

## شوکت تکافو (سهامی خاص)

## گزارش بررسی اجمالی حسابوں مستقل

بے ہیأت مدیرہ

## برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

## فهرست مندرجات

صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ ضمیمه	فهرست صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

# مئین خردمند

(حسابداران رسمی)

شماره ثبت: ۱۱۲۴ - شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۱۶۸۵۵

(معتمد سازمان بورس اوراق بهادار)

## گزارش بررسی اجمالي حسابرس مستقل

### به هیأت مدیره شرکت تکافو (سهامی خاص)

#### مقدمه

۱- تراز نامه شرکت تکافو (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان و جزو نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالي این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالي انجام شده است.

#### دامنه بررسی اجمالي

۲- دامنه بررسی اجمالي این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالي ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالي اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مستولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالي است. دامنه بررسی اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

#### مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۱-۵، حسابهای دریافتی شامل مبلغ ۷/۴ میلیارد ریال مطالبات سنواتی از شرکت عابق سپاهان می‌باشد که با وجود تنظیم صورت جلسه مورخ ۱۳۹۳/۰/۲۰ مبنی بر تصفیه بدھی از طریق انتقال یک قطعه زمین در شهر ساری و واگذاری محصولات شرکت نامبرده جمعاً به ارزش ۴ میلیارد ریال، توافقات صورت گرفته (به استثنای یک قطعه زمین) تاکنون اجرایی و قطعی نگردیده است. در غیاب مدارک و مستندات کافی، تعیین آثار احتمالی ناشی از تصفیه مطالبات یاد شده، برای این مؤسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

تهران - بلوار میرداماد - میدان مادر - خیابان شاه نظری - بلاک ۴۱ - مجتمع اداری پویا - طبقه سوم - واحد ۸ - کد پستی ۱۵۴۵۹۴۲۴۶۱ تلفن: ۰۲۱-۲۲۲۶۳۴۶۶ و ۰۲۱-۲۲۲۷۷۱۷ - فاکس: ۰۲۱-۸۹۷۸۸۱۲۳

اصفهان - خیابان شیخ صدوق جنوبی - کوچه پنجم - بلاک ۶۸ - کد پستی ۸۱۶۸۶۷۵۷۳۱ صندوق پست: ۵۳۱-۰۲۳-۰۷۸۴، ۰۷۸۷-۰۰۷۸۷۵، ۰۷۸۹-۰۵۹۵، ۰۷۸۹-۰۵۹۷۸۵، ۰۷۸۹-۰۵۹۷۸۵، ۰۷۸۹-۰۵۹۷۸۵، ۰۷۸۹-۰۵۹۷۸۵

E-mail : matinaudit@yahoo.com



**نتیجه گیری مشروط**

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای اثر تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافتد، این موسسه به مواردی که حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

**تاكيد بر مطلب خاص**

۵- درآمد ابرازی در اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده طی دوره مورد گزارش مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال کمتر از درآمد ثبت شده در دفاتر بوده است. همچنین مالیات بر ارزش افزوده در موعد مقرر در وجه مراجع ذیصلاح پرداخت نشده است. مضافاً نتیجه رسیدگی به سال ۹۰ و ۹۱ توسط اداره امور مالیاتی اعلام نشده و سال ۹۲ نیز رسیدگی نشده است. لذا تعیین بدھی قطعی مالیات بر ارزش افزوده موقول به اظهارنظر سازمان امور مالیاتی می باشد.

۶- موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه قادر پوشش بیمه ای کافی بوده است.

**ساير الزامات گزارشگری**

۷- به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱۲، مانده حساب پیش پرداخت مالیات بالغ بر ۱۴۳۹ میلیون ریال می باشد که قبوض مربوط به مبلغ ۸۲۰ میلیون ریال از آن از کارفرمایان اخذ نشده است.

۸- الزامات قانونی در خصوص پرداخت کسور قانونی (مالیات و بیمه) در موعد مقرر رعایت نگردیده است.

۹- با وجود اتمام تعهدات بخشی از اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران به مبلغ ۲۴/۵ میلیارد ریال، اقدامی جهت استرداد استاندار شده صورت نگرفته است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم رعایت برخی از مفاد دستورالعمل اجرائی قانون یاد شده از جمله مواد ۱۰، ۱۱، ۱۶ مبنی بر تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی، معرفی رسمی وی به واحد اطلاعات مالی و تدوین رویه های قابل اتكا به منظور کشف عملیات و معاملات مشکوک، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۳۹۴ آبانماه ۲۷

**موسسه حسابرسی هتین خردمند**

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

(عضویت: ۸۱۱،۰۵۹) ۱۰۵ شاهزاده

یعنی خادمند

حسابداران رسمی

۱۱۲۴

حمیدرضا فروزان

(عضویت: ۸۰۰،۶۰۳)

۱۰۰

۱۰۰

۱۰۰

شماره:  
تاریخ:  
پیوست:

شرکت تکافو (سهامی خاص)  
تولید کننده قطعات ریختنی نسوز

### صورتهای مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تکافو (سهامی خاص) برای دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم  
می‌گردد، اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱

۱- تراز نامه

۲

۲- صورت سود و زیان

۳

۳- ۱- گردش حساب سود (زیان) ابانته

۴

۳- صورت جریان وجوده نقد

۵

۴- یادداشت‌های توضیحی:

۶

الف: تاریخچه فعالیت

۷

ب: مبنای تهیه صورتهای مالی

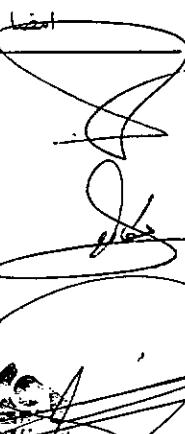
۸

ج: اهم رویه‌های حسابداری

۹

د: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۰ شهریور ۹۴ به تایید هیات مدیره رسیده است.



سمت

اعضا هیات مدیره

رئيس هیات مدیره (غیر موظف)

حسن صابریان به نمایندگی شرکت نسوز آذر

نایب رئيس هیات مدیره (غیر موظف)

اسماعیل مکارمی به نمایندگی شرکت نسوز قشم

مدیر عامل و عضو هیات مدیره (موظف)

مرتضی سبعانی به نمایندگی شرکت تکادو

شرکت تکافو  
(بهمن)

www.takafou.com  
info@takafou.com  
takafou@gmail.com

مؤسسه متین خودمند  
گزارش حسابرسی

کیلومتر ۲۴ اتویان اصفهان ذوب آهن، شهرک صنعتی اشتهرجان  
خیابان یازدهم، پلاک ۲۵۲ کد پستی: ۸۴۶۵۱-۹۷۴۸۶  
تلفن: ۰۳۱(۳۷۵۸۲۸۶۵-۹) فاکس: ۰۳۱(۳۷۵۸۲۸۷۰-۱)

**شرکت تکافو (سهامی خاص)**

**قرارنامه**

**در تاریخ ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۴**

(تجدید اوله شده)

**۱۳۹۳/۱۲/۳۹**

**یادداشت**

**۱۳۹۴/۰۷/۳۱**

**ریال**

**ریال**

**ریال**

**ریال**

**دارایها**

**بدهیهای جاری:**

**دارایهای جاری:**

**حسابهای بودختی**

**موجودی نقد**

**مالیات پرداختی**

**حسابهای و اسناد بودختی**

**تسهیلات مالی دیرافتی**

**موجودی مواد و کالا**

**پیش دریافتها**

**پیش بودختها**

**جمع بدنهای جاری:**

**جمع دارایهای جاری**

**بدهیهای غیر جاری:**

**دارایهای غیر جاری:**

**حسابهای دریافتی بلند مدت**

**حسابهای گذاریهای بلند مدت**

**ذخیره مربایی پایان خدمت کارکنان**

**سرمایه گذاریهای نامشهود**

**جمع بدنهای**

**دارایهای ثابت مشهود**

**سرمایه**

**جمع دارایهای غیر جاری**

**الدوخته قانونی**

**الدوخته توسعه و تکمیل**

**سود (زان) ابتدی**

**جمع حقوق صاحبان سهام**

**جمع بدنهای حقوقی هر اه**

**جمع بدنهای و حقوق صاحبان سهام**

**سرمایه**

**جمع دارایها**

	بدنهای جاری:	دارایها
۱	۲۷,۷۶۹,۳۵,۷۸۶	۳۳۱,۰۹,۷۵۹
۲	—	۱۹,۶۰۸,۴۱۲,۴۰۴
۳	۲۷۰,۲۱۱,۲۸۹,۰۳۶	۷,۵۰۹,۸۰۳,۷۰۷
۴	۴۴۱,۳۷۳,۰۲۰	۱,۵۰۵,۵۷۷,۸۵۲
۵	۲۷۸,۹۱۶,۳۱۵	۲۳۱,۰۹,۷۵۹
۶	۱۹,۶۰۸,۴۱۲,۴۰۴	۱۹,۷۸۴,۱۵۳,۷۸۳
۷	۶,۳۰۶,۸۵۰,۳۵۱	۷,۵۰۹,۸۰۳,۷۰۷
۸	۷۰,۱۰,۹,۹۸۸	۷۰,۱۰,۹,۹۸۸
۹	۱۳۹۰,۵۵۵,۱۰۱	۲۱۰۷۴,۲۸۸,۷۵۲
۱۰	۱۱,۱۱۴,۴۱۷,۵۹۰	۲,۲۲۸,۸۳۵,۱۸۰
۱۱	۱۱,۱۱۴,۴۱۷,۵۹۰	۱۱,۱۱۴,۴۱۷,۵۹۰
۱۲	۱۱,۱۱۴,۴۱۷,۵۹۰	۱۱,۱۱۴,۴۱۷,۵۹۰
۱۳	۱۷۶,۷۱۹,۰۰۰	۱۷۶,۷۱۹,۰۰۰
۱۴	۱۷۶,۷۱۹,۰۰۰	۱۷۶,۷۱۹,۰۰۰
۱۵	۲,۵۸۰,۰۳۵,۱۳۸	۲,۵۸۰,۰۳۵,۱۳۸
۱۶	۳,۰۷۳,۵۱۶,۷۲۸	۳,۰۷۳,۵۱۶,۷۲۸
۱۷	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۲۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۳۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۴۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۵۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۶۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۷۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۸۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۹۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۰۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۱۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۲۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۳	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۴	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۵	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۶	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۷	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۸	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۳۹	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۴۰	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۴۱	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸۲
۱۴۲	۷۰,۴۸۱,۰۵۸	

## شرکت تکافو (سهامی خاص)

### صورت سود و زیان

#### برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۹۶۷,۸۷۳,۷۸۳	۴۷,۴۱۳,۱۷۱,۱۱۶	۱۰,۹۰۰,۹۷۷,۳۴۳	۱۹ درآمدهای عملیاتی
(۱۹,۳۳۸,۴۰۵,۸۸۳)	(۴۴,۰۱۹,۱۸۰,۷۶۳)	(۱۱,۳۶۴,۳۴۹,۷۷۱)	۲۰ بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی
۱,۶۲۹,۴۶۷,۹۰۰	۳,۳۹۳,۹۹۰,۳۵۳	(۴۶۳,۳۷۲,۴۲۸)	سود نا خالص
(۴,۵۲۰,۰۶۳,۱۸۰)	(۱۱,۳۶۹,۹۰۷,۶۵۵)	(۳,۳۳۲,۷۵۵,۷۳۵)	هزینه های اداری عمومی و فروش
۳۲۶,۸۷۷,۶۴۰	—	—	سایر درآمدهای عملیاتی
(۲,۵۶۳,۷۱۷,۶۸۰)	(۷,۹۷۰,۹۱۷,۳۰۲)	(۳,۷۹۶,۱۲۸,۱۶۳)	سود (زیان) عملیاتی
(۴۹۵,۸۸۰,۲۶۵)	(۹۹۸,۰۹۴,۲۷۸)	(۴۲۴,۱۹۴,۶۰۸)	هزینه های مالی
۱۰,۶۴۳,۷۰۹	۲۷۹,۴۹۱,۷۹۶	۳,۲۳۲,۵۱۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۸۵,۲۳۶,۵۵۶)	(۷۱۸,۶۰۲,۴۸۲)	(۴۲۰,۹۶۲,۰۹۲)	
(۳,۰۴۸,۹۵۴,۱۹۶)	(۸,۶۹۴,۵۱۹,۷۸۴)	(۴,۲۱۷,۰۹۰,۲۵۵)	سود(زیان) خالص

### گردش حساب سود (زیان) ابانته

(۳,۰۴۸,۹۵۴,۱۹۶)	(۸,۶۹۴,۵۱۹,۷۸۴)	(۴,۲۱۷,۰۹۰,۲۵۵)	سود(زیان) خالص
۳,۰۴۸,۳۶۴,۱۸۱	۳,۰۴۸,۳۶۴,۱۸۱	(۹,۴۴۷,۱۱۹,۵۲۰)	سود ابانته در ابتدای سال
(۷۳۳,۸۴۵,۸۰۶)	(۹۲۱,۶۵۸,۵۴۱)	۴۴۹,۳۰۵,۳۷۶	تعديلات سنواتي
۲,۳۰۴,۵۱۸,۳۷۵	۲,۱۱۶,۷۰۵,۶۴۰	(۸,۹۹۷,۸۱۴,۱۴۴)	سود ابانته ابتدای سال - تعديل شده
(۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	—	سود سهام مصوب
(۳,۱۶۴,۴۳۵,۸۲۱)	(۸,۹۹۷,۸۱۴,۱۴۴)	(۱۳,۲۱۴,۹۰۴,۳۹۹)	سود (زیان) ابانته در پایان سال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود(زیان) خالص دوره و تعديلات سنواتي است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

يادداشتهاي توضيحي همراه ، بخش جدایي ناپذير صورتهاي مالي است .

**شرکت تکافو (سهامی خاص)**

**صورت حریان وحوه نقد**

**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریورماه ۱۳۹۴**

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

سال ۱۳۹۳

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

یادداشت

ریال

ریال

ریال

۷۴۷,۵۷۵,۴۹۴

(۲,۰۱۵,۸۶۰,۹۴۳)

(۸۹۶,۱۹۹,۳۱۴)

۲۵

جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

**فعالیت‌های عملیاتی :**

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

۹۰۵,۷۰۹

۱,۲۸۸,۰۶۶

۳,۴۲۳,۲۳۶

سود دریافتی بابت سپرده‌های بانکی

(۴۱۸,۰۵۴,۱۷۱)

(۹۵۴,۶۲۶,۴۲۳)

(۲۷۶,۶۹۷,۴۹۷)

سود پرداختی بابت تسهیلات

(۴۱۷,۱۴۸,۴۶۲)

(۹۵۳,۳۳۸,۳۵۷)

(۲۷۳,۲۷۴,۲۶۱)

جربان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

**مالیات بر درآمد :**

مالیات بر درآمد پرداختی

**فعالیت‌های سرمایه گذاری :**

(۴۵۶,۸۸۴,۰۷۸)

(۵۲۸,۷۴۸,۰۰۳)

(۲۹,۸۰۰,۰۰۰)

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

(۴۵۶,۸۸۴,۰۷۸)

(۵۲۸,۷۴۸,۰۰۳)

(۲۹,۸۰۰,۰۰۰)

جربان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

(۱۲۶,۴۵۷,۰۴۶)

(۳,۸۸,۶۳۲,۴۰۵)

(۱,۲۵۴,۹۳۱,۶۶۸)

جربان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۵,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰

۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰

دریافت تسهیلات مالی

—

۳,۸۶۰,۶۶۱,۶۱۷

۱,۸۶۴,۱۱۰,۵۲۰

تامین مالی توسط سهامدار

(۲,۶۲۶,۵۸۲,۶۸۳)

(۵,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰)

(۲,۷۹۷,۰۷۵,۴۰۸)

باپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

(۳۷۶,۵۸۲,۶۸۳)

۳,۵۲۱,۶۶۱,۶۱۷

۱,۳۱۷,۰۳۵,۱۱۲

جربان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

(۵۰۳,۰۳۹,۷۲۹)

(۳۶۶,۹۷۰,۷۸۸)

۶۲,۱۰۳,۴۴۴

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

۶۲۵,۸۷۰,۷۴۷

۶۲۵,۸۸۷,۱۰۳

۲۵۸,۹۱۶,۳۱۵

مانده وجه نقد در آغاز سال

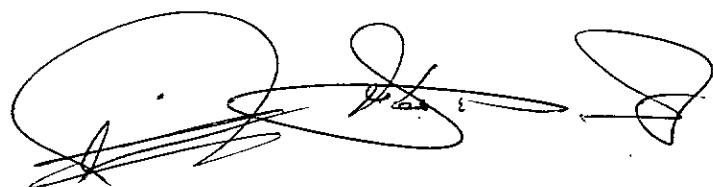
۱۲۲,۸۳۱,۰۱۸

۲۵۸,۹۱۶,۳۱۵

۳۲۱,۰۱۹,۷۵۹

مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



## شرکت تکافو (سهامی خاص)

### نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱ - تاریخچه

شرکت تکافو به صورت شرکت سهامی خاص در تاریخ ۲۴ مهر ماه ۱۳۷۰ تحت شماره ۸۳۰۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده و به علت تغییر مرکز اصلی شرکت از اصفهان به شهر ک صنعتی اشترجان در تاریخ ۱۱ اسفند ماه ۱۳۷۷ تحت شماره ۵۷۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی فلاورجان به ثبت رسید. شرکت در حال حاضر جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت نسوز آذرب (سهامی عام) بوده و مرکز اصلی آن در شهر ک صنعتی اشترجان- منطقه صنعتی تکادو واقع است.

##### ۲- فعالیت اصلی :

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، ساخت و تولید کلیه قطعات نسوز شکلدار ریختنی و پرسی جهت صنایع، تولید جرمها و پودرهای نسوز آلومینی و منیزیتی، تولید انواع رزینهای فنولیک، سرمایه گذاری در سایر شرکتها و ایجاد شرکهای جدید، تأمین نیروی انسانی مورد نیاز شرکتها و موسسات و اجرای پروژه ها و امور بازرگانی واردات و صادرات کالا و خدمات می باشد. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۰۱۵/۱۲/۰۴۱۷۸۴۷ مورخ ۱۳۷۵/۲/۱۶ که توسط اداره کل صنایع استان اصفهان صادر شده، ظرفیت کارخانه بالغ بر ۱۵۰۰ تن قطعات غیرفلزی یا ریختنی می باشد. همچنین طی سال ۱۳۸۳ به موجب موافقنامه شماره ۳۰۱۵/۱۲/۱۷۸۰۹/۱۰۴ مورخ ۳۰۱۵/۷/۲۲ مبنی بر موافقت با تغییر خط طرح توسعه (شماره ۱۳۸۶/۷/۱ ۱۸۹۳۷ مورخ ۱۳۸۱/۱۰/۱۰)، عملیات ساخت و راه اندازی خط تولید رزینهای فنولیک آغاز گردید و در تاریخ ۱۳۷۵/۲/۱۶ آغاز شده است. به اتمام رسیده است و تا زمان تهیه این گزارش مسئولین شرکت پیگیر دریافت پروانه بهره برداری خط تولید مذکور می باشند. بهره برداری از کارخانه در تاریخ ۱۳۷۵/۲/۱۶ آغاز شده است.

##### ۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان شرکت طی دوره مالی مورد گزارش ۳۰ نفر (سال مالی قبل ۸۰) نفر بوده است.

##### ۴- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

#### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا "به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

عنوان	روش مورد استفاده
مواد اولیه و محصول خریداری شده	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالیانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

**شرکت تکافو (سهامی خاص)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

- ۳- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت می‌گردد بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه، مستهلك می‌شوند. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود وزیان دوره منظور می‌گردد.
- ۳- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده دارائیهای مربوطه و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

دارائیهای ثابت	نحوه استهلاک	روش استهلاک
ساختمنها	نزوی	۷ و ۱۰ درصد
تأسیسات	نزوی و خط مستقیم	۱۰ و ۱۰ درصد و ۱۵ ساله
ماشین آلات	نزوی و خط مستقیم	۸ و درصد ۱۰ ساله
ابزار آلات و قالبها	نزوی	۱۰۰ درصد
وسایل نقلیه	نزوی	۲۵ و ۳۰ درصد
اثاثه و منصوبات	مستقیم	۱۰ ساله

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

۳-۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت در سهام شرکتها به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود. در آمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۴-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه مالی شناسایی می‌شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

## شرکت تکافو (سهامی خاص)

### نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

#### **۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای هر یک از کارکنان در پایان سال مالی برای هر سال خدمات آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

#### **۶-۳- تعییر ارز**

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

#### **۷-۳- دارایی‌های نامشهود**

دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

#### **۸-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیرجاری**

در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش داراییها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورده و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه تقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

#### **۹-۳- درآمد عملیاتی**

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات، اندازه گیری می‌شود.

**۹-۳-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحويل کالا (زمان صدور صورتحساب) به مشتری شناسایی می‌شود**

**۹-۳-۲- درآمد ارایه خدمات، در زمان ارایه خدمات شناسایی می‌گردد.**

شرکت تکافو (سهامی خاص)  
نادداشتی توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴۵ تیر ماه

۴ - موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۴,۷۷۹,۳۴۵
-	۷,۱۰۵,۰۰۰
۲۴۷,۹۸۰,۳۰۱	۲۹۷,۱۷۳,۶۸۴
۱۰,۹۳۶,۰۱۴	۱۱,۹۶۱,۷۳۰
<b>۲۵۸,۹۱۶,۳۱۵</b>	<b>۳۲۱,۰۱۹,۷۰۹</b>

۵- حسابها و اسناد دریافتی

۵-۱- کوتاه مدت :

(تجدید ارایه شده)

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۴۷۲,۵۳۰	۵-۱-۲
۱۱,۳۶۵,۳۲۱,۱۱۶	۱۱,۵۷۴,۳۸۱,۹۹۸	۵-۱-۱
۲۹۲,۹۳۴,۸۹۹	۲۹۲,۹۳۴,۸۹۹	
<b>۱۱,۸۲۳,۲۵۶,۰۱۵</b>	<b>۱۲,۲۳۸,۷۸۹,۴۴۷</b>	

تجاری:

اسناد دریافتی سایر مشتریان  
حسابهای دریافتی سایر مشتریان  
طلب از شرکتهای عضو گروه

غیر تجاری :

کارکنان - وام و مساعدہ  
سپرده های موقت  
سایر

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۱-۱-۵- حسابهای دریافتی تجاری به شرح زیر میباشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
-	۵۶۸,۳۱۸,۲۶۱	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۱,۹۱۷,۵۴۰	۵-۱-۲
۱,۸۱۷,۲۶۶,۲۲۴	۸۸۰,۴۳۱,۳۴۵	
-	۶۷۱,۰۷۴,۱۸۰	
۱,۰۴۰,۷۸۰,۴۶۱	۱,۰۴۰,۷۸۰,۴۶۱	
۹۴۳,۷۸۰,۷۳۶	۹۴۳,۷۸۰,۷۳۶	
۶۱۹,۵۱۴,۹۰۴	۶۱۹,۵۱۴,۹۰۴	
۲۰۱,۴۹۳,۲۶۸	۲۰۱,۴۹۳,۲۶۸	
۱۸۲,۱۳۴,۳۰۴	۱۸۲,۱۳۴,۳۰۴	
۱۸۰,۵۵۶,۱۸۰	۱۸۰,۵۵۶,۱۸۰	
۱۲۸,۴۹۰,۷۰۶	۵۳,۱۲۰,۰۰۰	
۹۱,۷۳۵,۳۰۰	۱,۱۴۴,۰۰۲,۰۰۷	
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
<b>۲,۱۳۸,۸۵۰,۰۳۳</b>	<b>۲۷۶,۲۵۸,۷۶۲</b>	
<b>۱۱,۳۶۵,۳۲۱,۱۱۶</b>	<b>۱۱,۵۷۴,۳۸۱,۹۹۸</b>	

فولاد مبارکه

شرکت عایق سپاهان

شرکت ذوب آهن اصفهان

فولاد آلبایزی

فولاد نظر

فولاد اسفراین

گروه ملی صنعتی فولاد ایران

صنایع عایقهای معدنی پوشینه گر

آلومینیوم ایران

بویر صنعت

ربیخه گری تراکتور سازی ایران

فولاد خوزستان

ماشین سازی اراک

سایر



شرکت تکافو (سهامی خاص)  
باد و اشتهاي توضحي صورتهای مالي  
دوره مالي شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

-۱-۲-۵- مانده حساب شرکت عایق سپاهان به شرح ذيل تصفيه شده است :

- مبلغ ۱۲۰ ریال ۸۵۰ ریال طی ۴ فقره چك از تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۰ آغازیت ۱۳۹۶/۰۲/۳۰ هر سه ماه يك بار

- مبلغ ۰۰۰ ریال ۳۵۰ ریال از طریق واگذاری قطعه زمینی در شهر ساری

- مبلغ ۰۰۰ ریال ۶۵۰ ریال از طریق واگذاری محصولات شرکت عایق سپاهان به قیمت ثابت  
۱۳۹۳/۰۵/۲۰ دو سال

- افزایش مانده حساب طی دوره بايت دو فقره چك برگشتی شرکت بوده که به حساب بدھکاران منظور شده  
است.

- شایان ذکر است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تحصیل محصولات شرکت نامبرده قطعی نگردیده است.

#### ۵-۲- حسابهای دریافتني بلند مدت

مانده حساب فوق به مبلغ ۵۹۰ ریال (سال قبل به مبلغ ۱۸۰ ریال ۲۲۵ ریال) مربوط به استاد  
دریافتني بلند مدت از شرکت عایق سپاهان در سوابات ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ میباشد. (بادداشت ۵-۱-۲)

#### ۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۱۰۹,۷۵۹,۵۹۴	۴,۹۷۹,۷۳۷,۶۲۸
۲۱۲,۲۴۸,۰۶۴	۵۳۵,۰۸۹,۲۰۰
۵۲۷,۷۱۰,۲۳۶	۸۶۰,۵۳۷,۲۱۷
۱,۴۵۷,۱۳۲,۴۵۷	۱,۰۵۴,۷۵۰,۶۲۲
—	۷۹,۶۸۹,۰۴۰
<b>۶,۳۰۶,۸۵۰,۳۵۱</b>	<b>۷,۵۰۹,۸۰۳,۷۰۷</b>

مواد اولیه  
محصولات آماده خریداری شده  
کالای ساخته شده  
قطعات و لوازم یدکی  
کالای اهانی ما نزد دیگران

-۶- موجودی مواد و کالا به شرح فوق تا ارزش ۴۰۰ میلیون ریال تحت پوشش یمه ای ناشی از حرادث آتش  
سوزی و.... قرار دارد

-۶-۲- موجودی مواد اولیه شامل اقلام زیر است:

مبلغ - ریال	
۹۴۸,۶۹۶,۲۳۹	کرومیت
۷۰۵,۴۰۳,۵۸۲	شاموت
۶۰۷,۳۴۱,۴۴۹	پودر شاموت
۴۹۹,۶۰۴,۵۰۲	بوکسید دانه بندي
۲۵۱,۳۷۰,۴۴۴	تابلار
۲۳۲,۲۶۰,۶۱۰	سیمان نوز
۲۰۱,۴۰۶,۲۶۹	لوله ماسمان معمولی
۱۹۳,۶۸۴,۲۳۷	سیمان نوز ۸۰ کره ای
<b>۱,۲۳۹,۹۷۰,۲۹۶</b>	سایر
<b>۴,۹۷۹,۷۳۷,۶۲۸</b>	

**شرکت تکافو (سهامی خاص)**  
**داداشهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه**

- ۷ - پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۸۳,۱۸۳,۷۵۲	۵۷,۸۵۲,۹۷۹	پیش پرداخت بیمه دارایها
۵۸۸,۹۱۰,۹۳۰	۱,۱۳۸,۲۷۱,۹۳۰	فرامز القاسی-پیمانکار پروژه فولاد خوزستان
-	۱۱۴,۴۵۲,۹۴۳	بیش پرداخت مالیات
۲۸,۰۱۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر
<b>۷۰۰,۱۰۹,۶۸۲</b>	<b>۱,۳۵۵,۵۷۷,۸۵۲</b>	

- ۸ - سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد	ارزش اسمی
ریال	ریال	ریال		ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰
۱,۲۴۵,۰۰۰	۱,۲۴۵,۰۰۰	۱,۲۴۵,۰۰۰	-	۱,۲۴۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱	۱۰۰
<b>۱۲,۳۴۵,۰۰۰</b>	<b>۱۲,۳۴۵,۰۰۰</b>			

- ۹ - داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۴۹,۸۹۹,۰۰۰	۱۴۹,۸۹۹,۰۰۰
۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰
۱۲,۳۲۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰
<b>۱۷۶,۷۱۹,۰۰۰</b>	<b>۱۷۶,۷۱۹,۰۰۰</b>

**شرکت کافو (اسهامی خاص)**  
**بادداشتگاه توپیچی صورت‌تایی مالی**

**دوره های شش ماهه متنهی به ۱۳۹۴/۰۷/۰۱ تا ۱۳۹۵/۰۶/۳۰**

**۱-۱۰ ایامهای ثابت مشهود**

جدول بهای تمام شده و استهلاک ایامهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

شرح القام	مبلغ تمام شده - ریال	داراییهای اضافه شده	مانده در پایان دوره	استهلاک در دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک ایامهای ثابت - ریال	سال	ارزش دفتری - ریال
زین	۱,۴۱۸,۷۵۶,۶۸۶	—	—	—	—	۱,۴۱۸,۷۵۶,۶۸۶	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ساختمان	۱,۴۸۷,۳۴۱,۸۲۱	—	—	—	—	۱,۴۸۷,۳۴۱,۸۲۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
تاسیلات	۴۹۳,۵۱۵,۱۱۶	—	—	—	—	۴۹۳,۵۱۵,۱۱۶	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ماشین آلات و تجهیزات و قابله	۰,۵۱۱,۴۵۳,۹۷۲	—	—	—	—	۰,۵۱۱,۴۵۳,۹۷۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
وسایل نقلیه	۳۰,۹,۳۶۵,۰۰۰	—	—	—	—	۳۰,۹,۳۶۵,۰۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
اتایه و مصوبات	۵۹۷,۳۷۱,۰۱۵	—	—	—	—	۵۹۷,۳۷۱,۰۱۵	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
زین	۱,۴۱۸,۷۵۶,۶۸۶	—	—	—	—	۱,۴۱۸,۷۵۶,۶۸۶	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ساختمان	۱,۴۸۷,۳۴۱,۸۲۱	—	—	—	—	۱,۴۸۷,۳۴۱,۸۲۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
تاسیلات	۴۹۳,۵۱۵,۱۱۶	—	—	—	—	۴۹۳,۵۱۵,۱۱۶	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ماشین آلات و تجهیزات و قابله	۰,۵۱۱,۴۵۳,۹۷۲	—	—	—	—	۰,۵۱۱,۴۵۳,۹۷۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
وسایل نقلیه	۳۰,۹,۳۶۵,۰۰۰	—	—	—	—	۳۰,۹,۳۶۵,۰۰۰	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
اتایه و مصوبات	۵۹۷,۳۷۱,۰۱۵	—	—	—	—	۵۹۷,۳۷۱,۰۱۵	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
زین	۱,۴۱۸,۷۵۶,۶۸۶	—	—	—	—	۱,۴۱۸,۷۵۶,۶۸۶	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱-۱۰-۱- داراییهای ثابت مشهود به شرح فوق تا سطح ۶ میلیارد ریال تحت برش بیمه ای ناشی از خطرات آتش سوزی و..... قرارداد.

۱-۱۰-۲- اضافات اثایه و مصوبات مریوط به خرید یک دستگاه کانکس جهت بردازه پارشین بندی فولاد خوزستان بوده است.

۱-۱۰-۳- سند مالکیت کارخانه (دفترچه) قرارداد صادره توسط شرکت شهرکهای صنعتی استان اصفهان (در هنر بالک صادرات جهت اخذ تسهیلات میباشد.

**شرکت تکافو (سهامی خاص)**  
**داداشهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه متمی به ۱ آشهریور ۱۳۹۴**

۱۱- حسابها و اسناد پرداختی

(تجدید ارایه شده)

تجاری:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پادداشت
ریال	ریال	
۲,۷۳۵,۱۰۵,۴۸۲	۱,۵۴۰,۴۲۲,۱۷۶	۱۱-۲
۶,۶۳۹,۳۲۱,۹۴۷	۸,۵۰۳,۴۲۲,۴۶۷	۱۱-۱
۴,۰۷۳,۶۷۱,۶۱۲	۵,۵۱۴,۰۲۰,۰۴۸	
۱۳,۴۴۸,۰۹۹,۰۴۱	۱۵,۵۵۷,۸۷۴,۹۹۱	

غیر تجاری:

۲۵۷,۲۲۳,۱۰۴	۲,۴۶۶,۷۷۰,۹۸۲	۱۱-۲	استاد پرداختی
۱,۶۳۹,۷۹۳,۹۵۹	۳,۷۶۶,۲۸۴,۹۱۰		حقوق پرداختی
۳۴۳,۸۲۴,۰۵۵	۶۸۸,۴۰۵,۳۶۱		ذخیره هزینه های معوق
۳۸۰,۴۰۲,۸۸۷	۴۲۰,۷۵۴,۰۰۹		پس انداز پرسنل
۱,۴۲۷,۹۹۷,۰۹۶	۱,۷۲۴,۹۳۲,۸۸۳		مالیات بر ارزش افزوده
۵۰۸,۵۵۲,۸۶۸	۳۵۴,۷۳۳,۴۱۹		صندوق قرض الحسنه شرکت اقساط وام کارکنان
۴۸۷,۳۹۸,۳۲۸	۷۸۹,۷۶۷,۵۴۲		سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه لیست حقوق کارکنان
۱۳۸,۹۹۳,۴۵۲	۱۷۴,۴۹۰,۳۵۲		مالیات تکلیفی و حقوق
۴۲,۲۷۶,۲۵۰	۴۲,۲۷۶,۲۵۰		سپرده های پرداختی
۱,۶۸۲,۳۵۱,۱۲۳	۱,۷۷۲,۷۵۰,۳۸۲		سایر
۷,۰۰۸,۸۲۳,۱۳۲	۱۲,۲۰۱,۱۶۱,۰۹۵		
۲۰,۴۵۶,۹۲۲,۱۷۴	۲۷,۷۵۹,۰۳۵,۷۸۶		

۱۱- گردش حساب شرکت نسوز آذر (سهامدار عمد) طی سال مورد گزارش به شرح زیر میباشد:

مبلغ - ریال	بسانکار	بدهکار	مانده ابتدای دوره
۶,۷۴۰,۸۲۶,۹۴۷			مانده ابتدای دوره
۱,۸۹۲,۰۹۵,۰۶۰			خلاص وجوه دریافتی و پرداختی
۱,۵۷۳,۹۸۵,۹۷۸			صورت وضعیتهای قرار دادها ، فروش محصولات نسوز و پالت
۷۰۶,۴۷۵,۲۱۵			پرداخت حقوق کارکنان شرکت
۷۷۹,۸۷۹,۷۴۰			خرید دارایی ثابت
-		۴۱,۰۵۸,۵۱۷	سایر
۱۰,۱۱۹,۷۷۶,۹۶۲		۱,۶۱۵,۸۴۴,۴۹۵	مانده پایان دوره
۸,۵۰۳,۴۲۲,۴۶۷			

۱۱-۱-۱-۱- سود سهام مصوب مجمع متعلق به شرکت نسوز آذر (سهامدار عمد) و سایر سهامداران به حساب مطالبات ایشان منظور شده است.

۱۱-۲- استاد پرداختی تجاری شامل ۹ فقره چک پرداختی در وجه اشخاص، باست خرید مواد اولیه می باشد همچنین استاد پرداختی غیرتجاری

شامل ۱۵ فقره چک پرداختی در وجه اشخاص عمدتاً مربوط به خرید لوازم و تجهیزات و تسویه حساب پرسنل می باشد شایان ذکر است که تعداد

۸ فقره از استاد فوق به مبلغ ۲۹۹ میلیون ریال تاریخ مورد گزارش تسویه و پرداخت گردیده است.

شرکت تکافو (سهامی خاص)

بادل اشتہائی نو پڑھی صورتیہائی مالی

مایلیات بر دادم پیر کت برای سال ۱۳۹۰ و چه سوابت قبل از این مطابق و تسویه شده است.

۱۲ - مالیات پرداختنی

卷之三

۱۲-۱-گردش حساب پیش برداخت مالیات به شرح زیر می باشد:

مبلغ - ريال  
١,٣٤٩,٧٢٦,١٥٣

اضافات طی دوره ۱۹۰,۱۱۱,۳۴

(1, 5 · 4, 948, 448)

مانله در پایان دوره

تہاڑ باندھیرہ مالیات

اضمانت طی دوره

هـ دـورـهـ اـولـ

144, 145, 146

(1, 5, 7, 9, 11, 13)

۴۱۰

卷之三

شرکت کالا  
پرستیار

**شرکت تکافو (سهامی خاص)**  
**داداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه**

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

الف) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۶۱,۸۱۸,۴۱۵	۴۲۲,۳۲۰,۰۶۴	بانک تجارت اشتراخان
۲,۴۵۰,۲۱۹,۱۶۸	۳,۲۰۱,۷۶۸,۹۲۰	بانک صادرات انقلاب
۳,۵۱۲,۰۳۷,۵۸۳	۳,۶۲۴,۰۸۸,۹۸۴	جمع تسهیلات دریافتی
(۲۹۰,۷۴۸,۵۵۷)	(۸۰۲,۳۷۸,۲۵۵)	کسر میشود:
<b>۳,۲۲۱,۲۸۹,۰۲۶</b>	<b>۲,۸۲۱,۷۱۰,۷۲۹</b>	سود و کارمزد سواب آتی

ب) به تفکیک نوع ویشه:

تسهیلات دریافتی از بانک تجارت در قبال چک و سفته و بانک صادرات سند مالکیت زمین کارخانه و ماشین آلات میباشد.  
 ج) اسرسید کلیه تسهیلات سال مالی ۱۳۹۴ میباشد.

د) نرخ سود تسهیلات بانک تجارت ۲۷ و بانک صادرات ۲۸ درصد بوده است.

۱۴- پیش دریافتها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۱۰,۳۲۸,۰۰۰	۴۳۴,۰۳۱,۵۲۰		خاتمه آسیا
۸۷۷,۴۱۲,۸۹۴	۷,۲۹۱,۵۰۰		سایر
<b>۲,۱۸۷,۷۵۰,۸۹۴</b>	<b>۴۴۱,۳۲۳,۰۲۰</b>		

**شرکت تکافو (سهامی خاص)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

گردش حساب مذبور طی دوره به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰۴,۳۵۶,۸۲۷	۹۹۶,۵۵۷,۸۱۰	مانده در ابتدای دوره
(۲۶۷,۱۴۶,۶۵۶)	(۱۷۱,۶۶۸,۴۰۹)	پرداخت شده طی دوره
۸۵۹,۳۴۷,۶۳۹	۱۹۷,۲۰۶,۷۱۰	ذخیره تامین شده
<b>۹۹۶,۵۵۷,۸۱۰</b>	<b>۱,۰۲۲,۰۹۶,۱۱۱</b>	مانده در پایان دوره

**۱۶- سرمایه**

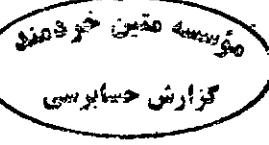
سرمایه شرکت به مبلغ ۷۵۰۰ میلیون ریال منقسم به ۷/۵ میلیون سهم عادی یکهزار ریالی با نام می‌باشد.

ترکیب سهامداران، تعداد و درصد سهام هر یک در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد سهام	
ریال	ریال			
۷,۳۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۱۸	۷,۳۸۱,۲۰۰	شرکت نسوز آذر (سهامی خاص)
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۴۰	۳,۰۰۰	شرکت تکسram (سهامی عام)
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۴۰	۳,۰۰۰	شرکت نورد کاوه (سهامی خاص)
۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۲۰	۱,۴۰۰	شرکت نسوز قشم (سهامی خاص)
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۲	۱۵۰	شرکت تکادو (سهامی عام)
۱۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۸۰	۱۱۱,۲۵۰	اشخاص حقیقی (۸ نفر)
<b>۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۷,۵۰۰,۰۰۰</b>	

**۱۷- اندوخته قانونی**

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۹۷ و ماده ۷۳ اساسنامه، طی سנות قبل مبلغ ۷۵۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تاریخین مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت انتقال یک ییستم از سود خالص به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.



# شرکت تکافو (سهامی خاص)

## بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه متبوع به ۱۳۹۴ شهریور ماه

### ۱۸- اندوخته توسعه و تکمیل

اندوخته توسعه و تکمیل به منظور افزایش ظرفیت تولید به میزان ۱۰۰۰ تن طبق مجوز شماره ۱۵۰۱۵ / ۲۰۱۲ / ۴۱۲۴۸۱، مورخ ۱۲/۲۲/۱۳۷۵ اداره کل صنایع استان اصفهان و در رعایت ماده ۱۳۸ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و همچنین ردیف ۳ بند "د" تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۳۷۶ معادل ۵۰ درصد سود خالص سال مالی ۱۳۷۵ به مبلغ ۲۲۵۴/۸ میلیون ریال بعنوان اندوخته توسعه و تکمیل در نظر گرفته شده است. که تأیید آن از طرف اداره کل صنایع استان به شماره ۱۵۰/۱۰۴۸۱ مورخ ۷۹/۱۰/۶ به مبلغ ۲/۲۶۰ میلیون ریال صادر که به اداره دارانی فلاورجان تسلیم گردید. همچنین طی سال ۸۳ نیز به منظور اجرای طرح توسعه تولید رزینهای فنولیک طبق مجوز شماره ۱۵۰/۱۰۴۸۲ مورخ ۷/۲۲/۱۳۸۲ اداره کل صنایع استان مبلغ ۱۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته توسعه و تکمیل انتقال یافته است که طی سال ۱۳۸۴ مبلغ ۲۵۰۰ میلیون ریال از اندوخته‌های منظور شده به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۲/۳۱ به حساب سرمایه انتقال یافته است.

### ۱۹- درآمدهای عملیاتی

(تجددید ارائه شده)

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۱۹-۱	۴,۷۲۲,۷۶۸,۲۰۰	۳۷,۶۸۶,۰۲۰,۰۶۴
درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری	۱۹-۲	۶,۱۷۸,۲۰۹,۱۴۳	۹,۷۷۷,۱۵۱,۰۵۲
		۱۰,۹۰۰,۹۷۷,۳۴۳	۲۰,۹۶۷,۸۷۳,۷۸۳

### ۱۹- فروش خالص به شرح زیر می‌باشد :

برگشت از فروش	دستی	کیلوگرم	عدد	کیلوگرم	مقدار	مقدار	مقدار - ریال	مقدار - ریال	واحد اندازه
سایر	-	-	-	-	-	-	۵۰۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
انواع جرم	کیلوگرم	۹۷,۰۸۴	۱۴۳	۸۷,۳۹۶	۱,۶۲۷,۳۵۹,۳۰۰	۱,۹۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۱۹۸	۱۲,۳۹۸,۶۲۴,۶۰۰	۵,۹۰۳,۳۳۳,۲۰۰
لانس ازت ذوب آهن	عدد	-	-	-	-	-	۸۶۴	۱۲,۰۶۰,۱۵۵,۳۷۶	۶,۰۹۸,۲۴۰,۰۰۰
ماسه مجرای پاتیل	کیلوگرم	۱,۸۰۱	۱,۸۰۱	۶۵۰,۶۴۰,۴۰۰	۳۲۱,۳۵۸,۵۰۰	۳۳۱,۷۸۱	-	۳,۱۸۱,۷۷۷,۰۰۰	۱,۹۹۳,۶۰۵,۰۸۸
انواع پالت چوبی	عدد	۱۹۵	-	-	۷۷,۴۶۰,۰۰۰	۱۷,۶۳۸	-	۳۹۲,۷۲۰,۰۰۰	۳,۱۸۱,۷۷۷,۰۰۰
جعبه چوبی	عدد	-	-	-	-	۹۵۴	-	-	-
برگشت از فروش	دستی	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۷,۱۰۰,۰۰۰
انواع بلور	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۱۳۹۳/۰۶/۳۱									
۱۳۹۳/۱۲/۲۹									
۱۳۹۴/۰۶/۳۱									

مouvement موقیع

گزارش حسابرسی

اسباب غیر

شرکت تکافو

موقیع

## شرکت تکافو (سهامی خاص)

### داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹-۲- درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
—	۱,۲۲۵,۶۳۳,۴۲۶	۲۴,۸۰۵,۹۱۶
۲,۴۹۰,۴۱۳,۰۰۱	۸,۲۴۵,۷۶۷,۶۲۶	۳,۸۲۲,۸۸۳,۱۲۵
۷۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۱۰۱,۳۲۸
—	—	۱,۳۳۳,۴۵۹,۸۳۸
—	—	۹۰۸,۹۵۸,۹۳۶
۴۴۲,۷۱۰,۹۴۲	۱۵۵,۲۵۰,۰۰۰	—
۴,۰۰۸,۰۷۳,۹۴۳	۹,۷۲۷,۱۵۱,۰۵۲	۶,۱۷۸,۲۰۹,۱۴۳
		سایر

قرارداد تامین نیروی نسوز آذر

قرارداد با نسوز آذر - عملیات نسوز کاری کوره های فولاد آلیاژی یزد

قرارداد با نسوز آذر - طراحی و نصب آجر نسوز

قرارداد فولاد خوزستان - عملیات نسوز کاری

قرارداد فولاد خوزستان - پاریشن بندی

۱۹-۳- علت کاهش مبلغ فروش ناشی از کاهش مقدار تقاضای مشتریان و مناقصات طی دوره مالی مورد گزارش بوده است.

۱۹-۴- درآمدهای عملیاتی به تفکیک اشخاص طی سال به تفکیک مشتری به شرح زیر میباشد :

نام	مبلغ-ریال
ذوب آهن اصفهان	۲,۴۷۷,۳۴۰,۴۰۰
فرآورده های نسوز آذر - اشخاص وابسته	۴,۲۷۶,۷۸۳,۸۶۹
ماشین سازی اراک	۳۵۹,۷۰۰,۴۰۰
مجتمع فولاد مبارکه	۵۲۱,۳۹۲,۹۰۰
مجتمع فولاد خوزستان	۲,۲۴۲,۴۱۸,۷۷۴
صدر اتسوز آریانا	۷۰۱,۶۱۳,۰۰۰
آهن و فولاد ارفع	۸۶,۷۵۰,۰۰۰
فرمان خودور سپاهان	۷۷,۴۶۰,۰۰۰
سپاهان ذوب صنعت	۷۳,۵۰۰,۰۰۰
فولاد آلیاژی اصفهان	۶۵,۰۲۲,۵۰۰
سایر	۱۸,۹۹۴,۵۰۰
جمع	۱۰,۹۰۰,۹۷۷,۳۴۳

۱۹-۵- سود و زیان حاصل از فعالیت فروش و پیمانکاری به شرح زیر میباشد:

درآمد	بهای تمام شده	سود(زیان) ناخالص
قرار داد ۱۱۶۴ نسوز آذر - عملیات نسوز کاری کوره های فولاد آلیاژی یزد	۳,۸۲۲,۸۸۳,۱۲۵	۶۰۳,۴۲۶,۱۶۴
قرار داد ۱۶۷۰ تامین نیروی نسوز آذر	۲۴,۸۰۵,۹۱۶	(۹,۳۸۷,۵۶۵)
قرار داد ۱۶۷۱ شرکت نسوز آذر - طراحی و نصب فرآورده های نسوز	۸۸,۱۰۱,۳۲۸	(۲۰,۰۸۴۵,۳۶۳)
قرار داد ۵۲۳۲۷۷۵۶ فولاد خوزستان - عملیات نسوز کاری	۱,۳۳۳,۴۵۹,۸۳۸	۵۴۹,۴۹۹,۰۷۸
قرارداد فولاد خوزستان - پاریشن بندی	۹۰۸,۹۵۸,۹۳۶	(۱۴۰,۸۶۰,۵۲۵)
فروش کالا	۶,۱۷۸,۲۰۹,۱۴۳	۷۹۶,۸۳۱,۷۸۹
	۴,۷۲۲,۷۶۸,۲۰۰	(۱,۲۶,۲۰۴,۲۱۷)
	۱۰,۹۰۰,۹۷۷,۳۴۳	(۴۶۳,۳۷۲,۴۲۸)

گزارش حسابرسی  
مخصوصه متنین خودمند

تهریکت تکالیف  
(سازمان)

**شرکت تکافو (سهامی خاص)**

**نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه مبتدی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۲۰- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی**

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶,۶۳۹,۷۲۲,۶۶۰	۶,۶۳۹,۷۲۲,۶۶۰	۴,۱۰۹,۷۵۹,۵۹۴	مواد اولیه ابتدای دوره خرید طی سال
۱۳,۸۸۵,۹۵۲,۳۱۰	۲۱,۶۲۰,۳۵۶,۱۱۰	۴,۱۷۰,۸۱۶,۱۹۰	مواد آمده برای مصرف مواد اولیه فروش رفته
۲۰,۵۲۵,۶۷۴,۹۷۰	۲۸,۲۶۰,۰۷۸,۷۷۰	۸,۲۸۰,۵۷۵,۷۸۴	مواردی موجود پایان دوره انتقال به سربار
(۱,۵۲۳,۳۰۲,۵۲۰)	(۱,۲۶۰,۵۴۶,۵۳۰)	(۲۷,۵۴۵,۰۰۰)	انتقالی از سایر ایثارها
(۸,۰۹۹,۳۲,۵۵۲)	(۴,۱۰۹,۷۰۹,۵۹۴)	(۴,۹۷۹,۷۳۷,۶۲۸)	مواد مستقیم مصرفی
(۱۲۲,۲۸۷,۵۶۷)	(۴,۴۲۹,۶۱۹)	(۵,۵۹۱,۷۸۷)	دستمزد مستقیم
—	۱۹۹,۹۶۳,۴۵۸	—	سربار تولید
۱۰,۷۸۱,۰۵۲,۳۳۱	۲۳,۰۸۵,۳۰۶,۴۸۵	۳,۲۶۷,۷۰۱,۳۶۹	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱,۶۷۴,۲۲۲,۱۲۶	۲,۷۸۱,۶۷۴,۹۴۹	۱,۴۵۸,۲۲۶,۱۷۳	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۲,۶۰۵,۵۱۶,۴۷۹	۵,۵۳۹,۰۵۶,۲۳۵	۱,۵۸۹,۸۷۱,۸۵۶	بهای تمام شده موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱۵,۶۰,۷۴۰,۹۳۶	۳۱,۴۰۶,۰۳۷,۶۹۹	۶,۳۱۵,۷۹۹,۳۹۸	بهای تمام شده کالای ساخته شده فروش رفته
۱,۲۴۲,۵۸۶,۴۷۱	۱,۲۴۲,۵۸۶,۴۷۱	۵۲۷,۷۱۰,۲۳۶	بهای تمام شده محصولات خریداری شده فروش رفته
(۸۱۰,۰۱۰,۱۶۶)	(۵۲۷,۷۱۰,۲۳۶)	(۸۶۰,۵۳۷,۲۱۷)	بهای تمام شده پروژه ها
۱۵,۴۹۳,۳۶۷,۲۴۱	۳۲,۱۲۰,۹۱۳,۹۰۴	۵,۹۸۲,۹۷۷,۴۱۷	—
۶۶۱,۶۸۹,۹۸۷	۹۴۳,۹۰۵,۷۷۹	—	—
۲,۲۰۳,۳۴۸,۶۵۵	۱۰,۹۵۸,۳۶۱,۰۸۰	۵,۳۸۱,۳۷۷,۳۵۴	۲۰-۱
۱۹,۳۳۸,۴۰۵,۸۸۳	۴۴,۰۱۹,۱۸۰,۷۶۳	۱۱,۳۶۴,۳۴۹,۷۷۱	۲۰-۲

**۱- ۲۰- هزینه های سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :**

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۰۷,۶۹۸,۷۷۸	۲,۴۱۲,۸۹۳,۶۸۵	۸۶۴,۱۰۰,۰۱۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۵۲۶,۵۹۹,۵۶۵	۷۸۲,۹۸۹,۵۰۰	۸۲,۷۵۴,۳۲۵	هزینه پالت سازی
۲۴۹,۰۰۰,۷۲۰	۵۰۳,۱۱۳,۶۰۶	۱۱۹,۷۷۹,۵۱۹	تعمیر و نگهداری داراییها
۱۳۵,۰۷۹,۲۰۵	۳۰۶,۸۲۶,۸۷۳	۱۹۹,۸۱۰,۹۳۷	ایاب و ذهب
۲۰۲,۲۰۳,۵۲۶	۲۵۵,۹۸۸,۶۸۵	۴۴,۰۲۶,۳۸۱	ملزومات و نوشت افزار
۵۴,۷۷۴,۹۹۶	۲۱۳,۲۰۳,۶۵۲	۶۵,۳۰۵,۸۸۸	آب، برق و سوخت-تلفن
۷۴,۴۵۸,۹۸۷	۲۰۰,۵۵۲,۲۲۲	۱۰۳,۴۳۷,۳۰۶	غذا
۲۵,۳۲۵,۹۴۲	۵۶,۵۳۱,۳۰۲	۴۵,۸۱۱,۵۴۳	استهلاک ماشین آلات
۲۳۰,۳۷۴,۷۶۰	۸۰۶,۹۲۶,۷۱۰	۶۴,۷۷۵,۹۴۶	سایر
۲,۶۰۵,۵۱۶,۴۷۹	۵,۵۳۹,۰۵۶,۲۳۵	۱,۵۸۹,۸۷۱,۸۵۶	



**شirkat Takafo (Saham-e Khاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۲۰-۲- بهای تمام شده پروژه ها به شرح فوق تماماً مربوط به هزینه حقوق و مزایای کارکنان شاغل در پروژه ها (بطور میانگین ۴۵ نفر) طی سال بوده است.

**۲۱- هزینه های اداری، عمومی و فروش**

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۹۰,۶۱۷,۷۳۹	۷,۸۸۷,۱۷۶,۲۴۴	۲,۱۵۶,۳۰۶,۷۲۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۸۸,۱۴۱,۲۰۴	۱۸۲,۶۵۴,۰۰۰	۲۷۵,۸۸۲,۶۳۰	ایاب و ذهب
۳۹,۹۴۲,۷۶۶	۵۰۰,۰۳۲,۴۱۹	۷۷,۷۵۶,۱۵۶	ماموریت و مسافرت
۱۲۹,۴۹۵,۰۰۰	۳۴۹,۸۸۵,۰۰۰	۵۳,۴۰۰,۰۰۱	حمل کالای فروش رفته
۲۲۲,۴۴۱,۰۶۸	۵۱۸,۴۰۰,۳۵۶	۱۷۳,۵۷۶,۶۷۹	کارمزد خدمات بانکی
۹۹,۳۹۶,۵۹۴	۱۳۱,۲۹۸,۸۷۴	۲۵,۱۰۱,۸۷۳	ملزومات و نوشت افزار
۴۰,۹۹۷,۴۸۲	۳۷۴,۱۷۵,۰۸۲	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	حق مشاوره
۳۰,۶۷۱,۶۰۸	۷۰,۸۰۸,۹۰۷	۱۵,۷۸۶,۲۷۱	پست و تلفن
۹,۷۲۲,۳۷۰	۱۰,۲۶۲,۳۷۰	۲۲,۲۴۵,۰۰۰	هزینه نرم افزار و سخت افزار
۲۰,۶۸۸,۹۰۴	۳۹,۸۳۱,۷۷۹	۳۶,۹۳۹,۸۲۱	استهلاک
۲۰,۰۵۲,۴۸۷	۳۵,۴۹۳,۹۵۰	۷,۸۶۱,۹۰۶	سوخت و انرژی آب برق
۹۶,۸۰۰,۵۰۸	—	۱۲۸,۶۳۷,۵۳۶	غذاورستوران
۱۶۰,۸۸۳,۹۹۲	—	۱۱۴,۳۷۱,۹۴۱	بسته بندی محصولات
۱۷,۳۴۵,۴۰۹	—	۱۳,۱۸۸,۹۶۴	بهداشت و درمان
۵۵۲,۸۶۵,۰۴۹	۱,۲۲۵,۸۸۸,۶۷۹	۸۷,۷۰۰,۲۲۳	سایر
۴,۵۲۰,۰۶۳,۱۸۰	۱۱,۳۶۹,۹۰۷,۶۵۵	۳,۳۳۲,۷۵۵,۷۳۵	



**شرکت تکافو (سهامی خاص)**

**داداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه**

**۲۲- هزینه های مالی**

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۹۵,۸۸۰,۲۶۵	۹۹۸,۰۹۴,۲۷۸	۴۲۴,۱۹۴,۶۰۸
<b>۴۹۵,۸۸۰,۲۶۵</b>	<b>۹۹۸,۰۹۴,۲۷۸</b>	<b>۴۲۴,۱۹۴,۶۰۸</b>

سود و جرائم تسهیلات مالی دریافتی

**۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی**

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
-	۲۳۸,۰۴۷,۲۳۰	(۱۹۰,۷۲۰)
-	۱,۲۸۸,۰۶۶	۳,۴۲۳,۲۳۶
۱۰,۶۴۳,۷۰۹	۴۰,۱۵۶,۵۰۰	-
<b>۱۰,۶۴۳,۷۰۹</b>	<b>۲۷۹,۴۹۱,۷۹۶</b>	<b>۳,۴۲۳,۲۳۶</b>

سود (زيان) فروش مواد اوليه

سود سپرده بانکی

سایر

**۲۴- تعدیلات سنواتی**

۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال
(۳۲۰,۷۹۰,۰۰۰)
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۵۲,۶۹۵,۳۷۶
۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰
<b>۴۴۹,۳۰۵,۳۷۶</b>

اصلاح موجودی اول دوره کالای خریداری شده

پاداش

اصلاح حساب درآمدهای سال قبل

برگشت از حساب هزینه مطالبات مشکوک الوصول - شرکت نسوز آذر بابت آذر فلزان

**۲۴-۱** به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی از اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارایه مجدد شده است. و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

# شرکت تکافو (سهامی خاص)

## نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

## ۲۵- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲,۵۶۳,۷۱۷,۶۴۰)	(۸,۲۲۸,۶۱۲,۶۷۸)	(۳,۷۹۶,۱۲۸,۱۶۳)	سود(زیان) عملیاتی
۶۹,۳۱۰,۳۲۸	۱۶۱,۳۲۵,۰۰۰	۸۲,۷۵۱,۳۶۴	هزینه استهلاک
(۳۸,۵۹۷,۰۶۷)	۵۹۲,۲۰۰,۹۸۳	۲۵,۵۳۸,۳۰۱	خالص کاهش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۱۰,۶۶۳,۳۲۵	۵,۷۲۸,۵۷۹,۵۶۹	۹۵۸,۶۷۶,۲۱۱	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۲,۱۷۷,۳۶۳,۲۸۸)	(۱,۲۱۹,۶۶۴,۹۹۲)	(۶۵۵,۴۶۸,۱۷۰)	کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی
(۱,۰۶۹,۱۶۹,۸۶۹)	۲,۷۰۷,۵۲۱,۳۸۳	(۱,۲۰۲,۹۵۳,۳۵۶)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۶,۳۳۰,۷۵۳,۸۰۵	(۲,۴۳۲,۳۵۸,۴۰۸)	۵,۴۳۸,۰۰۳,۰۹۳	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۲,۳۹۵,۹۵۱,۹۰۰	۳۹۶,۹۳۴,۴۷۰	(۱,۷۴۶,۴۲۷,۸۷۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
(۲,۴۱۰,۲۶۲,۰۰۰)	۲۷۸,۲۰۳,۷۳۰	(۱۹۰,۷۲۰)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۷۴۷,۵۷۵,۴۹۴	(۲,۰۱۵,۸۶۰,۹۴۳)	(۸۹۶,۱۹۹,۳۱۴)	

## ۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۶-۱. تعهدات و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	
۳۲,۲۲۸,۲۱۶,۰۰۰	۲۵ فقره چک و سفته بابت قراردادها و تضمین سفته نسوز آذر
۶,۵۸۴,۴۵۰,۰۰۰	۶ فقره ضمانتنامه نزد شرکت ذوب آهن اصفهان بابت تضمین قراردادها
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استاد تضمینی نزد شرکت استقلال سپاهان- تضمین متقابل تسهیلات بانکی
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	استاد تضمینی نزد شرکت نورد کاوه- تضمین متقابل تسهیلات بانکی
۲,۶۳۸,۲۱۶,۰۰۰	۵ فقره چک بابت ظهرنویسی سفته آذر فلزان
۳,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴ فقره چک و سفته نزد بانک صادرات بابت تضمین تسهیلات مالی دریافتی و تضمین صدور ضمانتنامه
۱۰,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	استاد تضمینی نزد شرکت فولاد خوزستان- قرارداد فروش
۲,۴۶۰,۳۵۶,۰۰۰	استاد تضمینی نزد قرارگاه خاتم الانبیا- قرارداد فروش
۹۷۹,۴۹۹,۷۸۰	سایر
۶۰,۷۵۳,۷۰۷,۷۸۰	

## شرکت تکافو (سهامی خاص)

### نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

۲۶-۱- به دلیل ابهامات قابل ملاحظه در برآورد وضعیت آتی بازار محصولات فولادی و سیمانی در سطح کلان کشور ، و متعاقباً "وضعیت تولید و فروش شرکتهای طرف حساب، نتیجه عملیات تعدادی از قراردادهای شرکت نامشخص میباشد. رفع کلیه ابهامات موجود در این خصوص به عوامل متعدد خارج از اختیار شرکت بستگی دارد.

### ۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده ، به وقوع نپیوسته است .

### ۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :

مانده طلب (بدھی)	در پایان سال	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
		سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره	به شرح یادداشت ۱۱-۱ (۱۴۶۷، ۴۳۲، ۸،۵۰۳)	شرکت فراورده های نسوز آذر

ارزش منصفانه معاملات تفاوت با اهمیتی با مبلغ معاملات نداشته است .

**شرکت تکافو (سهامی خاص)**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ آشهریور ماه ۱۳۹۴**

**پیوست شماره یک**

**مقایسه بودجه و عملکرد**

مقایسه عملکرد واقعی با بودجه مصوب دوره شش ماهه به شرح زیر می باشد :

انحراف	عملکرد واقعی	بودجه مصوب	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۲۷,۶۵۹)	۱۰,۹۰۱	۳۸,۵۶۰	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
۲۰,۳۲۶	(۱۱,۳۶۴)	(۳۱,۶۹۰)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
(۷,۳۳۳)	(۴۶۳)	۶,۸۷۰	سود ناخالص
۸۶۹	(۳,۳۳۳)	(۴,۲۰۲)	هزینه های اداری عمومی و فروش
(۶,۴۶۴)	(۳,۷۹۶)	۲,۶۶۸	سود عملیاتی
(۳۴)	(۴۲۴)	(۳۹۰)	هزینه های مالی
(۳۷)	۳	۴۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶,۵۳۵)	(۴,۲۱۷)	۲,۳۱۸	سود قبل از کسر مالیات
۷۹۸	—	(۷۹۸)	مالیات بر درآمد
(۵,۷۷۷)	(۴,۲۱۷)	۱,۵۲۰	سود خالص

## **MATIN KHERADMAND AUDIT FIRM (CPA)**

---

■ Unit 8 .Floor 3 , No.41 , Office Complex Pouya , First of Shahnazari St, Madar Sq , Mirdamad Blv , Tehran , Iran .

Postal cd : 1545943441

Tel :(021) 22263466, 22227717.22258483

Fax :(021) 89788823

■ No.68, Fifth Lane, South Sheykh Sadugh Ave, Esfahan , Iran

Postal cd : 8168675731

P.O.Box : 81655-531

Tel :(031) 36699595 , 36694859 , 36700784 , 36700093-5

Fax :(031) 36699786