

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)
فهرست مندرجات

شماره صفحه

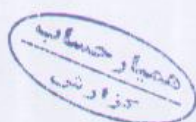
عنوان

۱ الی ۵

الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ الی ۲۹

ب- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی



✓ اعضای جامعه حسابداران رسمی ایران
✓ اعضای انجمن حسابداران خبره ایران
✓ اعضای انجمن حسابداران رسمی ایران
✓ حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران

شماره: ۲۴۹-۲۴۸۹۶
تاریخ: ۵۶/۱/۲۰



همیار حساب
مؤسسه حسابرسی
و خدمات مالی -
حسابداران رسمی
تاریخ - شماره ثبت: ۱۳۷۱/۲/۲۲ - ۶۷۶۹

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

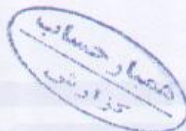
۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همیار حساب

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ۱۴۰۴

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴. دارائیه‌ها و بدهیهای مندرج در ترازنامه به ترتیب شامل مبلغ ۱۰٫۶۴۴ میلیون ریال و ۱۲٫۷۰۲ میلیون ریال اقلام راكد انتقالی از سنوات قبل (عمدتاً از سال ۱۳۸۵) در ارتباط با سه فقره قراردادهای منعقد شده با شرکتهای راه آهن جمهوری اسلامی ایران، برق منطقه ای خوزستان و مخابرات خراسان رضوی به شرح زیر میباشد که تا تاریخ این گزارش تسویه نگردیده است. در این رابطه شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران طی نامه مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۸ نسبت به ضبط ضمانتنامه های پیش پرداخت و حسن انجام کار جمعاً به مبلغ ۵٫۸۹۹ میلیون ریال اقدام نموده است.

دارائیهها:	یادداشت توضیحی صورتهای مالی	میلیون-ریال
حسابهای دریافتی تجاری	۵-۱	۱,۷۲۱
سپرده نقدی ضمانت نامه ها	۱۳-۳	۸۱۱
سپرده سرمایه گذاری وثیقه نزد بانک تجارت برای کلیه ضمانت نامه ها	۱۳-۱	۸,۱۱۲
جمع دارائیهها		۱۰,۶۴۴
بدهیها:		
پیش دریافتها	۱۶	۳,۹۷۶
سایر حسابهای پرداختنی	۱۵-۱	۴,۵۷۸
ذخیره ضمانت نامه ها (زیان ناشی از عدم انجام تعهدات)	۱۵-۲	۴,۱۴۸
جمع بدهیها		۱۲,۷۰۲

اگر چه در شرایط حاضر، دارائیهها و بدهیهای مندرج در ترازنامه معادل مبلغ ۱۰٫۶۴۴ میلیون ریال متورم می باشد، لیکن به دلیل عدم ارائه مدارک و اطلاعات لازم از جمله پاسخ تاییدیه های درخواستی، آثار مالی ناشی از رفع اختلافات و اعمال تعدیلات لازم بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۵. طبق روش مورد عمل در خصوص محاسبه بهای تمام شده تولیدات، کلیه هزینه های تولیدی کارخانه مأمونیه به بهای تمام شده تولیدات منظور شده است. طبق استانداردهای حسابداری هزینه های ناشی از عدم استفاده از ظرفیت بلااستفاده کارخانه می بایست از بهای تمام شده تولیدات کسر و تحت عنوان سایر هزینه های عملیاتی

همیار حساب

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

در صورت سود و زیان انعکاس یابد. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی، تعیین آثار مالی ناشی از مورد مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۶. به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۵ صورتهای مالی مبلغ ۴۴۷۸ میلیون ریال اسناد پرداختی تسلیمی به شرکت شهرکهای صنعتی بابت زمین کارخانه مامونیه می باشد که سررسید پرداخت آنها منقضی گردیده و شرکت طبق مفاد قرارداد و مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۶ هیئت مدیره، عودت مقدار ۲۵۸۱۷/۳۸ متر مربع از زمین کارخانه را در قبال تسویه بدهی معوقه ناشی از عدم پرداخت اقساط معوق تصویب نموده است. در صورت انجام تعدیلات لازم در حسابها، مانده حساب دارایی های ثابت (زمین) و سایر حسابها و اسناد پرداختی هر یک به مبلغ ۴۴۷۸ میلیون ریال کاهش می یابد.

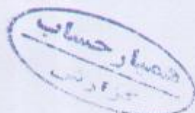
۷. همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۳۱ صورتهای مالی افشاء گردیده، دفاتر قانونی شرکت تا پایان سال ۱۳۹۱ مورد حسابرسی بیمه ای قرار گرفته و مفصلا حساب بیمه، تا پایان شهریور ماه سال ۱۳۸۱ دریافت شده لیکن مدارکی در خصوص نتایج رسیدگی سالهای ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۹۲ و تعهدات احتمالی از این بابت به این موسسه ارائه نشده است.

اظهاری نظر مشروط

۸. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶، همچنین آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۷، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۹. همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی منعکس گردیده، مالیات عملکرد سنوات قبل تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی و مبلغ ۳۱۴۶۰ میلیون ریال زیان توسط سازمان امور مالیاتی تایید گردیده است. زیان ابرازی شرکت جهت عملکرد سال ۱۳۹۱ مبلغ ۱۸۵۹۳ میلیون ریال بوده که طبق برگ تشخیص مالیاتی دریافتی مبلغ ۲۳۹۸ میلیون ریال مالیات (از طریق علی الراس) اعلام گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بند فوق مشروط نشده است.



همیار حساب

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ۱۵۱۴

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

سایر بندهای توضیحی

۱۰. موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه (یادداشت توضیحی ۲-۷) از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

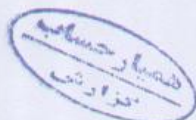
۱۱. پیگیری های هیئت مدیره شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۳/۴/۲۹

صاحبان سهام در موارد زیر به نتیجه قطعی نرسیده است:

- ۱-۱۱- پرداخت سود سهام سنوات قبل مطابق با ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت
- ۲-۱۱- تامین نقدینگی از طریق به فروش رساندن زمینهای تغییر کاربری داده شده مربوط به محل کارخانه شرکت در شهر اراک.
- ۳-۱۱- تهیه و تنظیم اساسنامه جدید شرکت منطبق با فرمت سازمان بورس و اوراق بهادار و برگزاری جلسه مجمع عمومی فوق العاده برای مصوب نمودن آن. شایان ذکر آنکه در این خصوص هیئت مدیره نسبت به ارائه تعهد کتبی به سازمان بورس و اوراق بهادار مبادرت نموده است.
- ۴-۱۱- تهیه و ارسال گزارش مبسوط از معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت سال ۱۳۹۲ به شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامدار)

۱۲. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۲ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات انجام شده در دوره های مالی ۶ ماهه، بدون شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری، به تصویب هیأت مدیره رسیده است. به نظر این موسسه معاملات مذکور در روال روابط خاص عملیات فیما بین اشخاص وابسته، انجام شده است.

۱۳. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضعیت عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.



همیار حساب

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴. موارد مربوط به چک لیست رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار (شرکتهای ثبت شده نزد

سازمان) به شرح زیر است:

۱-۱۴- افشای صورتهای مالی میاندوره ای ۹ ماهه حسابرسی نشده با تاخیر.

۲-۱۴- عدم افشاء صورتهای مالی ۶ ماهه حسابرسی شده.

۱۵. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین

نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای

حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با استثنای عدم تعیین مسئول مبارزه با پولشویی و

در نتیجه عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسئولیت وی و ابلاغ مفاد قانون مزبور به کارکنان، این

موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۵ تیرماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی همیار حساب

محمد تقی سلیمان نیا

مسعود مبارک

شماره عضویت: ۸۰۰۳۹۲

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

Hamiyar Hesab



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) ایکو سابق

Tak Cable Works Co. (Public Joint Stock) EX.IKO

تاریخ :
شماره :
پیوست :

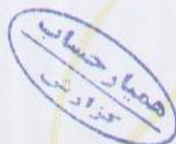
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی :
۵	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۹	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای رضا کشتی آرای
	رئیس هیات مدیره	آقای نیما کشتی آرای
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای عبدالحسین بازرگان
	عضو هیات مدیره	آقای امیر بیات
	عضو هیات مدیره و معاون مالی و اداری	آقای سیدجلال اسداللهی



دفتر مرکزی: تهران، خیابان فردوسی	کارخانه: کیلومتر ۸۰ اتوبان تهران - ساوه
خیابان سرهنگ سخانی، شماره ۴۰	شهر صنعتی مامونیه، خیابان پانزدهم
طبقه دوم کدپستی: ۱۱۳۶۸۳۴۸۳۱	کد پستی: ۳۹۴۱۹۰۴۴۷۶
تلفن: ۶۶۷۰۳۰۵۳ فاکس: ۶۶۷۰۲۱۸۸	تلفن: ۰۸۶)۴۵۲۵۳۲۷۴-۹
واحد فروش: ۴-۶۶۷۰۳۰۵۱	فاکس: ۰۸۶)۴۵۲۵۳۲۸۰
فاکس فروش: ۶۶۷۱۶۵۲۴	www.takcable.com

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

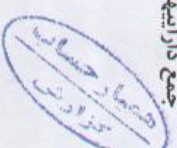
ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال								
۸۱,۹۶۰,۲۹۳,۶۶۴	۵۲,۴۰۸,۳۴۷,۸۵۷	۱۴	بدهیهای جاری :	۳۳۷,۶۵۵,۴۰۶		۱,۹۴۴,۰۴۲,۱۵۵	۴	داراییهای جاری :	
۱۲,۶۲۴,۴۸۴,۸۳۳	۱۶,۳۲۰,۸۶۲,۰۶۸	۱۵	حسابهای پرداختی تجاری	۱,۴۳۷,۳۹۱,۰۹۳		۲,۱۰۱,۱۲۰,۳۵۲	۵	موجودی نقد	
۴۰,۵۳۰,۶۵۵,۴۹۷	۳,۹۷۵,۵۵۳,۹۳۱	۱۶	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱,۹۴۶,۲۹۵,۵۱۶		۵۶۴,۱۱۶,۳۶۶	۶	حسابهای تجاری	
*	*	۱۷	پیش دریافت ها	۸۵,۸۵۷,۳۶۱,۷۹۴		۵۸۰,۰۰۰,۷۷۶,۷۱۴	۷	سایر حسابهای دریافتی	
۵,۹۶۰,۷۱۵,۱۰۲	۵,۷۴۹,۳۱۴,۰۳۹	۱۸	ذخیره مالیات	۳۱۹,۱۶۴,۴۲۷		۴۰۶,۴۵۸,۴۰۲	۸	موجودی مواد و کالا	
۸,۱۴۰,۶۸۴,۹۳۱	۳,۳۱۶,۰۹۵,۸۹۰	۱۹	سود سهام پرداختی					پیش پرداخت ها	
۱۱۲,۷۳۹,۸۳۴,۰۳۷	۸۱,۷۷۰,۰۷۲,۰۷۷۵		تسهیلات مالی دریافتی						
			جمع بدهیهای جاری	۸۹,۸۹۸,۰۶۸,۲۵۶		۶۳,۰۱۶,۴۰۵,۹۸۹		جمع داراییهای جاری	
			بدهیهای غیر جاری :						
۳,۲۱۶,۶۸۰,۸۱۴	۲,۹۳۵,۹۴۷,۱۲۸	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۷۸۴,۳۸۶,۲۸۸		۲,۷۸۴,۳۸۶,۲۸۸	۹	داراییهای غیر جاری نگهداری	
۳,۲۱۶,۶۸۰,۸۱۴	۲,۹۳۵,۹۴۷,۱۲۸		جمع بدهیهای غیر جاری					شده برای فروش :	
۱۱۵,۹۵۶,۵۱۴,۸۴۱	۸۴,۷۰۶,۰۲۰,۹۰۳		جمع بدهیها	۳۱,۴۳۱,۴۳۴,۵۰۱		۲۸,۱۶۰,۸۵۱,۵۹۱	۱۰	داراییهای غیر جاری :	
			حقوق صاحبان سهام :	۱,۱۲۴,۳۸۸,۸۸۹		۱,۱۲۴,۳۸۸,۸۸۹	۱۱	داراییهای ثابت مشهود	
۹,۰۰۰,۰۶۳,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۶۳,۰۰۰	۲۱	سرمایه ۹۰۰۰۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده	۲۶۱,۸۰۸,۰۰۰		۲۶۱,۸۰۸,۰۰۰	۱۲	سرمایه گذارینهای بلند مدت	
۹۰۰,۰۰۶,۳۰۰	۹۰۰,۰۰۶,۳۰۰	۲۲	اندوخته قانونی	۹,۰۳۹,۲۹۷,۷۷۴		۹,۰۳۸,۲۹۷,۷۷۴	۱۳	سایر داراییها	
۸,۶۸۲,۷۹۹,۵۶۷	۹,۷۸۰,۰۴۸,۳۳۸		سود (زیان) انباشته	۴۱,۸۵۶,۹۲۹,۱۶۴		۳۸,۵۸۵,۳۴۶,۲۵۴		جمع داراییهای غیر جاری	
۱۸,۵۸۲,۸۶۸,۸۶۷	۱۹,۶۸۰,۱۱۷,۶۲۸		جمع حقوق صاحبان سهام						
۱۳۴,۵۳۹,۳۸۳,۷۰۸	۱۰۴,۳۸۶,۱۳۸,۵۳۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۴,۵۳۹,۳۸۳,۷۰۸		۱۰۴,۳۸۶,۱۳۸,۵۳۱		جمع داراییها	

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتیهای مالی است.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

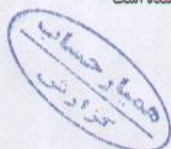
صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۳	۲۱۵,۴۵۵,۰۵۴,۰۶۳	۱۱۶,۸۹۰,۱۱۳,۸۹۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۴	(۲۰۴,۹۸۰,۶۸۲,۷۹۶)	(۱۱۱,۷۴۸,۱۹۷,۶۲۴)
سود ناخالص		۱۰,۴۷۴,۳۷۱,۲۶۷	۵,۱۴۱,۹۱۶,۲۶۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۵	(۹,۲۳۴,۰۲۷,۸۴۱)	(۷,۹۹۹,۵۵۳,۳۷۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	(۱۱۶,۱۲۶,۸۲۹)	۱,۲۰۴,۵۰۳,۲۲۶
جمع		(۹,۳۵۰,۱۵۴,۶۷۰)	(۶,۷۹۵,۰۵۰,۱۴۹)
زیان عملیاتی		۱,۱۲۴,۲۱۶,۵۹۷	(۱,۶۵۳,۱۳۳,۸۸۱)
هزینه های مالی	۲۷	(۱,۸۷۵,۷۴۷,۵۴۷)	(۲,۰۹۸,۶۷۸,۷۷۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۸	۱,۸۴۸,۷۷۹,۷۱۱	۱,۹۴۸,۰۷۶,۶۲۸
سود (زیان) ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات		۲۶,۹۶۷,۸۴۶	(۱۵۰,۶۰۲,۱۴۵)
مالیات سود فعالیتهای عادی		۱,۰۹۷,۲۴۸,۷۶۱	(۱,۸۰۳,۷۳۶,۰۲۶)
سود (زیان) خالص		۱,۰۹۷,۲۴۸,۷۶۱	(۱,۸۰۳,۷۳۶,۰۲۶)
سود (زیان) هر سهم		۱۲۲	(۲۰۰)
زیان عملیاتی هر سهم		۱۲۵	(۱۸۴)
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص		۱,۰۹۷,۲۴۸,۷۶۱	(۱,۸۰۳,۷۳۶,۰۲۶)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال		۹,۹۱۷,۹۳۱,۵۱۴	۱۰,۶۳۱,۵۲۴,۶۲۵
تعدیلات سنواتی	۲۹	(۱,۲۳۵,۱۳۱,۹۴۷)	(۱۳۴,۹۸۹,۰۳۲)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۸,۶۸۲,۷۹۹,۵۶۷	۱۰,۴۸۶,۵۳۵,۵۹۳
سود قابل تخصیص		۹,۷۸۰,۰۴۸,۳۲۸	۸,۶۸۲,۷۹۹,۵۶۷
سود سهام - مصوب		*	*
سود انباشته در پایان دوره		۹,۷۸۰,۰۴۸,۳۲۸	۸,۶۸۲,۷۹۹,۵۶۷

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۵۹۵,۰۴۲,۵۸۵	۶,۶۹۲,۹۷۸,۸۰۹	۳۰
۱,۴۰۴,۴۹۸,۴۳۳	۱,۷۲۷,۹۶۹,۷۱۱	فعالیت‌های عملیاتی:
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۶)	(۸۲۰,۹۵۸,۹۰۵)	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۱۵۸,۴۱۵,۶۸۹)	(۸۶۳,۶۹۲,۷۵۲)	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۸,۱۴۰,۴۲۹,۷۷۴)	(۲۱۱,۴۰۱,۰۷۳)	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
(۸,۵۸۵,۶۸۹,۴۹۶)	(۴۸,۰۸۳,۰۱۹)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
+	+	هزینه بانکی و ضمانتنامه
+	+	سود سهام پرداختی
+	+	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
+	+	و سود پرداختی بابت تامین مالی
+	+	مالیات بر درآمد:
(۴,۸۶۷,۵۷۱,۷۸۰)	(۲۱۳,۹۲۰,۰۰۰)	فعالیت‌های سرمایه گذاری:
+	+	وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
+	+	وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
+	+	وجوه دریافتی بابت فروش دارائیهای نامشهود
+	+	وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای نامشهود
(۴,۸۶۷,۵۷۱,۷۸۰)	(۲۱۳,۹۲۰,۰۰۰)	جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۲,۱۴۱,۷۸۱,۳۰۹	۶,۴۳۰,۹۷۵,۷۹۰	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	+	فعالیت‌های تامین مالی:
(۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۲۴,۵۸۹,۰۴۱)	دریافت تسهیلات مالی
(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۲۴,۵۸۹,۰۴۱)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۳۵۸,۲۱۸,۶۹۱)	۱,۶۰۶,۳۸۶,۷۴۹	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۶۹۵,۸۷۴,۰۹۷	۳۳۷,۶۵۵,۴۰۶	خالص کاهش در وجه نقد
۳۳۷,۶۵۵,۴۰۶	۱,۹۴۴,۰۴۲,۱۵۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال
		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۵/۱۱/۸ با نام شرکت کابلسازی ایکو (ایران) به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۱۱۲۳۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۵۵/۷/۱۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۶۳/۱۱/۱۸ به شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) تغییر نام داده و در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و از تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۳ به بازار فرابورس ایران منتقل و معاملات آن در بازار پایه توافقی صورت می پذیرد. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه تولیدی آن در شهرک صنعتی مامونیه ساوه واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

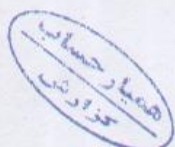
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت از تولید، خرید و فروش انواع سیم و کابل و مواد اولیه مصرفی مربوطه و صادرات محصولات تولیدی می باشد.

شرکت به موجب موافقتنامه اصولی شماره ۳۴۰۷۲۱ مورخ ۱۳۵۲/۰۷/۱۲ نسبت به احداث واحد تولیدی در شهرستان اراک اقدام نموده که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۱۸ پروانه بهره برداری به شماره ۱۰۲/۱۰۸۹۵ با ظرفیت تولید سالانه ۲۲۵۰۰ تن انواع سیم و کابل برق و تلفن و تولید ۳۷۰۰ تن گرانول PVC صادر شده است. با عنایت به مشکلات اجرایی موجود در زمینه تولید و لزوم نزدیکی به بازارهای تامین مواد اولیه و مصرف محصولات، با تصویب سهامداران، هیات مدیره شرکت نسبت به انتقال کارخانه از اراک به شهرک صنعتی مامونیه ساوه اقدام نموده است. عملیات مرتبط با انتقال ماشین آلات و تجهیزات، تعمیر و نگهداری و بازسازی آن در ۹ ماهه اول سال ۱۳۸۸ انجام شده و از ابتدای دیماه ۱۳۸۸ عملیات تولید در محل جدید آغاز شده است. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۲/۲۸۲۳۵ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۱۰ صادره توسط سازمان صنایع و معادن ظرفیت تولید شرکت در محل جدید ۱۷۵۰۰ تن انواع سیم و کابل برق و مخابرات در سه شیفت کاری در سال می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
۲۱	۱۷	کارکنان دائم
۵۹	۵۶	کارکنان موقت
۸۰	۷۳	



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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 ، مسابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	مواد به نرخ میانگین و هزینه دستمزد و سربار به نسبت کار انجام شده
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۲- سرمایه گذاریها

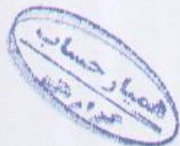
- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر ذخیره کاهش ارزش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها ارزشیابی می گردد . سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی 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 یابیهود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد به عنوان 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 به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود 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 اصلاحیه بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ ، ۸ و ۱۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۲٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ ، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی

برای 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 تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس شده در جدول بالا می باشد .

۳-۳- در رعایت مبانی پیش بینی شده در استانداردهای حسابداری مبنی بر لزوم تغییر طبقه بندی دارایی های غیر جاری که مبلغ دفتری آن ، از طریق فروش بازیافت می گردد ، دارایی های ثابتی که به موجب برنامه های هیات مدیره در جریان فروش قرار گرفته ، تحت عنوان "دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی شده است.

۳-۴- مخارج تامین مالی

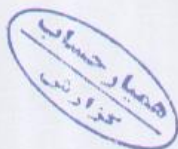
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل یا ساخت "داراییهای واجد شرایط" است .

۳-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود . تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شوند.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۱,۳۳۷,۸۸۴	۱,۹۰۲,۷۷۲,۷۰۱	۴-۱
۱۰۳,۸۵۲,۵۲۲	۲۸,۹۵۴,۴۵۴	
۱۲,۴۶۵,۰۰۰	۱۲,۳۱۵,۰۰۰	
۳۳۷,۶۵۵,۴۰۶	۱,۹۴۴,۰۴۲,۱۵۵	

موجودی نزد بانکها

تنخواه گردان پرداختهای جاری

موجودی تمپر و سفته

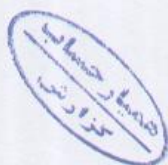
۴-۱- موجودی نزد بانکها بشرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
.	۱,۲۷۳,۵۲۸,۰۱۸	بانک مسکن - شعبه میرداماد (جاری)
.	۳۸۳,۴۹۷,۶۸۰	بانک رفاه - شعبه فردوسی جنوبی
۱۹۵,۷۰۲,۴۲۴	۲۲۲,۵۸۷,۸۸۹	بانک تجارت - شعبه سعدی جنوبی
۷,۰۹۵,۵۱۹	۷,۶۶۳,۹۲۴	بانک سپه - شعبه سعدی (کوتاه مدت)
۶,۴۶۱,۴۸۶	۷,۱۵۱,۷۲۰	بانک ملی - شعبه سعدی جنوبی (سپا)
۳,۶۰۳,۲۸۸	۴,۴۱۸,۰۷۳	بانک صادرات - شعبه فردوسی (سپهر)
۶,۶۸۰,۲۹۰	۱,۸۳۳,۰۱۸	بانک ملت - شعبه فردوسی (کوتاه مدت)
۷۸۴,۳۲۰	۱,۰۸۱,۸۲۲	بانک سپه - شعبه سعدی (جاری)
۶۶۴,۷۲۵	۶۶۴,۷۲۵	بانک سامان - شعبه آفریقا (جاری)
۳۴۵,۸۳۲	۳۴۵,۸۳۲	بانک ملی - شعبه سعدی جنوبی
۲۲۱,۳۳۷,۸۸۴	۱,۹۰۲,۷۷۲,۷۰۱	

۵- حسابهای تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۳۷,۳۹۱,۰۹۳	۲,۱۰۱,۰۱۲,۳۵۲	۵-۱
۱,۴۳۷,۳۹۱,۰۹۳	۲,۱۰۱,۰۱۲,۳۵۲	

حسابهای دریافتنی تجاری



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- حسابهای دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

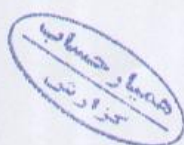
۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۷۷,۳۱۰,۷۵۶	۱,۴۷۷,۳۱۰,۷۵۶	۵-۱-۱ شرکت صنعت ساختمان کشور
۱,۱۶۲,۹۸۳,۱۴۶	۱,۱۶۲,۹۸۳,۱۴۶	۵-۱-۲ شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران
۲۴۳,۲۲۹,۵۳۴	۲۴۳,۲۲۹,۵۳۴	۵-۱-۲ شرکت برق استان خوزستان
	۳۳۱,۶۲۰,۹۰۲	شرکت مهندسی فکور صنعت تهران
۰	۳۰۹,۸۱۴,۰۰۴	شرکت صنایع پتروشیمی (رامپکو)
۳۱,۱۷۸,۴۱۳	۵۳,۳۶۴,۷۶۶	سایر
۲,۹۱۴,۷۰۱,۸۴۹	۳,۵۷۸,۳۲۳,۱۰۸	
(۱,۴۷۷,۳۱۰,۷۵۶)	(۱,۴۷۷,۳۱۰,۷۵۶)	۵-۱-۱ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱,۴۳۷,۳۹۱,۰۹۳	۲,۱۰۱,۰۱۲,۳۵۲	

۵-۱-۱- مانده بدهی شرکت صنعت ساختمان کشور مربوط به بهای فروش کابل در سال ۱۳۷۷ بوده که علی‌رغم پیگیری صورت گرفته و اخذ رای محکومیت از مراجع قضایی وصول آن به نتیجه قطعی منجر نشده است. در رعایت مبانی استانداردهای حسابداری نسبت به مانده طلب فوق ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابهای سنوات قبل منظور شده است.

۵-۱-۲- به موجب دو فقره قرارداد منعقد با شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران و برق استان خوزستان در سال ۱۳۸۴، مقرر گردید کابل مورد درخواست شرکت های مزبور تولید و تحویل گردد. در این ارتباط بخشی از کالای موضوع قراردادها در اوایل سال ۱۳۸۵ تحویل گردید ولیکن به دلیل افزایش عمده قیمت جهانی مس به خریداران درخواست صدور الحاقیه قرارداد و افزایش نرخ کابل مطرح گردیده که مورد قبول واقع نشده است. توضیح اینکه مانده پیش دریافت دو فقره قرارداد فوق به ترتیب برابر با ۳۵۷۹ و ۳۹۷ میلیون ریال بوده که در جدول یادداشت توضیحی ۱۶ منعکس می باشد. اضافه می نماید در ارتباط با قراردادهای مزبور ضمانت نامه های حسن انجام کار و پیش دریافت با درخواست شرکت به نفع خریدار توسط بانک تجارت شعبه سعدی صادر گردیده که در صورت عدم حصول توافق هرگونه پرداخت احتمالی مرتبط با قرارداد از جمله جرایم پیش بینی شده در آن از این محل تامین خواهد شد.

۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۹۲,۵۶۱,۳۶۰	۳۲۷,۱۱۶,۳۶۶	(۵۲۰,۸۳۷,۵۰۰)	۸۴۷,۹۵۳,۸۶۶	۶-۱ طلب از سایر اشخاص
.	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲ سپرده های کوتاه مدت
۴۷,۵۳۴,۶۱۳	.	.	.	علی الحساب دریافتی کارکنان
۶,۳۹۹,۵۴۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱,۹۴۶,۴۹۵,۵۱۶	۵۶۴,۱۱۶,۳۶۶	(۵۲۰,۸۳۷,۵۰۰)	۱,۰۸۴,۹۵۳,۸۶۶	



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶-۱- طلب از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳			یادداشت
	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۵,۱۶۹,۶۴۲	۱۶۵,۱۶۹,۶۴۲	۰	۱۶۵,۱۶۹,۶۴۲	شرکت تهیه و بسته بندی خشکبار آرات
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع کاشان - علی الحساب خرید دیزل ژنراتور
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مصرف کارخانه
۰	۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مسکن کارخانه
۰	۰	(۲۰,۸۳۷,۵۰۰)	۲۰,۸۳۷,۵۰۰	اراضی هزار دشت
۱,۵۶۵,۴۴۴,۹۹۴	۰	۰	۰	سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۱۱,۹۴۶,۷۲۴	۱۱,۹۴۶,۷۲۴	۰	۱۱,۹۴۶,۷۲۴	سایر پدهکاران
۱,۸۹۲,۵۶۱,۳۶۰	۳۲۷,۱۱۶,۳۶۶	(۵۲۰,۸۳۷,۵۰۰)	۸۴۷,۹۵۳,۸۶۶	

۶-۲- سپرده های کوتاه مدت به شرح زیر می باشد :

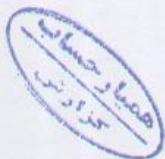
۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت جهت صدور ضمانتنامه های شرکت در مناقصه قرارداد شرکت مهندسی توسعه گاز ایران و شرکت ایران ترانسکو
۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت جهت صدور ضمانتنامه های حسن انجام کار قرارداد نفت پاسارگاد
۰	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸,۸۰۹,۱۸۹,۱۰۵	۳۳,۶۲۹,۱۸۲,۴۳۶	کالای در جریان ساخت
۴۳,۷۱۹,۳۶۵,۵۱۲	۲۲,۰۹۷,۱۷۳,۱۵۷	مواد اولیه و بسته بندی
۲,۵۸۳,۷۴۹,۲۱۴	۲,۲۷۴,۴۲۱,۱۲۱	قطعات و لوازم یدکی
۷۴۵,۰۵۷,۹۶۳	۰	کالای ساخته شده
۸۵,۸۵۷,۳۶۱,۷۹۴	۵۸,۰۰۰,۷۷۶,۷۱۴	

۷-۱- موجودیهای فوق در پایان سال مالی مورد شمارش قرار گرفته و طبق یادداشت ۱-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری ارزیابی شده است.

۷-۲- موجودی مواد و کالادر مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۳۵ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه‌ای قرار دارند .



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۷- موجودی مواد اولیه و بسته بندی به شرح زیر قابل تفکیک است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴۳,۴۵۵,۳۱۷,۸۱۰	۲۲,۰۳۴,۹۹۹,۲۵۸	موجودی مواد اولیه در انبارهای شرکت
۲۶۴,۰۴۷,۷۰۲	۶۲,۱۷۳,۸۹۹	مواد اولیه امانی شرکت نزد دیگران
<u>۴۳,۷۱۹,۳۶۵,۵۱۲</u>	<u>۲۲,۰۹۷,۱۷۳,۱۵۷</u>	

۴-۷- موجودی قطعات و لوازم یدکی بشرح زیر قابل تفکیک است :

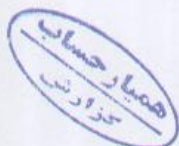
۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۹۹۲,۵۰۵,۱۸۶	۱,۷۲۲,۱۲۹,۱۵۳	قطعات یدکی ماشین آلات
۵۸۱,۷۹۹,۵۸۶	۵۴۶,۶۵۶,۵۵۳	ابزار آلات
۹,۴۴۴,۴۴۲	۵,۶۳۵,۴۱۵	سایر
<u>۲,۵۸۳,۷۴۹,۲۱۴</u>	<u>۲,۳۷۴,۴۲۱,۱۲۱</u>	

۸- پیش پرداختها

تفکیک مانده حساب پیش پرداختها به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۶۵,۳۳۰,۴۹۶	۲۰۰,۳۳۰,۴۹۶	۸-۱ شرکت شهرکهای صنعتی استان مرکزی
۱۲۲,۲۸۶,۴۸۷	۱۲۲,۲۸۶,۴۸۷	پیش پرداخت مالیات
۵۰,۳۰۸,۵۷۰	۵۸,۵۸۰,۱۶۷	شرکت بیمه البرز - بیمه اموال و دارائیهها
۲۳,۹۳۲,۴۳۹	۲۵,۲۶۱,۲۵۲	پیش پرداخت کارمزد ضمانتنامه های بانکی
۵۲,۳۰۶,۴۵۵	.	شرکت بیمه معلم - بیمه مسئولیت کارفرما
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	سایر پیش پرداختها
<u>۳۱۹,۱۶۴,۴۴۷</u>	<u>۴۰۶,۴۵۸,۴۰۲</u>	

۸-۱- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت هزینه شارژ و خدمات ارائه شده به شرکت در شهرک صنعتی مامونیه توسط شرکت شهرکهای صنعتی و همزمان با تعیین تکلیف نهایی بدهی سنواتی شرکت از بابت خرید زمین محل کارخانه مبلغ مذکور نیز تسویه خواهد شد .



شرکت کارخانجات کابینازی یک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- دارائیهایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش

همان‌طور که در یادداشت ۳-۳ فوق توضیح داده شده، دارایی‌های غیر جاری که به موجب برنامه‌های هیات مدیره در جریان فروش قرار گرفته، تحت سر فصل فوق در ترازنامه انعکاس یافته است. خلاصه وضعیت گردش سر فصل فوق در طی سال مالی به شرح زیر است:

ریال		ریال		ریال		شرح اقلام
مابین دفتری	مابین	مابین	انتقال و نقل	مابین	انتقال و نقل	
در	در	در	در	در	در	
۱۳۹۲/۱۲/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی	۱۳۹۳/۱۲/۳۰	دوره مالی	
۲,۷۷۴,۳۳۹,۳۳۷	۲,۷۷۴,۳۳۹,۳۳۷	*	*	۲,۷۷۴,۳۳۹,۳۳۷	*	زمین
۱۰,۱۴۶,۹۵۱	۱۰,۱۴۶,۹۵۱	۸۰,۳۴۹,۲۰۳	*	۹۰,۳۹۶,۱۵۴	*	تاسیسات
۲,۷۸۴,۳۸۶,۲۸۸	۲,۷۸۴,۳۸۶,۲۸۸	۸۰,۳۴۹,۲۰۳	*	۲,۸۶۴,۷۳۵,۴۹۱	*	

۱-۹- طبق مفاد توافق نامه شماره ۳۰۴۸۶ مورخ ۱۳۸۷/۹/۱۰ و متمم آن به شماره ۲۲۳۶۷ مورخ ۱۳۹۱/۶/۰۱ منقده با شهرداری اراک در ازای موافقت شهرداری با تغییر کاربری زمین محل کارخانه اراک از کاربری صنعتی به مسکونی، تجاری، اداری و خدماتی ۲۲ قطعه زمین مسکونی به مساحت کلی ۱۳۷۲۷ متر مربع در سال ۱۳۹۰ به نام شهرداری اراک تحت عنوان ما به ازای هزینه و عوارض تغییر کاربری منتقل شده است. ضمناً وضعیت زمین های باقیمانده متعلق به شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح جدول زیر می باشد:

متر/م	
۱۴,۴۰۴	۲۷ قطعه زمین با کاربری مسکونی
۶,۴۹۸	۲ قطعه زمین با کاربری آموزشی
۱,۳۹۳	۱ قطعه زمین با کاربری فرهنگی - مذهبی
۲۲,۲۹۵	

همیار حساب
مژادش

۱۰- دارانیهای ثابت مشهود

[illegible]

مصارف حساب
مزاوتی

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

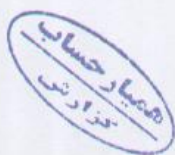
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱- افزایش دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیرقابل تفکیک می باشد:

عنوان	شرح	مبلغ - ریال
ماشین آلات و تجهیزات:	خرید دستگاه تست های ولتاژ خرید آمپر متر	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰ ۶,۶۰۰,۰۰۰ ۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰
اثاثه و منصوبات:	خرید چاپگر خرید دستگاه تلفن خرید کپسول گاز خرید میز اداری سایر	۲۵,۹۰۰,۰۰۰ ۱۳,۳۷۰,۰۰۰ ۱۰,۹۰۰,۰۰۰ ۳,۳۰۰,۰۰۰ ۸۵۰,۰۰۰ ۵۴,۲۲۰,۰۰۰
جمع کل افزایش		۲۱۳,۹۲۰,۰۰۰

۱-۲- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۹۱/۹۷۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، صاعقه و انفجار از پوشش بیمه ای برخوردار است .



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳۶,۴۳۲,۸۸۹	۹۳۶,۴۳۲,۸۸۹	۱۱-۱
۱۸۷,۹۵۶,۰۰۰	۱۸۷,۹۵۶,۰۰۰	
۱,۱۲۴,۳۸۸,۸۸۹	۱,۱۲۴,۳۸۸,۸۸۹	

حق الامتیازها و ودایع
سرقفلی ساختمان دفتر مرکزی

۱۱-۱- مانده حساب حق الامتیاز و ودایع از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۶۸,۰۹۲,۰۰۰	۲۶۸,۰۹۲,۰۰۰	حق اشتراک برق مامونیه
۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۰۰,۰۰۰	حق اشتراک آب مامونیه
۸,۰۳۰,۰۰۰	۸,۰۳۰,۰۰۰	ودایع تلفن مامونیه
۲۴۹,۹۰۵,۶۶۹	۲۴۹,۹۰۵,۶۶۹	حق انشعاب شبکه فاضلاب اراک
۵۹,۵۸۷,۰۱۰	۵۹,۵۸۷,۰۱۰	حق انشعاب آب اراک
۲۴,۴۳۸,۱۶۰	۲۴,۴۳۸,۱۶۰	حق اشتراک گاز اراک
۲۱,۳۸۹,۲۷۸	۲۱,۳۸۹,۲۷۸	ودایع تلفن اراک
۷,۹۰۵,۲۵۷	۷,۹۰۵,۲۵۷	حق امتیاز چاه آب اراک
۳,۳۲۵,۵۱۵	۳,۳۲۵,۵۱۵	حق اشتراک برق اراک
۵۲,۴۰۴,۰۰۰	۵۲,۴۰۴,۰۰۰	ودایع تلفن دفتر مرکزی
۸,۳۱۶,۰۰۰	۸,۳۱۶,۰۰۰	حق اشتراک برق دفتر مرکزی
۱۹۶,۷۴۰,۰۰۰	۱۹۶,۷۴۰,۰۰۰	نرم افزارها
۹۳۶,۴۳۲,۸۸۹	۹۳۶,۴۳۲,۸۸۹	

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

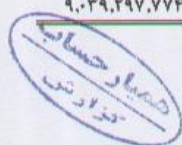
۱۳۹۲	۱۳۹۳	تعداد سهام / سهم الشریکه
ریال	ریال	
۲۰۳,۸۲۳,۰۰۰	۲۰۳,۸۲۳,۰۰۰	۲۰۳۸۲۳
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۹۸۵,۰۰۰	۲,۹۸۵,۰۰۰	۲۹۸۵
۲۶۱,۸۰۸,۰۰۰	۲۶۱,۸۰۸,۰۰۰	

انجمن صنفی تولید کنندگان سیم و کابل
شرکت فرا پتروسازان انرژی
سندیکای صنعت مخابرات ایران
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران

۱۳- سایر دارائیهای

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۱۱۲,۱۳۵,۳۵۰	۸,۱۱۲,۱۳۵,۳۵۰	۱۳-۱
۱۱۵,۸۶۵,۳۰۴	۱۱۴,۸۶۵,۳۰۴	۱۳-۲
۸۱۱,۲۹۷,۱۲۰	۸۱۱,۲۹۷,۱۲۰	۱۳-۳
۹,۰۳۹,۲۹۷,۷۷۴	۹,۰۳۸,۲۹۷,۷۷۴	

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
بدهی کارکنان بابت سهام خریداری شده
سپرده های نقدی ضمانتنامه نزد بانکها



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱۳- سپرده های مذکور شامل ۱۰ برگ گواهی سپرده سرمایه گذاری یکساله با نرخ سود علی الحساب ۲۲٪ نزد بانک تجارت شعبه سعدی می باشد که وثیقه ضمانتنامه های دریافتی گردیده است .

۲-۱۳- مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق مربوط به بدهی کارکنان بابت بهای خرید سهام می باشد . توضیح اینکه در سال ۱۳۷۶ بخشی از سهام شرکت که در مالکیت بانک صنعت و معدن بوده است، با تصویب سازمان خصوصی سازی و سازمان گسترش به کارکنان شرکت واگذار و وجه آن به قیمت روز از حساب شرکت برداشت شده است ، لیکن با توجه به قیمت سهام در آن تاریخ تعدادی از پرسنل شرکت حاضر به پرداخت وجه سهام مذکور نشده و تا کنون در حساب بدهی آنان باقیمانده است .

۳-۱۳- سپرده های نقدی ضمانتنامه نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	سپرده نقدی ضمانتنامه حسن انجام کار
۴۱۴,۸۱۲,۰۷۰	۴۱۴,۸۱۲,۰۷۰	سپرده نقدی ضمانتنامه پیش دریافت
۳۹۶,۴۸۵,۰۵۰	۳۹۶,۴۸۵,۰۵۰	
۸۱۱,۲۹۷,۱۲۰	۸۱۱,۲۹۷,۱۲۰	

مطابق ضوابط بانکی جهت صدور ضمانتنامه می بایستی معادل بیست درصد مبلغ ضمانتنامه نزد بانک سپرده شود که شامل سپرده سرمایه گذاری بلند مدت معادل ده درصد و سپرده نقدی معادل ده درصد می باشد ، شایان ذکر است سپرده های نقدی مشمول دریافت سود سپرده نمی باشد .

۱۴- حسابهای پرداختنی تجاری

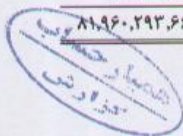
۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	اسناد پرداختنی تجاری
-	۱۸۲,۵۴۱,۶۰۰	۱۴-۱
۸۱,۹۶۰,۲۹۳,۶۶۴	۵۲,۲۲۵,۷۰۶,۲۵۷	۱۴-۲
۸۱,۹۶۰,۲۹۳,۶۶۴	۵۲,۴۰۸,۲۴۷,۸۵۷	حسابهای پرداختنی تجاری

۱-۱۴- مانده اسناد پرداختنی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	شرکت درپلاست پویا
-	۱۸۲,۵۴۱,۶۰۰	
-	۱۸۲,۵۴۱,۶۰۰	

۲-۱۴- مانده حسابهای پرداختنی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال	۱۴-۲-۱	بازرگانی نورآرا
۶۰,۰۵۱,۸۳۸,۰۱۷	۵۱,۹۲۹,۷۶۱,۴۵۷		کارگاه صنعتی قرقره طلایی - مسعودی
.	۱۸۶,۵۶۰,۰۰۰		صنایع چوب پری سامع
.	۱۰۸,۳۰۰,۰۰۰		شرکت صنایع مس گاو
۱۸۶۱۱۸۸۶۸۰۳	-		شرکت تولیدی دنیای مس
۳۲۱۷۱۹۵۴۴۰	-		سایر
۷۹,۳۷۳,۴۰۴	۱,۰۸۴,۸۰۰		
۸۱,۹۶۰,۲۹۳,۶۶۴	۵۲,۲۲۵,۷۰۶,۲۵۷		



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲-۱۴ با توجه به کمبود نقدینگی تامین مالی بخشی از وجوه پرداختی شرکت بابت خرید مواد اولیه توسط بازرگانی نورآرا صورت گرفته و طلب بازرگانی مذکور در پایان سال ۱۳۹۳ از این بابت می باشد.

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۸۱۷,۱۴۵,۲۳۸	۵,۸۵۶,۱۱۹,۷۴۴	۱۵-۱ اسناد پرداختنی
۴,۹۳۲,۹۹۱,۵۹۳	۴,۵۶۶,۹۸۵,۹۰۷	۱۵-۲ ذخیره هزینه های معوق
۱,۳۴۷,۳۰۲,۷۹۵	۱,۹۸۸,۸۹۳,۰۳۸	۱۵-۳ مطالبات کارکنان
۱,۱۷۰,۱۶۳,۳۷۷	۱,۰۵۱,۳۸۲,۶۰۹	۱۵-۴ سایر پستانکاران
۲۷۷,۵۶۵,۹۵۷	۱,۰۶۲,۶۹۰,۰۵۵	حق بیمه های پرداختنی
۷۷,۶۸۹,۳۴۷	۱۳۱,۲۶۵,۷۱۲	مالیاتهای حقوق
۱,۶۲۶,۵۲۶	۴,۰۲۱,۶۴۰	مالیاتهای تکلیفی
۰	۱,۶۵۹,۵۰۳,۳۶۳	عوارض و مالیات بر ارزش افزوده فروش
<u>۱۲,۶۲۴,۴۸۴,۸۳۳</u>	<u>۱۶,۳۲۰,۸۶۲,۰۶۸</u>	

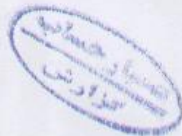
۱۵-۱- مانده حساب اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴,۵۷۸,۵۲۷,۷۴۴	۴,۵۷۸,۵۲۷,۷۴۴	۱۵-۱-۱ شرکت شهرکهای صنعتی استان مرکزی
۱۱,۴۲۲,۸۵۴	۱,۰۲۵,۷۹۲,۰۰۰	اداره کل امور مالیاتی استان مرکزی
۷۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۸۰۰,۰۰۰	موسسه همیار حساب - الباقی حق الزحمه حسابرسي مالیاتی و اجمالی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه البرز
۹۳,۰۰۱,۰۸۰	۰	سازمان تامین اجتماعی شعبه یک اراک
۳۹۹۹۳۵۶۰	۰	بیمه معلم
<u>۴,۸۱۷,۱۴۵,۲۳۸</u>	<u>۵,۸۵۶,۱۱۹,۷۴۴</u>	

۱۵-۱-۱-۱ اسناد پرداختنی به شرکت شهرکهای صنعتی استان مرکزی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۴۷۸,۵۲۷,۷۴۴	۴,۴۷۸,۵۲۷,۷۴۴	۱۵-۱-۱-۱ فقره سفته بابت خرید زمین کارخانه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱-۲ یک فقره سفته بابت هزینه انشعاب گاز مامونیه
<u>۴,۵۷۸,۵۲۷,۷۴۴</u>	<u>۴,۵۷۸,۵۲۷,۷۴۴</u>	

۱۵-۱-۱-۱-۱- مانده حساب مزبور بابت خرید ۴۹,۷۸۲ مترمربع زمین در شهرک صنعتی مامونیه جهت ساخت واحد صنعتی جدید به قیمت مصوب هر مترمربع ۲۲۰ هزار ریال بوده است که با احتساب بیست درصد تخفیف ویژه به مبلغ ۱۷۶ هزار ریال برای هر مترمربع کاهش پیدا نموده است. کل مبلغ قابل پرداخت شامل بهای زمین، هزینه پشتیبانی، خدمات و نظارت بر پروژه، ۸/۹ میلیارد ریال می باشد که مبلغ ۴/۴ میلیارد ریال آن تاکنون پرداخت شده است. در صورت عدم تسویه دفعه واحده بدهی، طبق اظهارنامه رسمی مورخ ۹۲/۰۵/۱۶ شرکت شهرکهای صنعتی مبنی بر کسر متراژ زمین به میزان اصل بدهی مربوط به حق انتفاع از قرارداد زمین که پرداخت نشده است، قرارداد فیما بین اصلاح خواهد شد.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱-۱۵- شرکت شهرکهای صنعتی در سال ۱۳۹۱ بابت هزینه انتقال گاز شامل مخارج لوله گذاری از خط اصلی تا درب کارخانه مبلغ ۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال مطالبه نمود که مبلغ ۲۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال آن به صورت نقدی پرداخت و مابقی طی یک فقره سفته به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال به شرکت شهرکهای صنعتی واگذار شده است.

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴,۱۴۸,۱۲۰,۷۰۰	۴,۱۴۸,۱۲۰,۷۰۰	ذخیره ضمانتنامه های حسن انجام کار
۲۷۸,۸۰۶,۰۰۴	۲۳۸,۳۷۰,۰۴۲	ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
۱۴۲,۰۵۰,۸۸۹	۱۶۸,۴۹۶,۴۸۹	ذخیره حق الدرج سهام
۵۰,۴۰۴,۰۰۰	۱۱,۹۹۸,۶۷۶	ذخیره هزینه های آب ، برق ، تلفن وسایر
۳۱۳,۶۱۰,۰۰۰	.	ذخیره بن خوارو بار
<u>۴,۹۳۲,۹۹۱,۵۹۳</u>	<u>۴,۵۶۶,۹۸۵,۹۰۷</u>	

۱۵-۳- مانده حساب مطالبات کارکنان از اقلام زیر تشکیل یافته است:

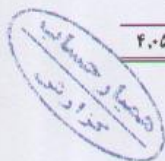
۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
.	۴۳۲,۰۹۹,۰۰۰	حق سنوات
۱,۰۸۹,۵۳۰,۷۹۵	۷۶۴,۴۸۹,۵۴۳	حقوق و دستمزد
۹,۵۶۴,۰۰۰	۲۸۲,۹۱۰,۱۹۰	عیدی و پاداش
.	۵۰,۳۷۶,۰۰۰	صندوق پس انداز کارکنان
۲۴۸,۲۰۸,۰۰۰	۴۵۹,۰۰۱۸,۳۰۵	سایر
<u>۱,۳۴۷,۳۰۲,۷۹۵</u>	<u>۱,۹۸۸,۸۹۳,۰۳۸</u>	

۱۵-۴- مانده حساب سایر پستکاران از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۹۷۸,۰۹۶,۱۳۲	۸۴۶,۴۴۵,۳۶۴	شرکت کابلهای مخابراتی شهید قندی - بهای مواد اولیه امانی
۹۲,۴۵۱,۳۱۲	۹۲,۴۵۱,۳۱۲	بانک تجارت
۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مرکزی اوراق بهادار
۳۷,۳۱۵,۹۳۳	۵۰,۰۸۵,۹۳۳	سایر
<u>۱,۱۷۰,۱۶۳,۳۷۷</u>	<u>۱,۰۵۱,۳۸۲,۶۰۹</u>	

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۵۷۸,۹۸۵,۵۵۰	۳,۵۷۸,۹۸۵,۵۵۰	۵-۱-۲	شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران
۳۹۶,۵۶۸,۳۸۱	۳۹۶,۵۶۸,۳۸۱	۵-۱-۲	شرکت توزیع برق استان خوزستان
۷۸,۱۰۱,۵۶۶	.		شرکت تهران پرشیا
<u>۴,۰۵۳,۶۵۵,۴۹۷</u>	<u>۳,۹۷۵,۵۵۳,۹۳۱</u>		



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهلی علم)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷- ذخیره مالیات :

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۹۱ الی ۹۳ به شرح جدول زیر است :

نوع تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ - ریال									
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مالیات				درآمد مشمول مالیات (زیان پذیرفته شده)		سود و (زیان) ابرازی		سال مالی
مانده ذخیره	مانده ذخیره	تازه شده	قطعی	تخصیصی	ابرازی	زیان پذیرفته شده	زیان پذیرفته شده	سود و (زیان) ابرازی		
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	(۲۰,۱۹۱,۹۸۰,۳۳۳)	-	-	-	(۱۸,۰۶۲,۳۳۳,۴۹۶)	۱۳۸۹	
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	(۱۱,۳۶۸,۱۸۹,۸۵۱)	-	-	-	۱۲۱,۰۳۳,۳۲۷,۸۹۴	۱۳۹۰	
علی الراس	-	-	-	۲,۳۸۸,۶۹۳,۸۹۱	-	۹,۵۹۴,۷۷۵,۲۸۶	-	(۱,۵۹۳,۰۸۶,۰۵۲)	۱۳۹۱	
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۰۳,۷۳۶,۰۲۳)	۱۳۹۲	
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۷,۲۴۸,۷۶۱	۱۳۹۳	

۱۷-۱- عملکرد سال ۱۳۸۹ مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۲۰,۱۹۱,۹۸۰,۳۳۳ ریال زیان مندرج در گزارش مالیاتی سال مذکور توسط اداره مالیاتی طی برگ تشخیص شماره ۱۸۳۵۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۶ پذیرفته شده است.

۱۷-۲- عملکرد سال ۱۳۹۰ مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۱۱,۳۶۸,۱۸۹,۸۵۱ ریال زیان ابرازی مندرج در گزارش مالیاتی سال مذکور توسط اداره مالیاتی طی برگ تشخیص شماره ۱۱۲۱۶ مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۳ پذیرفته شده است.

۱۷-۳- مالیات عملکرد سال ۹۱ شرکت بدلیل تعدادی از مشتریان شرکت در نحوه اعلام معاملات فصلی سال ۹۱ بصورت علی‌الراس تعیین لیکن با توجه به پیگیری‌های انجام شده و اصلاح اشتباه توسط مشتریان مذکور و اعتراض شرکت نسبت به برگ تشخیص، موضوع در هیات بدوی مالیاتی مطرح و به نفع شرکت رای صادر شده است لیکن تا کنون برگ تشخیص اصلاح شده به شرکت ابلاغ نشده است.

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۹۴,۶۲۷,۸۵۶	۲۹۴,۶۲۷,۸۵۶	سود سهام پرداختنی سنوات ۱۳۷۰ لغایت ۱۳۷۴
۴۲۳,۶۷۱,۷۳۷	۴۲۳,۶۷۱,۷۳۷	سود سهام پرداختنی دوره مالی ۱۳۷۵-۱۳۷۴
۷۷۴,۷۶۶,۳۶۰	۷۷۴,۷۶۶,۳۶۰	سود سهام پرداختنی دوره مالی ۱۳۷۶-۱۳۷۵
۲۰۷,۳۰۹,۰۴۶	۲۰۳,۴۵۶,۰۴۶	سود سهام پرداختنی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹
۲۴۸,۰۶۶,۶۱۲	۲۴۴,۵۵۸,۰۱۲	سود سهام پرداختنی سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹
۳,۸۶۴,۷۶۹,۲۶۴	۳,۶۶۰,۷۲۹,۷۹۱	سود سهام پرداختنی سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
۵,۸۱۳,۳۱۰,۸۷۵	۵,۶۰۱,۸۰۹,۸۰۲	
۱۴۷,۵۰۴,۳۲۷	۱۴۷,۵۰۴,۳۲۷	حق تقدم سهامداران بابت افزایش سرمایه سال ۱۳۷۵
۵,۹۶۰,۷۱۵,۱۰۲	۵,۷۴۹,۳۱۴,۰۲۹	

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۸,۹۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۳,۳۱۶,۰۹۵,۸۹۰	تسهیلات دریافتی از بانک سپه
(۸۲۰,۹۵۸,۹۰۵)	-	سود و کارمزد سالهای آتی
۸,۱۴۰,۶۸۴,۹۳۱	۳,۳۱۶,۰۹۵,۸۹۰	

تسهیلات مالی مذکور شامل یک فقره قرارداد شماره ۱۱۹۲۱۵۷۳۸ معادل مبلغ ۵ میلیارد ریال با نرخ بهره ۲۵٪ مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ از بانک سپه دریافت گردیده و قسط اول در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۵ تسویه گردیده است.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

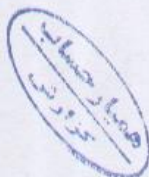
۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳,۰۲۹,۶۷۶,۸۸۰	۳,۲۱۶,۶۸۰,۸۱۴	مانده در ابتدای سال
(۱,۱۳۰,۹۸۵,۹۱۲)	(۱,۱۰۷,۴۸۰,۵۰۵)	پرداخت شده طی سال
۱,۳۱۷,۹۸۹,۸۴۶	۸۲۶,۷۴۶,۸۱۹	ذخیره تامین شده
۳,۲۱۶,۶۸۰,۸۱۴	۲,۹۳۵,۹۴۷,۱۲۸	مانده در پایان سال

۲۱- سرمایه

۲۱-۱- سرمایه شرکت در ابتدای تاسیس مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۵۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی بوده که طی چند مرحله افزایش، نهایتاً به ۹,۰۰۰,۰۶۳ ریال منقسم به ۹,۰۰۰,۰۶۳ سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده، بالغ گردیده است.

۲۱-۲- اسامی سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

ش	۱۳۹۳	
تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ-ریال
۴,۸۸۷,۷۶۴	۵۴.۳	۴,۸۸۷,۷۶۴
۱,۱۱۳,۳۹۹	۱۲.۴	۱,۱۱۳,۳۹۹
۸۱۷,۸۵۴	۹.۱	۸۱۷,۸۵۴
۳۶۵,۴۹۷	۴.۱	۳۶۵,۴۹۷
۱۰۵,۵۴۷	۱.۲	۱۰۵,۵۴۷
۱,۷۱۰,۰۰۲	۱۸.۹	۱,۷۱۰,۰۰۲
۹,۰۰۰,۰۶۳	۱۰۰	۹,۰۰۰,۰۶۳
۲۰		



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۲- اندوخته قانونی

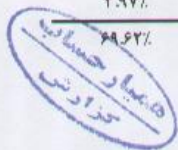
طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه از سود خالص شرکت پس از وضع زیان های وارده در سال های قبل معادل یک بیستم آن به عنوان اندوخته قانونی در نظر گرفته شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۳- فروش خالص

۱۳۹۲		۱۳۹۳		فروش کابل فروش کارمزدی کابل فروش خالص
ریال	مقدار-تن	ریال	مقدار-تن	
۱۱۴,۳۰۸,۰۷۲,۱۰۲	۴۰۹	۲۱۵,۴۵۵,۰۵۴,۰۶۳	۷۱۶	
۲,۵۸۲,۰۴۱,۷۹۰	۲۰۰	-	-	
۱۱۶,۸۹۰,۱۱۳,۸۹۲	۶۰۹	۲۱۵,۴۵۵,۰۵۴,۰۶۳	۷۱۶	

۲۳-۱- مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورتحسابهای صادره بشرح زیر است:

۱۳۹۲		۱۳۹۳		
درصد	مبلغ فروش ریال	درصد	مبلغ فروش ریال	
۳۱.۴۷٪	۳۶,۷۹۱,۱۱۲,۴۳۷	۲۳.۹۸٪	۵۱,۶۷۳,۷۸۷,۲۳۴	بازرگانی نور آرا
۰.۰۰٪	۰	۵.۸۱٪	۱۲,۵۲۶,۰۵۳,۵۹۸	شرکت کابل صنعت فروزان
۱۱.۱۶٪	۱۳,۰۳۹,۸۳۸,۴۳۸	۳.۹۸٪	۸,۵۷۴,۲۷۶,۴۳۵	شرکت ایریتک
۳.۹۵٪	۴,۶۱۸,۷۷۲,۱۰۷	۳.۳۵٪	۷,۲۱۴,۳۲۳,۳۸۵	شرکت تهران پرشیا
۰.۰۰٪	۰	۳.۲۸٪	۷,۰۵۹,۱۹۰,۳۱۲	شرکت نفت پاسارگاد
۰.۰۰٪	۰	۳.۱۸٪	۶,۸۴۲,۶۲۳,۵۸۷	مجمع امام خمینی (ره)
۰.۰۰٪	۰	۲.۷۸٪	۵,۹۷۹,۷۰۷,۳۷۹	شرکت مهندسی کاوه پوشش
۱۵.۵۴٪	۱۸,۱۶۴,۱۱۸,۸۲۰	۲.۶۷٪	۵,۷۴۸,۸۶۷,۴۹۴	شرکت هیربدان
۰.۰۰٪	۰	۲.۶۳٪	۵,۶۷۶,۱۹۴,۳۶۰	شرکت صبا فولاد خلیج فارس
۰.۰۰٪	۰	۲.۵۷٪	۵,۵۳۰,۴۶۷,۷۶۷	کاوه کاران حمید
۰.۰۰٪	۰	۲.۴۹٪	۵,۳۷۱,۲۷۸,۲۸۰	سروش برق آریا
۲.۱۷٪	۲,۵۳۵,۵۲۲,۲۸۰	۲.۴۲٪	۵,۲۱۶,۰۴۳,۱۶۰	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا
۱.۳۶٪	۱,۵۸۶,۵۵۰,۰۰۰	۲.۳۰٪	۴,۹۶۲,۹۴۰,۸۰۹	شرکت آسفالت طوس
۰.۰۰٪	۰	۲.۰۴٪	۴,۳۹۷,۶۱۶,۵۶۹	مهندسی فکور صنعت تهران
۰.۰۰٪	۰	۱.۹۱٪	۴,۱۱۰,۹۴۰,۸۴۴	پایا سازه پاسارگاد
۰.۰۰٪	۰	۱.۸۸٪	۴,۰۵۱,۸۱۴,۵۶۸	ایران ترانسفو
۰.۰۰٪	۰	۱.۵۹٪	۳,۴۳۲,۲۱۱,۴۵۴	چینه سازه بیهق
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۸٪	۳,۱۹۳,۶۱۶,۲۷۳	اکسیر صنعت
۳.۹۷٪	۴,۶۴۰,۹۴۴,۱۱۹	۱.۴۶٪	۳,۱۵۵,۵۵۲,۶۸۳	شرکت ساختمانی فزاینده
۶۹.۶۲٪	۸۱,۳۷۶,۸۵۸,۲۰۱	۷۱.۸۱٪	۱۵۴,۷۱۷,۵۰۶,۱۹۱	جمع نقل به صفحه بعد

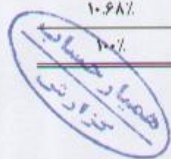


شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

جمع نقل از صفحه قبل	۱۵۴,۷۱۷,۵۰۶,۱۹۱	۷۱.۸۱٪	۸۱,۳۷۶,۸۵۸,۲۰۱	۶۹.۶۲٪
مینا	۲,۶۵۲,۲۳۰,۰۶۸	۱.۲۳٪	*	۰.۰۰٪
آرمه نو	۲,۵۴۰,۳۶۲,۸۴۱	۱.۱۸٪	*	۰.۰۰٪
رویال صنعت البرز	۲,۱۹۱,۰۰۱,۳۴۸	۱.۰۲٪	*	۰.۰۰٪
شرکت پارس گرما	۲,۱۸۸,۹۷۹,۳۳۲	۱.۰۲٪	*	۰.۰۰٪
مهندسی تکناب	۱,۹۵۶,۸۱۴,۰۷۷	۰.۹۱٪	*	۰.۰۰٪
داده کاوان هوشمند	۱,۷۰۸,۳۳۱,۵۴۷	۰.۷۹٪	*	۰.۰۰٪
رس	۱,۵۲۶,۷۵۶,۵۰۷	۰.۷۱٪	*	۰.۰۰٪
مهندسی و ساختمانی تهران افرا	۱,۵۲۱,۵۴۸,۰۴۰	۰.۷۱٪	*	۰.۰۰٪
پدافند هوایی قرارگاه خاتم الانبیا	۱,۵۰۰,۵۳۷,۵۰۰	۰.۷۰٪	*	۰.۰۰٪
شرکت صفا فولاد سپاهان	۱,۴۰۹,۴۴۹,۰۰۰	۰.۶۵٪	*	۰.۰۰٪
زر معدن اختران	۱,۳۹۰,۳۵۷,۵۰۰	۰.۶۵٪	*	۰.۰۰٪
مهندسی توسعه و احداث تامین نیرو آسا گستر	۱,۳۱۲,۵۷۴,۲۹۰	۰.۶۱٪	*	۰.۰۰٪
مهندسی برق کنترل ابزار دقیق ایده	۱,۳۰۸,۸۳۸,۰۰۰	۰.۶۱٪	*	۰.۰۰٪
شرکت صفا نیکو سپاهان	۱,۲۷۹,۱۴۹,۹۰۰	۰.۵۹٪	*	۰.۰۰٪
مهندسی پیشرو خراسان	۱,۲۵۳,۱۱۲,۳۲۶	۰.۵۸٪	*	۰.۰۰٪
پژوهش و فناوری پتروشیمی	۱,۲۴۳,۵۰۲,۰۰۰	۰.۵۸٪	*	۰.۰۰٪
صنایع کنترل دقیق پارت	۱,۲۱۲,۵۷۲,۳۵۰	۰.۵۶٪	*	۰.۰۰٪
پالایشگاه نفت امام خمینی سازند اراک	۱,۱۷۸,۷۱۲,۰۰۰	۰.۵۵٪	*	۰.۰۰٪
نیک اندیشان انرژی شرق	۱,۱۷۴,۰۵۸,۰۰۰	۰.۵۴٪	*	۰.۰۰٪
شهرداری بیجار	۱,۱۰۶,۴۱۸,۰۰۰	۰.۵۱٪	*	۰.۰۰٪
کابل سازی ایران	۱,۰۷۸,۹۲۷,۱۹۳	۰.۵۰٪	*	۰.۰۰٪
نوبین آریا پترو نیر	۱,۰۴۴,۳۳۷,۴۵۲	۰.۴۸٪	*	۰.۰۰٪
احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا(توسعه ۳)	۱,۰۳۴,۸۳۱,۵۱۵	۰.۴۸٪	*	۰.۰۰٪
شرکت مجدنیرو	۱,۰۳۰,۸۱۷,۰۰۰	۰.۴۸٪	*	۰.۰۰٪
شرکت فلات پارس	*	۰.۰۰٪	۳,۸۷۴,۸۱۶,۰۰۰	۳.۳۱٪
شرکت کیسون	*	۰.۰۰٪	۲,۶۷۶,۷۲۰,۵۰۰	۲.۲۹٪
شرکت صنایع سیمان کیا سر	*	۰.۰۰٪	۲,۴۶۰,۸۹۷,۰۰۰	۲.۱۱٪
شرکت خلخال دشت	*	۰.۰۰٪	۲,۴۲۷,۲۷۱,۲۰۰	۲.۰۸٪
شرکت پتروشیمی هگمتانه	*	۰.۰۰٪	۲,۴۰۷,۱۰۵,۱۹۴	۲.۰۶٪
شرکت قیر آکام	*	۰.۰۰٪	۱,۴۸۷,۰۰۸۹,۲۰۰	۱.۲۷٪
شرکت فروسیلیس غرب تهران	*	۰.۰۰٪	۱,۳۵۴,۶۳۰,۰۰۰	۱.۱۶٪
شرکت بین المللی محصولات پارس	*	۰.۰۰٪	۱,۳۳۳,۹۸۲,۱۰۰	۱.۱۴٪
شرکت آر ماشین	*	۰.۰۰٪	۱,۲۸۳,۱۶۰,۰۰۰	۱.۱۰٪
شرکت فرآب	*	۰.۰۰٪	۱,۲۷۷,۳۸۶,۰۰۰	۱.۰۹٪
شرکت آذر پژوهان	*	۰.۰۰٪	۱,۲۴۷,۴۱۱,۶۰۰	۱.۰۷٪
بنیاد مسکن انقلاب اسلامی فارس	*	۰.۰۰٪	۱,۲۰۲,۰۱۹,۳۰۴	۱.۰۳٪
سایر مشتریان	۲۴,۸۹۴,۳۳۰,۰۸۶	۱۱.۵۵٪	۱۲,۴۸۰,۷۶۷,۵۹۳	۱۰.۶۸٪
جمع کل	۲۱۵,۴۵۵,۰۵۴,۰۶۳	۱۰۰٪	۱۱۶,۸۹۰,۱۱۳,۸۹۲	۱۰۰٪



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۳-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر است:

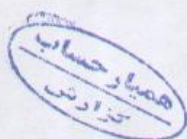
شرح	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درصد سود (زیان) ناخالص به فروش
سیم و کابل برق	ریال ۲۱۵,۴۵۵,۰۵۴,۰۶۳	ریال (۲۰۴,۹۸۰,۶۸۲,۷۹۶)	ریال ۱۰,۴۷۴,۳۷۱,۲۶۷	ریال ۴.۸۶
	<u>۲۱۵,۴۵۵,۰۵۴,۰۶۳</u>	<u>(۲۰۴,۹۸۰,۶۸۲,۷۹۶)</u>	<u>۱۰,۴۷۴,۳۷۱,۲۶۷</u>	<u>۴.۸۶</u>

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

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
مواد مستقیم مصرفی	۲۴-۱	۱۲۷,۱۴۲,۷۴۱,۰۱۶
دستمزد مستقیم	۲۴-۲	۲,۸۷۱,۹۱۷,۷۱۲
سربار تولید	۲۴-۲	۹,۹۹۷,۸۵۸,۲۰۴
هزینه های جذب نشده در تولید	۲۶	.
جمع هزینه های تولید		۱۴۰,۰۱۲,۵۱۶,۹۳۲
کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت		(۳۲,۷۳۳,۷۳۱,۱۹۲)
بهای تمام شده کالای تولید شده		۱۰۷,۲۷۸,۷۸۵,۷۴۰
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده		۲۲۰,۵۰۸,۳۰۹
اضافه میشود بهای فرقره مصرفی		۵۰۱,۴۷۰,۸۸۴
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۱۰۸,۰۰۰,۷۶۴,۹۳۳
بهای تمام شده خدمات کارمزدی ارایه شده		۳,۷۴۷,۴۳۲,۶۹۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات		۱۱۱,۷۴۸,۱۹۷,۶۲۴
	<u>۲۰۴,۹۸۰,۶۸۲,۷۹۶</u>	<u>۲۰۴,۹۸۰,۶۸۲,۷۹۶</u>

۲۴-۱- مواد مصرفی مستقیم به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شرح	۱۳۹۳	درصد	۱۳۹۲	درصد
مفتول مس	۱۵۰,۷۵۴,۳۰۱,۸۳۰	۸۴.۳۴٪	۱۰۸,۸۱۲,۸۸۷,۶۴۵	۸۵.۵۸٪
مفتول آلومینیوم	۱,۳۰۶,۱۵۱,۸۵۰	۰.۷۳٪	۴,۷۹۰,۹۶۲,۴۰۰	۳.۷۷٪
پلی اتیلن	۵۸۸,۸۹۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	۱,۵۴۳,۵۴۵,۵۰۰	۱.۲۱٪
سیم مسی		۰.۰۰٪	۳۹۷,۵۲۴,۸۲۰	۰.۳۱٪
گرانول	۲۰,۳۹۸,۳۴۴,۶۵۰	۱۱.۴۱٪	۶,۳۵۰,۰۰۷,۹۵۲	۴.۹۹٪
نوار میکا	۴۴۸,۷۵۳,۶۶۸	۰.۲۵٪	۴۶۹,۶۷۸,۸۰۰	۰.۳۷٪
هالوژن فری	۶۴۳,۶۶۷,۰۰۰	۰.۳۶٪	۵۰۲,۸۹۶,۶۰۰	۰.۴۰٪
مفتول گالوانیزه	۳,۵۴۶,۸۳۲,۱۸۱	۱.۹۸٪	۳,۱۹۱,۹۵۵,۰۰۰	۲.۵۱٪
نوار پلی استر	۴۷,۳۹۳,۱۸۰	۰.۰۳٪	۵۰۳,۹۱۷,۱۷۷	۰.۴۰٪
نوار گالوانیزه	۵۲۸,۷۴۵,۸۸۹	۰.۳۰٪	۳۸۱,۰۷۵,۸۹۵	۰.۳۰٪
سایر مواد	۴۹۱,۹۰۸,۷۱۶	۰.۲۸٪	۱۹۸,۲۸۹,۲۲۷	۰.۱۶٪
مواد مستقیم مصرفی تولید	<u>۱۷۸,۷۵۴,۹۸۸,۹۶۴</u>	<u>۱۰۰٪</u>	<u>۱۲۷,۱۴۲,۷۴۱,۰۱۶</u>	<u>۱۰۰٪</u>



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سریار تولید		دستمزد مستقیم		
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۸۷۹,۳۹۷,۹۹۹	۴,۷۶۷,۲۷۲,۱۶۸	۳,۰۳۸,۱۶۱,۶۰۳	۴,۱۳۶,۳۲۴,۶۴۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۵۷,۸۴۶,۴۴۵	۱,۰۲۳,۶۸۶,۴۱۹	۵۹۸,۰۱۷,۰۲۶	۸۷۳,۸۳۸,۰۲۰	بیمه سهم کارفرما
۱۸۴,۵۷۳,۴۷۸	۲۰۶,۲۰۴,۴۵۲	۱۲۳,۱۶۸,۶۴۳	۳۰۳,۹۲۰,۹۴۵	مزایای پایان خدمت
۲,۷۶۲,۱۸۶,۵۳۷	۳,۰۱۲,۲۷۲,۸۷۱	-	-	استهلاک اموال و دارائیهها
۱,۲۸۹,۶۶۷,۱۳۹	۸۰۱,۹۹۷,۸۶۵	-	-	تعمیر و نگهداری دارائیهها
۱,۰۳۴,۶۸۰,۵۰۴	۱,۰۲۶,۹۱۴,۱۱۴	-	-	غذا و کمکههای غیر نقدی
۶۵۵,۶۹۷,۵۸۰	۶۱۸,۸۱۴,۸۲۵	-	-	ایاب و ذهاب پرسنل
۶۵۲,۹۷۶,۴۹۴	۸۷۲,۶۹۱,۱۰۲	-	-	آب ، برق و سوخت مصرفی
۶۴۳,۰۴۳,۷۲۰	۶۳۲,۱۸۵,۳۶۹	-	-	حمل و نقل
۳۰۳,۲۰۷,۶۸۹	۱۶۲,۵۱۱,۹۳۶	-	-	هزینه های بسته بندی
۱۱۰,۴۵۹,۳۹۳	۹۸,۰۶۲,۰۶۸	-	-	سایر مواد مصرفی
۹۰,۲۵۷,۲۳۲	۴۲,۴۲۵,۳۱۱	-	-	پوشاک مصرفی
۸۸,۱۱۰,۱۵۷	۸۴,۲۳۰,۹۵۶	-	-	بیمه دارائیهها
۷۵,۰۱۴,۴۲۲	۳۸,۴۶۴,۴۳۴	-	-	ابزار آلات مصرفی
۶۱,۷۵۳,۲۹۷	۱۷,۲۶۳,۶۵۱	-	-	بهداشت و درمان
۴۵,۴۱۴,۹۱۷	۱۹۸,۹۲۵,۳۰۴	-	-	هزینه های آزمایشگاهی
۲۹,۰۸۳,۶۵۶	۳۰,۴۲۲,۴۴۰	-	-	پست و مخابرات
۲۹,۳۹۷,۵۸۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	اینترنت و سایر خدمات نرم افزاری
۲۰,۸۳۸,۵۰۰	۲۲,۸۸۲,۶۱۸	-	-	چاپ و لوازم التحریر
۱۵,۵۷۰,۵۱۵	۵۳۲,۷۱۴	-	-	سفر و ماموریت
۱۴,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	هزینه های کارشناسی
۱۴,۴۳۴,۰۸۰	۲۹,۳۸۸,۰۶۲	-	-	سایر
۱۲,۸۵۷,۸۶۱,۳۳۵	۱۳,۷۱۱,۱۴۸,۶۷۹	۳,۷۵۹,۳۴۷,۲۷۲	۵,۳۱۴,۰۸۳,۶۰۸	
(۲,۸۶۰,۰۰۳,۱۳۱)	۰	(۸۸۷,۴۲۹,۵۶۰)	۰	هزینه تولیدات کارمزدی ۳-۲۴
۹,۹۹۷,۸۵۸,۲۰۴	۱۳,۷۱۱,۱۴۸,۶۷۹	۲,۸۷۱,۹۱۷,۷۱۲	۵,۳۱۴,۰۸۳,۶۰۸	هزینه های تولید

- افزایش هزینه حقوق و مزایا نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش سطح دستمزدها به میزان ۲۵٪ مطابق پخشنامه شورای عالی کار و افزایش ساعات اضافه کار پرسنل تولید بدلیل افزایش حجم تولید بوده است .

- افزایش هزینه مزایای پایان خدمت در سال ۱۳۹۳ بدلیل افزایش سطح حقوق و مزایای سال مذکور به میزان ۲۵٪ و نیز تسویه و بازخرید کامل مانده مرخصی پرسنل بوده است . (مرخصی پرسنل در سنوات قبل بازخرید نمی گردید)

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۲۴- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال ۱۳۹۳	تولید واقعی سال ۱۳۹۲
تن	۱۳,۵۰۰	۵,۴۰۰	۷۱۳	۴۱۱
تن				۱۲۷
تن	۴,۰۰۰	۱,۶۰۰		
تن	۱۷,۵۰۰	۷,۰۰۰	۷۱۳	۵۳۸

۵-۲۴- در سال مالی مورد گزارش معادل ۱۵۶ میلیارد ریال مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک فروشندگان بشرح زیر می باشد:

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	۱۳۹۳	۱۳۹۲
مفتول مس	ایران	دنیای مس کاشان	۱۱۶,۰۸۵,۹۰۶,۵۶۲	۴,۳۱۴,۸۶۷,۷۸۰
سیم مسی	ایران	صنایع کابل کاشان	۱۴,۷۷۵,۲۱۶,۲۳۰	.
گرانول عایق و روکش	ایران	دنیای گرانول	۱۲,۲۴۰,۲۴۵,۳۰۰	۱,۹۵۶,۹۳۴,۰۲۴
گرانول عایق و روکش	ایران	دیبا پلیمر	۷,۴۶۷,۳۴۴,۶۵۰	.
سیم گالوانیزه	ایران	صنایع مفتولی زنجان	۳,۴۳۶,۷۴۵,۱۲۰	.
گرانول عایق و روکش	ایران	کاوه تک آریا	۱,۲۲۲,۸۱۲,۵۰۰	.
عایق XLPE	ایران	درپلاست پویا	۳۳۸,۰۴۰,۰۰۰	.
هالوژن فری	ایران	یکنا ایده پردازان هونام	۲۹۲,۲۵۰,۰۰۰	.
عایق XLPE	ایران	کیمیا جاوید سپاهان	۲۵۰,۸۵۰,۰۰۰	.
آلومینیوم	ایران	پارس نما	۱۹۸,۵۸۴,۰۰۰	.
کارتن پلاست	ایران	صنایع بسته بندی کارتین پلاست	۱۹۰,۵۹۱,۶۰۰	.
نوار میکا	ایران	ایران مونوترید	۱۸۴,۰۶۶,۵۰۰	.
نوار میکا	ایران	پویا صنعت خاورمیانه	۱۳۸,۲۹۶,۹۳۹	۴۶۸,۱۷۸,۸۰۰
نوار میکا	ایران	زرین پرتو	۱۲۱,۱۲۸,۰۰۰	.
پلی اتیلن و مستربچ	ایران	فروشگاه رضائیان	۱۰۳,۶۵۵,۰۰۰	.
سیم گالوانیزه	ایران	پویا صنعت خاورمیانه	۱۰۲,۴۵۷,۰۶۱	.
نوار مسی	ایران	سحاب فلز نیکان	۵۰,۹۷۳,۵۰۰	.
پودر تالک	ایران	امیا پارس	۲۰,۳۰۹,۶۰۰	.
مفتول مس	ایران	مس کاوه	.	۱۴۳,۹۱۷,۵۲۲,۶۸۶
سیم مسی قلع اندود	ایران	دنیای مس کاشان	.	۳۹۷,۵۲۴,۸۲۰
سایر			۷,۶۳۰,۰۰۰	۲۵,۴۹۴,۷۸۰
			۱۵۶,۲۲۷,۱۰۲,۵۶۲	۱۵۱,۰۸۰,۵۲۲,۸۹۰



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

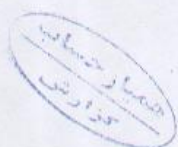
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۶,۱۵۰,۸۲۷,۱۸۶	۶,۴۰۰,۳۵۰,۴۶۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۶۶,۱۰۶,۹۴۸	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه کارشناسان و مشاوران
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۲۲۶,۰۹۹,۷۱۰	۴۴۴,۵۳۵,۵۳۲	استهلاک دارایی های ثابت
۱۸۱,۸۱۲,۴۱۹	۹۳,۸۳۸,۰۰۰	خدمات نرم افزاری و اینترنت
۱۷۵,۲۱۸,۷۵۹	۲۸۸,۹۴۲,۹۱۴	تعمیر و نگهداری دارائیهها
۱۰۲,۰۸۸,۱۸۹	۱۱۳,۱۷۳,۶۷۴	غذا و کمکهای غیر نقدی
۱۵۸,۸۰۳,۶۵۱	۲۴۰,۸۴۳,۴۷۷	آب، برق و سوخت مصرفی
۱۴۱,۳۶۹,۴۱۲	۱۶۴,۹۵۴,۸۱۶	ایاب و ذهاب
۶۱,۴۲۱,۴۹۷	۶۸۲,۴۹۰,۰۰۰	تبلیغات و بازاریابی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰		کمک و هدایا
۵۸,۱۸۴,۷۴۰	۱۲۵,۵۰۸,۶۳۱	حمل و نقل
۳۸,۳۲۹,۰۰۰	۴۶,۷۴۹,۵۰۰	حق الدرج سهام و سایر هزینه های بورس
۲۷,۹۲۲,۲۰۰	۲,۱۱۰,۰۰۰	آگهی و هزینه کارشناسی
۲۸,۵۲۸,۵۵۵	۳۹,۱۴۴,۵۵۷	پست و مخابرات
۲۰,۸۶۹,۴۲۴	۳۸,۷۷۸,۱۰۲	لوازم التحریر
۲۰,۶۶۸,۸۳۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت
۲۰,۵۴۸,۹۳۲	۳۴,۳۳۵,۳۳۶	آبدارخانه و پذیرایی
۱۷,۷۲۲,۲۱۰	۳,۳۸۴,۹۴۰	سفر و فوق العاده ماموریت
۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	اجاره محل دفتر
۹,۳۹۱,۹۰۶	۱۴,۶۰۵,۸۵۴	حق بیمه اموال
.	۱۸,۸۸۹,۸۶۳	هزینه آزمایشگاهی
۳,۳۹۸,۷۹۸	۴,۳۵۱,۳۴۹	بهداشت و درمان
۷۰,۶۴۱,۰۰۵	۹۸,۰۴۰,۸۲۸	سایر
۷,۹۹۹,۵۵۳,۳۷۵	۹,۲۳۴,۰۲۷,۸۴۱	جمع

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۱۱,۵۲۱,۴۲۹	.	سود حاصل از فروش کابل های خریداری شده از دیگران
.	(۱۲۰,۹۲۳,۰۸۷)	هزینه های جذب نشده در تولید (یادداشت ۲۴)
(۷,۰۱۸,۲۰۳)	۴,۷۹۶,۳۵۸	سایر
۱,۲۰۴,۵۰۳,۲۲۶	(۱۱۶,۱۲۶,۸۲۹)	



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲۶- هزینه های جذب نشده ، هزینه هایی می باشد که شرکت بابت حقوق و دستمزد پرسنل رسمی کارخانه غیر فعال اراک متحمل شده است .

۲۷- هزینه های مالی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۹۱۲,۱۹۱,۷۸۱	۸۲۰,۹۵۸,۹۰۵	هزینه سود و کارمزد وامهای دریافتی
۵۸,۹۰۱,۴۱۳	۸۰,۴۸۹,۳۸۸	هزینه کارمزد و تعدید ضمانت نامه
۸۲,۹۵۲,۶۷۳	۳۶۸,۰۱۷,۵۳۵	جریمه دیر کرد اقساط وامهای دریافتی
۴۴,۶۳۲,۹۰۶	۶۰۶,۲۸۱,۷۱۹	سایر
<u>۲,۰۹۸,۶۷۸,۷۷۳</u>	<u>۱,۸۷۵,۷۴۷,۵۴۷</u>	

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

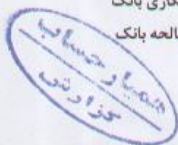
۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۴۰۴,۴۹۸,۴۳۳	۱,۷۲۷,۹۶۹,۷۱۱	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاریها نزد بانکها
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۴۰۰,۱۱۰,۵۶۰	۰	در آمد حاصل از فروش مواد اولیه
(۵۳۲,۳۶۵)	۸۱۰,۰۰۰	سایر
<u>۱,۹۴۸,۰۷۶,۶۲۸</u>	<u>۱,۸۴۸,۷۷۹,۷۱۱</u>	

۲۹- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی ناشی از اصلاح اشتباهات اساسی شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۳	
ریال	
۳,۲۶۱,۵۳۷	اقلام پدھکار:
۵,۰۰۱,۰۸۰	پرداخت تنم مالیات عملکرد سال ۸۷
۸,۳۸۹,۴۰۸	پرداخت حق بیمه قرارداد شرکت مخابرات خراسان رضوی ابلاغی ۹۲
۸۶۸,۵۹۲	پرداخت مالیات عملکرد سال ۹۱ براساس برگ تشخیص امور مالیاتی زرنديه
۷,۲۲۵,۰۰۰	پرداخت جریمه مالیات عملکرد سال ۹۱ براساس برگ تشخیص امور مالیاتی
۵۷۸,۰۰۰	پرداخت مالیات حقوق سال ۹۱ براساس برگ تشخیص امور مالیاتی زرنديه
۴,۰۵۶,۹۱۶	پرداخت جریمه مالیات حقوق سال ۹۱ براساس برگ تشخیص امور مالیاتی زرنديه
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت صفر کردن اتيار موجودی ضایعات سالهای گذشته
۱,۱۹۹,۵۸۰	پرداخت دیه خسارت ناشی از کار مرتضی فراهانی مطابق رای دادگاه
۱,۱۴۶,۸۴۸,۰۹۷	تسویه بدهی مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات قبل اداره استاندارد استان مرکزی
<u>۱,۲۳۷,۴۲۸,۳۱۰</u>	بابت تسویه تنم بدهی بانک ملت
۲,۲۹۶,۳۶۳	اقلام پستانکار:
<u>۱,۲۳۵,۱۳۱,۹۴۷</u>	نقل از مالیات و عوارض فروش (فصل پائیز ۹۱)

۱-۲۹- مبلغ مزبور بابت تنم طلب شرکت از بابت تهاثر بدهیهای معوق شرکت به بانک ملت با بخشی از زمین های تغییر کاربری داده شده شرکت در سال ۱۳۹۰ می باشد که مطابق صورتجلسه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۹ و مصوبه هیات مدیره شرکت و بدلیل همکاری بانک ملت در تسویه بدهیها و نیز با عنایت به دستور العمل مصالحه بانک مزبور مبنی بر عدم امکان پرداخت هرگونه مابه التفاوت به هنگام مصالحه بانک به این حساب منظور شده است .



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

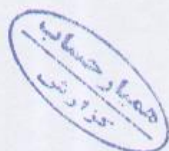
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۰- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۱,۶۵۳,۱۳۲,۸۸۱)	۱,۱۳۴,۳۱۶,۵۹۷	سود (زیان) عملیاتی
۲,۹۸۸,۲۸۶,۳۴۷	۳,۴۸۴,۵۰۲,۹۱۰	هزینه استهلاک
۱۸۷,۰۰۳,۹۳۴	(۱,۱۰۷,۴۸۰,۵۰۵)	افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۷,۰۲۲,۲۵۰,۷۱۸)	۲۷,۸۵۶,۵۸۵,۰۸۰	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۶۷,۹۰۲,۰۸۷	(۳,۴۵۲,۵۳۶)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۳۷۷,۰۶۲,۹۳۷)	۷۱۹,۷۵۷,۸۹۱	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۷۶,۸۰۶,۱۸۷,۱۳۳	(۲۵,۳۰۳,۸۵۹,۰۶۲)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۵,۸۰۴,۳۸۳,۹۷۹)	(۷۸,۱۰۱,۵۶۶)	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۴۰۲,۳۹۳,۶۹۹	۸۱۰,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۱۵,۵۹۵,۰۴۲,۵۸۵	۶,۶۹۳,۹۷۸,۸۰۹	

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱- با توجه به اینکه عملیات شرکت تا پایان شهریور ۱۳۸۱ مورد رسیدگی حسابرسان تامین اجتماعی قرار گرفته (مبلغ بدهی اعلام شده معادل ۱,۵۸۹ میلیون ریال بوده است) و مقایسه حساب تا تاریخ ۳۱ شهریور سال ۱۳۸۱ اخذ گردیده است. عملیات شرکت تا پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۹ مورد رسیدگی حسابرسان تامین اجتماعی قرار گرفته است و احتمال مطالبه تفاوت حق بیمه نسبت به پرداختهای شرکت در سال های ۱۳۸۱ الی ۱۳۹۱ وجود دارد. لیکن تاکنون از این بابت هیچگونه بدهی به شرکت اعلام نشده است.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد:
 الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت به شرح جدول زیر می باشد :

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت. می باشد؟	نحوه تعیین قیمت	سال ۱۳۹۳ (میلیون ریال)		سال ۱۳۹۲ (میلیون ریال)	
					مبلغ معامله	سود(زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	سود(زیان) ناخالص معامله
آقای رضا کشتی آرای (بازرگانی نورآرای)	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	فروش کابل	✓	هیات مدیره	(۵۵,۸۰۸)		(۳۴,۳۴۵)	
"	"	وجوه دریافتی بابت خرید مواد اولیه و فروش کابل			۵۰۱,۰۴۲		۱۸۸,۳۰۲	
"	"	وجوه دریافتی بابت معارج جاری			۷,۷۲۹		۱۱,۹۲۰	
"	"	وجوه پرداختی			۵۱,۹۳۰	(۱۰۰,۹۵۰)	۵۱,۹۳۰	(۱۰۰,۹۵۰)
"	"				۵۱,۹۳۰		۵۴,۹۲۷	

ب- معاملات با سایر اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش وجود نداشته است.