



شرکت سهامی عام کارخانجات پلاسکوکار سایپا

صورت‌های مالی و یادداشتهای همراه

دوره مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۲/۲۹



بسمه تعالی



شرکت کارخانجات پلاسکو کارسایپا (سهامی عام)

پیوست :

شماره :

تاریخ :

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سهامی عام کارخانجات پلاسکو کارسایپا برای سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۳

۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۴- یادداشتهای توضیحی :

۵-۶

الف : تاریخچه فعالیت شرکت

۷

ب : مبنای تهیه صورتهای مالی

۷-۸

پ : خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت : یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای

۹-۴۸

مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۲/۲۴ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضا

سمت در هیئت مدیره

اعضاء هیئت مدیره

نماینده

مدیرعامل عضو هیئت مدیره

مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا

محمد حسن گرمان

رییس و عضو غیر موظف هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار

عباس شهریاری افشار

نایب رئیس و عضو موظف هیئت مدیره

شرکت بازرگانی سایپا یدک

اسمعیل گوران اوریمی

عضو موظف هیئت مدیره

شرکت مهندسی و مشاوره گستر سایپا

اصغر خوش فهم

عضو موظف هیئت مدیره

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)

افشین صداقتی



web site : www.plascokarsaipa.com

E-mail: info@plascokarsaipa.com

تهران: میدان فتح، بزرگراه فتح (ابتدای جاده قدیم کرج) پلاک ۱۹۲

صندوق پستی: (۱۹۳-۱۳۱۴۵) تلفن: ۶۶۶۳۰۲۵-۲-۶۶۶۳۰۲۵۵ دورنگار: ۶۶۶۹۲۸۵۵

شرکت کارخانجات پلاستیک کار سایا (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۹۲

(تجدید آراء شده)		(تجدید آراء شده)	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۸,۱۷۵,۷۲۵,۷۳۷	۱۲۶,۶۴۱,۸۲۶,۰۳۷	۱۴	بدهیهای جاری:
۱۷,۸۱۶,۱۳۴,۰۰۸	۳۰,۳۰۵,۲۵۳,۶۸۸	۱۵	حسابهای پرداختی تجاری
۸۵,۳۷۸,۹۹۵,۳۱۳	۷۷,۷۵۳,۰۴۱,۶۳۴	۱۶	بدهی به شرکت های گروه
۷,۶۳۴,۵۴۱,۷۷۰	۳,۰۳۳,۰۶۲,۴۷۵	۱۷	سایر حسابها و اسناد پرداختی
۴,۷۳۲,۵۱۳	۶,۸۷۶,۵۱۳	۱۸	ذخیره مالیات
۱۷۶,۲۶۰,۶۵۳,۶۹۶	۱۵۹,۸۰۴,۳۱۱,۹۹۸	۱۹	سود سهام پرداختی
۴۳۵,۳۷۰,۷۹۳,۰۵۷	۳۹۷,۵۴۴,۲۷۲,۳۴۵	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی
۱۰۵,۶۳۵,۷۳۹,۲۷۳	۱۲۴,۰۳۰,۵۳۴,۳۷۸	۱۹	جمع بدهیهای جاری
۲۳,۷۶۲,۵۷۰,۴۶۸	۲۹,۹۲۲,۹۰۰,۹۴۰	۲۰	بدهیهای غیر جاری:
			تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۲۹,۴۰۸,۳۱۹,۷۴۱	۱۶۳,۹۵۳,۴۳۵,۳۱۸		جمع بدهیهای غیر جاری
۵۶۴,۷۷۹,۱۱۲,۷۹۸	۵۶۱,۴۹۷,۷۰۷,۶۶۳		جمع بدهیها
۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	حقوق صاحبان سهام:
۹,۸۳۱,۰۴۱,۶۹۵	۹,۸۳۱,۰۴۱,۶۹۵	۲۲	سرمایه (تحتاد ۳۸۸ میلیون تومان و بکار رز رزلی تحتاد پرداخت شده)
۴۴,۸۹۸,۹۰۰	۴۴,۸۹۸,۹۰۰	۲۳	اندرجته و کار رزلی
(۲۵,۶۸۶,۸۸۴,۳۵۱)	(۱۱۱,۳۸۵,۸۸۵,۱۹۱)		سود و (زیان) انباشته
۳۷۲,۱۸۹,۰۵۶,۲۴۴	۲۸۶,۴۹۰,۰۵۵,۴۰۴		جمع حقوق صاحبان سهام
۹۳۶,۹۶۸,۱۶۹,۰۴۲	۸۴۷,۹۸۷,۷۶۳,۰۶۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

یادداشتهای توضیحی همراه جزوه لایتنر صورت های مالی است.

جمع داراییها

داراییهای جاری:

موجودی نقد

حسابها و اسناد دریافتی تجاری

طلب از شرکت های گروه

سایر حسابها و اسناد دریافتی

موجودی مواد و کلا

سفرات و پیش پرداختها

جمع داراییهای جاری

داراییهای غیر جاری:

داراییهای ثابت مشهود

داراییهای نامشهود

سرمایه گذار رزلی بلند مدت

سایر داراییها

جمع داراییهای غیر جاری

شرکت کارخانجات پلاسکوکار سایا (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۸۰,۶۴۵,۰۴۶,۵۷۹	۹۸۷,۳۹۳,۰۱۹,۶۱۴			۲۴	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۶۵۰,۹۸۷,۰۳۹,۳۶۶)	(۸۹۲,۳۳۱,۸۶۴,۹۹۱)			۲۵	کسر می شود:
۱۲۹,۶۵۸,۰۰۷,۲۱۳	۹۵,۰۶۱,۱۵۴,۶۲۳				بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
					سود (زیان) ناخالص
					کسر می شود:
(۶۲,۴۷۰,۶۹۵,۶۴۵)		(۷۸,۴۶۲,۰۴۲,۷۲۵)		۲۶	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۸,۹۷۴,۸۰۴,۲۳۷)		(۴۳,۷۷۲,۴۲۱,۱۰۴)		۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۸۱,۴۴۷,۴۹۹,۸۸۲)	(۱۲۲,۲۳۴,۴۶۳,۸۲۹)				
۴۸,۲۱۰,۵۰۷,۳۳۱	(۲۷,۱۷۳,۳۰۹,۲۰۶)				سود (زیان) عملیاتی
					اضافه (کسر) می شود:
(۵۰,۹۲۲,۱۵۱,۱۱۲)		(۵۸,۸۶۰,۷۹۵,۷۶۸)		۲۸	هزینه های مالی
۳,۳۱۵,۶۶۴,۱۶۶		۷۲۳,۱۰۴,۱۳۴		۲۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۷,۶۰۶,۴۸۶,۹۴۶)	(۵۸,۱۲۷,۶۹۱,۶۳۴)				
۶۰۴,۰۲۰,۳۸۵	(۸۵,۳۱۱,۰۰۰,۸۴۰)				سود (زیان) قبل از مالیات
(۳,۳۴۸,۴۵۲,۷۰۳)					مالیات
(۲,۷۴۴,۴۳۲,۳۱۸)	(۸۵,۳۱۱,۰۰۰,۸۴۰)				سود (زیان) خالص
۱۱۵	(۷۰)				سود (زیان) عملیاتی هر سهم
(۱۲۲)	(۱۵۰)				زیان غیر عملیاتی هر سهم
(۷)	(۲۲۰)				سود (زیان) هر سهم
(۷)	(۲۲۰)				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
					گردش حساب سود و (زیان) انباشته
(۲,۷۴۴,۴۳۲,۳۱۸)	(۸۵,۳۱۱,۰۰۰,۸۴۰)				زیان خالص
۱۲,۴۷۷,۹۸۷,۰۳۶		۷,۹۰۳,۷۲۹,۰۲۴		۳۰	سود انباشته در ابتدای سال
(۳۴,۴۲۷,۳۹۷,۳۷۴)		(۳۳,۵۹۰,۶۱۳,۳۷۵)			تعدیلات سنواتی
(۲۱,۹۴۹,۴۱۰,۳۳۸)	(۲۵,۴۸۶,۸۸۴,۳۵۱)				زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۲۴,۶۹۳,۸۴۲,۶۵۶)	(۱۱۰,۹۹۷,۸۸۵,۱۹۱)				سود قابل تخصیص
					تخصیص سود:
(۱۳۱,۰۴۱,۶۹۵)				۲۲	اندوخته قانونی
(۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)				سود سهام مصوب
(۲۵,۶۸۶,۸۸۴,۳۵۱)	(۱۱۱,۳۸۵,۸۸۵,۱۹۱)			۳۷	زیان انباشته در پایان سال

توضیح: از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال / دوره مالی و تعدیلات سنواتی است. لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت کارخانجات پلاستیکو کار سایپا (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	ریال	ریال	یادداشت
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱				
۹۰,۶۰۹,۷۲۱,۳۴۷	۶۲,۷۳۵,۱۷۲,۸۲۲	۳۱		
۱,۵۳۴,۴۸۹,۷۷۵ (۴۵,۷۱۸,۵۰۴,۶۵۸) (۴۴,۱۸۴,۰۱۴,۸۸۳)	۶۰۱,۸۳۸,۵۰۷ (۵۸,۸۶۰,۷۹۵,۷۶۸)			
(۳,۸۵۸,۱۵۱,۸۰۴)	(۴,۶۰۱,۴۷۹,۲۹۵)			
(۷۱,۶۷۹,۰۴۷,۹۴۳) (۶,۸۲۵,۰۰۰) ۱,۶۷۲,۸۸۹,۲۳۱	(۲۵,۱۵۳,۰۷۷,۲۵۸) (۱۳۰,۲۳۷,۱۳۶)			
(۷۰,۰۱۲,۹۸۳,۷۱۴) (۲۷,۴۴۵,۴۲۹,۰۵۲)	(۲۵,۲۸۳,۳۱۴,۳۹۴) (۲۵,۴۰۸,۵۷۸,۱۲۸)			
۲,۰۲۶,۲۲۳,۰۰۰ ۲۲۹,۲۶۰,۳۲۲,۸۰۰ (۲۳۰,۱۰۲,۲۸۵,۶۵۸) ۱,۱۸۴,۳۶۰,۱۴۲	۱۳۴,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰ (۱۲۲,۹۳۳,۶۵۶,۵۹۳)			
(۲۶,۲۶۱,۰۶۸,۹۱۰) ۵۸,۹۰۳,۹۳۹,۴۴۴	(۱۳,۳۸۰,۲۳۳,۷۲۱) ۲۲,۶۴۲,۸۷۰,۵۳۴			
۳۲,۶۴۲,۸۷۰,۵۳۴	۱۹,۱۶۲,۶۳۵,۸۱۳			

فعالیت های عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود

پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود

وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی :

وجوه حاصل از افزایش سرمایه

تسهیلات مالی دریافتی

باز پرداخت تسهیلات مالی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره / سال مالی

مانده وجه نقد در پایان دوره / سال مالی

یادداشت های توضیحی همراه جزوه لایتنر صورت های مالی است .

شرکت کارخانجات پلاسکوکار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سهامی عام کارخانجات پلاسکوکار سایپا در تاریخ ۱۳۴۲/۱۲/۲۴ تاسیس شده و طی شماره ۹۱۰۶ در اداره ثبت شرکتهای مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و تحت مجوز شماره ۳۵۳۶۲۹ مورخ ۱۳۳۱/۱۱/۶ صادره از سوی وزارت صنایع و معادن مورد بهره برداری قرار گرفته است. شرکت پلاسکوکار در سنوات قبل تحت پوشش بنیاد مستضعفان و جانبازان و شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی اداره گردیده و در سال ۱۳۷۶ مقدار ۸۴/۷ درصد از سهام این شرکت به شرکت سایپا انتقال یافت و در حال حاضر ۹۹/۴۵ درصد سهام این شرکت متعلق به شرکت سایپا بوده و تحت پوشش شرکت سایپا میباشد. ضمناً نام این شرکت طی آخرین تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده در سال ۱۳۷۸ به شرکت سهامی عام کارخانجات پلاسکوکار سایپا تغییر یافته و مرکز اصلی شرکت واقع در شهرک صنعتی کاسپین (قزوین) می باشد. سهام شرکت در سال ۱۳۶۸ وارد سازمان بورس اوراق بهادار شده است که در حال حاضر نماد معاملاتی این شرکت در تابلوی فرعی باز می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت از دایرکردن کارخانجات صنایع پلاستیک و بهره برداری و تولید قطعات خودرویی و غیره و تامین ماشین آلات، ابزار کار، مواد اولیه و واردات و صادرات و انجام هرگونه فعالیت های اقتصادی و همچنین معامله و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی در زمینه های فعالیت های صنعتی، تولیدی، تجاری و غیره می باشد.

شرکت کارخانجات پلاستکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۱- فعالیت شرکت طی سال مالی مورد گزارش:

طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ فعالیت اصلی شرکت عبارت از تولید انواع محصولات خوردنی و پلاستیکی و صنعتی به شرح جدول زیر بوده است:

درصد افزایش (کاهش) نسبت به دوره مشابه سال مالی قبل	میزان فروش واقعی			میزان تولید واقعی			مقدار تولید	نام محصول
	تولید	فروش	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۲۶%-	۶۶۳,۲۵۴	۱۳۹۰,۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	میدر مویتل شده و پرسته دانشورده مویتل شده رودری سری X۱۰۰
۱%	۲۶۰,۳۱۰	۱۱۲,۰۷۲	۱۱۲,۸۰۲	۲۶۰,۱۳۱	۱۱۲,۲۱۶	۱۱۳,۰۰۷		
۵۲%-	۳۸۹,۶۹۰	۱۳۶,۶۹۶	۶۶,۰۰۴	۳۸۷,۹۳۰	۱۳۸,۰۴۳	۶۴,۱۶۰		

۳-۱-۱- پانزده به نفر بری تولید سیر و دانشورده مویتل شده ظرفیت عملی شانورده می باشد و براساس نیاز مشتری (MRP) تعریف می گردد.

۴-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان شاغل در شرکت طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	نفر	نفر	کارکنان دائم	کارکنان موقت	جمع
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
		۴۸	۲۵			
		۶۳۳	۶۱۱			
		۶۸۱	۶۳۶			

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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

۳-۱-۱- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تك تك اقلام ، ارزیابی و در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود .

۳-۱-۲- بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد :

روش مورد استفاده	نوع موجودی کالا
میانگین موزون متحرك	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرك	قطعات و لوازم یدکی

۳-۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر يك از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود . درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت شناسایی می شود .

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك 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 سودوزیان سال منظور می گردد.

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۳-۲. استهلاك داراييهاي ثابت با توجه به عمر مفيد برآوردي داراييهاي مربوط و با در نظر گرفتن آيين نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالياتهاي مستقيم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحيه هاي بعدي

آن و براساس نرخها و روشهاي زير محاسبه مي شود :

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارايي
خط مستقيم	۱۰ ساله	ماشين آلات
نزولي	۷ و ۸ و ۱۰٪	ساختمان
نزولي	۱۲٪	تاسيسات
نزولي	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	وسايل نقليه
خط مستقيم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقيم	۱۰ ساله	غلتكها
خط مستقيم	۱ ساله	قالبها
خط مستقيم	۴ ساله	داراييهاي نامشهود

۳-۳-۳. براي داراييهاي ثابتي كه در خلال ماه تحصيل و مورد بهره برداري قرار مي گيرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور مي شود. در مواردی كه هر يك از داراييهاي استهلاك پذير پس از آمادگي جهت بهره برداري به علت تعطيل كار يا علل ديگر براي مدتي مورد استفاده قرار نگیرد، ميزان استهلاك آن براي مدت ياد شده معادل ۳۰ درصدنرخهاي استهلاك منعكس در جدول بالا است .

۳-۴- مخارج تامين مالي

مخارج تامين مالي به عنوان هزينه سال شناسايي مي شود به استثنای مخارجي كه مستقيماً قابل انتساب به ساخت " داراييهاي واجد شرايط " است .

۳-۵- تسعير ارز

معاملات ارزي - اقلام پولي ارزي با نرخ ارز قابل دسترس در تاريخ ترازنامه و اقلام غير پولي كه به بهاي تمام شده تاريخي برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاريخ انجام معامله ، تسعير مي شود . تفاوت ناشي از تسويه يا تسعير اقلام پولي ارزي به عنوان درآمد يا هزينه دوره وقوع شناسايي مي شود .

۳-۶- ذخيره مزايای پايان خدمت كاركنان

ذخيره مزايای پايان خدمت كاركنان براساس يك ماه آخرين حقوق ثبت براي هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور مي شود .

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۱,۶۷۹,۴۵۶,۱۹۶	۱۸,۱۹۰,۳۱۳,۱۳۰	۴-۱	موجودی نزد بانکها (ریالی)
۹۲۹,۸۲۱,۴۶۳	۹۲۸,۹۴۸,۸۸۴	۴-۲	موجودی نزد بانکها (ارزی)
۳۳,۵۹۲,۸۷۵	۴۳,۳۷۳,۷۹۹	۴-۳	صندوق موجودی ارزی
۳۲,۶۴۲,۸۷۰,۵۳۴	۱۹,۱۶۲,۶۳۵,۸۱۳		

۴-۱- موجودی نزد بانکها

سرفصل فوق بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شماره حساب	
ریال	ریال		
۶,۰۴۴,۳۴۹,۵۵۹	۶,۱۲۷,۳۰۸,۳۴۵	۶۳۵۸۵۲۳۴۸۳	بانک ملت شعبه مهرآباد جنوبی
۷,۳۵۴,۲۷۰,۹۵۱	۵,۷۰۶,۶۰۹,۴۹۷	۰۱۰۰۰۱۹۲۲۹۰۰۵ جاری	بانک صنعت و معدن - شعبه صنعت
۱۲,۸۸۸,۴۲۵	۴,۳۶۳,۸۶۴,۹۲۸	۰۱۰۴۹۶۸۷۶۱۰۰۲	بانک ملی شعبه مهرآباد جنوبی
۱۶,۹۹۲,۷۲۷,۶۹۲	۵۲۴,۱۵۳,۱۸۰	۴۱۵۲۰۰۵۲	بانک ملت شعبه مهرآباد جنوبی
۴۳۷,۲۵۶,۶۲۶	۴۳۷,۲۵۶,۶۲۶	۶۳۵۸۰۴۷۱۷۳	بانک ملت شعبه مهرآباد جنوبی
۲۴۵,۷۷۷,۶۸۴	۲۴۵,۶۶۰,۶۸۴	۶۳۵۷۷۷۸۳۲۸	بانک ملت شعبه مهرآباد جنوبی
۱۹۳,۵۰۶,۵۷۶	۱۷۸,۴۶۶,۵۷۶	۶۳۵۷۷۷۸۳۲۱	بانک ملت شعبه مهرآباد جنوبی
۶,۱۵۰,۷۳۵	۱۷۰,۷۹۴,۲۸۰	۲۱۵۲۰۴۴۴۱۶	بانک تجارت - کامپین قزوین
۹۵,۷۹۶,۵۳۰	۱۴۳,۲۹۶,۲۳۰	۰۰۷۶۶۶	بانک ملت شعبه جیحون
۲۶,۱۷۲,۸۹۴	۱۰۳,۶۵۰,۴۳۴	۲۵۷/۸۱۰۰/۱۰۵۸۴۶۸۷/۱	بانک پاسارگاد شعبه آزادی
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸۶۸۰۰۰۹۹۸۰۸	بانک سپه - قزوین
۳۶,۹۰۹,۲۷۷	۳۹,۶۱۷,۹۷۸	۰۲۰۰۰۰۸۱۰۰۰۰۸ سپرده	بانک صنعت و معدن - شعبه صنعت
۳۳,۷۷۴,۷۰۵	۳۳,۷۷۴,۷۰۵	۴۱۸۸۱۱/۱۶	ملت آزادی (حساب جام)
۲۰,۵۸۵,۲۷۰	۲۲,۳۱۳,۲۷۸	۵۸۸۱۳۵۲۷۸	بانک کشاورزی - شعبه آزادی
۲۰,۳۴۷,۴۲۴	۲۰,۳۴۷,۴۲۴	۶۳۵۷۷۷۸۱۱۴	بانک ملت شعبه مهرآباد جنوبی
۱۵۳,۵۵۷,۹۴۰	۱۸,۱۱۱,۳۵۵	۲۱۵۲۳۳۳۳۹۶۲	بانک تجارت - کامپین قزوین
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰۱۰۴۲۳۶۲۳۲۰۰۱	بانک صادرات - شعبه مهرآباد جنوبی
۱,۹۵۲,۰۰۰	۱,۹۵۲,۰۰۰	۰۱۰۱۷۴۳۴۳۹۰۰۸ جاری	بانک صادرات - شعبه شهاب خودرو
	۱,۰۰۰,۶۰۰	۱۴-۵۰۰۳۲۱۹۰۳۰-۶۱۵۹	موسسه مالی اعتباری مهر سایپا
۱۰۰,۰۱۰	۱۰۰,۰۱۰	۱۴-۵۰۰۳۲۱۹۰۸۳۱-۶۱۵۹	موسسه مالی اعتباری مهر سایپا
۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۲,۱۵۲,۰۴۶,۴۳۲	بانک تجارت - کامپین قزوین
۱,۲۹۶,۸۹۸		۲۵۷/۱۱۰۰/۱۰۵۸۴۶۸۷/۱	بانک پاسارگاد شعبه آزادی
۳۱,۶۷۹,۴۵۶,۱۹۶	۱۸,۱۹۰,۳۱۳,۱۳۰		

۴-۲- موجودی نزد بانکها (ارزی) شامل جاری ۴۶۱۲۷۴۲۱۴۰ و جاری ۴۶۱۲۷۴۷۰۶۲ بانک ملت شعبه جیحون که به ترتیب بابت ۷۹۲/۵- دلار به ارزش ۹۷۱۷/۱۵۳ ریال و ۵۸۱۷۱/۸۶- یورو به ارزش ۹۱۹۲۳۱۷۳۱ ریال جهت انجام امور سفارشات خارجی شرکت افتتاح گردیده است .

۴-۳- موجودی ارزی نزد صندوق شامل ۱۱۱۳.۱۲ دلار و ۲۴ یورو می باشد.

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

حسابها و اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات	
خالص	خالص	مشکوک الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۸۱,۹۸۹,۳۵۳	۶,۸۶۶,۳۳۲,۹۵۰	(۱,۸۵۳,۳۷۴,۹۹۰)	۸,۷۱۹,۷۰۷,۹۴۰
		۵-۱	
۱۲,۶۸۱,۹۸۹,۳۵۳	۶,۸۶۶,۳۳۲,۹۵۰	(۱,۸۵۳,۳۷۴,۹۹۰)	۸,۷۱۹,۷۰۷,۹۴۰

حسابهای دریافتی تجاری

شرکت کارخانجات پلاستیک ساین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵-۱- مانده حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل یافته است:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
	مانده	ن.م.و.	خالص	خالص	ریال
۵-۱-۱	۹۰۸,۸۶۷,۲۹۱	—	۹۰۸,۸۶۷,۲۹۱	۶۲,۶۴۲,۴۲۹	فرم ریزان قطعه
۵-۱-۲	۱,۱۵۹,۸۲۵,۲۲۶	—	۱,۱۵۹,۸۲۵,۲۲۶	۱,۱۵۹,۸۲۵,۲۲۶	لرانتیک (تولیدی و صنعتی)
۵-۱-۳	۷۳۹,۰۷۷,۹۴۲	—	۷۳۹,۰۷۷,۹۴۲	۷۳۹,۰۷۷,۹۴۲	شیمی ابزار
۵-۱-۲	۶۶۵,۷۵۷,۳۰۶	—	۶۶۵,۷۵۷,۳۰۶	۶۶۵,۷۵۷,۳۰۶	آژینه پاد
۵-۱-۴	۶۴۵,۵۹۰,۰۳۳	—	۶۴۵,۵۹۰,۰۳۳	۶۴۵,۵۹۰,۰۳۳	طراحی بازرگانی صیانت کران
۵-۱-۵	۴۳۱,۰۳۸,۳۱۸	(۴۳۱,۰۳۸,۳۱۸)	—	—	سالمی یحیی
۵-۱-۲	۳۹۳,۶۵۰,۴۸۳	—	۳۹۳,۶۵۰,۴۸۳	۳۹۳,۶۵۰,۴۸۳	پوش پلاست الوند
۵-۱-۱	۵۵۴,۷۷۴,۳۲۴	—	۵۵۴,۷۷۴,۳۲۴	—	بدک سنج
۵-۱-۲	۳۲۸,۵۹۳,۸۲۱	—	۳۲۸,۵۹۳,۸۲۱	۳۲۸,۵۹۳,۸۲۱	شمال پلاستیک چاپکسر
۵-۱-۱	۲۷۷,۷۵۴,۴۰۰	—	۲۷۷,۷۵۴,۴۰۰	۲۷۷,۷۵۴,۴۰۰	کمپسان
۵-۱-۵	۲۵۱,۸۹۲,۷۸۸	(۲۵۱,۸۹۲,۷۸۸)	—	—	امجدی حسن
۵-۱-۲	۲۱۴,۳۸۵,۰۰۰	—	۲۱۴,۳۸۵,۰۰۰	۲۱۴,۳۸۵,۰۰۰	سورچی ترابز
۵-۱-۵	۱۹۳,۴۸۴,۵۶۳	(۱۹۳,۴۸۴,۵۶۳)	—	—	بازرگانی کویان تجارت گلشن
۵-۱-۵	۱۶۸,۵۱۵,۹۷۵	(۱۶۸,۵۱۵,۹۷۵)	—	—	یوسف نژاد ایرانی جعفر
—	۱۵۰,۱۷۹,۱۲۴	(۱۵۰,۱۷۹,۱۲۴)	—	—	ممتاز کالای مدیر
—	۱۵۰,۰۴۸,۴۵۴	(۱۵۰,۰۴۸,۴۵۴)	—	—	بجاری علی
—	—	—	—	—	کران ایر بمبار
—	۷۸,۰۴۴,۱۷۲	—	۷۸,۰۴۴,۱۷۲	۷۸,۰۴۴,۱۷۲	تولید دارو
—	—	—	—	—	پوشش رنگ
—	—	—	—	—	کیاکولا
۵-۱-۲	۵۶,۳۰۱,۳۵۶	—	۵۶,۳۰۱,۳۵۶	۵۶,۳۰۱,۳۵۶	شاخص صنعت بویا
—	—	—	—	—	توسعه بین الملل مرزبان کیفیت پارس کیش
—	۲۹,۱۸۶,۰۰۰	—	۲۹,۱۸۶,۰۰۰	۲۹,۱۸۶,۰۰۰	جهاد تحقیقات تهران
—	۲۷,۹۶۲,۲۱۳	(۲۷,۹۶۲,۲۱۳)	—	—	تعاونی گل و گیاه استان تهران
—	۲۲,۶۷۵,۰۰۰	—	۲۲,۶۷۵,۰۰۰	۲۲,۶۷۵,۰۰۰	نوری وحید
—	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	—	—	تدبیر مهرجاوید
—	—	—	—	—	سیستمهای توزین کمپیوتری
—	—	—	—	—	قطعات خودرو اتحادیه نوین
سایر	۱,۲۵۲,۱۰۴,۱۵۱	(۴۴۰,۲۵۳,۵۵۵)	۷۹۱,۸۵۰,۵۹۶	۱۶۷,۵۵۰,۰۲۷	—
جمع	۸,۷۱۹,۷۰۷,۹۴۰	(۱,۸۵۳,۳۷۴,۹۹۰)	۶,۸۶۶,۳۳۲,۹۵۰	۱۲,۶۸۱,۹۸۹,۴۵۴	—

- ۵-۱-۱- بدهی شرکت های مذکور از بابت خرید مواد اولیه بوده که به مرور با تحویل مواد تسویه می گردد.
- ۵-۱-۲- بدهی شرکت های مذکور از بابت مواد و قطعات ارسالی شرکت جهت انجام تولیدات تکمیل کاری می باشد که به مرور با تحویل کالا به شرکت پلاستیک ساین تسویه می گردد.
- ۵-۱-۳- بدهی شرکت شیمی ابزار عمدتاً بابت فروش اموال بر اساس مزایده های سال ۱۳۸۲ می باشد که نهایتاً منجر به صدور حکم قضایی در خصوص پرداخت اصل و فرع بدهی به نفع شرکت پلاستیک ساین گردیده است.
- ۵-۱-۴- بدهی شرکت صیانت کران بابت چک های برگشتی آن شرکت می باشد که پیگیری حقوقی جهت وصول آن در دست اقدام می باشد.
- ۵-۱-۵- مانده طلب از آقای یحیی سالمی، حسن امجدی بازرگانی کویان تجارت گلشن و جعفر یوسف نژاد ایرانی مربوط به چک های برگشتی شرکت های مذکور می باشد که پیگیری حقوقی جهت وصول مطالب مذکور در دست اقدام می باشد.

شرکت کارخانجات پلاستیکار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- طلب از شرکتهای گروه

مانده طلب از شرکتهای گروه به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات	مانده	یادداشت
خالص	خالص	مشکوک الوصول	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۳۶۰,۷۷۶,۹۶۴	—	—	—	استاد دریافتنی از شرکتهای گروه
۳۰۱,۸۰۶,۱۰۷,۷۴۲	۱۳۴,۱۳۸,۳۰۷,۷۰۹	(۹۷,۲۹۵,۶۷۴)	۱۳۳,۹۳۷,۳۲۴,۷۹۱	۶-۱ حسابهای دریافتنی از شرکتهای گروه
۳۰۹,۱۶۶,۸۸۴,۷۰۶	۱۳۴,۱۳۸,۳۰۷,۷۰۹	(۹۷,۲۹۵,۶۷۴)	۱۳۳,۹۳۷,۳۲۴,۷۹۱	

۶-۱- حسابهای دریافتنی از شرکتهای گروه به شرح ذیل تفکیک می شود :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات	مانده	یادداشت
خالص	خالص	مشکوک الوصول	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۱,۶۵۸,۴۸۸,۶۴۹	۱۱۷,۷۲۲,۳۸۹,۲۳۷	—	۱۱۷,۹۱۵,۰۰۹,۲۳۷	۶-۱-۱ شرکت سازه گستر سایپا
۴۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱-۲ شرکت سرمایه گذاری سایپا
۳,۶۴۵,۷۲۷,۲۵۴	۳,۴۴۱,۵۹۱,۷۲۲	—	۳,۴۴۱,۵۹۱,۷۲۲	۶-۱-۳ شرکت سایپا آذین
۲,۸۵۲,۳۰۳,۲۹۶	۱,۳۸۰,۸۳۳,۶۷۲	—	۱,۳۸۰,۸۳۳,۶۷۲	۶-۱-۴ شرکت پارس خودرو
۲۲۴,۸۶۶,۱۰۱	۲۲۵,۱۴۱,۰۶۰	(۹۶,۲۹۰,۹۲۶)	۲۲۱,۴۲۱,۹۸۶	۶-۱-۵ شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا
—	۱۸,۳۵۲,۰۱۸	—	۱۸,۳۵۲,۰۱۸	سایپان کارت
۲,۰۷۴,۷۲۲,۴۴۲	—	—	—	شرکت سایپا پدک
—	—	(۶۲۶,۶۰۴)	۶۲۶,۶۰۴	شرکت سایپا شیشه
—	—	(۳۷۸,۱۴۴)	۳۷۸,۱۴۴	شرکت رینگ سایپا
۳۰۱,۸۰۶,۱۰۷,۷۴۲	۱۳۴,۱۳۸,۳۰۷,۷۰۹	(۹۷,۲۹۵,۶۷۴)	۱۳۴,۴۲۸,۲۲۳,۳۸۳	

۶-۱-۱- مانده طلب از شرکت سازه گستر سایپا بابت تنه حساب فیما بین قراردادهای فروش قطعات و ملحقات خودرویی سپر و داشبورد بوده که به مرور در حال تسویه می باشد .

۶-۱-۲- مانده طلب از شرکت سرمایه گذاری سایپا بابت تنه حساب فیما بین جهت فروش زمین شرکت در راستای طرح توسعه و انتقال شرکت طبق مبایعه نامه می باشد که می بایست

پس از تحویل زمین شرکت تسویه حساب گردد .

۶-۱-۳- مانده طلب از شرکت سایپا آذین عمدتاً بابت تنه بهای فروش قطعات تزئینی ری استایل به آن شرکت در سال مورد گزارش بوده که به مرور در حال تسویه می باشد .

۶-۱-۴- مانده طلب از شرکت پارس خودرو عمدتاً بابت تنه بهای قرارداد مونتاژ کاری در پارس خودرو توسط پرسنل این شرکت برده که پیگیری جهت وصول در دست اقدام می باشد .

۶-۱-۵- مانده طلب از مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا بابت تنه حساب فیما بین قراردادهای فروش قطعات و ملحقات خودرویی سپر و داشبورد بوده که به مرور در حال تسویه می باشد .

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	مانده	یادداشت
ریال	ریال	مشکوک الوصول	ریال	
		ریال		
۱,۴۵۶,۶۳۵,۱۷۲	۲,۹۷۷,۹۴۷,۳۶۷	—	۲,۹۷۷,۹۴۷,۳۶۷	۷-۱ وام کارکنان
۱,۷۲۸,۵۳۳,۲۴۳	۱,۵۲۹,۳۶۳,۸۸۳	(۱۰,۸۶۹,۰۵۵)	۱,۵۴۰,۲۳۲,۹۳۸	۷-۲ سپرده ها
۴,۸۴۵,۱۲۷,۳۹۰	۳,۴۳۶,۳۰۰,۵۲۷	(۵,۰۲۱,۹۲۹,۴۷۳)	۸,۴۵۸,۲۳۰,۰۰۰	۷-۳ سایر بدهکاران غیر تجاری
۸,۰۳۰,۲۹۵,۸۰۵	۷,۹۴۳,۶۱۱,۷۷۷	(۵,۰۳۲,۷۹۸,۵۲۸)	۱۲,۹۷۶,۴۱۰,۳۰۵	

۷-۱- وام کارکنان مشتمل بر وام شرکت ، وام ضروری ، وام خرید سهام از شرکتهای گروه و وامهای کوتاه مدت می باشد .

۷-۲- حساب سپرده ها از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴۲,۶۲۵,۰۰۰	۱۴۲,۶۲۵,۰۰۰	۷-۲-۱	سپرده ضمانت نزد بانکها
۱,۴۲۲,۳۶۷,۹۴۳	۱,۲۲۳,۱۹۸,۵۸۳	۷-۲-۲	سپرده گمرکی
۱۷۴,۴۰۹,۳۵۵	۱۷۴,۴۰۹,۳۵۵		سایر سپرده ها
۱,۷۳۹,۴۰۲,۲۹۸	۱,۵۴۰,۲۳۲,۹۳۸		جمع
(۱۰,۸۶۹,۰۵۵)	(۱۰,۸۶۹,۰۵۵)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱,۷۲۸,۵۳۳,۲۴۳	۱,۵۲۹,۳۶۳,۸۸۳		

۷-۲-۱- سپرده نزد بانکها از بابت وام دریافتی و به جهت ضمانت باز پرداخت اقساط وام فوق می باشد.

۷-۲-۲- سپرده گمرکی بابت خرید مواد و قطعات از کشورهای خارجی بوده که در زمان سررسید مسترد می گردد .

شرکت کارخانجات پلاستیک ساین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷-۳- مانده حساب سایر بدهکاران غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			یادداشت
خالص	خالص	ذ.م.و	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۸,۹۷۴,۵۳۹	۵۲۱,۶۹۷,۹۹۲	—	۵۲۱,۶۹۷,۹۹۲	بیمه تکمیل درمان
—	—	(۱,۶۲۰,۳۹۴,۹۳۱)	۱,۶۲۰,۳۹۴,۹۳۱	۷-۳-۱ پلاستیک شمال
۱,۳۵۸,۱۵۷,۳۴۴	۱,۳۵۸,۱۵۷,۳۴۴	—	۱,۳۵۸,۱۵۷,۳۴۴	۷-۳-۲ شرکت تابیران
—	۹۵۰,۱۳۴,۰۰۰	—	۹۵۰,۱۳۴,۰۰۰	نماد آور
۵۰۸,۶۸۵,۹۳۷	—	—	—	پرونده ثبت سفارش ۷۶۵۵۱۱۲۵ (اعتبار ۹)
—	—	(۱۷۷,۸۶۸,۴۲۲)	۱۷۷,۸۶۸,۴۲۲	۷-۳-۳ ساسکی ولی
—	—	(۱۷۲,۶۸۱,۵۴۰)	۱۷۲,۶۸۱,۵۴۰	۷-۳-۴ بنیاد مستضعفان و جانبازان
۱۶۹,۳۸۱,۲۷۴	—	—	—	بازرگانی پتروشیمی
۲۳,۵۹۰,۰۰۰	—	—	—	خدمات فنی ایران
۳۹,۸۵۳,۹۶۰	—	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۳-۵ گسترش و نوسازی
۱۱,۱۷۷,۶۵۲	—	(۱۴۲,۶۵۰,۰۰۰)	۱۴۲,۶۵۰,۰۰۰	۷-۳-۶ سپهر تبلیصیر
—	—	(۱۳۷,۶۰۰,۰۰۰)	۱۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۷-۳-۷ قالبسازی رستگاری
۱۳۶,۸۹۹,۹۰۹	—	(۸۳,۰۰۸,۷۳۱)	۸۳,۰۰۸,۷۳۱	۷-۳-۸ ساراوول
—	—	(۱۱۳,۰۵۴,۵۷۹)	۱۱۳,۰۵۴,۵۷۹	۷-۳-۹ بدهکاران تجاری معوقه --
—	—	(۸۵,۹۰۰,۰۰۰)	۸۵,۹۰۰,۰۰۰	گروه خدمات مهندسی K.S.K.GROUP
—	—	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تعمیرگاه کویلند
—	—	(۷۶,۳۰۹,۴۵۰)	۷۶,۳۰۹,۴۵۰	صادراتی بنیاد
۱,۶۶۰,۵۰۰	—	(۶۴,۴۲۳,۲۰۳)	۶۴,۴۲۳,۲۰۳	سلیمی خلیل
—	—	(۶۳,۴۲۵,۳۹۸)	۶۳,۴۲۵,۳۹۸	شرکت کار
—	—	(۶۱,۹۷۲,۷۰۳)	۶۱,۹۷۲,۷۰۳	صادراتی کانی ایران
—	—	(۵۳,۴۰۴,۷۰۲)	۵۳,۴۰۴,۷۰۲	فیلم کار
—	—	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۳-۱۰ نوران صنعت
—	—	(۴۵,۶۰۰,۰۰۰)	۴۵,۶۰۰,۰۰۰	بافری محمدرضا
۲۳,۹۶۹,۳۶۵	—	—	—	سپاهان لیفتراک
—	—	(۳۲,۸۹۲,۰۷۶)	۳۲,۸۹۲,۰۷۶	ساترکفش کار (کفش سانتال)
—	—	(۲۹,۶۷۴,۵۸۴)	۲۹,۶۷۴,۵۸۴	صفایی محمد
۳۹,۲۵۰,۰۰۰	—	(۲۹,۲۵۰,۰۰۰)	۳۹,۲۵۰,۰۰۰	۷-۳-۱۱ جهاد تحقیقات سپاهان
۲۸,۰۴۳,۷۵۲	—	(۲۸,۰۴۳,۷۵۲)	۲۸,۰۴۳,۷۵۲	خرید سپاه (شاهرخی)
۲۶,۹۹۶,۱۴۶	۲۶,۹۹۶,۱۴۶	—	۲۶,۹۹۶,۱۴۶	شاپور باقکر
۲۳,۸۵۰,۰۰۰	—	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	گلیران
۳۱,۴۰۰,۰۰۰	—	(۲۱,۴۰۰,۰۰۰)	۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۷-۳-۱۲ حداد خزئل
۳,۳۲۶,۳۳۸,۰۱۳	۵۷۹,۳۱۵,۰۴۵	(۱,۶۷۷,۳۷۵,۴۰۲)	۳,۳۵۶,۶۹۰,۳۳۷	سایر
۴,۸۴۵,۱۲۷,۳۹۰	۳,۴۳۶,۳۰۰,۵۲۷	(۵,۰۲۱,۹۲۹,۴۷۳)	۸,۴۵۸,۲۳۰,۰۰۰	جمع

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷-۲-۱- طلب از شرکت پلاستیک شمال، شامل مبلغ ۱۶۲۰ میلیون ریال بابت پرداخت قسمتی از بدهی آن شرکت به بانک تجارت شعبه اسکان (ظهور نویسی سفته های تضمین وام دریافتی شرکت پلاستیک شمال در سال ۱۳۷۱ انجام شده است) بر سال های ۴-۱۳۸۳ توسط این شرکت پرداخت شده که معادل مبلغ مذکور در حسابها صد در صد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول منظور شده است که نهایتاً شکایت شرکت پلاسکو کار به مراجع قضایی منجر به صدور حکم به نفع شرکت پلاسکو کار گردید و دایره حقوقی شرکت تا اجرای کامل حکم صالره، موضوع را پیگیری خواهد نمود.

۷-۲-۲- بدهی شرکت تأییران (پیمانکار پروژه کلینین) بابت علی الحساب پرداختی بابت صورت و ضمانت های در دست رسیدگی توسط مدیر پیمان (شرکت سیکو) می باشد که به مرور تسویه می گردند .

۷-۲-۳- بدهی شرکت های مذکور ناشی از وجوه پرداختی بابت ساخت قالب میباشد که بدلیل عدم تأیید قالب های ساخته شده مبلغ پرداختی به حساب بدهی شرکت های سازنده منظور و از این بابت نیز صددرصد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول لحاظ گردیده است.

۷-۲-۴- طلب از بنیاد مستضعفان و جانبازان به مبلغ ۱۷۳ میلیون ریال بابت تنمه حساب های فی مابین قبل از انتقال مالکیت به شرکت پروتیمی (سنوات قبل از ۱۳۷۲ و ۱۳۷۳) می باشد که از این بابت صد در صد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول منظور گردیده است.

۷-۲-۵- بدهی سازمان گسترش و نوسازی عمدتاً بابت قرض الحسنه پرداختی بابت وام مسکن مدیران می باشد که معادل مبلغ مذکور ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در دفاتر منظور شده است .

۷-۲-۶- مبلغ ۱۱۳ میلیون ریال به کاران متفرقه در ارتباط با بدهی اشخاص حقیقی و حقوقی از سنوات قبل از سال ۱۳۷۲ می باشد که معادل مبلغ مزبور ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در دفاتر منعکس گردیده است .

شرکت کار حاجات پلاسکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره کاهش	بهای	یادداشت
خالص	خالص	ارزش	تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱,۷۳۹,۹۳۶,۲۷۶	۱۲۴,۹۴۲,۹۶۵,۰۷۳	(۱,۱۷۵,۱۰۶,۵۹۸)	۱۲۴,۱۱۸,۰۷۱,۶۷۱	۸-۱ مواد اولیه و بسته بندی
۶,۶۹۰,۱۴۴,۲۶۵	۵,۲۷۹,۳۸۶,۵۶۱	(۱۹۵,۷۴۲,۳۶۳)	۵,۴۷۵,۱۴۸,۹۲۴	۸-۲ کالای ساخته شده
۷,۰۲۴,۱۷۸,۱۶۶	۶,۸۳۸,۱۹۲,۷۲۵	(۱,۷۲۲,۲۹۰,۱۷۴)	۸,۵۶۰,۴۸۲,۸۹۹	۸-۳ قطعات و لوازم یدکی
۳,۵۰۶,۲۹۵,۷۳۳	۵,۸۷۵,۵۴۹,۹۹۲	—	۵,۸۷۵,۵۴۹,۹۹۲	۸-۴ کالای در جریان ساخت
۸۸,۹۶۰,۵۵۴,۴۴۰	۱۴۲,۹۳۶,۰۹۴,۳۵۱	(۳,۰۹۳,۱۵۹,۱۳۵)	۱۴۶,۰۲۹,۲۵۳,۴۸۶	جمع
۱۳,۹۸۶,۵۹۳,۰۲۴	۳۷,۷۳۲,۸۷۸	—	۳۷,۷۳۲,۸۷۸	۸-۵ مواد و کالای در راه
۱۰۲,۹۴۷,۱۴۷,۴۶۴	۱۴۲,۹۷۳,۸۲۷,۲۲۹	(۳,۰۹۳,۱۵۹,۱۳۵)	۱۴۶,۰۶۶,۹۸۶,۳۶۴	

۸-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی

سرفصل فوق متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۶۲۴,۴۶۳,۴۳۹	۱۸,۳۷۷,۷۳۱,۷۴۱	۸-۱-۱ مواد پلاستیکی و رنگ
۴۷,۰۱۱,۸۹۹,۴۲۴	۱۰۵,۵۱۶,۴۶۲,۳۳۳	۸-۱-۲ ملحقات خودرویی
۱,۲۱۹,۶۴۲,۸۸۰	۱,۲۹۱,۰۹۹,۶۶۱	مواد امانی نزد دیگران
۷۱,۸۵۶,۰۰۵,۷۴۳	۱۲۵,۱۸۵,۲۹۳,۷۳۵	جمع
۱,۰۵۹,۰۳۷,۱۳۱	۹۳۲,۷۷۷,۹۳۶	۸-۱-۳ لوازم بسته بندی
۷۲,۹۱۵,۰۴۲,۸۷۴	۱۲۶,۱۱۸,۰۷۱,۶۷۱	

۸-۱-۱- مبلغ ۱۸۳۷۸ میلیون ریال مواد پلاستیک عمدتاً شامل انواع مواد ABS ، PP ، ورق ABS PVC و انواع رنگ و تینر می باشد .

۸-۱-۲- مبلغ ۱۰۵۵۱۶ میلیون ریال ملحقات خودرو شامل بر انواع تقویتی های سپر، انواع فوم های ضربه گیر ، پیچ و خار پلاستیکی و انواع

چراغ راهنما ، رادیو پخش خودرو ، دسته سیم داشبورد ، مجموعه کیلومتر شمار و کنترل بخاری می باشد .

۸-۱-۳- مبلغ ۹۳۲ میلیون ریال لوازم بسته بندی شامل بر انواع کارتن و ورق مقوایی و پالت چوبی میباشد که در انبار بسته بندی منعکس گردیده است .

شرکت کارخانجات پلاسکوکار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸-۲- موجودی کالای ساخته شده

موجودی کالای ساخته شده از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۲۲,۸۶۲,۷۶۹	۲,۳۷۷,۵۲۹,۷۷۲	—	۲,۳۷۷,۵۲۹,۷۷۲	داشبورد
۷۶۱,۲۳۴,۹۸۱	۱,۵۹۲,۱۰۱,۳۱۱	—	۱,۵۹۲,۱۰۱,۳۱۱	مونتاز سپر
۱,۱۲۲,۴۷۶,۳۴۲	۷۴۵,۱۰۸,۳۷۲	—	۷۴۵,۱۰۸,۳۷۲	تزریق سبک
—	—	(۱۳,۶۶۹,۴۰۷)	۱۳,۶۶۹,۴۰۷	سایر قطعات
—	—	(۱۶۲,۲۸۳,۲۵۹)	۱۶۲,۲۸۳,۲۵۹	ملازمین
۲,۶۶۳,۵۲۱,۹۶۶	۳۴۴,۰۶۷,۴۵۰	—	۳۴۴,۰۶۷,۴۵۰	تزریق سنگین
۹۷,۰۶۷,۶۸۷	۸۴,۶۴۱,۴۳۵	(۱۹,۸۰۹,۶۹۷)	۱۰۴,۴۵۱,۱۳۲	بادی و وکیوم و ملحقات
۱۲۲,۹۸۰,۵۲۰	۱۳۵,۹۳۸,۲۲۱	—	۱۳۵,۹۳۸,۲۲۱	سالن رنگ
۶,۶۹۰,۱۴۴,۲۶۵	۵,۲۷۹,۳۸۶,۵۶۱	(۱۹۵,۷۶۲,۳۶۳)	۵,۴۷۵,۱۴۸,۹۲۴	

۸-۲-۱- ذخیره کاهش ارزش محصولات ساخته شده عمدتاً مربوط به محصولات ون و فوم و ملازمین می باشد که جهت

محصولات فوق ایجاد شده و بدلیل توقف تولید محصولات مزبور مقرر گردیده از طریق مزایده به فروش برسد .

۸-۳- مبلغ ۸۵۶۰ میلیون ریال عمدتاً شامل موجودی قطعات و لوازم یدکی ماشین آلات می باشد که از این بابت مبلغ ۱۷۲۲ میلیون

ریال ذخیره کاهش ارزش موجودی اقلام راکد یدکی و مصرفی موجود در انبار مذکور در حسابها منعکس گردیده است .

۸-۴- مبلغ ۵۸۷۶ میلیون ریال موجودی کالای در جریان ساخت عمدتاً شامل مبلغ ۲۳۰۵ میلیون ریال موجود در سالن تزریق

سبک ، مبلغ ۳۰۲۶ میلیون ریال موجود در سالن تزریق سنگین و مبلغ ۵۴۵ میلیون ریال موجود در سایر سالن های تولیدی می باشد .

۸-۵- مبلغ ۳۸ میلیون ریال مربوط به ۲۷ فقره سفارش کالا شامل خرید مواد اولیه PP سپری مواد وداشبورد می باشد که تا تاریخ

ترازنامه مالکیت آنها به شرکت منتقل گردیده است.

۸-۶- کلیه موجودیهای مواد و کالا در پایان سال مالی ۱۳۹۲ در مقابل خطرات حریق ، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۹۲۱۰۰

میلیون ریال و بصورت شناور تحت پوشش بیمه ای می باشد که با توجه به روند ارسال کالا به خط تولید سایا در تاریخ تهیه

این گزارش و افزایش حجم تولیدات جدید در سال آتی ، پوشش بیمه ای از کفایت لازم برخوردار می باشد .

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	یادداشت	سفرشات خارجی :
ریال	ریال		سفرشات خرید مواد اولیه و اقلام یدکی
۲,۵۴۰,۶۱۳,۰۳۲	۵۳,۷۳۱,۳۸۹,۴۸۵		
۲,۵۴۰,۶۱۳,۰۳۲	۵۳,۷۳۱,۳۸۹,۴۸۵		
			پیش پرداختها :
۲,۲۱۴,۵۱۸,۱۹۴	۳,۲۰۲,۳۲۸,۹۸۳	۹-۱	خرید مواد اولیه ، قطعات و ملزومات
۱,۵۱۵,۱۸۰,۶۵۴	۲,۳۱۴,۳۴۴,۴۵۸	۹-۲	سایر پیش پرداختها
۳,۷۲۹,۶۹۸,۸۴۸	۵,۵۱۶,۶۹۳,۴۴۱		
۶,۲۷۰,۳۱۱,۸۸۰	۵۹,۲۴۸,۰۸۲,۹۲۶		

۹-۱- پیش پرداخت خرید مواد اولیه و قطعات متشکل از اقلام ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۱۴,۸۸۸,۷۹۴	۱,۱۱۴,۸۸۸,۷۹۴	کارگزاری سپهر باستان
۲۲۹,۹۵۰,۰۰۰	۲۲۹,۹۵۰,۰۰۰	باختر تجارت مهیار
۱۶۱,۶۲۵,۰۰۰	۱۶۱,۶۲۵,۰۰۰	مواد پلیمر امیر
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	—	خاوران صنعت خوشنام کرج
۱۱۲,۷۴۶,۰۰۰	—	دیاکو ترابر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	طراحی مهندسی خلاق ماشین
۵۱,۹۷۵,۰۰۰	۵۱,۹۷۵,۰۰۰	تجارت آذین کیهان
۴۸,۱۷۴,۰۰۰	۴۸,۱۷۴,۰۰۰	صبح توسعه چهل امیران
۲۹,۵۰۰,۰۰۰	—	قالیهای صنعتی دماوند
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هما پخش سحر
۱۰,۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی و ساخت نوین
۷,۳۵۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰	بازرسی بهستون صنعت نوین
۲,۰۸۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	ایران کد
۶۰,۴۳۶,۰۰۰	—	خدمات فنی امیر پاشا
۵۵,۶۵۰,۰۰۰	—	آوا تجارت ویژن
۵۰,۰۹۳,۴۰۰	—	تابا شیمی
۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	سینا سیستم همکاران
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	—	موسسه فنی آندرانیک
	۱,۵۳۰,۲۳۶,۱۸۹	سایر اقلام
۲,۲۱۴,۵۱۸,۱۹۴	۳,۲۰۲,۳۲۸,۹۸۳	جمع

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹-۲. پیش پرداخت هزینه ها از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۵۵,۱۹۶,۰۱۹	۱,۷۴۳,۰۸۴,۶۳۷	۹-۲-۱	بیمه دارایی ها
۵۱۴,۷۵۹,۴۵۶	۵۱۳,۷۰۸,۱۵۵	۹-۲-۲	پیش پرداخت مالیات
۴۵,۲۲۵,۱۷۹	۵۷,۵۷۱,۶۶۶	۹-۲-۳	سایر اقلام
۱,۵۱۵,۱۸۰,۶۵۴	۲,۳۱۴,۳۶۴,۴۵۸		

۹-۲-۱. مبلغ مذکور بر اساس بیمه نامه آتش سوزی و حوادث با شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا ایجاد گردیده است .

۹-۲-۲. مبلغ مذکور بابت فیش های پرداخت مالیات توسط شرکتهای طرف قرارداد می باشد.

شرکت کارخانجات پلاستیک کار سایا (سهامی عام)
 یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
 دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال					استهلاک انباشته - ریال					مبلغ دفتری - ریال				
	تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
زمین															
ساختمان															
تجهیزات															
مظروف آلات															
تولز آلات															
وسایل نقلیه															
فرایه های عمومی															
آلات و تجهیزات															
سایر															
جمع کل															

شرکت کارخانجات پلاسکوکار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۱۰- اضافات نقل و انتقال داراییهای ثابت از حساب دارائی در جریان تکمیل به سرفصل های مربوطه به شرح زیر می باشد :

عنوان گروه حساب	ردیف	شرح اضافات	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
ماشین آلات				
	۱-	تعداد ۱ دستگاه پمپ ۳ تکه کراس	۱۱۷,۸۰۳,۹۶۶	
		یک دستگاه الکترو موتور	۱۳۱,۸۱۶,۲۶۳	
				۲۴۹,۶۱۹,۴۳۰
ابزار و لوازم و قالبها				
	۱-	یک دستگاه سشوار صنعتی	۳,۱۹۵,۰۰۰	
				۳,۱۹۵,۰۰۰
اثاثه و منصوبات				
	۱-	بابت یک عدد پانچ بزرگ	۵,۴۵۰,۰۰۰	
		تعداد یک دستگاه پرینتر و یک دستگاه کپی	۷۵,۹۰۰,۰۰۰	
		تعداد ۳ دستگاه گوشی تلفن ثابت	۳,۵۹۰,۰۰۰	
				۸۴,۹۴۰,۰۰۰
				۳۳۷,۷۵۴,۴۳۰

۳-۱۰- خرید کلیه داراییهای تحصیل شده طی سال براساس آئین نامه معاملات شرکت صورت پذیرفته است .

۴-۱۰- کلیه داراییهای مشهود و ماشین آلات شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق و حوادث از پوشش بیمه ای به مبلغ ۵۲۳۲۹۴ میلیون ریال برخوردار میباشد .

۵-۱۰- با وجود واگذاری زمین و ساختمانهای شرکت به شرکت سرمایه گذاری سایپا طبق توافق انجام شده پس از اتمام عملیات انتقال ، زمین و ساختمانهای شرکت تحویل شرکت سرمایه گذاری سایپا می گردد .

شرکت کارخانجات پلاسکوکار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰-۶- دارایی در جریان تکمیل

حساب دارایی در جریان تکمیل بابت مخارج طرح انتقال شرکت به شهرک کاسپین قزوین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۴,۳۵۹,۲۰۵,۰۰۰	—	خرید زمین پروژه
۱۵۶,۸۳۲,۶۰۷,۴۰۱	۷۷,۹۹۶,۴۴۶,۱۸۵	ماشین آلات در جریان
۲۰۷,۱۶۰,۲۱۱,۴۵۳	۱۱۹,۳۹۳,۹۳۴,۳۳۳	ساختمان در جریان ساخت
۵۶,۹۵۷,۷۴۵,۷۴۵	۸,۷۹۱,۹۳۹,۰۱۵	تاسیسات در جریان ساخت
۱,۵۱۰,۳۲۳,۸۶۰	۹,۸۶۰,۸۰۲,۵۷۲	هزینه های قبل از بهره برداری
۴۳۶,۸۲۰,۰۹۳,۴۵۹	۲۱۶,۱۴۲,۱۳۱,۹۹۴	

۱۰-۶-۱- در حال حاضر طرح توسعه و انتقال شرکت حدود ۹۸٪ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است.

۱۰-۶-۲- جهت مخارج پروژه طرح و توسعه شرکت (کاسپین قزوین) مبلغ ۱۳۰ میلیارد ریال تسهیلات مالی در قالب مشارکت مدنی به نسبت پیشرفت کار دریافت گردیده است.

۱۱- داراییهای نامشهود

مانده حساب داراییهای نامشهود از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱	سرقتی
۱۱۵,۷۸۰,۲۶۴	۱۱۵,۷۸۰,۲۶۴	۱۱-۲	حق الامتیاز
۶۱۰,۴۴۳,۴۴۸	۷۴۰,۶۸۰,۵۸۴	۱۱-۳	سایر
۷۳۱,۲۲۳,۷۱۲	۸۶۱,۴۶۰,۸۴۸		
(۵۴۳,۹۸۶,۱۸۴)	(۶۰۵,۲۰۶,۰۲۳)	۱۱-۴	انباشته استهلاک دارایی نامشهود
۱۸۷,۲۳۷,۵۲۸	۲۵۶,۲۵۴,۸۲۵		حق الامتیاز

۱۱-۱- سرقتی اشاره شده مربوط به فروشگاه امام حسین بوده که در حال حاضر بدون استفاده می باشد.

۱۱-۲- حق الامتیاز شامل ۴ خط موبایل و ۶۰ خط تلفن ثابت و ۵ خط تالیا کارت و ۳ خط سیم کارت ایرانسل می باشد.

۱۱-۳- سایر داراییها نامشهود عمدتاً شامل مبلغ ۱۳۰ میلیون ریال بابت اخذ گواهینامه های ایزو، مبلغ ۴۲۰ میلیون ریال بابت سیستم جامع مالی

و اداری و شبکه رایانه ای، مبلغ ۱۲ میلیون ریال بابت سیستم حضور و غیاب و ۱۸ میلیون ریال بابت خرید نرم افزار آرشیو فنی می باشد.

۱۱-۴- مبلغ ۶۰۵ میلیون ریال استهلاک انباشته دارایی های نامشهود عمدتاً شامل ذخیره استهلاک نرم افزارهای مالی و اداری مکتبزه می باشد.

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- سرمایه گذارهای بلندمدت

سرمایه گذار در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش آبشسته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	یادداشت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۲۰
۲,۶۲۴,۰۰۰	۲,۶۲۴,۰۰۰	—	۲,۶۲۴,۰۰۰	۵,۲۴۷,۰۰۰	۵,۲۴۷
۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	—	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	—	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
		(۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
۱۶,۸۲۴,۰۰۰	۱۶,۸۲۴,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰)	۱۷,۳۲۴,۰۰۰	۱۹,۹۴۷,۰۰۰	

سرمایه گذار در پانزین دستی پتروشیمی
شرکت کارتن پارس (سهامی عام)
شرکت انبارهای عمومی (سهامی عام)
تعاونی صنایع پلاستیک استان تهران
سهام بانک صنایع ایران (سابق)

۱۲-۱ در سال ۱۳۸۲ به جهت حفظ سهمیه خرید مواد اولیه از شرکت بازارگانی پتروشیمی شرکت نسبت به خرید حداقل یک سهم از سهام شرکت سرمایه گذاری پانزین دستی پتروشیمی خریداری گردیده است.

۱۳- سایر داراییها

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۵۶,۶۰۶,۴۵۱	۲۹,۷۰۱,۸۱۶		
۱,۶۵۶,۶۰۶,۴۵۱	۲۹,۷۰۱,۸۱۶		

حصه بلندمدت وام کارکنان

شرکت کارخانجات پلاستیک و کارهای ساختمانی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴- حسابهای پرداختی تجاری

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	حسابهای پرداختی تجاری :
ریال	ریال		حسابهای پرداختی
۱۱۸,۵۷۲,۷۳۹,۲۱۶	۷۷,۵۵۵,۲۲۴,۴۳۷	۱۴-۱	تعهدات ارزی (پرونده ارزی ۸۹/۱۵)
۲۹,۷۰۲,۹۸۶,۵۳۱	۴۹,۰۸۶,۶۰۱,۶۰۰	۱۴-۲	
۱۴۸,۲۷۵,۷۲۵,۷۴۷	۱۲۶,۶۴۱,۸۲۶,۰۳۷		

۱۴-۱- حسابهای پرداختی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۰۶۳,۴۷۷,۳۰۶	۱۱,۸۹۶,۲۶۱,۴۷۴	کیمیا بسیار گلپا
۳,۵۱۶,۲۶۹,۲۲۳	۵,۴۵۰,۳۴۴,۵۲۰	صابر پلاستیک گلدیس
۴,۳۰۴,۲۹۴,۵۷۱	۴,۸۶۵,۲۴۳,۲۷۱	تولیدی مهرخودرو فجر
۶,۲۸۱,۴۶۵,۱۲۴	۳,۲۶۸,۵۴۷,۹۷۰	بهین پلیمر آسیا
۲,۳۰۴,۲۵۴,۴۶۷	۳,۰۸۳,۲۳۸,۹۴۱	آلارنگ
۵,۵۲۴,۸۰۵,۶۰۵	۲,۴۸۱,۱۰۳,۳۰۳	سهند پلاستیک
۳,۱۳۳,۷۸۵,۷۳۷	۱,۵۹۳,۸۷۹,۵۷۲	گاما تینر
۱,۰۵۷,۵۴۵,۷۹۲	۱,۴۹۴,۴۲۱,۳۶۳	طلوع آفتاب کمال
۱,۸۲۴,۸۰۴,۲۷۶	۱,۱۶۲,۵۲۴,۱۹۶	رازین پلیمر
۱,۲۰۵,۰۱۹,۵۵۵	۱,۰۶۲,۶۵۷,۴۵۵	یزد پیچ
۲,۷۵۱,۸۰۵,۷۵۲	۸۸۲,۵۳۴,۱۵۲	ایمن نوار تهران
۴,۵۱۹,۱۰۰,۶۷۸	۷۴۴,۷۱۶,۶۷۸	مهرگان پهنه
۱,۶۸۹,۳۴۶,۴۴۲	۷۴۲,۲۴۵,۴۸۰	ظریف کار بهروز
۲,۲۰۶,۶۱۴,۵۰۷	۶۸۲,۲۴۰,۲۸۲	برازش صنعت
۱,۴۵۹,۹۶۶,۱۲۷	۳۸۰,۸۳۶,۳۹۰	تولیدی چرم ایده
۱,۳۶۷,۰۷۲,۶۰۲	۳۷۳,۰۵۴,۵۳۰	صبوران پلیمر (صنعتی)
۱,۶۲۳,۴۲۷,۳۷۶	۱۸۵,۴۸۴,۸۹۱	پیچ سازان
۵,۷۷۷,۵۸۵,۶۱۸	۴۹۰,۲۲۰,۲۹۰	تولیدی صنعتی مهرخواه
۱,۲۹۹,۹۸۲,۸۵۳	۴۸,۲۱۵,۶۳۸	بهین کیفیت شمال
۱,۶۹۵,۷۶۴,۱۴۹	۴۱,۴۶۱,۶۴۹	تولیدی حباب پلاستیک
۱,۲۲۵,۸۰۷,۶۳۷	—	سازه صنعت رادان
۲۷,۴۷۲,۶۶۶,۲۱۷	—	پایا گستر پارسیان - گروه صنعتی
۸۵,۳۰۴,۸۶۱,۶۱۴	۴۰,۹۲۹,۲۳۲,۰۴۵	نقل به صفحه بعد

شرکت کارخانجات پلاستیک ساین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۵,۳۰۴,۸۶۱,۶۱۴	۴۰,۲۹۲,۲۳۲,۰۴۵	نقل از صفحه قبل
۶۴۶,۱۰۱,۰۴۸	۹۷۱,۸۹۵,۴۳۳	سازه آلیاژ آلومین
۸۳۸,۱۱۰,۱۹۳	۸۲۶,۷۸۰,۷۵۳	تولیدی پیشتاز کیمیا
۹۴۲,۵۰۸,۵۱۸	۶۳۵,۶۷۶,۴۵۸	کوشا فن پیام
۳۶۷,۳۳۰,۸۴۱	۵۴۶,۸۶۶,۱۳۶	صنایع ضابط کوبان
۲۲۹,۹۲۲,۱۴۰	۳۸۶,۵۹۰,۵۷۵	آبشار فوم گستر
۳۶۹,۵۵۸,۱۴۸	۳۶۹,۵۵۸,۱۴۸	سویل پلاستیک
۶۷۲,۸۸۹,۶۲۶	۳۶۲,۴۷۹,۶۲۶	تاک فوم گستر
۶۳۹,۵۵۲,۶۱۹	۳۲۱,۶۱۲,۶۱۹	البرز پولادین ۲۰۰۰
۲۷۳,۸۵۷,۷۱۷	۲۷۳,۸۵۷,۷۱۷	پرشین صنعت بهارستان
۳۹۳,۵۵۵,۶۰۰	۲۰۴,۵۵۵,۶۰۰	سینا پلیمر آسیا
۱۹۷,۳۶۰,۲۴۲	۱۹۷,۳۶۰,۲۴۲	کیودان شیمی زرین
۲۴۷,۸۶۶,۹۴۸	۱۳۷,۴۷۸,۸۳۳	قالبساز کاسپین
۴۴۵,۷۰۹,۴۹۴	۱۲۱,۳۶۹,۴۹۴	پارسا سازان
۴۴۵,۹۲۳,۲۸۰	۹۲,۵۹۲,۹۲۰	نیرو مند پلیمر
۱۹۷,۰۰۶,۷۲۵	۷۷,۰۰۶,۷۲۵	مدرن ابزار
۱۹۰,۶۱۴,۱۵۲	۶۱,۱۹۵,۳۶۰	گروه صنعتی برنز
۵۲۳,۵۷۳,۴۶۹	—	ابر آذین تهران
۲۴۴,۳۷۷,۶۵۰	—	یدک سنج
۱۱۸,۰۱۷,۶۲۶	—	هنگارسعی
۷۳۱,۰۴۹,۰۰۰	—	پیمانکاری امیری
۲۴,۵۵۲,۹۹۲,۵۶۶	۳۱,۶۷۶,۱۱۵,۷۵۳	سایر
۱۱۸,۵۷۲,۷۳۹,۲۱۶	۷۷,۵۵۵,۲۲۴,۴۳۷	

۱-۱۴ بدهی به شرکت های مذکور عمدتاً بابت خرید قطعات داشبورد و سپرمی باشد که به مرور در حال تسویه می باشد.

۲-۱۴ تعهدات ارزی بابت بدهی به شرکت دور آلما جهت خرید ماشین آلات خط رنگ پروژه کاسپین می باشد که در سال ۱۳۹۳ تسویه خواهد شد.

شرکت کارخانجات پلاسکوکار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵- بدهی به شرکتهای گروه

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۷۳,۰۰۳,۵۸۱	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
۳,۷۷۳,۰۰۳,۵۸۱	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	اینناد پرداختنی به شرکتهای گروه
۵,۴۶۴,۸۸۷,۹۵۷	۱۶,۱۰۱,۸۹۰,۹۳۸	۱۵-۲
—	۱۰,۴۱۸,۹۱۷,۲۱۸	شرکت سایپا
۸,۵۳۸,۶۷۷,۳۱۹	۱۳۸,۶۶۹,۵۶۹	شرکت سایپا یدک
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا لجستیک
۱۰,۳۸۲,۶۶۲	۳,۵۶۹,۹۸۶,۹۴۳	شرکت سایپا گشت
۹,۱۸۲,۴۸۹	۲۶,۹۸۹,۰۲۰	شرکت خدمات بیمه رایان سایپا
۱۴,۰۴۳,۱۳۰,۴۲۷	۳۰,۲۷۶,۴۵۳,۶۸۸	شرکت سایپا کاشان
۱۷,۸۱۶,۱۳۴,۰۰۸	۳۰,۳۰۵,۲۵۳,۶۸۸	

۱۵-۱- اسناد پرداختنی شامل ۳ فقره چک جمعاً به مبلغ ۲۹ میلیون ریال در وجه خدمات بیمه ای رایان سایپا بابت بیمه آتش سوزی و حوادث می باشد که در سررسید مربوطه پرداخت می گردد.

۱۵-۲ بدهی به شرکت سایپا مربوط به تنمیه حسابهای فی مابین با شرکت فوق می باشد .

۱۵-۳- بدهی به شرکت سایپا لجستیک بابت هزینه حمل محصولات می باشد که به مرور در حال تسویه می باشد .

شرکت کارخانجات پلاستیک و سازه‌های ساختمانی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی		
سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است :		
یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ اسناد پرداختنی غیرتجاری	۴,۳۹۷,۴۰۸,۲۳۸	۳۰۱,۱۹۴,۵۸۹
۱۶-۲ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۷,۰۲۷,۸۴۳,۷۷۸	۲,۹۷۵,۱۰۹,۷۸۱
۱۶-۳ حسابهای پرداختنی غیر تجاری	۴۰,۰۴۶,۲۰۹,۷۰۴	۵۲,۳۷۲,۵۴۵,۹۷۳
حق بیمه پرداختنی	۲,۵۹۰,۰۲۲,۲۴۹	۳,۹۵۹,۷۹۴,۰۶۷
مالیات حقوق و مزایا	۵,۵۶۷,۰۶۵,۲۷۳	۴,۷۱۴,۶۴۷,۳۵۱
سپرده حسن انجام کار	۱۷,۰۰۹,۱۳۶,۱۵۵	۲۰,۶۰۵,۴۳۴,۹۷۰
مالیتهای تکلیفی	۱,۱۱۵,۳۵۶,۲۳۷	۴۵۰,۲۶۸,۵۹۲
	۷۷,۷۵۳,۰۴۱,۶۳۴	۸۵,۳۷۸,۹۹۵,۳۲۳

۱۶-۱- اسناد پرداختنی منکوره شامل ۳ فقره چک به مبلغ ۱۴۱۰ میلیون ریال نزد وزارت امور اقتصادی و دارائی بابت قسط آخر اظهار نامه ارزش افزوده سه ماه سوم سال ۹۲ و قسط پنجم و ششم مالیات عملکرد سال ۹۰ و یک فقره چک به مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال بابت تسویه بدهی به شرکت راسل تابلو بوده که در تاریخ گزارش تسویه گردید. و ۳ فقره چک به مبلغ ۲۴۸۶ میلیون ریال بابت تنه حق بیمه پرسنل نزد سازمان تامین اجتماعی آبیگ می باشد.

۱۶-۲- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده متشکل از اقلام ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۸۶,۳۰۸,۳۳۱	۱,۷۴۱,۳۸۳,۳۳۴	ذخیره بن و خواربار
—	۱,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره جریمه تسهیلات مالی
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه های حسابرسی
۷۴۷,۸۰۰,۴۵۰	۹۰۸,۴۵۸,۷۱۷	ذخیره هزینه برق ، گاز و تلفن
—	۵۷۹,۷۱۲,۶۵۶	ذخیره بابت هزینه مأموریت و ایاب و ذهاب پرسنل
۳۱۱,۰۰۱,۰۰۰	۱,۲۷۰,۲۸۹,۰۷۱	سایر
۲,۹۷۵,۱۰۹,۷۸۱	۷,۰۲۷,۸۴۳,۷۷۸	

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶-۳- سایر حسابهای پرداختی غیرتجاری از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۴۶۶,۱۵۷,۱۴۵	۱۹,۹۵۹,۶۸۵,۱۸۱	۱۶-۳-۱ سپرده بیمه
۴۷۶,۱۴۳,۹۰۰	۵,۲۳۴,۰۸۱,۲۰۱	اتحاد بار آسیا
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۳-۲ اعتبار موضوع پرونده ۹۰/۸۷
۸,۲۰۷,۵۵۹,۰۸۶	۲,۵۳۵,۳۲۶,۷۵۶	مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختی
۹,۳۸۴,۷۲۳,۸۸۳	۱,۲۶۳,۷۶۷,۶۵۷	بستانکاران کارکنان
۱,۰۸۴,۰۲۷,۱۵۶	۲۸۶,۵۳۸,۹۴۲	۱۶-۳-۳ صنایع تأسیسات تهویه
۳۶۵,۹۱۸,۶۸۶	۱۰۰,۸۸۰,۰۰۰	۱۶-۳-۳ راسل تابلو
۹۷,۰۸۲,۶۱۲	۹۷,۰۸۲,۶۱۲	جرقیل اشتاب
۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	مهندسین مشاور طرح صنعت
۱۴,۶۹۳,۸۳۶	۱۴,۶۹۳,۸۳۶	۱۶-۳-۳ مهندسی ایده
۵,۶۸۱,۱۱۲,۴۰۵	۵۴۰,۳۴۳,۴۷۱	مهندسی توسعه سایا (سیکو)
۶۶۴,۸۵۸,۳۳۴	۲۶۰,۰۳۰,۶۷۵	۱۶-۳-۳ پارس عمران سینا
۵,۰۷۴,۲۰۰,۰۰۰		کرایه حمل
۵۰۶,۹۳۹,۷۱۱		اینترلاک
۱۹۹,۰۶۰,۹۵۰		بازرگانی صنایع شیمیایی
۱۶۴,۱۸۰,۰۰۰		سرمایه گذاری بنیاد
۹۳,۸۶۸,۷۷۰		صنایع و معادن بنیاد
۷۳,۵۱۹,۸۹۷		مختاری علی
۶۲,۴۳۶,۱۴۸		شرکت تولیدی تهران
۵۷,۳۳۳,۶۷۶		شهرداری منطقه ۹
۵۱,۰۰۰,۰۰۰		کارگاه فنی مهندسی اطمینان
۴۶,۶۲۰,۰۰۰		کیش آی سی تی
۴۱,۴۵۰,۸۳۵		حسابرسی (واحد اجرایی)
۳۷,۸۹۸,۶۰۰		گلنک
۳۰,۵۰۴,۹۲۵		تزئین خودرو
۲۱,۳۶۶,۰۳۳		فرآورد اروند
۲۰,۰۰۰,۰۰۰		بازرگانی پیمان تجارت گلشن
۱,۰۴۰,۷۳۹,۹۳۵		جوان راه کوشا
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مهندسی کارآموزان افق
۱۲۰,۱۰۳,۷۶۹		گرما گستران بهینه ساز
۲,۰۴۶,۲۹۵,۶۸۱	۴,۷۱۱,۰۲۹,۳۷۳	سایر
۵۲,۳۷۲,۵۴۵,۹۷۳	۴۰,۰۴۶,۲۰۹,۷۰۴	

۱۶-۳-۱- سپرده بیمه عمدتاً مربوط به قراردادهای بیمه‌کناران پروژه کاسپین می باشد.

۱۶-۳-۲- بدهی های مذکور بابت تضمین بدهی به شرکت پلاکور کره جهت خرید قالب سپر ۱۳۲ می باشد که در تاریخ ارایه این گزارش

تسویه گردیده است.

۱۶-۳-۳- بدهی های مذکور عمدتاً بابت بیمه‌کناران پروژه می باشد که به مرور تسویه می گردد.

شرکت کارخانجات پلاستیک کار سایا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۷- ذخیره مالیات

۱۷-۱- ذخیره مالیات عملکرد بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

نوعه تشخیص	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		ریسال - ۱۳۹۲/۱۲/۲۹				درآمد مشمول مالیات (زمان تأیید شده)	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	ریال	ماده ذخیره	تأیید شده	فصلی	تخصیص	ابرازی			
فصلی	—	—	۳۰۱,۵۳۵,۲۵۰	۳۰۱,۵۳۵,۲۵۰	۱۲,۶۰۲,۶۲۸,۵۶۸	—	۵۸,۴۱۰,۵۱۴,۶۳۱	۵۴,۶۵۸,۰۲۲,۷۲۳	۱۳۸۵
فصلی	—	—	۴,۱۵۲,۹۴۳,۲۲۵	۴,۱۵۲,۵۶۲,۲۴۲	۴,۳۸۷,۰۶۸,۴۱۰	۳,۵۵۵,۶۲۳,۱۱۳	۱۵,۸۰۶,۸۵۸,۲۸۲	۴۰,۱۶۶,۵۲۱,۳۰۷	۱۳۸۶
فصلی	—	—	۱۴,۱۷۳,۳۳۰,۹۶۸	۱۴,۱۷۳,۳۳۰,۹۶۸	۱۴,۱۷۳,۳۳۰,۹۶۸	۱۳,۱۹۸,۹۰۶,۹۳۷	۵۸,۶۶۱,۸۰۸,۶۵۵	۲۴۹,۶۵۳,۷۳۳,۵۳۱	۱۳۸۷
فصلی	—	—	۸,۳۹۸,۴۶۵,۴۲۵	۸,۳۹۸,۴۶۵,۴۲۵	۹,۵۰۸,۹۳۱,۴۹۷	۷,۷۶۹,۷۲۴,۸۰۴	۳۲,۵۳۲,۱۱۰,۲۳۸	۳۶,۱۱۱,۷۲۹,۶۵۹	۱۳۸۸
فصلی	—	—	۵,۱۴۳,۰۰۴,۳۴۴	۵,۹۴۲,۰۰۴,۳۶۴	۶,۶۰۲,۳۳۸,۱۸۲	۴,۳۲۶,۳۱۸,۹۲۳	۱۶,۸۷۶,۳۲۴,۲۶۶	۱۸,۵۳۷,۰۶۰,۷۷۹	۱۳۸۹
در حال رسیدگی	۴,۲۸۶,۰۸۹,۰۶۷	—	۴,۲۸۶,۰۸۹,۰۶۷	۶,۳۵۰,۱۲۱,۲۲۳	۶,۳۰۱,۲۳۱,۴۳۱	۲,۰۶۴,۰۳۲,۱۶۷	۹,۱۷۳,۴۷۶,۲۹۸	۱۰,۰۶۷۵,۷۸۸,۱۰۷	۱۳۹۰
رسیدگی نشده	۳,۳۴۸,۴۵۲,۷۰۳	۳,۰۳۳,۰۶۲,۴۷۵	۳۱۵,۳۹۰,۲۲۸	—	۳,۳۳۸,۴۵۲,۷۰۳	۳۱۵,۳۹۰,۲۲۸	۱۴۱,۷۳۲,۳۴۶	۶۰,۴۰۲,۰۳۸۵	۱۳۹۱
ابرازی	—	—	—	—	—	—	—	(۸۵,۳۱۱,۰۰۰,۸۴۰)	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	۷,۶۳۴,۵۴۱,۷۷۰	۳,۰۳۳,۰۶۲,۴۷۵							

۱۷-۲- جهت عملکرد میل خلی ۱۳۸۵ الی ۱۳۸۹ برگ فصلی ملایم صادر شده است.

۱۷-۳- جهت عملکرد میل ملی ۱۳۹۰ بر اساس برگ ملایم تقویم حساب شده است.

۱۷-۴- جهت عملکرد میل ملی ۱۳۹۱ بر اساس گزارش حسابرسی ملایم ذخیره در نظر گرفته شده است.

۱۷-۵- جهت عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۲/۱۲/۹۲ با توجه به ذیل ابرازی ذخیره ملایم محاسبه شده است.

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸- سود سهام پرداختنی

حساب سود سهام پرداختنی بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
	۴,۷۴۲,۵۱۳	مانده ابتدای سال
۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۸۵۷,۲۵۷,۴۸۷)	(۳۸۵,۸۶۶,۰۰۰)	انتقال به شرکتهای گروه
۴,۷۴۲,۵۱۳	۴,۸۷۶,۵۱۳	

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی از بانکها بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	نرخ سود و کارمزد	نوع وثیقه	الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات
ریال	ریال	درصد		
۶۶,۸۱۸,۰۷۶,۳۰۰	۷۴,۶۰۴,۱۶۸,۹۳۰	۲۳	سفته	بانک ملت شعبه مهرآباد جنوبی
۲۱,۸۰۴,۱۵۰,۶۰۷	.	۱۴	سفته	بانک صنعت و معدن
۱۶۲,۰۵۴,۳۰۰,۵۵۳	۲۰۵,۵۶۵,۳۵۱,۱۴۳	۲۱	سند کارخانه	بانک تجارت شعبه کاسپین
۳۹,۱۵۱,۷۲۳,۶۵۲	۱۴,۸۹۰,۸۸۲,۶۸۰	۲۸	سفته	موسسه مالی و اعتباری مهر
۸,۸۴۴,۶۶۶,۶۶۷	۸,۸۲۳,۸۹۰,۴۱۱	۲۱	سفته	بانک کشاورزی شادمهر
۲۹۸,۶۷۲,۹۱۷,۷۷۹	۳۰۳,۸۸۴,۲۹۳,۱۶۴			
(۱۶,۷۶۶,۵۱۴,۸۱۰)	(۱۰,۰۴۹,۵۴۶,۷۸۸)			کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی
۲۸۱,۹۰۶,۴۰۲,۹۶۹	۲۹۳,۸۳۴,۷۴۶,۳۷۶			
(۱۰۵,۶۴۵,۷۴۹,۲۷۳)	(۱۳۴,۰۳۰,۵۳۴,۳۷۸)			حصه بلند مدت
۱۷۶,۲۶۰,۶۵۳,۶۹۶	۱۵۹,۸۰۴,۲۱۱,۹۹۸			حصه جاری

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۸,۱۸۵,۳۷۷,۲۲۹	۲۳,۷۶۲,۵۷۰,۴۶۸	مانده در ابتدای دوره
(۱۰,۹۴۰,۴۲۵,۸۰۲)	(۳,۴۴۵,۰۲۱,۸۹۶)	پرداخت شده طی دوره
۶,۵۱۷,۶۱۹,۰۴۱	۹,۶۰۵,۳۵۲,۳۶۸	ذخیره تامین شده
۲۳,۷۶۲,۵۷۰,۴۶۸	۲۹,۹۲۲,۹۰۰,۹۴۰	

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۱- سرمایه

۲۱-۱- سرمایه شرکت شامل ۳۸۸ میلیون سهم عادی يك هزارریالی بانام می باشد .

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۹۹.۴۵	۳۸۵,۸۶۵,۳۱۹	۷۵.۶۵	۲۹۳,۵۳۴,۳۱۹	شرکت سایپا
۰.۵۵	۲,۱۳۴,۶۸۱	۲۴.۳۵	۹۴,۴۶۵,۶۸۱	سایر سهامداران
۱۰۰	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

۲۲-۱- طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه در هر سال ۵ درصد از سود خالص شرکت به حساب اندوخته قانونی منتقل می گردد و تا رسیدن مانده حساب اندوخته قانونی به ۱۰ % سرمایه شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است.

۲۲-۲- حساب اندوخته قانونی بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۳۱,۰۴۱,۶۹۵	مانده در ابتدای سال
۱۳۱,۰۴۱,۶۹۵	—	انتقال از محل سود سال جاری
۹,۸۳۱,۰۴۱,۶۹۵	۹,۸۳۱,۰۴۱,۶۹۵	مانده در پایان سال

۲۳- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها به مبلغ ۴۴,۸۹۸,۹۰۰ ریال بابت اندوخته احتیاطی منظور شده از محل سود سنوات قبل از سال ۱۳۷۰ به منظور تقویت بنیه مالی شرکت ، بصورت اختیاری براساس مصوبه مجمع عادی صاحبان سهام می باشد .

شرکت گاز خانجانات پلاستیک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۴- خالص فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات

خالص فروش برحسب انواع محصولات فروش رفته و درآمد ارائه خدمات به شرح زیر قابل تأیید است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به منتهی به		وحدت
ریال	ست	ریال	دوره مالی منتهی به	
۳۰۳,۰۳۱,۱۲۶,۱۲۱	۲۷۳,۵۱۵	۳۰۳,۸۱۷,۷۷۳,۴۲۷	۲۰۱,۷۸۱	۲۴-۱
۴۶۵,۱۴۷,۵۸۷,۶۵۵	۳۸۶,۰۳۴	۵۶۳,۷۲۶,۲۰۶,۳۱۰	۱۱۲,۸۹۶	فروش سیر مونتاژ شده و پرستنه سیر
۱۲,۱۳۰,۶۹۵,۷۵۰	—	۱۲۰,۸۰۳,۰۹۱,۳۰۳	—	فروش دان‌بورد مونتاژ شده
۷۸۱,۳۳۹,۴۰۹,۰۲۶	۶۵۹,۵۴۹	۹۸۹,۳۴۶,۵۷۱,۱۴۰	۳۱۴,۱۷۷	سایر
(۷۰۳,۳۶۲,۳۳۷)	—	(۱,۹۵۳,۵۵۱,۵۲۶)	—	فروش ناخالص
۷۸۰,۶۴۵,۰۴۶,۵۷۹	۶۵۹,۵۴۹	۹۸۷,۳۹۳,۰۱۹,۶۱۴	۳۱۴,۱۷۷	برگشت از فروش و تخفیفات

۲۴-۲

- ۲۴-۱. فروش محصولات سیر شامل فروش سیر مونتاژ شده عالی و رنگی و پرستنه سیر در طی دوره مورد گزارش عمدتاً به شرکت‌های گروه صورت پذیرفته است.
- ۲۴-۲. برگشت از فروش و تخفیفات عمدتاً شامل برگشت از فروش محصولات خودرویی آپاسی به شرکت سازه گستر می باشد.

شرکت کارخانجات پلاستکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۲۴- مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورتحساب‌های صادره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	درصد نسبت به کل	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
		مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش
		ریال		ریال
۷۹.۰		۷۷۹,۷۰۰,۰۵۲,۶۴۱	۹۵%	۹۳۳,۸۳۷,۶۷۰,۲۶۹
۰.۱		۹۴۳,۹۹۳,۹۳۸	۵%	۵۳,۵۵۵,۳۴۹,۳۴۵
۷۹		۷۸۰,۶۴۵,۰۴۶,۵۷۹	۱۰۰%	۹۸۷,۳۹۳,۰۱۹,۶۱۴

شرکت‌های گروه

سایر

۱-۳-۲- فروش به شرکت‌های گروه شامل مبلغ ۹۲۸۳۴۱ میلیون ریال به شرکت سازه گستر ، مبلغ ۵۲۹۵ میلیون ریال به شرکت سایپا پدک ، مبلغ ۲ میلیون ریال مرکز تحقیقات نوآوری می باشد.

۲-۳-۲- فروش به سایر شرکت‌های عمدتاً "بابت فروش مواد و قطعات اولیه جهت تکمیل کاری بوده است."

شرکت کارخانجات پلاستکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۲۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر است :

درصد	درصد سود (زیان)	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش
ترکیب	ناخالص به فروش	ریال	ریال	ریال
درصد	درصد			
۴۶	۱۵	۴۴,۱۲۲,۲۷۴,۷۶۶	(۲۶۰,۱۶۳,۷۰۵,۶۶۷)	۳۰۴,۲۸۵,۹۸۰,۴۳۳
۴۸	۷	۴۵,۴۷۵,۵۳۸,۸۳۸	(۵۷۳,۹۹۸,۸۵۷,۸۲۱)	۶۱۹,۴۷۴,۳۹۶,۶۵۹
۶	۹	۵,۴۶۳,۳۴۱,۰۱۹	(۵۸,۱۶۹,۳۰۱,۵۰۳)	۶۳,۶۳۷,۶۴۲,۵۲۲
۱۰۰	۱۰	۹۵,۰۶۱,۱۵۴,۶۲۳	(۸۹۲,۳۳۱,۸۶۴,۹۹۱)	۹۸۷,۳۹۳,۰۱۹,۶۱۴

سپنر خودروی

دانشپورد ووردی و قطعات تزئینی

سایر

شرکت کارخانجات پلاسکو کار ساینیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲,۷۹۹,۲۰۸,۸۹۱	۷۱,۶۴۴,۲۶۳,۵۲۱	۸-۱ موجودی مواد اولیه در ابتدای سال تعدیلات
۵۷۷,۲۱۱,۱۷۶,۴۲۹	۸۰۱,۸۶۱,۳۲۱,۹۶۷	۲۵-۱ خرید مواد اولیه طی سال مواد اولیه آماده به مصرف تعدیلات و سایر مصارف
۶۷۰,۰۱۰,۳۸۵,۳۲۰	۸۷۳,۵۰۵,۵۸۵,۴۸۸	موجودی مواد اولیه در پایان سال
۲۱۱,۷۴۲,۱۹۷	(۷۵۱,۵۰۲,۰۲۸)	مواد مستقیم مصرفی
(۷۱,۸۵۶,۰۰۵,۷۴۲)	(۱۲۵,۱۸۵,۲۹۲,۷۳۵)	دستمزد مستقیم
۵۹۸,۳۶۶,۱۲۱,۷۷۴	۷۴۷,۵۶۸,۷۸۹,۷۲۵	سربار تولید
۴۹,۰۰۰,۸۸۶,۶۴۹	۵۷,۵۷۶,۹۳۳,۴۱۶	هزینه های جذب نشده در تولید
۹۶,۵۵۸,۵۶۹,۶۶۸	۱۳۶,۵۳۷,۹۳۸,۳۸۱	جمع هزینه های تولید
(۱۷,۵۶۸,۲۳۶,۳۳۴)	(۴۰,۱۲۸,۵۳۴,۴۰۷)	موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
۷۲۶,۳۵۷,۳۴۱,۷۵۷	۹۰۱,۵۵۵,۱۲۷,۱۱۵	موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۲,۹۳۸,۲۲۹,۸۲۵	۳,۵۰۶,۲۹۵,۷۳۳	موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۳,۵۰۶,۲۹۵,۷۳۳)	(۵,۸۷۵,۵۴۹,۹۹۲)	بهای تمام شده کالای تولید شده
۷۲۵,۷۸۹,۲۷۵,۸۴۹	۸۹۹,۱۸۵,۸۷۲,۸۵۶	موجودی کالای ساخته شده اول سال
۵,۴۷۵,۰۳۷,۲۸۳	۷,۱۰۱,۱۶۱,۸۵۳	بهای تمام شده ملحقات فروش رفته
(۷۲,۹۳۶,۲۵۶,۲۴۷)	—	مصرف آسیابی و اضافات انبار و تعدیل
(۴۵۵,۱۱۰,۸۹۱)	(۸,۴۸۰,۰۲۰,۷۹۴)	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
(۶,۸۸۵,۹۰۶,۶۲۸)	(۵,۴۷۵,۱۴۸,۹۲۴)	—
۶۵۰,۹۸۷,۰۳۹,۳۶۶	۸۹۲,۳۳۱,۸۶۴,۹۹۱	

شرکت کارخانجات پلاسکوکار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲۵-۱- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه عمده به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است :

نوع مواد	نام فروشنده	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال			
انواع قطعات سپر	سازه گستر سایپا	۲۵-۱-۱	۴۸۸,۲۵۱,۶۵۹,۷۳۳	۲۷۱,۶۲۶,۹۰۸,۷۴۲
خرید مواد اولیه	کیمیا بسپار گلپا		۱۲۰,۲۲۶,۸۲۰,۵۰۰	۲۵,۰۸۴,۶۲۸,۰۰۰
قطعات خودرو	صابر پلاستیک	۲۵-۱-۱	۲۲,۰۷۰,۸۲۶,۶۸۵	۱۲,۹۵۵,۳۸۴,۳۹۹
مواد اولیه پلیمر	پارسا پلیمر		۱۷,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰
مواد رنگ	گاما تینر	۲۵-۱-۱	۱۱,۹۴۳,۹۴۳,۰۰۰	۱۲,۰۱۱,۳۴۸,۷۰۰
فوم	بهین پلیمر آسیا	۲۵-۱-۱	۱۰,۴۴۱,۰۳۹,۰۸۰	۷,۲۲۳,۴۸۶,۰۶۰
مواد pp سپری	شرکت پلی کم	۲۵-۱-۱	۴,۳۸۰,۸۲۳,۴۶۰	۷۳,۳۲۲,۳۵۹,۶۴۳
فوم	ظریف کار بهروز	۲۵-۱-۱	۸,۴۹۴,۸۹۹,۰۴۰	۱۰,۸۴۵,۵۸۲,۵۰۰
قطعات خودرویی	طلوع آفتاب کمال	۲۵-۱-۱	۵,۷۳۵,۱۳۲,۱۱۰	۴,۸۴۳,۳۲۹,۴۴۶
مواد رنگ	آلارنگ	۲۵-۱-۱	۵,۵۵۱,۸۷۰,۰۰۰	۳,۳۶۶,۴۹۸,۰۰۰
قطعات خودرویی	نوین صنعت موحد	۲۵-۱-۱	۳,۹۷۹,۳۲۶,۹۴۰	۲,۸۶۱,۵۰۴,۵۹۰
روکش میلینون	ایمن نوار تهران	۲۵-۱-۱	۲,۷۵۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۵,۸۸۰,۰۰۰
قطعات خودرویی	مهرگان پهنه	۲۵-۱-۱	۲,۶۳۴,۱۴۰,۰۰۰	۴,۸۲۰,۱۰۰,۰۰۰
مواد اولیه پلیمر	راژین پلیمر		۲,۲۵۴,۹۹۶,۷۰۰	۲۲,۵۷۸,۹۷۲,۶۲۸
کلید کولر	پشتاز کیمیا	۲۵-۱-۱	۲,۰۷۶,۹۴۳,۲۰۰	۱,۰۳۷,۰۶۶,۲۰۰
پیچ و خار پلاستیکی	شرکت مهر خودروی فجر	۲۵-۱-۱	۱,۴۷۹,۹۰۸,۸۰۰	۳,۲۰۸,۸۹۳,۲۰۰
قاب کیلومتر شمار	شرکت اتحادیه (اتحادیه نوین)	۲۵-۱-۱	۱,۳۴۵,۸۴۹,۲۰۰	۹,۹۷۸,۱۹۷,۴۰۰
خرید استیل فلزی	کوشا فن پیام	۲۵-۱-۱	۱,۰۶۳,۴۴۲,۰۰۰	۱,۰۰۱,۹۶۸,۰۰۰
قطعات خودرویی	سازه آلیاژ آلبرز		۱,۲۸۷,۱۶۵,۲۰۰	—
پیچ	پیچ سزان	۲۵-۱-۱	۹۴۶,۰۵۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۸۸۲,۰۰۰
انواع پیچ ،خار،راهنما و...	تولیدی صبوری (صبوران پلیمر)	۲۵-۱-۱	۹۴۰,۴۰۷,۸۵۰	۱,۲۷۸,۳۱۱,۰۵۰
قطعات خودرویی	خزر پلاستیک	۲۵-۱-۱	۴۰۱,۷۵۶,۰۰۰	۱,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰
مواد اولیه پلیمر	نیرومند پلیمر		۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۴۰۰,۰۰۰
کاتال هوا	بهین کیفیت شمال	۲۵-۱-۱	۲۷۷,۶۱۸,۰۰۰	۸۳۵,۳۸۵,۶۰۰
گردگیر ترمز دستی	چرم ایده	۲۵-۱-۱	۲۴۶,۶۶۵,۲۰۰	۱,۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰
قطعات خودرویی	ایزار اندیشه	۲۵-۱-۱	۱۸۶,۷۶۹,۵۰۰	۳۹۳,۹۰۱,۷۶۰
قطعات خودرویی	بدک سنج	۲۵-۱-۱	۱۷۰,۷۸۳,۲۶۳	۶۹۱,۲۰۵,۸۰۰
قطعات خودرو	سهند پلاستیک	۲۵-۱-۱	۶۱,۳۱۸,۶۰۰	۱۷,۱۸۳,۷۵۰,۵۸۰
قطعات خودرو	پرشین صنعت بهارستان	۲۵-۱-۱	۶۱,۳۸۱,۶۰۰	۶,۶۱۵,۷۴۰,۱۲۰
پیچ و بست و واشر	ارمک پیچ	۲۵-۱-۱	۱۶,۲۱۱,۵۰۰	۳۷۲,۸۲۷,۶۲۳
فوم	سینا پلیمر آسیا	۲۵-۱-۱	—	۶,۰۷۱,۴۳۰,۴۶۰
فوم داخل سپر	شرکت کیودان شیمی	۲۵-۱-۱	—	۶,۰۶۰,۱۸۰,۰۰۰
خرید مواد اولیه	تولیدی صنعتی مهرخواه	۲۵-۱-۱	—	۵,۴۱۳,۷۷۸,۰۰۰
قطعات خودرویی	نیایش تجارت ظفر	۲۵-۱-۱	—	۳,۰۳۸,۷۵۵,۱۱۰
جعبه داشبورد	لوانتیک	۲۵-۱-۱	—	۱,۲۱۱,۰۶۱,۳۲۰
مواد اولیه پلیمر	آریا پلاست		—	۴۱۸,۳۷۸,۱۰۰
خرید قطعات زانتیا	دینه سزان سرفراز	۲۵-۱-۱	—	۲۳۶,۴۹۰,۴۰۰
فوم چسب دار	تک فوم گستر	۲۵-۱-۱	—	۱۹۸,۷۲۰,۰۰۰
ابزار فیوز	مدرن ابزار	۲۵-۱-۱	—	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰
مواد اولیه پلیمر	تک پلاست خضراپی		—	۹۴,۸۲۸,۳۲۰
برکت فلزی	البرز پولادین	۲۵-۱-۱	—	۳۲,۸۲۳,۰۰۰
ایرونت	پایا گستر پارسین	۲۵-۱-۱	—	۲۴,۵۰۰,۰۰۰
مواد اولیه	سافت کیم	۲۵-۱-۱	—	۲۳۹,۰۸۳,۱۹۲
قطعات خودرو	برازش صنعت	۲۵-۱-۱	—	۷۶۷,۲۰۰,۰۰۰
سایر	سایر		۸۴,۵۵۱,۶۷۴,۸۰۶	۴۶,۲۷۰,۸۵۳,۴۸۶
جمع			۸۰۱,۸۶۱,۳۲۱,۹۶۷	۵۷۷,۲۱۱,۱۷۶,۴۲۹

۲۵-۱-۱- خرید قطعات و لوازم مربوط به سپر و داشبورد با اعلام شرکت سازه گستر مبنی بر تایید کیفیت محصولات انجام پذیرفته است .

۲۵-۱-۲- کلیه خریدهای انجام شده طبق آئین نامه معاملات شرکت و با اخذ تاییدیه های لازم کیفیت کالا از آزمایشگاه های مورد تایید شرکت سایپا صورت پذیرفته است .

شرکت کارخانجات پلاستیک کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۲۵- هزینه های دستور مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید		دستور مستقیم		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸,۹۱۸,۳۰۹,۳۱۲	۴۳,۹۵۶,۶۲۳,۷۰۳	۳۴,۷۳۹,۲۲۲,۷۶۷	۳۸,۸۵۳,۴۵۳,۶۲۳	۲۵-۲-۱
۷,۵۲۹,۸۳۷,۳۳۰	۹,۰۰۵,۵۵۵,۷۳۵	۵,۹۱۱,۰۱۴,۳۵۳	۱۴,۳۶۲,۳۰۴,۱۷۷	هزینه حق بیمه سهم کارفرما
۷,۱۳۲,۵۳۶,۰۴۲	۵,۵۴۸,۶۱۹,۳۰۳	۷,۶۰۱,۸۸۶,۷۷۵	۳,۸۴۰,۳۲۸,۶۹۱	هزینه مزایای پایان خدمت
۳۳,۵۸۶,۹۳۷	۴۲,۶۹۹,۷۷۲	۳۴,۲۲۳,۹۰۳	۲۴,۵۶۲,۰۸۸	هزینه بیمه تکمیل درمان و ضرر حوادث
۴۷۴,۳۰۶,۷۵۲	۷۱۱,۴۶۵,۹۵۱	۲۰۶,۵۹۲,۴۳۷	۸۸,۵۳۹,۹۸۴	هزینه بهداشت و درمان، لباس آموزشی و ورزش
۵,۱۲۵,۶۴۱,۹۲۹	۷,۴۶۱,۷۵۰,۳۷۸	۳۵,۸۶۵,۹۳۸	۳۷۵,۱۶۷,۲۲۵	هزینه ایالت و ذمه (سرویس کارکنان)
۵,۴۹۹,۲۱۴,۶۵۲	۷,۲۹۳,۹۱۴,۸۰۹	۳۱,۸۷۰,۵۳۶	۱۷,۹۷۱,۵۳۱	هزینه رستوران
۳۶۶,۳۶۲,۱۵۲	۴۹۱,۱۷۲,۴۳۸	۱۰۰,۹۲۵,۷۵۹	۴,۳۹۶,۰۹۷	هزینه عمارت و مسافرت
۲۱۹,۵۵۷,۳۴۲	۹۳,۸۷۴,۴۱۵	—	—	هزینه پذیرایی و پذیرایی
۴,۷۹۸,۰۸۹,۷۵۱	۶,۹۹۶,۵۷۹,۳۹۴	—	—	هزینه تعمیرات و نگهداشت
۱۶,۳۷۰,۱۷۲,۰۵۳	۱۸,۱۲۰,۳۷۲,۹۱۹	—	—	هزینه بسته بندی و مصالح ملزومات
۲,۲۵۸,۵۵۳,۰۲۳	۱,۷۸۳,۱۴۲,۳۹۵	—	—	هزینه حمل و نقل
۲۰۸,۱۲۱,۱۰۱	۱۳۶,۰۸۲,۴۳۱	—	—	هزینه تلفات
۴,۸۶۷,۵۱۸,۰۹۵	۵,۵۴۸,۸۱۳,۵۲۸	—	—	هزینه برق مصرفی
۱,۴۹۷,۱۷۶,۰۰۰	۱,۵۳۱,۰۹۲,۱۹۶	—	—	هزینه سوخت و سایر تلفات و سوخت حرارتی
۱۵۴,۴۸۱,۰۰۰	۲۵۵,۶۱۸,۰۸۲	—	—	هزینه پست و تلگراف و تلفن
۵۱۴,۴۴۳,۷۱۰	۲۹۵,۹۷۴,۹۹۵	—	—	هزینه بیمه اموال
۸۳,۷۴۱,۵۰۱	۱۴۵,۲۳۳,۱۵۹	—	—	هزینه کامپیوتر
۳,۷۷۶,۵۹۴,۴۲۱	۳,۳۲۷,۷۳۱,۷۵۲	—	—	هزینه استهلاک
۹۳۸,۵۶۷,۰۱۸	۷۹۵,۷۸۸,۵۳۹	—	—	هزینه تحقیق و توسعه
۲۲۸,۹۷۹,۳۷۸	۲۴۰,۰۷۵,۲۸۵	۳,۲۸۶,۱۸۱	—	سایر هزینه ها
۱۰۱,۱۱۵,۸۱۹,۴۶۹	۱۴۰,۴۱۰,۳۷۱,۹۱۰	۴۹,۰۰۰,۸۸۶,۶۴۹	۵۷,۵۷۶,۹۳۳,۴۱۶	
(۴,۵۵۷,۲۳۹,۸۰۱)	(۳,۸۷۲,۳۳۳,۵۲۱)	—	—	
۹۶,۵۵۸,۵۶۹,۶۶۸	۱۳۶,۵۳۷,۹۳۸,۳۸۱	۴۹,۰۰۰,۸۸۶,۶۴۹	۵۷,۵۷۶,۹۳۳,۴۱۶	سهم انفرادی، سهم دولتی

تارخانيات پلاسكو كار ساپيا (سها)

داشتهای توضیحي صورتهای مال

میانې ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهريو

۲-۲۵- اقلام تشكيل دهنده حقوق و دستمزد و مزایای مستقیم و سربار تولید بشرح ذیل می باشد :

سربار تولید		دستمزد مستقیم		یادداشت
دوره مالی منتهی به	ریال	سال مالی منتهی به	ریال	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	
هزینه حقوق و دستمزد	۲۰,۰۸۷,۰۲۵,۷۱۶	۲۳,۰۸۴,۳۰۵,۵۰۳	۲۰,۴۱۰,۰۱۷,۶۷۴	
هزینه اضافه کاری	۹,۰۲۹,۵۳۱,۷۳۱	۱۱,۶۸۹,۲۸۵,۰۲۷	۱۱,۰۱۸,۵۰۲,۸۰۱	۲۵-۲-۱-۱
هزینه حق جذب فوق العاده شغل و شایستگی	۱,۴۵۴,۱۶۰,۵۶۸	۱,۸۸۸,۷۲۳,۵۲۹	۱,۶۶۷,۸۹۵,۱۶۶	
هزینه عیدی	۳,۰۹۲,۶۶۳,۳۱۰	۳,۶۱۳,۵۴۸,۷۶۴	۳,۵۹۵,۶۰۴,۱۰۵	
هزینه حق مسکن	۳۱۹,۵۸۲,۷۳۶	۳۱۰,۴۵۸,۰۶۵	۳۲۸,۴۳۸,۷۴۶	
هزینه حق خواربار	۳۱,۹۵۸,۲۷۳	۳۱,۰۴۵,۸۰۵	۳۲,۴۴۲,۰۷۴	
هزینه حق اولاد	۱,۰۵۴,۰۸۳,۱۲۲	۱,۳۰۱,۳۳۲,۹۴۶	۹۰۶,۸۲۱,۴۲۰	
هزینه بن خواربار	۱,۱۶۲,۱۰۲,۹۸۴	۶۶,۱۵۸,۳۳۳	۹۵,۴۴۸,۲۶۶	
هزینه پاداش و سلیز مزایای کارکنان	۲,۳۸۹,۶۱۱,۲۷۹	۱,۸۹۸,۶۱۶,۲۷۶	۷۲۸,۰۱۵,۷۳۶	
هزینه بازخرید مرخصی	۳۱۷,۵۸۹,۵۹۳	۷۳,۱۵۹,۴۵۵	۶۹,۸۶۹,۲۷۳	
۳۸,۹۳۸,۳۰۹,۳۱۲	۴۳,۹۵۶,۶۳۳,۷۰۳	۳۴,۷۴۹,۲۲۲,۷۶۷	۳۸,۸۵۳,۴۵۳,۶۲۳	

۲-۲۵-۱-۱- افزایش هزینه اضافه کاری نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً متأثر از افزایش نرخ حقوق و دستمزد می باشد .

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۳-۲۵- هزینه های جذب نشده در تولید

هزینه های مذکور به مبلغ ۴۰۱۲۸ میلیون ریال مربوط به سهم دستمزد مستقیم و سر بار جذب نشده در مراحل تولید ناشی از توقفات تولید می باشد که بر اساس تولید واقعی طی دوره نسبت به کل ظرفیت تولید محاسبه گردیده و از اینرو تحت هزینه های جذب نشده در تولید در سر فصل سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی (یادداشت ۲۷ همراه صورتهای مالی) منعکس شده به شرح ذیل می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۹۲۹,۳۰۱,۵۶۷	۹,۹۳۱,۵۱۰,۰۶۲	دستمزد مستقیم جذب نشده در تولید
۱۱,۶۳۸,۹۳۴,۷۶۷	۳۰,۱۹۷,۰۲۴,۳۴۵	سر بار جذب نشده در تولید
۱۷,۵۶۸,۲۳۶,۳۳۴	۴۰,۱۲۸,۵۳۴,۴۰۷	

۴-۲۵- مبلغ ۱۲۳۰۳ میلیون ریال بابت خالص مقادیر مصارف آسیایی و اضافات انبار و تعدیلات موجودیها می باشد .

۶-۲۵- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با سال / دوره مالی گذشته نتایج زیر را نشان می دهد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	واحد	شرح تولید
۲۷۲,۷۷۸	۲۰۱,۵۱۲	ست	سپر مونتاژ شده و پوسته
۱۱۲,۲۱۶	۱۱۳,۰۰۷	ست	داشبورد مونتاژ شده
۱۳۸,۰۴۳	۶۴,۱۶۰	ست	رودری سری X۱۰۰

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۲۰۵,۳۰۶,۸۵۶	۲۹,۲۰۹,۵۳۸,۴۳۹	۲۶-۱ هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۲۴۵,۷۴۸,۸۸۱	۲,۵۷۸,۲۰۱,۱۱۶	۲۶-۲ هزینه حق بیمه سهم کارفرما
۲,۸۳۹,۵۵۲,۷۹۶	۱,۹۰۳,۲۲۵,۴۴۸	هزینه مزایای پایان خدمت
۷۲,۷۱۶,۹۶۶	۲۵,۶۴۴,۹۵۴	هزینه بیمه تکمیل درمان و عمرو حوادث
۱۶۱,۸۴۱,۸۳۸	۱۱۲,۷۶۵,۷۸۶	هزینه بهداشت و لباس و پوشاک, ورزش و آموزش
۶۶۵,۸۲۷,۲۰۵	۶۲۸,۰۶۹,۲۶۲	هزینه ایاب ذهاب (سرویس کارکنان)
۳۰,۹۶۰,۸۷۱	۸,۳۷۹,۷۵۶	هزینه ماموریت و مسافرت
۲۳۸,۰۴۰,۵۵۳	۶۶۰,۸۹۳,۱۴۸	هزینه پذیرایی و آبدارخانه رستوران
۱۰۳,۲۳۹,۸۶۲	۱۳۲,۳۳۶,۱۰۲	هزینه تعمیرات و نگهداشت
۱,۵۰۲,۸۵۷,۷۱۵	۸۷۷,۴۳۲,۸۲۳	هزینه بسته بندی و مصارف ملزومات
۲۲,۳۸۸,۹۳۱,۳۷۵	۳۲,۵۸۴,۵۰۴,۳۹۰	۲۶-۳ هزینه حمل و نقل
۳۹,۸۱۳,۵۳۹	۳۷,۲۳۲,۹۳۶	هزینه سوخت وسایل نقلیه و سوخت حرارتی و برق
۵۷,۳۲۸,۹۳۸	۸۷,۶۱۸,۲۱۱	هزینه پست و تلگراف و تلفن
۲۹,۲۱۱,۲۰۰	—	هزینه نمونه جات و آزمایشی و مصارف داخلی
۶۳,۷۲۸,۰۶۸	۲۴۲,۳۰۳,۳۳۵	هزینه کامپیوتر
—	۸۸,۸۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره فروشگاه
۴۲۴,۱۰۰,۵۶۵	۱,۴۹۴,۷۸۷,۱۴۱	هزینه حق المشاوره و وکالت
۱۲۳,۴۴۰,۰۰۰	۱۹۴,۷۹۴,۰۰۰	هزینه آگهی و مطبوعات
۱,۱۹۲,۳۳۰,۰۰۰	۱,۸۴۴,۷۴۹,۲۳۵	هزینه های حسابرسي و حسابداری
۲۲۱,۷۷۷,۴۸۳	۲۸۵,۹۹۷,۶۱۲	هزینه استهلاك
۶,۱۲۰,۰۰۰	۷۶,۱۹۴,۸۴۵	هزینه تحقیق و توسعه
۵۵۵,۶۱۲,۰۰۰	—	هزینه عوارض شهرداری
۱۴۶,۷۶۸,۳۷۱	۲۴۵,۰۲۷,۷۱۶	هزینه تخفیفات خرید خودرو
—	۱۹۷,۴۶۷,۳۷۹	هزینه خرید سهام جهت پرسنل
۴,۵۵۷,۲۴۹,۸۰۱	۳,۸۷۲,۴۳۳,۵۵۱	سهم واحد های اداری از سربار
۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	یاداش هیأت مدیره
۱,۳۰۰,۶۴۰,۹۲۱	۶,۳۱۰,۱۹۷,۶۴۴	سایر
۷۳,۲۱۶,۱۴۵,۸۰۴	۸۳,۷۱۷,۹۹۴,۸۲۹	
(۱۰,۷۴۵,۴۵۰,۱۵۹)	(۵,۲۵۵,۹۵۲,۱۰۴)	۲۷-۴-۱ انتقال به سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۶۲,۴۷۰,۶۹۵,۶۴۵	۷۸,۴۶۲,۰۴۲,۷۲۵	

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۶-۱- اقلام تشکیل دهنده حقوق و دستمزد و مزایای فروش، عمومی و اداری بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۱۸۵,۵۷۸,۱۸۲	۱۰,۶۰۴,۰۹۲,۳۵۶	۲۶-۱-۱	هزینه حقوق و دستمزد
۳,۱۱۴,۶۶۷,۸۹۱	۲,۱۳۶,۲۴۹,۲۲۳	۲۶-۱-۲	هزینه اضافه کاری
۹۲۰,۳۷۱,۸۹۷	۶۳۰,۵۴۹,۵۹۱		هزینه حق جنب فوق العاده شغل و شایستگی
۱,۱۸۸,۲۹۹,۶۸۱	۷۵۰,۲۳۸,۹۱۲		هزینه عیدی
۱۵۲,۵۱۶,۷۴۹	۸۸,۵۵۴,۹۴۴		هزینه حق مسکن
۱۴,۲۴۸,۱۷۲	۸,۸۵۵,۴۹۵		هزینه حق خواربار
۳۴۳,۴۲۶,۴۰۲	۳۰۲,۱۵۶,۶۴۸		هزینه حق اولاد
۴۴۷,۳۸۱,۶۶۵	۳,۱۸۶,۶۴۱,۶۶۶		هزینه بن خواربار
۱۳,۶۶۲,۴۲۸,۸۵۲	۱۱,۴۲۳,۲۵۶,۸۱۱	۲۶-۱-۳	هزینه پاداش و سایر مزایای کارکنان
۱۷۶,۳۸۷,۳۶۵	۷۸,۹۴۲,۷۹۳		هزینه بازخرید مرخصی
۳۰,۲۰۵,۳۰۶,۸۵۶	۲۹,۲۰۹,۵۳۸,۴۳۹		

۲۶-۱-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً ناشی از افزایش پرسنل واحدهای تولیدی می باشد.

۲۶-۱-۲ کاهش هزینه اضافه کاری نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً متأثر از کاهش هزینه های حقوق و دستمزد و تعداد پرسنل می باشد.

۲۶-۱-۳ کاهش هزینه پاداش و سایر مزایای کارکنان عمدتاً متأثر از کاهش پرداخت پاداش بابت کاهش تولید می باشد.

۲۶-۲ افزایش هزینه سهم بیمه سهم کارفرما ناشی از افزایش هزینه بیمه بازنشستگی پیش از موعد پرسنل در دوره مورد گزارش می باشد.

۲۶-۳ افزایش هزینه حمل و نقل عمدتاً بابت افزایش هزینه حمل محصولات تولید شده از سایت قزوین به تهران و کاشان و سواره می باشد.

شرکت کارخانجات پلاستیک کارسایا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۰۳,۰۰۶,۶۶۵	(۲,۱۰۳,۸۲۹,۹۰۱)	۲۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش مواد، قطعات و ضایعاتی
(۱۷,۵۶۸,۲۳۶,۳۳۴)	(۴,۱۱۲,۸,۵۳۴,۳۰۷)	هزینه های جذب نشده در تولید
(۳,۰۱۱,۵۷۰,۵۲۸)	(۱,۵۴۰,۰۵۶,۷۹۶)	۲۷-۲ سود (زیان) حاصل از خدمات مونتاژ کاری
(۱۸,۹۷۶,۸۰۴,۲۳۷)	(۴۳,۷۷۲,۴۲۱,۱۰۴)	

۲۷-۱ - فروش مواد، قطعات و ضایعاتی مورد اشاره صحتاً شامل انواع مواد، پلیرون ضایعاتی، چوب و آهن آلات قراضه می باشد که براساس مزایده در طی سال مالی مورد گزارش فروخته شده است .

۲۷-۲ سود (زیان) حاصل از خدمات مونتاژ کاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۷۳۳,۸۷۹,۶۳۱	۳,۷۲۰,۴۷۵,۳۰۶	درآمد ارائه خدمات مونتاژ کاری
(۱۰,۷۲۵,۴۵۰,۱۵۹)	(۵,۲۶۰,۵۳۲,۱۰۲)	بهای تمام شده خدمات مونتاژ کاری
(۳,۰۱۱,۵۷۰,۵۲۸)	(۱,۵۴۰,۰۵۶,۷۹۶)	

۲۷-۳-۱ در ۲۷-۳-۱ درآمد خدمات مونتاژ کاری مربوط به نصب دانشبرد در شرکت های ملیا و پارس خودرو به ترتیب به مبلغ ۳۵۷۵ و ۱۴۶ میلیون

ریال می باشد.

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۸- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۵,۷۱۸,۵۰۴,۶۵۸	۵۸,۷۲۴,۷۵۰,۰۳۳
۵,۲۰۳,۶۴۶,۴۵۴	۱۳۶,۰۴۵,۷۳۵
۵۰,۹۲۲,۱۵۱,۱۱۲	۵۸,۸۶۰,۷۹۵,۷۶۸

هزینه کارمزد سود تضمین شده وام بانکی

سایر هزینه های مالی

۲۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۵۳۴,۴۸۹,۷۷۵	۶۰۱,۸۳۸,۵۰۷
(۱۹,۵۳۷,۳۴۰)	۵۴,۶۴۲,۸۲۹
۱,۶۷۲,۸۸۹,۲۳۱	_____
۱۲۷,۸۲۲,۵۰۰	۶۶,۶۲۲,۷۹۸
۳,۳۱۵,۶۶۴,۱۶۶	۷۲۳,۱۰۴,۱۳۴

سود بانکی بابت سپرده نزد بانکها

سود(زیان) تسعیر نرخ ارز

سود(زیان) حاصل از فروش دارایی ثابت

سایر

شرکت کارخانجات پلاسکوکار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۰- تعدیلات سنواتی

خلاص تعدیلات سنواتی مشتمل از اقلام ذیل می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۲۱,۵۴۹,۳۹۸)	(۱۲۱,۵۴۹,۳۹۸)	تسویه مالیات بر ارزش افزوده اصلاحی سال ۹۰
(۲۱,۸۷۷,۲۰۹,۸۰۲)	(۲۱,۸۷۷,۲۰۹,۸۰۲)	مابه التفاوت نرخ قطعات خریداری شده از پلایا گستر
(۸۰۶,۵۲۶,۰۴۱)	(۸۰۶,۵۲۶,۰۴۱)	بایست تسویه جرائم وارزش افزوده اصلاحی
(۲۰۰,۶۵۵,۳۷۵)	(۲۰۰,۶۵۵,۳۷۵)	بایست تسویه مالیات حقوق سال ۹۰
—	(۲,۲۸۹,۲۰۳,۷۳۶)	بایست تسویه مالیات حقوق سال ۹۱
(۴,۲۸۶,۰۸۹,۰۶۷)	(۴,۲۸۶,۰۸۹,۰۶۷)	بایست تسویه مالیات عملکرد سال ۹۰
—	(۳,۰۳۳,۰۶۲,۴۷۵)	بایست تسویه مالیات عملکرد سال ۹۱
(۶۳,۱۶۸,۳۲۵)	(۶۳,۱۶۸,۳۲۵)	بایست مالیات تکلیفی عملکرد سال ۹۰
(۹۱۳,۱۴۹,۱۵۶)	(۹۱۳,۱۴۹,۱۵۶)	بایست ۱۰ درصد جریمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۸۸
(۲,۱۳۹,۳۴۱,۹۶۰)	—	تسویه جریمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۸۷
(۲,۲۴۸,۲۱۳,۱۸۰)	—	۵۰ درصد جریمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۸۸
(۱,۱۷۲,۸۱۱,۳۳۱)	—	تسویه مالیات عملکرد سال ۸۹ بر اساس برگ قطعی
(۲۹۷,۹۲۴,۱۶۳)	—	تسویه مالیات حقوق سال ۸۹ بر اساس برگ تشخیص
(۲۰۸,۵۹۷,۲۵۳)	—	تسویه مالیات تکلیفی سال ۸۹ بر اساس برگ تشخیص
(۱۲,۱۶۲,۲۲۳)	—	تسویه مالیات عملکرد سال ۸۵ بر اساس برگ قطعی
(۳۴,۴۲۷,۳۹۷,۳۷۴)	(۳۳,۵۹۰,۶۱۳,۳۷۵)	

۳۰-۱- اقلام مقایسه ای

با توجه به اصلاح طبقه بندی های انجام شده در سال مالی جاری مانده ابتدای سال اقلام مشروحه زیر با صورتهای مالی سال قبل (۱۳۹۱/۱۲/۳۰) بشرح زیر تجدید ارایه شده است .

مانده طبق صورتهای مالی سال جاری پدهکار (بستکار)	مبلغ طبقه بندی شده پدهکار (بستکار)	مانده طبق صورتهای مالی سال قبل پدهکار (بستکار)	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۸,۲۷۵,۷۲۵,۷۴۷	۲۱,۸۷۷,۲۰۹,۸۰۲	۱۲۴,۳۹۸,۵۱۵,۹۴۵	حسابها پرداختی تجاری
۸۵,۳۷۸,۹۹۵,۳۲۳	۴,۳۹۴,۲۵۲,۰۳۱	۸۰,۹۸۴,۷۴۳,۲۹۲	سایر حسابها و اسناد پرداختی
۷,۶۳۴,۵۴۱,۷۷۰	۷,۳۱۹,۱۵۱,۵۴۲	۳۱۵,۳۹۰,۲۲۸	ذخیره مالیات عملکرد
(۲۵,۶۸۶,۸۸۴,۳۵۱)	(۳۳,۵۹۰,۶۱۳,۳۷۵)	۷,۹۰۳,۷۲۹,۰۲۴	سود و زیان انباشته
۲۱۵,۶۰۲,۳۷۸,۴۸۹		۲۱۵,۶۰۲,۳۷۸,۴۸۹	

۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۸,۲۵۳,۵۰۷,۳۳۱	(۲۷,۱۷۳,۳۰۹,۲۰۶)	سود عملیاتی
۳,۹۹۸,۳۷۱,۹۰۵	۳۰,۶۱۳,۷۲۹,۴۶۴	هزینه استهلاک
(۴,۴۲۲,۸۰۶,۷۶۱)	۶,۱۶۰,۳۳۰,۴۷۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
۲۷,۶۹۶,۸۹۶,۴۷۰	(۴۰,۰۲۶,۶۷۹,۷۶۵)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۹,۲۸۷,۳۶۴,۲۲۵	(۵۲,۹۷۷,۷۷۱,۰۴۶)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۸۱,۱۶۸,۸۶۶,۲۴۹)	۱۸۲,۵۵۷,۸۲۲,۱۶۴	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
۸۶,۸۵۶,۹۶۹,۲۶۶	(۳۶,۵۴۰,۲۱۴,۷۸۸)	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
۱۰۸,۲۸۵,۱۶۰	۱۲۱,۲۶۵,۶۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۰,۶۰۹,۷۲۱,۳۴۷	۶۲,۷۳۵,۱۷۲,۸۲۲	

شرکت کارخانجات پلاستیک ساینیا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۲- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی به علت افزایش سرمایه به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۵۷,۲۵۷,۴۸۷	۳۸۵,۸۶۶,۰۰۰
۸۵۷,۲۵۷,۴۸۷	۳۸۵,۸۶۶,۰۰۰

انتقال سود سهام به حساب سهامداران

۳۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۳-۱- بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۳-۱	۱۳,۵۸۳,۳۶۷,۳۶۱,۶۷۹
۲۳-۲	۵۳۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۱۱۵,۳۱۳,۳۶۱,۶۷۹

امتداد تضمینی ما نزد شرکت های گروه ساینیا

امتداد تضمینی ما نزد بانکها

۳۳-۱- اقلام عده امتداد تضمینی نزد شرکت های گروه شامل مبلغ ۱۰,۵۶۶,۷۴ میلیون ریال نزد شرکت ساینیا (بابت تضمین ظهر نویسی سفته های دریافت وام از بانکها) می باشد.

۳۳-۲- اقلام عده امتداد تضمینی نزد بانکها شامل مبلغ ۳۰,۴۶۷۰ میلیون ریال نزد بانک ملت مهرآباد جنوبی و مبلغ ۹۵۰۰۰ میلیون ریال نزد بانک صنعت و معدن بابت تضمین اعتبارات

امتدادی خرید خارجی، مبلغ ۴۵۰۰۰ میلیون ریال نزد موسسه مالی اعتباری مهر ساینیا و مبلغ ۶۳۰۰۰ میلیون ریال نزد بانک تجارت کاسپین و مبلغ ۲۱۱۶۸ میلیون ریال نزد بانک کشاورزی می باشد.

۳۳-۲- تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ توازن نامه به شرح زیر است:

ردیف	نام طرف قرارداد	موضوع تعهد هزینه سرمایه ای	مبلغ کل قرارداد	مبلغ پرداخت شده تا تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده از قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
			ریال		ریال
۲	تاببران	اجداث ساختمانیهای پروژه انتقال شرکت به کاسپین	۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۳۱,۶۲۰,۵۷۹	۲۴,۹۶۸,۳۷۹,۴۲۱
۳	مهندسی ایده	ساخت تاسیسات جهت پروژه	۸,۰۷۸,۷۸۹,۵۰۵	۶,۱۷۹,۵۳۹,۲۰۰	۱,۷۹۹,۲۵۰,۳۰۵
۴	فنی و مهندسی ایلرد	خرید ماشین آلات	۱,۰۸۱,۱۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۳۹۱,۰۰۰	۲۴۰,۷۴۸,۰۰۰
	صباغ شیشه جام آراستج	اجرای کارهای ساختمانیهای پروژه انتقال شرکت به کاسپین	۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۱۳,۲۸۸	۳,۲۸۶,۷۱۲
	مهندسی توسعه ساینیا (سنگو)	مشاور پروژه انتقال شرکت به کاسپین	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۱,۱۹۸,۳۶۹	۲,۵۶۸,۸۰۱,۶۳۱
۵	سایر شرکت های جهت انتقال پروژه	اجداث ساختمانی، تاسیسات و.... پروژه انتقال شرکت به کاسپین	۱,۲۷۳,۴۵۲,۰۰۰	۹۱۷,۷۹۳,۹۴۰	۵۵۵,۶۵۸,۰۶۰
۶			۱۲۴,۲۸۵,۵۰۱,۵۰۵	۱۱۴,۱۴۹,۳۵۷,۳۷۶	۱۰,۱۳۶,۱۴۴,۱۲۹

شرکت کارخانجات پلاستیک کار سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با شرکت‌های وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر می باشد :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	تعیین قیمت	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	سود و زیان ناخالص معامله	ماده طلب (ذبحی) در پایان سال
الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سایپا	عضو هیئت مدیره	انجام خدمات مونتاژ کاری	مقارن	۳,۵۷۴,۵۵۲,۳۵۷	۳,۵۷۴,۵۵۲,۳۵۷	(۶۲۴,۷۳۷,۵۳۵)	(۱۶,۱۰۱,۸۹۰,۹۳۸)
شرکت سازه گستر سایپا	عضو هیئت مدیره	فروش کالا	مقارن	۹۲۸,۳۴۰,۹۷۹,۷۷۴	۹۲۸,۳۴۰,۹۷۹,۷۷۴	۸۹,۳۷۵,۹۲۵,۹۶۷	۱۱۷,۷۲۲,۳۸۹,۲۳۷
شرکت سازه گستر سایپا	عضو هیئت مدیره	خرید کالا	مقارن	۴۸۸,۲۵۱,۶۵۹,۷۳۳	۴۸۸,۲۵۱,۶۵۹,۷۳۳	۲,۱۱۲,۴۹۵	۲۷۵,۱۴۱,۰۶۰
شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	عضو هیئت مدیره	فروش کالا	مقارن	۵,۴۹۴,۵۷۸,۰۰۰	۵,۴۹۴,۵۷۸,۰۰۰	۵۲۸,۹۸۹,۸۹۴	(۱۰,۴۱۸,۹۱۷,۲۱۸)
شرکت پارس خودرو	شرکت همگروه	انجام خدمات مونتاژ کاری	مقارن	۱۴۵,۹۲۲,۹۴۹	۱۴۵,۹۲۲,۹۴۹	(۹۱۵,۳۱۹,۲۵۱)	۱,۳۸۰,۸۳۳,۶۷۲

ب) سایر اشخاص وابسته

شرکت کارخانجات پلاسکو کار سایپا (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۳۵- وضعیت ارزی

۳۵-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان میان دوره مالی ماهه به شرح زیر است :

یورو	دلار	یادداشت	
۵۸۱۷۱/۸۶	۷۹۲/۵	۳۵-۱-۱	موجودی نقد ارزی
(۱,۸۱۹,۰۰۰)		۳۵-۱-۲	حسابهای پرداختی ارزی
(۱,۷۶۰,۸۲۸)	۷۹۲/۵		خالص دارائی ها (بدهی ها) پولی ارزی

۳۵-۱-۱- موجودی نقد ارزی مطابق یادداشت ۲-۴ این گزارش می باشد .

۳۵-۱-۲- حسابهای پرداختی ارزی مطابق با یادداشت ۳-۳-۱۶ این گزارش می باشد .

۳۵-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است :

یوان (چین)	دلار	خرید مواد اولیه سالانه
۱,۰۱۵,۶۸۰		

شرکت کارخانجات پلاستیک ساینپ (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند ۱۳۹۲

۳۶- مقایسه بودجه

مقایسه عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ نسبت به بودجه مصوب و عملکرد سال مالی گذشته بشرح ذیل می باشد:

مبلغ به میلیون ریال

درصد پویش بودجه سال مالی ۱۳۹۲ در عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ	درصد	مبلغ	افزایش (کاهش) عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	عملکرد	توضیح
۷۸٪	(۲۷۶,۲۴۵)	۲۴٪	۲۰۶,۷۲۸	۷۸۰,۶۴۵	۱,۲۶۳,۶۲۸	۹۸۷,۳۹۳		فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	
۷۸٪	۲۵۱,۱۲۷	۳۷٪	(۲۴۱,۳۴۵)	(۶۵۰,۹۸۷)	(۱,۱۴۳,۴۵۹)	(۸۹۲,۳۳۳)		بهای تمام شده کلای فروش رفته و خدمات ارائه شده	
۷۹٪	(۲۵,۱۱۸)	-۲۷٪	(۳۶,۵۹۷)	۱۲۹,۶۵۸	۱۲۰,۱۷۹	۹۵,۰۶۱		سود (زیان) ناخالص	
۱۰۳٪	(۲,۶۰۱)	۲۶٪	(۱۵,۹۹۱)	(۶۲,۳۷۱)	(۷۵,۸۴۱)	(۷۸,۴۶۲)		هزینه های فروش ، اداری و عمومی	
۱۲۱٪	(۷,۶۵۳)	۱۳۱٪	(۲۴,۷۹۶)	(۱۸,۹۷۷)	(۳۶,۱۱۹)	(۴۳,۷۷۲)		خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	
-۳۳۱٪	(۳۵,۳۷۲)	-۱۵٪	(۷۵,۳۸۴)	۴۸,۳۱۱	۸,۱۹۹	(۳۷,۱۷۳)		سود (زیان) عملیاتی	
۱۰۰٪	(۱۳)	۱۶٪	(۷,۹۳۹)	(۵۰,۹۲۷)	(۵۸,۸۴۸)	(۵۸,۸۴۱)		هزینه های مالی	
۱۴۴٪	۲۲۱	-۷۸٪	(۲,۵۹۳)	۳,۳۱۴	۵۰۲	۷۲۳		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	
۱۷۰٪	(۳۵,۱۶۴)	-۱۴۲۲٪	(۸۵,۹۱۵)	۶۰۴	(۵۰,۱۴۷)	(۸۵,۳۱۱)		سود (زیان) قبل از کسر مالیات	
	.	-۱۰۰٪	۳,۳۳۸	(۳,۳۳۸)	.	.		مالیات	
	(۳۵,۱۶۴)	۳۰۰٪	(۸۲,۵۶۷)	(۲,۷۲۴)	(۵۰,۱۴۷)	(۸۵,۳۱۱)		سود (زیان) خالص	