

Encl: پیوست : Date: تاریخ : Ref: شماره :

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

صورتهای مالی

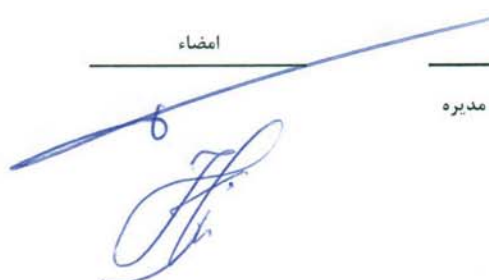
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
 با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود.
 اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشتهای توضیحی :
۵	الف - تاریخچه فعالیت
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۶	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۸ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است *

امضاء	سمت	نام اعضای هیات مدیره
	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	۱- گسترش پایا صنعت سینا (به نمایندگی آقای مهرداد عبدالله)
	رئیس هیئت مدیره	۲- شرکت صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام) (به نمایندگی آقای سید محمدصادق حسینی)
	عضو هیئت مدیره	۳- شرکت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی (به نمایندگی آقای احمد رضوانی)
	عضو هیئت مدیره	۴- شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (به نمایندگی آقای سهیل نظری)
	عضو هیئت مدیره	۵- شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا (به نمایندگی آقای عبدالوحد محمدیان)

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	میلیون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	میلیون ریال	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال								
۳۳۲	۱۰۴	۱۱	بدهیهای جاری:		۵,۵۶۷	۸۲۵	۴	دارائیههای جاری:	
۱۳,۹۷۳	۵,۵۱۴	۱۲	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری		۵,۳۱۰	۳,۸۳۵	۵	موجودی نقد	
۵۰۴	۱۴۱	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی		۳۱۰	۶۵۹	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	
۲,۱۴۹	۲,۰۷۸	۱۴	پیش دریافتها		۲۵,۹۷۳	۲۲,۵۰۸	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتنی	
۱۵,۴۱۷	۲۷,۴۱۰	۱۵	مالیات پرداختنی		۱۱۹	۱۱۰	۸	موجودی مواد و کالا	
۳۲,۳۷۵	۳۵,۲۴۷		تسهیلات مالی دریافتی		۳۷,۲۷۹	۲۷,۹۳۷		سفارشات و پیش پرداختها	
			جمع بدهیهای جاری					جمع دارائیههای جاری	
۶,۰۲۲	۰	۱۵	بدهیهای غیر جاری:		۲,۲۰۸	۱,۹۶۰	۹	دارائیههای غیر جاری:	
۳۲۵	۴۵۵	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت		۱۴۸	۱۱۲	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود	
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان					دارائیههای نا مشهود	
۶,۳۴۷	۴۵۵		جمع بدهیهای غیر جاری		۲,۳۵۶	۲,۰۷۲		جمع دارائیههای غیر جاری	
۳۸,۷۲۲	۳۵,۷۰۲		جمع بدهیها						
۱۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۷	حقوق صاحبان سهام :						
۱۲,۱۷۵	۰	۱۸	سرمایه (۳۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)						
۲۵۲	۲۵۲	۱۹	وجه قابل انتقال به سرمایه						
(۳۶,۵۱۴)	(۳۵,۹۴۵)		اندوخته قانونی						
۹۱۳	(۵,۶۹۳)		زیان انباشته						
۳۹,۶۳۵	۳۰,۰۰۹		جمع حقوق صاحبان سهام		۳۹,۶۳۵	۳۰,۰۰۹		جمع دارائیهها	
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام						

یادداشتهای توضیحی همراه . جزاء اینفک صورتهای مالی است.

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص فروش	۲۰	۱۸,۵۰۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۱	(۱۷,۰۲۵)
سود ناخالص		۱,۴۷۷
		۱,۳۸۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۲	(۶,۶۶۷)
قلم استثنائی - هزینه باز خرید خدمت کارکنان		۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۳	(۱۶۵)
		(۱۴,۷۹۵)
زیان عملیاتی		(۱۳,۳۱۸)
		(۵,۴۵۱)
هزینه های مالی	۲۴	(۵,۲۴۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۵	۱,۲۶۱
		(۴,۱۸۴)
زیان خالص		(۱۷,۵۰۲)
		(۹,۴۳۱)

گردش حساب زیان انباشته

زیان خالص	(۹,۴۳۱)	(۱۷,۵۰۲)
زیان انباشته در ابتدای سال	(۲۴,۱۷۴)	(۵,۰۵۵)
تعدیلات سنواتی - ذخیره مالیات سال ۱۳۸۷ و ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱	(۲,۳۴۰)	(۳,۹۵۷)
زیان انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	(۲۶,۵۱۴)	(۹,۰۱۲)
زیان انباشته در پایان سال	(۳۵,۹۴۵)	(۲۶,۵۱۴)

از آنجائیکه صورت سود (زیان) جامع محدود به زیان خالص و تعدیلات سنواتی است، از ارائه سود (زیان) جامع صرف نظر شده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		فعالیت‌های عملیاتی:
(۲,۹۵۵)	(۸,۲۷۸)	۲۷ جریان خالص ورود و (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۲۰۱	۸۴	۲۶ سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری
(۶۸۰)	۰	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۴۷۹)	۸۴	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و
		مالیات بر درآمد:
۰	(۷۱)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۵۵۰)	(۸۷)	۹ وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۱,۰۳۴	۷۸۵	۹-۵ وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۴۲	۰	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت نامشهود
۵۲۶	۶۹۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۲,۹۰۸)	(۷,۵۶۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی:
۶,۰۴۴	۲,۸۲۵	واريز نقدي سهامداران بابت افزايش سرمايه
۳,۸۸۳	۰	دریافت قرض الحسنه از شرکت پایا صنعت سینا
(۳,۵۱۶)	۰	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۶,۴۱۱	۲,۸۲۵	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۳,۵۰۳	(۴,۷۴۲)	خالص افزایش در وجه نقد
۲,۰۴۲	۵,۵۶۷	۴ مانده وجه نقد در آغاز سال
۲۲	۰	تسعیر نرخ ارز
۵,۵۶۷	۸۲۵	۴ مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت پیرلس ایران در تاریخ ۱۳۴۴/۱۲/۲۴ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۰۶۴۳ مورخ ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۴۵ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۸ آذرماه ۱۳۵۵ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است و نام شرکت در تاریخ ۱۷ آذر ماه ۱۳۶۱ به شرکت تولیدی پمپ پارس تغییر یافته است و سپس در تاریخ ۲۵ اسفندماه ۱۳۷۲ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. شایان ذکر است که طبق نامه شماره ۱۵/۵۹۶۴۷ مورخه ۱۳۸۸/۱۲/۰۸ سازمان بورس اوراق بهادار، پیرو تصمیمات هیئت پذیرش اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۸۷/۰۶/۲۶، بدلیل عدم تامین سرمایه مورد نیاز بورس وعدم عرضه سهام مازاد بر حدمجاز، نام شرکت از فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بورس حذف شده است. شرکت گسترش پایا صنعت سینا دارنده ۵۹,۷۵ درصد سهام شرکت است و در حال حاضر شرکت جزء واحد تجاری فرعی شرکت مذکور است و مرکز اصلی شرکت و کارخانه آن، در کیلومتر ۱۶ جاده قدیم کرج واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:
الف - طراحی، ساخت، تولید، تامین و عرضه کلیه قطعات، ابزارآلات، ماشین آلات و تجهیزات در زمینه ماشینهای دوار از قبیل پمپها، توربین ها، کمپرسورها و سیستمهای انتقال و تصفیه آب، نفت، گاز و غیره و همچنین انواع موتورهای دیزلی الکتریکی و غیره.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در پایان سال مورد گزارش ۲۰ نفر (پایان سال قبل ۱۴ نفر) بوده است. قابل ذکر است در سال مورد گزارش در اجرای سیاستهای سهامدار عمده و مجمع عمومی محترم صاحبان سهام، کارکنان شرکت متناسب با حجم عملیات فعلی شرکت کاهش و پرسنل مازاد باز خرید شده اند.

۱-۴- تداوم فعالیت شرکت:

با توجه به عدم وجود بازار مناسب جهت محصولات سنتی و افزایش زیان انباشته (به میزان ۱/۲ برابر سرمایه)، هیئت مدیره در صدد است با ورود به بازارهای با ارزش افزوده بیشتر و سود دهی مطلوب نسبت به بررسی اقتصادی و فنی جهت وسعت دهی در زمینه فعالیت های مختلف از جمله ساخت تجهیزات و ماشین آلات صنعتی، تولید لوله های فولادی آلیاژی، سیستمهای تصفیه آب دریا (آب شیرین کن) اقدام نموده تا شرکت را از وضعیت نامطلوب فعلی خارج نماید. تصمیم گیری قطعی به موارد اشاره شده فوق منوط به نظر نهائی سهامداران خواهد بود.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک
میانگین موزون
میانگین موزون متحرک

مواد اولیه
کالای ساخته شده
قطعات و لوازم یدکی

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای 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 حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲ - استهلاك دارائيهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفيد برآوردی دارائيهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئين نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالياتهای مستقيم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائی
نزولی	۸،۷ و ۱۰ درصد	ساختمان
نزولی	۱۵،۱۲،۱۰ و ۲۵ درصد	ماشین آلات و تجهيزات
خط مستقيم	۸،۴ و ۱۰ ساله	ماشین آلات
نزولی	۱۲،۱۰،۸،۷ و ۲۵ درصد	تاسيسات
خط مستقيم	۸ و ۱۰ ساله	تاسيسات
نزولی	۲۵ و ۳۰ درصد	وسایل نقلیه
خط مستقيم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقيم	۴ و ۱۰ ساله	ابزارآلات
خط مستقيم	۸ ساله	قالبهای ريخته گری

برای دارائيهای ثابتی که طی ماه تحصيل 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 دارائيهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا می باشد.

۳-۳ - مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصيل "دارائيهای واجد شرایط" است.

شرکت تولیدی پمپ یارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۳-۴- تسعیر ارز

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

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۵۶۶	۸۳۵	موجودی نزد بانکها
۱	۰	موجودی ارزی نزد صندوق
۵,۵۶۷	۸۳۵	

۴-۱- موجودی ارزی نزد بانک و صندوق جمعاً شامل ۱۱۴ دلار و ۱۰۴/۱۸ یورو می باشد که به ترتیب با نرخهای ۲۵۱۰۲ ریال و ۳۴۹۴۶ ریال در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵	۳۴۵	اسناد دریافتنی تجاری
۵,۲۴۵	۳,۴۹۰	حسابهای دریافتنی تجاری
۵,۳۱۰	۳,۸۳۵	

تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۱۵ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول شده است.

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		طلب از شرکتهای گروه
	۲۳۷	۰	۲۳۷		سپرده نزد بانک ها بابت ضمانت نامه
۲۳۴	۲۳۴	—	۲۳۴	۶-۱	کارکنان (علی الحساب)
۴۴	۱۸۰	—	۱۸۰		سایر اشخاص
۳۲	۸	(۱۹۱)	۱۹۹	۶-۲	
۳۱۰	۶۵۹	(۱۹۱)	۸۵۰		

۶-۱- سپرده ضمانت نامه های نزد بانکها، برای ارائه ضمانتنامه بانکی در راستای قرارداد های شرکتهای آب وفاضلاب می باشد.

۶-۲- مبلغ ۱۹۱ میلیون ریال طلب از سایر اشخاص، بابت جعل دوفقره چک شرکت در طی سال ۱۳۸۳ می باشد.

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹				
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		کالای ساخته شده
۱۳,۹۲۰	۱۱,۸۳۸	۰	۱۱,۸۳۸	۷-۱	کالای در جریان ساخت
۳,۱۹۶	۲,۵۶۷	۰	۲,۵۶۷		مواد اولیه
۷,۵۴۳	۷,۰۸۲	۰	۷,۰۸۲		قطعات و لوازم یدکی
۱,۰۱۴	۹۳۲	—	۹۳۲		سایر موجودیها
۲۶۷	۱۲	(۲)	۱۴		جمع
۲۵,۹۴۰	۲۲,۴۳۱	(۲)	۲۲,۴۳۳		کالای امانی نزد دیگران
۳۳	۷۷	—	۷۷		
۲۵,۹۷۳	۲۲,۵۰۸	(۲)	۲۲,۵۱۰		

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۷-۱- کالای ساخته شده بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۶۱۵	۶,۸۵۶	انواع قطعات منفصله
۳,۳۷۵	۲,۴۲۰	انواع توربین، سرتخلیه، شافت، شناور
۲,۱۵۷	۱,۱۴۹	انواع پروانه پمپ توربینی
۱,۹۲۴	۷۷۰	انواع کاسه پمپ توربینی
۸۴۹	۶۴۲	مکنده، خروجی، یا تاقان، بوشن برنزی پمپ توربینی
۱۳,۹۲۰	۱۱,۸۳۷	

۷-۲- موجودی مواد اولیه و کالای شرکت تا سقف مبلغ ۲۳۶۷۶ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، زلزله و انفجار از بوشش بیمه ای برخوردار می باشد. ضمناً اقلام یک ریالی کالای ساخته شده، لوازم یدکی و قطعات موتور جمعاً به مبلغ ۲۴۰۰ ریال و مبلغ ناخالص کالای راکد یا کم گردش به مبلغ ۳۰۴ میلیون ریال می باشد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸	۰	سفارشات خارجی (قطعات)
۶۱	۱۱۰	سایر پیش پرداختها
۱۱۹	۱۱۰	۸-۱

۸-۱- سایر پیش پرداختها شامل مبلغ ۲۲ میلیون ریال پیش پرداخت مالیات، مبلغ ۳۸ میلیون ریال پیش پرداخت به تکنو مدل و ۲۲ میلیون ریال پیش پرداخت مولد کاران میباشد.

شرکت تولیدی مسبارس (سهام عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- داراییهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال	استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				شرح	اقدام	زمین
	دارائیهای				دارائیهای						
	مابده در	نقل وانتقالات	فروخته شده	استهلاک	مابده در	نقل وانتقالات	فروخته شده	اضافه	مابده در		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹										
۴	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	ابتدای سال	۴
۷۲۲	۶۵۵	۱۷	۰	۶۰	۷۲۸	۱,۴۶۰	۰	۰	۱,۴۶۰	ساختمان	۱,۴۶۰
۲۰۴	۱۹۰	(۱۰)	(۳)	۲۶	۳۳۵	۵۱۸	(۱۹)	(۳۳)	۲۱	تاسیسات	۵۳۹
۶۳۱	۵۲۸	۰	(۱۷)	۱۰۳	۱,۶۲۰	۲,۳۳۴	۰	(۱۷)	۰	ماشین آلات و تجهیزات	۲,۲۵۱
۱۲۱	۱۰۷	۰	(۱۱)	۱۳	۳۵۴	۴۶۳	۰	(۱۲)	۰	ابزار آلات	۴۷۵
۱۹۷	۱۶۲	۰	۰	۳۴	۲۲۵	۴۲۱	۰	۰	۰	قالیها	۴۲۱
۲۶	۱۸	۰	۰	۸	۱۵۶	۱۸۲	۰	۰	۰	وسایل نقلیه	۱۸۲
۲۹۳	۲۹۶	۴۵۲	(۱۴)	۵۳	۴۲۰	۷۴۸	(۲۶)	(۱۵)	۶۶	اثاثه و منصوبات	۷۲۳
۲,۲۰۸	۱,۹۶۰	۴,۰۷۰	(۱۰)	۲۹۷	۳,۸۴۸	۶,۰۳۰	(۲۵)	(۶۷)	۸۷		۶,۰۵۵

۹-۱- اضافات داراییهای ثابت مشهود شامل مبلغ ۲۱ میلیون ریال بهای خرید دیگ ده پره جهت شوفاژ اداری و ۶۶ میلیون ریال بهای سه دستگاه کامپیوتر میباشد.

۹-۲- نقل وانتقالات و سایر تغییرات شامل مبلغ ۱۹ میلیون ریال بابت برکناری دیگ جدنی و ۲۶ میلیون ریال بر کناری تلویزیون، مگو صندوق گوشی تلفن همراه از حساب داراییها می باشد.

۹-۳- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۸,۴۹۴ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹-۴- زمین کارخانه (به شماره ثبت ۱۳۶۹ بنام شرکت) واقع در جاده قدیم کرج کیلومتر ۱۶ در مقابل تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک صادرات میباشد.

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۵-۹. فروش دارائیهای ثابت به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	بهای فروش	هزینه های فروش	سود حاصل از فروش	نحوه فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تاسیسات	۲۳	(۲۳۰۰)	۰	۱۰۵	۰	۱۰۵	مزایده
فروش ماشین آلات	۱۷	(۱۷۰۰)	۰	۴۲۰	۰	۴۲۰	مزایده
فروش سایر دارائیهای ثابت	۲۷	(۲۵۰۰)	۲	۲۶۰	۰	۲۵۹	مزایده
جمع کل	۶۷	(۶۵)	۲	۷۸۵	۰	۷۸۴	
						۲۶ داشت	

۱۰- دارائیهای نامشهود

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۵۲	۵۲
۱۰-۱	۶۰	۹۶
	۱۱۲	۱۴۸

حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
نرم افزار کامپیوتری

۱۰-۱- کاهش ارزش دفتری نرم افزار همکاران سیستم به مبلغ ۳۶ میلیون ریال بابت استهلاک سال مالی مورد گزارش می باشد.

۱۱- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۰۴	۳۳۲
	۱۰۴	۳۳۲

حسابهای پرداختنی تجاری:
سایر اشخاص و شرکتهای

۱۲- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۳۴	۲,۷۹۳	مالیات برارزش افزوده
۱,۴۲۲	۱,۳۹۵	۱۲-۱ بدهی به ارگان ها و سازمان های دولتی
۶۲۶	۵۰۷	۱۲-۲ سایر اشخاص و شرکتها
۴۹۸	۳۲۶	۱۲-۳ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۶۶	۱۶۹	مالیاتهای تکلیفی
۴,۱۹۹	۱۵۹	بدهی به کارکنان
۶۴۹	۹۲	حق بیمه پرداختنی
۴,۰۷۹	۷۳	بدهی به شرکتهای گروه- تابعه بنیاد مستضعفان
۱۳,۹۷۳	۵,۵۱۴	

۱۲-۱- بدهی به ارگان های دولتی عمدتاً شامل مبلغ ۱,۰۷۵ میلیون ریال بدهی به شهرداری منطقه ۲۱ بابت عوارض کسب و پیشه و پسماند میباشد.

۱۲-۲- بدهی به سایر اشخاص عمدتاً شامل مبلغ ۱۴۲ میلیون ریال بدهی به سازمان بورس و ۱۴۳ میلیون ریال به سازمان آب منطقه ای تهران و ۲۲۲ میلیون ریال سایر اشخاص می باشد.

۱۲-۳- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده شامل ۳۰۴ میلیون ریال هزینه حسابرسی و همچنین هزینه های برق، گاز و تلفن میباشد.

۱۳- پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۷	۱۴۱	نمایندگیهای فروش
۸۷	۰	سایر مشتریان
۵۰۴	۱۴۱	

۱۴- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۸، ۱۳۸۶ و ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است.

نحوه تشخیص	میلیون ریال						سال مالی	
	مالیات				میلیون ریال			
	مانده ذخیره	مانده	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی مالیات مشمول درآمد		سود(زیان) ابرازی
علی الراس	۲۰۴۲	۲۰۴۲	۰	۲۰۴۲	۱,۴۴۱	۰	۲,۹۰۳	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹	۰	۱۴۵	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۸۵۱	۰	(۱,۴۷۲)	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	۷۱	۰	۷۱	۱۰۱	۱۰۱	۰	(۲,۷۷۸)	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر	۳۶	۳۶	۰	۳۶	۳۶	۰	(۱۷,۵۰۲)	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۴۳۱)	۱۳۹۲
	۲,۱۴۹	۲,۰۷۸						

۱۴-۱- بایت‌های قبل از ۱۳۸۵ در مجموع مبلغ ۸,۶۷۰ میلیون ریال زیان شرکت به تأیید سازمان امور مالیاتی رسیده که تا پایان سال مورد گزارش مبلغ ۸,۵۹۳ میلیون ریال آن مستهکک نشده است.

۱۴-۲- بایت عملکرد سال ۱۳۸۷ بر اساس برگ قطعی مبلغ ۲۰۴۱ میلیون ریال مالیات از شرکت مطالبه شده است.

۱۴-۳- برای عملکرد سال ۱۳۸۹ برگ تشخیص به مبلغ ۸۵۰ میلیون ریال مالیات از شرکت مطالبه شده و شرکت نسبت به آن اعتراضی نموده و موضوع در هیئت حل اختلاف در دست رسیدگی است.

۱۴-۴- بایت سال مالی مورد گزارش با توجه به زیان ابرازی ذخیره مالیات منظور نشده است.

۱۴-۵- تا تاریخ تهیه این گزارش بدهی مالیاتی سال ۱۳۹۱ تسویه شده است.

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۵-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب میانی مختلف بشرح زیر است:

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰				۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
	جمع	ارزی	ریالی	میلیون ریال	جمع	میلیون ریال	ارزی	ریالی
میلیون ریال								
بانکها:								
صادرات	۱۷,۳۴۲	۳,۰۲۰	۱۴,۳۲۲	۱۷,۳۴۲	۱۷,۳۴۲	۳,۰۲۰	۱۴,۳۲۲	۱۴,۳۲۲
ملت	۳,۶۱۵	۳,۶۱۵	۰	۴,۳۴۴	۴,۳۴۴	۰	۴,۳۴۴	۰
کارمزد سالهای آتی	(۲,۸۹۴)	(۶۱۷)	(۲,۲۷۷)	(۲,۵۸۴)	(۲,۵۸۴)	(۲,۲۷۷)	(۳۰۷)	(۲,۲۷۷)
حصه بلند مدت	۱۸,۰۶۳	۶,۰۱۸	۱۲,۰۴۵	۱۹,۱۰۲	۱۹,۱۰۲	۷,۰۵۷	۱۲,۰۴۵	۱۲,۰۴۵
حصه جاری	(۶,۰۲۲)	(۱,۶۹۲)	(۴,۳۳۰)	۰	۰	۰	۰	۰
سود، کارمزد و جرائم معوق	۱۲,۰۴۱	۴,۳۲۶	۷,۷۱۵	۱۹,۱۰۲	۱۹,۱۰۲	۷,۰۵۷	۱۲,۰۴۵	۱۲,۰۴۵
	۳,۳۷۶	۸۵۷	۲,۵۱۹	۸,۳۰۸	۸,۳۰۸	۲,۷۷۱	۵,۵۳۷	۵,۵۳۷
	۱۵,۴۱۷	۵,۱۸۳	۱۰,۲۳۴	۲۷,۴۱۰	۲۷,۴۱۰	۹,۸۲۸	۱۷,۵۸۲	۱۷,۵۸۲

۱۵-۱-۱- مانده تسهیلات ارزی معادل ۲۸۱۲۵۲ یورو می باشد و در تاریخ ترازنامه با نرخ ارز مبادله ای تسعیر شده است.

شرکت تولیدی پمپ یارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۰۴۵	۱۴,۷۵۸	۱۵ تا ۲۰ درصد
۶,۰۱۸	۴,۳۴۴	۵ تا ۱۰ درصد
۱۸,۰۶۳	۱۹,۱۰۲	

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت

سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	
۱۹,۱۰۲	۱۳۹۳
۱۹,۱۰۲	

د - به تفکیک نوع وثیقه

سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	
۱۴,۷۵۸	در قبال سند مالکیت زمین کارخانه
۴,۳۴۴	در قبال سفته
۱۹,۱۰۲	

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۵	۳,۸۳۱	گردش ذخیره مزبور طی سال به شرح زیر است:
۲۸۱	۹۵۱	مانده در ابتدای سال
(۱۵۱)	(۴,۴۵۷)	ذخیره تامین شده
۴۵۵	۳۲۵	پرداخت شده طی سال
		مانده در پایان سال

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت شامل ۳۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می باشد.

۱۷-۱- سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

تعداد سهام	درصد سهام	
۱۷,۹۲۴	۵۹,۷۵	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۴,۰۲۳	۱۳,۴۱	خانم شهره کریم زاد
۲,۰۹۳	۶,۹۸	صنایع پمپ سازی ایران
۱,۹۲۱	۶,۴	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۱,۲۰۶	۴,۰۲	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۷۶۱	۲,۵۴	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۳۱۴	۱,۰۴	سازمان خصوصی سازی (وکالتی) - کارکنان پمپ پارس
۱,۷۵۸	۵,۸۶	سایر سهامداران
۳۰,۰۰۰	۱۰۰	

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸- وجوه قابل انتقال به سرمایه

به موجب صورتجلسه مجمع فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۱۷ افزایش سرمایه از مبلغ ۱۵ میلیارد ریال به ۳۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران تصویب گردیده است. واریز نقدی سهامداران و مطالبات قابل انتقال به سرمایه ایشان به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۱۷۵	۱۲,۱۷۵	مبلغ تحقق یافته تا پایان سال قبل
۰	۲,۸۲۵	واریز وجه بابت فروش حق تقدم
۰	(۱۵,۰۰۰)	انتقال بحساب سرمایه
۱۲,۱۷۵	۰	

با عنایت به تفویض اختیار مجمع عمومی فوق الذکر پس از طی مراحل قانونی و رعایت مواد ۱۶۶ و ۱۶۹ قانون تجارت و اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار و آگهی پذیره نویسی حق تقدم استفاده نشده و انجام پذیره نویسی و واریز وجه حق تقدم سرمایه طی اعلامیه به شماره ۹۲/۲۴۴۷۶ مورخ ۹۲/۰۲/۱۵ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده و مبلغ فوق بحساب سرمایه انتقال یافته است.

۱۹- اندوخته قانونی

بر طبق مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفندماه ۱۳۴۷ و ماده ۷۹ اساسنامه مبلغ ۲۵۲ میلیون ریال از محل سودخالص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامیست. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمیشود.

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲۰- خالص فروش

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		
مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	
۷,۸۱۵	۳۰۲۰	۶,۶۱۵	۱۹۷۸	انواع توربین
۶,۱۳۸	۱۷۸	۲۲۷	۳	الکترو پمپ شناور
۵,۰۹۳	۰	۵۴۱	۰	قطعات
۵۳۵	۶۳	۳۹۶	۳۹	انواع سر تخلیه
۵۳۲	۳۳۹	۰	۰	انواع لوله
۲۳۸	۱۴۱	۰	۰	انواع شافت و غلاف
۵۰	۲	۰	۰	انواع جعبه دنده
۲۰,۴۰۱		۷,۷۷۹		جمع
(۱,۸۹۹)		۰		برگشت از فروش و تخفیفات
۱۸,۵۰۲		۷,۷۷۹		فروش خالص

۲۰-۱ کاهش فروش سال جاری نسبت به سال قبل عمدتاً بدلیل کاهش مقداری فروش انواع محصولات توربین و انواع شافت و غلاف و انواع سر تخلیه بوده است.

۲۰-۲ فروش کالا بر اساس نرخهای تعیین شده توسط هیئت مدیره شرکت صورت می گیرد.

۲۰-۳ محصولات شرکت به سایر اشخاص و شرکتهای فروخته می شود و مشتریان عمده محصولات شرکت (بیش از ۵٪

فروش) براساس صورتحسابهای صادر شده به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		
درصد	مبلغ فروش	درصد	مبلغ فروش	
۰	۶	۲۹	۲,۲۵۳	موسسه آبرسانی صدری
۱	۲۶۹	۱۴	۱,۱۱۴	فروشگاه قویدل
۲	۲۷۸	۱۰	۷۸۸	غلامعلی سازش-گرمگان
۳	۳۰۳	۹	۷۰۱	مسعود کاظم زاده (ایران پمپاز)
۵	۹۰۸	۸	۶۰۶	خدمات مهندسی مرتضوی
۰	۰	۷	۵۴۵	تاج محمد سلاقی
۹۰	۱۶,۷۳۸	۲۳	۱,۷۷۲	سایر
۱۰۰	۱۸,۵۰۲	۱۰۰	۷,۷۷۹	

۲۰-۴ جدول مقایسه ای فروش با بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲				
فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش	
ریال	ریال	ریال		
۶,۶۱۵	۵,۶۰۸	۱,۰۰۷	۱۵	انواع توربین، و قطعات
۳۹۶	۳۳۹	۵۷	۱۴	سر تخلیه
۲۲۷	۱۰۹	۱۱۸	۵۲	الکترو پمپ شناور
۵۴۱	۳۴۲	۱۹۹	۳۷	انواع شافت و غلاف و لوله
۷,۷۷۹	۶,۳۹۸	۱,۳۸۱	۱۸	

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱-۱ مواد مستقیم مصرفی	۲,۷۶۱	۶,۶۶۷
۲۱-۲ دستمزد مستقیم	۲۵۷	۲,۹۴۴
۲۱-۲ سربار تولید	۱,۲۳۶	۶,۴۹۰
جمع هزینه های تولید	۴,۲۵۴	۱۶,۱۰۱
کسر می شود: خالص مواد باز یافتی	(۱,۷۸۶)	(۸۹۲)
کسر می شود: کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	۷۸۸	(۸۹۱)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۲۵۶	۱۴,۳۱۸
کسر می شود: کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	۳,۱۴۲	۲,۷۰۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶,۳۹۸	۱۷,۰۲۵

۱- ۲۱- در سال مورد گزارش معادل ۱,۵۲۶ میلیون ریال مواد اولیه (سال قبل ۶,۳۶۴ میلیون ریال) خریداری شده است.

تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است :

نوع مواد	نام فروشنده و کشور	درصدنسبت به کل خرید	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال			
لوله فسفر برنزی	منابع مختلف	۵۷	۸۶۸	۴۴۸
پروانه	ریخته گری همکاران	۳۲	۴۹۶	۰
شافت ضد زنگ	خارج از کشور	۰	۰	۱,۱۹۰
انواع قطعات پمپ شناور	منابع مختلف	۰	۰	۲,۲۷۲
سایر	منابع مختلف	۱۱	۱۶۲	۲,۴۵۴
		۱۰۰	۱,۵۲۶	۶,۳۶۴

کلیه خریدهای فوق مطابق با آیین نامه معاملات و مصوبات هیئت مدیره وبا رعایت صرفه و صلاح شرکت انجام شده است.

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲-۲۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۱۶	۸۸۳	۲,۰۷۸	۲۴۴	حقوق و مزایای کارکنان
۶۰۰	۱۵۵	۴۳۸	۱۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۳۵۱	۲۹	۴۲۸	۳	مزایای پایان خدمت
۱۸۷	۹۵	-	-	مواد غیر مستقیم
۳۱۳	۲۷۲	-	-	استهلاک
۱۳۰	۳۲	-	-	تعمیر و نگهداشت
۳۱۶	۱۷۴	-	-	برق، سوخت و تلفن
۴۶	۲۸	-	-	حق بیمه اموال
۴۴۲	۱۰۷	-	-	ایاب و ذهاب
۴۱۱	۱۸	-	-	ابزار آلات کارگاهی
۲۲۵	۱۳۰	-	-	نهار و مواد مصرفی رستوران
۲۲۳	۱۳۷	-	-	حق الزحمه تولیدی
۶۲۶	۷۸	-	-	سایر
(۳۹۶)	(۸۹۲)	-	-	سهم فروش اداری و عمومی
۶,۴۹۰	۱,۲۳۶	۲,۹۴۴	۲۵۷	جمع

علت کاهش هزینه های کارکنان ناشی از تعدیل نیروی انسانی بوده که به تناسب آن تولید نیز کاهش یافته است.

۳-۲۱- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و متوسط تولید ۵ سال گذشته ،

نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید سال ۱۳۹۱	تولید سال ۱۳۹۲	متوسط تولید	ظرفیت	واحد	
(مونتاز)	(مونتاز)	۵ سال گذشته	اسمی	اندازه گیری	
۳۰۸۵	۱۸۷۹	۴۲۶۲	۱۳۰۰۰	طبقه	انواع توربین
۳	۰	۴	۵۰۰	دستگاه	انواع جعبه دنده
۱۲۹	۰	۲۹۳	۳۰۰	دستگاه	انواع الکتروپمپ شناور
۵۵	۳۸	۱۵۶	-	دستگاه	انواع سر تخلیه *
۱۲۹	۰	۶۵۹	-	بند	انواع شافت و غلاف *
۳۳۷	۰	۹۳۴	-	بند	انواع لوله *

* توضیح اینکه تولیدات فوق الذکر مکمل و متعلقات محصول توربین می باشد که بصورت آماری ارائه شده است.

۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۰۹	۳,۴۳۱	حقوق و مزایای کارکنان
۳۳۶	۳۹۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۵۷	۳۰۵	حق الزحمه حسابرسی
۸۷	۱۸۰	حق حضور در جلسات مدیران
۱۷۳	۲۸۰	مزایای پایان خدمت
۷۷	۹۶	ایاب و ذهاب
۷۵۶	۴۷	آگهی و تبلیغات و پذیرایی و بازاریابی
۱۴۰	۷۸	استهلاک
۵۶	۶	بیمه اموال
۱۰۶	۱۱۷	سوخت ، برق و تلفن
۳۱	۲۹	تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت
۴۸	۱۲۰	هزینه تمبر و سفته و ضمانتنامه بانکی
۴۵۹	۹۰	هزینه گارانتی
۰	۲۱۰	هزینه مطالعات پروژه ریفرمر و پمپ نفت
۳۷۸	۳۹۶	سایر
۳۹۶	۸۹۲	سهم از دواثر خدماتی
۶,۵۰۹	۶,۶۶۷	جمع

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش ضایعات	۶۱	۶۲۲
اضافات انبار	۴۴۳	۳۷۶
بسته بندی	۶۰	۱۰۸
زیان حاصل از تسعیر نرخ ارز	(۷۲۹)	(۳,۳۳۸)
	۲۳-۱	
	(۱۶۵)	(۲,۲۳۲)

۲۳-۱- زیان حاصل از تسعیر نرخ ارز مربوط به تسهیلات ارزی ناشی از خرید مواد اولیه در سنوات قبل می باشد که به موجب مقررات بانک مرکزی بایستی با نرخ مرکز مبادلات ارزی تسویه شود.

۲۴- هزینه های مالی

	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها	۱,۲۷۹	۲,۵۶۰
جریمه تاخیر تادیه اقساط تسهیلات	۳,۹۶۲	۱,۴۹۶
	۵,۲۴۱	۴,۰۵۶

۲۵- خالص سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود فروش دارائی ثابت	۷۸۴	۵۹۸
سود سپرده های بانکی	۸۴	۲۰۱
جریمه تاخیر مالیات و عوارض ارزش افزوده	(۳۷۵)	(۳۱۳)
زیان ناشی از فروش اقلام راکد و دیر در گردش	(۲۳۱)	(۶۵۲)
تسعیر نرخ ارز	۰	۲۲
سایر	۹۹۹	۱۶
	۱,۲۶۱	(۱۲۸)

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۶- تعدیلات سنواتی

یادداشت	سال ۱۳۹۲
۲۶-۱	میلیون ریال
تعدیل مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۸۷ و ۱۳۹۰	۶۰۳
عوارض کسب و بیشه و پسمانداز سال ۱۳۶۷ الی ۱۳۹۱	۱,۰۰۸
حق بیمه بابت ۴٪ سخت و زیان آور	۵۰۳
ذخیره مشکوک الوصول جعل چک در سال ۱۳۸۳	۱۹۱
جرائیم مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۰	۳۵
	<u>۲,۳۴۰</u>

۲۶-۱- مبلغ تعدیل شده براساس مصوبه شماره ۶۴۰ و ۶۵۴ هیئت مدیره در رابطه با مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ ثبت گردیده است.

۲۶-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی از اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده سال قبل مطابقت ندارد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		تجدید ارائه شده		مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ پس از تجدید ارائه شده	
	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار
سود(زیان) انباشته	۲۴۱۷۴	۰	۲۳۴۰	۰	۲۶,۵۱۴	۰
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۵۰۲	۰	۱۹۱	۰	۳۱۱	۰
پیش پرداختها	۱۴۸	۰	۲۹	۰	۱۱۹	۰
ذخیره مالیات	۰	۱,۵۹۹	۰	۵۴۹	۰	۲۱۴۹
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۰	۱۲,۴۰۱	۰	۱۵۷۱	۰	۱۳۹۷۲
جمع	۲۴۸۲۴	۱۴۰۰۰	۲۳۴۰	۲۳۴۰	۲۶,۹۴۴	۱۶۱۲۱

۲۷- صورت تطبیق زیان عملیاتی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۵,۴۵۱)	(۱۳,۳۱۸)	زیان عملیاتی
۳۵۰	۵۰۶	هزینه استهلاک
۱۳۰	(۳,۵۰۴)	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۴۶۵	۳,۰۴۱	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۳۸	۱,۱۶۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
۱,۱۲۷	۴,۹۷۶	کاهش (افزایش) حساب‌های دریافتنی عملیاتی
(۸,۶۸۷)	۱,۱۸۹	افزایش (کاهش) حساب‌های پرداختنی عملیاتی
(۳۶۳)	(۲۷)	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۷۲۹	۳,۳۳۸	زیان حاصل از تسعیر تسهیلات مرتبط با خرید مواد اولیه
۳۸۴	(۳۱۶)	سایر
(۸,۲۷۸)	(۲,۹۵۵)	

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

مبلغ - میلیون ریال	
۱۳,۰۰۰	تضمین وام شرکت پروفیل و یخچال ایران پویا
۲,۳۹۹	تضمین وام شرکت ایران ابزار
۲,۹۲۰	تضمین وام شرکت تولیدی تیزرو
۲,۳۰۰	سایر ضمانتنامه ها نزد شرکتهای آب وفاضلاب استانها
۱۹,۶۱۹	

شرکت تولیدی پمپ پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹/اسفند ۱۳۹۲

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته:

۲۹-۱- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۳۹۱				سال ۱۳۹۲				نوع وابستگی	نام شخصی وابسته	شرکت مادر/ سهامدار کنترل کننده
مانده	سود(زیان) معامله	مبلغ معامله	مانده	سود(زیان) معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت می باشد؟			
طلب (بدهی)	(۳,۸۸۳)	—	۴,۹۲۳	—	۱۳۷	—	بلی	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت گسترش پایا صنعت سینا	شرکت مادر/ سهامدار کنترل کننده
(۱۵۵)	—	۲۴۸	(۷۳)	—	۸۹	—	بلی	عضو هیئت مدیره مشترک	پیمه سینا	شرکت همگروه تحت کنترل واحد

۲۹-۱- مانده حساب اشخاص وابسته که طی سال معامله ای با آنها انجام نشده، مورد ندارد.

۳۰- وضعیت ارزی

۳۰-۱- دارائیه‌ها و بدهیه‌ها پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

پورو	دلار
۱۰۴	۱۱۴
(۲۸۱,۲۵۲)	—
(۲۸۱,۱۴۸)	۱۱۴

موجودی نقد ارزی

تسهیلات ارزی

خالص دارائیه‌های (بدهیه‌های) پولی ارزی