

شرکت موتوژن (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت موتوژن (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه :

۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت موتوژن (سهامی عام) :

۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
پ- یادداشتهای توضیحی :	
۸	تاریخچه فعالیت
۸	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹	مبنای تلفیق
۹-۱۱	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۲-۴۶	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت موتوژن (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۴/۰۷/۱۲ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است :

اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت	امضاء
شرکت سیمان سپاهان (سهامی عام)	جواد نجم الدین	رئیس هیات مدیره	
شرکت صنعتی بازرگانی غدیر (سهامی خاص)	بهزاد گودرزیان	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری آذر (سهامی خاص)	عباس بختیاری	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا (سهامی عام)	بشیر ابراهیمی	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)	ناصر باقی نژاد	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	

شرکت مو توژن (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

داراییها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
داراییهای جاری :		ریال	ریال	بدهیهای جاری :		ریال	ریال
موجودی نقد	۵	۹۵,۲۸۹,۱۲۵,۹۱۳	۱۱۲,۳۰۰,۶۷۷,۶۶۹	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۶		۲۴۲,۲۰۳,۷۸۴,۱۷۴
سرمایه گذارینهای کوتاه مدت	۶	۳۳,۵۷۱,۶۶۱,۲۶۱	۱۹۷,۷۲۷,۱۸۳,۹۲۴	سایر حسابها و اسنادپرداختنی	۱۷		۱۴۲,۳۹۱,۱۹۷,۷۸۸
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۷	۱,۰۴۶,۶۳۸,۱۰۹,۳۵۹	۵۱۲,۲۵۹,۰۳۰,۵۷۱	پیش دریافتها	۱۸		۱۱,۱۷۵,۳۰۹,۹۸۹
سایر حسابهای دریافتنی	۸	۳۹,۹۲۰,۸۹۴,۶۶۶	۱۸,۸۰۰,۸۹۷,۴۹۸	ذخیره مالیات	۱۹		۱۷۰,۱۹۳,۴۰۱,۲۵۸
موجودی مواد و کالا	۹	۱,۴۴۶,۳۱۹,۰۲۳,۶۴۴	۱,۲۳۲,۱۱۳,۶۴۹,۱۹۶	سودسهم پرداختنی	۲۰		۲۷۰,۰۰۲,۴۳۵,۶۰۶
سفارشات و پیش پرداختها	۱۰	۱۶۷,۹۸۹,۳۸۹,۱۳۲	۲۱۶,۹۶۶,۳۵۵,۷۷۸	تسهیلات مالی دریافتی	۲۱		۲۸۰,۶۸۳,۶۷۳,۵۴۰
جمع داراییهای جاری		۲,۸۲۹,۷۲۸,۲۰۳,۹۷۵	۲,۲۹۰,۱۶۷,۷۹۴,۶۳۶	جمع بدهیهای جاری			۱,۱۱۶,۶۴۹,۸۰۲,۳۵۵
داراییهای غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۱۱	۱۰,۲۹۹,۶۹۰,۰۸۱	۱۰,۲۹۹,۶۹۰,۰۸۱	بدهیهای غیرجاری :			
		۲,۸۴۰,۰۲۷,۸۹۴,۰۵۶	۲,۳۰۰,۴۶۷,۴۸۴,۷۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲		۴۴,۴۱۹,۴۲۶,۳۲۸
داراییهای غیرجاری :				جمع بدهی های غیر جاری			۴۴,۴۱۹,۴۲۶,۳۲۸
داراییهای ثابت مشهود	۱۲	۳۶۵,۶۷۴,۳۶۴,۰۹۴	۲۹۵,۵۹۷,۷۵۳,۵۲۸	جمع بدهیها			۱,۱۶۱,۰۶۹,۲۲۸,۶۸۳
داراییهای نامشهود	۱۳	۶,۰۵۰,۰۳۰,۳۹۰	۵,۶۳۷,۲۳۶,۷۸۶	حقوق صاحبان سهام :			
سرمایه گذارینهای بلند مدت	۱۴	۷۴۳,۵۱۰,۰۰۰	۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه (۸۰/۴میلیون سهم ۱۰۰۰ریالی تماماً پرداخت شده)	۲۳		۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایرداراییها	۱۵	۱,۷۵۹,۶۹۶,۶۶۰	۴,۸۹۰,۸۳۴,۷۶۴	سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی	۲۴		۰
جمع داراییهای غیرجاری		۳۷۴,۲۲۷,۶۰۱,۱۴۴	۳۰۶,۶۳۲,۰۷۵,۰۷۸	اندوخته قانونی	۲۵		۶۷,۰۴۸,۱۹۶,۸۵۱
				سودانباشته			۷۱۱,۵۶۸,۶۳۷,۳۲۸
				جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی			۱,۴۴۵,۹۹۰,۱۰۴,۲۲۳
				سهم اقلیت	۲۶		۴۰,۲۲۶,۸۸۹
				جمع حقوق صاحبان سهام			۱,۴۴۶,۰۳۰,۳۳۱,۱۱۲
جمع داراییها		۳,۲۱۴,۲۵۵,۴۹۵,۲۰۰	۲,۶۰۷,۰۹۹,۵۵۹,۷۹۵	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام			۲,۶۰۷,۰۹۹,۵۵۹,۷۹۵

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال
۲,۷۵۲,۴۱۵,۸۰۳,۹۲۶	۲,۷۷۵,۸۶۱,۵۱۸,۶۲۷	۲۷ فروش خالص
(۲,۱۲۵,۵۰۴,۶۲۴,۲۷۳)	(۲,۲۳۶,۴۵۸,۷۰۲,۶۱۸)	۲۸ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶۲۶,۹۱۱,۱۷۹,۶۵۳	۵۳۹,۴۰۲,۸۱۶,۰۰۹	سود ناخالص
(۷۴,۸۹۱,۵۳۰,۰۱۵)	(۸۶,۸۰۴,۶۷۴,۳۵۸)	۲۹ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۸۵,۹۷۳,۶۷۶,۱۳۳	۱۴۳,۲۰۴,۰۱۷,۲۰۱	۳۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۱۱,۰۸۲,۱۴۶,۱۱۸	۵۶,۳۹۹,۳۴۲,۸۴۳	سود عملیاتی
۷۳۷,۹۹۳,۳۲۵,۷۷۱	۵۹۵,۸۰۲,۱۵۸,۸۵۲	هزینه های مالی
(۴۹,۷۴۰,۰۷۴,۸۱۲)	(۱۴۸,۸۶۹,۰۲۳,۹۰۱)	۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۳۸,۰۲۶,۱۳۳,۸۴۰	۱۸۹,۶۰۵,۸۸۶,۹۱۳	سود قبل از مالیات
۸۸,۲۸۶,۰۵۹,۰۲۸	۴۰,۷۳۶,۸۶۳,۰۱۲	مالیات سال قبل
۸۲۶,۲۷۹,۳۸۴,۷۹۹	۶۳۶,۵۳۹,۰۲۱,۸۶۴	مالیات بر درآمد
(۴,۳۷۲,۷۷۳,۳۰۰)	(۵,۷۹۶,۶۵۳,۲۳۳)	سود خالص
(۱۶۷,۶۲۱,۴۰۲,۴۰۱)	(۹۹,۴۴۵,۷۰۴,۱۶۱)	سهیم اقلیت از سود خالص
۶۵۴,۲۸۵,۲۰۹,۰۹۸	۵۳۱,۲۹۶,۶۶۴,۴۷۰	سود پایه هر سهم :
(۲۶,۱۱۸,۳۱۵)	(۱,۹۸۲,۷۸۳)	سود پایه هر سهم عملیاتی
۱۰۵۵	۶۸۲	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی
۱۲۲	۱۰۷	سود پایه هر سهم
۱,۱۷۷	۷۸۹	۳۳ سود پایه هر سهم
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی		
۶۵۴,۲۸۵,۲۰۹,۰۹۸	۵۳۱,۲۹۶,۶۶۴,۴۷۰	سود خالص
۶۰۸,۲۸۵,۳۵۵,۵۸۶	۷۱۱,۵۹۰,۵۸۸,۲۶۲	سود انباشته در ابتدای سال
۱,۲۶۲,۵۷۰,۵۶۴,۶۸۴	۱,۲۴۲,۸۸۷,۲۵۲,۷۳۲	سود قابل تخصیص
(۳۲,۶۴۰,۹۷۶,۴۲۲)	(۲,۲۳۸,۷۳۰,۹۸۰)	تخصیص سود:
(۱۸,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	اندوخته قانونی
(۵۰۰,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۶,۴۴۲,۸۲۳,۱۱۹)	افزایش سرمایه
(۵۵۰,۹۷۹,۹۷۶,۴۲۲)	(۵۷۸,۶۸۱,۵۵۴,۰۹۹)	سود سهام مصوب
۷۱۱,۵۹۰,۵۸۸,۲۶۲	۶۶۴,۲۰۵,۶۹۸,۶۳۳	سود تخصیص داده شده طی سال
(۲۱,۹۵۰,۹۳۴)	(۴,۴۴۹,۰۱۲)	۲۶ سهم اقلیت از سود انباشته
۷۱۱,۵۶۸,۶۳۷,۳۲۸	۶۶۴,۲۰۱,۲۴۹,۶۲۱	سود انباشته در پایان سال

به دلیل اینکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال است ، صورت سود و زیان جامع ارایه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت موتوژن (سهامی عام)

صورت جریان و جوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴	۴۶,۳۵۳,۷۶۱,۹۲۹
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳۱,۴۷۸,۷۹۲,۴۸۰	۲۶,۳۳۰,۱۵۱,۷۲۷
سودپرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۳۵,۴۰۳,۹۱۵,۱۸۴)	(۴۷,۵۱۴,۶۰۸,۰۱۴)
سودسهم پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۳۳۶,۳۶۳,۶۳۴,۲۵۲)	(۱۵۵,۱۹۲,۸۱۱,۳۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۴۴۰,۲۸۸,۷۵۶,۹۵۶)	(۱۷۶,۳۷۷,۲۶۷,۵۸۷)
مالیات بر درآمد :		
مالیات بر درآمدپرداختی	(۱۴۴,۰۸۱,۴۵۰,۳۴۰)	(۱۴۴,۳۲۴,۲۵۳,۸۷۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶۴,۱۵۵,۵۲۲,۶۶۳	(۱۷۲,۹۹۲,۹۰۵,۹۷۷)
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۱۶,۱۸۶,۳۶۲,۵۴۱)	(۱۲۷,۶۳۳,۵۹۴,۹۳۳)
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نا مشهود	(۴۹۷,۳۰۲,۱۸۷)	۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۲۳۷,۲۶۰,۰۰۰)	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۷۳,۶۸۱,۷۸۲	۱,۹۲۰,۸۰۶,۰۳۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	۴۷,۵۰۸,۲۷۹,۷۱۷	(۲۹۸,۷۰۵,۶۹۴,۸۸۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۹۰,۵۰۸,۱۶۵,۶۵۰)	(۱۵۵,۳۰۹,۵۲۹,۸۶۰)
فعالیت‌های تامین مالی :		
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	—	۶,۱۰۸,۰۵۴,۱۶۸
وجوه حاصل از فروش (تحصیل) سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی	۱۲,۷۳۵,۰۵۸,۱۰۵	(۱,۲۶۵,۱۸۲,۶۸۰)
دریافت تسهیلات مالی	۱,۷۰۵,۳۱۸,۶۲۲,۰۱۶	۵۳۵,۹۰۸,۰۸۹,۰۳۹
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱,۲۴۷,۰۱۹,۷۲۸,۲۳۴)	(۴۰۴,۵۰۰,۳۱۹,۲۸۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۴۷۱,۰۳۳,۹۵۱,۸۸۷	۱۳۶,۲۵۰,۶۴۱,۲۴۶
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱۹,۴۷۴,۲۱۳,۷۶۳)	(۱۹,۰۵۸,۸۸۸,۶۱۴)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۱۱۲,۳۰۰,۶۷۷,۶۶۹	۹۶,۸۵۳,۲۸۱,۳۳۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۴۶۲,۶۶۲,۰۰۷	۳۴,۵۰۶,۲۸۴,۹۴۸
مانده وجه نقد در پایان دوره	۹۵,۲۸۹,۱۲۵,۹۱۳	۱۱۲,۳۰۰,۶۷۷,۶۶۹
مبادلات غیر نقدی	۳۳-۱	۲۷۵,۹۳۷,۰۰۴,۳۲۳

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت موئوزن (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

داراییها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
داراییهای جاری:		ریال	ریال	بدهیهای جاری:		ریال	ریال
موجودی نقد	۵	۹۲,۲۰۲,۸۱۱,۰۷۴	۳۱۷,۲۳۳,۰۰۲,۱۱۶	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۶	۱۰۹,۳۲۳,۷۸۶,۳۲۲	۲۲۶,۷۷۸,۳۴۷,۴۳۵
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶	۴۲,۰۵۶,۲۰۸,۴۲۳	۱۷۳,۴۳۱,۰۴۷,۹۹۷	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۷	۲۱۶,۴۴۸,۲۰۸,۴۲۳	۱۳۱,۵۱۰,۶۴۶,۴۱۵
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۷	۱,۱۴۴,۵۸۶,۸۰۵,۰۶۴	۳,۳۸۹,۹۱۶,۵۹۹	پیش دریافتها	۱۸	۵۶۷,۶۷۳,۹۳۵,۱۸۰	۱۱,۱۷۵,۳۰۹,۹۸۹
سایر حسابهای دریافتنی	۸	۴۵,۴۹۷,۸۰۴,۹۷۸	۱۰۱,۰۸۶,۰۲۱,۱۱۰	ذخیره مالیات	۱۹	۱۵,۸۵۳,۹۲۱,۳۳۲	۱۶۷,۲۲۸,۴۲۰,۸۶۴
موجودی مواد و کالا	۹	۱,۳۷۰,۲۶۳,۵۹۱,۳۲۸	۳۵۹,۰۵۲,۴۵۹,۰۶۰	سود سهام پرداختنی	۲۰	۱,۱۵۶,۸۰۶,۸۰۸,۷۳۹	۲۶۹,۹۹۹,۴۳۵,۶۰۶
سفارشات و پیش پرداختها	۱۰	۱۳۸,۰۴۳,۴۶۷,۵۸۷	۷۵۲,۴۴۷,۶۷۶,۰۳۹	تسهیلات مالی دریافتی	۲۱	۲۱۳,۸۶۸,۲۰۰,۴۶۵	۲۸۰,۶۸۳,۶۷۳,۵۴۰
جمع داراییهای جاری		۲,۸۳۲,۶۵۰,۶۸۸,۴۵۴	۱,۷۰۶,۶۴۰,۱۲۲,۹۲۱	جمع بدهیهای جاری		۲,۲۷۹,۹۷۴,۸۶۰,۴۶۱	۱,۰۸۷,۳۷۵,۸۳۳,۸۴۹
داراییهای غیر جاری	۱۱	۹,۵۴۹,۶۹۰,۰۸۱				۹,۵۴۹,۶۹۰,۰۸۱	
جمع		۲,۸۴۲,۲۰۰,۳۷۸,۵۳۵				۲,۲۸۹,۵۲۴,۵۵۰,۵۴۲	
داراییهای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری :			
داراییهای ثابت مشهود	۱۲	۳۰۳,۳۹۲,۱۸۷,۲۲۶	۶۱,۶۵۰,۱۷۲,۳۵۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲	۲۵۲,۷۹۸,۳۸۷,۴۹۵	۴۳,۶۸۶,۰۹۹,۶۸۴
داراییهای نامشهود	۱۳	۵,۴۵۲,۷۳۹,۷۹۸	۶۱,۶۵۰,۱۷۲,۳۵۷	جمع بدهیهای غیر جاری		۵,۴۲۸,۰۲۰,۹۹۸	۴۳,۶۸۶,۰۹۹,۶۸۴
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۴	۲۶,۴۹۵,۱۸۳,۱۵۶	۱,۷۶۸,۲۹۰,۲۹۵,۲۷۸	جمع بدهیها		۲۶,۲۵۵,۱۶۳,۱۵۶	۱,۱۳۱,۰۶۱,۹۳۳,۵۳۳
سایر داراییها	۱۵	۱,۷۵۹,۶۹۶,۶۶۰				۲,۰۸۲,۰۱۴,۴۰۰	
جمع داراییهای غیر جاری		۳۳۷,۰۹۹,۸۰۶,۸۴۰		حقوق صاحبان سهام :		۲۸۶,۵۶۳,۵۸۶,۰۴۹	
				سرمایه (۸۰/۴) ۶ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی	۲۳		۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				تمام پرداخت شده)			
				اندوخته قانونی	۲۵		۶۵,۹۴۲,۹۴۹,۹۴۸
				سود انباشته			۶۹۸,۶۸۳,۲۵۳,۱۱۰
				جمع حقوق صاحبان سهام			۱,۴۴۵,۰۲۶,۲۰۳,۰۵۸
جمع داراییها		۳,۱۷۹,۳۰۰,۱۸۵,۳۷۵	۳,۱۷۹,۳۰۰,۱۸۵,۳۷۵	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۲,۵۷۶,۰۸۸,۱۳۶,۵۹۱	۲,۵۷۶,۰۸۸,۱۳۶,۵۹۱

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت موئوزن (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		ریال
۲,۷۷۱,۹۱۹,۱۴۱,۵۳۱	۲,۷۹۲,۹۲۸,۲۰۷,۵۶۸	۲۷	فروش خالص
(۲,۱۴۶,۶۳۳,۶۱۳,۵۰۹)	(۲,۲۷۱,۶۷۰,۵۷۸,۱۴۳)	۲۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶۲۵,۲۸۵,۵۲۸,۰۲۲	۵۲۱,۲۵۲,۶۲۹,۴۲۵		سود ناخالص
(۶۵,۲۸۶,۹۰۲,۰۷۶)	(۶۴,۰۲۸,۸۵۱,۷۲۱)	۲۹	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۸۵,۰۷۸,۴۹۸,۷۸۷	۱۴۱,۳۹۸,۱۰۸,۵۴۳	۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۱۹,۷۹۱,۵۹۶,۷۱۱	۷۷,۳۶۹,۲۵۶,۸۲۲		سود عملیاتی
۷۴۵,۰۷۷,۱۲۴,۷۳۳	۵۹۸,۶۲۶,۸۸۶,۲۴۷		هزینه های مالی
(۴۹,۷۴۰,۰۷۴,۸۱۲)	(۱۴۸,۸۶۹,۰۲۳,۹۰۱)	۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۱۴,۵۲۷,۷۹۷,۸۲۵	۱۹۹,۸۰۸,۱۸۲,۰۸۷	۳۲	سود قبل از مالیات
۶۴,۷۸۷,۷۳۳,۰۱۳	۵۰,۹۳۹,۱۵۸,۱۸۶		مالیات سال قبل
۸۰۹,۸۶۴,۸۴۷,۷۴۶	۶۴۹,۵۶۶,۰۴۴,۴۳۳		مالیات
(۴,۱۷۷,۴۲۷,۹۲۶)	(۵,۷۹۶,۶۵۳,۲۳۳)		سود خالص
(۱۶۷,۲۲۸,۴۲۰,۸۶۴)	(۹۹,۴۴۵,۷۰۴,۱۶۱)		
۶۳۸,۴۵۸,۹۹۸,۹۵۶	۵۴۴,۳۲۳,۶۸۷,۰۳۹		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶۳۸,۴۵۸,۹۹۸,۹۵۶	۵۴۴,۳۲۳,۶۸۷,۰۳۹	سود خالص
۶۱۰,۴۸۶,۲۰۴,۱۰۲	۶۹۸,۶۸۳,۲۵۳,۱۱۰	سود انباشته در ابتدای دوره
۱,۲۴۸,۹۴۵,۲۰۳,۰۵۸	۱,۲۴۳,۰۰۶,۹۴۰,۱۴۹	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود :
(۳۱,۹۲۲,۹۴۹,۹۴۸)	(۲,۰۹۷,۰۵۰,۰۵۲)	اندوخته قانونی
(۱۸,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	افزایش سرمایه
(۵۰۰,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۵۵۰,۲۶۱,۹۴۹,۹۴۸)	(۵۸۰,۴۳۷,۰۵۰,۰۵۲)	سود تخصیص داده شده طی سال
۶۹۸,۶۸۳,۲۵۳,۱۱۰	۶۶۲,۵۶۹,۸۹۰,۰۹۷	سود انباشته در پایان دوره

به دلیل اینکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت موئوژن (سهامی عام)

صورت جریان و جوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴	۲۵,۹۲۳,۱۷۹,۶۹۸
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳۱,۱۹۷,۳۱۱,۸۱۸	۲۶,۲۵۴,۳۱۶,۳۶۴
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۳۵,۴۰۳,۹۱۵,۱۸۴)	(۴۷,۵۱۴,۶۰۸,۰۱۴)
سود سهام دریافتی	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سود سهام پرداختی	(۳۳۶,۳۳۲,۱۴۷,۴۸۳)	(۱۵۵,۱۹۲,۸۱۱,۳۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از باز ده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۱۷۶,۴۵۳,۱۰۲,۹۵۰)
مالیات بردرآمد :		
مالیات بردرآمد پرداختی	(۱۴۳,۱۷۵,۵۲۹,۱۷۹)	(۱۴۳,۹۹۷,۴۲۷,۹۲۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت	(۲۴۰,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۵۰,۸۶۰,۰۰۰)
خالص وجوه حاصل از (پرداختی بابت) سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۷۴,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰)
وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۶,۴۷۰,۶۸۵,۹۸۱)	(۹۸,۷۲۲,۵۵۲,۵۷۷)
وجه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود	(۲۴,۷۱۸,۸۰۰)	۰
وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۶۶,۱۷۰,۴۴۷	۱,۸۱۱,۳۰۶,۰۲۹
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۳۰۶,۵۵۴,۱۰۶,۵۴۸)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		(۱۵۷,۱۳۵,۴۵۲,۹۱۱)
فعالیت‌های تامین مالی :		
وجه حاصل از افزایش سرمایه	۰	۶,۱۰۸,۰۵۴,۱۶۸
دریافت تسهیلات مالی	۱,۷۰۵,۳۱۸,۶۲۲,۰۱۶	۵۳۵,۹۰۸,۰۸۹,۰۳۹
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱,۲۴۷,۰۱۹,۷۲۸,۲۳۴)	(۴۰۴,۵۰۰,۳۱۹,۲۸۱)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی		۱۳۷,۵۱۵,۸۲۳,۹۲۶
خالص کاهش در وجه نقد		(۱۹,۵۶۹,۴۶۰,۸۸۲)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره		۱۰۹,۳۲۳,۷۸۶,۳۲۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۲,۴۴۸,۴۸۵,۶۳۴
مانده وجه نقد در پایان دوره		۹۲,۲۰۲,۸۱۱,۰۷۴
۳۴-۱ مبادلات غیر نقدی		۲۷۵,۶۵۶,۶۳۵,۹۱۳
	۱۵۲,۹۵۴,۸۲۹,۰۶۳	

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت موتوژن (سهامی عام)

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات :

گروه شامل شرکت سهامی عام موتوژن (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن است . شرکت موتوژن در تاریخ ۱۳۵۲/۰۷/۲۱ تحت شماره ۱۷۶۹۹ با نام گولد الکتریک ایران در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران ثبت و در تاریخ ۱۳۵۴/۰۸/۲۵ به شرکت موتوژن (سهامی خاص) تغییر نام و مرکز آن از تهران به تبریز انتقال یافت و تحت شماره ۱۰۶۷ در اداره ثبت شرکتهای تبریز مجدداً به ثبت رسید. در تاریخ ۱۳۶۹/۱۲/۲۸ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و درسازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و از اول سال ۱۳۷۰ سهام آن جهت فروش به عموم عرضه شده است . در حال حاضر شرکت موتوژن جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) بوده و مرکز اصلی شرکت و کارخانه آن در منطقه صنعتی غرب تبریز واقع است.

۱-۲- فعالیتهای اصلی :

موضوع فعالیت شرکت موتوژن سهامی عام و شرکتهای فرعی آن عمدتاً در زمینه های تولید انواع الکتروموتورهای لوازم خانگی (کولر) و انواع الکتروموتورهای صنعتی در سایزهای مختلف و الکتروموتورهای ضد انفجاری و الکتروموتور DC خودرو از قبیل دینام و استارت بوده است . و به موجب اساسنامه فعالیت اصلی شرکت تولید و فروش انواع ماشینهای برقی و قطعات وابسته، ارائه خدمات تولیدی، سرمایه گذاری در شرکتهای تولیدی، جذب و گسترش تکنولوژی ساخت انواع ماشینهای برقی، خرید و فروش تکنولوژی و انجام آموزشهای مربوط از منابع داخلی و خارجی ، تولید قطعات ریخته گری آلومینیومی ، فروش و توزیع فرآورده های شرکت در داخل و خارج از کشور و انجام هرگونه فعالیتی که به نحوی از انحاء مفید یا نافع باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان :

متوسط تعداد کارکنان به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۱۳۲	۱۳۲	۱۳۵	۱۳۵
۳۰۳	۳۰۳	۴۳۱	۴۳۱
۶۴۳	۶۴۳	۷۵۶	۷۵۶
۱,۰۷۸	۱,۰۷۸	۱,۳۲۲	۱,۳۲۲

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است .

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- مبانی تلفیق

- ۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت موتوژن و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است .
- ۳-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی ، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی منعکس می گردد .
- ۳-۳- سال مالی شرکت‌های فرعی مطابق با سال مالی شرکت اصلی است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

- ۴-۱- موجودی مواد و کالا :
موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش " گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود .
بهای تمام شده موجودیها براساس روشهای زیر تعیین می گردد:

روش قیمت گذاری	
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و قطعات
میانگین موزون سالانه	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات ، لوازم یدکی و مصرفی

شرکت موتوژن (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۴- سرمایه گذاریها :

تلفیقی گروه	شرکت اصلی
نحوه ارزیابی :	
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)
	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)
سرمایه گذاری های جاری :	
سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام سرمایه گذاریها
نحوه شناخت در آمد :	
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

شرکت موتوژن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۴- دارایی‌های ثابت مشهود:

دارایی‌های ثابت بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارایی‌های ثابت میگردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید دارایی‌های مربوطه مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوطه بادر نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

دارایی‌های ثابت	نرخ استهلاک	روش استهلاک
تاسیسات	۸٪ و ۱۵٪	نزولی
ساختمان	۷٪، ۸٪، ۱۰٪ و ۱۲٪	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۳۰٪ و ۱۰ و ۱۲ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
قالیها	۱۰۰٪ و ۴ ساله	نزولی و خط مستقیم

هزینه استهلاک داراییها از تاریخ بهره برداری محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. برای داراییهایی ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار نمیگیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول داراییهاست.

۴-۴- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش:

دارایی‌های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت می‌شود، به عنوان دارایی‌های ثابت نگهداری شده برای فروش طبقه بندی میشود. این دارایی‌ها بر حسب شرایطی که برای فروش آنها مرسوم و معمول است آماده فروش بوده و هیات مدیره متعهد بر اجرای طرح فروش آنها می‌باشد. به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت است، احراز شود.

۱-۴-۴- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می‌شود.

۵-۴- مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسائی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی‌های واجد شرایط است.

۶-۴- تسعیر ارز:

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ تراز نامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می‌شود.

۷-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان دائمی براساس یکماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. ذخیره سنوات خدمت پرسنل قراردادی (بدلیل تسویه حساب سالانه) محاسبه و در پایان هر فصل پرداخت و تسویه میشود.

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۱۹,۶۴۲,۹۸۰	۱۴,۰۶۹,۰۸۶,۴۳۴	۱۰,۳۸۵,۰۲۷,۶۹۷	۱۴,۵۰۶,۰۶۷,۲۰۶
۹۸,۰۱۷,۷۲۵,۹۹۳	۷۶,۹۵۰,۸۷۸,۶۲۳	۱۰۰,۸۲۹,۲۳۲,۶۲۳	۷۹,۶۰۰,۲۱۲,۶۹۰
۱,۰۸۶,۴۱۷,۳۴۹	۱,۱۸۲,۸۴۶,۰۱۷	۱,۰۸۶,۴۱۷,۳۴۹	۱,۱۸۲,۸۴۶,۰۱۷
۱۰۹,۳۲۳,۷۸۶,۳۲۲	۹۲,۲۰۲,۸۱۱,۰۷۴	۱۱۲,۳۰۰,۶۷۷,۶۶۹	۹۵,۲۸۹,۱۲۵,۹۱۳

موجودی نزد صندوق

موجودی نزد بانکها (ریالی)

موجودی نزد بانکها (ارزی)

۵-۱- موجودی نزد صندوق شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ شامل وجوه ارزی به مبلغ ۳۶۵۰۰۴ دلار و ۴۲۳۲۲ یورو می باشد.

۵-۲- موجودی ارزی نزد بانکها تماماً متعلق به شرکت اصلی است در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ شامل ۱۹,۴۰۱ درهم، ۶,۳۵۴ دلار و ۲۰,۶۹۷ یورو می باشد.

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
خالص	خالص	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۵۹۲,۱۸۳,۹۲۴	۵۱۱,۹۲۰,۰۰۰
.	.	۵,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۹,۷۴۱,۲۶۱
.	.	۶,۳۳۵,۱۸۳,۹۲۴	۱۶,۵۷۱,۶۶۱,۲۶۱
۱۹۱,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۰۵۶,۲۰۸,۴۲۳	۲۵,۰۵۶,۲۰۸,۴۲۳	.	.
۲۱۶,۴۴۸,۲۰۸,۴۲۳	۴۲,۰۵۶,۲۰۸,۴۲۳	۱۹۷,۷۲۷,۱۸۳,۹۲۴	۳۳,۵۷۱,۶۶۱,۲۶۱

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار :

۶-۱ خالص سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده بورسی

اوراق مشارکت

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۶-۲ تسهیلات اعطایی به شرکت ممتاز الکتریک

شرکت موتوژن (سهامی عام)
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۶- صورت ریز سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی بشرح زیر است.

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱					گروه :
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
۵۸۸,۳۸۴,۰۰۰	۵۸۸,۳۸۴,۰۰۰	۵۱۱,۹۲۰,۰۰۰	۵۱۱,۹۲۰,۰۰۰	(۸۷۶,۸۱۵,۵۴۷)	۱,۳۸۸,۷۳۵,۵۴۷	۶۴۸,۰۰۰	پتروشیمی کازرون
۴,۵۲۰,۱۰۰	۳,۷۹۹,۹۲۴	.	.	.	.	.	مسکن زاینده رود
۵۹۲,۹۰۴,۱۰۰	۵۹۲,۱۸۳,۹۲۴	۵۱۱,۹۲۰,۰۰۰	۵۱۱,۹۲۰,۰۰۰	(۸۷۶,۸۱۵,۵۴۷)	۱,۳۸۸,۷۳۵,۵۴۷	۶۴۸,۰۰۰	

۲-۶- جهت کمک به راه اندازی خط تولید لوازم خانگی از جمله کولر آبی و آبگرمکن و بخاری و تامین مواد مورد نیاز آنها طی سالهای مالی قبل مبلغی بعنوان تسهیلات اعطایی در اختیار شرکت ممتاز الکتریک قرار گرفت

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال

گروه :

اسناد دریافتنی تجاری :

سایر اشخاص

۴۲۷,۱۲۲,۷۱۹,۳۳۴	۸۷۵,۳۴۵,۴۰۷,۶۰۰	۰	۸۷۵,۳۴۵,۴۰۷,۶۰۰
۴۲۷,۱۲۲,۷۱۹,۳۳۴	۸۷۵,۳۴۵,۴۰۷,۶۰۰	۰	۸۷۵,۳۴۵,۴۰۷,۶۰۰

حسابهای دریافتنی تجاری :

سایر اشخاص

۸۵,۱۳۶,۳۱۱,۲۳۷	۱۷۱,۲۹۲,۷۰۱,۷۵۹	(۵۱,۵۸۸,۱۳۳,۷۵۳)	۲۲۲,۸۱۰,۸۳۵,۵۱۲
۸۵,۱۳۶,۳۱۱,۲۳۷	۱۷۱,۲۹۲,۷۰۱,۷۵۹	(۵۱,۵۸۸,۱۳۳,۷۵۳)	۲۲۲,۸۱۰,۸۳۵,۵۱۲
۵۱۲,۲۵۹,۰۳۰,۵۷۱	۱,۰۴۶,۶۳۸,۱۰۹,۳۵۹	(۵۱,۵۸۸,۱۳۳,۷۵۳)	۱,۰۹۸,۲۲۶,۲۴۳,۱۱۲

شرکت اصلی :

اسناد دریافتنی تجاری :

سایر اشخاص

۴۲۰,۵۰۶,۱۲۳,۴۹۵	۸۶۸,۴۴۹,۴۶۲,۴۰۰	۰	۸۶۸,۴۴۹,۴۶۲,۴۰۰
۴۲۰,۵۰۶,۱۲۳,۴۹۵	۸۶۸,۴۴۹,۴۶۲,۴۰۰	۰	۸۶۸,۴۴۹,۴۶۲,۴۰۰

حسابهای دریافتنی تجاری :

شرکتهای گروه

۷-۲

سایر اشخاص

۷-۳

۸۰,۶۳۷,۰۶۶,۶۳۱	۱۹۶,۲۸۱,۲۷۳,۹۸۵	۰	۱۹۶,۲۸۱,۲۷۳,۹۸۵
۶۶,۵۳۰,۷۴۵,۰۵۴	۷۹,۸۵۶,۰۶۸,۶۷۹	(۵۰,۴۱۷,۱۵۷,۲۹۹)	۱۳۰,۲۷۳,۲۲۵,۹۷۸
۱۴۷,۱۶۷,۸۱۱,۶۸۵	۲۷۶,۱۳۷,۳۴۲,۶۶۴	(۵۰,۴۱۷,۱۵۷,۲۹۹)	۳۲۶,۵۵۴,۴۹۹,۹۶۳
۵۶۷,۶۷۳,۹۳۵,۱۸۰	۱,۱۴۴,۵۸۶,۸۰۵,۰۶۴	(۵۰,۴۱۷,۱۵۷,۲۹۹)	۱,۱۹۵,۰۰۳,۹۶۲,۳۶۳

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۱- اسناد دریافتنی تجاری شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۱,۸۰۵,۷۳۹,۹۷۳	۸۷۵,۵۰۳,۸۰۲,۱۳۰	۰	۸۷۵,۵۰۳,۸۰۲,۱۳۰
(۱,۲۹۹,۶۰۶,۴۷۸)	(۷,۰۵۴,۳۳۹,۷۳۰)	۰	(۷,۰۵۴,۳۳۹,۷۳۰)
۴۲۰,۵۰۶,۱۳۳,۴۹۵	۸۶۸,۴۴۹,۴۶۲,۴۰۰	۰	۸۶۸,۴۴۹,۴۶۲,۴۰۰

اسناد دریافتنی تجاری

تهاتر با سرفصل پیش دریافتها (یادداشت ۱۸)

۷-۱-۱- مبلغ ۲۰,۲۹۲ میلیون ریال از اسناد دریافتنی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول شده است.

۷-۲- مانده طلب از شرکتهای گروه به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷,۴۴۴,۶۷۵,۷۹۹	۶۵,۸۶۴,۲۵۱,۱۷۲	پایور اندیش
۱۳,۰۰۶,۶۶۰,۱۷۶	۱۵,۹۹۹,۰۵۸,۶۲۲	ممتاز الکتریک
۲۰,۱۸۵,۷۳۰,۶۵۶	۱۱۴,۴۱۷,۹۶۴,۱۹۱	خودروصنعت موتورژن
۸۰,۶۳۷,۰۶۶,۶۳۱	۱۹۶,۲۸۱,۲۷۳,۹۸۵	

شرکت موتوژن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۳- حسابهای دریافتی تجاری شرکت اصلی از سایر اشخاص به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
خالص	خالص		ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	(۱۶,۶۳۷,۶۶۷,۰۰۷)	۱۶,۶۳۷,۶۶۷,۰۰۷	۷-۳-۱ آزمایش
۱۶,۳۴۰,۳۷۲,۵۰۰	۱۶,۳۴۰,۳۷۲,۵۰۰	.	۱۶,۳۴۰,۳۷۲,۵۰۰	۷-۳-۲ تولید موتور گیربکس اکسل سایا (مگا موتور)
۱۵۸,۳۰۸,۹۹۰	۱۲,۴۷۷,۴۶۰,۷۸۳	.	۱۲,۴۷۷,۴۶۰,۷۸۳	پلار پویا
.	.	(۸,۳۸۰,۲۰۲,۴۳۷)	۸,۳۸۰,۲۰۲,۴۳۷	۷-۳-۱ بهیوبا
.	.	(۶,۸۵۶,۰۲۱,۸۰۰)	۶,۸۵۶,۰۲۱,۸۰۰	۷-۳-۱ تاجیک عبدالله
.	.	(۵,۸۳۸,۵۳۰,۴۸۲)	۵,۸۳۸,۵۳۰,۴۸۲	۷-۳-۱ کیهان نوید البرز
.	۵,۱۸۰,۴۳۸,۴۰۰	.	۵,۱۸۰,۴۳۸,۴۰۰	پارسیان ماندگار بیستون
۴,۲۹۵,۷۲۴,۱۸۱	۴,۲۹۵,۷۲۴,۱۸۱	.	۴,۲۹۵,۷۲۴,۱۸۱	آدونیس
.	.	(۸۳۳,۴۶۵,۹۹۳)	۸۳۳,۴۶۵,۹۹۳	۷-۳-۱ آبسال
.	.	(۳,۶۸۴,۳۰۷,۳۵۵)	۳,۶۸۴,۳۰۷,۳۵۵	۷-۳-۱ ایتالیا
.	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش آلومینوم سپنتا
.	۳,۳۴۹,۴۱۹,۲۰۰	.	۳,۳۴۹,۴۱۹,۲۰۰	بازرگانی دلتا صنعت خاور
.	.	(۳,۲۰۸,۰۷۷,۹۸۵)	۳,۲۰۸,۰۷۷,۹۸۵	۷-۳-۱ آتش سو
.	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت امین فلز صدرا
.	۲,۹۸۶,۵۷۹,۲۷۲	.	۲,۹۸۶,۵۷۹,۲۷۲	پویاموتور سپاهان
.	۲,۶۴۳,۷۰۰,۰۰۰	.	۲,۶۴۳,۷۰۰,۰۰۰	شرکت ورق سپهر تپوا
۱,۳۴۷,۲۷۵,۲۸۰	۲,۳۴۶,۹۵۷,۵۳۲	(۲۳۹,۱۹۰,۷۳۹)	۲,۶۰۴,۱۴۸,۲۷۱	۷-۳-۱ نماینده موتوژن - سودان
۱,۷۳۴,۳۸۰,۶۹۸	۲,۳۴۳,۹۴۳,۴۰۰	.	۲,۳۴۳,۹۴۳,۴۰۰	سنگر کار
.	.	(۲,۱۴۵,۳۵۱,۵۸۵)	۲,۱۴۵,۳۵۱,۵۸۵	۷-۳-۱ بسیط
.	۲,۰۱۶,۲۶۴,۸۰۰	.	۲,۰۱۶,۲۶۴,۸۰۰	ماکسیم (اربیل عراق)
.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خدایی
۴۹,۳۷۰,۰۴۲	۱,۹۰۱,۱۵۶,۶۳۹	.	۱,۹۰۱,۱۵۶,۶۳۹	شرکت کالا گستران نوژان
.	۱,۷۶۵,۷۶۷,۸۸۰	.	۱,۷۶۵,۷۶۷,۸۸۰	جهان افروز
۱,۵۷۸,۲۴۶,۵۰۳	۱,۵۱۷,۳۰۵,۶۵۰	(۱۳۹,۳۸۹,۸۱۱)	۱,۶۵۶,۶۹۵,۴۶۱	۷-۳-۱ ماشین سازی تبریز
۳,۹۴۸,۹۵۱	۱,۳۰۴,۲۰۶,۴۲۸	.	۱,۳۰۴,۲۰۶,۴۲۸	دونار خزر
.	۱,۱۶۵,۴۲۸,۰۰۰	.	۱,۱۶۵,۴۲۸,۰۰۰	شرکت بازرگانی جهان پلاستیک طوس
.	۱,۰۳۰,۶۳۳,۷۳۸	.	۱,۰۳۰,۶۳۳,۷۳۸	ریخته گری تراکتورسازی
.	۴,۲۹۵,۷۲۴,۱۸۱	.	۴,۲۹۵,۷۲۴,۱۸۱	شرکت آدونیس تجارت صدر
۴۱,۰۲۳,۱۱۷,۹۰۹	۴,۴۸۶,۹۸۶,۰۹۵	(۲,۴۵۴,۹۵۲,۱۰۵)	۶,۹۴۱,۹۳۸,۲۰۰	۷-۳-۱ سایر
۶۶,۵۳۰,۷۴۵,۰۵۴	۷۹,۸۵۶,۰۶۸,۶۷۹	(۵۰,۴۱۷,۱۵۷,۲۹۹)	۱۳۰,۲۷۳,۲۲۵,۹۷۸	

۷-۳-۱- مانده مطالبات فوق بابت فروش محصولات در سنوات قبل که بدلیل عدم پرداخت و برگشت چکهای دریافتی از آنها اقدامات حقوقی به عمل آمده است و از این بابت ذخیره در حسابها منظور شده است .

۷-۳-۲- طلب از شرکت مگا موتور بابت بهای دینام خودرو فروخته شده در سال مالی قبل است . درضمن این قسمت از فعالیت (فروش دینام) در سال جاری توسط شرکت فرعی (خودروصنعت) انجام شده است.

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
گروه :				
۵,۴۷۸,۱۶۴,۵۹۳	۷,۴۳۰,۵۹۶,۸۲۵		۷,۴۳۰,۵۹۶,۸۲۵	بدهی کارکنان
۴,۷۰۷,۷۱۱,۱۸۷	۶,۹۰۷,۷۱۱,۱۸۷		۶,۹۰۷,۷۱۱,۱۸۷	سپرده ما نزد دیگران
۸,۶۱۵,۰۲۱,۷۱۸	۲۵,۵۸۲,۵۸۶,۶۵۴	(۲۴۲,۰۰۲,۵۶۶)	۲۵,۸۲۴,۵۸۹,۲۲۰	سایر بدهکاران
۱۸,۸۰۰,۸۹۷,۴۹۸	۳۹,۹۲۰,۸۹۴,۶۶۶	(۲۴۲,۰۰۲,۵۶۶)	۴۰,۱۶۲,۸۹۷,۲۳۲	
شرکت اصلی :				
۵,۰۸۷,۸۹۷,۶۱۴	۶,۴۶۷,۶۶۶,۳۰۴	۰	۶,۴۶۷,۶۶۶,۳۰۴	کارکنان (وام و مساعده)
۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های موقت
۰	۹,۹۴۹,۱۷۳,۰۰۰	۰	۹,۹۴۹,۱۷۳,۰۰۰	سود سهام دریافتنی-ممتاز
۶,۰۵۴,۰۹۳,۰۰۰	۱۹,۷۱۷,۷۱۹,۳۹۳	۰	۱۹,۷۱۷,۷۱۹,۳۹۳	ماکس ول
۵۶۴,۴۹۰,۵۸۰	۲۹,۴۹۰,۵۸۰	۰	۲۹,۴۹۰,۵۸۰	تعاونی مسکن کارکنان موتوژن
۴۶۱,۶۱۷,۵۳۶	۳۱۱,۶۵۳,۷۹۳	۰	۳۱۱,۶۵۳,۷۹۳	تعاونی مصرف
۱۷۹,۳۰۳,۹۴۲	۸۵۸,۲۴۷,۳۰۳	۰	۸۵۸,۲۴۷,۳۰۳	ترخیص کاران
۱,۰۳۵,۹۲۸,۳۶۰	۱۵۷,۴۵۳,۶۸۰	۰	۱۵۷,۴۵۳,۶۸۰	وجوه در راه
۱۹۰,۵۹۰,۳۰۰	۵۰,۷۵۹,۸۲۰	(۲۴۲,۰۰۲,۵۶۶)	۲۹۲,۷۶۲,۳۸۶	سایر اشخاص
۱۵,۸۵۳,۹۲۱,۳۳۲	۴۵,۴۹۷,۸۰۴,۹۷۸	(۲۴۲,۰۰۲,۵۶۶)	۴۵,۷۳۹,۸۰۷,۵۴۴	

شرکت موتوژن (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۵,۴۵۹,۸۸۴,۸۹۲	۵۴۵,۰۰۶,۰۴۶,۶۲۸	(۵,۸۰۹,۲۷۷,۳۸۳)	۵۵۰,۸۱۵,۳۲۴,۰۱۱
۸۷,۹۵۹,۵۷۰,۶۵۲	۹۸,۰۷۰,۵۴۳,۶۴۸	.	۹۸,۰۷۰,۵۴۳,۶۴۸
۷۵۴,۶۱۰,۹۰۳,۵۱۰	۷۰۰,۵۸۴,۶۲۲,۶۶۸	(۸,۳۱۸,۶۵۱,۲۵۳)	۷۰۸,۹۰۳,۲۷۳,۹۲۱
۵۳,۶۶۶,۰۷۱,۷۰۳	۵۳,۰۲۷,۴۹۴,۱۷۴	.	۵۳,۰۲۷,۴۹۴,۱۷۴
۳۸,۷۱۴,۷۴۴,۲۷۵	۴۳,۱۸۵,۶۶۱,۶۸۰	.	۴۳,۱۸۵,۶۶۱,۶۸۰
۱۱,۷۰۲,۴۷۴,۱۶۴	۶,۴۴۴,۶۵۴,۸۴۶	.	۶,۴۴۴,۶۵۴,۸۴۶
۱,۲۳۲,۱۱۳,۶۴۹,۱۹۶	۱,۴۴۶,۳۱۹,۰۲۳,۶۴۴	(۱۴,۱۲۷,۹۲۸,۶۳۶)	۱,۴۶۰,۴۴۶,۹۵۲,۲۸۰

گروه :

موجودی کالای ساخته شده
 قطعات نیمه ساخته پایان سال
 مواد اولیه و قطعات
 لوازم یدکی و مصرفی
 کالای در راه
 سایر

شرکت اصلی :

۲۸۲,۰۶۹,۱۶۸,۰۷۸	۵۳۸,۶۲۵,۴۶۴,۰۶۲	(۵,۸۰۹,۲۷۷,۳۸۳)	۵۴۴,۴۳۴,۷۴۱,۴۴۵	کالای ساخته شده
۸۱,۲۸۳,۲۴۲,۴۸۴	۸۹,۹۵۱,۳۱۵,۷۸۴	.	۸۹,۹۵۱,۳۱۵,۷۸۴	قطعات نیمه ساخته پایان سال
۶۹۶,۴۶۷,۲۱۴,۲۹۲	۶۴۰,۸۶۲,۲۲۴,۷۰۴	(۶,۲۶۵,۵۳۸,۷۰۱)	۶۴۷,۱۲۷,۷۶۳,۴۰۵	مواد اولیه و قطعات
۵۲,۵۰۵,۸۰۵,۲۰۲	۵۱,۸۰۶,۱۸۸,۲۵۲	.	۵۱,۸۰۶,۱۸۸,۲۵۲	لوازم یدکی و مصرفی
۵,۷۶۶,۶۳۴,۴۰۸	۵,۸۳۲,۷۳۶,۸۴۶	.	۵,۸۳۲,۷۳۶,۸۴۶	ضایعات
۳۸,۷۱۴,۷۴۴,۲۷۵	۴۳,۱۸۵,۶۶۱,۶۸۰	.	۴۳,۱۸۵,۶۶۱,۶۸۰	کالای در راه
۱,۱۵۶,۸۰۶,۸۰۸,۷۳۹	۱,۳۷۰,۲۶۳,۵۹۱,۳۲۸	(۱۲,۰۷۴,۸۱۶,۰۸۴)	۱,۳۸۲,۳۳۸,۴۰۷,۴۱۲	

۹-۱- موجودی مواد و کالای گروه و شرکت اصلی تا مبلغ ۱۲۰۴ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق و انفجار و صاعقه تحت پوشش بیمه ای قرار دارند .

۹-۲- موجودی مواد اولیه و قطعات شرکت اصلی در تاریخ تراز نامه به شرح زیر تفکیک میگردد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱۵,۹۵۰,۲۹۲,۸۱۰	۴۸۹,۰۲۸,۴۳۵,۴۳۹	(۷۶۵,۵۳۸,۷۰۱)	۴۸۹,۷۹۳,۹۷۴,۱۴۰
۱۲۳,۱۵۰,۱۵۵,۵۶۴	۱۰۸,۶۴۷,۳۵۲,۶۹۱	(۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۴,۱۴۷,۳۵۲,۶۹۱
۵۷,۳۶۶,۷۶۵,۹۱۸	۴۳,۱۸۶,۴۳۶,۵۷۴	.	۴۳,۱۸۶,۴۳۶,۵۷۴
۶۹۶,۴۶۷,۲۱۴,۲۹۲	۶۴۰,۸۶۲,۲۲۴,۷۰۴	(۶,۲۶۵,۵۳۸,۷۰۱)	۶۴۷,۱۲۷,۷۶۳,۴۰۵

شرکت موتوژن (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۸,۵۷۱,۰۶۳,۸۵۷	۸۳,۹۲۱,۷۶۲,۱۱۳	۱۴۸,۵۷۱,۰۶۳,۸۵۷	۱۱۳,۳۴۵,۱۸۷,۲۵۳
۸,۹۶۶,۰۶۲,۰۳۹	۵,۴۵۰,۵۴۷,۷۵۷	۸,۹۶۶,۰۶۲,۰۳۹	۵,۴۵۰,۵۴۷,۷۵۷
۱۵۷,۵۳۷,۱۲۵,۸۹۶	۸۹,۳۷۲,۳۰۹,۸۷۰	۱۵۷,۵۳۷,۱۲۵,۸۹۶	۱۱۸,۷۹۵,۷۳۵,۰۱۰
۶,۵۴۳,۶۲۲,۶۷۳	۰	۶,۵۴۳,۶۲۲,۶۷۳	۰
۵۵,۸۹۲,۹۲۳,۱۸۵	۵۴,۷۳۹,۸۷۷,۰۸۱	۵۸,۶۴۴,۳۴۰,۶۶۲	۵۴,۷۳۹,۸۷۷,۰۸۱
۳۷۳,۳۹۸,۶۷۸	۴۱۰,۱۵۰,۶۰۳	۵۹۱,۹۴۵,۵۷۳	۷۴۸,۶۶۲,۱۸۵
۴۴۷,۲۷۵,۳۹۳	۴۴۷,۲۷۵,۳۹۳	۶۳۰,۴۶۶,۳۳۴	۶۸۶,۲۶۰,۲۱۶
۶۳,۲۵۷,۲۱۹,۹۲۹	۵۵,۵۹۷,۳۰۳,۰۷۷	۶۶,۴۱۰,۳۷۵,۲۴۲	۵۶,۱۷۴,۷۹۹,۴۸۲
(۶,۹۲۶,۱۴۵,۳۶۰)	(۶,۹۲۶,۱۴۵,۳۶۰)	(۶,۹۸۱,۱۴۵,۳۶۰)	(۶,۹۸۱,۱۴۵,۳۶۰)
۵۶,۳۳۱,۰۷۴,۵۶۹	۴۸,۶۷۱,۱۵۷,۷۱۷	۵۹,۴۲۹,۲۲۹,۸۸۲	۴۹,۱۹۳,۶۵۴,۱۲۲
۲۱۳,۸۶۸,۲۰۰,۴۶۵	۱۳۸,۰۴۳,۴۶۷,۵۸۷	۲۱۶,۹۶۶,۳۵۵,۷۷۸	۱۶۷,۹۸۹,۳۸۹,۱۳۲

سفارشات خارجی :

مواد اولیه و قطعات

قطعات یدکی و ابزار مصرفی

پیش پرداختها :

مواد اولیه (فولاد مبارکه)

خرید مواد خام و قطعات

پیش پرداخت بیمه دارایی های ثابت

سایر پیش پرداختها

کسرمی شود:ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۱۱- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت اصلی و شرکت فرعی(ممتازالکتریک) قصد دارند ، یک باب آپارتمان در منطقه ده ونک تهران و یک قطعه زمین با سوله در کاشان و یک باب ساختمان واقع در روستای قم قلعه مهاباد را به فروش برسانند و پیش بینی می شود طی یکسال آتی اقدامات لازم انجام گیرد.

شرکت موئوزن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- داراییهای ثابت مشهود

۱۲-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال				استهلاك انباشته شده - ریال				مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	داراییهای فروخته شده طی سال	نقل و انتقالات و تعدیلات	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاك سال مالی	استهلاك داراییهای فروخته شده	مانده در پایان سال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
زمین	۱۴,۵۲۷,۱۴۱,۶۵۰	۶,۲۴۵,۱۶۹,۰۰۰	(۳۸,۴۰۰,۰۰۰)		۲۰,۷۳۳,۹۱۰,۶۵۰				۰	۲۰,۷۳۳,۹۱۰,۶۵۰
ساختمانها	۴۰,۹۹۰,۱۰۸,۵۱۳	۹,۵۵۶,۷۳۲,۳۰۵	(۶,۷۰۷,۶۱۸,۳۸۲)		۴۳,۸۳۹,۲۲۲,۴۳۶	۱۷,۷۴۴,۵۱۰,۹۱۹	۳,۲۹۸,۷۱۰,۹۳۲	(۲,۱۵۱,۱۷۲,۹۸۰)	۱۸,۸۹۲,۰۴۸,۸۷۱	۲۴,۹۴۷,۱۷۳,۵۶۵
تاسیسات	۹,۹۵۳,۳۰۲,۲۲۷	۱۱۲,۳۰۰,۰۰۰			۱۰,۰۶۵,۶۰۲,۲۲۷	۴,۷۳۶,۳۴۰,۳۵۳	۴۸۰,۹۰۹,۶۸۸		۵,۲۱۷,۲۵۰,۰۴۱	۴,۸۴۸,۳۵۲,۱۸۶
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵۴,۷۱۳,۸۱۰,۷۵۸	۲۱,۸۳۴,۵۵۸,۳۷۸	(۴۶,۰۶۶,۵۶۵)	۴۲,۵۸۳,۳۲۷,۹۹۲	۲۱۹,۰۸۵,۶۳۰,۵۶۳	۶۵,۷۴۴,۵۶۷,۸۸۰	۱۳,۶۲۵,۱۸۲,۰۱۷	(۴۰,۴۲۳,۵۶۶)	۷۹,۳۲۹,۳۲۶,۳۳۱	۱۳۹,۷۵۶,۳۰۴,۲۳۲
ابزار آلات	۲۰,۱۲۹,۰۱۳,۹۱۰	۱,۸۱۵,۸۹۸,۷۷۶		۸۱۳,۸۵۶,۴۴۶	۲۲,۷۵۸,۷۶۹,۱۳۲	۱۶,۴۵۲,۲۰۰,۷۶۷	۲,۳۶۴,۷۸۳,۴۲۱		۱۸,۸۱۶,۹۸۴,۱۸۸	۳,۹۴۱,۷۸۴,۹۴۴
قالیها	۱۱۷,۱۳۷,۷۵۲,۶۲۴	۳,۷۶۶,۶۷۸,۱۹۰	(۳۳۶,۸۳۶,۵۰۳)	۱۷,۱۵۴,۳۵۷,۹۴۶	۱۳۷,۷۲۱,۹۵۲,۲۵۷	۶۷,۸۵۰,۵۹۹,۹۷۱	۱۷,۰۹۴,۹۸۸,۶۵۰	(۳۳۶,۸۳۷,۵۰۵)	۸۴,۶۰۸,۷۵۱,۱۱۶	۵۳,۱۱۳,۲۰۱,۱۴۱
وسائط نقلیه	۴,۹۵۶,۲۰۶,۶۰۱	۳۰,۵۱۹,۹۹۲			۴,۹۸۶,۷۲۶,۵۹۳	۳,۲۳۵,۲۴۹,۶۳۴	۴۳۹,۶۸۱,۱۱۱		۳,۶۷۴,۹۳۰,۷۴۵	۱,۳۱۱,۷۹۵,۸۴۸
اثاثه و منصوبات	۱۳,۸۲۵,۳۳۳,۸۱۸	۱,۶۹۲,۲۶۸,۵۸۷	(۱۱,۰۰۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۵,۵۰۰,۰۹۱,۴۰۵	۸,۶۰۲,۱۲۱,۸۲۱	۱,۲۷۳,۲۴۱,۶۸۳	(۱۰,۹۹۹)	۹,۸۷۵,۳۵۲,۵۰۵	۵,۶۲۴,۷۳۸,۹۰۰
وسایل کنترل و اندازه گیری	۳,۶۴۱,۸۸۵,۳۵۴	۴۲۳,۶۴۷,۳۰۴	(۲۳,۸۵۸)		۴,۰۶۵,۵۰۸,۸۰۰	۱,۸۳۷,۷۶۸,۳۲۸	۲۲۲,۰۵۵,۶۹۳	(۲۳,۸۵۴)	۲,۰۵۹,۸۰۰,۱۶۷	۲,۰۰۵,۷۰۸,۶۳۳
جمع	۳۷۹,۸۷۴,۵۵۵,۴۵۵	۴۵,۴۷۷,۷۷۲,۵۳۲	(۷,۱۲۸,۹۵۶,۳۰۸)	۶۰,۵۳۴,۰۴۲,۲۸۴	۴۷۸,۷۵۷,۴۱۴,۰۶۳	۱۸۶,۲۰۳,۳۵۹,۶۷۳	۳۸,۷۹۹,۵۵۳,۱۹۵	(۲,۵۲۸,۴۶۸,۹۰۴)	۲۲۲,۴۷۴,۴۴۳,۹۶۴	۲۵۶,۲۸۲,۹۷۰,۰۹۹
سفارشات سرمایه ای	۸۱,۷۱۸,۴۳۹,۹۹۷	۶۰,۰۹۳,۷۴۶,۳۸۱		(۶۱,۷۶۲,۷۴۷,۷۴۲)	۸۰,۰۴۹,۴۳۸,۶۳۶					۸۰,۰۴۹,۴۳۸,۶۳۶
پیش پرداختهای سرمایه ای	۳,۶۵۲,۹۲۹,۷۶۶	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰		(۱,۳۱۳,۷۸۷,۸۰۸)	۲,۴۷۹,۱۴۱,۹۵۸					۲,۴۷۹,۱۴۱,۹۵۸
داراییهای در جریان تکمیل	۱۶,۵۵۵,۱۸۷,۹۸۳	۱۰,۴۷۴,۸۴۳,۶۲۸	۰	(۱۶۷,۲۱۸,۲۱۰)	۲۶,۸۶۲,۸۱۳,۴۰۱					۲۶,۸۶۲,۸۱۳,۴۰۱
جمع	۱۰۱,۹۲۶,۵۵۷,۷۴۶	۷۰,۷۰۸,۵۹۰,۰۰۹	+	(۶۳,۲۴۳,۷۵۳,۷۶۰)	۱۰۹,۳۹۱,۳۹۳,۹۹۵					۱۰۹,۳۹۱,۳۹۳,۹۹۵
جمع کل	۴۸۱,۸۰۱,۱۱۳,۲۰۱	۱۱۶,۱۸۶,۳۶۲,۵۴۱	(۷,۱۲۸,۹۵۶,۳۰۸)	(۲,۷۰۹,۷۱۱,۲۷۶)	۵۸۸,۱۴۸,۸۰۸,۰۵۸	۱۸۶,۲۰۳,۳۵۹,۶۷۳	۳۸,۷۹۹,۵۵۳,۱۹۵	(۲,۵۲۸,۴۶۸,۹۰۴)	۲۲۲,۴۷۴,۴۴۳,۹۶۴	۳۶۵,۶۷۴,۳۶۴,۰۹۴

۱۲-۱-۱- داراییهای ثابت به استثنای وسائط نقلیه در مقابل خطرات ناشی از حریق ،صاعقه ، انفجار تا مبلغ ۶۰۴ میلیارد ریال نزد بیمه البرز از پوشش بیمه ای برخوردار است. وسائط نقلیه نیز بطور جداگانه از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است .

۱۲-۱-۲- دارایی های در جریان تکمیل کلا مربوط به ساخت کارگاه ریخته گری شرکت پایور اندیش بوده که در تاریخ ترازنامه در مرحله نصب می باشد.

شرکت موتوژن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی

۱۲-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت به شرح زیر است :

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته شده - ریال				مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	داراییهای فروخته شده طی سال	نقل و انتقالات و تعدیلات	مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	استهلاک داراییهای فروخته شده	مانده در پایان سال	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
زمین	۱۲,۴۹۱,۸۸۹,۰۲۳	۰	(۳۸,۴۰۰,۰۰۰)		۱۲,۴۵۳,۴۸۹,۰۲۳	-		-	۱۲,۴۹۱,۸۸۹,۰۲۳	۱۲,۴۵۳,۴۸۹,۰۲۳
ساختمانها	۲۵,۸۹۸,۴۹۹,۶۴۷	۹,۵۵۶,۷۳۲,۳۰۵	(۶,۷۰۷,۶۱۸,۲۸۲)		۲۸,۷۴۷,۶۱۳,۵۷۰	۱۴,۶۶۹,۶۲۲,۸۹۶	(۲,۱۵۸,۶۸۵,۳۵۸)	۱۴,۶۲۹,۶۷۶,۱۱۸	۱۴,۱۱۷,۹۳۷,۴۵۲	۱۱,۲۲۸,۸۷۶,۷۵۱
تاسیسات	۸,۹۳۲,۶۳۱,۸۱۱	۰	۰		۸,۹۳۲,۶۳۱,۸۱۱	۴,۶۲۳,۵۶۶,۳۱۹	۰	۴,۹۶۸,۲۹۱,۵۵۰	۳,۹۶۴,۳۴۰,۲۶۱	۴,۳۰۹,۰۶۵,۴۹۲
ماشین آلات و تجهیزات	۱۴۴,۰۶۸,۴۵۷,۵۶۱	۲۰,۰۷۸,۷۲۰,۵۶۳	(۴۶,۰۶۶,۵۶۵)	۴۲,۰۲۷,۹۲۹,۵۶۲	۲۰۶,۱۲۹,۰۴۱,۱۲۱	۶۰,۵۵۶,۶۹۱,۶۰۳	(۴۰,۴۲۳,۵۶۶)	۷۳,۲۲۲,۳۷۵,۳۸۶	۱۳۲,۹۰۶,۶۶۵,۷۳۵	۸۳,۵۱۱,۷۶۵,۹۵۸
ابزارآلات	۱۹,۷۳۳,۳۷۰,۰۶۶	۱,۷۴۶,۱۲۵,۵۷۶		۷۸۳,۴۱۸,۶۴۶	۲۲,۲۶۲,۹۱۴,۲۸۸	۱۵,۸۳۱,۵۴۴,۱۹۸		۱۸,۱۲۰,۰۲۷,۳۸۶	۴,۱۴۲,۸۸۶,۹۰۲	۳,۹۰۱,۸۲۵,۸۶۸
قالیها	۱۱۱,۶۶۴,۰۰۵,۵۰۳	۳,۳۷۰,۶۰۰,۰۰۰	(۳۳۶,۸۳۶,۵۰۳)	۱۶,۹۴۴,۵۲۸,۱۵۸	۱۳۱,۶۴۲,۲۹۷,۱۵۸	۶۵,۳۸۰,۰۳۰,۵۲۹	(۳۳۶,۸۳۶,۴۶۲)	۸۱,۳۵۴,۷۵۷,۶۲۴	۵۰,۲۸۷,۵۳۹,۵۳۴	۴۶,۲۸۳,۹۷۴,۹۷۴
وسائط نقلیه	۳,۴۲۵,۳۰۴,۵۵۴	۳۰,۵۱۹,۹۹۲			۳,۴۵۵,۸۲۴,۵۴۶	۲,۳۳۱,۷۵۹,۴۸۹		۲,۶۱۳,۹۲۳,۸۵۶	۸۴۱,۹۰۰,۶۹۰	۱,۰۹۳,۵۴۵,۰۶۵
اثاثه ومنصوبات	۱۱,۸۱۳,۰۰۷,۶۱۹	۱,۳۴۹,۲۵۳,۸۶۰	(۱۱,۰۰۰)		۱۳,۱۶۲,۲۵۰,۴۷۹	۷,۷۷۷,۴۹۳,۲۱۶	(۱۰,۹۹۹)	۸,۸۳۱,۸۲۳,۳۷۱	۴,۳۳۰,۳۲۷,۱۰۸	۴,۰۳۵,۵۱۴,۴۰۳
وسایل کنترل و اندازه گیری	۲,۹۹۷,۴۲۶,۳۳۴	۳۳۹,۹۸۷,۳۰۴	(۲۳,۸۵۸)		۳,۳۳۷,۳۸۹,۷۸۰	۱,۸۱۵,۹۱۸,۳۲۸	(۱۹۳,۹۳۱,۲۰۴)	۲,۰۰۹,۸۲۵,۶۷۸	۱,۳۲۷,۵۶۴,۱۰۲	۱,۱۸۱,۵۰۸,۰۰۶
جمع	۳۴۱,۰۲۴,۵۹۲,۱۱۸	۳۶,۴۷۱,۹۳۹,۶۰۰	(۷,۱۲۸,۹۵۶,۳۰۸)	۵۹,۷۵۵,۸۷۶,۳۶۶	۴۳۰,۱۲۳,۴۵۱,۷۷۶	۱۷۲,۹۸۶,۶۲۶,۵۷۸	(۲,۵۳۵,۹۸۰,۲۳۹)	۲۰۵,۷۵۰,۷۰۰,۹۶۹	۲۲۴,۳۷۲,۷۵۰,۸۰۷	۱۶۸,۰۳۷,۹۶۵,۵۴۰
سفارشات سرمایه ای	۸۱,۷۱۸,۴۳۹,۹۹۷	۵۹,۹۹۸,۷۴۶,۳۸۱		(۶۵,۰۳۶,۸۹۱,۹۱۷)	۷۶,۶۸۰,۲۹۴,۴۶۱					۸۱,۷۱۸,۴۳۹,۹۹۷
پیش پرداختهای سرمایه ای	۳,۰۴۱,۹۸۱,۹۵۸			(۷۰۲,۸۴۰,۰۰۰)	۲,۳۳۹,۱۴۱,۹۵۸					۳,۰۴۱,۹۸۱,۹۵۸
جمع	۸۴,۷۶۰,۴۲۱,۹۵۵	۵۹,۹۹۸,۷۴۶,۳۸۱	۰	(۶۵,۷۳۹,۷۳۱,۹۱۷)	۷۹,۰۱۹,۴۳۶,۴۱۹					۸۴,۷۶۰,۴۲۱,۹۵۵
جمع کل	۴۲۵,۷۸۵,۰۱۴,۰۷۳	۹۶,۴۷۰,۶۸۵,۹۸۱	(۷,۱۲۸,۹۵۶,۳۰۸)	(۵,۹۸۳,۸۵۵,۵۵۱)	۵۰۹,۱۴۲,۸۸۸,۱۹۵	۱۷۲,۹۸۶,۶۲۶,۵۷۸	(۲,۵۳۵,۹۸۰,۲۳۹)	۲۰۵,۷۵۰,۷۰۰,۹۶۹	۳۰۳,۳۹۲,۱۸۷,۲۲۶	۲۵۲,۷۹۸,۳۸۷,۴۹۵

۱۲-۱-۱- داراییهای ثابت به استثنای وسایط نقلیه درمقابل خطرات ناشی از حریق ،صاعقه ، انفجار ،تأمین ۵۶ میلیارد ریال نزد بیمه البرز از پوشش بیمه ای برخوردار است . وسایط نقلیه نیز بطور جداگانه از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است .

۱۲-۱-۲- در سال جاری عرصه و اعیان ساختمان دفتر بازرگانی شرکت واقع در تهران خیابان استاد مطهری با طی تشریفات قانونی از جمله کارشناسی رسمی و نشر آگهی مزایده و بصورت قطعی به شرکت مادر (سرمایه گذاری غدیر) فروخته شده است.

۱۲-۱-۳- عمده سفارشات سرمایه ای مربوط به خرید ماشین آلات سیم پیچی از استاتو مات آلمان و دستگاه CNC از دالاینیتیای ایتالیا بوده که ماشین آلات سیم پیچی حمل ارسال و بزودی ترخیص خواهد شد .

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- داراییهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۳۰۳,۵۸۶,۰۹۸	۵,۳۰۳,۷۸۶,۰۹۸	۵,۳۰۳,۵۸۶,۰۹۸	۵,۳۰۳,۷۸۶,۰۹۸	دانش فنی
۱۲۴,۴۳۴,۹۰۰	۱۴۸,۹۵۳,۷۰۰	۳۳۳,۶۵۰,۶۸۸	۳۷۲,۹۹۰,۴۱۴	ودایع تلفن و فاکس و آب
۳,۸۱۲,۴۰۰	۳,۸۱۲,۴۰۰	۳,۸۱۲,۴۰۰	۴۶۱,۵۷۴,۸۶۱	لیسانس موتورهای امرسون
۵,۴۳۱,۸۳۳,۳۹۸	۵,۴۵۶,۵۵۲,۱۹۸	۵,۶۴۱,۰۴۹,۱۸۶	۶,۱۳۸,۳۵۱,۳۷۳	
(۳,۸۱۲,۴۰۰)	(۳,۸۱۲,۴۰۰)	(۳,۸۱۲,۴۰۰)	(۸۸,۳۲۰,۹۸۳)	کسر می شود ذخیره کاهش ارزش دارایی ها
۵,۴۲۸,۰۲۰,۹۹۸	۵,۴۵۲,۷۳۹,۷۹۸	۵,۶۳۷,۲۳۶,۷۸۶	۶,۰۵۰,۰۳۰,۳۹۰	

۱۴- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۴-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت گروه به قرار زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۷۴۳,۵۱۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۰,۰۰۰)	۸۴۳,۵۲۰,۰۰۰	سایر شرکتهای
۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۷۴۳,۵۱۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۰,۰۰۰)	۸۴۳,۵۲۰,۰۰۰	

۱۴-۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی به قرار زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	
ریال	ریال	
۲۵,۷۴۸,۹۱۳,۱۵۶	۲۵,۹۸۸,۹۳۳,۱۵۶	شرکتهای فرعی
۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰	سایر شرکتهای
۲۶,۲۵۵,۱۶۳,۱۵۶	۲۶,۴۹۵,۱۸۳,۱۵۶	

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴-۳- مشخصات شرکت‌های فرعی به شرح زیر است :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	
	شرکت اصلی	گروه		
تولید الکتروموتور و ابزارآلات و قالب و ارائه خدمات	۱۰۰	۱۰۰	تبریز	پایور اندیش
سوئیچ و ترمینال برد و کولر آبی	۹۹.۴۷	۹۹.۴۷	مهاباد	ممتاز الکتریک
تولید دینام استارت خودرو	۱۰۰	۱۰۰	تبریز	خودرو صنعت موتوژن

۱۵- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	حصه بلندمدت وام کارکنان
۲,۰۱۱,۳۶۵,۶۳۱	۱,۶۸۹,۰۴۷,۸۹۱	۲,۰۱۱,۳۶۵,۶۳۱	۱,۶۸۹,۰۴۷,۸۹۱	
۷۰,۶۴۸,۷۶۹	۷۰,۶۴۸,۷۶۹	۷۰,۶۴۸,۷۶۹	۷۰,۶۴۸,۷۶۹	موجودی سکه
-	-	۲,۸۰۸,۸۲۰,۳۶۴	-	مخارج قبل از بهره برداری و سایر
۲,۰۸۲,۰۱۴,۴۰۰	۱,۷۵۹,۶۹۶,۶۶۰	۴,۸۹۰,۸۳۴,۷۶۴	۱,۷۵۹,۶۹۶,۶۶۰	

۱۶- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال

گروه :

اسناد پرداختنی تجاری	۱۲۶,۱۲۴,۹۵۶,۶۳۱	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای پرداختنی تجاری	۱۶۱,۲۳۹,۶۸۵,۲۷۶	۱۸۳,۸۳۵,۵۸۹,۶۰۶
سایر	۴۳,۲۵۱,۵۹۸,۹۹۴	۵۷,۳۷۴,۱۹۴,۵۶۸
	۳۳۰,۶۱۶,۲۴۰,۹۰۱	۲۴۲,۲۰۳,۷۸۴,۱۷۴

شرکت اصلی :

اسناد پرداختنی تجاری	۱۲۶,۰۵۲,۳۷۷,۶۳۲	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای پرداختنی تجاری	۱۴۷,۹۹۴,۱۸۷,۹۱۰	۱۶۸,۴۱۷,۵۸۱,۵۱۷
سایر	۴۳,۱۸۶,۴۳۶,۵۷۴	۵۷,۳۶۶,۷۶۵,۹۱۸
	۳۱۷,۲۳۳,۰۰۲,۱۱۶	۲۲۶,۷۷۸,۳۴۷,۴۳۵

شرکت موتوژن (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱- مانده حسابهای پرداختنی تجاری گروه و شرکت اصلی به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۸,۹۶۱,۱۰۷,۸۷۸	۲۱,۸۷۸,۴۰۷,۶۸۴	۵۸,۹۶۱,۱۰۷,۸۷۸	۲۱,۸۷۸,۴۰۷,۶۸۴	فولاد مبارکه
۲۴,۹۶۲,۸۵۰,۰۷۲	۲۹,۷۰۵,۶۲۳,۳۶۴	۲۸,۷۷۱,۶۰۸,۲۵۹	۳۰,۳۴۴,۳۳۵,۳۴۵	سیم لاکى مرکزی
۴,۸۲۰,۱۶۳,۹۳۹	۱۹,۳۹۱,۳۱۷,۹۴۱	۴,۸۲۰,۱۶۳,۹۳۹	۲۰,۳۵۶,۹۲۱,۸۴۴	سیم فارس
۱۷,۶۴۷,۸۱۳,۳۹۳	۱۴,۳۵۱,۶۳۷,۵۸۸	۱۷,۶۴۷,۸۱۳,۳۹۳	۱۴,۳۵۱,۶۳۷,۵۸۸	لاک سیم (رشت)
۳,۱۳۳,۶۵۱	۸,۲۰۵,۵۸۰,۶۹۳	۳,۱۳۳,۶۵۱	۸,۲۰۵,۵۸۰,۶۹۳	فناوری ذوب آذر آلکو
۱,۰۵۷,۶۲۰,۸۴۵	۶,۵۸۲,۹۶۳,۹۱۳	۱,۰۵۷,۶۲۰,۸۴۵	۶,۵۸۲,۹۶۳,۹۱۳	رهشاد الکتریک (سهامی خاص)
۱,۵۸۷,۱۰۲,۴۹۵	۵,۲۰۳,۴۳۰,۸۶۷	۱,۵۸۷,۱۰۲,۴۹۵	۵,۲۰۳,۴۳۰,۸۶۷	آریان صنعت تیدا
۱۳,۸۹۴,۵۲۷,۶۵۲	۴,۷۴۴,۱۳۶,۳۳۸	۱۳,۸۹۴,۵۲۷,۶۵۲	۴,۷۴۴,۱۳۶,۳۳۸	تیراژه نور
۱۶۴,۲۱۹,۰۰۰	۴,۷۲۶,۰۸۷,۶۱۶	۱۶۴,۲۱۹,۰۰۰	۴,۷۲۶,۰۸۷,۶۱۶	فراز گستر پویا صنعت
۴,۵۰۲,۱۷۴,۲۲۳	۳,۶۷۱,۰۰۶,۷۵۰	۴,۵۰۲,۱۷۴,۲۲۳	۳,۶۷۱,۰۰۶,۷۵۰	بستانکاران ارزی
۶۶۸,۶۳۱,۱۸۹	۱,۷۹۲,۳۹۳,۴۲۹	۶۶۸,۶۳۱,۱۸۹	۱,۷۹۲,۳۹۳,۴۲۹	آذرطیف
۱,۴۲۷,۳۰۱,۷۳۶	۱,۴۶۶,۷۳۹,۵۵۱	۱,۴۲۷,۳۰۱,۷۳۶	۱,۴۶۶,۷۳۹,۵۵۱	تولیدی لاک ۱۳۳
۵,۸۵۰,۹۴۸,۱۱۷	۱,۴۴۴,۰۳۰,۱۱۹	۵,۸۵۰,۹۴۸,۱۱۷	۱,۴۴۴,۰۳۰,۱۱۹	سیم کاشان
۸۱۶,۳۴۲,۵۳۵	۱,۰۰۲,۶۴۴,۵۶۹	۸۱۶,۳۴۲,۵۳۵	۱,۰۰۲,۶۴۴,۵۶۹	شاریپچش
۱,۵۷۲,۶۴۳,۹۷۹	۹۰۴,۱۴۷,۸۱۰	۱,۵۷۲,۶۴۳,۹۷۹	۵۳۰,۳۳۹,۴۳۵	قطعه سازان فرد
۶۹۲,۹۹۰,۳۷۶	۸۰۲,۵۴۵,۶۳۸	۶۹۲,۹۹۰,۳۷۶	۵۶۷,۵۷۹,۹۸۸	قطعه ژن
۷۹۴,۲۳۶,۵۰۰	۵۷۹,۴۲۰,۷۷۸	۷۹۴,۲۳۶,۵۰۰	۵۷۹,۴۲۰,۷۷۸	نجاری وچوب بری زارعی
۱,۳۰۶,۴۴۶,۷۳۲	۵۵۸,۷۳۰,۸۹۶	۱,۳۰۶,۴۴۶,۷۳۲	۵۵۸,۷۳۰,۸۹۶	سهند آذرین
۱,۰۴۲,۲۷۷,۲۷۲	۱۷۳,۶۹۹,۳۳۷	۱,۰۴۲,۲۷۷,۲۷۲	۱۴۰,۶۹۹,۳۳۷	کارتن میلاد
۶۹۸,۰۶۱,۳۲۹	۱۳۵,۸۹۹,۹۶۹	۶۹۸,۰۶۱,۳۲۹	۱۳۵,۸۹۹,۹۶۹	صنایع چوبی راش
۲۵,۹۴۶,۹۸۸,۷۰۴	۲۰,۶۷۳,۰۴۳,۰۶۰	۳۷,۵۵۶,۲۳۸,۶۰۶	۳۲,۹۵۶,۶۹۸,۵۶۷	سایر
۱۶۸,۴۱۷,۵۸۱,۵۱۷	۱۴۷,۹۹۴,۱۸۷,۹۱۰	۱۸۳,۸۳۵,۵۸۹,۶۰۶	۱۶۱,۲۳۹,۶۸۵,۲۷۶	

شرکت موتوژن (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۷,۳۰۳,۷۹۵,۴۲۴	۱۰۲,۰۰۶,۱۵۴,۰۰۰	۶۸,۲۱۹,۷۳۷,۰۵۰	۱۰۶,۴۲۰,۸۱۳,۷۰۰	۱۷-۱ اسناد پرداختنی غیرتجاری
۷۹۵,۸۲۳,۸۷۰	۹۸۵,۹۷۱,۳۳۲	۱,۰۵۹,۵۰۷,۱۶۸	۱,۵۲۶,۲۹۱,۱۷۴	مالیاتهای تکلیفی پرداختنی
۱,۷۳۷,۳۹۱,۸۰۶	۲,۵۶۴,۸۴۱,۸۸۶	۲,۲۴۴,۵۱۸,۳۹۹	۳,۱۷۷,۰۳۹,۷۹۵	حق بیمه های پرداختنی
۶,۶۲۷,۳۵۷,۴۰۷	۹,۰۳۶,۷۶۳,۶۲۶	۶,۸۸۵,۵۲۸,۲۱۰	۱۲,۸۶۵,۸۶۲,۷۵۲	ذخیره مزایای کارکنان (عیدی و بهره وری...)
۱۵,۵۷۱,۸۲۶,۶۴۶	۷,۲۸۱,۸۴۳,۹۷۲	۱۵,۵۷۱,۸۲۶,۶۴۶	۷,۲۸۱,۸۴۳,۹۷۲	مطالبات سهامداران-بابت فروش حق تقدم
۷,۷۱۲,۴۳۸,۱۷۲	۱۰,۳۱۷,۷۹۳,۰۰۵	۷,۷۱۲,۴۳۸,۱۷۲	۱۰,۳۱۷,۷۹۳,۰۰۵	سپرده حسن انجام کار دیگران نزد ما
۵,۱۱۷,۶۶۷,۴۷۸	۶,۰۱۵,۰۵۹,۴۶۳	۶,۳۲۸,۵۸۱,۸۹۴	۸,۱۴۶,۷۹۱,۵۹۵	عوارض و مالیات بر ارزش افزوده
۲۴,۶۷۶,۸۷۶,۲۵۷	۳۲,۹۵۶,۶۱۵,۸۱۲	۲۴,۲۶۱,۸۷۶,۲۵۷	۳۲,۹۵۶,۶۱۵,۸۱۲	۱۷-۲ ذخیره حق بیمه و سایر ذخایر
۱,۹۶۷,۴۶۹,۳۵۵	۲,۲۶۶,۰۰۴,۹۰۱	۱۰,۱۰۷,۱۸۳,۹۹۲	۶,۳۰۲,۰۷۷,۶۶۳	سایر
۱۳۱,۵۱۰,۶۴۶,۴۱۵	۱۷۳,۴۳۱,۰۴۷,۹۹۷	۱۴۲,۳۹۱,۱۹۷,۷۸۸	۱۸۸,۹۹۵,۱۲۹,۴۶۸	

۱۷-۱ مبلغ ۹۶,۶۵۲ میلیون ریال از اسناد پرداختنی مربوط به اسناد تحویلی به اداره دارایی شامل ۸۱,۴۰۰ میلیون ریال مالیات عملکرد، ۱۵,۲۵۲ میلیون ریال مالیات ارزش افزوده می باشد.

۱۷-۲ ذخیره حق بیمه بابت بیمه تشخیصی توسط حسابرسان سازمان تامین اجتماعی است که موضوع توسط کمیسیون تامین اجتماعی در حال رسیدگی است و تا کنون رای قطعی صادر نشده است.

۱۸- پیش دریافتها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۵۴,۵۶۰,۲۷۷	۶,۸۱۵,۹۸۹,۶۱۲	۲,۷۵۴,۵۶۰,۲۷۷	۶,۸۱۵,۹۸۹,۶۱۲	کولر سازان
۲,۰۱۹,۴۴۴,۶۳۱	۲,۱۸۶,۷۳۰,۵۳۳	۲,۰۱۹,۴۴۴,۶۳۱	۲,۱۸۶,۷۳۰,۵۳۳	نمایندگی های فروش
۷,۷۰۰,۹۱۱,۵۵۹	۱,۴۴۱,۵۳۶,۱۸۴	۷,۷۰۰,۹۱۱,۵۵۹	۱,۴۴۱,۵۳۶,۱۸۴	سایر خریداران محصول و ضایعات
۱۲,۴۷۴,۹۱۶,۴۶۷	۱۰,۴۴۴,۲۵۶,۳۲۹	۱۲,۴۷۴,۹۱۶,۴۶۷	۱۰,۴۴۴,۲۵۶,۳۲۹	
(۱,۲۹۹,۶۰۶,۴۷۸)	(۷,۰۵۴,۳۳۹,۷۳۰)	(۱,۲۹۹,۶۰۶,۴۷۸)	(۷,۰۵۴,۳۳۹,۷۳۰)	کسر می شود : تهاتر با اسناد دریافتنی (یادداشت ۷-۱)
۱۱,۱۷۵,۳۰۹,۹۸۹	۳,۳۸۹,۹۱۶,۵۹۹	۱۱,۱۷۵,۳۰۹,۹۸۹	۳,۳۸۹,۹۱۶,۵۹۹	

۱۹- ذخیره مالیات

۱۹-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۴,۴۳۴,۸۲۲,۵۵۶	۱۷۰,۱۹۳,۴۰۱,۲۵۸	مانده در ابتدای دوره
۱۶۷,۶۲۱,۴۰۲,۴۰۱	۹۹,۴۴۵,۷۰۴,۱۶۱	ذخیره مالیات عملکرد دوره
(۱۶۱,۸۶۲,۸۲۳,۶۹۹)	(۱۶۶,۴۹۴,۰۲۵,۰۷۶)	تأدیه شده طی دوره
۱۷۰,۱۹۳,۴۰۱,۲۵۸	۱۰۳,۱۴۵,۰۸۰,۳۴۳	

شرکت موٹوژن (سہامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱۹- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی :

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله

رسیدگی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱							
	ریال	ریال	مالیات				درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
	۰	۰	۱۶۵,۹۸۷,۰۶۰,۶۳۰	۱۶۵,۹۸۷,۰۶۰,۶۳۰	۱۹۹,۵۳۶,۸۶۱,۹۲۳	۱۶۰,۱۹۰,۴۰۷,۴۰۷	۷۱۴,۳۶۱,۵۳۸,۳۳۳	۷۳۰,۹۸۹,۰۰۸,۷۴۸	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۱۶۷,۲۲۸,۴۲۰,۸۶۴	۱,۶۴۰,۳۱۶,۹۴۹	۱۶۳,۹۴۷,۷۸۶,۹۷۶	۰	۰	۱۶۵,۵۸۸,۱۰۳,۹۲۵	۷۴۳,۲۳۷,۴۲۶,۰۶۲	۸۰۹,۸۶۴,۸۴۷,۷۴۶	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۹۹,۴۴۵,۷۰۴,۱۶۱	۰	۰	۰	۹۹,۴۴۵,۷۰۴,۱۶۱	۴۳۷,۲۸۲,۲۲۸,۴۷۵	۶۴۹,۵۶۶,۰۴۴,۴۳۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	۱۶۷,۲۲۸,۴۲۰,۸۶۴	۱۰۱,۰۸۶,۰۲۱,۱۱۰							

۱-۲-۱۹- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است

۲-۲-۱۹- مبلغ ۸۱,۴۰۰ میلیون ریال از رقم پرداختی مربوط به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱، شامل چکهای مدت دار به سررسید سال مالی آتی بوده که در اسناد پرداختی غیر تجاری طبقه بندی شده است.

شرکت موثوزن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۷,۶۸۲,۷۷۵,۸۸۶	۳۴۹,۱۴۲,۲۳۹,۱۱۸	۲۶۷,۶۸۲,۷۷۵,۸۸۶	۳۴۹,۱۵۲,۰۶۴,۳۰۰
۲,۳۱۶,۶۵۹,۷۲۰	۹,۹۱۰,۲۱۹,۹۴۲	۲,۳۱۹,۶۵۹,۷۲۰	۹,۹۲۹,۵۶۰,۱۷۳
۲۶۹,۹۹۹,۴۳۵,۶۰۶	۳۵۹,۰۵۲,۴۵۹,۰۶۰	۲۷۰,۰۰۲,۴۳۵,۶۰۶	۳۵۹,۰۸۱,۶۲۴,۴۷۳

شرکت اصلی :

سود سهام سال ۱۳۹۳

سود سهام سنواتی

۱-۲۰- مبلغ ۱۲۲,۸۰۰,۷۹۷,۷۹۱ ریال (سال قبل ۲۴۹,۶۶۲,۶۸۴,۹۵۲ ریال) از رقم مطالبات سهامداران شامل چک‌های مدت دار به سررسید سال مالی آتی بوده که در اختیار سهامداران قرار گرفته است .

۲۱- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

الف: به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	بانکها
(۳۵,۹۷۱,۲۶۸,۲۱۱)	(۹۶,۰۶۱,۶۰۱,۰۳۰)	(۳۵,۹۷۱,۲۶۸,۲۱۱)	(۹۶,۰۶۱,۶۰۱,۰۳۰)	کسرمی شود سود و کارمزد سال آتی
۲۶۹,۰۷۶,۹۵۹,۸۴۶	۷۲۷,۳۷۵,۸۵۳,۶۲۸	۲۶۹,۰۷۶,۹۵۹,۸۴۶	۷۲۷,۳۷۵,۸۵۳,۶۲۸	
۱۱,۶۰۶,۷۱۳,۶۹۴	۲۵,۰۷۱,۸۲۲,۴۱۱	۱۱,۶۰۶,۷۱۳,۶۹۴	۲۵,۰۷۱,۸۲۲,۴۱۱	ا اضافه می شود: سود و کارمزد معوق
۲۸۰,۶۸۳,۶۷۳,۵۴۰	۷۵۲,۴۴۷,۶۷۶,۰۳۹	۲۸۰,۶۸۳,۶۷۳,۵۴۰	۷۵۲,۴۴۷,۶۷۶,۰۳۹	حصه جاری تسهیلات

ب: به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۳۶۹,۷۴۵,۰۶۰	۱۷,۸۰۹,۳۰۵,۳۴۷	۳۳,۳۶۹,۷۴۵,۰۶۰	۱۷,۸۰۹,۳۰۵,۳۴۷	۱۹٪
.	۲۰۷,۸۲۰,۰۶۲,۲۱۹	.	۲۰۷,۸۲۰,۰۶۲,۲۱۹	۲۰٪
۱۴,۹۶۹,۲۹۳,۶۶۷	.	۱۴,۹۶۹,۲۹۳,۶۶۷	.	۲۲٪
۱۵,۵۲۲,۶۹۷,۵۷۲	.	۱۵,۵۲۲,۶۹۷,۵۷۲	.	۲۳٪
۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۹۲۰,۵۵۰,۳۶۵	۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۹۲۰,۵۵۰,۳۶۵	۲۴٪
۸۱,۶۷۷,۸۳۰,۴۴۸	.	۸۱,۶۷۷,۸۳۰,۴۴۸	.	۲۵٪
۴۴,۶۸۴,۷۱۱,۵۱۹	۲۹,۰۵۳,۶۷۸,۰۹۷	۴۴,۶۸۴,۷۱۱,۵۱۹	۲۹,۰۵۳,۶۷۸,۰۹۷	۲۶٪
۲۵,۱۰۱,۰۷۶,۰۱۹	۷۵,۰۴۰,۱۳۰,۴۳۵	۲۵,۱۰۱,۰۷۶,۰۱۹	۷۵,۰۴۰,۱۳۰,۴۳۵	۲۷٪
۴۶,۳۲۲,۸۷۳,۷۷۲	۲۷,۷۹۳,۷۲۸,۱۹۵	۴۶,۳۲۲,۸۷۳,۷۷۲	۲۷,۷۹۳,۷۲۸,۱۹۵	۲۸٪
۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	

شرکت موتوژن (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ج: به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	-	۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	-	سال ۱۳۹۳ - ۱۳۹۲
-	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	-	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	سال ۱۳۹۴ - ۱۳۹۳
۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	

د: به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۴,۴۰۷,۶۸۰,۱۱۳	۳۵۳,۵۳۵,۱۷۷,۷۷۸	۲۷۴,۴۰۷,۶۸۰,۱۱۳	۳۵۳,۵۳۵,۱۷۷,۷۷۸	در قبال سفته و چک
۳۰,۶۴۰,۵۴۷,۹۴۴	۷۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۴۰,۵۴۷,۹۴۴	۷۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	در قبال ملک دفتر بازرگانی (متعلق به غدیر)
۰	۳۹۹,۸۰۲,۲۷۶,۸۸۰	۰	۳۹۹,۸۰۲,۲۷۶,۸۸۰	در قبال ملک شرکت موتوژن
۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	۳۰۵,۰۴۸,۲۲۸,۰۵۷	۸۲۳,۴۳۷,۴۵۴,۶۵۸	

از آنجایی که ساختمان و زمین دفتر بازرگانی واقع در تهران نزد بانک سپه در قبال اخذ تسهیلات وثیقه بود ، اما به رغم واگذاری و انتقال ساختمان مذکور ، به شرکت سرمایه گذاری غدیر (شرکت مادر) به دلیل عدم امکان جایگزینی وثیقه ، با هماهنگی و توافق با شرکت سرمایه گذاری غدیر در وثیقه بانک مانده است.

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸,۸۹۶,۲۹۰,۱۸۳	۴۳,۶۸۶,۰۹۹,۶۸۴	۳۹,۲۶۴,۳۵۸,۶۷۷	۴۴,۴۱۹,۴۲۶,۳۲۸	مانده در ابتدای سال
(۱۲,۳۱۹,۴۱۲,۲۵۲)	(۸,۱۸۱,۴۶۰,۶۵۰)	(۱۲,۵۹۲,۳۶۲,۸۳۸)	(۹,۴۸۱,۰۲۱,۵۶۵)	پرداخت شده طی سال
۱۷,۱۰۹,۲۲۱,۷۵۳	۲۶,۱۴۵,۵۳۳,۳۲۳	۱۷,۷۴۷,۴۳۰,۴۸۹	۲۷,۷۳۰,۳۷۵,۷۲۱	ذخیره تامین شده
۴۳,۶۸۶,۰۹۹,۶۸۴	۶۱,۶۵۰,۱۷۳,۳۵۷	۴۴,۴۱۹,۴۲۶,۳۲۸	۶۲,۶۶۸,۷۸۰,۴۸۴	مانده در پایان سال

شرکت موتوژن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت شامل ۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰ سهم عادی با نام یک‌هزار ریالی بوده و ترکیب سهامداران در تاریخ تراز نامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصد	تعداد	
۵۳٪	۳۶۲,۳۱۱,۵۸۰	سرمایه گذاری غدیر
۱۷٪	۱۱۴,۰۷۵,۰۸۴	بانک تجارت
۷٪	۴۶,۲۷۸,۴۰۴	نوردآریان فولاد
۶٪	۴۴,۱۴۷,۶۶۳	بانک پارسیان
۰٪	۳,۱۹۷,۹۴۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۴٪	۹۷,۱۹۶,۵۱۳	سایر سهامداران بالای ۱۰۰۰۰ سهم
۲٪	۱۳,۱۹۲,۸۱۳	سایر سهامداران زیر ۱۰۰۰۰ سهم
۱۰۰٪	۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰	

۲۴- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

شرکت فرعی سرمایه گذار	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
شرکت ساخت ابزار و قالبهای صنعتی پایور اندیش	ریال	ریال
شرکت صنایع ممتاز الکتریک	۰	۶,۵۲۶,۷۲۹,۹۵۶
	۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۰	۱۳,۰۲۶,۷۲۹,۹۵۶

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی ، قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۶- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
سرمایه	ریال	ریال
اندوخته قانونی	۱۷,۱۱۸,۰۰۰	۱۷,۱۱۸,۰۰۰
سود(زیان) انباشته	۱,۳۰۲,۴۲۹	۱,۱۵۷,۹۵۵
	۴,۴۴۹,۰۱۲	۲۱,۹۵۰,۹۳۴
	۲۲,۸۶۹,۴۴۱	۴۰,۲۲۶,۸۸۹

شرکت موتوژن (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- فروش خالص

فروش خالص انواع محصولات شرکت به شرح زیر است :

گروه :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دستگاه	ریال	دستگاه	ریال
۱,۵۵۰,۴۷۱,۷۲۱,۲۶۰	۱,۴۰۴,۸۶۶	۱,۵۹۷,۴۴۰,۳۸۸,۹۰۰	۱,۲۷۲,۹۱۹	کولری
۹۶۹,۰۷۳,۴۰۰,۲۷۵	۲۴۲,۷۴۲	۷۹۸,۰۶۵,۶۹۷,۵۷۱	۱۶۹,۵۹۶	صنعتی
۱۴۹,۵۵۰,۰۷۴,۴۰۰	۱,۰۰۴,۶۷۳	۱۷۷,۴۴۷,۳۳۹,۰۰۰	۱,۱۷۴,۴۳۲	فن و پمپ
۳,۷۴۱,۶۴۲,۶۹۰	۳,۴۵۲	۱۲۸,۷۸۱,۵۲۰,۰۰۰	۲,۹۷۴	پمپ آب صابون و ضد انفجار
۶,۵۸۴,۸۱۷,۰۰۵	.	۲۳,۸۲۴,۷۸۰,۹۳۰	.	کالای نیمه ساخته ویدکی
۱۱,۴۸۴,۴۱۳,۹۱۰	.	۸,۹۰۰,۵۵۶,۸۸۱	.	سایر
۲,۶۹۰,۹۰۶,۰۶۹,۵۴۰	۲,۶۵۵,۷۳۳	۲,۷۳۴,۴۶۰,۲۸۳,۲۸۲	۲,۶۱۹,۹۲۱	
(۱۱,۹۱۰,۲۵۷,۳۴۵)	(۸,۹۶۲)	(۳۱,۱۱۱,۳۸۴,۷۰۲)	(۲۰,۷۴۹)	کسرمی شود:برگشت از فروش و تخفیفات
۲,۶۷۸,۹۹۵,۸۱۲,۱۹۵	۲,۶۴۶,۷۷۱	۲,۷۰۳,۳۴۸,۸۹۸,۵۸۰	۲,۵۹۹,۱۷۲	خالص فروش داخلی
۶۳,۳۴۹,۱۰۵,۱۳۱	۵۴,۳۶۸	۶۵,۵۳۵,۸۵۹,۲۰۰	۵۳,۲۴۰	کولری
۵,۵۸۲,۰۱۹,۰۰۴	۴۴۷	۴,۷۴۰,۵۹۶,۰۰۷	۱۰۰	صنعتی
۴,۴۸۸,۸۶۷,۵۹۶	۲۴,۰۴۸	۲,۲۳۶,۱۶۴,۸۴۰	۱۳,۸۲۶	فن و پمپ
۷۳,۴۱۹,۹۹۱,۷۳۱	۷۸,۸۶۳	۷۳,۵۱۲,۶۲۰,۰۴۷	۶۷,۱۶۶	خالص فروش صادراتی
۲,۷۵۲,۴۱۵,۸۰۳,۹۲۶	۲,۷۲۵,۶۳۴	۲,۷۷۵,۸۶۱,۵۱۸,۶۲۷	۲,۶۶۶,۳۳۸	

شرکت اصلی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دستگاه	ریال	دستگاه	ریال
۱,۵۵۲,۷۴۵,۲۳۸,۲۶۰	۱,۴۰۶,۷۵۴	۱,۶۰۳,۶۱۹,۳۲۶,۳۶۰	۱,۲۷۷,۰۳۹	کولری
۹۶۹,۰۸۰,۵۳۰,۲۷۵	۲۴۲,۷۴۳	۷۹۸,۰۶۵,۶۹۷,۵۷۱	۱۶۹,۶۰۱	صنعتی
۱۴۹,۵۵۰,۰۷۴,۴۰۰	۱,۰۰۴,۶۷۳	۱۷۷,۴۴۷,۳۳۹,۰۰۰	۱,۱۷۵,۱۵۲	فن و پمپ
۳,۷۴۱,۶۴۲,۶۹۰	۳,۴۵۲	۳,۷۲۷,۷۳۸,۹۲۸	۲,۹۷۵	پمپ آب صابون و ضد انفجار
۳۶,۰۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۱۸	۱۱۳,۶۱۹,۱۷۰,۰۰۰	۷۱,۳۶۳	قطعات دینام
۱,۳۵۸,۰۹۷,۷۳۸	.	۵۴,۹۸۸,۸۹۶,۵۹۴	.	نیمه ساخته ویدکی
۲,۷۱۲,۵۰۸,۳۸۳,۳۶۳	۲,۶۸۰,۴۴۰	۲,۷۵۱,۴۶۸,۱۶۸,۴۵۳	۲,۶۹۶,۱۳۰	
(۱۴,۰۰۹,۲۳۳,۵۶۳)	(۸,۹۶۲)	(۳۱,۰۵۲,۵۸۰,۹۳۲)	(۲۰,۷۴۹)	کسرمی شود:برگشت از فروش و تخفیفات
۲,۶۹۸,۴۹۹,۱۴۹,۸۰۰	۲,۶۷۱,۴۷۸	۲,۷۲۰,۴۱۵,۵۸۷,۵۲۱	۲,۶۷۵,۳۸۱	خالص فروش داخلی
۶۳,۳۴۹,۱۰۵,۱۳۱	۵۴,۳۶۸	۶۵,۵۳۵,۸۵۹,۲۰۰	۵۳,۲۴۰	کولری
۵,۵۸۲,۰۱۹,۰۰۴	۴۴۷	۴,۷۴۰,۵۹۶,۰۰۷	۱۰۰	صنعتی
۴,۴۸۸,۸۶۷,۵۹۶	۲۴,۰۴۸	۲,۲۳۶,۱۶۴,۸۴۰	۱۳,۸۲۶	فن و پمپ
۷۳,۴۱۹,۹۹۱,۷۳۱	۷۸,۸۶۳	۷۳,۵۱۲,۶۲۰,۰۴۷	۶۷,۱۶۶	خالص فروش صادراتی
۲,۷۷۱,۹۱۹,۱۴۱,۵۳۱	۲,۷۵۰,۳۴۱	۲,۷۹۲,۹۲۸,۲۰۷,۵۶۸	۲,۷۴۲,۵۴۷	

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲۷- جدول مقایسه ای فروش کالا و بهای تمام شده شرکت اصلی به تفکیک محصولات شرکت به شرح زیر است :

تعداد	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	سود ناخالص
دستگاه	ریال	ریال	ریال	درصد
کولری	۱,۳۱۱,۴۴۷	۱,۶۴۲,۵۱۶,۷۱۴,۵۶۰	۱,۴۱۷,۹۹۹,۳۲۲,۰۹۵	۲۲۴,۵۱۷,۳۹۲,۴۶۵
صنعتی	۱۶۹,۳۹۶	۸۰۱,۷۰۰,۰۱۲,۵۷۸	۵۴۸,۷۸۲,۲۶۲,۱۹۳	۲۵۲,۹۱۷,۷۵۰,۳۸۵
فن و پمپ	۱,۱۸۸,۹۷۸	۱۷۹,۶۸۳,۵۰۳,۸۴۰	۱۵۸,۵۵۶,۵۰۸,۷۰۲	۲۱,۱۲۶,۹۹۵,۱۳۸
پمپ آب صابون و ضد انفجار	۲,۹۷۵	۳,۷۲۷,۷۳۸,۹۲۸	۱,۹۲۲,۸۰۶,۲۱۳	۱,۸۰۴,۹۳۲,۷۱۵
قطعات دینام	۶۹,۷۵۱	۱۱۰,۷۱۷,۵۷۰,۰۰۰	۹۷,۲۱۲,۳۳۴,۳۰۳	۱۳,۵۰۵,۲۳۵,۶۹۷
نیمه ساخته ویدکی	۰	۵۴,۵۸۲,۶۶۷,۶۶۲	۵۳,۰۳۰,۰۸۱,۴۸۳	۱,۵۵۲,۵۸۶,۱۷۹
موجودی ضایعات	۰	۰	(۵,۸۳۲,۷۳۶,۸۴۶)	۵,۸۳۲,۷۳۶,۸۴۶
	۲,۷۴۲,۵۴۷	۲,۷۹۲,۹۲۸,۲۰۷,۵۶۸	۲,۲۷۱,۶۷۰,۵۷۸,۱۴۳	۵۲۱,۲۵۷,۶۲۹,۴۲۵

شرکت موتوژن (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۷- مشتریان عمده شرکت اصلی به تفکیک خریداران به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	درصد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	درصد	
۰.۰۰	۰	۱۵.۲۵	۴۳۳,۶۱۵,۴۰۴,۸۴۰			شرکت بلند همتای متفکر
۰.۰۰	۰	۶.۴۲	۱۸۱,۳۴۲,۱۱۶,۰۰۰			پارسیان ماندگار بیستون
۴.۹۰	۱۳۶,۴۶۳,۹۵۷,۲۰۰	۵.۳۷	۱۵۱,۵۹۷,۷۰۰,۰۰۰			سپهرالکترونیک
۰.۰۰	۰	۴.۳۲	۱۲۱,۹۶۴,۹۹۶,۰۰۰			شرکت امین فلز صدرا
۰.۷۵	۲۰,۷۸۲,۸۶۲,۶۰۰	۳.۹۲	۱۱۰,۷۱۷,۵۷۰,۰۰۰			خودرو صنعت موتوژن (سهامی خاص)
۰.۰۰	۰	۲.۷۳	۷۷,۱۵۶,۰۸۱,۰۰۰			شرکت ورق سپهر تیوا
۰.۰۰	۰	۲.۴۳	۶۸,۵۳۴,۷۰۸,۰۰۰			گسترش آلومینیوم سینتا
۰.۰۰	۰	۲.۱۱	۵۹,۵۹۲,۰۹۰,۹۵۲			شرکت سحاب فلز نیکان
۰.۹۷	۲۷,۰۴۲,۲۴۵,۶۰۰	۲.۰۹	۵۸,۹۵۳,۲۳۵,۹۴۴			شرکت صنعت چرخش کاسپین
۰.۹۰	۲۵,۰۳۹,۳۶۰,۰۰۰	۱.۸۵	۵۲,۲۱۷,۸۲۰,۰۰۰			افزارمند کالا الکترونیک
۰.۹۵	۲۶,۵۸۶,۰۷۳,۸۹۰	۱.۶۶	۴۶,۸۱۳,۴۷۱,۸۷۷			پایوراندیش
۰.۷۹	۲۲,۰۱۹,۰۴۰,۰۰۰	۱.۵۸	۴۴,۷۱۴,۷۵۶,۰۰۰			شرکت سپهر خزر تبریز
۰.۰۰	۰	۱.۴۷	۴۱,۴۱۹,۵۶۴,۰۰۰			پایدار تجارت ژورک
۲.۰۹	۵۸,۳۰۴,۱۶۲,۴۰۰	۱.۴۳	۴۰,۴۳۲,۸۰۰,۰۰۰			لورچ
۰.۸۰	۲۲,۲۲۸,۳۴۰,۰۰۰	۱.۴۲	۳۹,۹۷۹,۳۶۴,۰۰۰			شرکت پارسان گستر آذر
۰.۰۰	۰	۱.۳۴	۳۷,۹۵۱,۴۸۳,۰۰۰			شرکت آداک تجارت ویژن
۱.۷۳	۴۸,۱۱۴,۳۰۵,۵۰۰	۱.۳۴	۳۷,۸۰۲,۹۸۹,۰۰۰			سولان
۱.۷۲	۴۷,۹۷۳,۷۲۹,۰۰۰	۱.۳۳	۳۷,۶۹۵,۱۱۱,۴۶۶			آبسال
۱.۲۹	۳۵,۹۶۴,۴۴۸,۲۰۰	۱.۲۸	۳۶,۲۳۹,۰۲۰,۰۰۰			سامان آبیار
۲.۶۳	۷۳,۳۶۱,۹۲۰,۲۰۰	۱.۲۶	۳۵,۶۴۷,۸۲۰,۰۰۰			برقاب
۰.۷۸	۲۱,۷۵۸,۴۷۲,۰۰۰	۱.۲۱	۳۴,۰۶۳,۴۵۲,۸۶۲			فروشگاه نجات
۰.۶۸	۱۹,۰۴۸,۶۱۶,۰۰۰	۱.۱۶	۳۲,۸۶۰,۶۸۳,۵۰۰			انرژی کشور
۲.۵۲	۷۰,۰۹۲,۵۳۰,۰۰۰	۱.۱۲	۳۱,۵۶۷,۸۰۴,۰۰۰			سنگر کار
۰.۷۵	۲۰,۷۶۳,۵۱۴,۴۰۰	۰.۹۹	۲۷,۹۷۷,۳۲۵,۰۰۰			ارج
۱.۱۱	۳۰,۸۵۳,۷۷۶,۱۵۰	۰.۶۶	۱۸,۵۳۲,۰۶۸,۰۰۰			امیدفر ناصر
۱.۰۴	۲۹,۰۶۰,۸۹۲,۱۳۴	۰.۲۲	۶,۳۴۰,۸۱۱,۰۰۰			شرکت کالا گستران نوژان
۱.۱۵	۳۱,۹۷۰,۹۲۸,۰۰۰	۰.۱۸	۵,۰۶۲,۰۸۰,۰۰۰			گرمای جنوب
۱۲.۶۰	۳۵۱,۰۰۱,۷۲۴,۲۰۰	۰.۱۳	۳,۶۱۲,۶۵۶,۰۰۰			شرکت گسترش فولاد آرتین
۱.۵۸	۴۴,۱۲۳,۶۰۴,۳۹۵	۰.۰۶	۱,۸۰۳,۲۹۲,۰۰۰			شرکت لیان صنعت دیلم
۱۴.۱۷	۳۹۴,۸۲۴,۳۶۷,۲۰۰	۰.۰۵	۱,۳۵۲,۶۴۰,۰۰۰			شرکت آروین ستاره امید
۱.۷۶	۴۹,۱۶۳,۴۱۵,۲۲۵	۰.۰۰	۰			یکتا صنعت رسپینا
۱.۵۸	۴۴,۰۲۶,۷۴۷,۳۴۴	۰.۰۰	۰			شرکت کیوان صنعت امرتات
۱.۵۱	۴۱,۹۵۱,۲۹۸,۰۰۰	۰.۰۰	۰			امید پیشرو ستاره
۱.۲۱	۳۳,۸۳۶,۵۷۸,۴۰۰	۰.۰۰	۰			شرکت پلار پویا
۱.۱۰	۳۰,۷۸۴,۰۴۶,۲۰۰	۰.۰۰	۰			شرکت تکسا تجارت کوشا گر
۱.۰۸	۳۰,۱۰۵,۹۱۰,۴۰۴	۰.۰۰	۰			شرکت نفیس صنعت فولاد
۳۵.۸۵	۹۹۸,۶۸۱,۵۱۰,۴۵۲	۳۳.۵۱	۹۴۶,۴۱۹,۹۷۴,۰۵۹			سایر
۱۰۰	۲,۷۸۵,۹۲۸,۳۷۵,۰۹۴	۱۰۰	۲,۸۲۳,۹۸۰,۷۸۸,۵۰۰			جمع
-	(۱۴,۰۰۹,۲۳۳,۵۶۳)	-	(۳۱,۰۵۲,۵۸۰,۹۳۳)			برگشت از فروش
۱۰۰	۲,۷۷۱,۹۱۹,۱۴۱,۵۳۱	۱۰۰	۲,۷۹۲,۹۲۸,۲۰۷,۵۶۸			خالص فروش

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۴۴,۲۶۱,۲۶۷,۸۸۸	۱,۷۵۷,۶۰۱,۸۹۳,۰۹۱	۱,۷۸۷,۹۳۴,۳۷۱,۰۹۵	۱,۹۸۴,۳۰۴,۲۵۵,۴۴۸	مواد اولیه مصرف شده
۱۶۶,۰۸۹,۹۲۴,۸۸۷	۲۱۸,۳۸۴,۵۲۰,۸۶۳	۲۰۱,۲۸۷,۹۳۲,۰۴۴	۲۶۷,۹۹۳,۸۳۱,۱۴۲	دستمزد مستقیم ۲۸-۱
۱۵۵,۲۷۴,۴۵۶,۹۰۳	۲۱۹,۲۲۴,۶۹۸,۳۳۶	۱۶۷,۸۰۶,۴۰۳,۵۹۶	۲۴۳,۰۱۳,۰۲۵,۶۶۶	سربار تولید ۲۸-۲
۱,۹۶۵,۶۲۵,۶۴۹,۶۷۸	۲,۱۹۵,۲۱۱,۱۱۲,۲۹۰	۲,۱۵۷,۰۲۸,۷۰۶,۷۳۵	۲,۴۹۵,۳۱۱,۱۱۲,۲۵۶	
۶۴,۴۹۱,۸۶۰,۱۷۷	۸۲,۳۹۶,۹۶۰,۸۷۴	۶۹,۷۶۸,۸۵۱,۰۷۵	۸۷,۹۵۹,۵۷۰,۶۵۲	موجودی کالای نیمه ساخته اول دوره
(۴۱,۰۰۳,۷۶۰,۶۷۷)	(۴۵,۰۹۱,۲۳۹,۲۸۸)	(۴۱,۰۰۳,۷۶۰,۶۷۷)	(۴۵,۰۹۱,۲۳۹,۲۸۸)	بهای تمام شده کالای نیمه ساخته فروش رفته
(۳,۴۳۱,۴۱۹,۰۸۶)	۲,۴۲۴,۹۹۷,۴۹۶	(۳,۴۳۱,۴۱۹,۰۸۶)	۲,۸۳۶,۷۶۳,۸۹۶	سایر اقلام ورودی (خروجی) قطعات نیمه ساخته
(۸۲,۳۹۶,۹۶۰,۸۷۴)	(۸۹,۹۵۱,۳۱۵,۷۸۴)	(۸۷,۹۵۹,۵۷۰,۶۵۲)	(۹۸,۰۷۰,۵۴۳,۶۴۸)	موجودی کالای نیمه ساخته آخر دوره
۱,۹۰۳,۲۸۵,۳۶۹,۲۱۸	۲,۱۴۴,۹۹۰,۵۱۵,۵۸۸	۲,۰۹۴,۴۰۲,۸۰۷,۳۹۵	۲,۴۴۲,۹۴۵,۶۶۳,۸۶۸	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۳۰۰,۲۳۸,۴۳۶,۵۲۲	۲۹۲,۳۱۷,۷۵۷,۶۵۰	۳۰۲,۰۰۸,۲۶۸,۷۲۲	۲۹۵,۷۰۸,۴۷۴,۴۶۴	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۱۹۱,۱۰۷,۷۶۰,۳۱۰	۳۲۹,۵۶۶,۷۵۸,۰۵۳	۷,۳۷۱,۱۶۱,۹۰۸	۰	خرید کالای ساخته شده
۴۰۰,۹۷۵,۶۵۷	۲,۰۳۲,۹۴۳,۶۶۰	۴۰۰,۹۷۵,۶۵۷	۲,۰۳۲,۹۴۳,۶۶۰	سایر وارده (صادره) انبار
(۲۹۲,۳۱۷,۷۵۷,۶۵۰)	(۵۴۴,۴۳۴,۷۴۱,۴۴۵)	(۲۹۵,۷۰۸,۴۷۴,۴۶۴)	(۵۵۰,۸۱۵,۳۲۴,۰۱۱)	کالای ساخته شده پایان دوره
۲,۱۰۲,۷۱۴,۷۸۴,۰۵۷	۲,۲۲۴,۴۷۳,۲۳۳,۵۰۶	۲,۱۰۸,۴۷۴,۷۳۹,۲۱۸	۲,۱۸۹,۸۷۱,۷۵۷,۹۸۱	بهای تمام شده کالای ساخته شده و خرید خالص طی دوره
۴۹,۶۸۵,۴۶۳,۸۶۰	۵۳,۰۳۰,۰۸۱,۴۸۳	۲۲,۷۹۶,۵۱۹,۴۶۳	۵۳,۰۳۰,۰۸۱,۴۸۳	بهای تمام شده قطعات و مواد خام فروش رفته
(۵,۷۶۶,۶۳۴,۴۰۸)	(۵,۸۳۲,۷۳۶,۸۴۶)	(۵,۷۶۶,۶۳۴,۴۰۸)	(۶,۴۴۳,۱۳۶,۸۴۶)	موجودی ضایعات پایان دوره
۲,۱۴۶,۶۳۳,۶۱۳,۵۰۹	۲,۲۷۱,۶۷۰,۵۷۸,۱۴۳	۲,۱۲۵,۵۰۴,۶۲۴,۲۷۳	۲,۲۳۶,۴۵۸,۷۰۲,۶۱۸	بهای تمام شده کالای ساخته شده فروش رفته

شرکت مو توژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲۸- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۴,۱۰۴,۶۳۶,۳۶۳	۲۰۰,۶۶۳,۹۸۱,۲۷۹	۱۷۵,۱۸۸,۸۵۰,۱۳۶	۲۲۸,۰۰۲,۳۷۱,۳۶۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۷,۲۴۲,۰۷۱,۶۰۲	۱۱,۲۳۷,۷۹۷,۹۸۶	۷,۹۴۱,۵۶۶,۲۶۳	۱۲,۳۴۷,۲۶۳,۴۰۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۹۲۷,۲۲۷,۱۷۹	۱,۲۰۶,۹۳۱,۷۱۴	۹۲۷,۲۲۷,۱۷۹	۱,۲۰۶,۹۳۱,۷۱۴	حق ناهار
۳,۱۹۱,۴۴۴,۴۳۸	۵,۰۴۸,۶۹۳,۰۷۲	۳,۱۹۱,۴۴۴,۴۳۸	۵,۰۴۸,۶۹۳,۰۷۲	سایر کمک های نقدی و غیر نقدی
۶۲۴,۵۴۵,۳۰۵	۲۲۷,۱۱۶,۸۱۲	۱۴,۰۳۸,۸۴۴,۰۲۸	۲۱,۳۸۸,۵۷۱,۵۸۲	سایر
۱۶۶,۰۸۹,۹۲۴,۸۱۷	۲۱۸,۳۸۴,۵۲۰,۸۶۳	۲۰۱,۲۸۷,۹۳۲,۰۴۴	۲۶۷,۹۹۳,۸۳۱,۱۴۲	

شرکت موتوژن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۸- هزینه های سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۶,۸۴۰,۸۷۸,۱۳۹	۸۸,۳۸۸,۰۸۹,۴۱۶	۵۹,۱۰۳,۸۹۲,۸۳۸	۹۱,۰۶۰,۶۴۷,۷۴۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۰,۲۶۲,۴۰۲,۶۴۳	۱۴,۸۴۷,۸۶۴,۱۴۸	۱۰,۷۴۹,۵۰۵,۹۸۲	۱۵,۵۶۱,۳۳۳,۰۸۶	بیمه سهم کارفرما
۶,۳۹۵,۸۱۹,۵۵۳	۱۲,۰۳۱,۶۰۲,۱۲۷	۶,۵۱۲,۳۴۶,۲۱۳	۱۲,۲۳۲,۶۸۴,۶۴۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶,۶۲۷,۹۳۲,۶۶۴	۳۲,۹۴۹,۲۳۴,۷۲۶	۱۸,۸۴۳,۸۷۲,۴۲۴	۳۶,۲۰۹,۹۱۳,۶۲۴	استهلاک
۱۸,۶۰۵,۲۹۳,۷۲۸	۳۵,۱۰۲,۲۴۳,۱۶۱	۱۹,۵۳۰,۴۵۴,۴۰۸	۳۶,۴۴۷,۰۱۹,۵۵۳	تعمیر و نگهداری
۱,۱۹۸,۶۱۲,۸۸۰	۱,۸۴۵,۷۱۵,۷۹۰	۱,۱۹۸,۶۱۲,۸۸۰	۱,۸۴۵,۷۱۵,۷۹۰	حق ناهار
۱۱,۷۷۶,۴۲۴,۵۰۰	۱۳,۵۵۲,۴۹۰,۹۷۹	۱۲,۲۷۲,۳۸۷,۵۸۹	۱۴,۵۴۳,۱۴۲,۱۸۶	برق و سوخت
۲۹۶,۴۰۰,۶۹۵	۱۲۴,۰۸۳,۰۹۶	۳۱۲,۳۸۵,۳۹۵	۲۱۵,۸۳۴,۸۹۱	حق بیمه اموال
۶,۵۹۱,۶۶۹,۱۴۶	۹,۲۹۸,۳۲۱,۸۳۵	۷,۲۱۳,۶۷۷,۴۳۰	۹,۹۶۲,۶۴۱,۵۲۰	ایاب و ذهاب
۲,۵۴۷,۶۹۰,۶۱۵	۳,۱۳۸,۷۷۱,۷۰۴	۲,۵۴۷,۶۹۰,۶۱۵	۳,۱۳۸,۷۷۱,۷۰۴	پوشاک
۳,۱۳۷,۶۲۸,۰۶۲	۹۵۲,۰۰۰	۳,۱۳۷,۶۲۸,۰۶۲	۹۵۲,۰۰۰	سفر و اقامت و فوق العاده ماموریت
۵۹۳,۶۵۸,۳۴۲	۴۴۱,۴۵۱,۲۹۰	۵۹۳,۶۵۸,۳۴۲	۴۴۱,۴۵۱,۲۹۰	پست و تلفن
۱۷,۶۷۴,۱۵۷,۷۳۴	۹۹۶,۵۸۲,۳۵۱	۱۷,۶۷۴,۱۵۷,۷۳۴	۹۹۶,۵۸۲,۳۵۱	تعمیر و نگهداری تجهیزات و ابزار
۵,۶۸۵,۴۲۸,۶۸۳	۱۰,۹۳۶,۸۹۹,۸۱۴	۱۱,۰۷۵,۶۷۴,۱۶۵	۲۴,۷۸۵,۹۳۹,۳۹۰	سایر
۱۵۸,۲۳۳,۹۹۷,۲۸۴	۲۲۳,۶۵۴,۳۰۲,۴۳۷	۱۷۰,۷۶۵,۹۴۴,۰۷۷	۲۴۷,۴۴۲,۶۲۹,۷۶۷	جمع
(۲,۹۵۹,۵۴۰,۴۸۱)	(۴,۴۲۹,۶۰۴,۱۰۱)	(۲,۹۵۹,۵۴۰,۴۸۱)	(۴,۴۲۹,۶۰۴,۱۰۱)	سهم هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۵۵,۲۷۴,۴۵۶,۹۰۳	۲۱۹,۲۲۴,۶۹۸,۳۳۶	۱۶۷,۸۰۶,۴۰۳,۵۹۶	۲۴۳,۰۱۳,۰۲۵,۶۶۶	

شرکت موتورزن (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲۸- ظرفیت اسمی تولید محصولات شرکت اصلی و شرکتهای گروه بر اساس پروانه بهره برداری که توسط وزارت صنایع در سالهای قبل اخذ شده همراه با تولید واقعی سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل بشرح زیر است :

گروه :	واحداندازه گیری	ظرفیت اسمی	تولید واقعی سال مالی	تولید واقعی دوره مالی قبل
الکتروموتورهای صنعتی	دستگاه	۱۹۱,۰۰۰	۲۱۳,۸۲۸	۲۰۶,۰۳۳
الکتروموتورهای کولری	دستگاه	۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۳۶۳,۴۵۷	۱,۳۸۳,۷۰۰
الکتروموتورهای پمپ آب	دستگاه	۱,۲۷۰,۰۰۰	۱,۰۵۵,۲۹۸	۱,۰۷۴,۸۰۵
دینام سواری	دستگاه	۵۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۳۱	۱۶,۴۱۸
سوئیچ کولری	عدد	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۳۹۱	۱,۳۲۲,۲۲۸

شرکت اصلی:

الکتروموتورهای صنعتی	دستگاه	۱۹۰,۰۰۰	۲۰۸,۱۴۴	۲۰۶,۰۳۳
الکتروموتورهای کولری	دستگاه	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۳۱	۱,۲۶۳,۶۴۸

شرکت موتوژن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۱۴۳,۱۱۵,۳۵۸	۱۷,۱۱۲,۱۰۴,۷۸۲	۱۶,۱۷۱,۴۴۳,۲۷۴	۲۰,۳۵۷,۶۰۹,۹۹۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۸۵۲,۲۲۱,۷۶۹	۱,۶۰۱,۰۴۳,۵۲۳	۶,۸۵۲,۲۲۱,۷۶۹	۱۵۶,۶۹۲,۶۳۸	آگهی و تبلیغات و هدایا
۳,۹۷۶,۴۵۶,۸۷۲	۴,۳۹۳,۳۲۹,۱۲۱	۳,۹۷۶,۴۵۶,۸۷۲	۴,۴۴۲,۸۸۲,۰۸۳	هزینه های مراسم و پذیرایی
۶,۰۰۴,۲۰۷,۷۱۱	۱,۹۳۳,۸۸۳,۶۷۱	۶,۱۷۷,۲۴۵,۴۰۴	۲,۳۷۰,۹۲۰,۹۴۰	مزایای پایان خدمت
۲,۱۹۹,۲۹۷,۵۱۵	۲,۴۳۰,۴۶۲,۷۶۴	۲,۶۰۲,۶۳۰,۵۱۵	۴۹۹,۱۷۲,۸۷۵	سفر و فوق العاده ماموریت و ایاب ذهاب
۵,۶۰۵,۷۶۶,۳۵۹	۸,۷۰۵,۹۶۳,۵۰۵	۵,۸۵۷,۴۱۸,۲۵۹	۸,۷۴۰,۱۸۸,۵۰۵	بازاریابی و تبلیغات
۱,۹۳۲,۶۷۷,۶۴۹	۲,۳۶۵,۱۳۱,۶۲۶	۲,۰۷۶,۱۵۹,۲۰۴	۲,۶۳۵,۰۶۶,۲۵۰	استهلاک دارایی ثابت
۱,۱۵۵,۱۹۲,۳۴۰	۱,۶۹۵,۶۴۶,۴۰۰	۱,۸۱۰,۴۳۵,۸۴۰	۲,۵۸۸,۴۳۵,۸۰۶	هزینه های حسابرسی
۲,۸۵۴,۲۵۵,۴۳۳	۳,۷۹۳,۸۳۴,۴۹۹	۳,۳۱۹,۰۶۶,۱۸۶	۴,۶۷۴,۴۹۹,۲۷۷	هزینه های فروش و عمومی شرکت
۱,۵۶۳,۰۸۴,۸۱۴	۱,۴۳۶,۳۸۸,۹۸۳	۱,۸۹۴,۵۲۷,۴۱۵	۱,۷۸۰,۸۲۵,۰۸۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۵۹۸,۷۵۳,۲۴۸	۱,۹۴۰,۶۱۱,۱۰۰	۱,۵۹۸,۷۵۳,۲۴۸	۱,۹۴۰,۶۱۱,۱۰۰	فضای سبز
۴,۲۶۳,۹۵۴,۰۶۲	۴,۴۰۳,۱۹۵,۸۲۸	۴,۲۶۳,۹۵۴,۰۶۲	۴,۴۶۹,۵۹۶,۸۲۸	هزینه حقوقی و ثبت
۶۲۹,۸۵۲,۷۲۱	۷۵۷,۲۱۶,۷۴۲	۶۳۶,۶۲۷,۴۲۰	۸۷۱,۷۴۱,۵۵۱	آب و برق و تلفن
			۱۳۱,۴۹۷,۶۲۰	گارانتی
۹,۵۴۸,۵۲۵,۷۴۴	۷,۰۳۰,۴۳۵,۰۷۶	۱۴,۶۹۵,۰۵۰,۰۶۶	۲۶,۷۱۵,۳۲۹,۶۹۷	سایر
۶۲,۳۲۷,۳۶۱,۵۹۵	۵۹,۵۹۹,۲۴۷,۶۲۰	۷۱,۹۳۱,۹۸۹,۵۳۴	۸۲,۳۷۵,۰۷۰,۲۵۷	
۲,۹۵۹,۵۴۰,۴۸۱	۴,۴۲۹,۶۰۴,۱۰۱	۲,۹۵۹,۵۴۰,۴۸۱	۴,۴۲۹,۶۰۴,۱۰۱	سهم هزینه های فروش ، اداری از سربار خدماتی
۶۵,۲۸۶,۹۰۲,۰۷۶	۶۴,۰۲۸,۸۵۱,۷۲۱	۷۴,۸۹۱,۵۳۰,۰۱۵	۸۶,۸۰۴,۶۷۴,۳۵۸	

شرکت موتوژن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۴,۹۶۸,۶۰۸,۷۳۳	۱۳۴,۹۵۹,۲۵۹,۹۸۴	۱۸۵,۰۸۸,۰۹۳,۷۸۹	۱۳۴,۹۹۹,۰۵۰,۶۶۵
۱۰۹,۸۹۰,۰۵۴	۶,۴۳۸,۸۴۸,۵۵۹	۸۸۵,۵۸۲,۳۴۴	۸,۲۰۴,۹۶۶,۵۳۶
۱۸۵,۰۷۸,۴۹۸,۷۸۷	۱۴۱,۳۹۸,۱۰۸,۵۴۳	۱۸۵,۹۷۳,۶۷۶,۱۳۳	۱۴۳,۲۰۴,۰۱۷,۲۰۱

فروش ضایعات

سایر

۳۱- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۰۰۶,۷۰۲,۲۹۶	۹۱,۲۳۹,۵۷۳,۵۸۰	۲۸,۰۰۶,۷۰۲,۲۹۶	۹۱,۲۳۹,۵۷۳,۵۸۰
۲۱,۷۳۳,۳۷۲,۵۱۶	۴۹,۸۴۳,۷۷۵,۹۲۸	۲۱,۷۳۳,۳۷۲,۵۱۶	۴۹,۸۴۳,۷۷۵,۹۲۸
۰	۷,۷۸۵,۶۷۴,۳۹۳	۰	۷,۷۸۵,۶۷۴,۳۹۳
۴۹,۷۴۰,۰۷۴,۸۱۲	۱۴۸,۸۶۹,۰۲۳,۹۰۱	۴۹,۷۴۰,۰۷۴,۸۱۲	۱۴۸,۸۶۹,۰۲۳,۹۰۱

سود و کارمزد مشارکت مدنی و سلف

سود و کارمزد قراردادهای فروش اقساطی

سود و کارمزد خرید دین

شرکت موتوژن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴,۵۹۸,۴۴۴,۹۷۷	۲,۴۴۸,۴۸۵,۶۳۴	۳۴,۵۰۶,۲۸۴,۹۴۸	۲,۴۶۲,۶۶۲,۰۰۷	سود ناشی از تسعیر ارز
۰	۱۴۶,۲۶۸,۸۳۷,۴۲۳	۰	۱۴۶,۲۶۸,۸۳۷,۴۲۳	سود حاصل از فروش دفتر مرکزی تهران (استثنایی) ۳۲-۱
۱,۷۸۷,۴۴۱,۸۵۴	۴۰۴,۳۵۶,۹۵۵	۱,۸۸۷,۳۸۰,۸۰۸	۴۰۴,۳۵۶,۹۵۵	سود حاصل از فروش دارایی های ثابت
۲۶,۲۵۴,۳۱۶,۳۶۴	۳۱,۱۹۷,۳۱۱,۸۱۸	۲۶,۲۵۴,۳۱۶,۳۶۴	۳۱,۴۷۸,۷۹۲,۴۸۰	سود سپرده های بانکی
۱۸,۶۲۲,۱۲۲,۱۶۲	۷,۵۴۰,۰۱۷,۲۵۷	۱۸,۶۹۳,۱۸۴,۳۶۷	۷,۵۴۰,۰۱۷,۲۵۷	کارمزد دریافتی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۴۹,۱۷۳,۰۰۰	۲۴,۱۴۶,۰۰۷,۵۸۶	۰	سود و زیان سرمایه گذاریها
۱۹,۱۱۳,۷۲۳,۲۳۱	۰	۱۹,۱۱۳,۷۲۳,۲۳۱	۰	وصول از مطالبات سنواتی
۶,۶۴۲,۴۰۰,۹۶۱	۰	۶,۶۴۲,۴۰۰,۹۶۱	۰	باز یافت از قطعات معیوب سنواتی
۴,۵۸۹,۹۲۳,۲۷۳	۰	۴,۵۸۹,۹۲۳,۲۷۳	۰	سود ناشی از تسهیلات اعطایی
۲,۸۶۴,۴۲۵,۰۰۳	۰	۲,۱۹۲,۹۱۲,۳۰۲	۱,۴۵۱,۲۲۰,۷۹۱	سایر
۱۱۴,۵۲۷,۷۹۷,۸۲۵	۱۹۹,۸۰۸,۱۸۲,۰۸۷	۱۳۸,۰۲۶,۱۳۳,۸۴۰	۱۸۹,۶۰۵,۸۸۶,۹۱۳	

۳۲-۱- از آنجایی که ساختمان دفتر مرکزی سی سال پیش خریداری و عمده بهای خرید و هزینه های بازسازی آن مستهلک شده بود لذا درصد بالایی از رقم فروش به عنوان سود حاصل از فروش دارایی ثابت شناسایی شده است .

شرکت موتوژن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۳- سود پایه هر سهم

۱-۳۳- سود پایه هر سهم به تفکیک سود عملیاتی و غیر عملیاتی به شرح زیر محاسبه شده است .

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	سود عملیاتی
۷۳۷,۹۹۳,۳۲۵,۷۷۱	۵۹۵,۸۰۲,۱۵۸,۸۵۲	
(۱۴۷,۷۷۴,۱۰۲,۰۷۶)	(۱۳۱,۵۷۲,۳۴۲,۵۳۸)	اثر مالیاتی
۵۹۰,۲۱۹,۲۲۳,۶۹۵	۴۶۴,۲۲۹,۸۱۶,۳۱۴	خالص سود عملیاتی
۵۵۹,۶۹۷,۲۹۳	۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱,۰۵۵	۶۸۲	سود پایه عملیاتی هر سهم
۸۸,۲۸۶,۰۵۹,۰۲۸	۴۰,۷۳۶,۸۶۳,۰۱۲	سود غیر عملیاتی
(۱۹,۸۴۷,۳۰۰,۳۲۵)	۳۲,۱۲۶,۶۳۸,۳۷۶	اثر مالیاتی
۶۸,۴۳۸,۷۵۸,۷۰۳	۷۲,۸۶۳,۵۰۱,۳۸۸	خالص سود (زیان) غیر عملیاتی
۵۵۹,۶۹۷,۲۹۳	۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۲۲	۱۰۷	سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم
۱,۱۷۷	۷۸۹	سود پایه هر سهم

۲-۳۳- با توجه به کم اهمیت بودن عملکرد شرکت خودروصنعت در سال قبل صورتهای مالی آن در تلفیق لحاظ نشده بود و طی سال مالی مورد گزارش به لحاظ افزایش معاملات و عملکرد آن ، صورتهای مالی آن شرکت نیز توأم با سایر شرکتهای فرعی با صورتهای مالی شرکت موتوژن تلفیق شده است. لازم بذکر است مانده های پایان سال قبل آن در صورتهای مالی سال جاری در ارقام مقایسه ای پایان سال قبل اضافه و اصلاح گردیده است.

شرکت موتوژن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۴۵,۰۷۷,۱۲۴,۷۳۳	۵۹۸,۶۲۶,۸۸۶,۲۴۷	۷۳۷,۹۹۳,۳۲۵,۷۷۱	۵۹۵,۸۰۲,۱۵۸,۸۵۲	سود عملیاتی
۱۸,۴۳۷,۳۰۶,۴۶۲	۳۵,۳۰۰,۰۵۴,۶۳۰	۲۰,۷۷۳,۰۶۵,۷۲۰	۳۸,۸۸۴,۰۶۱,۷۷۸	هزینه استهلاک
۴,۷۸۹,۸۰۹,۵۰۱	۱۷,۹۶۴,۰۷۲,۶۷۳	۵,۱۵۵,۰۶۷,۶۵۱	۱۸,۲۴۹,۳۵۴,۱۵۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳۳۵,۰۳۶,۷۲۸,۲۲۶)	(۵۹۸,۲۴۰,۰۹۱,۸۵۳)	(۳۲۷,۴۸۳,۹۱۶,۲۰۲)	(۵۵۲,۳۶۷,۹۳۷,۸۵۲)	افزایش حساب‌های دریافتنی عملیاتی
(۱۵۷,۸۷۱,۰۴۶,۰۲۶)	(۲۱۳,۴۵۶,۷۸۲,۵۸۹)	(۱۷۵,۴۰۸,۱۱۶,۵۵۵)	(۲۱۴,۲۰۵,۳۷۴,۴۴۸)	افزایش موجودی مواد و کالا
۷۹,۷۴۹,۸۵۱,۰۲۳	۷۵,۸۲۴,۷۳۲,۸۷۸	۷۷,۶۲۹,۵۱۳,۹۷۵	۴۸,۹۷۶,۹۶۶,۶۴۶	کاهش سفارشات و پیش پرداخت‌های عملیاتی
۷۸,۵۰۱,۵۷۴,۵۲۶	۱۰۴,۱۶۵,۸۲۸,۲۹۴	۹۶,۰۲۷,۴۳۲,۲۷۴	۱۰۶,۸۰۷,۱۶۰,۴۳۸	افزایش حساب‌های پرداختنی عملیاتی
(۶,۳۳۹,۵۴۰,۳۷۹)	(۷,۷۸۵,۳۹۳,۳۹۰)	(۶,۳۳۹,۵۴۰,۳۷۹)	(۷,۷۸۵,۳۹۳,۳۹۰)	کاهش پیش دریافت‌های عملیاتی
۴۲,۵۶۰,۸۳۲,۸۹۹	۱۳,۵۲۳,۸۷۲,۸۰۸	۳۵,۷۵۰,۸۵۴,۲۲۶	۱۱,۹۹۲,۷۶۵,۷۴۹	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۴۶۹,۸۶۹,۱۸۴,۵۱۳	۲۵,۹۲۳,۱۷۹,۶۹۸	۴۶۴,۰۹۷,۶۸۶,۴۸۱	۴۶,۳۵۳,۷۶۱,۹۲۹	

شرکت مو توژن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۳۴- مبادلات غیر نقدی طی سال مالی بشرح زیر است .

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۶,۰۵۱,۹۴۵,۸۳۲	۰	۲۶۶,۰۵۱,۹۴۵,۸۳۲	۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تهاتر فروش ساختمان با سود سهام پرداختنی
۷,۲۳۵,۷۶۰,۰۰۰	۰	۷,۲۳۵,۷۶۰,۰۰۰		تملك آپارتمان در قبال مطالبات
۲,۳۱۳,۹۳۰,۰۸۱	۰	۲,۳۱۳,۹۳۰,۰۸۱		تملك زمین و ساختمان در قبال مطالبات
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۴,۸۲۹,۰۶۳			تهاتر سود سهام پرداختنی شرکت‌های فرعی با مطالبات
		۳۳۵,۳۶۸,۴۱۰		تسویه مالیات از محل پیش پرداخت مالیات س
۲۷۵,۶۵۶,۶۳۵,۹۱۳	۱۵۲,۹۵۴,۸۲۹,۰۶۳	۲۷۵,۹۳۷,۰۰۴,۳۲۳	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۳۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱-۳۵- گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی است .

۲-۳۵- تعهدات سرمایه ای شرکت اصلی و گروه با توجه به قراردادهای منعقد و پیش پرداختهای انجام شده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می گردد :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۷۵,۶۸۲,۸۲۹	۴۶۶,۶۸۲,۸۲۹	۱,۲۷۵,۶۸۲,۸۲۹	۴۶۶,۶۸۲,۸۲۹	قالب
۵۰۹,۱۶۰,۰۰۰	۲۵۱,۱۶۰,۰۰۰	۵۰۹,۱۶۰,۰۰۰	۲۵۱,۱۶۰,۰۰۰	ماشین آلات
۱,۷۸۴,۸۴۲,۸۲۹	۷۱۷,۸۴۲,۸۲۹	۱,۷۸۴,۸۴۲,۸۲۹	۷۱۷,۸۴۲,۸۲۹	

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد ، به وقوع نپیوسته است .

شرکت موتورن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۷ معاملات با اشخاص وابسته

۱-۳۷- معاملات با اشخاص وابسته در طی سال، به شرح زیر است:

	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	سال ۱۳۹۴				سال ۱۳۹۳		
			موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت.می باشد؟	مبلغ معامله	سود(زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	سود(زیان) معامله	مانده طلب(بدهی)
شرکت همگروه	شرکت فولاد آلیاژی ایران	عضو مشترک هیات مدیره	خرید مواد اولیه	✓	۴۰,۱۵۴,۱۱۴,۲۴۳	۳,۱۰۶,۸۲۸,۲۶۲	۳۷,۳۳۶,۷۱۳,۵۹۷	۰	۴,۳۹۲,۸۸۹,۰۲۸
واحدهای تجاری فرعی	شرکت پایور اندیش	شرکت تابعه و عضو مشترک هیات مدیره	خرید مواد، محصول و خدمات	✓	۲۲۴,۷۸۹,۴۵۶,۳۱۰	۶۵,۸۶۴,۲۵۱,۱۷۲	۱۷۵,۴۵۶,۹۸۸,۷۰۱	۰	۴۷,۴۴۴,۶۷۵,۷۹۹
	شرکت پایور اندیش	شرکت تابعه و عضو مشترک هیات مدیره	فروش قطعات و مواد اولیه	✓	۴۶,۳۳۲,۳۴۵,۹۰۹	۱,۷۱۰,۶۰۳,۱۰۶	۲۶,۶۴۰,۸۵۸,۰۶۰	(۱۷,۳۴۰,۳۷۸,۸۱۰)	
	شرکت ممتاز الکتریک	شرکت تابعه	خرید مواد و قطعات		۳۹,۵۴۷,۹۹۹,۵۸۵	۵۱,۰۰۴,۴۴۰,۰۴۵	۳۷,۸۵۴,۱۲۰,۶۲۸	۰	۳۸,۰۶۲,۸۶۸,۵۹۹
	شرکت ممتاز الکتریک	شرکت تابعه	فروش مواد و محصول و خدمات		۶۶۰۹,۵۴۵,۲۷۲	۹۰۳,۴۶۵,۹۱۵	۴,۲۱۹,۲۷۳,۱۴۰	۲۸۹,۹۶۵,۵۴۶	
	شرکت خودروساخت	شرکت تابعه و عضو مشترک هیات مدیره	فروش قطعات و مواد اولیه	✓	۱۱۰,۷۱۷,۵۱۷,۰۰۰	۹۷,۲۱۲,۳۳۴,۳۰۳	۱۱۴,۵۶۷,۹۶۴,۱۹۱	۳۶,۰۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۸۵,۷۳۰,۶۵۶
شرکت مادر	سرمایه گذاری غدیر	سهامدار عمده و شرکت اصلی	فروش ساختمان	✓	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۶۷۳,۱۹۴,۳۷۸	۰	۰	۰

۱-۲-۳۷- خرید مواد اولیه از فولاد آلیاژی بر اساس نرخهای اعلامی آن شرکت و تصویب کمیسیون معاملات انجام شده است.

۱-۳-۳۷- خرید الکتروموتور از پایور اندیش بر اساس نرخ قرارداد تنظیمی صورت پذیرفته است. بابت خرید های انجام شده تشریفات خاصی از قبیل مناقصه صورت نگرفته است و معاملات در چهارچوب روابط فی مابین صورت پذیرفته است.

۱-۴-۳۷- خرید مواد و قطعات از شرکت پایور اندیش براساس قرارداد منعقد و انجام تشریفات مناقصه صورت پذیرفته است.

۲-۲-۳۷- فروش مواد و قطعات به شرکت پایور اندیش بر اساس روابط فی مابین بدون انجام تشریفات خاصی از قبیل مزایده می باشد.

۱-۶-۳۷- خرید سوییچ از شرکت ممتاز الکتریک بر اساس قرارداد منعقد فی مابین و طبق مناقصه انجام شده صورت پذیرفته است.

۱-۷-۳۷- فروش الکتروموتور به شرکت ممتاز الکتریک بر اساس نرخ های مصوب فروش و بنا به تقاضای آن شرکت و همچنین بدون تنظیم قرارداد صورت پذیرفته است.

۱-۸-۳۷- در طول سال مالی مورد گزارش ساختمان دفتر بازرگانی شرکت در تهران به قیمت کارشناسی همزمان با انجام تشریفات قانونی به شرکت سرمایه گذاری غدیر(سهامدار عمده) واگذار و بهای آن از محل مطالبات سود سهام آن شرکت مستهلک شد

شرکت موتوژن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۸- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال مالی در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام است :

مبلغ
ریال
۵۴,۴۳۲,۳۶۸,۷۰۴
۴۷۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سودخالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۹- وضعیت ارزی

۳۹-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

لیبر ترکیه	دلار	یورو	درهم	
۷,۳۷۲	۱,۱۳۱,۷۸۳.۰۰	۱۵۶,۷۴۹.۰۰	۱۹,۴۰۰	موجودی نقدی و مطالبات
۰	۰	(۲۵,۳۷۰.۰۰)	-	حسابهای پرداختنی ارزی
۷,۳۷۲	۱,۱۳۱,۷۸۳.۰۰	۱۳۱,۳۷۹.۰۰	۱۹,۴۰۰	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی