

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات
(سهامی خاص)

تحراش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیأت مدیره به انضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

شرکت کارخانجات ریسندرگی و بافتندگی فومنات (سهامی خاص)

فهرست مدلرجالات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۵
صورت های مالی دوره میانی و یادداشت های همراه	۱ الی ۲۸



سمه تعالی

کنوارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت کارخانجات ریستندگی و بافندگی فومنات (سهامی خاص)

مقدمه

۱- تراز نامه شرکت کارخانجات ریستندگی و بافندگی فومنات (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ آذر بهشت ماه ۱۳۹۴ و صورت های مسود و زیان و جریان و جوه نقد آن برای دوره مبانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با پاداشت های توظیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بورسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای باهیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی پاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بورسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل برس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به هر اتفاق محدود تر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان پاد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شود و از این روز اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

پندهای مبانی نتیجه گیری

۳- دلیل توقف عملیات شرکت در سوابت گذشته و حاکمیت شرایط اتحلال بر فعالیت های واحد مورد رسیدگی، نسبت به افشای اطلاعات مالی مرسوط به جریات نقدی و مسود و زیان و عملکرد دوره ۶ عاهه منتهی به ۳۱ آذر بهشت ماه ۱۳۹۳ (دوره مالی قبل)، در صورت های مالی پیوست اقدام شده است. در چارچوب استانداردهای ناظر بر افشای مناسب اطلاعات صورت های مالی، ارائه اطلاعات فوق به عنوان بخشی از اطلاعات ضروری در صورت های مالی میان دوره ای، الزامی است.

۴- به دلیل اعلام انحلال شرکت در سال ۱۳۸۸ و به استاد برگ تشخیص صادره توسط وزارت امور دارایی مالیات دوره انحلال به مبلغ ۲۵,۵۹۷ میلیون ریال تعیین و به همراه مبلغ ۲,۰۷۲ میلیون ریال مالیات حق واگذاری ناشی از انحلال شرکت طی دو فقره برگ تشخیص به شرکت ابلاغ شده و متعاقباً وزارت امور اقتصادی و دارایی، اعلام نموده که وجوده مزبور در وجه آن سازمان پرداخت شده، به همین دلیل نیز هیچگونه ذخیره ای از این بابت در حساب های واحد مورد رسیدگی نبست نشده است. مضافاً به منظور تسویه بدهی های مالیاتی سوابع قبل از تاریخ انحلال، در مجموع معادل ۱,۴۷۶ میلیون ریال سنته صادر و در اختیار سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که تا تاریخ این گزارش تعیین وضعیت نگردیده، به علاوه علیرغم شروع فعالیت مجدد شرکت از تاریخ ۱ دی ماه ۱۳۹۱ به دلیل زیان ابرازی در رابطه با عملکرد سال ۱۳۹۱ و دوره مالی مورد گزارش، نسبت به احتساب ذخیره مالیات عملکرد در حساب ها اقدام نشده است. با توجه به مفاد قانون مالیات های مستقیم و مقررات تصریح شده در آئین نامه هزینه های قابل قبول، همچنین عدم رعایت بخشی از دستور العمل های صادره توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی، همچنین عدم رعایت مفاد قانون مالیات بر ارزش افزوده و موارد مصريح در مفاد مواد ۱۶۹ و ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم و سایر قوانین و مقررات موضوعه (طی سال های ۱۳۸۸ لغایت ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲)، به نظر این موسسه احتساب ذخایری بابت مالیات عملکرد و مالیات و عوارض موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده در حساب های شرکت ضروری بوده، لیکن تعیین میران بدهی فطیعی واحد مورد رسیدگی منوط به بررسی های آتی و اظهار نظر مقامات مالیاتی در رابطه با موارد فوق خواهد بود.

۵- سرفصل حساب ها و اسناد دریافتی (تحاری و غیر تجاری) و پیش پرداخت ها (یادداشت های توصیحی ۷ و ۹ صورت های مالی)، همچنین سرفصل های حساب ها و اسناد پرداختی و پیش دریافت ها (یادداشت های توصیحی ۱۴ الی ۱۶ صورت های مالی)، به ترتیب شامل مبالغ ۶,۴۹۷ میلیون ریال، ۴,۶۳۴ میلیون ریال، ۱۲,۹۸۴ میلیون ریال و ۸۶۸ میلیون ریال، اقلام راکد و انتقالی از سوابع قبل بوده که نسبت به تعیین وضعیت آن ها اقدام نشده، تایان ذکر است که در قبال اقلام سوابعی حساب ها و اسناد دریافتی و پیش پرداخت ها صرفاً مبلغ ۲,۳۸۹ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در نظر گرفته شده است. با عنایت به موارد فوق به نظر این موسسه احتساب ذخایر دیگری در قبال مطالبات یاد شده، همچنین اعمال تعدیلاتی در رابطه با اقلام بستانکار منعکس در سرفصل حساب های پرداختی ضروری بوده، لیکن تعیین مبلغ دقیق تعدیلات مورد نیاز از این بابت، منوط به یگیری های آتی و مشخص شدن وضعیت حساب های مورد بحث خواهد بود.



۶- صورت ریز حامع و کاملی از اموال متعلق به شرکت (مشتمل بر مشخصات دارایی های ثابت، محل استقرار، شماره پلاک، آن ها و سایر اطلاعات لازم)، به طوری که صورت ریز مذکور قابل انتقال با مبلغ دفتری آن ها باشد به این موسسه ارائه شده، در چنین شرایطی حصول اطمینان از صحت انکاس ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود به مبلغ ۴۱,۲۱۷ میلیون ریال که در یادداشت توضیحی ۱۰ صورت های مالی معکس گردیده به طور کامل برای این موسسه مکان پذیر نمی باشد، به علاوه سوابق مرسوط به ایجاد سرقفلی یک باب معازه به بهای تمام شده ۷ میلیون ریال در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. آثار احتمالی ناشی از حل و فصل موارد مندرج در این تدبیر صورت های مالی پیوست، در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نیست.

۷- شرکت فاقد سیستم بهای تمام شده در رابطه با تولید محصولات و ارائه خدمات بوده،
 ضمن آن که صورت گردش موجودی های جسمی متعلق به شرکت و اقلام امانتی تحويلی
(بایت انجام خدمات کارمزدی) نیز به این موسسه ارائه نشده است. از طرفی به دلیل عدم دسترسی به
 مستندات و شواهد قابل اتكا همچنین ضعف های موجود در سیستم کنترل های داخلی شرکت
 در رابطه با تحویل و تحول اجناس امانتی و تفکیک مناسب موجودی های واحد مورد رسیدگی از
 کالاهای امانتی نزد شرکت، حصول اطمینان از صحت گردش عملیات انبار و انکاس دقیق مواد اولیه
 مضرفی در تولید، همچنین مبلغ تعدیلات مورد نیاز از این بایت در شرایط حاضر برای این موسسه
 مقدور نمی باشد.

- در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ مانده دارایی ها و بدهی های شرکت پوشش به شرکت فرمات متنقل گردیده، در این رابطه مدارک و مستندات لازم درخصوص نحوه واگذاری، مجوز انتقال دارایی ها و بدهی های شرکت پوشش به واحد مورد رسیدگی، مصوبات مدیریت و صور تحلیله تحويل دارایی های ثابت، در سوابق مربوط نگهداری نگردیده، ضمن آن که طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ از این بابت مبلغ ۱,۳۰۷ میلیون ریال تحت سرفصل سود و زیان ثبت و متقابلاً سرفصل بدهی به شرکت پوشش به مبلغ اخیرالدکر کاهش یافته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی و مستندات قابل انگا حصول اطمینان از صحت بست عملیات فوق و در نتیجه تعین اثرات احتمالی ناشی از حل و فصل موارد مطروحه در این بند بر صورت های مالی پیوست، در شرایط حاضر برای این موسسه، امکان ندارد نسبت.

نتيجه تعييري

۹- براساس بررسی اجمالي الجام شده، به استثنای آثار موارد متدرج در بندهای ۳ الى ۵، و همچين به استثنای آثار احتمالي موارد متدرج در بندهای ۶ و ۸ اين موسسه به مواردي که حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق مياندارهای حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

فاکيد پر مطلب خاص

۱- صورت هاي مالي پيوست براساس فرض تمام فعالیت تهيه و تنظيم شده است. تحقق فرض مذبور مبنی بر بازیافت دارايی ها و تسویه بدهی هاي واحد مورد رسیدگي به ارزش هاي دفتری و در روال عادي فعالیت تجاری آن می باشد. نظر به اینکه طی سال هاي اخير و دوره سالی مورده گزارش همواره عملیات شركت متوجه به زیان گردیده، به طوری که زیان اباشته شركت در تاريخ ترازنامه بيش از ۳۰۰ ميليون ریال سرمایه پیش آن می باشد. از طرفی جمع بدهی هاي جاري نيز در تاريخ ترازنامه معادل ۳۴۶,۷۲۴ ميليون ریال سبیت به دارايی هاي جاري آن فروتنی رافته، لذا وضعیت فوق نشان دهنده ابهام با اهمیت بوده که می توان نسبت به ادامه فعالیت شركت تردید عمده اي ایجاد نماید. با برایين ممکن است، شركت قادر به بازیافت دارايی ها و تسویه بدهی ها در روال عادي عملیات تجاری خوده باشد. علیرغم مطالب فوق به دليل پيگيري سهامداران شركت در خصوص ابطال حكم انحلال شركت که متوجه به صدور راي توسيط مراجع قضائي مبنی بر ابطال نصيميات متعدد در جلسه مجتمع عمومي فوق العاده سورخ ۳ بهمن ماه ۱۳۸۸ صاحبان سهام (در خصوص انحلال شركت به شرح يادداشت توضيحي ۴ صورت هاي مالي)، گردد به اظهار نظر اين موسسه در اثر مقادير اين بند مشروط نشده است.

۱۱- همانگونه که در يادداشت هاي توضيحي ۷ و ۱۵ همراه صورت هاي مالي منعکس گردیده، مانده حساب خريداران سابق به مبلغ ۳۱۰ ميليون ریال بدهکار و مبلغ ۶۲۸ ميليون ریال بستانکار باست عملیات انجام شده از سوي خريداران و مدیران سابق (منتخب بخش خصوصي) شركت می باشد که گردهش حساب هاي قوق عمدتاً شامل پرداخت وجه نقد و تحويل اسناد دریافتی و دریافت از مشتریان و بستانکاران و واگذاري بخشی از دارايی هاي شركت بوده که با توجه به ضعف گسل هاي داخلی در رمان مدیریت آسان در خصوص دریافت ها و پرداخت هاي انجام شده و عدم حضول اطمینان از تسویه حساب با مشتریان و سایر موارد، اثبات صحت مانده حساب هاي فوق برای اين موسسه ميسر نشده است. ضمناً به استناد گزارشات حسابرس مستقل و بازرنم قانوني سنوات قبل، طبق تائیديه دریافتی از وكيل حقوقی شركت در سال ۱۳۹۰، حکم محکومیت اشخاص فوق الذکر در برخی از موارد قطعی گردیده که از باست آثار اجرائی آن پیش در حساب هاي واحد مورد رسیدگي



موسسه حسابرسی و خدمات مالی گوشامش (حایدراون رسمی)

سچ ارش پردازی احتمالی حسابرس مستقل

شرکت کارخانجات ریسندری و بافت‌سنج فومنات (سهامی خاص)

به عمل نیامده، لذا اثبات صحت مانده حساب های فوق و قابلیت وصول آن ها به طور کامل برای این موسسه محرز نمی باشد. توضیح اینکه با توجه به اهمیت اقلام فوق الذکر و پیگیری های حقوقی در جریان، اظهار تصریف این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط شده است.

سازو بندھائی توضیحی

۱۲- علیرغم افتتاح حساب بانکی مشترک تخریوه در تاریخ فروردین ماه ۱۳۹۴،
جهت تمرکز عملیات مالی شرکت در حساب مزبور، عملیات مالی شرکت
(تمام واریزی های مشتریان در قیال فروش کالا و ارائه خدمات، همچنین مخارج شرکت)،
عمدتاً از طریق حساب بانکی قائم مقام مدیر عامل که تحت سرفصل تخریوه ثبت گردیده
انجام شده است. توضیح اینکه گردش عملیات تخریوه مذکور طی دوره مالی مورد گزارش
در حدود ۱۵,۳۷۴ میلیون ریال بوده که علیرغم تمرکز فعالیت های فوق الذکر در حساب تخریوه،
لیست به اخذ تصمین مناسب و کنترل صورت حساب بانکی مرتبط با تخریوه مورد بحث
با سوابق دفتری شرکت اقدام نشده، مضافاً مجوز مربوط به ایجاد تخریوه مورد بحث و تمرکز
عملیات نقدی شرکت در حساب تخریوه مزبور، در سوابق مربوطه مشاهده نشده، با توجه به توضیحات فوق
همچنین عدم صدور مجوز و اخذ تصمین از مایر تخریوه داران، استقرار سیستم مناسب در خصوص
گردش عملیات نقدی شرکت و نمرکز آن در حساب های بانکی واحد مورد رسیدگی ضروری است.
 ضمن آن که رسیدگی های این موسسه در رابطه با عملیات فوق الذکر معطوف به استناد
و مدارک ارائه شده از جانب شرکت بوده است.

۱۳- سرفصل حساب های انتظامی شامل مبلغ ۳۰۳,۷۱۸ میلیون ریال استاد تضمینی تزد دیگران می باشد که نسبت به تنهیه صورت ریز اقلام تشکیل دهنده سرفصل مزبور و تعیین وضعیت تضامنی ارائه شده به سایرین که موضوع آن حاتمه یافته اقدام نشده است. پیگیری و تعیین وضعیت سرفصل مورد اشاره، به منظور مشخص نمودن وضعیت تعهدات جاری شرکت ضرورست.

موسسه حسابی و خدمات مالی کوشاپاک

(جلد ۱۳۹۴)

١٣٩٤ ماه تیر ۲۴

احمد موسوی
نایاب ایرانی
نماینده هنرمندان
۱۳۹۲

نماینده هنرمندان
۱۳۹۲

شرکت کارخانجات ریستدگی و بافتگی فومنات (سهامی خاص)
صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

مجمعنی تقدیری عادی مساحبان سهام
با احترام

به بیوست صورت های مالی شرکت کارخانجات ریستدگی و بافتگی فومنات (سهامی خاص) برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴ اندیشمی گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

نمایه نفعه

- | | |
|---------|--|
| ۱ | توازن امده |
| ۲ | صورت سود و زیان |
| ۳ | ۳.۱ گردش حساب سود (زیان) ابانته |
| ۴ | ۳.۲ صورت حریم وجوده نقد |
| ۵ | ۴. پاداش های توصیعی : |
| ۶ | ۴.۱ ناریخجه فعالیت شرکت |
| ۷ | ۴.۲ میانی نهیده صورت های مالی |
| ۸ | ۴.۳ خلاصه اهم روبه های حسابداری |
| ۹ تا ۱۸ | ۴.۴ باشگاه های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تیمه شده در تاریخ ۲۰ تیر ماه ۱۳۹۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است

اعنای هیأت مدیره	به تعابندگی از حروف	صفت	امضا
شرکت لرزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)	به تعابندگی آقای محسن کاملان	رئيس هیأت مدیره	

نائب رئیس هیأت مدیره به تعابندگی آقای اردشیر فخاری شرکت سوسانه کاری آئینه دعاوند (سهامی عام)

به تعابندگی آقای غلامرضا بهروز زرین خامه مدیر عامل و عضو هیأت مدیره شرکت امزیت آئینه الوند (سهامی خاص)



شرکت کارخانجات ریسندری و بافندگی فومنات (سهامی خاص)

تو از نامه

دوزه مالی سنتی ب ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

(تجدد پدارانه شده) ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	بادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(تجدد پدارانه شده) ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	بادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۱۲,۰۲۲,۲۱۸,۶۸۱	۱۱,۳۲۴,۱۸۹,۰۱۱	۱۴	بدهی های جاری	حساب های پرداختی تجاری	۴۸,۳۷۰,۶۸۶	۲۳۵,۸۴۵,۴۱۰	دارایی های جاری
۳۴,۷۹۷,۰۷۰,۲۸۴	۳۴,۲۸۲,۶۱۶,۰۲۸	۱۵		سابر حساب ها و استاد پرداختی	۱۲,۷۲۷,۱۲۳,۱۴۷	۹,۰۷۱,۴۰۹,۳۷۷	موجودی نقد
۸۶۷,۷۳۱,۱۱۶	۸۶۷,۵۲۷,۱۱۶	۱۶		پیش دریافت ها	۱,۹۰۵,۷۸۱,۵۳۹	۱,۸۸۹,۰۲۹,۰۰۲	حساب ها و استاد دریافتی تجاری
۴۵,۸۱۹,۵۸۰	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	۱۷		ذخیره مالیات عملکرد	۴,۴۸۹,۶۲۴,۸۷۱	۴,۱۳۰,۸۲۹,۱۶۶	ساخر حساب های دریافتی
۳۰۰,۴۳۱,۵۵۲,۲۲۴	۳۲۰,۰۵۷,۹۵۱,۰۷۶	۱۸		تسهیلات مالی دریافتی	۶,۱۹۳,۶۱۱,۷۶۸	۴,۵۲۷,۰۰۵,۷۸۹	موجودی کالا
۳۴۸,۱۶۵,۳۹۱,۸۸۵	۳۶۹,۵۸۸,۱۰۳,۵۱۱		جمع بدھی های جاری	۲۵,۳۶۴,۵۲۲,۰۱۱	۱۹,۸۵۴,۱۱۸,۷۴۴		پیش برداخت ها
							جمع دارایی های جاری
۱,۹۷۲,۵۶۱,۷۲۷	۲,۱۶۶,۳۲۱,۲۶۹	۱۹	بدھی های غیر جاری	دارایی های ثابت منتهود	۴۰,۴۸۳,۸۵۲,۱۴۵	۴۱,۲۱۷,۴۰۵,۹۹۶	دارایی های غیر جاری
۱,۹۷۲,۰۴۱,۷۲۷	۲,۱۶۶,۳۲۱,۲۶۹			دارایی های نامتهود	۱,۱۹۴,۲۲۲,۳۶۲	۱,۱۸۱,۰۷۳,۳۶۲	
۳۶۵,۸۳۷,۵۵۳,۷۱۲	۳۶۸,۷۵۴,۴۲۴,۷۸۰			سرمهیه گذاری های بلند مدت	۲,۰۵۷,۰۰۰	۲,۰۶۷,۰۰۰	سایر دارایی های بلند مدت
				جمع دارایی های غیر جاری	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۰,۰۰۰	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	حقوق صاحبان سهام	۴۱,۶۵۷,۶۴۱,۵۰۷	۴۲,۴۰۸,۰۴۶,۳۵۶		
(۲۸۲,۹۱۵,۷۹۰,۰۹۴)	(۳۰,۶,۵۹۲,۲۵۹,۶۸۰)			سرمایه (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ اسهم، ۰,۰۰۰ ریالی)			
(۲۸۲,۸۱۵,۷۹۰,۰۹۴)	(۳۰,۶,۴۹۲,۲۵۹,۶۸۰)			زیان اساسی			
۹۷,۰۲۲,۱۶۳,۵۱۸	۹۷,۲۶۲,۱۶۵,۱۰۰			جمع حقوق صاحبان سهام	۶۷,۰۲۲,۱۶۳,۵۱۸	۶۲,۲۶۲,۱۶۵,۱۰۰	
				جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام			جمع دارایی ها

نامه از هیئت توضیحی همراه جزو لاینک صورت های مالی است.



شرکت کارخانجات ریسندرگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۴	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۲۲,۱۳۰,۶۱۹,۳۱۰	۶,۳۵۷,۳۹۲,۱۰۶	۲۱	درآمد حاصل از عرضش کالا و ارائه خدمات
(۳۳,۰۴۲,۲۴۶,۳۰۸)	(۱۱,۲۵۷,۰۸۷,۴۲۷)	۲۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
(۹۱۱,۶۲۶,۹۹۸)	(۴,۸۹۹,۶۹۵,۳۲۱)		سود (زیان) ناچالص
(۸,۴۰۰,۹۳۵,۱۳۵)	(۶,۸۵۹,۰۰۷,۹۸۵)	۲۳	هزینه های اداری و عمومی
۳۲۹,۱۵۳,۶۴۲	۱۶۹,۳۸۶,۶۹۱	۲۴	نالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی
(۸,۰۷۱,۷۸۱,۵۰۳)	(۶,۶۵۹,۶۲۱,۲۹۴)		زیان حاصل از عملیات
(۸,۹۸۳,۴۰۸,۵۰۱)	(۱۱,۵۵۹,۳۱۶,۶۱۵)		هزینه های مالی
(۱۶,۱۱۵,۲۹۲,۲۳۵)	(۱۲,۱۶۵,۶۲۶,۵۵۲)	۲۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۱۸,۰۲۴,۷۹۵	۴۸,۴۷۳,۵۸۱	۲۶	
(۱۵,۶۹۷,۲۹۷,۴۴۰)	(۱۲,۱۱۷,۱۲۲,۹۷۱)		زیان نالص
(۲۴,۶۸۰,۶۷۵,۹۴۱)	(۲۳,۶۷۶,۴۹۵,۵۸۶)		
			زیان نالص
(۲۵۴,۹۳۳,۵۴۶,۸۹۶)	(۲۸۱,۲۱۹,۳۲۶,۶۰۸)		زیان ایاشته در ابتدای سال
(۳,۳۰۱,۵۸۷,۲۵۷)	(۱,۶۹۹,۴۶۳,۴۸۶)	۲۸	تعديلات سالی
(۲۵۸,۲۲۵,۱۱۴,۱۵۳)	(۲۸۲,۹۱۵,۷۹۰,۰۹۴)		زیان ایاشته در اندای سال - تعدیل شده
(۲۸۲,۹۱۵,۷۹۰,۰۹۴)	(۳۰۶,۵۹۲,۲۵۹,۶۸۰)		زیان ایاشته در زیان سال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به زیان دوره و تعديلات سالی است،
صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است.

بادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت های مالی است



شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

دوره ۶ ماهه مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۸/۳۰

دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۴

یادداشت

ریال

ریال

فعالیت های عملیاتی

جزیان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازدۀ سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

سود بابت سپرد - کوتاه مدت

جزیان خالص ورود اخر وجه نقد ناشی از بازدۀ سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی

فعالیت های سرمایه گذاری

وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود

وجوه در باعثیت فروش دارائی های ثابت مشهود

جزیان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جزیان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی

افزایش تسویه انتساب مالی

باز پرداخت اصری تسهیلات دریافتی

جزیان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

سازده وجه نقد ابتدای سال

سازده وجه نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینک صورت های مالی است.



شرکت کارخانجات ریستدگی و بافندگی فومنات (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

میان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱ - تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱: کلیات :

شرکت کارخانجات ریستدگی و بافندگی فومنات در تاریخ ۱۷ نیز ماه ۱۳۵۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۷۲۶۰ مورخ ۱۳۵۲/۴/۱۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی رشت به ثبت رسیده است.

در سال ۱۳۶۶ محل فابونی شرکت از شهرستان رشت به تهران منتقل شده و تحت شماره ۶۸۸۵۵ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده. در حال حاضر، شرکت کارخانجات ریستدگی و بافندگی فومنات جزو واحدهای فرعی شرکت سرمایه گذاری آئینه دماوند (سهامی عام) و اینه به بانک صنعت و معدن می‌باشد. مرکز اصلی شرکت به موجب آخرین تغیرات آن در تهران، انتهای بلوار کشاورز - مابین خیابان دکتر قرب و جمال‌آدہ - بلاک ۱۳۱ طبقه اول می‌باشد.

۱-۲: فعالیت اصلی شرکت :

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

ریستدگی و بافندگی، تکمیل پنه و هرگونه الاف دیگر اعم از طبیعی یا مصنوعی و فروش محصولات کارخانه یا خرید و تنصیب ماشین آلات برای تهیه محصولات فوق الذکر و اسناع به هرگونه امور صنعتی دیگر است. به موجب آخرین پروانه برداری شماره ۶۳۸۱/۲۴ مورخ ۱۳۷۸/۹/۲۵ که توسط اداره صنایع گیلان صادر شده بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت سالیانه ۱۴ میلیون متر می‌باشد.

در سال دوره مالی مورد تکرار شرکت معطوف به تولید پارچه برای شرکت به طور مستقیم و انجام خدمات کارمزدی برای دیگران در جاری چوب سفارشات دریافتی در زمانه خدمات چاپ، سفیدگری و رنگرزی پارچه بوده است.

۱-۳- انحلال و احیای مجدد شرکت :

شرکت کارخانجات ریستدگی و بافندگی فومنات (سهامی خاص) در تاریخ ۳ بهمن ماه ۱۳۸۸ طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام منحل و انحلال آن در تاریخ ۱۵ اسفند ماه سال ۱۳۸۸ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده و مرائب در روزنامه رسمی مورخ ۲۲ اسفند ماه ۱۳۸۸ برای اطلاع عموم آگهی شده است. شایان ذکر است با توجه به شماره دادنامه ۹۲۰۹۹۷۱۳۱۰۷۰۰۹۵۱ مورخ ۶ اسفند ماه ۱۳۹۲ شعبه هفتم دادگاه عسومی (حقوقی) دادگستری شهرستان رشت در خصوص اشخاص از شرکت سرمایه گذاری آئینه دماوند، شرکت لیزینگ آئینه الوند و شرکت لیزینگ صنعت و معدن رای به ابطال صورتحله انحلال مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۳ بهمن ماه ۱۳۸۸ صادر گردید و رای صادره در تاریخ ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۳ در اداره ثبت شرکت‌ها ثبت شده است.

شرکت کارخانجات ریستندگی و بافتندگی قوممنات (سپاهانی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سیان دوره سالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۴- وضعیت اشتغال :

مبالغین تعداد کارکنان در استخدام و دوره مشابه قبل از آن به شرح زیر است:

میان دوره مالی منتهی	دوره مالی منتهی
۱۳۹۳.۰۸.۳۱	۱۳۹۴.۰۲.۳۱
نفر	نفر
۱۲۵	۱۲۱

کارکنان قراردادی

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی نهیه و در موارد مقتضی ازارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم روش‌های حسابداری :

۱-۳: موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فروتنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مایه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش مبالغین موزون منحرک (اسار) تعیین می‌شود.

۲-۳: سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاری‌های پلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره باست کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها پلند مدت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)، شناسایی می‌شود.

۳-۳: داراییهای ثابت مشهود:

۱-۳-۳: داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابهای 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 به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می‌شود.

هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارانی انجام می‌شود هنگام وقوع عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافتگی فومنات (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

میان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳-۲: استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردهای مربوط و با درنظر گرفتن آین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نحوه استهلاک	روش استهلاک
ساختان	۱۸ و ۱۵ و ۱۰ و ۱۰ درصد	نرولی
نأسیسات	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ درصد	نرولی
ماشین آلات	۸ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۱۵ و ۲۰ و ۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	نرولی
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

۳-۳: برای دارایی‌های ثابتی که پی‌ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها متظور می‌شود. در مواردی که هریک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آعادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار با غلر دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک معکس در درجدول بالا است.

۴-۳: مخارج تأمین مالی:

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

۵-۳: تسعیر ارز:

دارایی‌ها و بدھی‌های ارزی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر و تفاوت‌های ناشی از تسعیر ارز به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۶-۳: ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل یکماه آخرین حقوق مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منتظر می‌گردد.

شرکت کارخانجات ویسندگی و بافتگی فومنات (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۰- موجودی نقد

ریال	ریال
۱,۶۶۰,۷۰۰	۱,۶۶۰,۷۰۰
۱,۶۲۱,۰۰۰	۱,۶۲۱,۰۰۰
۱۴,۱۲۱,۵۹۶	۵,۳۴۱,۸۷۰
۱۷,۴۰۳,۳۹۶	۸,۶۲۳,۵۷۰

موجودی نزد بانک ها - ریالی

بانک صنعت و معدن شعبه حافظ شمالی

بانک ملت شعبه پارک

بانک صنعت و معدن شعبه دختیار

جمع موجودی ریالی نزد بانک ها

۲۱,۶۳۸,۴۲۵	۲۱,۶۳۸,۴۲۵
۹,۳۲۸,۸۶۵	۹,۳۲۸,۸۶۵
۳۰,۹۶۷,۲۹۰	۳۰,۹۶۷,۲۹۰

موجودی نزد بانک ها - ارزی

بانک ایران و آلمان ۱۰,۶۶۷,۱۰۴ (یادداشت ۱-۵)

بانک ایران و آلمان ۵,۰۶۶۷,۰۰۹ (یادداشت ۱-۵)

جمع موجودی ارزی نزد بانک ها

۴۸,۳۷۰,۶۸۶	۳۹,۵۹۰,۶۶۰
*	۱۹۶,۲۵۴,۵۵۰
۴۸,۳۷۰,۶۸۶	۲۳۵,۸۴۵,۴۱۰

جمع موجودی نزد بانک

موجودی لزد نتخواه سودان

۱- موجودی های ارزی شرکت شامل ۳۸۰,۷۷ دلار و ۵۱۹/۵۳ یورو نزد بانک ایران و آلمان شعبه میدان آرژانتین

می باشد که بدلیل سوابق بودن اقلام را داشده و نامشخص بودن وصول آن ها، نسبت به تسعیر مبالغ فوق الذکر

در تاریخ تراویمه اقسام نشده است

شرکت کارخانجات ویسندگی و بافندگی فومنات (اسهامی خاص)

بادهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۶-حساب ها و اسناد در بافتی تجاری

۱۳۹۳/۰۸/۲۰		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		بادهای	مقدار
حالي	حالي	ذخیره	ذخیره		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۶۶۴,۸۳۲,۶۰۲	۳,۴۹۴,۲۱۸,۶۰۹	+	۳,۴۹۶,۲۱۸,۶۰۳	۶-۱	اسناد در بافتی احاجی
۱,۲۸۸,۰۴۱,۹۷۸	۱,۹۵۷,۳۹۹,۳۷۲	+	۱,۹۵۷,۳۹۹,۳۷۲		برینگی پوشش
+	۱,۱۸۵,۲۸۸,۱۶۰	+	۱,۱۸۵,۲۸۸,۱۶۰		پیشگام پرینان فراز
۹۲۵,۲۷۶,۳۵۴	۹۲۹,۲۶۴,۲۴۰	+	۹۶۹,۲۶۴,۲۴۰		شرکت رینگی خاور
۱۰,۹۸۸,۵۴۵,۵۲۱	۸۸۳,۰۵۰,۰۴۱	+	۸۸۳,۰۵۰,۰۴۱		افق نازر گان آزاد
+	۶۲۱,۶۱۷,۸۳۰	+	۶۲۱,۶۱۷,۸۳۰		آفای لفظیان
۲۵,۲۳۴,۱۳۸	۶۰۱,۱۷۹,۶۹۸	+	۶۰۱,۱۷۹,۶۹۸		زین گستر اورست
۶۲۰,۷۷۹,۳۵۳	۵۴۹,۳۴۰,۳۷۴	+	۵۴۹,۳۴۰,۳۷۴		محمد آذری
۸۸۵,۶۷۷,۰۳۰	۵۰۱,۲۴۰,۸۹۰	+	۵۰۱,۲۴۰,۸۹۰		جهاد اسدی
۱,۱۹۷,۵۱۳,۰۲۷	۳۲۷,۵۱۳,۵۲۷	+	۳۲۷,۵۱۳,۵۲۷		از ان بافت
۲۸۳,۳۸۳,۳۹۵	۲۸۳,۹۸۳,۳۹۵	+	۲۸۳,۹۸۳,۳۹۵		شرکت راه آورد عطا آسما
۴۱۹,۴۰۳,۲۰۰	۲۶۹,۴۸۱,۶۰۰	+	۲۶۹,۴۸۱,۶۰۰		محمد حبامی
۵۸۱,۴۲۹,۰۹۴	۲۴۴,۸۲۳,۸۹۶	+	۲۴۴,۸۲۳,۸۹۶		شرکت فیدک گستر اکاتان
+	۲۴۱,۹۶۲,۲۵۰	+	۲۴۱,۹۶۲,۲۵۰		کیهان تجارت امریکا
۲۲۳,۵۸۳,۲۵۴	۲۳۳,۵۸۳,۲۵۴	+	۲۳۳,۵۸۳,۲۵۴		امیر حسن داودی
۱۸۷,۹۸۲,۵۵۴	۱۸۷,۹۸۲,۵۵۴	+	۱۸۷,۹۸۲,۵۵۴		شرکت آفتاب شرق امروز
۱۱۱,۱۳۳,۳۳۳	۱۱۱,۱۳۳,۳۳۳	+	۱۱۱,۱۳۳,۳۳۳		شرکت ارمغان کالای جوان
۶۲,۳۷۳,۱۰۰	۶۸,۱۸۳,۱۰۰	+	۶۸,۱۸۳,۱۰۰		قابض هر دی
۳۳۳,۳۶۰,۳۴۱	۰	۰	۰		برق منطقه ای چیلان
۷,۹۵۴,۴۲۸,۴۶۰	۰	۰	۰		آقای وطنی
۱,۹۱۰,۱۹۵,۰۹۶	۶۲۰,۰۲۴,۷۰۴	(۶۵۱,۰۱۹,۲۴۳)	۱,۲۷۱,۰۴۳,۴۹۷		سایر بدنه کاران
۷۸,۸۷۸,۸۹۳,۱۴۷	۱۳,۳۵۱,۷۲۵,۰۷۷	(۶۵۱,۰۱۹,۲۴۳)	۱۶,۰۰۲,۷۴۴,۶۱۰		
(۱۶,۱۰۱,۰۹۰,۰۰۰)	(۴,۲۸۰,۳۱۶,۰۰۰)	۰	(۴,۲۸۰,۳۱۶,۰۰۰)	۱۴	کسر می توند :
۱۲,۷۲۷,۱۳۳,۱۴۷	۹,۰۷۱,۴۰۹,۳۷۷	(۶۵۱,۰۱۹,۲۴۳)	۹,۷۲۲,۴۲۸,۶۲۱		از خودرات و اسناد در بافتی تجاری

شرکت کارخانجات رسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۶- اسناد دریافتی تجاری

	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
	ریال	ریال	
	۱,۸۰۸,۴۳۲,۶۰۹	۱,۸۰۸,۴۳۲,۶۰۹	امداد دریافتی راکد
	۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۸۰۰,۰۰۰	جواد اسدی
	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	افق پارچگانی آزاد
	۱,۳۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۵,۳۸۶,۰۰۰	سایر
	۵,۸۶۴,۸۳۲,۶۰۹	۳,۴۹۴,۲۱۸,۶۰۹	

۷- سایر حساب‌های دریافتی

	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
حاليص	حاليص	ذخيره.م	ماشه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۱,۱۵۰,۶۲۵,۸۲۱)	۱,۳۵۱,۴۵۰,۸۲۱	سایر حساب‌های دریافتی راکد
۴,۰۸,۶۳۵,۰۴۷	۴,۰۸,۶۳۵,۵۴۷	(۳۷۷,۳۰۲,۵۷۴)	۷۸۵,۹۳۸,۱۲۱	یدهی کارگران سایر
۵۱۱,۴۰۶,۳۷۹	۳۵۷,۵۴۰,۷۸۸	۳۵۷,۵۴۰,۷۸۸	۰	کارگران ساعیل
۳۰۹,۷۹۰,۵۳۸	۳۰۹,۷۹۰,۵۳۸	۰	۳۰۹,۷۹۰,۵۳۸	حساب تجاری شرکای سایر
۲۱۷,۱۲۵,۰۲۳	۲۱۷,۱۲۵,۰۲۳	۰	۲۱۷,۱۲۵,۰۲۳	میراث و دارای
۴۵۸,۸۲۴,۱۵۲	۵۹۵,۸۳۳,۱۰۶	۰	۵۹۵,۸۳۳,۱۰۶	سایر حسابهایی دریافتی
۱,۹۰۵,۷۸۱,۰۳۹	۱,۸۸۹,۰۲۹,۰۰۲	(۱,۵۲۷,۷۲۸,۳۹۰)	۳,۴۱۶,۷۸۷,۳۹۷	

شرکت کارخانجات ریسیدنی و یافندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۶۹,۴۲۱,۵۶۲	۲,۰۱۱,۷۹۹,۷۳۸	کالای ساخته شده
۱۹۷,۶۸۳,۵۵۰	۱۹۷,۶۸۳,۵۵۰	مواد اولیه لعنی نرد دیگران
۴۸۹,۹۱۸,۸۷۹	۴۷۷,۱۲۸,۳۹۱	موجودی مواد اولیه - بخ
۶۴۶,۰۵۷,۵۰۰	۷۵۷,۳۳۵,۹۰۹	موجودی مواد شیمیایی
۶۸۶,۵۴۳,۳۸۰	۶۸۶,۸۸۱,۵۷۸	موجودی قصعات و لوازم یدکی
۴,۲۸۹,۶۲۴,۸۷۱	۴,۱۳۰,۸۲۹,۱۶۶	

۸-۱- موجودی مواد اولیه، قصعات و لوازم یدکی و کالای ساخته شده در مقایسه خطرات ناشی از آتش سوزی و زلزله تا مبلغ ۱۱,۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است.

۹- پیش بود احت ها

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			
حالص	حالص	ذخیره.م.م	عائد	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۶۳,۸۲۹,۷۸۳	۱,۵۶۳,۸۲۹,۷۸۳	(۱۱,۴۸۹,۳۰۷)	۱,۵۷۵,۳۱۵,۰۹۰	پیش بود احت حربه مواد اولیه
۴,۶۱۳,۶۵۷,۶۰۸	۲,۸۰۹,۴۱۶,۰۰۰	-	۲,۸۰۹,۴۱۶,۰۰۰	پیش بود احت ساخته دارایی ثابت
۱۶۱,۵۹۲,۲۷۷	۸۹,۲۲۷,۹۰۸	-	۸۹,۲۲۷,۹۰۸	پیش بود احت سیو سه آنی
۶۴,۵۳۲,۱۰۰	۶۶,۵۳۲,۱۰۰	(۳,۴۸۶,۹۰۰)	۶۸,۰۱۹,۰۰۰	سایر پیش بود احت ها
-	-	(۱۹۵,۰۵۷,۱۶۱)	۱۹۵,۰۵۷,۱۶۱	پیش بود احت های راکد
۶,۱۹۳,۶۱۱,۷۸۸	۴,۵۲۷,۰۰۵,۷۸۹	(۲۱۰,۰۳۳,۳۶۸)	۴,۷۳۷,۰۳۹,۱۵۷	

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافتگی فومنات (اسهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۱ پیش پرداخت خرید مواد اولیه

۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
مالی	مالی	ذخیره.م.م	مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۵,۷۶۶,۴۷۸	۸۷۵,۷۶۶,۴۷۸	۰	۸۷۵,۷۶۶,۴۷۸
۳۲۲,۷۷۴,۰۰۰	۳۲۲,۷۷۴,۰۰۰	۰	۳۲۲,۷۷۴,۰۰۰
۱۹۲,۵۱۵,۲۷۵	۱۹۲,۵۱۵,۲۷۵	۰	۱۹۲,۵۱۵,۲۷۵
۱۷۲,۷۷۴,۰۳۰	۱۷۲,۷۷۴,۰۳۰	(۱۱,۴۸۹,۳۰۷)	۱۸۴,۲۶۳,۳۳۷
۱,۵۶۳,۸۲۹,۷۸۳	۱,۵۶۳,۸۲۹,۷۸۳	(۱۱,۴۸۹,۳۰۷)	۱,۵۷۵,۳۱۹,۰۹۰

۱-۲ پیش پرداخت خرید و ساخت دارایی های ثابت

۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
مالی	مالی	ذخیره.م.م	مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰
۹۴,۲۴۱,۶۰۸	۰	۰	۰
۲۸,۲۱۶,۰۰۰	۲۸,۲۱۶,۰۰۰	۰	۲۸,۲۱۶,۰۰۰
۴,۶۱۳,۶۵۷,۶۰۸	۴,۶۱۳,۶۵۷,۶۰۸	۰	۴,۶۱۳,۶۵۷,۶۰۸

۲-۱ کاهش سرفصل پیش پرداخت ها مربوط به خرید یک دستگاه بیوپتر می باشد که در یادداشت توضیحی

صورت های مالی معکوس شده است

شرکت کارخانجات زیندانی و بالندگی فومنات اسهامی خاص

بادداشت های غوضچی صورت های مالی

دوره مالی عنتی ب ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۹۲

۱- دارایی های ثابت مشهود

حاولهای تمام عده و استهلاک ایامه دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است

شرح اقسام	مقدار در ۱۴۹۳/۰۸/۳۰	اطراف	دارایی قروش رفته	نفل و اتفاقات	استهلاک دارایی و نهدلات	استهلاک ایامه - زیان	مقدار در ۱۴۹۲/۰۷/۳۱	عائد در	مبلغ دفتری - زیان
رخص	۱۶۸,۵۶۱,۵۰					۱۶۸,۵۶۱,۵۰	۱۶۸,۵۶۱,۵۰	۱۳۹۱/۰۷/۳۱	۱۶۸,۵۶۱,۵۰
سامان	۹,۷۱۶,۷۷۴,۳۱					۹,۷۱۶,۷۷۴,۳۱	۹,۷۱۶,۷۷۴,۳۱	۱۳۹۱/۰۷/۳۱	۹,۷۱۶,۷۷۴,۳۱
مالیات	۲۲,۱۱۶,۷۵,۷۶					۲۲,۱۱۶,۷۵,۷۶	۲۲,۱۱۶,۷۵,۷۶	۱۳۹۱/۰۷/۳۱	۲۲,۱۱۶,۷۵,۷۶
الله و مخصوصات	۱۰,۸۴۷,۷۷۳,۵۱۶					۱۰,۸۴۷,۷۷۳,۵۱۶	۱۰,۸۴۷,۷۷۳,۵۱۶	۱۳۹۱/۰۷/۳۱	۱۰,۸۴۷,۷۷۳,۵۱۶
واسطه نهاد	۸۶۸,۹۹۶,۷۶					۸۶۸,۹۹۶,۷۶	۸۶۸,۹۹۶,۷۶	۱۳۹۱/۰۷/۳۱	۸۶۸,۹۹۶,۷۶
جمع	۴۳,۵۴۶,۷۹۷,۳۱۸					۴۳,۵۴۶,۷۹۷,۳۱۸	۴۳,۵۴۶,۷۹۷,۳۱۸	۱۳۹۱/۰۷/۳۱	۴۳,۵۴۶,۷۹۷,۳۱۸
دارایی در حربان تکمیل	۴۷,۷۹۳,۵۰۱,۳۶					۴۷,۷۹۳,۵۰۱,۳۶	۴۷,۷۹۳,۵۰۱,۳۶	۱۳۹۱/۰۷/۳۱	۴۷,۷۹۳,۵۰۱,۳۶
۱- افزایش دارایی های ثابت حدوداً منوط به خرید یکدیگر، استگاه بیشتر می باشد که از حساب بیشین به داشت های بادداشت ۹۷۹ انتقال یافته است									
۲- اگهش دارایی ثابت مربوط به قروش ادستگاه مالش تغییرات کردن به مبلغ «۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰» که سود ناشی از فروش دارایی های مزبور در بادداشت ۹۷۹ صورت مالی افتتاح شده است									
۳- این تکمیل در سوابق تغییراتی تأثیر نداشته است									
۴- مبالغ مزبور به مالهه اول دوره تغییر استهلاک ایامه افتتاح شده است									

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی قومنات (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۱- دارایی های نامشهود

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	حق الامتار تلفن، آب، برق و گاز
۱,۱۰۷,۲۳۲,۳۶۲	۱,۱۲۴,۰۸۳,۳۶۲	
۵۶,۹۹۰,۰۰۰	۵۶,۹۹۰,۰۰۰	ترم افزارهای مالی
۱,۱۶۴,۲۲۲,۳۶۲	۱,۱۸۱,۰۷۳,۳۶۲	

۱۲- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			
حالص	حالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	شرکت: نافعه های قومنات - در حال تصفیه
۲,۰۹۷,۰۰۰	۲,۰۹۷,۰۰۰	۰	۱,۱۹۹,۸۸۰	مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی
۲,۰۹۷,۰۰۰	۲,۰۹۷,۰۰۰	۰	۲,۰۹۷,۰۰۰	
		(۱,۱۹۹,۸۸۰)	۳,۴۶۶,۸۸۰	

۱۲.۱- سرمایه گذاری در شرکت نافعه های قومنات مربوط به تعداد ۲۹,۹۹۷ سهم از سهام شرکت مزبور بوده که معادل ۹۹/۹۹۷ درصد سرمایه شرکت فوق الذکر را تشکیل می دهد. توضیح این که به موجب مصوبه مورخ ۱۳۷۰/۰۹/۲۵ مجمع عمومی فوق العاده سهام اعلام اخلاق اخلاقی اگر داشت که ناکنون خنثی این تصفیه اعلام شده است به دلیل کم اهمیت بودن اعلام ترازنامه و شرایط الحال شرکت سرمایه پذیر نیست به تغییر احلاعات مالی آن در صورت های مالی پیوست اقدام نشده است.

۱۲.۲- سرمایه گذاری در شرکت مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی مربوط به تعداد ۱۵۲۸ سهم از سهام شرکت مزبور بوده که کمتر از یک درصد سرمایه شرکت فوق الذکر را تشکیل می دهد.

۱۳- سایر دارایی ها

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	سرقتی
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	

۱۳- سرفی سوق مربوط به یک باب مغازه متعلق به شرکت در شهر سدر انزلی می باشد که در اختیار شرکت قرار دارد.

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴ اردیبهشت ماه

۱۴- حساب های پرداختی تجاری

بادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
ساده پرداختی تجاری	۶۲۳,۴۵۶,۵۷۴	۰
طرف حساب اسناد دریافتی	۴,۲۸۰,۳۱۶,۰۰۰	۱۶,۱۵۱,۷۶۰,۰۰۰
شرکت الیشه سهین	۳,۷۶۳,۵۲۲,۰۰۰	۶,۱۲۷,۴۲۳,۰۰۰
آذین صبعت (فاطمی)	۱,۸۳۴,۱۴۱,۰۰۰	۱,۸۳۴,۱۴۱,۰۰۰
پاس کلای ایمن بازرگانی	۱,۰۴۱,۷۷۴,۶۱۹	۱,۰۴۱,۷۷۴,۶۱۹
شرکت پوشش	۸۴۷,۶۲۵,۱۳۸	۰
آقای محمد علیر ده گرجی	۶۳۶,۹۲۱,۰۰۰	۶۰۱,۱۴۳,۵۰۰
حسن رستگاریانه	۴۵۴,۹۹۹,۹۵۵	۴۵۴,۹۹۹,۹۵۵
ساحی غدیر	۱۲۷,۸۹۹,۸۰۲	۱۲۷,۸۹۹,۸۰۲
شرکت فراز کویر	۱۲۵,۸۴۰,۸۰۰	۱۸۸,۴۳۲,۸۰۰
آقای رحمتی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پروشگاه زنا	۹۲,۹۲۵,۰۰۰	۰
سایر بستانگاران	۱,۶۷۵,۰۸۳,۱۲۳	۱,۶۴۷,۴۰۴,۰۰۵
کسر می شود :	۱۵,۶۱۴,۵۰۵,۰۱۱	۲۸,۱۷۴,۹۷۸,۶۸۱
طرف حساب و اسناد دریافتی تجاری	(۴,۲۸۰,۳۱۶,۰۰۰)	(۱۶,۱۵۱,۷۶۰,۰۰۰)
	۱۱,۳۳۴,۱۸۹,۰۱۱	۱۲,۰۲۳,۲۱۸,۶۸۱

۱۴- طرف حساب و اسناد دریافتی به مبلغ ۴,۲۸۰ میلیون ریال مربوط به چک های دریافتی از خریداران محصولات شرکت و مشتریان خدمات پارچه های کارمزدی بوده که مستقیماً چک های دریافتی به اشخاص طرف معامله تسلیم می شوند و تازمان اعلام وصول چک های مزبور (توسط دریافت کننده گان چک ها در تاریخ سررسید)، تحت سرفصل اوراق باقی می ماند. لذا به منظور جلوگیری از تودم حساب های ترازنامه مانده فوق الذکر با سرفصل حساب و اسناد دریافتی تجاری در تاریخ صورت های مالی تهاتر شده است.

شرکت کارخانجات دیسندگی و بافتگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی مستهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۵- سایر حساب ها و استاد پرداختی

بادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
استاد پرداختی		
شرکت سرمایه گذاری آتبه دماوند	۱۵-۱	۴,۱۸۶,۳۱۷,۵۷۳
مالص حقوق و مستمزد مزایای پرداختی	۱۵-۲	۱۵,۱۰۳,۵۶۹,۰۸۹
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختی		۸۸۵,۸۷۴,۱۷۹
مالیات و عوارض ارزش افزوده		۱,۱۸۳,۱۵۴,۴۴۸
شرکت نوزیع برق گیلان		۱,۱۷۶,۳۷۲,۲۱۸
سندوق کارآموزی		۵۴۸,۴۰۸,۰۳۲
وزارت کار		۱,۳۲۷,۷۳۳,۲۱۸
سپه جوی شرکا (خریداران سپه)		۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ملی گاز گیلان		۶۲۷,۷۰۲,۷۵۲
وزارت صنایع و معادن - دودن هزار فروشن		۶۶۴,۳۴۱,۰۰۰
وزارت امور اقتصادی و دارایی		۵۰۱,۲۲۳,۵۷۵
بنیمه عنا		۳۴۰,۱۰۸,۱۶۶
آب رلال نوین (میزوسی حسن یور)		*
اهمیت مدرسه		۲۵۲,۷۳۲,۱۹۰
دخیره هزینه های پرداخت نشده		۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
وزارت ورزش - یک در هزار فروشن		۱,۱۴۱,۴۲۱,۷۴۹
تجالی امنی دیگران ترد شرکت		۱۶۱,۵۸۷,۲۲۰
بنیان		۴۰۷,۱۰۳,۳۰۵
امداد اعلیٰ لطف زاده		۱۶۹,۵۹۲,۱۹۹
سایر		۱۵۹,۳۵۵,۵۸۸
	۱,۳۶۱,۵۱۱,۲۹۶	۴,۳۹۵,۴۷۳,۷۸۵
	۲۴,۲۸۲,۶۱۶,۰۲۸	۲۴,۷۹۷,۰۷۰,۲۸۴

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافتندگی فومنات(سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۱۵- اقلام تشکیل دهنده سرفصل اسناد پرداختی به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سید مجیدی جعفری
۱,۴۷۶,۳۶۰,۹۹۹	۱,۴۷۶,۳۶۰,۹۹۹	وزارت، دارایی عملکرد سال مالی ۱۳۷۵
۱۵۴,۹۰۸,۴۷۸	۱۵۴,۹۰۸,۴۷۸	حسین رستگاریانه
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	محمد حسین مهاجرالی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرکرد تج ریس
۳۲۰,۰۴۸,۰۹۶	۳۲۰,۰۴۸,۰۹۶	سایر اسناد پرداختی
۴,۱۸۶,۳۱۷,۵۷۳	۴,۱۸۶,۳۱۷,۵۷۳	

۲-۱۵- صورت تکمیل حساب شرکت سرمایه‌گذاری آئینه دهانوی به شرح جدول زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۶۶۶,۰۰۸,۱۰۲	۱۵,۱۰۳,۵۶۹,۰۸۹	مالکیه اول دوره
۴۳۷,۵۶۰,۹۸۷	.	افزایش صی دوره (حقوق مدیران و سایر هزینه ها)
۱۵,۱۰۳,۵۶۹,۰۸۹	۱۵,۱۰۳,۵۶۹,۰۸۹	مالکیه پایان دوره

شرکت کارخانجات ریستندگی و بافندگی فومنات(اسهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۶- پیش دریافت از مشتریان

تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۱,۲۹۱,۹۴۰	۲۴۱,۰۸۷,۹۴۰	سایر مشتریان
۱۹۸,۱۱۰,۲۹۲	۱۹۸,۱۱۰,۲۹۲	تجزیت صنعت شایان گستر شرکت
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	علی عرب لو
۸۵,۲۵۶,۹۹۴	۸۵,۲۵۶,۹۹۴	شرکت بالرگایی توسعه و صنعت
۵۴,۵۰۳,۵۰۰	۵۴,۵۰۳,۵۰۰	غیر ضمانتی
۳۲,۹۱۲,۲۲۴	۳۲,۹۱۲,۲۲۴	جین مدل شرکت
۳۱,۸۲۷,۶۸۳	۳۱,۸۲۷,۶۸۳	ستاد تغذیه و پوشان آموزش و پژوهش
۳۰,۰۵۰,۲۶۲	۳۰,۰۵۰,۲۶۲	سازمان سلیمانی
۱۲,۷۷۷,۲۲۱	۱۲,۷۷۷,۲۲۱	سایر پیش دریافت ها
۸۶۷,۷۳۱,۱۱۶	۸۶۷,۵۲۷,۱۱۶	

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافتندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۷۰ - دخیره مالیات عملکرد

مالیات عملکرد سوابت قبل لغایت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶ تماماً قطعی و تسویه شده است. ضمن آن که به دلیل زیان ابرازی طی دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷ لغایت پایان دوره مالی گزارش، وضعیت مالیاتی شرکت در جریان رسیدگی بوده و نسبت به ابلاغ برگ تشخصیز و باقیمانده مالیاتی نوسط وزارت امور اقتصادی و دارایی به شرکت اقدام نشده است. با توجه به توضیحات مطروده، حلاصه وضعیت مالیات عملکرد سال های مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷ لغایت دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر حلاصه می گردد:

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

سال / دوره مالی منتهی به	سود (زیان)	درآمد مشمول مالیات	مالیات	دخیره مالیات درآمد	مانده درآمد دخیره در مراحل رسیدگی	تحووه تشخیص و مراحل رسیدگی
۱۳۸۷/۱۲/۳۰	(۱۲,۵۸۴,۱۱۸,۷۲۲)	-	-	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	ابرازی - در جریان رسیدگی
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	(۱,۲۰۷,۳۴۷,۶۹۷)	-	-	-	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	در جریان رسیدگی
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	(۴,۲۸۰,۹۳۳,۶۶۵)	-	-	-	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	در جریان رسیدگی
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۳۰,۷۱۹,۲۲۴	-	-	-	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	در جریان رسیدگی
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(۳۰,۳۴۵,۷۱۳,۱۴۶)	-	-	-	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	در جریان رسیدگی
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	(۳۰,۵۵۹,۷۵۹,۱۲۶)	-	-	-	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	در جریان رسیدگی
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	(۲۴,۶۸۰,۶۷۵,۹۴۱)	-	-	-	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	ابرازی
۱۳۹۴/۰۲/۳۱	(۲۳,۶۷۶,۴۹۹,۵۸۹)	-	-	-	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	ابرازی
		۴۵,۸۱۹,۵۸۰		۴۵,۸۱۹,۵۸۰		

شایان ذکر است که به دلیل انحلال شرکت در سال ۱۳۸۸ توسط مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام، از سال مذبور تا پایان سال مالی قیم (سال ۱۳۹۲)، شرکت اقدام به ارائه اظهار نامه مالیاتی به سازمان امور مالیاتی ننموده و در حال حاضر وضعیت مالیاتی سال های اخیر در جریان پیگیری از جانب شرکت می باشد.

شرکت کارخانجات ریسندرگی و بافتندگی فومنات (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴ آردیبهشت ماه

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال
۲۷۸,۴۱۴,۹۹۸,۳۶۹	۳۰۰,۴۳۱,۵۵۲,۲۲۴	مانده ایندای دوره
۸,۲۸۵,۳۵۰,۰۰۱	۱۲,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	اضافه می شود
۱۶,۱۱۵,۲۹۲,۲۳۵	۱۲,۱۲۳,۴۹۹,۵۵۲	دریافت وجه حق دوره
۲۴,۴۰۱,۶۴۲,۲۲۵	۲۴,۴۴۷,۴۹۹,۵۵۲	کارمزد تسهیلات حق دوره
(۲,۳۸۴,۱۸۸,۳۸۰)	(۴,۸۲۱,۱۰۰,۰۰۰)	کسر می شود
۳۰۰,۴۳۱,۵۵۲,۲۲۴	۳۲۰,۰۵۷,۹۵۱,۷۷۶	برداخت به شرکت آئیه دماوند

۱۸- کلیه تسهیلات با تاریخ ۱۶ درصد از شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند دریافت شده که سررسید آن تماماً کوتاه مدت می باشد و در قابل تسهیلات دریافتی بیاد شده کلیه اموال شرکت (مشتمل بر زمین و ساختمان کارخانه) در رهن شرکت احیران نمکر قرار گرفته است.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال
۷۰۹,۳۲۵,۱۴۶	۱,۶۷۲,۵۶۱,۷۲۷	مانده ایندای دوره
(۱۰۴,۰۲۹,۸۴۲)	(۱۹۵,۰۲۲,۱۴۱)	برداخت شده حق سال
۱,۰۱۷,۲۶۶,۴۲۵	۶۸۸,۷۸۱,۶۸۳	ذخیره نامی شده
۱,۶۷۲,۵۶۱,۷۲۷	۲,۱۶۶,۳۲۱,۴۶۹	ماند پایان دوره

شرکت کارخانجات ریسندرسکی و بافنده‌گی فومنات (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

- سرواژه ۲۰

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بوده که به ۱۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده تقسیم گردیده است. طی سال مالی مورد گزارش هیچ تغییری در مبلغ سرمایه، ترکیب مهندسداران و درصد مالکیت آنان به وجود نیافرده و اطلاعات مربوط به آخرین وضعیت سرمایه و سهام شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۴/۰۲/۳۰

درصد مالکیت	تعداد سهام	مبلغ سرمایه	شخصیت سهامدار
%	سهم	ریال	
۹۹,۹۸	۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۸,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری آیه دعاوند
۰,۰۱	۱	۱,۰۰۰	شرکت لیرینگ صنعت و معدن
۰,۰۱	۱	۱,۰۰۰	شرکت لیرینگ آیه لولند
۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت کارخانجات ریستندگی و بافندگی فومنات (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره عالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۱- درآمد حاصل از فروش کالا و ارائه خدمات

سال مالی منتهی به ۰۸/۰۳/۱۳۹۳

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۶۵۱,۸۰۱,۸۳۹	۶۶۲,۶۵۹	۱,۴۲۳,۸۱۱,۸۶۰	۲۳,۶۳۸	فروش محصول - متر (بادداشت ۱۲۱-۱)
۳۲۱,۸۸۴,۳۵۲	۵,۸۷۸	۰		فروشن مواد اولیه - کیلو گرم
۲۶,۹۷۳,۶۸۶,۱۹۱		۱,۴۲۳,۸۱۱,۸۶۰		
درآمد حاصل از خدمات کارمزدی				
۴,۸۴۵,۳۱۴,۵۹۹	۷۸۹,۱۷۵	۴,۶۸۵,۶۷۳,۶۵۶	۸۱۹,۴۱۷	درآمد خدمات بافندگی - متر
۳۱۱,۶۱۸,۵۲۰	۱۰۵,۷۸۹	۲۴۷,۹۰۶,۵۹۰	۹۹,۶۳۸	درآمد تایپ خدمات (چاپ، سفید گیری و زنگزی)
۵,۱۵۶,۹۳۳,۱۱۹		۴,۹۳۳,۵۸۰,۲۴۶		
۳۲,۱۳۰,۶۱۹,۳۱۰		۶,۳۵۷,۳۹۲,۱۰۶		

۱-۲۱-۱- تقاضه فروش ویهای تمام شده کالای فروخته شده و درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح جدول ذیل خلاصه می گردد.

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

درصد سود (٪) زبان	سود (ریال) ناخالص	پیای تمام شده	فروشن خالص	
%	ریال	ریال	ریال	
۱۲	۱۷۷,۷۰۰,۱۰۹	۱,۲۴۶,۱۱۱,۷۵۱	۱,۴۲۳,۸۱۱,۸۶۰	فروشن محصول
(۱۰۳)	(۵,۰۷۷,۳۹۵,۴۳۰)	۱۰,۰۱۰,۹۷۵,۶۷۶	۴,۹۳۳,۵۸۰,۲۴۶	درآمد خدمات کارمزدی
(۷۷)	(۴,۸۹۹,۶۹۵,۳۲۱)	۱۱,۲۵۷,۰۸۷,۴۲۷	۶,۳۵۷,۳۹۲,۱۰۶	

۲۱-۲- شرکت در زمینه قیمت گذاری و فروشن کالا و خدمات تابع نهاد یا ارگان خاص نبوده و قیمت فروشن محصولات با توجه به شرایط بازار و نظر هیات مدیره تعیین می گردد. به علاوه ارائه خدمات کارمزدی به اشخاص خارج شرکت نیز براساس قراردادهای معقده با آن ها و شرایط قیمت گذاری توسط رقبا تعیین می شود.

شرکت کارخانجات ریستدگی و باقندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۲- بیانات تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱				بادداشت
جمع کل	جمع کل	تولید پارچه کارمزدی	تولید پارچه شرکتی	تولید ربال		
ربال	ربال	ربال	ربال	ربال		
۲۰,۵۵۳,۱۱۳,۶۵۸	۳۳۲,۸۲۶,۸۳۴	۲۲۲,۸۲۶,۸۳۴				موارد اولیه
۶,۲۸۱,۳۴۷,۷۶۴	۶,۳۱۱,۶۲۶,۷۶۹	۶,۲۰۱,۵۴۱,۴۵۵	۱۱۰,۱۱۳,۳۱۴	۲۲-۱		دستورالعمل های تضمین
۳,۹۰۵,۶۷۱,۵۶۸	۴,۱۵۴,۹۸۴,۰۰۰	۴,۰۸۲,۴۹۶,۰۲۷	۷۲,۴۸۷,۹۷۳	۲۲-۱		سر بران ساخت
۳۰,۷۴۰,۷۳۲,۹۹۰	۳۰,۷۹۹,۶۶۵,۶۰۳	۳۰,۷۸۴,۰۳۷,۴۸۲	۵۱۵,۴۲۸,۱۲۱			جمع هر برند داران نویز
						اضافه میشود :
۹۳,۰۳۴,۸۸۰	+	+	+			کالا در خریدان ساخت ابتداي دوره
						کسر می شود :
*	*	*	*			کالا در خریدان ساخت پایان دوره
۳۰,۸۳۳,۷۶۷,۸۷۰	۳۰,۷۹۹,۴۹۵,۰۰۳	۳۰,۷۸۴,۰۳۷,۴۸۲	۵۱۵,۴۲۸,۱۲۱			بهای سام شده کالای اولیه شده
						اضافه می شود :
۴,۶۷۷,۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۹,۴۲۱,۰۶۲	۴,۶۶۴,۶۴۷,۹۳۲	۹۰۴,۷۷۳,۶۳۰			موجودی کالای ساخته شده ابتداي دوره
(۴,۶۹۹,۴۲۱,۰۶۲)	(۴,۶۹۹,۴۲۱,۰۶۲)	(۴,۶۶۴,۶۴۷,۹۳۲)	(۹۰۴,۷۷۳,۶۳۰)			کسر می شود :
۳۲,۴۳۲,۳۴۸,۳۰۸	۳۱,۲۵۷,۰۷۷,۴۳۷	۳۰,۰۱۰,۳۷۵,۹۷۹	۱,۳۴۷,۱۱۱,۹۵۱			موجودی سام شده کالای فروش رفته و خدمات کارمزدی

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره عالی منتهی به ۳۱ آردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۲-۱- دربه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر شکل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
•	•	۲,۹۸۳,۰۷۶,۷۱۸	۳,۰۳۹,۲۱۸,۱۹۰	حقوق و دستمزد و مزايا
•	•	۷۲۸,۵۶۰,۸۴۷	۶۴۳,۳۰۵,۴۷۶	انسانه کار، نوشت کاری
•	•	۹۲۴,۴۵۹,۸۰۷	۹۲۴,۳۵۴,۴۱۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
•	•	۴۲۰,۷۶۹,۲۵۵	۴۸۴,۹۷۱,۰۱۷	مزایای پیمان خدمت کارکنان
•	•	۵۳۹,۲۹۴,۷۴۴	۵۱۷,۲۷۳,۹۸۱	عیادی، پاداش و بهره وری
•	•	۶۷۵,۷۸۶,۳۹۴	۶۸۲,۵۳۱,۶۹۳	بن کالا
۵۶۸,۲۷۶,۱۹۸	۹۵۵,۱۱۹,۵۱۶	•	•	برق، ساخت و تکار مصرفی
۶۱۲,۳۵۲,۳۵۷	۶۱۲,۷۱۵,۵۶۷	•	•	تحمیر و نگهداری دارایی های ثابت
۴۲,۶۶۵,۳۲۳	۵۵,۶۸۳,۷۸۸	•	•	بیمه اموال
۱۷۸,۰۰۴,۴۰۰	۵۶,۱۱۴,۸۰۰	•	•	هزینه اجرت بافت پارچه توسط پوشش
۷۷,۴۱۴,۰۰۰	۶۲,۳۹۶,۰۰۰	•	•	هزینه حمل و باربری
۱,۶۱۰,۹۸۳,۳۸۰	۴۷۴,۵۷۴,۱۷۹	•	•	استهلاک
۸۱۵,۶۷۵,۹۱۰	۱,۹۳۸,۳۸۰,۱۴۹	•	•	خانه
۳,۳-۰,۶۷۱,۵۶۸	۴,۱۵۴,۹۸۳,۹۹۹	۶,۲۸۱,۹۴۷,۷۶۴	۶,۳۱۱,۶۵۴,۷۶۹	

شرکت کارخانجات ریستدیکی و بافندگی فومنات (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۳- هزینه‌های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۳۴۳,۲۸۲,۰۰۷	۲,۹۵۵,۵۳۲,۳۹۹	حقوق و دستمزد
۶۴۴,۹۲۷,۱۰۹	۴۵۸,۴۱۳,۵۶۲	بیمه نیمه کارفرما
۱۹۷,۷۹۴,۵۶۱	۲۶۲,۹۹۰,۷۰۳	هرسنه کارکنان
۲۹۱,۸۰۴,۹۴۳	۲۴۷,۵۱۲,۷۹۴	متوانات خدمات کارکنان
۱,۳۷۱,۳۰۰,۶۴۵	۱,۶۴۶,۵۳۵,۹۷۴	حق ارزحمه مشاورین
۳۷۵,۵۹۰,۴۶۹	۴۱۷,۴۵۵,۰۱۴	آب، برق و سوخت
۹۷,۵۰۲,۹۴۳	۱۷۸,۹۱۲,۲۰۶	هزینه استهلاک
۲۰۳,۸۷۲,۰۴۲	۱۷۵,۸۰۷,۳۷۶	هزینه زاهار و پذیرایی
۱۱۸,۴۳۵,۲۹۴	۹۸,۱۴۵,۵۸۵	هزینه نعمیر و نگهداری دارایی تاب
۵۲,۱۶۴,۰۰۰	۵۵,۰۵۴,۰۰۰	خدمات کامپیوتری
۱۶,۱۷۸,۳۵۸	۴۶,۱۲۴,۹۴۶	هزینه بیمه دارایی تاب
۱۳۵,۵۳۱,۱۶۰	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	هزینه حق حضور اعضا هیئت مدیره
۳۶,۲۴۳,۲۷۹	۲۷,۰۷۱,۸۷۵	هزینه پست
۲۶,۳۰۴,۰۰۰	۲۱,۳۰۳,۰۰۰	هزینه اداری
۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۴۵,۱۱۲	حق ارزحمه و کیل
۹۲,۷۸۳,۵۱۵	•	حق ارزحمه حسابرسی
۲۷۸,۲۲۰,۸۵۰	۲۲۶,۶۰۳,۴۳۹	سابر هزینه‌های اداری و تشکیلاتی
۸,۴۰۰,۹۳۵,۱۳۵	۶,۸۵۹,۰۰۷,۹۸۵	

شرکت کارخانجات رسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴ اردیبهشت ماه

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۱,۲۹۷,۱۸۴	۱۹۵,۸۰۶,۶۹۱	درآمد حاصل از فروش صنایعات دوک و لوازم متفرقه
۸۰,۸۵۶,۴۵۱	*	درآمد حاصل از فروش صنایعات نسخ و پارچه
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۳۲۹,۱۵۳,۶۳۲	۱۹۹,۳۸۶,۶۹۱	

۲۵- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۱۱۵,۲۹۲,۲۳۵	۱۲,۱۶۵,۶۲۶,۵۵۲	سود کارمزه و تسهیلات دریافتی

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱۵,۹۴۸,۶۷۴	۴۴,۷۵۳,۴۰۷	سود حاصل از فروش دارایی
۲,۰۷۸,۱۲۱	۳,۷۲۰,۱۷۴	سود سپرده بانکی
۴۱۸,۰۲۴,۷۹۵	۴۸,۴۷۳,۵۸۱	

شرکت کارخانجات رسندگی و بافندگی فومنات(اسهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۸,۹۸۳,۴۰۸,۵۰۱)	(۱۱,۵۵۹,۳۱۶,۶۱۵)	زیان عملیاتی
۱,۷۰۸,۴۸۶,۳۲۳	۷۰۱,۱۷۷,۶۰۸	هزینه استهلاک
۶۶۲,۹۰۸,۳۷۶	۴۹۳,۷۵۹,۵۴۶	خالص افزایش ذخیره مرا برای پایان خدمت کارگان
۱۰,۱۸۴,۷۶۱,۴۰۲	۳۵۸,۷۹۵,۷۰۵	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کلا
(۷۸,۷۵۰,۹۰۶)	۱,۶۶۶,۶۰۵,۹۷۹	کاهش (افزایش) بیش پرداخت های عملیاتی
(۶,۱۶۴,۰۸۶,۷۰۲)	۳,۶۷۲,۴۷۶,۳۰۷	کاهش (افزایش) حساب های دریافتی عملیاتی
(۲۴۶,۶۶۲,۱۹۸)	(۱,۲۱۹,۸۹۰,۷۹۶)	فزایش (کاهش) حساب های پرداختی عملیاتی
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۴,۰۰۰)	افزایش (کاهش) حساب های بیش دریافت ها
(۳,۰۱۹,۷۵۲,۲۰۶)	(۵,۸۸۶,۵۹۶,۲۷۰)	

۲۸- تغذیلات سیواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۳۸۲,۵۰۴,۱۵۱)	*	تغذیلات عربوط به اصلاح حساب فروش
*	(۶۵۴,۸۲۵,۸۱۴)	تغذیلات عربوط به هزینه
*	(۶۹,۵۸۳,۷۴۰)	تغذیلات عربوط به بدھی مالیات
*	(۹۰۱,۸۰۸,۸۳۱)	نقد ناشی از تامین اجتماعی تهران
(۲۵۰,۳۲۸,۳۰۷)	*	بعد لات منوط به اصلاح حساب ذخیره مرا برای پایان خدمت
۲۸,۷۰۸,۵۸۷	(۷۰,۲۳۵,۱۰۱)	سایر
(۱,۶۰۵,۱۲۳,۷۷۱)	(۱,۶۹۶,۴۶۳,۴۸۶)	
(۱,۶۹۶,۴۶۳,۴۸۶)	*	آثار ناشی از تجدیددارانه
(۳,۳۰۱,۵۸۷,۲۵۷)	(۱,۶۹۶,۴۶۳,۴۸۶)	

شرکت کارخانجات ویستندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۴- تعهدات و بدهی احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنده قادر هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی بوده است.

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و مدیران تصفیه علی دوره مالی مورد گزارش معطوف به دریافت مبلغ ۸.۲۸۵

میلیون ریال علی الحساب دریافتی از شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند به صورت فرض الحسن و همچین احتساب

مبلغ ۱۶۱۵۱ میلیون ریال سود کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از شرکت مذکور به شرح پادداشت‌های توضیحی ۱۸

صورت‌های مالی بوده است.