شركت كارخانجات كاشي و سراميك حافظ (سهامي عام)

صورتهاي مالي تلفيقی گروه و شركت اصلی

دوره مالي مياني ۶ ماهه منتهي به۳۱ شهريور ماه۱۳۹۲

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

با احتـــــرام

به پیوست صورتهای مالي تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت کارخانجات کاشي و سراميك حافظ (سهامي عام) مربوط به دوره مالی میانی۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم مي شود . اجزای تشکیل دهنده صورتهاي مالي به قرار زیر است :

	شماره صفحه
الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :	
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی	۳
گردش حساب سود(زیان) انباشته تلفیقی	۳
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ب - صورتهای مالی اساسی شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ :	
ترازنامه	۵
صورت سود و زیان	۶
گردش حساب سود(زیان) انباشته	۶
صورت جریان وجوه نقد	۷
پ - یادداشتهای توضیحی :	
تاریخچه فعالیت	۸-۹
مبنای تهیه صورتهای مالي	۹
مبانی تلفیق	۹
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۹-۱۱
یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالي و سایراطلاعات مالي	۱۲-۴۰

صورتهای مالی تلفیقی گروه وصورتهای مالی شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ(سهامي عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۴به تأیید هیأت مدیره رسیده است .

اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
شجاع الدین میرطاووسي به نمایندگي از شرکت آریا شبکه آفاق	رئیس هیأت مدیره	
محمد حسن شانه ساززاده به نمایندگي از سوي شرکت آریا رسانه تدبیر	نایب رئیس هیأت مدیره	
صابر فیضي به نمایندگي از سوي شرکت آریا شاتل	عضوهیأت مدیره	
مهدي شاهسوند به نمایندگي از شرکت تدبیر پرداز دلسا	عضوهیأت مدیره	
علي دوایي به نمایندگي از سوي شرکت سرمایه گستر آریا	عضوهیأت مدیره	

شرکت کارخانجات کاشي و سراميك حافظ (سهامي عام)

تراز نامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

داراییها	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
داراییهای جاری :			
موجودي نقـــد	۵	۴۴,۹۴۹	۸۰,۵۹۱
حسابها واسناد دریافتنی تجاری	۶	۸۶,۷۷۶	۵۹,۳۵۱
سایر حسابهای دریافتنی	۷	۷۳,۱۹۷	۲۷,۱۲۷
موجودی مواد وکالا	۸	۲۳۶,۹۱۳	۱۹۴,۱۰۶
سفارشات وپیش پرداختها	۹	۱۹,۰۷۳	۲۳,۲۰۳
جمع داراییهای جاری		۴۶۰,۹۰۸	۳۸۴,۳۷۸
داراییهای غیرجاری :			
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۲۱۳,۴۱۱	۲۲۹,۱۱۴
داراییهای نامشهود	۱۱	۱,۶۹۸	۱,۵۱۹
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۲	۹,۴۴۴	۹,۴۴۴
سایر داراییها	۱۳	۵,۲۳۷	۵,۱۵۸
جمع داراییهای غیر جاری		۲۲۹,۷۹۰	۲۴۵,۲۳۵
جمع داراییها		۶۹۰,۶۹۸	۶۲۹,۶۱۳

بدهیها وحقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
بدهیهای جاری :			
حسابهاواسناد پرداختنی تجاری	۱۴	۶۲,۰۸۵	۳۰,۰۵۴
سایرحسابهاواسناد پرداختنی	۱۵	۱۰۴,۰۹۴	۶۲,۲۹۹
پیش دریافتها	۱۶	۱۰,۷۷۱	۲۸,۲۸۶
ذخیره مالیات	۱۷	۹,۰۹۲	۱۰,۲۴۶
سود سهام پرداختنی	۱۸	۲۷,۶۱۷	۶۸۵
تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	۱۸۵,۳۸۷	۱۸۳,۹۳۷
جمع بدهیهای جاری		۳۹۹,۰۴۶	۳۱۵,۵۰۷
بدهیهای غیرجاری :			
تسهیلات مالي دریافتي بلند مدت		۱۸,۴۱۵	۲۳,۱۲۶
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۲۰	۴۴,۸۵۳	۳۶,۷۰۴
جمع بدهیهاي غیر جاري		۶۳,۲۶۸	۵۹,۸۳۰
جمع بدهیها		۴۶۲,۳۱۴	۳۷۵,۳۳۷
حقوق صاحبان سهام :			
سرمایه (۱۸۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ریالی تمام پرداخت شده)	۲۱	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعي		(۱۹)	(۱۹)
اندوخته قانوني	۲۲	۱۳,۹۶۲	۱۳,۸۳۹
سایر اندوخته ها	۲۳	۳,۲۶۵	۳,۲۶۵
سود (زیان) انباشته		۳۱,۱۳۸	۵۷,۱۵۳
جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی		۲۲۸,۳۴۶	۲۵۴,۲۳۸
سهم اقلیت	۲۴	۳۸	۳۸
جمع حقوق صاحبان سهام		۲۲۸,۳۸۴	۲۵۴,۲۷۶
جمع بدهیها وحقوق صاحبان سهام		۶۹۰,۶۹۸	۶۲۹,۶۱۳

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفك صورتهای مالی است .

شرکت کارخانجات کاشي وسراميك حافظ (سهامي عام)

صورت سود و زيان تلفيقی

براي دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۲

	یادداشت	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۲۵		۱۸۹,۴۴۷	۱۹۳,۹۷۴	۴۸۲,۶۱۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۶		(۱۳۱,۱۰۶)	(۱۶۲,۲۰۶)	(۳۵۷,۰۰۰)
سود ناخالص			۵۸,۳۴۱	۳۱,۷۶۸	۱۲۵,۶۱۲
هزینه های فروش ، اداری وعمومی	۲۷	(۱۱,۱۷۲)		(۱۴,۵۰۰)	(۴۴,۰۲۸)
خالص سایر درآمدها وهزینه های عملیاتی	۲۸	(۱۷,۱۴۰)		۴,۲۸۲	(۱۴,۹۷۰)
			(۲۸,۳۱۲)	(۱۰,۲۱۸)	(۵۸,۹۹۸)
سود عملیاتی			۳۰,۰۲۹	۲۱,۵۵۰	۶۶,۶۱۴
هزینه های مالی	۲۹	(۲۸,۷۱۶)		(۱۴,۵۲۹)	(۳۰,۷۶۲)
خالص سایر درآمدها وهزینه های غیرعملیاتی	۳۰	۱,۸۵۸		۲,۹۶۳	۴,۱۵۴
			(۲۶,۸۵۸)	(۱۱,۵۶۶)	(۲۶,۶۰۸)
سود قبل از مالیات			۳,۱۷۱	۹,۹۸۴	۴۰,۰۰۶
مالیات بر درآمد			(۷۱۳)	(۲,۴۳۷)	(۸,۱۷۳)
سود خالص			۲,۴۵۸	۷,۵۴۷	۳۱,۸۳۳
سهم اقلیت از سود خالص				۳۰	۲
سود هر سهم - ریال			۱۴	۴۲	۱۹۱

گردش حساب سود(زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص			۲,۴۵۸	۷,۵۴۷	۳۱,۸۳۳
سود انباشته درابتداي دوره		۵۹,۵۷۸		۴۲,۹۸۶	۴۳,۶۲۷
تعدیلات سنواتی	۳۱	(۲,۴۲۵)		۰	(۷۸۴)
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده			۵۷,۱۵۳	۴۲,۹۸۶	۴۲,۸۴۳
سود قابل تخصیص			۵۹,۶۱۱	۵۰,۵۳۳	۷۴,۶۷۶
تخصیص سود:					
اندوخته قانونی		(۱۲۳)		(۴۲۰)	(۱,۷۱۷)
سود سهام مصوب		(۲۷,۰۰۰)		(۱۵,۳۰۰)	(۱۵,۳۰۰)
پاداش هیأت مدیره		(۱,۳۵۰)		(۵۰۰)	(۵۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره			(۲۸,۴۷۳)	(۱۶,۲۲۰)	(۱۷,۵۱۷)
سود انباشته درپایان دوره			۳۱,۱۳۸	۳۴,۳۱۳	۵۷,۱۵۹
سهم اقلیت از سود انباشته				۲۵	(۶)
			۳۱,۱۳۸	۳۴,۳۳۸	۵۷,۱۵۳

ازآنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع شامل سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی میباشد، لذا صورت مزبور ارائه نگردید .

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفك صورتهای مالی است .

شرکت کارخانجات کاشي وسراميك حافظ (سهامي عام)

صورت جريان وجوه نقـــد تلفيقی

براي دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۲

(تجديد ارائه شده)

	یادداشت	دوره مالی ۶ماهه منتهی به۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیتهای عملیاتی :					
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی ازفعالیتهای عملیاتی	۳۲		۵۱,۸۳۳	۴۵,۴۹۷	۸۴,۴۱۱
بازده سرمایه گذاریها وسود پرداختی بابت تأمین مالی :					
سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت بانکي		۲۳۵		۴۲	۵۶۴
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکي				۲۶۹	۲۸۹
سود سهام دریافتي				۳	۴
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۹,۹۹۲)		(۸,۱۸۵)	(۲۱,۸۷۲)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی		(۲۴,۹۱۰)		(۲۴,۹۱۰)	(۱۴,۲۲۴)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی ازبازده سرمایه گذاریها وسود پرداختی بابت تأمین مالي			(۳۴,۶۶۷)	(۳۲,۷۸۱)	(۳۵,۲۳۹)
مالیات بر درآمد:					
مالیات بر درآمد پرداختی				(۳,۵۶۶)	(۵,۲۷۰)
فعالیتهای سرمایه گذاری :					
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۱,۴۵۶)		(۱,۴۹۰)	(۱۰,۳۹۲)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نا مشهود		۰		۰	(۳۷۸)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت		۰		۰	
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهاي کوتاه مدت		۲۳۰		۹۶۵	۰
وجوه دریافتي بابت فروش داراییهاي نامشهود					۴
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		۰		۰	۱۲۵
وجوه حاصل از فروش سایر داراییها		۰		۰	۱۱۲
جریان خالص خروج وجه نقدناشی ازفعالیتهای سرمایه گذاری			(۱,۲۲۶)	(۵۲۵)	(۱۰,۵۲۹)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل ازفعالیتهای تأمین مالی			۱۵,۹۴۰	۸,۶۲۵	۳۳,۳۷۳
فعالیتهای تأمین مالی :					
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلي		۰		۰	۳,۵۹۶
دریافت تسهیلات مالی		۱۹,۷۶۸		۸۵,۰۰۰	۱۹۴,۵۴۵
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتي		(۷۲,۹۲۰)		(۷۲,۹۸۱)	(۱۸۸,۹۴۰)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی ازفعالیتهای تأمین مالی			(۵۳,۱۵۲)	۱۲,۰۱۹	۹,۲۰۱
خالص افزایش(کاهش) دروجه نقد			(۳۷,۲۱۲)	۲۰,۶۴۴	۴۲,۵۷۴
مانده وجه نقد درابتداي دوره			۸۰,۵۹۱	۳۱,۸۷۸	۳۲,۵۱۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز			۱,۵۷۰	(۳۱۸)	۵,۴۹۸
مانده وجه نقد درپایان دوره			۴۴,۹۴۹	۵۲,۲۰۴	۸۰,۵۹۱
مبادلات غیرنقدی	۳۳		۲۷,۰۰۰	۲۶,۰۱۷	۱۵,۲۴۵

یادداشتهاي توضيحي همراه ، جزء لاينفك صورتهاي مالي است .

شرکت کارخانجات کاشي و سراميك حافظ (سهامي عام)

تـــــــراز نامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

داراییها	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۲۹	بدهیها وحقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
داراییهای جاری :				بدهیهای جاری :			
موجودی نقد	۵	۴۴,۹۶۸	۸۰,۳۸۶	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۴	۶۱,۲۵۶	۲۹,۲۸۵
حسابها واسناد دریافتنی تجاری	۶	۸۴,۷۴۷	۵۶,۸۱۱	سایرحسابها واسناد پرداختنی	۱۵	۱۰۵,۲۱۵	۶۱,۹۶۶
سایر حسابهای دریافتنی	۷	۷۳,۷۳۴	۲۷,۰۰۵	پیش دریافتها	۱۶	۱۰,۷۷۱	۲۸,۲۸۶
موجودی مواد وکالا	۸	۲۳۶,۸۵۴	۱۹۴,۰۴۷	ذخیره مالیات	۱۷	۹,۰۹۲	۱۰,۲۴۶
سفارشات وپیش پرداختها	۹	۱۹,۰۱۸	۲۳,۱۴۸	سود سهام پرداختنی	۱۸	۲۷,۵۸۷	۶۵۵
				تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	۱۸۵,۳۸۷	۱۸۳,۹۳۷
جمع داراییهای جاری		۴۵۹,۳۲۱	۳۸۱,۳۹۷	جمع بدهیهای جاری		۳۹۹,۳۰۸	۳۱۴,۳۷۵
داراییهای غیرجاری :				بدهیهای غیر جاری :			
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۲۱۳,۳۳۶	۲۲۹,۰۳۹	تسهیلات مالي دریافتي بلند مدت		۱۸,۴۱۵	۲۳,۱۲۶
داراییهای نامشهود	۱۱	۱,۶۹۶	۱,۵۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۴۴,۸۲۴	۳۶,۶۷۵
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۲	۱۰,۹۱۴	۱۰,۹۱۴				
سایر داراییها	۱۳	۵,۲۳۷	۵,۱۵۸	جمع بدهیهای غیر جاري		۶۳,۲۳۹	۵۹,۸۰۱
جمع داراییهای غیر جاری		۲۳۱,۱۸۳	۲۴۶,۶۲۸	جمع بدهیها		۴۶۲,۵۴۷	۳۷۴,۱۷۶
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (۱۸۰میلیون سهم ۱۰۰۰ریالی تمام پرداخت شده)	۲۱	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۲	۱۳,۸۳۵	۱۳,۷۱۲
				سایر اندوخته ها	۲۳	۳,۲۶۵	۳,۲۶۵
				سود(زیان) انباشته		۳۰,۸۵۷	۵۶,۸۷۲
				جمع حقوق صاحبان سهام		۲۲۷,۹۵۷	۲۵۳,۸۴۹
جمع داراییها		۶۹۰,۵۰۴	۶۲۸,۰۲۵	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۶۹۰,۵۰۴	۶۲۸,۰۲۵

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفك صورتهای مالی است .

شرکت کارخانجات کاشي وسراميك حافظ (سهامي عام)

صورت سود و زيان

براي دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۲

	یادداشت	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۱
		میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۲۶		۱۸۹,۴۴۷	۱۹۲,۶۵۹	۴۷۸,۵۶۳
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۲۷		(۱۳۱,۱۰۶)	(۱۶۱,۷۲۴)	(۳۵۵,۱۵۳)
سود ناخالص			۵۸,۳۴۱	۳۰,۹۳۵	۱۲۳,۴۱۰
هزینه های فروش ، اداری وعمومی	۲۸	(۱۱,۱۷۲)		(۱۲,۸۱۱)	(۴۱,۴۳۳)
خالص سایر درآمدها وهزینه های عملیاتی	۲۹	(۱۷,۱۴۰)		۴,۲۸۲	(۱۵,۴۲۰)
			(۲۸,۳۱۲)	(۸,۵۲۹)	(۵۶,۸۵۳)
سود عملیاتی			۳۰,۰۲۹	۲۲,۴۰۶	۶۶,۵۵۷
هزینه های مالی	۳۰	(۲۸,۷۱۶)		(۱۴,۵۲۹)	(۳۰,۷۶۲)
خالص سایر درآمدها وهزینه های غیرعملیاتی	۳۱	۱,۸۵۸		۲,۹۵۳	۴,۱۳۵
			(۲۶,۸۵۸)	(۱۱,۵۷۶)	(۲۶,۶۲۷)
سود قبل از مالیات			۳,۱۷۱	۱۰,۸۳۰	۳۹,۹۳۰
مالیات بر درآمد			(۷۱۳)	(۲,۴۳۷)	(۸,۱۴۸)
سود خالص			۲,۴۵۸	۸,۳۹۳	۳۱,۷۸۲
سود هر سهم - ریال			۱۴	۴۷	۱۷۷

گردش حساب سود(زیان) انباشته

سود خالص			۲,۴۵۸	۸,۳۹۳	۳۱,۷۸۲
سود انباشته درابتدای دوره		۵۹,۳۳۷		۴۳,۳۸۵	۴۳,۳۸۵
تعدیلات سنواتی	۳۲	(۲,۴۶۵)			(۷۸۳)
سود تعدیل شده در ابتدای دوره			۵۶,۸۷۲	۴۳,۳۸۵	۴۲,۶۰۲
سود قابل تخصیص			۵۹،۳۳۰	۵۱،۷۷۸	۷۴،۳۸۴
اندوخته قانونی		(۱۲۳)			(۱,۷۱۲)
سود سهام مصوب		(۲۷,۰۰۰)		(۱۵,۳۰۰)	(۱۵,۳۰۰)
پاداش هیات مدیره		(۱,۳۵۰)		(۵۰۰)	(۵۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره			(۲۸,۴۷۳)	(۱۵,۸۰۰)	(۱۷,۵۱۲)
سود انباشته درپایان دوره			۳۰,۸۵۷	۳۵,۹۷۸	۵۶,۸۷۲

ازآنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود وزیان جامع شامل سود خالص دوره وتعدیلات سنواتی میباشد، لذا صورت مزبور ارائه نگردید.

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفك صورتهای مالی است .

شرکت کارخانجات کاشي وسراميك حافظ (سهامي عام)

صورت جريان وجوه نقـــد

براي دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۲

	یادداشت	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیتهای عملیاتی :					
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی ازفعالیتهاي عملیاتی	۳۲		۵۲,۰۵۷	۴۶,۹۷۳	۸۶,۵۷۹
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :					
سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت بانکي		۲۳۵		۲۵۵	۵۴۶
سود دریافتي بابت سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکي				۱۱۶	۲۸۹
سود سهام دریافتی				۳	۳
سود پرداختی بابت تسهیلات مالي		(۹,۹۹۲)		(۸,۱۸۵)	(۲۱,۸۷۲)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت		(۲۴,۹۱۰)		(۲۴,۹۱۰)	(۱۴,۲۲۴)
جریان خالص خروج وجه نقدناشي ازبازده سرمایه گذاریها وسود پرداختی بابت تأمین مالي			(۳۴,۶۶۷)	(۳۲,۷۲۱)	(۳۵,۲۵۸)
مالیات بر درآمد:					
مالیات بر درآمد پرداختی				(۳,۶۲۸)	(۵,۱۲۸)
فعالیتهای سرمایه گذاری :					
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۱,۴۵۶)		(۱,۴۵۶)	(۱۰,۳۵۸)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود				۰	(۳۷۸)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت		۰		۰	
وجوه حاصل ازفروش سرمایه گذاریهاي کوتاه مدت		۲۳۰		۹۶۵	
وجوه حاصل از فروش داراییهاي ثابت مشهود		۰			۱۲۵
وجوه حاصل از فروش سایر داراییها					۱۱۲
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی ازفعالیتهای سرمایه گذاری			(۱,۲۲۶)	(۴۹۱)	(۱۰,۴۹۹)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل ازفعالیتهای تأمین مالي			۱۶,۱۶۴	۱۰,۱۳۳	۳۵,۶۹۴
فعالیتهای تأمین مالی :					
وجوه حاصل از افزایش سرمایه				۰	۳,۵۹۶
دریافت تسهیلات مالی		۱۹,۷۶۸		۸۵,۰۰۰	۱۹۴,۵۴۵
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی		(۷۲,۹۲۰)		(۷۲,۹۸۱)	(۱۸۸,۹۴۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی ازفعالیتهای تأمین مالی			(۵۳,۱۵۲)	۱۲,۰۱۹	۹,۲۰۱
خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد			(۳۶,۹۸۸)	۲۲,۱۵۲	۴۴,۸۹۵
مانده وجه نقد درابتداي دوره			۸۰,۳۸۶	۲۹,۹۹۳	۲۹,۹۹۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز			۱,۵۷۰	(۳۱۸)	۵,۴۹۸
مانده وجه نقـد درپایان دوره			۴۴,۹۶۸	۵۱,۸۲۷	۸۰,۳۸۶
مبادلات غیرنقدی	۳۳		۲۷,۰۰۰	۲۶,۰۱۷	۱۵,۲۴۵

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفك صورتهای مالی است .

شرکت کارخانجات کاشي و سراميك حافظ (سهامي عام)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت کارخانجات کاشی وسرامیك حافظ - سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت ریوان سرام بعنوان شرکت فرعی آن است . شرکت کارخانجات کاشی وسرامیك حافظ - سهامی عام در فروردین ماه ۱۳۵۵ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ۲۴۶۲۵ مورخ ۱۳۵۵/۱/۱۷ در اداره ثبت شرکتها ومالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و درتاریخ ۱۳۶۴/۰۵/۲۲ به اداره ثبت شرکتهای شیرازمنتقل وتحت شماره ۳۷ انتقالی ثبت گردیده است . شرکت در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۱۴از شرکت با مسئولیت محدود به سهامی خاص و در تاریخ ۱۳۷۳/۴/۹ به سهامی عام تبدیل ودر تاریخ ۱۳۷۳/۱۲/۲۸در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد و در آذرماه ۱۳۷۸سهام آن مورد معامله قرار گرفت . مرکز اصلی شرکت شیراز و محل کارخانه در زرقان فارس واقع مي باشد . در حال حاضر ، شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ جزء واحدهاي تجاري فرعي شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن است و واحد تجاری نهایی گروه ، شرکت مذکور می باشد .

شرکت ریوان سرام (شرکت فرعی) در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۲۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۰۲۰۳۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . مرکز اصلی شرکت ریوان سرام در تهران می باشد .

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت اصلی طبق ماده (۲) اساسنامه شرکت شامل احداث و خرید، نصب و راه اندازی و بهره برداری کارخانجات ساخت انواع کاشی و سرامیك ، وسایل بهداشتی و چینی و صنایع جانبی و وابسته به آن و به طور کلی هر نوع تأسیسات و تجهیزات و واحدهائی که مربوط به تولیدات موضوع شرکت می باشد . همچنین اکتشاف، استخراج ، بهره برداری و اخذ پروانه بهره برداری برای کلیه معادن مورد نیاز ، تولید انواع مختلف کاشی و سرامیك ، وسایل بهداشتی و چینی ، خرید و تحصیل و واگذاری اراضی، تحصیل و واگذاری هرنوع امتیاز وپروانه برای تولید، بازاریابی، حمل ونقل ، توزیع و فروش، صادرنمودن انواع محصولات تولیدی شرکت واردات انواع ماشین آلات، مواد اولیه، ابزار و قطعات وتأسیسات و کلیه اقلام مرتبط با موضوع شرکت، ایجاد آزمایشگاه و بهره برداری ازآن جهت انجام آزمونهای مرتبط با کاشی وسرامیك و ارائه خدمات تخصصی به کلیه متقاضیان که محل استقرارآن در کارخانجات کاشی و سرامیك باشد .

فعالیت شرکت ریوان سرام (فرعی) طبق ماده ۲ اساسنامه آن شرکت شامل خرید و فروش هرگونه اموال اعم از منقول و غیرمنقول و نیزکلیه عملیات بازرگانی مرتبط با موضوع شرکت ، صادرات و واردات اقلام مجاز، تشکیل انواع شرکت و مبادرت به هرگونه مشارکت اعم از حقوقی ویا مدني وغیره ، استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و مؤسسات اعتباری ، اخذ هرگونه نمایندگی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت از داخل یا خارج و تعیین و ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج کشور ، اخذ موافقت اصولي به منظور اجرای طرحهای تولیدی جدید و یا توسعه و تکمیل کارخانجات تولیدی موجود و تشکیل شخصیت حقوقی لازم براي این امر، تهیه خط مشی و روشهای لازم به منظوراداره ،اصلاح ، ادغام ، توسعه ،انحلال ویا فروش سهام و یااموال مؤسسات و شرکتهای متعلق به شرکت ، سرمایه گذاری در انجام عملیات ساختمانی منفردا" و یا با مشارکت سایر اشخاص حقیقی و یا حقوقی ، انجام فعالیتهاي مطالعاتی مرتبط با اهداف شرکت ، انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد .

۳-۱- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان دائم و موقت در پایان دوره به شرح زیربوده است :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱
	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان دائم	۲۷۴	۲۷۷	۲۷۴	۲۷۷
کارکنان موقت	۱۹۲	۲۰۸	۱۹۲	۲۰۵
	۴۶۶	۴۸۵	۴۶۶	۴۸۲

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساسا" بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه ودرموارد مقتضی از ارزشهای جاری نیزاستفاده شده است .

۳- مبانی تلفیق

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ (سهامی عام) و شرکت فرعی مشمول تلفیق آن (ریوان سرام) پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهي و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمابین است .

۳-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلي توسط شرکت فرعي ، به بهاي تمام شده درحسابها منظور ودر ترازنامه تلفیقي به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل سهام اصلي در مالکیت شرکت فرعي منعکس مي گردد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد وکالا به " اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش" تك تك اقلام ارزشیابی می شود.

درصورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد :

	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون وسهم مناسبی از دستمزد و سربار
کالای ساخته شده	میانگین موزون وسهم مناسبی از دستمزد و سربار
قطعات و لوازم یدکي	میانگین موزون

۴-۲- سرمایه گذاریها

	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
نحوه ارزیابی :		
سرمایه گذاری بلند مدت:		
سرمایه گذاری در شرکت فرعي مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده پس از کسر ذخیره کاهش دائمي ارزش سرمایه گذاری
سایر سرمایه گذاری بلندمدت	بهای تمام شده پس از کسر ذخیره کاهش دائمی ارزش سرمایه گذاری	بهای تمام شده پس از کسر ذخیره کاهش دائمي ارزش سرمایه گذاری
نحوه شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکت فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومي صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ تصویب صورتهای مالی
سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومي صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومي صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- 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 دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طي عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئي که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری ازاستاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور مي گردد.

۴-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید بر آوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) بر اساس نرخها و روشهای صفحه بعد محاسبه می شود :

دارایی	نـــرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	٪۷ ، ٪۸ ، ٪۱۰	نزولی
ماشین آلات	۱۰ساله ، ٪۲۵، ٪۱۵، ٪۱۲، ٪۱۰	نزولی و خط مستقیم
تأسیسات	۵ساله ، ۱۰ساله ، ٪۱۲	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	٪۲۵، ٪۳۰، ٪۳۵	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۳ساله ، ۵ ساله و ۱۰ساله	خط مستقیم
کوره ها	۱۰ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۴ساله ، ۵ ساله، ٪۱۰، ٪۱۲	نزولی و خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مـــورد بهـــــره برداری قـــرار می گیـــــرد ، استهـــــلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظـــور می شود . در مواردی که هـــــر یك از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگـــــی جهت بهره برداری به علت تعطیل کـار یا عـــــلل دیگر برای مدتی مورد استفاده قـــرار نگیرد ، میـــزان استهلاك آن بـــرای مدت یاد شده معـادل ۳۰درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است .

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخـــــا رج تأمین مالی در دوره وقوع به عنـوان هزینه شناسایی می شود ، به استثنای مخـارجی که مستقیما" قـابل انتسـاب به تحصیل " داراییهای واجد شرایط " است .

۴-۵- تسعیـــــــر ارز

اقــلام پولی ارزی با نــرخ رسمی ارز در تـــا ریخ تـــرازنامه و اقلام غیـــرپولی که به بهای تمام شـــــده تاریخی بر حســـب ارزثبت شده است با نرخ رسمي ارز درتاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوتهای ناشی ازتسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود .

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یك ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرســال خدمت آنها محاسبه و درحســابها منظور می شود .

۵- موجودی نقد

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانکها- ریالي	۷,۶۲۱	۱۰,۹۵۸	۷,۴۱۹	۱۰,۷۵۶
موجودی نزد بانکها- ارزی	۸,۷۰۶	۸,۷۰۶	۸,۷۰۶	۸,۷۰۶
موجودی صندوق ارزی	۴۹	۵,۷۴۳	۴۹	۵,۷۴۳
تنخواه گردانها	۷۶۴	۳	۷۶۱	۰
اسناد در جریان وصول	۲۷,۸۰۹	۵۵,۱۸۱	۲۸,۰۳۳	۵۵,۱۸۱
	۴۴,۹۴۹	۸۰,۵۹۱	۴۴,۹۶۸	۸۰,۳۸۶

۵-۱. موجـودی ارزی نزد بانکها وصندوق شرکت اصلي، شامل مبلغ ۳۵۵،۷۷۲ دلارآمریکا معادل ۸،۷۵۲ میلیون ریال و مبلغ ۱۰۰ یورو معادل ۳ میلیون ریال می باشد . سود حاصل از سپرده هاي بانکي در یادداشت ۳۰ صورتهاي مالي منعکس گردیده است.

۵-۲. اسناد در جریان وصول تا تاریخ تهیه صورتهاي مالي وصول گردیده است.

۶- حسابها واسناد دریافتنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :			
اسناد دریافتنی تجاری :			
ریالی	۶-۱	۴۳،۱۸۰	۲۳،۷۳۲
حسابهای دریافتنی تجاری :			
ریالی	۶-۲	۲۳،۷۸۵	۱۴،۶۳۶
ارزي	۶-۳	۲۲،۰۹۷	۲۳،۲۶۹
		۴۵،۸۸۲	۳۷،۹۰۵
کسر می شود :			
ذخیره مطالبات مشکوك الوصول	۶-۱-۲	(۲،۲۸۶)	(۲،۲۸۶)
		۸۶،۷۷۶	۵۹،۳۵۱
شرکت اصلی :			
اسناد دریافتنی تجاری :			
ریالی	۶-۱	۳۹،۸۲۲	۲۱،۸۶۳
حسابهای دریافتنی تجاری :			
ریالی	۶-۲	۲۵،۱۱۴	۱۳،۹۶۵
ارزي	۶-۳	۲۲،۰۹۷	۲۳،۲۶۹
		۴۷،۲۱۱	۳۷،۲۳۴
کسر مي شود :			
ذخیره مطالبات مشکوك الوصول	۶-۱-۲	(۲،۲۸۶)	(۲،۲۸۶)
		۸۴,۷۴۷	۵۶,۸۱۱

۱-۶- اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر می باشند :

نام مشتری	گروه		شرکت اصلي	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد دریافتنی شرکت فرعی از اشخاص		۵۱۰	۷۹۴	۵۱۰
نصراله قائدي	۶,۷۵۰	۰	۶,۷۵۰	۱,۰۰۰
شرکت محکم صنعت یاران	۱,۹۵۸	۲,۸۳۲	۱,۹۵۸	۲,۸۳۲
رمضان فرید	۹,۹۵۰	۹,۹۵۰	۹,۹۵۰	۹,۹۵۰
شوکت صیاد	۲۰۰	۱۰۰	۲۰۰	۱۰۰
مجتبي مهربان	۱,۱۴۲	۰	۱,۱۴۲	۰
مهدي کوشکي	۱,۴۱۰	۵۵۲	۱,۴۱۰	۵۵۲
رشید رشیدیان	۴۵	۴۵	۴۵	۴۵
مهدي شاه حیدري	۳۱۰	۳۵۰	۳۱۰	۳۵۰
محمدرضا نعمت زاده	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳
وحید رحیمي	۱۳۸	۱۳۸	۱۳۸	۱۳۸
علي نور میرزایي	۹۵	۳۰۸	۹۵	۳۰۸
سید احمد قائمي	۳۷۱	۳۷۱	۳۷۱	۳۷۱
ابوالحسن ایزدي	۵۷	۵۷	۵۷	۵۷
اصغر عسکري	۱,۴۲۶	۰	۱,۴۲۶	۰
سایر	۱۹,۳۰۵	۸,۴۹۶	۱۵,۱۵۳	۵,۶۲۷
شرکت اصلی	۴۳,۱۸۰	۲۳,۷۳۲	۳۹,۸۲۲	۲۱,۸۶۳

۶-۱-۲- مبلغ ۲۹،۲۷۲ میلیون ریال ازاسنـــاد دریافتنی مـذکور تا تاریخ ترازنامه ، سـررسید شـــده می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مـــالی وصول و یا تســـویه نگردیده است لیکن در این ارتباط مبلغ ۹،۰۱۴ میلیون ریال از مبلغ فـــوق ازطریق مراجع قضائي درحال پیگیری بوده که علیرغم صدور رأی قطعی در برخي موارد به دلیل عدم دسترسي به به اشخـاص ، منجر به وصول مطالبات نگردیده است. همچنین وثایق و تضامین کافی ازمشتریان شامل چك ، سفته و درمواردي اسناد ملكي درشركت موجود مي باشد. با توجه به توضیحات فوق ولحاظ نمودن شرایط موجود درصنعت و بازار املاك و تجـربیات گذشته جمعا" مبلغ ۲،۲۸۶ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشكوك الوصول درحسابها ثبت و انعكاس یافته است.

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری- ریالي شـامل اقلام زیر می باشند :

نام مشتری	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ریوان سرام		۰	۱,۳۲۹	۱۳۸۹
شرکت پرند سرام یاس	۳۲۰	۴۹۰	۳۲۰	۴۹۰
پیشگامان معماري آریا	۱,۵۶۷	۰	۱,۵۶۷	۰
مهدی شاه حیدری	۲۴۰	۲۴۰	۲۴۰	۲۴۰
رشید رشیدیان	۴۵	۱۸۵	۴۵	۱۱۵
شوکت صیاد	۱۳۵	۱۳۵	۱۳۵	۱۳۵
نصراله گنجعلي	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶
مهدي كوشكي	۶۳۳	۱۹۸	۶۳۳	۱۷۵
ستاره آرمان توس	۲,۴۰۲	۰	۲,۴۰۲	۰
مجتبي مهربان	۱,۱۴۲	۰	۱,۱۴۲	۰
حسین پاکدل	۵۱۳	۶۶۰	۵۱۳	۶۶۰
بیستون بشارت	۵۸	۲,۲۷۳	۵۸	۲,۲۷۳
مهدي دادرس	۲۶	۱,۶۵۴	۲۶	۱,۶۵۴
بهداري كل ناجا	۷۹۹	۷۹۹	۷۹۹	۷۹۹
مروارید معرق	۱۴۱	۱,۶۶۳	۱۴۱	۱,۶۶۳
حسن حاتمي	۸۸	۷۸۸	۸۸	۷۸۸
بنیان توسعه و عمران هادي	۸,۶۲۶	۰	۸,۶۲۶	۰
سایر	۶,۹۴۴	۵,۴۴۵	۶,۹۴۴	۳,۴۷۸
	۲۳,۷۸۵	۱۴,۶۳۶	۲۵,۱۱۴	۱۳,۹۶۵

۶-۲-۱- مبلغ ۲۰،۱۱۴ میلیون ریال ازحسابهای دریافتنی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به حیطه وصول درآمده است . و مابقی مطالبات از قابلیت وصول برخوردار می باشد .

۶-۳- مبلغ ۲۲،۰۹۷ میلیون ریال مانده حسابهای دریافتنی تجاری ارزی شامل ۸۹۸،۲۵۲ دلارمی باشد که مبلغ ۱۸،۲۲۰ میلیون ریال از مطالبات ارزی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به حیطه وصول درآمده است .

۷- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			۱۲/۳۰/
	مانده	ذخیره مطالبات مشکوك الوصول	خالص	خالص
طلب از سایر اشخاص و شرکتها :	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ر
علي دوايي	۷,۷۶۹		۷،۷۶۹	،۰۱۴
شرکت آریا شاتل	۴,۹۴۶		۴،۹۴۶	،۸۴۰
شرکت STAREMPIRE	۱۹,۳۱۸		۱۹،۳۱۸	،۹۴۶
شرکت ROYAL way	۷,۱۳۴		۷،۱۳۴	
سازمان امور مالياتي	۶۱۰		۶۱۰	۸
سود سهام دريافتني	۷۲۰		۷۲۰	،۲۸۷
كاركنان (وام و مساعده)	۹۴۲		۹۴۲	/۲۱
امين ترخيص بندر	۱,۳۷۲		۱،۳۷۲	،۸۸۵
بدهكاران راكد	۱,۲۴۸	(۱,۲۵۱)	-۳	۹
ساير	۳۰,۹۲۶		۳۰،۹۲۶	،۲۹۵
شرکت اصلی	۷۴,۹۸۵	(۱،۲۵۱)	۷۳,۷۳۴	،۰۰۵
ساير	(۵۳۷)		(۵۳۷)	۲۲
گروه	۷۴,۴۴۸	(۱,۲۵۱)	۷۳,۱۹۷	,۱۲۷

۸- موجودی مواد و کالا

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ر
کـــــالای ساخته شده	۱۱۲,۴۷۵	۹۷,۳۴۴	۱۱۲,۴۱۶	,۲۸۵
کـــــالای در جریان ساخت	۵,۱۶۱	۴,۸۶۹	۵,۱۶۱	,۸۶۹
مـــــواد اولیه و بسته بندی	۷۵,۰۶۸	۵۴,۰۴۵	۷۵,۰۶۸	,۰۴۵
قطعـــات ولـــوازم یدکی	۴۴,۷۰۰	۳۵,۶۵۵	۴۴,۷۰۰	,۶۵۵
ســـــایر موجودیها	۳,۷۹۲	۶,۴۷۶	۳,۷۹۲	,۴۷۶
ذخیره کاهش ارزش موجودی	(۴,۲۸۳)	(۴,۲۸۳)	(۴,۲۸۳)	,۲۸۳)
	۲۳۶,۹۱۳	۱۹۴,۱۰۶	۲۳۶,۸۵۴	۴,۰۴۷

۱-۸- تعداد ۴۴ قلم از موجوديهاي انبار قطعات و لوازم يدكي راكد و نقل از سنوات قبل مي باشد كه مبلغ ۲۵۲ ميليون ريال ذ
كاهش ارزش موجوديها در اين ارتباط در دفاتر منظور گرديده است.

۸-۲- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی در تاریخ ترازنامه در مقابل خطرات ناشی از حریق ، انفجار ، صاعقه تا مبلغ ۲۰۰،۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است .

۹- سفارشات و پیش پرداختها

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سفارشات خارجی :				
مواد اولیه	۴،۳۱۱	۸،۶۰۱	۴،۳۱۱	۸،۶۰۱
قطعات و لوازم یدکی	۰	۲،۳۵۹	۰	۲،۳۵۹
هیدرات آلومیناي صنعتي	۱۵۰	۱۵۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش هیدرات آلومیناي صنعتي	(۱۵۰)	(۱۵۰)	۰	۰
	۴،۳۱۱	۱۰،۹۶۰	۴،۳۱۱	۱۰،۹۶۰
پیش پرداختها :				
بیمه داراییها(پیش پرداخت سال اتي)	۰	۵۱۳	۰	۵۱۳
پیش پرداختها شرکتها و اشخاص				
دفتر مشاوره مدیریت و بازاریابي بیدار(پیش پرداخت تابلو فرودگاه	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱
شرکت مهرگستران میلاد آفتاب	۲۵۲	۲۵۲	۲۵۲	۲۵۲
شرکت همکاران سیستم (خرید نرم افزار یکپارچه)	۴۰۳	۳۶۷	۴۰۳	۳۶۷
شرکت معدني نسوز سمیرم	۶،۹۹۶		۶،۹۹۶	۰
شرکت هنکل آلمان	۴۰۰		۴۰۰	۰
شرکت نمایندگي پذیرش و پخش پیامهاي بازرگاني استانهاي صداي	۵۵۰	۷۵۰	۵۵۰	۷۵۰
اداره کل بازرگاني سازمان صدا و سیماي جمهوري اسلامي	۶۲۹	۱،۰۱۸	۶۲۹	۱،۰۱۸
سایر	۵،۵۲۱	۹،۳۳۲	۵،۴۶۶	۹،۲۷۷
	۱۴،۷۶۲	۱۲،۲۴۳	۱۴،۷۰۷	۱۲،۱۸۸
	۱۹،۰۷۳	۲۳،۲۰۳	۱۹،۰۱۸	۲۳،۱۴۸

۹-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخشي از موجودیهای موضوع سفارشات خارجی تحویل انبارگردیده و مراحل ثبت و ریالي نمودن رسید انبارهای مربوطه در حال انجام می باشد.

۹-۲- سفارشات مواد اولیه مربوط به خرید اقلام لعاب لوستر ، قلوه سنگ ، رنگ و روغن چاپ ، فیکساتیو و غیره می باشد که متناسب با نیاز فعالیت تولید خریداری می شود .

۹-۳- سفارشات قطعات نیز شامل قطعات یدکی و لوازم مورد نیاز براساس خطوط تولید جدید و به تناسب موجودی انبار تهیه می گردند .

۹-۴- سپرده پس انداز بازنشستگي درارتباط با سهم شرکت معادل ۱/۲۴درصدحقوق مبنا پرسنل مي باشد که به عنوان سپرده درحساب پیش پرداختها منظور گردیده و در نهایت در زمان بازنشستگي (۲۵تا۳۰سال)به پرسنل پرداخت خواهد شد.

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

۱-۱۰- جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

شرح	بهای تمام شده ـ میلیون ریال				استهلاك انباشته ـ میلیون ریال				مبلغ دفتری- میلیون ریال	
	مانده در ابتدای دوره	داراییهای اضافه شده طی دوره	داراییهای فروخته شده طی دوره	نقل و انتقالات و سایرتغییرات	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاك دوره مالی	استهلاك انباشته داراییهای فروخته شده	استهلاك نقل و انتقالات	مانده درپایان دوره	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
زمین	۲,۶۴۸	-	-	-	۲,۶۴۸	-	-	-	-	-	۲,۶۴۸	۲,۶۴۸
ساختمان	۳۶,۶۱۶	۳۰	-	-	۳۶,۶۴۶	۱۳,۶۱۹	۱,۱۰۲		-	۱۴,۷۲۱	۲۱,۹۲۵	۲۲,۹۹۷
تأ سیسات	۱۸,۶۹۲	-	-	-	۱۸,۶۹۲	۷,۹۵۴	۷۰۳		-	۸,۶۵۷	۱۰,۰۳۵	۱۰,۷۳۸
ماشین آلات و تجهیزات	۲۶۰,۴۸۰	۲۲۳			۲۶۰,۷۰۳	۷۹,۸۱۹	۱۲,۵۱۵		-	۹۲,۳۳۴	۱۶۸,۳۶۹	۱۸۰,۶۶۱
ابزار آلات	۸,۴۰۱	۳		-	۸,۴۰۴	۵,۲۶۱	۱۹۱		-	۵,۴۵۲	۲,۹۵۲	۳,۱۴۰
کوره ها	۳۷,۵۱۰	-	-	-	۳۷,۵۱۰	۳۳,۵۰۰	۱,۱۹۲		-	۳۴,۶۹۲	۲,۸۱۸	۴,۰۱۰
وسایل نقلیه	۱,۷۸۸	۳	-	-	۱,۷۹۱	۱,۱۰۱	۸۴		-	۱,۱۸۵	۶۰۶	۶۸۷
اثاثیه ومنصوبات	۵,۳۴۶	۱۳۴	(۲۰)	۳۳	۵,۴۹۳	۳,۵۷۹	۱۶۷	(۱۶)	-	۳,۷۳۰	۱,۷۶۳	۱,۷۶۷
	۳۷۱,۴۸۱	۳۹۳	(۲۰)	۳۳	۳۷۱,۸۸۷	۱۴۴,۸۳۳	۱۵,۹۵۴	(۱۶)	-	۱۶۰,۷۷۱	۲۱۱,۱۱۶	۲۲۶,۶۴۸
داراییهای درجریان تکمیل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سفارشات وپیش پرداختهای سرمایه ای	۴۶۷	۵۰	(۳۱۰)	-	۲۰۷	-	-	-	-	-	۲۰۷	۴۶۷
اقلام سرمایه ای نزد انبار	۱,۹۹۹	۱۲۲	-	(۳۳)	۲,۰۸۸	-	-	-	-	-	۲,۰۸۸	۱,۹۹۹
	۳۷۳,۹۴۷	۵۶۵	(۳۳۰)	-	۳۷۴,۱۸۲	۱۴۴,۸۳۳	۱۵,۹۵۴	(۱۶)	-	۱۶۰,۷۷۱	۲۱۳,۴۱۱	۲۲۹,۱۱۴

۱۰-۲- جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراييهای ثابت مشهود شركت اصلی به شرح زير است :

شرح	بهای تمام شده ـ میلیون ریال				استهلاك انباشته ـ میلیون ریال				مبلغ دفتری- میلیون ریال	
	مانده در ابتدای دوره	داراييهای اضافه شده طی دوره	داراييهای فروخته شده طی دوره	نقل و انتقالات و سایرتغییرات	مانده درپایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاك دوره مالی	استهلاك انباشته داراييهای فروخته شده	استهلاك نقل و انتقالات	مانده درپایان دوره	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
زمین	۲,۶۴۸	-	-	-	۲,۶۴۸	-	-	-	-	-	۲,۶۴۸	۲,۶۴۸
ساختمان	۳۶,۶۱۶	۳۰	-	-	۳۶,۶۴۶	۱۳,۶۱۹	۱,۱۰۲		-	۱۴,۷۲۱	۲۱,۹۲۵	۲۲,۹۹۷
تأسیسات	۱۸,۶۹۲	-	-	-	۱۸,۶۹۲	۷,۹۵۴	۷۰۳		-	۸,۶۵۷	۱۰,۰۳۵	۱۰,۷۳۸
ماشین آلات و تجهیزات	۲۶۰,۴۸۰	۲۲۳			۲۶۰,۷۰۳	۷۹,۸۱۹	۱۲,۵۱۵		-	۹۲,۳۳۴	۱۶۸,۳۶۹	۱۸۰,۶۶۱
ابزار آلات	۸,۴۰۱	۳		-	۸,۴۰۴	۵,۲۶۱	۱۹۱		-	۵,۴۵۲	۲,۹۵۲	۳,۱۴۰
کوره ها	۳۷,۵۱۰	-	-	-	۳۷,۵۱۰	۳۳,۵۰۰	۱,۱۹۲		-	۳۴,۶۹۲	۲,۸۱۸	۴,۰۱۰
وسایل نقلیه	۱,۷۲۰	۳	-	-	۱,۷۲۳	۱,۰۶۷	۸۴		-	۱,۱۵۱	۵۷۲	۶۵۳
اثاثیه ومنصوبات	۵,۲۴۹	۱۳۴	(۲۰)	۳۳	۵,۳۹۶	۳,۵۲۳	۱۶۷	(۱۶)	-	۳,۶۷۴	۱,۷۲۲	۱,۷۲۶
	۳۷۱,۳۱۶	۳۹۳	(۲۰)	۳۳	۳۷۱,۷۲۲	۱۴۴,۷۴۳	۱۵,۹۵۴	(۱۶)	-	۱۶۰,۶۸۱	۲۱۱,۰۴۱	۲۲۶,۵۷۳
داراييهای درجریان تکمیل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سفارشات وپیش پرداختهای سرمایه ای	۴۶۷	۵۰	(۳۱۰)		۲۰۷	-	-	-	-	-	۲۰۷	۴۶۷
اقلام سرمایه ای نزد انبار	۱,۹۹۹	۱۲۲	-	(۳۳)	۲,۰۸۸	-	-	-	-	-	۲,۰۸۸	۱,۹۹۹
	۳۷۳,۷۸۲	۵۶۵	(۳۳۰)	-	۳۷۴,۰۱۷	۱۴۴,۷۴۳	۱۵,۹۵۴	(۱۶)	-	۱۶۰,۶۸۱	۲۱۳,۳۳۶	۲۲۹,۰۳۹

۱۰-۳- داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی تا ارزش ۳۶۲،۷۲۳میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق ، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۱۰-۴- کلیه اسناد مالکیت زمین کارخانه و قسمتي از ماشین آلات شرکت بابت وام دریافتی در رهن بانکهای ملت شعبه قصردشت و صادرات شعبه زند می باشند .

۱۰-۵- اقلام سرمایه ای نزد انبار مربوط به گردش عملیات اقلام سرمایه ای در انبار قبل از صدور پلاك دارایی می باشد .

۱۱- داراییهای نامشهود

	گروه		شرکت اصلي	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نرم افزارها	۱,۶۱۵	۱,۳۸۳	۱,۶۱۵	۱,۳۸۳
خطوط تلفن وحق الامتیازها	۲۲۳	۲۲۳	۲۲۱	۲۲۱
کسر می شود : استهلاک انباشته	(۱۴۰)	(۸۷)	(۱۴۰)	(۸۷)
	۱,۶۹۸	۱,۵۱۹	۱,۶۹۶	۱,۵۱۷

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت	۱۲-۱	۸,۳۲۶	۸,۳۲۶	۸,۳۲۶	۸,۳۲۶
سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۱۲-۲	۱,۱۱۸	۱,۱۱۸	۲,۵۸۸	۲,۵۸۸
		۹,۴۴۴	۹,۴۴۴	۱۰,۹۱۴	۱۰,۹۱۴

۱۲-۱- مبالغ فوق مربوط به گواهي اوراق و سپرده هاي سرمايه گذاري ۲ و۵ساله نزد بانكهاي صادرات شعبه زند شيراز و اقتصاد نوين ومبلغ ۲۰۰،۰۰۰دلار(۴،۹۲۰میليون ريال) درارتباط با سپرده سرمايه گذاري كوتاه مدت (ديداري) بدون سررسيد نزد بانك صادرات مي باشد كه اين سپرده ها درقبال دريافت تسهيلات در رهن بانكهاي فوق بوده است و درآمد حاصل از سرمايه گذاريهاي مزبوردر يادداشت ۳۰ توضيحي منعكس گرديده است.

۱۲-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیك می شود :

	گروه					شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱				۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۳۹۱/۱۲/۳۰
	تعداد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده	ارزش بورس در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	خالص	خالص	خالص
شرکتهای پذیرفته شده در بورس :		ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری صنعت ومعدن	۱۱۳,۸۸۴	۱,۰۰۰	۸۲	۱۵۳	۸۲	۸۲	۸۲
شرکت کنتورسازی ایران	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸	۱۰۲	۱۸	۱۸	۱۸
فولاد مبارکه اصفهان	۳۶۴,۲۰۵	۱,۰۰۰	۶۸۹	۸۲۰	۶۸۹	۶۸۹	۶۸۹
شرکت بلبرینگ ایران	۶۵۰	۱,۰۰۰	۴	-	۴	۴	۴
			۷۹۳		۷۹۳	۷۹۳	۷۹۳
سایر شرکتها :							
مجتمع نمایشگاههای بین المللی فارس	۱,۴۱۴	۵۰,۰۰۰	۷۱	-	۷۱	۷۱	۷۱
مرکز آموزش تحقیقات صنعتی ایران	۶,۱۴۲	۱,۰۰۰	۴	-	۴	۴	۴
شرکت ریوان سرام	۱,۴۷۰	۱,۰۰۰	۰	-	-	۱,۴۷۰	۱,۴۷۰
بیمه توسعه صنعت و معدن نواندیشان	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵۰	-	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰
			۳۲۵	-	۳۲۵	۳۲۵	۱,۷۹۵
			۱,۱۱۸	-	۱,۱۱۸	۱,۱۱۸	۲,۵۸۸

۱۲-۳- بهای تمام شده سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت ریوان سرام به مبلغ ۱،۴۷۰ میلیون ریال (معادل ۹۸ درصد از سهام دارای حق رأی) می باشد که در مراحل تلفیق حذف گردیده است .

۱۳- سایر داراییها

سایر داراییها تماما" مربوط به شرکت اصلی و به شرح زیر است :

شـــــــرح	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
زمین واقع در فرودگاه شیراز		۵	۵
موجودیهای سرمایه ای عملیات متوقف شده		۲۵۲	۲۵۲
کسر می شود : ذخیره کاهش ارزش داراییهای متوقف شده		(۲۵۷)	(۲۵۷)
		۰	۰
زمین واقع در شیراز	۱-۱۳	۳,۹۱۸	۳،۹۱۸
ودیعه دفتر شیراز		۳۵۰	۳۵۰
پس انداز بازنشستگي سهم شرکت		۹۶۹	۸۹۰
		۵,۲۳۷	۵,۱۵۸

۱-۱۳- زمین واقع در شیـــراز مربوط به تهـــاتر مطالبات شـرکت از مشتریان می باشد که با توجـــه به عـدم استفـــاده در روال عـــادی عملیات ، به عنوان سـایر داراییها طبقه بندی گـــردیده است و اسنـــاد مالکیت زمین شیـراز در سال ۱۳۸۶ به نام شرکت انتقال یافته است .

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

	يادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
گروه :		ميليون ريال	ميليون ريال
اسناد پرداختنی تجاري		۲۸,۰۹۶	۱,۶۱۹
اشخاص حقوقي و حقيقي- بابت خريد مواد اوليه		۲۳,۰۴۹	۱۷,۷۹۰
اشخاص حقوقي و حقيقي- بابت خريد لوازم بسته بندی		۱۰,۱۱۱	۹,۸۷۶
ساير		۸۲۹	۷۶۹
		۶۲,۰۸۵	۳۰,۰۵۴
اصلی :			
اسناد پرداختنی تجاري		۲۸,۰۹۶	۱,۶۱۹
اشخاص حقوقي و حقيقي- بابت خريد مواد اوليه	۱۴-۱	۲۳,۰۴۹	۱۷,۷۹۰
اشخاص حقوقي و حقيقي- بابت خريد لوازم بسته بندی	۱۴-۲	۱۰,۱۱۱	۹,۸۷۶
		۶۱,۲۵۶	۲۹,۲۸۵

۱۴-۱- مطالبات اشخاص حقوقی و حقيقي در ارتباط با خريد مواد اوليه شرکت اصلی به شرح ذيل می باشد :

	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ميليون ريال	ميليون ريال
شرکت لعابيران - خريد لعاب و فلدسپار	۲,۶۸۵	۱,۱۲۸
شرکت لعاب صدف يزد	۲۷۰	۱,۹۶۷
معدن فريادون - خريد خاك	۲۳۸	۳۳۹
شرکت شيمي فر ايران	۴۹۶	۶۱۶
شرکت سراشيم شيمي سان	۲,۳۴۰	۲,۱۳۸
شرکت توليدي و صنعتي بهنام معدن	۷۸۲	۱,۱۰۳
لعاب صنعت ميبد- خريد لعاب	۵۲۱	۲۳۳
کائولين خراسان	۳۸۹	۲۱۸
شرکت رايمند صنعت آکام	۴۴۶	۴۴۶
شرکت کيميا رازي	۱۰,۹۰۴	۰
ساير	۳,۹۷۸	۹,۶۰۲
	۲۳,۰۴۹	۱۷,۷۹۰

تا تاريخ تهيه صورتهای مالی مبلغ ۱۵،۰۶۴ ميليون ريال ازحسابهای پرداختنی تجاری مذکورتسويه گرديده است .

۱۴-۲- مطالبات اشخاص حقوقی و حقيقي در ارتباط با لوازم بسته بندی شرکت اصلی به شرح ذيل می باشد :

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ميليون ريال	ميليون ريال
فروشگاه احسان اثنی عشری - خريد پلاستيک	۶۲۰	۶۱۹
صنايع بسته بندی پك - خريد کارتن	۳۵۷	۳۶۴
شرکت کارتن درخشان - خريد کارتن	۲۶۰	۲۴۵
تعاوني کارتن سازان پيشرو صنعت فارس	۶۸۴	۱,۰۴۶
شرکت توليدي و صنعتي البرز پلاست AP	۵,۵۴۲	۵,۵۶۲
ساير	۲,۶۴۸	۲,۰۴۰
	۱۰,۱۱۱	۹,۸۷۶

تا تاريخ تهيه صورتهای مالی مبلغ ۳،۱۴۱ ميليون ريال ازحسابهای پرداختنی تجاری مذکورتسويه گرديده است .

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختنی غیر تجاری		۱۵,۳۰۰	۱۳،۷۳۱	۱۵,۳۰۰	۱۳,۷۳۱
سازمان امور مالياتي - ماليات تكليفي و حقوق		۳۶۸	۴۰۵	۳۶۸	۳۱۴
بيمه پرداختني - كاركنان و پيمانكاران		۳،۶۰۴	۱،۹۸۵	۳،۶۰۴	۱،۹۴۶
سپرده حسن انجام كار - پيمانكاران		۲۹۴	۱،۲۱۲	۲۹۴	۱،۲۱۲
سپرده دریافتی در قبال زمین واقع در شیراز	۱۵-۱	۴،۵۰۰	۴،۵۰۰	۴،۵۰۰	۴،۵۰۰
ذخيره هزينه عوارض شهرداري		۳،۴۹۷	۳،۴۹۷	۳،۴۹۷	۳،۴۹۷
ذخيره هزينه محيط زيست		۵۴۳	۵۴۳	۵۴۳	۵۴۳
ذخيره هزينه حسابرسي		۱۲،۷۲۷	۱۲،۸۴۲	۱۲،۷۲۷	۱۲،۷۲۷
سپرده های دریافتی - بابت مزایده و مناقصه		۴۵	۱۱۲	۴۵	۱۱۲
مطالبات سهامداران - فروش حق تقدم استفاده نشده		۲۹۲	۳۰۱	۲۹۲	۳۰۱
سپرده پس انداز کارکنان		۱،۴۵۳	۱،۳۴۴	۱،۴۵۳	۱،۳۴۴
اتحادیه امکان - بن کارگری		۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱
حقوق و دستمزد پرداختني		۲،۶۱۳	۱،۴۰۲	۲،۶۱۳	۱،۴۰۰
محمد حسين شانه ساززاده		۵،۳۰۰	۵،۳۰۰	۵،۳۰۰	۵،۳۰۰
واريزيهاي نامشخص		۴،۰۵۱	۱،۲۲۳	۴،۰۵۱	۱،۱۷۶
بانك صادرات		۷،۳۸۱	۱،۲۵۶	۷،۳۸۱	۱،۲۵۶
شركت تدبير پرداز دلسا		۷،۵۴۰	۰	۷،۵۴۰	۰
شركت بي اندتي		۴،۰۵۵	۳۱۷	۴،۰۵۵	۳۱۷
شركت سرمايه گستر آريا		۱،۳۵۰	۰	۱،۳۵۰	۰
ساير		۲۹،۰۶۰	۱۲،۲۰۸	۳۰،۱۸۱	۱۲،۱۶۹
		۱۰۴،۰۹۴	۶۲،۲۹۹	۱۰۵،۲۱۵	۶۱،۹۶۶

۱۵-۱- مبلغ ۴،۵۰۰ میلیون ریال مربوط به سپرده زمین واقع در شیراز می باشد که درسال ۱۳۸۵ درقبال بدهی یکی از مشتریان شرکت اخذ گردیده است که در سال ۱۳۸۶ بدهی مزبور تسویه گردیده و عودت سند مالکیت پس از فك رهن به مشتري عودت داده خواهد شد.

۱۶- پیش دریافتها

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نمایندگان فروش	۵،۳۳۵	۲۲،۸۴۲	۵،۳۳۵	۲۲،۸۴۲
فروش صادرات	۵،۴۳۶	۵،۴۴۴	۵،۴۳۶	۵،۴۴۴
	۱۰،۷۷۱	۲۸،۲۸۶	۱۰،۷۷۱	۲۸،۲۸۶

۱۶-۱- تعهدات ناشی از پیش دریافتهای انجام شده تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به مبلغ ۳۰ میلیون ریال از طریق صورتحسابهاي صورتحسابهاي صادره فروش تسویه شده است .

۱۶-۱- از بابت پیش دریافت فروش صادرات تا تاریخ تهیه ترازنامه به میزان ۲۲۰،۹۷۵ دلار در حسابها ثبت و براساس فاکتو فروش صادره از محل پیش دریافت مستهلك خواهد شد.

۱۷- ذخیره مالیات

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۱۰,۲۴۶	۶,۱۸۸
ذخیره مالیات عملکرد دوره	۷۱۳	۸,۱۴۸
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل	۰	۱,۱۰۰
تأدیه شده طی دوره	(۱,۸۶۷)	(۵,۱۹۰)
	۹,۰۹۲	۱۰,۲۴۶

۱-۱۷- مالیـات بر درامد شرکت براي كليه سالهاي قبل از سال ۱۳۸۷ قطعي و تسويه گرديده است .

۲-۱۷- مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸براساس برگ تشخیص بمبلغ ۱۲،۴۶۸میلیون ریال تعیین گردیده که شرکت ضمن اعتراض نسبت به آن جهت استفاده از معافيت مالياتي مواد ۱۴۳ و ۱۴۸قانون مالياتهاي مستقيم مبلغ آن را پرداخت نموده و تا تاريخ تهيه صورتهاي مالي به نتيجه قطعي منجر نگرديده است .

۳-۱۷- مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹براساس برگ تشخیص بمبلغ ۱۴،۹۵۹میلیون ریال تعیین گردیده است که شرکت ضمن اعتراض نسبت به آن جهت معافيت مالياتي مواد ۱۴۳و ۲۳۸قانون مالياتهاي مستقيم مبلغ ماليات ابرازي طبق اظهارنامه و رسيدگي حسابرسي مالياتي پرداخت نموده است و مراحل جهت تعيين و تكليف نهايي در دست بررسي ميباشد.

۴-۱۷- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰براساس برگ قطعي بمبلغ ۱۵،۴۳۷میلیون ریال تعیین گردیده است که تاکنون ۵،۱۲۷میلیون ریال طبق اظهارنامه در وجه حوزه مالياتي تسويه و مابقي در حال رايزني جهت پرداخت اقساطي مي باشد

۳-۱۷- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۸۶ تا ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ به شرح زیر است :

سال مالی	۱۳۹۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال							۱۳۹۱/۱۲/۳۰	نحوه تشخیص
			مالیات						
	سود (زیان) ابرازی	درآمدمشمول مالیات	ابرازی	تشخیصی	قطعی	تأ دیه شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	
سال ۱۳۸۷	۵۲،۴۳۰	۵۶،۵۷۳	۱۲،۷۲۹	۱۴،۱۴۳	۱۲،۷۲۹	-	-	-	برگ قطعي صادر شد
سال ۱۳۸۸	۵۰،۰۶۰	۴۹،۸۷۱	۱۱،۲۲۱	۱۲،۴۶۸	-	۱۱،۲۲۱	۱،۱۰۰	۱،۱۰۰	اعتراض به برگ تشخیص ودر حال رسیدگی توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی
سال ۱۳۸۹	۵۰،۶۸۹	۵۰،۶۸۹	۱۱،۴۰۵	۱۴،۹۵۹	-	۱۱،۳۰۰	۱۰۵	۱۰۵	اعتراض به برگ تشخیص ودر حال رسیدگی توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی
سال ۱۳۹۰	۲۵،۲۸۹	۲۲،۷۹۱	۶،۰۲۱	۱۵،۴۳۷	۱۵،۴۳۷	۵،۱۲۸	۸۹۳	۸۹۳	برگ قطعي صادر شد
سال ۱۳۹۱	۴۲،۳۹۵	۴۲،۳۹۵	۸،۱۴۸	-	-	۱،۸۶۷	۶،۲۸۱	۸،۱۴۸	درحال رسیدگي
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۳،۱۷۱	۳،۱۷۱	۷۱۳	-	-		۷۱۳	-	-
							۹،۰۹۲	۱۰،۲۴۶	

۱۸- سود سهام پرداختنی

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت اصلي:				
شرکت سرمایه گذاری نواندیشان دنیاي اقتصاد	۳	۳	۳	۳
شرکت سرمایه گستر آریا	۲۵,۷۶۷	۰	۲۵,۷۶۷	۰
شرکت سرمایه گذاری تدبیر	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱
شرکت سرمایه گذاري ملي ایران	۶۵	۲۳	۶۵	۲۳
شرکت بازرگاني همدانیان(سهامي خاص)	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴
شرکت سرمایه گذاري صنعت بیمه	۵۷	۵۷	۵۷	۵۷
اشخاص حقیقي	۱,۴۰۴	۴۹۴	۱,۴۰۴	۴۹۴
سایر	۲۷۶	۶۳	۲۴۶	۳۳
	۲۷,۶۱۷	۶۸۵	۲۷,۵۸۷	۶۵۵

۱-۱۸- ســـــود سهام پرداختنی مربوط به سود سهام سالهای ۱۳۸۲و۱۳۸۵ و ۱۳۸۶و۱۳۸۷و۱۳۸۸ و۱۳۸۹ و۱۳۹۰و۱۳۹۱ طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت اصلی و گروه می باشد .

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

۱-۱۹- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی که صرفا" مربوط به شرکت اصلی بوده ، برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است :

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
الف - به تفکیك تأمین کنندگان تسهیلات		
با نکها	۲۲۱,۵۶۷	۲۴۲,۴۳۸
کسرمی شود : سود و کارمزد سالهای آتی	(۱۷,۷۶۵)	(۳۵,۳۷۵)
	۲۰۳,۸۰۲	۲۰۷,۰۶۳
حصه بلند مدت	۱۸,۴۱۵	۲۳,۱۲۶
حصه جاری	۱۸۵,۳۸۷	۱۸۳,۹۳۷

ب - به تفکیك نرخ سود و کارمزد	**۱۳۹۲/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۱/۱۲/۳۰**
وام با بهره ۲۵درصد	۳۱,۶۰۸	۴۲,۵۰۵
وام با بهره ۲۳درصد	۴۲,۷۲۲	۰
وام با بهره ۲۱درصد	۱۸,۰۵۰	۶۵,۹۸۷
وام با بهره ۲۰/۵درصد	۳۰,۲۳۶	۳۰,۲۳۶
وام با بهره ۲۰درصد	۱,۴۸۲	۰
وام با بهره ۱۷درصد	۶۵,۶۷۰	۲۲,۸۰۲
وام با بهره ۱۴درصد	۱۰,۹۳۹	۴,۵۲۳
وام با بهره ۱۱درصد	۲۰,۸۶۰	۷۶,۳۸۵
	۲۲۱,۵۶۷	۲۴۲,۴۳۸

ج - به تفکیك زمان بندی پرداخت	**۱۳۹۲/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۱/۱۲/۳۰**
	میلیون ریال	میلیون ریال
سال ۱۳۹۱	۴۶,۲۴۸	۴۶,۲۴۸
سال ۱۳۹۲	۱۱۰,۷۸۰	۱۳۱,۶۵۱
سال ۱۳۹۳	۲۷,۷۱۰	۲۷,۷۱۰
سال ۱۳۹۴	۲۱,۸۸۵	۲۱,۸۸۵
سال ۱۳۹۵	۱۴,۹۴۴	۱۴,۹۴۴
	۲۲۱,۵۶۷	۲۴۲,۴۳۸

د - به تفکیك نوع وثیقه	**۱۳۹۲/۰۶/۳۱**	**۱۳۹۱/۱۲/۳۰**
در قبال زمین و ساختمان و ماشین آلات	۱۳۳,۹۴۶	۱۳۳,۹۴۶
در قبال زمین، چك ، سفته و سپرده بانکی	۸۷,۶۲۱	۱۰۸,۴۹۲
	۲۲۱,۵۶۷	۲۴۲,۴۳۸

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۳۶،۷۰۴	۳۰،۰۷۸	۳۶،۶۷۵	۳۰،۰۰۳
پرداخت شده طی دوره	(۱،۶۲۷)	(۹،۵۹۳)	(۱،۶۲۷)	(۹،۵۱۶)
ذخیره تأ مین شده	۹،۷۷۶	۱۶،۲۱۹	۹،۷۷۶	۱۶،۱۸۸
مانده در پایان دوره	۴۴،۸۵۳	۳۶،۷۰۴	۴۴،۸۲۴	۳۶،۶۷۵

۲۱- سرمایه

۲۱-۱- سرمایه شرکت اصلي شامل ۱۸۰میلیون سهام عادي تمام پرداخت شده مي باشد که سهامداران عمده شرکت اصلي در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

	تعداد سهام	در صد سهام
شرکت سرمایه گستر آریا	۱۷۱،۷۸۲،۶۶۲	۹۵,۴۳
شرکت سرمایه گذاري ملي ایران	۲۲۶،۴۰۳	۰,۱۳
شرکت آریا رسانه تدبیر	۲۸۷،۰۳۳	۰,۱۶
شرکت سینا پارس آریا	۵،۵۰۰	۰,۰۰
شرکت ریوان سرام	۱۱،۳۳۲	۰,۰۱
شرکت سرمایه گذاري گروه توسعه ملي	۴۸۸،۵۰۱	۰,۲۷
شرکت سرمایه گذاري صنعت و معدن	۹۳۲،۲۳۱	۰,۵۲
شرکت آریا شبکه آفاق	۶۱،۰۴۵	۰,۰۳
شرکت تدبیر پردازدلسا	۹۱،۵۹۴	۰,۰۵
سایرسهامداران - اشخاص حقیقي و حقوقي	۶،۱۱۳،۶۹۹	۳,۴۰
	۱۸۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

۳۰

۲۱-۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فـرعی مربوط به ۹،۰۶۶ سهم متعلق به شرکت ریوان سرام و به مبلغ ۱۹ میلیون ریال می باشد.

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل وسودخالص شرکت اصلي به مبلغ ۱۲۳میليون ريال دردوره مالي به اندوخته قانوني منتقل شده است.
به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی ، قابل انتقال به سرمایه نیست وجز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال			۱۳۹۱/۱۲/۳۰میلیون ریال
	مانده درابتدای دوره	افزایش	مانده در پایان دوره	مانده در پایان سال
گروه :				
اندوخته قانونی	۱۳,۸۴۱	۱۲۳	۱۳,۹۶۴	۱۳,۸۴۱
کسر میشود :				
سهم اقلیت	(۲)		(۲)	(۲)
	۱۳,۸۳۹	۱۲۳	۱۳,۹۶۲	۱۳,۸۳۹
شرکت اصلی :				
اندوخته قانونی	۱۳,۷۱۲	۱۲۳	۱۳,۸۳۵	۱۳,۷۱۲

۲۳- سایر اندوخته ها

سایراندوخته ها مربوط به اندوخته احتیاطی شرکت اصلی می باشد که از سال ۱۳۷۷ درحسابها لحاظ شده است .

۲۴- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکت فرعی از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه	۳۰	۳۰
اندوخته قانونی	۲	۲
سود (زیان)انباشته	۶	۶
	۳۸	۳۸

۲۵- فروش خالص

	گروه						شرکت اصلی					
	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱	
	مقدار مترمربع	مبلغ میلیون ریال	مقدار مترمربع	مبلغ میلیون ریال	مقدار مترمربع	مبلغ میلیون ریال	مقدار مترمربع	مبلغ میلیون ریال	مقدار مترمربع	مبلغ میلیون ریال	مقدار مترمربع	مبلغ میلیون ریال
داخلي :												
فاز ۲ کاشي کف	۱۱۴,۸۹۱	۹,۵۹۰	۲۳۲,۳۹۵	۱۳,۸۵۲	۴۷۹,۹۴۲	۳۱,۱۴۳	۱۱۴,۸۹۱	۹,۵۹۰	۲۳۲,۳۹۵	۱۳,۸۵۲	۴۷۹,۹۴۲	۳۱,۱۴۳
فاز ۴ کاشي کف	۱۷۲,۷۵۵	۱۳,۷۴۷	۳۴۸,۶۹۴	۱۸,۴۰۳	۷۶۹,۵۲۰	۴۷,۱۰۴	۱۷۲,۷۵۵	۱۳,۷۴۷	۳۲۷,۹۳۶	۱۸,۴۰۳	۷۳۹,۷۱۱	۴۵,۰۸۰
فاز ۶ کاشي کف	۱۷۰,۱۴۸	۱۵,۷۲۴	۳۳۴,۶۹۴	۲۴,۵۹۳	۸۵۴،۳۵۶	۶۵،۰۰۷	۱۷۰,۱۴۸	۱۵,۷۲۴	۳۳۴,۶۹۴	۲۳,۹۳۶	۸۲۴،۵۴۶	۶۲،۹۸۲
فاز ۳ کاشي ديوار	۱۹۴,۱۱۱	۱۸,۳۰۰	۵۰۸,۸۶۵	۳۵,۲۲۱	۱,۰۸۷,۹۸۹	۸۰,۶۶۲	۱۹۴,۱۱۱	۱۸,۳۰۰	۵۰۸,۸۶۵	۳۵,۲۲۱	۱,۰۸۷,۹۸۹	۸۰,۶۶۲
فاز۵ کاشي ديوار	۲۸۷,۱۳۴	۲۸,۲۱۴	۶۲۰,۷۶۹	۴۳,۰۰۶	۱,۲۱۸,۹۷۲	۹۱,۱۶۷	۲۸۷,۱۳۴	۲۸,۲۱۴	۶۲۰,۷۶۹	۴۳,۰۰۶	۱,۲۱۸,۹۷۲	۹۱,۱۶۷
فاز۷کاشي کف	۱۰۶,۱۶۳	۵۸,۰۷۷	۱۰۱,۴۱۰	۲۱,۸۵۱	۲۷۴,۵۱۵	۹۷,۵۹۳	۱۰۶,۱۶۳	۵۸,۰۷۷	۸۰,۶۵۱	۲۱,۱۹۳	۲۷۴,۵۱۵	۹۷,۵۹۳
جمع فروش داخلی	۱,۰۴۵,۲۰۲	۱۴۳,۶۵۲	۲,۱۴۶,۸۲۷	۱۵۶,۹۲۶	۴,۶۸۵,۲۹۴	۴۱۲,۶۷۶	۱,۰۴۵,۲۰۲	۱۴۳,۶۵۲	۲,۱۰۵,۳۱۰	۱۵۵,۶۱۱	۴,۶۲۵,۶۷۵	۴۰۸,۶۲۷
صادراتی :												
کف	۲۰۲,۶۱۸	۱۵,۲۲۵	۱۵۳,۸۰۶	۱۶,۴۸۸	۳۱۹,۰۹۱	۲۲,۸۰۷	۲۰۲,۶۱۸	۱۵,۲۲۵	۱۵۳,۸۰۶	۱۶,۴۸۸	۳۱۹,۰۹۱	۲۲,۸۰۷
ديواري	۵۵۴,۸۹۶	۴۴,۱۱۸	۷۲۸,۳۲۰	۳۵,۹۹۶	۱,۴۷۵,۰۹۰	۱۰۸,۱۲۶	۵۵۴,۸۹۶	۴۴,۱۱۸	۷۲۸,۳۲۰	۳۵,۹۹۶	۱,۴۷۵,۰۹۰	۱۰۸,۱۲۶
جمع فروش صادراتی	۷۵۷,۵۱۴	۵۹,۳۴۳	۸۸۲,۱۲۶	۵۲,۴۸۴	۱,۷۹۴,۱۸۱	۱۳۰,۹۳۳	۷۵۷,۵۱۴	۵۹,۳۴۳	۸۸۲,۱۲۶	۵۲,۴۸۴	۱,۷۹۴,۱۸۱	۱۳۰,۹۳۳
جمع کل	۱,۸۰۲,۷۱۶	۲۰۲,۹۹۵	۳,۰۲۸,۹۵۳	۲۰۹,۴۱۰	۶,۴۷۹,۴۷۵	۵۴۳,۶۰۹	۱,۸۰۲,۷۱۶	۲۰۲,۹۹۵	۲,۹۸۷,۴۳۶	۲۰۸,۰۹۵	۶,۴۱۹,۸۵۶	۵۳۹,۵۶۰
برگشت از فروش وتخفیفات		(۱۳,۵۴۸)		(۱۵,۴۳۶)		(۶۰,۹۹۷)		(۱۳,۵۴۸)		(۱۵,۴۳۶)		(۶۰,۹۹۷)
فروش خالص		۱۸۹,۴۴۷		۱۹۳,۹۷۴		۴۸۲,۶۱۲		۱۸۹,۴۴۷		۱۹۲,۶۵۹		۴۷۸,۵۶۳

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۲۵- مشتریان عمده محصولات شرکت اصلی بر اساس صورتحسابهای صادره به شرح زیر است:

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱	
	مبلغ فروش میلیون ریال	درصدنسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	درصدنسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	درصدنسبت به کل
فروش داخلی دفتر تهران	۸۷,۸۸۹	۴۶.۳۹	۴۹,۴۱۹	۲۵.۶۵	۱۶۲,۸۸۲	۳۴
فروش داخلی دفتر شیراز	۴۳,۰۱۷	۲۲.۷۱	۹۱,۰۰۴	۴۷.۲۴	۱۹۰,۹۴۳	۴۰
فروش صادرات	۵۸,۵۴۰	۳۰.۹۰	۵۲,۲۳۶	۲۷.۱۱	۱۲۷,۲۰۳	۲۶
	۱۸۹,۴۴۶	۱۰۰	۱۹۲,۶۵۹	۱۰۰	۴۸۱,۰۲۸	۱۰۰

۱-۱-۲۵- افزايش فروش شرکت اصلي نسبت به دوره مالي سال قبل ، ناشي از تدابير فروش با در نظر گرفتن شرايط بازار رقابتي صورت پذيرفته است.

۲-۲۵- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت اصلی به شرح زیراست :

	فروش خالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	سود(زیان) ناخالص میلیون ریال	درصدسود(زیان) ناخالص به فروش
کاشی کف فاز ۲	۱۱,۰۴۱	۱۲,۵۹۸	(۱,۵۵۷)	(.۱۴)
کاشی دیواری فاز ۳	۲۶,۱۲۸	۲۱,۴۰۷	۴,۷۲۱	۰.۱۸
کاشی کف فاز ۴	۲۵,۰۲۹	۱۸,۸۰۳	۶,۲۲۶	۰.۲۵
کاشی دیواری فاز ۵	۶۰,۷۷۲	۴۳,۳۷۳	۱۷,۳۹۹	۰.۲۹
کاشي کف فاز ۶	۱۵,۱۹۷	۱۰,۴۷۸	۴,۷۱۹	۰.۳۱
کاشي کف فاز ۷	۵۱,۲۷۹	۲۴,۴۴۷	۲۶,۸۳۲	۰.۵۲
	۱۸۹,۴۴۶	۱۳۱,۱۰۶	۳۱,۵۰۸	۱۶.۶۳

- نرخها و تخفیفات فروش براساس مصوبات هیأت مدیره و با درنظر گرفتن شرایط رقابتی بازار تعیین و اجرا گردیده است .

- نحوه توزیع محصولات شرکت از طریق نمایندگیهای فروش در سراسر کشور و یا فروش آزاد به مشتریان بوده است .

- فروش صادراتي شرکت درطي دوره مالي منتهي به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ شامل کشورهای عراق ، افغانستان ، ترکمنستان ، آذربایجان به میزان ۲،۳۷۹،۶۹۹ دلار بوده است .

۲۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته مربوط به شرکت اصلی و گروه به شرح زیر است :

	یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی		۷۲،۸۸۹	۸۵،۷۴۳	۲۰۵،۴۴۵	۷۲،۸۸۹	۸۵،۷۴۳	۲۰۵،۴۴۵
دستمزد مستقیم	۲۶-۲	۲۶،۴۱۴	۲۹،۸۹۳	۴۹،۳۷۰	۲۶،۴۱۴	۲۹،۸۹۳	۴۹،۳۷۰
سربارتولید	۲۶-۲	۶۹،۰۴۴	۹۵،۱۸۳	۱۹۴،۹۵۷	۶۹،۰۴۴	۹۵،۱۸۳	۱۹۴،۹۵۷
هزینه های جذب نشده درتولید	۲۸	(۲۱,۵۱۲)	(۷۳۴)	(۴,۵۲۵)	(۲۱,۵۱۲)	(۷۳۴)	(۴,۵۲۵)
جمع هزینه های تولید		۱۴۶،۸۳۵	۲۱۰،۰۸۵	۴۴۵،۲۴۷	۱۴۶،۸۳۵	۲۱۰،۰۸۵	۴۴۵،۲۴۷
(افزایش) کاهش موجودي کالاي در جريان ساخت	۸	(۲۹۲)	(۱۱۲)	(۳,۰۰۲)	(۲۹۲)	(۱۱۲)	(۳,۰۰۲)
ضایعات غیر عادي		۰	(۲۵)	(۱۶,۷۶۷)	۰	(۲۵)	(۱۶,۷۶۷)
بهای تمام شده کالای تولید شده		۱۴۶،۵۴۳	۲۰۹،۹۴۸	۴۲۵،۴۷۸	۱۴۶،۵۴۳	۲۰۹،۹۴۸	۴۲۵،۴۷۸
(افزایش) کاهش موجودي کالاي ساخته شده و خريداري شده	۸	(۱۵،۱۳۲)	(۴۶،۸۱۰)	(۶۷،۰۳۲)	(۱۵،۱۳۲)	(۴۷،۲۹۲)	(۶۸،۸۷۹)
کاشیهای اهدائی ،مصرفي ،داخلي و برگشتي و ساير		(۳۰۵)	(۹۳۲)	(۱،۴۴۶)	(۳۰۵)	(۹۳۲)	(۱,۴۴۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۱۳۱،۱۰۶	۱۶۲،۲۰۶	۳۵۷،۰۰۰	۱۳۱،۱۰۶	۱۶۱،۷۲۴	۳۵۵،۱۵۳

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۶-۱- درسال مالي مورد گزارش معادل میلیون ریال مواد اوليه توسط شركت اصلي خريداري شده است. تأمين كنندگان اصلي مواد اوليه بيش از ۳۰درصد به تفكيك مبلغ خريد از هريك به شرح ذيل مي باشد

نوع مواد اوليه	كشور تأمين كننده	شركت اصلی	
		ميليون ريال	درصد نسبت به خريد كل سال
فريت اوپك سراشيم۱۰-۴۰۶-۱۰=CO	ايران	۳,۷۵۴	۱۲.۲٪
خاك آباده SP۱۰۰	ايران	۲,۲۳۶	۷.۳٪
سيليكات زيرگونيوم(مش ۵ميكرون)	ايران	۶,۲۶۶	۲۰.۴٪
گلوله چيني آلومينيايي-۶۰	ايتاليا	۳,۲۲۷	۱۰.۵٪
فريت لعابيران۲۴۷۸-li	ايران	۵,۶۴۹	۱۸.۴٪
كارتن بدنه ۴۰ * ۲۵	ايران	۲,۱۹۸	۷.۲٪
پالت چوبي۱۰۲*۱۰۲سانتيمتر	ايران	۲,۱۰۴	۶.۹٪
فريت اوپك كيميا رازي۱۰۸-OA۱۱۵	ايران	۵,۲۳۰	۱۷.۱٪
		۳۰,۶۶۴	۱۰۰٪

۲۶-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید تماما" مربوط به شرکت اصلی و از اقلام زیر تشکیل شده است :

	دستمزد مستقیم			سربار تولید		
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزايا(يادداشت ۱-۲-۲۷)	۱۷,۳۹۶	۱۶,۲۷۹	۳۱,۸۱۶	۱۵,۹۵۴	۱۵,۶۶۸	۳۰,۵۹۱
بيمه سهم كارفرما و بيمه بيكاری	۳,۷۸۰	۴,۵۲۸	۸,۱۹۴	۳,۴۸۸	۴,۳۰۶	۷,۷۴۳
مزايای پايان خدمت	۵,۲۳۸	۹,۰۸۶	۹,۳۶۰	۴,۶۶۷	۷,۸۱۶	۸,۳۷۶
آب و برق و سوخت (يادداشت ۲-۲-۲۷)	—	—	—	۸,۵۳۱	۱۲,۹۶۲	۲۶,۴۸۶
بسته بندی و كارتن	—	—	—	۳۰	۷,۶۳۶	۲۰,۳۹۷
ابزار مصرفي	—	—	—	۷۳	۱۱۴	۴۲۷
مواد غير مستقيم (يادداشت ۳-۲-۲۷)	—	—	—	۴,۳۹۰	۶,۸۷۳	۱۱,۸۴۰
مواد غذايی رستوران	—	—	—	۶۸	۷۰	۴,۷۸۳
استهلاك	—	—	—	۱۵,۷۹۴	۱۵,۸۹۳	۳۰,۹۱۲
لوازم التحرير	—	—	—	۱۶۹	۲۵۴	۵۶۵
سهم هزينه هاي اداري فروش از سربار توليد	—	—	—	(۳,۷۹۳)	(۷۸)	(۱۰,۳۵۴)
ساير اقلام	—	—	—	۱۹,۶۷۳	۲۳,۶۶۹	۶۳,۱۹۱
	۲۶,۴۱۴	۲۹,۸۹۳	۴۹,۳۷۰	۶۹,۰۴۴	۹۵,۱۸۳	۱۹۴,۹۵۷

۲۶-۲-۱- افـــزايش هزينه های دستمزد مستقيم وسربار نسبت به دوره مالي قبل كه ناشی ازافزايش نرخهای دستمزد طبق قوانين وزارت كار، رفـــاه و تأمين اجتماعي مربوط به كاهش نيـــروي انســـاني و پرسنل بازنشسته مي باشد . و نيز افزايش هزينه هاي حامل هاي انرژي ازبابت حذف يارانه هاي دولتي مي باشد .

۲۶-۲-۲- هـــزينه های انتقالی به اداری و فـــروش مربوط به سهم دوايـــر اداری وتشكيلاتی ازدوايـــر پشتيبانی و توليـــــدي موضوع يادداشت ۲۸توضيحي مي باشد.

۲۶-۳- مقایسه مقدارتولید شرکت دردوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت قابل دسترس ، نتایج زیر را نشان می دهد :

نوع محصول	ظرفیت اسمي	ظرفیت قابل دسترس	تولید ۶ ماهه طبق بودجه سال ۱۳۹۲	تولید واقعی۶ماهه سال ۱۳۹۲	تولید واقعي سال ۱۳۹۱
	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع
کاشی دیواری	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۹,۰۱۳	۱,۰۷۸,۳۷۹	۴,۱۷۷,۵۰۲
کاشی کف	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۹۴۸,۰۵۴	۵۹۴,۳۷۸	۲,۷۵۳,۲۰۹
کاشي پرسلاني	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۶,۷۴۷	۷۳,۲۸۴	۴۱۶,۳۲۳
جمع	۷,۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۳,۸۱۴	۱,۷۴۶,۰۴۱	۷,۳۴۷,۰۳۴

۲۷- هزینه های فروش ، عمومی و اداری

	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ر
حقوق و دستمزد	۸۷۲	۲,۴۶۸	۳,۹۲۵	۸۷۲	۲,۱۳۶	۹۴۰
بیمه سهم کارفرما و بیکاری	۱۶۵	۲۷۳	۵۱۶	۱۶۵	۲۲۰	۵۷
مزایای پایان خدمت	۱۳۳	۱,۱۵۰	۱,۲۱۶	۱۳۳	۵۷۸	۳۶
حمل و نقل محصولات فروش رفته صادراتی(یادداشت ۱-۲۷)	۰	۲۳۷	۰	۰	۲۳۷	۰
شرکت در نمایشگاهها و تبلیغاتی(یادداشت ۲-۲۷)	۲,۴۳۲	۴,۵۰۳	۷,۶۰۵	۲,۴۳۲	۴,۵۰۳	۶۰۵
استهلاک دارایی ثابت	۲۱۴	۲۱۲	۴۳۸	۲۱۴	۲۰۱	۱۶
تعمیر و نگهداری داراییها	۳۹	۱۰۹	۱۶۸	۳۹	۱۰۹	۵۵
سفـر و فوق العاده مأموریت	۲۴۱	۱۵۰	۸۵۳	۲۴۱	۱۵۰	۵۳
حق حضور در جلسات هیأت مدیره	۰	۱۲۲	۵۹	۰	۵۹	۵۹
خرید خدمات (مشاوره ، کارشناسي ، طرح دعاوي حقوقي)	۱,۱۹۰	۶۲۲	۲,۲۰۵	۱,۱۹۰	۶۲۲	۲۰۵
سایر	۲,۰۹۳	۴,۵۷۶	۱۶,۶۸۹	۲,۰۹۳	۳,۹۱۸	,۸۵۳
	۷,۳۷۹	۱۴,۴۲۲	۳۳,۶۷۴	۷,۳۷۹	۱۲,۷۳۳	,۰۷۹
سهم از دوایر خدماتی و پشتیباني	۳,۷۹۳	۷۸	۱۰,۳۵۴	۳,۷۹۳	۷۸	,۳۵۴
	۱۱,۱۷۲	۱۴,۵۰۰	۴۴,۰۲۸	۱۱,۱۷۲	۱۲,۸۱۱	,۴۳۳

۲۷-۱- علت کاهش هزینه حمل و نقل محصولات مربوط به بعهده گرفتن خریداران خارجي بابت هـزینه حمل محصول طبق توافقـات فیمابین از محل درب کارخانه مي باشد.

۲۷-۲- هزینه خرید خدمات مربوط به استفاده از کارشناسان و کارکنان قراردادی می باشد .

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های جذب نشده در تولید(یادداشت ۲۷)	(۲۱,۵۱۲)	(۷۳۴)	(۴,۵۲۵)	(۲۱,۵۱۲)	(۷۳۴)	(۴,۵۲۵)
ضایعات غیر عادي	(۳۵)	(۲۵)	(۱۶,۷۶۷)	(۳۵)	(۲۵)	(۱۶,۷۶۷)
سود(زیان) تسعیرداراییها وبدهیهای ارزی عملیاتی	۰	۲,۶۳۳	(۸,۷۷۸)	۰	۲,۶۳۳	(۵,۰۸۶)
فروش ضایعات	۹۸	۱,۰۶۲	۱,۸۰۶	۹۸	۱,۰۶۲	۱,۸۶۷
فروش کاشی حاشیه و وارداتی	۰	۱,۱۹۸	۱۵۳۸	۰	۱,۱۹۸	۵۲۴
خالص کسری و اضافی انبار	۰	(۸۲)	۲۸۹	۰	(۸۲)	۲۸۶
حق العمل	۰	-	۳,۵۹۶	۰	-	۰
سایر	۴,۳۰۹	۲۳۰	۷,۸۷۱	۴,۳۰۹	۲۳۰	۸,۲۸۱
	(۱۷,۱۴۰)	۴,۲۸۲	(۱۴,۹۷۰)	(۱۷,۱۴۰)	۴,۲۸۲	(۱۵,۴۲۰)

۲۸-۱- هزینه های جذب نشده ، مربوط به هزینه های ثابت دستمزد و سربار خطوط تولید بوده که بر اساس ساعات توقف و ظرفیت بلااستفاده دوایر تولیدی محاسبه گردیده است .

۲۸-۲- ضایعات مربوط به بهای تمام شده، ضایعات غیرقابل بازیافت انبار کالای ساخته شده می باشد .

۲۹- هزینه های مالی

هزینه های مالی تماما" مربوط به شرکت اصلی و ناشی از تسهیلات دریافتی از بانکها و به قرار زیر است :

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود تضمین شده وکارمزد تسهیلات دریافتی ازبانکها	۲۸,۷۱۶	۱۴,۵۲۹	۳۰,۷۶۲

۳۰- خالص سایر درآمدها وهزینه های غیرعملیاتی

	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام		۲۵۷	۴	۰	۲۵۷	۳
سود(زیان) حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	(۴)	۳۳	۸۳	(۴)	۳۳	۸۳
سود سپرده بلند مدت بانکی		۱۱۶	۲۸۹	۰	۱۱۶	۲۸۹
سود(زیان) حاصل از فروش ضایعات	۲	۵	۴۰۴	۲	۵	۴۰۴
سود(زیان) حاصل ازتسعیروجوه نقدی ارزی	۱,۵۷۰	(۳۱۸)	۵,۴۹۸	۱,۵۷۰	(۳۱۸)	۵,۴۹۸
سود سپرده کوتاه مدت بانکي	۲۳۵	۲۶۵	۵۶۴	۲۳۵	۲۵۵	۵۴۶
درآمد اجاره	۰	۰	۶۸	۰	۰	۶۸
سایر	۵۵	۲,۶۰۵	(۲,۷۵۶)	۵۵	۲,۶۰۵	(۲,۷۵۶)
جمع	۱,۸۵۸	۲,۹۶۳	۴,۱۵۴	۱,۸۵۸	۲,۹۵۳	۴,۱۳۵

۳۱- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی در طی دوره مالی مورد گزارش مربوط به اصلاح اشتباهات و به شرح زیر است :

	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پرداخت بدهي ماليات تكليفي و حقوق عملكرد ۱۳۹۰	(۷۸۳)	-	(۷۸۴)	(۷۸۳)	-	(۷۸۳)
بابت احتساب جایزه و تخفیف سال ۹۱	(۲,۴۶۵)	-	-	(۲,۴۶۵)	-	-
	(۳,۲۴۸)	۰	(۷۸۴)	(۳,۲۴۸)	۰	(۷۸۳)

به منظور ارائه تصویری مناسب ازوضعیت مـــــالی و نتایج عملیات ، کلیه اقـــلام مقایسه ای مربوط درصورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجـــدد شـــده است و به همین دلیل اقـــلام مقایسه ای بعضا" با صورتهای مالی ارائه شده درسال مالی قبل مطابقت ندارد .

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۳۰,۰۲۹	۲۱,۵۵۰	۶۹,۰۷۹	۳۰,۰۲۹	۲۲,۴۰۶	۶۹,۰۲۲
هزینه استهلاك	۱۶,۰۰۷	۱۶,۱۰۴	۳۱,۷۱۵	۱۶,۰۰۷	۱۶,۰۹۳	۳۱,۶۹۳
خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۱۴۹	۸,۳۴۸	۶,۶۲۶	۸,۱۴۹	۸,۴۱۵	۶,۶۷۲
کاهش (افزایش)حسابهای دریافتنی عملیاتی	(۱۸,۶۸۹)	(۱۴,۶۳۱)	(۲,۶۷۳)	(۱۹,۸۵۹)	(۱۵,۷۰۱)	(۸۹۹)
افزایش درموجودی مواد و کالا	(۴۲,۸۰۷)	(۴۲,۷۸۶)	(۸۲,۲۷۵)	(۴۲,۸۰۷)	(۴۳,۵۶۰)	(۸۳,۸۸۸)
کاهش (افزایش) در سفارشات وپیش پرداختها	۴,۱۳۰	(۱۸,۳۴۴)	(۴,۳۹۶)	۴,۱۳۰	(۱۸,۳۷۱)	(۴,۳۶۸)
افزایش درحسابهای پرداختنی عملیاتی	۷۳,۸۲۶	۶۲,۲۱۵	۴۶,۴۷۲	۷۵,۲۲۰	۶۳,۲۳۳	۴۵,۹۸۴
افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	(۱۷,۵۱۵)	۱۰,۶۴۱	۲۲,۶۴۷	(۱۷,۵۱۵)	۱۲,۶۹۷	۲۵,۱۴۷
پاداش هیأت مدیره	(۱,۳۵۰)	(۵۰۰)	(۵۰۰)	(۱,۳۵۰)	(۵۰۰)	(۵۰۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۳	۲,۹۰۰	(۲,۲۸۴)	۵۳	۲,۲۶۱	(۲,۲۸۴)
	۵۱,۸۳۳	۴۵,۴۹۷	۸۴,۴۱۱	۵۲,۰۵۷	۴۶,۹۷۳	۸۶,۵۷۹

۳۳- مبادلات غیرنقدی

	گروه			شرکت اصلي		
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ر
تخصيص سود سهام به سهامداران	۲۷,۰۰۰	-	۱۱,۰۹۸	۲۷,۰۰۰	-	,۰۹۸
پرداخت ماليات در قبال اسناد پرداختني	-	۲,۸۲۱		-	۲,۸۲۱	-
سهم پس انداز بازنشستگي شركت از حسابهاي پرداختني	-	۸۰۱	۱۴۲	-	۸۰۱	۱۴۲
افزايش داراييهاي ثابت به طرفيت بستانكاران تسهيلات	-	-	۲,۰۰۳	-	-	,۰۰۳
كاهش داراييهاي ثابت به طرفيت حسابهاي دريافتني	-	-	-	-	-	-
مطالبات سود سهام از شرکت فرعی	-	-	-	-	-	-
پرداخت سود سهام در قبال اسناد پرداختني	-	۲۲,۳۹۵	-	-	۲۲,۳۹۵	-
افزايش سرمايه گذاريهاي بلندمدت از محل سود تسعير ارز	-	-	۲,۰۰۲	-		,۰۰۲
	۲۷,۰۰۰	۲۶,۰۱۷	۱۵,۲۴۵	۲۷,۰۰۰	۲۶,۰۱۷	,۲۴۵

۳۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۴-۱ درتاریخ ترازنامه شـــرکت فـــاقـد بدهیهای احتمـــالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال۱۳۴۷ می با

۳۴-۲ درتاریخ ترازنامه شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد .

۳۴-۴ حسابهای انتظامی تماما" مربوط به شرکت اصلی و به شرح زیر می باشد :

شرح	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد دیگران نزد ما :			
چك و سفته مشتريان بابت خريد كاشي	۳۰۷,۳۵۰	۲۹۵,۷۱۴	۳۰۷,۳۵۰
چك پيمانكاران بابت حسن انجام كار	۱۰۵,۵۸۵	۸۴,۶۵۸	۸۶,۲۹۶
سفته كار پردازان	۳,۵۵۳	۱,۴۹۳	۱,۵۱۳
اوراق سهام	۱,۱۸۵	۱,۱۸۵	۱,۹۳۵
اسناد ما نزد ديگران :			
بانكها (چك وسفته بابت وام)	۱۴۳,۱۶۰	۱۲۰,۴۰۰	۱۳۳,۰۳۰
شركتها	۱۱۵,۵۲۵	۲۵,۶۲۱	۱۲۷,۸۷۳
	۶۷۶,۳۵۸	۵۲۹,۰۷۱	۶۵۷,۹۹۷

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که دردوره بعـد از تاریخ تـرازنامه تا تأیید صورتهای مـالی رخ داده باشـد و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالي باشد وجود نداشته است.

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۳۶- شرکت فاقد هرگونه معاملات با اشخاص وابسته در شرکت مي باشد.