

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت کارخانجات تولیدی تهران (سهامی عام)
بأنضمام

صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت گاز خانجانات تولیدی تهران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل صورتهای مالی اساسی:
۱	-تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره
۲	- ترازنامه
۳	- صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	- صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۳۲	- یادداشتهای توضیحی



شرکت کارخانجات تولیدی تهران
(سهام عام)

شماره: No. :

تاریخ: Date:

Karkhanejat Towlidi Tehran

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی تهران مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریورماه ۱۳۹۲ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی بشرح زیر می باشد:

شماره صفحه	
۱	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	۲-۱: گردش حساب زیان نباشته
۴	۲-۲: صورت جریان وجوه نقد
۵	۲-۳: یادداشتهای توضیحی:
۵	الف: تاریخچه فعالیت
۵	ب: مبتنی تهیه صورتهای مالی
۵ الی ۷	پ: خلاصه اهم پرویه های حسابری
۷ الی ۲۲	ت: یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ	
به تأیید هیأت مدیره رسیده است.	

ردیف	اعضای هیأت مدیره	امضاء
۱	آقای محمود دلوطلب به نمایندگی از شرکت تبارهای عمومی و کسری ایران	رئیس هیأت مدیره
۲	آقای سید محمد موسوی بیکو به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره
۳	آقای سید جعفر ملشمی به نمایندگی شرکت عمران و ساختمان تراژی دیز	عضو هیأت مدیره
۴	آقای عباس آبراهیمی به عنوان نماینده صندوق بازنشستگی کشوری	نایب رئیس هیأت مدیره
۵	آقای سید حسام الدین عبادی به نمایندگی از شرکت توسعه صنعتی ایران	عضو هیأت مدیره



کیلومتر ۱۳ جاده مخصوص کرج، کدپستی: ۱۳۹۹۱۸۳۱۱۳، تلفن: ۰۶-۴۴۹۰۵۱۸۱، فکس: ۴۴۹۰۵۱۹۳

Add: 13Km., Jاده Makhsoos Karaj, P.O.Box: 1399183113, Tel: (+98 21) 44905181-6, Fax: 44905193

www.kttco.com info@kttco.com

Iran Mashhood & Co

Certified Public Accountants
M. Golchinpour, A. Atoufi, S.A. Pakdaman
M. Heshmati, A. Oraei, N. Jenab
Member of IACPA
Member of IICA
Listed Companies Auditors
Economic Code: 4111 - 1195 - 1343
National ID: 10100322973



ایران مشهود (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت (شماره ثبت ۷۰۷۳)
محمد رضا گلچین پور، علیرضا عطوفی، سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن
محمد صادق هشتمنی، علی اکبر اورعی، نیما جناب
حسابداران رسمی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرسان مستقل عضو انجمن حسابداران خبره ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره اقتصادی: ۱۳۴۳ - ۱۱۹۵ - ۴۱۱۱
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیات مدیره

شرکت کارخانجات تولیدی تهران (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت کارخانجات تولیدی تهران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیات مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرسی

۳- مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۴- سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی و پیش پرداختها جمعاً مبلغ ۲۱/۹ میلیارد ریال مطالبات راكد و انتقالی از سالهای قبل و مانده اسناد سررسید گذشته و واخواست شده مشتریان می باشد که جهت آنها صرفاً مبلغ ۱۲/۵ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده که در مواردی اقدامات حقوقی انجام شده جهت وصول آنها نیز منجر به نتیجه مطلوب نگردیده و شواهدی مبنی بر قابلیت بازپافت کامل مطالبات مزبور ارائه نشده است. همچنین سرفصل حسابها و اسناد پرداختنی و پیش دریافتها جمعاً شامل مبلغ ۳/۴ میلیارد ریال اقلام راكد و انتقالی از ستوات گذشته و مبلغ ۹/۸ میلیارد ریال اسناد پرداختنی سررسید گذشته می باشد که اقدامی در جهت تسویه آنها به عمل نیامده است. با توجه به مراتب فوق، تعدیل صورتهای مالی بابت موارد مزبور ضروری است.

شرکت کارخانجات تولیدی تهران (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

۵- همانطور که در یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی منعکس می باشد، مالیات عملکرد شرکت جهت سنوات ۱۳۸۹ و ۱۳۹۲ به ترتیب به مبلغ ۴/۲ میلیارد ریال و ۲/۸ میلیارد ریال مورد مطالبه قرار گرفته که بدلیل اعتراض شرکت ذخیره ای از این بابت در صورتهای مالی منعکس نگردیده است. مضافاً بدلیل ابرازی بابت عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش، ذخیره مالیات عملکرد در صورتهای مالی منظور نشده است. همچنین مالیات بر ارزش افزوده از سال ۱۳۹۰ به بعد توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نگردیده است و نیز نتیجه پیگیری های شرکت در ارتباط با مبلغ ۲/۲ میلیارد ریال بدهی به شهرداری بابت عوارض نوسازی و موارد مربوط به محیط زیست تا تاریخ این گزارش اعلام نشده است. با توجه به مراتب فوق، هرچند در شرایط موجود ایجاد ذخیره از بابت بدهی های مذکور، ضروری است. لیکن تعیین بدهی قطعی شرکت در این ارتباط، منوط به در اختیار داشتن نظر نهائی مسئولین ذیربط می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۶- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

۷- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ۱-۷ و ۲-۷ مشروط نشده است:

۷-۱- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲ صورتهای مالی منعکس می باشد، شرکت در تاریخ ترازنامه مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و بر این اساس مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام رأی به تداوم فعالیت شرکت و افزایش سرمایه از مبلغ ۶۳ میلیارد ریال به مبلغ ۴۴۱ میلیارد ریال داده که اقدامات اجرایی آن در جریان می باشد. مضافاً با توجه به زیانده بودن فعالیت شرکت در سنوات اخیر، شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامدار اصلی) مقرر نموده مطالعاتی در مورد چگونگی ادامه فعالیت شرکت توسط شرکتهای مشاور مدیریت انجام گیرد که بر این اساس مرکز مطالعات مدیریت ایران در حال بررسی و ارائه گزارش تحقیقی در این ارتباط می باشد.

۷-۲- همانگونه که در یادداشتهای توضیحی ۱-۸ و ۱-۱۰ صورتهای مالی منعکس می باشد، موجودیهای مواه و کالا و داراییهای ثابت مشهود در مقابل خسارات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار نمی باشد.

سایر الزامات گزارشگری

۸- مفاد ماده ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت رعایت نگردیده است.

۹- اقدامات شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام سنوات گذشته و همچنین ثبت افزایش سرمایه مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۶ تا سقف ۴۴۱ میلیارد ریال تا تاریخ این گزارش، به نتیجه نهائی نرسیده است.

تاریخ: ۱۴ آذر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن

امیدرضا کلین پور

شماره عضویت ۸۰۰۰۵۲

شماره عضویت ۸۰۰۰۶۷۱



(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال		ریال	ریال			ریال	ریال
دارائیههای جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۵	۷,۹۶۷,۶۱۸,۰۶۷	۱۲,۴۷۵,۴۵۶,۵۳۵	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۴	۱,۰۹۳,۰۳۷,۴۵۰	۱۱,۸۷۸,۲۳۹,۸۶۳
حسابها و اسناد دریافتنی	۶	۱۱,۲۹۵,۱۶۳,۷۲۸	۱۶۳,۶۰۵,۸۳۸,۸۳۲	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۵	۱۱,۳۵۳,۲۹۲,۹۰۹	۱۱۶,۹۵۶,۲۸۴,۹۰۰
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۷	۱۲,۲۰۵,۵۶۰,۶۰۳	۷,۶۴۰,۸۳۲,۶۵۴	پیش دریافتها	۱۶	۱۳,۳۷۰,۰۳۱,۳۷۱	۸۴۳,۶۷۵,۵۲۲
موجودی مواد و کالا	۸	۵۳,۶۱۸,۳۳۶,۶۶۴	-	ذخیره مالیات عملکرد	۱۷	۵۱,۸۲۹,۵۸۴,۲۹۳	-
پیش پرداختها	۹	۳,۶۹۲,۱۱۳,۳۲۵	۱,۰۷۶,۰۹۴,۰۴۱	سود سهام پرداختنی	۱۸	۳,۲۳۴,۶۴۲,۵۲۱	۳۲,۴۳۸,۸۸۳,۰۷۴
			۲۶,۲۷۲,۷۹۷,۰۴۶	تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	-	۱۷۵,۱۹۳,۱۷۷,۳۰۰
جمع دارائیههای جاری		۸۸,۷۷۸,۷۹۲,۳۸۷	۲۳۱,۰۷۱,۰۱۹,۱۱۸	جمع بدهیهای جاری		۸۰,۸۸۰,۵۸۶,۴۴۴	-
دارائیههای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
دارائیههای ثابت مشهود	۱۰	۹,۰۵۶,۲۶۲,۴۸۱	۲,۶۴۵,۹۶۵,۰۴۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۹,۹۶۶,۳۵۷,۰۸۶	۱۰,۷۳۳,۹۱۱,۱۹۱
دارائیههای نامشهود	۱۱	۸۸۵,۶۷۹,۶۸۸	-			۸۹۳,۰۰۱,۴۵۵	-
سرمایه گذارهای بلند مدت	۱۲	۳۴,۸۲۳,۵۵۲	-			۳۳,۸۲۳,۵۵۲	-
سایر دارائیهها	۱۳	-	-	جمع بدهیهای غیر جاری		۱۱,۲۳۴,۰۸۱,۰۹۳	۱۰,۷۳۳,۹۱۱,۱۹۱
جمع دارائیههای غیر جاری		۹,۹۴۶,۷۶۴,۷۲۱	۲,۶۴۵,۹۶۵,۰۴۲	جمع بدهیها		۱۱,۲۳۴,۰۸۱,۰۹۳	۱۰,۷۳۳,۹۱۱,۱۹۱
			۲۳۵,۷۰۶,۹۸۴,۱۶۱	حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه (۶۳/۰۰۰/۰۰۰ سهم یک هزار ریالی)	۲۱	-	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				علی الحساب افزایش سرمایه	۲۲	-	۲۷۶,۰۷۹,۵۲۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۳	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				سایر اندوخته ها	۲۴	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				زیان انباشته			(۴۵۵,۸۸۳,۴۳۱,۰۵۴)
				جمع حقوق صاحبان سهام			(۱۳,۸۱۲,۴۳۱,۰۵۴)
				جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۹۲,۱۱۴,۶۶۷,۵۳۷	۹۸,۷۵۵,۵۵۷,۱۰۸

یادداشتهای توضیحی همراه جزه لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سهامی علم و فناوری تهران
صورت سود و زیان
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴		دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳		(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵	۲۸,۵۵۹,۳۲۱,۱۴۰	۵۰,۸۲۶,۳۶۹,۲۵۳	۱۱۶,۹۳۷,۰۰۸,۶۰۷		فروش خالص
۲۶	(۲۹,۸۸۹,۵۱۹,۵۵۶)	(۵۲,۰۸۲,۴۷۰,۵۱۰)	(۱۰۹,۰۴۵,۲۴۷,۸۱۷)		بهای تمام شده کالای فروش رفته
	(۱,۳۳۰,۱۹۸,۴۱۶)	(۱,۲۴۶,۱۰۱,۲۵۷)	۷,۸۹۱,۷۶۰,۷۹۰		سود (زیان) ناخالص
۲۷	(۱۰,۳۵۱,۸۵۲,۷۵۸)	(۶,۸۲۴,۷۹۷,۲۳۳)	(۱۹,۶۴۹,۱۰۶,۴۳۴)		هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۸	(۳۰,۱۵۹,۸۷۴,۵۱۴)	(۱۵,۳۴۹,۴۷۵,۷۷۳)	(۲۳,۷۴۶,۱۲۶,۰۳۴)		خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
	(۴۰,۵۱۱,۷۲۷,۲۷۲)	(۲۲,۱۷۴,۲۷۳,۰۰۶)	(۴۲,۳۹۵,۲۳۲,۴۶۸)		
	(۴۱,۸۴۱,۹۲۵,۶۸۸)	(۲۳,۴۲۰,۳۷۴,۲۶۳)	(۳۵,۵۰۳,۳۷۱,۶۷۸)		زیان عملیاتی
۲۹	(۱,۸۵۰,۸۱۳,۶۹۸)	(۱۰,۲۰۱,۷۱۶,۸۶۵)	(۱۷,۱۸۲,۲۵۹,۵۳۱)		هزینه های مالی
۳۰	۵۴۵,۲۱۳,۳۸۷	(۳۱,۰۹۶,۶۹۹)	۲,۶۴۲,۲۹۳,۹۹۶		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	(۱,۳۰۵,۶۰۰,۳۱۱)	(۱۰,۲۳۲,۸۱۳,۵۶۴)	(۱۴,۵۳۹,۹۶۵,۵۳۵)		
	(۴۳,۱۴۷,۵۲۵,۹۹۹)	(۳۳,۶۵۳,۱۸۷,۸۲۷)	(۵۰,۰۴۳,۴۳۷,۲۱۳)		زیان خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۵۰,۰۴۳,۴۳۷,۲۱۳)	(۳۳,۶۵۳,۱۸۷,۸۲۷)	(۴۳,۱۴۷,۵۲۵,۹۹۹)		زیان خالص
(۴۲,۰۶۵۵,۷۹۹,۵۶۹)	(۴۲,۰۶۵۵,۷۹۹,۵۶۹)	(۴۵۲,۵۸۳,۸۵۳,۷۴۷)		زیان انباشته در ابتدای سال / دوره
۱۴,۸۱۵,۸۱۵,۷۲۹	(۱,۴۶۴,۱۰۸,۹۶۳)	(۳,۲۹۹,۵۶۷,۳۰۷)	۳۱	تعدیلات سنواتی
(۳۰,۵۸۳,۹۸۳,۸۴۰)	(۴۲۲,۱۱۹,۹۰۸,۵۳۲)	(۴۵۵,۸۸۳,۴۳۱,۰۵۴)		زیان انباشته در ابتدای سال / دوره - تعدیل شده
(۴۵۵,۸۸۳,۴۳۱,۰۵۴)	(۴۵۵,۷۷۳,۰۹۶,۳۵۹)	(۳۹۹,۰۲۰,۹۴۷,۰۵۳)		زیان انباشته در پایان سال / دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان دوره و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سهامی عام خدمات تولیدی تهران
صورت جریان وجوه نقد
برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

(تجدید ارائه شده)

پایان	دوره مالی منتهی به شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال

فعالیت های عملیاتی :

۳۲ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

پایزده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین

مال :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد

بانکها

سود و کارمزد پرداختی

سود پرداختی به شرکتهای عضو گروه

سود تقسیم شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از پایزده سرمایه

گذاری و سود پرداختی بابت تأمین مالی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود

وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه

گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیت های تأمین مالی :

وجه دریافتی بابت افزایش سرمایه

وجه دریافتی از شرکت های عضو گروه

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین

مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال/دوره

مانده وجه نقد در پایان سال/دوره

۳۳

مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه جزه لاینفک صورتهای مالی است .



۱) تاریخچه فعالیت

۱-۱) کلیات

شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی تهران در تاریخ سیزدهم آبان ماه سال ۱۳۳۶ طی شماره ۵۸۱۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در بهمن ماه سال ۱۳۷۵ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. لیکن طی نامه شماره ۱۳۰/۱۰۹۵۷ مورخ ۱۳۸۷/۰۶/۲۷ به شرکت اعلام گردیده که حسب مصوبه ۲۶ شهریورماه ۱۳۸۷ هیئت پذیرش اوراق بهادار به علت عدم تداوم شرایط پذیرش از تاریخ یکم آبانماه ۱۳۸۷ از بورس خارج گردیده است. مرکز اصلی شرکت و کارخانه در تهران ۱۲ کیلومتر ۱۲ بزرگراه شهید لشگری (جاده مخصوص کرج) جنب شرکت ایران خودرو واقع است.

۱-۲) فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه تجارت است از ایجاد کارخانجات و پارکهای صنعتی بهره برداری از کارخانجات، صدور و فروش محصولات آن در داخل و خارج کشور و واردات و فروش مواد اولیه و ماشین آلات مورد لزوم و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و چاپ و انتشار و توزیع اوراق مشارکت به هر نحو و شکلی که مصلحت باشد و سایر عملیات بازرگانی مرتبط با موضوع شرکت است. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۹۹۴ مورخ ۱۳۴۵/۲/۱۹ که توسط اداره کل صنایع و معادن وزارت اقتصاد وقت صادر شده بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۷۲۰۰ تن در ۱۲ واحد تولیدی در سال ۱۳۳۹ آغاز شده است.

۱-۳) موضوع اصلی فعالیت شرکت

موضوع اصلی فعالیت شرکت عبارت از تولید انواع محصولات سرامی، مشمع، نایلون و کفپوش بوده و محصولات عمده آن بشرح پاداشت ۲-۲۵ میباشد.

۱-۴) وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
80	21	کارکنان دائم
147	137	کارکنان موقت
171	158	

علت کاهش کارکنان نسبت به سال قبل باز شسته شدن و خاتمه قرارداد تعداد ۱۳ نفر از کارکنان شرکت در شش ماهه سال ۹۴ می باشد

۲) تداوم فعالیت و برنامه های شرکت

شرکت در تاریخ ترازنامه مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۶، نسبت به افزایش سرمایه از مبلغ ۶۳ میلیارد ریال به مبلغ ۴۴۱ میلیارد ریال اقدام نموده است و مهلت تعیین شده جهت استفاده از حق تقدم خرید سهام، تعداد ۲۷۶,۰۷۱,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی از سهام جدید از محل آورده نقدی و مطالبات جال شده سهامداران پذیرفته نویسی شده است و با عنایت به انقضای مهلت استفاده از حق تقدم مذکور و به منظور تحقق افزایش سرمایه، مراحل قانونی پذیرفته نویسی عمومی تعداد ۱,۰۱۹,۲۲۹,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی استفاده نشده در حال انجام می باشد. مضافاً با توجه به توقف خط تولید شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری مقرر نموده مطالعاتی در مورد چگونگی ادامه فعالیت شرکت توسط شرکتهای مشاور مدیریت انجام گیرد. در این راستا مرکز مطالعات مدیریت ایران در حال بررسی و ارائه رزومه و گزارش تحلیلی جهت شروع کار، توقف و یا تغییر مکان شرکت می باشد.

۳) مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۴) خلاصه اهم زوایه های حسابداری

۴-۱) موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام مشابه ارزشیابی میشود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ما به التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میگردد. بهای تمام شده موجودی بهای کارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

نوع موجودی	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	فیانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون
انبارداری ثابت	اولین صادره از اولین وارده



۴-۲) سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود. در آمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلندمدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی میشود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که بعنوان 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 هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

۴-۳) داراییهای ثابت مشهود

داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسایب ثابت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار و اجدت تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۴-۳-۲) استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۷ و ۸ درصد	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۵ و ۸ درصد	ماشین آلات
نزولی و خط مستقیم	۱۵ و ۱۳ درصد	تاسیسات
نزولی	۳۰ و ۲۵ درصد	وسایط نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات
نزولی و خط مستقیم	۴ ساله و ۱۵ درصد	قالیها و سیلندرها
خط مستقیم	۵ ساله	مستحقات

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحویل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار و یا هر علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۴-۴) ذخیره مزایای پایان خدمت

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

۴-۵) مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی بعنوان هزینه سال شناسایی می شود، به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل احتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است.



۶-۲) تعييرات

موجودی نقد به شرح زیر ترکیب می شود:

موجودی زرد پاكها-رئالی
موجودی زرد پاكها-كرزى
موجودی صندوق رئالی
موجودی صندوق ارزى (دكتر-پورو)
تنگنه گمرگان
جمع
استند در جريان وصول
تمبر و اوراق بهادار

(۶) حسابها و اسناد دریافتی تجاری

اسناد دریافتنی:
اسناد دریافتنی تجاری-ریالی
حسابهای دریافتنی تجاری:
اشکالی-ریالی
جمع کل:

۱۶-۱۷- اسناد و بافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک میگردند

استاد درویشی تباری ؟
 احمد مقلدی
 شیخ فرا فوم
 مقلدی قلاما
 میر نوری هو لای
 عینی شایان
 سلیمان مقلدی زونگی
 روح اله زونگی
 احسان و سنگرمقلی
 جمع

2-3) مانند بسیاری از افراد - وقتی دو تاریخ نواز را به از کلام قبل تشکیل یافته است

[illegible]

(۷) سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۴۱۰,۵۷۰,۱۷۰	۵۳۷,۸۲۸,۳۵۸	۰	۵۳۷,۸۲۸,۳۵۸	۷-۱
۱۰۰,۶۱۰,۴۰۷,۶۳۸	۹,۷۶۹,۶۷۸,۷۸۲	(۳,۲۲۷,۳۱۶,۳۷۳)	۱۳,۹۹۶,۹۹۵,۱۵۵	بدهی کارکنان
۱,۸۹۸,۰۵۳,۴۶۳	۱,۸۹۸,۰۵۳,۴۶۳	(۶,۹۰۵,۴۵۵,۷۹۴)	۸,۸۰۳,۵۰۹,۲۵۷	سایر اشخاص
۱۳,۳۷۰,۰۳۱,۳۷۱	۱۲,۲۰۵,۵۶۰,۶۰۳	(۱۱,۱۳۲,۷۷۲,۱۶۷)	۲۳,۳۳۸,۳۳۲,۷۷۰	جایزه صادراتی معوق

(۷-۱) مانده بدهی کارکنان در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۰,۶۸۵,۸۵۴	۱۶۸,۴۸۱,۵۶۰	علی الحساب متفرقه کارکنان
۸۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۰۰,۰۰۰	وام کارکنان
۵۹۲,۸۷۸,۶۱۶	۲۹۳,۴۹۲,۰۸۲	بدهی متفرقه کارکنان
۲۴,۰۰۵,۷۰۰	۲۴,۱۵۶,۷۱۶	سایر
۱,۷۵۰,۳۷۰,۱۷۰	۵۳۷,۸۲۸,۳۵۸	جمع
(۳۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	۰	حصة بلندمدت وام کارکنان (یادداشت ۱۲)
۱,۴۱۰,۵۷۰,۱۷۰	۵۳۷,۸۲۸,۳۵۸	

(۷-۲) مانده حساب سایر اشخاص (غیر تجاری) بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۲,۴۶۲,۳۸۵	۵۲,۴۶۲,۳۸۵	(۵۹۳,۰۳۱,۹۴۲)	۶۴۵,۴۹۴,۳۲۷	۷-۲-۱
۱۰۰,۰۰۸,۹۳۵,۲۵۴	۹,۷۱۷,۲۱۶,۳۹۷	(۳,۶۳۴,۲۸۴,۴۳۱)	۱۳,۳۵۱,۵۰۰,۸۲۸	بدهکاران معوق و سنواتی
۱۰۰,۶۱۰,۴۰۷,۶۳۸	۹,۷۶۹,۶۷۸,۷۸۲	(۳,۲۲۷,۳۱۶,۳۷۳)	۱۳,۹۹۶,۹۹۵,۱۵۵	۷-۲-۲
				بدهکاران متفرقه

(۷-۲-۱) مانده حساب بدهکاران معوق به مبلغ ۶۴۵ میلیون ریال عمدتاً از سنوات قبل انتقال یافته و جهت آنها مبلغ ۵۹۳ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است.



۷-۲-۲) مانده حساب پدکاران متفرقه بشرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	ریال	خالص	ریال	
۹۷,۹۵۰,۰۰۰	۹۷,۹۵۰,۰۰۰	.	۹۷,۹۵۰,۰۰۰	شرکت گستر تجارت پارس سبا
۹۱۷,۳۲۱,۸۲۶	۶۲۶,۳۶۱,۳۸۲	.	۶۲۶,۳۶۱,۳۸۲	پتروچی پی
۳,۳۵۶,۶۷۹,۳۷۸	۲,۰۷۲,۵۷۸,۷۵۴	.	۲,۰۷۲,۵۷۸,۷۵۴	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۱۶۷,۸۵۸,۲۸۲	۱۶۷,۸۵۸,۲۸۲	.	۱۶۷,۸۵۸,۲۸۲	سازمان امور مالیاتی
۲۵۱,۵۷۷,۳۳۶	۲۵۱,۵۷۷,۳۳۶	.	۲۵۱,۵۷۷,۳۳۶	محمدصادق حاج ملاهلی کنی
۲۱۷,۱۵۶,۸۵۰	۲۱۷,۱۵۶,۸۵۰	.	۲۱۷,۱۵۶,۸۵۰	شرکت پیام صنعت آریا
۲۳۵,۳۵۰,۸۰۰	۲۳۵,۳۵۰,۸۰۰	.	۲۳۵,۳۵۰,۸۰۰	سمید آتشباری
۱,۰۱۰,۴۲۲,۰۰۰	۱,۰۱۰,۴۲۲,۰۰۰	(۲,۹۵۷,۱۲۶,۴۸۴)	۲,۹۵۷,۱۲۶,۴۸۴	۷-۲-۲-۱) استاد واخواست شده
۱۶۵,۰۹۹,۶۰۰	.	.	.	فرهاد درویشی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	کافم امالی قدیم
۲۰۷,۵۹۲,۴۸۲	۲۰۷,۵۹۲,۴۸۲	.	۲۰۷,۵۹۲,۴۸۲	شراره مرفان
۱۳۱,۳۹۷,۴۹۶	۱۳۱,۳۹۷,۴۹۶	.	۱۳۱,۳۹۷,۴۹۶	شرکت درخشان تهران
۱۱۸,۶۱۷,۷۱۵	۱۱۸,۶۱۷,۷۱۵	.	۱۱۸,۶۱۷,۷۱۵	علیرضا نیلی
۱۱۸,۵۰۱,۰۱۶	۱۱۸,۵۰۱,۰۱۶	.	۱۱۸,۵۰۱,۰۱۶	نیلوفر کالای شرق
۱۰۰,۳۶۵,۵۲۵	۱۰۰,۳۶۵,۵۲۵	(۵۸,۸۰۰,۱۰۱)	۵۸,۸۰۰,۱۰۱	بنیاد مستضعفان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ضمانتنامه ها
.	۵۳۰,۵۶۱,۷۲۶	.	۵۳۰,۵۶۱,۷۲۶	بابک هراسی اهرایی
۸۵,۱۸۲,۴۷۶	۸۵,۱۸۲,۴۷۶	.	۸۵,۱۸۲,۴۷۶	بیجه دانا
۷۴,۵۲۴,۴۸۲	۷۴,۵۲۴,۴۸۲	.	۷۴,۵۲۴,۴۸۲	فیروز کهن
۵,۳۱۵,۴۵۶	۵,۳۱۵,۴۵۶	.	۵,۳۱۵,۴۵۶	شرکت بهنوش ایران
.	۵۳,۶۲۴,۲۵۰	.	۵۳,۶۲۴,۲۵۰	زیبا نقش مهر
۳۷,۹۴۵,۲۰۰	۳۷,۹۴۵,۲۰۰	.	۳۷,۹۴۵,۲۰۰	شرکت توان توسن خودرو
۳۷,۲۶۵,۶۴۷	۳۷,۲۶۵,۶۴۷	.	۳۷,۲۶۵,۶۴۷	شرکت تولیدی گلش لهریز
۲۸,۰۳۶,۲۵۵	۲۸,۰۳۶,۲۵۵	.	۲۸,۰۳۶,۲۵۵	شرکت ترمه آبیک
۲۴,۲۲۹,۶۳۶	۲۴,۲۲۹,۶۳۶	.	۲۴,۲۲۹,۶۳۶	شرکت کالاکستر لکین
۲۰,۶۴۲,۲۰۱	۲۰,۶۴۲,۲۰۱	.	۲۰,۶۴۲,۲۰۱	شرکت بازوگانی شکوه لکیم
.	.	(۹۷,۵۸۷,۹۲۰)	۹۷,۵۸۷,۹۲۰	علیرضا اجوت
.	.	(۲۵۶,۱۵۳,۱۵۳)	۲۵۶,۱۵۳,۱۵۳	شرکت برنز
۶۲,۹۲۷,۷۹۴	۶۲,۹۲۷,۷۹۴	.	۶۲,۹۲۷,۷۹۴	بیجه توسعه
۵۰,۰۴۶,۲۰۰	۵۰,۰۴۶,۲۰۰	.	۵۰,۰۴۶,۲۰۰	پدکاران انرژی
۸,۲۲۶,۵۴۸	۸,۲۲۶,۵۴۸	(۳۵,۹۶۲,۳۳۵)	۳۵,۹۶۲,۳۳۵	بیجه البرز
۲۰,۳۸۸,۲۹۲	.	.	.	سید مسعود مرتضوی
۱۲,۹۲۰,۱۴۴	۱۲,۹۲۰,۱۴۴	.	۱۲,۹۲۰,۱۴۴	شعبه ۵۳۸ زمین اجتماعی
۲,۹۱۳,۰۹۷	۲,۹۱۳,۰۹۷	.	۲,۹۱۳,۰۹۷	ترغیسی کالای قدس
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	سپا طوس
۲۵,۰۶۷,۳۴۸	۲۵,۰۶۷,۳۴۸	.	۲۵,۰۶۷,۳۴۸	سایر سپرده ها
.	.	(۲۰۹,۸۲۷,۶۷۴)	۲۰۹,۸۲۷,۶۷۴	متابع ملی ایران
۷۵۷,۳۸۱,۱۵۰	۷۵۷,۳۸۱,۱۵۰	(۱۸,۷۱۶,۷۷۴)	۱۸,۷۱۶,۷۷۴	سایر التام
۱۰۰,۸۰۹,۴۲۵,۲۵۳	۹,۷۱۷,۲۱۶,۳۹۷	(۲,۶۲۴,۲۸۴,۴۲۱)	۲,۶۲۴,۲۸۴,۴۲۱	



شرکت سهامی عام کارخانجات تولیدی تهران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

روزهای مالی، مالی، شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۷-۲-۳-۱ مانده حساب اسناد و احواس شده تجاری بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت الماس تجارت منفرد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مصطفی حسین زاده
۰	۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کالاکسترنگین تهران
۰	۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	عباس خراسانی
۰	۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	حمیدرضا قلاچ
۶۵,۴۳۲,۰۰۰	۶۵,۴۳۲,۰۰۰	۶۵,۴۳۲,۰۰۰	شرکت گلستان امیداشکان
۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت طلوع فرزانه
۰	۰	۱۸۳,۷۳۶,۴۸۴	داود ماه گرفته
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حجت محمد نقی
۰	۰	۵۷۹,۴۰۰,۰۰۰	شرکت ریگزاران
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ایران نگار
۱,۰۱۰,۴۳۲,۰۰۰	۱,۰۱۰,۴۳۲,۰۰۰	۲,۹۶۷,۵۶۸,۴۸۴	

۷-۳ مانده حساب جایزه صادراتی معوق بشرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک	مانده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۶,۹۰۵,۴۵۵,۷۹۴	۷-۳-۱ سازمان بازرگانی استان تهران
۱,۰۶۷,۹۵۲,۴۶۴	۱,۰۶۷,۹۵۲,۴۶۴	۱,۰۶۷,۹۵۲,۴۶۴	۷-۳-۱ گمرک جمهوری اسلامی ایران
۸۳۰,۰۹۹,۹۹۹	۸۳۰,۰۹۹,۹۹۹	۸۳۰,۰۹۹,۹۹۹	۷-۳-۱ شرکت بازرگانی پتروشیمی
۱,۸۹۸,۰۵۲,۴۶۳	۱,۸۹۸,۰۵۲,۴۶۳	۸,۸۰۳,۵۰۹,۲۵۷	

۷-۳-۱ اعلام فوق بمبلغ ۸/۸۰۳ میلیون ریال در ارتباط با جایزه صادراتی سنوات قبل بوده که شرکت تمامی شرایط احراز دریافت جایزه را دارا بوده و با توجه به پخشنامه شماره ۲۰۰/۱۷۲ مورخ ۱۳۸۶/۷/۱۰ وزارت بازرگانی و با عنایت به اینکه مدت وصول آن بستگی به تخصیص بودجه لازم از سوی دولت را دارد که تاکنون وصول نگردیده است، به این منظور مبلغ ۶/۹۰۵ میلیون ریال جهت این حساب ذخیره در نظر گرفته شده است.



۸) موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مواد اولیه و بسته بندی	۱۱,۹۶۰,۰۷۹,۶۲۰	۱۴,۳۴۵,۲۵۵,۵۲۰
کالای ساخته شده	۳۰,۱۷۷,۹۰۲,۱۸۲	۲۵,۲۷۵,۵۰۱,۳۲۶
قطعات و لوازم یدکی	۶,۷۴۲,۲۱۰,۶۵۵	۶,۸۶۵,۶۷۵,۵۵۶
خالص مواد اولیه امانی	۴۵,۲۷۲,۵۰۴	۲۵,۲۷۲,۵۰۴
کالای در جریان ساخت	۷,۳۹۴,۰۱۰,۷۰۰	۷,۸۹۹,۰۱۶,۲۸۴
جمع	۵۶,۳۱۹,۴۷۵,۶۶۱	۵۴,۵۳۰,۷۳۱,۳۹۰
ذخیره کاهش ارزش موجودیها	(۲,۷۰۱,۱۳۸,۹۹۷)	(۲,۷۰۱,۱۳۸,۹۹۷)
۸-۲	۵۳,۶۱۸,۳۳۶,۶۶۴	۵۱,۸۲۹,۵۸۲,۳۹۳

۸-۱) موجودی های مواد و کالا از پوشش بیمه ای برخوردار نمی باشد.

۸-۲) ذخیره کاهش ارزش موجودیها به مبلغ ۲/۷۰۱ میلیون ریال شامل مبلغ ۱۷۰ میلیون ذخیره کاهش ارزش موجودیهای راکد و مبلغ ۹۰۶ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش موجودیهای محصول و مبلغ ۱/۶۲۵ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش کالای در جریان ساخت میباشد.

۹) پیش پرداخت ها

مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
پیش پرداختها:			
خرید مواد اولیه	۲,۰۴۲,۷۹۳,۳۴۸	۲,۰۴۲,۷۹۳,۳۴۸	۲,۰۴۲,۷۹۳,۳۴۸
داده پرداختن پارسی ویستا	۶۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۶۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
بیمه عمر و اموال و آتش سوژی	۱۴۹,۵۲۰,۰۷۷	۱۴۹,۵۲۰,۰۷۷	۳۱۳,۰۶۲,۰۳۳
موسسه آموزشی مشاوره ای رایانه	۹۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
پیمانکاران	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
تامین سرمایه امین	۵۱۰,۸۰۲,۰۰۰	۵۱۰,۸۰۲,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حقوقی فردا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پیشگامان سلامتی صدر ایرانیان	۱۹۷,۷۹۷,۹۰۰	۱۹۷,۷۹۷,۹۰۰	۲۶۷,۶۷۱,۵۸۵
سایر پیش پرداختها	۴,۶۲۴,۶۱۳,۳۲۵	(۹۳۲,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۲۳۴,۶۲۲,۵۲۱





شرکت سهامی عام کارخانجات آرایشی تهران
مجلسات مالی و اقتصادی صورت مالی
دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۸۴/۰۳/۳۱

۱۰- مقادیرهای ثابت مشهود
بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت به شرح زیر است:

شرح اقلام	مابین	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				ارزش دفتری - ریال	
		مابنده در ابتدای دوره	مابنده در پایان دوره	مابنده در ابتدای دوره	مابنده در پایان دوره	مابنده در ابتدای دوره	مابنده در پایان دوره	مابنده در ابتدای دوره	مابنده در پایان دوره	۱۳۸۳/۱۲/۳۱	۱۳۸۴/۰۳/۳۱
زمین	۲,۳۳۹,۷۷۵									۲,۳۳۹,۷۷۵	۲,۳۳۹,۷۷۵
ساختمان و مستحدثات	۲,۷۲۶,۸۲۲,۱۵۷									۱,۳۹۲,۶۰۲,۹۷۰	۱,۳۳۰,۵۹۰,۷۰۶
تاسیسات	۷,۳۰۲,۳۳۳,۳۷۶									۲,۳۴۲,۰۳۲,۶۹۶	۲,۱۹۱,۳۶۸,۷۲۰
ماشین آلات	۲۲,۰۶۶,۸۷۳,۵۲۷									۲,۰۱۰,۰۰۸,۹۱۵	۱,۶۲۸,۶۹۵,۵۳۲
قالیها و سیلندرها	۱۳,۰۰۲,۵۹۱,۷۳۸									۲,۳۶۵,۴۵۹,۶۵۱	۲,۰۲۵,۴۲۳,۶۱۲
ابزار آلات	۱,۸۶۰,۱۷۲,۷۶۶									۹۲,۳۳۹,۶۵۹	۸۵,۹۲۶,۳۳۸
اثاثه و منصوبات	۲,۴۴۲,۷۰۴,۸۱۴									۵۱۰,۵۱۸,۲۸۵	۵۵,۷۷۹,۱۲۴
وسایط نقلیه	۱,۸۵۴,۳۲۰,۹۱۵									۳۱۵,۹۳۲,۱۶۵	۲۶۴,۱۸۸,۶۸۲
	۷۶,۲۲۸,۹۵۶,۸۳۹	۵۵,۲۷۰,۰۰۰				۶۶,۳۱۴,۳۶۷,۷۵۳	۹۵,۴۶۶,۶۰۵	۲۷,۲۲۲,۹۶۲,۳۵۸	۹,۵۶,۳۶۲,۴۸۱	۹,۱۶۶,۷۵۷,۰۸۶	۹,۰۵۶,۳۶۲,۴۸۱

۱۱-۱) داراییهای ثابت شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

۱۱-۲) شرکت علاوه بر داراییهای فوق بدلیل استفاده از یک فقره ملک تجاری در سنوات قبل واقع در گلوبندک- پاساژ پلاذرای حق کسب و پیشه و سرقتی بوده که در زمان فروش قابل شناسایی و اعمال در حسابهای باشد.

۱۱-۳) مبلغ ۳۷/۸۰۴ میلیون ریال از داراییهای شرکت که عمدتاً مربوط به ماشین آلات، قالب ها و سیلندرها و تاسیسات می باشند دوره استهلاک آنها به پایان رسیده که در حال حاضر در روال عادی عملیات مورد استفاده و بهره برداری قرار می گیرند.

(۱۱) داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۸,۰۲۹,۹۰۰	۳۳۸,۰۲۹,۹۰۰	نرم افزارهای رایانه ای
۷۳۶,۹۱۲,۹۱۳	۷۳۶,۹۱۲,۹۱۳	حق امتیاز انشعاب برق
۱۱۵,۰۰۸,۳۰۰	۱۱۵,۰۰۸,۳۰۰	حق امتیاز خطوط تلفن
۱۲,۳۴۴,۰۳۰	۱۲,۳۴۴,۰۳۰	حق امتیاز انشعاب آب
۶,۴۳۰,۰۰۰	۶,۴۳۰,۰۰۰	حق امتیاز انشعاب گاز
۱,۲۰۸,۷۲۵,۱۴۳	۱,۲۰۸,۷۲۵,۱۴۳	
(۳۱۵,۷۲۳,۶۸۸)	(۳۲۳,۰۲۵,۳۵۵)	
۸۹۳,۰۰۱,۴۵۵	۸۸۵,۶۷۹,۶۸۸	کسر می شود: استهلاک انباشته نرم افزار های رایانه ای

(۱۲) سرمایه گذاری های بلندمدت

سرمایه گذاری های بلندمدت شامل سرمایه گذاریهای انجام شده در شرکتها بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال
۱۲,۴۷۸,۰۰۰	۱۲,۴۷۸,۰۰۰	۳,۰۰۰
۱۰,۳۳۹,۵۵۲	۱۰,۳۳۹,۵۵۲	۶,۸۸۶
۲۲,۸۱۷,۵۵۲	۲۲,۸۱۷,۵۵۲	
۰	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۵۰۰
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵
۱۲,۰۰۵,۰۰۰	۶۷,۰۰۵,۰۰۰	
۲۴,۸۲۲,۵۵۲	۸۹,۸۲۲,۵۵۲	

سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده
 دیورس
 شرکت تولیدی صنعتی درخشان تهران
 شرکت پلاستیک شاهین
 جمع
 سایر شرکتها:
 بانک داریوش
 شرکت تعاونی صنایع ملامین
 شرکت تعاونی مصرف سپه
 جمع

(۱۳) سایر داراییها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۰	حصه بلندمدت وام کارکنان (یادداشت ۶)
۳۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۰	



۱۴) حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۱۱۹,۰۸۸,۸۴۰	۷,۲۸۰,۱۰۲,۴۹۵	۱۴-۱
۴,۷۵۹,۱۵۱,۰۲۳	۵,۱۹۵,۳۵۴,۰۵۰	۱۴-۲
۱۱,۸۷۸,۲۳۹,۸۶۳	۱۲,۴۷۵,۴۵۶,۵۴۵	

اسناد پرداختنی تجاری :

اشخاص حقیقی و حقوقی

حسابهای پرداختنی تجاری:

اشخاص حقیقی و حقوقی

۱۴-۱) سرفصل اسناد پرداختنی تجاری بشرح زیرقابل تفکیک است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۸۲۶,۳۲۹,۳۴۰	۲,۸۲۶,۳۲۹,۳۴۰
.	۱,۶۸۱,۱۳۷,۰۰۰
.	۹۶۶,۰۰۳,۷۸۰
۵۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۴۰۰,۰۰۰
۵۰۳,۸۲۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۳۰,۰۰۰
.	۶۳۲,۸۴۸,۸۷۵
۲۸۴,۵۳۹,۵۰۰	.
.	۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰
.	۱۴,۷۵۳,۵۰۰
۷,۱۱۹,۰۸۸,۸۴۰	۷,۲۸۰,۱۰۲,۴۹۵

صنعتی سرای آئینه بابت تسویه حساب از محل فروش محصولات

شرکت پارس شبا هنگ

پسپار شیعی سپیدان

سپهر پلاستیک

لوله مقوایی پیمان گستر

صنایع شیمیایی کرین پلاست تهران

شرکت شیمیائی پودر صنعت آپادانا

شیعی سپهر پویا

تولیدی بازرگانی پویا طاب میهن

جمع



۱۴-۲) سرفصل حسابهای پرداختنی تجاری متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۹
ریال	ریال
۰	۳,۱۱۹,۷۲۴,۸۸۸
۶۶۹,۳۰۱,۳۰۰	۱,۰۰۲,۴۶۰,۳۰۰
۴۰۷,۴۳۰,۰۰۰	۱۵۵,۷۶۰,۰۰۰
۱۰۵,۳۰۲,۰۰۰	۱۰۵,۳۰۲,۰۰۰
۵۴,۲۸۴,۲۱۰	۵۴,۲۸۴,۲۱۰
۳,۴۲۷,۲۰۰	۰
۳,۴۹۱,۱۳۶,۰۰۰	۷۲۸,۴۳۰,۵۰۰
۲۸,۲۷۰,۳۱۳	۲۹,۳۹۲,۲۵۲
۴,۷۵۹,۱۵۱,۰۲۳	۵,۱۹۵,۳۵۴,۰۵۰

صنایع شیمیایی کزین پلاست تهران
تولیدی بازرگانی پویا پلاست مهین - خرید لوله مقوایی
لوله مقوایی پیمان گستر - خرید لوله مقوایی
شمع مهر - خرید مواد اولیه
شرکت کیان طراحان متنسو - خرید مواد اولیه
هور فلکس - خرید مواد اولیه
شرکت پارس شهابینگ-خرید مواد اولیه
سایر - خرید مواد اولیه

۱۵) سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۵,۷۳۲,۵۰۰,۰۱۱	۱۴۴,۱۱۲,۴۰۰,۰۱۱	
۸,۷۰۸,۴۸۲,۳۶۷	۱۰,۱۰۷,۳۰۳,۲۸۱	۱۵-۱
۳,۶۰۶,۹۸۷,۲۸۱	۴,۶۰۷,۴۹۶,۰۹۸	۱۵-۲
۱,۳۴۲,۳۹۷,۱۲۲	۹۲۲,۸۶۸,۰۷۳	۱۵-۳
۶۲۳,۳۵۷,۵۳۸	۶۸۷,۴۱۳,۹۹۰	۱۵-۴
۶,۶۴۹,۸۲۳,۴۲۱	۴,۰۴۳,۹۰۳,۹۲۸	
۲۱۴,۵۸۲,۴۹۵	۲۱۴,۵۸۲,۴۹۵	
۱۷۸,۳۵۴,۶۶۵	۹۲۹,۹۷۰,۹۵۶	
۲۱,۲۲۳,۷۸۴,۸۸۹	۱۹,۴۹۳,۴۳۸,۸۲۱	
۱۱۶,۹۵۶,۲۸۴,۹۰۰	۱۶۳,۶۰۵,۸۳۸,۸۳۲	

بدهی به شرکتهای گروه:
شرکت سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
سایر پستانکاران:
سایر پستانکاران متفرقه
اسناد پرداختنی غیر تجاری
ذخایر
سپرده های پرداختنی
حق بیمه های پرداختنی
عوارض آموزش و پرورش
مالیاتهای تکلیفی و حقوق
جمع بدهی به سایر پستانکاران



۱۵-۱) مانده حساب سایر مستشاران متفرقه از اقلام زیر تشکیل شده است:

عنوان	پادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سازمان بازنشستگی کشوری	۱۵-۱-۱	۱,۰۰۲,۷۹۴,۰۰۰	۱,۰۰۲,۷۹۴,۰۰۰
مطالبات کارکنان	۱۵-۱-۲	۶۷۹,۱۶۲,۷۵۰	۱,۹۲۹,۱۷۹,۳۴۲
ملی گاز ایران		۱,۵۰۳,۹۱۲,۰۰۰	۱,۵۰۳,۹۱۲,۰۰۰
وزارت آموزش و پرورش		۵۳۴,۳۱۵,۶۱۲	۵۳۴,۳۱۵,۶۱۲
بیمه دانا		۸۹۱,۳۶۰,۲۷۵	۲۷۲,۳۱۵,۳۸۱
بنیاد مستضعفان و شرکتهای تابعه	۱۵-۱-۳	۳۲۷,۵۲۲,۹۱۷	۳۲۷,۵۲۲,۹۱۷
رغوان نهمازاف بابت برگشت مالیات بر ارزش افزوده		۲۸۴,۵۲۲,۳۴۷	۲۸۴,۵۲۲,۳۴۷
سازمان بورس اوراق بهادار تهران		۲۳۵,۳۱۶,۶۶۷	۲۳۵,۳۱۶,۶۶۷
شرکت دیرپاشیمی		۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
علی شایقی		۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت لوله سازی اهواز		۱۵۲,۳۸۰,۸۲۶	۱۵۲,۳۸۰,۸۲۶
شرکت سپهر پلاستیک - خرید مواد اولیه		۱۵۲,۱۳۰,۴۵۵	۱۵۲,۱۳۰,۴۵۵
بازرگانی پتروشیمی - خرید مواد اولیه		۱۴۷,۳۱۷,۹۱۸	۱۴۷,۳۱۷,۹۱۸
مشاورین و پرسنل		۱۳۸,۸۴۶,۵۲۳	.
یهلولی اقبال		۳۱۵,۳۷۷,۵۳۵	.
موسوی سید هاشم		۳۶۵,۲۵۹,۲۵۰	.
شورگشتی عبدالغفار		۲۱۹,۳۴۸,۹۱۴	.
مولانها علیرضا		۳۱۲,۴۶۵,۲۲۲	.
هزار جریبی قاسمعلی		۲۱,۹۴۲,۵۵۱	.
پروولیان ایمان		۲,۷۰۹,۹۸۹	.
برق		.	۱۳۵,۰۲۴,۰۰۰
بازرگانی قارونی		۸۰,۱۳۵,۱۱۰	۸۰,۱۳۵,۱۱۰
ایران خودرو		۷۸,۴۶۱,۸۱۴	۷۸,۴۶۱,۸۱۴
سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان		۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰
بناطری سازی نیرو		۵۰,۴۱۷,۱۳۷	۵۰,۴۱۷,۱۳۷
پرویز جمشیدی		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی کمال		۷۴,۵۱۷,۳۰۰	۷۴,۵۱۷,۳۰۰
کریم سرویس		۶۱۸,۲۹۶,۵۰۰	۳۴۴,۱۵۸,۲۰۰
زیبا نقش مهرباب حکاک سیلندر چاپ		.	۹۲,۲۷۴,۰۰۰
سایر		۱,۴۰۳,۴۷۷,۴۶۶	۵۴۰,۳۷۶,۳۴۰
		۱۰,۱۰۷,۲۰۳,۴۸۱	۸,۷۰۸,۴۸۷,۳۶۷

۱۵-۱-۱) مبلغ دریافتی از سازمان بازنشستگی دو سنوات قبل بابت پرداخت بخشی از بدهی وام دریافتی از بانک توسعه صادرات میباشد.

۱۵-۱-۲) مبلغ مطالبات کارکنان بابت طلب پرسنل بازنشسته و مستعفی میباشد.

۱۵-۱-۳) مانده حساب بنیاد مستضعفان شامل مبلغ ۳۳۸ میلیون ریال مربوط به مطالبات بنیاد مستضعفان و شرکت های تابعه در سنوات قبل از سال مالی ۹۲ می باشد.



۱۵-۲ مانده حساب استناد پرداختی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	عنوان
ریال	ریال	
۲۶۲,۹۰۸,۵۶۲	۵۶,۶۷۲,۶۴۸	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و ارزش افزوده
۸۷۶,۲۲۲,۹۲۸	۶۶۶,۳۴۷,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۸
۱۶۸,۱۶۲,۰۰۰	۳۲۰,۹۳۴,۰۰۰	بیمه دانا
۵۳,۹۲۴,۰۳۹	.	سازمان تربیت بدنی
۲۸۶,۳۳۷,۲۳۵	.	اشکان امیری - باز خرید سنوات خدمت
۲۳۱,۶۱۸,۹۹۲	.	مهاس احمدی فرد - باز خرید سنوات خدمت
۱۸۶,۸۲۸,۳۳۶	.	محمدرحیمی دولت آبادی - باز خرید سنوات خدمت
۱۷۸,۰۹۳,۷۸۵	.	منصور بابا حیدری - باز خرید سنوات خدمت
۱۶۶,۲۵۷,۵۰۸	.	داوود نعمتی بی - باز خرید سنوات خدمت
۱۵۲,۰۶۲,۳۳۳	.	لیوطالب شیرزاد - باز خرید سنوات خدمت
۱۱۷,۶۰۵,۵۶۴	.	غلامحسین خورشید وند - باز خرید سنوات خدمت
.	۵۱۰,۸۰۲,۰۰۰	تامین سرمایه امین
.	۱۵۱,۹۴۰,۳۹۲	یاطبی کیومهر
.	۱۱۸,۷۸۰,۵۰۰	کرج سرویس
.	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	سازمان املاک و اموال بنیاد مستضعفان
.	۲۴,۸۳۹,۲۶۳	سامانی پور ابوالفضل
۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک کار آفرین - وام کارکنان
۲۱۱,۹۲۳,۵۵۱	.	قاسمعلی هزار چوبی - باز خرید سنوات خدمت
۱۹۴,۳۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	بیمه ایران
۲۱۲,۳۷۹,۳۲۷	۹۷,۵۷۸,۲۹۵	سایر
۲,۶۰۶,۹۸۷,۳۸۱	۲,۶۰۷,۳۹۶,۰۹۸	

۱۵-۳ مانده حساب ذخایر از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	عنوان
ریال	ریال	
۲۸۱,۰۹۹,۶۶۵	۲۷۹,۹۹۹,۶۶۵	ذخیره هزینه های پرداخت نشده
۱۶۴,۵۲۹,۵۸۹	۵,۵۶۶,۰۶۹	ذخیره آب و برق و تلفن و گاز
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه های حسابرسی
۳,۳۹۳,۹۵۱	۲۴۱,۳۹۳,۳۰۲	ذخیره عیدی و پاداش
۲۶۹,۱۰۰,۳۳۷	۷۱,۵۶۵,۵۵۷	ذخیره صندوق پس انداز کارکنان
۱۲,۳۴۳,۴۸۰	۱۴,۳۴۳,۴۸۰	سایر
۱,۲۴۲,۳۹۷,۱۲۲	۹۲۲,۸۶۸,۰۷۳	



۴-۱۵) سپرده های پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۸,۹۴۹,۸۱۳	۳۱۸,۹۴۹,۸۱۳	شرکت کاریزمینا
۱۲۲,۰۱۲,۱۶۲	۱۲۲,۰۱۴,۱۶۲	طراحان فولادفن
.	.	آفاق نگار آسمان
۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۲۸,۲۵۰,۰۰۰	نگین نظیف
۸۶,۲۴۷,۳۷۵	۱۲۵,۷۷۸,۷۵۰	کرج مرویس
۱۱,۳۶۸,۰۲۹	۱۱,۳۶۸,۰۲۹	علی وزیرصفوی
۳۰,۷۲۱,۱۴۰	۱۰,۲۴۰,۳۸۰	شرکت خدمات نوین طبخ رسول
۵,۴۶۶,۹۱۶	۵,۴۶۶,۹۱۶	آبنیه سازان قدک
۵,۴۲۲,۵۸۳	۵,۴۲۲,۵۸۳	پیمانکاری وفالفر
۱۴,۹۱۷,۵۲۰	۵۹,۹۲۳,۳۵۷	سایر
۶۲۲,۳۵۷,۵۲۸	۶۸۷,۴۱۳,۹۹۰	

۱۶) پیش دریافت ها

پیش دریافتها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۵,۱۱۹,۹۶۴	.	اسد حسن زاده
۱۸۵,۹۷۳,۹۲۶	.	شایان امینی
۷۵,۶۸۲,۳۶۰	.	علی نصیری لیوار جانی
۳۰,۸۸۰,۱۷۹	.	شرکت کابل سازی ایران
۲۹,۱۴۹,۹۰۹	.	عالم بابا یف
۱۰,۹۲۵,۸۲۸	.	لشکر حسین نژاد
.	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قاسمخانی پیمان
.	۱,۹۰۲,۰۰۰	ایازی احسان
.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد صفدری
.	۱۹۷,۳۷۹,۰۳۶	عزیزی سید محمد
.	۱۹۲,۱۱۵,۵۰۰	سلیمانی دریاغی احسان
.	۱۵۶,۴۷۰,۰۸۲	آبیاری علی اصر
.	۳۷,۴۵۰,۰۰۰	جعفری غلامرضا
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صفدری محمد
.	۱۰۵,۶۶۵,۸۰۷	صنایع فرا فوم
.	۸۹,۱۰۱,۲۸۷	شرکت یوتاب سپهر آرتین
۲۶۵,۹۴۳,۳۵۶	۸۵۰,۸۴۸,۹۴۲	سایر اقلام
۸۴۳,۶۷۵,۵۲۲	۷,۶۴۰,۸۳۳,۶۵۴	جمع



۱۷ ذخیره مالیات عملکرد

باتوجه به زیان ابرازی بابت عملکرد سنوات اخیر و دوره مالی مورد گزارش ذخیره مالیات در حسابها منظور نشده است. مضافاً "در رابطه با مالیات عملکرد سنوات ۱۳۸۲ الی ۱۳۸۸ زیانهای تایید شده بر اساس برگهای تشخیصی سازمان امور مالیاتی جمعاً به مبلغ ۱۵۷/۶۹۱ میلیون ریال تأیید شده است. ضمناً برگ تشخیصی مالیاتی جهت عملکرد سال های ۱۳۸۹ و ۱۳۹۲ مالیات عملکرد به ترتیب به مبلغ ۴/۲۲۹ میلیون ریال و ۲/۸۶۲ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است.

نوع تشخیص	ریال - ۱۳۹۳		ریال - ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شدت واقع شده است.	
	مالیات		درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	مالیات		
علی الراس	.	.	.	.	(۵۴,۱۰۹,۳۴۷,۳۸۶)	۱۳۸۹
قبول زیان	.	.	.	.	(۵۹,۸۷۲,۷۸۹,۱۲۶)	۱۳۹۰
قبول زیان	.	.	.	.	(۴۷,۴۵۷,۸۷۳,۹۱۹)	۱۳۹۱
در حال رسیدگی	.	.	.	.	(۴۴,۹۳۶,۴۸۱,۴۶۰)	۱۳۹۲
	.	.	.	.	(۴۶,۷۴۳,۸۶۹,۹۰۷)	۱۳۹۳
	.	.	.	.	(۴۳,۱۴۷,۵۳۵,۹۹۹)	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	.	.	.	.		

۱۸ سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سهامداران حقیقی
مانده	مانده	
ریال	ریال	سهامداران حقوقی
۹۸۹,۳۰۷,۹۶۰	۹۸۹,۳۰۷,۹۶۰	
۸۶,۷۸۶,۰۸۱	۸۶,۷۸۶,۰۸۱	
۱,۰۷۶,۰۹۴,۰۴۱	۱,۰۷۶,۰۹۴,۰۴۱	



(۱۹) تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است:
 الف: به ترتیب تامین کنندگان:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شوح	ریال	ریال
بانک صادرات شعبه جهاد	۱۳,۶۳۱,۶۴۳,۸۳۵	۱۳,۶۳۱,۶۴۳,۸۳۵
حسه کوتاه مدت	۱۳,۶۳۱,۶۴۳,۸۳۵	۱۳,۶۳۱,۶۴۳,۸۳۵
ذخیره دیر کرد اعتبارات	۲۲,۶۴۱,۱۵۳,۲۱۱	.
ذخیره تاخیر اقساط معوق بانکها	.	۲۰,۸۰۷,۲۳۹,۲۳۹
	۲۶,۲۷۲,۷۹۷,۰۴۶	۴۴,۴۳۸,۸۸۳,۰۷۴
	۲۶,۲۷۲,۷۹۷,۰۴۶	۴۴,۴۳۸,۸۸۳,۰۷۴

(۱۹-) مبلغ ۱۳/۶۳۱ میلیون ریال مربوط به تسهیلات دریافتی از صندوق بازنشستگی کشوری می باشد.

ب: به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۳,۶۳۱,۶۴۳,۸۳۵	۱۳,۶۳۱,۶۴۳,۸۳۵

۲۰ درصد بالاتر

ج: به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۶۳۱,۶۴۳,۸۳۵	۱۳,۶۳۱,۶۴۳,۸۳۵

در قبال چک و سفته



۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی سال پشرج زیراست:

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلون ریال	میلون ریال	
مانده ذخیره در ابتدای سال / دوره	۱۰,۶۹۶,۰۶۶,۹۸۰	۱۰,۷۲۳,۹۱۱,۱۹۱
پرداخت شده طی سال / دوره	(۲,۲۴۷,۱۳۶,۳۳۴)	(۹,۱۹۷,۴۶۵,۹۴۴)
ذخیره تامین شده	۲,۲۴۷,۱۳۶,۳۳۴	۳,۰۹۹,۵۱۹,۷۹۶
مانده ذخیره در پایان سال / دوره	۱۰,۷۲۳,۹۱۱,۱۹۱	۴,۶۳۵,۹۶۵,۰۴۳

۲۰-۱ ذخیره محاسبه شده برای پرسنل به ازای هر سال خدمت به میزان یک ماه حقوق و مزایای مبنای اعمال گردیده است.

۲۱ سرمایه

سرمایه شرکت بالغ بر ۶۳۰۰ میلیون ریال (منقسم به ۶۳ میلیون سهم یک هزار ریالی) تمام پرداخت شده می باشد.

فهرست سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه پشرج زیراست:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
مبلغ	درصد	تعداد سهام	مبلغ	درصد	تعداد سهام	
ریال			ریال			
۲۸,۳۶۵,۳۹۲,۰۰۰	۶۱	۲۸,۳۶۵,۳۹۲	۲۸,۳۶۵,۳۹۲,۰۰۰	۶۱	۲۸,۳۶۵,۳۹۲	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۸,۵۹۲,۹۱۷,۰۰۰	۱۴	۸,۵۹۲,۹۱۷	۸,۵۹۲,۹۱۷,۰۰۰	۱۴	۸,۵۹۲,۹۱۷	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۷,۷۳۷,۲۹۹,۰۰۰	۱۲	۷,۷۳۷,۲۹۹	۷,۷۳۷,۲۹۹,۰۰۰	۱۲	۷,۷۳۷,۲۹۹	صندوق بازنشستگی کشوری
۷,۵۲۲,۴۳۹,۰۰۰	۱۲	۷,۵۲۲,۴۳۹	۷,۵۲۲,۴۳۹,۰۰۰	۱۲	۷,۵۲۲,۴۳۹	سهامداران حقیقی
۷۸۱,۹۵۳,۰۰۰	۱	۷۸۱,۹۵۳	۷۸۱,۹۵۳,۰۰۰	۱	۷۸۱,۹۵۳	سایر سهامداران حقوقی
۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۲۲ علی الحساب افزایش سرمایه

مبلغ ۲۷۶,۰۷۹ میلیون ریال تحت سرفصل فوق در حسابها منعکس شده است مربوط به حق تقدم خرید سهام به تعداد ۲۷۶,۰۷۱,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی بابت افزایش سرمایه از مبلغ ۶۳,۰۰۰ میلیون ریال به ۴۴۱,۰۰۰ میلیون ریال به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۶ بوده و مراحل قانونی پذیره نویسی عمومی تعداد ۱۰۱,۹۲۹,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی استفاده شده در مهلت پشرج نیز پس از تاریخ ترازنامه در حال انجام می باشد.

۲۳ اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال معادل ۵ درصد از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی انتقال یافته است. به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته به ده درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۴ سایر اندوخته ها

مبلغ ۲۱۰۰۰ میلیون ریال مانده حساب سایر اندوخته ها در پایان دوره مالی مورد گزارش مربوط به اندوخته طرح و توسعه است که بمنظور اجرای طرح توسعه احداث واحد تولید چرم مصنوعی PVC و براساس موافقتنامه شماره ۱۰۰۳۷-۱۳۲۸۵۷ به مجمع عمومی سنوات ۱۳۷۶ لغایت ۱۳۷۸ سود قابل تخصیص به حساب اندوخته طرح و توسعه اختصاص داده شده است. اندوخته مزبور جهت خرید و نصب و راه اندازی ماشین آلات خط تولید PVC-PV (چرم مصنوعی) و واحد تکمیلی آن واحدها با تامین هزینه شده است. ماشین آلات مذکور طی سال ۱۳۷۹ و ۱۳۸۰ از کشورهای ایتالیا خریداری و نصب و راه اندازی شده و طی نامه شماره ۵۵۲۶ مورخ ۱۳۸۱/۴/۱۶ سازمان صنایع و معادن استان تهران با بهره برداری از ماشین آلات مذکور به میزان ۲۱۶ تن در سال در دوشیفت موافقت شده است. و در تاریخ ۱۳۸۱/۷/۸ مورد مذکور در ردیف ۹ لیست پروانه بهره برداری شرکت طی شماره ۱۵۱۵-۱/۶-الف درج گردیده است.



உதாரணம்

(15-1) متفرقات عمده داخلی و محمولات شرکت براساس صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۹۵

DE



۲-۲۵ مشتریان عمده صادراتی محصولات شرکت بر اساس صورت حسابهای صادره بشرح زیر است

نام مشتری	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳
	ریالی	ریالی	ریالی
میرتوحه محمدی	۱۱,۰۹۹,۷۵۳,۳۰۶	.	۲۸,۲۲۹,۲۰۱,۱۲۷
رفسان تهمازف	.	۲۴,۸۱۰,۸۲۱,۷۵۰	۲,۵۷۸,۵۸۲,۸۳۰
اسد حسن زاده	۱,۶۱۹,۸۳۸,۰۰۰	۲,۶۳۴,۰۰۰,۱۵۷	۶,۰۲۴,۳۸۷,۵۴۲
علی اصغر آبیاری	.	۱,۴۲۴,۸۵۷,۵۰۰	۱,۲۸۳,۴۸۷,۰۴۰
پاپایف عالم	.	۱,۲۸۳,۴۸۷,۰۴۰	۷۲۲,۱۲۴,۸۱۸
علی امانی وند	.	۵۵۸,۹۵۲,۰۰۰	۷۱۲,۱۱۷,۵۰۰
شرکت آلتون	.	۵۴۷,۵۹۶,۰۰۰	۳۵۰,۰۲۰,۰۰۰
علی نصیری لیوارجانی	.	۳۵۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۵۲۸,۰۰۰
کمال محمدی	.	۱۵۰,۵۲۸,۰۰۰	۵۰,۶۰۰,۳۳۶
سید محمود سیف الدین اف	.	۵۰,۶۰۰,۳۳۶	۳۹,۹۷۳,۳۷۵
لشگر حنین نژاد	.	۳۹,۹۷۳,۳۷۵	۱,۶۹۶,۳۷۱,۱۰۰
قاسم قربانی	.	.	۹۵۰,۰۸۵,۱۷۷
سید مجید سعیدی نسب	.	.	.
	۱۲,۷۱۹,۵۹۱,۳۰۶	۳۱,۸۵۰,۸۳۶,۰۴۸	۶۴,۸۰۸,۵۸۸,۷۳۴





۳-۳۵

جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی بشرح زیر است:

معصولات داخلی	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱				دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱				سال ۱۳۹۲			
	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص
کلندری	ریال	ریال	(۷۱۸,۵۵۷,۹۰۲)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۵,۳۳۷,۳۱۷,۱۵۴	(۵۶,۱۲۵,۹۷۵,۰۵۶)	(۵)	۱۵,۵۰۶,۶۰۷,۸۸۵	(۱۵,۴۰۲,۰۷۱,۳۰۵)	۱۰۴,۵۳۶,۵۸۰	۱	۲۶,۱۲۲,۳۸۶,۹۲۵	(۲۲,۸۱۵,۵۰۰,۵۰۶)	۳,۳۲۸,۷۸۶,۲۲۹	۷	۳,۳۲۸,۷۸۶,۲۲۹
ژوسنجی	ریال	ریال	(۹۹,۲۰۴,۱۵۷)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۱۲,۳۳۲,۶۸۰	(۲۲۱,۵۱۶,۸۳۷)	(۵)	۳,۳۷۸,۹۲۵,۳۲۰	(۲,۹۹۶,۸۰۰,۲۱۲)	(۵,۱۷,۸۷۴,۸۹۲)	(۲۲)	۵,۹۸۲,۱۲۲,۹۲۸	(۵,۸۶,۶۸۷,۲۰۶)	(۱۰۲,۵۵۴,۳۶۸)	(۳)	(۱۰۲,۵۵۴,۳۶۸)
محصولات صادراتی	ریال	ریال	(۷۲۷,۷۶۲,۰۵۸)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۵,۸۳۹,۷۲۹,۸۲۴	(۵۶,۵۷۷,۴۹۱,۸۹۲)	(۵)	۱۸,۹۸۵,۵۲۳,۳۰۵	(۵۰,۳۹۸,۸۷۱,۵۱۷)	(۵,۲۱۳,۳۳۸,۲۱۲)	(۷)	۵۲,۱۲۸,۴۱۹,۵۷۳	(۴۸,۹۰۲,۱۸۷,۸۱۲)	۳,۲۲۶,۳۳۲,۰۶۱	۶	۳,۲۲۶,۳۳۲,۰۶۱
کلندری	ریال	ریال	(۵۴۸,۹۰۳,۸۹۹)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۱,۷۸۴,۹۵۰,۶۸۱	(۱۲,۳۳۲,۸۵۴,۵۸۰)	(۵)	۲۱,۷۲۲,۶۶۲,۶۷۲	(۲۱,۵۲۹,۶۶۵,۲۶۵)	۲۱۲,۹۹۷,۶۰۸	۱	۶۲,۷۰۰,۲۱۵,۲۵۹	(۵۰,۳۲۸,۸۲۹,۳۵۸)	۲,۶۶۷,۳۸۶,۰۰۱	۷	۲,۶۶۷,۳۸۶,۰۰۱
ژوسنجی	ریال	ریال	(۴۲,۵۳۲,۴۵۹)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۹۲۲,۶۰۰,۶۲۵	(۹۷۸,۱۷۳,۰۸۴)	(۵)	۴,۰۷۳,۳۷۵	(۵۵۲,۹۲۳,۷۷۸)	(۵۶,۷۶۰,۲۵۲)	(۲۲)	۱۰۸,۲۷۳,۲۷۵	(۱۱۰,۲۳۰,۶۴۷)	(۱,۸۵۷,۳۷۳)	(۳)	(۱,۸۵۷,۳۷۳)
جمع کل	ریال	ریال	(۵۹۲,۴۳۶,۳۵۸)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۲,۷۱۹,۵۹۱,۳۰۶	(۱۲,۳۱۳,۰۲۷,۶۶۴)	(۵)	۲۱,۸۵۰,۸۳۶,۰۴۸	(۲۱,۶۸۲,۵۹۸,۹۹۳)	۱۶۷,۲۷۷,۰۵۵	۱	۱۱۶,۹۷۷,۰۰۸,۶۰۷	(۱۰۹,۲۵۰,۲۴۷,۸۱۷)	۷,۸۹۱,۷۶۰,۷۹۰	۷	۷,۸۹۱,۷۶۰,۷۹۰

کل محصول	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱				دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱				سال ۱۳۹۲			
	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص
کلندری	ریال	ریال	(۱,۲۶۷,۳۶۱,۸۰۱)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۷,۲۱۲,۳۴۷,۸۲۵	(۲۸,۴۷۹,۸۲۹,۶۲۶)	(۵)	۲۷,۲۵۰,۳۷۰,۵۵۸	(۲۶,۹۲۶,۷۳۶,۵۷۰)	۲۱۸,۵۲۳,۹۸۸	۱	۱۱۰,۸۲۴,۵۰۲,۳۹۳	(۱۰۲,۸۴۸,۲۲۹,۸۶۴)	۲,۹۹۶,۱۷۲,۴۲۰	۷	۲,۹۹۶,۱۷۲,۴۲۰
ژوسنجی	ریال	ریال	(۱,۶۰۹,۶۸۹,۹۲۱)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۳۴۶,۹۵۲,۳۰۵	(۱,۶۰۹,۶۸۹,۹۲۱)	(۵)	۲,۵۸۶,۰۹۸,۶۹۵	(۵,۱۵۰,۷۲۳,۹۴۰)	(۱,۵۶۴,۶۳۵,۲۶۵)	(۲۲)	۶,۰۹۲,۵۰۶,۳۱۳	(۵,۱۶۰,۹۱۷,۵۵۳)	(۱۰۲,۴۱۱,۶۲۰)	(۳)	(۱۰۲,۴۱۱,۶۲۰)
جمع کل	ریال	ریال	(۲۹,۸۸۹,۵۹۱,۵۵۶)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۸,۵۵۹,۳۴۱,۱۳۰	(۲۹,۸۸۹,۵۹۱,۵۵۶)	(۵)	۵۰,۸۳۶,۴۶۹,۲۵۳	(۵۲,۰۸۲,۴۷۰,۵۱۰)	(۱,۲۴۶,۱۰۱,۲۵۷)	(۳)	۱۱۶,۹۷۷,۰۰۸,۶۰۷	(۱۰۹,۲۵۰,۲۴۷,۸۱۷)	۷,۸۹۱,۷۶۰,۷۹۰	۷	۷,۸۹۱,۷۶۰,۷۹۰

شرکت سهامی عام کاغذ و چاپ تولیدی تهران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶ بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۴	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸۴,۲۸۹,۰۱۳,۹۴۱	۴۲,۱۷۵,۴۹۸,۹۰۳	۱۸,۵۴۸,۵۱۴,۹۲۷	مواد مستقیم مصرفی
۱۹,۴۶۱,۵۳۴,۷۹۴	۱۰,۱۸۵,۸۰۳,۵۱۱	۱۸,۵۱۷,۰۹۹,۷۸۸	۲۶-۲ دستمزده مستقیم
۳۷,۰۸۶,۲۰۹,۴۳۴	۱۷,۷۱۰,۸۶۰,۳۵۰	۳۷,۴۱۹,۳۹۸,۳۷۹	۲۶-۲ سربار تولید
(۲۴,۲۸۸,۶۲۹,۱۹۴)	(۱۵,۳۶۹,۷۳۵,۷۷۳)	(۳۰,۲۷۶,۰۶۲,۰۱۴)	۲۸ کسر میشود: هزینه های جذب نشده در تولید
۱۱۶,۵۴۸,۱۲۸,۹۷۵	۵۴,۷۰۲,۴۲۶,۹۹۱	۳۴,۲۰۸,۹۵۱,۰۸۰	جمع هزینه های تولید
۷,۶۳۹,۰۹۴,۰۸۷	۷,۶۳۹,۰۹۴,۰۸۷	۷,۸۹۹,۰۱۶,۲۸۴	۸ موجودی کالای در جریان ساخت اول سال / دوره
(۷,۸۹۹,۰۱۶,۲۸۴)	(۶,۰۸۵,۶۳۵,۰۱۹)	(۷,۳۹۴,۰۱۰,۷۰۰)	۸ موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال / دوره
۱۱۶,۲۸۸,۲۰۶,۷۷۸	۵۶,۲۵۵,۸۸۶,۰۵۹	۳۴,۷۱۳,۹۵۶,۶۶۴	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۸,۱۹۴,۸۴۱,۰۲۴	۱۸,۱۹۴,۸۴۱,۰۲۴	۲۵,۳۷۵,۵۰۱,۴۲۶	۸ موجودی کالای ساخته شده اول سال / دوره
۱۳۴,۴۸۳,۰۴۷,۸۰۲	۷۴,۴۵۰,۷۲۷,۰۸۳	۶۰,۰۸۹,۴۵۸,۰۹۰	کالای آماده برای فروش
(۲۵,۳۷۵,۵۰۱,۴۲۶)	(۲۲,۳۴۱,۲۸۰,۴۰۳)	(۳۰,۱۷۷,۹۰۲,۱۸۲)	۸ موجودی کالای ساخته شده پایان سال / دوره
(۶۲,۲۹۸,۵۵۹)	(۲۶,۹۷۶,۱۷۰)	(۲۲,۰۳۶,۳۵۱)	کالای اهدایی و مصرف داخلی محصول
۱۰۹,۴۵۵,۲۴۷,۸۱۷	۵۲,۰۸۲,۴۷۰,۵۱۰	۲۹,۸۸۹,۵۱۹,۵۵۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته



۱-۲۶) فروشندگان عمده مواد اولیه داخلی و خارجی به تفکیک نوع محصول خریداری شده طی دوره مالی مورد گزارش بشرح زیرمیشوند:

فروشندگان عمده داخلی مواد اولیه بشرح زیرمی باشند:

نوع مواد	نام فروشندگان	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پی وی سی	پتروشیمی آبادان - پتروشیمی بندر امام - شرکت پارس شهابنگ - پتروشیمی غدیر - پتروشیمی اروک - شرکت تولیدی امید فخر کم - پیشگام شلق امیرتات - پیشگام گستر راسخ - صنعتی سرای آتیه - فروشگاه نیک رنگ - بایون اوج - فهدار کالا امروز - پلاست شیمی زاگرس - لیان صنعت دیلم - مهرداد نمازی	۲,۹۱۹,۱۹۳,۳۳۳	۱۲,۲۴۶,۱۸۰,۲۵۹	۳۰,۳۰۹,۱۹۶,۷۰۹
دی اوی	فرآورده فارابی (پتروشیمی فارابی) - توسعه صنایع رها - پوشش نگین گلستان - سید وحید بنی طباطبائی	۴,۹۳۱,۴۸۷,۲۰۰	۱۱,۳۶۹,۱۱۷,۴۰۰	۲۳,۶۶۲,۵۴۲,۰۰۰
لایه ترمو	صنعتی لایه ساز - بادران ایساتیس کویر یزد - یخچود یزد	۱۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۲,۳۵۵,۵۸۳
پارچه	شرکت گسترش تجارت پارس سبا - مهمل البرز	۲۸۰,۳۸۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۵۹۰,۰۰۰	۶,۷۱۴,۱۴۴,۴۳۷
طلق	گسترچرم کاوه - روزین تجارت ساحل - نکسا تجارت کوشاکر -	۶۳۰,۷۲۰,۶۸۸	۰	۵,۰۲۷,۷۰۰,۵۰۰
موکب چاپ	شیمیایی فرواله - پیشگام شلق امیرتات - لیان صنعت دیلم - مورفلکس - پیشگامان کالایات پنج قاره - نسل جدید چاپ - شیمی سپهر آپیا - رنگ تابان - فروشگاه گلرنگ - ساینا تات - تولیدی صنعتی پرشین تجارت رنگ سامان	۲۸۲,۴۶۶,۴۱۰	۲,۹۸۰,۲۱۰,۵۰۰	۶,۲۵۸,۱۳۲,۶۰۰
حلال	شرکت پارس شهابنگ - پیشگامان کالایات پنج قاره - اکسیر تجارت ماهان - محمد هادی سامانی - سید وحید بنی	۱,۸۶۷,۱۷۱,۸۹۰	۱,۲۵۴,۸۶۰,۰۰۰	۲,۵۴۲,۵۲۶,۶۸۷
پایه‌آور کننده ها	درین شیمی - سامان کالای مازیار - شرکت کیمیا آوان	۸۹۸,۳۴۴,۹۰۸	۱,۸۲۸,۴۸۲,۴۰۲	۶,۵۸۹,۰۱۱,۸۴۷
مواد بسته بندی	نکسا تجارت کوشاکر - تولیدی چسب کار - چسب سینا - فروشگاه تحریر گستر - فروشگاه شاهین - کارتن قدس - چاپ دانشجو - گد ایران - مجتمع چاپ و بسته بندی ستاره پایتخت - چاپ کاوه - کیهان گرافیک - گازی شقایق - تولیدی بازرگانی پویا طباطبائی - شرکت گستر تجارت پارس سبا - لوله معاونی پیمان گستر - تولید و پخش	۱۴۴,۷۴۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۲۸۰,۰۰۰	۲,۷۹۶,۰۴۵,۰۰۰
تیتان	تولیدی صنعتی پرشین تجارت رنگ سامان - آرمان پژوه آپیا - لیان صنعت دیلم - لیلوفر کالای خاورمیانه - بازرگانی	۲,۲۴۵,۸۶۱,۹۰۱	۱,۶۵۹,۰۹۸,۷۵۰	۲,۱۴۶,۹۳۴,۶۲۰
سایر	روژین تجارت ساحل - سهراب اصفری نامی - پیشگام شلق امیرتات - شرکت شیمیایی سلیس - آرمان گستر راسخ - سامان کالای مازیار - شرکت شیمیایی بودر صنعت آبادان - لیان صنعت دیلم - فروشگاه گلرنگ - تولیدی صنعتی پرشین تجارت رنگ سامان	۱۷,۰۷۴,۷۴۶,۳۳۰	۴۰,۹۱۱,۳۲۰,۳۱۳	۱۰۰,۷۳۹,۶۷۳,۰۰۴



هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید:

سال ۱۳۹۳		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۰۶۸,۵۸۲,۳۱۷	۷,۰۳۸,۹۸۵,۷۰۹	۳,۶۴۶,۳۸۶,۷۳۴	۳,۶۳۰,۵۵۹,۰۸۱	۳,۱۳۴,۳۹۰,۹۳۵	۲,۹۹۵,۸۲۳,۳۸۰
۵۵۴,۵۱۱,۴۸۰	-	۲۳۰,۸۵۹,۵۸۳	-	۲۸۳,۳۴,۴۹۳	-
۳,۷۹۹,۹۶۶,۹۹۶	۳,۵۳۶,۹۳۲,۸۳۹	۲,۱۷۵,۱۲۷,۷۷۸	۱,۳۴۴,۴۳۵,۵۳۸	۲,۱۱۸,۷۹۱,۷۷۱	۹۳۴,۵۴۴,۰۳۷
۳,۵۰۶,۳۰۱,۴۳۲	۳,۱۲۵,۶۹۳,۸۹۶	۱,۷۲۴,۰۹۳,۶۹۹	۱,۴۹۸,۲۹۷,۱۷۰	۱,۵۵۷,۸۱۳,۷۵۴	۱,۵۰۹,۴۸۱,۵۸۲
۲,۳۰۴,۱۷۲,۵۲۹	۲,۰۱۶,۸۷۱,۹۶۶	۱,۷۶۷,۵۶۵,۵۱۶	۱,۷۴۴,۳۷۶,۱۳۹	۱۱,۰۹۰,۳۶۷,۳۰۷	۱۰,۱۳۸,۳۱۷,۹۳۵
۱,۱۹۵,۳۵۲,۱۸۳	۱,۳۰۹,۷۳۱,۲۸۰	۶۰۳,۴۷۸,۸۳۳	۶۳۶,۵۰۰,۷۳۹	۶۵۳,۶۸۴,۹۶۴	۶۶۷,۰۶۰,۷۷۹
۴۶۱,۱۹۷,۱۹۹	۱۸۷,۳۰۳,۳۳۲	۲۳۷,۷۸۴,۶۵۲	۱۳۸,۶۴۹,۶۶۰	۳۰۹,۰۶۹,۸۴۱	۳۷,۱۸۴,۳۸۳
۷۰۵,۱۱۷,۲۷۲	۷۹۷,۰۸۳,۴۸۷	۳۷۴,۳۸۵,۲۵۷	۳۱۵,۷۶۳,۷۲۸	۴۰۸,۵۴۰,۳۳۹	۴۳۵,۵۰۷,۷۵۸
۲۱۴,۵۹۶,۱۱۹	۱۹۵,۳۰۱,۵۹۸	۱۲۸,۵۷۱,۵۴۴	۱۱۰,۹۱۸,۱۵۶	۲۷,۵۸۵,۱۶۴	۱۲,۴۸۶,۸۱۳
۶۵۹,۲۷۳,۳۴۸	۳۴۲,۵۶۸,۴۴۴	۲۸۹,۴۱۳,۳۴۴	۱۷۲,۸۷۴,۱۳۶	۴۴۵,۴۴۳,۶۶۵	۱۹۶,۶۳۷,۹۱۴
۱۸۱,۹۳۴,۵۰۵	۱۹۵,۳۷۷,۳۶۵	۹۵,۶۵۰,۳۱۲	۱۰۱,۶۱۸,۱۹۰	۸۶,۷۲۱,۹۱۵	۹۱,۶۶۳,۱۷۶
۱۲,۷۱۳,۹۳۴	۲۳,۳۴۶,۹۹۴	۶,۲۳۱,۱۷۸	۱۴,۶۱۴,۶۸۰	۴,۴۷۵,۹۷۱	۱۱,۰۶۰,۱۰۰
۶۹۱,۹۱۹,۰۸۴	۷۴۰,۹۳۶,۷۷۴	۳۵۷,۲۵۰,۴۹۳	۳۷۶,۶۹۶,۷۷۲	۲۴۴,۹۱۵,۷۸۰	۴۶۸,۵۲۹,۰۲۲
۲,۳۴۹,۹۵۱,۴۵۴	-	۱,۱۱۷,۱۰۲,۹۷۲	-	۹۱۵,۶۶۵,۵۷۰	-
۲,۳۳۴,۵۲۳,۸۷۷	-	۸۶۲,۵۳۸,۷۶۸	-	۱,۱۴۴,۵۳۷,۸۴۸	-
۵,۰۵۲,۷۸۸,۱۶۵	-	۴,۰۰۸,۶۰۳,۰۶۵	-	۱,۵۰۸,۲۸۳,۹۹۸	-
۴,۲۷۵,۳۶۴,۷۳۴	۴,۰۷۴۶,۰۰۰	۱,۷۰۹,۹۲۳,۷۹۴	۱۱,۱۰۹,۵۰۰	۱,۶۱۹,۹۶۶,۶۱۷	۲۶,۹۰۳,۰۰۰
۷۸۰,۷۶۰,۷۴۰	-	۳۴۵,۳۱۶,۹۷۵	-	۲۸۹,۱۷۰,۶۴۴	-
۱۲۴,۴۱۴,۰۳۳	-	۳۵,۷۶۴,۱۵۰	-	۱۶۲,۰۷۹,۶۶۶	-
۲۳,۷۷۸,۱۲۲	-	۱۴,۹۱۱,۷۱۱	-	۱۵,۷۶۸,۹۴۷	-
۳۷,۰۸۶,۳۰۹,۳۳۴	۱۹,۶۶۱,۵۳۶,۷۹۴	۱۷,۷۱۰,۸۶۰,۳۵۰	۱۰,۱۸۵,۸۰۳,۵۱۱	۳۷,۳۱۹,۳۹۸,۳۲۹	۱۸,۵۱۷,۰۹۹,۷۸۸

سایر





۳-۲۶ محصولات تولید شده و فروش رفته شرکت و تغییرات آن بشرح زیرمی باشد:

شرح	ظرفیت اسمی تولید	ظرفیت عملی تولید	تولید				فروش		درصد تغییرات نسبت به سال مشابه
			دوره مالی میلادی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میلادی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میلادی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میلادی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	
	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	تن	درصد
محصولات کلندری	۳,۶۱۵	۲,۸۲۰	۹۳۰	۱,۰۸۶	۲,۱۵۶	۶۸۴	۱,۱۰۱	۲,۵۲۰	(٪۱۴) (٪۳۸)
محصولات زیرسنجی	۷۹۲	۶۱۸	۵۶	۱۱۰	۱۱۴	۳۴	۸۳	۸۹	(٪۴۹) (٪۵۹)
	۴,۴۰۷	۳,۴۳۸	۹۸۶	۱,۱۹۶	۲,۲۷۰	۷۱۹	۱,۱۸۴	۲,۶۰۹	(٪۱۸) (٪۳۹)

۳۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرح	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۵,۲۵۸,۳۷۵,۸۰۴	۶,۱۹۲,۷۱۸,۴۰۷	۸,۶۳۲,۳۷۶,۷۸۳
بیمه سهم کارفرما	۵۶۳,۶۹۸,۵۲۷	۴۰۸,۵۵۵,۰۲۹	۶,۵۵۴,۸۰۳,۹۳۴
مزایای پایان خدمت	۳۰,۳۵,۲۳۸,۳۹۰	۵۰۷,۹۵۲,۰۵۶	۱,۳۲۸,۹۴۶,۰۳۶
هزینه های توزیع و فروش	۷۳,۴۷۹,۵۷۰	۱۰۴,۵۶۸,۵۵۰	۲۴۳,۹۳۵,۶۷۱
لوازم مصرفی و تعمیرات	۲۵۷,۵۳۹,۵۳۵	۵۶۰,۳۶۰,۷۲۴	۹۰۷,۵۸۸,۰۱۰
هزینه های رفاهی پرسنل	۱۵۴,۵۲۶,۵۲۱	۳۱,۸۸۸,۸۶۲	۱۲۴,۵۷۶,۶۸۷
حق الزحمه حسابرسی	.	۷۰,۳۳۰,۰۰۰	۵۶۷,۳۲۰,۰۰۰
حق حضور هیئت مدیره	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
استهلاک داراییهای ثابت مشهود	۵۶,۴۹۶,۷۸۱	۸۹,۷۸۳,۷۴۰	۱۷۶,۵۶۸,۰۶۴
هزینه های ثبتی و حقوقی	۱۷,۶۳۳,۴۰۰	۱۲,۳۶۳,۰۰۰	۱۴۵,۵۵۳,۰۰۰
مصرف داخلی محصولات	۲۲,۰۳۶,۳۵۱	۲۶,۹۷۶,۱۷۰	۶۲,۲۹۸,۵۵۹
سوخت، آب، برق و تلفن و گاز	۱۰۶,۵۴۵,۱۱۰	۹۶,۵۶۵,۷۲۲	۳۴۶,۷۳۵,۷۷۴
ایاب و ذهاب	۲۶,۴۱۷,۰۰۰	۴,۴۸۷,۵۰۰	۱۱,۸۰۵,۵۰۰
اجاره	۳۲,۴۲۸,۳۵۶	۳۶,۶۸۳,۰۲۵	۸۸,۰۳۹,۲۶۰
بیمه اموال و ماشین آلات	۱۵۵,۳۵۲	۲۱۱,۱۱۵	۳۰,۶۷۲,۹۴۰
حق عضویت (تمدید کارت بازرگانی)	.	.	۱۳۰,۵۴۱,۶۲۷
سهم از خدمات تولید	۵۲۷,۶۸۲,۷۱۹	۵۸۵,۴۱۹,۰۰۴	۱,۴۰۷,۱۴۹,۶۲۳
سایر	۱۹۱,۵۹۹,۳۴۲	۲۴,۰۴۴,۳۲۹	۸۲۲,۱۸۶,۹۶۶
	۱۰,۳۵۱,۸۵۲,۷۵۸	۶,۸۲۴,۷۹۷,۲۳۳	۱۹,۶۴۹,۱۰۶,۴۳۴



۲۸) خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
۲۸-۱	(۳۰,۲۷۶,۰۶۲,۰۱۴)	(۱۵,۳۶۹,۷۳۵,۷۷۳)	(۲۲,۲۸۸,۶۲۹,۱۹۴)
	۱۱۶,۱۸۷,۵۰۰	۲۰,۲۶۰,۰۰۰	۵۲۲,۵۰۳,۱۶۰
	(۳۰,۱۵۹,۸۷۴,۵۱۴)	(۱۵,۳۴۹,۴۷۵,۷۷۳)	(۲۲,۷۴۶,۱۲۶,۰۳۴)

هزینه جذب نشده در تولید
 فروش ضایعات محصول

۲۹) هزینه های مالی

	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
	۱,۸۳۳,۹۱۳,۹۷۲	۸,۸۱۷,۳۹۹,۰۹۷	۱۲,۲۲۲,۰۹۳,۹۹۷
		۸۰,۲۲۹,۴۷۷	۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۳۰۱,۱۷۸,۳۹۱	۲,۵۱۶,۱۴۹,۵۵۷
		۲,۹۱۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۱۵,۹۷۷
	۱۶,۸۹۹,۷۲۶		
	۱,۸۵۰,۸۱۳,۶۹۸	۱۰,۲۰۱,۷۱۶,۸۶۵	۱۷,۱۸۲,۲۵۹,۵۲۱

سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها
 کارمزد و سود تسهیلات پرداختی به اشخاص
 سود و کارمزد اعتبارات اسنادی مواد اولیه
 هزینه کارمزد و تمبر و سفته تضمین تسهیلات
 سایر

۳۰) خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
	.	.	۵۲۱,۴۴۵,۰۹۶
	.	.	۱,۵۱۷,۳۲۱,۸۲۶
	۸۶,۸۰۶,۱۸۷	۲۳,۲۰۹,۹۷۲	۶۶,۷۱۱,۰۴۲
	۱۳۰,۹۲۹,۵۶۰	.	۲۸۴,۲۹۸,۰۰۰
	.	(۵۴,۳۸۶,۶۷۱)	۱۰۶,۶۳۷
	۴۷۸,۶۵۹,۹۷۰	.	.
	(۹۱۱,۶۰۷,۲۰۳)	.	.
	.	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۷۲,۴۹۸,۶۶۳	.	.
	۴۸۷,۷۲۶,۲۱۰	۸۰,۰۰۰	۲,۴۱۱,۳۹۵
	۵۴۵,۲۱۳,۳۸۷	(۳۱,۰۹۶,۶۹۹)	۲,۶۲۲,۲۹۳,۹۹۶

سود (زیان) ناشی از فروش مواد اولیه
 درآمد حاصل از اجاره ائبار
 سود حاصل از سپرده های بانکی
 فروش ضایعات متفرقه
 سود زیان حاصل از فروش دارایی ثابت
 سود زیان حاصل از فروش لوازم یدکی
 سود (زیان) ناشی از فروش مواد اولیه
 درآمد حاصل از اجاره دستگاه سنگ زنی
 خسارت دیرکرد دریافت مطالبات سنواتی
 سایر



۳۱) تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۲۲,۳۵۳,۱۴۵,۲۱۳	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۷,۱۶۸,۹۶۰,۹۳۳	.	۲۹۳,۱۴۳,۰۵۲
.	.	(۹۱,۷۱۰,۳۵۹)
.	(۵۲,۰۲۹,۱۹۲)	.
.	۱۸۸,۹۲۰,۲۲۹	.
۱۳,۸۱۵,۸۱۵,۷۲۹	(۱,۴۶۴,۱۰۸,۹۶۲)	(۳,۲۹۹,۵۶۷,۲۰۷)

جمع

۳۱-۱) به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ایی مربوط در صورت های مالی مقایسه ایی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ایی آنها "با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد"

۳۲) صورت تطبیق زیان عملیاتی :

صورت تطبیق زیان عملیاتی یا جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۲۵,۵۰۳,۴۷۱,۶۷۸)	(۲۳,۴۲۰,۳۷۲,۲۶۲)	(۲۱,۸۴۱,۹۷۵,۶۸۸)
۲,۳۲۹,۰۸۵,۰۲۶	۱,۲۰۸,۳۷۵,۵۱۸	۹۷۲,۷۸۶,۳۷۲
۳۷,۸۴۲,۲۱۱	۲,۱۷۶,۶۷۲,۱۷۵	(۶,۰۹۷,۹۲۶,۱۳۸)
(۲۵۶,۰۲۰,۷۰۰,۷۱۹)	۲,۴۹۷,۱۴۹,۱۱۷	۱,۰۸۰,۶۸۴,۵۸۶
(۸,۸۲۵,۵۴۲,۶۱۳)	(۱,۸۶۰,۱۶۰,۷۶۰)	۶,۷۹۷,۱۵۷,۱۳۲
(۸,۰۲۷,۶۷۵,۳۶۳)	(۱,۵۰۸,۸۳۵,۵۹۶)	(۱,۷۸۸,۷۵۲,۳۷۱)
(۲,۲۵۶,۹۲۱,۲۹۹)	(۲۸۵,۳۴۱,۵۴۶)	(۳۵۷,۴۲۰,۸۰۳)
(۱۴,۸۲۵,۳۱۲,۸۸۴)	(۵,۸۳۳,۱۰۹,۵۰۹)	۱,۲۳۲,۵۹۹,۸۴۹
۲,۳۱۱,۹۷۶,۳۱۷	(۷,۴۰۴,۹۹۹)	۴۵۸,۴۰۷,۲۰۰
(۳۲۰,۷۸۰,۷۱۹,۰۰۳)	(۲۵,۰۲۲,۰۳۹,۸۶۴)	(۳۹,۶۵۲,۴۶۱,۸۷۲)

زیان عملیاتی

هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود
 خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
 افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
 افزایش (کاهش) پیش دریافتها
 کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
 کاهش (افزایش) پیش پرداختها
 کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
 سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

۳۳) مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۵۷۷,۷۸۹,۱۰۸	.	.
۲,۳۵۳,۱۴۵,۲۱۳	.	.
۲۲,۳۲۲,۳۲۲,۳۲۲	.	.

ذخیره سود تجمیع شده وامهای معوق
 تحصیل مواد اولیه
 ذخیره بابت جرایم سازمان تامین اجتماعی
 ذخیره سود تجمیع شده با اشخاص



۳۴) تعهدات و بدهی های احتمالی :

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

۳۵) رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادهایی که مستلزم تعدیل و یا افشاد صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

۳۶) معاملات با اشخاص وابسته :

دوره مالی مورد گزارش معاملات انجام شده با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر بوده است.

۱۳۹۳			دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱						نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
مبلغ طلب (بدهی)	مبلغ معامله	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	نوع تامین قیمت	مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت میباشد	موضوع معامله		
۹۸	۳۹,۹۵۲	۹۸	۰	۰	۰	نرخ روز	بده	تسليم مالي براي خريد مواد لوله	عضو مشترک	شرکت گسترش تجارت پارس سبا
			۰	۰	۰	نرخ روز	بده	سود تقسيم شده پرداختي	هیئت مدیره	
۹۵,۷۲۲	۶۹,۰۹۷	۱۴۴,۱۱۳	۴۸,۰۰۰				بده	دريافت وجه نقد	شرکت مادر و عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۲۳۰,۵۸۰	۱۶۱,۴۸۲						بده	تسليم مالي براي خريد مواد لوله	هیئت مدیره	
۰	۵۹,۱۰۰	۰	۰	۰	۰		بده	دريافت وجه نقد جهت سپايه در گردش	عضو مشترک	شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
۰	۲,۲۳۰	۰	۰	۰	۰		بده		هیئت مدیره	
۱,۰۰۴	۲۱,۳۶۲	۱,۰۰۴	۰	۰	۰		بده	تسليم مالي جهت عمليات	عضو مشترک	صندوق بازنشستگی کشوری
۲۵,۳۶۰			۰	۰	۰		بده		هیئت مدیره	

۳۷) وضعیت ارزی

داراییهای پولی ارزی در پایان سال / دوره به شرح زیر است:

تور	دلار
۵	۶۱۳۵,۶۲
۵	۶۱۳۵,۶۲

موجودی نقد موجود در بانک ها

خالص داراییهای پولی ارزی

