

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت هنکل پاکوش (سهامی عام)

به انضمام

صورتهای مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

برای دوره ۶ ماهه منتهی ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

شرکت هنکل پاکوش (سهامی عام)

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۲)	گزارش حسابرس مستقل
۲	ترازنامه
۳	سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۳۳	یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی



موسسه حسابرسی آزمون پرداز
(حسابداران رسمی)

شماره: تاریخ:

(معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازname شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام) در تاریخ ۹ تیر ماه ۱۳۹۳ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۲۸ پیوست که توسط هیات مدیره تهیه و تایید شده، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۴ زیر، بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مرتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

۳- وضع بدھی‌های احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه، در یادداشت ۳۵-۳ صورت‌های مالی توضیح داده شده است. از آنجایی که تمامی مدارک و مستندات مورد نیاز جهت تعیین حداقل ذخیره مورد لزوم که براساس استانداردهای حسابداری منظور نمودن آن در حسابها ضروری است، در اختیار نبوده، تعیین میزان آن در دوره مالی مورد رسیدگی و سال مالی قبل از آن، برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

۴- تا تاریخ تهیه این گزارش، صورت تطبیق حساب فیما بین با شرکت هنکل آلمان (سهامدار اصلی)، که وضع آن در یادداشت ۱۵-۱ مندرج است، در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. تحت این شرایط، تعیین آثار ناشی از عدم مطابقت احتمالی حساب فیما بین با شرکت مذکور بر صورت‌های مالی دوره منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳ و اقلام مقایسه‌ای آن امکان پذیر نشده است.



(معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت هنکل پاک وشن (سهامی عام)

نتیجه‌گیری مشروط

۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- اقلام مندرج در ترازنامه مورخ ۹ تیر ۱۳۹۳ و صورت سود و زیان دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور، بر مبنای مانده‌های استخراجی از حساب‌ها در تاریخ ۹ تیر ۱۳۹۳ و اعمال پاره‌ای تعدیلات لازم به صورت خارج از دفاتر نسبت به بعضی از این مانده‌ها محاسبه گردیده‌اند.

سایر موارد

- ۷- دارایی‌های ثابت و موجودیهای کالا از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار نمی‌باشد.
- ۸- مفاد دستور العمل کنترل‌های داخلی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مبنی بر ضرورت تشکیل کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی و تهیه ضوابط مربوطه رعایت نشده است.
- ۹- عملیات شرکت از لحاظ رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مرتبط با شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (غیر بورسی و غیر فرا بورسی)، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و موارد زیر ملاحظه شده است:
 - عدم پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی سالانه صاحبان سهام در سنتوات قبل، ظرف مهلت مقرر
 - عدم رعایت مهلت ۱۰ روزه در خصوص ارائه صورت‌جلسه مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۳ به مرجع ثبت شرکتها و عدم افشاء آن ظرف مدت یک هفته پس از ابلاغ ثبت.
 - عدم افشاء به موقع صورتهای مالی حسابرسی نشده ۶ ماهه
 - عدم ارائه جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیات مدیره قبل از برگزاری مجمع سالیانه.

تاریخ: ۳ شهریور ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

حسابداران شجاعی

فرزاد شهدادفر

Henkel

هنکل پاک وش

شرکت (سهامی عام)

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

هیات مدیره

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌گردد:

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

صورت جریان وجوده نقد

یادداشت‌های توضیحی:

۵

(الف) تاریخچه فعالیت شرکت

۵

ب) مبنای تهییه صورتهای مالی

۵-۶

پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۷-۳۳

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

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۲ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضا

سمت

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

آقای هیرید جناب زاده

نائب رئیس هیات مدیره

آقای دکتر غلامرضا عسگری فر

عضو هیات مدیره

آقای اشرف ال افیفی

عضو هیات مدیره

آقای نوری اردم کوچاک

عضو هیات مدیره

آقای علیرضا آرش

فاکس:

(۰۲۱) ۴۴۶۰ ۴۰ ۵۰

www.henkel-pakvash.com
info@henkel-pakvash.com

تلفن:

۱۵ - ۰۵ ۴۰ ۴۴ ۶۰

(۰۲۱)

دفتر مرکزی: تهران، بزرگراه ستاری شمالی،

رسیده به پل آبشناسان، جنب کوچه ارکیده،

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

پلاک ۳ ساختمان فراساز طبقه چهارم و پنجم

گزارش بررسی اجمالی

کد پستی: ۱۴۷۶۹ ۳۴۷۶۱

شرکت هفتاد و شش سهامی عامل

قرارنامه

در تاریخ ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۱/۱۰

۱۳۹۳/۰۴/۰۹

پاداشت بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۳/۰۴/۱۰

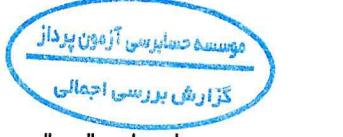
(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۰۴/۰۹

پاداشت

دارایها

دراخانه	دریال	دراخانه	دریال
بدهی های جاری:		بدهی های جاری:	
حسایلها و اسناد پرداختی تجاری	۱۴۲,۷۳۴,۹۳۸,۱۹	موجردی نقد	۴۴۱,۷۳۴,۹۳۸,۱۹
سایر حسابهای و اسناد پرداختی	۷۳۵,۰۰,۰۰,۰۰	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۷۳۵,۰۰,۰۰,۰۰
بدهی به شرکتهای گروه	۹۶,۱۹۲,۹۱۴,۴۰۶	حسابهای و اسناد دریافتی تجاری	۱۱۷,۳۰,۸,۵۳۸,۱۰
بیش دریافتها	۳۴,۷۶۶,۰۱۰,۳۰۸	سایر حسابهای و اسناد دریافتی	۴۹,۴۵۹,۸۳۹,۷۱۲
ذخیره مالیات	۱۹۱,۴۰۵,۰۵۱	مالیات از شرکتهای گروه	۰,۹۰,۴,۰۵,۳۹۳
سود سهام پرداختی	۴۶۰,۵۷۹,۸۵۶,۰۴	موجودیهای مود و کالا	۴۶۰,۵۷۹,۸۵۶,۰۴
تسهیلات مالی دریافتی	۲۸۴,۰۳۳,۰,۱۵۹,۴۱۶	سفرنشات و بیش پرداختها	۲۸۴,۰۳۳,۰,۱۵۹,۴۱۶
جمع بدھی های جاری	۹۱۱,۵۳۳,۰,۷۰۹,۳۲۶	جمع داراییهای جاری	۱,۳۲۴,۳۷۴,۹۰۸,۸۷۴
بدھی های غیر جاری:		داراییهای غیر جاری:	
ذخیره مربایان پایان خدمت کارکنان	۴۱,۱۱۴,۱۷۲,۷۴۴	داراییهای ثابت مشهود	۲۲۲,۰۳۵,۸,۰۷۴۷
جمع بدھی های غیر جاری	۴۱,۰۴۴,۰۷۲,۷۶۴	داراییهای نا مشهود	۲,۲۱۷,۲۸۷,۰۷۹
جمع بدھی ها	۹۱۱,۵۶۵,۵۵۱,۵۱۱	جمع داراییهای غیر جاری	۲۳۳,۲۶۵,۰,۱۳۶۵
حقوق صاحبان سهام:		حقوق صاحبان سهام:	
سرمایه (۰,۰۰,۰۰,۰۰)	۲۴۲,۰۵۸,۰,۰۰,۰۰	سرمایه (۰,۰۰,۰۰)	۲۴۲,۰۵۸,۰,۰۰,۰۰
اندوفخته قانونی	۱۲,۲۹۹,۰,۰۵,۷۹۶	اندوفخته قانونی	۱۲,۲۹۹,۰,۰۵,۷۹۶
سایر اندوفخته ها	۳۰,۰,۰,۰,۰,۰	سایر اندوفخته ها	۳۰,۰,۰,۰,۰,۰
سود ایشانه	۱۵۴,۸,۰,۱۱۷,۹۶۶	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۵۴,۸,۰,۱۱۷,۹۶۶
جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۱۱,۹,۸۷,۰,۱۳۳,۷۶۲	جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۱۱,۹,۸۷,۰,۱۳۳,۷۶۲
طرف حسابهای انتظامی	۱,۳۲۸,۴۸۶,۰,۳۰,۸۸۳	طرف حسابهای انتظامی	۱,۳۲۸,۴۸۶,۰,۳۰,۸۸۳
جمع داراییها	۸۷۶,۰,۱۷,۳۳۷,۰,۳۴	جمع داراییها	۸۷۶,۰,۱۷,۳۳۷,۰,۳۴

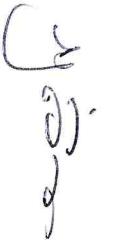
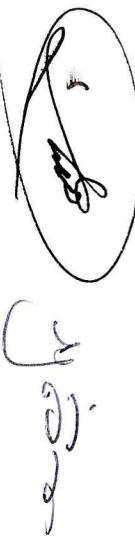


پاداشت های توصیحی همراه چز لایندگ صور تجاهی مالی است.

جمع داراییها
حسابهای انتظامی

۳۴

پاداشت های توصیحی همراه چز لایندگ صور تجاهی مالی است.



شرکت هنكل پاک وش (سهامی عام)

صورت سودوزیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)	(تجددید ارائه شده)	یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳	
ریال ۲,۳۹۷,۱۰۸,۰۸۷,۶۹۵	ریال ۱,۰۹۴,۷۳۷,۱۴۸,۱۹۹	ریال ۱,۸۲۳,۴۳۹,۰۲۲,۳۱۸	۲۴
(۱,۶۰۶,۸۵۵,۹۹۳,۱۸۴)	(۷۵۰,۰۰۸,۵۹۵,۷۴۶)	(۱,۲۲۶,۴۰۴,۱۶۳,۰۱۷)	۲۵
۷۹۰,۲۵۲,۰۹۴,۵۱۱	۳۴۴,۷۲۸,۵۵۲,۴۵۳	۶۰۷,۰۳۵,۰۳۹,۳۰۱	
(۷۴,۲۳۹,۰۴۶,۱۲۱)	(۳۷,۲۹۵,۷۱۴,۱۶۵)	(۳۸,۲۶۶,۵۷۲,۷۳۸)	۲۶
(۳۱۳,۰۰۰,۳۵۲,۶۷۵)	(۹۷,۲۴۵,۰۹۱,۲۹۱)	(۳۳۱,۱۱۸,۴۶۹,۴۴۰)	۲۷
(۵۵,۴۷۸,۶۷۷,۷۴۹)	(۵۳,۱۳۲,۰۴۵,۳۷۱)	(۱۴,۳۱۳,۶۵۵,۹۱۶)	۲۸
(۴۴۲,۷۱۸,۰۷۱,۵۴۵)	(۱۸۷,۶۷۲,۸۵۰,۸۲۷)	(۳۸۳,۶۹۸,۶۹۸,۰۹۴)	
۳۴۷,۵۴۳,۰۲۲,۹۶۶	۱۵۷,۰۵۵,۷۱۶,۶۲۶	۲۲۳,۳۳۶,۳۴۱,۰۲۷	
(۳۰,۱۱۷,۶۳۴,۳۷۷)	(۱۴,۳۴۹,۰۸۰,۲۶۶۵)	(۱۸,۲۰۲,۷۹۴,۷۷۷)	۲۹
۱۱,۵۸۴,۵۲۷,۳۷۳	۶,۶۷۴,۰۲۶,۵۱۶	۲۸,۱۲۱,۰۴۵,۴۴۶	۳۰
(۱۸,۵۳۳,۱۰۷,۰۰۴)	(۷,۶۷۵,۷۷۶,۱۴۹)	۹,۹۱۸,۲۵۰,۷۱۹	
۳۲۹,۰۰۰,۹۱۵,۹۶۲	۱۴۹,۳۷۹,۹۲۵,۴۷۷	۲۳۳,۲۵۴,۵۹۱,۹۲۶	
(۶۴,۹۹۹,۰۳۹,۶۵۹)	(۳۸,۴۹۰,۳۳۴,۶۰۳)	(۴۶,۶۹۰,۶۸۹,۰۶۰)	
۲۶۴,۰۰۱,۸۷۶,۳۰۳	۱۱۰,۸۸۹,۵۹۰,۸۷۴	۱۸۶,۵۶۳,۹۰۲,۸۶۶	
(۶۲,۱۲۲,۰۱۸,۱۸۱)	(۶۳,۱۲۲,۰۱۸,۱۸۱)	۱۵۹,۰۱۱,۱۱۰,۱۲۰	
(۳۵,۷۰۸,۷۳۴,۳۶۰)	(۶,۹۳۸,۶۹۱,۳۶۲)	(۲,۲۰۸,۹۹۲,۱۵۴)	۳۲
(۹۸,۸۳۰,۷۵۲,۵۴۱)	(۷۰,۰۶۰,۷۰۹,۵۴۳)	۱۵۶,۸۰۲,۱۱۷,۹۶۶	
۱۶۵,۱۷۱,۱۲۳,۷۶۲	۴۰,۸۲۸,۸۸۱,۳۳۱	۳۴۳,۳۶۶,۰۲۰,۸۲۲	
(۸,۳۶۹,۰۰۵,۷۹۶)	-	-	۲۲
-	-	(۳۳,۴۷۶,۸۶۸,۰۰۰)	۱۸
(۸,۳۶۹,۰۰۵,۷۹۶)	-	(۳۳,۴۷۶,۸۶۸,۰۰۰)	
۱۵۶,۸۰۲,۱۱۷,۹۶۶	۴۰,۸۲۸,۸۸۱,۳۳۱	۳۰۹,۸۸۹,۱۵۲,۸۲۲	
			سود اپاشته در پایان دوره / سال
			سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
			اندوخته قانونی
			سود سهام مصوب
			سود اپاشته در پایان دوره / سال
			سود اپاشته در ابتدای دوره / سال - تعديل شده
			تعديلات سنواتي
			سود (زیان) اپاشته در ابتدای دوره / سال
			سود خالص دوره / سال
			سود قبل از مالیات
			مالیات
			سود خالص دوره / سال
			سود پایه هر سهم

گردش حساب سود اپاشته

۲۶۴,۰۰۱,۸۷۶,۳۰۳	۱۱۰,۸۸۹,۵۹۰,۸۷۴	۱۸۶,۵۶۳,۹۰۲,۸۶۶	سود خالص دوره / سال
(۶۲,۱۲۲,۰۱۸,۱۸۱)	(۶۳,۱۲۲,۰۱۸,۱۸۱)	۱۵۹,۰۱۱,۱۱۰,۱۲۰	سود (زیان) اپاشته در ابتدای دوره / سال
(۳۵,۷۰۸,۷۳۴,۳۶۰)	(۶,۹۳۸,۶۹۱,۳۶۲)	(۲,۲۰۸,۹۹۲,۱۵۴)	تعديلات سنواتي
(۹۸,۸۳۰,۷۵۲,۵۴۱)	(۷۰,۰۶۰,۷۰۹,۵۴۳)	۱۵۶,۸۰۲,۱۱۷,۹۶۶	سود (زیان) اپاشته در ابتدای دوره / سال - تعديل شده
۱۶۵,۱۷۱,۱۲۳,۷۶۲	۴۰,۸۲۸,۸۸۱,۳۳۱	۳۴۳,۳۶۶,۰۲۰,۸۲۲	سود قابل تخصیص
(۸,۳۶۹,۰۰۵,۷۹۶)	-	-	تخصیص سود:
-	-	(۳۳,۴۷۶,۸۶۸,۰۰۰)	اندوخته قانونی
(۸,۳۶۹,۰۰۵,۷۹۶)	-	(۳۳,۴۷۶,۸۶۸,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱۵۶,۸۰۲,۱۱۷,۹۶۶	۴۰,۸۲۸,۸۸۱,۳۳۱	۳۰۹,۸۸۹,۱۵۲,۸۲۲	سود اپاشته در پایان دوره / سال

از آنجایی که اقلام تشکیل دهنده صورت سود وزیان جامع محدود به سود دوره است، لذا صورت سودوزیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه جزو لاینک صورتهای مالی است.



شرکت هنگل پاک وش (سهامی عام)

صورت حرفه ای وحود نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

سال مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال

(۳۳,۴۶۷,۳۵۱,۲۱۹) (۸,۰۰۰)	(۱۸,۷۹۲,۸۱۶,۴۵۶) -	(۱۶,۹۹۷,۹۰۳,۷۰۷) (۱۲,۹۵۴,۳۵۶)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی سود سهام پرداختی
۹,۷۵۹,۴۷۳,۴۰۷ (۲۳,۷۰۷,۸۸۳,۸۱۲)	۴,۶۵۶,۹۲۹,۴۱۸ (۱۴,۱۳۵,۸۸۷,۰۴۰)	۲۹,۱۷۷,۶۲۲,۲۹۱ ۱۲,۱۶۵,۷۶۴,۲۲۸	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی جريدةان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

فعالیتهای عملیاتی :

-	-	(۲۸,۸۰۴,۴۱۶,۱۲۹)	مالیات بر درآمد :
(۱۹,۶۶۵,۸۳۶,۶۵۹) (۱,۰۷۴,۸۲۵,۰۰۰) (۲,۳۵۷,۶۰۰,۰۰۰) ۲,۳۵۰,۵۰۰,۰۰۰ (۲۰,۷۴۷,۷۶۱,۶۵۹)	(۷,۵۵۴,۳۱۱,۷۰۸) (۵۹۳,۵۲۵,۰۰۰) (۴۲,۴۳۴,۴۳۰,۹۷۵) ۲,۳۵۰,۵۰۰,۰۰۰ (۴۸,۲۳۱,۷۶۷,۶۸۳)	(۱۵,۲۰۶,۶۴۵,۱۳۳) (۲,۳۵۳,۳۹۵,۶۳۸) -	مالیات بردرآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

۵۸,۸۵۶,۶۴۴,۷۰۷	۱۷,۱۵۴,۳۷۱,۵۷۳	۳۳۹,۳۲۲,۷۰۷,۵۱۲	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای ثابت مشهود
۴۵۳,۸۶۷,۵۲۸,۰۰۰ (۳۹۸,۶۴۹,۰۸۵,۴۳۳)	۱۸۵,۶۷۲,۰۸۸,۰۰۰ (۱۷۲,۱۲۵,۱۲۶,۰۴۴)	۱۵۲,۵۳۸,۸۸۰,۰۰۰ (۱۹۲,۷۹۸,۷۵۷,۰۸۷)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها کوتاه مدت
۵۵,۲۱۸,۴۴۲,۵۶۷	۱۳,۵۴۶,۹۶۱,۹۵۶	(۴۰,۲۵۹,۸۷۷,۰۸۷)	وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
۱۱۴,۷۵۰,۰۸۷,۷۷۴	۲۰,۷۰۱,۳۳۳,۵۲۹	۲۹۹,۰۶۲,۸۳۰,۴۲۵	جريدةان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاریها
۲۸,۵۹۷,۰۱۶,۱۸۰	۲۸,۵۹۷,۰۱۶,۱۸۰	۱۴۲,۶۷۲,۱۰۳,۴۵۴	خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
۱۴۲,۶۷۲,۱۰۳,۴۵۴	۵۹,۲۹۸,۳۴۹,۷۰۹	۴۴۱,۷۳۴,۹۳۳,۸۷۹	فعالیتهای تأمین مالی :

دریافت تسهیلات مالی
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
جريدةان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
خالص افزایش در وجه نقد
مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره
مانده وجه نقد در پایان سال / دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لینک صورتهای مالی است.



شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

بادداشتی توسعه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت در تاریخ ۱۳۵۴/۰۷/۲۷ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. با تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۵/۱۰/۱۶ نوع شرکت به سهامی عام تبدیل و متعاقباً در تاریخ ۱۳۷۶/۰۶/۲۵ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۸ به فرابورس منتقل شده است. ضمناً از آنجایی که فعالیت تولیدی شرکت در شهرستان ساوه قرار دارد، مراتب امر در تاریخ ۱۳۷۶/۰۷/۱۳ و طی شماره ۷۷۲۱ در اداره ثبت ساوه به ثبت رسیده است. مرکز اصلی و کارخانجات شرکت در شهرستان ساوه، شهر صنعتی کاوه قرار داشته و دفتر شرکت در تهران بزرگراه ستاری شمالی-نرسیده به بزرگراه آبشناسان- ساختمان فراساز- پلاک ۳- طبقات چهارم و پنجم واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت به تفصیل در ماده ۳ اساسنامه درج شده است. به موجب مندرجات ماده مذکور فعالیت شرکت به طور خلاصه تهیه و تولید هرگونه محصولات شیمیایی و آرایشی و بهداشتی می‌باشد. بمحض پروانه بهره‌برداری شماره ۳۰۲۳۴۷ مورخ ۱۳۶۰/۰۱/۳۱ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره‌برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۱۵.۲۰۰ تن آغاز شده و بر اساس پروانه بهره‌برداری شماره ۵۰۹۴ مورخ ۱۳۷۹/۰۴/۰۵ به ۱۶۰.۰۰۰ تن در سال افزایش یافته است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت به شرح زیر بوده است :

سال مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	کارکنان دائمی (رسمی)
۱۳۹۲ تیر ماه ۱۰	۱۳۹۳ تیر ماه ۹	کارکنان موقت (قراردادی)
۵۱	۳۱	
۳۴۱	۳۱۴	
۳۹۲	۳۴۵	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام با گروههای اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها براساس روش‌های زیر تعیین و قیمت بازار برای مواد اولیه، قطعات و لوازم بدکی و مواد کمکی بر مبنای قیمت‌های جایگزین و برای کالای ساخته شده براساس ارزش خالص بازیافتی در نظر گرفته می‌شود.

روش مورد استفاده	شرح کالا
میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم بدکی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ قبر ماه ۱۳۹۳

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود برمبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی با عمر مفید دارائیهای ثابت گردد به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفیدی‌باقیمانده دارایی‌های مربوط، مستهلاک می‌شود. هزینه نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارای انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه جاری تلقی، و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۲-۲- زمین و ساختمنهای شرکت در سال ۱۳۹۰ بر مبنای تجدید ارزیابی در حسابها منعکس شده و دوره تجدید ارزیابی دارایها ۵ ساله می‌باشد.

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

دارایی	نرخ و روش استهلاک
ساختمان	۷ و ۸ و ۱۰ درصد نزولی
تاسیسات	۸ و ۱۲ و ۱۵ درصد نزولی و ۵، ۶، ۱۰، ۱۵ ساله خط مستقیم
ماشین آلات تولیدی	۱۵ درصد نزولی و ۶ ساله خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد نزولی
اثاثیه و لوازم فنی	۲۵ و ۳۵ درصد نزولی و ۴، ۸، ۱۰ و ۱۲ ساله خط مستقیم
لوازم آرایشگاهی	۱۰ درصد نزولی
نرم افزار	۵ ساله خط مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل یا مورد بهره‌برداری قرار گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیریس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیلی 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 بالاست.

۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

۳-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز آزاد در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ مربوطه در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوتها ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ قیصر ماه ۱۳۹۲

- موجودی نقد

سرفصل فوق مندرج در ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
۴-۱ موجودی ریالی نزد بانکها	۴۳۸,۲۰۴,۷۲۴,۳۹۵	۱۴۰,۳۶۲,۷۷۹,۴۰۷
۴-۲ موجودی ارزی نزد بانکها	۴۶۰,۱۳۳,۸۱۷	۴۴۲,۹۷۲,۶۴۹
۴-۴ تنخواه گردانها	۲,۰۹۱,۳۸۶,۰۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴-۳ صندوق ارزی	۹۷۸,۶۸۹,۶۳۷	۸۶۶,۳۵۱,۳۹۸
	۴۴۱,۷۳۴,۹۲۳,۸۷۹	۱۴۲,۶۷۲,۱۰۳,۴۵۴

- ۴-۱ موجودی ریالی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
بانک ملت - شعبه دمشق	۲۵۷,۹۵۶,۶۰۸,۰۹۴	۳۰,۳۹۶,۸۴۱,۳۳۸
بانک سامان - شعبه واحد شرکتی جام جم	۵۱,۰۵۵,۹۰۴,۳۱۵	۷۶,۵۵۴,۷۸۴,۳۶۸
بانک اقتصاد نوین - شعب اسفندیار و پونک	۴۸,۲۰۴,۱۷۵,۳۲۵	۱۱,۵۰۱,۰۳۶,۵۲۶
بانک صادرات - شعبه قائم مقام فراهانی	۴۷,۷۷۸,۵۰۵,۱۸۹	۹,۴۱۸,۲۸۶,۴۶۷
بانک توسعه صادرات - شعبه مرکزی	۲۰,۹۶۱,۵۵۰,۲۶۵	۱,۶۴۰,۲۰۱,۰۳۴
بانک صنعت و معدن - شعبه مرکزی اراک	۱۲,۱۳۵,۲۱۶,۸۷۶	۴,۴۴۲,۸۷۹,۴۹۶
بانک شهر - شعبه بوسستان	۱۱۲,۷۶۴,۳۳۱	۴,۴۱۸,۹۱۲,۳۳۱
بانک پارسیان - شعبه دروس	-	۱,۹۸۹,۸۳۷,۸۴۷
	۴۳۸,۲۰۴,۷۲۴,۳۹۵	۱۴۰,۳۶۲,۷۷۹,۴۰۷

- ۴-۱ موجودی نزد بانکهای سامان و ملت شعبه دمشق به صورت سپرده دیداری با نرخ سود ۱۹ و ۲۲ درصد و سایر سپرده های پشتیبان با نرخ سود ۱۰ درصد می باشد که سود ناشی از آنها در سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی (یادداشت ۳۰) منعکس شده است.

- ۴-۲ موجودی ارزی شامل مبلغ ۱۰,۷۲۵,۷۳ یورو نزد بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی می باشد که به شرح توضیحات یادداشت ۳-۴ به نرخ ارز آزاد هر یورو معادل ۴۲,۹۰۰ ریال در تاریخ ترازنامه تعییر گردیده است.

- ۴-۳ مانده صندوق ارزی شامل ۱۷,۸۲۲,۳۶ دلار و ۲,۸۳۵,۲۷ یورو و ۳۴,۵۸۰,۷۵ درهم بوده که با نرخ ارز آزاد در تاریخ ترازنامه تعییر شده است.

- ۴-۴ مانده تنخواه گردانها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال
آقای منصور فرزانه - کارخانه	۱,۵۸۱,۸۲۴,۳۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خانم طبیبه رحیمی - دفتر مرکزی	۱۵۰,۱۳۲,۶۹۰	-
آقای رضا محتممی راد - دفتر مرکزی	۱۰۹,۴۲۹,۰۰۰	-
آقای امین ابتکار - دفتر مرکزی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
خانم میترا مهدی زادگان - دفتر مرکزی	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۲,۰۹۱,۳۸۶,۰۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

بادداشتیار توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت
ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱
۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱- سپرده نزد بانکهای ملت و صنعت و معدن بابت تسهیلات اخذ شده تودیع گردیده و سود حاصله تحت سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (بادداشت ۳۰) معنکش شده است.

۶- حسابهای و استناد دریافتمنی تجاری

مانده سرفصل فوق در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت	
خالص	خالص	ذخیره م م و	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۰,۶۸۰,۰۰۰	-	-	-
			استناد در جریان وصول
			حسابهای دریافتمنی تجاری :
۹۳,۹۸۲,۲۳۴,۴۰۶	۱۱۷,۳۰۲,۸۶۳,۸۱۰	(۳,۰۱۲,۲۶۵,۵۱۱)	۱۲۰,۳۱۵,۱۲۹,۳۲۱
۹۴,۱۹۲,۹۱۴,۴۰۶	۱۱۷,۳۰۲,۸۶۳,۸۱۰	(۳,۰۱۲,۲۶۵,۵۱۱)	۱۲۰,۳۱۵,۱۲۹,۳۲۱

۱- مبلغ مندرج در جدول فوق تحت عنوان مشتریان داخل کشور از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۲۵,۷۷۵,۴۶۴,۴۴۱	۲۵,۲۵۴,۶۹۳,۱۳۱	شرکت هایپر مارکتهای ماف پارس
۶,۲۵۸,۹۹۶,۸۷۹	۱۶,۳۵۷,۷۷۱,۱۸۷	شرکت اورست مدرن
۱۷,۹۳۲,۳۶۱,۶۶۵	۲۳,۸۵۷,۶۱۰,۴۲۹	فروشگاه زنجیره ای رفاه
۱۳,۸۵۴,۶۳۰,۲۷۱	۲۰,۰۷۱,۹۷۰,۹۱۷	شرکت خدماتی کالای شهروند
۶,۴۱۲,۵۱۰,۲۷۸	۶,۴۱۲,۵۱۰,۲۷۸	شرکت پاک صبای جهان
۴,۲۰۱,۱۵۵۷,۶۲۰	۵,۶۸۲,۸۱۹,۶۳۸	شرکت نجم خاورمیانه
۷,۸۵۷,۸۴۴,۸۳۳	۴,۶۵۷,۸۴۴,۸۳۳	آقای مرتضی بهنام مقدم
۲,۴۳۵,۳۸۴,۶۲۹	۲,۴۳۵,۳۸۴,۶۲۹	آقای فرشید نظری
۲,۳۵۵,۵۹۴,۷۲۶	۲,۳۵۵,۵۹۴,۷۲۶	آقای ابراهیم ضیائیان
۲,۴۵۹,۶۷۹,۸۸۵	۲,۴۵۹,۶۷۹,۸۸۵	آقای محمدامین بر
۱,۶۱۴,۷۰۸,۹۹۸	۱,۶۱۴,۷۰۸,۹۹۸	شرکت پخش کیمیا
۱,۲۰۵,۷۷۲,۴۸۸	۱,۶۵۳,۴۸۱,۷۰۷	فروشگاه زنجیره ای اتنا
۲۸۴,۰۱۱,۵۰۰	۱,۶۰۹,۱۰۴,۸۲۲	فروشگاه زنجیره ای افق کوروش
۹۶۴,۳۹۸,۸۵۷	۱,۳۳۷,۶۱۴,۳۱۷	تعاونی مصرف سپه
۷۰۲,۵۸۲,۵۷۱	۱,۳۲۰,۰۱۵,۸۸۱	فروشگاه زنجیره ای مگامال
۲,۷۷۹,۰۰۰,۲۷۶	۳,۲۳۴,۳۲۲,۹۳۳	سایر
۹۶,۹۹۴,۴۹۹,۹۱۷	۱۲۰,۳۱۵,۱۲۹,۳۲۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۳,۰۱۲,۲۶۵,۵۱۱)	(۳,۰۱۲,۲۶۵,۵۱۱)	
۹۳,۹۸۲,۲۳۴,۴۰۶	۱۱۷,۳۰۲,۸۶۳,۸۱۰	

۱- تاریخ تپیه صورتهای مالی مبلغ ۴۵,۴۱۵ میلیون ریال از مانده حسابهای فوق به حیطه وصول درآمده است.



شرکت هنکل پاک وشن (سهامی عام)

بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

- سایر حسابها و اسناد دریافتني

اقلام تشکيل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر می باشد

یادداشت	مانده	ذخیره م و	خلاص	خلاص	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد دریافتني غیر تجاری					
۷-۱	۵۲۷,۱۰۰,۰۰۰	-	۵۲۷,۱۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۱۰۰,۰۰۰	شرکت حفاظ گستر ره گشا
شرکت آرای شیمی تبریز - فروش برنده نیک	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آرای شیمی تبریز - فروش برنده نیک
شرکت هوپاد دریا - عودت بخشی از سپرده	۱۷۴,۱۴۵,۴۰۰	-	۱۷۴,۱۴۵,۴۰۰	۱۷۴,۱۴۵,۴۰۰	شرکت هوپاد دریا - عودت بخشی از سپرده
اشخاص - فروش ضایعات کارخانه	۲۲۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۵۰۰,۰۰۰	اشخاص - فروش ضایعات کارخانه
	۱,۴۲۳,۷۴۵,۴۰۰	-	۱,۴۲۳,۷۴۵,۴۰۰	۱,۴۲۳,۷۴۵,۴۰۰	
سایر حسابهای دریافتني					
۷-۳	۳۷,۹۸۹,۱۱۹,۲۰۴	(۱۱۶,۴۸۲,۸۶۰)	۳۷,۸۷۲,۶۳۶,۳۴۴	۲۴,۲۸۲,۰۴۲,۵۸۴	سپرده های دریافتني
سازمان حمایت-یارانه فروش محصولات	۲۹,۰۸۷,۸۲۳,۹۶۰	(۴۹,۰۸۷,۸۲۳,۹۶۰)	-	-	سازمان حمایت-یارانه فروش محصولات
سازمان بازرگانی استان تهران	۶,۹۳۱,۸۹۶,۳۳۰	(۸,۹۳۱,۸۹۶,۳۳۰)	-	-	سازمان بازرگانی استان تهران
بدهکاران متفرقه	۴,۰۳۴,۴۰۱,۸۴۸	-	۴,۰۳۴,۴۰۱,۸۴۸	۳,۹۳۲,۲۲۰,۷۱۱	بدهکاران متفرقه
بدهیهای کارکنان (مساعده حقوق و ماموریت)	۲,۸۰۷,۰۷۶,۳۷۸	-	۲,۸۰۷,۰۷۶,۳۷۸	۱,۵۲۸,۴۰۳,۷۰۴	بدهیهای کارکنان (مساعده حقوق و ماموریت)
شرکت پیمانکاری داریوش ایاز	۱,۰۹۹,۲۸۰,۷۰۰	-	۱,۰۹۹,۲۸۰,۷۰۰	۱,۰۹۹,۲۸۰,۷۰۰	شرکت پیمانکاری داریوش ایاز
آقای براثری درویشی و مرتضی احمدی- خریدار ملک خرم آباد	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای براثری درویشی و مرتضی احمدی- خریدار ملک خرم آباد
سایر	۱,۶۴۲,۶۹۹,۰۴۲	-	۱,۶۴۲,۶۹۹,۰۴۲	۲,۸۴۴,۰۶۲,۶۰۶	سایر
	۸۴,۱۷۲,۲۹۷,۴۶۲	(۳۶,۱۳۶,۲۰۳,۱۵۰)	۴۸,۰۳۶,۰۹۴,۳۱۲	۳۷,۸۷۲,۶۳۶,۳۴۴	۳۴,۲۶۶,۰۱۰,۳۰۵
	۸۵,۵۹۶,۰۴۲,۸۶۲	(۳۶,۱۳۶,۲۰۳,۱۵۰)	۴۹,۴۵۹,۸۳۹,۷۱۲	۴۹,۴۵۹,۸۳۹,۷۱۲	۳۴,۷۶۶,۰۱۰,۳۰۵

- ۷-۱ طلب از شرکت مذکور مربوط به فسخ قرارداد نصب تجهیزات (دوربین مداربسته) در دفتر مرکزی بوده که وجهه پرداختی به پیمانکار مذکور طی ۳ فقره چک به شرکت عودت داده شده است.

- ۷-۲ اسناد دریافتني مندرج در جدول فوق شامل ۹ فقره چک دریافتني از اشخاص بوده که سرسید آخرین آن ۱۳۹۳/۱۰/۰۹ می باشد. لازم به توضیح است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۹۰ میلیون ریال از اسناد مذکور به حیطه وصول درآمده است.

- ۷-۳ سپرده های دریافتني نزد اشخاص از اقلام زیر تشکيل شده است :

یادداشت	مانده	ذخیره م و	خلاص	خلاص	۱۳۹۲/۱۰/۱۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷-۳-۱	۲۷,۶۷۲,۶۳۶,۳۴۴	-	۳۷,۶۷۲,۶۳۶,۳۴۴	۲۴,۲۸۲,۰۴۲,۵۸۴	سپرده مالیات عملکرد سالهای قبل
آقای حمیدرضا حسن زاده-و دیجه اجراء انبارساوه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	آقای حمیدرضا حسن زاده-و دیجه اجراء انبارساوه
گمرک	۱۱۶,۴۸۲,۸۶۰	(۱۱۶,۴۸۲,۸۶۰)	-	-	گمرک
	۳۷,۹۸۹,۱۱۹,۲۰۴	(۱۱۶,۴۸۲,۸۶۰)	۳۷,۸۷۲,۶۳۶,۳۴۴	۲۴,۲۸۲,۰۴۲,۵۸۴	

- ۷-۴-۱ توضیحات مربوط به سپرده بانکی تودیع شده بابت مالیات عملکرد سالهای قبل در یادداشت ۷-۸ مندرج است.

- ۷-۴ بدھی سازمان حمایت، مربوط به یارانه متعلقه به محصولات فروش رفته در نیمه دوم سال مالی منتهی به ۱۰ دی ۱۳۸۷ تحت عنوان اضافه توزیع بوده بوده که علیرغم اقدامات صورت گرفته برای وصول آن، از جمله طرح موضوع در دیوان عدالت اداری کشور، عملاً به دلیل وجود تنگناهای مالی مسئولین ذیربیط دولتی پرداخت آن را در آینده نزدیک غیر ممکن دانسته اند. بر این اساس، در حسابهای سنتوات قبل معادل آن ذخیره مطالبات مشکوک الوصول منظور شده است. بدھی ای است اقدامات در جریان جهت وصول طلب مذکور کماکان تداوم خواهد داشت.

- ۷-۵ مانده حساب سازمان بازرگانی استان تهران مربوط به ۳ درصد مشوق متعلقه به فروش صادراتی محصولات در سال مالی منتهی به ۱۰ دی ۱۳۸۷ می باشد که با توجه به عدم وصول آن معادل کل طلب شرکت از سازمان مذکور ذخیره مطالبات مشکوک الوصول به مبلغ ۶,۹۳۲ میلیون ریال در حسابها منظور شده است.



شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)
بادداشتی ایران
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

-۷- بدهکاران متفرقه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۴۸۶,۷۴۰,۰۰۰	۶۳۳,۰۸۹,۲۰۱	آقای صفر بهنام مقدم
۳۲۴,۰۶۹,۷۲۲	۳۲۴,۰۶۹,۷۲۲	آقای سعید محمدی
۱,۰۸۷,۴۵۱,۴۶۰	۱,۱۶۹,۲۲۰,۵۶۰	آقای فرشید نظری
۳۸۴,۸۱۸,۶۹۴	۴۷۱,۸۷۱,۰۳۰	آقای محمد امین بر
۳۷۲,۵۲۳,۵۴۶	۴۱۶,۹۴۸,۵۴۶	آقای ابراهیم ضیائیان
۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	آقای محمد غفاری کنی
۲۵۳,۰۶۰,۰۳۲	۱۹۴,۰۱۹,۵۰۰	شرکت پخش بهبود
۱۶۵,۰۴۲,۰۰۰	۲۵۳,۰۶۰,۰۳۲	شرکت پاک صبای جهان
۵۱۳,۵۱۵,۲۵۷	۵۷۲,۱۲۳,۲۵۷	سایر
۳,۹۳۲,۲۲۰,۷۱۱	۴,۰۳۶,۴۰۱,۸۴۸	

-۸- مبالغ منظور شده در سرفصل فوق مربوط به هزینه های حقوقی و ثبتی انجام شده بابت طلب شرکت از اشخاص مذکور می باشد.

-۹- مانده طلب از شرکت پیمانکاری ایاز (پیمانکار حمل مواد) به علت واژگونی کامیون پیمانکار در سال قبل و ازین رفتن مواد اولیه شرکت بوده که نتیجتاً بهای تمام شده موجودی ها به حساب ایشان منظور شده و شرکت در حال پیگیری جهت وصول مطالبات می باشد.

-۱۰- مطالبات از شرکتهای گروه

طلب از شرکتهای گروه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت
ریال	ریال	
۱۹۱,۶۵۵,۵۴۱	۱۹۹,۰۸۰,۴۵۳	۴,۶۴۰,۶
-	۲,۷۰۵,۸۷۴,۹۴۰	-
۱۹۱,۶۵۵,۵۴۱	۲,۹۰۴,۹۵۵,۳۹۳	۴,۶۴۱

-۱۱- گردش حساب شرکت صنعتی هنکل طی دوره به شرح زیر می باشد:

ریال	مانده ابتدای سال
(۱۶۸,۷۴۲,۵۷۰)	مانده ابتدای سال
(۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	خرید چسب
۹۲,۳۶۰,۰۰۰	فروش گلیسیرین و LAB
(۲۸۴,۳۶۷,۳۷۶)	اعلامیه هزینه های مشترک
۳,۳۱۹,۶۲۴,۸۸۶	پرداخت وجه نقد
۲,۷۰۵,۸۷۴,۹۴۰	

-۱۲- موجودیهای مواد و کالا

سرفصل فوق در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت
خلاص	خلاص	
ریال	ریال	
۳۰۵,۱۴۳,۴۰۷,۷۸۰	۳۷۷,۲۴۷,۳۱۳,۲۲۱	-
۶۷,۶۵۶,۵۲۴,۱۵۵	۳۸,۵۷۲,۸۹۲,۲۷۶	-
۱۱,۷۰۵,۶۲۷,۹۳۲	۱۳,۵۲۲,۹۸۷,۶۲۹	(۷,۴۴۴,۸۰۵,۹۳۲)
۱,۰۵۸,۰۶۰,۷۵۰	۱,۲۲۴,۰۸۸,۰۲۵	-
۲,۵۰۹,۲۷۲,۴۸۴	۲,۱۰۸,۱۲۱,۱۵۰	-
۴۲۵,۰۴۶	-	-
۳۸۸,۰۷۳,۳۲۸,۱۴۷	۴۲۲,۶۷۵,۴۰۲,۳۰۱	(۷,۴۴۴,۸۰۵,۹۳۲)
۳۹,۷۵۴,۵۳۸,۰۵۷	۲۷,۹۰۴,۱۲۶,۰۶۶	-
۴۲۷,۸۲۷,۸۶۶,۲۰۴	۴۶۰,۵۷۹,۵۲۸,۳۶۷	(۷,۴۴۴,۸۰۵,۹۳۲)
		۴۶۸,۰۲۴,۳۳۴,۲۹۹

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)
بادداشتی توضیحی صورتی مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ نوامبر ۱۳۹۳

۹-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	مقدار	
ریال	ریال	کیلوگرم	
۲۲,۸۸۲,۱۶۵,۰۲۳	۸۶,۶۹۰,۱۱۸,۱۴۶	۱,۸۰۶,۴۹۵	الکلیل بنزن
۲۲,۲۵۷,۲۴۷,۱۸۴	۸,۸۷۶,۴۲۲,۴۸۲	۲۷۲,۲۹۷	S.L.E.S
۲۲,۷۳۹,۶۲۹,۰۹۱	۴۴,۶۶۰,۴۱۳,۰۶۳	۱۰۷,۸۴۱	انواع انسانس
۵۲,۰۲۷,۰۵۵,۰۸۹	۳۸,۳۵۴,۸۲۱,۱۵۱		انواع کارتون
۲۴,۰۵۸,۶۲۰,۲۹۳	۱۷,۸۹۳,۸۹۰,۴۳۹	۳,۹۰۴,۸۰۰	سولفات سدیم
۵۳,۷۱۵,۶۲۹,۲۵۱	۲۷,۷۷۷,۱۸۴,۷۰۲	۵۷,۴۷۵	انواع پلی اثیلن و مستریج
۲۷,۱۹۴,۱۹۲,۵۱۶	۱۱,۵۲۲,۴۱۶,۷۳۰	۲۷۶,۷۵۴	اسید سولفونیک
۱۲,۹۵۱,۹۶۰,۳۵۹	۱۴,۷۱۷,۸۹۰,۰۷۷	۵۵,۵۰۵	آنزیم
۷۸۷,۰۹۸,۶۹۴	۱,۱۴۸,۰۹۵,۷۹۳	۷۸,۹۸۷	زنولیت
۲,۰۵۴,۰۹۴,۰۵۱	۹,۰۹۶,۱۴۶,۶۴۶	۱,۱۳۶,۱۰۰	سدیم کربنات سبک
۳,۶۲۹,۷۱۶,۶۵۵	۷,۶۷۳,۶۲۶,۸۳۲	۱۳۴,۰۵۳	فتی الكل
۲,۸۲۹,۶۰۸,۱۰۷	۷,۰۹۴,۳۳۶,۴۸۱	۱۹۳,۰۲۰	اسید استاریک
۴,۸۵۹,۱۱۱,۳۲۲	۴,۶۷۲,۹۲۷,۱۴۵	۴۴,۵۰۰	T.A.E.D
۲,۷۰۳,۴۲۵,۰۲۹	۲,۴۱۳,۷۹۵,۵۰۰	۴۶۰,۸۸۶	کاستیک سودا
۴۲۳,۸۱۰,۸۳۴	۷۵۳,۲۲۳,۴۶۱	۲۴,۸۰۰	باتین
۹,۹۷۵,۳۹۷,۴۴۱	۸,۳۵۷,۸۹۹,۶۰۴	۳۳,۴۹۱	برایتر پودر دستی و ماشینی
۶۸۱,۶۲۱,۲۴۳	۶۹۰,۶۰۳,۳۱۷	۲۴,۹۱۰	C.M.C
۵,۵۷۸,۱۹۰,۸۷۲	۱,۱۱۹,۴۱۲,۰۷۶	۱۴,۰۱۰	بنزوآت
۱,۵۳۳,۴۸۴,۹۲۸	۵,۴۳۸,۷۳۷,۳۶۱	۸۹۵	انواع رنگ
۲,۵۲۸,۱۲۸,۱۴۲	۸۰۸,۴۷۴,۳۱۱	۵,۸۲۳	پایدار کننده
۱۶,۷۶۳,۲۲۱,۱۶۶	۷۷,۴۸۶,۸۷۷,۱۰۴		ساختمانی (شامل بطریها و سایر مواد اولیه و بسته بندی)
۳۰۵,۱۴۳,۴۰۷,۷۸۰	۳۷۷,۲۴۷,۳۱۳,۲۲۱		

۹-۲- موجودی کالای ساخته شده از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	مقدار - کیلوگرم	
ریال	ریال	کیلوگرم	
۲۱,۹۸۰,۷۹۰,۴۹۹	۱۰,۳۶۲,۴۷۱,۴۹۱	۴۹۱,۱۷۱	پودر دستی
۱۷,۳۰۳,۴۴۴,۱۶۱	۱۰,۰۹۲,۹۰۷,۷۱۲	۵۹۰,۰۶۹	مایع ظرفشوئی
۲۴,۷۳۰,۱۹۴,۹۵۵	۱۷,۹۹۲,۷۱۷,۲۹۲	۷۵۷,۰۶۴	پودر ماشین
۳,۵۷۲,۸۱۵,۰۷۱	۶۰,۶۸۰,۳۹۰	۲,۴۳۶	مایع لباسشوئی
۱,۳۲۶,۰۷۷	-	-	مایع نرم کننده ورنل
۶۷,۹۵۳,۳۹۲	۶۴,۱۱۵,۳۹۱	۳,۶۹۰	مایع شیشه شور
۶۷,۶۵۶,۵۲۴,۱۰۵	۲۸,۵۷۲,۸۹۲,۲۷۶	۱,۸۴۴,۴۲۰	

۹-۳- موجودی کالای در راه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۲,۶۵۳,۰۶۳,۸۹۷	۱۰,۵۱۹,۴۳۴,۳۰۲	آنژیم
-	۱۵,۷۴۷,۹۰۳,۵۶۸	سدیم پرپورات
-	۹۳۸,۸۹۷,۵۹۸	مقوا
۸۱۹,۱۱۱,۵۷۶	۶۹۷,۸۹۰,۵۹۸	ساختمانی
۲۰,۱۱۸,۳۳۰,۲۱۴	-	سولفات سدیم
۱۶,۱۶۴,۰۳۲,۳۷۰	-	انواع انسانس
۳۹,۷۵۴,۵۳۸,۰۵۷	۲۲,۹۰۴,۱۲۶,۰۶۶	

۹-۴- از آن جایی که مزایا و مخاطرات مرتبط با مالکیت کالاهای فوق به شرکت انتقال یافته، بهای تمام شده آن تحت سرفصل موجودی کالای در راه در ترازنامه انعکاس یافته است.

۹-۵- بر اساس رویه و آینه های داخلی، شرکت در سال قبل اقدام به احتساب کاهش ارزش اینباشت به دلیل کم گردش بودن در طبقه موجودی قطعات یدکی در انبار نموده است.

۹-۶- موجودی مواد و کالا در مقابل حوادث و خطرات ناشی از آن دارای پوشش بیمه ای به مبلغ ۱۴۶,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

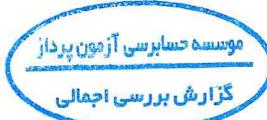
۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۹۹,۵۷۸,۹۰۰,۰۲۱	۸۸,۵۷۳,۳۸۳,۵۳۴	۱۰-۱	سفارشات خارجی مواد اولیه
۱۷۲,۲۲۷,۴۹۲,۴۰۸	۱۱۹,۰۶۳,۴۳۴,۴۹۲	۱۰-۲	پیش پرداخت خرید مواد اولیه
۷,۹۷۴,۰۷۲,۶۴۸	۲۴,۱۰۸,۰۸۵,۶۸۷	۱۰-۳	پیش پرداخت هزینه ها
۳,۱۲۴,۳۸۹,۹۴۱	۱۳,۲۹۷,۵۸۴,۰۰۰	۱۰-۴	پیش پرداخت خدمات گمرکی
۱,۳۲۸,۳۰۴,۳۹۸	-		پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده
۲۸۴,۲۳۳,۱۵۹,۴۱۶	۲۴۵,۰۴۲,۴۸۷,۷۱۳		

۱۰-۱ - سفارشات خارجی مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹		
ریال	ریال	روپیه	یورو
-	۲۹,۷۴۳,۵۱۷,۲۳۵	-	۸۴۸,۱۶۰
۱۴,۶۷۵,۸۸۰,۶۵۳	۲۶,۲۲۱,۹۰۰,۵۸۴	۵۹,۹۹۲,۹۵۴,۹۰	-
۱۹,۲۶۷,۰۵۱,۳۰۹	۲۰,۲۹۵,۶۹۶,۴۳۸	-	۵۷۷,۳۲۰
۷,۲۳۱,۶۲۳,۵۱۲	۶,۱۹۶,۴۴۰,۰۷۲	-	۱۷۶,۲۵۶
-	۳,۸۲۴,۳۲۲,۸۰۵	۹,۰۳۹,۶۳۷	-
۲۶,۴۹۵,۸۱۱,۹۳۵	-	-	-
۲۶,۳۰۷,۹۱۸,۷۲۸	-	-	-
۵,۶۰۰,۶۱۳,۸۷۴	۲,۲۹۱,۴۹۶,۴۰۰	۲,۱۵۸,۷۶۰	-
۹۹,۵۷۸,۹۰۰,۰۲۱	۸۸,۵۷۳,۳۸۳,۵۳۴		

۱۰-۲ - اقلام تشکیل دهنده پیش پرداختهای خرید مواد به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹		
ریال	ریال		
۴,۳۱۱,۵۵۷,۰۰۰	۲۴,۸۳۸,۶۵۹,۶۰۰		شرکت صنایع شیمی و بتروشیمی ایران - خرید SLES
۲۶,۵۷۶,۴۴۸,۳۳۷	۱۹,۱۶۰,۷۷۷,۲۷۳		شرکت بازرگانی بتروشیمی - خرید LAB و کاستیک سود مایع
۲۰,۳۶۳,۵۶۵,۶۰۰	۱۹,۱۱۹,۹۵۸,۰۰۰		شرکت نوکان - خرید زئولیت
-	۱۳,۰۹۴,۶۱۵,۶۰۰		شرکت پاکسان - خرید اسید سولفونیک
۳,۴۰۹,۹۵۸,۸۲۰	۲,۴۳۹,۱۸۸,۰۰۴		- خرید آنزیم SattCo FZE
۴۷,۰۰۴,۶۶۲,۳۰۳	۱۰,۰۴۳,۵۱۱,۵۲۲		سرمایه گذاران صنایع شیمیائی ایران - خرید LAB
۹,۱۹۶,۶۸۲,۰۰۰	۶,۸۴۰,۸۶۶,۰۰۰		شرکت کیمیاگران امروز - خرید اس ای اس
۱,۳۷۰,۳۲۰	۵,۶۹۳,۶۹۳,۵۱۲		پتروشیمی شازند اراک - خرید فنی الکل و گوگرد
۲,۷۰۱,۵۳۸,۱۰۴	۴,۸۰۷,۱۹۹,۸۵۴		شرکت کربنات سدیم سمنان - خرید کربنات
۳۵۶,۰۸۲,۲۷۳	۳,۲۱۱,۸۲۲,۸۵۳		شرکت پرشیا تدبیر غرب - خرید مقوا
-	۲,۸۳۴,۶۴۰,۱۷۲		شرکت تهران بسپار پلاستیک - خرید بطری و مواد بسته بندی
۷,۵۰۵,۰۵۷۵,۷۴۰	۲,۱۶۵,۸۸۶,۰۰۰		شرکت معدنی و املاح ایران - خرید سولفات سدیم
۱۱,۶۸۷,۴۳۹,۷۳۱	-		شرکت FIRMENICH - خرید انسان
۴,۹۵۵,۰۹۲,۲۰۰	-		- خرید پریورات سدیم vadoudi mofid
۲,۴۲۲,۷۰۳,۲۵۰	۲,۵۲۳,۱۴۷,۰۰۰		DAE KYUNG PAPER AND PULP - خرید مقوا
۲۸,۵۷۰,۴۰۱,۰۰۰	-		- خرید آنزیم Novozymes.co
۳,۱۶۴,۴۱۵,۷۳۰	۲,۲۸۹,۴۶۹,۱۰۲		سایر
۱۷۲,۲۲۷,۴۹۲,۴۰۸	۱۱۹,۰۶۳,۴۳۴,۴۹۲		



شرکت هنکل باک وش (سهامی عام)
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ قصر ماه ۱۳۹۳

۱۰-۳- پیش پرداخت هزینه ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۱۲۸,۳۳۸,۰۰۱	۹,۳۲۸,۱۴۹,۸۵۰	شرکت تجسم وحدت تدبیر- تبلیغات
-	۴,۲۷۳,۹۲۰,۰۰۰	شرکت صوتی و تصویری سروش- آگهی و تبلیغات
۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای نقشینه- پیش پرداخت اجاره دفتر مرکزی
-	۲,۰۳۵,۲۰۰,۰۰۰	شرکت تبلیغاتی پرندازی توں - تبلیغات
-	۲,۰۱۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی آسیا- خرید لوازم و قطعات یدکی
-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پویا پژوهان امیر کبیر- تبلیغات
۵۵۷,۹۰۶,۴۰۰	۷۷۸,۹۵۳,۲۰۰	شرکت کهکشان رسانه بین الملل- تبلیغات
۲۵۶,۱۶۴,۲۷۷	۶۵۹,۴۶۰,۰۰۰	پیش پرداخت اجاره منازل مدیران
-	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای حمیدرضا حسن زاده- اجاره انبار
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حقوقی شمیم عدالت کیمیا
-	۶۰۴,۸۰۸,۰۰۰	شرکت پوشکار- طراحی و دوخت البسه پرسنل
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۰۹۳,۹۱۲	شرکت ارتباط تصویر اشاره - تبلیغات
۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای عباسعلی عرب یار محمدی- وکیل پرونده یارانه معوق
۸۹۰,۳۵۶,۵۶۸	۵۵۳,۵۱۱,۱۱۰	پیش پرداخت بیمه
-	۴۵۹,۷۶۴,۳۶۰	شرکت صنعت سازان ظروف پرنده- تبلیغات
-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۱	شرکت فرادیده هنر- تبلیغات
-	۴۲۱,۵۱۷,۵۰۸	شرکت تسلام صنعت سازان فردا- خدمات فنی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۷۲۲,۵۹۹	مرکز تخصصی طب کارسمند- آزمایشات دوره ای پرسنل
۴,۷۷۹,۲۶۳,۹۷۰	۳,۳۷۷,۲۱۴,۷۴۱	سایر
۹,۶۶۳,۰۲۹,۲۱۶	۳۳,۱۸۸,۸۲۵,۲۸۱	
(۱,۶۸۸,۹۵۶,۵۶۸)	(۹,۰۸۰,۷۳۹,۵۹۴)	انتقال از سرفصل اسناد پرداختی (بادداشت ۱۴-۲)
۷,۹۷۴,۰۷۲,۶۴۸	۲۴,۱۰۸,۰۸۵,۶۸۷	

۱۰-۴- پیش پرداخت خدمات گمرکی، که مربوط به علی الحساب مخارج گمرکی و ترخیص کالا بوده، از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۱,۷۶۸,۶۵۹,۳۷۸	۷,۵۰۷,۵۲۹,۸۱۱	شرکت گیتی رو
۷۵۲,۱۹۶,۷۱۸	۴,۳۶۷,۱۶۷,۴۶۳	شرکت ورزیده کاران
۳۰۳,۷۷۰,۳۴۵	۳۶۹,۴۰۳,۴۷۰	شرکت زورق دریا
۲۹۹,۷۶۳,۵۰۰	۱,۰۵۳,۴۸۳,۲۵۶	سایر
۳,۱۲۴,۳۸۹,۹۴۱	۱۳,۲۹۷,۵۸۴,۰۰۰	

۱۰-۴-۱- اقلام مندرج در جدول فوق مربوط به علی الحساب پرداختی بابت مخارج ترخیص کالا و سایر هزینه های گمرکی بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷,۲۳۶ میلیون ریال آن به بهای تمام شده سفارش مربوطه منظور شده است.

روز محاسبه بجهای تمام شده دارایی‌های کابت مشهد و فخره استهلاک آن در پیاداشت ۳-۳ توضیح داده شده است. گرچه سرفصل مذکور در طی دوره مالی به شرح زیر است:

۱۱ - مارا ییھی لبک سسیروں

۱-۱۱- کلیه زیستیها و ساختهایانها و ماشین الات کارخانه بایت اخذ تسهیلات در هن پذیری می باشد.

۱-۱-۳ اتفاقات و اضایاف و اسالیں اتفاقیہ مرویت یہ خرد ہے دستگاہ اپنے کو تعمیر کرنے والے میں سے ایک بھائی تھے۔

۱-۱-۴ اتفاقات و اضایاف و اسالیں اتفاقیہ مرویت یہ خرد ہے دستگاہ اپنے کو تعمیر کرنے والے میں سے ایک بھائی تھے۔

۵-۱- اضطرابات دایمیهای قابل تزیید اینبار عمدتاً مربوط به خرید کامپیوتر و لوازم اداری بوده که تحويل اینبار گردیده است.

-۱-۶-۱- تغییرات مندرج در جدول فوق به مبلغ ۳۰٪ میلیون پال مربوط به فسخ قرارداد با شرکت گفتم کلاسی تهران و عوادت چوک به شرکت می باشد لازم به توضیح است که شرکت فاقد تهدایات سرمایه ای عده زیست قراردادهای منعقده با شرکتهای متدرج در جدول فوق می باشد.

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۱-۷- گردش حساب داراییهای در جریان تکمیل طی دوره به شرح زیر می باشد:

مانده پایان دوره	نقل و انتقالات	افزایش طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۳۲,۶۶۶,۳۸۳	-	-	۱,۲۳۲,۶۶۶,۳۸۳
۵,۵۶۲,۹۲۳,۵۳۲	-	۵۵۲,۴۶۶,۸۴۶	۵,۰۱۰,۴۵۶,۶۸۶
-	(۲,۶۲۱,۴۵۰,۰۰۰)	-	۲,۶۲۱,۴۵۰,۰۰۰
-	(۸۲۸,۷۶۴,۷۱۹)	۱۱۶,۵۹۷,۷۲۹	۷۱۲,۱۶۶,۹۹۰
۵۳۶,۹۱۶,۵۳۰	-	-	۵۳۶,۹۱۶,۵۳۰
۴,۳۶۴,۴۴۷,۱۷۸	-	۴,۳۶۴,۴۴۷,۱۷۸	-
۱,۲۱۵,۴۵۴,۲۶۷	(۲,۲۱۴,۸۲۶,۳۳۲)	۴۲۳,۸۲۹,۱۵۱	۳,۰۰۶,۴۵۱,۴۴۸
۱۲,۹۱۲,۴۰۷,۸۹۰	(۵,۶۶۵,۰۴۱,۰۵۱)	۵,۴۵۷,۳۴۰,۹۰۴	۱۳,۱۲۰,۱۰۸,۰۳۷

۱۱-۷-۱- باقیمانده مخارج تکمیل پروژه های فوق مبلغ ۶,۹۴۲ میلیون ریال برآورد شده است و پیش بینی می شود پروژه های مذکور نهایتاً تا سال ۱۳۹۵ به بهره برداری برسد.

۱۲- داراییهای نامشهود

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است، لازم به توضیح است که نرم افزارها به نرخ مندرج در یادداشت ۳-۲، مستهلك می گردد.

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	ریال
۴,۴۷۶,۸۹۸,۹۶۳	۴,۴۹۰,۹۴۲,۴۸۳	بهای تمام شده نرم افزارهای رایانه ای
(۳,۹۹۸,۴۵۸,۹۶۲)	(۴,۰۵۶,۶۴۵,۶۳۱)	استهلاک انباشته نرم افزارهای رایانه ای
۴۷۸,۴۴۰,۰۰۱	۴۳۴,۲۹۶,۸۵۲	ارزش دفتری نرم افزارهای رایانه ای
۵۶۱,۹۲۵,۰۰۰	۲,۵۹۳,۷۳۱,۲۷۸	مخارج تغییر کاربری
۶۱۵,۸۰۷,۹۳۸	۶۷۸,۵۵۳,۷۷۸	حق امتیاز تلفن و فاکس و تلکس
۴۹۴,۰۴۲,۹۰۸	۴۹۴,۰۴۲,۹۰۸	حق انشعاب آب ، برق و گاز
۶۷,۰۷۱,۲۸۲	۳۱۱,۸۷۱,۲۸۲	ساiber حق امتیازها
۲,۲۱۷,۲۸۷,۱۲۹	۴,۵۱۲,۴۹۶,۰۹۸	

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴,۳۳۱,۷۳۷,۴۰۰	۱۱,۸۴۹,۴۴۵,۶۰۰	۱۳-۱
۳۲,۵۰۲,۸۹۰,۸۳۴	۶۰,۰۸۷,۳۷۸,۱۸۳	۱۳-۲
۹۵,۱۸۱,۰۰۰	۸۳,۳۵۲,۲۵۰	
۶۶,۹۲۹,۸۰۹,۲۳۴	۷۲,۰۲۰,۱۷۶,۰۳۳	

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۳-۱- استناد پرداختنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
ریال	ریال
۲۲,۷۳۱,۷۳۷,۴۰۰	۴,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۳,۴۲۸,۰۰۰
-	۱,۸۶۷,۰۱۷,۶۰۰
۲۴,۳۳۱,۷۳۷,۴۰۰	۱۱,۸۴۹,۴۴۵,۶۰۰

سرمایه‌گذاران صنایع شیمیائی ایران - خرید LAB

شرکت نوکان - خرید زفولیت

شرکت معدنی و املاح ایران - خرید سولفات سدیم

۱۳-۱-۱- استناد مذکور شامل ۳ فقره چک پرداختنی به تامین کنندگان مواد اولیه می‌باشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی کلیه استناد پرداخت شده است.

۱۳-۲- بدھی به فروشنندگان داخلی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹
ریال	ریال
۴,۴۷۴,۰۲۵,۶۹۹	۷,۷۹۲,۴۵۲,۵۴۶
۳,۶۲۱,۵۳۹,۹۱۴	۷,۴۳۸,۷۱۲,۸۴۴
۲,۷۹۹,۷۱۰,۹۵۴	۶,۷۵۸,۱۵۹,۰۹۴
۴,۵۳۲,۴۳۸,۴۸۰	۵,۳۱۸,۸۸۹,۴۱۵
۳,۸۱۸,۵۱۷,۸۵۰	۳,۹۷۵,۵۵۸,۲۰۰
-	۳,۷۱۰,۷۶۰,۰۰۰
-	۳,۷۰۱,۲۵۶,۵۸۱
-	۳,۰۹۰,۸۲۵,۰۰۰
-	۲,۷۲۶,۳۰۰,۰۰۰
۳۱۷,۰۵۱,۰۸۸	۲,۴۹۳,۶۶۸,۶۵۸
۹۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۶۹۱,۷۶۳,۳۷۶	۱,۳۵۲,۰۵۵,۰۰۰
۷۷۸,۰۸۸,۴۳۰	۱,۲۱۱,۰۰۱,۱۲۰
۱,۱۸۲,۸۳۳,۹۶۳	۸۵۶,۵۰۲,۷۵۹
۳۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۶۵۲,۰۰۰
۸۰۲,۱۵۳,۶۳۶	۶۱۶,۴۷۴,۳۶۹
۶۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۴۳,۸۹۹,۶۸۷	۵۴۴,۰۶۷,۵۴۷
-	۲,۴۱۷,۹۶۶,۰۰۰
۸,۰۷۶,۳۶۷,۷۵۷	۲,۴۳۸,۰۷۷,۰۵۰
۲۲,۵۰۲,۸۹۰,۸۳۴	۶۰,۰۸۷,۳۷۸,۱۸۳

شرکت بانی نو - خرید بطری
 شرکت کاوه سلوزل - کارتون محصولات
 شرکت اختر شمال - خرید جعبه
 صنایع بسته‌بندی پرنديشتراز - خرید کارتون
 شرکت پیشگام چاپ - لیبل
 شرکت مهر پلاستیک - خرید پلی اتیلن
 شرکت بسته‌بندی آسان قزوین - خرید جعبه
 شرکت ستار کالا - خرید برایتر
 شرکت بازار گانی فراز - خرید پلی اتیلن
 شرکت پارس سولفیت - سیلیکات سدیم
 شرکت پددیده شیمی جم - خرید بتائین
 شرکت چاپ گستر - خرید لیبل
 شرکت بهداش - اسید سولفونیک و سلیکات سدیم
 کارگاه‌سابل(علی امینی) - خرید بطری
 شرکت شیمیایی تحقیقات صنعتی ساوه - خرید سی ام سی
 شرکت پیمانکاری ناصرت‌ابر - خرید گوگرد
 شرکت صنایع شیمیایی کیمیای اکسیر - خرید سی ام سی
 شرکت بسته‌بندی پارس - خرید جعبه
 شرکت ویژن ستاره امید - خرید کاستیک سود
 سایر

۱۴- سایر حسابهای و استناد پرداختنی

صرفی فوق در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت
ریال	ریال	
۱۱۳,۵۵۵,۶۶۵,۱۵۸	۲۰۹,۲۳۹,۳۴۸,۲۴۵	۱۴-۱
۱۰,۳۷۸,۵۴۸,۵۷۲	۸۶,۹۹۴,۶۲۳,۵۳۰	۱۴-۲
۱۲۳,۹۳۴,۲۱۳,۷۲۰	۲۹۶,۲۲۳,۹۷۱,۷۷۵	

حسابهای پرداختنی غیرتجاری

استناد پرداختنی غیرتجاری

شرکت هنکل باک وش (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۴-۱- حسابهای پرداختنی غیرتجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۸۹۰,۹۰۵,۷۶۸	۱۵,۴۷۷,۶۳۰,۸۱۳	۱۴-۱-۱	سایر بستانکاران (شرکتها و اشخاص)
۸۴,۳۴۶,۵۳۱,۸۸۳	۱۳۱,۶۸۰,۰۷۵,۷۱۳	۱۴-۱-۲	ذخیره هزینه های پرداختنی
-	۳۵,۸۰۶,۷۹۵,۴۱۳	۱۴-۱-۳	مالیات بر ارزش افزوده
۹,۵۷۲,۷۵۹,۴۴۷	۱۴,۷۵۲,۸۱۴,۰۶۰	۱۴-۱-۴	سپرده بیمه پیمانکاران
۱,۷۳۳,۶۷۵,۸۹۵	۴,۲۱۲,۶۲۶,۲۸۷		وارزیهای نامشخص به حسابهای بانکی
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده پرداختنی-ودیعه اجاره ائمار حوزه غرب
۱,۴۴۱,۶۲۲,۰۰۰	۲,۲۸۱,۲۹۷,۴۴۷		حق بیمه های پرداختنی
۱,۰۸۹,۱۹۴,۱۱۱	۱,۴۰۵,۱۵۶,۴۹۸		مالیات حقوق و تکلیفی
۴۸۰,۹۹۵,۸۵۴	۶۲۲,۹۵۲,۰۱۴		سپرده پرداختنی حسن انجام کار پیمانکاران
۱۱۳,۵۵۵,۶۶۵,۱۵۸	۲۰۹,۲۳۹,۳۴۸,۲۴۵		

۱۴-۱-۱- سایر بستانکاران (شرکتها و اشخاص) از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹		
ریال	ریال		
۲,۹۸۱,۷۶۷,۶۳۶	۴,۸۶۳,۰۱۵,۵۶۳		یک درهزار اناق تعامل
-	۱,۷۹۴,۳۹۰,۸۶۱		شرکت طاهر پدیده پارسا- تأمین نیروی انسانی
۲۸۴,۰۲۸,۵۰۰	۱,۳۱۹,۰۲۰,۶۰۰		شرکت برق و صنعت تهران - خرید لوازم برقی
۸۸۴,۳۵۰,۰۰۰	۹۴۴,۶۴۱,۰۰۰		فروشگاه آهن آلات حسین صفالو مقدم - خرید آهن
۱۹۹,۳۶۰,۰۰۰	۴۴۷,۶۰۶,۰۰۰		شرکت پوشش گستران محیط - خرید لباس کار
۲۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۸۵۰,۰۰۰		شرکت توانا واشر- خرید قطعات یدکی
-	۳۲۳,۷۲۹,۳۰۰		شرکت ارزش آفرینان عرفان - خرید لوازم یدکی
۲۴۴,۱۰۲,۸۶۵	۳۱۸,۰۳۳,۶۸۷		شرکت سادات گستر سبز ساوه - خرید لوازم آزمایشگاهی
-	۳۱۲,۰۶۳,۹۶۷		سیفی امیدعلی(شايان سفر ساوه)- ایاب و ذهاب پرسنل کارخانه
۱۸۸,۷۲۰,۰۰۰	۲۰۳,۴۷۰,۰۰۰		صندوق اتحاد - صندوق قرض الحسنه کارخانه
۶۹,۳۱۶,۰۰۰	۱۹۱,۹۵۴,۰۰۰		شرکت سو پیشی - خرید حلal و جوهر چاپگر
۱۹۴,۸۰۳,۱۰۰	۱۴۹,۴۵۷,۰۰۰		شرکت داتیس صنعت - خرید لوازم آزمایشگاهی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰		شرکت ابریسا - حق الزحمه خدمات پشتیبانی از سیستمهای نرم افزاری
۴,۴۷۴,۱۵۷,۶۶۷	۱,۹۵۵,۳۹۸,۸۳۵		
۱۱,۸۹۰,۹۰۵,۷۶۸	۱۵,۴۷۷,۶۳۰,۸۱۳		

۱۴-۱-۲- ذخیره هزینه های پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۳۱,۹۲۶,۵۶۶,۲۷۰	۱۳۰,۴۱,۰۲۵,۲۷۴	۱۴-۱-۲-۱	تبليغات - صداوسیما
۳۱,۷۶۵,۷۶۴,۹۴۱	۹۸,۳۰۷,۷۹۲,۰۸۴	۱۴-۱-۲-۲	هزینه های فروش
۴,۵۴۰,۷۰۰,۹۶۰	۳,۷۲۷,۱۶۸,۵۲۹		عیدی کارکنان
۶,۰۰۸,۹۷۵,۲۶۷	۴,۶۵۱,۸۹۴,۸۶۷		پاداش کارکنان
۲,۶۲۱,۰۶۲,۰۵۱	۴,۰۶۹,۵۴۶,۰۸۸		حقوق و دستمزد پرداختنی
۲,۰۴۸,۷۲۸,۳۰۲	۳,۰۷۳,۶۴۶,۶۷۱		مرخصی استفاده نشده
۲,۱۸۶,۹۷۸,۴۸۳	۱,۹۴۲,۹۴۳,۷۱۱		آب و برق و گاز
۲۹۴,۵۸۷,۴۸۴	۳۵۷,۰۸۷,۴۸۲		هزینه حسابرسی
۲,۹۵۳,۱۶۸,۱۲۵	۲,۵۰۸,۹۷۱,۰۰۷		سایر
۸۴,۳۴۶,۵۳۱,۸۸۳	۱۳۱,۶۸۰,۰۷۵,۷۱۳		



شرکت هنکل باک وش (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳

- ۱۴-۱-۱-۱- ذخیره منظور شده در حسابها مربوط به تبلیغات محصولات شرکت بوده که پس از ارائه مدارک و مستندات از طرف سازمان صدا و سیما از حساب مربوطه کسر می‌گردد. به علت عدم ارائه به موقع مستندات از طرف سازمان مبلغ مذکور کمکان در حسابها باقی مانده است.
- ۱۴-۱-۱-۲-۲- ذخیره هزینه‌های فروش مربوط به تخفیفات اعطایی به مشتریان می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۵,۶۶۸ میلیون ریال از آن به حساب مشتریان منظور شده است.
- ۱۴-۱-۱-۳- مبلغ مندرج در جدول فوق مربوط به مالیات بر ارزش افزوده سه ماهه نخست سال ۱۳۹۳ بوده که مبلغ ۲۹,۱۹۱ میلیون آن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت شده است.

۱۴-۱-۴- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۰,۳۶۸ میلیون ریال از واریزی نامشخص به حساب مربوطه منظور شده است.

۱۴-۲- اسناد پرداختنی غیرتجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بازارگانی صدا و سیمای جمهوری اسلامی - تبلیغات
۶,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۹۴,۶۲۳,۵۳۰	اداره دارایی شهرستان ساوه - مالیات
۹۱,۲۰۵,۱۴۰	۵,۶۶۰,۷۳۹,۵۹۴	شرکت تجسم وحدت تدبیر - تبلیغات
-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حمدیرضا حسن زاده - اجاره انبار
۲۹۰,۴۰۰,۰۰۰	-	شرکت ایرپسا - خدمات رایانه‌ای
۷۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدجواد و محمدباقر نقشینه - اجاره دفتر مرکزی
۹۰۵,۳۰۰,۰۰۰	-	شرکت بیمه آسیا
۱۲,۰۶۷,۵۰۵,۱۴۰	۹۶,۰۷۵,۳۶۳,۱۲۴	انتقال به سرفصل پیش پرداختها (یادداشت ۱۰-۳)
(۱,۸۸۸,۹۵۶,۵۶۸)	(۹,۰۸۰,۷۳۹,۵۹۴)	
۱۰,۳۷۸,۵۴۸,۵۷۲	۸۶,۹۹۴,۶۲۳,۵۳۰	

۱۴-۲-۱- اسناد پرداختنی شامل ۳۵ فقره چک بوده که سرسید آخرین آن ۱۳۹۳/۱۲/۲۵ می‌باشد.

۱۵- بدھی به شرکتهای گروه

بدھی به شرکتهای گروه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۲,۸۱۵,۲۲۲,۳۰۹	۳۲۴,۹۷۶,۱۱۲,۰۸۳	مانده ارزی - یورو	مانده ارزی - دلار
۷۸۲,۹۴۰,۶۲۰	۸۱۳,۲۷۲,۴۶۰	۷,۳۴۹,۶۲۷,۴۰	-
-	۵۷۰,۶۰۸,۹۶۴	-	۱۸,۹۵۷,۴۰
۱۹۸,۷۱۸,۶۵۰	۲۰۶,۹۵۷,۴۰۰	-	-
۱۴۵,۲۱۰,۸۰۰	۱۵۰,۸۳۶,۴۰۰	-	۱۸,۱۷۲,۲۶
۹,۶۵۷,۵۹۲	۱۰,۰۳۱,۷۲۶	-	۶,۵۹۱,۰۰
۱۶۸,۷۴۲,۵۷۰	-	-	۲۲۳,۸۴
۲۷۴,۱۲۰,۴۹۲,۵۴۱	۲۲۶,۷۲۷,۸۲۰,۰۴۳	۹,۶۷۷,۰۹۷,۳۶۰	۲۴,۷۶۳,۲۶

۱۵-۱- گردش حساب شرکت هنکل آلمان (سهامدار اصلی) طی دوره بشرح زیر می‌باشد:

دوره مالی منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳			
مبلغ-ریال	ریال	یورو	مانده ابتدی دوره
۲۷۲,۸۱۵,۲۲۲,۳۰۹	۹,۰۰۷,۵۶۰,۰۰۰	۶,۳۸۷,۵۹۴,۹۳	حق الامتیاز
۴۱,۲۷۱,۱۹۳,۲۲۶	-	۹۶۲,۰۳۲,۴۷	تسعیر ارز
۱۰,۲۰۰,۱۶۰,۱۸۸	-	-	پاداش هیأت مدیره
۶۶۹,۵۳۷,۳۶۰	۶۶۹,۵۳۷,۳۶۰	-	
۳۲۴,۹۷۶,۱۱۲,۰۸۳	۹,۶۷۷,۰۹۷,۳۶۰	۷,۳۴۹,۶۲۷,۴۰	

۱۶- پیش دریافتها

اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۴۴۶,۶۰۴,۹۰۶	۸,۸۵۵,۳۶۴,۳۶۴	۱۶-۱
۳۳,۸۳۷,۴۲۸,۱۴۲	۲۸,۶۲۸,۴۴۶,۴۵۴	۱۶-۲
۶۰,۲۸۴,۰۳۳,۰۴۸	۳۷,۴۸۳,۸۱۰,۸۱۸	

پیش دریافتهای صادراتی

پیش دریافت فروش داخلی



شرکت هنکل باک وش (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۶-۱- پیش دریافت‌های صادراتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۲,۴۵۹,۶۵۰,۹۴۶	۲,۶۸۱,۹۵۷,۷۶۵	آقای قربانعلی رضایی
۹,۵۶۷,۱۵۶,۶۵۵	۲,۵۱۱,۸۶۷,۹۴۳	آقای احمد عبدالشکور
۷۱۸,۰۹۹,۶۴۳	۱,۳۰۹,۴۰۳,۲۲۹	آقای سرور الدین ولد حاجی باز محمد
۱,۷۸۲,۳۹۵,۵۲۳	۱,۲۵۷,۱۲۳,۲۸۲	آقای عبدالفضل جوره
۱۲,۸۸۹,۱۹۴	۳۶۵,۴۲۴,۱۹۴	آقای محمد عادل ابراهیمی
۲۱۴,۷۵۳,۱۸۸	۲۱۴,۲۷۲,۷۲۵	آقای تاجیک اوسیا
۹,۸۱۴,۳۷۷,۷۹۶	۱۶۸,۲۲۴,۷۹۶	آقای محمد صفری
۱,۰۶۲,۶۸۱,۷۳۰	۱,۶۸۲,۳۴۷	آقای رضا ملکی
۸۱۵,۶۰۰,۲۲۱	۳۴۵,۴۰۸,۰۸۳	سایر
۲۶,۴۴۶,۶۰۴,۹۰۶	۸,۸۵۰,۳۶۴,۳۶۴	

۱۶-۲- پیش دریافت فروش داخلی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۸,۷۴۱,۵۰۴,۴۰۲	۲,۳۹۷,۴۵۲,۲۱۶	شرکت مروارید زرین پارس
۳,۸۴۶,۰۲۹,۶۸۲	۲,۲۶۷,۵۳۲,۴۰۲	شرکت باران پخش پویا
۳,۰۰۶,۸۰۱,۳۶۹	۵,۲۰۸,۷۰۸,۴۲۸	شرکت زاگرس زرین پارس
۲,۶۵۳,۴۳۳,۰۸۵	۲,۰۱۸,۱۳۶,۰۵۳	آقای محمد رضا قیومی
۲,۴۹۴,۱۸۹,۳۱۱	۲,۰۳۷,۲۴۲,۵۵۴	شرکت پخش اتحاد فراغیر شرق بارثوا
۲,۲۸۶,۷۱۱,۹۰۶	۷۱۳,۲۴۹,۷۵۶	شرکت بازرگانی آرمان فیدار یکتا
۱,۴۰۲,۰۲۱,۵۳۶	۹۶۷,۱۱۶,۴۹۸	شرکت پدیده خوزستان
۱,۲۰۹,۱۹۶,۱۲۰	۴,۱۱۲,۹۳۵,۰۰۷	شرکت کرم پخش آذربایجان
۱,۰۹۰,۷۷۳,۳۴۲	۲,۶۷۱,۴۲۷,۹۹۹	شرکت زاگرس ملل کالا
۱,۰۵۰,۹۱۰,۷۰۲	۱,۲۴۸,۳۱۱,۹۳۹	شرکت پخش کیله
۹۶۳,۸۲۱,۰۷۳	۱۲۴,۱۱۸,۷۷۵	شرکت نیک تندیس شمال
۴۶۳,۰۲۳,۴۷۹	۳۶۰,۷۷۴,۱۰۴	آقای ابوالفضل جعفرخانی
۴,۶۲۸,۵۱۲,۱۳۵	۴,۵۰۱,۴۴۰,۷۲۳	سایر
۳۳,۸۳۷,۴۲۸,۱۴۲	۲۸,۶۲۸,۴۴۶,۴۵۴	

۱۶-۳- با توجه به این که فعالیت سالهای اخیر شرکت در گسترش بازارهای فروش در داخل و خارج از کشور در سال مالی جاری منجر به نتیجه گردیده و بخشی از افزایش مقدار و مبلغ فروش نیز ناشی از این امر بوده، به دلیل درخواست مشتریان، نسبت به اخذ پیش دریافت به ترتیب مندرج در یادداشت‌های فوق اقدام شده است.

سبرکت هندل بات وش رسپورتی عالمی

دوره مالی ۶ ماهه منتظری به ۹ نویم ماه ۱۳۹۳

۱۷ - ذخیره مالیات
توضیحات مربوط به وضع مالیات شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۷- مالیات عمارکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۰۱ قائمی و تسویه گردیده است.

۱۷-۱ - مالیات عدملکرد سال مالی منتشری به 1387710 هزار و سهصد و پانز میلیون ۳۹۱۳۵ هزار و پانز میلیون ۰۱۰ هزار و سهصد و پانز قلمعی به مبلغ ۱۷۴ هزار و سهصد و پانز میلیون ۰۱۰ هزار و سهصد و پانز قلمعی و تسویه گردیده است.

- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۰۰/۱۰/۰۱ قطعی و تسویه کردیده است.

رسیدگی هیلت حل برگرفته و برونده های امر در جیرین رسیدگی هیلت حل
میان ۱۳۹۷/۰۵/۲۵ تا ۱۴۰۰/۰۶/۰۱ میلادی محدود شد.

۱۵- برای مالک‌دار سال مالی منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲ و درجه مالی که تیرمه ۱۳۹۳ می‌گیرد، مالیات بواسس در اهداف مشمول مالیات ایرانی و لحاظ محدود مفهومیت‌های مقرر در قانون مالیات‌پذیری مستقر شده است.



شرکت هنکل پاک ووش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

-۱۸ سود سهام پرداختی

گردش حساب سود سهام پرداختی طی دوره به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی منتهی به		مانده اول دوره / سال
سال	تیر ماه ۹	
ریال	ریال	سود سهام پرداختی مصوب
۱۳۳,۲۴۴,۵۳۳	۱۳۳,۲۳۸,۵۳۳	پرداخت سود سهام طی دوره / سال
-	۳۳,۴۷۶,۸۶۸,۰۰۰	مانده پایان دوره / سال
(۶,۰۰۰)	(۱۳,۹۵۴,۳۵۶)	
۱۳۳,۲۳۸,۵۳۳	۳۳,۵۹۶,۱۵۲,۱۷۷	

-۱۸-۱ بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۳ از محل سود قابل تقسیم در پایان سال مالی منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲، مبلغ ۳۳,۴۷۶,۸۶۸,۰۰۰ ریال (هر سهم ۱۳۸ ریال) جهت تقسیم مابین سهامداران و مبلغ ۱۶۷۳,۸۴۳,۴۰۰ ریال بابت پاداش هیات مدیره (مندرج در سرفصل هزینه‌های اداری و تشکیلاتی موضوع یادداشت تصویب گردیده است.) ۲۶

شرکت هنگل پاک وش (سیمانی عالم)
پاداشتهای توسعه‌ی صورتی مالی

۱۳۹۳ ماه تیر ماه ۹۶ ماهه منتهی ده

- تسهیلات مالی دریافتی
تسهیلات دریافتی از باشکه به شرح زیر قابل تکمیک است:

نام بانک	نوع قرداد	تاریخ دریافت	سررسید آخرین قسط	نرخ سود	مبلغ اصل اعطایی	اصل	فرع	باز پرداخت طی سال	مانده
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶.۵	۹۶,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۷۸,۱۸۷,۸۹۱	۹۶,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷/۱۱/۳۰	۴,۴۶۶,۴۲۸,۴۱۴	۳۴,۹۲۵,۸۰۸,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۱۰/۴۰/۹
۱۴	۹۳/۱۲۲۰	۹۳/۱۲۲۰	۹۳/۱۲۲۰	۹۳/۱۲۲۱	۴,۷۴۵,۰۳۲,۷۹	۱۶,۳۳۵,۰۶۸,۳۲۹	-	-	-
۲۵	۹۷/۱۲۲۱	۹۷/۱۲۲۱	۹۷/۱۲۲۱	۹۷/۱۲۲۲	۳۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۹۹,۵۱۷,۰۰۷	۴۱۶,۰۵۴,۴۴۸	۰	-
۲۵	۹۳/۱۲۲۱	۹۳/۱۲۲۱	۹۳/۱۲۲۱	۹۳/۱۲۲۲	۳۵,۹۳۷,۵۰,۰۰۰	۳۰,۴۵۳,۷۶۷,۰۱۲۴	۵,۸۰۰,۵۱۳,۵۹۹	۷۲,۱۹۱,۷۸,۰۰۲۳	-
۲۵	۹۷/۱۲۲۲	۹۷/۱۲۲۲	۹۷/۱۲۲۲	۹۷/۱۲۲۳	۷۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۹,۵۲۸,۰۰۰	-	۷۲,۱۹۱,۷۸,۰۰۲۳	-
۲۳	۹۳/۱۲۲۳	۹۳/۱۲۲۳	۹۳/۱۲۲۳	۹۳/۱۲۲۴	۱۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۵,۵۸۵,۶۲۲۲	۶۷,۹۳۴,۰۱,۷۷۸	۱۱,۸۱۹,۱۷۶,۰۰۰	-
۲۳	۹۷/۱۲۲۴	۹۷/۱۲۲۴	۹۷/۱۲۲۴	۹۷/۱۲۲۵	۱۱,۴۸۷,۸۵۳,۰۷۶	۳۳,۱۳۲,۰۹۲۴	۱۱,۴۸۷,۸۵۳,۰۷۶	۱۱۲,۴۱۴,۵۲۶,۰۵۰	۱۶۰,۲۲۰,۵۸۲,۸۲۳
۹۲/۱۱/۱۵	۹۲/۱۱/۱۵	۹۲/۱۱/۱۵	۹۲/۱۱/۱۵	۹۲/۱۱/۱۵	۱۹۲,۷۹۸,۷۵۷,۰۸۷	۱۶۹,۹۷۹,۹۰۳,۷۰۷	-	۱۱۲,۴۱۴,۵۲۶,۰۵۰	۱۶۰,۲۲۰,۵۸۲,۸۲۳
(۵,۴۱۹,۷۶۷,۰۸۳)	(۹,۰۱۷۱,۱۰۰,۳۳۹)	(۵,۴۱۹,۷۶۷,۰۸۳)	(۵,۴۱۹,۷۶۷,۰۸۳)	(۵,۴۱۹,۷۶۷,۰۸۳)	-	-	-	-	-
۱۰۶,۹۹۴,۴۹۳,۴۱۷	۱۴۶,۴۹,۴۷۹,۴۸۴	۱۰۶,۹۹۴,۴۹۳,۴۱۷	۱۰۶,۹۹۴,۴۹۳,۴۱۷	۱۰۶,۹۹۴,۴۹۳,۴۱۷	-	-	-	-	-

کسر می شود:
سود و کارمزد آتی

- ۱۹-۱ - وظایق شرکت پایت تضمین باز پرداخت تسهیلات به شرح توضیحات پایداشت ۱۱-۱ و همچنان سفته و چک جمیع به مبلغ ۲۲۴,۶۸۶ میلیون ریال می پاشند.

- ۱۹-۲ - سود و کارمزد متعاقده به تسهیلات دریافتی از باشکه به شرح جدول فوق بر برای ۱۸,۰۳۰ میلیون ریال بود که در سرفصل هزینه های مالی (پایداشت ۲۹) انکاس یافته است.



شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

بادداشتی توضیحی صورتیهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

روش محاسبه مزایای پایان خدمت کارکنان در بادداشت ۳-۵ توضیح داده شده است. گردش ذخیره مذکور طی دوره به ترتیب زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	تیر ماه ۹	ریال	ریال
مانده ابتدای دوره / سال					
ذخیره تأمین شده					
پرداخت شده طی دوره / سال					
مانده در پایان دوره / سال					

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۴۸۰۰ میلیون ریال، منقسم به ۴۸۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی بوده که طی چندین مرحله افزایش نهایتاً به ۲۴۲۵۸۶ میلیون ریال منقسم به سهام یکهزار ریالی تمام پرداخت شده بالغ گردیده است. توضیح اینکه آخرین مرحله افزایش سرمایه از محل مازاد ناشی از تجدید ارزیابی داراییهای ثابت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۸/۲۹ صاحبان سهام انجام شده است. اسامی سهامداران و درصد مشارکت ایشان در تاریخ ترازنامه به ترتیب زیر می باشد:

ش	ر	تعداد سهام	درصد مالکیت	مبلغ سهام
شرکت هنکل آلمان		۱۴۵,۵۵۰,۳۸۴	۶۰	۱۴۵,۵۵۰,۳۸۴
محمد پورکاظمی		۷,۰۲۴,۶۴۹	۳	۷,۰۲۴,۶۴۹
علیرضا آرش		۶,۶۴۶,۸۵۶	۳	۶,۶۴۶,۸۵۶
فرزانه احمدی		۳,۸۰۰,۵۱۴	۲	۳,۸۰۰,۵۱۴
غزاله پورکاظمی		۳,۸۰۰,۵۱۴	۲	۳,۸۰۰,۵۱۴
شیوا پورکاظمی		۳,۷۹۹,۲۴۹	۲	۳,۷۹۹,۲۴۹
فاطمه پورکاظمی		۳,۴۴۴,۷۲۱	۱	۳,۴۴۴,۷۲۱
صدیقه پورکاظمی		۳,۴۴۴,۷۲۱	۱	۳,۴۴۴,۷۲۱
زهراء پورکاظمی		۳,۴۴۴,۷۲۱	۱	۳,۴۴۴,۷۲۱
فاطمه آرش		۳,۳۹۶,۲۰۴	۱	۳,۳۹۶,۲۰۴
صدیقه آرش		۳,۳۹۶,۲۰۴	۱	۳,۳۹۶,۲۰۴
محمد رضا آرش		۳,۳۹۶,۲۰۴	۱	۳,۳۹۶,۲۰۴
غلامرضا آرش		۳,۳۹۶,۲۰۴	۱	۳,۳۹۶,۲۰۴
محمد رضا مبشری		۳,۳۷۳,۹۶۴	۱	۳,۳۷۳,۹۶۴
غلامرضا عسگریفر		۳,۳۱۵,۳۴۲	۱	۳,۳۱۵,۳۴۲
علیرضا عسگریفر		۳,۳۰۴,۲۴۴	۱	۳,۳۰۴,۲۴۴
عذرا عسگریفر		۳,۳۰۴,۱۸۲	۱	۳,۳۰۴,۱۸۲
یاسمون عسگریفر		۳,۳۰۴,۱۸۲	۱	۳,۳۰۴,۱۸۲
غلامری علی دهقانی		۲,۶۷۹,۴۵۸	۱	۲,۶۷۹,۴۵۸
رضا عاجز		۲,۵۲۶,۹۳۸	۱	۲,۵۲۶,۹۳۸
آرمن ابوترابی		۱,۹۸۹,۲۰۵	۱	۱,۹۸۹,۲۰۵
رامین ابوترابی		۱,۹۸۹,۲۰۵	۱	۱,۹۸۹,۲۰۵
فخرالسادات احمدی		۱,۹۸۹,۲۰۵	۱	۱,۹۸۹,۲۰۵
محمد جواد ابوترابی		۱,۹۶۹,۸۳۵	۱	۱,۹۶۹,۸۳۵
نیما آرش		۱,۸۶۷,۹۱۲	۱	۱,۸۶۷,۹۱۲
مینا کو آرش		۱,۸۶۷,۸۹۴	۱	۱,۸۶۷,۸۹۴
عباس پورصبای		۱,۴۴۳,۱۸۳	۱	۱,۴۴۳,۱۸۳
علیرضا پورصبای		۱,۴۳۹,۳۴۴	۱	۱,۴۳۹,۳۴۴
بیتا پورصبای		۱,۴۳۹,۳۴۴	۱	۱,۴۳۹,۳۴۴
مینا حسین زاده		۱,۴۳۹,۳۴۴	۱	۱,۴۳۹,۳۴۴
سایر		۸,۸۰۲,۰۷۴	۴	۸,۸۰۲,۰۷۴
		۲۴۲,۵۸۶,۰۰۰	۱۰۰	۲۴۲,۵۸۶,۰۰۰



شرکت هنکل باک وش (سهامی عام)

نادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

- ۲۱-۲ - خلاصه تغییرات سرمایه شرکت از زمان تبدیل شدن به شرکت سهامی عام به شرح زیر می باشد:

محل افزایش سرمایه	به مبلغ - میلیون ریال	از مبلغ - میلیون ریال	تاریخ افزایش سرمایه
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت	۲۴۲,۵۸۶	۳۹,۳۰۰	۱۳۹۱/۰۸/۲۹
اندودخته طرح و توسعه	۳۹,۳۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۱۰/۱۶
اندودخته طرح و توسعه	۳۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰	۱۳۸۰/۰۳/۳۰
اندودخته طرح و توسعه	۱۹,۲۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۳۷۷/۰۵/۲۸
مطلوبات حال شده سهامداران	۱۲,۰۰۰	۴,۸۰۰	۱۳۷۶/۰۶/۰۴

- ۲۲ - اندودخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه شرکت، مبلغ ۱۲,۲۹۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص در سنتوات قبل به حساب اندودخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندودخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص پس از وضع زیانهای وارده در سنتوات قبل به حساب اندودخته قانونی الزامی است. اندودخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

- ۲۳ - سایر اندودخته ها

سایر اندودخته ها متشکل از اندودخته احتیاطی به مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال انتقالی از سال ۱۳۷۵ می باشد.

- ۲۴ - فروش خالص

فروش محصولات شرکت به تفکیک داخلی و صادراتی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۹۳,۱۸۲,۴۲۷,۵۷۶	۱۰۵,۳۴۷,۳۵۳,۵۴۲	۲۰۶,۰۱۳,۹۷۶,۳۶۰	۲۴-۱
۲,۱۰۳,۹۲۵,۶۶۰,۱۱۹	۹۸۹,۳۸۹,۷۹۴,۶۵۷	۱,۶۲۷,۴۲۵,۲۲۵,۹۵۸	۲۴-۲
۲,۳۹۷,۱۰۸,۰۸۷,۶۹۵	۱,۰۹۴,۷۳۷,۱۴۸,۱۹۹	۱,۸۳۳,۴۳۹,۲۰۲,۳۱۸	

- ۲۴-۱ - فروش خالص صادراتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۴,۳۶۲,۲۸۷,۹۵۰	۹,۱۲۵,۱۵۱	۹۸,۳۳۲,۸۶۰,۴۱۶	۴,۲۷۸,۸۵۷
۵۱,۷۳۲,۷۷۴,۸۴۶	۲,۳۰۱,۰۵۰۲	۵,۸۱۷,۰۵۶,۰۹۶	۲۴۵,۴۹۰
۲۲,۵۰۸,۳۵۷,۶۴۰	۶۲۲,۰۴۴	۸۷۳,۴۲۱,۳۹۰	۱۹,۸۲۴
۳,۳۸۳,۸۴۲,۵۰۰	۹۴,۲۴۸	۱۲۸,۳۶۱,۰۰۰	۳,۴۰۸
۱۹۵,۱۶۴,۶۴۰	۹,۶۰۰	۱۹۵,۱۶۴,۶۴۰	۹,۶۰۰
۲۹۳,۱۸۲,۴۲۷,۵۷۶	۱۲,۱۷۲,۵۴۵	۱۰۵,۳۴۷,۳۵۳,۵۴۲	۴,۵۵۷,۱۷۹

- ۲۴-۲ - فروش خالص داخلی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳	فروش خالص
ریال	ریال	ریال	مقدار - کیلوگرم
۱,۰۳۱,۷۳۸,۰۵۲۲,۲۳۸	۴۵,۷۵۳,۶۱۲	۴۹۹,۲۱۱,۳۷۵,۴۰۴	۲۴,۴۰۶,۹۹۴
۶۶۸,۵۸۴,۸۷۷,۱۷۸	۱۷,۹۰۲,۱۱۲	۳۰,۶۳۴,۳۳۷,۲۲۵	۸,۹۰۲,۵۲۴
۲۶۵,۶۰۶,۴۷۷,۴۴۷	۱۱,۳۳۷,۹۰۶	۱۲۹,۹۲۰,۶۵۵,۴۸۳	۶,۳۷۱,۸۳۳
۱۳۷,۶۴۶,۶۷۵,۰۷۲	۳,۴۱۴,۶۷۲	۵۳,۲۷۲,۰۷۰,۴۱۷	۱,۶۱۳,۶۵۲
۳۳۰,۰۴۱,۵۲۳	۲۴,۹۹۶	۳۵۱,۳۵۶,۱۲۷	۲۵,۱۱۶
۱۹,۰۷۱,۶۶۲	۶۰۰	-	-
۲,۱۰۳,۹۲۵,۶۶۰,۱۱۹	۷۸,۴۳۳,۸۹۸	۹۸۹,۳۸۹,۷۹۴,۶۵۷	۴۱,۳۲۰,۱۱۹

فروش خالص	مقدار - کیلوگرم	ریال	مقدار - کیلوگرم	ریال	مقدار - کیلوگرم	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲۵,۹۷۸,۳۰۳,۲۴۶	۲۹,۵۴۳,۴۲۲	۴,۲۶۹,۳۳۶	پودر دستی	۹۱,۹۵۰,۳۰۰,۶۱۰	۳۸,۸۵۶,۵۱۱,۰۰۰	مایع ظرفشویی
۱۴,۶۲۵,۰۴۴	-	-	پودر ماشین	۱,۷۴۴,۲۳۹	۱,۷۷۲,۴۴۴	مایع لباسشویی
۶,۳۴۸,۹۹۴	-	-	مایع نرم کننده ورنل	-	-	مایع شیشه شور
۵۳,۲۴۳,۷۲۴	-	-		-	-	

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

بادداشتی قوی توضیحی صورتیای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

- بهای تمام شده کالای فروش رفته ۲۵

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته تولیدی به شرح زیر می باشد:

سال مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	پادداشت
۱۳۹۲ دی ماه ۱۰	۱۳۹۲ تیر ماه ۹	۱۳۹۳ تیر ماه ۹	۱۳۹۳ تیر ماه ۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲۷,۷۰۹,۴۱۸,۶۸۰	۲۱۱,۱۰۱,۱۳۰,۷۹۱		۲۷۸,۵۱۵,۲۲۸,۸۹۱	۲۵-۲
۱,۰۴۰,۸۱۱,۷۴۹,۶۹۸	۴۶۲,۱۶۴,۶۶۰,۵۷۱		۸۱۴,۳۶۶,۲۶۶,۱۸۷	اسید و سلیکات مصرفی
۱,۴۶۸,۵۲۱,۱۶۸,۳۷۸	۶۷۳,۲۶۵,۷۹۱,۳۶۲	۱,۰۹۲,۸۸۱,۴۹۵,۰۷۸		جمع مواد مستقیم و لوازم بسته بندی مصرفی
۴۱,۸۶۷,۹۷۶,۳۳۴	۱۹,۸۲۵,۲۰۳,۲۷۰	۲۷,۷۷۵,۸۳۷,۷۳۱		دستمزد مستقیم
۱۴۰,۵۲۲,۱۴۲,۰۳۳	۶۱,۳۲۴,۱۱۲,۷۴۶	۷۸,۹۷۸,۲۹۷,۷۴۰		سربار تولید
(۲,۰۰۶,۶۱۳,۳۵۳)	(۳۷,۹۲۸,۷۶۳)	(۱,۶۰۱,۸۹۱,۸۶۱)		تعديلات
۱,۶۴۸,۹۰۴,۶۷۳,۳۹۲	۷۵۴,۳۷۷,۱۷۸,۶۱۵	۱,۱۹۸,۰۳۳,۷۳۸,۶۸۸		هزینه های تولید
۶۵۹,۳۴۸,۶۶۹	۶۵۹,۳۴۸,۶۶۹	۲,۵۰۹,۲۷۲,۴۸۴		موجودی کالای در جریان اول دوره
(۲,۵۰۹,۲۷۲,۴۸۴)	(۴,۶۲۴,۵۷۶,۵۶۳)	(۲,۱۰۸,۱۲۱,۱۵۰)		موجودی کالای در جریان پایان دوره
۱,۶۴۷,۰۵۴,۷۴۹,۵۷۷	۷۵۰,۴۱۱,۹۵۰,۷۲۱	۱,۱۹۸,۴۳۴,۸۹۰,۰۲۲		بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۸,۸۲۷,۲۹۴,۴۹۶	۲۸,۸۲۷,۲۹۴,۴۹۶	۶۷,۶۵۶,۵۲۴,۱۵۵		موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
۱,۶۷۵,۸۸۲,۰۴۴,۰۷۳	۷۷۹,۲۳۹,۲۴۵,۲۱۷	۱,۲۶۶,۰۹۱,۴۱۴,۱۷۷		کالای آماده برای فروش
(۶۷,۶۵۶,۵۲۴,۱۵۵)	(۲۸,۹۵۸,۶۸۱,۶۹۶)	(۳۸,۵۷۲,۸۹۲,۲۷۶)		موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
(۸۲,۹۳۸,۱۴۸)	(۱۱۵,۲۹۸,۲۷۸)	(۱۰۶,۱۸۵,۳۱۷)		هزینه های جذب نشده
(۱,۲۸۶,۵۸۸,۵۸۶)	(۱۵۶,۶۶۹,۴۹۷)	(۱,۰۰۸,۱۷۳,۵۶۷)		کالاهای مصرفی (نمونه های مجانی، خبریه و سهمیه کارکنان)
۱,۶۰۶,۸۵۵,۹۹۳,۱۸۴	۷۵۰,۰۰۸,۵۹۵,۷۴۶	۱,۲۲۶,۴۰۴,۱۶۳,۰۱۷		بهای تمام شده کالای فروش رفته تولیدی

- مقایسه مقدار تولید محصولات شرکت با ظرفیت اسمی و عملی به شرح زیر می باشد:

سال مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی
۱۳۹۲ دی ماه ۱۰	۱۳۹۲ تیر ماه ۹	۱۳۹۳ تیر ماه ۹	تن	تن
تن	تن	تن	تن	تن
۳۱,۹۷۱	۱۸,۷۶۰	۲۵,۹۸۶	۶۱,۲۰۰	۷۲,۰۰۰
۳۷,۷۴۰	۲۴,۷۶۴	۳۰,۶۴۵	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
-	-	-	۶,۱۲۰	۷,۲۰۰
-	-	-	۵,۱۰۰	۶,۰۰۰
۲۱۹	۵	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱,۰۳۹	۳۰	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
-	-	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۹,۱۰۳	۶,۵۳۱	۶,۶۳۷	۲۴,۴۸۰	۲۸,۸۰۰
۲,۵۹۶	۱,۵۷۰	۲,۹۵۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
۸۲,۶۶۸	۵۱,۶۶۰	۶۶,۲۱۸	۱۴۲,۹۰۰	۱۶۰,۰۰۰

شرکت هنکل پاک وشن (سهامی عام)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

-۲۵-۲- بهای تمام شده اسید تولیدی مصرف شده در سایر محصولات به شرح زیر محاسبه شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ دی ماه	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲ تیرماه	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳ تیرماه	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۲۹,۴۵۲,۴۱۵,۳۹۷	۲۱۸,۴۸۵,۲۵۹,۹۷۴	۲۴۶,۷۳۴,۷۵۳,۱۴۱	مواد مستقیم و لوازم بسته بندی مصرفی
۲,۸۳۵,۶۴۸,۸۶۰	۱,۳۹۳,۰۳۳,۶۹۵	۲,۱۵۴,۷۲۳,۷۲۱	دستمزد مستقیم
۱۷,۳۱۲,۶۱۳,۷۷۶	۷,۱۲۰,۵۴۴,۹۷۰	۹,۴۱۶,۰۷۷,۳۶۲	سربار تولید
۴۴۹,۶۰۰,۶۷۸,۰۳۳	۲۲۶,۹۹۸,۸۳۸,۶۳۹	۲۵۸,۳۰۵,۵۵۴,۲۳۵	جمع هزینه های تولید
۵,۴۴۷,۹۸۱,۳۱۰	۵,۴۴۷,۹۸۱,۳۱۰	۲۷,۱۹۴,۱۹۲,۵۱۶	موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
۴۵۵,۰۴۸,۶۵۹,۳۴۳	۲۳۲,۴۴۶,۸۱۹,۹۴۹	۲۸۵,۴۹۹,۷۴۶,۷۵۱	بهای تمام شده کالای آماده برای مصرف
(۲۷,۱۹۴,۱۹۲,۵۱۶)	(۲۱,۲۲۸,۳۰۰,۸۹۸)	(۶,۹۸۶,۱۷۶,۶۹۲)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
(۱۴۵,۰۴۸,۱۴۷)	(۱۱۷,۳۸۸,۲۶۰)	۱,۶۵۸,۸۳۲	تعديلات
۴۲۷,۷۰۹,۴۱۸,۶۸۰	۲۱۱,۱۰۱,۱۳۰,۷۹۱	۲۷۸,۵۱۵,۲۲۸,۸۹۱	بهای تمام شده اسید تولیدی مصرف شده

بهای تمام شده اسید تولیدی مصرف شده:

مواد مستقیم و لوازم بسته بندی مصرفی

دستمزد مستقیم

سربار تولید

جمع هزینه های تولید

موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره

بهای تمام شده کالای آماده برای مصرف

موجودی کالای ساخته شده پایان دوره

تعديلات

بهای تمام شده اسید تولیدی مصرف شده

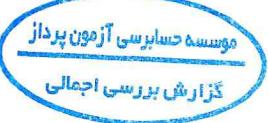
-۲۵-۳- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک فروشندگان و نوع مواد طی دوره به شرح زیراست:

فروشنده	کشور	نوع مواد	مبلغ- ریال
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	ایران	الکیل بنزن خطی	۲۳۶,۳۹۲,۰۴۴,۲۱۰
شرکت بازارگانی پتروشیمی	ایران	الکیل بنزن و پلی اتیلن	۱۱۵,۷۹۳,۱۵۱,۹۱۰
Acar Kimya . Co	ترکیه	پرپورات سدیم	۵۹,۳۶۲,۲۶۴,۹۰۱
FIRMENICH . Co	سوئیس	اسانس	۵۵,۷۳۸,۴۰۲,۰۳۹
SHANGYU JIEHUA CHEM . CO	چین	پرپورات سدیم	۵۵,۴۴۹,۹۸۷,۸۱۱
شرکت اختر شمال	ایران	جعبه	۵۱,۷۵۵,۵۵۸,۴۹۳
Sattco	امارات	پرکربنات سدیم	۴۶,۴۵۴,۴۷۱,۵۳۱
شرکت کاوه سلولز	ایران	مقوا و کارتون	۳۳,۵۰۲,۲۹۹,۱۰۰
Novozymes . Co	دانمارک	آنزیم	۳۳,۲۳۰,۸۷۶,۰۴۹
شرکت نوکان	ایران	زئولیت	۳۰,۲۰۷,۱۶۲,۸۰۰
شرکت اقبال شیمی	ایران	permix	۲۶,۰۷۰,۲۱۷,۳۴۵
شرکت کیمیا گران امروز	ایران	SLES	۲۵,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰
DAE KYUNG PAPER AND PULP . Co	کره شمالی	مقوا	۲۴,۸۱۰,۶۶۹,۲۱۱
شرکت معنی و املاح ایران	ایران	سولفات سدیم	۲۳,۱۷۲,۸۲۷,۰۰۰

گفت - آنچه - مالیاتی ماده استهای توصیه صورتی ماه ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

اقدام تشکیل دهنده هزینه های مستمر و سپار به شرح زیر می باشد:

سال مالی ۹ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	سال مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲
سدسترن	سدسترن	سدسترن
سپرل	سپرل	سپرل
ج حقوق و مزايا بجهه سهمي کار فرما	ج حقوق و مزايا بجهه سهمي کار فرما	ج حقوق و مزايا بجهه سهمي کار فرما
ج اضافه کاري کمکهای غیرنقدي	ج اضافه کاري کمکهای غیرنقدي	ج اضافه کاري کمکهای غیرنقدي
ج بهره وری تولید	ج بهره وری تولید	ج بهره وری تولید
ج نوشت کاري، شب کاري و تعطيل کاري	ج نوشت کاري، شب کاري و تعطيل کاري	ج نوشت کاري، شب کاري و تعطيل کاري
ج عددي و پايان خدمت کارکنان	ج عددي و پايان خدمت کارکنان	ج عددي و پايان خدمت کارکنان
ج حق مسكن و خواربار	ج حق مسكن و خواربار	ج حق مسكن و خواربار
ج فوق العاده شغل و چندب	ج فوق العاده شغل و چندب	ج فوق العاده شغل و چندب
ج بازخريد مرخصي	ج بازخrid مرخصي	ج بازخrid مرخصي
ج نهر بررسيل	ج نهر بررسيل	ج نهر بررسيل
ج سفارقات و فوق العاده ماموريات	ج سفارقات و فوق العاده ماموريات	ج سفارقات و فوق العاده ماموريات
ج ايلب و ذهاب	ج ايلب و ذهاب	ج ايلب و ذهاب
ج درمان و پياداشت	ج درمان و پياداشت	ج درمان و پياداشت
ج امورشي و ورزشي	ج امورشي و ورزشي	ج امورشي و ورزشي
ج سپرل	ج سپرل	ج سپرل
ج مواد مصرفی غیرمستقیم	ج مواد مصرفی غیرمستقیم	ج مواد مصرفی غیرمستقیم
ج استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهيزات	ج استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهيزات	ج استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهيزات
ج انداز و اوان فني مصرفی و آزميشگاهي	ج انداز و اوان فني مصرفی و آزميشگاهي	ج انداز و اوان فني مصرفی و آزميشگاهي
ج تعمير و نگهداري مشترين الات و ابزار الات	ج تعمير و نگهداري مشترين الات و ابزار الات	ج تعمير و نگهداري مشترين الات و ابزار الات
ج تعمير و نگهداري ساختمان و تاسيسات	ج تعمير و نگهداري ساختمان و تاسيسات	ج تعمير و نگهداري ساختمان و تاسيسات
ج آب و برق	ج آب و برق	ج آب و برق
ج محل مصرفی	ج محل مصرفی	ج محل مصرفی
ج تعمير و نگهداري ائله و وسایط نقلیه	ج تعمير و نگهداري ائله و وسایط نقلیه	ج تعمير و نگهداري ائله و وسایط نقلیه
ج بيمه دارائي هاي ثابت و موجوديها	ج بيمه دارائي هاي ثابت و موجوديها	ج بيمه دارائي هاي ثابت و موجوديها
ج حق المشاوره و تعيينات	ج حق المشاوره و تعيينات	ج حق المشاوره و تعيينات
ج حمل و نقل	ج حمل و نقل	ج حمل و نقل
ج بست و تابراف و تلفن و تلکس	ج بست و تابراف و تلفن و تلکس	ج بست و تابراف و تلفن و تلکس
ج اجراء	ج اجراء	ج اجراء
ج سپرل	ج سپرل	ج سپرل



شرکت هنکل باک و ش (سهامی عام)
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

- ۲۶- هزینه های اداری و تشکیلاتی

اقلام تشکیل دهنده هزینه های اداری و تشکیلاتی مندرج در صورت سود و زیان به شرح زیر می باشد:

سال مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲ دی ماه ۱۰	۱۳۹۲ تیرماه ۹	۱۳۹۳ تیرماه ۹	۱۳۹۳ تیرماه ۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۴۶۵,۰۸۳,۹۲۷	۱۰,۸۱۶,۴۵۶,۲۷۰	۱۳,۸۰۸,۴۰۲,۲۵۲		حقوق و مزايا
۱۰,۳۲۶,۷۲۴,۵۱۶	۳,۷۴۵,۰۰۹,۲۴۵	۴,۲۹۲,۶۶۱,۸۹۵		سفر اقامت و فوق العاده مأموریت
۸,۰۷۲,۰۴۸,۲۷۹	۶,۱۳۹,۴۷۴,۴۲۵	۱,۹۴۸,۴۶۰,۹۴۰		مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-	۱,۶۷۳,۸۴۳,۴۰۰	۱۸-۱	پاداش هیأت مدیره
۳,۰۸۸,۱۳۶,۹۰۹	۱,۶۱۸,۳۳۶,۳۹۸	۱,۴۸۱,۵۴۹,۲۳۶		پاداش و بهره وری تولید
۲,۰۵۳,۸۹۱,۶۸۳	۱,۰۴۷,۱۵۱,۷۹۷	۱,۲۰۸,۶۳۲,۰۸۶		بیمه سهم کارفرما
۴۴۵,۶۵۴,۵۰۶	۳۱۶,۵۴۴,۸۱۴	۱,۰۱۴,۵۸۱,۸۳۸		كمکهای غیر نقدی
۴۶۶,۴۳۷,۹۶۱	۸۴,۱۴۴,۰۰۰	۸۷,۹۱۴,۷۴۷		آموزش پرسنل
۱,۶۰۶,۲۷۲,۰۰۸	۸۷۹,۴۷۷,۶۸۹	۱,۱۴۱,۶۲۲,۸۳۶		سایر
۴۶,۵۲۴,۲۲۹,۷۸۹	۲۴,۶۴۶,۵۹۴,۶۳۸	۲۶,۶۵۷,۶۶۹,۲۳۰		جمع هزینه های پرسنلی
۲,۸۱۵,۴۴۶,۰۰۷	۱,۴۲۸,۹۱۲,۹۳۸	۲۰,۱۵,۷۳۷,۹۲۷		حق عضویت
۳,۸۶۵,۷۹۵,۱۹۶	۱,۹۲۹,۲۷۱,۴۷۲	۱,۶۱۳,۲۵۵,۶۶۷		حق المشاوره و حسابرسی
۳,۸۸۹,۵۹۶,۹۸۹	۲,۲۸۵,۱۹۶,۵۰۷	۱,۵۰۸,۲۶۱,۵۰۱		اجاره محل
۱,۶۷۲,۷۹۰,۷۱۵	۷۶۱,۲۷۰,۹۳۶	۷۹۲,۷۳۹,۹۱۳		آب ، برق ، تلفن ، گاز و سوخت
۶۵۴,۶۳۹,۳۱۱	۳۱۶,۸۵۳,۷۰۸	۷۲۲,۵۹۰,۳۰۷		جشن و پذیرایی
۸۰۴,۵۹۲,۲۳۰	۷۰۶,۵۰۷,۹۳۵	۶۳۵,۹۳,۰۴۹		استهلاک اموال و ماشین آلات اداری
۳۹۱,۸۷۶,۰۲۱	۱۶۳,۶۰۶,۸۰۴	۵۶۰,۲۴۰,۰۹۲		حقوقی و ثبتی
۲,۸۵۰,۱۲۹,۰۸۵	۷۷۰,۹۳۸,۳۸۸	۵۵۶,۲۵۵,۲۷۹		توسعه و نگهداری سیستمهای اطلاعاتی
۵۰۹,۵۹۲,۶۰۰	۳۲۸,۲۴۱,۰۰۰	۳۳۹,۸۷۱,۷۵۰		تحقیقات و آموزش
۵۸۸,۰۹۳,۲۲۹	۳۳۴,۲۱۷,۱۶۹	۲۳۹,۴۸۰,۰۴۲		تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۴۸۸,۱۳۰,۵۴۷	۲۹۴,۹۲۳,۴۹۸	۲۲۹,۴۱۰,۰۰۹		چاپ - کپی و ملزومات دفتری
۴۱۶,۷۰۴,۰۹۴	۲۲۰,۱۹۳,۳۹۶	۱۸۱,۲۵۵,۶۲۳		بیمه داراییها
۱,۲۴۴,۲۶۴,۰۰۰	۷۴۳,۳۶۹,۹۰۰	۱۲۷,۲۱۳,۰۰۰		حمل و ایاب و ذهب
۳۲۴,۵۲۹,۲۸۲	۹۰,۱۹۴,۷۲۸	۱۲۱,۰۳۳,۲۵۱		تعمیرات و نگهداری سایر داراییهای ثابت
۲۶۹,۸۰۰,۱۰۳	۹۹,۰۱۰,۲۶۳	۷۲,۹۴۳,۲۱۲		تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
۳۰۷,۲۷۳,۷۸۰	۱۴۰,۸۰۵,۷۸۶	۵۱,۴۷۰,۱۲۵		بهداشت و درمان
۹۹,۰۶۸,۹۳۹	۴۳,۶۰۲,۸۳۷	۲۹,۰۲۷,۱۰۳		مواد و سایر لوازم مصرفی
۲,۹۳۱,۸۹۶,۳۳۰	۱,۲۶۲,۶۸۰,۷۳۴	-		مطلوبات مشکوک الوصول و سوخت شده
۲,۵۹۰,۴۷۷,۸۷۴	۷۲۹,۳۲۱,۵۲۸	۱,۸۱۳,۰۲۵,۶۵۸		سایر
۲۷,۷۱۴,۷۹۶,۳۳۲	۱۲,۶۴۹,۱۱۹,۵۲۷	۱۱,۶۰۸,۹۰۳,۵۰۸		
۷۴,۲۳۹,۰۴۶,۱۲۱	۳۷,۲۹۵,۷۱۴,۱۶۵	۳۸,۲۶۶,۵۷۲,۷۳۸		

شرکت هنکل باک وش (سهامی عام)
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۲۷- هزینه های توزیع و فروش

هزینه های توزیع و فروش به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳	بادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۳,۵۴۷,۷۷۷,۰۸۵	۴,۳۴۳,۵۰۱,۴۳۶	۲۵,۹۰۴,۸۰۳,۴۷۲		حقوق و مزايا
۶,۴۹۳,۸۹۰,۴۴۶	۳,۰۹۶,۹۶۷,۲۸۰	۵,۶۴۸,۴۲۱,۶۶۸		سفر اقامت و فوق العاده مأموریت
۲,۳۴۷,۶۸۶,۵۴۱	۱,۳۷۹,۵۵۳,۴۷۵	۲,۹۰۵,۲۵۰,۶۲۳		پاداش و بهره وری تولید
۱,۲۳۸,۷۸۱,۸۶۴	۵۷۲,۰۶۲,۳۸۳	۱,۰۵۳,۷۲۸,۳۵۳		بیمه سهم کارفرما
۳,۳۹۱,۹۳۳,۹۱۷	۳,۱۲۲,۲۳۵,۷۶۷	۹۰۵,۹۱۹,۴۷۹		مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۷۰,۲۸۰,۰۳۰	۱۱۲,۹۴۸,۳۳۴	۲۳۹,۵۴۰,۱۴۸		کمکهای غیر نقدی
۳۵۲,۱۶۹,۴۹۵	۱۷۳,۲۹۹,۶۱۰	۲۶,۴۱۰,۹۰۰		آموزش پرسنل
۱,۲۱۷,۶۰۲,۹۰۰	۷۶۸,۶۷۹,۵۷۸	۱,۴۲۷,۳۷۴,۲۱۰		سایر اقلام
۲۸,۷۶۰,۱۲۲,۷۷۸	۱۳,۵۶۹,۲۴۷,۸۶۳	۳۸,۱۱۱,۴۴۸,۸۵۳		جمع هزینه های پرسنلی
۱۷۱,۷۸۱,۳۴۰,۰۷۱	۶۰,۱۰۳,۵۷۳,۰۵۳	۲۰۹,۱۰۷,۴۵۰,۰۰۰	۲۷-۱	آگهی و تبلیغات و بازاریابی
۶۴,۱۰۲,۱۷۶,۰۰۰	-	۴۱,۲۷۱,۱۹۳,۲۲۶	۲۷-۲	حق الامتیاز به شرکت اصلی
۴۱,۰۸۰,۷۹۶,۳۳۷	۱۹,۹۱۱,۹۰۳,۲۴۳	۳۳,۵۷۵,۶۴۳,۹۷۳		حمل و ایاب و ذهب
۲,۷۴۴,۴۳۹,۴۱۲	۷۸۶,۴۴۴,۰۴	۶,۰۰۵,۵۱۶,۴۵۰		تحقیقات و آموزش
۱۵۲,۵۵۴,۰۵۵	۹۳۵,۲۰۶,۰۸۲	۸۶۷,۶۱۸,۰۲۴		جشن و پذیرایی
۱,۶۵۴,۰۰۹,۵۴۶	۸۶۴,۳۱۸,۹۸۶	۶۷,۳۵۶,۶۶۵		اجاره محل
۸۵۱,۱۵۱,۱۸۸	۳۱۰,۲۳۱,۳۸۰	۴۹۰,۷۰۸,۰۲۶		حمل و ترجیص کالاهای صادراتی
۲۱۹,۴۶۶,۰۷۶	۸۰,۴۶۹,۵۷۰	۲۳۵,۹۲۶,۸۰۸		آب، برق، تلفن، گاز و سوخت
۵۶,۱۴۱,۲۴۰	۶,۲۹۴,۷۳۸	۹۶,۲۰۸,۳۱۴		بیمه دارایها
۸۴,۳۹۹,۵۴۰	۹۹,۳۵۹,۸۹۷	۷۸,۲۶۵,۱۵۲		استهلاک اموال و ماشین آلات اداری
۲۳۹,۷۸۲,۸۹۰	۱۵,۵۷۱,۷۳۵	۵۰,۷۳۹,۰۰۰		بهداشت و درمان
۱۴۹,۷۷۹,۸۳۲	۹۹,۱۱۳,۵۰۰	۳۸,۶۶۰,۰۰۰		تعوییر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۱۲۶,۸۳۹,۲۸۵	۲۲,۳۸۴,۲۸۵	۲۲,۲۸۰,۰۰۰		تعوییر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
۹۹۶,۸۵۴,۹۲۵	۴۴۰,۸۷۲,۷۵۵	۵۵۹,۴۵۴,۹۴۹		سایر
۲۸۴,۲۴۰,۲۳۰,۳۹۷	۸۳,۶۷۵,۸۴۳,۴۲۸	۲۹۳,۰۰۷,۰۲۰,۵۸۷		جمع سایر هزینه ها
۳۱۳,۰۰۰,۳۵۲,۶۷۵	۹۷,۲۴۵,۰۹۱,۲۹۱	۳۳۱,۱۱۸,۴۶۹,۴۴۰		

۲۷-۱- افزایش هزینه تبلیغات و بازاریابی در مقایسه با سال مالی قبل به دلیل افزایش قابل ملاحظه در تبلیغات از سیمای جمهوری اسلامی ایران و همچنین هزینه تبلیغات محیطی در پارکها از طریق نصب تجهیزات ورزشی بوده است.

۲۷-۲- در اجرای قرارداد منعقده با شرکت هنکل آلمان از بابت استفاده از عالم تجاری متعلق به شرکت مذکور در عرضه محصولات تولیدی حق الامتیاز توافق شده در حسابها منظور شده است. عدم انعکاس این هزینه در حسابهای دوره مالی مشابه در سال قبل به دلیل تحریم وضع شده نسبت به معاملات تجاری با کشور و با موافقت ضمنی شرکت مذکور بوده که متعاقب بهبود آن نسبت به انعکاس مبلغ حق الامتیاز در پایان سال اقدام شده است.

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳		
ریال	ریال	ریال		
(۵۱,۱۴۶,۸۳۹,۵۸۲)	(۵۶,۳۱۴,۸۲۹,۹۱۱)	(۱۵,۳۱۵,۶۳۳,۵۲۴)		زیان حاصل از تعوییر داراییها و بدھیها
(۲,۰۵۳,۰۵۲,۴۸۱)	۲,۴۱۴,۴۷۹,۸۹۲	۴۶۰,۵۶۵,۷۴۶		سود (زیان) ناشی از فروش کالاهای ضایعاتی
(۸۲,۹۳۸,۱۴۸)	(۱۱۵,۲۹۸,۲۷۸)	(۱۰۶,۱۸۵,۳۱۷)		هزینه های جذب نشده
(۲,۱۹۵,۸۴۲,۵۳۸)	(۱۱۶,۳۹۷,۰۷۴)	۶۴۷,۵۹۷,۱۷۹		سایر
(۵۵,۴۷۸,۶۷۷,۷۴۹)	(۵۳,۱۳۲,۰۴۵,۳۷۱)	(۱۴,۳۱۳,۶۵۵,۹۱۶)		

۲۹- هزینه های مالی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق، مربوط به سود و کارمزد تسهیلات دریافتی (بادداشت ۱۹-۲) سهم دوره مالی منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳ می باشد.
 توضیحات تفصیلی در مورد وضعیت تسهیلات در بادداشت ۱۹ مندرج است.



شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)
پادداشتی توضیحی صورتهای مال
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۴۰- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
 اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ دی ماه ۱۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳	پادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸,۶۹۴,۱۸۸,۸۱۶	۴,۲۱۸,۱۰۶,۴۵۷	۲۸,۵۵۴,۲۸۹,۴۰۲	۴-۱-۱
۱,۰۶۵,۲۸۴,۵۹۱	۴۳۸,۸۲۲,۹۶۱	۶۲۳,۳۳۲,۸۸۹	۵-۱
۱,۷۶۸,۰۵۳,۹۶۶	۱,۷۶۳,۷۶۲,۳۹۷	-	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
-	-	(۱,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	کمک بلاعوض
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۳۳۴,۷۰۱	(۴۹,۵۷۶,۸۴۵)	سایر
۱۱,۵۸۴,۵۲۷,۳۷۳	۶,۶۷۴,۰۲۶,۵۱۶	۲۸,۱۲۱,۰۴۵,۴۴۶	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ دی ماه ۱۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳	۴۱- سود هر سهم
ریال	ریال	ریال	
۳۴۷,۵۳۴,۰۲۲,۹۶۶	۱۵۷,۰۵۵,۷۰۱,۶۲۶	۲۲۳,۳۳۶,۳۴۱,۲۰۷	سود عملیاتی
(۷۷,۰۷۷,۱۸۴,۷۶۲)	(۴۱,۵۷۳,۵۱۰,۹۹۵)	(۵۱,۰۵۰,۵۳۱,۹۵۲)	مالیات سود عملیاتی
۲۷۵,۴۶۱,۸۳۸,۲۰۴	۱۱۵,۴۸۲,۱۹۰,۶۳۱	۱۷۱,۸۳۰,۸۰۹,۲۵۴	سود ناشی از عملیات
۲۴۲,۵۸۶,۰۰۰	۲۴۲,۵۸۶,۰۰۰	۲۴۲,۵۸۶,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام
۱,۱۳۶	۴۷۶	۷۰۸	سود عملیاتی هر سهم
(۱۸,۵۳۳,۱۰۷,۰۰۴)	(۷,۶۷۵,۷۷۶,۱۴۹)	۹,۹۱۸,۲۵۰,۷۱۹	سود (زیان) غیر عملیاتی
۷,۰۷۳,۱۴۵,۱۰۳	۳,۰۸۳,۱۷۶,۳۹۲	۴,۱۱۴,۸۴۲,۸۹۳	صرفه جویی مالیاتی
(۱۱,۴۵۹,۹۶۱,۹۰۱)	(۴,۵۹۲,۵۹۹,۷۵۷)	۱۴,۷۳۳,۰۹۳,۶۱۲	سود(زیان) ناشی از فعالیت غیرعملیاتی
۲۴۲,۵۸۶,۰۰۰	۲۴۲,۵۸۶,۰۰۰	۲۴۲,۵۸۶,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام
(۴۷)	(۱۹)	۶۱	
۱,۰۸۸	۴۵۷	۷۶۹	سود پایه هر سهم

۴۲- تعدیلات سنواتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق مربوط به تعديل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ می‌باشد.

۴۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعض‌با صورتهای مالی ارائه شده در دوره / سال قبل مطابقت ندارد.

اصلاحات

عنوان سرفصل	شماره پادداشت	مانده قبل از اصلاح	مانده اصلاح شده	بسستانکار	بدهکار	مانده اصلاح شده
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ذخیره مالیات	۱۷	(۹۳,۴۶۴,۳۱۲,۹۲۹)	۲,۲۰۸,۹۹۲,۱۵۴	۹۵,۶۷۳,۳۰۵,۰۸۳	۲,۲۰۸,۹۹۲,۱۵۴	۲,۲۰۸,۹۹۲,۱۵۴
تعديلات سنواتي	۳۲	۲۳,۴۹۹,۷۴۲,۰۶	۲,۲۰۸,۹۹۲,۱۵۴	۳۵,۷۰۸,۷۳۴,۳۶۰	۲,۲۰۸,۹۹۲,۱۵۴	۲,۲۰۸,۹۹۲,۱۵۴

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)
بادداشتیار توضیحی صورتیای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

- ۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ دی ماه ۱۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳	سود عملیاتی
ریال	ریال	ریال	هزینه استهلاک داراییها
۲۴۷,۵۳۴,۰۲۲,۹۶۶	۱۵۷,۰۵۵,۰۲۳,۳۴۴	۲۲۳,۳۳۶,۳۴۱,۲۰۷	خالص افزایش (کاهش) ذخیره سنت از خدمت کارکنان
۱۵,۴۸۷,۹۸۷,۹۰۶	۸,۷۶۰,۳۲۷,۳۶۹	۹,۵۴۸,۰۳۴,۰۶۲	خالص افزایش (افزایش) کاهش حسابهای دریافتی
(۶,۰۷۲,۱۹۳,۵۸۶)	(۳,۱۱۱,۵۵۲,۳۹۸)	۴,۷۶۹,۰۶۴,۲۹۷	خالص افزایش (افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۳۲,۲۷۴,۲۰۴,۰۱۱)	۸,۰۴۵,۸۱۰,۳۲۸	(۴۰,۵۱۷,۰۷۸,۶۶۳)	خالص افزایش حسابهای موجودیها
(۱۳۸,۷۲۴,۸۲۳,۱۷۷)	(۱۱۲,۱۳۲,۸۴۸,۱۵۴)	۳۹,۱۹۰,۶۷۱,۷۰۳	خالص افزایش حسابهای پرداختی
(۲۵۰,۴۱۲,۱۲۹,۲۶۲)	(۱۰,۵,۴۵۳,۳۱۲,۷۶۶)	(۳۲,۷۵۱,۶۶۲,۱۶۳)	خالص افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۳۲,۶۸۲,۵۱۰,۰۴۰	۱۳۵,۴۹۲,۵۴۶,۴۱۸	۱۹۳,۸۰۲,۸۲۸,۸۱۶	سایر درآمدها و هزینه ها
۴۰,۰۳۴,۱۱۸,۸۰۲	(۷,۲۳۶,۹۳۴,۳۸۲)	(۲۲,۸۰۰,۲۲۲,۲۳۰)	
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۰۳۳,۴۶۳)	(۱,۰۵۶,۵۷۶,۸۴۵)	
۱۰۳,۳۱۲,۲۹۰,۱۷۸	۷۹,۵۲۲,۰۲۶,۲۹۶	۳۷۳,۵۲۱,۴۰۰,۱۸۴	

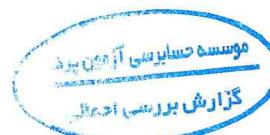
- ۳۴- حسابهای انتظامی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می گردد :

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت
ریال	ریال	
۷۵۸,۵۰۶,۶۸۷,۵۶۸	۷۷۱,۲۰۵,۶۴۹,۵۰۱	۳۴-۱
۱۱۲,۶۷۱,۶۸۷,۵۳۳	۱۰۶,۴۱۱,۶۸۷,۵۱۲	حسابهای انتظامی بعدهد شرکت
۸۷۱,۱۷۸,۳۷۵,۱۰۱	۸۷۶,۶۱۷,۳۳۷,۰۳۴	حسابهای انتظامی بنفع شرکت

- ۳۴-۱- حسابهای انتظامی بعدهد شرکت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	بادداشت
ریال	ریال	
۴۰۰,۳۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۳۸۵,۸۰۰,۰۰۰	استناد تضمینی نزد بانکها
۲۱۳,۷۳۰,۵۲۷,۶۴۰	۱۸۸,۷۷۰,۵۲۷,۶۴۰	سایر استناد تضمینی حسن اجرای تعهدات فروش کالا
۹۲,۴۰۸,۳۶۴,۲۵۷	۹۲,۴۰۸,۳۶۴,۲۵۷	استناد تضمینی صدور ضماننامه های بانکی
۴۸,۳۴۹,۲۲۲,۰۱۴	۸۶,۰۱۷,۱۵۷,۹۳۹	۳۴-۱-۱ سایر استناد تضمینی نزد اشخاص و موسسات
۲,۱۶۰,۲۲۶,۴۵۰	۲,۱۶۰,۲۲۶,۴۵۰	استناد تضمینی نزد گمرک
۱,۴۴۲,۵۴۷,۲۰۷	۱,۴۴۳,۵۷۳,۲۱۵	تضمين بدھی شركتهای گروه و وايسته
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمين بدھی کارکنان
۷۵۸,۵۰۶,۶۸۷,۵۶۸	۷۷۱,۲۰۵,۶۴۹,۵۰۱	



شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

بادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۳۴-۱-۱ - سایر اسناد تصمینی نزد اشخاص و موسسات

ماشه حساب فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۰/۱۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۹	
ریال	ریال	
۷,۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰	نوکان
۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت دمشق
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی حفظ دریا
۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کاوه سولز (سهامی خاص)
۲,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	تهران بسپار پلاستیک
۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کیمیاگران امروز
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانی نو
۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بازار گانی صداوسیمای جمهوری اسلامی
۲,۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	نگارصنعت سازان تبریز
۱,۷۴۲,۶۴۰,۰۰۰	-	توسعه خمامی بازار گانی اربنا
۱,۲۲۷,۳۵۷,۰۰۰	۱,۲۲۷,۳۵۷,۰۰۰	شرکت فناوری اکسوم ایرانیان
۱,۰۰۰,۲۳۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۲۳۳,۰۰۰	ایر توبیا
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اعتماد گستر هامان کاوه (محمد تقی نویدی)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرشیا تدبیرغرب
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اخترشمال
۹۳۱,۸۴۳,۷۷۵	۹۳۱,۸۴۳,۷۷۵	حفاظ گستره گشا
۱۷۴,۱۲۰,۰۰۰	۱۷۴,۱۲۰,۰۰۰	بازار نگر
۵۸,۶۲۵,۰۰۰	۵۸,۶۲۵,۰۰۰	اداره دارایی شهرستان ساوه
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	تکوین بار
-	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سمبوجا (Sembodja) کشتیرانی
-	۲,۰۳۲,۸۳۸,۹۳۳	شرکت تحقیقات بازاریابی و رسانه EMRC
-	۲,۰۱۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی آسیا
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسلا صنعت سازان فردا
-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توشه بر
۵,۲۲۰,۹۰۳,۲۲۹	۸,۰۱۱,۱۴۰,۲۳۱	سایر
۴۸,۳۴۹,۲۲۲,۰۱۴	۸۶,۰۱۷,۱۵۷,۹۳۹	

۳۵- تعهدات و بدھیهای احتمالی

توضیحات مربوط به وضعیت تعهدات و بدھیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱- ۳۵- تعهدات تصمینی موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت عمده شامل استاد تسليمه به باانکها جهت دریافت تسهیلات و تسليمی به سایر اشخاص به شرح یادداشت

۱-۳۴ می باشد.

۲- ۳۵- به شرح توضیحات یادداشت ۱۱-۶ شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای عمدہ می باشد.

۳- ۳۵- وضعیت بدھیهای احتمالی شرکت به شرح زیر می باشد:

۱- ۳۵-۱ عملیات شرکت از ابتدای سال ۱۳۹۱ تا تاریخ ترازنامه توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی بینه ای قرار نگرفته است. با عنایت با مراتب فوق احتمال مطالبه تفاوت حق

بینه ای شرکت وجود دارد که میزان آن در زمان رسیدگی و صدور رای از سوی سازمان مربوطه مشخص خواهد شد.

۲- ۳۵-۲ با توجه به اینکه عملیات شرکت در ارتباط با چگونگی تعلق مالیات بر ارزش افزوده از سال ۱۳۸۸ تا تاریخ ترازنامه مورد رسیدگی مراجع مالیاتی قرار نگرفته است، لذا احتمال

تعلق هر گونه تفاوتی از این بابت وجود دارد.

۳- ۳۵-۳ به شرح مندرجات یادداشت ۱۷ صورتهای مالی، پرونده مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به ۱۰ دی ماه ۱۳۹۱ و ۱۱ دی ماه ۱۳۹۰ به جریان رسیدگی هیات حل اختلاف

مالیاتی قرار داشته و برای عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۱۰ و دوره ۶ ماهه منتهی به ۹ تیرماه ۱۳۹۳ نیز بر اساس سود اپرای و لحاظ نمودن معافیتهای مندرج در

قانون مالیاتیهای مستقیم ذخیره در حسابها لحاظ شده است. بنا به مراتب فوق وضعیت تعلق تفاوت مالیات به عملکرد سالهای مذکور در زمان صدور رأی قطعی و انجام رسیدگی

مالیاتی مشخص خواهد شد.

شرکت هنکل پاک وش (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۹ تیر ماه ۱۳۹۳

۳۵-۳-۴- به موجب برگ تشخیص مالیات حقوق صادره برای عملکرد سال مالی منتهی به ۱۰/۱۰/۱۳۸۹ میلیون ریال پایت تفاوت مالیات حقوق و ۵۸۲ میلیون ریال پایت جرائم متعلقه ، جمعاً ۲۰,۴۰ میلیون ریال ، از شرکت مطالبه شده که با اعتراض شرکت پرونده امر در جریان رسیدگی هیات حل اختلاف مالیاتی قرار گرفته است. ضمناً عملیات شرکت از ۱۱ دی ماه ۱۳۹۰ تا تاریخ ترازنامه در ارتباط با مالیات‌های حقوق و تکلیفی نیز هنوز مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی شرکت اتفاق افتاده که مستلزم تعديل و افشاء در صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

توضیحات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

نام شخص وابstه	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت می باشد؟	۱۲۹ معاملات با اشخاص وابسته - موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت هنکل صنعتی	خرید کالا	۱۲۹ خرید کالا	*	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۰۵,۸۷۴,۹۴۰	۱۸,۳۱۹,۲۶۴
شرکت هنکل مواد اولیه	فروش مواد اولیه	۱۲۹ فروش مواد اولیه		۹۳,۳۶۰,۰۰۰			

معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت هنکل آلمان سهامدار عمدۀ ک.گ.آ)	حق الامتیاز	۱۲۹ معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
هنکل اسپانیا	شرکتهای عضو گروه	(۳۲۴,۹۷۶,۱۱۳,۰۸۳)	۴۱,۲۷۱,۱۹۳,۲۲۶	-	
هنکل جبل علی	خدمات آموزش	(۸۱۳,۲۷۲,۴۶۰)	۵۷۰,۶۰۸,۹۶۴	-	
هنکل اردن	شرکتهای عضو گروه	(۵۷۰,۶۰۸,۹۶۴)			
هنکل ترکیه	شرکتهای عضو گروه	(۲۰۶,۹۵۷,۴۰۰)			
هنکل مصر	شرکتهای عضو گروه	(۱۵۰,۸۳۶,۴۰۰)			
هنکل تونس	شرکتهای عضو گروه	(۱۰,۰۳۱,۷۳۶)			
		۱۹۹,۰۸۰,۴۵۳			

۳۸- وضعیت ارزی

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

مانده درهم	مانده یورو	مانده دلار	موجودی نقد و بانک و حسابهای دریافتی
۳۴,۵۸۰,۷۵	۱۳,۵۶۱	۱۷,۸۲۲,۳۶	
	۷,۳۷۲,۳۳۴,۶۴	۲۴,۷۶۳,۲۶	حسابهای پرداختنی
۳۴,۵۸۱	(۷,۳۵۸,۷۷۴)	(۸,۹۴۱)	

همانطور که در یادداشت ۳-۴ صورتهای مالی توضیح داده شده است کلیه داراییها بدهیهای پولی شرکت در تاریخ ترازنامه با نرخ ارز آزاد تسعیر و تفاوت ناشی از آن تحت سرفصل سایر درآمد و هزینه های عملیاتی (یادداشت ۲۸) منعکس شده است.