ایران گچ

(شرکت سهامی عام)

شماره ثبت : ۳۹۰۹

سرمایه پرداخت شده : ۱۵ میلیارد ریال

صورتهای مالی و یادداشت های همراه برای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳

(مطابق با ۳۰ ژوئن ۲۰۱۴)



شرکت ایران گج (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ایران گج (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

	شماره صفحه
ترازنامه	۲
صورت سود وزیان	۳
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشتهای توضیحی :	
الف. تاریخچه فعالیت شرکت	۵
ب. مبنای تهیه صورتهای مالی	۵
پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۷
ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج درصورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی	۸-۲۸

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ۱۳۹۳/۰۵/۰۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است .

نام اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	سمت	امضاء
آقای سید حسین سلیمی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت کناف گج (سهامی خاص) با نمایندگی آقای سعید رمضان	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت کناف ایران (سهامی خاص) با نمایندگی آقای افشین مدنی قهفرخی	عضو هیأت مدیره	
شرکت گبر کناف ورو التونگز گزلشافت (با مسولیت محدود) با نمایندگی خانم ایزابل کورینا کناف	عضو هیأت مدیره	
آقای تیمور فهیمی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	

شرکت ایران کج (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای

ترازنامه

درتاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۹

دارایی‌ها	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	تجدید طبقه بندی ۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال
دارایی‌های جاری :			
موجودی نقد	۴	۵۲۴,۲۱۶,۱۶۴	۹۰۳,۵۱۶,۱۳۸
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۵	۲۴,۴۹۴,۱۱۸,۹۲۶	۲۱,۱۹۷,۳۸۰,۲۱۸
سایر حسابهای دریافتنی	۶	۱,۸۲۸,۴۹۲,۴۴۷	۱,۵۹۱,۰۰۲,۷۰۳
موجودی مواد و کالا	۷	۴۱,۴۲۶,۷۷۵,۷۷۳	۳۴,۸۲۶,۵۹۵,۶۱۲
پیش پرداختها	۸	۳,۷۶۸,۸۹۴,۱۴۹	۵,۰۱۸,۶۳۰,۰۶۵
جمع دارایی‌های جاری		۷۲,۰۴۲,۴۹۷,۴۵۹	۶۳,۵۳۷,۱۲۴,۷۳۶
دارایی‌های غیر جاری :			
دارایی‌های ثابت مشهود	۹	۶۹,۱۹۵,۴۳۵,۰۰۱	۷۱,۰۷۰,۷۷۶,۳۷۵
دارایی‌های نامشهود	۱۰	۱۴۷,۲۰۳,۰۷۹	۱۴۷,۲۰۳,۰۷۹
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۱	۳۸۵,۵۰۶,۵۰۰	۳۸۵,۵۰۶,۵۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		۶۹,۷۲۸,۱۴۴,۵۸۰	۷۱,۶۰۳,۴۸۵,۹۵۴
جمع دارایی‌ها		۱۴۱,۷۷۰,۶۴۲,۰۳۹	۱۳۵,۱۴۰,۶۱۰,۶۹۰

بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	تجدید طبقه بندی ۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال
بدهیهای جاری :			
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۲	۱۹,۷۴۸,۴۴۸,۸۶۰	۱۹,۵۱۸,۵۴۶,۵۱۹
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۳	۲۹,۶۹۱,۹۷۲,۱۲۵	۳۱,۴۵۶,۲۴۹,۵۳۶
پیش دریافتها	۱۴	۲,۰۵۰,۹۹۶,۴۰۹	۲,۱۱۲,۷۱۹,۷۴۸
ذخیره مالیات	۱۵	۷,۳۸۷,۷۹۷,۴۲۹	۸,۳۱۶,۷۸۳,۵۱۲
سود سهام پرداختنی	۱۶	۱,۲۵۰,۱۲۸,۳۲۰	۲۵۴,۱۰۷,۹۹۲
جمع بدهیهای جاری		۶۰,۱۲۹,۳۴۳,۱۴۳	۶۱,۶۵۸,۴۰۷,۳۰۷
بدهیهای غیر جاری :			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۸۶۷,۴۸۶,۸۹۰	۱,۱۰۳,۴۶۷,۶۰۷
جمع بدهیهای غیر جاری		۸۶۷,۴۸۶,۸۹۰	۱,۱۰۳,۴۶۷,۶۰۷
جمع بدهیها		۶۰,۹۹۶,۸۳۰,۰۳۳	۶۲,۷۶۱,۸۷۴,۹۱۴
حقوق صاحبان سهام :			
سرمایه (۱۵میلیون سهم یکهزار ریالی تمام پرداخت شده)	۱۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۶۴,۲۷۳,۸۱۲,۰۰۶	۵۵,۸۷۸,۷۳۵,۷۷۶
جمع حقوق صاحبان سهام		۸۰,۷۷۳,۸۱۲,۰۰۶	۷۲,۳۷۸,۷۳۵,۷۷۶
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۱۴۱,۷۷۰,۶۴۲,۰۳۹	۱۳۵,۱۴۰,۶۱۰,۶۹۰

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ایران گج (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		تجدید طبقه بندی سال مالی منتهی به
		۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۰	۷۵,۲۵۳,۴۹۱,۵۴۱	۶۶,۷۱۷,۶۳۵,۱۳۱	۱۴۴,۹۷۲,۶۹۸,۰۲۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۱	(۴۵,۵۱۰,۳۵۳,۲۱۰)	(۴۷,۱۳۰,۶۲۷,۳۸۱)	(۹۳,۷۹۸,۲۲۷,۴۰۷)
سود ناخالص		۲۹,۷۴۳,۱۳۸,۳۳۱	۱۹,۵۸۷,۰۰۷,۷۵۰	۵۱,۱۷۴,۴۷۰,۶۱۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۲	(۱۶,۶۸۸,۶۴۴,۰۷۳)	(۵,۸۵۹,۳۸۱,۰۷۹)	(۲۵,۶۳۰,۲۳۶,۰۸۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۳	۴۵۲,۲۳۶,۵۸۶	(۳۲۲,۷۳۴,۶۷۶)	۲۱۹,۰۷۷,۰۵۹
		(۱۶,۲۳۶,۴۰۷,۴۸۷)	(۶,۱۸۲,۱۱۵,۷۵۵)	(۲۵,۴۱۱,۱۵۹,۰۲۲)
سود عملیاتی		۱۳,۵۰۶,۷۳۰,۸۴۴	۱۳,۴۰۴,۸۹۱,۹۹۵	۲۵,۷۶۳,۳۱۱,۵۹۱
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۴	۸۰۴,۰۰۰,۶۸۰	۲۶۴,۱۸۰,۹۹۸	۲,۰۲۶,۲۳۷,۷۷۵
		۸۰۴,۰۰۰,۶۸۰	۲۶۴,۱۸۰,۹۹۸	۲,۰۲۶,۲۳۷,۷۷۵
سود قبل از مالیات		۱۴,۳۱۰,۷۳۱,۵۲۴	۱۳,۶۶۹,۰۷۲,۹۹۳	۲۷,۷۸۹,۵۴۹,۳۶۶
مالیات بر درآمد	۱۵	(۳,۳۶۵,۶۵۵,۲۹۴)	(۳,۱۱۸,۳۸۱,۲۹۲)	(۵,۹۹۱,۶۱۵,۳۸۳)
سود خالص		۱۰,۹۴۵,۰۷۶,۲۳۰	۱۰,۵۵۰,۶۹۱,۷۰۰	۲۱,۷۹۷,۹۳۳,۹۸۳
سودپایه هر سهم عملیاتی- ریال		۷۰۱	۶۰۹	۱,۳۶۹
سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی- ریال		۴۲	۳۴	۸۴
سود پایه هر سهم -ریال		۷۴۳	۶۴۳	۱,۴۵۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص		۱۰,۹۴۵,۰۷۶,۲۳۰	۱۰,۵۵۰,۶۹۱,۷۰۰	۲۱,۷۹۷,۹۳۳,۹۸۳
یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.		۵۵,۸۷۸,۷۳۵,۷۷۶	۴۰,۹۳۳,۲۸۷,۷۹۲	۴۰,۹۳۳,۲۸۷,۷۹۲
تعدیلات سنواتی	۲۵	-	(۲,۹۲۷,۹۸۱,۹۲۳)	(۴,۹۰۲,۴۸۵,۹۹۹)
سود انباشته در ابتدای دوره / سال - تعدیل شده		۵۵,۸۷۸,۷۳۵,۷۷۶	۳۸,۰۰۵,۳۰۵,۸۶۹	۳۶,۰۳۰,۸۰۱,۷۹۳
سود قابل تخصیص		۶۶,۸۲۳,۸۱۲,۰۰۶	۴۸,۵۵۵,۹۹۷,۵۶۹	۵۷,۸۲۸,۷۳۵,۷۷۶
پاداش هیأت مدیره		-	(۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	-
سود سهام مصوب		(۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره / سال		(۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره / سال		۶۴,۲۷۳,۸۱۲,۰۰۶	۴۶,۵۰۸,۴۹۷,۵۶۹	۵۵,۸۷۸,۷۳۵,۷۷۶

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

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ایران گچ (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹ ریال (تجدید طبقه بندی)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۱۰ ریال (تجدید طبقه بندی)
فعالیتهای عملیاتی :				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۶	۵,۶۸۰,۹۹۹,۶۲۲	۴,۷۰۸,۸۱۳,۳۶۴	۶,۸۳۷,۸۴۸,۳۴۰
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:				
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری		-	۱۱,۲۹۸,۸۱۳	۱۱,۲۹۸,۸۱۳
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		-	-	-
سود سهام پرداختی		(۲,۴۵۹,۷۱۲)	(۱۰,۰۰۱,۳۳۲)	(۱۳,۷۰۶,۳۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۲,۴۵۹,۷۱۲)	۱,۲۹۷,۴۸۱	(۲,۴۰۷,۴۹۷)
مالیات بردرآمد :				
مالیات بر درآمد پرداختی		(۴,۲۹۴,۶۴۱,۳۷۷)	(۵,۱۳۹,۳۹۱,۵۹۹)	(۷,۶۹۱,۶۹۶,۷۷۴)
فعالیتهای سرمایه گذاری:				
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	۹	(۱,۷۶۳,۱۹۸,۵۰۷)	(۲,۷۳۳,۸۹۷,۳۵۱)	(۴,۵۷۷,۶۸۶,۰۹۲)
وجوه حاصل از فروش داراییهای نامشهود		-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		-	-	۵۰۰,۹۹۸,۸۲۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری		(۱,۷۶۳,۱۹۸,۵۰۷)	(۲,۷۳۳,۸۹۷,۳۵۱)	(۴,۰۵۶,۶۸۷,۲۶۴)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		(۳۷۹,۲۹۹,۹۷۴)	(۳,۱۶۳,۱۷۸,۱۰۵)	(۴,۹۱۲,۹۴۳,۱۹۵)
فعالیتهای تأمین مالی :				
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی		-	-	-
خالص کاهش در وجه نقد		(۳۷۹,۲۹۹,۹۷۴)	(۳,۱۶۳,۱۷۸,۱۰۵)	(۴,۹۱۲,۹۴۳,۱۹۵)
اثرات ناشی از تسعیر وجوه نقدی ارزی		-	۱۲۳,۷۲۰,۲۵۲	۵,۶۹۵,۳۲۱,۰۹۷
مانده وجه نقد در ابتدای دوره / سال		۹۰۳,۵۱۶,۱۳۸	۵,۶۹۵,۳۲۱,۰۹۷	۱۲۱,۱۳۸,۲۳۶
مانده وجه نقد در پایان دوره / سال		۵۲۴,۲۱۶,۱۶۴	۲,۶۵۵,۸۶۳,۲۴۴	۹۰۳,۵۱۶,۱۳۸

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت ایران گچ (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۳۱/۱۰/۱۴ تحت شماره ۳۹۰۹ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۷۱/۱۱/۱۷ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. شرکت طبق نامه شماره ۱۳۰/۴۷۹۷۲ مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۳۱ بورس اوراق بهادار تهران، در پایان اردیبهشت ماه بطور مشروط به بازار دوم انتقال یافته است. در حال حاضر شرکت ایران گچ جزء واحدهای فرعی شرکت گبر کناف محسوب می شود. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان استاد نجات الهی خیابان صارمی پلاک ۴۸ و کارخانه آن در کیلومتر ۲۳ جاده خراسان واقع شده است.

۱-۲- موضوع فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۶ اساسنامه، احداث کارخانه به منظور فعالیت در زمینه تولید گچ و قطعات پیش ساخته گچی، بهره برداری از معادن، خرید و فروش سنگ گچ و سایر فعالیتهای مشابه و هر نوع فعالیت بازرگانی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت باشد. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۰۴۹۴ مورخ ۱۳۸۴/۱۱/۲۵، ظرفیت کارخانه شرکت جهت تولید گچ بسته بندی شده به میزان ۲۰۸٫۳۳۳ تن، پانل گچی به میزان ۳۰۰ هزار متر مربع و گچ تحریر به میزان ۲۸۰ تن در سه شیفت کاری در سال تعیین شده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان طی دوره/ سال مالی به شرح زیر بوده می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	نفر	نفر	نفر
کارکنان دائم	۲	۳	۲
کارکنان موقت	۱۰۰	۹۸	۱۰۲
	۱۰۲	۱۰۱	۱۰۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش" گروههای مشابه اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد :

	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده	میانگین موزون ساده
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

لازم بذکر است ارزیابی موجودی پایان دوره سنگ گچ بر اساس دپوگرافی و با استفاده از نرخهای مراجع معتبر بین المللی از بابت ضریب تبدیل حجم دپوگرافی سنگ گچ به وزن و بر اساس ضریب ۱/۶ تعیین گردیده است. در پایان شش ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳ ، موجودی سنگ و انواع گچ تولیدی بر اساس ارقام دفاتر در صورت های مالی درج شده است.

۲-۳- سرمایه گذاریها

۱-۲-۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۲-۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۳- دارائی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد, بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۳-۳- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ و ۸ و ۱۰ درصد	نزولی
مستحدثات زمین	۸ درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۵-۱۲-۱۰-۸-۵-۴ ساله و۱۰-۱۲-۱۵-۲۰- ۲۵و ۳۵ درصد	خط مستقیم - نزولی
تأسیسات	۴ و ۸ و ۱۰و ۱۵ ساله - ۱۰ و۱۲ و ۱۵ درصد	خط مستقیم - نزولی
وسائط نقلیه	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات دفتری	۴ و ۵ و ۷ و۱۰ ساله -۱۰ و ۱۲ و ۱۵ درصد	خط مستقیم - نزولی
ابزار آلات	۴- ۸ و ۱۰ ساله و ۲۵درصد	خط مستقیم

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۳-۴- هزینه های مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای کارکنان دائم بر اساس دو ماه و برای کارکنان قراردادی بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود. قابل ذکر است که ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی بصورت سالانه تسویه می گردد.

۳-۶- تسعیرارز

اقلام پولی ارزی بر اساس نرخ ارز قابل دسترس (بازار) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس (بازار) در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تصفیه یا تسعیر اقلام پولی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۷- شناسایی درآمد

درآمد پس از تحویل کالاها و یا ارائه خدمات طبق شرایط مندرج در قرارداد شناسائی و در دفاتر ثبت می شوند. سایر درآمدها حسب مورد در هنگام تحقق شناسائی می گردند.

۳-۸- مالیات

مالیات بر درآمد بر اساس مالیات ابرازی در دفاتر ثبت می شود و مابه التفاوت در سالهای بعد برابر مدارک دریافتی از اداره امور مالیاتی شناسائی و ثبت خواهد شد.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۴- موجودی نقد

		۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۴-۱	۴۹۶,۱۳۲,۷۷۷	۹۰۳,۵۱۶,۱۳۸
تنخواه گردانها		۲۸,۰۸۳,۳۸۷	-
		۵۲۴,۲۱۶,۱۶۴	**۹۰۳,۵۱۶,۱۳۸**

۴-۱- موجودی نزد بانکها شامل ۴ر۸۲۵ یورو (معادل ۲۰۷ میلیون ریال) می باشد.

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال
اسناد دریافتنی تجاری :			
سایر اشخاص	۵-۱	۹,۸۰۴,۸۷۶,۰۵۴	۷,۵۶۰,۶۹۸,۶۲۸
حسابهای دریافتنی تجاری :			
شرکتهای گروه	۵-۲	۹,۱۸۴,۱۴۷,۰۹۹	۸,۴۱۸,۵۴۱,۰۶۰
سایر اشخاص	۵-۳	۵,۵۰۵,۰۹۵,۷۷۳	۵,۲۱۸,۱۴۰,۵۳۰
		۲۴,۴۹۴,۱۱۸,۹۲۶	**۲۱,۱۹۷,۳۸۰,۲۱۸**

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۵-۱- اسناد دریافتنی تجاری از سایر اشخاص به شرح زیر است :

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
راضی جعفر	۲,۳۶۸,۶۰۲,۹۳۸	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قهرمانی رسول	۱,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صارم سید محمد ناصر	۱,۶۷۷,۰۳۱,۴۰۲	-
تعاونی مصالح فروشان تهران	۹۷۹,۷۹۱,۸۱۱	۸۸۲,۹۱۸,۳۰۱
آقاجانی فشارکی علی	۸۷۵,۹۰۰,۲۸۷	-
مشهدی حسین خباز محمد	۳۶۸,۶۹۴,۷۷۸	۳۸۵,۴۳۵,۱۴۵
قاسمی سپرو احمد	۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
الهی دوست (حزب الهی سابق) فرهاد	۱۶۴,۵۰۹,۰۰۰	-
سروری ارسطو	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
گنجی فر کمال	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-
طاهری پناه هادی	۱۰۱,۴۶۷,۰۰۰	-
رستمی سعید	۹۷,۳۳۱,۰۷۴	۳۸,۹۹۵,۷۷۵
عزتی قربانعلی	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۱۹۸,۶۵۵,۳۰۰	۲,۸۲۹,۳۱۳,۷۹۳
	۹,۲۳۶,۹۸۳,۵۹۰	۶,۹۵۶,۶۶۳,۰۱۴
اسناد واخواست شده	۵۶۷,۸۹۲,۴۶۴	۶۰۴,۰۳۵,۶۱۴
جمع	**۹,۸۰۴,۸۷۶,۰۵۴**	**۷,۵۶۰,۶۹۸,۶۲۸**

۵-۱-۱- اسناد دریافتنی فوق بابت فروش محصولات گچی می باشد که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۳٫۰۱۳ میلیون ریال از اسناد مزبور وصول شده است.

۵-۲- حسابهای دریافتنی تجاری از شرکتهای گروه به شرح زیر است :

	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۱/۱۰/۱۱
	ریال	ریال
شرکت کناف ایران	۹,۱۸۴,۱۴۷,۰۹۹	۸,۴۱۸,۵۴۱,۰۶۰
	۹,۱۸۴,۱۴۷,۰۹۹	**۸,۴۱۸,۵۴۱,۰۶۰**

مانده مزبور مربوط به طلب از شرکت کناف ایران (بابت فروش محصولات گچی طی دوره مالی) می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تصفیه شده است.

۳-۵- مطالبات تجاری از سایر اشخاص که بابت فروش محصولات می باشد، به شرح زیر است :

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
موسوی سید علی	۲,۳۳۸,۰۴۷,۱۱۰	۲,۸۲۵,۰۴۷,۱۱۰
راضی جعفر	۸۸۲,۲۴۹,۴۸۷	۱,۵۲۲,۰۷۵,۲۹۹
صارم سید محمد ناصر	۵۹۱,۹۵۸,۸۱۲	-
قهرمانی رسول	۴۹۲,۱۵۲,۴۸۹	۲۲۷,۲۵۱,۰۸۸
Eltee Overseas Co. - India	۴۲۹,۷۶۶,۲۹۰	-
آقاجانی فشارکی علی	۳۵۷,۵۹۰,۴۳۳	۱۸۷,۷۶۵,۴۵۵
تعاونی مصالح فروشان تهران	۲۸۶,۳۴۷,۴۳۷	۲۰۴,۳۴۷,۹۱۶
مشهدی حسین خباز محمد	۲۲۱,۲۶۱,۶۹۷	۳۱۵,۷۰۲,۶۸۸
Buildon co	۲۱۱,۲۰۰,۳۳۳	۱۵۱,۹۵۶,۹۸۳
سروری ارسطو	۱۷۴,۸۴۹,۹۲۵	۲۰۹,۰۹۶,۲۵۶
حسین پناهی خدیجه	۱۴۶,۸۳۰,۷۹۵	۱۴۶,۸۳۰,۷۹۵
رستمی سعید	۱۲۰,۸۶۴,۶۹۹	-
جلوخانی غلامرضا	۹۸,۹۰۸,۰۷۳	-
قاسمی سپرو احمد	۸۹,۸۸۶,۹۴۵	۷۲,۷۶۱,۲۱۰
الهی دوست (حزب الهی سابق) فرهاد	۸۳,۸۹۴,۹۴۳	-
	۳۶۴,۸۷۱,۸۰۷	۷۴۰,۸۹۱,۲۳۲
	۶,۸۹۰,۶۸۱,۲۷۵	۶,۶۰۳,۷۲۶,۰۳۲
کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۱,۳۸۵,۵۸۵,۵۰۲)	(۱,۳۸۵,۵۸۵,۵۰۲)
	۵,۵۰۵,۰۹۵,۷۷۳	**۵,۲۱۸,۱۴۰,۵۳۰**

یادداشت های توضیحی، همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۶- سایر حسابهای دریافتنی

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
شرکت معدن شفق گچ- سایر اشخاص وابسته	۹۷۷,۱۱۱,۲۵۰	۷۴۲,۶۰۴,۵۵۰
وام و مساعده کارکنان	۱۲۹,۴۱۸,۱۴۱	۱۵۲,۵۲۴,۷۶۵
سپرده صندوق قرض الحسنه	۳۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۳۴۶,۶۶۳,۰۵۶	۵۶۰,۸۷۳,۳۸۸
	۱,۸۲۸,۴۹۲,۴۴۷	**۱,۵۹۱,۰۰۲,۷۰۳**

۷- موجودی مواد و کالا

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال
مواد اولیه - سنگ گچ	۷-۲	۱۵,۴۳۲,۹۲۶,۵۴۹	۱۰,۹۲۲,۳۷۰,۸۶۰
کیسه و ملزومات بسته بندی		۱,۷۰۴,۲۷۰,۰۲۷	۱,۸۶۲,۳۲۹,۵۰۳
قطعات و لوازم یدکی	۷-۳	۱۹,۷۵۰,۱۴۵,۷۴۲	۱۸,۶۷۹,۳۷۱,۴۵۷
کالای ساخته شده		۲,۵۸۶,۳۷۱,۱۰۰	۲,۶۹۶,۳۴۲,۴۳۸
سفارشات در دست ساخت		۱,۷۸۵,۹۳۷,۷۰۱	۵۱۶,۳۸۲,۰۵۸
سایر اقلام		۱۶۷,۱۲۴,۶۵۴	۱۴۹,۷۹۹,۲۹۶
		۴۱,۴۲۶,۷۷۵,۷۷۳	**۳۴,۸۲۶,۵۹۵,۶۱۲**

۷-۱- موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه تا مبلغ ۱۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات آتش سوزی و سایر مخاطرات از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۷-۲- موجودی مواد اولیه به مبلغ ۱۵,۴۳۳ میلیون ریال بابت بهای ۱۱۸,۱۹۶ تن سنگ گچ (سال قبل ۹۲,۰۲۶ تن) می باشد .

۷-۳- موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً بابت بوش، بلبرینگ، لاستیک، روغن و قطعات کمپرسور می باشد.

۸- پیش پرداخت ها

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
پیش پرداخت خریدکالا و خدمات	۲,۶۴۶,۶۹۸,۷۴۲	۳,۷۲۹,۵۶۷,۹۰۶
پیش پرداخت بیمه داراییها	۶۳۵,۹۴۵,۲۴۹	۴۰۴,۴۲۰,۰۴۳
پیش پرداخت مالیات	۴۸۶,۲۵۰,۱۵۸	۸۸۴,۶۴۲,۱۱۶
	۳,۷۶۸,۸۹۴,۱۴۹	**۵,۰۱۸,۶۳۰,۰۶۵**

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول داراییهای ثابت مشهود شرکت به شرح زیر است :

	یادداشت	بهای تمام شده - ریال					استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال	
		مانده در ۱۳۹۲/۱۰/۱۰	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	نقل و انتقالات و تعدیلات	فروش رفته	مانده در ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	مانده در ۱۳۹۲/۱۰/۱۰	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	مانده در ۱۳۹۲/۱۰/۱۰	مانده در ۱۳۹۳/۰۴/۰۹
زمین		۳,۴۸۹,۲۸۰				۳,۴۸۹,۲۸۰	-		-	۳,۴۸۹,۲۸۰	۳,۴۸۹,۲۸۰
مستحدثات زمین		۶,۲۰۱,۲۶۸,۴۴۹				۶,۲۰۱,۲۶۸,۴۴۹	۱,۷۰۱,۸۲۴,۱۸۸	۱۷۸,۴۹۸,۵۰۳	۱,۸۸۰,۳۲۲,۶۹۱	۴,۴۹۹,۴۴۴,۲۶۱	۴,۳۲۰,۹۴۵,۷۵۸
ساختمانها		۱۴,۹۸۴,۸۲۱,۵۶۸				۱۴,۹۸۴,۸۲۱,۵۶۸	۵,۷۳۲,۷۱۷,۹۲۷	۴۴۲,۱۱۴,۰۸۰	۶,۱۷۴,۸۳۲,۰۰۷	۹,۲۵۲,۱۰۳,۶۴۱	۸,۸۰۹,۹۸۹,۵۶۱
تاسیسات	۹-۲	۳,۴۷۵,۵۲۷,۲۲۴	۲۶,۲۰۰,۰۰۰			۳,۵۰۱,۷۲۷,۲۲۴	۱,۱۶۵,۴۳۷,۱۵۹	۱۴۸,۰۲۶,۳۰۳	۱,۳۱۳,۴۶۳,۴۶۲	۲,۳۱۰,۰۹۰,۰۶۵	۲,۱۸۸,۲۶۳,۷۶۲
وسایط نقلیه		۴,۱۲۸,۵۵۶,۰۹۸				۴,۱۲۸,۵۵۶,۰۹۸	۲,۶۸۷,۳۷۳,۵۷۷	۲۰۸,۴۸۹,۵۷۶	۲,۸۹۵,۸۶۳,۱۵۳	۱,۴۴۱,۱۸۲,۵۲۱	۱,۲۳۲,۶۹۲,۹۴۵
ماشین الات و تجهیزات	۹-۳	۵۱,۱۵۱,۸۷۷,۱۴۲	۸۷۲,۱۸۷,۰۰۹	۴,۹۷۶,۷۴۹,۳۰۰		۵۷,۰۰۰,۸۱۳,۴۵۱	۲۶,۸۳۵,۳۰۱,۹۸۷	۱,۹۳۴,۸۶۳,۶۸۵	۲۸,۷۷۰,۱۶۵,۶۷۲	۲۴,۳۱۶,۵۷۵,۱۵۵	۲۸,۲۳۰,۶۴۷,۷۷۹
اثاثه و تجهیزات دفتری	۹-۴	۵,۲۹۷,۱۷۲,۵۸۵	۵۴۱,۶۶۱,۴۹۸		(۲,۸۵۰,۰۰۰)	۵,۸۳۵,۹۸۴,۰۸۳	۲,۳۲۰,۱۱۶,۸۷۱	۳۰۰,۸۸۶,۲۰۷	۲,۶۲۱,۰۰۳,۰۷۸	۲,۹۷۷,۰۵۵,۷۱۴	۳,۲۱۴,۹۸۱,۰۰۵
ابزارالات	۹-۵	۸,۳۸۶,۸۷۱,۶۴۹	۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰			۸,۷۱۲,۸۷۱,۶۴۹	۲,۴۵۶,۴۵۹,۸۱۶	۴۲۵,۶۶۱,۵۲۷	۲,۸۸۲,۱۲۱,۳۴۳	۵,۹۳۰,۴۱۱,۸۳۳	۵,۸۳۰,۷۵۰,۳۰۶
جمع		۹۳,۶۲۹,۵۸۳,۹۹۵	۱,۷۶۶,۰۴۸,۵۰۷	۴,۹۷۶,۷۴۹,۳۰۰	(۲,۸۵۰,۰۰۰)	۱۰۰,۳۶۹,۵۳۱,۸۰۲	۴۲,۸۹۹,۲۳۱,۵۲۵	۳,۶۳۸,۵۳۹,۸۸۱	۴۶,۵۳۷,۷۷۱,۴۰۶	۵۰,۷۳۰,۳۵۲,۴۷۰	۵۳,۸۳۱,۷۶۰,۳۹۶
پیش پرداخت سرمایه ای	۹-۶	۴,۹۷۶,۷۴۹,۳۰۰	-	(۴,۹۷۶,۷۴۹,۳۰۰)	-	-				۴,۹۷۶,۷۴۹,۳۰۰	-
داراییهای در جریان تکمیل	۹-۷	۱,۳۰۱,۵۸۰,۰۰۰	-	(۱,۳۰۱,۵۸۰,۰۰۰)	-	-				۱,۳۰۱,۵۸۰,۰۰۰	-
داراییهای ثابت نزد انبار	۹-۸	۱۴,۰۶۲,۰۹۴,۶۰۵	-	۱,۳۰۱,۵۸۰,۰۰۰		۱۵,۳۶۳,۶۷۴,۶۰۵				۱۴,۰۶۲,۰۹۴,۶۰۵	۱۵,۳۶۳,۶۷۴,۶۰۵
جمع کل		**۱۱۳,۹۷۰,۰۰۷,۹۰۰**	**۱,۷۶۶,۰۴۸,۵۰۷**	**-**	**(۲,۸۵۰,۰۰۰)**	**۱۱۵,۷۳۳,۲۰۶,۴۰۷**	**۴۲,۸۹۹,۲۳۱,۵۲۵**	**۳,۶۳۸,۵۳۹,۸۸۱**	**۴۶,۵۳۷,۷۷۱,۴۰۶**	**۷۱,۰۷۰,۷۷۶,۳۷۵**	**۶۹,۱۹۵,۴۳۵,۰۰۱**

۹-۱- دارایی های ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه تا سقف ۲۱۴,۸۲۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از انفجار، صاعقه و آتش سوزی از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹-۲- این افزایش بابت خرید مخزن گالوانیزه می باشد.

۹-۳- این افزایش ناشی از کاهش پیش پرداختهای سرمایه ای و مربوط به دریافت وبیره های مواد خام خریداری شده از آلمان بوده است.

۹-۴- عمده این افزایش در خصوص خرید دوربین های مدار بسته و گاوصندوق می باشد .

۹-۵- عمده این افزایش مربوط به خرید بالابر هیدورلیک بوده است.

۹-۶- یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۹-۷- داراییهای در جریان تکمیل عمدتاً مربوط به نوسازی برق و اتوماسیون پخت گچ و مواد خام، و تعمیر و تعویض ورقهای پوشش کارخانه می باشد.

۹-۸- اقلام سرمایه ای نزد انبار مربوط به قالب های بلوک سازی و متعلقات آن جهت طرح توسعه و تکمیل واحد بلوک سازی می باشد که مراحل نصب و راه اندازی آن در حال انجام می باشد.

۱۰- داراییهای نامشهود

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی	۱۱۸,۸۷۸,۰۷۹	۱۱۸,۸۷۸,۰۷۹
حق الامتیاز معدن ساران ۳	۲۸,۳۲۵,۰۰۰	۲۸,۳۲۵,۰۰۰
	۱۴۷,۲۰۳,۰۷۹	**۱۴۷,۲۰۳,۰۷۹**

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها در تاریخ ترازنامه شامل اقلام زیر می باشد :

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹						۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	خالص	خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت تعاونی معدن شفق گچ	۱۸۰	۱۸	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۶۲۷,۵۰۰	-	۳۵۸,۶۲۷,۵۰۰	۳۵۸,۶۲۷,۵۰۰
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	۲۶,۸۷۹	۰/۲۵	۲۶,۸۷۹,۰۰۰	۲۶,۸۷۹,۰۰۰	-	۲۶,۸۷۹,۰۰۰	۲۶,۸۷۹,۰۰۰
				۳۸۵,۵۰۶,۵۰۰	-	**۳۸۵,۵۰۶,۵۰۰**	**۳۸۵,۵۰۶,۵۰۰**

۱-۱۱- شرکت طی دوره ۶ ماهه اول سال ۲۰۱۴ هیچگونه سهمی از سایر سهامداران خریداری ننموده است.

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال
اسناد پرداختنی تجاری:			
سایر اشخاص		۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای پرداختنی تجاری:			
شرکتهای گروه	۱۲-۱	۱۲,۶۵۸,۴۸۲,۶۱۳	۱۷,۴۶۴,۶۴۷,۸۱۳
سایر اشخاص	۱۲-۲	۷,۰۸۹,۹۶۶,۲۴۷	۱,۷۵۳,۸۹۸,۷۰۶
		۱۹,۷۴۸,۴۴۸,۸۶۰	۱۹,۵۱۸,۵۴۶,۵۱۹

۱-۱۲- مانده حسابهای پرداختنی تجاری - سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
کناف گچ - خرید سنگ گچ	۱۲,۶۵۸,۴۸۲,۶۱۳	۱۷,۴۶۴,۶۴۷,۸۱۳
	۱۲,۶۵۸,۴۸۲,۶۱۳	۱۷,۴۶۴,۶۴۷,۸۱۳

۲-۱۲- مانده حسابهای پرداختنی تجاری - سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
پیمانکاری حمل و نقل عقاب	۲,۸۰۲,۶۵۷,۴۶۴	۷۵۴,۱۰۶,۰۹۹
شرکت معدنی ناردره - خرید سنگ گچ	۰	۵۳۴,۵۹۸,۸۰۱
ترمه بافت آذر - خرید کیسه بسته بندی	۱,۷۸۵,۰۰۹,۷۲۰	۱۹۷,۴۶۹,۱۶۰
تعاونی معدنی شفق گچ-ساران۲	۲,۳۰۳,۳۰۵,۱۷۶	۰
سایر	۱۹۸,۹۹۳,۸۸۷	۲۶۷,۷۲۴,۶۴۶
	۷,۰۸۹,۹۶۶,۲۴۷	۱,۷۵۳,۸۹۸,۷۰۶

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
حسابهای پرداختنی:		ریال	ریال
سایر حسابهای پرداختنی به شرکتهای گروه	۱۳-۱	۱۰,۶۱۲,۱۵۱,۱۶۳	۱۳,۵۱۹,۹۸۷,۵۹۳
ذخیره بیمه قراردادها	۱۳-۲	۶,۱۹۶,۸۴۶,۵۲۷	۶,۲۹۰,۵۶۴,۳۰۵
ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده	۱۳-۳	۳,۳۱۶,۳۸۶,۱۷۰	۳,۹۸۲,۶۶۴,۳۴۴
مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی	۱۳-۴	۱,۴۲۲,۷۹۰,۳۸۰	۱,۵۷۰,۴۹۱,۰۶۱
حق بیمه پرداختنی پیمانکاران		۲۰۰,۰۵۹,۸۱۳	۷۹۷,۲۵۴,۶۹۹
صندوق کار آموزی		۵۷۷,۶۸۶,۳۰۵	۵۷۷,۶۸۶,۳۰۵
تعاونی حمل نقل کامیونداران		۵۶۴,۸۸۰,۱۵۶	۵۶۴,۸۸۰,۱۵۶
سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق		۴۸۸,۲۱۹,۳۹۸	۳۷۹,۹۰۰,۴۲۸
سازمان امور مالیاتی -مالیات حقوق		۱۰۰,۰۸۰,۷۲۵	۱۲۹,۱۴۹,۷۵۳
سپرده صندوق وام کارکنان		-	۱۶۵,۳۲۸,۷۵۸
سایر		۶,۲۱۲,۸۷۱,۴۸۸	۳,۴۷۸,۳۴۲,۱۳۴
		۲۹,۶۹۱,۹۷۲,۱۲۵	**۳۱,۴۵۶,۲۴۹,۵۳۶**

۱-۱۳- مانده سایر حسابهای پرداختنی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال
شرکت کناف گچ	۱۳-۱-۱	۱,۱۰۸,۷۹۱,۱۲۶	۵,۶۰۱,۷۲۷,۹۶۴
شرکت کناف ایران		-	۵۴۵,۹۴۴,۸۸۸
شرکت کناف اینجینیرینگ	۱۳-۱-۲	۵۴۹,۵۳۴,۹۴۲	۴۶۷,۰۹۴,۸۳۱
شرکت کناف گیپس	۱۳-۱-۳	۶۹۲,۱۷۸,۳۳۵	۸۲۶,۷۳۹,۲۷۰
شرکت گبر کناف	۱۳-۱-۴	۷,۲۸۷,۸۵۰,۰۰۰	۵,۱۸۸,۳۵۰,۰۰۰
شرکت کناف AS		۹۷۳,۷۹۶,۷۶۰	۸۹۰,۱۳۰,۶۴۰
		۱۰,۶۱۲,۱۵۱,۱۶۳	**۱۳,۵۱۹,۹۸۷,۵۹۳**

۱-۱-۱۳- مانده بدهی به شرکت کناف گچ به مبلغ ۱٫۱۰۹ میلیون ریال عمدتاً بابت خرید قالبهای بلوک سازی و متعلقات و دستگاه هیدرولیک می باشد .

۲-۱-۱۳- مانده بدهی به شرکت کناف اینجینیرینگ به مبلغ ۵۴۹ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید قطعات می باشد.

۳-۱-۱۳- مانده بدهی به شرکت کناف گیپس آلمان به مبلغ ۶۹۲ میلیون ریال بابت برگزاری کلاسهای آموزشی و انتقال دانش فنی می باشد.

۴-۱-۱۳- مانده بدهی به شرکت گبر به مبلغ ۷٫۲۸۸ میلیون ریال بابت سود سهام پرداختنی می باشد.

۲-۱۳- دفاتر شرکت برای سنوات ۱۳۸۱ تا ۱۳۸۹ مورد رسیدگی حسابرسان تامین اجتماعی قرار گرفته است که طبق رای هیئت تجدید نظر از این بابت مبلغ ۴٫۹۵۴ میلیون بدهی تشخیص گردیده است. مابقی ذخیره نیز بابت بیمه قراردادهای منعقده سالهای بعد می باشد.

۳-۱۳- ذخیره هزینه ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال
ذخیره هزینه حقوق و مزایا و عیدی کارکنان	۱۳-۳-۱	۱,۱۶۵,۷۵۲,۱۳۶	۱,۸۹۲,۹۰۱,۵۶۸
ذخیره هزینه های پاداش و بهره وری کارکنان		۳۳۵,۴۴۷,۸۸۴	۷۵۸,۵۹۸,۱۸۱
ذخیره هزینه های برق و گاز		۱,۴۷۲,۸۲۶,۱۶۲	۷۷۱,۸۳۹,۶۰۵
ذخیره هزینه های مالی و حسابرسی		۳۴۲,۳۵۹,۹۸۸	۵۵۹,۳۲۴,۹۹۰
		۳,۳۱۶,۳۸۶,۱۷۰	۳,۹۸۲,۶۶۴,۳۴۴

۱-۳-۱۳- ذخیره هزینه حقوق و مزایا و عیدی کارکنان بابت احتساب حقوق و مزایا در دهه اول تیر ماه ۱۳۹۳و همچنین عیدی کارکنان از ابتدای سال تا تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۹ می باشد.

۴-۱۳- تا پایان سال ۱۳۹۱ رسیدگی ارزش افزوده انجام شده ، جرائم پرداخت شده و دریافت برگ قطعی در دست پیگیری است .

۱۴- پیش دریافتها

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۱/۱۰/۱۱
		ریال	ریال
پیش دریافت از شرکت کناف ایران	۱۴-۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش دریافت از سایر مشتریان		۵۰,۹۹۶,۴۰۹	۱۱۲,۷۱۹,۷۴۸
		۲,۰۵۰,۹۹۶,۴۰۹	۲,۱۱۲,۷۱۹,۷۴۸

۱-۱۴- پیش دریافت به شرکت کناف ایران به تدریج از محل فروش محصولات به شرکت مزبور، مستهلک خواهد شد.

۱۵- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است:

سال / دوره مالی	۱۳۹۳/۰۴/۰۹								۱۳۹۲/۱۰/۱۰	نحوه تشخیص
	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات ابرازی	تشخیصی	قطعی	تأدیه شده	مانده ذخیره		مانده ذخیره	
۱۳۹۰/۱۰/۱۰	۱۵,۶۲۸,۶۲۱,۴۶۵	۱۴,۸۹۵,۴۹۳,۹۳۱	۳,۴۲۷,۱۰۴,۲۴۰	۵,۸۷۷,۱۸۸,۹۰۵	۶,۳۳۳,۰۲۷,۸۸۷	۵,۳۲۴,۱۲۲,۰۳۹	۱,۰۰۸,۹۰۵,۸۴۸		۱,۰۰۸,۹۰۵,۸۴۸	علی الراس
۱۳۹۱/۱۰/۱۱	۲۴,۲۳۳,۸۷۷,۱۵۹	۲۲,۷۳۰,۵۷۲,۹۰۶	۵,۱۱۴,۳۷۸,۹۰۴	۷,۷۱۴,۴۳۲,۶۷۴	-	۵,۲۸۷,۶۹۱,۰۷۷	۱,۲۱۴,۶۸۲,۸۱۸		۱,۳۱۶,۲۶۲,۲۸۱	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۲۷,۷۸۹,۵۴۹,۳۶۶	۲۶,۶۲۹,۴۰۱,۷۰۳	۵,۹۹۱,۶۱۵,۳۸۳	-	-	۴,۱۹۳,۰۶۱,۹۱۴	۱,۷۹۸,۵۵۳,۴۶۹		۵,۹۹۱,۶۱۵,۳۸۳	رسیدگی نشده
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۴,۳۱۰,۷۳۱,۵۲۴	-	۳,۳۶۵,۶۵۵,۲۹۴	-	-	-	۳,۳۶۵,۶۵۵,۲۹۴		-	رسیدگی نشده
							۷,۳۸۷,۷۹۷,۴۲۹		**۸,۳۱۶,۷۸۳,۵۱۲**	

۱۶- سود سهام پرداختنی

بدهی سود سهام پرداختنی به مبلغ ۱ر۲۵۰ میلیون ریال(سال قبل ۲۵۴ میلیون ریال) مربوط به سایر سهامداران (به جز اشخاص وابسته) می باشد که علیرغم آمادگی شرکت جهت پرداخت مطالبات آنان حسابهای بانکی خود را به شرکت اعلام ننموده اند.

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
سود سهام پرداختنی	۱,۲۵۰,۱۲۸,۳۲۰	۲۵۴,۱۰۷,۹۹۲
	۱,۲۵۰,۱۲۸,۳۲۰	**۲۵۴,۱۰۷,۹۹۲**

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
مانده در ابتدای دوره	۱,۱۰۳,۴۶۷,۶۰۷	۲,۴۶۱,۴۴۵,۷۰۹
پرداخت شده طی دوره	(۱,۱۹۳,۳۵۵,۰۶۳)	(۲,۸۶۰,۵۰۰,۱۱۸)
ذخیره تامین شده	۹۵۷,۳۷۴,۳۴۶	۱,۵۰۲,۵۲۲,۰۱۶
مانده در پایان دوره	**۸۶۷,۴۸۶,۸۹۰**	**۱,۱۰۳,۴۶۷,۶۰۷**

طی دوره مورد گزارش با تعداد زیادی از کارکنان شرکت با سابقه بالا تصفیه حساب گردیده است و مزایای پایان خدمت آنان نیز پرداخت گردیده است لذا ذخیره مزایای پایان خدمات نسبت به سال قبل کاهش یافته است.

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه به میزان ۱۵ میلیارد ریال و منقسم به ۱۵ میلیون سهم یکهزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. اسامی سهامداران عمده شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گبر کناف (با مسئولیت محدود)	۱۲,۳۵۰,۰۰۰	۸۲.۳
شرکت کناف ایران (سهامی خاص)	۲,۱۸۳,۷۹۳	۱۴.۶
شرکت کناف گچ (سهامی خاص)	۸,۰۷۶	.۱
سایر سهامداران (۳۱۲ نفر)	۴۵۸,۱۳۱	۳.۱
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	**۱۰۰**

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۵ اساسنامه شرکت، مبلغ ۱ر۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است .به موجب مفـــاد مـــواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بیـن سهـامداران نمی‌باشد.

۲۰- فروش خالص

فروش خالص شرکت بر حسب انواع محصولات تولیدی شرکت به شرح زیر می باشد:

		دوره مالی شش ماهه منتهی به				سال مالی منتهی به	
		۱۳۹۳/۰۴/۰۹		۱۳۹۲/۰۴/۰۹		۱۳۹۲/۱۰/۱۰	
	یادداشت	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال
فروش داخلی - محصولات تولیدی شرکت		۱۱۶,۳۴۹	۶۴,۱۷۰,۳۵۳,۶۶۱	۱۴۲,۵۱۲	۶۵,۱۵۱,۴۳۸,۶۳۸	۲۷۲,۰۱۷	۱۳۰,۳۱۶,۰۲۷,۸۹۷
فروش داخلی - محصولات تجاری		۳۲۸	۶۷۱,۴۱۹,۶۰۰	۳۳۷	۴۴۱,۵۳۳,۰۰۰	۶۳۴	۱,۰۱۵,۱۵۳,۰۰۰
جمع فروش داخلی	۲۰-۱	۱۱۶,۶۷۷	۶۴,۸۴۱,۷۷۳,۲۶۱	۱۴۲,۸۴۹	۶۵,۵۹۲,۹۷۱,۶۳۸	۲۷۲,۶۵۱	۱۳۱,۳۳۱,۱۸۰,۸۹۷
فروش صادراتی	۲۰-۲	۱۰,۲۳۰	۱۳,۶۸۳,۶۰۹,۷۶۶	۶,۶۸۲	۳,۳۹۹,۷۰۸,۶۰۶	۱۶,۲۵۸	۲۰,۵۷۶,۹۵۶,۴۹۲
		۱۲۶,۹۰۷	۷۸,۵۲۵,۳۸۳,۰۲۷	۱۴۹,۵۳۱	۶۸,۹۹۲,۶۸۰,۲۴۴	۲۸۸,۹۰۹	۱۵۱,۹۰۸,۱۳۷,۳۸۹
تخفیفات نقدی فروش	۲۰-۳	-	(۳,۲۷۱,۸۹۱,۴۸۶)	-	(۲,۲۷۵,۰۴۵,۱۱۳)	-	(۶,۹۳۵,۴۳۹,۳۶۹)
فروش خالص	۲۰-۴	**۱۲۶,۹۰۷**	**۷۵,۲۵۳,۴۹۱,۵۴۱**	**۱۴۹,۵۳۱**	**۶۶,۷۱۷,۶۳۵,۱۳۱**	**۲۸۸,۹۰۹**	**۱۴۴,۹۷۲,۶۹۸,۰۲۰**

۲۰-۱- فروش داخلی به تفکیک محصولات زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به				سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۴/۰۹		۱۳۹۲/۰۴/۰۹		۱۳۹۲/۱۰/۱۰	
	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال
گچ میکرونیزه - کناف ایران	۸۳,۵۳۵	۴۰,۵۱۰,۲۵۶,۴۹۸	۸۷,۷۰۴	۳۴,۴۲۹,۱۴۴,۳۵۸	۱۷۶,۲۶۴	۷۱,۵۲۳,۴۷۲,۹۴۲
گچ سفید کاری	۹,۵۲۹	۵,۷۴۲,۳۷۰,۹۵۲	۲۸,۱۹۷	۱۵,۶۲۶,۷۱۶,۴۵۵	۵۱,۱۳۲	۳۱,۰۶۸,۰۹۵,۱۰۰
گچ معمولی	۱۷,۷۳۵	۱۲,۵۶۶,۹۴۳,۵۷۱	۱۶,۰۲۹	۷,۲۷۶,۹۴۰,۸۲۵	۲۷,۸۱۴	۱۴,۰۶۵,۷۸۴,۳۵۵
دیوارک گچی	۵,۵۵۰	۵,۳۵۰,۷۸۲,۶۴۰	۱۰,۵۸۲	۷,۸۱۸,۶۳۷,۰۰۰	۱۶,۸۰۷	۱۳,۶۵۸,۶۷۵,۵۰۰
فروش داخلی - محصولات تولیدی شرکت	۱۱۶,۳۴۹	۶۴,۱۷۰,۳۵۳,۶۶۱	۱۴۲,۵۱۲	۶۵,۱۵۱,۴۳۸,۶۳۸	۲۷۲,۰۱۷	۱۳۰,۳۱۶,۰۲۷,۸۹۷
فروش کالای بازرگانی (بتو گیپس)	۳۲۸	۶۷۱,۴۱۹,۶۰۰	۳۳۷	۴۴۱,۵۳۳,۰۰۰	۶۳۴	۱,۰۱۵,۱۵۳,۰۰۰
جمع فروش داخلی	۱۱۶,۶۷۷	۶۴,۸۴۱,۷۷۳,۲۶۱	۱۴۲,۸۴۹	۶۵,۵۹۲,۹۷۱,۶۳۸	۲۷۲,۶۵۰	۱۳۱,۳۳۱,۱۸۰,۸۹۷

۲۰-۱-۱- نرخ فروش محصولات بر اساس تقاضای بازار و مصوبه هیأت مدیره صورت پذیرفته است.

۲۰-۲- فروش صادراتی به تفکیک محصولات زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به				سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۴/۰۹		۱۳۹۲/۰۴/۰۹		۱۳۹۲/۱۰/۱۰	
	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال	مقدار-تن	مبلغ - ریال
گچ میکرونیزه ۲۵ کیلویی	۹,۴۳۲	۱۳,۰۰۳,۰۲۵,۲۴۳	۶,۵۵۸	۳,۳۲۵,۱۲۶,۰۴۶	۱۶,۱۳۴	۲۰,۴۰۵,۷۳۵,۷۲۰
دیوارک گچی	۷۹۸	۶۸۰,۵۸۴,۵۲۳	۱۲۴	۷۴,۵۸۲,۵۶۰	۱۲۴	۱۷۱,۲۲۰,۷۷۲
	۱۰,۲۳۰	**۱۳,۶۸۳,۶۰۹,۷۶۶**	**۶,۶۸۲**	**۳,۳۹۹,۷۰۸,۶۰۶**	**۱۶,۲۵۸**	**۲۰,۵۷۶,۹۵۶,۴۹۲**

۲۰-۳- تخفیفات نقدی فروش با توجه به شرایط بازار و طبق مصوبه هیأت مدیره صورت پذیرفته است.

۴-۲۰- خریداران عمده محصولات شرکت به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به				سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۴/۰۹		۱۳۹۲/۰۴/۰۹		۱۳۹۲/۱۰/۱۰	
	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش- ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش- ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش- ریال
شرکت کناف ایران	۵۴	۴۰,۵۱۰,۲۵۶,۴۹۸	۵۲	۳۴,۴۲۹,۱۴۴,۳۵۸	۴۹	۷۱,۵۲۳,۴۷۲,۹۴۲
buildon co	۱۸	۱۳,۲۱۵,۱۵۳,۲۰۶	۵	۳,۳۹۹,۷۰۸,۶۰۶	۱۴	۲۰,۵۷۲,۰۱۶,۴۹۲
راضی جعفر	۷	۵,۶۲۳,۶۴۵,۸۶۸	۱۱	۷,۲۵۱,۳۸۵,۹۵۳	۱۰	۱۴,۵۴۰,۶۵۵,۷۱۶
سایر	۲۱	۱۵,۹۰۴,۴۳۵,۹۶۹	۳۲	۲۱,۶۳۷,۳۹۶,۲۱۴	۲۶	۳۸,۳۳۶,۵۵۲,۸۷۰
جمع	۱۰۰	۷۵,۲۵۳,۴۹۱,۵۴۱	۱۰۰	۶۶,۷۱۷,۶۳۵,۱۳۱	۱۰۰	۱۴۴,۹۷۲,۶۹۸,۰۲۰

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳							دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	گچ میکرونیزه	گچ ساختمانی سفید کاری	گچ ساختمانی پاکتی معمولی	دیوارک گچی- داخلی	دیوارک گچی- صادراتی	گچ میکرونیزه ۲۵ کیلویی- صادراتی	جمع	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
مقادیر تولید شده (تن)	۸۳,۵۳۵	۹,۵۲۹	۱۷,۷۳۵	۵,۵۵۰	۷۹۸	۹,۴۳۲	**۱۲۶,۵۷۹**	ریال	ریال
مواد مصرف شده	۱۱,۶۴۷,۴۴۶,۹۹۲	۲,۱۹۹,۷۴۴,۷۰۸	۴,۰۹۴,۰۷۸,۳۲۹	۷۱۳,۰۸۶,۸۶۸	۱۰۲,۴۹۶,۶۴۲	۳,۵۳۵,۴۰۳,۶۷۸	۲۲,۲۹۲,۲۵۷,۲۱۶	۲۵,۳۰۱,۰۲۹,۷۲۰	۴۸,۸۵۷,۶۲۸,۷۲۸
دستمزد مستقیم (یادداشت ۳-۲۱)	۳,۱۹۶,۷۹۲,۸۶۸	۳۶۴,۶۶۳,۳۷۹	۶۷۸,۶۹۷,۱۳۸	۱,۱۱۴,۰۴۵,۵۰۴	۲۶,۸۳۶,۳۱۱	۳۷۸,۴۴۰,۱۴۶	۵,۷۵۹,۴۷۵,۳۴۷	۴,۹۱۰,۵۱۶,۴۲۴	۹,۹۱۶,۰۹۳,۹۱۹
سربارساخت (یادداشت ۳-۲۱)	۱۰,۹۰۳,۸۵۸,۴۲۷	۱,۲۴۳,۸۲۰,۹۲۴	۲,۳۱۴,۹۵۰,۵۸۱	۱,۱۴۷,۸۶۹,۵۰۶	۱۴۰,۰۵۸,۶۷۴	۱,۲۹۰,۸۱۱,۷۴۵	۱۷,۰۴۱,۳۶۹,۸۵۷	۱۵,۲۱۶,۴۶۰,۳۰۷	۳۳,۱۵۷,۱۸۱,۹۱۱
هزینه های جذب نشده تولید	–	–	–	–	–	–	–	(۱,۱۰۱,۰۰۸,۶۴۰)	(۱,۱۶۸,۱۹۷,۹۴۱)
جمع هزینه های تولید	۲۵,۷۴۸,۰۹۸,۲۸۸	۳,۸۰۸,۲۲۹,۰۱۱	۷,۰۸۷,۷۲۶,۰۴۸	۲,۹۷۵,۰۰۱,۸۷۸	۲۶۹,۳۹۱,۶۲۷	۵,۲۰۴,۶۵۵,۵۶۹	۴۵,۰۹۳,۱۰۲,۴۲۰	۴۴,۳۲۶,۹۹۷,۸۱۱	۹۰,۷۶۲,۷۰۶,۶۱۷
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	(۹,۲۸۸,۱۷۹)	–	–	۳۵۹,۷۸۲,۰۷۹	–	(۲۴۰,۵۲۲,۵۶۰)	۱۰۹,۹۷۱,۳۴۰	۲,۴۸۷,۴۶۰,۹۵۱	۲,۴۴۱,۶۴۰,۹۷۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۵,۷۳۸,۸۱۰,۱۰۸	۳,۸۰۸,۲۲۹,۰۱۱	۷,۰۸۷,۷۲۶,۰۴۸	۳,۳۳۴,۷۸۳,۹۵۷	۲۶۹,۳۹۱,۶۲۷	۴,۹۶۴,۱۳۳,۰۰۹	۴۵,۲۰۳,۰۷۳,۷۶۰	۴۶,۸۱۴,۴۵۸,۷۶۲	۹۳,۲۰۴,۳۴۷,۵۸۸
بهای تمام شده کالای بازرگانی	–	–	–	–	–	–	۳۰۷,۲۷۹,۴۵۰	۳۱۶,۱۶۸,۶۱۹	۵۹۳,۸۷۹,۸۱۹
	۲۵,۷۳۸,۸۱۰,۱۰۸	۳,۸۰۸,۲۲۹,۰۱۱	۷,۰۸۷,۷۲۶,۰۴۸	۳,۳۳۴,۷۸۳,۹۵۷	۲۶۹,۳۹۱,۶۲۷	۴,۹۶۴,۱۳۳,۰۰۹	۴۵,۵۱۰,۳۵۳,۲۱۰	۴۷,۱۳۰,۶۲۷,۳۸۱	۹۳,۷۹۸,۲۲۷,۴۰۷

شرکت ایران گچ (سهامی عام)

گزارشگری مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳

۲۱-۱- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده به شرح جدول زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳			درصد سود ناخالص به فروش		
	مبلغ فروش خالص	بهای تمام شده	سود ناخالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
				۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
داخلی:						
گچ میکرونیزه - کناف ایران	۴۰,۵۱۰,۲۵۶,۴۹۸	۲۵,۷۳۸,۸۱۰,۱۰۸	۱۴,۷۷۱,۴۴۶,۳۹۰	٪۳۶	۳۶	۳۶
گچ سفید کاری	۵,۷۴۲,۳۷۰,۹۵۲	۳,۸۰۸,۲۲۹,۰۱۱	۱,۹۳۴,۱۴۱,۹۴۱	٪۳۴	۲۷	۲۸
گچ معمولی	۱۲,۵۶۶,۹۴۳,۵۷۱	۷,۰۸۷,۷۲۶,۰۴۸	۵,۴۷۹,۲۱۷,۵۲۳	٪۴۴	۱۱	۱۳
دیوارک گچی	۵,۳۵۰,۷۸۲,۶۴۰	۳,۳۳۴,۷۸۳,۹۵۷	۲,۰۱۵,۹۹۸,۶۸۳	٪۳۸	۲۸	۲۵
بتو گیپس	۶۷۱,۴۱۹,۶۰۰	۳۰۷,۲۷۹,۴۵۰	۳۶۴,۱۴۰,۱۵۰	٪۵۴	۲۸	۴۱
صادراتی:						
گچ میکرونیزه صادراتی	۱۳,۰۰۳,۰۲۵,۲۴۳	۴,۹۶۴,۱۳۳,۰۰۹	۸,۰۳۸,۸۹۲,۲۳۴	٪۶۲	۸	۶۳
دیوارک گچی صادراتی	۶۸۰,۵۸۴,۵۲۳	۲۶۹,۳۹۱,۶۲۷	۴۱۱,۱۹۲,۸۹۶	٪۶۰	(۳۴)	۴۵

۲۱-۲- در دوره مورد گزارش معادل ۲۶٫۶۴۵ میلیون ریال (دوره مشابه قبل ۱۱٫۷۹۶ میلیون ریال و سال قبل ۲۲٫۱۵۸ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است که هزینه حمل مواد خریداری شده مجموعاً ۱۸٫۹۱۶ میلیون ریال می باشد. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به شرح زیر می باشد:

نوع مواد	کشور	نام فروشنده	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
			۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
			ریال	ریال	ریال
سنگ گچ	ایران	کناف گچ	۸,۲۳۸,۷۹۰,۵۴۵	۴,۶۱۴,۱۶۲,۹۶۶	۷,۹۵۴,۷۱۸,۹۷۵
سنگ گچ	ایران	سایر تامین کنندگان	۶۲۶,۹۸۶,۶۳۰	۲,۰۳۹,۶۵۷,۲۲۱	۳,۳۸۹,۰۳۰,۰۲۰
پاکت بسته بندی	ایران	افشار بهزاد نظری	۴,۵۱۷,۱۷۸,۳۶۰	۵,۱۴۲,۴۵۰,۲۰۰	۹,۹۱۵,۱۶۶,۲۰۰
پاکت بسته بندی	ایران	سایر تامین کنندگان	-	-	۸۹۹,۷۸۲,۳۹۰

۳-۲۱- هزینه دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

	دستمزد مستقیم - ریال			سربار ساخت- ریال		
	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۴,۶۸۷,۶۴۳,۷۶۵	۳,۹۶۶,۰۱۴,۲۱۶	۸,۰۸۹,۶۲۹,۷۷۷	۳,۸۷۵,۵۸۶,۹۹۲	۳,۵۱۳,۴۹۷,۱۹۱	۸,۱۴۶,۱۹۱,۹۷۶
بیمه سهم کارفرما	۸۴۰,۲۱۵,۹۷۲	۶۴۶,۱۶۲,۱۳۹	۱,۳۶۱,۹۰۸,۵۴۷	۶۱۸,۵۴۳,۳۵۵	۶۳۵,۴۳۷,۲۱۳	۱,۳۰۷,۹۷۲,۳۴۹
مزایای پایان خدمت	۲۳۱,۶۱۵,۶۱۰	۲۹۸,۳۴۰,۰۶۹	۴۶۴,۵۵۵,۵۹۵	۲۶۹,۰۷۴,۱۹۳	۲۷۲,۸۸۸,۵۵۰	۴۶۴,۴۹۳,۴۹۱
استهلاک	–	–	–	۳,۳۲۳,۵۱۳,۷۴۳	۲,۹۳۲,۷۲۸,۰۰۷	۶,۱۰۳,۷۵۶,۸۰۷
انرژی (گاز و برق مصرفی)	–	–	–	۴,۶۳۸,۰۶۴,۱۴۷	۴,۷۶۵,۵۲۶,۵۷۶	۹,۴۷۴,۴۷۶,۵۳۸
تعمیرات و لوازم مصرفی	–	–	–	۱,۱۷۹,۱۶۸,۴۴۷	۹۴۰,۴۹۳,۵۱۹	۲,۵۱۵,۴۷۲,۸۶۵
هزینه غذا و کانتین	–	–	–	۹۵۴,۷۳۳,۷۷۴	۸۸۳,۹۷۷,۷۰۲	۱,۴۹۹,۳۷۱,۰۵۸
هزینه ایاب و ذهاب و سرویس	–	–	–	۵۵۵,۴۴۷,۱۵۰	۴۸۸,۷۷۶,۳۹۰	۸۸۹,۴۸۸,۵۵۵
سایر	–	–	–	۱,۶۲۷,۲۳۸,۰۵۶	۷۸۳,۱۳۵,۱۵۹	۲,۷۵۵,۹۵۸,۲۷۲
	۵,۷۵۹,۴۷۵,۳۴۷	**۴,۹۱۰,۵۱۶,۴۲۴**	**۹,۹۱۶,۰۹۳,۹۱۹**	**۱۷,۰۴۱,۳۶۹,۸۵۷**	**۱۵,۲۱۶,۴۶۰,۳۰۷**	**۳۳,۱۵۷,۱۸۱,۹۱۱**

۲۱-۴- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی تولید و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان میدهد:

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	تولید واقعی		
			دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
			۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
انواع محصولات گچی	تن	۲۰۸,۳۳۳	۱۲۰,۶۸۸	۱۳۸,۳۱۷	۲۷۱,۳۲۲
انواع دیوارک گچی	تن	۲۱,۰۰۰	۵,۶۶۱	۵,۰۲۲	۱۰,۲۱۱

۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	۵,۸۷۱,۴۰۶,۸۵۰	۳,۴۱۳,۶۱۶,۹۷۳	۵,۸۹۹,۱۷۸,۴۷۸
هزینه حمل و ترخیص کالای صادراتی	۸,۵۶۵,۲۷۵,۴۱۸	-	۱۳,۰۱۱,۹۰۳,۳۵۶
بیمه قراردادها	۶۶,۹۲۸,۰۸۲	۷۱,۰۷۸,۸۴۸	۵۱۲,۷۶۷,۵۵۶
پاداش هیأت مدیره	-	-	۹۷,۵۰۰,۰۰۰
حسابرسی و مشاوره	۱۹۶,۵۳۸,۴۳۲	۹۸۱,۶۵۸,۲۰۳	۲,۳۶۸,۱۱۴,۱۵۲
هزینه عوارض	۳۷,۶۰۲,۷۴۰	۶۶,۴۹۲,۲۰۰	۲۲۴,۰۱۹,۷۳۵
غذا و پذیرایی	۱۴۳,۴۱۲,۸۶۴	۵۳۴,۰۹۲,۷۲۰	۳۴۷,۱۷۰,۹۸۹
ایاب و ذهاب، سفر و اقامت	۱۹۲,۸۶۷,۸۰۰	۱۲۱,۱۲۵,۷۵۲	۱۸۲,۶۴۶,۴۳۲
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	-	-	۱,۰۹۰,۲۰۳,۱۱۰
استهلاک داراییها	۳۱۶,۸۰۷,۹۴۶	۲۱۲,۳۲۳,۶۱۵	۴۷۲,۹۳۵,۹۰۱
تعمیر و نگهداری داراییها	۱۷۶,۳۲۹,۱۱۰	۵۸,۰۷۲,۵۴۶	۲۴۵,۸۶۶,۹۲۹
هزینه تبلیغات و بازاریابی	-	۱۲۸,۷۸۷,۷۳۲	۱۴۲,۲۱۱,۸۱۲
سایر	۱,۱۲۱,۴۷۴,۸۳۱	۲۷۲,۱۳۲,۴۹۰	۱,۰۳۵,۷۱۷,۶۳۱
	۱۶,۶۸۸,۶۴۴,۰۷۳	۵,۸۵۹,۳۸۱,۰۷۹	۲۵,۶۳۰,۲۳۶,۰۸۱

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

تجدید طبقه بندی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال	ریال
درامد ناشی از اجاره ماشین آلات و انجام خدمات صنعتی	۶۱۵,۶۵۶,۷۰۰	۶۵۰,۳۰۶,۷۰۰	۱,۳۰۰,۶۱۳,۴۰۰
هزینه های جذب نشده تولید	-	(۱,۱۰۱,۰۰۸,۶۴۰)	(۱,۱۶۸,۱۹۷,۹۴۱)
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز	(۲۳۲,۵۸۳,۶۱۴)	۱۰۹,۷۳۱,۷۸۴	-
فروش ضایعات	۶۹,۱۶۳,۵۰۰	۱۸,۲۳۵,۴۸۰	۱۱۱,۱۶۱,۶۰۰
هزینه تحقیق و توسعه خدمات مهندسی	-	-	(۲۴,۵۰۰,۰۰۰)
	۴۵۲,۲۳۶,۵۸۶	**(۳۲۲,۷۳۴,۶۷۶)**	**۲۱۹,۰۷۷,۰۵۹**

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

تجدید طبقه بندی

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
		۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز		-	(۴۷۷,۴۰۵,۳۲۵)	(۱۸۰,۲۹۸,۸۱۴)
درآمد حاصل از اجاره ساختمان		۲۸۴,۲۲۹,۰۰۰	۲۲۲,۰۲۴,۰۰۰	۷۳,۹۹۱,۳۷۶
درامد ناشی از اجاره فضای سوله		۴۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۱۱۰,۲۰۰	۶۳۸,۱۱۰,۲۰۰
سود ناشی از فروش داراییهای ثابت		۲,۹۳۱,۸۰۸	-	۴۷۴,۶۷۲,۰۰۰
سود حاصل از سپرده بانکی و اوراق بهادار		-	۱۱,۲۹۸,۸۱۳	۴۸۰,۱۹۵,۰۹۹
سود ناشی از فروش ابزار آلات مستعمل		۵۶,۳۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۱۰۰,۷۷۵	۴۲۶,۷۰۰,۷۷۵
سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها		-	-	۱۱,۲۹۸,۸۱۳
سایر		(۱۲۸)	(۱۶۳,۹۴۷,۴۶۵)	۱۰۱,۵۶۸,۳۲۶
		۸۰۴,۰۰۰,۶۸۰	۲۶۴,۱۸۰,۹۹۸	۲,۰۲۶,۲۳۷,۷۷۵

۲۵- تعدیلات سنواتی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال	ریال
تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ (۲۰۰۹)	-	-	(۲۵,۴۹۵,۹۲۴)
تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ (۲۰۱۰)	-	-	(۴۵۹,۴۳۳,۶۹۸)
تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ (۲۰۱۱)	-	(۲,۹۲۷,۹۸۱,۹۲۳)	(۲,۹۲۷,۹۸۱,۹۲۳)
تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ (۲۰۱۲)	-	-	(۱,۴۸۹,۵۷۴,۴۵۴)
	-	(۲,۹۲۷,۹۸۱,۹۲۳)	(۴,۹۰۲,۴۸۵,۹۹۹)

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۱۳,۵۰۶,۷۳۰,۸۴۴	۱۳,۷۴۳,۰۰۲,۱۹۵	۲۶,۴۰۱,۴۲۱,۷۹۱
هزینه استهلاک	۳,۶۳۸,۵۳۹,۸۸۱	۳,۱۴۵,۰۵۰,۶۲۲	۶,۵۷۶,۶۹۲,۷۰۸
خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنا	(۲۳۵,۹۸۰,۷۱۷)	(۱,۴۷۰,۷۹۸,۱۹۷)	(۱,۳۵۷,۹۷۸,۱۰۲)
افزایش موجودی مواد و کالا	(۶,۶۰۰,۱۸۰,۱۶۱)	(۱۰,۴۹۲,۲۹۴,۸۶۱)	(۱۰,۴۶۶,۵۶۲,۰۰۴)
افزایش (کاهش) سفارشات و پیش پرداختها	۱,۲۴۹,۷۳۵,۹۱۶	۲۲۳,۶۲۱,۱۵۴	(۳,۲۴۷,۴۶۴,۲۷۶)
افزایش حسابهای دریافتنی عملیاتی	(۳,۵۳۴,۲۲۸,۴۵۲)	۱,۰۷۲,۱۹۰,۸۲۹	۶,۲۲۴,۳۳۵,۱۱۴
افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی	(۱,۵۳۴,۳۷۵,۰۷۰)	۶,۶۸۰,۵۲۴,۰۸۲	(۶,۸۰۸,۰۰۹,۸۲۹)
(کاهش) افزایش پیش دریافتها	(۶۱,۷۲۳,۳۳۹)	(۷,۹۸۳,۵۳۴,۱۹۰)	(۱۱,۲۶۰,۰۸۲,۴۸۹)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۷۴۷,۵۱۹,۲۸۰)	(۲۰۸,۹۴۸,۲۶۷)	۷۷۵,۴۹۵,۴۲۷
	۵,۶۸۰,۹۹۹,۶۲۲	**۴,۷۰۸,۸۱۳,۳۶۷**	**۶,۸۳۷,۸۴۸,۳۴۰**

۲۷- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهی احتمالی می باشد ضمناً حسابهای انتظامی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

نام ذینفع	نوع تضمین	مبلغ- میلیون ریال	موضوع
سازمان امور مالیاتی کشور	چک	۱,۱۲۵	تضمین پرداخت اقساط
صندوق بنیان نور	چک	۲۰۰	تضمین پرداخت وام کارکنان
سایر	چک	۳۲۹	-

۱-۲۷- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد و برآورد شرکت جهت تکمیل پارتیشن های واحد بلوک سازی و ورقهای پوشش کارخانه جمعاً به مبلغ۷۲۴ میلیون ریال می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام و یا افشاء آن در متن صورت های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

۲۹ وضعیت ارزی

	دلار	یورو
موجودی نقد و بانک	-	**۴,۸۲۵**
حسابهای دریافتنی	**۲۰۰**	**۵۳,۶۶۳**
حسابهای پرداختنی	-	**(۹۰,۸۶۶)**
مازاد (کسری) داراییهای پولی بر بدهی های پولی	۲۰۰	(۳۲,۳۷۸)

شرکت ایران گچ (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳

۳۰-معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۱۰		
			موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت می باشد ؟	مبلغ معامله	(بدهی)مانده طلب	مبلغ معامله	سود (زیان) ناخالص	مانده طلب/ بدهی
شرکت مادر/سهام دار کنترل کننده	شرکت گبر کناف آلمان	شرکت مادر/ سهامدار اصلی و عضو هیئت مدیره	تقسیم سود سال ۲۰۱۳ به سهامداران	*	۲,۰۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۲۸۷,۸۵۰,۰۰۰)	۵۲۱,۱۱۳,۴۶۸		(۴,۱۶۸,۹۱۵,۴۶۸)
			دریافت خدمات مهندسی از گبر کناف	*	-				
			پرداخت به شرکت گبر کناف توسط کناف گچ به نیابت از	*	-		-	-	
اشخاص دارای کنترل مشترک									
	شرکت کناف ایران	سهامدار مشترک و عضو مشترک هیئت مدیره	فروش محصولات	*	۴۳,۴۴۴,۰۸۷,۸۷۶	۶,۴۹۴,۱۹۰,۳۶۸	۵۹,۹۲۵,۱۴۶,۰۷۶	۹۷,۴۶۰,۶۴۱	(۵,۲۲۱,۶۷۶,۶۸۲)
			اجاره سوله	*	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۰	
			انجام هزینه های مشترک	*	۴۹۱,۳۴۸,۲۴۵				
			تقسیم سود سال ۲۰۱۳ به سهامداران	*	۳۷۱,۲۴۴,۸۱۰				
			دریافت از کناف ایران	*	۴۳,۵۲۲,۸۰۴,۱۲۶				
			خرید از کناف ایران		۱۳,۸۵۵,۲۷۲		-	۰	
	شرکت کناف گچ	سهامدار مشترک و عضو مشترک هیئت مدیره	خرید سنگ گچ با احتساب هزینه حمل	*	۴,۸۹۰,۶۴۰,۹۶۴	(۱۳,۵۰۳,۸۷۸,۷۰۵)	۶,۴۸۰,۵۱۰,۷۱۹	-	(۱۸,۸۷۹,۷۰۱,۴۱۱)
			خرید بتوگیپس	*	۳۴۷,۵۱۸,۰۷۸		۵۱۵,۵۴۸,۸۰۰	-	
			اجاره ماشین آلات و ساختمان به کناف گچ	*	۷۴۱,۲۹۴,۴۸۷		۱,۱۰۵,۱۴۸,۶۲۵	۳۰۵,۸۶۱,۴۴۸	
			انجام هزینه های مشترک	*	۷۵,۶۷۷,۹۹۹		-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
			واریز به حساب کناف گچ توسط شرکت BUILDON بابت بدهی خود به ایران گچ	*	۱۳,۱۶۱,۲۹۰,۲۰۹		-	۰	
			تقسیم سود سال ۲۰۱۳ به سهامداران	*	۱,۳۷۲,۹۲۰				
			پرداخت توسط کناف گچ به ایران گچ	*	۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	
			پرداخت به کناف گچ	*	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	
			پرداخت به شرکت کناف گیپس به نیابت از ایران گچ	*	۳۵۹,۳۰۴,۲۶۶		-		
			پرداخت به شرکت گبر کناف به نیابت از ایران گچ	*	-		-		
			خرید قطعات و لوزام فنی از کناف گچ	*	۸,۱۳۰,۴۰۶,۸۷۱		۶,۱۷۵,۳۱۶,۷۱۷		
			پرداخت به شرکت کناف اینجییرینگ به نیابت از ایران گچ	*	-		-		
			برگشت پرداخت به شرکت کناف اینجییرینگ به نیابت از	*	۸,۵۳۳,۸۱۷,۲۰۶				
			فروش محصول به کناف گچ	*	۴۷,۱۹۰,۵۰۰		۱,۶۰۴,۸۳۸,۷۷۶		
	شرکت کناف اینجییرینگ آلمان	سهامدار مشترک و عضو مشترک هیئت مدیره	بابت پیش‌پرداخت خرید وبیراتورو قطعات یدکی	*	-	(۵۴۹,۵۳۴,۹۴۲)	-	-	(۴۱۵,۵۲۲,۶۲۶)
			دریافت خدمات مهندسی از شرکت کناف اینجییرینگ	*	-		۴,۸۸۲,۰۰۰		
	شرکت کناف ترکیه	سهامدار مشترک و عضو مشترک هیئت مدیره	بابت خدمات هزینه های کنترلینگ و هزینه های مشاوره تولید	*	۴۸,۱۰۴,۰۰۰	(۹۷۳,۷۹۶,۷۶۰)	۳۷۰,۹۳۶,۵۸۵		(۳۴۶,۶۴۱,۰۳۰)
			انجام هزینه برای کناف ترکیه	*	-		-	-	
	شرکت کناف گیپس آلمان	سهامدار مشترک و عضو مشترک هیئت مدیره	پرداخت به شرکت کناف گیپس توسط کناف گچ به نیابت از ایران گچ	*	۲۷۶,۹۳۲,۹۲۷	(۶۹۲,۱۷۸,۳۳۵)	-	۰	(۶۵۰,۷۱۳,۸۱۸)
			دریافت خدمات مهندسی از شرکت کناف گیپس	*	-		۴۰۲,۷۰۱,۶۰۳		
			انجام هزینه برای کناف گیپس آلمان	*	-		-	-	
			هزینه استفاده از Sap Portal	*	-		۷۶,۴۴۵,۶۰۰		
			هزینه های آموزش knauf value, r&d	*	۱۰۹,۲۴۲,۸۰۹		-	-	
سایر اشخاص وابسته	شفق گچ	شرکت سرمایه پذیر	خرید سنگ گچ و هزینه حمل	*	۳,۷۵۲,۷۹۸,۰۰۸	(۹۸۶,۶۵۸,۰۰۹)	۷۲۲,۸۶۲,۰۲۰	-	۴۲۸,۶۱۶,۶۱۴
			پرداخت به شفق گچ	*	۳,۷۳۰,۱۴۵,۶۹۲				
			اجاره ماشین آلات	*	۱۹۵,۴۲۲,۲۵۰		۴۶۹,۰۱۳,۴۰۰	۴۲۸,۶۱۶,۶۱۴	

۳۰-۱- معاملات مزبور در چارچوب روابط شرکتهای گروه، سیاستهای حمایتی گروه و بعضاً براساس موافقتنامه های فی مابین صورت پذیرفته است.