

شرکت کارخانجات کاپلزازی تک (سهامی عام)

تزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بانضمام

صورتهای مالی و دادداشتی تو ضمیمه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آسفند ماه ۱۳۹۱

## همیار حساب

موسسه صابری و خدمات مالی - حسابداران رسمی  
اعضای جامعه حسابداران سیر ایران  
معتمد سازمانی بورس اوراق بهادار تهران  
اعضای انجمن حسابداران خبره ایران  
اعضای انجمن حسابداری ایران

تهران، خیابان کارگشالی، خیابان نصرت، پلاک ۵۶، طبقه دوم  
تلفن: ۰۲۶۵۰۶۶۹۰-۰۶۶۴۳ و ۰۶۶۹۰-۰۶۲۲۹۰-۰۶۲۴۵ و ۰۶۶۹۰-۰۶۲۱-۰۶۵۶۵۲۹۰-۰۲۱

E-mail:hamyarhesab@iacpa.ir

E-mail:hamyar1371@gmail.com

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
الف - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۵
ب - صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی	۱ الی ۲۸



۱۳۹۰-۱۲-۹۶  
شماره ۱۵  
تاریخ: ۱۸/۱۲/۱۴۰۰



اعضا، جامعه حسابداران رسمی ایران  
اعضا، انجمن حسابداران خبره ایران  
حسابداران معتمد سازمان بورس اوراق بهادار

## همیار حساب

موسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی  
شماره ثبت ۶۷۶۹

### گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

#### مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت کابلسازی تک (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی آتا توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل

تلفن: ۰۱۰-۰۶۵۵۲۹۰

فاکس: ۰۲۱-۶۶۹۰۰۴۲۵

آدرس: تهران - خیابان شعبانی - خیابان نصرت - پلاک ۵۶ - طبقه دوم - واحد ۴

E-mail: hamyarhesab@iacpa.ir

صندوق پستی: ۱۴۱۵۵ - ۱۴۱۵۵

# همیار حساب

موسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

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

## مبانی اظهار نظر مشروط

۴. در ارتباط با سه فقره قراردادهای منعقده با شرکتهای راه آهن جمهوری اسلامی ایران، بر ق منطقه ای خوزستان و مخابرات خراسان رضوی اقلامی به شرح جدول زیر، عمدها از سال ۱۳۸۵ به صورت راکد در حسایهای شرکت انتقال یافته که پیگیری های انجام شده جهت وصول مطالبات و تعیین تکلیف بدھیها تا تاریخ گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.

شماره پادداشت	جمع میلیون ریال	شرکت مخابرات خراسان رضوی میلیون ریال	شرکت توزیع برق استان خوزستان میلیون ریال	شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران میلیون ریال	شرح
(۱۳-۲)	۸۱۱	۲۲۱	۳۹۶	۱۹۲	سپرده قدری ضمانتهای
برق منطقه ای خوزستان و مخابرات خراسان رضوی (۵-۲-۲)	۸۰۸۹۶	۲۰۱۵	۷۸۳	۵۱۹۸	ضمانتهای پالکی تسلیمی به کارفرمایان
(۱۶)	۳۵۹۷۶		۳۹۷	۳۵۷۹	پیش دریافتها
(۵-۲)	۱۳۰۶		۲۲۳	۱۶۳	حسابهای دریافتی تجاري
۱۳-۱	۸۱۱۲	۸۱۱۲			سپرده سرمایه گذاری و تقدیر نزد پالک
(۱۵-۲)	۴۱۲۸	۲۰۱۵	-	۱۹۳۳	تجارت برای کلیه ضمانتهای ذخیره ضمانتهای (ذیان ناشی از عدم انجام تعهدات)

ضممن اینکه پاسخ تائیدیه های درخواستی برای شرکتهای مذکور نیز واصل نگردیده است. با توجه به مطالب فوق آثار مالی ناشی از رفع اختلافات و اعمال تعديلات لازم برصورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مشخص نمی باشد.



# همیار حساب

موسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

۵. نحوه وصول مبلغ ۱۴۷ میلیون ریال اضافه بهای زمین واگذار شده به بانک ملت به شرح یادداشت توضیحی شماره ۶-۱ صورتهای مالی، مشخص نگردیده ضمن اینکه در پاسخ تاییدیه دریافتی، بانک ملت نیز اشاره ای به این بدھی نداشته است، لذا آثار احتمالی ناشی از آن بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه مشخص نمی باشد.

## اظهار نظر مشروط

۶. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

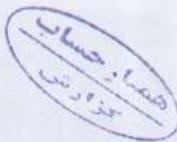
## تأکید بر مطلب خاص

۷. به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۵-۱ مبلغ ۴۵۷۹ میلیون ریال اسناد پرداختی تسلیمی به شرکت شهرکهای صنعتی بابت زمین کارخانه مامونیه می باشد که سرسید پرداخت آنها منقضی گردیده و طبق قرارداد منعقده شرکت مذکور، اختیار بازپس گیری بخشی از زمین واگذاری را دارد.

۸ همانگونه که در یادداشت توضیحی شماره ۳۱-۱ صورتهای مالی افشاء گردیده، دفاتر قانونی شرکت صرفات پایان شهریورماه سال ۱۳۸۱ حسابرسی بیمه ای شده، لذا احتمال مطالبه تفاوت حق بیمه نسبت به پرداختهای شرکت جهت سالهای ۱۳۹۱ تا ۱۳۸۱ وجوددارد.

## سایر بندهای توضیحی

۹. صورتهای مالی سال قبل توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۴ خردادماه ۱۳۹۱ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی فوق نظر "مشروط" اظهار شده است.



# همیار حساب

موسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح ذیل

است:

۱۰-۱- اقدامات لازم درخصوص پرداخت سود سهام مطابق با ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت.

۱۰-۲- پیگیری هیئت مدیره شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۱/۴/۲۹ صاحبان سهام در موارد زیره نتیجه قطعی نرسیده است:

۱۰-۲-۱- پیگیری به منظور وصول و تسویه مطالبات از بانک ملت (به شرح یادداشت توضیحی ۶-۱ صورتهای مالی).

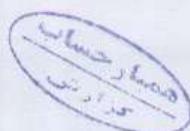
۱۰-۲-۲- انجام اقدامات لازم در خصوص افزایش سرمایه شرکت و تشکیل مجمع عمومی فوق العاده.

۱۰-۲-۳- تامین نقدینگی از طریق به فروش رساندن زمینهای مسکونی مربوط به محل کارخانه شرکت در شهر اراک.

۱۰-۲-۴- تهیه و تنظیم اساسنامه جدید شرکت مطابق با فرمت سازمان بورس و اوراق بهادر و برگزاری جلسه مجمع عمومی فوق العاده برای مصوب نمودن آن. شایان ذکر آنکه در این خصوص هیئت مدیره نسبت به ارایه تعهد کتبی به سازمان بورس و اوراق بهادر مبادرت نموده است.

۱۱. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۲ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. به نظر این موسسه معاملات مذکور در روال روابط خاص عملیات فیما بین اشخاص وابسته انجام شده است.

۱۲. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضعیت عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است.



# همیار حساب

موسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی

با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکمی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد جلب نگردیده است.

## گزارش در مورد سایر مستولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳. موارد مربوط به چک لیست رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت های ثبت شده نزد سازمان (غیربورسی و غیرفرابورسی) به شرح زیر است:

۱۳-۱- افشاءی صورتهای مالی میاندوره ای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ با تأخیر.

۱۳-۲- عدم افشاءی نسخه ای از صورت جلسه مجامع عمومی حداقل تریک هفته پس از ابلاغ ثبت توسط مرجع ثبت شرکتها.

۱۳-۳- عدم افشاءی جدول زمانبندی پرداخت سودنقدی پیشنهادی هیئت مدیره، طرف مهلت مقرر.

۱۴. دراجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. باستانی عدم تعیین مسئول مبارزه با پولشویی و درنتیجه عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مستولیت وی و ابلاغ مفاد قانون مزبور به کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۸ تیرماه ۱۳۹۲

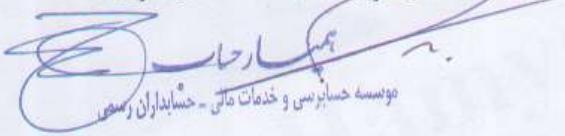
موسسه حسابرسی و خدمات مالی همیار حساب

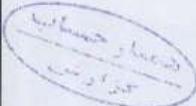
محمد تقی سلیمان نیا

مسعود مبارک

شماره عضویت: ۸۰۰۳۹۲

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۷

  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی - حسابداران رسمی





## شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) ایکو سابق

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

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ به تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

### شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵

۶

۶-۷

۸-۲۸

۱- ترازنامه

۲- صورت سود و زیان

۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳- صورت جریان وجود نقد

۴- یادداشت‌های توضیحی:

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۲۵ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

### امضاء

### سمعت

### اعضای هیات مدیره

عضو هیات مدیره و مدیرعامل

آقای رضا کشتی آرای

رئيس هیات مدیره

آقای نیما کشتی آرای

نایب رئيس هیات مدیره

آقای عبد الحسین بازرگان

عضو هیات مدیره

آقای سیامک شهریاری

عضو هیات مدیره

آقای سید جلال اسداللهی

دفتر مرکزی: تهران، خیابان فردوسی، خیابان سرهنگ سخاواری، شماره ۴۰، طبقه دوم  
واحد فروش: ۰۲۱-۶۶۷۱۶۵۲۳ مدیریت: ۰۲۱-۶۶۷۰۲۰۵۱ فاکس: ۰۲۱-۸۸

[www.takcable.com](http://www.takcable.com) info @ takcable . com

شرکت کارخانجات کیلسانزی تک (سهام عام)

نیازمند

در تاریخ ۳۰ اسفند سال ۱۴۹۱

(تجدد از لش شده)

۱۳۹۰/۱۲/۲۹

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

دارایی ها	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	داداشت	دریال	داداشت	دریال	ردیف
دارایی های جاری:						
مواردی نقد:	۷۴۴,۵۹۹,۵۹۷	۵۹۵,۸۷۶,۵۹۷	۴	۵,۹۱,۷۶۲,۳۰۸	۵,۹۱,۷۶۲,۳۰۸	۱۲
حسابهای پرداختی بخاری:	۲,۷۹۱,۵۳۹,۱۷۰	۳,۵۹۲,۱۱۲,۵۵۹	۵	۱۲,۵۶۷,۵۱۳,۰۱۹	۱۲,۵۶۷,۵۱۳,۰۱۹	۱۵
حسابهای اسناد پرداختی:	۹,۴۸۶,۳۰۳,۷۱۹	۱,۵۶۱,۵۵۹,۵۱۰	۶	۹,۸۵۷,۳۸,۵۷۶	۹,۸۵۷,۳۸,۵۷۶	۱۶
سایر حسابهای دریافتی:	۲۸,۸۳۹,۰۵۷,۹۹۹	۷	ذخیره مالیات	۱۰,۴۷۶,۶۶۰,۸۱۹	۱۰,۴۷۶,۶۶۰,۸۱۹	۱۷
سایر حسابهای دریافتی:	۴۵,۱۳۷,۸۷۳۷	۸	سود سهام پرداختی	۱۴,۱۰۱,۱۴۶,۸۷۶	۱۴,۱۰۱,۱۴۶,۸۷۶	۱۸
یاری های جاری:	۲۳,۲۸۴,۸۶۰,۰۲۷	۳۴,۱۰۳,۸۵۱,۶۹۵	جمع دارایی های جاری	۵۳,۰۸۲,۲۹۴,۳۶۶	۵۳,۰۸۲,۲۹۴,۳۶۶	۱۹
بدنهای غیرجاری:						
ذخیره موابای پایان خدمت کارکنان	۳,۰۳۹,۵۶۷,۶۸۰	۲۰	جمع بدنهای غیرجاری:	۲,۷۴۹,۳۸۶,۲۸۸	۲,۷۸۴,۳۸۶,۲۸۸	۹
ذخیره بروای فروش:	۲,۷۴۹,۳۸۶,۲۸۸	۹	دارایی های غیرجاری نگهداری	۲,۷۴۹,۳۸۶,۲۸۸	۲,۷۸۴,۳۸۶,۲۸۸	دارایی های غیرجاری:
دارایی های غیرجاری:						
دارایی های ثابت مشهود:	۲۸,۱۹۷,۴۸۲,۳۹۰	۱۰	دارایی های غیرجاری:	۲۸,۱۹۷,۴۸۲,۳۹۰	۲۹,۵۵۳,۱۴۸,۹۶۸	دارایی های ثابت مشهود:
دارایی های نامشهود:	۹۲۷,۵۴۸,۸۸۹	۱۱	دارایی های غیرجاری:	۹۲۷,۵۴۸,۸۸۹	۱۱۴,۳۸۸,۸۸۹	دارایی های نامشهود:
سرمایه گذاریهای بلند مدت:	۲,۶۱,۸۰۸,۰۰۰	۱۲	سرمایه گذاریهای بلند مدت:	۲,۶۱,۸۰۸,۰۰۰	۲,۶۱,۸۰۸,۰۰۰	سرمایه گذاریهای بلند مدت:
سایر داراییها:	۹,۰۴۲,۱۱۳,۲۷۸	۱۳	سایر داراییها:	۹,۰۴۲,۱۱۳,۲۷۸	۹,۰۴۲,۱۱۳,۲۷۸	سایر داراییها:
جمع دارایی های غیرجاری:	۳۹,۹۸۰,۴۰۴,۰۳۵	۱۳	جمع دارایی های غیرجاری:	۳۹,۹۸۰,۴۰۴,۰۳۵	۳۱,۵۳۷,۴۱,۷۷۱	اندوخته قانونی:
سود (زیان) ابتدی:	۲۱	۲۲	سرمایه سهام ۱۰۰ ریالی تمام پرداخت شده:	۲۱	۲۱,۰۰۰,۰۶۳,۰۰۰	۹,۰۰,۰۰۰,۰۶۳,۰۰۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱,۰۵۶,۵۶۵,۷۷۲	۲۲	اندوخته قانونی:	۲۱,۰۰,۰۰۰,۰۶۳,۰۰۰	۲۱,۰۰,۰۰۰,۰۶۳,۰۰۰	۹,۰۰,۰۰۰,۰۶۳,۰۰۰
جمع بدنهای و حقوق صاحبان سهام	۵۷,۵۷۱,۲۸۹,۰۱۶	۷۶,۸۴۵,۶۹۷,۱۱۸	جمع داراییها:	۵۷,۵۷۱,۲۸۹,۰۱۶	۷۶,۸۴۵,۶۹۷,۱۱۸	۹,۰۰,۰۰۰,۰۶۳,۰۰۰

داداشتگاهی توسعه هواه، جزو لاینک مجموعه های مالی است.

جمع داراییها

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی، عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(تجددی ارائه شده)

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال
۲۶,۵۱۱,۷۰۶,۶۰۰	۴۲,۰۰۵,۱۰۱,۵۵۴	۲۳ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۲۶,۷۰,۲۷۲,۳۷۷)	(۴۰,۷۸۳,۹۵۴,۸۸۳)	۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۴۴۱,۴۷۹,۲۲۳	۱,۲۲۱,۱۴۶,۶۷۱	سود ناخالص

(۳,۶۳۸,۷۰۱,۶۸۹)	(۳,۳۴۸,۸۰۶,۸۰۶)	۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳,۷۷۴,۴۴۲,۶۰۴)	(۳,۴۸۲,۴۱۹,۶۷۷)	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۶,۹۱۳,۰۴۴,۲۹۳)	(۶,۸۳۲,۲۲۶,۴۸۳)	جمع
(۶,۴۷۱,۵۶۵,۰۷۰)	(۵,۶۱۱,۰۷۹,۸۱۲)	زیان عملیاتی

(۷,۰۹۸,۲۰۴,۷۵۹)	(۷,۰۱۷,۷۴۲,۰۳۴)	۲۷ هزینه های مالی
۱۳۴,۵۷۱,۰۱۷,۷۲۳	۴,۷۱۹,۷۳۶,۷۹۴	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۷۷,۴۷۲,۸۱۲,۹۶۴	۴,۰۱۷,۹۹۳,۷۶-	سود (زیان) ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
۱۲۱,۰۰۱,۲۴۷,۸۹۴	(۱,۵۹۳,۰۸۶,۰۵۲)	مالیات سود فعالیتهای عادی
-	-	سود (زیان) خالص
۱۲۱,۰۰۱,۲۴۷,۸۹۴	(۱,۵۹۳,۰۸۶,۰۵۲)	سود (زیان) هر سهم
۱۳,۴۴۴	(۱۷۷)	زیان عملیاتی هر سهم
(۷۱۹)	(۸۲۳)	

گردش حساب سود (زیان) ابیاشته

۱۲۱,۰۰۱,۲۴۷,۸۹۴	(۱,۵۹۳,۰۸۶,۰۵۲)	سود (زیان) خالص
(۹۰,۳۸۵,۹۲۵,۳۵۵)	۲۶,۰۴۱,۲۷۹,۳۹۶	سود (زیان) ابیاشته در ابتدای سال
(۵,۶۰,۴۹۵,۱۸۰)	(۴۸۶,۴۵۲,۰۳۷)	تغذیلات سنتوئی
(۹۵,۴۴۶,۴۲۰,۵۳۵)	۲۵,۵۵۴,۸۲۷,۳۵۹	سود (زیان) ابیاشته در ابتدای سال - تغذیل شده
۲۵,۵۵۴,۸۲۷,۳۵۹	۲۳,۹۶۱,۷۴۱,۰۷	سود قابل تخصیص
-	(۱۲,۰۱۵,۰۸۴,۷۳۵)	سود تقسیم شده - مصوب
۲۵,۵۵۴,۸۲۷,۳۵۹	۱۱,۸۵۶,۶۵۶,۵۷۲	سود ابیاشته در پایان دوره

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده جوهرت سود و زیان جامع محدود به زیان سال و تغذیلات سنتوئی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

بادداشتیهای توضیحی همراه، جزء لاینک صورتیهای عالی است.

شرکت کارخانجات کابلسازی نک (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

(تجدید آنده شده)

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	
فعالیتهای عملیاتی :		
(۶۸۰,۶۲۴,۳۰۵)	(۱۰,۷۷۷,۵۸۹,۵۴۳)	۳۰
۲۵۴,۱۴۰,۴۴	۱,۱۹۱,۱۹۹,۵۰۷	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۳۶۶,۸۷۹,۶۸۷	۳۰۱,۸۰۲,۰۳۲	سود دریافتی بابت سودهای سرمایه گذاری کوتاه مدت
*	(۱۳۰,۲۵۵,۰۰۵)	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
(۳,۸۵۹,۲۹۱)	(۲۰,۹۹۵,۴۳۳)	هزینه پانکی و ضمانتنامه
۶۱۷,۱۶۰,۴۴۰	۱,۳۴۱,۷۵۱,۱۰۱	سود سهام پرداختی
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی		
و سود پرداختی بابت تامین مالی		
مالیات بر درآمد :		
فعالیتهای سرمایه گذاری :		
(۲۶۳,۹۱,۹۳۴)	(۱,۶۳۷,۰۷۷,۵۳۵)	وجه پرداختی مهت خرید داراییهای ثابت مشهود
*	۱,۰۴۴,۱۹۰,۴۷۷	وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۶,۸۰۰,۰۰۰	*	وجه دریافتی بابت فروش داراییهای نامشهود
(۸,۳۱۶,۰۰۰)	*	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۲۵۴,۷۷,۹۳۴)	(۶۱۲,۸۸۷,۰۵۸)	جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۳۱۸,۰۸۱,۷۹۹)	(۱۰,۰۴۸,۷۲۵,۵۰۰)	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فعالیتهای تامین مالی :
*	*	دریافت تسهیلات مالی
*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۳۱۸,۰۸۱,۷۹۹)	(۴۸,۷۲۵,۵۰۰)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۱,۰۶۲,۶۸۱,۳۹۶	۷۴۴,۵۹۹,۵۹۷	خالص کاهش در وجه نقد
۷۴۴,۵۹۹,۵۹۷	۶۹۵,۸۷۴,۰۹۷	ماشه ووجه نقد در ابتدای سال
مبهادات غیرنقدی		
بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت‌های مالی است.		

The image shows four handwritten signatures in black ink, likely belonging to the company's management or auditors. Below the signatures is a circular red stamp with Persian text, which appears to be a seal or official mark of the accounting firm involved in the audit.

## شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

#### ۱-۱- گلایات

شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۵/۱۱/۸ با نام شرکت کابلسازی ایکو (ایران) به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۱۱۲۳۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۵۵/۷/۱۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۶۳/۱۱/۸ به شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام) تغییر نام داده و در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۴۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و از تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۳ به بازار فرابورس ایران منتقل و معاملات آن در بازار یا به صورت می‌پذیرد. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه تولیدی آن در شهرستان مامونیه واقع است.

#### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

شرکت به موجب موافقنامه اصولی شماره ۳۴۰۷۲۱ مورخ ۱۳۵۲/۰۷/۱۲ نسبت به احداث واحد تولیدی در شهرستان اراک اقدام نموده که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۱۸ پرونده بهره برداری به شماره ۱۰۲/۱۰۸۹۵ با ظرفیت تولید سالانه ۲۵۰۰ تن انواع سیم و کابل برق و تلفن و تولید ۳۷۰۰ تن گرانول PVC صادر شده است. یا عنایت به مشکلات اجرایی موجود در زمینه تولید ولزوم نزدیکی به بازارهای تامین مواد اولیه و مصرف محصولات، با تصویب سهامداران، هیات مدیره شرکت نسبت به انتقال کارخانه از اراک به شهرک صنعتی مامونیه ساوه اقدام نموده است. عملیات مرتبط با انتقال ماشین آلات و تجهیزات، تعمیر و نگهداری و بازسازی آن در ۹ ماهه اول سال ۱۳۸۸ انجام شده و از این‌دای دیسمبر ۱۳۸۸ عملیات تولید در محل جدید آغاز شده است. به عوجب پرونده بهره برداری شماره ۱۰۲/۲۸۲۳۵ مصادره توسط سازمان صنایع و معادن ظرفیت تولید شرکت در محل جدید ۱۷۵۰۰ تن انواع سیم و کابل برق و مخابرات در سه شیفت کاری در سال می‌باشد.

#### ۱-۳- وضعیت اشتغال

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

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
۲۵	۲۵	کارکنان دائم
۲۹	۳۶	کارکنان موقت
۵۴	۶۱	



## شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

### ۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، عایله التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسانی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

#### روشن مورد استفاده

میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
مواد به ترتیب میانگین وزنیه دستمزد و سربار به تسبیت کار انجام شده	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم پدکی

#### ۲- سرمایه گذاریها

- سرمایه گذاری‌های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسری خیره کاهش ارزش انباسته در ارزش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

- آن گروه از سرمایه گذاری‌های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری‌ها ارزشیابی می‌گردد. سایر سرمایه گذاری‌های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

- در آمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسانی می‌شود.

#### ۳- داراییهای ثابت مشهود

۱- ۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بیسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهمود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲-۳-۳- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن ) و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۰٪ درصد	نرخ استهلاک نزولی
تاسیسات	۱۵٪ و ۱۲ ساله	نرخ استهلاک نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰٪ و ۸ ساله	خط مستقیم
الات و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۵٪ ۳۰٪ ۲۵ درصد	نرخ استهلاک نزولی

برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل می‌شود و مورد بپرده برداری قرار می‌گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود . در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بپرده برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای

مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰٪ نرخ استهلاک معنکس شده در جدول بالا می‌باشد .

۳-۳-۳- در رعایت مبانی پیش‌بینی شده در استانداردهای حسابداری مبنی بر لزوم تغییر طبقه‌بندی دارایی‌های غیر جاری که مبلغ دفتری آن ، از طریق فروش بازیافت می‌گردد ، دارایی‌های ثابتی که به موجب برنامه‌های هیات مدیره در جویان فروش قرار گرفته ، تحت عنوان "دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش " طبقه‌بندی شده است .

۴-۳- مخارج تامین مالی

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

۵-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ ترازناسه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود . تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شوند .

۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



مشرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴- موجودی نقد

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۲۴۷,۲۱۰,۲۹۹	۳۶۸,۸۵۹,۲۸۹	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۴۸۴,۰۹۴,۴۹۸	۳۱۴,۵۴۹,۸۰۸	۴-۲	نخواه گردان پرداختهای جاری
۱۲,۷۹۵,۰۰۰	۱۲,۴۶۵,۰۰۰		موجودی تمیر و سفته
<b>۷۴۴,۵۹۹,۵۹۷</b>	<b>۶۹۵,۸۷۴,۰۹۷</b>		

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

۱۳۹۰	۱۳۹۱		
ریال	ریال		
۲۲,۵۳۳,۲۳۵	۲۲۱,۵۳۲,۰۳۴		بانک تجارت - شعبه سعدی جنوبی
۴۰,۴۹۵,۷۹۶	۵,۱۵۲,۱۹۷		بانک صادرات - شعبه فردوسی (سپهر)
۱۶,۸۶۰,۵۱۶	۵,۹۹۷,۰۱۶		بانک ملی - شعبه سعدی جنوبی (سپهاب)
۳,۸۶۸,۰۱۶	۳,۸۶۸,۰۱۶		بانک ملت - شعبه فردوسی شمالی
۱۵۹,۱۴۱,۱۲۵	۷۵,۷۹۷,۳۴۹		بانک ملت - شعبه فردوسی (کوتاه مدت)
+	۴۸,۸۸۴,۹۵۰		بانک سپه - شعبه سعدی (جاری)
+	۶,۶۱۷,۱۷۰		بانک سپه - شعبه سعدی (کوتاه مدت)
۴,۳۰۱,۰۵۴	+		بانک صادرات - شعبه ایران خودرو
۶۶۴,۷۲۵	۶۶۴,۷۲۵		بانک سامان - شعبه آفریقا (جاری)
۳۴۵,۸۳۲	۳۴۵,۸۳۲		بانک ملی - شعبه سعدی جنوبی
<b>۲۴۷,۲۱۰,۲۹۹</b>	<b>۳۶۸,۸۵۹,۲۸۹</b>		

۴-۲- با توجه به مشکلات مرتبط با استفاده از حساب‌های بانکی شرکت به موجب مخصوصه هیات مدیره یک فقره حساب جاری نزد بانک صادرات شعبه فردوسی تهران به نام آقایان گودرزی و اسداللهی (از پرسنل شرکت) افتتاح شده و بخشی از پرداختهای جاری از این محل صورت می‌پذیرد.

۵- حسابها و استناد دریافتی تجاری

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
ریال	ریال		
+	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	استناد دریافتی تجاری
۲,۷۹۱,۴۲۹,۱۷۰	۲,۵۱۲,۱۱۲,۲۵۹	۵-۲	حسابهای دریافتی تجاری
<b>۲,۷۹۱,۴۲۹,۱۷۰</b>	<b>۲,۵۹۲,۱۱۲,۲۵۹</b>		

۵-۱- حساب استناد دریافتی شامل یک فقره چک دریافتی از شرکت سیمباپ بابت بهای فروش کابل می باشد که تا تاریخ تهییه صورتهای مالی وصول گردیده است .



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۵-۲- حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۱	۱۳۹۰
	ریال	ریال
شرکت ایران تکنو	۹۲۹,۱۸۱,۸۹۸	-
شرکت صنعت ساختمان کشور	۱,۴۷۷,۳۱۰,۷۵۶	۱,۴۷۷,۳۱۰,۷۵۶
شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران	۱,۱۶۲,۹۸۳,۱۴۶	۱,۱۶۲,۹۸۳,۱۴۶
شرکت برق استان خوزستان	۲۴۳,۲۲۹,۵۳۴	۲۴۳,۲۲۹,۵۳۴
شرکت صنایع تولیدی دینای مس	۵۳,۸۷۰,۴۰۷	-
شرکت آلوم کابل کاوه	۳۲,۴۱۲,۷۷۵	-
بازرگانی نور آرا	-	۱,۰۴۴,۹۵۷,۵۸۳
شرکت صفا نیکو سپاهان	-	۲۲۹,۵۴۱,۳۳۰
سایر	۹۰,۴۳۴,۵۴۹	۱۳۰,۷۱۷,۵۷۷
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۲,۵۱۲,۱۱۲,۲۵۹	۲,۷۹۱,۴۲۹,۱۷۰

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

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

۶- سایر حسابهای دریافتی

یادداشت	مانده	ذخیره مطالبات	خالص	۱۳۹۱	۱۳۹۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
طلب از سایر اشخاص	۲۰,۲۹,۷۵۱,۹۶۳	(۵۲۰,۸۳۷,۵۰۰)	۱,۵۰,۸,۹۱۴,۴۶۳	۹,۴۶,۰,۱۰,۰۳۱	۹,۴۶,۰,۱۰,۰۳۱
علی الحساب دریافتی کارکنان	۴۶,۱۲۰,۶۱۳	-	۴۶,۰,۲۰,۶۱۳	۴۴,۱۸۱,۳۷۲	۴۴,۱۸۱,۳۷۲
سایر	۶,۵۲۴,۴۳۴	-	۶,۵۲۴,۴۳۴	۳۶,۴۰۹,۳۱۶	۳۶,۴۰۹,۳۱۶
	۲۰,۸۲,۳۹۷,۰۱۰	(۵۲۰,۸۳۷,۵۰۰)	۱,۵۶۱,۵۵۹,۵۱۰	۹,۴۸۶,۶۰,۲,۷۱۹	۹,۴۸۶,۶۰,۲,۷۱۹



**شرکت کارخانجات کابلسازی نک (سهامی عام)**

**بادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**

۱-۶- طلب از سایر اشخاص به شرح زیر می‌پاشد:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	نحوه عطایات مشکوک الوصول	مانده
خالص	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۴۶,۸۴۸,۰۹۷	۱,۱۴۶,۸۴۸,۰۹۷	۰	۱,۱۴۶,۸۴۸,۰۹۷
۱۶۵,۱۶۹,۶۴۲	۱۶۵,۱۶۹,۶۴۲	۰	۱۶۵,۱۶۹,۶۴۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۲۰,۸۳۷,۵۰۰)	۲۰,۸۳۷,۵۰۰
۷,۹۲۶,۲۰۴,۶۵۱	۰	۰	۰
۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۷۸۹,۶۴۱	۱۱,۸۹۶,۷۲۴	۰	۱۱,۸۹۶,۷۲۴
۹,۴۰۶,۱۲۰,۳۱	۱,۵۰۸,۹۱۴,۴۶۳	(۵۲۰,۸۳۷,۵۰۰)	۲۰,۲۹,۷۵۱,۹۶۳

**۷- موجودی مواد و کالا**

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۴۳,۲۳۹,۳۱۸	۱۰,۶۷۹,۱۵۱,۹۸۶	۷-۳	کالای ساخته شده
۵۶۳,۲۸۲,۱۰۰	۶,۰۷۵,۴۵۷,۹۱۳		کالای در جریان ساخت
۵,۵۱۰,۷۲۲,۷۷۶	۹,۴۴۰,۴۱۵,۰۷۴	۷-۴	مواد اولیه و بسته بندی
۲,۸۳۰,۴۱۶,۶۲۵	۲,۶۴۴,۱۴۳,۰۱۹	۷-۵	قطعات و لوازم پذگی
۱۰,۰۴۷,۶۶۰,۸۱۹	۲۸,۸۳۹,۱۶۷,۹۹۲		

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

۷-۲- موجودی مواد و کالادر مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۴۱ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه‌ای قرار دارند.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۳- موجودی کالای ساخته شده به شرح جدول زیر است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۷۹۶,۸۶۲,۹۴۴	۸۳۸,۹۳۴,۷۵۷	موجودی کابلهای برق
۳۰۵,۸۲۳,۷۵۷	۱۲۶,۶۳۱,۵۱۵	موجودی کابلهای تلفنی
۱,۱۲۵,۸۶۶,۶۷۱	۹۶۵,۵۶۶,۲۷۲	بهای تمام شده کابلهای موجود در انبار
۴۰,۵۵۲,۶۴۷	۲۲,۰۸۲,۳۹۷	قرقره در موجودی کالای ساخته شده
.	۹,۵۹۱,۰۲۳,۱۷	موجودی کابل خریداری شده (بادداشت ۱-۲)
۱,۱۴۲,۲۳۹,۳۱۸	۱۰,۶۷۹,۱۵۱,۹۸۶	موجودی کالای ساخته شده

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

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۵,۱۱۲,۹۳۶,۹۰۶	۹,۱۱۵,۱۸۲,۹۶۹	موجودی مواد اولیه در انبارهای شرکت
۱۲۹,۶۸۱,۳۵۲	۵۷,۰۲۷,۴۸۷	قرقره ها و مواد بسته بندی
۲۶۴,۰۴۷,۷۰۲	۲۶۴,۰۴۷,۷۰۲	مواد اولیه امنی شرکت نزد دیگران
۴,۰۵۶,۹۱۶	۴,۰۵۶,۹۱۶	سایر موجودیها (فایلها)
۵,۵۱۰,۷۷۲,۷۷۶	۹,۴۴۰,۴۱۵,۰۷۴	

۵- موجودی قطعات و لوازم یاری بشرح زیر قابل تفکیک است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۲,۱۶۵,۸۶۵,۹۴۲	۲,۰۱۴,۲۲۶,۲۹۹	قطعات یدکی ماشین آلات
۶۴۷,۵۱۷,۴۳۴	۶۱۲,۱۳۰,۴۸	ابزارآلات
۱۷,۰۳۲,۲۵۱	۱۷,۷۷۶,۶۷۲	سایر
۲,۸۳۰,۴۱۶,۶۲۵	۲,۶۴۴,۱۴۲,۰۱۹	

۸- پیش پرداختها

تفکیک مانده حساب پیش پرداختها به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۱۲۲,۲۸۶,۴۸۷	۱۲۲,۲۸۶,۴۸۷	پیش پرداخت مالیات
۱۰,۵۲۶,۳۱۵	۱۰,۵۲۶,۳۱۵	شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه - ارزشیابی سهام
۷,۶۵۲,۴۱۳	۲۸,۰۷۱,۲۳	پیش پرداخت گارمذد خسارت‌نامه های بانک
.	۱۲۳,۰۰۰,۰۰	شرکت همکاران سیستم - پیش پرداخت هزینه استقرار نرم افزار
۲۹,۷۱۴,۲۲۴	۶۳,۴۴۸,۳۳۹	شرکت بیمه البرز - بیمه مستولیت گارفرما
۳۲,۷۶۱,۲۷۳	۴۷,۸۰۵,۳۹۳	شرکت بیمه البرز - بیمه اموال و دارائیها
۱۱,۶۲۸,۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰	سایر پیش پرداختها
۲۱۴,۵۶۸,۷۷۶	۴۱۵,۱۳۷,۸۳۷	



۹- دارالتعیی غیر ضروری نگهداری شده برای مخصوص

عثمان طور که در ملاداشت ۳۰ فروردین توضیح داده شده، دارای هی ثغیر جاری که به موجب برنامه‌هی هیات مدیره در جریان فروش قرار گرفته، تحت سرفصل فوق در ترازنایه انکاس باید است. خلاصه

وتحییت گردی سرفصل فوق در طی وزیر مالی به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - ریال	استهلاک ابتدی - ریال	پایای تمام شده - ریال
مالکیه در عائده در	مالکیه در عائده در	مالکیه در عائده در
۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹
۱,۷۳۶,۳۰۴,۶۰۷	۲,۷۷۶,۳۵۳,۳۷	۲,۷۷۶,۳۵۳,۳۷
۱,۰۴۴,۳۶۷	-	-
۱,۱۵۶,۴۸۱	-	-
۲,۷۴۹,۳۸۶,۷۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸
۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹
۲,۷۴۹,۳۴۳,۳۷	۲,۷۴۹,۳۴۳,۳۷	۲,۷۴۹,۳۴۳,۳۷
۱,۳۱۷,۰۴۵,۷	(۱,۳۱۷,۰۴۵,۷)	۲۵۰,۰۰۰
۱,۱۶۹,۶۵۱	۱,۱۶۹,۶۵۱	۱,۱۶۹,۶۵۱
۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸
۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹
۱,۳۱۷,۰۴۵,۷	۱,۳۱۷,۰۴۵,۷	۱,۳۱۷,۰۴۵,۷
۱,۱۶۹,۶۵۱	۱,۱۶۹,۶۵۱	۱,۱۶۹,۶۵۱
۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸
۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹
۱,۳۱۷,۰۴۵,۷	۱,۳۱۷,۰۴۵,۷	۱,۳۱۷,۰۴۵,۷
۱,۱۶۹,۶۵۱	۱,۱۶۹,۶۵۱	۱,۱۶۹,۶۵۱
۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸
۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹	۱۳۹,۱۱۷,۷۹
۱,۳۱۷,۰۴۵,۷	۱,۳۱۷,۰۴۵,۷	۱,۳۱۷,۰۴۵,۷
۱,۱۶۹,۶۵۱	۱,۱۶۹,۶۵۱	۱,۱۶۹,۶۵۱
۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸	۲,۷۸۶,۳۶۷,۸۸

۱- مطیع معادن توافق نامه شماره ۱۳۹۰۱۰۶۰۱۰۱ مورخ ۱۳۹۰۰۴۶۰ و مختص آن به شماره ۱۳۸۷۰۱۰۱ مورخ ۱۳۹۰۰۴۸۶۰ معدن مخصوص با شماره اداری در ازای موافقت شماره اداری از ۲۳۷۷ معدن مخصوص به مسکوکن، تجارتی، اداری و خدماتی تعلیمه زمین مخصوص به مساحت کلی کاربری صنعتی به کاربری سکونی، تجارتی، اداری و خدماتی تعلیمه زمین مورد ۳۷۷۷ متر مربع در سال مالی مورخ ۱۳۹۰۰۴۸۶۰ مورخ ۱۳۹۰۰۴۸۶۰ معدن کاربری متنقل شده است. شعبنا و فتحیت زمین های باقیمانده متعلق به شهرت در تاریخ ترازنایه به شرح جدول زیر می باشد.

شماره	قطعه زمین با کاربری سکونی	قطعه زمین با کاربری آمورشی	قطعه زمین با کاربری اداری	قطعه زمین با کاربری مذهبی
۱۴۹۴	-	-	-	-
۳۹۸	-	-	-	-
۴۰۰	-	-	-	-
۱۴۹۳	-	-	-	-
۲۳۶۹۵	-	-	-	-

۲- افرادی تمام شده زمین معادل مبلغ ۴۵,۰۰۰,۰۰ دیال مربوط به حق ارضی کی اسناد پایه تنشیه در اداری از زمین می باشد.

۱۰-۱۰) ایندیلی تکیت مشتبه

جدول بیانی تمام شده و استهلاک اینشته دارالطباطی ثابت مشبود پسرخ زیر میباشد:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک اینشته - ریال		مبلغ تمام شده - ریال	
مبلغ در مالمه	مبلغ در مالمه	استهلاک المطالبات مالمه	استهلاک المطالبات مالمه	استهلاک مالمه	استهلاک مالمه
۱۳۹/۱۱۷۲۰	۱۳۹/۱۱۷۲۰	۱۳۸/۱۱۷۲۰	۱۳۸/۱۱۷۲۰	۱۳۸/۱۱۷۲۰	۱۳۸/۱۱۷۲۰
۸۹۴۷۸۶۴۳۱	۸۹۴۷۸۶۴۳۱	۸۹۴۷۸۶۴۳۱	۸۹۴۷۸۶۴۳۱	۸۹۴۷۸۶۴۳۱	۸۹۴۷۸۶۴۳۱
۱۰۴۹۳۵۶۳۶۴۵	۹۷۴۲۰۸۸۱۱۴	۹۷۴۲۰۸۸۱۱۴	۹۷۴۲۰۸۸۱۱۴	۹۷۴۲۰۸۸۱۱۴	۹۷۴۲۰۸۸۱۱۴
۳۷۹۰۵۳۷۴۷	۳۷۷۳۸۴۵۳۴۷	۳۷۷۳۸۴۵۳۴۷	۳۷۷۳۸۴۵۳۴۷	۳۷۷۳۸۴۵۳۴۷	۳۷۷۳۸۴۵۳۴۷
۴۰۷۵۰۳۶۲۵۶۷	۴۰۵۳۷۳۴۳۴۹	۴۰۵۳۷۳۴۳۴۹	۴۰۵۳۷۳۴۳۴۹	۴۰۵۳۷۳۴۳۴۹	۴۰۵۳۷۳۴۳۴۹
۴۰۶۰۳۵۱۳۶۱	۴۰۵۳۶۳۹۰۱۸	۴۰۵۳۶۳۹۰۱۸	۴۰۵۳۶۳۹۰۱۸	۴۰۵۳۶۳۹۰۱۸	۴۰۵۳۶۳۹۰۱۸
۷۲۵۲۳۰۵۶	۷۲۵۲۳۰۵۶	۷۲۵۲۳۰۵۶	۷۲۵۲۳۰۵۶	۷۲۵۲۳۰۵۶	۷۲۵۲۳۰۵۶
۱۰۱۳۷۰۳۶	۱۰۱۳۷۰۳۶	۱۰۱۳۷۰۳۶	۱۰۱۳۷۰۳۶	۱۰۱۳۷۰۳۶	۱۰۱۳۷۰۳۶
۴۳۶/۱۷۶۰۴۷	۴۳۶/۱۷۶۰۴۷	۴۳۶/۱۷۶۰۴۷	۴۳۶/۱۷۶۰۴۷	۴۳۶/۱۷۶۰۴۷	۴۳۶/۱۷۶۰۴۷
۴۸۰۷۷۴۸۷۹	۴۹۰۵۰۷۱۸۹۶	۴۹۰۵۰۷۱۸۹۶	۴۹۰۵۰۷۱۸۹۶	۴۹۰۵۰۷۱۸۹۶	۴۹۰۵۰۷۱۸۹۶
۲۸۱۶۷۴۸۷۹	۲۸۰۵۰۷۱۶۸۹۶	۲۸۰۵۰۷۱۶۸۹۶	۲۸۰۵۰۷۱۶۸۹۶	۲۸۰۵۰۷۱۶۸۹۶	۲۸۰۵۰۷۱۶۸۹۶



شرکت کارخانجات کالبسازی تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱-۱۰- افزایش داراییهای ثابت مشهود به شرح زیرقابل تکمیک می باشد :

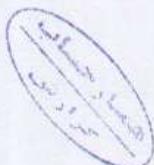
عنوان	شرح	مبلغ - ریال
ساختمن و تاسیسات:		
بانک خازنی		۴۲۲,۳۰۰,۰۰۰
ساخت اتاق مدیریت		۵۹,۷۱۶,۳۰۰
سایر		۶,۳۳۹,۰۰۰
		<u>۴۸۷,۷۵۵,۳۰۰</u>
ماشین آلات و تجهیزات:		
لیفتراک گازی		۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
قالب های کشش سس و آلومینیوم		۱۸۰,۹۴۷,۶۶۲
تمیزی اساسی لیفتراک		۴۳,۷۱۰,۰۰۰
پمپ کارواش		۱۶,۹۰۰,۰۰۰
تمیزی اساسی ۳ عدد فیچی کابل بر هیدرولیک		۱۴,۰۰۰,۰۰۰
قیچی کابل برقی		۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر		۲,۷۳۵,۰۰۰
		<u>۱,۷۴۲,۴۴۹,۷۶۲</u>
آلات و منصوبات:		
دوزین مداربسته		۳۹۴,۳۰۰,۰۰۰
دستگاه ناوبریون LED		۲۶,۹۰۰,۰۰۰
دستگاه حکاکی رومیزی - ضربه ای		۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سیستم حضور و غیاب		۱۶,۱۶۲,۰۰۰
کمد کارگران		۱۱,۷۰۰,۰۰۰
میز و صندلی مدیریت		۷,۲۰۰,۰۰۰
تصفیه آب		۴,۷۰۰,۰۰۰
فلز یاب		۴,۰۸۰,۰۰۰
سایر		۷,۴۹۵,۰۰۰
وسایط نقلیه :		
یک دستگاه سواری رانا		۳۵۷,۲۶۴,۰۰۰
سایر		<u>۲۶۰,۰۰۰</u>
		<u>۳۵۹,۸۶۴,۰۰۰</u>
جمع کل افزایش		<u>۲,۵۸۹,۸۶۹,۶۶۲</u>

۲-۱۰- نقل و انتقالات طی سال مالی معادل مبلغ ۶۹۸,۹۷۱,۴۷۳ ریال مربوط به تعمیرات اساسی دستگاه اکسترودر-۳ ۱۵۰-۳ می باشد .

۳- کاهش داراییهای ثابت مشهود به شرح زیرقابل تکمیک می باشد :

عنوان	شرح	مبلغ - ریال
ماشین آلات و تجهیزات:		
فروش ۲ دستگاه لیفتراک		۱۹۹,۸۷۳,۹۰۳
فروش دستگاه تزیین ڈله ، بی آف و تی کاب		۲۹۰,۷۹۵,۴۹۸
فروش چت پرینتر		۸۱,۰۰۰,۰۰۰
فروش دستگاه بانچر		۴۲,۹۳۹,۸۲۶
		<u>۶۱۴,۶۰۹,۲۲۷</u>
جمع کل کاهش		

۴- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۷۵/۰۴۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، صاعقه و انفجار از پوشش بیمه ای برخوردار است .



**شرکت کارخانجات کالسازی تک (سهامی عام)**

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

**۱۱- دارائی‌های نامشهود**

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۷۳۹,۶۹۲,۸۸۹	۹۳۶,۴۳۲,۸۸۹	۱۱-۱	حق الامتیازها و ودایع
۱۸۷,۹۵۶,۰۰۰	۱۸۷,۹۵۶,۰۰۰		سرپلی ساختمان دفتر مرکزی
<b>۹۲۷,۶۴۸,۸۸۹</b>	<b>۱,۱۲۴,۳۸۸,۸۸۹</b>		

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

۱۳۹۰	۱۳۹۱		
ریال	ریال		
۲۶۸,۹۲,۰۰۰	۲۶۸,۹۲,۰۰۰		حق انشعاب برق مامونیه
۲۴۹,۹۰۵,۶۶۹	۲۴۹,۹۰۵,۶۶۹		حق انشعاب شبکه فاضلاب اراک
۵۹,۵۸۷,۰۱۰	۵۹,۵۸۷,۰۱۰		حق انشعاب آب اراک
۵۲,۴۰۴,۰۰۰	۵۲,۴۰۴,۰۰۰		ودایع تلفن دفتر مرکزی
۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۰۰,۰۰۰		حق انشعاب آب مامونیه
۲۴,۴۳۸,۱۶۰	۲۴,۴۳۸,۱۶۰		حق انشعاب گاز اراک
۲۱,۳۸۹,۲۷۸	۲۱,۳۸۹,۲۷۸		ودایع تلفن اراک
۸,۳۱۶,۰۰۰	۸,۳۱۶,۰۰۰		حق اشتراک برق دفتر مرکزی
۸,۰۳۰,۰۰۰	۸,۰۳۰,۰۰۰		ودایع تلفن مامونیه
۷,۹۰۵,۲۵۷	۷,۹۰۵,۲۵۷		حق امتیاز جاه آب اراک
۳,۳۲۵,۵۱۵	۳,۳۲۵,۵۱۵		حق اشتراک برق اراک
*	۱۹۶,۷۴۰,۰۰۰		نرم افزارها
<b>۷۳۹,۶۹۲,۸۸۹</b>	<b>۹۳۶,۴۳۲,۸۸۹</b>		

**۱۲- سرعاهه گذاریهای بلند مدت**

۱۳۹۰	۱۳۹۱	تعداد سهام	
ریال	ریال		
۲۰۳,۸۲۳,۰۰۰	۲۰۳,۸۲۳,۰۰۰	۲۰۳,۸۲۳	انجمن صنفی تولید کنندگان سیم و کابل
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	شرکت پتروسازان انرژی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸۵	سندیکای صنعت مخابرات ایران
۲,۹۸۵,۰۰۰	۲,۹۸۵,۰۰۰		مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران
<b>۲۶۱,۸۰۸,۰۰۰</b>	<b>۲۶۱,۸۰۸,۰۰۰</b>		



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آستیند ماه ۱۳۹۱

۱۳- سایر دارائیها

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۱,۰۵۱,۱۳۵,۳۵۰	۸,۱۱۲,۱۳۵,۳۵۰	۱۳-۱	سپرده‌های سرمایه‌گذاری گوتاه مدت
۴۹,۳۱۴,۱۲۲	۱۱۸,۶۸۰,۸۰۸	۱۳-۲	بدھی کارگنان بایت سهام خریداری شده
۸۸۹,۶۸۷,۱۲۰	۸۱۱,۲۹۷,۱۲۰	۱۳-۳	سپرده‌های نقدی ضمانتنامه نزد بانکها
<u>۲,۱۵۰,۱۳۶,۵۹۲</u>	<u>۹,۰۴۲,۱۱۳,۷۷۸</u>		

۱۳-۱- سپرده‌های مذکور شامل ۱۰ برگ گواهی سپرده سرمایه‌گذاری یکسانه با نرخ سود علی الحساب ۱٪ نزد بانک تجارت شعبه

۱۳-۲- عبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق مربوط به بدھی کارگنان بایت بهای خرید سهام می‌باشد . توضیح اینکه در سال ۱۳۷۶ بخشی از سهام شرکت که در مالکیت بانک صنعت و معدن بوده ، با تصویب سازمان خصوصی سازی و سازمان گسترش به کارگنان شرکت واگذار و وجہ آن به قیمت روز از حساب شوگت برداشت شده است ، لیکن با توجه به قیمت پسیار بالای سهام در آن تاریخ تعدادی از پرسنل شرکت حاضر به برداخت وجه سهام مذکور نشده و تا کنون در حساب بدھی آنان باقیمانده است .

۱۳-۳- سپرده‌های نقدی ضمانتنامه نزد بانکها به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۴۱۴,۸۱۲,۰۷۰	۴۱۴,۸۱۲,۰۷۰	سپرده نقدی ضمانتنامه حسن انجام کار
۴۷۴,۸۷۵,۰۵۰	۳۹۶,۴۸۵,۰۵۰	سپرده نقدی ضمانتنامه پیش دریافت
<u>۸۸۹,۶۸۷,۱۲۰</u>	<u>۸۱۱,۲۹۷,۱۲۰</u>	

مطابق ضوابط بانکی جهت صدور ضمانتنامه می‌باشی معادل بیست درصد مبلغ ضمانتنامه نزد بانک سپرده شود که با پشتونه قرار گرفتن سپرده سرمایه‌گذاری بلند مدت معادل ده درصد سپرده نقدی برداخت شده است ، شایان ذکر است سپرده‌های مزبور مشمول دریافت سود سپرده نفی گردند .

۱۴- حسابهای پرداختی تجاری

مانده حسابهای پرداختی تجاری به شرح زیر قابل تلفیک می‌باشد :

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	
*	۵,۱۲۴,۶۱۵,۹۱۶	۱۴-۱ بازارگانی نورآرا
۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	قرقره خرسند
۷۰,۲۲۳,۰۳۵	۷۰,۲۲۳,۰۳۵	شرکت کابلیای مخابراتی شهیدقندی - باقیمانده بهای خرید کابل
۴۴,۴۴۲,۷۴۷	۴,۳۴۵,۸۷۷	شرکت ملی صنایع مس ایران
۵۶,۲۹۹,۱۸۶	۱,۹۸۷,۳۹۰	سایر
<u>۱۸۶,۲۶۴,۹۶۸</u>	<u>۵,۲۹۱,۷۶۲,۲۰۸</u>	



**شرکت کارخانجات کابلسازی نک ( سهامی، عام )**

**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۱ اسفند ماه**

۱-۱۴- مانده حساب بازرگانی نور آرا مربوط به خرید ۳ پارتی مقتول آلومنیوم از شرکت پرتو کابل نیرو گستر و ۱ پارتی گرانول از دنیای گرانول می باشد که به علت کمبود نقدینگی ، وجہ آن از طریق بازرگانی نور آرا تامین گردیده است.

**۱۵- سایر حسابها و استناد پرداختنی**

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۴,۶۳۴,۲۹۳,۴۸۳	۴,۹۱۱,۲۵۵,۹۹۴	۱۵-۱	استناد پرداختنی
۴,۸۰۴,۷۱۰,۷۴۹	۴,۹۴۹,۶۵۶,۸۵۵	۱۵-۲	ذخیره هزینه های معوق
۸۸۱,۳۶۷,۹۹۷	۵۶۳,۷۷۲,۹۹۷		مطلوبات کارکنان
۱,۲۱۵,۰۹۶,۸۷۳	۱,۲۹۳,۰۸۴,۱۷۰	۱۵-۳	سایر بستانکاران
۳۵۶,۷۸۰,۲۹۳	۱۷۰,۹۵۵,۰۰۷		حق بیمه های پرداختنی
۵۲,۸۵۸,۱۱۴	۲۸,۵۰۰,۱۷۲		مالیاتهای حقوق
۵,۷۶۷,۲۷۷	۸۹۴,۰۷۶		مالیاتهای تکلیفی
۲۲۹,۵۶۵,۱۷۲	۳۴۹,۴۹۴,۱۱۹		عوارض و مالیات بر ارزش افزوده فروش
۱۲,۱۹۰,۴۴۰,۰۸۸	۱۲,۲۶۷,۶۱۳,۱۹۰		

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

۱۳۹۰	۱۳۹۱		
ریال	ریال		
۴,۵۷۸,۵۲۷,۷۴۴	۴,۵۷۸,۵۲۷,۷۴۴	۱۵-۱-۱	شرکت شهرکهای صنعتی استان مرکزی
.	۲۰,۶,۵۷۷,۰۰۰		شرکت همکاران سیستم
.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰		سازمان تامین اجتماعی شعبه یک اراک
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۵۱,۲۵۰		بیمه البرز
۱۵,۷۶۵,۷۳۹	*		سازمان امور مالیاتی کشور
۴,۶۳۴,۲۹۳,۴۸۳	۴,۹۱۱,۲۵۵,۹۹۴		

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

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
۴,۴۷۸,۵۲۷,۷۴۴	۴,۴۷۸,۵۲۷,۷۴۴	۱۵-۱-۱-۱	فقره سفته بابت خرید زمین کارخانه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱-۲	یک فقره سفته بابت هزینه انشعاب گاز مامونیه
۴,۵۷۸,۵۲۷,۷۴۴	۴,۵۷۸,۵۲۷,۷۴۴		

۱-۱۵-۱-۱-۱- مانده حساب مزبور بابت خرید ۴۹,۷۸۲ مترمربع زمین در شهرک صنعتی مامونیه جهت ساخت واحد صنعتی جدید به قیمت مصوب هر مترمربع ۲۲ هزار ریال بوده است که با اختساب بیست درصد تخفیف ویژه به مبلغ ۱۷۶ هزار ریال برای هر مترمربع کاهش پیدا نموده است. کل مبلغ قابل پرداخت شامل بهای زمین ، هزینه پشتیبانی ، خدمات و نظارت بر پروژه ، ۰/۹ میلیارد ریال می باشد که مبلغ ۴۱۴ میلیارد ریال آن تاکنون پرداخت شده است .



شرکت کارخانجات کابلسازی نک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آستیند ماه ۱۳۹۱

۲-۱-۱-۱۵- شرکت شهرگهای صنعتی در سال ۱۳۹۰ بایت هزینه استقبال گاز شامل مخارج لوله گذاری از خط اصلی تا درب کارخانه مبلغ ۱۲۴.۵۰۰.۰۰۰ ریال مطالبه نمود که مبلغ ۲۳.۵۰۰.۰۰۰ ریال آن به صورت نقدی پرداخت و مابقی طی یک فقره سفته به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال به شرکت شهرگهای صنعتی واگذار شده است.

۲-۱-۱۶- مانده حساب ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	
۴,۱۴۸,۱۲۰,۷۰۰	۴,۱۴۸,۱۲۰,۷۰۰	ذخیره ضمانتنامه های حسن انجام کار
۲۶۹,۳۶۹,۲۱۴	۳۴۹,۶۲۳,۲۱۸	ذخیره مرخصی استفاده نشده کارگنان
۱۱۶,۲۴۰,۰۰۰	۱۷۶,۹۵۸,۰۰۰	ذخیره بن خوارو بار
۱۰۶,۰۵۰,۷۶۳	۱۲۴,۰۵۰,۸۸۹	ذخیره حق الدراج سهام
۲۹,۳۵۶,۱۷۸	۲۹,۳۵۶,۱۷۸	حق عاملیت بازرگانی نور آرا
۳۷,۵۷۶,۸۹۴	۱۲۱,۵۴۷,۶۷۰	ذخیره هزینه های آب ، برق ، تلفن و سایر
۴,۸۰۴,۷۱۰,۷۴۹	۴,۹۴۹,۶۵۶,۶۵۵	

۲-۱-۱۷- بر اساس قرارداد فی مابین شرکت بازارگانی نورآرا در سال ۱۳۸۸ یک درصد از کل فروشهای انجام شده توسط آن بازارگانی بایت حق عاملیت قابل پرداخت می باشد.

۲-۱-۱۸- مانده حساب سایر بستانکاران از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۹۷۸,۹۶,۱۳۲	۹۷۸,۹۶,۱۳۲	شرکت کابلهای مخابراتی شهید قندی - بیهای مواد اولیه امانتی
۹۲,۴۵۱,۳۱۲	۹۲,۴۵۱,۳۱۲	بانک تجارت
.	۱۲۹,۱۵۰,۰۰۰	شرکت مشاوران راهکار مدیریت همکاران سیستم
۴۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مرکزی اوراق بهادار
۱۳,۶۰۴,۵۰۰	۱,۳۶۳,۴۴	سپرده بیمه پیمانکاران
۸۹,۵۴۴,۹۲۹	۲۹,۶۲۳,۶۸۲	سایر
۱,۲۱۵,۹۶,۸۷۳	۱,۲۹۳,۰۸۴,۱۷۰	

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۷۸,۹۸۵,۵۵۰	۳,۵۷۸,۹۸۵,۵۵۰	۵-۲-۲ شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران
.	۵,۶۸۷,۳۸۴,۵۴۵	شرکت صفا نیکو سپاهان
۳۹۶,۵۶۸,۳۸۱	۳۹۶,۵۶۸,۳۸۱	۵-۲-۳ شرکت توزیع برق استان خوزستان
.	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی بازارگانی پوشش صنعت حمید
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت موحدین
۴,۵۷۵,۵۵۳,۹۳۱	۹,۸۵۷,۹۳۸,۴۷۶	



شرکت کارخانجات کابلسازی نک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

-۱۷- ذخیره مالیات

مالیات پرداخت شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۸۹ تا ۹۱ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	درآمد مشمول	مالیات (زیان) ابرازی	سود و (زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	(۲۰,۹۱,۹۸۰,۶۳۳)	(۱۸,۰۶۲,۴۳۳,۴۹۶)	(۱۸,۰۶۲,۴۳۳,۴۹۶)	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	(۱۱,۲۶۸,۱۸۹,۸۵۱)	۱۲۱,۰۳۴,۶۴۷,۸۹۴	۱۲۱,۰۳۴,۶۴۷,۸۹۴	۱۳۹۰
رسیدگی نشده	-	رسیدگی نشده	(۱,۵۹۳,۰۸۶,۰۵۲)	۱۳۹۱

پیش پرداختهای مالیاتی

-۱۷-۱ عملکرد سال ۱۳۸۹ مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۲۰,۹۱,۹۸۰,۶۳۳ ریال زیان ابرازی مندرج درگزارش مالیاتی سال مذکور توسط حوزه مالیاتی طی برگ تشخیص شماره ۱۸۲۵۹ ۱۳۹۱/۰۴/۲۶ پذیرفته شده است.

-۱۷-۲ عملکرد سال ۱۳۹۰ مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۱۱,۲۶۸,۱۸۹,۸۵۱ ریال زیان ابرازی مندرج درگزارش مالیاتی سال مذکور توسط حوزه مالیاتی طی برگ تشخیص شماره ۱۱۶۱۶ ۱۳۹۲/۰۳/۲۳ پذیرفته شده است.

-۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۲۹۴,۶۲۷,۸۵۶	۲۹۴,۶۲۷,۸۵۶	سود سهام پرداختنی سال مالی ۱۳۷۰ لغایت ۱۳۷۴
۴۲۲,۶۷۱,۷۳۷	۴۲۳,۶۷۱,۷۳۷	سود سهام پرداختنی دوره عالی ۱۳۷۴ - ۱۳۷۵
۷۷۴,۷۶۶,۳۶۰	۷۷۴,۷۶۶,۳۶۰	سود سهام پرداختنی دوره عالی ۱۳۷۵ - ۱۳۷۶
۲۱۲,۰۹۲,۲۹۶	۲۱۰,۹۳۹,۰۴۶	سود سهام پرداختنی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۴/۱۲/۲۹
۲۵۵,۰۴۶,۴۱۲	۲۵۴,۳۴۶,۸۱۲	سود سهام پرداختنی سال عالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹
.	۱۱,۹۹۵,۶۰۰,۸۳۸	سود سهام پرداختنی سال عالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
۱,۹۶۰,۱۸۴,۶۶۱	۱۳,۹۵۳,۶۴۰,۶۴۹	حق تقدم سهامداران بابت افزایش سرمایه سال ۱۳۷۵
۱۴۷,۵۰۴,۲۲۷	۱۴۷,۵۰۴,۲۲۷	
۲,۱۰۷,۶۸۸,۸۸۸	۱۴,۱۰۱,۱۴۴,۸۷۶	



شرکت کارخانجات کابلسازی تک ( سهامی عام )

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

بادداشت	۱۳۹۱	ریال	تسهیلات دریافتی از بانک سپه
	۱۱,۵۷۰,۶۸۴,۹۳۲		سود و کارمزد سالهای آتی
	(۱,۰۰۶,۸۹۹,۳۱۶)		
	۱۰,۵۶۳,۸۳۵,۶۱۶		

تسهیلات مالی مذکور شامل یک فقره قرارداد مشارکت مدنی به شماره ۱۱۹۱۱۱۲۶۳ در تاریخ ۹۱/۹/۲۱ از بانک سپه دریافت گردیده که می‌باشد طی دو قسط در سال ۱۳۹۲ باز پرداخت گردد. تاریخ نهیه صورت‌های مالی قسط اول معادل مبلغ ۵,۵۲۰,۶۸۴,۹۳۲ ریال تسویه شده است و سرسیبد قسط دوم در تاریخ ۹۲/۹/۲۱ می‌باشد.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مانده در ابتدای سال مالی	۱۳۹۰	ریال	۱۳۹۱	ریال	پرداخت شده طی سال مالی	ذخیره تامین شده
	۲,۵۹۶,۳۵۸,۸۱۰		۳,۰۵۶,۴۴۴,۵۸۲			
	(۴۵۵,۸۴۰,۴۷۶)		(۱,۴۶۸,۵۵۴,۰۸۷)			
	۹۱۵,۹۲۶,۲۴۸		۱,۳۹۹,۷۸۶,۳۸۵			
	۳,۰۵۶,۴۴۴,۵۸۲		۳,۰۲۹,۶۷۶,۸۸۰			

۲۱- سرمایه

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

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

شرح	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ-ریال
آقای رضا کشتی آرای	۴,۵۲۷,۹۵-	۵۰.۳	۴,۵۲۷,۹۵-
شرکت تهیه و بسته بندی آرات	۸۰۰,۰۰۰	۸.۹	۸۰۰,۰۰۰
آقای بازرگان وابستگان	۶۶۶,۰۰۰	۷.۴	۶۶۶,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۳۶۵,۴۹۷,۰۰۰	۴.۱	۳۶۵,۴۹۷
آقای سیامک شهریاری	۱۰۲,۷۶۰	۱.۱	۱۰۲,۷۶۰
آقای غلامرضا سلامی	۱۰۰,۰۰۰	۱.۱	۱۰۰,۰۰۰
سایرین (کمتر از ٪۱)	۲,۴۳۸,۴۸۰,۰۰۰	۲۷.۱	۲,۴۳۸,۴۸۰
	۹,۰۰۰,۶۳۰	۱۰۰	۹,۰۰۰,۶۳۰

۲۲- الدوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۷ اساسنامه از سود خالص شرکت پس از وضع زبانهای واردۀ در سال های قبل متعادل یک بیست آن به عنوان الدوخته قانونی درنظر گرفته شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، رئیسین مانده الدوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال به الدوخته فوق الذکر الزامی است. الدوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام الحال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آستیند ماه ۱۳۹۱

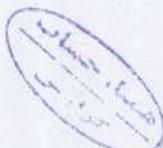
- فروش خالص - ۲۳

سال ۱۳۹۰		سال ۱۳۹۱		
درصد	مبلغ فروش ریال	درصد	مبلغ فروش ریال	
۲۲.۴۷۹.۹۲۵.۶۰۳	۱۶۰	۲۴.۳۷۴.۹۹۰.۸۸۶	۱۲۷	فروش کابل
۳.۵۳۱.۷۸۰.۹۹۷	۲۵۲	۷.۶۳۰.۱۱۰.۶۶۸	۱۰۱۵	فروش کارمزدی کابل
۲۶.۵۱۱.۷۰۶.۶۰۰	۴۱۲	۴۲.۰۰۵.۱۰۱.۵۵۴	۱.۱۴۲	فروش خالص

۲۳-۱- کاهش نرخ عیانگین فروش محصولات کارمزدی نسبت به سال قبل بایت تامین اقلام مواد اولیه مصرفی توسط خریدار می‌باشد. شایان ذکر است در سنتوای قیل صرفًا مشتول من توسط خریدار تامین می‌گردید لکن طی سال جاری بدليل افزایش ناگهانی قیمت و کمبود نقدینگی شرکت سایر مواد اولیه نیز توسط طرف قرارداد تامین شده است.

۲۳-۲- مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورتحسابهای صادره بشرح زیر است :

سال ۱۳۹۰		سال ۱۳۹۱		
درصد	مبلغ فروش ریال	درصد	مبلغ فروش ریال	
۰	۰	۴۵.۳۴%	۱۰.۶۴۶.۷۹۸.۶۸۸	شرکت ایران نکنو
۳۲.۵۶٪	۸.۶۳۲.۴۹۵.۱۸۸	۴۰.۸۹٪	۸.۷۷۵.۵۵۵.۸۰۱	بازگانی نور آرا
۰	۰	۱۲.۰۷٪	۵.۰۷۱.۰۰۸.۱۵۳	آقای محمد امیری
۰	۰	۷.۳۶٪	۳.۰۹۲.۵۲۸.۸۰۸	شرکت ویراکاو
۰	۰	۷.۱۴٪	۳.۰۰۰.۷۸۵.۰۰۰	شرکت بدیع عمران خوزستان
۰	۰	۴.۴۸٪	۱.۸۸۲.۱۴۴.۸۶۸	پدافند هوایی فرارگاه خاتم الانبیاء
۰	۰	۴.۱۰٪	۱.۷۲۱.۱۳۸.۷۵۶	بنیاد مسکن انقلاب اسلامی فارس
۰.۰۲٪	۵.۲۰۰.۸۸۸	۲.۹۱٪	۱.۲۲۴.۳۸۰.۰۰۰	شرکت موحدین
۰	۰	۲.۸۸٪	۱.۲۸۰.۰۲۹۵۰	شرکت هایپر مارکتهای ماف پارس
۳۲.۱۶٪	۸.۵۲۵.۷۶۳.۴۵۷	۲.۴۶٪	۱.۰۳۲.۵۰۸.۰۰۰	شرکت صفتانکو سپاهان
۰	۰	۲.۳۳٪	۹۷۷.۰۸۳.۰۰۰	شرکت گیمیما پترو کاوش
۰	۰	۱.۶۸٪	۷۰۴.۳۷۹.۸۰۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۰	۰	۱.۵۵٪	۶۵۱.۶۴۴.۴۴۴	شرکت ساختمانی تابله
۰	۰	۱.۱۰٪	۴۶۱.۴۵۸.۷۷۸	شرکت ردان سیستم
۰	۰	۰.۹۵٪	۳۹۹.۶۲۷.۸۰۰	دانشگاه اراک
۰	۰	۰.۷۴٪	۲۹۳.۸۹۵.۰۰۰	کارخانه مواد غذایی اتنکا
۱.۸۷٪	۴۹۵.۹۶۷.۶۰۰	۰.۴۷٪	۱۹۷.۸۰۰.۳۲۶	شرکت مجید نیرو
۱۰.۲۶٪	۲.۷۱۹.۶۲۶.۷۱۱	۰.۳۲٪	۱۳۵.۸۵۰.۰۰۸	شرکت صنعتی بازرگانی پرشیا صنعت حمید
۰	۰	۰.۲۵٪	۱۰۴.۲۵۳.۰۰۰	فروشگاه الکترونیکی نکوبی
۰	۰	۰.۲۲٪	۹۳.۲۷۵.۲۰۰	شرکت آلوم کابل کاوه
۰	۰	۰.۲۲٪	۹۱.۳۶۷.۳۸۲	شرکت کارخانجات بیله
۰	۰	۰.۲۰٪	۸۴.۰۴۹.۹۸۸	شرکت ابرائل
۲۳.۱۳٪	۸.۱۳۲.۶۵۲.۹۵۶	۰.۳۷٪	۱۵۶.۹۹۳.۱۲۴	سایر مشتریان
۱۰۰٪	۲۶.۵۱۱.۷۰۶.۶۰۰	۱۰۰٪	۴۲.۰۰۵.۱۰۱.۵۵۴	جمع کل



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند سال ۱۳۹۱

درصد سود و  
زیان ناچالص  
به فروش زیان ناچالص  
بهای تمام شده  
فروش شرح

ریال	ریال	ریال	ریال	سیم و کابل برق
۴۳۱	۱,۸۰۸,۵۱۴,۴۲۸	(۳۲,۵۶۶,۴۷۶,۴۵۸)	۳۴,۳۷۴,۹۹۰,۸۸۶	سیم و کابل برق
(۱۴۰)	(۵۸۷,۳۶۷,۷۵۷)	(۸,۲۱۷,۴۷۸,۴۲۵)	۷,۶۳۰,۱۱,۶۶۸	سیم و کابل برق کارمزدی
۲۹۱	۱,۴۲۱,۱۴۶,۶۷۱	(۴۰,۷۸۳,۹۵۴,۸۸۲)	۴۲,۰۰۵,۱۰,۵۵۴	

۲۳-۳- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر است:

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

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۸,۹۱۷,۶۸۴,۳۸۲	۳۵,۴۷۰,۵۰۰,۵۸۸	۲۴-۱	مواد مستقیم مصرفی
۴۴۶,۷۳۴,۱۱۶	۱۶۳,۸۲۱,۵۶۷	۲۴-۲	دستمزد مستقیم
۴,۰۶۵,۵۱۳,۴۴۴	۱,۷۵۱,۵۳۲,۶۹۷	۲۴-۳	سربار تولید
(۱,۶۲۳,۵۹۱,۱۸۵)	(۴۴۳,۱۸۷,۹۹۶)	۲۶	هزینه های جذب نشده در تولید
۲۱,۸۰۷,۳۴۰,۶۴۷	۲۶,۹۴۴,۶۶۹,۸۵۷		جمع هزینه های تولید
(۱۴۶,۳۷۸,۴۸۹)	(۵,۰۱۲,۱۷۵,۸۱۳)		کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان
۲۱,۶۵۹,۴۶۲,۱۴۸	۲۱,۴۳۰,۴۹۱,۴۴		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۳۲,۲۱۷,۸۱۳)	۱۳۷,۱۲۰,۳۹۹		کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
(۴,۰۵۹,۹۱۶)	*		فایعات طی دوره
۳۷۴,۱۱,۷۳	۹۹۸,۸۶۵,۰۱۵		اضافه میشود بهای قرقه مصرفی
۲۱,۹۹۷,۶۹۸,۴۹۲	۳۲,۵۶۶,۴۷۶,۴۵۸		بهای تمام شده کالای فروش رفته
۴,۰۷۲,۵۲۸,۸۸۵	۸,۲۱۷,۴۷۸,۴۲۵		بهای تمام شده خدمات کارمزدی ارایه شده
۲۶,۰۷۰,۲۲۷,۳۷۷	۴۰,۷۸۳,۹۵۴,۸۸۳		بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه

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

درصد	سال ۱۳۹۰	درصد	سال ۱۳۹۱	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱,۷۵٪	۱۲,۸۴۹,۴۱۳,۶۰۵	۸۶,۶۸٪	۳۱,۷۷۷,۲۷۱,۴۸۵	مقنول من
۴,۹۳٪	۹۶۲,۶۲۷,۲۴۵	۳,۶٪	۱,۳۳۱,۳۴۹,۳۷۵	پلی اتیلن
۴,۹۵٪	۱,۰۲۹,۵۰۱,۱۲۵	۲,۱۴٪	۷۸۵,۹۰۳,۰۰۰	سیم مسی
۱۴,۴۲٪	۳,۰۰۰,۹۷۰,۳۰۰	۵۶٪	۲,۰۵۳,۰۹۶,۰۰۰	گرانول
*	*	۱,۲۸٪	۴۶۷,۴۸۶,۷۰۳	نوار پلی اتیلن آلمینیوم
۰,۲۲٪	۴۵,۳۰۰,۰۰۰	۰,۳۰٪	۱۰۹,۱۵۰,۰۰۰	روغن کشش
۱۴,۰۳٪	۲,۹۱۹,۴۵۳,۵۸۳	۰,۳۷٪	۱۳۷,۳۴۵,۴۴۶	سایر مواد
۱۰۰٪	۲۰,۸۷,۲۶۲,۰۸۵	۱۰۰٪	۳۶,۶۶۱,۶۰۱,۹۹۹	مواد مصرفی تولیدات کارمزدی (بادداشت ۲۴-۳)
(۹٪)	(۱,۸۸۹,۵۸۱,۱۸۳)	(٪)	(۱,۱۹۱,۱۱,۴۱۱)	
۹۱٪	۱۸,۹۱۷,۶۸۴,۲۸۲	۹۷٪	۳۵,۴۷۰,۵۰۰,۵۸۸	مواد مستقیم مصرفی تولید



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌نهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۴-۲- هزینه‌های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۴۹۲,۷۱۲,۱۱۸	۴,۳۶۲,۹۹۴,۴۲۵	۸۶۷,۵۳۸,۹۹۸	۱,۲۸۰,۳۴۵,۲۶۳	حقوق و دستمزد و مزايا
۶۵۰,۹۲۶,۲۷۷	۷۷۷,۱۹۷,۶۸۸	۱۱۳,۵۳۸,۸۴۵	۲۳۱,۸۷۴,۹۹۹	بیمه سهمیه کارفرما
۲۵۷,۱۳۲,۲۷۰	۷۸۱,۲۷۰,۷۶۶	۱۶۳,۳۳۳,۶۲۶	۲۰۲,۳۵۲,۹۲۱	مزایای پایان خدمت
۲,۴۳۰,۲۷۳,۵۳۲	۲,۳۴۸,۶۶۷,۳۳۵	-	-	استهلاک اموال و دارائیها
۲۶۵,۳۰۹,۴۲۲	۶۲۱,۴۴۳,۸۰۲	-	-	برق و سوخت مصرفی
۲۶۶,۵۸۴,۲۸۹	۸۵۳,۱۹۹,۴۷۳	-	-	تمیر و نگهداری دارائیها
۱,۰۶۹,۱۱۰	۶۲۵,۲۴۰	-	-	سفر و ماموریت
۲۴۱,۶۵۸,۱۲۲	۵۰۶,۱۱۵,۲۸۷	-	-	ایاب و ذهب پرسنل
۲,۰۱۹,۱۶۵	۱۷,۸۸۸,۵۲۲	-	-	پست و مخابرات
۹۹,۵۶۸,۶۳۰	۳۲۴,۸۷۲,۷۰۸	-	-	غذا و کمکهای غیر تقاضی
۱۲,۵۰۸,۰۶۶	۵۳,۲۷۴,۸۷۶	-	-	بهداشت و درمان
۱,۵۸۷,۵۴۹	۱,۰۷۶,۹۲۶	-	-	چاب و لوازم التحریر
۹,۹۳۱,۸۰۴	۵۰,۴۷۱,۹۲۶	-	-	پوشاک مصرفی
۱۱۹,۳۱۶,۹۰۷	۳۸۷,۲۳۸,۱۶۵	-	-	حمل و نقل
-	۴۵,۷۷۲,۶۵۴	-	-	سایر مواد مصرفی
-	۶۷,۴۳۴,۷۶۱	-	-	بیمه دارائیها
۷,۹۶۷,۶۱۵	۱۰۹,۱۷۹,۱۸۴	-	-	هزینه‌های پسته بندی
۸,۵۲۹,۷۹۵	۶۹,۱۱۶,۸۹۲	-	-	ابزار آلات مصرفی
۷۱,۴۱۹,۱۲۰	-	-	-	عوارض نوسازی و خدمات
۴۷,۸۷۷,۷۸۷	۳۵,۰۰۰,۰۸۱	-	-	سایر
۸,۰۸۶,۳۹۱,۶۰۸	۱۱,۴۲۲,۴۲۰,۷۲۱	۱,۱۴۴,۴۱۱,۴۶۹	۱,۷۱۴,۵۷۳,۱۸۳	
(۴,۰۲۰,۸۷۸,۱۸۴)	(۹,۶۷۰,۸۸۸,۰۳۴)	(۶۹۷,۶۷۷,۳۵۳)	(۱,۰۵۰,۷۵۱,۶۱۶)	۲۴-۳- هزینه تولیدات کارمزدی
۴,۰۶۵,۵۱۳,۴۲۴	۱,۷۵۱,۵۳۲,۶۹۷	۴۴۶,۷۷۴,۱۱۶	۱۶۳,۸۲۱,۵۶۷	هزینه‌های تولید

۲۴-۳- بهای تمام شده تولیدات کارمزدی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	شرح
ریال			
۱,۸۸۹,۵۸۱,۸۰۳	۱,۱۹۱,۱-۱,۴۱۱	۲۴-۱	مواد مستقیم مصرفی
۹۹۷,۶۷۷,۳۵۳	۱,۵۰۵,۷۵۱,۶۱۶	۲۴-۲	دستمزد مستقیم
۴,۰۲۰,۸۷۸,۱۸۴	۹,۶۷۰,۸۸۸,۰۳۴	۲۴-۲	سربار تولید
(۴,۰۳۵,۶۰۸,۴۵۵)	(۴,۱۹۵,۴۶۲,۶۳۵)	۲۶	هزینه‌های جذب نشده
۴,۰۷۷,۵۲۸,۸۸۵	۸,۲۱۷,۴۷۸,۴۲۵		



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیعی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

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

تولید واقعی سال ۱۳۹۰	تولید واقعی سال ۱۳۹۱	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد	
۱۶۲	۱۱۸	۵,۴۰۰	۱۲,۵۰۰	تن	سمم و کابل برق
۲۵۳	۱,۱۱۷	۱,۶۰۰	۴,۰۰۰	تن	تولیدات کارمزدی
۴۱۵	۱,۲۳۵	۷,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	تن	سمم و کابل تلفن

۵- در سال مالی مورد گزارش معادل ۴۰.۹ میلیارد ریال مواد اولیه خربزداری شده است. تأمین گنبدگان اصلی مواد اولیه به تذکیر فروشنده‌گان بشرح زیر می‌باشد:

نام فروشنده	کشور	نوع مواد اولیه
صنایع افق البرز	ایران	مفتول مس
مس کاوه	ایران	مفتول مس
دبیای مس	ایران	مفتول مس
پرتو کابل نیرو گستر	ایران	مفتول آلومنیوم
دبیای گرانول	ایران	گرانول عایق و روکش
کیمیا جاوید سیاهان	ایران	XLPE عایق
کابل کاوه تک	ایران	سیم همسی
کیمیا ماهان البرز	ایران	روغن گشش
فروشگاه رضابیان	ایران	پلی اتیلن
تندیس خلیج	ایران	کارتون پلاست
کابلان	ایران	پلی اتیلن
صنایع مس ایران	ایران	مفتول مس
دبیا پلیمر	ایران	گرانول عایق و روکش
فجرپلاستیک	ایران	گرانول عایق و روکش
صنایع مفتولی زنجان	ایران	سیم گالوانیزه
حیان زاگرس	ایران	مفتول آلومنیوم
بازرگانی نورآرا	ایران	مفتول مس
کوه‌تک زاگرس	ایران	مفتول آلومنیوم
قم آلیاژ	ایران	مفتول آلومنیوم
فروشگاه اطلس	ایران	پلی اتیلن
زیرین پرتو تهران	ایران	موادی وی سی و مسترچ
		سایر
۱۱۵,۵۸۳,۸۲۰	۷۰,۶۳۵,۹۷۵	
۲۰,۵۹۶,۹۷۴,۲۲۲	۴۰,۸۹۰,۱۲۸,۲۶۰	



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

- ۲۵- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۱,۴۸۸,۵۰۸,۴۰۵	۱,۵۲۲,۱۷۰,۳۹	حقوق و دستمزد و مزايا
۳۰۵,۶۲۸,۵۲۶	۶۴۰,۷۹۰,۹۴	ایاب و ذهاب
۷۱,۳۷۶,۸۵۴	۹۳,۸۰۴,۱۷۶	حق الزحمه کارشناسان و مشاوران
۱۸۵,۹۶۰,...	۲۱۶,...,۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۲۶۸,۸۸۲,-۷۶	۲۶۴,۷۵۸,۶۶۷	بیمه سهم کارفرما
۳۹۴,۰۰۰,۳۵۲	۴۱۶,۱۶۲,۶۹۸	مزاياي پایان خدمت
۶۳,۹۸۸,۹۱	۸۱,۱۸۲,۷۴۱	تعمیر و نگهداری دارائیها
۷۶,۷۱۴,۷۴۷	۷۰,۳۵۷,۰۵۵	استهلاک دارایی‌های ثابت
۹۸,۵۴۰,۳۰	۱۲,۱۹۸,۹۰۰	اگهای و هزینه کارشناسی
۳۰,۵۷۷,۹۷۸	۳۷,۱۸۷,۵۴۶	غذا و کمکهای غیر تقدی
۲۳۱,۶۳۸,...	۲۸۹,...,۳,۶۸۹	تبليقات و بازاريابي
۶۵,۲۸۷,۷۹۲	۹,۵۹۱,۵۴۴	حق بيمه اموال
۵۷,۱۹۹,۳۹۵	۶۰,۴۴۹,۹۴۷	برق و سوخت مصرفی
۱,۷۵۰,...	-	حق الزحمه اعضاء هیئت مدیره
۳۸,۸۹۴,۹۸۹	۲۶,۹۶۷,۱۹۰	لوازم التحرير
۱۶,۵۷۸,۸۹۰	۹,۴۲۵,۷۰۰	سفر و فوق العاده ماموریت
۱۷,۱۲۱,۷۹۳	۶۶,۸۸۹,۵۸۴	حمل و نقل
۹,۵۶۰,...	۹,۶۰۰,...	اجاره محل دفتر
۳۰,۷۶۵,۰۵۱	۲۹,۱۰۶,۲۵۱	پست و مخابرات
۳۰,۰۳۴,۵۸۱	۱۳,۳۸۰,۲۵۹	بهداشت و درمان
۱۸,۰۰۰,۱۲۶	۱۸,۰۰۰,۱۲۶	حق الدرج سهام
۲۰,۰۰۰,...	۲۱,۰۰۰,...	خدمات امور سهامداری مرکز اوراق بهادر
۵,۰۰۰,...	۵,۰۰۰,...	گواهینامه ايزو
۹,۴۰۴,۰۹۶	۷,۰۴۷,۱۵۸	آيدارخانه و پذيراني
۴۱,۶۸۰,...	۲۰,۱۹۰,...	کمک واعنات
۵۱,۷۵۰,۱۴۷	۸۵,۲۱۷,۴۴۲	سایر
۳,۶۳۸,۷۰۱,۶۸۹	۳,۳۴۸,۸۰۶,۸۶	جمع

- ۲۶- خالص سایر در آمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۷۹۳۷۵۴۰۵	۱,۱۵۵,۰۳۰,۹۵۴	۲۶-۱	سود حاصل از فروش کابل‌های خریداری شده از دیگران
۸۰۵,۴۸۱,۶۳۱	-		سود حاصل از فروش شایعات
(۴,۱۵۹,۱۹۹,۶۴۰)	(۴,۶۳۸,۴۵۰,۶۳۱)	۲۶-۲	هزینه‌های جذب نشده در تولید (بادداشت (۲۴
(۳,۲۷۴,۳۴۲,۶۰۴)	(۳,۴۸۳,۴۱۹,۶۷۷)		

۱۲-۲۶-۱- طی سال مالی معادل مبلغ ۱۲,۴۱۱,۸۸۹,۵۶۲ ریال کابل خریداری شده که معادل مبلغ ۲۰,۹۴۸,۳۶۰,۹۲۵ ریال کابل خریداری شده از دیگران بود. مبلغ ۱۱,۲۵۶,۸۵۸,۶۰۴ ریال آن به مبلغ ۹,۶۹۱,۵۰۲,۳۱۷ ریال تحت عنوان موجودی کالای خریداری شده در بادداشت ۷-۳ افشا گردیده است.



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲-۶-۲- هزینه‌های جذب نشده، هزینه‌هایی می‌باشد که شرکت متحمل شده ولیکن به دلایل مختلف جذب تولید نشده است و عمدتاً شامل حقوق و مزایای پرداختی به پرسنل بوده که عدم جذب آن ناشی از عوامل متعدد از جمله نبود سفارش، قطعی برق، نبود مواد اولیه، خرابی ماشین آلات و غیره می‌باشد.

۲-۷- هزینه‌های مالی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	هزینه سود و کارمزد وامهای دریافتی
ریال	ریال	هزینه کارمزد و تمدید فضمان نامه
.	۵۶۳,۸۳۵,۶۱۶	جزیمہ دیر کرد اقساط وامهای دریافتی
۱۲۷,۹۲۲,۴۷۲	۱۲۲,۲۳۳,۳۳۵	سایر
۶,۹۶۵,۳۶۵,۲۸۶	*	
۴,۹۱۷,۰۰۰	۱۴,۵۷۴,۰۸۳	
۷,۹۸,۳۴,۷۵۹	۷۰,۱,۷۴۳,۰۴۴	

۲-۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سود حاصل از فروش اقلام ضایعاتی
ریال	ریال	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاریها نزد پانکها
۶۱۲,۶۷۲,۶۲۵	۱,۷۲۳,۴۰۳,۱۳۹	سود حاصل از فروش دارایهای
۲۵۴,۱۴۰,۴۴۴	۱,۱۹۱,۱۹۹,۵۰۷	در آمد حاصل از فروش مواد اولیه
.	۹۶۶,۶۳۸,۰۱۰	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۱۰,۶۲۱,۹۷۴	۲۲۳,۳۶۴,۲۵۶	سود حاصل از فروش شایعات مواد
۳۶۶,۸۷۹,۶۸۷	۳۰۱,۸۰۲,۰۳۲	سود (زبان) ناشی از فروش سرف Claw
.	۲۱۷,۹۳۰,۰۸۹	سود حاصل از واگذاری بخشی از میم اراک پایت تسویه تسهیلات دریافتی
۱,۱۹۲,۸۳۴,۰۰۰	*	سایر
۱۳۲,۰۳۱,۳۲۵,۴۱۵	*	
۳,۵۴۳,۹۷۸	(۴۶۰,۰۸۳۹)	
۱۳۴,۵۷۱,۱۷,۷۷۳	۴,۷۱۹,۷۳۶,۷۹۴	

۲-۹- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی ناشی از اصلاح اشتباهات اساسی شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۱	اقلام بدھکار:
ریال	ما به التفاوت مالیات تکلیفی سال ۸۹ براساس برگ تشخیص
۷,۴۴۸,۳۹۶	۲۵۲۶۷
۳,۸۷۴,۷۰۵	۱۸۲۷۳
۵۳,۳۶۰,۰۰۰	مالیات عملکرد (بابت حق واگذاری سرقفلی) براساس برگ قطعی
۲۴۹,۷۰۵,۲۳۳	۲۵۲۷۳٪
۴۱,۴۰۰,۰۰۰	حق بیمه مشاغل زیان آور پرسنل بازنیسته
۱۱,۸۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سال ۸۹ و ۹۰ شرکت سرمایه گذاری مرکزی اوراق بهادر
۱۶,۷۸۶,۳۵۶	حق شارژ سال ۹۰ ساختمن دفتر مرکزی
۳۶,۵۸۹,۷۱۰	جزیمہ دیر کرد مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۸۹
۵۹,۸۵۶,۲۳۱	نقل از سرفصل مواد بسته بندی (سرکاپل حرارتی) به علت فاسد شدن
۴۹,۳۹۶,۶۳۱	نقل مانده بدھکاران سنواتی
(۳,۸۴۴,۵۸۴)	اقلام بستانکار:
۴۸۶,۴۵۲,۰۳۷	نقل مانده بستانکاران سنواتی



شرکت کارخانجات کابلسازی تک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱

۲۹-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح وارانه مجدد شده است به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای لزوماً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مانده پس از تعدیلات ۹۰/۱۲/۲۹	تعديلات طبقه بندی		تعديلات سنتواني		مانده قبل از تعديلات در ۹۰/۱۲/۲۹	بادداشت	سرفصل حساب
	بسنانکار	بدهکار	بسنانکار	بدهکار			
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۷۹۱,۳۲۹,۱۷۰		۶۶,۹۶۳,۲۲۱		۲,۸۵۸,۳۹۲,۳۹۱	۵		حسابهای دریافتی تجاری
۹,۴۸۵,۵۰۲,۷۱۹	۱,۹۴۰,۸۲۲,۴۷۰	۲,۸۹۳,۰۰۰		۱۱,۴۳۰,۳۱۸,۱۸۹	۶		سابر حسابهای دریافتی
۱۰,۴۷,۵۶۰,۸۱۹		۳۶,۵۸۹,۷۱۰		۱۰,۰۸۴,۳۵۰,۵۲۹	۷		موجودی مواد و کالا
۲۱۴,۵۶۸,۷۲۲		۵,۰۰۰,۰۰۰		۲۱۹,۵۶۸,۷۲۲	۸		بیش برداختها
۲,۱۵۰,۱۲۶,۵۹۲	۱,۹۴۰,۸۲۲,۴۷۰			۲۰,۹,۳۱۴,۱۲۲	۱۳		سابر دارایها
۱۸۷,۲۶۴,۹۶۸			۳,۸۴۴,۵۸۴	۱۹,۰,۱۹,۵۵۴	۱۴		حسابهای تجاری
۱۲,۱۹,۴۴۰,۰۵۸		۳۷۸,۸۵۰,۶۹۰		۱۱,۸۱۱,۵۸۹,۳۶۸	۱۵		سابر حسابها و استاد برداختنی
۲۵,۵۵۴,۸۷۸,۳۵۹		۳,۸۴۴,۵۸۴	۴۹,۰,۲۹۶,۶۲۱	۲۶,۰,۴۱,۴۷۹,۳۹۶			سود و زیان الباشته
۱,۹۴۰,۸۲۲,۴۷۰	۱,۹۴۰,۸۲۲,۴۷۰	۴۹۴,۱۴۱,۲۰۵	۴۹۴,۱۴۱,۲۰۵				

۳۰- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
(۶,۴۳۹,۱۶۵,۰۷۰)	(۵,۶۱۱,۰۷۹,۰۱۲)	زیان عملیاتی
۲,۵,۶,۹۸۸,۷۷۹	۲,۴۱۹,۱۲۴,۳۹۰	هزینه استهلاک
۲۶۰,۰,۸۵,۷۷۲	(۱۶,۷۶۷,۷۷۲)	افراش (کاهش) در ذخیره مزانهای پایان خدمت کارکنان
۳۳۴,۷۶۸,۶۲۶	(۱۸,۷۹۱,۵۰۷,۱۷۳)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۲,۹۵۲,۷۴۵)	(۸۵,۲۲۱,۵۲۸)	کاهش (افزایش) اسفارشات و بیش برداختها
۲,۷۴,۴,۴۲۶,۵۰۳	(۱,۰۸۷,۵۴۹,۸۸۰)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۹۳۵,۷۷۴,۹۶۲)	۴,۶۹۲,۹۳۰,۳۷۲	افراش (کاهش) حسابهای برداختنی عملیاتی
۷۲,۶۴۰,۰۰۰	۵,۲۸۲,۳۸۴,۵۴۵	افراش (کاهش) بیش دریافت‌های عملیاتی
۴۷۴,۳۲۰,۶۹۷	۲,۲۶۰,۰۹۷,۲۴۵	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها
(۶,۱,۲۵۸,۹۰۰)	(۱,۰,۷۷۷,۵۸۹,۵۴۳)	

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۱- با توجه به اینکه عملیات شرکت ناپایان شهریور ۱۳۸۱ مورد رسیدگی حسابرسان تامین اجتماعی قرار گرفته (مبلغ بدهی اعلام شده معادل ۱,۵۸۹ میلیون ریال بوده است) و مفاصل حساب نا تاریخ ۳۱ شهریور سال ۱۳۸۱ اخذ گردیده است، احتمال مطالبه تناول حق بیمه نسبت به برداختهای شرکت در سال‌های ۱۳۸۱ الی ۱۳۹۱ در صورت حسابرسی توسط سازمان مذکور وجود داشته، که میزان آن در زمان رسیدگی مذکور مشخص خواهد شد.



۳۲ - معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال موردنظر ذیرین به شرح زیر می باشد:

الف - معاملات مشمول عاده ۱۳۹۱ اصلاحیه قانون تجارت به شرح جدول زیر می باشد:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضع معامله	توجه تعیین قسمت	مبلغ معامله	سود (از زبان) لخالص معامله	ماندنه طلب (ینده)	سود (از زبان) لخالص معامله	ماندنه طلب (ینده)	سود (از زبان) لخالص معامله	ماندنه طلب (ینده)	سود (از زبان) لخالص معامله	ماندنه طلب (ینده)
آقی رضا گفتگو [ای بازرگانی نور آر.]	عضو هیئت مدیره مدیر عامل	فروش کابل	✓	۸۰,۷۶۷	(۸,۵۷۷)	-	۸۰,۷۶۷	(۸,۵۷۷)	۸۰,۷۶۷	(۸,۵۷۷)	۸۰,۷۶۷	(۸,۵۷۷)
"	"	خرید کابل	✓	۱۴,۳۰۳	(۱,۳۰۳)	-	۱۴,۳۰۳	(۱,۳۰۳)	۱۴,۳۰۳	(۱,۳۰۳)	۱۴,۳۰۳	(۱,۳۰۳)
"	"	دریافت وجه تقدیر	"	۱,۰۴۷	(۰,۱۰۴)	-	۱,۰۴۷	(۰,۱۰۴)	۱,۰۴۷	(۰,۱۰۴)	۱,۰۴۷	(۰,۱۰۴)
"	"	برداشت وجه تقدیر	"	۰,۱۳۵	(۰,۰۱۳۵)	-	۰,۱۳۵	(۰,۰۱۳۵)	۰,۱۳۵	(۰,۰۱۳۵)	۰,۱۳۵	(۰,۰۱۳۵)
				۰,۱۵۰	(۰,۰۱۵)							

ب - معاملات با سایر اشخاص وابسته طی سال موردنظر ذیرین وجود نداشته است.

