,۸۰۶,۱۲۹
۲۴,۷۵۰,۱۲۳,۹۹۸	۳۱,۴۲۷,۸۳۹,۲۱۰

شرکت تولید گستر آسیا

سایکو - تبادلی با ایران لوازم

رهاوران مهرگیتی نما

حمید رضا طوعی

جمال رحیمی

ایران لوازم قطعه

دانیال احمدی مقدم

کالاگستران نوزان

محمود حاجی علی اکبربحرینی

سایکو - تبادلی

مهرکام پارس

امیر کیوان ایرانی

سایر



شرکت پشمافی توس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- سایر حسابههای دریافتنی :

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۶,۳۳۷,۱۹۱	۶۰,۵۶۱,۷۱۱	کارکنان (وام و مساعده)
۳۳۹,۶۳۹,۴۷۵	۱۲۵,۸۸۴,۶۰۳	سایر
۳۵۵,۹۷۶,۶۶۶	۱۸۶,۴۴۶,۳۱۴	

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۱,۸۶۵,۴۷۸,۱۵۳	۱۹,۱۵۳,۲۶۳,۱۲۸		مواد
۵,۷۳۳,۵۱۳,۹۵۲	۹,۶۶۳,۱۳۶,۹۴۰	8-2	کالای ساخته شده
۱۸,۴۷۳,۱۷۹,۸۲۳	۸,۱۶۷,۵۷۰,۹۸۲	8-3	کالای در جریان ساخت
۲,۲۳۵,۵۶۴,۱۲۵	۹,۷۹۵,۸۱۳,۳۶۱		کالای امانی
---	۱۵,۴۱۰,۲۲۱		سایر موجودی ها
۴۸,۳۰۷,۷۳۶,۰۵۳	۴۶,۷۹۵,۱۹۴,۶۳۲		

۸-۱- موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده ۴۶.۷۹۵.۱۹۴.۶۳۲ ریال تا تیر ماه ۱۳۹۴ در مقابل خطرات ناشی از حریق ، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۳۵ میلیارد ریال بیمه شده است .



شرکت بشپاف، توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸-۲ - کالای ساخته شده به شرح زیر است :

۱۳۹۲		۱۳۹۳		
ریال	مقدار - متر	ریال	مقدار - متر	
۴,۱۶۳,۸۹۴,۵۲۴	۸۶,۱۳۲	۵,۷۶۹,۸۶۰,۱۴۷	۷۰,۹۴۷	پارچه پلی استر و پلی استر پشم
۲,۳۵۱,۱۹۲,۷۷۴	۶۲,۹۴۶	۲,۷۷۷,۱۷۴,۳۸۳	۴۹,۵۱۷	پارچه مخمل
۳,۱۲۸,۷۹۵,۱۰۵	۹۹,۴۷۵	۴,۹۸۶,۶۱۲,۸۴۹	۱۰۸,۸۸۵	پارچه روکش صندلی
۴۸,۸۱۵,۵۴۹	۱,۲۲۵	۸۸,۶۷۳,۵۶۱	۱,۲۱۱	سایر
۹,۶۹۲,۶۹۷,۹۵۲	۲۴۹,۷۷۸	۱۳,۶۲۲,۳۲۰,۹۴۰	۲۳۰,۵۶۱	
(۳,۹۵۹,۱۸۴,۰۰۰)		(۳,۹۵۹,۱۸۴,۰۰۰)		ذخیره کاهش ارزش موجودیها
۵,۷۳۳,۵۱۳,۹۵۲		۹,۶۶۳,۱۳۶,۹۴۰		ارزش دفتری کالای ساخته شده

۸-۲ - کالای در جریان ساخت مراحل عمدتاً به شرح ذیل می‌باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۳,۸۱۳,۸۶۶,۴۹۲	۴,۸۴۹,۰۴۲,۴۷۳	مواد نیمه ساخته پارچه پلی استر و پلی استر پشم
۱,۱۷۲,۶۰۴,۶۱۸	۹۰۳,۱۶۵,۹۴۲	مواد نیمه ساخته پارچه روکش صندلی
۳۷۷,۳۹۸,۳۳۱	۵۵۰,۰۸۰,۶۱۰	مواد نیمه ساخته پارچه مخمل و گردباف
۳,۱۰۹,۳۱۰,۳۸۲	۱,۸۶۵,۲۸۱,۹۵۷	سایر
۱۸,۴۷۳,۱۷۹,۸۲۳	۸,۱۶۷,۵۷۰,۹۸۲	



۹- سفارشات و پیش پرداختها

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	پیش پرداختها:
ریال	ریال		
۴۰,۰۳۳,۹۴۷	۷,۷۱۷,۹۸۹,۱۲۶	۹-۱	سفارشات واقلام درراه
۹۰,۸۷۳,۱۵۵	۷۷,۲۱۳,۶۵۷		بیمه داراییها
۲۶۹,۱۸۲,۶۸۰	۷۶۳,۹۸۲,۳۰۷	۹-۲	سایر پیش پرداختها
۴۰۰,۰۸۹,۷۸۲	۸,۵۵۹,۱۸۵,۰۹۰		

۹-۱- سفارشات واقلام درراه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
---	۱۷۷,۲۰۲,۹۸۶	ثبت سفارش ۱۲۱۰۷۰۳۱ پروفرمای ۱۳۰۰۲۳ ۲۵ تن
---	۶,۳۸۳,۵۱۹,۰۴۹	پروفرمای REW۲۹۱ ث س ۲۸۱۶۷۹۱۲
---	۱,۱۳۸,۰۶۱,۲۸۰	اعتبار ۹۴۴۰۰۳۳۸ تاپس پشم هندوستان
۷,۴۴۲,۳۰۲	---	اعتبار - (ثبت سفارش ۹۵۷۸۵۰۱۶)
۳,۵۷۳,۱۱۰	---	پروفرما REW-۲۷۷
۵,۹۴۳,۷۲۶	---	اعتبار (ثبت سفارش ۹۷۴۴۶۱۰۳)
۱۷,۳۶۴,۴۵۷	---	اعتبار (ثبت سفارش ۱۱۳۷۸۲۲۴)
۵,۷۱۰,۳۵۲	۱۹,۲۰۵,۸۱۱	سایر اعتبارات
۴۰,۰۳۳,۹۴۷	۷,۷۱۷,۹۸۹,۱۲۶	

۹-۲. سایر پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل یافته است

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
---	۳۳۳,۹۶۹,۹۸۲	رمضانعلی غلامی شورچه
---	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمدشیمی خاوران
۶۶,۸۹۴,۰۱۹	---	مهدی صدیقی
۱۰۷,۷۸۶,۵۷۰	---	ریسندگی صدیقی
۹۴,۵۰۲,۰۹۱	۴۱۵,۰۱۲,۳۲۵	سایر
۲۶۹,۱۸۲,۶۸۰	۷۶۳,۹۸۲,۳۰۷	



شرکت پشیمافی توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

بهای تمام شده-ریال			استهلاک انباشته- ریال			مبلغ دفتری-ریال	
شرح اقلام	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	نقل و انتقالات	دارائیهای فروخته شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۶,۰۳۰,۱۱۰			۶,۰۳۰,۱۱۰	---	۶,۰۳۰,۱۱۰	۶,۰۳۰,۱۱۰
ساختمان و تاسیسات	۵,۴۲۲,۱۶۲,۷۴۲	۳۹,۷۰۰,۰۰۰		۵,۴۶۱,۸۶۲,۷۴۲	۳,۱۸۱,۷۲۹,۶۹۵	۲,۲۴۰,۴۳۳,۰۴۸	۲,۰۳۲,۶۲۶,۷۰۹
ماشین الات و تجهیزات و ابزارآلات	۳۷,۸۰۸,۴۶۲,۸۹۱	۱۵۳,۶۹۶,۰۰۰		۳۷,۹۶۲,۱۵۸,۸۹۱	۲۰,۱۶۴,۶۲۵,۷۰۵	۷,۶۴۳,۸۳۷,۱۸۶	۶,۲۸۵,۵۰۹,۲۰۰
اثاثه و منصوبات	۱,۶۷۲,۹۰۵,۲۳۲	۶۴,۳۲۸,۱۴۸		۱,۷۳۷,۲۳۳,۳۸۱	۱,۳۲۷,۸۸۳,۱۴۶	۳۴۵,۰۲۲,۰۸۷	۳۴۶,۱۵۷,۹۲۶
وسایل نقلیه	۱,۲۴۹,۲۵۰,۵۳۱			۱,۱۲۳,۰۵۰,۵۳۱	۷۲۷,۲۶۸,۸۱۸	۷۴۲,۹۹۷,۰۰۳	۳۸۰,۰۵۳,۵۲۸
جمع	۳۶,۱۵۸,۸۱۱,۵۰۸	۲۵۷,۷۲۴,۱۴۸	---	۳۶,۲۹۰,۳۳۵,۶۵۶ #	۲۵,۴۰۱,۵۰۷,۳۶۴	۲۷,۲۳۹,۹۵۸,۱۸۳	۹,۰۵۰,۳۷۷,۴۷۳
پیش پرداختهای سرمایه ای	---			---			---
جمع	۳۶,۱۵۸,۸۱۱,۵۰۸	۲۵۷,۷۲۴,۱۴۸	---	۳۶,۲۹۰,۳۳۵,۶۵۶	۲۵,۴۰۱,۵۰۷,۳۶۴	۲۷,۲۳۹,۹۵۸,۱۸۳	۹,۰۵۰,۳۷۷,۴۷۳



یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰-۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۶ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۱۰-۲- زمین و بخشی از ساختمانها و ماشین آلات در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک ملی شعبه فردوسی تهران ، بانک ملی شعبه مرکزی مشهد است (یادداشت ۱۸) .

۱۰-۳- اضافات ساختمان و تاسیسات مربوط به حفر چاه جدید آب مصرفی کارخانه میباشد .

۱۰-۴- فروش وسائط نقلیه مربوط به فروش یک دستگاه سواری پیکان و یکدستگاه وانت بوده است .

۱۱- دارائیهای نامشهود

دارائیهای نامشهود در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است .

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	---	۱۱-۱	سرقفلی
۱۹۴,۵۴۳,۳۱۷	۱۹۴,۵۴۳,۳۱۷	۱۱-۲	حق الامتیازات
<u>۲۳۲,۵۴۳,۳۱۷</u>	<u>۱۹۴,۵۴۳,۳۱۷</u>		

۱۱-۱- حذف سرقفلی مربوط به فروش سرقفلی یک باب مغازه در بازار مرکزی مشهد بوده است .

۱۱-۲- از کل مبلغ حق الامتیازات مبلغ ۶۸,۱۱۵,۴۶۰ ریال بابت ۲۲ خط تلفن ثابت و همراه می باشد



شرکت پشمیافنی توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت به شرح ذیل میباشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی ریال	بهای تمام شده ریال	بهای تمام شده ریال
۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۰۱	۱۰/۷	۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۰,۰۰۰
۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۰,۰۰۰					

شرکت صنعتی قطعه ساز مشهد (سهامی خاص)

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری :

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	اسناد پرداختنی تجاری
ریال	ریال		
۸۶۴,۵۳۸,۰۸۹	۲,۴۳۵,۶۴۴,۳۹۴	۱۳-۱	
۸,۶۱۹,۵۰۱,۹۳۲	۱۴,۴۰۲,۴۴۲,۶۴۲	۱۳-۲	حسابهای پرداختنی تجاری (اشخاص و شرکتها)
۹,۴۸۴,۰۴۰,۰۲۱	۱۶,۸۳۸,۰۸۷,۰۳۶		



شرکت پشماق، توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱۳ - اسناد پرداختی تجاری به تفکیک ذیل میباشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
---	۸۶۲,۴۰۰,۰۰۰	ایران تک نخ
---	۲۸۵,۶۷۳,۰۰۰	رمضانعلی غلامی شورچه
---	۲۵۳,۸۹۶,۱۴۰	متفرقه
---	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تولید گستر آسیا
---	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آستان قدس
---	۸۳,۱۱۶,۸۰۰	صنایع اردیبهشت پلاستیک خراسان
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فراز مشاور
---	۴۴,۲۸۶,۰۸۴	خسرو احسان جو
---	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	محمود رحمانی
---	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	حق الزحمه خرید سایر خدمات
---	۳۴,۸۴۱,۰۲۴	ملیحه هراینتی
---	۳۱,۵۲۰,۷۴۲	محمد عرفانیان کفاش
---	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	شماران سیستم
---	۲۱,۹۳۹,۵۰۰	تنخواه گردان رضا فرخنده
---	۲۰,۶۳۰,۰۵۲	بیمه تکمیلی
---	۱۸,۴۰۳,۲۰۰	بینالود نمک
---	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	پیام صفار
۱۰,۷۶۸,۰۰۰	---	نمک جعفرزاده
۱۱,۹۶۰,۰۰۰	---	ایزار بوش
۱۴,۵۳۱,۵۴۰	---	شیمی گستر
۱۷,۹۴۱,۹۸۰	---	اداره دارائی
۱۸,۲۰۰,۰۰۰	---	فجر پلاستیک
۱۹,۸۶۷,۲۷۸	---	بیمه تکمیلی ایران
۲۲,۴۱۴,۲۳۰	---	اردیبهشت پلاستیک
۲۵,۳۷۷,۴۲۰	---	سازمان تامین اجتماعی
۲۷,۱۵۰,۰۰۰	---	چاپخانه مهر
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	---	آریا شیمی
۳۴,۹۲۹,۷۴۷	---	صادق نیا
۴۲,۷۹۱,۴۰۰	---	سرمایه گذاری ملی ایران
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	---	تنخواه گردان کارخانه
۸۲,۸۲۲,۵۳۸	---	آب منطقه ای خراسان
۸۴,۲۴۰,۰۰۰	---	حق عضویت اعضا هیئت مدیره
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	---	هوپات دریا
۲۱۲,۷۹۹,۹۵۶	---	کارکنان (تسویه حساب ، وام،)
۱۲,۷۴۴,۰۰۰	۱۶۰,۸۳۷,۸۵۲	سایر
۸۶۴,۵۳۸,۰۸۹	۲,۴۳۵,۶۴۴,۳۹۴	



۲-۱۳ حساب‌های پرداختنی تجاری شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
---	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مصطفی صنعتی کوپایی
---	۲,۶۵۱,۵۵۱,۲۳۸	ایران تک نخ ۲
۳۱۳,۰۴۴,۵۱۱	۱,۷۰۴,۲۵۱,۴۹۴	شرکت پشمیافی آسیا
---	۱,۶۴۷,۸۱۴,۰۶۳	ایران تک نخ ۳
---	۸۴۵,۵۶۵,۵۹۰	مالیات ارزش افزوده
---	۵۷۰,۰۳۷,۸۴۵	ایران تک نخ ۱
---	۴۲۹,۸۲۷,۰۶۵	مهرکام پارس
---	۳۸۹,۰۶۶,۵۳۲	پشم تاب ایران
---	۳۵۵,۴۰۹,۱۰۰	قیام نخ ۲
---	۲۳۱,۴۶۷,۸۸۸	تهران پلی استر تاپس
---	۲۲۴,۳۲۴,۰۰۱	آذین خودرو
---	۲۱۶,۴۲۴,۰۵۰	قیام نخ ۳
---	۱۹۸,۶۶۹,۸۸۷	پیشرو پلیمرشکوه
---	۱۵۰,۸۵۹,۳۵۲	شرکت مهندسی کاوه پارس هم‌رنگ
---	۱۴۲,۷۴۵,۰۰۰	فراز مشاور
۱۳۰,۳۷۵,۴۳۱	۱۳۰,۳۷۵,۴۳۱	شرکت کارخانجات مقدم
---	۱۲۲,۹۴۹,۳۸۵	ساسان شیمی
۱۰۳,۷۰۲,۶۶۲	۱۰۳,۷۰۲,۶۶۲	تژئین خودرو کیان - فروش مستقیم
۷۴۹,۶۰۰,۰۰۰	---	امیر کیوان ایرانی
۱,۲۸۴,۵۴۴,۷۱۶	---	تکستا تجلرت کوشاگر
۱۲۹,۱۸۳,۳۴۸	---	تولیدی و بافندگی خزر نوشهر
۲,۱۴۴,۰۵۸,۶۸۰	---	حمیدرضا طوعی
۶۳۱,۴۵۰,۰۰۰	---	خسرو عربی علمداری
۱۲۴,۸۰۴,۴۰۰	---	رهنما شیمی
۱۰۵,۱۸۵,۷۷۴	---	شرکت ایپک روکش
۲۰۲,۴۷۹,۷۴۰	---	شرکت پرنیان سپهر صدرا
۱۸۱,۹۲۰,۱۶۹	---	صنعت گستران امرتات
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	---	محمد رفیعیان
۶۶۰,۸۹۷,۴۲۰	۶۶۰,۸۹۷,۴۲۰	معلق خرید استاندارد
۸۶۸,۲۵۵,۰۸۱	۶۲۶,۵۰۴,۶۳۹	سایر
۸,۶۱۹,۵۰۱,۹۳۲	۱۴,۴۰۲,۴۴۲,۶۴۲	



شرکت پشیمانی توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۶۷۱,۹۰۲	۲۱,۱۱۴,۰۷۹	مالیات حقوق و مزایای کارکنان
۳۰,۳۴۱,۲۲۶	۲۱۹,۵۵۹,۸۲۴	مالیات های تکلیفی
۵۱,۱۰۳,۰۰۰	۳,۶۹۳,۳۹۱,۱۰۳	مالیات بر ارزش افزوده
---	---	بیمه تکمیلی (معلم)
۱۲۵,۳۲۹,۹۱۷	۵۷۱,۴۱۰,۳۴۹	تامین اجتماعی (بیمه حقوق)
۲۴۶,۴۷۳,۵۴۲	۲۳۳,۰۴۷,۷۰۴	تامین اجتماعی (بیمه پیمانکاران)
۶۹۶,۱۹۵,۴۷۹	۱,۰۷۹,۸۸۵,۶۸۴	حقوق و دستمزد پرداختنی
۱,۰۳۳,۴۵۸,۷۴۳	۱,۴۹۴,۱۲۱,۴۹۳	کارکنان (طلب کارکنان حاضر و مستعفی) ۱۴-۱
۷۸,۴۱۵,۰۸۳	۷۸,۴۱۵,۰۸۳	کارکنان (وجه بن کارگری)
۸,۷۹۵,۲۴۷	۸,۷۹۵,۲۴۷	کارکنان (۵٪ پس انداز سهم کارگر)
۴۴,۳۱۰,۶۷۵	۴۴,۳۱۰,۶۷۵	کارکنان (۳٪ پس انداز سهم کارفرما)
۹۱,۶۶۸,۶۷۱	۹۱,۶۶۸,۶۷۱	صندوق کارآموزی
۲,۰۰۰,۰۰۰	---	سپرده های پرداختنی
۴۶۷,۲۲۶,۲۴۶	۵,۹۳۱,۷۲۷,۷۱۹	ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده ۱۴-۲
۵,۷۶۸,۴۶۸,۹۲۰	۱,۲۶۹,۸۶۵,۸۲۳	سایر
<u>۸,۶۵۰,۴۵۸,۶۵۱</u>	<u>۱۴,۷۳۷,۳۱۳,۴۵۴</u>	



شرکت پشماق تواس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴-۱ - مبلغ فوق مربوط به سنوات، بن، مرخصی، عیدی و پاداش پرسنل قراردادی و بازنشسته بوده است

۱۴-۲ - اقلام فوق تشکیل دهنده ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده می باشد :

۱۵- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها به شرح ذیل تفکیک میگردد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	---	محمد رفیعیان
---	۲۰,۳۲۳,۰۰۰	یاسر عاشوری
---	۶۳,۵۵۰	سایر پیش دریافتها
۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۶,۵۵۰	



شرکت پشیمان توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- ذخیره مالیات :

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است .

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۲ به شرح جدول ذیل می باشد :

نحوه تشخیص	۱۳۹۲	میلیون ریال _ ۱۳۹۳						سود و زیان ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مال مالی
	میلیون ریال مانده ذخیره	میلیون ریال		مالیات						
		مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیص	ابرازی				
رسیدگی به دفاتر _قطعی	---	---	۶۹۸,۲۵۰,۰۰۰	۶۹۸,۲۵۰,۰۰۰	۸۱۹,۶۸۵,۰۱۰	---	۳۳۰,۸۰۱,۸۵۶	۳۳۰,۸۰۱,۸۵۶	۱۳۸۹	
رسیدگی به دفاتر _قطعی	---	---	۲,۳۴۳,۳۰۰	۲,۳۴۳,۳۰۰	۵۹۴,۳۰۲,۷۱۳	---	۵۹۴,۳۰۲,۷۱۳	۲۱,۲۸۷,۷۰۰,۱۷۴	۱۳۹۰	
در حال رسیدگی	۷۴,۴۳۰,۴۱۸	---	---	۳,۴۹۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۳,۹۶۴,۹۶۰,۰۰۰	---	۱۳,۹۶۴,۹۶۰,۰۰۰	(۹۷۰,۷۱۲,۴۵۲)	۱۳۹۱	
در حال رسیدگی	---	---	---	---	---	---	---	۷۲۰,۹۶۵,۷۳۵	۱۳۹۲	
	---	۳۸,۳۲۹,۴۰۹	---	---	---	---	---	۵۳۸,۴۵۴,۲۸۸	۱۳۹۳	
	۷۴,۴۳۰,۴۱۸	۳۸,۳۲۹,۴۰۹								

۱۶-۱- منظور از تأدیه شده ، مبالغ پرداختی و نیز اسناد پرداختنی تسلیمی به وزارت اقتصاد و دارایی است .



شرکت پشماق تئوس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶-۲- سال مالی ۱۳۸۹ اظهارنامه تحویل گردیده است و منجر به پرداخت مالیات مورد توافق گردید .

۱۶-۳- سال مالی ۱۳۹۰ توسط موسسه حسابرسی فراز مشاور حسابرسی مالیاتی انجام و تحویل سازمان امور اقتصاد و دارائی خراسان گردیده و منجر به مبلغ ۲.۳۴۳.۳۰۰ ریال مالیات گردید و پرداخت شده است .

۱۶-۴- سال مالی ۱۳۹۱ توسط موسسه حسابرسی فراز مشاور حسابرسی مالیاتی انجام و تحویل سازمان امور اقتصاد و دارائی خراسان گردیده و برگ تشخیص علی الراس به مبلغ ۳/۴ میلیارد ریال صادر گردیده که با اعتراض شرکت در مراحل رسیدگی میباشد .

۱۶-۵- سال مالی ۱۳۹۲ توسط موسسه حسابرسی فراز مشاور حسابرسی مالیاتی انجام و تحویل سازمان امور اقتصاد و دارائی خراسان گردیده و مراحل نهایی صدور رای را طی میکند .

۱۷- سود سهام پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۷۲۱,۰۷۹,۴۵۸	۴۶۹,۴۰۹,۱۰۵	جاری سهامداران
۷۲۱,۰۷۹,۴۵۸	۴۶۹,۴۰۹,۱۰۵	



شرکت پشیمافس توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی شرکت از بانکها به شرح زیر است :

منبع تامین کننده	تاریخ دریافت	مبلغ	سررسید	دوره باز	نرخ	مبلغ	مبلغ	منبع تامین کننده
تسهیلات	تسهیلات	هر قسط	اولین قسط	باز پرداخت	سود و کارمزد	تصویب شده	استفاده شده	تسهیلات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
بانک ملی مشهد	۱۳۹۰/۰۹/۲۵	۲۳۵,۰۵۸,۸۱۷	۱۳۹۰/۱۰/۲۵	۶۰ ماهه	۱۲	۱۴,۱۰۳,۵۲۹,۰۰۰	۱۴,۱۰۳,۵۲۹,۰۰۰	زمین و ساختمان وسفته
بانک ملی شعبه میدان فردوسی تهران	۱۳۹۰/۱۲/۱۰	۶۸۵,۰۷۱,۶۰۰	۱۳۹۱/۰۱/۱۰	۶۰ ماهه	۱۶	۴۱,۱۰۴,۲۹۶,۰۰۰	۴۱,۱۰۴,۲۹۶,۰۰۰	زمین و ساختمان وسفته
جمع						۳۸,۳۰۰,۹۹۲,۲۴۳	۳۹,۶۹۵,۷۲۲,۹۵۸	
ذخیره جریمه تسهیلات بانکی						۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
کسر می شود : سود و کارمزد سالهای اتی						(۲,۲۷۳,۳۱۰,۵۱۵)	(۵,۱۷۵,۲۹۵,۷۵۶)	
						۴۱,۷۲۷,۷۸۱,۷۲۸	۳۴,۵۲۰,۴۲۷,۲۰۲	
حصه جاری تسهیلات دریافتی						(۳۲,۶۳۶,۲۵۳,۳۵۷)	(۱۳,۱۴۲,۴۷۳,۶۴۵)	
حصه بلند مدت :						۹,۰۹۱,۵۲۸,۳۷۱	۲۱,۳۷۷,۹۵۳,۵۵۷	



شرکت پشیمانی توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
---	---
۳۴۵,۵۰۷,۰۷۷	۳۴۵,۵۰۷,۰۷۷
۳۴۵,۵۰۷,۰۷۷	۳۴۵,۵۰۷,۰۷۷

اسناد پرداختنی بلند مدت

سایر حساب های پرداختنی بلند مدت

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره پایان خدمت کارکنان طی سال مالی به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۲,۷۴۷,۸۲۲,۷۲۷	۳,۰۳۲,۰۸۰,۱۵۷
(۵۳۸,۷۱۸,۲۸۷)	(۸۶۴,۵۹۲,۲۷۱)
۸۲۲,۹۷۵,۷۱۷	۲,۱۷۶,۳۷۲,۷۲۳
۳,۰۳۲,۰۸۰,۱۵۷	۴,۳۴۳,۸۶۰,۶۰۹

مانده در ابتدای دوره مالی

پرداخت شده طی دوره مالی

ذخیره تامین شده

۲۱- سرمایه

اطلاعات مربوط به سهامداران عمده در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۷۲۷,۴۳۳,۰۰۰	۱,۲۷۳,۰۰۸,۰۰۰
۸۱۴,۶۹۲,۰۰۰	۱,۴۲۵,۷۱۱,۰۰۰
۴۲۱,۵۹۶,۰۰۰	۷۳۷,۷۹۳,۰۰۰
۶۱۶,۵۹۲,۰۰۰	۱,۰۷۹,۰۳۶,۰۰۰
۱,۴۲۱,۰۳۴,۰۰۰	۲,۴۸۶,۸۰۹,۰۰۰
۱,۳۴۹,۸۰۸,۰۰۰	۲,۳۶۲,۱۶۴,۰۰۰
۱,۰۳۰,۳۶۹,۰۰۰	۱,۸۰۳,۱۴۶,۰۰۰
۱,۰۳۹,۶۵۰,۰۰۰	۱,۸۱۹,۳۸۷,۰۰۰
۱,۱۴۵,۸۲۴,۰۰۰	۲,۰۱۶,۱۲۱,۰۰۰
۹۸۹,۹۶۲,۰۰۰	۱,۷۳۲,۴۳۳,۰۰۰
۷۲۸,۳۵۵,۰۰۰	۱,۲۸۶,۱۸۶,۰۰۰
۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۲,۶۳۸,۰۰۰	۲۴۹,۶۱۷,۰۰۰
۱۴۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰
۱۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
۵,۶۹۹,۷۸۷,۰۰۰	۹,۹۵۲,۱۳۴,۰۰۰
۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

محمد رمضان قاسم

فریدون باقری حریری

سیدمهدی پورکیایی

علی فدوی

امیر عباس فدوی

محمد مهدی فدوی

سید محمد پورکیایی

هایده تانول

فروغ سلطانزاده

ویدا بیرجندی

مهناز رنجبر

طاهره دلیر

شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری گسترش و توسعه صنعت

سازمان بورس و اوراق بهادار تهران

سایر در بخش خصوصی



شرکت بشمافس، توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۲- طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۷ اساسنامه، مبلغ ۱۰۷۰۷ میلیون ریال از سود قابل تخصیص در سنوات گذشته و سال جاری 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 سود خالص شرکت 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.

۲۳- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۱۳,۶۹۵,۱۳۳	۱۳,۶۹۵,۱۳۳
۱۳,۶۹۵,۱۳۳	۱۳,۶۹۵,۱۳۳

اندوخته احتیاطی در سنوات قبل
اندوخته منظور شده در سال مورد گزارش

۲۴- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

فروش خالص بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳	
ریال	متر	ریال	متر
۵۰,۰۳۸,۹۷۰,۵۱۸	۵۲۳,۸۶۰.۰۰	۶۸,۸۹۲,۳۶۰,۱۹۴	۵۷۶,۹۶۸
۱۸,۹۹۸,۰۷۳,۵۵۴	۴۳۴,۰۶۵.۰۰	۴۰,۵۰۲,۴۵۷,۱۸۹	۷۱۳,۹۷۱
۶۹,۰۳۷,۰۴۴,۰۷۲	۹۵۷,۹۲۵.۰۰	۱۰۹,۳۹۴,۸۱۷,۳۸۳.۰۰	۱,۲۹۰,۹۳۹
(۲,۱۳۸,۴۸۷,۳۴۷)	(۱۵,۶۲۹.۰۰)	(۲,۱۷۱,۷۱۹,۶۸۴)	(۱۸,۹۸۰)
۶۶,۸۹۸,۵۵۶,۷۲۵	۹۴۲,۲۹۶.۰۰	۱۰۷,۲۲۳,۰۹۷,۶۹۹.۰۰	۱,۲۷۱,۹۵۹

پلی استر , پلی استر پشم
روکش و مخمل

جمع

کسر می شود :

برگشت از فروش و تخفیفات

فروش خالص



شرکت پشیمان توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲۴- مشتریان عمده محصولات شرکت به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		
مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	
ریال	درصد	ریال	درصد	
۲۲,۹۹۵,۳۴۰,۲۶۲	۳۴٪	۳۱,۶۵۹,۸۴۰,۸۵۴	۲۹.۵٪	حمید رضا طوعی
۱۰,۹۴۵,۴۱۱,۲۶۲	۱۶٪	۲۳,۵۲۶,۴۰۷,۳۴۴	۲۱.۹٪	شرکت ساپکو
---	۰٪	۱۱,۵۵۲,۰۲۷,۵۸۷	۱۰.۸٪	رهاوران مهرگیتی نما
---	۰٪	۱۰,۶۳۳,۷۵۰,۷۶۷	۹.۹٪	زنراتورکاران تیوا
---	۰٪	۶,۵۶۷,۶۷۱,۳۶۷	۶.۱٪	آقای جمال رحیمی
---	۰٪	۳,۵۳۶,۵۳۰,۸۵۶	۳.۳٪	آمرایرانیان
۸,۹۹۳,۷۶۷,۳۴۸	۱۳٪	۲,۶۵۷,۹۸۹,۹۵۲	۲.۵٪	شرکت ستاره پدیده شفق
---	۰٪	۲,۴۱۵,۶۰۱,۱۲۳	۲.۳٪	داریوش مهدی زاده سیاری
---	۰٪	۲,۲۶۲,۸۳۹,۶۰۸	۲.۱٪	آرشام نگین پارسیان
---	۰٪	۱,۷۷۹,۸۳۶,۷۹۴	۱.۷٪	شرکت تولیدگستر آسیا
۲,۰۳۶,۵۹۹,۱۹۳	۳٪	۱,۶۹۳,۸۴۲,۸۴۳	۱.۶٪	فرخ احراری
---	۰٪	۱,۵۵۷,۶۵۶,۸۳۶	۱.۵٪	دانیال احمدی مقدم
---	۰٪	۱,۵۱۷,۶۶۹,۴۹۰	۱.۴٪	آداک تجارت ویزن
۳,۱۲۴,۲۸۶,۵۶۹	۵٪	۸۵۵,۰۱۴,۲۹۹	۰.۸٪	محمود حاج علی اکبر بحرینی
۱,۸۲۵,۶۲۰,۴۵۰	۳٪	۷۷۵,۲۹۵,۸۰۰	۰.۷٪	شرکت توان صنعت دانش
۲,۱۴۰,۵۸۵,۳۷۶	۳٪	---	۰.۰٪	معصومه داوودی
۴,۶۱۵,۶۹۴,۴۵۹	۷٪	---	۰.۰٪	فاطمه طالبلو
۳,۴۱۴,۴۵۱,۵۶۵	۵٪	---	۰.۰٪	پرتوسازان چالوس
۱,۷۳۶,۶۱۰,۲۶۴	۳٪	---	۰.۰٪	سهراب ساداتی
۵,۰۷۰,۱۸۹,۹۷۷	۸٪	۴,۲۳۱,۱۲۲,۱۷۹	۳.۹٪	سایر مشتریان
۶۶,۸۹۸,۵۵۶,۷۲۵	۱۰۰٪	۱۰۷,۲۲۳,۰۹۷,۶۹۹	۱۰۰٪	



۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۶,۶۵۸,۰۶۱,۴۰۹	۵۴,۳۲۹,۰۰۸,۳۳۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۱,۳۰۰,۱۲۳,۸۲۰	۱۸,۰۳۵,۹۷۷,۴۸۵	دستمزد مستقیم (یادداشت ۱-۲۵)
۱۳,۸۶۲,۱۰۴,۷۹۷	۲۰,۵۶۰,۴۳۶,۳۶۰	سربار تولید (یادداشت ۱-۲۵)
۶۱,۸۲۰,۲۹۰,۰۲۶	۹۲,۹۲۵,۴۲۲,۱۷۶	جمع هزینه های تولید
۱۳,۹۸۳,۷۴۵,۲۹۳	۱۸,۴۷۳,۱۷۹,۸۲۳	اضافه میشود: موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال
(۱۸,۴۷۳,۱۷۹,۸۲۳)	(۸,۱۶۷,۵۷۰,۹۸۲)	کسر میشود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۵۷,۳۳۰,۸۵۵,۴۹۶	۱۰۳,۲۳۱,۰۳۱,۰۱۷	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۰,۴۰۴,۱۴۲,۳۳۹	۹,۶۹۲,۶۹۷,۹۵۲	اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال
(۹,۶۹۲,۶۹۷,۹۵۲)	(۱۳,۶۲۲,۳۲۰,۹۴۰)	کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۵۸,۰۴۲,۲۹۹,۸۸۳	۹۹,۳۰۱,۴۰۸,۰۲۹	جمع کل بهای تمام شده کالای تولید شده
---	(۱۰,۹۳۶,۸۰۳,۷۵۸)	کسر میشود: بهای تمام شده مواد اولیه فروش رفته
۵۸,۰۴۲,۲۹۹,۸۸۳	۸۸,۳۶۴,۶۰۴,۲۷۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده



شرکت پشیمانف، توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲۵- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۹۴,۳۵۴,۵۱۵	۴,۵۱۳,۵۴۱,۹۷۰	۸,۵۲۴,۴۱۲,۲۴۰	۱۴,۵۶۰,۵۵۵,۰۳۷	حقوق، دستمزد و مزایا
۶۳۶,۴۳۶,۲۱۴	۸۱۱,۲۵۶,۷۲۰	۱,۶۱۴,۸۶۲,۸۷۲	۲,۵۴۷,۲۳۳,۴۶۵	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۳۰۵,۰۳۹,۶۹۴	۳۲۳,۵۰۰,۰۲۱	۶۷۶,۸۷۲,۳۱۱	۹۲۳,۰۹۵,۶۵۰	مزایای پایان خدمت
۱۴۶,۰۱۵,۱۳۴	---	۴۸۳,۹۷۶,۳۹۷	۵,۰۹۳,۲۳۳	بن
۱,۷۵۸,۷۷۷,۱۵۰	۱,۷۴۵,۷۷۰,۱۱۲	---	---	استهلاک
۵۲۴,۱۸۱,۹۰۷	۱,۳۱۴,۱۵۹,۲۴۳	---	---	تعمیر و نگهداشت
۲,۰۲۷,۹۲۸,۳۱۶	۳,۷۳۹,۶۷۰,۳۳۷	---	---	برق و سوخت
۱۴۱,۰۶۳,۱۴۲	۱۷۳,۵۳۳,۹۹۷	---	---	حق بیمه اموال
۱,۸۷۴,۶۵۸,۷۸۳	۲,۷۰۴,۰۳۳,۲۱۵	---	---	ایاب و ذهاب
۳,۵۵۳,۶۴۹,۹۴۲	۵,۲۳۴,۹۷۰,۷۴۵	---	---	سایر
۱۳,۸۶۲,۱۰۴,۷۹۷	۲۰,۵۶۰,۴۳۶,۳۶۰	۱۱,۳۰۰,۱۲۳,۸۲۰	۱۸,۰۳۵,۹۷۷,۴۸۵	

۲-۲۵- مقایسه مقدار تولید در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد :

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	تولید واقعی
پارچه پلی استر و پلی استر پشم	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۲۴۹
متر		
روکش صندلی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۷,۴۹۰
متر		
رنگرزی و تکمیل پارچه	۴,۰۰۰,۰۰۰	
متر		
نخ فاستونی	۴۴۰	
تن		



شرکت پشماقی توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۶- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سر فصل فوق متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲,۹۶۳,۳۱۷,۴۷۴	۴,۳۱۵,۶۰۸,۶۲۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۶۸۳,۶۵۰,۵۶۳	۸۲۸,۱۳۶,۶۷۳	بیمه سهم کارفرما ، بیمه بیکاری
۳۵۰,۳۸۱,۴۴۳	۹۳۱,۳۳۳,۵۲۰	مزایای پایان خدمت
۱۹۷,۲۲۶,۹۰۵	۲۷۱,۱۰۱,۱۹۱	عیدی و پاداش
۸۹,۹۷۰,۴۰۸		هزینه بن
۳۰۴,۴۰۱,۵۱۴	۴۶۳,۲۴۸,۴۰۸	هزینه حمل کالای فروخته شده
۲۵۹,۹۸۵,۱۱۹	۲۵۸,۳۲۹,۳۲۸	هزینه های کارکنان
۳۹۴,۴۸۹,۲۰۲	۷۰۶,۳۶۷,۲۹۸	حق الزحمه حقوقی و مشاوره ای
۳۵۵,۶۸۰,۰۰۰		حق حضور در جلسات هیات مدیره
۲۱۳,۷۲۵,۵۳۱	۱,۰۵۲,۹۴۹,۴۱۶	حق الزحمه خرید سایر خدمات (۱-۲۶)
۲۳۴,۱۸۱,۹۹۱	۲۰۷,۸۴۷,۹۶۳	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۱,۸۶۷,۲۵۶,۴۴۴	۲,۰۰۴,۳۲۰,۰۱۵	سایر
۷,۹۱۴,۲۶۶,۵۹۴	۱۱,۰۳۹,۲۴۲,۴۴۰	

۱-۲۶- حق الزحمه خرید سایر خدمات عمدتاً در ارتباط با قرارداد منعقد شده با شرکت مهتاب خاوران صدیق مبنی بر انجام خدمات پشتیبانی شامل نظافت ، نگهداری فضای سبز ، انتظامات ، آتش نشانی و خدمات موتوری می باشد .

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۶۳,۲۶۹,۰۱۴	۶۳,۹۷۸,۵۲۵	فروش ضایعات
۱۹۰,۸۲۴,۲۳۱	۳۲۵,۸۸۳,۴۶۳	سایر درآمدهای عملیاتی (عمدتاً بابت فروش دوک و شبکه های ضایعاتی)
۲,۴۵۰,۷۵۰,۲۵۸	(۱۲۲,۱۷۳,۶۶۶)	درآمد حاصل از فروش مواد مازاد تولید
۳۳۴,۶۹۰,۰۹۱	(۱,۳۸۳,۱۹۹,۰۰۳)	خالص کسری و اضافی انبار
۳,۰۳۹,۵۳۳,۵۹۴	(۱,۱۱۵,۵۱۰,۶۸۱)	



شرکت پشیمانی توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۸- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است .

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴,۰۸۵,۰۴۶,۹۶۷	۱۱,۲۳۹,۶۱۰,۹۰۱	سود تضمین شده کارمزد تسهیلات دریافتی
۷,۵۲۱,۰۱۴	۱۶,۴۷۸,۷۴۴	کارمزد خدمات بانکی
۳۴,۴۹۳,۸۶۱	۲۰,۲۷۱,۸۱۰	هزینه های مالی متفرقه
۴,۱۲۷,۰۶۱,۸۴۲	۱۱,۲۷۶,۳۶۱,۴۵۵	

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۶۰۱,۰۳۷,۲۳۸	۱۶۹,۵۶۶,۷۷۰	سود سپرده های بانکی
(۴۱,۲۸۳,۹۹۱)	۴,۹۱۵,۲۶۴,۶۶۶	سود(زیان) حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
---	۲۶,۲۴۴,۰۰۰	خسارت دریافتی از بیمه
---	---	سایر
۵۵۹,۷۵۳,۲۴۷	۵,۱۱۱,۰۷۵,۴۳۶	

۳۰- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
---	(۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش سرمایه
---	(۳۷۸,۸۵۰,۴۸۸)	سایر
---	(۱۲,۹۷۸,۸۵۰,۴۸۸)	



شرکت پشیمان، توس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴,۲۸۸,۲۷۴,۳۳۰	(۱۰۰,۵۱۹,۳۵۷,۳۹۲)	سود (زیان) عملیاتی
۱,۹۹۲,۹۵۹,۱۴۱	۱,۹۵۳,۶۱۸,۰۷۵	هزینه استهلاک
۲۸۴,۲۵۷,۴۳۰	۱,۳۱۱,۷۸۰,۴۵۲	خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴,۱۰۴,۵۳۱,۲۱۸)	۱,۵۱۲,۵۴۱,۴۲۱	(افزایش) کاهش در موجودی مواد و کالا
۲۹,۵۳۱,۹۵۷,۰۹۷	(۸,۱۵۹,۰۹۵,۳۰۸)	(افزایش) کاهش در سفارشات و پیش پرداخت‌های عملیاتی
۳,۲۷۰,۱۴۵,۳۵۵	(۱۴,۰۵۲,۳۶۹,۸۶۰)	(افزایش) کاهش در حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۱۱,۰۴۳,۰۹۹,۵۴۷)	۱۳,۴۴۰,۹۰۱,۸۱۸	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۹,۰۹۵,۳۵۰,۵۷۰)	(۲,۸۷۴,۶۱۳,۴۵۰)	افزایش (کاهش) در پیش دریافت‌های عملیاتی
(۸۳,۲۹۸,۸۶۶)	(۱۰,۵۰۶,۵۵۴)	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۵,۰۴۱,۳۱۳,۱۵۲	(۱۰۷,۳۹۷,۱۰۰,۷۹۸)	



شرکت پشیمافی توس (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۲-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهی احتمالی می باشد ، ضمناً تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و حسابهای انتظامی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

نام ذینفع	نوع	مبلغ - ریال	شرح
ایران	چک	۳۹۱,۰۹۷,۷۵۷,۰۰۰	تضمین قرارداد
سایکو - تبدالی با ایران لوازم	چک	۸۵,۰۶۳,۵۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
مهرکام پارس	چک	۱۹,۸۷۵,۵۸۶,۵۰۰	تضمین قرارداد
گروه صنعتی برنز	چک	۱۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
شرکت سایپا آذین	چک	۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
شرکت ایران خودرو	چک	۲,۵۸۹,۷۰۲,۶۰۰	تضمین قرارداد
بانک ملی شعبه فردوسی	چک	۱,۸۵۹,۹۷۲,۸۰۰	تضمین قرارداد
بانک پارسیان	چک	۲,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
بانک ملی ایران جاری ۰۱۰۷۳۳۳۱۵۰۰۰۵ ارمیتا	چک و سفته	۱,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات و اعتبار اسنادی
شرکت نخ پیوسته زاگرس	چک	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
نفیس نخ	چک	۸۰۸,۵۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
صندلی سازی پارس PSS	چک	۶۶۸,۸۴۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
سایر	چک و سفته	۱۷۵,۸۸۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
		۵۲۱,۷۱۹,۷۳۸,۹۰۰	

۳۲-۲- اسناد تضمینی به نفع شرکت به شرح زیر می باشد:

مرزبان کیفیت	چک	۳۷,۳۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
تجارت مهر استوار	چک	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
میثم بنائی	چک	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
آقای ساداتی (سهراب)	چک	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
سید مرتضی موسوی	چک	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
عباسعلی چهکندی	چک	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین قرارداد
اسناد تضمینی دریافتی از کارکنان	چک و سفته	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
		۴,۶۹۷,۳۰۰,۰۰۰	

۳۲-۲- در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد تعهد سرمایه ای می باشد .



شرکت پشیمان توپ (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد ذیل موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

مبلغ
ریال

تکالیف قانونی :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۱ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد ، به وقوع نپیوسته است .

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش صرفاً مربوط به معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده و به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳			شرح معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
مانده	مبلغ معامله	مانده	تسویه	مبلغ			
---	۸,۵۴۹,۰۰۰	---	۱۶,۰۳۸,۰۰۰	۱۶,۰۳۸,۰۰۰	ساخت قطعات	سهام پذیر	قطعه ساز