

بهراد مشار
موسسه حسابرسی
(حسابداران رسمی)

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

(۱) و (۲)

۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

۲- صورتهای مالی اساسی گروه :

۲

الف) ترازنامه تلفیقی

۳

ب) صورت سود و زیان تلفیقی

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۴

ج) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

۳- صورتهای مالی اساسی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

۵

الف) ترازنامه

۶

ب) صورت سود و زیان

۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۷

ج) صورت جریان وجوه نقد

۸ الی ۳۲

۴- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به هیأت مدیره

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

۱- ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۸ پیوست مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۲-۳ زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه 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 بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از اینرو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- موارد قابل ذکر در مورد تهیه صورتهای مالی تلفیقی به شرح ذیل می‌باشد:

۳-۱- استانداردهای حسابداری در خصوص شناسایی سرقفلی و حقوق سهامداران اقلیت شرکت فرعی تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان (سهامی خاص) با توجه به خالص ارزش منصفانه داراییهای قابل تشخیص در تاریخ تحصیل شرکت مزبور، رعایت نگردیده است. ضمن آنکه صورتهای مالی تلفیقی فاقد ارقام مقایسه‌ای دوره مالی میانی مشابه سال قبل شرکت فرعی بهین پویان صنعت (سهامی خاص) می‌باشد. به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات کافی، تعیین تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی تلفیقی در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۳-۲- در تهیه صورتهای مالی تلفیقی مورد گزارش از صورتهای مالی حسابرسی نشده شرکت فرعی بهین پویان صنعت (سهامی خاص) استفاده شده است. تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از رفع محدودیت مزبور بر صورتهای مالی تلفیقی در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)
شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

نتیجه‌گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۱-۳ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۲-۳ ضرورت می‌یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۳ خرداد ماه ۱۳۹۳ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

۶- مانده‌های مندرج در صورتهای مالی مورد گزارش پس از اعمال برخی تعدیلات حاصل شده که به دلیل عدم اتمام سال مالی، در دفاتر قانونی شرکت انعکاس نیافته است. بنابراین صورتهای مالی مذکور الزاماً با دفاتر شرکت منطبق نمی‌باشد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- در ارتباط با رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار دستورالعمل‌های مربوط به افشای اطلاعات مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای ارسال به موقع صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳/۰۳/۱۳۹۳ به اداره ثبت شرکتهای این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مربوط باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۲ آذر ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی بهراد موشار
حسابرس مستقل
محمد رضا سرافراز یزدی
فریده شیرازی
حسابداران رسمی
تاسیس: ثبت ۱۳۸۹۵ تهران

صورت‌های مالی

• تهران - کد پستی : ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۳ خیابان دکتر قاطمی غربی، کوچه پروین، شماره ۵ • تلفن : ۶۶۹۴۱۲۲۴
 • شناسه ملی : ۱۰۱۰۰۹۹۳۰۹۸ • شماره ثبت : ۵۴۱۸۳ • صندوق پستی : ۱۴۱۵۵-۳۹۱۱ • دورنگار : ۶۶۹۴۰۰۸۸

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	فهرست
	الف) صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۲	۱.ترازنامه تلفیقی
۳	۲.صورت سود و زیان تلفیقی
۳	۳.گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	۴.صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب) صورت‌های مالی اساسی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام):
۵	۱.ترازنامه
۶	۲.صورت سود و زیان
۶	۳.گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	۴.صورت جریان وجوه نقد
	پ) یادداشت توضیحی:
۸	۱. تاریخچه فعالیت
۱۰	۲. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۰	۳. مبنای تلفیق
۱۰-۱۱	۴. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۲-۳۲	۵. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۱ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیأت مدیره	آقای احسان صنعتی
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای سیدهادی موسوی کریمی
	عضو هیأت مدیره	آقای جعفر صنعتی
	عضو هیأت مدیره	آقای سعید احمدی زاد
	عضو هیأت مدیره	آقای حسین نقی زاده
	مدیر عامل	آقای سعید صنعتی

گزارش مالی دوره ای

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۱۳,۱۱۱,۰۱۷,۴۱۵	۲۴,۱۱۵,۷۹۸,۱۷۴	۱۵	بدهی های جاری:	۱۳۸,۸۷۹,۸۷۳,۸۵۹	۱۸۳,۰۷۸,۱۳۵,۰۸۷	۵	دارایی های جاری:
۳۸,۳۲۷,۱۰۲,۷۹۷	۴۳,۴۵۱,۰۵۷,۰۹۵	۱۶	حسابهای پرداختی تجاری	۴۳,۰۱۴,۳۹۴,۰۰۰	۵,۷۵۸,۳۳۸,۰۰۰	۶	موجودی نقد
۳۷,۸۷۸,۳۶۲,۹۱۲	۶۸,۰۰۸,۶۹۵,۸۴۴	۱۷	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۳۴,۶۴۸,۶۱۳,۰۷۶	۲۸,۱۷۲,۷۱۶,۷۲۲	۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷۹,۵۷۶,۶۱۶,۱۵۳	۷۸,۸۷۰,۳۴۶,۰۱۰	۱۸	پیش دریافت ها	۲,۴۹۵,۹۲۴,۱۱۸	۱,۳۳۴,۵۵۲,۵۱۱	۸	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۳۸,۶۴۰,۱۵۰	۱۸,۴۳۴,۱۵۱,۹۵۷	۱۹	ذخیره مالیات	۲۰,۳۱۵,۹۴۹,۹۱۰	۲۳,۰۸۱,۷۷۲,۷۴۷	۹	سایر حسابهای دریافتی
۲۲,۳۹۶,۸۲۰,۵۰۵	۱۴,۳۴۶,۸۳۳,۱۲۹	۲۰	سود سهام پرداختی	۱۹,۹۳۵,۶۴۵,۳۳۹	۱۴,۹۴۳,۲۳۳,۳۶۶	۱۰	موجودی مواد و کالا
۱۹۰,۴۲۸,۵۵۹,۹۳۲	۲۴۷,۲۲۶,۸۸۱,۲۰۹		تسهیلات مالی دریافتی	۴۲۹,۳۹۰,۴۰۰,۳۰۲	۴۶۳,۱۷۸,۸۳۸,۴۳۳		سفارشات و پیش پرداختها
			جمع بدهی های جاری				جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیر جاری:				دارایی های غیر جاری :
۱۲,۵۵۷,۹۱۱,۹۹۷	۴۴,۵۲۵,۵۲۲,۶۲۹	۲۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۲۵۳,۹۴۰,۱۴,۷۳۷	۴۵۱,۴۳۰,۶۲۰,۴۰۱	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۱۸,۴۶۶,۷۷۷,۵۹۸	۲۲,۲۳۵,۳۴۹,۲۹۴	۲۱	ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان	۲,۶۹۴,۴۶۰,۱۱۶	۲,۶۹۲,۵۴۰,۱۱۶	۱۲	دارایی های نامشهود
				۵۱,۸۷۳,۸۱۱,۴۱۶	۴۸,۶۹۴,۷۲۴,۴۵۶	۱۳	سرقلمی
				۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه گذاری بلندمدت
۳۱,۰۲۳,۹۱۹,۵۹۵	۶۶,۷۶۰,۸۷۱,۹۳۳		جمع بدهی های غیر جاری	۴۰۸,۵۳۶,۸۶۲,۶۶۹	۵۰۲,۸۳۳,۲۸۴,۹۷۳		جمع دارایی های غیر جاری
۳۲۱,۴۵۲,۴۷۹,۵۲۷	۳۱۳,۹۸۷,۷۵۳,۱۳۲		حقوق صاحبان سهام:				
			جمع بدهی ها				
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (۲۲۲ میلیون سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام برافزایش شده)				
(۱۵,۸۹۹,۶۹۷,۰۰۸)	(۲۲,۳۲۴,۳۳۳,۳۸۰)	۲۳	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی				
۱۳,۳۶۳,۵۶۷,۵۰۷	۱۸,۸۱۸,۸۳۶,۴۱۳	۲۴	اندوخته قانونی				
۲۱۱,۴۶۰,۹۸۹,۶۵۵	۲۴۰,۹۶۴,۶۷۳,۰۰۱		سود انباشته				
۴۵۱,۹۲۴,۸۶۰,۱۵۴	۴۸۰,۴۵۹,۳۷۷,۰۳۴		جمع حقوق صاحبان سهام اصلی				
۱۶۴,۴۳۶,۷۴۶,۷۹۰	۱۷۱,۵۵۵,۰۹۳,۳۴۰	۲۵	سهم اقلیت				
۶۱۶,۳۶۱,۶۰۶,۹۴۴	۶۵۲,۰۲۴,۳۷۰,۲۷۴		جمع حقوق صاحبان سهام				
۸۳۷,۸۱۴,۰۸۶,۴۷۱	۹۶۶,۰۱۲,۱۲۳,۴۰۶		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۸۳۷,۸۱۴,۰۸۶,۴۷۱	۹۶۶,۰۱۲,۱۲۳,۴۰۶		جمع داراییها

یادداشت های توضیحی ۱ الی ۲۸ مندرج در صفحات ۸ الی ۳۲ جزء لاینفک صورت های مالی است.

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

تجدید طبقه بندی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			یادداشت
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱ - تجدید طبقه بندی	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
سال ۱۳۹۲	ریال	ریال	ریال	
فروش خالص	۶۷۲,۳۶۰,۴۲۸,۸۰۶	۳۴۷,۷۱۴,۲۳۷,۷۹۷	۲۶۰,۱۲۸,۹۹۶,۸۶۱	۲۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۳۳۵,۸۹۱,۱۸۳,۰۶۴)	(۱۷۳,۳۳۰,۱۶۰,۷۸۷)	(۱۲۳,۰۴۲,۶۴۷,۴۶۳)	۲۷
سود ناخالص	۳۳۶,۴۶۹,۲۴۵,۷۴۲	۱۷۴,۳۸۴,۰۷۷,۰۱۰	۱۳۷,۰۸۶,۳۴۹,۳۹۸	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۷۷۳,۷۹۷,۰۹۳)	(۱۳,۱۱۰,۷۶۰,۶۹۵)	(۱۸,۹۸۹,۲۱۸,۲۰۷)	۲۸
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۱۰,۹۹۰,۲۹۲,۱۱۵)	(۳,۷۵۱,۵۶۰,۲۴۱)	(۱۱,۷۸۵,۰۸۶,۱۰۲)	۲۹
سود عملیاتی	(۴۰,۸۷۳,۰۸۹,۲۰۸)	(۱۶,۸۶۲,۳۲۰,۹۳۶)	(۳۰,۷۷۴,۳۰۴,۳۰۹)	
هزینه های مالی	۲۹۵,۵۹۶,۱۵۶,۵۳۴	۱۵۷,۵۲۱,۷۵۶,۰۷۴	۱۰۶,۳۱۲,۰۴۵,۰۸۹	۳۰
سود (زیان) تسعیر ارز	(۶,۶۱۸,۲۵۶,۹۱۳)	(۲,۹۹۵,۲۸۴,۸۴۰)	(۲,۵۹۶,۹۶۳,۵۵۱)	۳۱
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۹۶,۶۰۶,۳۸۰	(۷۹۶,۴۹۶,۸۴۸)	۲۸,۱۹۷,۹۸۶,۴۷۵	۳۲
	۲۸,۰۸۳,۳۳۸,۴۰۵	۷,۸۶۸,۲۳۹,۹۳۰	۹,۶۵۲,۳۸۱,۷۳۶	
سود خالص قبل از مالیات	۲۲,۱۶۱,۶۸۷,۸۷۲	۴,۰۷۶,۴۵۸,۲۴۲	۳۵,۲۵۳,۴۰۴,۶۶۰	
مالیات بر درآمد	۳۱۷,۵۷۷,۸۴۴,۴۰۶	۱۶۱,۵۹۸,۲۱۴,۳۱۶	۱۴۱,۵۶۵,۴۴۹,۷۴۹	۱۸
سود خالص	(۷۱,۵۴۴,۱۵۶,۵۳۴)	(۳۶,۵۸۸,۴۵۳,۸۳۸)	(۳۱,۷۶۷,۵۰۵,۰۸۹)	
سهم اقلیت از سود خالص	۲۴۶,۲۱۳,۷۲۰,۳۳۷	۱۲۵,۰۰۹,۷۶۰,۴۷۸	۱۰۹,۷۹۷,۹۴۴,۷۰۲	
سود پایه هر سهم - عملیاتی - ریال	۸۷,۵۰۷,۶۴۷,۰۲۹	۴۵,۵۶۱,۰۴۵,۸۰۴	۴۰,۳۶۱,۸۹۶,۴۵۰	
سود پایه هر سهم - غیر عملیاتی - ریال	۹۸۷	۵۲۶	۳۵۵	
کسر می شود: سهم اقلیت از سود پایه هر سهم - ریال	۹۱	۱۷	۱۳۱	
سود پایه هر سهم - ریال	(۳۸۳)	(۲۰۲)	(۱۷۹)	
	۶۹۵	۳۵۲	۳۰۷	۳۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص	۲۴۶,۲۱۳,۷۲۰,۳۳۷	۱۲۵,۰۰۹,۷۶۰,۴۷۸	۱۰۹,۷۹۷,۹۴۴,۷۰۲	
سود انباشته ابتدای دوره / سال	۱۲۱,۷۰۳,۳۴۲,۴۶۴	۱۲۱,۷۰۳,۳۴۲,۴۶۴	۳۱۴,۲۴۸,۳۵۴,۰۲۳	
سود قابل تخصیص	۳۶۷,۹۱۷,۰۶۲,۸۰۱	۲۴۶,۷۱۳,۱۰۲,۹۴۲	۴۲۴,۰۴۶,۲۹۸,۷۲۵	
تخصیص سود:				
اندوخته قانونی	(۵,۱۵۳,۸۷۹,۳۳۸)	(۴,۹۰۴,۶۵۷,۲۸۴)	(۵,۴۵۵,۲۶۸,۹۰۶)	۲۴
سود سهام مصوب	(۴۸,۵۱۴,۸۲۹,۴۴۰)	(۴۸,۵۱۴,۰۲۹,۴۴۰)	(۶۷,۷۱۰,۶۴۶,۰۰۰)	
سود تخصیص داده شده طی دوره / سال	(۵۳,۶۶۸,۷۰۸,۷۷۸)	(۵۳,۴۱۸,۶۸۶,۷۲۴)	(۷۳,۱۶۵,۹۱۴,۹۰۶)	
سود انباشته در پایان دوره / سال	۳۱۴,۲۴۸,۳۵۴,۰۲۳	۱۹۳,۲۹۴,۴۱۶,۲۱۸	۳۵۰,۸۸۰,۳۸۳,۸۱۹	
سهم اقلیت از سود انباشته	(۱۰۲,۷۸۷,۳۶۴,۳۶۸)	(۶۱,۹۶۱,۲۸۷,۰۸۰)	(۱۰۹,۹۱۵,۷۱۰,۸۱۸)	
سود انباشته تلفیقی در پایان دوره / سال	۲۱۱,۴۶۰,۹۸۹,۶۵۵	۱۳۱,۳۳۳,۱۲۹,۱۳۸	۲۴۰,۹۶۴,۶۷۳,۰۰۱	

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود و زیان دوره / سال می باشد صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.
یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۸ مندرج در صفحات ۸ الی ۳۲ جزء لاینفک صورت های مالی است.

گزارش مالی میان دوره ای
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی ۳۳

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

(۵,۰۷۳,۹۸۸,۴۲۰)	(۲,۹۹۵,۲۸۴,۸۴۰)	(۳,۷۶۵,۷۴۴,۱۴۳)
(۲۶,۳۲۲,۶۶۱,۹۷۰)	(۱۳,۱۱۰,۹۸۳,۱۹۰)	(۱۶,۲۵۲,۵۰۴,۱۹۳)
(۲۲,۱۰۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۲۲,۱۰۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۶۲,۶۳۰,۰۰۰)
۱۵,۷۲۵,۹۵۱,۳۶۳	۳,۱۸۵,۶۹۹,۳۶۹	۹,۸۷۱,۱۲۵,۲۵۹
(۳۷,۷۷۹,۱۱۹,۰۲۷)	(۳۵,۰۲۸,۹۸۸,۶۶۱)	(۴۳,۳۰۹,۷۵۳,۰۷۷)

بهره پرداختی بابت تسهیلات مالی

وجه نقد پرداختی به سهامداران شرکت اصلی

وجه نقد پرداختی به سهامداران اقلیت

سود حاصل از سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (۳۰,۴۳۰,۵۴۰,۴۷۹) (۱۳,۰۴۱,۳۴۹,۲۹۶) (۳۲,۴۷۳,۷۷۵,۱۹۰)

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

(۱۳۰,۰۳۳,۹۰۷,۴۰۷)	(۳۹,۷۰۹,۲۸۷,۵۳۰)	(۷۳,۴۶۹,۵۱۱,۴۶۸)
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۱,۰۹۶,۰۰۰
(۳۲۶,۹۷۳,۳۶۴)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
(۳۸,۷۰۷,۱۱۲,۸۳۹)	(۳۰,۲۱۳,۴۲۰,۳۶۷)	-
۳,۳۰۷,۷۹۶,۶۸۹	۳,۴۷۰,۰۶۰,۶۷۳	۳۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۶۴,۷۸۰,۱۹۶,۹۲۱)	(۶۶,۴۵۴,۶۴۷,۲۲۴)	(۳۴,۶۱۸,۴۱۵,۴۶۸)
۱۳,۶۹۸,۱۲۹,۲۰۲	۵۰,۸۸۳,۴۴۶,۵۳۴	۳۷,۹۳۰,۵۳۰,۰۰۸

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود

وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی

فعالیت‌های تأمین مالی:

(۸۸۱,۱۵۶,۱۰۲)	-	(۶,۴۲۴,۵۳۵,۳۷۲)
۲۶,۲۶۹,۵۸۵,۵۱۰	۱۵,۳۵۶,۶۰۹,۲۳۱	-
۳۸,۲۴۸,۵۷۰,۰۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶)	(۲۰,۵۳۱,۷۱۹,۸۸۳)
۲۶,۰۴۶,۹۹۹,۴۰۹	۸,۳۵۶,۶۰۹,۲۳۵	(۱۲,۹۳۰,۲۵۵,۲۵۵)
۳۹,۷۴۵,۱۲۸,۶۱۱	۵۹,۲۴۰,۰۵۵,۷۶۹	۲۵,۰۰۰,۲۷۴,۷۵۳
۸۸,۴۳۸,۱۳۸,۸۶۸	۸۸,۴۳۸,۱۳۸,۸۶۸	۱۲۸,۸۷۹,۸۷۳,۸۵۹
۶۹۶,۶۰۶,۳۸۰	(۷۹۶,۴۹۶,۸۴۸)	۲۸,۱۹۷,۹۸۶,۴۷۵
۱۲۸,۸۷۹,۸۷۳,۸۵۹	۱۴۶,۸۸۱,۶۹۷,۷۸۹	۱۸۲,۰۷۸,۱۳۵,۰۸۷

وجه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی

وجه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

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

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره

تأثیر تسعیر ارز

مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۸ مندرج در صفحات ۸ الی ۳۲ جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

گزارش مالی سال دوره ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۵,۰۹۳,۳۱۵,۱۴۷	۲,۵۶۲,۲۶۷,۵۳۲	۱۵	بدهی های جاری:	۶۰,۶۹۳,۰۸۴,۸۳۴	۶۰,۷۸۵,۹۴۹,۸۰۰	۵	دارایی های جاری:
۳۱,۵۹۳,۵۱۱,۰۱۸	۳۷,۱۷۴,۹۰۱,۴۴۵	۱۶	حسابهای پرداختنی تجاری	۳,۴۷۹,۳۸۰,۰۰۰	۴,۷۴۳,۳۲۴,۰۰۰	۶	موجودی نقد
۱۳,۸۹۷,۲۰۲,۳۹۳	۱۲,۷۲۹,۶۵۲,۷۳۵	۱۷	سایر حسابها واسناد پرداختنی	۶,۸۶۱,۵۵۹,۳۲۹	۴,۵۴۹,۳۲۳,۷۲۵	۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۱,۸۲۲,۰۴۲,۳۳۱	۳۴,۲۸۹,۴۸۰,۵۹۹	۱۸	پیش دریافت ها	۳۸,۲۵۸,۹۰۱,۰۰۸	۱۰,۹۹,۱۱۶,۲۰۹	۸	حسابها واسناد دریافتنی تجاری
۱۲۰,۳۹۷,۹۳۰	۱۹,۵۷۴,۴۴۱,۷۳۷	۱۹	ذخیره مالیات	۴۸,۸۸۰,۳۴۱,۴۳۳	۷۰,۰۲۲,۸۶۰,۰۳۰	۹	سایر حسابهای دریافتنی
۱۲۸,۰۸,۴۸۷,۶۷۱	۱۳,۴۶۷,۹۲۸,۴۴۳	۲۰	سود سهام پرداختنی	۶,۹۱۸,۴۵۴,۱۰۰	۷,۳۸۸,۷۰۷,۰۲۷	۱۰	موجودی مواد و کالا
۹۵,۳۳۴,۹۵۶,۴۹۰	۱۱۹,۷۹۸,۶۷۲,۴۹۱		تسهیلات مالی دریافتی	۱۶۵,۰۹۱,۷۲۰,۶۱۴	۱۴۸,۵۸۹,۱۸۰,۷۹۱		سفارشات و پیش پرداختها
			جمع بدهی های جاری				جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیر جاری:				دارایی های غیر جاری:
۱۲,۵۵۷,۱۹۱,۹۹۷	۴۴,۵۲۵,۵۲۲,۶۲۹	۲۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۲۱۶,۲۳۵,۹۹۸,۵۷۶	۲۸۴,۲۱۷,۰۶۹,۳۵۷	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۶,۶۸۸,۷۷۴,۳۸۰	۷,۴۳۳,۸۴۷,۹۳۲	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۳۵۲,۵۱۰,۳۱۱	۱,۳۵۰,۵۹۰,۳۱۱	۱۲	دارایی های نامشهود
۱۹,۲۴۵,۹۶۶,۳۷۷	۵۱,۹۵۹,۳۷۰,۵۶۱		جمع بدهی های غیر جاری	۱۳۵,۳۴۱,۰۳۳,۷۰۰	۱۳۵,۳۴۱,۰۳۳,۷۰۰	۱۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۱۴,۵۸۰,۹۲۲,۸۶۷	۱۷۱,۷۵۸,۰۴۳,۰۵۲		جمع بدهی ها	۲۵۲,۹۲۹,۵۴۲,۵۸۷	۴۲۰,۹۰۸,۶۹۳,۳۶۸		جمع دارایی های غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه				
۱۱,۰۸۷,۱۵۹,۲۰۸	۱۶,۵۴۲,۴۲۸,۱۱۴	۲۴	اندرخته قانونی				
۱۴۹,۳۵۳,۱۸۱,۱۲۶	۱۳۸,۱۹۷,۴۰۲,۹۹۳		سود انباشته				
۴۰,۳۴۰,۳۴۰,۳۳۴	۲۹۷,۷۳۹,۸۳۱,۱۰۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۱۸,۰۲۱,۲۶۳,۲۰۱	۵۶۹,۴۹۷,۸۷۴,۱۵۹		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۱۸,۰۲۱,۲۶۳,۲۰۱	۵۶۹,۴۹۷,۸۷۴,۱۵۹		جمع داراییها

یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۸ مندرج در صفحات ۸ الی ۳۲ جزء لاینفک صورت های مالی است.

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

تجدید طبقه بندی سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		یادداشت
	تجدید طبقه بندی ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۱,۷۸۶,۹۷۰,۶۶۵	۹۳,۵۳۶,۹۵۲,۷۰۷	۴۱,۵۰۴,۲۶۸,۰۱۰	۲۶ فروش خالص
(۹۷,۷۷۲,۸۴۵,۷۸۴)	(۴۴,۷۸۱,۷۷۳,۹۰۹)	(۱۷,۳۷۵,۶۵۵,۲۵۵)	۲۷ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۰۴,۰۱۴,۱۲۴,۸۸۱	۴۸,۷۵۵,۱۷۸,۷۹۸	۲۴,۱۲۸,۶۱۲,۷۵۵	سود ناخالص
(۱۴,۳۱۹,۵۸۲,۳۵۷)	(۶,۵۹۹,۹۷۰,۸۶۱)	(۶,۴۷۷,۵۷۹,۴۵۶)	۲۸ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۹۰۹,۰۵۹)	۱۰۶,۱۲۳,۲۹۰	(۴,۶۶۳,۵۴۵,۷۲۴)	۲۹ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۴,۳۲۰,۴۹۱,۴۱۶)	(۶,۴۹۳,۸۴۷,۵۷۱)	(۱۱,۱۴۱,۱۲۵,۱۸۰)	
۸۹,۶۹۳,۶۳۳,۴۶۵	۴۲,۲۶۱,۳۳۱,۲۲۷	۱۲,۹۸۷,۴۸۷,۵۷۵	سود عملیاتی
(۳,۲۰۶,۲۰۲,۰۸۱)	(۱,۷۶۵,۱۴۶,۱۴۶)	(۲,۱۵۳,۵۷۴,۷۲۴)	۳۰ هزینه های مالی
(۱,۴۵۶,۲۱۳,۰۸۹)	(۱,۳۰۴,۷۷۷,۳۹۸)	۲۶,۴۳۷,۴۸۵,۷۸۲	۳۱ سود (زیان) تسعیر ارز
۴۰,۶۵۳,۱۵۹,۸۳۱	۱,۲۳۵,۵۵۰,۵۲۷	۲,۶۶۵,۰۹۲,۱۴۰	۳۲ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۵,۹۹۰,۷۴۴,۶۶۱	(۱,۸۳۴,۳۷۳,۰۱۷)	۲۶,۹۴۹,۰۰۳,۱۹۸	
۱۲۵,۶۸۴,۳۷۸,۱۲۶	۴۰,۴۲۶,۹۵۸,۲۱۰	۳۹,۹۳۶,۴۹۰,۷۷۳	سود خالص قبل از مالیات
(۱۸,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸ مالیات بر درآمد
۱۰۷,۶۴۷,۳۷۸,۱۲۶	۳۳,۰۴۵,۹۵۸,۲۱۰	۳۱,۲۳۵,۴۹۰,۷۷۳	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۰۷,۶۴۷,۳۷۸,۱۲۶	۳۳,۰۴۵,۹۵۸,۲۱۰	۳۱,۲۳۵,۴۹۰,۷۷۳	سود خالص
۷۴,۳۴۹,۸۴۵,۸۲۹	۷۴,۳۴۹,۸۴۵,۸۳۰	۱۴۹,۳۵۳,۱۸۱,۱۲۶	سود انباشته ابتدای دوره / سال
۱۸۱,۹۹۷,۲۲۳,۹۵۵	۱۰۷,۳۹۵,۸۰۴,۰۴۰	۱۸۰,۵۸۸,۶۷۱,۸۹۹	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود :
(۳,۴۸۴,۰۴۲,۸۲۹)	(۳,۴۸۴,۰۴۲,۸۲۹)	(۵,۴۵۵,۲۶۸,۹۰۶)	۲۴ اندوخته قانونی
(۲۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۳۲,۶۴۴,۰۴۲,۸۲۹)	(۳۲,۶۴۴,۰۴۲,۸۲۹)	(۴۲,۳۹۱,۲۶۸,۹۰۶)	سود تخصیص داده شده طی دوره / سال
۱۴۹,۳۵۳,۱۸۱,۱۲۶	۷۴,۷۵۱,۷۶۱,۲۱۱	۱۳۸,۱۹۷,۴۰۲,۹۹۳	سود انباشته در پایان دوره / سال

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره / سال منی باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۸ مندرج در صفحات ۸ الی ۳۲ جزء لاینفک صورت های مالی است.

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۷,۴۲۹,۹۴۶,۷۳۹	۵۴,۴۳۲,۰۹۷,۰۷۶	(۴,۶۵۰,۱۰۵,۹۰۷)	۳۳
			جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
(۲,۸۴۷,۷۱۴,۴۱۰)	(۱,۷۶۵,۱۴۶,۱۴۶)	(۲,۱۳۶,۵۷۴,۴۹۴)	بهره پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۲۹,۰۸۱,۵۳۲,۵۳۰)	(۱۴,۴۹۰,۴۱۸,۴۷۰)	(۱۷,۴۸۱,۹۵۶,۱۹۳)	وجه نقد پرداختی به سهامداران
۲۴,۲۸۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۸۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۲۹,۴۵۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۵,۲۲۹,۲۴۲,۰۶۲	۱,۵۰۹,۱۶۲,۳۴۲	۱,۳۸۲,۴۴۲,۸۱۷	سود حاصل از سود سپرده بانکی و اوراق مشارکت
(۲,۴۱۳,۷۰۴,۸۷۸)	۹,۵۳۹,۸۹۷,۷۲۶	۱۸,۱۹۳,۳۶۲,۱۳۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد :
(۸۹۱,۰۹۴,۳۵۸)	(۸۹۱,۰۹۴,۳۵۸)	(۶,۲۳۳,۵۶۱,۷۳۲)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیهای سرمایه گذاری :
(۸۵,۴۱۴,۱۴۴,۲۷۳)	(۲۸,۶۸۰,۱۵۳,۰۵۰)	(۳۷,۸۸۳,۷۶۴,۸۷۹)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۱,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۱۲,۴۸۶	-	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
(۸۳,۶۳۶,۶۴۴,۲۷۳)	(۲۶,۹۸۲,۱۴۰,۵۶۴)	(۳۷,۸۸۳,۷۶۴,۸۷۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۴۸۸,۵۰۳,۲۳۰	۳۶,۰۹۸,۷۵۹,۸۸۰	(۳۰,۵۷۴,۰۷۰,۳۸۸)	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
			فعالیهای تأمین مالی :
۳۲,۰۹۳,۲۱۷,۹۹۷	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
(۲۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۸,۰۷۱,۵۵۷)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۴,۲۷۸,۷۲۴,۱۳۷	وجه قرض الحسنه دریافتی از شرکت شیشه بسته بندی تاکستان
(۱۸,۱۱۱,۳۰۱,۳۸۸)	(۱۸,۱۱۱,۳۰۱,۳۸۸)	(۳۱,۰۶۷,۲۰۳,۰۰۸)	تسویه وجه قرض الحسنه دریافتی از شرکت شیشه بسته بندی تاکستان
(۳,۸۰۸,۰۸۳,۳۹۱)	(۲۴,۱۱۱,۳۰۱,۳۸۸)	۴,۲۲۹,۴۴۹,۵۷۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
(۳,۳۱۹,۵۸۰,۱۶۱)	۱۱,۹۸۷,۴۵۸,۴۹۲	(۲۶,۳۴۴,۶۲۰,۸۱۶)	خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۶۵,۴۶۸,۸۷۸,۰۸۴	۶۵,۴۶۸,۸۷۸,۰۸۴	۶۰,۶۹۳,۰۸۴,۸۳۴	مانده وجه نقد در آغاز دوره/سال
(۱,۴۵۶,۲۱۳,۰۸۹)	(۱,۳۰۴,۷۷۷,۳۹۸)	۲۶,۴۳۷,۴۸۵,۷۸۲	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۶۰,۶۹۳,۰۸۴,۸۳۴	۷۶,۱۵۱,۵۵۹,۱۷۸	۶۰,۷۸۵,۹۴۹,۸۰۰	مانده وجه نقد در پایان دوره/سال

یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۸ مندرج در صفحات ۸ الی ۳۲ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

تاریخچه فعالیت

کلیات:

۱-

۱-۱

شرکت در تاریخ ۱۶ آبان ماه ۱۳۶۳ تحت شماره ۵۴۱۸۳ به نام شرکت سهامی خاص کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و نوع شرکت در تاریخ ۳۰ شهریور ماه ۱۳۸۳ تحت شماره ۳۴۴۴۷ از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافت. تاریخ پذیرش شرکت در بورس اوراق بهادار تهران ۱۳۸۳/۱۰/۰۳ می‌باشد. دفتر مرکزی شرکت در تهران، خیابان دکتر فاطمی غربی، کوچه پروین، پلاک ۵ می‌باشد و آدرس کارخانه در تاکستان، سه راهی زنجان همدان، مجتمع صنعتی تاکستان می‌باشد.

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) دارای دو شرکت فرعی به شرح زیر می‌باشد:

شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان (سهامی خاص) که در تاریخ ۲ تیر ماه ۱۳۷۵ تحت شماره ۳۶۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی قزوین به ثبت رسیده است.

شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۸۰ تحت شماره ۶۳۹۰ اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی کرج به ثبت رسیده است.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت شیشه دارویی رازی طبق ماده ۳ اساسنامه آن عبارت است از :

- تهیه و تولید و توزیع داخلی و صادرات انواع شیشه‌های دارویی، بهداشتی، آزمایشگاهی و صنعتی.
- شرکت کردن در هر گونه مشارکت مربوط به موضوعات مذکور در بند فوق و تحصیل سهم هر شرکت ثالث.
- شرکت به منظور تأمین ماشین‌آلات، مصالح، مواد اولیه و لوازم یدکی مربوط به فعالیت خود می‌تواند اقدام به تولید یا خرید از داخل و یا خارج کشور نماید.
- به طور کلی شرکت می‌تواند علاوه بر موضوعات فوق به هر گونه فعالیتی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوعات فوق مربوط باشد مشارکت کند.

موضوع فعالیت شرکت‌های فرعی به شرح زیر می‌باشد:

شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان (سهامی خاص):

- تهیه و تولید و توزیع داخلی و صادرات انواع شیشه‌های دارویی، بهداشتی، آزمایشگاهی و صنعتی و بطری‌های غذایی و آشامیدنی.
- شرکت کردن در هر گونه مشارکت مربوط به موضوعات مذکور در بند فوق و تحصیل سهم هر شرکت ثالث.
- شرکت به منظور تأمین ماشین‌آلات، مصالح، مواد اولیه و لوازم یدکی مربوط به فعالیت خود می‌تواند اقدام به تولید یا خرید از داخل و یا خارج از کشور نماید.
- به طور کلی شرکت می‌تواند علاوه بر موضوعات فوق به هر گونه فعالیتی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوعات فوق مربوط باشد مشارکت کند.

شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص):

- طراحی، تولید قطعات صنعتی، ارائه خدمت صنعتی، طراحی و مشاوره فنی در زمینه ساخت قطعات صنعتی، تأسیس و راه‌اندازی کارخانه‌های مشابه تولیدی و واردات مواد اولیه و ماشین‌آلات و لوازم یدکی مجاز مربوطه و صادرات محصولات تولیدی داخلی و کلیه امور مربوط به اینگونه صنایع، انجام کلیه عملیات مجاز که به طور مستقیم یا غیر مستقیم برای تحقق هدف شرکت لازم یا مفید بوده و یا جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی از بانک‌های خارجی و داخلی، ایجاد شرایط ممکنه به منظور پذیرش سهام شرکت در بورس اوراق بهادار تهران و بازارهای بزرگ بین‌المللی.

۱-۳ بهره‌برداری

بهره‌برداری از کارخانه تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) در خرداد ماه ۱۳۷۲ آغاز شده و پروانه بهره‌برداری تحت شماره ۱۸۹۶۹۴ مورخ ۷۲/۱۲/۱۷ از اداره کل صنایع استان زنجان با ظرفیت اسمی ۱۰,۰۰۰ تن در سال صادر شده است. بهره‌برداری از کارخانه تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان (سهامی خاص) در اسفند ماه ۱۳۷۹ آغاز شده و پروانه بهره‌برداری تحت شماره ۱۱۶۴۹ مورخ ۷۹/۱۲/۰۳ از اداره کل صنایع استان قزوین با ظرفیت اسمی ۳۰,۰۰۰ تن در سال صادر شده است. بهره‌برداری از کارخانه بهین پویان صنعت در اردیبهشت ماه ۱۳۸۲ آغاز شده و پروانه بهره‌برداری تحت شماره ۵۴۸۰۸ مورخ ۸۲/۰۲/۰۶ از اداره کل صنایع استان تهران با ظرفیت اسمی ۸۳ تن در سال صادر شده است.

۱-۴ تداوم فعالیت

عمر مفید کوره مذاب در پایان سال ۱۳۸۹ خاتمه یافته و لذا شرکت اقدام به اجرای طرح توسعه کوره از ۵۰ تن به ۹۰ تن در روز و همچنین جایگزین نمودن ماشین‌آلات قدیمی خطوط تولید با ماشین‌آلات جدید نموده است. بر همین اساس پروژه طرح نوسازی ماشین‌آلات و بازسازی با متوقف کردن خط تولید از تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۷ آغاز گردیده و زمان تقریبی اجرای آن تا اوایل سال ۱۳۹۴ برآورد گردیده است. تا تاریخ تهیه گزارش با توجه به گشایش اعتبارات اسنادی مربوط به خرید ماشین‌آلات نزد بانک توسعه صادرات تعدادی از ماشین‌آلات ترخیص و مابقی بزودی ارسال و حمل می‌گردد. مدیریت شرکت معتقد است با توجه به مراتب فوق، با اجرای طرح توسعه کوره و همچنین فروش محصولات موجود در انبار، مشکلی در خصوص تداوم فعالیت شرکت وجود نخواهد داشت.

۱-۵ تعداد کارکنان

تعداد کارکنان طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر می‌باشد:

اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۲	دوره شش ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۲	دوره شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
۷۳	۷۷	۷۳	۲۱۲	۲۳۸	۲۲۹
۳۰	۲۷	۳۴	۸۷	۷۲	۸۳
۲۵	۲۳	۲۶	۶۶	۵۶	۵۸
۱۷	۱۶	۱۵	۳۴	۳۴	۳۲
۱۴۵	۱۴۳	۱۴۸	۳۹۹	۴۰۰	۴۰۲

تولیدی

اداری و خدمات کارخانه

پشتیبانی و فنی

دفتر مرکزی

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- مبنای تلفیق

- ۳-۱ صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی (سهامی عام) و شرکت فرعی مشمول تلفیق آن (شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان (سهامی خاص) و شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)) پس از حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان ناشی از معاملات فیما بین است.
- ۳-۲ در صورت تحصیل شرکت‌های فرعی طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در صورت واگذاری شرکت‌های فرعی، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری در صورت سود (زیان) تلفیقی منظور می‌گردد.
- ۳-۳ سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل سهام شرکت اصلی در تملک شرکت‌های منعکس می‌گردد.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ موجودی‌های مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک‌تک اقلام ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی‌ها شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با به کارگیری روش میانگین موزون متحرک تعیین می‌گردد و موجودی انبار محصول بر اساس روش شناسایی ویژه ارزیابی می‌گردد.

۴-۲ سرمایه‌گذاری‌ها:

نحوه ارزیابی سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق

سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

تلفیقی گروه

مشمول تلفیق

بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته دائمی در ارزش سرمایه‌گذاری)

شرکت اصلی

بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته دائمی در ارزش سرمایه‌گذاری)

نحوه شناخت درآمد:

- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته

- سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت و جاری

مشمول تلفیق

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۳ دارایی‌های ثابت:

دارایی‌های ثابت مشهود به بهای تمام شده تاریخی 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 می‌گردد بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید جدید برآوردی، باقی مانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌گردد. هزینه تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط (با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ و ۸ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین‌آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
آجر کوره	۸ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۳ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪ درصد	نزولی
تأسیسات	۵٪، ۱۲٪، ۱۵٪ درصد	نزولی و خط مستقیم
قالب‌ها	تعداد تولید	خط مستقیم
سرقفلی	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۴-۴ مخارج تأمین مالی:

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارایی‌های واجد شرایط است.

۴-۵ تسعیر ارز:

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

۴-۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

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

۴-۷ سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می‌شود مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص آن ها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۱۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می گردد. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

۵- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک میشود:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
موجودی ریالی نزد صندوق	۷۵۹,۶۰۲,۹۹۵	۹۸۵,۸۴۸,۷۹۲	ریال	ریال
۵-۱ موجودی ارزی نزد صندوق	۱۷,۲۵۹,۶۶۲,۷۸۴	۱۳,۹۰۲,۴۵۹,۴۴۵	۶۲۲,۱۷۱,۸۸۲	۴۶۳,۶۹۵,۹۸۵
موجودی ریالی نزد بانک	۱۳۷,۰۱۱,۸۶۲,۰۳۳	۸۹,۴۲۲,۲۲۱,۴۱۲	۳۳,۱۹۷,۰۵۱,۹۴۰	۳۳,۸۹۸,۵۵۰,۲۶۰
۵-۲ موجودی ارزی نزد بانکها	۲۷,۰۴۷,۰۰۷,۲۷۵	۲۴,۵۶۹,۳۴۴,۲۱۰	۲۶,۵۰۳,۰۲۹,۹۹۳	۱۹,۷۳۹,۸۲۵,۴۲۲
	۱۸۲,۰۷۸,۱۳۵,۰۸۷	۱۲۸,۸۷۹,۸۷۳,۸۵۹	۶۰,۷۸۵,۹۴۹,۸۰۰	۶۰,۶۹۳,۰۸۴,۸۳۴

۵-۱ موجودی نقد نزد صندوق ارزی گروه شامل مبلغ ۴۹۰,۴۳۹/۹۱ دلار آمریکا و ۴۹,۷۷۹/۹۵ یورو و شرکت اصلی شامل مبلغ ۱۱,۶۱۹/۷ دلار آمریکا و ۶,۳۴۸/۵۸ یورو است.

۵-۲ موجودی نقد نزد بانک ارزی گروه شامل مبلغ ۵۱۶,۷۹۲/۷۸ دلار آمریکا و ۳۸۰,۴۵۸/۶۶ یورو و شرکت اصلی شامل مبلغ ۵۱۶,۶۹۲/۷۸ دلار آمریکا و ۳۶۴,۹۶۴/۸۴ یورو است.

۵-۳ بخشی از موجودی نقد شرکت اصلی و شرکت های گروه نزد حساب های پشتیبان با نرخ سود ۲۰٪ بوده که سود حاصل از سپرده های مزبور در یادداشت ۳۲ صورت های مالی آورده شده است.

۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های کوتاه مدت از اقلام ذیل تشکیل شده است:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سپرده ارزی نزد بانک پارسیان	۲,۳۴۲,۸۲۴,۰۰۰	۱,۰۷۸,۸۸۰,۰۰۰	۲,۳۴۲,۸۲۴,۰۰۰	۱,۰۷۸,۸۸۰,۰۰۰
قرض الحسنه مهر ایران	۱,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده ارزی نزد بانک ملی (معادل ۹۰۰۰ یورو)	۳۱۴,۵۱۴,۰۰۰	۳۱۴,۵۱۴,۰۰۰	-	-
	۵,۷۵۸,۳۳۸,۰۰۰	۴۳,۰۱۴,۳۹۴,۰۰۰	۴,۷۴۳,۳۲۴,۰۰۰	۳,۴۷۹,۳۸۰,۰۰۰

۶-۱ سپرده مذکور شامل مبلغ ۸۸,۰۰۰ دلار است.

۶-۲ کاهش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بدلیل فروش اوراق و تبدیل به سپرده پشتیبان (بدون محدودیت در برداشت) با سود بانکی ۲۰٪ سالانه نزد بانک صادرات شعبه صنعتی شریف توسط شرکت فرعی شیشه بسته بندی تاکستان می باشد. که سود حاصل از سرمایه گذاری های کوتاه مدت در یادداشت ۳۲ صورت های مالی افشا گردیده است.

۷- حساب ها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
اسناد دریافتنی تجاری	۲۶۴,۲۹۱,۵۶۷,۵۸۳	۱۰۰,۲۶۰,۷۳۰,۷۳۷	۱۷,۰۹۰,۱۷۲,۲۵۸	۲,۸۸۸,۵۷۹,۰۵۸
۷-۱ حسابهای دریافتنی تجاری	۹,۷۹۸,۹۶۱,۰۹۴	۱۱,۰۵۲,۱۱۷,۰۵۱	۳,۷۴۶,۲۱۲,۴۲۸	۳,۹۷۲,۹۸۰,۱۸۱
جمع	۲۷۴,۰۹۰,۵۲۸,۶۷۷	۱۱۱,۳۱۲,۸۴۷,۷۸۸	۲۰,۸۳۶,۳۸۴,۶۸۶	۶,۸۶۱,۵۵۹,۲۳۹
تفاوت با پیش دریافت ها	(۲۴۵,۹۱۷,۸۱۱,۹۵۵)	(۷۶,۶۶۴,۲۳۴,۷۱۲)	(۱۶,۲۸۷,۱۶۰,۹۶۱)	-
مانده اسناد دریافتنی	۲۸,۱۷۲,۷۱۶,۷۲۲	۳۴,۶۴۸,۶۱۳,۰۷۶	۴,۵۴۹,۲۲۳,۷۲۵	۶,۸۶۱,۵۵۹,۲۳۹

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

۷-۱- حسابهای دریافتنی تجاری گروه و شرکت اصلی شامل موارد زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۸۴,۶۷۰,۷۴۹	۸۵۸,۴۰۸,۷۹۳	۲,۱۸۴,۶۷۰,۷۴۹	۸۵۸,۴۰۸,۷۹۳	IMICRYL DIS MALZEMELERI (معادل ۳۰۰۴۹/۵۴ یورو)
۸۴۴,۷۳۸,۵۰۰	۸۴۴,۷۳۸,۵۰۰	۱,۵۶۸,۷۸۳,۹۰۹	۱,۵۶۸,۷۸۳,۹۰۹	pakbaz Co (معادل ۳,۱۷۴ دلار)
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	Syphco Pharma Company (معادل ۲۰۰ دلار)
.	۱,۸۱۹,۳۱۷,۱۴۱	.	.	شرکت شیشه بسته بندی پاکستان-اشخاص وابسته
.	.	.	۷۲۴,۰۴۵,۴۰۹	شرکت بازرگانی شیمی اعتماد گیتی
.	.	.	۲۱۱,۱۲۷,۸۳۲	شرکت طلیمه زرین زاگرس (با مسئولیت محدود)
.	.	۱,۷۰۹,۲۴۲,۳۷۰	.	شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)
.	.	۱,۳۳۷,۱۶۵,۵۱۷	.	شرکت لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)
.	.	۱,۰۵۱,۸۱۸,۵۲۹	۱,۸۲۷,۶۱۱,۶۶۹	شرکت شیشه و گاز
.	.	۸۴۵,۲۲۲,۶۳۰	.	شرکت داروسازی پاک دارو (سهامی خاص)
۷۱۹,۸۲۲,۹۳۸	.	۷۱۹,۸۲۲,۹۳۸	.	شرکت داروسازی پورسینا (سهامی خاص)
.	.	۳۳۶,۱۱۹,۲۰۶	.	شرکت شیشه سازی مینا
.	.	۳۰۹,۲۹۱,۳۷۸	.	شرکت داروسازی تولیدارو
.	.	.	۲,۳۹۲,۹۰۸,۰۰۶	شرکت مفید شیشه
۲۱۷,۷۴۷,۹۹۴	۲۱۷,۷۴۷,۹۹۴	۱,۰۸۳,۹۷۹,۸۲۵	۲,۲۱۰,۰۷۵,۴۷۶	سایر
۳,۹۷۲,۹۸۰,۱۸۱	۳,۷۴۶,۲۱۲,۴۲۸	۱۱,۰۵۲,۱۱۷,۰۵۱	۹,۷۹۸,۹۶۱,۰۹۴	

۸- سایر حساب های دریافتنی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۴۲۹,۴۵۰,۰۰۰	.	.	.	شرکت شیشه بسته بندی پاکستان-اشخاص وابسته
۳۰۶,۴۱۶,۶۶۲	۳۰۶,۴۱۶,۶۶۲	۷۸۷,۶۸۹,۸۰۴	۴۴۱,۰۸۰,۶۷۴	وام کارکنان
۱,۵۲۳,۰۳۴,۳۴۶	۷۹۲,۶۹۹,۵۴۷	۱,۷۰۸,۲۳۴,۳۱۴	۸۹۳,۴۷۱,۸۳۷	سایر
۳۸,۲۵۸,۹۰۱,۰۰۸	۱,۰۹۹,۱۱۶,۲۰۹	۲,۴۹۵,۹۲۴,۱۱۸	۱,۳۳۴,۵۵۲,۵۱۱	

۹- موجودی‌های مواد و کالا

سرفصل موجودی‌های مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
۹-۱	انبار محصول	۴۹,۱۶۴,۴۰۹,۴۶۰	۴۸,۴۵۸,۳۷۲,۲۴۹
	انبار مواد مذاب	۳۶,۷۳۸,۷۸۵,۴۹۲	۴۶,۴۱۰,۱۲۸,۱۰۹
	انبار بسته‌بندی	۱۶,۹۱۴,۳۵۵,۶۲۴	۱۷,۰۴۲,۵۲۲,۴۱۶
۹-۲	انبار قالب	۲۶,۳۷۸,۳۰۸,۵۵۷	۱۹,۵۹۹,۸۴۴,۷۵۶
	انبار قطعات یدکی	۸۶,۲۲۴,۷۰۷,۱۹۱	۵۷,۰۹۶,۹۰۵,۸۶۰
	انبار عمومی	۱۴,۰۴۲,۴۲۰,۸۱۸	۱۰,۲۳۸,۹۲۲,۱۷۱
	انبار کالای بازرگانی	۹,۳۹۸,۵۳۲	۹,۳۹۸,۵۳۲
	کالای در جریان ساخت	۸۵۲,۰۵۰,۸۴۹	۸۵۲,۰۵۰,۸۴۹
	کالای امانی ما نزد دیگران	۷۰۵,۳۱۴,۸۸۷	۷۴۶,۷۱۰,۷۵۲
	کالای امانی دیگران نزد ما	(۱۳۸,۹۷۸,۶۶۳)	(۱۳۸,۹۰۵,۷۸۳)
		۲۳۰,۸۹۱,۷۷۲,۷۴۷	۲۰۰,۳۱۵,۹۴۹,۹۱۰
		۴۸,۸۸۰,۳۴۱,۴۳۴	۷۰,۰۲۲,۸۶۰,۰۳۰

۹-۱ موجودی انبار محصول عمدتاً شامل بطری‌های دارویی می‌باشد که عمدتاً ۶۰ سی‌سی و ۳۰ سی‌سی می‌باشند.

۹-۲ عمر مفید هر یک از دسته قالب‌های شیشه موجود در انبار، عمدتاً کمتر از تولید ۱۰ میلیون عدد بطری می‌باشد که در صورت نصب قالب بر روی خط و تولید بطری با هر کدام از دسته قالب‌ها، در زمانی کمتر از یک ماه قالب مربوطه مستهلک خواهد شد.

۹-۳ موجودی‌های جنسی شرکت اصلی در تاریخ تهیه گزارش در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه دارای پوشش بیمه‌ای شناور به مبلغ ۱۰۲,۵۰۰ میلیون ریال و مبلغ ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال پوشش بیمه‌ای ثابت می‌باشد.

۱۰- سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

سرفصل سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
۱۰-۱	پیش‌پرداخت‌های مواد و قطعات	۱۳,۷۵۷,۹۰۹,۰۸۲	۷,۰۵۳,۴۴۰,۰۷۰
	پیش‌پرداخت هزینه	۸۹۸,۱۳۲,۶۳۴	۲۹۷,۹۳۷,۳۰۷
	سایر	۲۸۷,۲۸۱,۶۵۰	۳۷,۲۲۹,۶۵۰
		۱۴,۹۴۳,۳۲۳,۳۶۶	۷,۳۸۸,۷۰۷,۰۲۷
		۶,۹۱۸,۴۵۴,۱۰۰	۷,۳۸۸,۷۰۷,۰۲۷

۱۰-۱ پیش‌پرداخت‌های خرید و مواد و قطعات به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
شرکت تولیدی و صنعتی پارسیان پلیمر البرز		۲,۶۷۹,۳۱۸,۵۳۰	۱,۲۰۰,۵۷۸,۰۳۰
آقای مجید باوقا- کارتن تک کار		۷۳۰,۵۵۷,۱۰۰	۵۹۸,۵۰۰,۰۰۰
شرکت شیمیایی کاوه سودا (سهامی خاص)		۲۵۷,۹۰۸,۶۷۴	۳۵,۹۹۵,۷۹۶
شرکت کرینات سدیم سمنان		۲۰۱,۸۰۰,۵۷۵	۰
سیلیس البرز		۵۵۸,۹۶۲,۷۵۲	۰
سید اسماعیل محمودی حسینی		۲۳۱,۶۶۰,۰۰۰	۰
شرکت ماه یار ترابری		۹۴۹,۲۴۴,۵۰۰	۹۴۹,۲۴۴,۵۰۰
کمپرسورهای نوین هوا و گاز اوین		۱۵۰,۳۴۴,۶۴۰	۰
آقای موسویان		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
STARA GLASS (مبادل ۱۷۸۵ پورو)		۷۳۸,۹۹۰,۰۰۰	۰
RHI GLASS G M B H (مبادل ۱۶۸۸ پورو)		۷۱۳,۳۳۵,۰۴۰	۰
P-D Refractories Lito GmbH (مبادل ۱۲,۱۱۶ پورو)		۶۰۴,۱۳۱,۹۰۰	۴۳۹,۳۹۱,۲۰۰
Emhart Glass SA (مبادل ۱۰,۱۵۵ پورو)		۴۳۶,۶۹۰,۸۰۰	۰
Rondot S.A.S (مبادل ۷,۶۶۲ پورو)		۳۲۷,۹۳۳,۶۰۰	۰
AKI Industrietechnik GmbH (مبادل ۸۸۵ پورو)		۲۹۳,۶۴۵,۲۵۰	۰
Elser Elektronik Servis (مبادل ۵,۳۶۰ پورو)		۲۳۲,۰۵۹,۰۰۰	۰
MSC & SGCC (مبادل ۱۵۳,۳۱۲ پورو)		۳,۰۸۲,۲۸۴,۷۷۶	۲,۹۳۳,۳۹۱,۰۷۶
JOST GmbH + Co. KG		۱۸۷,۲۶۰,۶۵۰	۰
DONAGARAI T... S.L		۴۶۹,۶۴۴,۰۰۰	۰
SONICAM		۵۳۱,۱۰۹,۴۰۰	۰
Napco Modern Plastic Products Co.		۱,۳۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۰
Bottero S.p.A C/O BOTTERO FRANCE SA		۰	۲,۹۳۳,۳۹۱,۰۷۶
سایر		۱,۴۶۹,۰۴۱,۹۴۵	۵۰۲,۶۹۴,۲۱۸
		۱۳,۷۵۷,۹۰۹,۰۸۲	۷,۰۵۳,۴۴۰,۰۷۰
		۱۸,۸۴۲,۰۴۴,۴۲۱	۵۰۲,۶۹۴,۲۱۸

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

۱۱-۱ جدول برای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه شرح زیر است:

شرح اقلام	برای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				ارزش دفتری- ریال			
	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	افزوده طی دوره	کاهش شده طی دوره	خالص مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	افزوده طی دوره	کاهش شده طی دوره	خالص مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	افزوده طی دوره	کاهش شده طی دوره	خالص مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
زمین	۱۲۰,۳۱۶,۲۵۷,۹۲۲	-	-	۱۲۰,۳۱۶,۲۵۷,۹۲۲	-	-	-	-	۱۲۰,۳۱۶,۲۵۷,۹۲۲	-	-	۱۲۰,۳۱۶,۲۵۷,۹۲۲
ساختمان	۳۹,۵۵۱,۷۳۸,۹۷۸	-	-	۳۹,۵۵۱,۷۳۸,۹۷۸	۲۹,۹۹۶,۴۶۸,۹۷۸	۱۴,۶۳۹,۸۳۴,۶۵۱	-	۱۰,۱۸۶,۸۲۲,۳۲۶	۲۴,۳۳۷,۹۵۱,۹۸۱	-	-	۲۵۰,۱۱۹,۰۴۳,۲۲۷
ماشین آلات	۲۰,۶۳۷۹,۳۶۷,۲۹۸	-	-	۲۰,۶۳۷۹,۳۶۷,۲۹۸	۲۹۹,۵۱۲,۶۲۱,۳۶۴	۱۴۴,۸۷۵,۵۱۴,۱۳۲	-	۴۷۰,۴۰۹,۰۸۷۲	۹۹,۹۳۲,۹۲۶,۳۶۹	-	-	۶۱,۴۰۳,۶۷۳,۱۷۵
ابزارآلات	۶,۱۳۹,۸۱۲,۲۱۸	-	-	۶,۱۳۹,۸۱۲,۲۱۸	۷,۲۷۳,۴۴۷,۱۴۸	۳,۹۷۱,۹۵۲,۴۷۴	-	۱۰,۸۱۳,۳۸۵	۳,۲۹۳,۳۶۰,۸۴۹	-	-	۲,۱۶۷,۸۵۹,۷۴۴
وسائط نقلیه	۸,۵۵۳,۳۱۶,۵۱۱	-	-	۸,۵۵۳,۳۱۶,۵۱۱	۸,۵۳۱,۲۱۶,۵۱۱	۴,۲۳۸,۰۶۶,۹۰۶	-	۶۲۲,۰۸۶,۷۴۱	۴,۳۱۷,۱۴۹,۶۰۵	-	-	۴,۳۱۷,۱۴۹,۶۰۵
تاسیسات	۷۸,۴۹۹,۲۱۲,۱۱۷	-	-	۷۸,۴۹۹,۲۱۲,۱۱۷	۲۸,۴۱۴,۹۳۷,۳۳۸	۱۷,۲۱۵,۰۰۸,۹۹۱	-	۶۵,۸۸۶,۸۶۷	۱۱,۱۷۹,۱۸۳,۱۲۶	-	-	۳,۹۸۹,۱۴۷,۵۷۲
اثاثه و منقوبات	۱۰,۴۹۸,۶۴۵,۴۷۰	-	-	۱۰,۴۹۸,۶۴۵,۴۷۰	۱۰,۵۵۷,۸۹۶,۰۲۰	۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۶۷۱,۸۹۴	۳,۹۶۱,۷۷۶,۲۲۸	-	-	۱۲۰,۶۰۶,۴۴۳,۳۴۱
داراییهای در جریان تکمیل	۳۱۱,۶۱۰,۵۱۸,۳۸۴	-	-	۳۱۱,۶۱۰,۵۱۸,۳۸۴	۳۶۶,۷۱۸,۱۱۳,۱۴۱	۳۸,۱۶۹,۴۵۲,۱۴۸	-	۷,۴۶۵,۶۵۲,۵۲۵	۱۶۷,۰۰۶,۴۴۳,۳۴۱	-	-	۷۴,۲۱۸,۹۷۴,۹۲۱
سفن و کشتی و پیش برداشت‌های سرمایه‌ای	۷۴,۳۷۸,۹۷۲,۹۳۱	-	-	۷۴,۳۷۸,۹۷۲,۹۳۱	۱۲۱,۶۲۱,۳۴۹,۴۸۱	۹,۶۵۳,۳۱۱,۷۹۵	-	-	۱۱۱,۶۲۱,۳۴۹,۴۸۱	-	-	۱۰۳,۲۵۱,۰۰۲۹,۰۳۷
کلای سرمایه‌ای نزد انبار (ذات برزخ)	۱۰۳,۲۵۱,۰۰۲۹,۰۳۷	-	-	۱۰۳,۲۵۱,۰۰۲۹,۰۳۷	۱۲۱,۸۳۴,۹۸۹,۹۰۱	۳۱۱,۷۵۵,۰۹۲,۹۸۱	-	-	۱۲۱,۸۳۴,۹۸۹,۹۰۱	-	-	۵۶,۳۳۹,۳۶۷,۴۲۸
جمع	۵۴۵,۴۸۹,۸۸۹,۷۸۰	-	-	۵۴۵,۴۸۹,۸۸۹,۷۸۰	۴۰,۲۸۱,۶۹۵,۴۶۶	۱,۴۰۶,۶۷۱,۹۶۲	-	۴۰,۲۸۱,۶۹۵,۴۶۶	۴۰,۲۸۱,۶۹۵,۴۶۶	-	-	۲۵۳,۸۴۰,۰۱۴,۷۲۷

۱۱-۱-۱ دارایی‌های ثابت شرکت‌های گروه در تاریخ ترازنامه معادل ۸۱۳,۵۴۱ میلیون ریال در مقابل خزلرات احتمالی ناشی از آتش‌سوزی، حریق، انفجار و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

۱۱-۱-۲ اضافات دارایی ثابت گروه عمدتاً مربوط به قطعات ضروری ماشین‌آلات و بازسازی کوره تآکستان و همچنین تجهیز و نوسازی سوبیت‌های کارخانه رازی می‌باشد.

۱۱-۱-۳ پروژه‌های در جریان تکمیل عمدتاً مربوط به طرح توسعه کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی به شرح پاداشت ۴-۲-۱۱ و همچنین شامل مبلغ ۲۸۰,۰۰۱ میلیون ریال دارایی در جریان تکمیل شرکت شیشه بسته بندی تاکستان می باشد.

۱۱-۱-۴ مانده کلای سرمایه‌ای نزد انبار عمدتاً مربوط به طرح توسعه کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی به شرح پاداشت ۳-۲-۱۱ و همچنین مبلغ ۱,۶۶۰ میلیون ریال سفارشات و پیش پرداخت‌های مربوط به شرکت شیشه بسته بندی تاکستان می باشد.

۱۱-۱-۵ مانده سفارشات و پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای عمدتاً مربوط به طرح توسعه و جایگزینی ماشین آلات کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی به شرح پاداشت ۳-۲-۱۱ و همچنین مبلغ ۱,۶۶۰ میلیون ریال سفارشات و پیش پرداخت‌های مربوط به شرکت شیشه بسته بندی تاکستان می باشد.

۱۲- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۹۶۰,۳۹۳,۸۲۴	۳,۹۶۰,۳۹۳,۸۲۴	۷,۹۷۳,۶۴۷,۶۴۸	۷,۹۷۳,۶۴۷,۶۴۸	نرم افزار ERP
۱,۳۴۲,۵۸۷,۳۱۱	۱,۳۴۲,۵۸۷,۳۱۱	۲,۳۷۵,۶۰۱,۱۱۶	۲,۳۷۵,۶۰۱,۱۱۶	حق الامتیاز تلفن، برق و گاز
-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دانش فنی
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار پرکاش
۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	نرم افزار karview
۵,۳۵۷,۱۸۱,۱۳۵	۵,۳۵۷,۱۸۱,۱۳۵	۱۱,۶۰۳,۴۴۸,۷۶۴	۱۱,۶۰۳,۴۴۸,۷۶۴	
(۴,۰۰۴,۶۷۰,۸۲۴)	(۴,۰۰۴,۵۹۰,۸۲۴)	(۸,۹۰۸,۹۸۸,۶۴۸)	(۸,۹۱۰,۹۰۸,۶۴۸)	کسر می شود استهلاک انباشته
۱,۳۵۲,۵۱۰,۳۱۱	۱,۳۵۰,۵۹۰,۳۱۱	۲,۶۹۴,۴۶۰,۱۱۶	۲,۶۹۲,۵۴۰,۱۱۶	

۱۳- سرقفلی

گردش سرقفلی طی دوره به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۲,۳۸۵,۳۰۸,۶۲۳	۶۲,۳۸۵,۳۰۸,۶۲۳		بهای تمام شده
(۴,۲۷۲,۹۶۶,۳۴۴)	(۱۰,۵۱۱,۴۹۷,۲۰۷)		استهلاک انباشته در ابتدای دوره/سال
(۶,۲۳۸,۵۳۰,۸۶۳)	(۳,۱۷۹,۰۸۶,۹۶۰)	۲۹	استهلاک دوره/سال
(۱۰,۵۱۱,۴۹۷,۲۰۷)	(۱۳,۶۹۰,۵۸۴,۱۶۷)		استهلاک انباشته در پایان دوره/سال
۵۱,۸۷۳,۸۱۱,۴۱۶	۴۸,۶۹۴,۷۲۴,۴۵۶		مبلغ دفتری

۱۴- سرمایه گذاری های بلندمدت

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میزان مالکیت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میزان مالکیت
ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۳۱,۷۲۵,۶۳۳,۷۰۰	۱۳۱,۷۲۵,۶۳۳,۷۰۰	۵۲,۳۴٪	۰	۰	۵۲,۳۴٪
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۰	۰	۹۰٪
۱۲,۳۲۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰	۵٪	۱۲,۳۲۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰	۵٪
۳,۰۸۰,۰۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۰		۳,۰۸۰,۰۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۰	
۱۳۵,۳۴۱,۰۳۳,۷۰۰	۱۳۵,۳۴۱,۰۳۳,۷۰۰		۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	

شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی پاکستان
شرکت بهین پویان صنعت
شرکت ناک خدمات
پیش‌پرداخت سرمایه‌گذاری‌ها

مشخصات شرکت های فرعی به شرح یادداشت ۱ صورت های مالی می باشد.



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

۱۵- حسابهای پرداختنی تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	.	۴,۷۲۳,۵۸۰,۰۳۹	هویار
۴۵۲,۹۵۴,۰۰۰	۴۵۲,۹۵۴,۰۰۰	۲,۸۸۱,۱۳۵,۴۴۰	۱,۸۵۹,۹۵۴,۰۰۰	شرکت توزیع نیروی برق استان قزوین
۱,۵۹۶,۰۱۱,۴۴۰	۱,۲۶۸,۵۳۵,۴۴۰	۳,۸۸۹,۲۸۵,۴۴۰	۳,۸۹۳,۱۹۲,۴۴۰	شرکت گاز استان قزوین
.	.	۷۳۵,۳۴۹,۰۰۰	۲,۶۲۴,۶۵۷,۰۰۰	آقای رضا ملکی - خرید و فروش شیشه خرده ضایعاتی
.	.	۴۳۹,۶۱۵,۷۵۰	۴۳۹,۶۱۵,۷۵۰	آقای اصغر صالحی - ترمینال بین‌المللی آور آسیا
۳۲۳,۴۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	آقای فرهاد رحمانی - صنایع چوب پارسه
.	.	۳۵۸,۹۳۰,۰۰۰	۳۵۸,۹۳۰,۰۰۰	شرکت بهنوش ایران
.	۳۲۴,۰۵۹,۶۲۵	.	۳۲۴,۰۵۹,۶۲۵	شرکت سازه سوله ماموت (سهامی خاص)
.	.	۲,۱۹۵,۹۹۰,۲۵۰	۲۴۷,۰۵۶,۸۰۰	آقای مجید شفیعی - شیشه البرز
.	.	۱۲۸,۷۹۰,۰۰۰	۱۸۹,۹۳۷,۴۴۰	شرکت برف سنگ ملایر
۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۲۲,۲۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل بین‌المللی پیشرو ترابر
۴۰۱,۳۹۱,۶۵۰	.	.	.	شرکت بهین پویان صنعت بابت خرید قالب-اشخاص وابسته
۲,۱۹۷,۳۵۸,۰۵۷	۳۹۴,۵۱۸,۴۶۷	۸۸۱,۳۲۱,۵۳۵	۸,۹۶۳,۰۱۵,۰۸۰	سایر بستانکاران
۵,۰۹۳,۳۱۵,۱۴۷	۲,۵۶۲,۲۴۷,۵۳۲	۱۲,۱۱۱,۰۱۷,۴۱۵	۲۴,۱۱۵,۷۹۸,۱۷۴	

۱۶- سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی

سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۵۲۱,۴۳۸	۱۶-۱ سایر اسناد پرداختنی
۲۷,۷۹۳,۵۱۱,۰۱۸	۳۷,۱۷۴,۹۰۱,۴۴۵	۳۴,۳۱۷,۱۰۲,۷۹۷	۴۲,۴۵۴,۵۳۵,۶۵۷	۱۶-۲ سایر حساب‌های پرداختنی
۳۱,۵۹۳,۵۱۱,۰۱۸	۳۷,۱۷۴,۹۰۱,۴۴۵	۳۸,۳۲۷,۱۰۲,۷۹۷	۴۳,۴۵۱,۰۵۷,۰۹۵	

۱۶-۱- سایر اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶-۱-۱ شرکت حباب ساز
.	.	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۵۲۱,۴۳۸	سایر
۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۵۲۱,۴۳۸	

۱۶-۱-۱- مبلغ مذکور بابت حصه جاری تنه بهای خرید زمین، ساختمان و تاسیسات شرکت حباب ساز در مجاورت کارخانه رازی می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به طور کامل تسویه و پرداخت شده است.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

۱۶-۲ سایر حسابهای پرداختنی
سایر حسابهای پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۰۹۶,۷۲۷,۲۰۷	۶,۰۶۶,۱۶۳,۳۱۷	۱۲,۳۱۷,۷۵۳,۲۱۱	۱۲,۰۶۵,۸۱۴,۹۱۴	۱۶-۲-۱	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۰,۶۸۸,۶۹۸,۶۱۲	۱۳,۹۰۰,۳۱۹,۷۴۱	.	.	۱۶-۲-۲	شرکت شیشه بسته‌بندی تاکستان (سهامی خاص)- اشخاص وابسته
۷,۰۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۶-۲-۳	جاری سهامداران
۱,۲۱۹,۵۲۶,۲۱۵	۳,۱۰۱,۰۱۹,۴۸۳	۵,۶۱۷,۰۰۵,۱۶۶	۱۰,۳۰۰,۲۶۶,۴۴۸	۱۶-۲-۴	عوارض و مالیات بر ارزش افزوده
۴۱۴,۳۵۱,۶۳۷	۵۴۹,۳۹۲,۵۰۹	۱,۱۲۱,۷۷۶,۲۷۴	۱,۳۵۲,۹۴۳,۸۶۵		سازمان تامین اجتماعی
۱,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰		HORN Bau & Service GmbH (معادل ۴۰,۰۰۰ یورو)
۵۷۹,۵۵۹,۲۶۸	۲,۴۵۱,۸۵۹,۳۰۵	۱,۶۳۴,۳۰۹,۰۹۹	۴,۳۵۳,۵۵۰,۹۱۲		حقوق کارکنان
۹۸۹,۴۴۴,۸۶۶	۹۸۹,۴۴۴,۸۶۶	۹۸۹,۴۴۴,۸۶۶	۹۸۹,۴۴۴,۸۶۶		گمرک جمهوری اسلامی ایران
۳۰۲,۱۰۲,۴۸۷	۵۴۹,۳۹۲,۵۰۹	۷۱۳,۱۲۹,۶۸۹	۹۴۵,۲۳۰,۰۵۷		بیمه پیمانکاری
۱۷۵,۵۵۰,۲۵۴	۴۶,۰۵۵,۱۱۳	۶۷۲,۰۱۱,۸۰۷	۱۲۲,۸۵۰,۴۲۹		سازمان امور مالیاتی
۳۲۴,۰۵۹,۶۲۵	.	۳۲۴,۰۵۹,۶۲۵	.		شرکت سازه سوله ماموت
۲۴۹,۶۹۰,۸۴۷	۷۶۷,۱۰۱,۶۰۲	۲,۱۷۳,۸۱۳,۰۶۰	۳,۵۷۰,۶۳۴,۱۶۶		سایر
۲۷,۷۹۳,۵۱۱,۰۱۸	۳۷,۱۷۴,۹۰۱,۴۴۵	۳۴,۳۱۷,۱۰۲,۷۹۷	۴۲,۴۵۴,۵۳۵,۶۵۷		

۱۶-۲-۱- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده شامل موارد زیر است:

شرکت اصلی		گروه		ریال	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
۵۲۶۷۰,۶۷۴	.	۴۸۹,۲۵۳,۵۵۱	۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰		شرکت گاز استان قزوین
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰		سهام تشویقی
.	.	۱,۳۵۲,۳۷۲,۹۹۶	۲,۰۱۵,۵۵۶,۶۰۸		حقوق و دستمزد
۴۳۲,۳۲۱,۲۱۲	۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۹,۸۱۸,۹۵۵	۲,۰۲۸,۳۴۳,۷۰۲		شرکت توزیع برق استان قزوین
۷۸۰,۷۳۶,۲۳۸	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۷۳۶,۲۳۸	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مشاغل سخت و زیان آور
.	۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰		هزینه های رستوران
۲,۱۱۱,۷۳۵,۳۲۱	۲,۷۵۵,۶۱۶,۳۱۷	۳,۶۱۶,۳۰۷,۷۰۹	۳,۴۳۳,۹۱۴,۶۰۴		سایر
۴,۰۹۶,۷۲۷,۲۰۷	۶,۰۶۶,۱۶۳,۳۱۷	۱۲,۳۱۷,۷۵۳,۲۱۱	۱۲,۰۶۵,۸۱۴,۹۱۴		

۱۶-۲-۲- مبلغ مذکور به صورت قرض الحسنه جهت تامین نقدینگی مورد نیاز از شرکت شیشه بسته‌بندی تاکستان دریافت شده که با برنامه‌ریزی انجام شده طی دوره مالی تسویه خواهد شد.

۱۶-۲-۳- مبلغ مذکور به صورت قرض الحسنه جهت تامین نقدینگی مورد نیاز از سهامداران شرکت دریافت شده است.

۱۶-۲-۴- رسیدگی به مالیات ارزش افزوده مربوط به سال‌های ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ توسط اداره امور مالیاتی انجام شده و برگ قطعی صادر و اصل و جرمه مبلغ مالیات پرداخت و مفاصا حساب صادر گردیده است و مانده فوق مربوط به بدهی سه ماهه دوم می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۱۵ تسویه و پرداخت گردیده است.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

۱۷- پیش دریافت‌ها

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
پیش دریافت مشتریان داخلی	۳۰۷,۵۲۶,۸۲۳,۰۳۷	۱۰۷,۸۱۶,۱۶۲,۵۸۲	۲۷,۸۰۲,۸۱۲,۲۸۰	۱۲,۶۸۳,۲۰۰,۹۷۷
پیش دریافت مشتریان خارجی	۶,۳۹۹,۶۸۴,۷۶۲	۶,۷۲۶,۴۳۵,۰۴۲	۱,۲۱۴,۰۰۱,۴۱۶	۱,۳۱۴,۰۰۱,۴۱۶
جمع	۳۱۳,۹۲۶,۵۰۷,۷۹۹	۱۱۴,۵۴۲,۵۹۷,۶۲۴	۲۹,۰۱۶,۸۱۳,۶۹۶	۱۳,۸۹۷,۲۰۲,۳۹۳
کسر می‌شود: تهاثر با اسناد دریافتنی	(۲۴۵,۹۱۷,۸۱۱,۹۵۵)	(۷۶,۶۶۴,۲۳۴,۷۱۲)	(۱۶,۲۸۷,۱۶۰,۹۶۱)	-
خالص	۶۸,۰۰۸,۶۹۵,۸۴۴	۳۷,۸۷۸,۳۶۲,۹۱۲	۱۲,۷۲۹,۶۵۲,۷۳۵	۱۳,۸۹۷,۲۰۲,۳۹۳

۱۷-۱- پیش دریافت مشتریان به شرح زیر می‌باشد:

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت بهنوش ایران (سهامی عام)	۱۵۵,۳۵۴,۳۱۹,۲۳۲	۷۹,۶۷۱,۲۰۵,۹۹۶	-	-
شرکت داروسازی خوارزمی (سهامی خاص)	۴۰,۳۶۰,۷۱۴,۲۵۶	-	۱,۴۲۷,۳۸۵,۴۷۵	-
شرکت لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی (سهامی عام)	۲۰,۰۰۹,۷۷۲,۴۰۲	۶,۸۲۲,۲۸۱,۹۴۳	۱۳,۶۸۴,۶۶۳,۷۳۵	۶,۸۲۲,۲۸۱,۹۴۳
شرکت داروسازی فارابی (سهامی عام)	۱۸,۲۳۰,۴۳۵,۲۳۷	۳۰,۳۱۶,۳۶۶,۰۸۰	۵۹۴,۳۱۰,۶۸۲	۳۰,۳۱۶,۳۶۶,۰۸۰
آقای قدیر مصطفی زاده اصل	۱۰,۲۶۵,۸۷۵,۲۰۰	-	-	-
شرکت تولیدی و صنعتی خورشید زریوار (سهامی خاص)	۸,۶۲۸,۷۲۳,۹۳۶	-	-	-
شرکت داروسازی اکسیر (سهامی عام)	۶,۶۵۰,۹۴۷,۸۵۰	۱,۲۱۲,۲۰۹,۲۳۹	۱,۴۴۳,۲۳۴,۰۹۶	۹۰,۷۴۱,۰۰۵۵
شرکت کارخانجات دارو پخش (سهامی عام)	۵,۹۳۳,۳۴۰,۹۳۶	۴,۸۲۹,۵۸۴,۵۵۱	-	-
شرکت داروسازی پورسینا (سهامی خاص)	۴,۷۰۴,۸۷۸,۸۹۲	۲۸۶,۰۲۴,۳۲۰	-	-
شرکت داروسازی تولیدارو (سهامی خاص)	۴,۶۹۳,۳۶۸,۹۶۱	۴۲۱,۸۱۲,۵۲۹	۲۶۰,۸۶۵,۳۶۱	۴۲۱,۸۱۲,۵۲۹
شرکت داروسازی البرزدارو (سهامی عام)	۳,۶۴۱,۰۹۰,۸۳۴	۴,۳۰۶,۱۵۸,۶۴۸	۲۸,۴۰۱,۹۱۴	-
شرکت داروسازی امین (سهامی عام)	۳,۵۵۵,۸۷۳,۰۰۰	-	۳,۵۵۵,۸۷۳,۰۰۰	-
شرکت ارم نوش (سهامی خاص)	۳,۴۱۳,۱۹۷,۴۴۰	۲۸۳,۲۰۴,۶۰۸	-	-
صنایع پلاستیک و بسته بندی محب قزوین	۳,۴۱۳,۱۹۷,۴۴۰	-	-	-
Internak Makina İmalatGmbH (معادل ۱,۲۵۸/۴۷ یورو)	۲,۶۲۵,۴۵۶,۲۱۶	۲,۶۲۵,۴۵۶,۲۱۶	۱,۲۱۴,۰۰۱,۴۱۶	۱,۲۱۴,۰۰۱,۴۱۶
شرکت لابراتوارهای رازک (سهامی عام)	۲,۲۵۱,۸۰۲,۸۸۰	۲۲۶,۶۳۹,۸۷۲	-	-
AL_KUT company (معادل ۷,۹۴۵d,۷ یورو)	۲,۰۵۷,۲۲۸,۵۴۶	۲,۸۸۷,۷۷۷,۲۲۴	-	-
شرکت داروسازی تهران شیمی (سهامی عام)	۱,۸۲۱,۴۳۳,۴۷۸	-	۱,۸۲۱,۴۳۳,۴۷۸	-
IMICRYL DIS (معادل ۴۲,۵۰۰ یورو)	۱,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۳,۲۰۱,۶۰۲	-	-
توسعه سرمایه وندا	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت داروسازی رها (سهامی خاص)	۱,۲۲۸,۹۹۶,۷۸۶	۱۵۶,۰۳۸,۴۰۰	-	۱۵۶,۰۳۸,۴۰۰
شرکت داروسازی پاک دارو (سهامی خاص)	۱,۰۳۱,۱۷۱,۴۰۰	۱,۰۰۱,۲۶۱,۰۳۰	-	۱,۰۰۱,۲۶۱,۰۳۰
شرکت داروسازی تهران دارو (سهامی عام)	۱,۰۵۱,۹۴۷,۶۴۸	-	۱,۰۵۱,۹۴۷,۶۴۸	-
شرکت گل دارو (سهامی خاص)	۱,۰۴۳,۴۶۱,۴۴۰	-	۱,۰۴۳,۴۶۱,۴۴۰	-
شرکت ویتا بیوتیکس تهران (سهامی خاص)	۶۸۹,۰۱۳,۵۶۲	۱,۵۷۰,۰۹۶,۹۵۸	۵۲۱,۷۳۰,۷۲۰	۱۹۲,۸۹۳,۴۰۰
سایر	۸,۲۵۳,۲۶۰,۲۲۷	۲,۶۹۸,۰۰۷,۸۸۰	۲,۴۶۹,۵۰۴,۷۳۱	۱۴۹,۸۶۷,۰۱۲
جمع	۳۱۳,۹۲۶,۵۰۷,۷۹۹	۱۱۴,۵۴۲,۵۹۷,۶۲۴	۲۹,۰۱۶,۸۱۳,۶۹۶	۱۳,۸۹۷,۲۰۲,۳۹۳

۱۷-۱-۱- پیش دریافت‌های شرکت اصلی عمدتاً بابت وجوه فروش محصولات شرکت در سال ۱۳۹۳ می‌باشد که طبق برنامه‌های شرکت محصولات مزبور، از محل موجودی محصول تحویل مشتریان خواهد شد.

۱۸- ذخیره مالیات

گردش حساب ذخیره مالیات گروه و شرکت اصلی به قرار زیر است:

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مانده ابتدای دوره	۷۹,۵۷۶,۶۱۶,۱۵۳	۲۸,۴۶۳,۰۲۲,۵۶۳	۳۱,۸۲۲,۰۴۲,۳۳۱	۱۴,۶۷۶,۱۳۶,۶۸۹
پرداخت مالیات طی دوره	(۳۲,۴۷۳,۷۷۵,۱۹۰)	(۳۰,۴۳۰,۵۴۰,۴۷۹)	(۶,۲۳۳,۵۶۱,۷۳۲)	(۸۹۱,۰۹۴,۳۵۸)
ذخیره مالیات عملکرد دوره	۳۱,۷۶۷,۵۰۵,۰۴۷	۷۱,۵۴۴,۱۲۴,۰۶۹	۸,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۷,۰۰۰,۰۰۰
مانده پایان دوره	۷۸,۸۷۰,۳۴۶,۰۱۰	۷۹,۵۷۶,۶۱۶,۱۵۳	۳۴,۲۸۹,۴۸۰,۵۹۹	۳۱,۸۲۲,۰۴۲,۳۳۱

گزارش مالی سال دوره ای

نادانسته های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

۱۸-۱. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی برای سال های ۱۳۸۷ لغایت دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳									
مالیات									
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تایید شده	قطعی	تنظیمی	مالیات ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۳,۴۴۲,۶۶۹,۱۹۱	۳,۴۴۲,۶۶۹,۱۹۱	-	-	۳,۴۴۲,۶۶۹,۱۹۱	-	۱۶,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۷۰,۹۹۵,۵۵۸	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر - تشخیص	۳,۳۲۸,۵۳۸,۶۷۵	۳,۳۲۸,۵۳۸,۶۷۵	۱,۳۷۰,۰۱۵,۵۰۹	-	۴,۶۶۴,۵۵۲,۸۱۵	۱,۳۷۰,۰۱۵,۵۰۹	۱۸,۸۳۸,۵۱۹,۴۳۷	۲۳,۷۴۹,۳۱۰,۹۱۴	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-	۳,۶۰۴,۲۴۹,۸۷۳	۳,۶۰۴,۲۴۹,۸۷۳	۴,۱۳۰,۵۸۶,۳۵۸	۳,۰۸۶,۸۶۸,۵۶۶	۱۵,۲۹۴,۳۲۸,۸۲۹	۲۹,۷۷۱,۵۲۰,۴۹۱	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر - تشخیص	۲,۷۴۷,۵۹۸,۰۱۴	۲,۷۴۷,۵۹۸,۰۱۴	۵۰۵,۱۵۲,۱۱۳	-	۳,۱۳۴,۵۴۴,۴۰۳	۲۰۵,۱۵۲,۱۱۳	۱۱,۵۵۷,۱۹۰,۷۲۷	۲۱,۳۹۰,۸۰۷,۱۰۰	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر - تشخیص	۷,۷۰۸,۹۰۵,۶۴۲	۷,۷۰۸,۹۰۵,۶۴۲	۵۹۱,۰۹۴,۳۵۸	-	۸,۳۸۸,۱۴۳,۸۷۴	۵۹۱,۰۹۴,۳۵۸	۲۵,۳۸۳,۸۷۳,۴۳۷	۷۷,۹۸۰,۸۵۶,۵۷۸	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	۱۸,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۳,۴۳۸,۲۶۸	۶,۲۳۳,۵۶۱,۷۳۲	-	-	۹,۶۴۶,۵۶۱,۷۳۲	۷۵,۲۰۹,۷۹۹,۳۷۶	۱۲۷,۱۴۲,۳۷۸,۱۲۶	۱۳۹۲
-	-	۸,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۳۶,۴۹۰,۷۷۳	۱۳۹۲/۰۶/۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	۳۵,۲۶۴,۷۱۱,۵۲۳	۳۷,۷۳۲,۱۴۹,۷۹۰							کسر می شود: پیش پرداخت مالیات
	(۳,۴۴۲,۶۶۹,۱۹۱)	(۳,۴۴۲,۶۶۹,۱۹۱)							مانده ذخیره مالیات
	۳۱,۸۱۲,۰۴۲,۳۳۱	۳۴,۲۸۹,۴۸۰,۵۹۹							

۱۸-۱-۱. با توجه به معافیت اخذ شده بابت مالیات مربوط به سال ۱۳۸۷ مالیات پرداخت شده سال مزبور به مبلغ ۲,۴۴۲ میلیون ریال از سازمان امور مالیاتی مطالبه شده است و ذخیره مزبور جهت سنوات بعد استفاده خواهد شد.

۱۸-۱-۲. مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۸۷ و نیز مالیات سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه گردیده است.

۱۸-۱-۳. در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱، شرکت به دلیل عدم اتمام برخی معافیت های مخصوص ماده ۱۳۸ قانون مالیاتی توسط حوزه مالیاتی نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده که تا تاریخ انتشار صورتهای مالی نتیجه نهایی به شرکت ابلاغ نگردیده است

۱۸-۱-۴. ذخیره مورد نیاز نسبت به مالیات ابرازی سال ۱۳۹۲ در صورت عدم پذیرش معافیت ماده ۱۳۸ قانون مالیات های مستقیم در حسابها منظور شده است.

۱۸-۱-۵. مالیات عملکرد دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳ بر اساس سود ابرازی محاسبه و در دفاتر منظور شده است

۱۹- سود سهام پرداختنی

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۸,۲۳۱,۹۷۶,۴۵۹	-	۱۹,۴۶۱,۴۲۸,۴۵۹	-
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ و ماقبل	۱۱۳,۰۱۳,۲۷۸	۱۲۰,۳۹۷,۹۳۰	۱۱۳,۰۱۳,۲۷۸	۱۲۰,۳۹۷,۹۳۰
	۱۸,۳۴۴,۹۸۹,۷۳۷	۱۲۰,۳۹۷,۹۳۰	۱۹,۵۷۴,۴۴۱,۷۳۷	۱۲۰,۳۹۷,۹۳۰
	۸۹,۱۶۲,۲۲۰	۱۸,۲۴۲,۲۲۰	-	-
شرکت های فرعی متعلق به اقلیت	۱۸,۴۳۴,۱۵۱,۹۵۷	۱۳۸,۶۴۰,۱۵۰	۱۹,۵۷۴,۴۴۱,۷۳۷	۱۲۰,۳۹۷,۹۳۰

۱۹-۱- مبلغ ۱,۲۳۰ میلیون ریال از مانده سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۲ شرکت اصلی مربوط به شرکت فرعی شیشه بسته بندی پاکستان (سهامی خاص) می باشد.

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال دوره	۱۳۸,۶۴۰,۱۵۰	۵۴,۹۰۴,۳۱۷	۱۲۰,۳۹۷,۹۳۰	۴۱,۹۴۲,۰۹۷
سود سهام مصوب جهت مجمع سال ۱۳۹۲	۶۷,۷۱۰,۶۴۶,۰۰۰	۴۸,۵۱۴,۸۲۹,۴۴۰	۳۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت طی سال دوره	(۴۹,۴۱۵,۱۳۴,۱۹۳)	(۴۸,۴۳۱,۰۹۳۶۰۷)	(۱۷,۴۸۱,۹۵۶,۱۹۳)	(۲۹,۰۸۱,۵۴۴,۱۶۷)
مانده پایان سال دوره	۱۸,۴۳۴,۱۵۱,۹۵۷	۱۳۸,۶۴۰,۱۵۰	۱۹,۵۷۴,۴۴۱,۷۳۷	۱۲۰,۳۹۷,۹۳۰

۲۰- تسهیلات مالی کوتاه مدت

۱- ۲۰ - خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی شرکت اصلی و گروه برحسب میانی مختلف به شرح زیر می باشد:

۱-۱- ۲۰ - گروه به تفکیک تامین کنندگان

تامین کننده تسهیلات	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	جمع
بانک ملی شعبه ایثار	-	-	-	-	-	۷,۲۵۶,۵۲۷,۹۴۵
اقتصاد نوین - شعبه کارگر	۱۱,۳۴۳,۸۳۵,۶۱۶	-	۱۱,۳۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۱۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات - سایر شعب	۴,۷۸۶,۸۰۵,۵۵۱	-	۴,۷۸۶,۸۰۵,۵۵۱	۲,۹۰۶,۴۳۸,۳۵۶	-	۲,۹۰۶,۴۳۸,۳۵۶
بانک صادرات - شعبه صنعتی شریف	-	-	-	۲,۴۰۲,۵۵۲,۰۱۲	-	۲,۴۰۲,۵۵۲,۰۱۲
صندوق توسعه ارزی	-	۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	-	۱۵,۶۶۲,۶۶۸,۲۸۷	۱۵,۶۶۲,۶۶۸,۲۸۷
جمع	۱۶,۱۳۰,۶۴۱,۱۶۷	۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	۷۲,۵۳۴,۴۳۶,۸۲۴	۲۳,۹۲۸,۰۳۸,۳۱۳	۱۵,۶۶۲,۶۶۸,۲۸۷	۳۹,۵۹۰,۷۰۶,۶۰۰
کسر می شود:	-	-	-	-	-	-
سود و کارمزد سال های آتی	(۱,۷۸۳,۸۰۹,۰۳۸)	(۱۱,۸۷۸,۲۷۳,۰۲۸)	(۱۳,۶۶۲,۰۸۲,۰۶۶)	(۱,۵۳۱,۲۱۷,۸۰۸)	(۳,۱۰۵,۴۷۶,۲۹۰)	(۴,۶۳۶,۶۹۴,۰۹۸)
	۱۴,۳۴۶,۸۳۲,۱۲۹	۴۴,۵۲۵,۵۲۲,۶۲۹	۵۸,۸۷۲,۳۵۴,۷۵۸	۲۲,۳۹۶,۸۲۰,۵۰۵	۱۲,۵۵۷,۱۹۱,۹۹۷	۲۴,۹۵۴,۰۱۲,۵۰۲
حصة بلند مدت	-	(۴۴,۵۲۵,۵۲۲,۶۲۹)	(۴۴,۵۲۵,۵۲۲,۶۲۹)	-	(۱۲,۵۵۷,۱۹۱,۹۹۷)	(۱۲,۵۵۷,۱۹۱,۹۹۷)
حصة جاری	۱۴,۳۴۶,۸۳۲,۱۲۹	-	۱۴,۳۴۶,۸۳۲,۱۲۹	۲۲,۳۹۶,۸۲۰,۵۰۵	-	۲۲,۳۹۶,۸۲۰,۵۰۵

۲- ۱- ۲۰ - شرکت اصلی به تفکیک تامین کنندگان

تامین کننده تسهیلات	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	جمع
بانک ملی شعبه ایثار	-	-	-	-	-	-
اقتصاد نوین - شعبه کارگر	۱۱,۳۴۳,۸۳۵,۶۱۶	-	۱۱,۳۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۱۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات - سایر شعب	۳,۸۴۶,۴۴۱,۴۰۹	-	۳,۸۴۶,۴۴۱,۴۰۹	۲,۹۰۶,۴۳۸,۳۵۶	-	۲,۹۰۶,۴۳۸,۳۵۶
صندوق توسعه ارزی	-	۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	-	۱۵,۶۶۲,۶۶۸,۲۸۷	۱۵,۶۶۲,۶۶۸,۲۸۷
جمع	۱۵,۱۹۰,۲۷۷,۰۲۵	۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	۷۱,۵۹۴,۰۷۲,۶۸۲	۱۴,۲۶۸,۹۳۸,۳۵۶	۱۵,۶۶۲,۶۶۸,۲۸۷	۳۹,۹۳۱,۶۰۶,۶۴۳
کسر می شود:	-	-	-	-	-	-
سود و کارمزد سال های آتی	(۱,۷۲۲,۳۴۸,۵۸۲)	(۱۱,۸۷۸,۲۷۳,۰۲۸)	(۱۳,۶۰۰,۶۲۱,۶۱۰)	(۱,۴۶۰,۴۵۰,۶۸۵)	(۳,۱۰۵,۴۷۶,۲۹۰)	(۴,۵۶۵,۹۲۶,۹۷۵)
	۱۳,۴۶۷,۹۲۸,۴۴۳	۴۴,۵۲۵,۵۲۲,۶۲۹	۵۷,۹۹۳,۴۵۱,۰۷۲	۱۲,۸۰۸,۴۸۷,۶۷۱	۱۲,۵۵۷,۱۹۱,۹۹۷	۲۵,۳۶۵,۶۷۹,۶۶۸
حصة بلند مدت	-	(۴۴,۵۲۵,۵۲۲,۶۲۹)	(۴۴,۵۲۵,۵۲۲,۶۲۹)	-	(۱۲,۵۵۷,۱۹۱,۹۹۷)	(۱۲,۵۵۷,۱۹۱,۹۹۷)
حصة جاری	۱۳,۴۶۷,۹۲۸,۴۴۳	-	۱۳,۴۶۷,۹۲۸,۴۴۳	۱۲,۸۰۸,۴۸۷,۶۷۱	-	۱۲,۸۰۸,۴۸۷,۶۷۱



گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

۱-۲۰- بر اساس نرخ تسهیلات

شرکت اصلی		گروه		نرخ سود
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
.	.	۹,۶۵۹,۰۹۹,۹۵۷	.	۲۱٪
۱۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۱۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۲۷/۲۵٪
۲,۹۰۶,۴۳۸,۳۵۶	۳,۸۴۶,۴۴۱,۴۰۹	۲,۹۰۶,۴۳۸,۳۵۶	۴,۷۸۶,۸۰۵,۵۵۱	۲۵٪
۱۵,۶۶۲,۶۶۸,۲۸۷	۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	۱۵,۶۶۲,۶۶۸,۲۸۷	۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	۶٪
۲۹,۹۳۱,۶۰۶,۶۴۳	۷۱,۵۹۴,۰۷۲,۶۸۲	۳۹,۵۹۰,۷۰۶,۶۰۰	۷۲,۵۳۴,۴۳۶,۸۲۴	

۱-۲۰- به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرکت اصلی	گروه	شرح
۱۵,۱۹۰,۲۷۷,۰۲۵	۱۶,۱۳۰,۶۴۱,۱۶۷	سال ۱۳۹۳
۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	۵۶,۴۰۳,۷۹۵,۶۵۷	سال ۱۳۹۴ و پس از آن
۷۱,۵۹۴,۰۷۲,۶۸۲	۷۲,۵۳۴,۴۳۶,۸۲۴	

۱-۲۰-۴ به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی	گروه	شرح
۶۰,۲۵۰,۲۳۷,۰۶۶	۶۱,۱۹۰,۶۰۱,۲۰۸	چک و سفته
۱۱,۳۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۱۱,۳۴۳,۸۳۵,۶۱۶	ساختمان
۷۱,۵۹۴,۰۷۲,۶۸۲	۷۲,۵۳۴,۴۳۶,۸۲۴	

۲۰-۲ - مبلغ مربوط به صندوق توسعه ارزی مبلغ ۱,۲۵۰,۰۰۴ یورو می باشد که بابت انجام طرح و توسعه از صندوق توسعه ملی دریافت گردیده است.

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		مانده ابتدای سال/دوره
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	پرداخت شده طی سال/دوره
۸,۸۲۷,۴۱۲,۳۴۶	۶,۶۸۸,۷۷۴,۳۸۰	۱۸,۲۹۷,۴۴۲,۲۴۴	۱۸,۴۶۶,۷۲۷,۵۹۸	ذخیره تأمین شده
(۵,۳۷۲,۹۸۹,۰۲۹)	(۱,۴۴۸,۷۳۶,۴۵۳)	(۷,۳۴۶,۹۴۹,۳۳۶)	(۲,۵۶۲,۷۶۲,۲۷۵)	
۳,۲۳۴,۳۵۱,۰۶۳	۲,۱۹۳,۸۱۰,۰۰۵	۷,۵۱۶,۲۳۴,۴۹۰	۶,۳۳۱,۳۸۳,۹۷۱	
۶,۶۸۸,۷۷۴,۳۸۰	۷,۴۳۳,۸۴۷,۹۳۲	۱۸,۴۶۶,۷۲۷,۳۹۸	۲۲,۲۳۵,۳۴۹,۲۹۴	

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

۲۲- سرمایه

اطلاعات مربوط به سهامداران عمده شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
تعداد سهام	درصد	مبلغ سرمایه ریال	
۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیدهادی موسوی کریمی
۳۰,۴۷۱,۳۳۶	۱۲,۵۴	۳۰,۴۷۱,۳۳۶,۰۰۰	جعفر صنعتی
۱۷,۰۶۰,۰۰۰	۷,۰۲	۱۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان (سهامی خاص)
۱۲,۱۵۳,۰۰۰	۵	۱۲,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	جواد صنعتی
۱۴,۶۵۰,۰۰۰	۶,۰۳	۱۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	داوود صنعتی
۸,۴۶۶,۸۶۰	۳,۴۸	۸,۴۶۶,۸۶۰,۰۰۰	احسان صنعتی
۱۱۱,۵۹۸,۸۰۴	۴۵,۹۳	۱۱۱,۵۹۸,۸۰۴,۰۰۰	سایرین
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

مبلغ ۲۲.۳۲۴.۲۳۲.۳۸۰ ریال بابت سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت فرعی (شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان) به بهای تمام شده می‌باشد که به صورت کاهنده در بخش حقوق صاحبان سهام منعکس گردیده است.

۲۴- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه مبلغ ۱۸.۸۱۹ میلیون ریال مربوط به گروه (مبلغ ۱۶.۵۴۲ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی) از محل سود قابل تخصیص دوره جاری و سنوات قبل به حساب اندوخته قانونی منظور گردیده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۵- سهام اقلیت

حقوق سهامداران اقلیت در شرکت فرعی از اقلام زیر تشکیل می‌شود:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
شرکت تولیدی شیشه بسته بندی تاکستان	شرکت		۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	بهین پویان صنعت	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵,۲۸۴,۲۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۸۴,۲۵۰,۰۰۰	۵۶,۰۸۴,۲۵۰,۰۰۰
۵,۵۲۸,۴۲۵,۰۰۰	۳۶,۷۰۷,۴۲۳	۵,۵۶۵,۱۳۲,۴۲۳	۵,۵۶۵,۱۳۲,۴۲۲
۱۰۹,۸۸۵,۳۱۴,۵۹۱	۳۰,۳۹۶,۲۲۷	۱۰۹,۹۱۵,۷۱۰,۸۱۸	۱۰۲,۷۸۷,۳۶۴,۳۶۸
۱۷۰,۶۹۷,۹۸۹,۵۹۱	۸۶۷,۱۰۳,۶۴۹	۱۷۱,۵۶۵,۰۹۳,۲۴۰	۱۶۴,۴۳۶,۷۴۶,۷۹۰

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲

۲۶- فروش خالص

فروش خالص بر حسب نوع فروش به شرح ذیل قابل تفکیک است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۲۰۸۹۰۷۵۰۵۲۳	۷۶۰۶۶۰۵۹۰۱۸۰	۶۶۱۰۳۰۵۸۴۹۰۲	۳۳۹۰۲۹۵۲۹۴۹۴	۲۶-۱
۲۹۶۹۷۲۱۶۰۱۴۳	۱۷۰۷۰۰۳۶۲۴۲۷	۴۱۰۰۵۵۳۳۹۰۴	۱۸۰۶۱۸۰۲۳۳۸۰۱	۲۶-۱
۲۰۱۷۸۶۹۷۰۶۶۵	۹۲۰۵۳۶۰۹۵۲۷۰۷	۶۷۲۰۳۰۴۳۸۰۶	۳۳۷۰۷۱۴۰۳۲۷۰۷۹۷	۲۶۰۱۲۸۰۹۹۶۰۸۶۱

فروش داخلی
فروش صادراتی

۱-۲۶- ترکیب فروش محصولات گروه به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		داخل کشور
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد (ظری)	ریال	تعداد (ظری)	
۲۴۸۰۱۸۰۷۵۰۱۶۴	۲۱۴۰۹۳۴۰۳۱۰	۹۷۸۹۲۶۷۸۰۴۸۰	۸۴۰۲۹۴۷۰۴	بطری‌های دارویی قهوه‌ای
۲۶۶۰۳۵۰۳۳۷۰۰۴	۱۲۰۸۵۰۸۳۴	۱۳۲۰۰۴۲۰۷۶۶۰۵۰۰	۶۲۰۱۹۶۸۴۹	بطری‌های قهوه‌ای
۱۰۰۶۱۹۶۰۱۸۱۶	۳۴۰۳۱۱۰۴۱	۹۹۰۳۶۰۰۴۹۰۱۶	۳۳۰۹۷۱۶۸۹	خارجی-بیماری تنگ پیاده عنبلی
۱۶۰۲۱۱۸۸۰۰۹۱۸	—	—	۱۳۶۰۶۰۲۷۰۰۵۳	قالب بطری و متعلقات
۴۱۰۰۵۴۵۳۳۹۰۴	۶۳۲۰۳۰۷۵۰۰	۱۸۰۴۱۸۰۷۴۳۸۰۱	۱۳۰۳۳۲۷۴۰	صادرات
۶۷۲۰۳۶۰۴۳۸۰۶	۱۰۰۰۲۰۳۳۸۶۸۵	۳۳۷۰۷۱۴۰۳۲۷۰۷۹۷	۱۹۲۰۹۰۴۰۹۸۲	بطری‌های دارویی قهوه‌ای
				۹۰۰۸۰۱۰۴
				۱۳۲۰۶۶۵۰۷۵

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۳

۲-۲- ترکیب فروش داخلی شرکت اصلی به شرح زیر است:

داخل کشور	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۲	
	تعداد (بطری)	ریال	تعداد (بطری)	ریال	تعداد (بطری)	ریال
شیشه دارویی ۶۰ سی سی	۱۳,۷۰۹,۳۵۶	۱۶,۷۴۲,۵۹۵,۳۳۱	۳۲,۷۶۲,۹۵۲	۳۰,۸۴۰,۳۹۵,۷۶۰	۸۲,۳۴۴,۷۶۸	۷۷,۵۲۷,۲۷۴,۰۴۰
شیشه دارویی ۳۰ سی سی قرص	۸,۰۶۵,۰۰۸	۱۰,۹۴۴,۸۲۹,۴۴۰	۱۳,۸۰۱,۶۰۰	۱۳,۶۵۸,۷۰۴,۰۰۰	۳۴,۶۹۲,۳۳۶	۳۴,۵۹۹,۶۳۲,۱۲۰
شیشه دارویی ۱۲۰ سی سی	.	.	۹,۱۸۸,۹۲۸	۱۱,۳۷۳,۶۰۳,۸۴۰	۱۵,۸۲۷,۷۸۴	۱۹,۶۴۵,۵۰۵,۲۸۱
شیشه دارویی ۱۲۵ سی سی سبک	.	.	۷,۲۷۴,۵۶۸	۹,۰۲۲,۷۱۰,۰۸۰	۱۴,۷۲۸,۱۸۸	۱۸,۲۱۴,۷۲۶,۰۸۰
شیشه دارویی ۳۰ سی سی قطره	۴,۳۲۷,۳۴۴	۶,۲۸۴,۶۴۹,۳۶۰	۷,۱۲۳,۷۸۸	۷,۶۱۶,۸۰۸,۶۰۰	۱۲,۸۱۸,۷۳۶	۱۳,۶۰۶,۶۱۱,۰۰۱
شیشه دارویی ۵۰ سی سی	۱,۳۸۹,۸۸۸	۲,۰۰۲,۴۴۰,۹۶۰	۳,۴۷۴,۷۲۰	۳,۷۰۶,۰۵۶,۰۰۰	۶,۸۰۴,۶۶۰	۷,۲۵۷,۶۹۳,۰۰۰
شیشه دارویی ۹۰ سی سی	۲۲۲,۹۱۲	۳۶۸,۳۱۷,۴۴۰	۱,۰۰۳,۱۰۴	۱,۲۲۹,۶۴۴,۸۰۰	۱,۰۰۳,۱۰۴	۱,۲۲۹,۶۴۴,۸۰۰
شیشه دارویی ۵۰ سی سی قطره	۶,۷۲۰	۹,۳۰۴,۸۰۰	۶,۷۲۰	۸,۶۶۷,۲۰۰	۶,۷۲۰	۸,۶۶۷,۲۰۰
شیشه دارویی ۴۰ سی سی	۴۰۲,۳۳۶	۵۳۸,۲۸۳,۵۲۰	.	.	.	.
	۲۷,۱۲۳,۵۶۴	۳۶,۸۹۰,۴۲۰,۸۵۱	۷۳,۶۳۶,۳۸۰	۷۶,۴۶۶,۵۹۰,۲۸۰	۱۶۸,۲۲۶,۲۹۶	۱۷۲,۰۸۹,۷۵۴,۵۲۲

۲-۳- ترکیب فروش صادراتی شرکت اصلی به شرح ذیل است:

صادراتی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۲	
	تعداد (بطری)	ریال	تعداد (بطری)	ریال	تعداد (بطری)	ریال
شیشه دارویی ۱۰۰ سی سی با دهانه ۲۸ سی سی	۱,۶۷۹,۴۰۰	۲,۲۹۱,۲۸۹,۱۱۴	۲,۲۶۸,۰۰۰	۳,۶۶۶,۶۰۰,۶۹۴	۴,۳۲۵,۴۰۰	۶,۳۱۸,۵۹۱,۹۷۶
شیشه دارویی ۲۰ سی سی	۹۵۷,۶۰۰	۸۶۸,۴۵۴,۷۱۹	۲۵,۲۰۰	۲۲,۲۵۳,۰۹۰	۷۸۱,۲۰۰	۶۳۹,۳۴۴,۰۸۰
شیشه دارویی ۵۰ سی سی	۴۵۷,۲۰۰	۵۱۱,۱۴۴,۲۰۰	۳۰,۴۸۰	۳۳,۱۴۲,۹۰۰	۹۴۴,۸۸۰	۸۹۰,۳۸۳,۷۷۹
شیشه دارویی ۱۲۵ سی سی سبک	۲۷۶,۶۴۰	۴۳۲,۶۰۳,۵۲۰	۱۸۹,۲۸۰	۴۰۶,۶۶۵,۸۵۴	۵۰۹,۶۰۰	۹۳۰,۴۴۷,۸۱۶
شیشه ویال ۱۰۰ سی سی	۱۸۳,۴۵۶	۳۳۴,۸۰۲,۷۰۰	.	.	.	.
شیشه دارویی ۶۰ سی سی سبک	۱۲۹,۵۴۰	۱۵۸,۰۸۶,۸۰۰	۶۴,۷۷۰	۶۹,۲۰۶,۱۸۴	۱۲۹,۵۴۰	۱۴۶,۰۳۹,۳۶۴
شیشه دارویی ۱۰۰ سی سی قطره	۹,۷۹۲	۱۷,۴۶۶,۱۰۵	.	.	۷۸,۳۳۶	۱۳۴,۱۷۶,۰۹۰
شیشه دارویی ۱۲۵ سی سی خط دار سبک	.	.	۸,۹۱۶,۴۸۰	۱۱,۴۱۲,۲۵۹,۵۰۰	۱۵,۳۰۴,۵۶۰	۱۸,۶۸۸,۹۵۸,۳۸۵
شیشه دارویی ۱۰۰ سی سی با دهانه ۲۵ سی سی	.	.	۹۴۲,۸۴۰	۱,۱۸۹,۹۷۰,۰۵۶	۹۴۲,۸۴۰	۱,۱۸۹,۹۷۰,۰۵۶
شیشه دارویی ۵۰ سی سی قطره	.	.	۸۰,۶۴۰	۱۱۷,۷۸۵,۹۲۸	۳۴۹,۴۴۰	۵۲۶,۳۳۸,۴۱۳
شیشه دارویی ۳۰ سی سی قطره	.	.	۳۶,۵۷۶	۵۳,۳۲۱,۰۹۹	۷۲,۱۵۲	۱۰۲,۸۵۵,۶۶۲
شیشه دارویی ۳۰ سی سی قطره	.	.	۸۱,۶۴۸	۹۹,۱۵۷,۱۲۲	۸۱,۶۴۸	۹۹,۱۵۷,۱۲۲
شیشه دارویی ۱۰۰ سی سی (N) با دهانه ۲۸ سی سی	.	.	.	.	۲۱,۶۰۰	۳۱,۰۵۳,۴۰۰
	۳,۶۹۳,۶۲۸	۴,۶۱۳,۸۴۷,۱۵۸	۱۲,۶۳۵,۹۱۴	۱۷,۰۷۰,۳۶۲,۴۲۷	۲۳,۵۴۲,۱۹۶	۲۹,۶۹۷,۲۱۶,۱۴۳

۲-۴- جدول مقایسه‌ای فروش و بهای تمام شده به شرح زیر است:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۲	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فروش	۲۶۰,۱۲۸,۹۹۶,۸۶۱	۳۴۷,۷۱۴,۲۳۷,۷۹۷	۶۷۲,۳۶۰,۴۲۸,۸۰۶	۴۱۵,۵۰۴,۲۶۸,۰۱۰	۹۳,۵۳۶,۹۵۲,۷۰۷	۲۰۱,۷۸۶,۹۷۰,۶۶۵
قیمت تمام شده	(۱۲۳,۰۴۲,۶۴۷,۶۶۳)	(۱۷۳,۳۳۰,۱۶۰,۷۸۷)	(۳۳۵,۸۹۱,۱۸۳,۰۶۴)	(۱۷۳,۳۷۵,۶۵۵,۲۵۵)	(۴۴,۷۸۱,۷۷۳,۹۰۹)	(۹۷,۷۷۲,۸۴۵,۷۸۴)
سود ناخالص	۱۳۷,۰۸۶,۳۴۹,۳۹۸	۱۷۴,۳۸۴,۰۷۷,۰۱۰	۳۳۶,۴۶۹,۲۴۵,۷۴۲	۲۴۱,۱۲۸,۶۱۲,۷۵۵	۴۸,۷۵۵,۱۷۸,۷۹۸	۱۰۴,۰۱۴,۱۲۴,۸۸۱
درصد سود ناخالص به فروش	۵۳	۵۰	۵۰	۵۸	۵۲	۵۲

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۷- بهای تمام شده کالای فروش رفته

یادداشت	گروه	دوره مالی ۶ ماهه منتهی			شرکت اصلی		
		دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی
		به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷-۳	مواد اولیه مذا	۳۰,۷۲۸,۰۶۲,۷۳۴	۵۳,۲۱۳,۵۸۱,۲۸۲	۱۱۰,۹۸۵,۸۸۳,۱۹۷	۶,۶۲۰,۲۹۰,۱۸۸	۱۲,۷۱۳,۷۲۹,۷۲۵	۲۶,۴۱۳,۰۹۶,۵۱۱
۲۷-۱	دستمزد مستقیم تولید	۱۴,۵۷۳,۹۶۴,۳۵۷	۲۱,۶۸۷,۹۹۰,۳۳۹	۳۸,۰۲۷,۸۱۷,۷۸۳	۵,۰۷۰,۱۳۹,۹۱۵	۸,۷۳۲,۹۱۲,۷۹۹	۱۴,۹۰۸,۳۶۹,۸۶۹
	قالب مصرفی	۴,۹۲۷,۸۶۴,۳۲۲	۸,۷۷۳,۷۶۴,۹۹۶	۱۵,۳۰۱,۸۹۳,۱۰۶	۱,۱۹۹,۹۰۸,۰۷۰	۲,۱۲۱,۸۹۶,۹۷۸	۲,۴۲۴,۹۰۰,۹۶۷
	مواد بسته‌بندی	۱۴,۷۱۷,۵۸۶,۶۸۴	۲۵,۷۰۱,۶۲۲,۲۶۶	۴۹,۱۰۶,۵۶۶,۱۹۴	۳,۲۳۶,۶۴۹,۹۱۵	۹,۱۰۱,۸۴۸,۵۳۹	۱۴,۹۷۹,۱۷۸,۷۲۲
۲۷-۲	سربار تولید	۶۸,۴۸۳,۰۴۲,۳۹۸	۶۴,۸۸۷,۱۷۱,۲۱۹	۱۲۸,۰۸۰,۲۰۳,۱۸۸	۲۰,۸۱۷,۵۳۸,۸۶۱	۲۱,۴۸۰,۷۱۱,۹۱۸	۳۹,۶۴۴,۳۷۲,۱۷۲
	جمع هزینه های تولید	۱۳۳,۴۳۰,۵۲۲,۴۹۵	۱۷۴,۴۴۷,۱۰۰,۱۰۲	۳۴۱,۴۰۲,۳۶۳,۶۸۸	۳۶,۹۴۴,۵۲۶,۹۴۹	۵۴,۱۵۱,۰۹۹,۹۵۹	۹۸,۳۶۹,۹۱۸,۲۴۱
	موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره	۸۵۲,۰۵۰,۸۴۹	۰	۱,۰۵۵,۷۳۹,۳۴۷	۰	۰	۰
	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۸۵۲,۰۵۰,۸۴۹)	۰	(۸۵۲,۰۵۰,۸۴۹)	۰	۰	۰
۲۹	کسر می‌شود: هزینه های جذب نشده تولید	(۹۵۰,۶۰۰,۰۰۰)	۰	(۶۷۹,۰۳۷,۵۸۹)	(۵۰,۰۴۰,۰۰۰)	۰	(۲۰۸,۵۶۶,۵۳۰)
	بهای تمام شده کالای ساخته شده طی سال	۱۲۳,۹۲۴,۵۲۲,۴۹۵	۱۷۴,۴۴۷,۱۰۰,۱۰۲	۳۴۰,۹۲۷,۰۱۳,۳۷۷	۳۱,۹۴۰,۵۲۶,۹۴۹	۵۴,۱۵۱,۰۹۹,۹۵۹	۹۸,۱۶۱,۳۵۱,۷۱۱
	افزایش می‌شود:						
	موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال	۴۸,۴۵۸,۳۷۲,۲۴۹	۳۸,۷۴۲,۵۴۱,۷۷۲	۴۰,۹۷۰,۸۹۴,۵۹۳	۱۸,۰۲۲,۶۷۳,۹۵۰	۱۸,۰۲۲,۶۷۳,۹۵۰	۱۸,۰۲۲,۶۷۳,۹۵۰
	بهای تمام شده کالای خریداری شده	-	-	۳,۹۰۱,۲۹۷,۹۶۱	-	-	-
	بهای کالای ساخته شده آماده برای فروش	۱۷۲,۳۸۲,۸۹۴,۷۴۴	۲۱۳,۰۰۶,۶۷۱,۸۷۴	۳۸۵,۷۹۹,۲۰۶,۹۳۱	۵۰,۲۳۸,۲۳۶,۹۳۴	۷۲,۱۸۳,۷۷۳,۹۰۹	۱۱۶,۱۹۴,۰۲۵,۶۶۱
	ضایعات و بازسازی	(۱۷۵,۸۳۷,۸۲۱)	(۴۳۳,۹۹۹,۳۴۹)	(۱,۴۴۹,۵۱۶,۱۸۸)	(۱۷۲,۸۰۳,۷۵۲)	۰	(۱۲۳,۴۶۹,۸۲۲)
	موجودی کالا در پایان سال	(۴۹,۱۶۴,۴۰۹,۴۶۰)	(۳۹,۲۴۳,۱۱۱,۷۳۸)	(۴۸,۴۵۸,۳۷۲,۲۴۹)	(۳۲,۶۸۹,۸۳۱,۱۹۶)	(۲۷,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۹۷,۷۰۹,۹۸۵)
	بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۲۳,۰۴۲,۶۴۷,۴۶۳	۱۷۳,۳۳۰,۱۶۰,۷۸۷	۳۳۵,۸۹۱,۱۸۳,۰۶۴	۱۷,۳۷۵,۶۰۱,۹۸۶	۴۴,۷۸۱,۷۷۳,۹۰۹	۹۷,۷۷۲,۸۴۵,۷۸۴

۲۷-۱- اقلام تشکیل دهنده دستمزد مستقیم تولید به شرح زیر می‌باشد:

گروه	دوره مالی ۶ ماهه منتهی			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی
	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق پایه	۵,۸۷۶,۴۰۲,۶۶۸	۹,۴۲۲,۱۰۴,۷۱۶	۱۵,۶۸۶,۳۹۱,۱۰۳	۱,۸۵۱,۰۵۹,۷۹۰	۲,۸۰۹,۳۳۱,۳۲۷	۵,۳۹۱,۳۹۹,۸۸۲
اضافه کار، حق مسئولیت، حق جذب و سرپرستی	۱,۹۵۰,۴۷۳,۲۲۷	۲,۲۸۴,۶۳۷,۸۳۹	۴,۳۲۴,۰۸۵,۵۸۳	۷۷۶,۷۷۴,۳۷۰	۹۸۹,۷۴۹,۷۹۹	۱,۹۵۰,۷۳۱,۳۳۳
هزینه بازخرید خدمت و هزینه عیدی	۲,۴۵۶,۲۵۴,۰۹۷	۴,۰۹۵,۲۰۱,۳۴۴	۷,۴۶۳,۰۲۰,۸۳۴	۹۴۳,۴۲۳,۳۷۹	۲,۰۴۸,۶۱۸,۳۱۱	۳,۰۸۲,۹۳۵,۹۳۳
حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۲,۱۱۵,۱۰۸,۸۷۱	۲,۵۴۲,۷۱۹,۰۴۹	۴,۹۱۰,۵۸۴,۶۹۵	۶۶۰,۲۰۲,۰۳۴	۱,۰۵۰,۸۳۵,۷۵۳	۲,۰۰۶,۸۸۶,۶۴۵
سایر	۲,۱۷۵,۷۲۷,۴۹۵	۳,۳۴۶,۰۲۷,۳۹۱	۵,۶۴۳,۷۳۵,۵۶۸	۸۳۸,۶۸۰,۳۴۳	۱,۸۳۴,۲۷۷,۶۰۹	۲,۴۷۶,۴۱۶,۰۸۶
	۱۴,۵۷۳,۹۶۴,۳۵۷	۲۱,۶۸۷,۹۹۰,۳۳۹	۳۸,۰۲۷,۸۱۷,۷۸۳	۵,۰۷۰,۱۳۹,۹۱۵	۸,۷۳۲,۹۱۲,۷۹۹	۱۴,۹۰۸,۳۶۹,۸۶۹

۲۷-۲- اقلام تشکیل دهنده سربار به شرح زیر می‌باشد:

گروه	دوره مالی ۶ ماهه منتهی			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی
	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه دستمزد غیرمستقیم	۱۸,۱۹۴,۰۰۲,۹۷۷	۱۵,۰۲۱,۰۸۱,۴۷۴	۲۸,۰۴۷,۳۰۸,۴۷۰	۶,۱۸۸,۶۴۶,۹۱۷	۶,۱۶۵,۸۶۴,۰۱۹	۱۰,۲۷۸,۰۷۰,۰۲۰
هزینه استهلاک	۷,۱۴۳,۹۰۰,۷۹۱	۶,۸۶۱,۵۰۳,۸۱۷	۱۷,۳۹۰,۰۴۵,۷۱۱	۱,۷۰۷,۸۱۸,۴۲۰	۵۹۶,۲۴۲,۶۰۰	۴,۰۶۰,۳۳۷,۲۱۰
مواد غیر مستقیم مصرفی	۱۱,۲۳۶,۷۸۳,۸۴۹	۱۴,۴۸۲,۱۴۷,۵۸۵	۲۵,۱۵۵,۳۴۸,۴۴۶	۱,۷۰۲,۶۹۶,۶۰۴	۴,۰۴۸,۸۴۶,۷۴۵	۵,۶۶۲,۹۱۰,۲۹۲
هزینه ابونمان (آب، برق و گاز مصرفی)	۱۴,۳۹۹,۲۷۸,۲۶۶	۱۶,۵۷۳,۱۰۸,۲۰۴	۳۲,۳۰۶,۱۰۶,۳۱۰	۴,۵۱۳,۳۵۰,۱۸۷	۵,۰۸۸,۷۱۲,۲۰۶	۹,۳۷۲,۲۴۸,۹۹۴
سایر	۱۷,۵۰۹,۰۷۶,۵۱۵	۱۱,۹۳۹,۳۳۰,۱۳۹	۲۵,۱۸۱,۳۹۴,۲۵۱	۶,۷۰۵,۰۲۶,۷۳۳	۵,۵۸۱,۰۴۶,۳۴۸	۱۰,۲۷۰,۸۰۵,۶۵۶
	۶۸,۴۸۳,۰۴۲,۳۹۸	۶۴,۸۸۷,۱۷۱,۲۱۹	۱۲۸,۰۸۰,۲۰۳,۱۸۸	۲۰,۸۱۷,۵۳۸,۸۶۱	۲۱,۴۸۰,۷۱۱,۹۱۸	۳۹,۶۴۴,۳۷۲,۱۷۲

۳- ۲۷- در دوره مالی مورد گزارش شرکت کارخانجات شیشه دارویی رازی متداول مبلغ ۲,۷۹۹ میلیون ریال (دوره قبل ۱۴,۱۶۸ میلیون ریال و سال قبل ۹۷۷ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری کرده است.

تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به شرح زیر است:

شرح	نام فروشنده	نام کشور	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۹		
			مقدار (تن)	درصد	مبلغ	مقدار (تن)	درصد	مبلغ	مقدار (تن)	درصد	مبلغ
کربنات سدیم	شرکت کاوه سودا	ایران	*	۰٪	۴۶۲	۳,۳۲۷	۴۴٪	۸۰۰	۵,۸۴۶	۱۸٪	۵,۸۴۶
کربنات سدیم	شرکت کربنات سدیم سمنان	ایران	*	۰٪	۴۶۸	۳,۳۷۶	۴۴٪	۱,۲۸۵	۹,۴۰۲	۳۰٪	۹,۴۰۲
شیشه خرد	کت شیشه بسته بندی تاکستار	ایران	۱,۳۳۳	۸۱٪	۲,۰۹۴	۴,۱۳۰	۴۵٪	۶,۱۳۰	۱۱,۴۸۲	۳۶٪	۱۱,۴۸۲

۲۷,۴۴ مقایسه مقدار تولید شرکت اصلی و گروه در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی نتایج زیر را نشان می‌دهد:

شرح			گروه			شرکت اصلی		
مجموع	واحد اندازه‌گیری	ظرفیت اسمی	منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	ظرفیت اسمی	سال ۱۳۹۲	ظرفیت اسمی	منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱
لیوان نیمه‌ای دارویی و شلای	تن	۴۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۱	۲۶,۸۰۰	۵۲,۱۲۳	۱۰,۰۰۰	۲,۵۸۷	۳,۵۸۷
لیوان قالب	تن	۸۳	۴۳	۴۳	۴۹	۴۹	۴۹	۴۹

۱- ۲۷-۳۰: کاهش تولید شرکت اصلی نسبت به دوره مالی قبل به دلیل توقف فعالیت تولید از تاریخ ۱۳۹۱/۶/۱۷ جهت انجام طرح توسعه کارخانه می باشد. کاهش تولید گروه علاوه بر شرکت اصلی مربوط به توقف ۵۸ روز شرکت شیشه بسته بندی تاکستان به دلیل انجام تعمیرات سرده می باشد.

۲۸- هزینه‌های حقوقی، اداری و عمومی
حساب فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

گروه			اصلی		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	ریال
۷۳۳,۳۳۷,۵۳۳	۵,۳۲۸,۵۷۱,۹۱۲	۱۲,۸۴۱,۶۵۰,۷۳	۳,۱۷۳,۰۶۰,۷۴	۲,۶۵۱,۳۳۳,۴۱۶	۶,۳۰۶,۶۲۱,۸۳۴
۳۳۳,۶۹۷,۷۵۳	۳,۰۲۵,۵۲,۷۶۴	۷۲۲,۵۹۰,۱۵۸	۱,۶۵۱,۱۶۶,۳۱۰	۱,۰۹۴,۳۶۰,۴۵۳	۲,۷۸,۶۳۳,۴۱۶
۵,۵۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۴,۹۷۵,۱۱۵,۳۷۸	۲,۵۱۳,۹۸۳,۰۸۷	۹,۱۳۹,۳۸۸,۶۲۳	۱,۳۳۳,۶۳۸,۸۴۸	۱,۵۳۸,۸۱۴,۲۵۱	۴,۳۳۸,۱۵۰,۶۳
۱۸,۵۱۸,۹۱۲,۶۶۴	۱۱,۸۰۲,۰۹۰,۷۲۳	۲۶,۴۲۱,۳۹۴,۱۶۳	۶,۴۰۸,۵۷۱,۲۵۳	۵,۷۵۸,۵۱۸,۱۲۰	۱۲,۶۸۱,۱۲۸,۳۱۲
جمع					
۱,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۷,۹۰۰,۰۰۰	*	۶۴۶,۰۷۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۴۷۰,۰۰۰
۳۶۹,۴۲۳,۵۴۳	۱۱۲,۲۹۴,۰۰۰	۷۷۶,۳۳۳,۲۰۰	۱۰,۵۸۰,۰۰۰	۶,۳۲۵,۰۰۰	۳۲۲,۶۳۷,۹۵۰
۴۷۰,۲۹۲,۵۴۳	۴۳۳,۵۸,۹۱۲	۱,۱۵۲,۷۶۹,۷۳۰	۶۹۰,۰۰۰,۳۰۴	۱۶۱,۰۸۳,۰۴	۲۴۲,۱۹۴,۰۹۵
۱۸,۸۹۳,۳۱۸,۳۰۷	۱۲,۱۰۰,۷۶۰,۶۹۵	۲۹,۷۷۳,۷۷۷,۰۹۳	۶,۲۷۷,۵۷۹,۲۵۶	۸۸۱,۲۵۲,۷۹۱	۱,۸۳۸,۳۰۲,۰۱۵
جمع کل					
			۶,۲۷۷,۵۷۹,۲۵۶	۶,۲۷۷,۵۷۹,۲۵۶	۱۲,۳۱۹,۵۸۲,۳۵۷

هزینه‌های تعمیرات و فروش

کرایه حمل

تعمیرات و نگهداری

سایر

جمع کل

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

حساب فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز عملیاتی	۶۳۸,۱۵۶,۳۵۸	(۵۷۲,۴۷۳,۲۸۱)	(۳,۹۱۲,۲۶۵,۸۳۴)	۱,۰۶۱,۲۳۲,۲۹۰	ریال	ریال
هزینه های جذب نشده تولید	(۹,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۶۷۹,۰۰۰,۳۷,۵۸۹)	.	.	۲۰۷,۶۵۷,۴۷۱
هزینه استهلاك سرقفلی	(۳,۱۷۹,۰۰۰,۸۶,۹۶۰)	(۳,۱۷۹,۰۰۰,۸۶,۹۶۰)	(۶,۲۳۸,۵۳۰,۸۶۲)	.	.	(۲۰۸,۵۶۶,۵۳۰)
سایر	۲۶۱,۸۴۴,۵۰۰	.	(۲۶۹,۴۵۷,۸۳۰)	.	.	.
	(۱۱,۷۸۵,۰۰۰,۸۶,۱۰۲)	(۳,۷۵۱,۵۶۰,۲۴۱)	(۱۱,۰۹۹,۲۹۲,۱۱۵)	(۴,۶۶۳,۵۴۵,۷۲۴)	۱,۰۶۱,۲۳۲,۲۹۰	(۹,۰۹۰,۵۹۰)

۲۹-۱ با توجه به انجام پروژه طرح نوسازی ماشین آلات و بازسازی خط تولید از تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۷ متوقف گردیده است و عملیات توقف تا پایان سال ادامه دارد و هزینه های جذب نشده تولید گروه علاوه بر شرکت اصلی مربوط به دوره توقف تولید بابت انجام تعمیرات سرد شرکت شیشه بسته بندی تاکنون به مدت ۵۸ روز می باشد.

۳۰- هزینه های مالی

حساب فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
بهره وام بانکی	۲,۴۳۷,۸۸۴,۰۲۴	۲,۷۲۹,۸۸۹,۴۹۰	۶,۲۳۳,۳۹۲,۰۳۵	۱,۷۴۰,۴۲۷,۳۹۶	ریال	ریال
کارمزد بانک ها و سایر	۱۵۹,۰۷۹,۵۲۷	۲۶۵,۳۹۵,۳۵۰	۳۸۴,۸۶۴,۸۷۸	۲۴,۷۱۸,۷۵۰	۸۸,۰۱۱,۱۹۵	۸۶,۰۱۳,۱۰۰
	۲,۵۹۶,۹۶۳,۵۵۱	۲,۹۹۵,۲۸۴,۸۴۰	۶,۶۱۸,۲۵۶,۹۱۳	۱,۷۶۵,۱۴۶,۱۴۶	۲,۱۵۳,۵۷۴,۷۲۴	۳,۲۰۶,۲۰۳,۰۸۱

۳۱- سود و زیان تسعیر ارز:

	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
سود (زیان) تسعیر ارز غیر عملیاتی	۲۸,۱۹۷,۹۸۶,۴۷۵	(۷۹۶,۴۹۶,۸۴۸)	۶۹۶,۶۰۶,۳۸۰	(۱,۳۰۴,۷۷۷,۳۹۸)	ریال	ریال
	۲۸,۱۹۷,۹۸۶,۴۷۵	(۷۹۶,۴۹۶,۸۴۸)	۶۹۶,۶۰۶,۳۸۰	(۱,۳۰۴,۷۷۷,۳۹۸)	۲۶,۴۳۷,۴۸۵,۷۸۲	(۱,۴۵۶,۲۱۳,۰۸۹)

۳۱-۱ مبلغ تسعیر ارز عمدتاً بابت فروش ارزهای طی دوره و تسعیر مانده های ارزی وجه نقد می باشد که همگی در سنوات گذشته به علت خودداری بانک های داخلی از خرید ارزهای مذکور با نرخ های مبادله ای یا آزاد در دفاتر با نرخ مرجع (رسمی) نگهداری شده بود که در دوره جاری با اعلام آمادگی بانک مبنی بر خرید ارزهای مذکور به نرخ مبادلاتی بخشی از آن ها فروش و بخشی دیگر به نرخ اخیر الذکر تسعیر گردد.

۳۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

حساب فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	.	.	.	.	ریال	ریال
سود فروش سرمایه گذاری	۵,۷۱۵,۶۸۳,۰۳۴	۲,۰۶۴,۵۷۵,۲۹۳	۱۵,۴۵۶,۷۱۳,۶۱۰	۱,۲۵۳,۵۹۷,۶۶۸	۴,۷۸۴,۶۱۹,۵۸۰	۳۶,۴۲۹,۴۵۰,۰۰۰
سود سپرده های بانکی	۴,۱۵۵,۴۴۲,۲۲۵	۱,۱۲۱,۱۲۴,۰۷۶	۴,۳۲۴,۳۶۷,۳۳۴	۲۵۵,۵۶۴,۶۷۴	۴۴۴,۶۲۲,۴۸۲	۴,۷۸۴,۶۱۹,۵۸۰
سود اوراق مشارکت	(۲,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۰۲,۷۰۳,۹۷۶)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۰,۹۴۳,۴۹۱)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سهم تشویقی مشروط مدیران	۱,۹۱۴,۲۵۶,۴۷۷	(۱۳۹,۵۸۳,۹۰۳)	۱,۹۰۰,۶۷۳,۴۳۲	۳۸۷,۳۳۱,۶۷۶	۴۹۴,۶۴۷,۷۶۹	۴۹۴,۶۴۷,۷۶۹
سایر	۹,۶۵۲,۳۸۱,۷۳۶	۷,۸۶۸,۲۳۹,۳۳۰	۲۸,۰۸۳,۳۳۸,۴۰۵	۲,۶۶۵,۰۹۳,۱۴۰	۴۰,۶۵۳,۱۵۹,۸۳۱	۴۰,۶۵۳,۱۵۹,۸۳۱

۳۳ صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح ذیل می باشد:

اصلی			گروه		
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۹,۶۹۳,۶۳۳,۶۶۵	۴۲,۲۶۱,۳۳۱,۲۲۷	۱۳,۹۸۷,۴۸۷,۵۷۵	۲۹۵,۵۹۶,۱۵۶,۵۳۴	۱۵۷,۵۲۱,۷۵۶,۰۷۴	۱۰۶,۳۱۲,۰۴۵,۰۸۹
۴,۳۳۸,۹۸۰,۶۲۶	۲,۰۳۵,۶۳۵,۶۸۵	۱,۸۷۲,۹۴۴,۷۳۰	۲۴,۳۲۱,۱۶۷,۰۲۲	۱۱,۶۷۲,۹۷۶,۱۸۴	۱۰,۶۴۶,۶۵۹,۵۰۵
(۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
(۲,۱۳۸,۶۳۷,۹۶۶)	(۲۶۰,۲۰۵,۵۹۹)	۷۴۵,۰۷۳,۵۵۲	۱۶۹,۳۸۵,۱۵۴	۱,۸۴۸,۵۳۰,۶۱۱	۳,۷۶۸,۶۲۱,۶۹۶
۱,۱۹۲,۷۵۵,۹۹۸	۲,۶۷۳,۹۸۹,۵۱۵	۳,۰۴۲,۶۷۰,۳۱۳	(۱۵,۲۷۸,۵۹۴,۱۷۶)	(۳۰۴,۱۰۰,۳۶۱)	۷,۶۳۷,۲۶۷,۹۶۱
(۳,۳۴۸,۷۸۱,۳۹۱)	(۲,۳۷۸,۴۴۱,۳۹۷)	(۴۷۰,۳۵۲,۹۲۷)	(۳,۴۸۴,۶۴۱,۱۱۰)	(۱۵,۵۵۲,۵۷۶,۰۲۷)	۴,۹۹۲,۳۲۱,۸۷۳
(۱۰,۵۴۵,۵۴۰,۰۰۷)	(۵,۱۱۳,۹۰۹,۰۱۶)	(۲۱,۱۴۲,۵۱۸,۵۹۷)	(۶۵,۶۲۸,۱۰۹,۹۲۵)	(۱۸,۹۴۵,۲۳۶,۱۰۱)	(۳۰,۵۷۵,۸۲۲,۸۳۷)
(۶,۱۳۵,۱۷۱,۱۰۲)	۲,۰۸۶,۷۳۵,۰۳۱	(۱۶۱,۱۷۸,۳۱۷)	(۶,۰۳۲,۷۸۷,۶۳۲)	۱۷,۰۵۳,۴۱۶,۳۵۸	۱۷,۱۲۸,۷۳۵,۰۵۷
۹,۷۲۹,۳۸۸,۳۹۸	۱۳,۰۴۲,۷۷۰,۴۰۵	(۱,۱۶۷,۵۴۹,۶۵۸)	۲۴,۸۲۸,۶۴۰,۵۴۶	۱۵,۷۹۰,۳۲۱,۴۴۴	۳۰,۱۳۰,۳۲۲,۹۳۲
(۱۰,۴۸۱,۰۷۲,۲۸۲)	(۳۷۳,۶۱۱,۸۱۵)	(۳۵۶,۷۸۲,۵۷۸)	(۳,۹۵۳,۱۳۰,۷۹۴)	(۳,۶۷۶,۶۶۶,۴۶۷)	(۱,۷۰۷,۶۸۸,۵۳۳)
۸۷,۴۲۹,۹۴۶,۷۳۹	۵۴,۴۲۲,۰۹۷,۰۷۶	(۴,۶۵۰,۱۰۵,۹۰۷)	۲۴۶,۶۸۷,۹۸۵,۶۲۹	۱۶۵,۴۰۸,۴۳۱,۷۱۵	۱۴۸,۳۲۲,۴۷۲,۷۴۲

۳۴- سود هر سهم

مبالغ استفاده شده در محاسبه سود پایه هر سهم مبتنی بر صورت سود و زیان تلفیقی به شرح زیر بوده است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			یادداشت	
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
۲۹۵,۵۹۶,۱۵۶,۵۳۴	۱۵۷,۵۲۱,۷۵۶,۰۷۴	۱۰۶,۳۱۲,۰۴۵,۰۸۹	۳۴-۱	سود عملیاتی
(۷۰۰,۹۶۰,۸۳,۳۵۴)	(۳۶,۳۸۸,۰۳۲,۰۹۲)	(۲۶۰,۵۶۰,۴۹۲,۱۸۳)		کسر می شود: مالیات سود عملیاتی
۲۲۵,۵۰۰,۰۷۳,۱۸۰	۱۲۱,۱۳۳,۷۲۳,۹۸۲	۸۰,۲۵۵,۵۵۲,۹۰۷	۳۴-۱	تعداد سهام عادی
۲۲۸,۴۲۰,۰۰۰	۲۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۹۴۰,۰۰۰		سود پایه عملیاتی هر سهم - ریال
۵۳۶	۵۳۶	۳۵۵	۳۴-۱	سود غیر عملیاتی
۲۲,۱۶۱,۶۸۷,۸۷۲	۴,۰۷۶,۴۵۸,۲۴۲	۳۵,۲۵۳,۴۰۴,۶۶۰		کسر می شود: مالیات سود غیر عملیاتی
(۱,۴۴۸,۰۴۰,۷۱۵)	(۲۰۰,۴۲۰,۷۴۶)	(۵,۷۱۱,۱۰۱۲,۸۶۵)	۳۴-۱	تعداد سهام عادی
۲۰,۷۱۳,۶۴۷,۱۵۷	۳,۸۷۶,۰۳۷,۴۹۶	۲۹,۵۴۲,۳۹۱,۷۹۵		سود پایه غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۲۲۸,۴۲۰,۰۰۰	۲۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۹۴۰,۰۰۰	۳۴-۱	سود پایه هر سهم قبل از سهم اقلیت
۹۱	۱۷	۱۳۱		سهم اقلیت از سود خالص
۱۰,۰۷۸	۵۵۴	۴۸۶	۳۴-۱	تعداد سهام عادی
(۸۷۵۰,۷۶۴۷,۰۲۹)	(۴۵,۵۶۱,۰۴۵,۸۰۴)	(۴۰,۳۶۱,۸۹۶,۴۵۰)		سهم اقلیت از سود پایه هر سهم - ریال
۲۲۸,۴۲۰,۰۰۰	۲۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۹۴۰,۰۰۰	۳۴-۱	سهم گروه از سود پایه هر سهم - ریال
(۳۸۳)	(۲۰۲)	(۱۷۹)		
۶۹۵	۳۵۲	۳۰۷		

۳۴-۱- میانگین تعداد سهام به شرح زیر محاسبه می گردد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به			
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام عادی شرکت اصلی
(۱۴,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۶۰,۰۰۰)	تعداد سهام عادی شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
۲۲۸,۴۲۰,۰۰۰	۲۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۹۴۰,۰۰۰	تعداد سهام پس از کسر سهام شرکتهای فرعی

۳۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۳۵-۱- تعهدات احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ تهیه صورت‌های مالی دوره به شرح ذیل می‌باشد:

شرکت اصلی		گروه		شرح
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۳,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	سفته نزد بانک توسعه صادرات بابت وام مشارکت مدنی طرح توسعه
۲۶,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	سفته نزد بانک ملی ایران بابت تضمین اعتبار اسنادی
۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ضمانت جهت گشایش اعتبار نزد بانک توسعه صادرات
۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	چک ضمانت بابت اخذ وام از بانک اقتصاد نوین
۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرار داد مشارکت مدنی بانک صادرات جمانزاده شمالی
۱,۸۸۳,۴۰۷,۸۶۶	۱,۰۶۴۲,۹۸۲,۸۹۷	۱,۹۳۵,۹۰۰,۷۰۴	۱۲,۱۴۶,۹۶۹,۴۸۶	چک های تضمینی نزد گمرک جمهوری اسلامی ایران
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۷۲۲,۴۰۰	۳,۶۰۱,۷۲۲,۴۰۰	سایر
۴۳۷,۰۹۸,۴۰۷,۸۶۶	۴۴۵,۸۵۹,۹۸۲,۸۹۷	۴۶۹,۹۱۰,۶۲۳,۱۰۴	۴۸۲,۹۱۳,۶۹۱,۸۸۶	

۳۵-۲- تعهدات سرمایه‌ای شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه مربوط به اجرای طرح توسعه کوره و جایگزینی ماشین‌آلات تولید جمعاً با مخارج برآوردی ۱۹,۸۰۰ میلیون ریال و ۷,۲۳۹,۲۶۴ یورو به شرح یادداشت ۱۱-۲-۷ صورت‌های مالی می‌باشد.

۳۵-۳- مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۰ توسط اداره امور مالیاتی قزوین رسیدگی و کل بدهی اعلام شده از این بابت پرداخت و تسویه و مقاصداً حساب دریافت گردیده است.

۳۵-۴- حسابرسی بیمه شرکت‌های کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی و شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان تا پایان سال ۱۳۸۸ از سوی مراجع ذیربط انجام، نهایی و برگه قطعی صادر

گردیده است. توضیح اینکه حسابرسی بیمه شرکت بهین پویان صنعت برای سال‌های ۸۷ الی ۹۱ انجام و از این بابت مبلغ ۱,۳۲۱ میلیون ریال اعلام بدهی گردیده است، لیکن شرکت نسبت به رای صادره اعتراض نموده است.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ انتشار صورت‌های مالی هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورت‌های مالی باشد اتفاق نیافتاده است.

٣٧- معالمت با اشخاص واستند

معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۲	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱				آیا مشمول ماده ۱۲۹ قانون مالیات‌های مستقیم می باشد؟		وضعیت
ماده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	ماده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
سود معامله		سود معامله					
-	۱۲,۱۳۰,۳۳۱,۷۷۶	-	۳۸۰,۱۹۳۰,۳۶۰	۳۷-۱	خرید قطعات، مواد اولیه	عضو هیات مدیره مشترک و شرکت فرعی	شرکت تولیدی شیشه بستهبندی پاکستان
۲۰۶,۶۸۱,۸۹۴	۱,۴۴۴,۹۰۰,۶۰۰	(۱۲۰,۸۰۳,۵۴۶,۰۰۲)	۱,۶۶۴,۱۲۴,۵۴۳	۳۷-۱	فروش قطعات، مواد اولیه و بستهبندی	شرکت فرعی	واحد های تجاری
-	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۳۷۸,۷۲۴,۱۳۷	۳۷-۱	دریافت وجه قرض الحسنه		فرعی
۴۰۱,۳۹۱,۶۵۰	۲,۳۷۶,۶۳۱,۷۳۰	-	-	۳۷-۱	خرید قالب	عضو هیات مدیره و شرکت فرعی	شرکت بهمن پوین صنعت

۱-۳۷- به استثناء دریافت وجه از شرکت شیشه بسته بندی پاکستان که به صورت قرض الحسنه بوده است مابقی معاملات بر اساس ارزش منصفانه صورت پذیرفته است.

۳۸- وضعیت ارزی

نارایی ها و بدهی های پولی ارزی شرکت اصلی و گروه در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به شرح ذیل است:

شركات اولسي		گروه	
مبلغ به يورو	مبلغ به دلار	مبلغ به يورو	مبلغ به دلار
۳۷۱,۳۱۳	۶۱۶,۳۱۲	۴۹۹,۱۲۹	۱,۰۵۵,۲۳۳
۳۰۰,۵۰	۷۸,۱۵۸	۳۰۰,۵۰	۵۳,۳۲۲
(۴۰۰,۰۰۰)	-	(۴۰۰,۰۰۰)	-
(۱,۲۵۰,۰۰۰)	-	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	-
(۸۸۸,۶۴۱)	۶۴۶,۶۷۰	(۸۵۰,۱۶۵)	۱,۱۴۸,۶۰۶

خالص دارایی ها و بدهی های پولی ارزی