

موسسه حسابرسی فریوران

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار



شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

و

گزارش مالی میان دوره‌ای

ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳



به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به هیات مدیره شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازname شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ششم‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسؤولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیات‌مدیره شرکت است. مسؤولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسؤولان امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- همان‌گونه که در یادداشت توضیحی ۱۵ درج شده، مالیات تعیین شده برای سال ۱۳۹۱ طبق برگ تشخیص صادره ۱۰۱۵۸ میلیون ریال و مانده ذخیره آن ۶۴۳۵ میلیون ریال است. شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض کرده ولی نتیجه آن تاکنون مشخص نشده است. برای عملکرد سال ۱۳۹۲ و دوره میانی مورد گزارش نیز ذخیره مالیات براساس درآمد مشمول مالیات ابرازی در حساب‌ها منظور شده است. در نتیجه برای دوره‌های پیش‌گفته کسری ذخیره مالیات وجود دارد، ولی میزان قطعی آن مشخص نیست.



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)
شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

نتیجه‌گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳، این موسسه به موارد دیگری که نشان دهد صورت‌های مالی میان دوره‌ای یادشده در بالا، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب ارائه نشده باشد، برخورد نکرده است.

۱۳۹۳ آبان ماه ۲۸

موسسه حسابرسی فریوران

محمد سعید اصغریان جواد بستانیان

۸۰۰۱۳۲

۸۰۰۰۵۶



م. سعید اصغریان
جواد بستانیان

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی

(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای و یادداشتی پیوست

دوره میانی شش ماهه متمیز به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳



کارخانه کاشی و سرامیک سعدی



شرکت کاشی و سرامیک سعدی

سما می عام

تاریخ : شماره : پیوست :

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی، عام)

گزارش مالی میان دوره ای

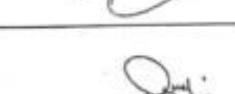
دوره عیانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

با احتمام

به پیوست گزارش مالی میان دوره ای شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام) مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

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

گزارش مالی میان دوره ای بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۱ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیأت مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
صندوق بازنشستگی کشوری	آقای عبدالرضا رجایی	عضو و رئیس هیأت مدیره	
شرکت لعابیران	آقای حمیدرضا هوشیاری	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	
شرکت سرمایه گذاری صدر تاعین	آقای جلیل کاظمی قدس	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	آقای میر فاضل مقدس فاضلی	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	آقای محمد احسان کیان ارشی	عضو هیأت مدیره	

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عالم)

گزارش مالی میان دوره ای

قرائمه ۳۱ شهریور ماه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه

دارالنیها	بلوک	بدنهای خودروی صاحبان سهم	بلوک	دارالنیها	بلوک
موحدی نقد	۴	۱۹,۷۰۷,۴۹۸,۳۰۰	۱۶,۳۲۸,۰۸۶,۷۵۸	موحدی نقد	۴
حسابها و استفاده برداختی تجاری	۵	۱۴۶,۴۳۰,۱۸۶,۸۸۳	۱۵۶,۴۳۰,۰۴۵,۳۹۷۰	حسابها و استفاده در رفاقت تجاری	۵
ملحق حسابها و استفاده برداختی	۶	۲۲,۵۷۰,۳۰۲,۰۲۳۶	۲۲,۵۷۰,۰۸۸,۸۳۹	ملحق حسابها در رفاقت	۶
نخفره مالوات	۷	۲۰,۸۲۶,۲۲۲,۶۶۹	۲۰,۸۲۶,۲۲۲,۶۶۹	موحدی مولد و کالا	۷
سود مدهول برداختی	۸	۱۳,۷۲۱,۰۵۷۱,۲۱۴	۱۰,۶۵۱,۱۵۲,۱۰۴	ملخر مالات و پیش برداختها	۸
تسهولات ملی در رفاقت		۳۶۹,۴۷۲,۰۱۴۸,۶۹۱	۴۱۳,۲۶۱,۹۵۰,۰۶۵۳	جمع دارالنیها جاری	
جمع بدنهای خودروی صاحبان سهم		۳۵۵,۹۱۶,۸۲۶,۸۱۱	۴۵۲,۰۹۴,۵۳۴,۷۴۲	دارالنیها	
بدنهای خودروی صاحبان سهم					
بدنهای خودروی صاحبان سهم					
نخفره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۹,۹۹۴,۰۷۹,۲۱۷	۹,۹۹۴,۰۷۹,۲۱۷	نخفره مزایای خودرویی	۱۸
جمع بدنهای خودرویی		۹,۹۹۴,۰۷۹,۲۱۷	۹,۹۹۴,۰۷۹,۲۱۷	جمع بدنهای خودرویی	
جمع بدنهای خودرویی		۴۹۲,۰۳۹,۱۳,۹۵۹	۴۹۲,۰۳۹,۱۳,۹۵۹	دارالنیها ثابت مشهود	۹
دارالنیها ثابت مشهود	۱۰	۲۱,۰۳۹,۳۹۳,۶۹۲	۲۱,۰۳۹,۳۹۳,۶۹۲	دارالنیها ثابت مشهود	۱۰
سرمجهه گزاری هایی پلند محدث	۱۱	۱۳۱,۴۴۰,۷۹۵	۱۳۱,۴۴۰,۷۹۵	درل انویها نام مشهود	۱۱
سرمجهه گزاری هایی پلند محدث	۱۲	۴,۵۲۳,۹۳۴,۹۵۷	۴,۵۲۳,۹۳۴,۹۵۷	سرمجهه گزاری هایی پلند محدث	۱۲
سرمجهه گزاری هایی پلند محدث		۱۷,۹۵۲,۹۰۴,۰۰۰	۱۷,۹۵۲,۹۰۴,۰۰۰	سرمجهه گزاری هایی پلند محدث	
سرمجهه گزاری هایی پلند محدث		۲۷۳,۹۶۷,۷۶۱,۴۹۸	۲۷۳,۹۶۷,۷۶۱,۴۹۸	جمع دارالنیها خودرویی	
علی‌المسنوب افزایش سرمجهه		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی‌المسنوب افزایش سرمجهه	
الدوخته کارخانی		۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	الدوخته کارخانی	
سود ابتداء		۷,۱۲۱,۰۸۹,۵۲۰	۳۲,۳۳۶,۱۷۴,۴۱۸	سود ابتداء	
جمع حقوق صاحبان سهم		۱۹۶,۰۱۸,۱۷۴,۴۱۸	۱۹۶,۰۱۸,۱۷۴,۴۱۸	جمع حقوق صاحبان سهم	
جمع دارالنیها		۵۹,۰۴۳۹,۴۰۹,۹۲۹	۴۵۴,۳۸۹,۷۸۸,۳۷۷	جمع دارالنیها	
بدنهای خودروی صاحبان سهم		۵۹,۰۴۳۹,۴۰۹,۹۲۹	۴۵۴,۳۸۹,۷۸۸,۳۷۷	بدنهای خودروی صاحبان سهم	

بلوک‌های توپری‌سی هر راه چهار لاینک صورتی ملی است.

نوسازی ایران
کراں

شرکت کارخانجات کائی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

سال مالی ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۳۱	بنداشت	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۴,۲۹۶,۹۰۲,۷۷۷	۱۸۳,۳۴۹,۱۸۵,۶۸۲	۱۹۳,۸۱۳,۴۹۲,۵۷۷	۲۱	فروش خالص
۲۷۰,۵۰۸,۹۳۲,۱۵۸)	۱۲۲,۸۰۴,۷۱۰,۷۲۸)	۱۵۸,۰۱۳,۵۰۸,۹۷)	۲۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۸۳,۷۸۷,۹۷۰,۹۱۹	۴۹,۵۴۲,۴۷۴,۹۵۵	۳۵,۷۹۹,۹۵۳,۵۹۸		سود ناخالص
(۳۰,۸۷۳,۶۵۷,۲۸۴)	(۱۴,۵۸۲,۷۱۰,۹۱۰)	۱۸,۲۷۱,۶۱۸,۳۱۵)	۲۳	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۸۹۸,۴۹۸,۹۴۷	۴۵۲,۲۴۳,۳۸۲	۱,۰۰۳,۶۶۴,۹۸۰	۲۴	خالص سایر درآمدها و هزینه های ۰.۱
(۳۰,۰۰۵,۱۵۸,۳۳۷)	(۱۴,۱۳۰,۴۴۷,۵۲۸)	(۱۷,۲۶۷,۹۵۳,۶۳۵)		سود عملیاتی
۵۳,۷۸۷,۸۱۲,۲۸۲	۳۵,۴۱۲,۰۲۷,۴۲۷	۱۸,۵۳۱,۹۹۳,۹۹۳		
(۵,۶۸۷,۰۸۸,۹۰۹)	(۲,۶۶۳,۸۴۷,۸۵۹)	(۳,۲۲۳,۵۶۹,۵۴۵)	۲۵	هزینه های مالی
۱۲,۹۱۹,۹۲۴,۴۲۷	۴,۳۱۵,۹۱۳,۹۸۴	۵,۲۴۲,۹۲۹,۱۸۷	۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷,۲۲۲,۸۳۵,۷۱۸	۱,۶۲۰,۷۶۶,۱۲۵	۲,۱۲۰,۱۰۶,۶۴۲		سود قبل از مالیات
۴۱,۰۱۵,۶۴۸,۰۰۰	۳۷,۰۲۲,۷۹۳,۵۵۲	۲۰,۶۵۲,۱۰۶,۶۰۵		مالیات
(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۸۳,۵۷۲,۲۲۳)	(۱,۸۸۷,۷۹۷,۳۸۷)		سود خالص
۹۰,۸۱۵,۶۴۸,۰۰۰	۳۱,۸۴۹,۲۲۱,۳۲۹	۱۸,۷۶۴,۳۰۹,۲۱۸		سود پایه و تقلیل باقیه عملیاتی هر سهم
۵۵۵	۳۰۹	۱۵۴		سود (زیان) پایه و تقلیل باقیه غیر عملیاتی هر سهم
۴۲	۱۵	۱۸		سود پایه و تقلیل باقیه هر سهم
۴۱۷	۳۲۳	۱۷۲	۲۸	

گردش حساب سود (زیان) ابیاشته

۴۰,۸۱۵,۶۴۸,۰۰۰	۳۱,۸۴۹,۲۲۱,۳۲۹	۱۸,۷۶۴,۳۰۹,۲۱۸		سود خالص
۴۵,۵۶۰,۵۹۶,۳۰۹	۴۵,۵۶۰,۵۹۶,۳۰۹	۷۰,۱۲۱,۸۶۵,۲۰۰		سود ابیاشته در ابتدای دوره
(۳۰,۲۹۷,۰۴۶,۱۱۹)	(۱,۳۱۱,۳۵۴,۲۵۱)	---	۲۷	تحدیلات سالانه
۱۵,۲۶۳,۵۵۰,۱۹۳	۴۴,۲۴۹,۱۴۲,۰۵۸	۷۰,۱۲۱,۸۶۵,۲۰۰		سود ابیاشته ابتدای دوره-تحدیل شده
۷۶,۰۷۹,۱۹۸,۱۹۳	۷۶,۰۷۹,۱۹۸,۱۹۳	۸۸,۸۸۴,۱۷۴,۴۱۸		سود قابل تخصیص
(۱,۵۲۴,۸۳۲,۹۹۳)	---	---		اندخته قانونی
(۴,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
(۵,۹۵۷,۳۳۲,۹۹۳)	(۴,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود ابیاشته در پایان دوره
۷۰,۱۲۱,۸۶۵,۲۰۰	۷۱,۶۶۵,۸۴۲,۳۸۷	۳۲,۳۳۶,۱۷۴,۴۱۸		

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تحدیلات سالانه است، صورت سود و زیان جامع از آن نشده است.

بادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینک صورت‌های مالی است.

خواسته از
کارخانه

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت حریان وجوه نقد

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

دوره میانی ۶ ماهه

سال مالی ۱۳۹۲

منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

بادداشت دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ریال

ریال

ریال

ریال

۴۶,۴۵۳,۵۹۲,۳۰۱

۱۵,۷۷۷,-۱۴,۰۰۳

۲۶,۸۶۸,۳۸۲,۱۰۹

۲۹

حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

۲,۴۴۶,۵۸۸,-۰۲۹

۸۷۳,۱۲۹,۷۶۵

۱,۴۳۵,۶۳۴,۳۷۱

(۱,۵۱۰,۳۱۰,۴۶۹)

(۷۸۹,۷۱۳,۹۰۲)

(۲,۷۶۱,۶۲۳,۸۴۰)

(۷,۳۷۲,۳۲۸,۳۰۶)

(۲,۸۱۰,۵۵۷,۲۱۴)

(۴,۴۲۶,-۰۳۵)

(۶,۵۳۶,۰۵۰,۷۴۶)

(۲,۷۲۷,۱۴۱,۳۵۱)

(۱,۳۳۰,۴۱۵,۵۰۴)

حریان خالص خروج وجه تقدیشی از بازار

سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تامین مالی

(۲,۶۱۹,۸۸۵,۹۷۸)

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

(۴۰,۵۴۱,۷۸۰,۱۴۷)

(۱۱,۵۹۹,۹۲۲,۸۶۳)

(۳۴,۶۷۷,۷۸۷,۹۳۱)

۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰

۴۵۶,۷۴۰,۷۴۰

(۳۸,۸۷۸,۷۸۰,۱۴۷)

(۱۰,۳۲۱,۹۲۲,۸۶۳)

(۳۴,۲۲۳,۰۴۷,۱۹۱)

(۱,۵۴۱,۱۲۴,۵۷۰)

۲,۷۲۷,۹۴۹,۷۸۹

(۸,۶۸۵,۰۸۰,۵۸۶)

فعالیتهای تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره

تاثیرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان دوره

بادداشتیهای توضیحی همراه جزو لینفک صورتهای مالی است.

پرسنلی فرمان
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- گلیات

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی در تاریخ ۱۳۴۰/۱۲/۲۳ به صورت شرکت سهامی تأسیس و طی

شماره ۸۱۱۴ مورخ ۱۳۴۰/۱۲/۲۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

شرکت از تاریخ ۱۳۷۳/۱۲/۲۸ در سازمان بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است.

مرکز اصلی شرکت و کارخانه در شهری - جاده قم - خیابان انبار نفت واقع است. به استناد لایحه قانونی شماره ۸۷۸۰ مورخ ۱۳۵۸/۴/۱۶ شورای انقلاب اسلامی ایران ، شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی

عام) مشمول بند "ج" ماده یک قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران گردیده و به استناد رأی شماره ۳۱۶ مورخ ۱۳۶۸/۱۱/۲۳ موضوع نامه شماره ۶۸/۱۰۳۶ مورخ ۱۳۶۸/۱۲/۱۴ هیأت پنج نفره موضوع ماده ۲ متمم

قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران از شمول بند "ج" ماده یک قانون مزبور و لایحه قانونی ۶۲۳۸ خارج و براساس قانون تجارت و سایر قوانین و مقررات جاری توسط مدیران منتخب مجمع عمومی ، اداره می گردید.

لازم به توضیح است که به استناد قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران ، به میزان ۷٪/۷۹/۹۶ از سهام شرکت ، مربوط به افراد مشمول بند "ب" به سازمان صنایع ملی ایران انتقال یافته که سهام موصوف در تاریخ ۱۳۸۲/۵/۱۵ از طریق سازمان بورس اوراق بهادار به سازمان تأمین اجتماعی و صندوق بازنیستگی کشوری منتقل گردیده است. شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین است.

به استناد قانون اصلاح قوانین و مقررات موسسه استاندارد و تحقیقات صنعتی ایران ، مصوب اسفند ماه ۱۳۷۱

و در اجرای مصوبات شورایعالی استاندارد ، علی پروانه شماره ۲۰۵۴ مورخ ۱۳۷۵/۲/۱۹ ، شرکت کارخانجات

کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام) ، مجاز به استفاده از علامت استاندارد ملی ایران به شماره ۲۵ گردیده

است .

ظرفیت اعلام شده طی موافقت نامه شماره ۴۱۶۵۱ مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۱۹ در زمینه تولید کاشی کف به میزان ۴۶۶ رز ۳ مترمربع در سال و ظرفیت عملی سالانه معادل ۴۳۴۵ هزار متر مربع می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت است از :

الف - موضوعات اصلی :

۱- احداث و خرید ، نصب ، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات ساخت انواع کاشی ، سرامیک ، وسایل بهداشتی و جینی و صنایع جانبی وابسته به آن و بطور کلی هر نوع تأسیسات و تجهیزات و واحدهایی که مربوط به تولیدات موضوع شرکت باشد .

۲- اکتشاف ، استخراج ، بهره برداری و اخذ پروانه بهره برداری برای کلیه معادن مورد نیاز .

۳- تولید انواع مختلف کاشی دیوار ، سرامیک ، وسایل بهداشتی چینی ، انواع لعابهای کاشی ، تهیه و تولید انواع کاست نوز و تهیه انواع ظروف سرامیکی و امثال آن .

۴- بازاریابی ، حمل و نقل ، توزیع و فروش ، صادر نمودن انواع محصولات تولیدی شرکت .

ب - موضوعات فرعی :

۱- خرید و تحصیل و واگذاری اراضی ، تحصیل و واگذاری هر نوع امتیاز و پروانه برای تولید .

۲- واردات انواع ماشین آلات ، مواد اولیه ، ابزار ، قطعات و تأسیسات و کلیه اقلام مرتبه با موضوع شرکت .

۳- مشارکت در سایر شرکتها از طریق تاسیس سهام شرکتهای جدید ، با خرید و یا سهام شرکتهای موجود .

۴- بطور کلی شرکت میتواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری که بطور مستقیم ، غیر مستقیم به تمام با هر یک از موضوعات مشروطه فوق مربوط باشد مبادرت نماید .

مژه ملی ایران
گزارش

شرکت گارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۳ - تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان طی سال مالی مورد گزارش، همراه با اقلام مقایسه ای آن به شرح زیر بوده است :

سال مالی ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ منتها به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره میانی شش ماهه منتها به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	نفر	نفر	
۷۰	۷۰	۶۰	کارکنان رسمی
۲۷۶	۲۷۷	۲۹۷	کارکنان موقت
<u>۳۴۶</u>	<u>۲۴۷</u>	<u>۳۵۷</u>	

۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری تیز 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 فروزنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

شرح

مواد اولیه و بسته بندی

کالای ساخته شده

کالای در جریان ساخت

قطعات و لوازم یدکی

میانگین موزون متحرک

میانگین موزون سالانه

میانگین موزون سالانه

میانگین موزون متحرک

۳-۲ - سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی می شود. آن گروه از سرمایه‌گذاری‌های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه‌بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها و سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

سرمایه‌گذاری‌ها در
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش عالی میان دوره‌ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محاسب و طی عمر مفید باقی مانده دارائیهای مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آینه نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

دارائیها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	%۰.۷ و %۰.۸	نزولی
ماشین آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	%۱۲ و %۱۳	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	%۰.۳۰ و %۰.۳۵	نزولی
ائانه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واحد شرایط" است.

۳-۵- تسعیر ارز

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

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت کارخانجات گاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	نادداشت	
ریال	ریال		
۱۹,۶۵۷,۳۷۵,۵۵۱	۱۵,۳۲۴,۲۶۱,۷۵۸	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۴۸,۸۹۲,۷۴۹	۳,۸۲۵,۰۰۰		موجودی نزد صندوق و تنخواه
۱۹,۷۰۶,۲۶۸,۳۰۰	۱۵,۳۲۸,۰۸۶,۷۵۸		

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۲۳۳,۳۸۲,۸۵۳	۲۴۷,۳۸۹,۹۵۳	بانک اقتصاد نوین فردوسی-بابت افزایش سرمایه
۱۰,۶۵۸,۲۸۷,۶۷۷	۸۷۳,۹۰۵,۸۰۸	بانک اقتصاد نوین فردوسی
۴۵۳,۵۶۳,۱۷۹	۸,۸۲۵,۹۵۱,۳۳۲	بانک صادرات شعبه فردوسی
۷۸۴,۷۶۴,۰۲۶	۸۵۸,۶۴۴,۱۰۲	بانک ملی شعبه بلوار شهری
۴۹۸,-۴۹,۱۸۷	۵۶۰,۲۷۱,۷۹۹	بانک تجارت شعبه کوچه برلن
۱,۵۸۰,۲۰۰,۳۱۳	۶۳,۶۴۵,۴۶۷	بانک انصار شعبه شهید دقائقی
۳۸۲,۹۳۷,۵۶۵	۶۵۴,۴۴۰,۴۹۳	بانک پارسیان شعبه فردوسی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صنعت و معدن شعبه تهران مرکزی
۶۶,۵۴۰,۷۶۷	۱,۲۹۱,۲۷۰,۱۳۵	بانک ملت شعبه آزادی
۴۴,۸۳۳,۱۹۴	۵۷,۵۲۳,۶۵۷	بانک ملت شعبه بلژیک
—	۲۲۴,۰۱۴,۹۲۹	بانک رفاه کارگران شعبه دکتر حسابی
۵۲۵,۸۰۹,۹۷۰	۵۶۱,۵۶۱,۵۶۰	بانک تجارت شعبه میدان امام خمینی (ارزی)
۳۶۵,۰۰۶,۸۲۰	۳۹۰,۴۱۲,۵۴۳	بانک صادرات شعبه فردوسی (ارزی)
۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۲۲۸,۹۸۰	بانک انصار شعبه شهید دقائقی (ارزی)
۱۹,۶۵۷,۳۷۵,۵۵۱	۱۵,۳۲۴,۲۶۱,۷۵۸	

بازاری افروزان
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره اول

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵- حسابهای واسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		باد داشت
حالي	حالي	دفتره مطالبات مشکوك الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۷,۸۱۱,۶۴۶,۲۲۱	۱۱۳,۸۱۸,۸۷۰,۷۷۵	(۶۱,۳۹۷,۲۱۹)	۱۱۳,۸۸۰,۲۶۷,۹۹۴	استاد دریافتی تجاری
۴۸,۸۱۹,۰۰۷,۶۴۹	۴۲,۶۰۱,۳۱۶,۱۰۸	(۱۱,۱۶۸,۷۶۶,۵۰۷)	۵۲,۷۷۰,۰۸۲,۶۱۵	حسابهای دریافتی تجاری
۱۲۶,۶۳۰,۶۵۳,۶۷۰	۱۵۶,۴۴۰,۱۸۶,۸۸۳	(۱۱,۲۳۰,۱۶۳,۷۲۶)	۱۶۷,۶۵۰,۳۵۰,۶۰۹	

۱-۵- مانده حسابهای دریافتی تجاری در تاریخ نهارنامه مستکل از لفاظ زیر عبارتند:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		مانده
حالي	حالي	دفتره مطالبات مشکوك الوصول	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۶۲۵,۲۴۸,۳۶۹	۷,۵۱۰,۹۵,۷۶۸	—	۷,۵۱۰,۹۵,۷۶۸	شرکت بیستون پخش مهران
۱۰۱,۴۰۵,۱۲۵	۵,۲۰۸,۳۶۷,۸۸۱	—	۵,۲۰۸,۳۶۷,۸۸۱	جنگیز آدمی
۱,۹۶۰,۹۶,۱۱۹	۲,۷۰۹,۳۱۴,۶۰۱	—	۲,۷۰۹,۳۱۴,۶۰۱	محمد محمدی
۳,۳۱۰,۲۶۴,۰۷۵	۲,۶۶۷,۶۵۲,۳۱۳	—	۲,۶۶۷,۶۵۲,۳۱۳	حامد هادی بور (سعد سلام)
۲,۲۱۰,۱۶۲,۳۹۷	۲,۰۹۷,۱۷۲,۰۴۴	—	۲,۰۹۷,۱۷۲,۰۴۴	داود فتح آبادی
—	۲,۲۲۶,۳۹۹,۱۲۹	—	۲,۲۲۶,۳۹۹,۱۲۹	اسماعیل محمدی
۵,۱-۵,۹-۴,۹۲	۲,۱-۳,۱۳۳,۷۱۷	—	۲,۱-۳,۱۳۳,۷۱۷	شرکت نگاران پخش سپهر
۳۷۰,۵۸۱,۷۷۷	۱,۵۶۸,۳۷۹,۲۲۲	—	۱,۵۶۸,۳۷۹,۴۲۲	شرکت آفاق صنعت کارآفرین
۳,۵۸۱,۱۲۵,۶۲۲	۱,۶۹۶,۱۲۸,۴۷۶	—	۱,۶۹۶,۱۲۸,۴۷۶	محمد شاورمی
۲,۷۴۷,۹۲۲,۳-۴	۱,۳۹۶,۲۹۹,۱۱۹	—	۱,۳۹۶,۲۹۹,۱۱۹	اصغر ره بیما
۱,۷-۱,۲۹۸,۳۱۶	۱,۳۶۵,۳۸۹,۷۸۸	—	۱,۳۶۵,۳۸۹,۷۸۸	شرکت تدبیر صنعت میدان
۱,۲۵۰,۱-۳,۳۸۸	۱,۲۵۰,۱-۳,۴۸۸	—	۱,۲۵۰,۱-۳,۴۸۸	گیوان مینی
۹,۳۲۹	۱,۰۶۹-۷۹,۴۲۷	—	۱,۰۶۹-۷۹,۴۲۷	صادق بیزان پرستی
۱,۱۸۶,۶۷۱,۹۳۳	۱,۰-۰-۵۶۹,۶۲۳	—	۱,۰-۰-۵۶۹,۶۲۳	شرکت رادین صنعت تخت جمشید
۱,۰-۳۹,۷۷۷,۰-۶۹	۹۱۹,۷۴۷,۰-۶۹	—	۹۱۹,۷۴۷,۰-۶۹	شرکت نسیم تجارت بارنوا
۲-۵-۱,۶۴۱,۱۲۰	۹-۳,۷۸۵,۶۲۲	—	۹-۳,۷۸۵,۶۲۲	علی کرمی
۱,۵-۱,۶۴۳,۷۷۷	۸۵۸,۸۴۷,۰۷۶	—	۸۵۸,۸۴۷,۰۷۶	حوله هادی خانی قم لجه
۱,۴۷۷,۸۴۶,۷۶۵	۸۵۴,۷۱-۳۹۲	—	۸۵۴,۷۱-۳۹۲	عباسعلی ادینه سطري
۱۷-۱۷,۶۷۰,۰-۶۷	۷,۱۰-۰-۸۷۱,۰۵۷	(۱۱,۱۶۸,۷۶۶,۵۰۷)	۱۵,۹۶۹,۵۸۸,-۶-	سایر
۴۸,۸۱۹,۰۰۷,۶۴۹	۴۲,۶۰۱,۳۱۶,۱۰۸	(۱۱,۱۶۸,۷۶۶,۵۰۷)	۵۲,۷۷۰,۰۸۲,۶۱۵	

توسیع صادری قزوین
گزارش

شرکت کارخانجات گاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی گزارش عالی میان دوره‌ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
حالص	حالص	ذخیره مطالبات مشکوی الوصول	مائدہ	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۲۲۱,۳۱۹,۳۳۸	۱۰,۵۸۳,۹۲۳,۹۶۲	—	۱۰,۵۸۳,۹۲۳,۹۶۲	کارکنان
۹,۴۷۳,۴۶۸,۵۰۱	۱۷,۰۰۳,۶۸۳,۲۷۷	(۱۰۴,۴۳۹,۵۵۰)	۱۷,۱۰۸,۱۲۲,۸۲۷	سایر اشخاص
—	—	(۶۴۳,۴۷۹,۳۶۴)	۶۴۳,۴۷۹,۳۶۴	سهامداران سابق
۱۷,۶۹۴,۷۸۷,۸۲۹	۲۷,۵۸۷,۶۰۷,۲۳۹	(۷۴۷,۹۱۸,۹۱۴)	۲۸,۳۲۵,۵۲۶,۱۵۳	
(۲,۴۵۲,۹۰۴,۰۰۰)	(۵,۰۱۷,۳۰۵,۰۰۰)	—	(۵,۰۱۷,۳۰۵,۰۰۰)	حصه بلند مدت بدھی کارکنان
۱۵,۲۴۱,۸۸۳,۸۲۹	۲۲,۵۷۰,۳۰۲,۲۳۹	(۷۴۷,۹۱۸,۹۱۴)	۲۲,۳۱۸,۲۲۱,۱۵۳	

نوس سازی (اوران
گزارش

شرکت گارخانجات گاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور عاه ۱۳۹۳

۷- موجودی مواد و کالا

<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۳/۰۶/۳۱</u>	
ریال	ریال	کالای ساخته شده
۴۲,۵۷۲,۷۳۲,۰۲۶	۶۱,۲۴۱,۱۶۸,۱۹۳	کالای در جریان ساخت
۱۶,۹۴۰,۱۷۵,۰۵	۱۳,۳۰۰,۹۷۳,۰۳	مواد اولیه و بسته بندی
۷۲,۱۳۳,۹۰۳,۰۹۲	۶۱,۰۱۷,۹۰۴,۶۴۶	لوازم فنی و قطعات یدکی
۵۰,۵۷۰,۶۶۱,۹۷۴	۶۲,۱۹۸,۵۷۲,۴۷۸	قطعات سوز و مصالح و مواد ساختمانی و مزروعات
۶,۵۲۵,۰۵۵,۱۹۵	۹,۶۴۲,۹۹۱,۶۵۳	کالای آمنی عا نزد دیگران
۴۲۹,۲۴۲,۴۳۶	۲۸۹,۵۳۸,۳۹۶	
<u>۱۹۱,۱۷۱,۷۷۱,۶۲۸</u>	<u>۲۰۸,۲۹۲,۲۲۲,۶۶۹</u>	

۱-۷- موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، سیل و زلزله تا مبلغ ۱۰,۵۹۹ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای طواری گرفته است.

۸- سفارشات و پیش برداخت ها

<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۳/۰۶/۳۱</u>	<u>بادداشت</u>	
ریال	ریال		سفارات
۴,۱۳۹,۶۷۰,۶۰۰	۱۴۳,۱۷۵,۰۹۹		پیش برداخت ها
۹,۵۸۱,۹۰۰,۶۱۴	۱۰,۵۰۷,۹۷۶,۲۰۵	۸-۱	
<u>۱۳,۷۲۱,۵۷۱,۲۱۴</u>	<u>۱۰,۶۵۱,۱۵۲,۱۰۴</u>		

۸-۱- پیش برداخت ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۳/۰۶/۳۱</u>		
ریال	ریال		خرید مواد اولیه و قطعات یدکی
۶,۴۱۰,۲۲۵,۰۸۳	۴,۱۱۱,۲۰۵,۹۹۸		بسمه دارانهای ثابت
۳۲,۸۲۱,۷۹۱	—		پیش برداخت خدمات
۲۱,۷۵۸,۲۴۸	۲۱,۷۵۸,۲۴۸		سایر پیش برداختها
۲,۱۱۶,۰۷۵,۴۹۲	۶,۳۷۵,۰۱۱,۹۵۹		
<u>۹,۵۸۱,۹۰۰,۶۱۴</u>	<u>۱۰,۵۰۷,۹۷۶,۲۰۵</u>		

میرزا
کاظمی

۹-درازیهای ثابت مسہود

جدول یکای تمام شده و استهلاک ایجاد شده دارایی های تابع مشهود پس از زیر است:

شرکت کارخانجات گاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه متم‌بهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹-۱ - دارایهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۲۵,۱۳۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بسمه ای برخوردار می باشد و وسائل نقلیه نیز از پوشش بسمه ای بدنه و شخص ثالث برخوردار هستند.

۹-۲ - افزایش مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال در حساب ماشین آلات با بت خرید نوار نقاله بالمیل جهت تعمیرات کوره و ماشین آلات پرس و نقل و انتقالات به مبلغ ۱۱۰ میلیون ریال با بت خرید ۱ دستگاه ریکتیفایر و دیزل زنراتور و دستگاه آنلودینگ و نوار نقاله و انتقالات به مبلغ ۱,۷۵۳ در وسایط نقلیه با بت خرید خودروی سواری مگان و لیفتراک و همچنین اقلام انتقال یافته از اینار جهت اسفاده در خط تولید است.

۹-۳ - زمین و بخشی از ساختمانها در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک تجارت می باشد.

۹-۴ - اقلام سرمایه ای موجود در اینار بشرح زیر می باشد .

مبلغ (ریال)	خنک کن عمودی
۲,۶۰۸,۰۷۰,۳۱۴	نوار نقاله
۲,۷۳۲,۰۷۰,۰۰۰	سایر
۹۶۱,۳۱۹,۷۹۱	
۷,۳۰۲,۲۶۰,۱۰۵	

۹-۵ - صورت خلاصه فروش ماشین آلات و وسایط نقلیه در طی دوره بشرح زیر میباشد:

گروه	بهای تمام شده	استهلاک ایناشه	ارزش دفتری	مبلغ فروش	سود (زان) حاصل
وسایط نقلیه	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۲۷۷,۱۴۶	۲۶,۷۲۲,۸۵۴	۲۴۰,۷۴۰,۷۴۰	۲۰۴,۰۱۷,۸۸۶
ماشین آلات	۲۷۰,۵۸۵,۷۴۱	۲۰۸,۶۹۶,۸۰۵	۶۱,۸۸۸,۹۳۶	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۱۱۱,۰۶۴
جمع	۵۰۲,۵۸۵,۷۴۱	۴۰۳,۹۷۳,۹۵۱	۹۸,۶۱۱,۷۹۰	۴۵۴,۷۴۰,۷۴۰	۳۵۶,۱۲۸,۹۵۰

۱۰ - دارایهای ناممشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۱,۴۶۰,۲۹۵	۷۱,۴۶۰,۲۹۵	حق الامتیاز تلفن
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرقالی محل گسب
۱۳۱,۴۶۰,۲۹۵	۱۳۱,۴۶۰,۲۹۵	

۱۱ - سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۴,۵۰۶,۳۵۰,۹۵۷	۴,۵۰۶,۳۵۰,۹۵۷	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۱۷,۵۸۴,۰۰۰	۱۷,۵۸۴,۰۰۰	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۴,۵۲۲,۹۳۴,۹۵۷	۴,۵۲۲,۹۳۴,۹۵۷	

نوس سازی فیوران
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۱۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها بشرح زیر می باشد :

تعداد سهام	ارزش اسمی هر سهم	بهای تمام شده بهای تمام شده	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۷۰۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۷۰۹,۰۰۰	۱۵,۷۰۹,۰۰۰	۱۵,۷۰۹,۰۰۰
۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۷,۵۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۵۸۴,۰۰۰	۱۷,۵۸۴,۰۰۰	۱۷,۵۸۴,۰۰۰

۱۲- سایر دارائی ها:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال
۵,۰۱۷,۳۰۵,۰۰۰	۲,۴۵۲,۹۰۴,۰۰۰	۵,۰۱۷,۳۰۵,۰۰۰	۲,۴۵۲,۹۰۴,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵,۵۶۱,۵۱۵,۳۰۷	—	۵,۵۶۱,۵۱۵,۳۰۷	—
۲۶,۰۷۸,۸۲۰,۳۰۷	۱۷,۹۵۲,۹۰۴,۰۰۰	۲۶,۰۷۸,۸۲۰,۳۰۷	۱۷,۹۵۲,۹۰۴,۰۰۰

۱-۱۲- مبلغ ۵,۵۶۲ میلیون ریال مسدودی بانک انصار بابت مالیات قطعی سال ۸۹ بوده که هنوز اجرایه آن صادر نشده است.

۱۳- حسابابها و استناد پرداختنی تجاری :

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
اسناد پرداختنی تجاری	۱۵,۱۶۹,۷۷۴,۴۰۶	۹,۵۴۵,۲۶۴,۳۳۵	
بدھی به اشخاص وابسته	۱۲-۱	۱,۹۳۳,۱۷۸,۸۲۲	۴,۵۴۶,۱۵۲,۷۲۰
بدھی به سایر اشخاص	۱۲-۲	۴۳,۸۷۱,۹۸۴,۳۱۷	۳۸,۱۵۵,۰۸۷,۴۴۰
	۶۰,۹۷۴,۹۳۷,۴۴۶	۵۲,۳۴۶,۵۰۴,۴۹۵	

تشرکت کارخانجات کاتی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۴۸۹,۰۷۶,۵۳۸	۱,۷۴۰,۹۹۶,۹۵۷
۵۷,۰۷۶,۱۸۲	۱۱۳,۵۷۱,۹۵۴
—	۷۸,۶۰۹,۹۱۲
۴,۵۴۶,۱۵۲,۷۲۰	۱,۹۲۳,۱۷۸,۸۲۲

۱۳-۱- بدھی به اشخاص وابسته به شرح زیر است:

اشخاص وابسته - لاعلیران
اشخاص وابسته - کاشی و سرامیک الوند
صنایع خاک چینی

۱۳-۲- بدھی به سایر اشخاص به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۸۰۲,۶۸۰,۹۷۹	۵,۶۶۴,۸۳۱,۶۲۳	صفد لعاب پزد
۳,۰۰۶,۴۴۸,۸۹۲	۴,۲۷۶,۹۹۰,۵۶۸	شهاب کارتون کویر
—	۲,۷۸۰,۵۵۸,۷۷۴	نوین کنترل پیش فاکتور ۳۰۲۰۵۵۶
۲۵,۱۱۴,۸۵۰	۲,۷۲۲,۴۸۲,۴۹۷	تولیدی حباب پلاستیک روز
۲,۸۱۰,۸۶۱,۷۰۲	۱,۷۴۶,۷۶۳,۳۰۰	تعاونی معدنی درآلان
۱۵۸,۹۶۰,۰۰۰	۱,۵۷۱,۲۲۵,۰۰۰	کارتون رنجبر
—	۱,۴۵۰,۷۲۲,۷۵۹	بازار گانی تجارت عصر
۱,۲۵۴,۵۲۲,۴۵۰	۱,۴۱۴,۱۷۴,۰۰۰	سرامیک صنعتی اردکان
—	۱,۲۳۱,۳۰۰,۰۰۰	معدن کالولن عبدالآباد
۲۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۰۰۳,۱۶۴	نگین فراز کیان
—	۱,۰۹۰,۸۳۵,۴۹۸	نوین کنترل پروفوم ۳۰۲۱۹۰۸
۱,۲۷۶,۵۷۴,۳۸۵	۱,۰۵۱,۴۵۶,۰۰۰	کارتون کاسپین
۸۶۰,۹۵۱,۰۱۵	۹۸۷,۷۰۲,۳۹۶	شرکت فراروی (خاک پنتونیت تیاق)
—	۹۰۴,۱۲۲,۳۲۲	شرکت سازه سرامیک و مواد ایرانیان
۱۹,۱۰۲,۰۰۰	۸۹۶,۹۶۷,۹۶۳	نوین کنترل
۱۳۱,۳۵۶,۰۰۰	۸۱۷,۳۴۶,۸۴۱	صنایع شیمی شازند صانع
۲۴۰,۰۳۱,۷۵۰	۸۱۵,۲۷۲,۱۲۲	کارتون مشهد
—	۷۱۴,۰۴۲,۱۹۲	پتروشیمی اراک
—	۶۶۲,۲۱۲,۴۴۳	امید پیشرو ستاره
۶۱۰,۳۲۲,۹۳۶	۶۵۴,۸۵۳۶۰۰	شرکت بسته بندی خوزستان
۳۸۰,۲۰۷,۹۲۸	۵۳۶,۲۳۶,۵۰۴	فروشگاه نایلون پگاه
۱۵۳,۰۵۴,۰۰۰	۴۹۸,۱۸۴,۵۰۰	کانسار کاوش
۵۰۴,۷۲۸,۲۹۵	۴۰۵,۵۸۰,۹۱۲	راش چوب املش
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی کاشان
۶۰۶,۵۱۵,۰۰۵	۳۵۷,۲۰۰,۱۴۵	شرکت سازه سرامیک و مواد ایرانیان (زاگمی)
—	۳۲۰,۲۰۷,۳۲۹	سازه سرامیک پروفوم ۱۰۹۸۱
—	۳۰۴,۶۹۵,۰۰۰	آرتمیان آکام
۳۶۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۳۵۰,۰۰۰	خدمات ماشین آلات صنعتی
۴۱۹,۹۸۹,۷۶۰	۳۰۰,۶۵۶,۰۰۰	البرز پلاست
۱۳۸,۲۶۶,۴۰۰	۲۹۸,۱۷۶,۱۷۵	صنایع لاستیکی سهند
—	۲۹۵,۹۷۶,۴۰۰	بوشن پلاستیک
—	۲۹۵,۶۵۸,۰۰۰	نات رس
۷۰۲,۳۷۶,۰۱۶	۲۵۵,۹۷۶,۸۱۶	سیلیکات سازی اصفهان
۹۸,۸۶۳,۰۰۰	۲۵۵,۳۵۳,۲۰۰	فولاد ساپ
۱۲۵,۳۳۴,۲۲۰	۲۲۳,۹۸۹,۵۱۳	کارخانه کالولن خراسان
۷۴,۴۸۴,۷۵۸	۲۲۰,۳۶۸,۴۳۴	شرکت یاوند شیمی
—	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	زاگرس درخشان
—	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	درسا سرام ایسائنس
۱۵,۷۵۸,۴۱۰,۷۷۹	۵,۶۴۶,۹۴۴,۸۳۷	سایر
۳۸,۱۵۵,۰۸۷,۴۴۰	۴۳,۸۷۱,۹۸۴,۲۱۷	

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

پاداشهای توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر حسابها و استناد پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	پاداشه	
ریال	ریال		
۲۴,۹۵۱,۹۷۹,۸۲۹	۱۲,۱۴۷,۸۷۱,۰۰۰	۱۴-۱	بدهی به سهامداران عمدہ
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰		کاشی پارس
—	۱۰,۰۸۱,۷۳۰,۹۶۰		سهامداران حق تقدم های استفاده نشده
۲,۷۴۲,۸۴۰,۳۱۰	۶,۰۹۴,۵۵۵,۲۶۸		عوارض و مالیات بر ارزش افزوده
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۲,۳۲۰,۰۰۰		ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده (گاز، تلفن)
—	۲,۴۹۰,۳۵۲,۴۶۰		ذخیره بابت خیدی، بن و سوت خدمت پرسنل موقت
۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سایر ذخایر (بدهی احتمالی)
—	۵۵۷,۹۱,۱۳۷		سپرده های دریافتی از نمایندگی ها
۵,۲۱۵,۹۳۸,۶۸۰	۵۱۲,۵۴۸,۷۰۱		حقوق پرداختنی
۱,۴۰۷,۵۱۸,۹۴۵	۳,۲۱۵,۷۵۷,۵۹۸		حق بیمه پرداختنی
۷,۵۹۱,۴۳۱,۷۱۱	۱,۲۱۷,۶۳۳,۱۴۷		سپرده های پرداختنی (سپرده مناقصه و مزایده)
—	۸,۸۰۲,۳۰۸,۷۶۸		سهم خدمات
۴۷۲,۳۸۵,۱۹۲	۲۵۲,۱۹۹,۱۸۹		مالیات های تکلیفی و حقوق
۳,۰۹۱,۴۴۶,۵۵۴	۳,۰۰۰,۳۶۲,۴۲۸		پس انداز کارکنان
—	۵,۳۹۱,۹۷۸,۴۴۷		خریداران کاشی
۴,۳۹۱,۰۷۴,۸۷۸	۲۸,۷۲۰,-۱۱,۰۸۴		سایر
۹۵,۴۱۵,۶۱۶,۰۶۹	۱۲۴,۵۵۶,۵۱۹,۶۹۷		

۱۴-۱- بدهی به سهامداران عمدہ به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
—	۱۴۷,۸۷۱,۰۰۰	۱۴-۲	شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین
۲۴,۹۵۱,۹۷۹,۸۲۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		صندوق بازنشستگی
۲۴,۹۵۱,۹۷۹,۸۲۹	۱۲,۱۴۷,۸۷۱,۰۰۰		
۲۴,۹۵۱,۹۷۹,۸۲۹	۱۲,۱۴۷,۸۷۱,۰۰۰		

۱۴-۲- بدهی به شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین و صندوق بازنشستگی کشوری (سهامداران عمدہ شرکت) عمدتاً بابت تسهیلات دریافتی در سنتوں گذشته بابت بازارسازی و نوسازی خطوط تولید شرکت بوده است.

موزه ملی ایران
گزارش

۱۵ - ذخیره مالیات

مالیات عملکرد شرکت تا سال ۱۳۷۸ قلمی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت بوئی سل های ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۳ به شرح زیر می باشد:

13/14

3

میرزا کوچک خان
وزیر امور خارجه
پادشاهی ایران

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره هیاتی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶-سود سهام پرداختنی:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
—	۵۶,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۵۰,۴۷۸,۴۱۵	۲,۴۷۶,۰۵۲,۳۸۰
۲,۷۵۰,۴۷۸,۴۱۵	۵۹,۲۹۶,۰۵۲,۳۸۰

سال ۱۳۹۲

سالهای قبل از ۱۳۹۱

۱۷-تسهیلات مالی دریافتی:
الف: تسهیلات مالی به تفکیک تأمین کنندگان:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	پادداشت
ریال	ریال	
۱۶۹,۱۶۹,۵۴۳,۳۷۱	۱۶۹,۱۶۹,۵۴۳,۳۷۱	۱۸-۱
۲۲,۷۶۱,۶۴۳,۸۴۰	۲۲,۷۶۱,۶۴۳,۸۴۰	
(۴۶۱,۹۴۰,۶۴۰)	(۴۵۱,۹۴۰,۶۴۰)	
۱۹۱,۴۶۹,۲۴۶,۵۷۱	۱۹۱,۴۷۹,۲۴۶,۵۷۱	

بانک تجارت
بانک اقتصاد نوین
سود سنت آتنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶۹,۱۶۹,۵۴۳,۳۷۱	۱۶۹,۱۶۹,۵۴۳,۳۷۱
۲۲,۳۹۹,۷۰۳,۲۰۰	۲۲,۳۰۹,۷۰۳,۲۰۰
۱۹۱,۴۶۹,۲۴۶,۵۷۱	۱۹۱,۴۷۹,۲۴۶,۵۷۱
۲۲,۲۹۹,۷۰۳,۲۰۰	۲۲,۳۰۹,۷۰۳,۲۰۰
۱۶۹,۱۶۹,۵۴۳,۳۷۱	۱۶۹,۱۶۹,۵۴۳,۳۷۱
۱۹۱,۴۶۹,۲۴۶,۵۷۱	۱۹۱,۴۷۹,۲۴۶,۵۷۱

ب- تسهیلات مالی به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۶درصد
۲۸درصد

ج- تسهیلات مالی به تفکیک نوع و تیقه
در قبایل سفله و چک وغیره
در قبایل زمین و ساختمن و ماشین آلات

۱۷-۱) مانده بدھی به بانک تجارت معادل مبلغ ۴۸۶,۸۱۳ بورو، بابت اصل و سودهای متعلقه تسهیلات ارزی اخذ شده در سال ۱۳۸۳ باشد که طبق قرارداد منعقده می‌باشد طی ۸ قسط شش ماهه از ۸۳/۱۲/۲۹ باز پرداخت می‌گردد که تا تاریخ ترازنامه کل اقساط آن سرسرید شده که به دلیل افزایش بی رویه نرخ ارز و مشکلات نقدینگی، هیچگونه پرداختی از این بابت صورت نبذربرفته است. قبایل توجه آنکه تسهیلات اخذ شده تماماً صرف واردات ماشین آلات تولیدی شده است. طبق توالقات به عمل آمده بدھی پاد شده در شرف تسوبه می‌باشد.

موزس ساری ازوران
گزارش

شرکت گارخانجات گاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

ناددآشتهای توضیحی گزارش عالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۹۴۲,۸۹۷,۳۲۸	۸,۵۹۵,۰۵۳,۹۱۸	مانده در ابتدای دوره
(۵۹۳,۳۳۱,۴۴۷)	(۱,۰۶۳,۱۸۷,۹۵۶)	برداخت شده طی دوره
۲,۳۹۵,۴۸۸,۰۳۷	۲,۳۶۲,۲۱۳,۲۵۵	ذخیره تامین شده طی دوره
۸,۵۹۵,۰۵۳,۹۱۸	۹,۹۹۴,۰۷۹,۳۱۷	مانده در پایان دوره

۱۹- سرمایه :

سرمایه شرکت ۱۵۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۵۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام ، تماماً برداخت شده می باشد.

۱۹-۱- سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد :

درصد سهام	مبلغ اعمی - ریال	تعداد سهام	سهامداران
۴۸/۲۷	۷۲,۴-۸,۲۴۰,۰۰۰	۷۲,۴-۸,۲۴۰	شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین
۳۷/۰۵	۵۵,۵۶۹,۳۴۶,۰۰۰	۵۵,۵۶۹,۳۴۶	صندوق بازنشستگی کشوری
۵/۴۶	۸,۱۹۰,۵۴۵,۰۰۰	۸,۱۹۰,۵۴۵	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۰/۰۱	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۰/۰۱	۱,۵۲۲,۰۰۰	۱,۵۲۲	شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین
۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت لعایران
۹/۲۱۷	۱۳,۸۲۷,۷۹۷,۰۰۰	۱۳,۸۲۷,۷۹۷	سایر سهامداران
*	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- آندوخته قانونی

طبق مفاد ماد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۹۷ و ماده ۷۱ لاستانمه مبلغ ۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود سالهای قبل به حساب آندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد یادشده تاریخین مانده آندوخته قانونی به سقف ۷/۱۰ سرمایه شرکت انتقال به آندوخته فوق الذکر الزامی است . آندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه تبوده و جز درهنگام انجام شرکت قابل تنظیم بین سهامداران نمی باشد .

موزه حافظی فارغان
گزارش

شروع کارخانجات گاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی گزارش عالی مبانی دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱- فروش خالص

سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		شرح	
	مقدار(مترومیغ)	مبلغ - ریال	مقدار(مترومیغ)	مبلغ - ریال	مقدار(مترومیغ)	مبلغ - ریال
فروش داخلی :						
۲۶,۶۶۷,۱۱۰	۵۷+	۱۳,۶۱۱,۶۱۰	۲۱۹	۱۰,۶۳۱۲,۳۱۰	۱۶۰۳	۲۰,۰۴۰
—	—	—	—	۲۲۲,۲۷۲,۴۴۰	۲,۷۲۵	۲۲۰۳۲
۶۶,۶۹۱,۲۴۳,۹۸۵	۸۲۹,۷۴۸	۴۳,۴۲۹,۷۲۲,۷۹۵	۵۵۷,۱۵۰	۱۵,۶۸۲,۳۴۱,۵۱۰	۱۸۲,۳۸۸	۴۰,۰۴۰
۴۶,۹۲۲,۶۹۱,۰۸۷	۵۰۶,۱۸۷	۲۴,۲۰۰,۴۶۶,۹۷۷	۳۰,۱۴۲	۱۶,۶۰۰,۰۷۱,۷۸۰	۱۷۸,۷۲۰	۳۰,۰۶۰
۲۹,۵۲۳,۹۴۰	۵۳۵	۲۸,۷۸۵,۸۴۰	۵۲۴	—	—	۲۲۰۵۵
۱۴۴,۰۱۵,۹۱۳,۷۷۷	۱,۵۲۸,۲۷۴	۷۱,۰۹۸,۴۰۶,۵۰۷	۷۹۷,۳۶۲	۷۸,۱۶۰,۲۶۴,۴۴۰	۷۶۹,۳۲۹	۵۰,۰۵۰
۴۵,۷۳۰,۳۶۵,۰۸۴	۴۵۰,۲۶۵	۲۲,۵۱۱,۵۴۲,۰۵۴	۲۴۲,۱۱۲	۴۷,۶۶۲,۰۵۴,۳۶۰	۴۲۸,۲۹۲	۶۰,۰۶۰
۲۰,۲۷۹,۰۵,۰۲۲	۲,۳۷۲,۵۷۹	۱۶۲,۰۸۹,۵۰۵,۷۵۲	۱,۸۹۸,۰۵۹	۱۵۸,۰۵۴,۳۱۶,۳۶۰	۱,۵۶۲,۹۷۷	جمع فروش داخلی
فروش صادراتی :						
۱۱,۶۸۰,۶۱۲,۹۹۱	۱۲۹,۹۷۶	۶,۰۷۹,۸۲۲,۹۵۰	۶۰,۶۷۹	۵۸۴,۶۷۸,۷۵۱	۶,۵۲۲	۴۰,۰۴۰
۶,۳۳۲,۰۶۰,۴۲۲	۷۰,۶۲۱	۱,۴۲۱,۸۶۰,۷۴۰	۱۵,۳۴۷	۲,۱۸۴,۲۲۴,۵۷۵	۲۲,۶۹۷	۳۰,۰۶۰
۵۶,۹۲۹,۸۸۱,۰۹۸	۵۶۹,۲۶۱	۲۴,۳۷۲,۸۰۶,۴۶۱	۲۲۹,۰۲۲	۲۴,۵۲۰,۲۴۴,۸۸۱	۲۲۴,۵۱۹	۵۰,۰۵۰
۲,۱۷۴,۴۹۸,۳۸۲	۲۲۵۰۱	۱,۶۵۱۶,۰۱۷۸۴	۱۷,۱۲۹	۱۰,۰۸۷,۰۰۲,۳۲۹	۹۷۶۷۳	۶۰,۰۶۰
۷۸,۰۱۸,۰۵۸,۷۷۳	۸۰۲,۳۵۹	۲۲,۰۵۶,۰۱۲,۹۳۷	۲۲۱,۹۷۷	۴۷,۳۷۷,۰۵۰,۵۲۶	۴۶۲,۴۱۲	جمع فروش صادراتی
۳۸۱,۰۹۴,۴۹۳,۸۷۶	۴,۱۷۵,۳۲۸	۱۹۶,۶۱۵,۶۳۸,۶۹۰	۲,۳۲۱,۱۸۶	۲۰,۹۲۱,۲۹۶,۸۹۶	۲,۰۲۰,۳۸۹	
(۲۷,۲۱۲,۰۶۱,۰۹۹)	(۵,۱۸۶)	(۱۳,۲۶۶,۴۵۳,۰۰۷)	---	(۱۲,۱۱۷,۰۰۴,۳۱۹)	---	تخفیفات و برگشت از فروش
۳۵۴,۴۹۶,۰۰۷,۷۷۷	۴,۱۷۰,۷۵۲	۱۸۲,۳۴۹,۱۸۵,۶۹۱	۲,۲۲۱,۱۸۶	۱۹۲,۸۱۲,۴۹۲,۰۵۷	۲,۰۲۵,۳۸۹	فروش خالص

خواسته صادراتی از گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱-۱- قیمت فروش محصولات با نظر کمیسیون فروش و تصویب هیئت مدیره تعیین شده است و تخفیفات اعطایی بر مبنای دستورالعمل فروش مصوب ۱۳۸۶/۳/۵ هیات مدیره و در راستای رعایت مقاد آیین نامه معاملات بوده است.

۲۱-۲- تخفیفات و برگشت از فروش دوره مالی مورد گزارش مربوط به مبلغ ۱۲,۱۱۷,۹۰۴,۳۱۹ ریال با بت تخفیفات فروش داخلی می باشد

۲۱-۴- جدول فروش خالص و بهای تمام شده محصولات در ۶ ماهه اول سال مالی ۱۳۹۳ بشرح زیر میباشد:

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص ریال	بهای تمام شده ریال	فروش خالص ریال	
درصد	ریال	ریال	ریال	
۵۲.۸۲	۵۶,۱۵۳,۲۵۱	۵۰,۱۵۹,۰۵۹	۱۰۶,۳۱۲,۳۱۰	سرامیک ۲۰۰۴۰
(۳۱.۰۴)	(۱۰۳,۱۲۶,۶۸۴)	۴۳۵,۳۹۹,۱۲۴	۳۲۲,۲۷۲,۴۴۰	سرامیک ۳۳۵۳۳
۲۰.۲۸	۳,۲۹۸,۲۵۴,۹۸۱	۱۲,۹۶۸,۷۶۵,۲۸۰	۱۶,۲۶۷,۰۲۰,۲۶۱	سرامیک ۴۰۰۴۰
۳۰.۹۳	۲۴,۸۴۹,۴۶۲,۷۶۴	۷۷,۸۳۶,۱۴۶,۰۷۷	۱۱۲,۶۸۵,۶۰۹,۳۴۱	سرامیک ۵۰۰۵۰
۱۰.۷۱	۲,۰۱۳,۱۳۵,۸۸۶	۱۶,۷۷۷,۱۵۹,۹۶۹	۱۸,۷۹۰,۲۹۵,۸۵۵	سرامیک ۳۰۰۶۰
۱۲.۵۱	۷,۸۰۳,۹۷۷,۷۱۹	۴۹,۹۴۵,۸۷۸,۹۷۰	۵۷,۷۴۹,۸۵۶,۶۸۹	سرامیک ۶۰۰۶۰
۲۲.۲۷	۴۷,۹۱۷,۸۵۷,۹۱۷	۱۵۸,۰۱۳,۵۰۸,۹۷۹	۲۰۵,۹۳۱,۳۶۶,۸۹۶	
—	(۱۲,۱۱۷,۹۰۴,۳۱۹)	—	(۱۲,۱۱۷,۹۰۴,۳۱۹)	تحفیقات و برگشت از فروش
۱۸.۴۷	<u>۳۵,۷۹۹,۹۵۳,۵۹۸</u>	<u>۱۵۸,۰۱۳,۵۰۸,۹۷۹</u>	<u>۱۹۳,۸۱۳,۴۶۲,۵۷۷</u>	

نوس سازی فیوران
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲-بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت	مواد اولیه مصرفی دستمزد مستقیم سریار تولید جمع هزینه های تولید کالای در جریان ساخت ابتدای دوره کالای در جریان ساخت پایان دوره بهای تمام شده کالای تولید شده موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره محصول مصرفی داخل کارخانه بهای تمام شده کالای فروش رفته
	ریال	ریال		
۹۳,۴۴۲,۶۶۸,۸۸۴	۴۸,۱۸۸,۹۹۶,۹۶۹	۴۲,۶۲۵,۱۰۲,۳۱۱	۲۲-۲	مواد اولیه مصرفی
۲۲,۷۷۴,۸۶۳,۸۸۴	۱۳,۴۷۰,۹۲۱,۱۱۶	۱۷,۳۰۸,۰۰۴,۰۹۹	۲۲-۳	دستمزد مستقیم
۱۸۵,۵۲۲,۰۶۲,۳۰۸	۸۲,۷۷۸,۴۴۳,۱۷۶	۱۱۱,۲۱۷,۰۱۹,۱۰۶	۲۲-۳	سریار تولید
۳۰,۲,۷۵۰,۵۹۵,۰۷۶	۱۴۴,۴۳۸,۳۶۱,۲۶۱	۱۷۲,۱۵۰,۱۲۵,۵۱۶		جمع هزینه های تولید
۱۱,۴۹۹,۲۱۳,۳۰۹	۱۱,۴۹۹,۲۱۳,۳۰۹	۱۶,۹۴۰,۱۷۵,۹۰۵		کالای در جریان ساخت ابتدای دوره
(۱۶,۹۴۰,۱۲۵,۹۰۵)	(۱۴,۴۷۲,۵۹۰,۷۸۶)	(۱۲,۳۰۲,۰۹۷,۳۰۲)		کالای در جریان ساخت پایان دوره
۲۹۷,۳۰۹,۶۳۲,۴۸۰	۱۴۱,۴۶۴,۹۸۳,۷۸۴	۱۷۵,۷۸۸,۲۰۴,۱۱۸		بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۶,۹۰۲,۱۸۲,۴۹۲	۱۶,۹۰۲,۱۸۲,۴۹۲	۴۳,۵۷۲,۷۳۲,۰۳۶		موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
(۴۳,۵۷۲,۷۳۲,۰۲۶)	(۲۴,۴۹۴,۱۰۶,۶۱۲)	(۶۱,۲۴۱,۱۶۸,۱۹۲)		موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره
(۱۳۰,۱۴۹,۷۷۸)	(۶۶,۳۴۸,۹۳۶)	(۱۰,۶,۲۵۹,۹۸۲)		محصول مصرفی داخل کارخانه
۲۷۰,۵۰۸,۹۳۲,۱۵۸	۱۳۳,۸۰۶,۷۱۰,۷۲۸	۱۵۸,۰۱۳,۵۰۸,۹۷۹		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۲-۱- میزان تولیدات انجام شده در دوره میانی مورد گزارش، همراه با اقلام مقایسه ای آن به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	شرح
	مترمربع	مترمربع	
۱۴,۲۴۲	---	۶,۱۵۲	۳۲*۳۲ سرامیک
۸۷۴,۴۷۶	۵۷۱,۳۳۷	۱۵۴,۷۵۹	۴۰*۴۰ سرامیک
۲,۲۱۲,۱۹۸	۱,۰۹۹,۱۲۵	۱,۲۸۲,-۱۲	۵۰*۵۰ سرامیک
۶۸۲,۱۵۹	۳۶۱,۵۰۵	۱۴۲,۸۷۲	۳۰*۶۰ سرامیک
۵۸۶,۰۹۹	۲۷۹,۷۹۷	۶۷۶,۱۲۵	۶۰*۶۰ سرامیک
۴,۳۶۹,۱۷۲	۲,۳۱۱,۷۶۴	۲,۲۶۲,۹۲۱	

- لازم به توضیح است که قدرت اسنی کارخانه مقدار ۷۱۰ ریمتر مربع و قدرت اسنی دسترس مقدار ۴۰۰۰ ریمتر مربع اتواع سرامیک میباشد.

خواهر علی‌اصغر
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعیدی (سهامی، عام)

باداشتهای توپسی گزارش مالی میان دوره ای

دوروه میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۲۳-۱ - مواد اولیه مصرفی به شرح زیر تفکیک میگردد.

دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی
۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۱,۱۰۵,۹۱۳,۵۳۰.	۱۶,۷۴۳,۰۷۴,۱۳۶.	۱۶,۴۴۸,۰۱۴,۰۰۳

دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی
۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۳,۴۴۲,۵۶۸,۸۸۴	۴۸,۱۸۸,۹۹۶,۹۶۹	۴۳,۵۲۵,۱۰۲,۳۱۱

دراجه
لبل و رنگ

۲۳-۲ - هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید به شرح زیر قابل تفکیک است:

دستمزد مستقیم

سربار تولید

دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی
۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال

دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی
۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲ به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۷۳۳,۵۴۲,۷۹۲	۱۲,۸۰۵,۵۲۰,۳۴۷	۱۴,۷۰۵,۴۳۷,۲۳۹	۱۸,۷۶۶,۱۴۸,۷۷۰	۱۳,۶۵۶,۰۵۴,۵۹۳
۳,۷۰۱,۴۶۰,۰۲۶	۲,۶۲۰,۸۴,۶۱۴	۲,۹۸۰,۱۰۰,۳۲۵	۳,۷۶۵,۹۲۰,۳۷۵	۲,۱۵۲,۰۱۰,۹۳۲
۱,۷۰۳,۰۹۴,۳۹۶	۱,۳۶۶,۲۵۰,۷۷۲	۱,۳۱۸,۸۲۲,۰۳۱	۱,۳۲۲,۷۹۴,۶۳۹	۷۴۸,۴۰۰,۸۰۵,۲۹
۶,۲۴۸,۵۶۲,۴۴۲	۱,۸۶۸,۲۸۰,۱۳۴	۹۵۷,۵۶۴,۸۳۹	—	—
۵۲,۷۳۱,۰۰۰,۴۴۶	۲۶,۳۹۱,۱۴۸,۴۵۵	۲۷,۲۵۷,۹۹۷,۹۰۸	۲۷,۲۵۷,۹۹۷,۹۰۸	—
۱۹,۶۸۸,۶۱۳,۴۶۷	۹,۶۹۱,۱۴۳,۶۷۲	۲۰,۳۷۵,۰۹۳,۱۳۸	—	—
۲۳,۸۹۷,۸۳۴,۳۸۷	۱۳,۷۱۶,۵۰۰,۴۳۴	۱۴,۵۵۱,۰۷۶,۴۸۱	—	—
۱۵,۱۲۶,۰۴۲,۹۸۴	۸,۱۱۳,۳۲۷,۰۸۴	۱۲,۷۰۵,۳۸۵,۰۰	—	—
۵۲,۰۹۷,۹۵۷	۵۰۲,۷۶۱,۰۸۴	۳۳,۸۳۱,۱۶۹	—	—
۳,۹۱۲,۳۷۶,۰۳۲	۱,۹۳۲,۷۹۴,۵۲۴	۲,۳۷۰,۵۳۱,۸۳۳	—	—
۶,۰۳۰,۷۲۳,۵۳۸	۱,۹۱۴,۰۱۶,۰۹۱	۳,۷۵۳,۹۰۰,۰۲۹۲	—	—
—	—	—	—	—
۴,۵۳۹,۱۱۸,۷۵۱۲	۴,۱۲۰,۴۵۷,۵۱۱	۵,۰۸۷,۶۳۷,۴۰۰	—	—
۲۲,۶۹۴,۴۵۰,۴۳۹	۸۲,۷۷۸,۴۴۳,۱۷۶	۱۱۱,۲۱۷,۰۱۹,۱۰۶	۱۳,۴۷۰,۹۳۱,۱۱۶	۱۷,۳۰۸,۰۴۰,۹۹
استهلاک تغارت نخ از مشتری الات	ریال	ریال	ریال	ریال

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲-۴- در دوره مورد گزارش معادل ۳۳۰,۵۴ میلیون ریال (در ۶ ماهه سال قبل ۵۴,۹۸۰ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است.
نامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است.

نوع مواد اولیه	نام تامین کننده	دوره میانی ۶ ماهه منتها به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتها به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
انواع لعب	صدف لعب بیزد	۹,۶۹۳,۰۵۰,۴۰۰	۱۳,۸۱۵,۰۰۰,۹۵۰	۳۱,۱۹۰,۲۸۲,۵۵۰
گلوله	سرامیکهای اردکان	۴,۳۹۱,۵۰۰,۰۰۰	---	۸,۱۵۹,۲۰۲,۵۰۰
کاتولن	تات رس	۳,۰۶۷,۸۸۲,۲۰۰	---	---
انواع رنگ و لعب	لعاپران	۳,۰۷۲,۹۷۵,۰۰۰	۱۲,۰۷۱,۵۹۵,۵۰۵	۱۴,۰۴۸,۳۸۹,۵۰۵
رنگ	نگین فراز کیان	۲,۰۶۱,۹۰۰,۰۰۰	---	۴۲۲,۹۰۰,۰۰۰
کاتولن	معدن کاتولن عبدال آباد	۱,۷۵۳,۵۰۰,۰۰۰	---	---
تری پلی فسقات	امید پیشرو ستاره	۱,۸۳۷,۰۰۵,۰۰۰	---	---
سنگ گلوله	بازرگانی فدک تجلیل عصر	۱,۵۷۱,۲۳۵,۰۰۰	---	---
خاک	شرکت فرآوری (بتوئیت نیاق)	۱,۵۱۹,۴۸۷,۰۰۰	۲,۹۰۹,۱۳۶,۹۵۰	۹,۰۹۸,۱۶۶,۱۸۲
روغن منوایلن گلیکول	صنایع شیمیایی شازند صانع	۹۵۳,۲۲۰,۴۰۰	۱,۳۷۵,۳۰۲,۰۰۰	۲,۱۸۲,۵۲۲,۰۰۰
روغن منوایلن گلیکول	پتروشیمی اراک	۹۰۴,۱۴۲,۱۴۰	---	۱,۱۴۲,۹۴۶,۱۱۴
گرانول	کاشی الوند	---	۷,۷۳۶,۸۳۵,۴۰۰	۸,۹۱۱,۴۸۷,۴۰۰
رنگ و لعب	تجارت هستی	---	۲,۰۵۷,۳۵۱,۰۰۰	۲۲۲,۴۰۱,۰۰۰
ساپر		۲,۲۲۸,۳۱۲,۸۶۰	۱۴,۰۱۴,۷۱۰,۲۱۵	۴۵,۴۲۰,۹۲۶,۸۹۵
		۳۲,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۷۹,۹۳۲,۰۲۰	۱۱۷,۹۲۱,۹۲۴,۱۴۶

۲۳ - هزینه های فروش، اداری و عمومی

حقوق، دستمزد و مزایا	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	مزایای پایان خدمت کارکنان	اجاره محل	استهلاک دارائیها	ایاب و ذهب	سفر و مأموریت	تبليغات و شرکت در نمایشگاه	هزینه صادرات	حق الزحمه و حق مشاوره	أنرژی	ساپر
سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه منتها به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتها به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتها به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتها به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۴۳,۳۹۶,۷۳۴	۵۶۸۳,۲۰۲,۰۸۹	۵,۴۱۸,۴۲۶,۵۸۳	---	---	۸,۲۴۳,۳۹۶,۷۳۴	۵۶۸۳,۲۰۲,۰۸۹	۵,۴۱۸,۴۲۶,۵۸۳	---	---	---	---
۱,۶۷۰,۲۲۲,۶۵۵	۹۳۷,۰۳۷,۸۸۳	۱,۰۳۸,۰۳۷,۸۸۹	---	---	۱,۶۷۰,۲۲۲,۶۵۵	۹۳۷,۰۳۷,۸۸۳	۱,۰۳۸,۰۳۷,۸۸۹	---	---	---	---
۱,۰۷۵,۳۵۴,۴۹۷	۸۵۹,۵۱۲,۱۱۲	۹۳۲,۲۲۴,۷۰۲	---	---	۱,۰۷۵,۳۵۴,۴۹۷	۸۵۹,۵۱۲,۱۱۲	۹۳۲,۲۲۴,۷۰۲	---	---	---	---
۳۸۲۶۱۰,۰۰۰	۳۷۹,۵۳۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	---	---	۳۸۲۶۱۰,۰۰۰	۳۷۹,۵۳۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	---	---	---	---
۲۵۶۵۴۳۵۴۱	۱۸۱,۳۷۰,۷۵۴	۱۶۹,۴۲۳,۷۵۴	---	---	۲۵۶۵۴۳۵۴۱	۱۸۱,۳۷۰,۷۵۴	۱۶۹,۴۲۳,۷۵۴	---	---	---	---
۱,۲۹۵,۰۵۶,۲۲۱	---	۲۳۱,۵۴۵,۷۰۴	---	---	۱,۲۹۵,۰۵۶,۲۲۱	---	۲۳۱,۵۴۵,۷۰۴	---	---	---	---
۸۲۶,۴۸,۴۶۳	۲۸۴,۰۷۲,۷۷۸	۴۰,۵,۹۴۹,۵۲۶	---	---	۸۲۶,۴۸,۴۶۳	۲۸۴,۰۷۲,۷۷۸	۴۰,۵,۹۴۹,۵۲۶	---	---	---	---
۲,۳۲۹,۳۲۷,۶۴۹	۱۵,۹,۵۱۲,۳۵۴	۱,۸۸۹,۱۲۱,۱۷۳	---	---	۲,۳۲۹,۳۲۷,۶۴۹	۱۵,۹,۵۱۲,۳۵۴	۱,۸۸۹,۱۲۱,۱۷۳	---	---	---	---
۱,۰۸۸,۸۷۲,۰۹۴	---	۱۵۶,۶۸۷,۰۰۰	---	---	۱,۰۸۸,۸۷۲,۰۹۴	---	۱۵۶,۶۸۷,۰۰۰	---	---	---	---
۱,۴۰۲,۰۴۹,۱۰۴	۱۱۶,۱,۰۰,۰۰۰	۶۸۹,۸۲۹,۸۹۷	---	---	۱,۴۰۲,۰۴۹,۱۰۴	۱۱۶,۱,۰۰,۰۰۰	۶۸۹,۸۲۹,۸۹۷	---	---	---	---
۱,۶۵۴,۵۴۷,۰۰۰	---	۱۱۰,۸۹۲,۰۰۰	---	---	۱,۶۵۴,۵۴۷,۰۰۰	---	۱۱۰,۸۹۲,۰۰۰	---	---	---	---
۱۰,۵۲۹,۵۱۹,۳۱۶	۴,۶۳۱,۴۷۱,۹۴۰	۷,۲۲۶,۷۹۹,۹۸۶	---	---	۱۰,۵۲۹,۵۱۹,۳۱۶	۴,۶۳۱,۴۷۱,۹۴۰	۷,۲۲۶,۷۹۹,۹۸۶	---	---	---	---
۲۰,۸۷۲,۶۵۷,۲۴۶	۱۴,۵۸۲,۷۱۰,۹۱۰	۱۸,۲۷۱,۵۱۸,۳۱۵	---	---	۲۰,۸۷۲,۶۵۷,۲۴۶	۱۴,۵۸۲,۷۱۰,۹۱۰	۱۸,۲۷۱,۵۱۸,۳۱۵	---	---	---	---

شirkat Kardahanjat Kashi o Sramik Soudi (Sahamieh Am)

بادداشتیهای توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه	
	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۵۷,۷۵۷,۶۷۲	۲۴,۲۵۳,۵۶۰	۱,۰۰۳,۶۶۴,۶۸۰
۱۱۰,۷۴۱,۲۷۵	۴۲۸,۰۰۹,۸۲۲	—
۸۶۸,۴۹۸,۹۴۷	۴۵۲,۲۶۳,۳۸۲	۱,۰۰۳,۶۶۴,۶۸۰

درآمد فروش ضایعات سرامیک
سایر

۲۵- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه	
	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۶۸۷,۰۸۸,۹۰۹	۲,۵۵۶,۷۸۹,۱۴۲	۲,۷۷۱,۶۲۳,۸۴۰
	۱۳۸,۰۵۸,۷۱۷	۴۵۱,۹۴۵,۷۰۵
۵,۶۸۷,۰۸۸,۹۰۹	۲,۶۹۴,۸۴۷,۸۸۹	۳,۲۲۲,۵۶۹,۵۴۵

هزینه های مالی
کارمزد خدمات بانکی

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه	
	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۱۱,۴۱۱,۱۰۴	—	۸,۰۴۰,۲۱۵
۲۶,۵۱۴,۷۳۷,۱۳۰	۷۲۸,۴۵۹,۷۹۹	۳۵۶,۱۲۸,۹۵۰
۲,۴۴۶,۵۸۸,-۰۹	۸۲۳,۱۲۹,۷۶۵	۱,۴۳۵,۶۲۴,۳۷۱
۴۰۶,۴۷۶,۵۰۰	۳۷۶,۴۱۰,۵۰۰	۴۹۲,۷۵۳,۷۰۰
۲۵۵,۲۲۷,-۰۴۲	۱۸۹,۰۴۹,۲۰۵	—
۱,۱۰۵,۷۹۰,۷۵۲	—	۴۰۴,۶۸۶,۹۱۴
(۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	—	۸۲,۵۶۳,۰۴۴
۴,۳۷۶,۳۴۶,۱۰۳	۲,۱۴۶,۳۴۶,۱۰۷	۲,۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰
۳,۳۴۷,۹۱۷	۲,۲۱۸,۵۵۸	۲۶,۳۶۸,۹۹۳
۱۲,۹۱۹,۹۲۴,۶۲۷	۴,۳۱۵,۶۱۳,۹۸۴	۵,۲۴۲,۶۷۶,۱۸۷

شرح

درآمد حاصل از فروش مواد اولیه

سود حاصل از فروش دارائمهای ثابت مشهود

سود حاصل از سپرده های بانکی

سود حاصل از فروش اقلام مازاد ضایعاتی

سود ناشی از تسعیر دارائمهای بدهیهای ارزی غیر عملیاتی

درآمد حاصل از جرائم تاخیر نمایندگان فروش

سود (بیان) ناشی از تسعیر بدهی ارزی به بانک تجارت

درآمد اجاره

سایر

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

پایداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۷ - تعدیلات سنوایی

سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱,۴۶۲,۱۷۱,۲۹۸)	(۸۴۳,۲۴۴,۲۵۱)	—	حق بیمه سازمان تامین اجتماعی های سالهای قبل
(۱۰,۱۵۲,۴۵۶,۹۹۸)	—	—	مالیات عملکرد سال های قبل
(۱۸,۲۱۴,۲۰۷,۸۲۰)	—	—	زیان تعییر ارز تسهیلات مالی دریافتی
(۲۲۶,۴۱۰,۰۰۰)	(۲۲۶,۴۱۰,۰۰۰)	—	لقلام تبلیغاتی نمایشگاهها
(۲۴۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۴۱,۸۰۰,۰۰۰)	—	سایر
<u>(۳۰,۲۹۷,۰۴۶,۱۱۶)</u>	<u>(۱,۳۱۱,۴۵۴,۲۵۱)</u>	<u>---</u>	

خواسته هایی از
گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۸-سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

سود پایه و تقلیل یافته هر سهم به تفکیک سود عملیاتی و غیر عملیاتی به شرح زیر محاسبه شده است.

سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲/۰۷/۳۱	سود عملیاتی سریال
۵۳,۷۸۲,۸۱۲,۲۸۲	۳۵,۴۱۲,۰۲۷,۴۲۷	۱۸,۵۳۱,۹۹۹,۹۶۳	
۸۷۶,۹۰۵,۷۳۰	(۵,۰۱۵,۳۵۴,۰۴۲)	(۱,۷۲۳,۷۹۱,۱۲۶)	اثر مالیاتی سریال
۵۴,۶۵۹,۷۱۸,-۱۲	۳۰,۳۹۶,۶۷۳,۳۸۵	۱۶,۷۹۸,۲۰۸,۸۳۷	خالص سود عملیاتی سریال
۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۴۴,۶۲۴	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۵۵۵	۳۰۹	۱۵۴	سود عملیاتی هر سهم سریال
۷,۲۲۲,۸۳۵,۷۱۸	۱,۶۲۰,۷۶۶,۱۲۵	۲,۱۲۰,۱۰۶,۶۴۲	سود (زیان) غیر عملیاتی سریال
(۱,۰۷۶,۹۰۵,۷۳۰)	(۱۶۸,۲۱۸,۱۸۱)	(۱۵۴,۰۰۶,۲۶۱)	اثر مالیاتی سریال
۶,۱۵۵,۹۲۹,۹۸۸	۱,۴۵۲,۵۴۷,۹۴۴	۱,۹۶۶,۱۰۰,۳۸۱	خالص سود (زیان) غیر عملیاتی سریال
۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۴۴,۶۲۴	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۶۲	۱۵	۱۸	سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم سریال
۶۱۷	۳۲۳	۱۷۲	سود پایه هر سهم سریال

میانگین موزون سهام به شرح زیر تعیین شده است :

تاریخ ثبت افزایش سرمایه: ۱۳۹۳/۰۵/۲۵

$$\frac{۹۸,۵۰۰,۰۰۰ \times ۱۴۹}{۱۸۶} = ۷۸,۹۰۵,۹۱۴$$

$$\frac{۱۵,۰۰۰,۰۰۰ \times ۳۷}{۱۸۶} = ۲۹,۸۳۸,۷۱۰$$

میانگین موزون سهام
کارخانه گزارش

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۲	دوره میانی ۶ ماهه منتنه به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتنه به ۱۳۹۳/۰۹/۳۱	سود عملیاتی
ریال	ریال	ریال	
۵۳,۷۸۲,۸۱۲,۲۸۲	۳۵,۴۱۲,-۰۲۷,۴۲۷	۱۸,۵۳۱,۹۹۹,۹۶۳	
۴۲,۰۹۷,۵۳۳,۷۲۳	۹,۸۲۲,۷۸۵,۴۲۶	۲۵,۵۴۴,۵۱۵,۸۹۲	هزینه استهلاک
۱,۷۵۲,۱۵۶,۵۹۰	۱,۷۹۵,۵۵۸,۶۱۳	۱,۲۹۹,-۰۲۵,۲۹۹	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶۶,۱۲۸,۷۲۳,۱۵۸)	(۲۷,۵۴۱,۳۲۲,۳۷۰)	(۱۷,۱۲۰,-۴۵۱,۰۳۱)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۴,۱۴۴,۴۸۰,-۴۰۸)	۲,۳۳۵,۳۹۰,۱۴۵	۳۰,۷۰,-۴۱۹,۱۱۰	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش برد اختهای عملیاتی
۸,۳۷۶,۱۸۵,۴۷۸	(۱۴,۲۷۰,-۹۸۱,۴۴۶)	(۴۵,۲۴۳,۸۶۷,۸۲۰)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۶۷,۴۵۶,۶۱۸,۹۷۷	۵,۶۴۷,۵۹۰,۵۰۵	۳۷,۷۶۹,۳۳۶,۵۷۹	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
(۶۰,۲۹۴,۵۱۷,۸۲۶)	—	—	تعديل دارایی های ثابت
۳,۵۵۶,-۰۱۶,۶۳۳	۲,۵۷۵,۹۶۵,۷۰۳	۳۰,۱۷,۴۰۴,۱۱۷	سایر درآمدها و هزینه ها
۴۶,۴۵۳,۵۹۲,۳۰۱	۱۵,۷۷۷,-۰۱۴,۰۰۳	۲۶,۸۹۸,۳۸۲,۱۰۹	

۳۰- تعهدات سرمایه ای و بدھیهای احتمالی :

شرکت در تاریخ ترازنامه قادر هر گونه تعهدات سرمایه ای و بدھی های احتمالی می باشد.

مدرس سازی فروران
گزارش

بلادداشتگاری توپسی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی نشست ماهه منتظری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ توازنامه

بعد از تاریخ توازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء آن در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۴۲- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۳۳- معاملات با اشخاص وابسته طی دوره میانی مورد گزارش به شرح زیر است:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موتور معامله	مبلغ معامله (ریال)	سود (زیان) ناخالص	مبلغ معامله (ریال)	مقدار (نفع)	سال
لیبران	عضو هیئت مدیره	خرید مواد	۳۶۰,۹۷۸,۱۴۰	۱۲,۷۸,۷۱۷,۴۶۰	—	—	۱۳۹۳
لیبران	عضو هیئت مدیره	فروش مواد	۱۰,۷۴۰,۹۹۶,۹۰۵	۷,۷۲۹,۳۳۳,۸۹۸	—	—	۱۳۹۳
مدیر خاک	همکار و عضو هیئت مدیره مشترک	خرید مواد	۴۳۵,۴۵۹,۴۷۹	۸,۰۵۰,۰۰۰	۴,۳۷۸,۴۵۰	—	۱۳۹۳

۱-۳-۳- خرید ۱۹۹,۳۳۶ کیلو گرم لوب و اشکوب از شرکت لعلیران با برخ ۱۸,۳۴۳ ریال که بر اساس فرج مصوب شرکت پاد شده با رعایت این نامه معاملات این شرکت بر اساس تصویب گمسنجون عمللات

صورت یافته است.

۱-۳-۴- خرید ۱۳۰,۱۰۰ کیلو گرم کالوان از شرکت صنایع خاک چینی با تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۳ ریال مطغ منعقده و با رعایت این نامه معاملات شرکت صورت گرفته است.