

# شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی

( سهامی عام )

صورت‌های مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

## مجمع محترم عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود .

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

### الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه

| صفحه |                                    |
|------|------------------------------------|
| ۲    | ترازنامه تلفیقی .....              |
| ۳    | صورت سود و زیان تلفیقی .....       |
| ۳    | گردش حساب سود انباشته تلفیقی ..... |
| ۴    | صورت جریان وجوه نقد تلفیقی .....   |

### ب - صورتهای مالی اساسی شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

|   |                             |
|---|-----------------------------|
| ۵ | ترازنامه .....              |
| ۶ | صورت سود و زیان .....       |
| ۶ | گردش حساب سود انباشته ..... |
| ۷ | صورت جریان وجوه نقد .....   |

### ج - یادداشتهای توضیحی :

|       |                                                                           |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|
| ۸     | تاریخچه فعالیت شرکت .....                                                 |
| ۹     | مبنای تهیه صورتهای مالی .....                                             |
| ۹     | مبانی تلفیق .....                                                         |
| ۹-۱۱  | خلاصه اهم رویه های حسابداری .....                                         |
| ۱۲-۴۲ | یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی ..... |

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۴/۰۳/۱۰ به تایید هیئت مدیره شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام) رسیده است .

| اعضای هیئت مدیره              | به نمایندگی از                        | سمت                        | امضا |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------|
| سید جلال الدین رضوانی نژاد    | شرکت شبکه سازان کیهان                 | مدیر عامل و عضو هیئت مدیره |      |
| حامد بابائی                   | شرکت ایساتیس ارتباطات قندی            | رئیس هیئت مدیره            |      |
| محمدعلی نوراله نجف آبادی      | شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبا نور      | نائب رئیس هیئت مدیره       |      |
| عبدالرضا دستا                 | شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات | عضو هیئت مدیره             |      |
| علیرضا گلعلی زاده احمد گورابی | شرکت توسعه و تجارت بین المللی صبا     | عضو هیئت مدیره             |      |

## شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

### ترازنامه تلفیقی

#### در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| (تجدید ارائه شده)         |             | (تجدید ارائه شده) |                                                       |                      |                  |
|---------------------------|-------------|-------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹                | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | یادداشت           | بدهیها و حقوق صاحبان سهام                             | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹           | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹       |
| میلیون ریال               | میلیون ریال |                   |                                                       | میلیون ریال          | میلیون ریال      |
| <b>بدهیهای جاری :</b>     |             |                   |                                                       |                      |                  |
| ۷۶,۶۸۲                    | ۷۰,۸۳۵      | ۱۴                | حسابها و اسناد پرداختنی تجاری                         | ۱۰۳,۵۶۱              | ۱۲۴,۰۱۹          |
| ۲۸۱,۵۴۷                   | ۲۵۱,۲۷۲     | ۱۵                | سایر حسابها و اسناد پرداختنی                          | ۸۹۹,۳۱۹              | ۷۹۸,۸۸۷          |
| ۴۴,۴۸۶                    | ۳۰,۶۷۲      | ۱۶                | پیش دریافتها                                          | ۲۲۹,۴۱۱              | ۲۳۵,۹۳۷          |
| ۳۷,۱۸۶                    | ۱۸,۱۵۴      | ۱۷                | ذخیره مالیات                                          | ۵۹۹,۹۶۴              | ۵۷۳,۳۹۹          |
| ۴,۲۹۳                     | ۱۰,۳۳۰      | ۱۸                | سود سهام پرداختنی                                     | ۱۳۷,۳۹۵              | ۹۸,۱۴۳           |
| ۳۸۸,۷۲۰                   | ۹۸۷,۰۷۰     | ۱۹                | تسهیلات مالی دریافتی                                  |                      |                  |
| ۸۳۲,۹۱۴                   | ۱,۳۶۸,۲۳۳   |                   | <b>جمع بدهیهای جاری</b>                               | <b>۱,۹۵۹,۴۵۰</b>     | <b>۱,۸۳۰,۴۷۵</b> |
| <b>بدهیهای غیر جاری :</b> |             |                   |                                                       |                      |                  |
| ۷۳۸,۴۲۷                   | ۲۳۸,۷۱۳     | ۱۹                | تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت                         | ۲۷۸,۰۵۸              | ۲۸۷,۸۰۵          |
| ۲۱۴                       | ۰           | ۲۰                | حسابهای پرداختنی بلند مدت                             | ۹,۳۹۵                | ۱۴,۵۰۱           |
| ۵۳,۲۷۳                    | ۶۰,۸۶۲      | ۲۱                | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                       | ۱۹,۹۳۸               | ۱۷,۶۵۰           |
|                           |             |                   |                                                       | ۱۰,۳۵۰               | ۸,۶۹۵            |
| ۷۹۱,۹۱۴                   | ۲۹۹,۵۷۵     |                   | <b>جمع بدهیهای غیر جاری</b>                           | <b>۳۱۷,۷۴۱</b>       | <b>۳۲۸,۶۵۱</b>   |
| ۱,۶۲۴,۸۲۸                 | ۱,۶۶۷,۸۰۸   |                   | <b>جمع بدهیها</b>                                     |                      |                  |
| <b>حقوق صاحبان سهام :</b> |             |                   |                                                       |                      |                  |
| ۳۰۰,۰۰۰                   | ۶۰۰,۰۰۰     | ۲۲                | سرمایه (۳۰۰ میلیون سهم یکپاراز ریالی تمام پرداخت شده) |                      |                  |
| ۲۱۷,۹۲۴                   | ۰           | ۲۳                | علی الحساب افزایش سرمایه                              |                      |                  |
| (۷۶۰۹)                    | (۷۶۰۹)      |                   | سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی                 |                      |                  |
| ۴۲,۸۲۳                    | ۴۲,۸۲۳      | ۲۴                | اندوخته قانونی                                        |                      |                  |
| ۳۰,۰۰۰                    | ۳۰,۰۰۰      | ۲۵                | سایر اندوخته ها                                       |                      |                  |
| ۶۹,۳۲۵                    | (۱۷۳,۸۹۶)   |                   | سود انباشته                                           |                      |                  |
| ۶۵۲,۳۶۳                   | ۴۹۱,۳۱۸     |                   | <b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>                           |                      |                  |
| ۲,۳۷۷,۱۹۱                 | ۲,۱۵۹,۱۲۶   |                   | <b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>                  | <b>۲,۳۷۷,۱۹۱</b>     | <b>۲,۱۵۹,۱۲۶</b> |
|                           |             |                   |                                                       | <b>جمع دارائیهها</b> |                  |

#### دارائیههای جاری :

موجودی نقد  
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری  
سایر حسابهای دریافتنی  
موجودی مواد و کالا  
سفارشات و پیش پرداختها

#### جمع دارائیههای جاری

#### دارائیههای غیر جاری :

دارائیههای ثابت مشهود  
سرمایه گذاریهای بلند مدت  
سایر دارائیهها

#### جمع دارائیههای غیر جاری

یادداشت های توضیحی همراه ، جز لاینفک صورتهای مالی است .

**شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)**

**صورت سود و زیان تلفیقی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

| یادداشت                                         | سال ۱۳۹۳         | سال ۱۳۹۲       |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|
|                                                 | میلیون ریال      | میلیون ریال    |
| فروش خالص و درآمد ارائه خدمات                   | ۲۶               | ۱,۵۰۳,۰۲۴      |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده | ۲۷               | (۱,۲۳۳,۲۶۱)    |
| <b>سود ناخالص</b>                               | <b>۲۶۹,۷۶۳</b>   | <b>۲۷۰,۰۰۴</b> |
| هزینه های فروش ، اداری و عمومی                  | ۲۸               | (۱۲۵,۹۸۴)      |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی           | ۲۹               | (۳۹,۳۴۹)       |
| <b>سود عملیاتی</b>                              | <b>۱۰۴,۴۳۰</b>   | <b>۱۶۴,۳۶۴</b> |
| هزینه های مالی                                  | ۳۰               | (۲۳۵,۸۳۲)      |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی        | ۳۱               | ۴,۹۹۵          |
| <b>سود قبل از مالیات</b>                        | <b>(۱۲۶,۴۰۷)</b> | <b>۵۴,۷۸۲</b>  |
| مالیات                                          | (۲,۲۸۸)          | (۲,۲۸۸)        |
| <b>سود خالص</b>                                 | <b>(۱۲۸,۶۹۵)</b> | <b>۵۲,۴۹۴</b>  |
| سود هر سهم - عملیاتی                            | ۳۴۸              | ۵۴۸            |
| زیان هر سهم - غیرعملیاتی                        | (۷۷۷)            | (۳۷۳)          |
| <b>سود پایه هر سهم</b>                          | <b>(۴۲۹)</b>     | <b>۱۷۵</b>     |

**گردش حساب سود انباشته**

|                                       |                  |               |
|---------------------------------------|------------------|---------------|
| سود خالص                              | (۱۲۸,۶۹۵)        | ۵۲,۴۹۴        |
| سود انباشته در ابتدای سال             | ۴۳,۴۴۴           | ۲۰,۷۳۰        |
| تعدیلات سنواتی                        | ۳۲               | (۸۵,۴۹۵)      |
| سود انباشته در ابتدای سال - اصلاح شده | (۴۲,۰۵۱)         | ۱۹,۸۸۱        |
| <b>سود قابل تخصیص</b>                 | <b>(۱۷۰,۷۴۶)</b> | <b>۷۲,۳۷۵</b> |
| اندوخته قانونی                        | -                | ۰             |
| پاداش هیئت مدیره                      | (۱۵۰)            | (۱۵۰)         |
| سود مصوب سال قبل                      | (۳,۰۰۰)          | (۳,۰۰۰)       |
| سود تخصیص داده شده طی سال             | (۳,۱۵۰)          | (۳,۱۵۰)       |
| <b>سود انباشته در پایان سال</b>       | <b>(۱۷۳,۸۹۶)</b> | <b>۶۹,۲۲۵</b> |

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .  
یادداشت های توضیحی همراه ، جز لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| سال ۱۳۹۲<br>(تجدید ارائه شده) | سال ۱۳۹۳    |             | یادداشت                                                         |
|-------------------------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال                   | میلیون ریال | میلیون ریال |                                                                 |
| ۱,۲۴۲,۳۷۳                     | .           |             | ۳۳                                                              |
| (۲۳۴,۵۰۸)                     |             | (۱۸۸,۵۰۴)   | فعالیت های عملیاتی                                              |
| ۱۰,۵۴۱                        |             | ۵۴۵         | جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیت های عملیاتی                  |
| (۵۳,۰۶۲)                      |             | ۲,۹۳۷       | بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:            |
| ۴,۰۴۴                         |             | ۱۳,۲۵۴      | سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی                           |
| (۲۷۲,۹۸۵)                     | (۱۷۱,۷۶۸)   |             | سود سهام دریافتی                                                |
|                               |             |             | سود سهام پرداختی                                                |
|                               |             |             | سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت               |
|                               |             |             | جریان خالص خروج وجه ناشی از بازده سرمایه گذاری ها               |
|                               |             |             | و سود پرداختی بابت تامین مالی                                   |
|                               |             |             | مالیات پرداختی:                                                 |
| (۵,۱۴۶)                       | (۴,۲۳۵)     |             | مالیات پرداختی                                                  |
|                               |             |             | فعالیت های سرمایه گذاری :                                       |
| ۶۲۹                           |             | —           | وجه دریافتی بابت سرمایه گذاری های کوتاه مدت                     |
| (۶۱,۹۴۵)                      |             | (۲۹,۴۶۱)    | وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود                      |
| (۳۶۷)                         |             | (۵,۱۰۶)     | وجه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود                         |
| ۴۶,۳۵۳                        |             |             | وجه حاصل از فروش دارایی ثابت                                    |
| ۲,۰۴۶                         |             | —           | وجه حاصل از استرداد سپرده های بانکی                             |
| ۹,۸۳۵                         |             | ۲,۲۸۸       | وجه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (خرید) سرمایه گذاری های بلندمدت |
| (۳,۴۴۹)                       | (۳۲,۲۷۹)    |             | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری  |
| ۹۶۰,۷۹۳                       | (۲۰۸,۲۸۲)   |             | خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی     |
|                               |             |             | فعالیت های تامین مالی :                                         |
| ۴۱۰,۰۳۶                       |             | ۳۷۵,۱۴۰     | دریافت تسهیلات مالی                                             |
| (۵۹۵,۸۶۱)                     |             | (۳۳۱,۱۷۳)   | بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی                              |
|                               |             |             | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی    |
| (۱۸۵,۸۲۵)                     | ۴۳,۹۶۷      |             | خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد                                   |
| ۷۷۴,۹۶۸                       | (۱۶۴,۳۱۵)   |             | مانده وجه نقد در آغاز سال                                       |
| ۹۹,۵۵۷                        | ۱۰۳,۵۶۱     |             | مانده وجه نقد در پایان سال                                      |
| ۸۷۴,۵۲۵                       | (۶۰,۷۵۴)    |             | مبادلات غیر نقدی                                                |
| ۹۸,۲۲۱                        | ۲۸,۴۷۰      | ۳۳-۱        |                                                                 |

یادداشت های توضیحی همراه ، جز لاینفک صورتهای مالی است

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| (تجدید ارائه شده)<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |           | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | یادداشت                                               | بدهیها و حقوق صاحبان سهام | (تجدید ارائه شده)<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | یادداشت                        | دارائیهها |
|---------------------------------|-----------|-------------|-------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------|--------------------------------|-----------|
| میلیون ریال                     |           | میلیون ریال |                                                       |                           | میلیون ریال                     | میلیون ریال |                                |           |
|                                 |           |             |                                                       | <b>بدهیهای جاری :</b>     |                                 |             | <b>دارائیههای جاری :</b>       |           |
| ۵۷,۵۲۹                          | ۶۰,۳۲۲    | ۱۴          | حسابها و اسناد پرداختی تجاری                          | ۸۸,۷۰۹                    | ۱۰۷,۳۳۲                         | ۵           | موجودی نقد                     |           |
| ۲۹۶,۲۸۶                         | ۲۳۰,۲۷۱   | ۱۵          | سایر حسابها و اسناد پرداختی                           | ۷۱۲,۸۸۲                   | ۶۴۶,۸۹۰                         | ۶           | حسابها و اسناد دریافتی تجاری   |           |
| ۴۷,۱۰۰                          | ۲۹,۸۳۳    | ۱۶          | پیش دریافتها                                          | ۳۹۵,۸۶۶                   | ۳۹۴,۷۹۸                         | ۷           | سایر حسابها و اسناد دریافتی    |           |
| ۳۳,۶۹۷                          | ۱۴,۱۶۰    | ۱۷          | ذخیره مالیات                                          | ۴۷۸,۷۶۵                   | ۴۸۱,۵۷۵                         | ۸           | موجودی مواد و کالا             |           |
| ۴,۲۹۳                           | ۱۰,۲۳۰    | ۱۸          | سود سهام پرداختی                                      | ۱۱۳,۰۲۵                   | ۹۱,۲۲۰                          | ۹           | سفرشات و پیش پرداختها          |           |
| ۳۷۰,۹۹۳                         | ۹۷۰,۳۴۲   | ۱۹          | تسهیلات مالی دریافتی                                  |                           |                                 |             |                                |           |
| ۸۰۹,۸۹۸                         | ۱,۳۱۵,۱۵۸ |             | <b>جمع بدهیهای جاری</b>                               | ۱,۷۸۹,۲۴۷                 | ۱,۷۲۱,۸۱۵                       |             | <b>جمع دارائیههای جاری</b>     |           |
| ۷۰۵,۱۷۶                         | ۲۱۶,۱۷۳   | ۱۹          | <b>بدهیهای غیر جاری :</b>                             |                           |                                 |             | <b>دارائیههای غیر جاری :</b>   |           |
| -                               | -         | ۲۰          | تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت                         | ۲۳۴,۳۴۹                   | ۲۵۰,۶۰۵                         | ۱۰          | دارائیههای ثابت مشهود          |           |
| ۵۲,۱۹۰                          | ۵۹,۱۷۰    | ۲۱          | بدهیهای بلند مدت                                      | ۳۰,۴۸                     | ۱۳,۴۵۵                          | ۱۱          | دارائیههای نامشهود             |           |
| ۷۵۷,۳۶۶                         | ۲۷۵,۳۴۳   |             | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                       | ۱۳۷,۷۲۷                   | ۱۲۵,۴۸۶                         | ۱۲          | سرمایه گذاریهای بلند مدت       |           |
| ۱,۵۶۷,۲۶۴                       | ۱,۵۹۰,۵۰۱ |             | <b>جمع بدهیهای غیر جاری</b>                           | ۱۰,۲۵۰                    | ۸,۶۹۵                           | ۱۳          | سایر دارائیهها                 |           |
|                                 |           |             | <b>جمع بدهیها</b>                                     | ۳۷۵,۵۷۴                   | ۳۹۸,۲۴۱                         |             | <b>جمع دارائیههای غیر جاری</b> |           |
|                                 |           |             | <b>حقوق صاحبان سهام :</b>                             |                           |                                 |             |                                |           |
| ۳۰۰,۰۰۰                         | ۶۰۰,۰۰۰   | ۲۲          | سرمایه (۳۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی تمام پرداخت شده) |                           |                                 |             |                                |           |
| ۲۱۷,۹۲۴                         | -         | ۲۳          | علی الحساب افزایش سرمایه                              |                           |                                 |             |                                |           |
| ۴۲,۸۲۳                          | ۴۲,۸۲۳    | ۲۴          | اندوخته قانونی                                        |                           |                                 |             |                                |           |
| ۳۰,۰۰۰                          | ۳۰,۰۰۰    | ۲۵          | سایر اندوخته ها                                       |                           |                                 |             |                                |           |
| ۶,۸۱۰                           | (۱۴۳,۲۶۸) |             | سود (زیان) انباشته                                    |                           |                                 |             |                                |           |
| ۵۹۷,۵۵۷                         | ۵۲۹,۵۵۵   |             | <b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>                           |                           |                                 |             |                                |           |
| ۲,۱۶۴,۸۲۱                       | ۲,۱۲۰,۰۵۶ |             | <b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>                  | ۲,۱۶۴,۸۲۱                 | ۲,۱۲۰,۰۵۶                       |             | <b>جمع دارائیهها</b>           |           |

یادداشت های توضیحی همراه ، جز لاینفک صورتهای مالی است .

**شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)**

**صورت سود و زیان**

**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

| یادداشت                                         | سال ۱۳۹۳    |                  | سال ۱۳۹۲<br>(تجدید ارائه شده) |
|-------------------------------------------------|-------------|------------------|-------------------------------|
|                                                 | میلیون ریال | میلیون ریال      | میلیون ریال                   |
| فروش خالص و درآمد ارائه خدمات                   | ۲۶          | ۱,۳۸۷,۸۱۳        | ۱,۴۲۹,۵۹۳                     |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده | ۲۷          | (۱,۱۵۶,۸۱۰)      | (۱,۱۹۱,۶۴۵)                   |
| <b>سود ناخالص</b>                               |             | <b>۲۳۱,۰۰۳</b>   | <b>۲۳۷,۹۴۸</b>                |
| هزینه های فروش ، اداری و عمومی                  | ۲۸          | (۱۰۸,۵۱۸)        | (۱۱۳,۱۵۰)                     |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی           | ۲۹          | (۳۹,۳۶۳)         | (۲۷,۳۴۸)                      |
|                                                 |             | (۱۴۷,۸۸۱)        | (۱۴۰,۴۹۸)                     |
| <b>سود عملیاتی</b>                              |             | <b>۸۳,۱۲۲</b>    | <b>۹۷,۴۵۰</b>                 |
| هزینه های مالی                                  | ۳۰          | (۲۲۹,۶۹۸)        | (۱۸۰,۸۷۳)                     |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی        | ۳۱          | ۱۲,۲۴۸           | ۲۷,۵۰۲                        |
|                                                 |             | (۲۱۷,۴۵۰)        | (۱۵۳,۳۷۱)                     |
| <b>سود (زیان) قبل از مالیات</b>                 |             | <b>(۱۳۴,۳۲۸)</b> | <b>(۵۵,۹۲۱)</b>               |
| مالیات                                          |             | -                | -                             |
| <b>سود (زیان) خالص</b>                          |             | <b>(۱۳۴,۳۲۸)</b> | <b>(۵۵,۹۲۱)</b>               |
| سود هر سهم - عملیاتی                            |             | ۱۳۹              | ۳۲۵                           |
| زیان هر سهم - غیرعملیاتی                        |             | (۳۶۲)            | (۵۱۱)                         |
| زیان پایه هر سهم                                |             | (۲۲۴)            | (۱۸۶)                         |

**گردش حساب سود (زیان) انباشته**

|                                        |    |                  |              |
|----------------------------------------|----|------------------|--------------|
| <b>سود (زیان) خالص</b>                 |    | (۱۳۴,۳۲۸)        | (۵۵,۹۲۱)     |
| سود انباشته در ابتدای سال              |    | ۹۶,۵۲۶           | ۸۴,۷۳۵       |
| تعدیلات سنواتی                         | ۳۲ | (۸۹,۷۱۶)         | (۱۸۸,۵۴)     |
| سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده  |    | ۶,۸۱۰            | ۶۵,۸۸۱       |
| <b>سود (زیان) قابل تخصیص</b>           |    | <b>(۱۲۷,۵۱۸)</b> | <b>۹,۹۶۰</b> |
| سود سهام مصوب سال قبل                  |    | (۱۵,۰۰۰)         | (۳,۰۰۰)      |
| پاداش هیئت مدیره                       |    | (۷۵۰)            | (۱۵۰)        |
| سود تخصیص داده شده طی سال              |    | (۱۵,۷۵۰)         | (۳,۱۵۰)      |
| <b>سود (زیان) انباشته در پایان سال</b> |    | <b>(۱۴۳,۲۶۸)</b> | <b>۶,۸۱۰</b> |

از آنجائی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .  
یادداشت های توضیحی همراه ، جز لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی ( شرکت سهامی عام )

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| سال ۱۳۹۲                                                   | سال ۱۳۹۳       |             | یادداشت                                                                            |
|------------------------------------------------------------|----------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| میلیون ریال                                                | میلیون ریال    | میلیون ریال |                                                                                    |
| <b>فعالیت‌های عملیاتی :</b>                                |                |             |                                                                                    |
| ۱۴۴,۸۰۹                                                    | ۱۷,۰۱۲         | ۳۳          | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                 |
| <b>بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:</b> |                |             |                                                                                    |
| ۲,۸۱۹                                                      |                | ۸,۵۹۸       | سود سهام دریافتی                                                                   |
| (۱۷۸,۷۳۵)                                                  |                | (۱۹۳,۵۶۸)   | سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی                                              |
| (۱۳,۳۸۴)                                                   |                | (۴,۶۸۷)     | سود سهام پرداختی                                                                   |
| ۲,۳۳۱                                                      |                | ۵,۹۳۷       | سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت                                  |
| (۱۸۶,۹۶۹)                                                  | (۱۸۳,۷۲۰)      |             | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی |
| <b>مالیات بردرآمد:</b>                                     |                |             |                                                                                    |
| (۹,۴۲۹)                                                    | (۱۹,۵۳۷)       |             | مالیات بردرآمد پرداختی                                                             |
| <b>فعالیت‌های سرمایه گذاری :</b>                           |                |             |                                                                                    |
| (۲۳,۹۵۷)                                                   |                | (۲۸,۷۵۵)    | وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود                                         |
| -                                                          |                | (۵۵)        | وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت نامشهود                                       |
| -                                                          |                | ۵           | وجوه حاصل از دارائیهای ثابت نامشهود                                                |
| ۶۲۸                                                        |                | -           | وجوه حاصل از فروش دارائی ثابت                                                      |
| ۳۸۳                                                        |                | -           | وجوه حاصل از واگذاری سایر دارائیها                                                 |
| -                                                          |                | ۳,۷۷۸       | وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای بلندمدت                                     |
| (۱,۲۱۶)                                                    |                | (۳۵)        | وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (تحصیل) سرمایه گذاریهای بلند مدت                  |
| (۲۴,۱۶۲)                                                   | (۲۵,۰۶۲)       |             | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری                     |
| (۷۵,۷۵۱)                                                   | (۲۱۱,۳۰۷)      |             | خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی                        |
| <b>فعالیت‌های تأمین مالی :</b>                             |                |             |                                                                                    |
| -                                                          |                | ۸۱۲,۱۱۵     | دریافت تسهیلات مالی                                                                |
| ۲۵۹,۹۶۴                                                    |                | ۸۰,۸۴۰      | وجوه حاصل از افزایش سرمایه                                                         |
| (۳۰۸,۴۰۰)                                                  |                | (۶۴۷,۹۴۵)   | بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی                                                 |
| ۵۱,۵۶۴                                                     | ۲۴۵,۰۱۰        |             | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی                       |
| (۲۴,۱۸۷)                                                   | ۳۳,۷۰۳         |             | خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد                                                      |
| ۴۵,۹۰۹                                                     | ۸۸,۷۰۹         |             | مانده وجه نقد در آغاز سال                                                          |
| ۶۶,۹۸۷                                                     | (۱۵,۰۸۰)       |             | تاثیر تغییرات نرخ ارز                                                              |
| <b>۸۸,۷۰۹</b>                                              | <b>۱۰۷,۳۳۲</b> |             | <b>مانده وجه نقد در پایان سال</b>                                                  |
| ۲۸,۴۷۰                                                     | ۱۵,۰۱۱         | ۳۳          | مبادلات غیر نقدی                                                                   |

یادداشت های توضیحی همراه ، جز لاینفک صورتهای مالی است .

## شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

#### **(۱) تاریخچه فعالیت شرکت :**

##### **(۱-۱) کلیات :**

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی در تاریخ ۲۹ آبان ماه ۱۳۶۳ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۵۴۳۰۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۲۸ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۷ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد و اولین معامله سهام آن در تالار بورس در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۷ انجام شده است. متعاقب آن در تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۲۳ معادل ۵۱٪ سهام شرکت از طریق سازمان بورس اوراق بهادار به شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) واگذار گردیده است بنابراین شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت مذکور می باشد. در تاریخ ۸۹/۱۲/۲۱ به استناد مجمع عمومی فوق العاده نام شرکت از شرکت کابلهای مخابراتی شهید قندی به شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی تغییر یافته است. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در یزد واقع است.

##### **(۲-۱) فعالیت اصلی شرکت :**

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

تأسیس و ایجاد کارخانه و کارگاههای لازم برای تولید انواع کابل های مخابراتی و غیرآن، تهیه و تامین مواد اولیه برای تولید محصول، فروش و عرضه محصولات در داخل و خارج کشور، جذب و جلب سرمایه های داخلی و خارجی برای توسعه و پیشبرد فعالیتهای شرکت، انجام کلیه فعالیت های مالی و یا مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتها و موسسات ( اعم از داخلی و یا خارجی ) صنفی، بازرگانی و خدماتی و غیره... شرکت به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۴/۷۳ مورخ ۱۳۷۳/۵/۹ صادره توسط اداره کل صنایع استان یزد در آذر ماه ۱۳۷۱ به بهره برداری رسیده است و متعاقب آن بر اساس پروانه بهره برداری شماره ۸۵/۱۰۶ مورخ ۱۳۸۵/۷/۲ که توسط اداره کل مزبور صادر شده است.

##### **(۱-۳) وضعیت اشتغال :**

متوسط تعداد کارکنان شرکت طی سال به شرح زیر بوده است :

| شرکت اصلی |      | گروه |      |                   |
|-----------|------|------|------|-------------------|
| ۱۳۹۲      | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۳ |                   |
| ۱۱۱       | ۹۰   | ۱۶۶  |      | کارکنان دائم      |
| ۳۹۴       | ۳۷۹  | ۴۳۰  |      | کارکنان موقت      |
| -         | ۷    | ۳    |      | کارکنان پیمانکاری |
| ۵۰۵       | ۴۷۶  | ۵۹۹  | ۵۹۹  |                   |

## شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

## **(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 صورتهای مالی شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام) و شرکتهای تابعه شامل شرکتهای فیبر نوری و برق خورشیدی هدایت نور، شرکت برق آفتابی هدایت نور یزد، شبکه سازان کیهان و ایستاتیس ارتباطات قندی، شرکت پلیمر ایستاتیس قندی ابرکوه، ( همگی سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده های دورن گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است . ضمناً مبلغ یک میلیون ریال سرمایه گذاری شرکت در موسسه فرهنگی ورزشی شهید قندی به لحاظ کم اهمیت بودن در تلفیق ملحوظ نشده است .

(۳-۲) در مورد شرکتهای تابعه تحصیل شده طی دوره نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی منتقل می شود و در مورد شرکتهای تابعه واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

(۳-۳) سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای تابعه ، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل ( سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی) منعکس می شود.

(۳-۴) سال مالی شرکتهای فرعی در تاریخ ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد که با سال مالی شرکت اصلی مطابقت دارد .

(۳-۵) شرکتهای مشمول تلفیق شامل شرکت ایستاتیس ارتباطات قندی ، شرکت شبکه سازان کیهان ، شرکت مطالعاتی فیبر نوری و برق خورشیدی هدایت نور ، شرکت برق آفتابی هدایت نور یزد و شرکت پلیمر ایستاتیس قندی ابرکوه میباشد که توسط موسسات حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران (معمد سازمان بورس و اوراق بهادار) حسابرسی می شوند و صد در صد سهام آنها (با واسطه و یا بدون واسطه) توسط شرکت اصلی تامین و ایجاد شده، لذا فاقد سهام اقلیت بوده و سرقفی وجود ندارد.

## **(۴) خلاصه اهم رویه های حسابداری :**

### **(۴-۱) موجودی مواد و کالا :**

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام یا گروه اقلام مشابه ارزیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود .

بهای تمام شده موجودیها با بکار گیری روش میانگین موزون متحرک تعیین می گردد .

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۴-۲) سرمایه گذاریها**

| شرکت اصلی                                                                                         | تلفیق گروه                                                                               | نحوه ارزیابی :                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                                                                   |                                                                                          | <b>سرمایه گذاریهای بلند مدت :</b>                    |
| بهای تمام شده ( به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری )                                    | مشمول تلفیق                                                                              | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق             |
| بهای تمام شده ( به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری )                                    | ارزش ویژه                                                                                | سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته                       |
| بهای تمام شده ( به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری )                                    | بهای تمام شده ( به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری )                           | سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت                        |
|                                                                                                   |                                                                                          | <b>سرمایه گذاریهای جاری :</b>                        |
| اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش<br>مجموع سرمایه گذاریها                                        | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش<br>مجموع سرمایه گذاریها                               | سرمایه گذاری سریع معامله در بازار                    |
| اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش<br>تک تک سرمایه گذاریها                                        | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش<br>تک تک سرمایه گذاریها                               | سایر سرمایه گذاریهای جاری                            |
|                                                                                                   |                                                                                          | <b>نحوه شناخت درآمد :</b>                            |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی<br>صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر ( تا تاریخ تصویب صورتهای مالی ) | مشمول تلفیق                                                                              | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق             |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی<br>صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر ( تا تاریخ تصویب صورتهای مالی ) | روش ارزش ویژه                                                                            | سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته                       |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی<br>صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر ( تا تاریخ تصویب صورتهای مالی ) | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی<br>صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا<br>تاریخ ترازنامه) | سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری |

## شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

#### ۴-۳) داراییهای ثابت مشهود :

۴-۳-۱) داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد و ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۳-۲) استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

| دارائی           | نرخ استهلاك                | روش استهلاك |
|------------------|----------------------------|-------------|
| ساختمانها        | ۸،۷ و ۱۰ درصد              | نزولی       |
| ماشین آلات       | ۸،۴، ۱۰ و ۱۱ ساله          | مستقیم      |
|                  | و ۱۰، ۱۲، ۱۵، ۲۰ و ۲۵ درصد | نزولی       |
| تأسیسات          | ۵ ساله                     | مستقیم      |
|                  | و ۱۲ درصد                  | نزولی       |
| وسائط نقلیه      | ۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد           | نزولی       |
| اثاثه و منصوبات  | ۴، ۵ و ۱۰ ساله             | مستقیم      |
| ابزارآلات فنی    | ۴ ساله                     | مستقیم      |
| وسایل آزمایشگاهی | ۱۰ ساله                    | مستقیم      |
|                  | و ۱۰ درصد                  | نزولی       |

۴-۳-۳) برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحویل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

#### ۴-۴) مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

#### ۴-۵) تسعیر ارز:

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

#### ۴-۶) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

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

#### ۴-۷) درآمد حاصل از پروژه:

درآمد حاصل از پیمان بلند مدت به روش درصد پیشرفت کار طبق استاندارد حسابداری پیمانهای بلند مدت و بر مبنای مخارج انجام شده به کل مخارج پیش بینی شده پروژه شناسایی می شود.

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۵) موجودی نقد:

| شرکت اصلی     |                | گروه           |                | یادداشت |                     |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |         |                     |
| میلیون ریال   | میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال    |         |                     |
| ۶۳,۸۳۵        | ۹۵,۷۸۴         | ۷۸,۵۹۱         | ۱۱۲,۵۶۶        | ۵-۱     | موجودی نزد بانکها   |
| ۱۰,۳۸۵        | ۷,۰۰۱          | ۱۰,۴۸۱         | ۷,۰۰۱          |         | وجوه ارزی نزد صندوق |
| ۱۴,۴۸۹        | ۲,۵۳۸          | ۱۴,۴۸۹         | ۲,۰۱۴          |         | اسناد در جریان وصول |
| ۰             | ۲,۰۰۹          | ۰              | ۲,۵۳۸          |         | صندوق ریالی         |
| <u>۸۸,۷۰۹</u> | <u>۱۰۷,۳۳۲</u> | <u>۱۰۳,۵۶۱</u> | <u>۱۲۴,۱۱۹</u> |         |                     |

(۵-۱) موجودی نزد بانکها به شرح ذیل تفکیک می گردد:

| شرکت اصلی     |               | گروه          |                |  |                                                                   |
|---------------|---------------|---------------|----------------|--|-------------------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |  |                                                                   |
| میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال    |  |                                                                   |
| ۴۳,۴۳۴        | ۳۶,۵۹۳        | ۵۷,۳۲۱        | ۵۲,۲۸۳         |  | موجودی نزد بانکها - حسابهای جاری                                  |
| ۱۹,۲۸۳        | ۵۳,۷۶۰        | ۲۰,۲۵۲        | ۵۴,۸۵۲         |  | موجودی نزد بانکها - حسابهای سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت (دیداری) |
| ۱,۱۱۸         | ۵,۴۳۱         | ۱,۱۱۸         | ۵,۴۳۱          |  | موجودی نزد بانکها - حسابهای سپرده قرض الحسنه                      |
| <u>۶۳,۸۳۵</u> | <u>۹۵,۷۸۴</u> | <u>۷۸,۵۹۱</u> | <u>۱۱۲,۵۶۶</u> |  |                                                                   |

(۵-۱-۱) موجودی نزد بانکها در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ شامل وجوه ارزی ۵۶,۴۳۸ دلار آمریکا، ۵۴۴,۸۸۱ یورو و ۳۸,۲۹۲ پوند انگلیس به مبلغ ۱۹,۸۶۲ میلیون ریال می باشد.

(۵-۱-۲) موجودی نزد بانکها حسابهای سپرده سرمایه گذاری در ارتباط با حسابهای پشتیبان بوده که به موجودی آنها سود به نرخ ۷٪ در سال تعلق می گیرد

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**(۶) حسابها و اسناد دریافتنی تجاری**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | یادداشت                                   |
|----------------|----------------|-------------------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                                           |
| ۴۰,۵۰۴         | ۸۴,۲۶۵         | <b>گروه :</b>                             |
| ۸۵۸,۷۱۵        | ۷۱۴,۶۲۲        | اسناد دریافتنی تجاری                      |
| <u>۸۹۹,۲۱۹</u> | <u>۷۹۸,۸۸۷</u> | حسابهای دریافتنی تجاری:                   |
|                |                | <b>شرکت اصلی :</b>                        |
| ۳۸,۷۰۴         | ۸۲,۴۳۹         | ۶-۱ اسناد دریافتنی                        |
|                |                | <b>حسابهای دریافتنی تجاری:</b>            |
| ۱۲۵,۶۹۰        | ۱۵۷,۸۰۵        | ۶-۲ شرکتهای مخابرات استانها               |
| ۸۹,۷۵۵         | ۱۰۰,۰۹۶        | ۶-۳ مخابرات افغانستان - قرارداد جدید      |
| ۱۰۳,۸۲۹        | ۹۵,۸۷۲         | ۶-۴ موسسه مخابرات سوریه                   |
| ۵۶,۳۹۸         | ۳۵,۸۱۰         | ۶-۵ شرکت Signal Corp سوریه                |
| ۷۸,۲۴۲         | ۳۱,۱۸۸         | ۶-۶ مخابرات اتیوپی                        |
| ۱۸,۸۷۲         | ۳۴,۴۱۹         | ۶-۷ شرکت صنایع قطعات الکترونیک ایران      |
|                | ۳۳,۸۸۷         | ۶-۸ گروه تخصصی سماوات                     |
| ۱۸,۹۸۶         | ۳۱,۸۳۳         | ۶-۹ پروژه افغانستان                       |
| ۲۱,۱۱۵         | ۱۸,۶۳۹         | شرکت مخابرات ایران                        |
| ۱۴,۸۴۷         | ۱۴,۸۴۷         | ۶-۱۰ یوسف رمضان نژاد                      |
| ۱۳,۰۳۵         | ۱۳,۰۳۵         | ۶-۱۰ آقای اسماعیل رمضانی                  |
| ۷,۶۵۵          | ۷,۶۵۵          | شرکت توسعه و تجارت صبا                    |
| ۳,۴۹۸          | ۶,۵۸۶          | شرکت کاسپین ورنا                          |
| -              | ۵,۵۶۹          | شرکت ارتباطات سپهر پویا گستر              |
| -              | ۴,۲۲۳          | شرکت سیمین اختر کویر                      |
| -              | ۴,۰۳۱          | شرکت رادین                                |
| ۴,۰۰۵          | ۴,۰۰۵          | شرکت سازه راه                             |
| ۱۱,۲۵۸         | ۳,۵۰۶          | ۱۰-۳ شرکت اختر پلاست - نمایندگی فروش      |
| ۳۹۵            | ۳,۴۰۴          | شرکت راه آهن ج.ا.                         |
| ۱,۹۸۵          | ۲,۸۵۷          | شهرداری یزد                               |
| ۷,۰۱۰          | ۲,۳۳۸          | ۶-۱۱ آقای همایون کاظمی (نمایندگی فروش)    |
| ۱۱,۷۸۴         | ۲,۱۰۸          | شرکت سیتا توسعه آذربادگان (نمایندگی فروش) |
| -              | ۲,۵۸۹          | شرکت ارتباطات ثابت ایران - مخابرات ایران  |
| <u>۶۲۷,۰۶۳</u> | <u>۶۹۸,۷۴۱</u> | مانده نقل به صفحه بعد                     |

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |                                      |
|-------------|-------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                      |
| ۶۳۷,۰۶۳     | ۶۹۸,۷۴۱     | مانده نقل از صفحه قبل                |
| -           | ۱,۷۳۰       | شرکت فنی بارز هلیل                   |
| ۵۶۶         | ۱,۶۳۵       | شرکت پارسیان فیبر ارتباط             |
| ۱,۴۷۰       | ۱,۱۸۳       | آقای آزاد احمد قادر                  |
| ۱,۱۱۲       | ۱,۱۱۲       | شرکت کارخانجات مخابراتی ایران - ITMC |
| ۱,۰۵۲       | ۱,۰۵۲       | قفقاز هلدینگ آذربایجان               |
| ۱۴۶,۳۹۸     | -           | وزارت مخابرات عراق                   |
| ۱۹,۵۱۲      | ۲۶,۱۱۱      | سایر                                 |
| ۷۹۷,۱۷۳     | ۷۳۱,۵۶۳     |                                      |
| (۸۳,۶۴۲)    | (۸۴,۰۲۴)    | اجرای پروژه افغانستان                |
| (۶۴۹)       | (۶۴۹)       | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول           |
| ۷۱۲,۸۸۲     | ۶۴۶,۸۹۰     |                                      |

(۶-۱) تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۲,۶۶۴ میلیون ریال از اسناد دریافتنی به حیطه وصول درآمده است.

## شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۶) مانده حساب شرکتهای مخابرات استانها شامل موارد زیر است :

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |                                        |
|----------------|----------------|----------------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                                        |
| ۴۲,۵۰۴         | ۵۳,۹۹۶         | شرکت مخابرات استان فارس                |
| -              | ۱۵,۹۳۵         | شرکت مخابرات استان آذربایجان غربی      |
| ۳,۰۲۴          | ۱۲,۰۶۹         | شرکت مخابرات استان یزد                 |
| ۱۲,۲۹۶         | ۱۱,۲۰۰         | شرکت مخابرات استان چهارمحال بختیاری    |
| ۷,۸۳۶          | ۷,۷۹۲          | شرکت مخابرات استان بوشهر               |
| ۷,۴۳۲          | ۷,۴۳۲          | شرکت مخابرات استان هرمزگان             |
| ۳,۹۳۴          | ۵,۳۹۷          | شرکت مخابرات استان زنجان               |
| ۶,۶۶۳          | ۴,۰۷۳          | شرکت مخابرات استان کرمانشاه            |
| ۱۵,۷۹۱         | ۳,۸۲۴          | شرکت مخابرات استان تهران               |
| ۳,۵۴۶          | ۳,۵۴۷          | شرکت مخابرات استان تهران بزرگ          |
| ۱,۰۰۰          | ۳,۳۴۸          | شرکت مخابرات استان اصفهان              |
| ۳,۱۸۶          | ۳,۱۷۳          | شرکت مخابرات استان ایلام               |
| -              | ۲,۹۰۳          | شرکت مخابرات استان کهگیلویه و بویراحمد |
| -              | ۲,۸۳۲          | شرکت مخابرات استان خراسان جنوبی        |
| ۲,۸۱۱          | ۲,۷۸۱          | شرکت مخابرات استان لرستان              |
| ۲,۶۲۹          | ۱,۹۶۰          | شرکت مخابرات استان خراسان رضوی         |
| ۱۳۰,۳۸         | ۱۵,۶۴۳         | سایر                                   |
| <b>۱۲۵,۶۹۰</b> | <b>۱۵۷,۸۰۵</b> |                                        |

۲-۶-۱) تا تاریخ صورتهای مالی مبلغ ۶۴,۹۰۰ میلیون ریال از مخابرات استانها به حیطه وصول درآمده است.

۳-۶) مبلغ ۱۰۰,۰۹۶ میلیون ریال بابت اجرای پروژه افغانستان در سال ۸۹ می باشد که کل پروژه طی قرارداد پیمانکاری به یکی از شرکتهای تابعه ( شبکه سازان کیهان ) واگذار گردیده است.

۴-۶) مبلغ ۹۵,۸۷۲ میلیون ریال بدهی موسسه مخابرات سوریه ( معادل حدوداً ۳ میلیون یورو) مربوط به فروش کابل بر طبق قرارداد فیما بین می باشد.

۵-۶) مبلغ ۲۵,۸۱۰ میلیون ریال بدهی فوق بابت فروش معادل ۱/۱ میلیون یورو کابل به ارتش کشور سوریه بوده که پیگیری جهت وصول آن صورت گرفته است.

۶-۶) مبلغ بدهی مخابرات اتیوپی عطف به یادداشت ۱-۳۲ بابت فروش کابل طبق قرارداد فیما بین میباشد .

۷-۶) مبلغ بدهی فوق از محل فروش کابل میباشد .

۸-۶) مبلغ بدهی فوق از محل فروش کابل طبق قرارداد فیما بین میباشد .

۹-۶) با توجه به عدم تحویل قطعی پروژه CCN افغانستان از سال ۸۹ تاکنون کلیه هزینه های مرتبط با پروژه ( از جمله هزینه های ماموریت، کارشناسی و خرید تجهیزات و ... ) تا زمان تحویل قطعی در این حساب به صورت متمرکز ثبت و نگهداری می گردد و پس از تحویل قطعی پروژه نسبت به ثبت اسناد حسابداری و تسویه اقدام خواهد شد.

۱۰-۶) موضوع وصول مطالبات از آقایان رضائی و رمضان نژاد از طریق مراجع قانونی در دست پیگیری می باشد که پس از حصول نتیجه در خصوص ثبت اسناد حسابداری اقدام می گردد.

۱۰-۶) مبلغ بدهی سال ۹۲ آقای همایون کاظمی (نماینده فروش شرکت) پس از انتقال سند سرقفلی نمایندگی دفتر لاله زار به نام شرکت تعدیل و به مبلغ ۲/۳ تقلیل یافته است.

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۷) سایر حسابها و اسناد دریافتنی**

| گروه                                                                      | یادداشت | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹<br>میلیون ریال | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹<br>میلیون ریال |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| استاد دریافتنی                                                            |         | ۰                         | ۹۰۱                       |
| سپرده های بانکی نزد شرکت ها                                               |         | -                         | -                         |
| سپرده ما نزد دیگران                                                       |         | ۱۵,۷۰۵                    | ۲۴,۴۱۰                    |
| سپرده نقدی ضمانت نامه ها                                                  |         | ۳۹,۳۳۶                    | ۴۲,۵۴۵                    |
| سایر حسابهای دریافتنی                                                     |         | ۱۸۱,۶۷۳                   | ۱۶۲,۳۴۲                   |
|                                                                           |         | ۲۳۶,۷۱۴                   | ۲۳۰,۱۹۸                   |
| حصة بلند مدت                                                              |         | -                         | -                         |
| ذخیره مطالبات مشکوک الوصول                                                |         | (۷۸۷)                     | (۷۸۷)                     |
| <b>جمع</b>                                                                |         | <b>۲۳۵,۹۲۷</b>            | <b>۲۲۹,۴۱۱</b>            |
| <b>شرکت اصلی</b>                                                          |         |                           |                           |
| <b>الف-شرکتهای گروه:</b>                                                  |         |                           |                           |
| شرکت ایساتیس ارتباطات قندی                                                |         | ۵۱,۰۴۱                    | ۶۰,۱۴۵                    |
| شرکت مطالعاتی فیبر نوری و برق خورشیدی هدایت نور                           |         | ۲۰,۸۴۶                    | ۲۱,۰۳۰                    |
| شرکت شبکه سازان کیهان                                                     |         | ۸۹,۵۷۰                    | ۶۷,۸۴۶                    |
| شرکت برق آفتابی یزد                                                       |         | ۲۷,۲۵۳                    | ۲۹,۳۹۱                    |
|                                                                           |         | ۱۸۸,۷۱۰                   | ۱۷۸,۴۱۲                   |
| ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شرکت مطالعاتی فیبرنوری و برق خورشیدی هدایت نور |         | (۱۱,۳۴۸)                  | (۱۱,۳۴۸)                  |
|                                                                           |         | ۱۷۷,۳۶۲                   | ۱۶۷,۰۶۴                   |
| <b>ب-سپرده ما نزد دیگران :</b>                                            |         |                           |                           |
| سپرده نزد شرکتهای کشتیرانی                                                |         | ۱,۶۴۹                     | ۱,۰۲۸                     |
| سایر سپرده ها                                                             |         | ۱,۰۱۷                     | ۶۲۵                       |
| شرکت بارآوران                                                             |         | ۶۷                        | ۴,۱۰۳                     |
|                                                                           |         | ۲,۷۳۳                     | ۵,۷۵۶                     |
| <b>ج-سپرده نقدی ضمانتنامه ها:</b>                                         |         |                           |                           |
| بانک تجارت شهید قندی یزد                                                  | ۷-۱     | ۲۹,۵۸۵                    | ۲۷,۸۷۰                    |
| بانک توسعه صادرات ایران                                                   | ۷-۲     | ۹,۱۰۵                     | ۱۴,۰۲۷                    |
| سایر بانکها                                                               |         | ۶۴۶                       | ۶۴۸                       |
|                                                                           |         | ۳۹,۳۳۶                    | ۴۲,۵۴۵                    |
| <b>د-سایر حسابها و اسناد دریافتنی:</b>                                    |         |                           |                           |
| استاد دریافتنی                                                            |         | ۷,۶۷۲                     | ۲۰,۳۴۶                    |
| شرکت مهندسین مشاور احداث کیفیت (آقای ابوالحسن میری)                       | ۷-۴     | ۱۲۱,۹۰۹                   | ۱۲۱,۸۳۹                   |
| بدهی پرسنل بابت فروش زمینهای سایت شرقی کارخانه                            | ۷-۵     | ۱۳,۰۰۵                    | ۱۷,۰۴۸                    |
| شرکت صنایع خانه سازی پارس فراز ایساتیس                                    |         | ۴,۳۰۳                     | ۴,۳۰۳                     |
| علی الحساب وام کارکنان                                                    |         | ۳,۹۵۲                     | ۱,۹۶۳                     |
| وزارت بازرگانی - سازمان توسعه تجارت ایران                                 |         | ۳,۳۸۰                     | ۳,۳۸۰                     |
| تربیت بدنی یزد                                                            |         | ۳,۰۰۲                     | ۳,۰۰۲                     |
| باشگاه ورزشی شهید قندی                                                    |         | ۲,۶۲۲                     | ۲,۶۲۲                     |
| بازرگانی مهد                                                              |         | ۱,۳۹۲                     | ۱,۳۹۲                     |
| شرکت تعاونی مسکن شهید قندی                                                |         | ۱,۶۳۴                     | ۱,۵۳۶                     |
| سایر                                                                      |         | ۱۳,۲۸۳                    | ۳,۸۵۷                     |
|                                                                           |         | ۱۷۶,۱۵۴                   | ۱۸۱,۲۸۸                   |
| جمع کل                                                                    |         | ۳۹۵,۵۸۵                   | ۳۹۶,۶۵۳                   |
| ذخیره مطالبات مشکوک الوصول                                                |         | (۷۸۷)                     | (۷۸۷)                     |
|                                                                           |         | ۳۹۴,۷۹۸                   | ۳۹۵,۸۶۶                   |

## شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۷-۱) سپرده ما نزد دیگران عمدتاً مربوط به صدور ضمانتنامه در بانک تجارت شهید قندی یزد می باشد که پس از سررسید ضمانت نامه مسترد می گردد.
- ۷-۲) مبلغ فوق نزد بانک توسعه صادرات ایران عمدتاً مربوط به سپرده نقدی جهت صدور ضمانتنامه های پیش پرداخت موضوع قرارداد با سوریه و افغانستان میباشد.
- ۷-۳) تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۴۴۹ میلیون ریال از مانده های مذکور به حیطه وصول درآمده است .
- ۷-۴) مبلغ ۱۲۱,۹۰۹ میلیون ریال مانده بدهکار شرکت احداث کیفیت بابت پرداختی به پرونده حساب آقای ابوالحسن میری در سال ۱۳۹۱ در خصوص شکایت ایشان علیه مدیر عامل وقت و شرکت میباشد که درحال پیگیری توسط وکیل شرکت می باشد. ضمناً مبلغ ۶۱ میلیارد ریال از مانده بدهکاری فوق به صورت سپرده تودیع شده است.
- ۷-۵) مبلغ بدهی فوق بابت فروش زمینهای سایت شرقی به برخی از پرسنل کارخانه بوده و با توجه به اینکه تاکنون انتقال قطعی سند صورت نگرفته، پرسنل از این محل بدهکار می باشند.

#### ۸) موجودی مواد و کالا :

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |                        | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |                | گروه                      |
|----------------|------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| بهای تمام شده  | ذخیره کاهش ارزش موجودی | خالص           | خالص           |                           |
| میلیون ریال    | میلیون ریال            | میلیون ریال    | میلیون ریال    |                           |
| ۱۵۱,۶۴۲        | (۳,۰۰۰)                | ۱۴۸,۶۴۲        | ۲۴۰,۵۳۰        | مواد اولیه و قرقره        |
| ۹۷,۳۷۳         | .                      | ۹۷,۳۷۳         | ۱۳۰,۸۸۰        | کالای در جریان ساخت       |
| ۱۸۱,۹۳۶        | .                      | ۱۸۱,۹۳۶        | ۱۲۲,۹۲۵        | کالای ساخته شده           |
| ۸۹,۰۰۸         | .                      | ۸۹,۰۰۸         | ۹۱,۲۸۶         | قطعات فنی و یدکی          |
| ۹,۴۷۲          | .                      | ۹,۴۷۲          | ۴,۶۳۹          | کالای ضایعاتی             |
| ۶۳۷            | .                      | ۶۳۷            | ۳۹             | سایر                      |
| ۴,۳۴۰          | .                      | ۴,۳۴۰          | ۹,۶۴۸          | کالای امانی ما نزد دیگران |
| ۵۳۴,۴۰۸        | (۳,۰۰۰)                | ۵۳۱,۴۰۸        | ۵۹۹,۹۴۷        |                           |
| ۴۱,۹۹۱         | .                      | ۴۱,۹۹۱         | ۱۷             | کالای در راه              |
| <b>۵۷۶,۳۹۹</b> | <b>(۳,۰۰۰)</b>         | <b>۵۷۳,۳۹۹</b> | <b>۵۹۹,۹۶۴</b> |                           |

  

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |                        | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |                | شرکت اصلی                    |
|----------------|------------------------|----------------|----------------|------------------------------|
| بهای تمام شده  | ذخیره کاهش ارزش موجودی | خالص           | خالص           |                              |
| میلیون ریال    | میلیون ریال            | میلیون ریال    | میلیون ریال    |                              |
| ۱۳۴,۳۲۶        | (۳,۰۰۰)                | ۱۳۱,۳۲۶        | ۱۶۰,۲۱۸        | مواد اولیه و قرقره           |
| ۸۴,۳۶۷         | -                      | ۸۴,۳۶۷         | ۱۲۶,۵۲۸        | کالای در جریان ساخت          |
| ۱۳۱,۹۱۶        | -                      | ۱۳۱,۹۱۶        | ۱۰۳,۸۷۶        | کالای ساخته شده              |
| ۸۷,۳۶۰         | -                      | ۸۷,۳۶۰         | ۸۳,۴۷۱         | قطعات یدکی                   |
| ۲۷۵            | -                      | ۲۷۵            | ۳۰۹            | ضایعات خریداری و بازیافت شده |
| ۴,۳۴۰          | -                      | ۴,۳۴۰          | ۴,۳۴۶          | کالای امانی ما نزد دیگران    |
| ۴۴۲,۵۸۴        | (۳,۰۰۰)                | ۴۳۹,۵۸۴        | ۴۷۸,۷۴۸        |                              |
| ۴۱,۹۹۱         | -                      | ۴۱,۹۹۱         | ۱۷             | کالای در راه                 |
| <b>۴۸۴,۵۷۵</b> | <b>(۳,۰۰۰)</b>         | <b>۴۸۱,۵۷۵</b> | <b>۴۷۸,۷۶۵</b> |                              |

۸-۱) مبلغ ۴۱,۸۶۱ میلیون ریال بابت برگشت کالای تأیید نشده کشور ایتوبی به مبلغ ۲,۵۹۷,۶۴۴ یورو در سالهای ۹۰ و ۹۱ می باشد که طبق ضرب العجل اعلامی مخابرات سوریه نسبت به برگشت کابل‌های فوق‌الذکر اقدام گردیده است. (به شرح یادداشت ۱-۳۲)

۸-۲) موجودی‌های کارخانه یزد در سال ۱۳۹۳ در مقابل خطرات ناشی از زلزله، سیل و آتش سوزی تا مبلغ ۳۸۶ میلیارد ریال بیمه شده است.

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹) سفارشات و پیش پرداختها

| یادداشت           | گروه        |             | شرکت اصلی   |             |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                   | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  |
|                   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| <b>سفارشات</b>    |             |             |             |             |
| سفارشات خارجی     | ۲۰,۵۵۱      | ۳۰,۴۲۹      | ۲۰,۵۴۷      | ۲۸,۱۴۶      |
| پیش پرداختها:     |             |             |             |             |
| خرید مواد اولیه   | ۳۵,۹۰۱      | ۲۴,۳۶۰      | ۳۱,۸۳۵      | ۱۹,۱۲۲      |
| بیمه داراییها     | ۱,۴۳۷       | ۶۱۸         | ۸۳۷         | ۵۰۸         |
| خرید قطعات یدکی   | ۰           | ۵۸۷         | -           | -           |
| سایر پیش پرداختها | ۴۰,۲۵۴      | ۷۱,۳۰۱      | ۳۸,۰۰۱      | ۶۵,۲۴۹      |
|                   | ۷۷,۵۹۲      | ۹۶,۸۶۶      | ۷۰,۶۷۳      | ۸۴,۸۷۹      |
|                   | ۹۸,۱۴۳      | ۱۲۷,۲۹۵     | ۹۱,۲۲۰      | ۱۱۳,۰۲۵     |

۹-۱) سفارشات خارجی بابت خرید مواد اولیه شرکت اصلی به مبلغ ۲۰,۵۴۷ میلیون ریال به شرح ذیل می باشد:

| شماره اعتبار  | موضوع اعتبار         | نوع ارز  | مبلغ ارزی   | واحد    | مقدار   | میلیون ریال<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|---------------|----------------------|----------|-------------|---------|---------|---------------------------|
| ۳۴۲۹/۹۳۹۰۰۱۱۰ | پلی بوتیلن           | یوان چین | ۱,۶۶۴,۸۵۰   | کیلوگرم | ۱۰۵,۰۰۰ | ۷,۸۹۷                     |
| ۳۴۲۹/۹۳۹۰۰۱۸۹ | ژله کابل             | ون کره   | ۲۸۰,۹۲۵,۶۸۰ | کیلوگرم | ۹۵,۲۰۰  | ۷,۰۷۴                     |
| ۳۴۲۹/۹۳۹۰۰۱۷۲ | نوار فولادی روکش دار | یوان چین | ۱,۷۷۰,۰۰۰   | کیلوگرم | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۹۱                     |
| ۳۴۲۹/۹۳۹۰۰۱۵۸ | نوار قلع اندود       | ون کره   | ۱۲۳,۹۲۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۸۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۲                     |
| ۲۰۴۰/۹۳۸۰۰۰۹۶ | عنصر مقاوم           | روپیه    | ۶,۲۸۰,۲۳۵   | کیلومتر | ۳,۲۷۴   | ۸۶۶                       |
| ۳۴۲۹/۹۳۹۰۰۱۹۶ | نوار جاذب الرطوبه    | ون کره   | ۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۱۸,۰۰۰  | ۸۸۱                       |
| ۳۴۲۹/۹۳۹۰۰۲۰۲ | نخ آرامید            | ون کره   | ۱۸۷,۹۲۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۷,۲۰۰   | ۲                         |
| بدون ارز      |                      |          |             |         |         | ۴۳۴                       |
|               |                      |          |             |         |         | ۲۰,۵۴۷                    |

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹-۲) پیش پرداختهای خرید مواد اولیه بمبلغ ۳۱,۸۳۵ میلیون ریال به تفکیک به شرح ذیل می باشد:

| نام شرکت               | موضوع پیش پرداخت               | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    |
|------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|
| میلیون ریال            | میلیون ریال                    |               |               |
| شرکت پارسیان سازه پرتو | فیبر نوری                      | ۱۴,۳۲۹        | ۵,۶۴۰         |
| شرکت پم                | فیبر نوری                      | ۸,۳۷۳         |               |
| شرکت آماتیس            | مواد اولیه                     | ۳,۶۱۱         | ۳,۶۱۱         |
| شرکت جوک               | پلی بوتیلن و نوار جاذب         | ۲,۰۰۹         | ۴,۶۹۵         |
| شرکت اکش               | عنصر مقاوم                     | ۱,۴۴۳         | -             |
| شرکت بی اس تلکام       | نخ آرامید                      | ۱,۳۹۴         | -             |
| شرکت ایلون             | نوار آلومینیوم و فیبرنوری وژله | -             | ۱,۴۰۸         |
| شرکت وهان کینگ         | نوار آلومینیوم                 | -             | ۱,۳۱۹         |
| سایر شرکتهای           | مواد اولیه                     | ۶۷۶           | ۲,۴۴۹         |
|                        |                                | <b>۳۱,۸۳۵</b> | <b>۱۹,۱۲۲</b> |

۹-۳) سایر پیش پرداختها بمبلغ ۳۸,۰۰۱ میلیون ریال شامل موارد ذیل می باشد:

| نام شرکت            | موضوع پیش پرداخت              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    |
|---------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| میلیون ریال         | میلیون ریال                   |               |               |
| وزارت دارائی        | مالیات و عوارض بر ارزش افزوده | ۲۰,۹۴۴        | ۲۸,۱۷۴        |
| آقای رحمت اله مرادی | حق الوکاله                    | ۲,۳۳۷         | ۱,۸۸۷         |
| کرایه حمل           | کرایه حمل                     | ۵,۳۶۴         | ۱,۴۷۲         |
| آقای علیرضا اسکندری | مشاوره جهت احداث نیروگاه برق  | ۶,۰۷۹         | ۳,۰۰۰         |
| شرکت ای سی ام       | هزینه های ترخیص و انبارداری   | -             | ۱,۴۲۹         |
| سایر موارد          | سایر                          | ۳,۲۷۷         | ۲۹,۲۸۷        |
|                     |                               | <b>۳۸,۰۰۱</b> | <b>۶۵,۲۴۹</b> |

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۱) دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

| مبلغ دفتری - میلیون ریال |                        |                        | استهلاک انباشته - میلیون ریال |                        |                        |                        | بهای تمام شده - میلیون ریال |                |                                     |                                    | شرح     |                                 |
|--------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------------|------------------------------------|---------|---------------------------------|
| مانده در<br>۱۳۹۲/۱۲/۲۹   | مانده در<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | مانده در<br>۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | تعدیلات                       | استهلاک طی<br>سال مالی | مانده در<br>۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | مانده در<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | تعدیلات                     | نقل و انتقالات | دارائیهای فروخته<br>شده طی سال مالی | دارائیهای اضافه<br>شده طی سال مالی |         | مانده در<br>۱۳۹۲/۱۲/۲۹          |
| ۱۳.۹۲۸                   | ۸۹.۳۰۷                 | .                      | .                             | .                      | .                      | ۸۹.۳۰۷                 | .                           | ۶۰.۳۶۸         | .                                   | ۱۵.۰۱۱                             | ۱۳.۹۲۸  | زمین                            |
| ۲۰۸                      | ۱۸۲                    | ۸۰                     | .                             | ۲۶                     | ۵۴                     | ۲۶۲                    | .                           | .              | .                                   | .                                  | ۲۶۲     | مستحقات                         |
| ۱۳۷.۲۶۷                  | ۶۱.۶۶۵                 | ۳۹.۹۱۸                 | .                             | ۵.۸۲۸                  | ۳۴.۰۹۰                 | ۱۰۱.۵۸۳                | .                           | (۶۰.۳۶۸)       | .                                   | ۵۹۴                                | ۱۶۱.۳۵۷ | ساختهها                         |
| ۲۵.۱۴۶                   | ۲۵.۹۱۱                 | ۱۶.۸۲۵                 | ۴                             | (۳.۴۳۳)                | ۱۵.۵۷۲                 | ۴۲.۷۳۶                 | .                           | .              | (۳.۹۲۰)                             | ۵.۹۳۸                              | ۴۰.۷۱۸  | تاسیسات                         |
| ۷۱.۴۸۶                   | ۶۷.۳۷۵                 | ۱۷۶.۹۳۴                | .                             | ۵.۲۹۸                  | ۱۷۱.۶۲۶                | ۲۴۴.۱۹۹                | .                           | .              | .                                   | ۱۰.۸۷                              | ۲۴۴.۱۱۲ | ماشین آلات                      |
| ۵.۳۸۳                    | ۵.۶۸۲                  | ۷.۴۳۶                  | .                             | (۳.۰۲)                 | ۶.۷۶۶                  | ۱۳.۱۱۸                 | .                           | .              | (۳۳۴)                               | ۱.۴۰۳                              | ۱۲.۰۴۹  | وسائط نقلیه                     |
| ۴.۸۰۰                    | ۵.۱۴۸                  | ۱۵.۷۳۱                 | (۴۶)                          | (۳۰)                   | ۱۴.۰۸۶                 | ۲۰.۸۷۹                 | .                           | (۸۵)           | (۷۱)                                | ۲.۱۴۹                              | ۱۸.۸۸۶  | اتاقیه اداری                    |
| ۴.۳۷۵                    | ۳.۸۵۴                  | ۶.۰۰۹                  | .                             | ۴۲۱                    | ۵.۵۸۸                  | ۹.۸۶۳                  | .                           | .              | .                                   | .                                  | ۹.۸۶۳   | لوازم آزمایشگاهی                |
| ۱.۶۹۳                    | ۱.۶۹۲                  | ۱۳.۶۹۱                 | .                             | ۱۶۳                    | ۱۳.۵۲۸                 | ۱۵.۳۸۳                 | .                           | .              | .                                   | ۱۶۲                                | ۱۵.۲۲۱  | لوازم ابزار آلات فنی مهندسی     |
| ۲۵۴.۰۸۶                  | ۲۶۰.۷۱۶                | ۲۷۶.۶۱۴                | (۳۲)                          | (۳.۶۶۵)                | ۲۶۱.۳۱۰                | ۵۳۷.۳۳۰                | .                           | (۸۵)           | (۴.۳۲۵)                             | ۲۶.۳۴۴                             | ۵۱۵.۳۹۶ | جمع                             |
| ۳۲.۷۸۸                   | ۱۹.۵۸۷                 | .                      | .                             | .                      | .                      | ۱۹.۵۸۷                 | (۵.۱۷۴)                     | .              | .                                   | ۱.۹۷۳                              | ۲۲.۷۸۸  | سفرات و بیش برداشتهای سرمایه ای |
| ۱.۱۸۴                    | ۷.۵۰۲                  | .                      | .                             | .                      | .                      | ۷.۵۰۲                  | ۵.۱۷۴                       | .              | .                                   | ۱.۱۴۴                              | ۱.۱۸۴   | دارایی در جریان تکمیل           |
| ۲۷۸.۰۵۸                  | ۲۸۷.۸۰۵                | ۲۷۶.۶۱۴                | (۴۲)                          | (۳.۶۶۵)                | ۲۶۱.۳۱۰                | ۵۶۴.۴۱۹                | .                           | (۸۵)           | (۴.۳۲۵)                             | ۲۹.۴۶۱                             | ۵۳۹.۳۶۸ | جمع کل                          |

شرکت کارخانجات تولیدی شهید فندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی-

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰) داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است :

| بهای تمام شده - میلیون ریال      |                     |                                 |                                  | استهلاک انباشته - میلیون ریال |             |                     |                     |
|----------------------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| شرح                              | مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | داراییهای اضافه شده طی سال مالی | داراییهای فروخته شده طی سال مالی | تعدیلات                       | نقل وانتقال | مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |
| زمین                             | ۹,۶۱۴               | ۱۵,۰۱۱                          | -                                | ۶۰,۳۶۸                        | -           | ۸۴,۹۹۳              | ۹,۶۱۴               |
| مستحقات                          | ۲۶۲                 | -                               | -                                | -                             | -           | ۲۶۲                 | ۲۰۸                 |
| ساخت‌ها                          | ۱۳۸,۴۴۴             | ۵۹۴                             | -                                | (۶۰,۳۶۸)                      | -           | ۷۸,۶۷۰              | ۱۱۷,۴۵۳             |
| تأسیسات                          | ۲۱,۳۱۴              | ۵,۸۲۰                           | -                                | -                             | -           | ۲۷,۱۳۴              | ۱۹,۴۴۱              |
| ماشین آلات تولیدی                | ۲۲۱,۹۳۲             | ۷۳۸                             | -                                | -                             | -           | ۲۲۲,۶۷۰             | ۵۶,۰۱۳              |
| ماشین آلات غیرتولیدی             | ۵,۹۰۶               | ۲۷۸                             | -                                | -                             | -           | ۶,۱۸۴               | ۲,۷۴۸               |
| وسائط نقلیه                      | ۷,۰۳۹               | ۱,۳۴۸                           | (۳)                              | -                             | -           | ۸,۳۸۵               | ۲,۳۰۹               |
| اثاثیه اداری                     | ۱۶,۷۸۳              | ۱,۷۹۷                           | (۸۵)                             | -                             | -           | ۱۸,۴۹۴              | ۳,۶۳۷               |
| لوازم آزمایشگاهی                 | ۸,۷۱۷               | -                               | -                                | -                             | -           | ۸,۷۱۷               | ۳,۴۳۰               |
| ابزار آلات فنی مهندسی            | ۱۴,۰۹۳              | ۱۵۲                             | -                                | -                             | -           | ۱۴,۲۴۵              | ۹۸۶                 |
| جمع                              | ۴۵۴,۱۰۳             | ۲۵,۶۳۸                          | ۸۷                               | ۰                             | ۰           | ۴۷۹,۶۵۴             | ۲۱۵,۷۳۸             |
| داراییهای در جریان تکمیل         | -                   | ۱,۱۴۴                           | -                                | ۵,۱۷۴                         | ۰           | ۶,۳۱۸               | -                   |
| سفرشات و پیش برداختهای سرمایه ای | ۱۸,۷۱۱              | ۱,۹۷۳                           | ۰                                | (۵,۱۷۴)                       | ۱۵,۵۱۰      | ۱۵,۵۱۰              | ۱۸,۷۱۱              |
| جمع نهایی                        | ۴۷۲,۸۱۴             | ۲۸,۷۵۵                          | ۸۷                               | ۰                             | ۵۰,۱۴۸۲     | ۵۰۱,۴۸۲             | ۲۳۴,۴۴۹             |

۱-۱) دارائی های ثابت شرکت به مبلغ ۸۳۸,۹۴۱ میلیون ریال در قبال حوادث آتش سوزی، سبل، زلزله و صافقه تحت پوشش بیمه سینا می باشند.

۱-۲) زمین و ماشین آلات شرکت در ترمین تسهیلات اخذ شده از بانک صادرات یزد می باشد.

۱-۳) داراییهای اضافه شده در سال ۹۳ شامل مبلغ ۱۵۰۱۱ میلیون ریال بابت سه قطعه زمین دریافتی از شرکت اختربلاست سیاهان بوده که در قابل بدهی این شرکت و با بیکریهای حقوقی به حیطه وصول درآمد است و مابقی موارد اکثرا بابت تعمیرات اساسی دارئیها طی سال ۹۳ می باشد.

۱-۴) مبلغ ۶۰,۳۶۸ میلیارد ریال طبق گزارش کارشناس رسمی بابت ارزش زمین ساختمان دفتر مرکزی چابچا گردیده است.

**شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

**۱۱- داراییهای نامشهود:**

|                  | گروه          |              | شرکت اصلی     |              |
|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹   |
| سرقفی            | ۸,۲۰۰         | ۰            | ۸,۲۰۰         | ۰            |
| حق الامتیاز برق  | ۲,۷۹۳         | ۲,۷۹۳        | ۲,۷۹۳         | ۷۴۳          |
| حق الامتیاز تلفن | ۴۸۷           | ۴۳۷          | ۴۸۶           | ۳۶۹          |
| انشعابات شهری    | ۱,۹۲۸         | ۱,۸۸۸        | ۱,۹۲۸         | ۱,۸۸۸        |
| ودیعہ گاز        | ۱۲۲           | ۱۶۲          | -             | -            |
| حق الامتیازها    | ۸۰۵           | ۳,۷۶۷        | -             | -            |
| نرم افزار        | ۱۵۱           | ۲۹۸          | ۴۸            | ۴۸           |
| سایر             | ۱۵            | ۵۰           | -             | -            |
|                  | <b>۱۴,۵۰۱</b> | <b>۹,۳۹۵</b> | <b>۱۳,۴۵۵</b> | <b>۳,۰۴۸</b> |

**۱۲) سرمایه‌گذاریهای بلند مدت :**

۱-۱۲) سرمایه گذاری های بلند مدت گروه به قرار زیر است:

|                                            | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات      | ۵,۲۶۱         | ۵,۷۵۱         |
| نمایشگاه بین المللی منطقه ای یزد           | ۱,۹۲۵         | ۱,۹۲۵         |
| کابلسازی ایران                             | ۰             | ۱,۸۶۴         |
| سهام صندوق توسعه صادرات یزد                | ۱۱۰           | ۱۱۰           |
| بازرگانی خدمات و پشتیبانی صنعت مهر پارسیان | ۰             | ۲۵            |
| آهن و فولاد ارفع                           | ۱۳۳           | ۱۳۷           |
| فولاد مبارکه اصفهان                        | ۳۴۲           | ۲۸۵           |
| موسسه فرهنگی شهید قندی                     | ۰             | ۱             |
| سایر                                       | ۹,۸۷۹         | ۹,۸۴۰         |
|                                            | <b>۱۷,۶۵۰</b> | <b>۱۹,۹۳۸</b> |

۲-۱۲) سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی به قرار زیر است :

| یادداشت                                                      | درصد مشارکت | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |
|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| شرکت ایساتیس ارتباطات قندی ( فرعی )                          | ۹۷          | ۷۷,۲۲۰         | ۷۷,۲۱۰         |
| شرکت شبکه سازان کیهان ( فرعی )                               | ۱۰۰         | ۳۰,۰۰۰         | ۳۰,۰۰۰         |
| شرکت برق آفتابی هدایت نور یزد (فرعی )                        | ۱۰۰         | ۱۰,۰۰۰         | ۱۰,۰۰۰         |
| شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات                        |             | ۵,۲۶۱          | ۵,۷۵۱          |
| نمایشگاه بین المللی منطقه یزد                                |             | ۱,۹۲۵          | ۱,۹۲۵          |
| شرکت فولاد مبارکه اصفهان                                     |             | ۳۴۲            | ۲۸۵            |
| سهام صندوق توسعه صادرات یزد                                  |             | ۱۱۰            | ۱۱۰            |
| آهن و فولاد ارفع                                             |             | ۱۳۳            | ۱۳۷            |
| شرکت مطالعاتی فیبرنوری و برق خورشیدی هدایت نور (فرعی)        |             | ۱۵,۰۰۰         | ۱۵,۰۰۰         |
| سرمایه گذاری توسعه مهندسی ایساتیس دوران ( فرعی)              |             | ۳۵۰            | ۳۵۰            |
| شرکت کابلسازی ایران                                          |             | ۰              | ۱,۸۶۴          |
| سایر                                                         |             | ۴۹۵            | ۴۴۵            |
|                                                              |             | <b>۱۴۰,۸۳۶</b> | <b>۱۴۳,۰۷۷</b> |
| کسر می شود: ذخیره شرکت مطالعاتی فیبر و برق خورشیدی هدایت نور | ۱۲-۲-۴      | (۱۵,۰۰۰)       | (۱۵,۰۰۰)       |
| کسر می شود: ذخیره سرمایه گذاری توسعه مهندسی ایساتیس دوران    | ۱۲-۲-۵      | (۳۵۰)          | (۳۵۰)          |
|                                                              |             | <b>۱۲۵,۴۸۶</b> | <b>۱۲۷,۷۲۷</b> |

۱-۱۲-۲) سرمایه‌گذاری در شرکت ایساتیس ارتباط قندی معادل ۷۷,۲۲۰ میلیون ریال بوده که تمام‌پرداخت شده است .

۲-۱۲-۲) سرمایه‌گذاری در شرکت شبکه سازان کیهان معادل ۳۰ میلیارد ریال بوده که تمام‌پرداخت شده است .

۳-۱۲-۲) سرمایه‌گذاری در شرکت برق آفتابی هدایت نور یزد ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال بوده که تماماً پرداخت شده است.

۴-۱۲-۲) با توجه به انحلال شرکت توسعه مهندسی ایساتیس دوران نسبت به ثبت ذخیره جهت ۱۰۰٪ سرمایه گذاری این شرکت اقدام گردید.

۵-۱۲-۲) با توجه به تصفیه شرکت مطالعاتی فیبر و برق خورشیدی هدایت نور نسبت به ثبت ذخیره جهت ۱۰۰٪ سرمایه گذاری این شرکت اقدام گردید.

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۱۳) سایر دارائیهها :

| شرکت اصلی     |              | گروه          |              | یادداشت |                                       |
|---------------|--------------|---------------|--------------|---------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹   |         |                                       |
| میلیون ریال   | میلیون ریال  | میلیون ریال   | میلیون ریال  |         |                                       |
| ۳,۴۷۵         | ۳,۱۳۱        | ۳,۴۷۵         | ۳,۱۳۱        | ۱۳-۱    | سپرده نزد بانکها                      |
| ۶,۴۴۱         | ۵,۵۶۴        | ۶,۴۴۱         | ۵,۵۶۴        | ۱۳-۲    | شهرداری یزد (علی الحساب تغییر کاربری) |
| ۱۳۷           | -            | ۱۳۷           | -            |         | پروژه برق رسانی زمینهای سایت شرقی     |
| ۲۹۷           | -            | ۲۹۷           | -            |         | حصة بلند مدت وام کارکنان              |
| <b>۱۰,۳۵۰</b> | <b>۸,۶۹۵</b> | <b>۱۰,۳۵۰</b> | <b>۸,۶۹۵</b> |         |                                       |

(۱۳-۱) سپرده نزد بانک ها به مبلغ ۳,۱۳۱ میلیون ریال شامل سپرده نزد بانک های تجارت شعبه سید خندان به مبلغ ۲,۳۷۴ میلیون ریال، تجارت شعبه شهید قندی یزد به مبلغ ۷۵۷ میلیون ریال بعنوان پشتوانه وام پرداختی به پرسنل می باشد که تا زمان تسویه وامهای مزبور مسدود می باشد . ضمناً سپرده مذکور فاقد سود می باشد.

(۱۳-۲) به منظور تغییر کاربری زمینهای کارخانه از صنعتی به مسکونی و تجاری مبلغ فوق به شهرداری استان یزد بابت تغییر کاربری پرداخت گردیده است.

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**(۱۴) حسابها و اسناد پرداختی تجاری :**

| یادداشت                | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    |
|------------------------|---------------|---------------|
|                        | میلیون ریال   | میلیون ریال   |
| <b>گروه :</b>          |               |               |
| اسناد پرداختی          | ۱۳,۵۰۱        | ۳۰,۹۵۲        |
| حسابهای پرداختی تجاری  | ۵۷,۳۳۴        | ۴۵,۷۳۰        |
|                        | <u>۷۰,۸۳۵</u> | <u>۷۶,۶۸۲</u> |
| <b>شرکت اصلی :</b>     |               |               |
| اسناد پرداختی          | ۱۴-۱          | ۱۱,۹۰۱        |
| شرکت پارسیان سازه پرتو | ۱۴-۲          | ۲۵,۳۰۱        |
| تعهدات خرید مواد اولیه | ۱۴-۳          | ۱۴,۳۶۹        |
| شرکت سرافراز خراسان    | ۱۴-۴          | ۴,۰۳۸         |
| شرکت هواوی HUAWEI      |               | ۵۲۷           |
| شرکت کابل تک اراک      |               | ۴,۸۴۹         |
| سایر                   |               | ۳,۷۰۵         |
|                        | <u>۶۰,۳۲۲</u> | <u>۵۷,۵۲۹</u> |

(۱۴-۱) تا تاریخ صورتهای مالی مبلغ ۱,۹۰۰ میلیون ریال از اسناد فوق پرداخت و تسویه شده است.

(۱۴-۲) مبلغ ۲۵,۳۰۱ میلیون ریال بابت خرید فیبر نوری از محل قرارداد می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۰ میلیارد ریال آن تسویه گردیده است.

(۱۴-۳) مبلغ ۱۴,۳۶۹ میلیون ریال بابت خرید ۹۰ تن مفتول مس می باشد که ۳۰٪ آن پرداخت شده و الباقی به سررسید سال ۱۳۹۴ می باشد.

(۱۴-۴) شرکت سرافراز خراسان پیمانکار پروژه CCN افغانستان مبلغ ۶ میلیارد ریال بابت سپرده حسن انجام کار درحسابهای شرکت بستانکار می باشد و از محل فروش کابل مبلغ ۲ میلیارد ریال بدهکار می باشد، که مبلغ مطالبات شرکت فوق پس از تحویل قطعی پروژه مخابرات افغانستان و تأیید کارکرد نامبرده قابل پرداخت می باشد.

شرکت کارخانجات شهید قندی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵) سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             | یادداشت |                                                          |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|----------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |         |                                                          |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                                          |
| ۱۵۵,۶۸۱     | ۲۰,۶۳۹      | ۱۵۹,۶۳۹     | ۲۲,۳۵۹      | ۱۵-۱    | اسناد پرداختنی                                           |
| ۲۲۶,۵۴۸     | ۱۲۹,۶۷۱     | ۲۲۳,۹۲۰     | ۱۲۹,۶۷۱     | ۱۵-۲    | شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات                    |
| ۸۳,۶۴۲      | ۸۴,۰۲۴      | -           | -           | ۶-۳     | شرکت شبکه سازان کیهان                                    |
| ۲۸,۴۹۰      | ۲۲,۷۳۹      | -           | -           | ۱۵-۳    | شرکت پلیمر ایساتیس قندی ابرکوه                           |
| ۲۰,۳۱۳      | ۲۰,۳۳۲      | ۲۰,۳۱۳      | ۲۰,۳۳۲      | ۱۵-۴    | عوارض و دیون دولتی                                       |
| ۱۶,۵۲۸      | ۱۶,۵۲۸      | ۱۶,۵۲۸      | ۱۶,۵۲۸      | ۱۵-۵    | مجتمع تولید فیبر نوری و برق خورشید                       |
| ۵,۹۸۲       | ۵,۹۸۲       | ۵,۹۸۲       | ۵,۹۸۲       |         | فروش زمینهای سایت شرقی                                   |
| -           | ۲۰,۲۹       | -           | ۲۰,۲۹       |         | آقای عبدالجلیل هداد                                      |
| ۱۵,۲۵۶      | ۱,۸۸۶       | ۳,۲۷۸       | ۱,۹۰۱       |         | حق بیمه                                                  |
| ۶,۰۳۳       | ۱,۷۱۰       | ۶,۴۰۸       | ۲,۲۷۵       |         | مالیاتیهای تکلیفی و حقوق                                 |
| ۲,۹۵۷       | ۶۱۳         | ۲,۹۵۷       | ۶۱۳         |         | ذخیره هزینه های پرداختنی                                 |
| -           | -           | ۶۷          | -           |         | مالیات اجاره                                             |
| -           | -           | ۲۱,۲۰۹      | ۳۰,۱۹۳      | ۱۵-۶    | مانده تعهدات ناشی از سهم اجرا نشده پروژه افغانستان       |
| ۱۷,۱۰۳      | -           | ۱۷,۱۰۳      | ۰           |         | شرکت کارگستر صدق (بشیر پرانند)                           |
| ۱۲,۲۸۴      | -           | ۳,۵۱۲       | ۰           |         | شرکت نجار بروس                                           |
| ۴,۵۶۰       | ۸,۱۵۲       | ۱۶,۰۸۰      | ۱۹,۳۸۹      |         | سایر                                                     |
| ۵۹۵,۳۷۷     | ۳۱۴,۲۹۵     | ۴۹۶,۹۹۶     | ۲۵۱,۲۷۲     |         | جمع                                                      |
| (۸۳,۶۴۲)    | (۸۴,۰۲۴)    | -           | -           |         | اجرای پروژه افغانستان                                    |
| (۲۱۵,۴۴۹)   | -           | (۲۱۵,۴۴۹)   | -           |         | انتقالی از شرکت سرمایه گذاری به علی الحساب افزایش سرمایه |
| ۲۹۶,۲۸۶     | ۲۳۰,۲۷۱     | ۲۸۱,۵۴۷     | ۲۵۱,۲۷۲     |         |                                                          |

۱-۱۵) تا تاریخ صورتهای مالی مبلغ ۲/۵ میلیارد ریال از اسناد فوق تسویه شده است .

۲-۱۵) مبلغ فوق بابت مطالبات سودسهم و همچنین علی الحساب های دریافتی جهت خرید مفتول مس می باشد.

۳-۱۵) مبلغ فوق بابت خرید مواد اولیه از شرکت پلیمر ایساتیس قندی ابرکوه می باشد که تا تاریخ صورتهای مالی مبلغ ۱۹/۳ میلیارد ریال آن تسویه گردیده است.

۴-۱۵) عوارض و دیون دولتی مربوط به مالیات و عوارض فروش شرکت مربوط به دوران قبل از اجرای قانون مالیات بر ارزش افزوده می باشد.

۵-۱۵) بدهی به مجتمع تولید فیبر نوری و برق خورشیدی بمبلغ ۱۶,۵۲۸ میلیارد ریال بابت معاملات فی مابین با شرکت اصلی میباشد .

۶-۱۵) مانده تعهدات ناشی از سهم اجرا نشده پروژه افغانستان مرتبط با شرکت شبکه سازان کیهان ( پیمانکار پروژه OFC افغانستان) می باشد که پس از تحویل قطعی پروژه نسبت به ثبت و تعدیل مبلغ یاد شده اقدام می گردد.

شرکت کارخانجات شهید قندی ( سهامی عام )

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۱۶- پیش دریافتها :**

| شرکت اصلی     |               | گروه          |               | یادداشت |                                     |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    |         |                                     |
| میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   |         |                                     |
| -             | ۵,۹۶۷         | -             | ۵,۹۷۷         | ۱۶-۱    | شرکت آبادگر آریانا افغانستان        |
| -             | ۴,۸۴۰         | -             | ۵,۵۲۸         |         | شرکت مخابرات ایران                  |
| -             | ۴,۷۷۶         | -             | ۴,۷۷۶         |         | شرکت آمود پاسارگاد کومش             |
| -             | ۳,۲۷۱         | -             | ۳,۲۷۱         |         | شرکت سپهر پویا گستر                 |
| ۲۰,۴۶         | ۱,۳۵۷         | ۲۰,۴۶         | ۱,۳۵۷         |         | شرکت تعاونی همسو پیام               |
| -             | ۱,۳۴۸         | -             | ۱,۴۷۸         |         | شرکت توسعه ارتباطات معاصر           |
| -             | ۱,۰۰۰         | -             | ۱,۰۰۰         |         | شرکت دشت سفید اراک                  |
| -             | ۸۰۲           | -             | ۸۰۲           |         | شرکت جهان ارتباط پویا               |
| -             | ۸۶۳           | -             | ۸۶۳           |         | شرکت پارسیان فیبر ارتباط            |
| ۱,۱۲۳         | ۴۰۷           | ۱,۱۲۳         | ۴۰۷           |         | علی حیدریان                         |
| ۱,۲۲۴         | -             | ۱,۲۲۴         | -             |         | شرکت مهندسی ارتباط و انتقال         |
| ۱,۰۴۱         | -             | ۱,۰۴۱         | -             |         | شرکت مدیریت طرحهای صنعتی ایران IPMI |
| ۳۲,۵۳۷        | -             | ۲۹,۰۵۱        | -             |         | موسسه سماوات                        |
| ۳۰,۰۶۵        | -             | ۳۰,۰۶۵        | -             |         | پروژه های نیروگاهی ایران - مینا     |
| ۶۰,۰۶۴        | ۵,۲۰۲         | ۶,۹۳۶         | ۵,۲۱۳         |         | سایر مشتریان                        |
| <b>۴۷,۱۰۰</b> | <b>۲۹,۸۳۳</b> | <b>۴۴,۴۸۶</b> | <b>۳۰,۶۷۲</b> |         |                                     |

(۱۶-۱) مبلغ ۵,۹۶۷ میلیون ریال بابت پیش دریافت حاصل از فروش کابل می باشد که در سال ۹۴ کابلهای موردنظر ارسال و تسویه می گردد.

## شرکت کارخانجات شهید قندی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

#### ۱۷) ذخیره مالیات:

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به شرح ذیل است:

|                          | سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۲    |
|--------------------------|-------------|-------------|
|                          | میلیون ریال | میلیون ریال |
| مانده در ابتدای سال      | ۶,۲۱۶       | ۳۲,۴۷۴      |
| ذخیره مالیات عملکرد سال  | ۱۷,۶۷۵      | ۲,۲۸۸       |
| اصلاح مالیات سنوات گذشته |             | ۲۴,۶۷۲      |
| تأدیه شده سال قبل        | (۴,۳۳۵)     | (۲۰,۱۹۴)    |
|                          | ۱۹,۶۵۶      | ۳۹,۲۴۰      |
| پیش پرداخت مالیات        | (۱,۵۰۲)     | (۲,۰۵۴)     |
| مانده در پایان سال       | ۱۸,۱۵۴      | ۳۷,۱۸۶      |

مالیات عملکرد سنوات شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۸۷ تسویه و پرداخت شده است. وضعیت مالیات سنوات باقیمانده بشرح جدول زیر است.

| نحوه تشخیص             | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  |             | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ - میلیون ریال |        |        |        |                    |                   |
|------------------------|-------------|-------------|--------------------------|--------|--------|--------|--------------------|-------------------|
|                        | میلیون ریال |             | مالیات                   |        |        |        |                    |                   |
|                        | مانده ذخیره | مانده ذخیره | تأدیه شده                | قطعی   | تشخیصی | ابرازی | درآمد مشمول مالیات | سود (زیان) ابرازی |
| رسیدگی به دفاتر-قطعی   | ۱۷,۷۴۷      | -           | ۲۱,۱۴۲                   | ۲۰,۷۴۳ | ۲۰,۹۰۷ | -      | -                  | ۵۳,۷۷۸            |
| رسیدگی به دفاتر-تشخیصی | ۱۵,۹۵۰      | ۱۴,۱۶۰      | -                        | -      | ۱۶,۲۱۰ | -      | -                  | ۹۴,۴۱۵            |
| رسیدگی به دفاتر-قطعی   | -           | -           | ۴,۵۳۸                    | ۶,۲۲۳  | ۸,۶۶۸  | ۱,۶۸۵  | ۷,۴۸۸              | ۱۰۱,۶۵۹           |
| رسیدگی به دفاتر-تشخیصی | -           | -           | -                        | -      | -      | ۸۱,۴۷۵ | -                  | ۳۵,۵۱۵            |
|                        | -           | -           | -                        | -      | -      | -      | -                  | (۵۵,۹۲۱)          |
|                        | -           | -           | -                        | -      | -      | -      | -                  | (۱۳۴,۳۲۸)         |
|                        | ۳۳,۶۹۷      | ۱۴,۱۶۰      |                          |        |        |        |                    |                   |

۱-۱۷) مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ به مبلغ ۲۰,۷۴۳ میلیون ریال قطعی و طی ۱۷ فقره چک در سال ۱۳۹۳ تسویه گردیده است.

۲-۱۷) شرکت شهید قندی پس از اخذ برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ نسبت به آن اعتراض نموده و پرونده مالیاتی مذکور به هیئت حل اختلاف ارجاع که در تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۳-۱۷) مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است.

۴-۱۷) در پی اخذ برگ تشخیص شماره ۸۱۱۰۴۰۳ در تاریخ ۹۳/۰۶/۳۱، مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ به مبلغ ۸۱,۴۷۵ میلیون ریال اعلام گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و مدارک لازم جهت بررسی مجدد طی نامه شماره ۹۳/۵۵۳۵-۱۳۰ در مورخ ۹۳/۰۸/۱۱ تحویل اداره دارائی یزد گردیده است و تاکنون نتیجه قطعی از طریق مراجع ذیصلاح به این شرکت اعلام نگردیده است.

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود سهام پرداختنی

گزارش سود سهام پرداختنی گروه بشرح ذیل می باشد.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | پرداختی طی دوره | تعدیلات طی دوره | سود تخصیصی طی دوره | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  |                                     |
|-------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------|-------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال     | میلیون ریال     | میلیون ریال        | میلیون ریال |                                     |
| ۵۵۱         | ۱۰              | ۰               | ۰                  | ۵۶۱         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۳          |
| ۹۱          | ۲               | ۲               | ۰                  | ۹۵          | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۴          |
| ۲۸۴         | ۱۱              | ۸               | ۰                  | ۳۰۳         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۵          |
| ۲۷۰         | ۸               | ۵۱۰             | ۰                  | ۷۸۸         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۶          |
| ۲۳۵         | ۴               | ۶۹              | ۰                  | ۳۰۸         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۷          |
| ۵۹۴         | ۲۲۷             | (۳۴۶)           | ۰                  | ۴۷۵         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۸          |
| ۹۳۹         | ۳۱۵             | (۱۹۰)           | ۰                  | ۱۰۰۶۴       | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۹          |
| ۷۳۷         | ۹۱۷             | ۱,۱۱۰           | ۰                  | ۲,۷۶۴       | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۰          |
| ۵۵          | ۶۰              | ۱۲۳             | ۰                  | ۲۳۸         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۱          |
| ۸۹۲         | ۱۴,۱۰۸          | ۰               | ۱۵,۰۰۰             | ۰           | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۲          |
| ۵,۵۸۲       | ۲۰,۰۵۵          | ۰               | ۲۵,۴۶۵             | ۱۷۲         | حق تقدم استفاده نشده                |
| ۰           | ۰               | ۰               | ۰                  | (۲,۴۷۵)     | انتقالی به علی الحساب افزایش سرمایه |
| ۱۰,۲۳۰      | ۳۵,۷۱۷          | ۱,۲۸۶           | ۴۰,۴۶۵             | ۴,۲۹۳       | مانده سود سهام توزیع نشده           |

۱۸-۱ گزارش سود سهام پرداختنی شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | پرداختی طی دوره | تعدیلات طی دوره | سود تخصیصی طی دوره | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  | یادداشت |                                     |
|-------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------|---------|-------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال     | میلیون ریال     | میلیون ریال        | میلیون ریال |         |                                     |
| ۵۵۱         | ۱۰              | ۰               | ۰                  | ۵۶۱         |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۳          |
| ۹۱          | ۲               | ۲               | ۰                  | ۹۵          |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۴          |
| ۲۸۴         | ۱۱              | ۸               | ۰                  | ۳۰۳         |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۵          |
| ۲۷۰         | ۸               | ۵۱۰             | ۰                  | ۷۸۸         |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۶          |
| ۲۳۵         | ۴               | ۶۹              | ۰                  | ۳۰۸         |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۷          |
| ۵۹۴         | ۲۲۷             | (۳۴۶)           | ۰                  | ۴۷۵         |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۸          |
| ۹۳۹         | ۳۱۵             | (۱۹۰)           | ۰                  | ۱۰۰۶۴       |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۹          |
| ۷۳۷         | ۹۱۷             | ۱,۱۱۰           | ۰                  | ۲,۷۶۴       |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۰          |
| ۵۵          | ۶۰              | ۱۲۳             | ۰                  | ۲۳۸         |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۱          |
| ۸۹۲         | ۱۴,۱۰۸          | ۰               | ۱۵,۰۰۰             | ۰           |         | سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۲          |
| ۵,۵۸۲       | ۲۰,۰۵۵          | ۰               | ۲۵,۴۶۵             | ۱۷۲         |         | حق تقدم استفاده نشده                |
| ۰           | ۰               | ۰               | ۰                  | (۲,۴۷۵)     | ۲۳      | انتقالی به علی الحساب افزایش سرمایه |
| ۱۰,۲۳۰      | ۳۵,۷۱۷          | ۱,۲۸۶           | ۴۰,۴۶۵             | ۴,۲۹۳       |         |                                     |

**شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

**۱۹- تسهیلات مالی دریافتی**

۱۹-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی گروه برحسب مبانی مختلف بشرح زیر است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |                                       |
|-------------|-------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                       |
| ۳۶۶,۲۴۶     | ۲۹۴,۴۴۵     | بانک صادرات                           |
| ۸۰۲,۰۲۷     | ۷۲۰,۷۷۸     | بانک تجارت                            |
| ۱۱۲,۴۵۲     | ۳۴۰,۵۰۸     | بانک توسعه صادرات                     |
| ۳۷,۰۰۲      | ۴۴,۴۶۳      | بانک صنعت و معدن                      |
| -           | -           | سایر اشخاص صندوق حمایت از پژوهشگران   |
| ۱,۳۱۷,۷۲۷   | ۱,۴۰۰,۱۹۴   | جمع                                   |
| (۲۴۳,۰۰۰)   | (۱۷۴,۳۵۲)   | کسر می شود سود تضمین شده دوره های آتی |
| ۵۲,۴۲۰      | (۵۹)        | اضافه می شود: سود، کارمزد             |
| ۱,۱۲۷,۱۴۷   | ۱,۲۲۵,۷۸۳   |                                       |
| (۷۳۸,۴۲۷)   | (۲۳۸,۷۱۳)   | حصة بلند مدت تسهیلات                  |
| ۳۸۸,۷۲۰     | ۹۸۷,۰۷۰     | حصة کوتاه مدت تسهیلات                 |

**۱۹- تسهیلات مالی دریافتی**

۱۹-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی شرکت اصلی برحسب مبانی مختلف بشرح زیر است:

**الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |                                       |
|-------------|-------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                       |
| ۳۶۶,۲۴۶     | ۲۹۴,۴۴۵     | بانک صادرات                           |
| ۷۸۸,۰۵۱     | ۷۰۸,۲۳۶     | بانک تجارت                            |
| ۱۱۲,۴۵۲     | ۳۴۰,۵۰۸     | بانک توسعه صادرات                     |
| ۱,۲۶۶,۷۴۹   | ۱,۳۴۲,۱۸۹   | جمع                                   |
| (۲۴۳,۰۰۰)   | (۱۵۶,۶۱۵)   | کسر می شود سود تضمین شده دوره های آتی |
| ۵۲,۴۲۰      | (۵۹)        | اضافه می شود: سود، کارمزد             |
| ۱,۰۷۶,۱۶۹   | ۱,۱۸۶,۵۱۵   |                                       |
| (۷۰۵,۱۷۶)   | (۲۱۶,۱۷۳)   | حصة بلند مدت تسهیلات                  |
| ۳۷۰,۹۹۳     | ۹۷۰,۳۴۲     | حصة کوتاه مدت تسهیلات                 |

**ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |               |
|-------------|-------------|---------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |               |
| ۹۶۳,۷۱۷     | ۸۴۶,۰۰۷     | ۲۰ تا ۲۵ درصد |
| ۱۱۲,۴۵۲     | ۳۴۰,۵۰۸     | ۱۰ تا ۱۶ درصد |
| ۱,۰۷۶,۱۶۹   | ۱,۱۸۶,۵۱۵   | جمع           |

**ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |      |
|-------------|------|
| میلیون ریال |      |
| ۹۷۰,۳۴۲     | ۱۳۹۴ |
| ۲۱۶,۱۷۳     | ۱۳۹۵ |
| ۱,۱۸۶,۵۱۵   | جمع  |

**د- به تفکیک نوع وثیقه**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |                                       |
|-------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال |                                       |
| ۸۴۶,۰۰۷     | در قبال زمین و ساختمان و و ماشین آلات |
| ۳۴۰,۵۰۸     | در قبال چک و سفته                     |
| ۱,۱۸۶,۵۱۵   | جمع                                   |

## شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

#### ۲۰) حسابهای پرداختی بلند مدت:

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۰           | -           | ۲۱۴         |             |
| ۰           | ۰           | ۲۱۴         | ۰           |

استاد پرداختی

#### ۲۱) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |                    |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |                    |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                    |
| ۵۲,۵۰۱      | ۵۲,۱۹۰      | ۵۳,۵۱۵      | ۵۳,۲۷۲      | مانده ابتدای سال   |
| (۱۵,۵۷۵)    | (۹,۱۲۹)     | (۱۶,۳۵۰)    | (۹,۳۰۴)     | پرداختی طی سال     |
| ۱۵,۲۶۴      | ۱۶,۱۰۹      | ۱۶,۱۰۸      | ۱۶,۸۹۴      | ذخیره تأمین شده    |
| ۵۲,۱۹۰      | ۵۹,۱۷۰      | ۵۳,۲۷۳      | ۶۰,۸۶۲      | مانده در پایان سال |

#### ۲۲- سرمایه :

سرمایه شرکت مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال (۶۰۰ میلیون سهم یکهزار ریالی با نام ، عادی تمام پرداخت شده ) بوده و ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |             | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |             |                                           |
|------------|-------------|------------|-------------|-------------------------------------------|
| درصد سهام  | تعداد سهام  | درصد سهام  | تعداد سهام  |                                           |
| ۷۷,۱۴      | ۴۶۲,۸۱۷,۰۹۰ | ۳۵,۶۶      | ۲۱۳,۹۵۹,۰۹۹ | شرکت سرمایه گذاری توسعه و معادن و فلزات   |
| ۲,۳۳       | ۱۳,۹۹۵,۳۱۴  | ۱,۱۵       | ۶,۹۱۷,۴۹۳   | شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری   |
| ۱,۸۳       | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۰,۹۲       | ۵,۵۰۰,۰۰۰   | شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی نفت     |
| ۱,۱۲       | ۶,۶۹۶,۰۰۴   | ۰,۶۶       | ۳,۹۷۳,۰۰۲   | شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی               |
| ۰,۵۸       | ۳,۴۹۲,۸۲۸   | ۰,۰۰       | ۰           | شرکت سرمایه گذاری پویا                    |
| ۰,۳۴       | ۲,۰۱۸,۱۷۹   | ۰,۵۱       | ۳,۰۶۶,۵۴۱   | موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائی و عشایری |
| ۰,۵۴       | ۳,۲۵۰,۱۲۰   | ۰,۲۷       | ۱,۶۲۵,۰۶۰   | شرکت ایستاتیس ارتباطات قندی               |
| ۰,۳۶       | ۲,۱۵۰,۰۰۰   | ۰,۳۶       | ۱,۰۷۵,۰۰۰   | شرکت شبکه سازان کیهان                     |
| ۰,۳۴       | ۲,۰۵۸,۲۲۸   | ۰,۰۰       | ۰           | شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبا نور          |
| ۰,۷۸       | ۴,۶۵۷,۵۵۰   | ۰,۵۴       | ۳,۲۲۵,۸۰۴   | سایر حقوقی                                |
| ۱۴,۶۴      | ۸۷,۸۶۴,۶۸۷  | ۱۰,۱۱      | ۶۰,۶۵۸,۰۰۱  | سایر حقیقی                                |
| ۱۰۰        | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰         | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                                           |

#### ۲۳- علی الحساب افزایش سرمایه :

طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۷ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال به ۶۰۰ میلیارد ریال به تصویب رسیده که مبلغ ۲۱۷,۹۲۴ میلیون ریال آن از محل مطالبات حال شده سهامداران می باشد و شامل مبلغ ۲۱۵,۴۴۹ میلیون ریال بابت شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات بوده و مبلغ ۲,۴۷۵ میلیون ریال بابت سایر سهامداران در حساب علی الحساب افزایش سرمایه منظور گردیده است و مابقی آن به صورت آورده نقدی سهامداران می باشد که در سال ۱۳۹۳ و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در مهلت قانونی مقرر دریافت گردیده است.

#### ۲۴- اندوخته قانونی :

با توجه به مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ باید هر سال معادل یک بیستم سود قابل تخصیص به حساب اندوخته قانونی منتقل شود و پس از آنکه اندوخته قانونی به میزان یک دهم سرمایه شرکت رسید ، موضوع کردن آن اختیاری خواهد بود با عنایت به اینکه مانده حساب اندوخته قانونی بالغ بر مبلغ ۴۲,۸۲۳ میلیون ریال و بیش از یک دهم سرمایه شرکت بوده است. برای سال مالی مورد گزارش اندوخته قانونی تخصیص نیافته است، همچنین به موجب مفاد مذکور اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت به سهامداران قابل پرداخت نمی باشد.

#### ۲۵- سایر اندوخته ها :

سایر اندوخته ها بر اساس مصوبه مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۳۸۵/۴/۳ مبلغ ۳۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته ، جهت خرید ماشین آلات جدید برای ارتقاء محصولات تولیدی شرکت تخصیص و در حساب ها انعکاس یافته است.

شرکت کارخانجات شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۶) فروش خالص و درآمد حاصل ارائه خدمات:

فروش خالص بر حسب انواع محصولات فروش رفته بشرح زیر قابل تفکیک می باشد:

| گروه                          | واحد  | سال ۱۳۹۳ |             | سال ۱۳۹۲ |             |
|-------------------------------|-------|----------|-------------|----------|-------------|
|                               |       | مقدار    | میلیون ریال | مقدار    | میلیون ریال |
| داخل کشور:                    |       |          |             |          |             |
| کابل‌های مخابراتی مسی         | M.C.M |          | ۲۵۵.۰۹۰     | ۵۸۹      | ۳۲۹.۲۰۶     |
| کابل‌های مخابراتی نوری        | K.M   |          | ۶۰۴.۰۹۴     | ۸.۵۴۰    | ۵۵۳.۴۲۷     |
| سیم دویل                      | KM    |          | ۷.۱۰۵       | ۱۴۰      | ۶۲۹         |
| کابل برق                      | TON   |          | ۲۳.۶۸۲      | ۳۶       | ۳.۳۶۶       |
| خرده مس                       |       |          | ۱۴.۹۷۸      | ۲۲۰.۸۱۸  | ۳۸.۶۹۱      |
| سرب                           |       |          |             | ۶۷.۸۷۰   | ۳۰.۶۵       |
| مفتول مس                      |       |          |             | ۹.۳۷۵    | ۱.۵۹۲       |
| پنل خورشیدی                   |       |          | ۱۸.۳۰۵      |          | ۴۲.۵۱۷      |
| سایر                          |       |          | ۱۶۲.۶۰۸     |          | ۴.۹۹۵       |
| جمع فروش داخلی                |       |          | ۱.۰۸۵.۸۶۲   |          | ۹۷۷.۴۸۸     |
| صادراتی:                      |       |          |             |          |             |
| کابل‌های مخابراتی مسی         | M.C.M | ۶۷۳      | ۴۲۰.۴۶۴     | ۶۷۳      | ۴۵۲.۰۴۲     |
| کابل‌های مخابراتی نوری        | KM    | ۶۵       | ۱.۳۷۸       | ۶۵       | ۳.۲۰۴       |
| سیم دویل                      | KM    | ۴۳۰      | ۱۲۵         | ۴۳۰      | ۲۰.۵۷       |
| جمع فروش صادراتی              |       |          | ۴۲۱.۹۶۷     |          | ۴۵۷.۳۰۳     |
| جمع کل                        |       |          | ۱.۵۰۷.۸۲۹   |          | ۱.۴۳۴.۷۹۱   |
| برگشت از فروش و تخفیفات       |       |          | (۴.۸۰۵)     |          | (۵.۷۴۱)     |
| فروش خالص                     |       |          | ۱.۵۰۳.۰۲۴   |          | ۱.۴۲۹.۰۵۰   |
| درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری |       |          |             |          | ۱۴۰.۳۳۲     |
|                               |       |          | ۱.۵۰۳.۰۲۴   |          | ۱.۵۶۹.۳۸۲   |
| شرکت اصلی:                    |       |          |             |          |             |
| فروش خالص (یادداشت ۱-۲۶)      |       |          | ۱.۳۸۷.۸۱۳   |          | ۱.۴۲۹.۵۹۳   |
|                               |       |          | ۱.۳۸۷.۸۱۳   |          | ۱.۴۲۹.۵۹۳   |

۱-۲۶) فروش از اقلام ذیل تشکیل شده است

|                         |     |       |           |       |           |
|-------------------------|-----|-------|-----------|-------|-----------|
| داخل کشور               |     |       |           |       |           |
| کابل‌های مخابراتی نوری  | KM  | ۸.۳۷۹ | ۶۰۴.۰۹۴   | ۹.۷۰۱ | ۶۳۰.۴۸۴   |
| کابل‌های مخابراتی مسی   | MCM | ۵۴۲   | ۳۳۹.۶۷۶   | ۵۸۹   | ۳۲۹.۲۰۶   |
| سیم دویل و رانزه        | KM  | ۵.۲۷۳ | ۷.۱۰۵     | ۱۴۰   | ۶۲۹       |
| کابل برق                | TON | -     | -         | ۳۶    | ۳.۳۶۶     |
| سایر                    |     | ۹۸۸   | ۱۹.۴۰۸    |       | ۱۳.۷۵۱    |
| جمع فروش داخلی          |     |       | ۹۷۰.۴۸۳   |       | ۹۷۷.۴۳۶   |
| صادراتی:                |     |       |           |       |           |
| کابل‌های مخابراتی مسی   | MCM | ۸۲۳   | ۴۲۰.۳۶۴   | ۶۷۳   | ۴۵۲.۰۴۲   |
| کابل‌های مخابراتی نوری  | KM  | ۲۰    | ۱.۳۷۸     | ۶۵    | ۳.۲۰۴     |
| سیم دویل                | KM  | ۴۵    | ۱۲۵       | ۴۳۰   | ۲۰.۵۷     |
| جمع فروش صادراتی        |     |       | ۴۲۱.۸۶۷   |       | ۴۵۷.۳۰۳   |
| جمع کل                  |     |       | ۱.۳۹۲.۱۵۰ |       | ۱.۴۳۴.۷۳۹ |
| برگشت از فروش و تخفیفات |     |       | (۴.۳۳۷)   |       | (۵.۱۴۶)   |
| فروش خالص               |     |       | ۱.۳۸۷.۸۱۳ |       | ۱.۴۲۹.۵۹۳ |

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۲-۲۶) فروش خالص شرکت اصلی به تفکیک مشتریان عمده به شرح ذیل است :**

| سال ۱۳۹۲       | درصد       | سال ۱۳۹۳         | درصد       |                                   |
|----------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------|
| میلیون ریال    |            | میلیون ریال      |            |                                   |
| .              | .          | ۴۲۱.۸۶۷          | ۳۰         | صادرات                            |
| ۳۶۹.۱۴۷        | ۳۸         | ۳۲۶.۰۹۹          | ۲۳         | موسسه سماوات                      |
| ۱۶۹.۷۷۷        | ۱۷         | ۳۲۳.۲۲۶          | ۲۳         | مخابرات استانها ( یادداشت ۱-۲۶-۲) |
| ۴۳۳.۳۲۶        | ۴۵         | ۳۱۶.۶۲۱          | ۲۳         | سایر                              |
| <b>۹۷۲.۲۵۰</b> | <b>۱۰۰</b> | <b>۱.۳۸۷.۸۱۳</b> | <b>۱۰۰</b> |                                   |

۱-۲-۲۶) طی سال ۱۳۹۳ فروش خالص به شرکتهای مخابرات استانها بملغ ۳۲۶.۰۹۹ میلیون ریال عمدتاً شامل فروش به شرکت مخابرات استان فارس بملغ ۳۹.۳۴۶ میلیون ریال ، مخابرات استان یزد به مبلغ ۲۳.۹۱۴ میلیون ریال ، مخابرات استان آذربایجان غربی مبلغ ۱۹.۸۷۳ میلیون ریال بوده و مابقی نیز بابت فروش به سایر مخابراتهای استانها میباشد .

**۳-۲۶) قیمت فروش محصولات براساس تصویب هیئت مدیره تعیین می شود.**

**۴-۲۶) جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر است:**

| فروش خالص        | بهای تمام شده    | سود (زیان)     | درصد سود ناخالص<br>به فروش |                       |
|------------------|------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال    | درصد                       |                       |
| ۷۵۷.۱۰۳          | ۶۶۷.۲۸۴          | ۸۹.۸۱۹         | ۱۲٪                        | کابلهای مخابراتی مسی  |
| ۶۰۴.۸۵۲          | ۴۷۲.۸۶۱          | ۱۳۱.۹۹۱        | ۲۲٪                        | کابلهای مخابراتی نوری |
| ۲۵.۸۵۸           | ۱۶.۶۶۵           | ۹.۱۹۳          | ۳۶٪                        | سایر محصولات          |
| <b>۱.۳۸۷.۸۱۳</b> | <b>۱.۱۵۶.۸۱۰</b> | <b>۲۳۱.۰۰۳</b> |                            | <b>جمع</b>            |

**شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

**(۲۷) بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده:**

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده بشرح زیر است :

| شرکت اصلی        |                  | گروه             |                  | یادداشت                                                |
|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹       |                                                        |
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال      |                                                        |
| ۱,۱۳۰,۹۲۸        | ۹۷۷,۹۴۳          | ۱,۰۲۴,۴۲۳        | ۸۸۴,۳۵۸          | مواد مستقیم مصرفی                                      |
| ۵۴,۱۸۸           | ۵۵,۹۱۲           | ۶۰,۴۳۲           | ۶۵,۱۹۱           | دستمزد مستقیم ۲۷-۲                                     |
| ۱۴۷,۲۲۷          | ۱۵۹,۸۷۱          | ۱۴۰,۷۸۴          | ۱۶۸,۸۹۰          | سربار تولید ۲۷-۲                                       |
| (۴,۹۹۴)          | (۶۰,۱۱)          | (۴,۹۹۴)          | (۶۰,۱۱)          | سهم سربار به اداری و فروش ۲۸                           |
| <b>۱,۳۲۷,۳۴۹</b> | <b>۱,۱۸۷,۷۱۵</b> | <b>۱,۲۲۰,۶۴۵</b> | <b>۱,۱۱۲,۴۲۸</b> | <b>جمع هزینه های تولید</b>                             |
| (۵۵,۰۳۶)         | ۴۲,۱۶۱           | (۵۸,۲۹۲)         | ۳۲,۲۰۹           | تفاوت موجودی کالای در جریان ساخت اول و پایان دوره      |
| (۲۷,۳۱۹)         | (۴۴,۳۸۶)         | (۲۷,۳۱۹)         | (۴۴,۳۸۶)         | هزینه های جذب نشده در تولید ۲۹                         |
| <b>۱,۲۴۴,۹۹۴</b> | <b>۱,۱۸۵,۴۹۰</b> | <b>۱,۱۳۵,۰۳۴</b> | <b>۱,۱۰۰,۲۵۱</b> | <b>بهای تمام شده کالای ساخته شده</b>                   |
| (۴۶,۶۵۱)         | (۲۸,۰۴۰)         | (۵۲,۴۸۴)         | (۲۹,۶۵۳)         | تفاوت موجودی کالای ساخته شده اول و پایان دوره          |
| -                | -                | ۳۱,۸۵۴           | ۵۷۸              | خرید کالای ساخته شده                                   |
| -                | -                | ۲۲,۸۹۵           | ۴۹,۰۶۶           | بهای تمام شده مواد و ضایعات خریداری شده                |
| (۹۱۱)            | (۱,۲۹۰)          | (۹۱۱)            | (۱,۲۹۰)          | (کسری) اضافی انبارگردانی                               |
| ۵۴۳              | (۱,۰۹۸)          | ۵۴۳              | (۸۷۰)            | اصلاح و تعدیل موجودی اول دوره                          |
| (۷۶۳۰)           | -                | (۷۶۳۰)           | -                | بابت مس و فیبر امنی دریافتی از مشتریان                 |
| ۵۶۳              | ۱۰۴              | ۶۴,۰۱۱           | ۴۳,۶۴۹           | بهای تمام شده خدمات پیمانکاری                          |
| ۱,۳۸۴            | ۱,۶۴۴            | ۶۳,۷۱۳           | ۶۰,۲۷۶           | بهای تمام شده سایر کالاها و مواد فروش رفته             |
| (۶۴۷)            | -                | (۶۴۷)            | ۱۱,۲۵۴           | سایر مصارف محصولات                                     |
| <b>۱,۱۹۱,۶۴۵</b> | <b>۱,۱۵۶,۸۱۰</b> | <b>۱,۲۵۶,۳۷۸</b> | <b>۱,۲۳۳,۲۶۱</b> | <b>بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده</b> |

**شرکت کارخانجات شهید قندی (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

(۲۷-۱) در سال مالی مورد گزارش اقلام عمده مواد خریداری شده به شرح جدول ذیل می باشد:

| نوع مواد               | کشور   | نام فروشنده                     | سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۲    |
|------------------------|--------|---------------------------------|-------------|-------------|
|                        |        |                                 | میلیون ریال | میلیون ریال |
| مفتول مس               | ایران  | شرکت مس سرچشمه                  | ۳۶۶,۳۰۵     | ۳۷۶,۱۰۴     |
| فیبر نوری              | ایران  | گروه تخصصی سماوات               | ۱۷۶,۷۳۷     | -           |
| پلی اتیلن              | ایران  | شرکت پلیمر ایستاتیس قندی ابرکوه | ۱۱۶,۷۶۳     | ۱۰۹,۹۸۹     |
| ژله سرد                | کره    | شرکت ایلوون ILWON               | ۷۱,۱۸۶      | ۳۶,۱۳۴      |
| فیبر نوری              | ایران  | شرکت پارسیان سازه پرنو          | ۴۷,۸۸۵      | ۹,۸۸۷       |
| پلی اتیلن              | کره    | شرکت ایلوون ILWON               | ۲۱,۳۸۷      | ۱۰,۲۶۰      |
| فیبر نوری              | امارات | شرکت پم PAM FZE CO              | ۲۰,۸۴۲      | -           |
| فیبر نوری              | ایران  | شرکت ارتباطات کاسپین ورنا       | ۱۸,۹۰۳      | -           |
| فیبر نوری              | کره    | شرکت ایلوون ILWON               | ۱۰,۵۳۸      | ۶۴,۴۷۵      |
| نوار آلومینیوم         | چین    | شرکت ناینسکی NINESKY            | ۱۰,۴۶۲      | -           |
| سیم مسی قلع اندود      | ایران  | دنیای مس کاشان                  | ۸,۴۱۵       | -           |
| پلی اتیلن              | ایران  | شرکت بسیار ایستاتیس             | ۷,۷۱۴       | ۲۱,۱۱۰      |
| نوار فولادی روکش دار   | چین    | شرکت کینگ پلاستیک               | ۷,۱۹۲       | ۹۴۴         |
| نوار جاذب الرطوبه      | چین    | شرکت جوک JOC                    | ۶,۵۹۳       | -           |
| پلی بوتیلن             | چین    | شرکت جوک JOC                    | ۵,۵۰۵       | -           |
| نوار جاذب الرطوبه      | کره    | شرکت جوک JOC                    | ۳,۸۳۱       | -           |
| فیبر نوری              | ژاپن   | شرکت فوجیکورا Fujikura          | -           | ۳۰۳,۳۶۶     |
| مفتول مس               | ایران  | شرکت مس کاوه                    | -           | ۴۲,۷۸۵      |
| فیبر نوری              | هند    | شرکت STERLITE                   | -           | ۳۲,۶۴۹      |
| پلی بوتیلن             | کره    | شرکت ایلوون ILWON               | -           | ۱۸,۴۲۰      |
| نخ و نوار جاذب الرطوبه | کره    | شرکت ایلوون ILWON               | -           | ۱۱,۸۷۷      |
| عنصر مقاوم             | هند    | شرکت اکش AKSH                   | -           | ۱۱,۱۶۶      |
| ژله                    | ایران  | احسان شیمی استهبان              | -           | ۷,۱۵۹       |
| پلی بوتیلن             | کره    | شرکت KOLON                      | -           | ۶,۹۱۴       |
| نوار گالوانیزه         | ایران  | فروشگاه سلامت                   | -           | ۶,۷۳۳       |
| پلی اتیلن              | ایران  | شرکت کیمیا صنعت رنگدانه یزد     | -           | ۴,۵۲۸       |
| نوار آلومینیوم         | کره    | شرکت ایلوون ILWON               | -           | ۴,۳۴۲       |
| ژله                    | ایران  | شرکت رزپلیمر                    | -           | ۴,۰۰۶       |

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهلانی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲- ۲۷) هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل یافته است :

|                                    | سربار تولید |             |             |             | دستمزد مستقیم |             |             |             |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
|                                    | شرکت اصلی   |             | گروه        |             | شرکت اصلی     |             | گروه        |             |
|                                    | سال ۱۳۹۲    | سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۲    | سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۲      | سال ۱۳۹۳    | سال ۱۳۹۲    | سال ۱۳۹۳    |
| حقوق و دستمزد                      | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| حق بیمه سهم کارفرما                | ۲۲,۱۴۷      | ۲۷,۳۴۸      | ۲۵,۳۹۰      | ۱۵,۹۴۱      | ۱۶,۶۵۹        | ۲۰,۹۵۹      | -           | -           |
| عیدی و پاداش                       | ۲۳,۷۳۴      | ۱۱,۰۵۷      | ۹,۹۳۰       | ۱۷,۱۵۵      | ۱۸,۰۳۸        | ۱۸,۲۰۵      | -           | -           |
| اضافه کاری                         | ۴,۷۷۹       | ۵,۴۸۶       | ۴,۷۷۹       | ۲,۳۷۳       | ۲,۷۹۳         | ۲,۳۷۳       | -           | -           |
| مزایای پایان خدمت                  | ۲,۳۵۰       | ۴,۳۶۲       | ۲,۳۵۰       | ۲,۰۷۲       | ۱,۶۴۹         | ۲,۰۷۲       | -           | -           |
| حق تفریح                           | ۹,۹۷۴       | ۱۱,۱۹۸      | ۹,۹۷۴       | ۶,۹۶۶       | ۵,۳۶۶         | ۷,۱۴۲       | -           | -           |
| بن کارگری                          | ۲,۲۱۴       | ۲,۶۸۸       | ۲,۲۱۴       | ۱,۶۹۷       | ۱,۸۸۸         | ۱,۶۹۷       | -           | -           |
| سایر مزایا                         | ۱,۳۵۲       | ۲,۴۱۸       | ۱,۳۵۲       | ۹۲۳         | ۱,۵۶۶         | ۹۲۳         | -           | -           |
| غذا و سرویس کارکنان                | ۹,۸۴۵       | ۱۲,۳۲۳      | ۹,۸۴۵       | ۷,۰۶۱       | ۷,۹۵۳         | ۷,۰۶۱       | -           | -           |
| استهلاک اموال ماشین آلات و تجهیزات | ۷,۲۴۵       | ۷,۹۸۵       | ۷,۲۴۵       | -           | -             | -           | -           | -           |
| آب و برق و گاز                     | ۶,۹۲۰       | ۶,۳۸۶       | ۱۳,۸۱۴      | -           | -             | -           | -           | -           |
| تعمیرات و نگهداری                  | ۶,۳۸۶       | ۶,۵۲۳       | ۷,۴۲۳       | -           | -             | -           | -           | -           |
| بهداشت                             | ۴,۰۴۰       | ۶,۱۰۴       | ۴,۸۱۱       | -           | -             | -           | -           | -           |
| بازاریابی، کرایه حمل و بیمه        | ۲,۰۵۹       | ۴۸۱         | ۲,۰۵۹       | -           | -             | -           | -           | -           |
| اجاره                              | ۲۸,۰۹۳      | ۴۰,۰۳۱      | ۲۰,۶۹۲      | -           | -             | -           | -           | -           |
| سایر                               | -           | -           | ۱,۲۵۳       | -           | -             | -           | -           | -           |
| جمع کل                             | ۱۴۷,۲۲۷     | ۱۵۹,۸۷۱     | ۱۶۶,۵۲۳     | ۰           | ۵۴,۱۸۸        | ۵۵,۹۱۲      | ۶۰,۴۳۲      | ۰           |

شرکت کارخانجات شهید قندی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۷-۳) مقایسه مقدار تولید طی سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی طبق پروانه بهره برداری مربوط به شرکت اصلی نتایج زیر را نشان می دهد :

| واحد اندازه گیری | ظرفیت اسمی | تولید واقعی دوره<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | تولید واقعی دوره<br>۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |
|------------------|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| کابل مسی         | M.C.M      | ۱۷,۰۰۰                         | ۱,۲۹۷                          |
| کابل نوری        | K.M        | ۳۰,۰۰۰                         | ۹,۲۲۱                          |
| سیم دابل هوایی   | K.M        | ۳۰,۰۰۰                         | ۸,۹۰۴                          |
| کابل برق         | تن         | ۵,۰۰۰                          | ۰                              |
|                  |            |                                | ۱۳/۵                           |

۱-۲۷-۳) تغییر در سیاست فروش شرکت از تولید انبوه به تولید بر اساس سفارش کار در سالهای اخیر باعث عدم استفاده از ظرفیت کامل اسمی شرکت و در نتیجه کاهش در میزان تولید نسبت به ظرفیت اسمی گردیده است از طرفی عدم دریافت سفارش خرید در حد سفارشات سال مالی قبل ، کاهش تولید نسبت به سال گذشته را در بر داشته است.

۲-۲۷-۳) کاهش درخواستهای داخلی به لحاظ جایگزینی سیستم های جدید و اشباع بازار در خصوص کابلهای مسی و کابلهای نوری اصلی ترین عامل کاهش تولید واقعی به ظرفیت های اسمی می باشد.

۳-۲۷-۳) بازارهای داخلی به لحاظ عدم وجود طرح های توسعه شرکت های مخابرات کشور با کمبود درخواست خرید کابل مواجه شده و لذا شرکت برنامه ریزی های تولید خود را بر اساس فروش محصولات صادراتی قرار داده است.

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**(۲۸) هزینه های فروش، اداری و عمومی :**

| شرکت اصلی      |                | گروه           |                | یادداشت                          |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| سال ۱۳۹۲       | سال ۱۳۹۳       | سال ۱۳۹۲       | سال ۱۳۹۳       |                                  |
| میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال    |                                  |
| ۲۰.۴۵۸         | ۲۳.۷۵۴         | ۳۰.۲۰۵         | ۳۰.۷۵۶         | حقوق و دستمزد و مزایا            |
| ۵.۴۲۰          | ۱۲.۳۷۲         | ۵.۴۲۰          | ۴.۷۶۶          | بازاریابی                        |
| ۱۰.۱۲۸         | ۹.۱۴۷          | ۱۰.۲۳۱         | ۳۹۶            | هزینه کارمزد ضمانتنامه و دسته چک |
| ۳.۰۰۲          | ۶.۱۷۵          | ۱۱.۳۵۸         | ۶.۷۰۰          | ۱۰ استهلاك دارائیهای ثابت مشهود  |
| ۴.۲۴۲          | ۵.۹۳۶          | ۴.۸۰۴          | ۴.۴۱۹          | سفر و ماموریت                    |
| ۳.۰۸۷          | ۴.۶۹۴          | ۴.۰۵۳          | ۴.۲۵۵          | بیمه سهم کارفرما و عمر           |
| ۱.۵۳۰          | ۴.۳۲۵          | -              | ۶۳             | نمایشگاه و تبلیغات               |
| ۱.۸۷۳          | ۳.۷۲۳          | -              | -              | هزینه های ثبتی و کارشناسی        |
| -              | ۳.۵۶۰          | -              | ۲۶۲            | بیمه و بازرسی                    |
| ۴.۵۵۲          | ۳.۰۸۸          | ۴.۹۳۵          | ۲۸۵            | پاداش غیرمستمر                   |
| ۲.۷۹۸          | ۲.۷۱۶          | ۳.۷۷۵          | ۳.۹۷۳          | مزایای پایان خدمت                |
| ۱.۵۸۲          | ۱.۶۹۰          | ۱.۶۲۵          | ۱.۷۱۷          | آب و برق و گاز                   |
| ۱۵.۳۵۰         | -              | ۳۵۰            | ۱۲.۳۷۲         | کاهش ارزش سرمایه گذاری           |
| -              | -              | ۸.۵۱۱          | ۹.۱۴۷          | کاهش ارزش موجودی                 |
| ۱۱.۳۴۸         | -              | -              | ۶.۱۷۵          | هزینه مطالبات مشکوک الوصول       |
| ۲.۲۴۷          | -              | ۲.۲۴۷          | ۳.۲۳۷          | کرایه حمل و باربری               |
| ۴.۹۹۴          | ۶.۰۱۱          | ۴.۹۹۴          | ۶.۰۱۱          | ۲۷ انتقال از سربار               |
| ۳۰.۵۳۹         | ۲۱.۳۲۷         | ۲۸.۹۲۹         | ۳۱.۴۵۰         | ۲۸-۱ سایر                        |
| <b>۱۱۳.۱۵۰</b> | <b>۱۰۸.۵۱۸</b> | <b>۱۲۱.۴۳۷</b> | <b>۱۲۵.۹۸۴</b> |                                  |

**۲۸-۱** سایر هزینه های فروش، اداری و عمومی شامل ۱,۶۲۳ میلیون ریال هزینه های تعمیر و نگهداری، مبلغ ۱,۱۳۵ میلیون ریال بابت بن کالای اساسی، مبلغ ۱,۲۰۲ میلیون ریال بابت هزینه های حسابرسی و حق الزحمه بازرس و مابقی بابت سایر هزینه های عمومی شرکت می باشد.

## شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

#### ۲۹) خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام زیر می باشد :

| شرکت اصلی       |                 | گروه            |                 | یادداشت                   |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|
| سال ۱۳۹۲        | سال ۱۳۹۳        | سال ۱۳۹۲        | سال ۱۳۹۳        |                           |
| میلیون ریال     | میلیون ریال     | میلیون ریال     | میلیون ریال     |                           |
| ۷۹              | ۱۴۵             | ۷۹              | ۱۴۵             | سود حاصل از فروش موجودیها |
| ۱۰۳             | ۵۷              | ۱۴۸             | ۶۶              | درآمد حاصل از ارائه خدمات |
| (۲۷,۳۱۹)        | (۴۴,۳۸۶)        | (۲۷,۳۱۹)        | (۴۴,۳۸۶)        | ۲۷ هزینه های جذب نشده     |
| (۲۲۵)           | (۱,۳۲۵)         | (۲۲۵)           | (۱,۳۲۵)         | تعدیل موجودی انبار        |
| ۱۴              | ۶,۱۴۶           | ۱۱۴             | ۶,۱۵۱           | سایر                      |
| <u>(۲۷,۳۴۸)</u> | <u>(۳۹,۳۶۳)</u> | <u>(۲۷,۲۰۳)</u> | <u>(۳۹,۳۴۹)</u> |                           |

#### ۳۰) هزینه های مالی :

مانده حساب هزینه های مالی محدود به هزینه های تامین مالی شرکت اصلی بوده که به شرح زیر می باشد:

| شرکت اصلی      |                | گروه           |                | یادداشت                        |
|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------|
| سال ۱۳۹۲       | سال ۱۳۹۳       | سال ۱۳۹۲       | سال ۱۳۹۳       |                                |
| میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال    |                                |
| ۱۷۸,۷۳۵        | ۲۲۹,۴۸۲        | ۱۸۵,۵۵۷        | ۲۳۴,۲۴۱        | هزینه های تسهیلات مالی دریافتی |
| -              | -              | ۷۲۹            | ۱,۲۳۷          | هزینه دیرکرد                   |
| ۲,۱۳۸          | ۲۱۶            | ۲,۷۱۱          | ۳۵۴            | ۳۰-۱ هزینه خدمات بانکی         |
| <u>۱۸۰,۸۷۳</u> | <u>۲۲۹,۶۹۸</u> | <u>۱۸۸,۹۹۷</u> | <u>۲۳۵,۸۳۲</u> |                                |

۳۰-۱) هزینه خدمات بانکی عمدتاً مربوط به هزینه صدور ضمانتنامه و ابطال تمبر سفته می باشد.

#### ۳۱) خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

مانده این حساب از اقلام زیر تشکیل شده است :

| شرکت اصلی     |               | گروه          |              | یادداشت                                   |
|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------------------------|
| سال ۱۳۹۲      | سال ۱۳۹۳      | سال ۱۳۹۲      | سال ۱۳۹۳     |                                           |
| میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال  |                                           |
| ۱۴,۹۴۶        | ۹,۹۳۸         | ۱,۷۳۱         | ۵۴۵          | درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها |
|               | ۶,۰۴۳         |               | ۶,۰۴۳        | ۳۱-۱ خسارت و جرائم اخذ شده                |
| ۲,۹۸۶         | ۳,۷۸۸         | ۳,۰۳۹         | ۳,۰۵۲        | درآمد حاصل از اجاره                       |
| ۲,۳۳۱         | ۵,۹۳۷         | ۵,۰۵۹         | ۱۳,۲۵۴       | سود سپرده های بانکی و اوراق مشارکت        |
| ۶,۶۹۴         | (۱۵,۰۷۹)      | ۶۷,۴۶۲        | (۱۵,۰۷۶)     | سود (زیان) ناشی از تسمیر ارز              |
| ۵۴۵           | ۱,۶۳۱         | ۲,۱۲۴         | (۲,۸۲۳)      | سایر                                      |
| <u>۲۷,۵۰۲</u> | <u>۱۲,۲۴۸</u> | <u>۷۹,۴۱۵</u> | <u>۴,۹۹۵</u> |                                           |

۳۱-۱) بابت مبلغ ۱۰,۲۵۰ میلیون ریال مانده بدهی شرکت اختریلاست سپاهان طبق رای دادگاه در سال ۹۳ با احتساب جرائم مبلغ ۱۸,۵۱۶ میلیون ریال رای صادر گردیده که پس از کسر هزینه های دادرسی و حق الوکاله های صورت گرفته معادل ۶,۰۴۳ میلیون ریال سود ناشی از اخذ جرائم در دفاتر شناسائی گردیده است.

**شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

**(۳۲) تعدیلات سنواتی بشرح زیر می باشد :**

| شرکت اصلی       |                 | گروه         |                 | یادداشت                                         |
|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------------------------------------------|
| سال ۱۳۹۲        | سال ۱۳۹۳        | سال ۱۳۹۲     | سال ۱۳۹۳        |                                                 |
| میلیون ریال     | میلیون ریال     | میلیون ریال  | میلیون ریال     |                                                 |
| -               | (۶۰,۲۹۴)        | -            | -               | ۳۲-۱ اصلاح تسعیر ارز                            |
| (۱,۶۸۰)         | (۱۳,۸۰۴)        | (۱,۶۸۰)      | -               | بابت بسلامان تامین اجتماعی                      |
| -               | (۱۱,۱۵۴)        | -            | -               | بابت هزینه های ترخیص و انبارداری سال ۹۲         |
| -               | (۸,۷۷۳)         | -            | -               | بابت جریمه کنسلی قرارداد فروش                   |
| -               | (۲,۶۳۸)         | -            | -               | اصلاح هزینه های سرمایه گذاری                    |
| -               | ۶,۹۳۷           | ۲۳,۹۶۳       | -               | اصلاح هزینه استهلاک                             |
| (۷,۷۹۴)         | -               | (۷,۷۹۴)      | (۱,۶۱۰)         | بابت مالیات عملکرد سال ۸۷ و ۸۵ و ۹۰             |
| (۵,۵۴۵)         | -               | -            | -               | بابت استرداد واحدهای مسکونی                     |
| (۲,۸۷۵)         | -               | (۲,۸۷۵)      | -               | بابت بازخرید خدمت کارکنان                       |
| (۹۶۰)           | -               | (۹۶۰)        | -               | بابت سود سهام از محل شرکت ایساتیس ارتباطات قندی |
| -               | -               | (۱,۹۶۹)      | -               | اصلاح فروش                                      |
| -               | -               | (۴,۲۴۹)      | -               | اصلاح حساب های پرداختنی                         |
| -               | -               | (۵,۲۸۵)      | (۸۳,۸۸۵)        | سایر                                            |
| <b>(۱۸,۸۵۴)</b> | <b>(۸۹,۷۱۶)</b> | <b>(۸۴۹)</b> | <b>(۸۵,۴۹۵)</b> |                                                 |

(۳۲-۱) شرکت طی سال ۱۳۹۰ در مناقصه بین المللی کشور اتیوپی برنده و قراردادی حدود ۱۲ میلیون یورو منعقد و نسبت به تولید و ارسال کابل در موعد مقرر اقدام نمود. پس از ارسال کابلها به مخابرات اتیوپی توسط واحد کنترل کیفیت مخابرات اتیوپی بخشی از کابلهای مذکور از نظر تست فنی مردود و درخواست جایگزین نمودن کابلهای مردود شده را نمودند که بلافاصله شرکت با اعزام هیئتی متشکل از رئیس هیئت مدیره ، مدیر صادرات و کارشناسان فنی به کشور اتیوپی نسبت به برگزاری جلسات متعدد با مسئولین مخابرات اقدام و در نهایت پس از دو سال پیگیری مداوم و اعزامهای متعدد به کشور اتیوپی از مجموع کابلهای مردود شده بخشی از آن مورد تائید واقع گردید و مابقی معادل ۲,۵۹۷,۶۴۴ یورو غیر قابل استفاده تشخیص داده شد که در اوایل سال ۹۴ درخواست کتبی مخابرات اتیوپی مبنی بر عودت کابلهای مردود شده به شرکت ارائه و با توجه به ضرب المعجل تعیین شده نسبت به اخذ استعلام از پیمانکاران حمل و نقل بین المللی اقدام و پیمانکار واجد صلاحیت طبق مصوبه هیئت مدیره مورخ ۹۴/۰۲/۱۹ تعیین و مقدمات کار جهت عودت کابلهای معیوبی به کشور ایران صورت پذیرفت. پیش بینی می گردد تا پایان شهریورماه کابلهای مذکور به انبار شرکت منتقل گردد. با توجه به موارد ذکر شده میزان مطالبات شرکت از مخابرات اتیوپی در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹ معادل ۱۳۳ میلیارد ریال در حسابها ثبت گردیده که با توجه به برگشت ۲,۵۹۷,۶۴۴ یورو از کابلها به نرخ سالهای ۹۰ و ۹۱ معادل ۶۰ میلیارد ریال بابت زیان تسعیر ارز محاسبه شده در سنوات قبل برگشت و به حساب تعدیلات سنواتی منظور گردیده است.

(۳۲-۲) اقلام تعدیلات سنواتی مربوط به اصلاح اشتباهات دوره قبل می باشد، لذا به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه ارقام مقایسه ای مرتبط با تعدیلات سنواتی در صورتهای مالی، اصلاح و ارائه مجدد شده است. لذا لزوماً ارقام مقایسه ای مندرج در صورتهای مالی با ارقام صورتهای مالی سال قبل منطبق نمی باشد.

## شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

#### ۳۳) صورت تطبیق سود عملیاتی :

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

| شرکت اصلی      |               | گروه             |             |
|----------------|---------------|------------------|-------------|
| سال ۱۳۹۲       | سال ۱۳۹۳      | سال ۱۳۹۲         | سال ۱۳۹۳    |
| میلیون ریال    | میلیون ریال   | میلیون ریال      | میلیون ریال |
| ۹۷,۴۵۰         | ۸۳,۱۲۲        | (۹۸,۴۶۴)         |             |
| ۹,۹۲۱          | ۱۲,۵۶۱        | ۰                |             |
| ۳۰۸,۷۵۳        | ۶۸,۷۱۴        | ۱,۱۳۸,۹۸۰        |             |
| (۱۰۷,۷۲۳)      | (۲,۸۱۰)       | ۵۹۹,۹۶۴          |             |
| (۱۷,۶۴۴)       | ۲۱,۸۰۵        | ۱۲۷,۲۹۵          |             |
| (۳۷,۸۷۸)       | (۶۳,۲۲۱)      | (۴۲۷,۴۹۳)        |             |
| (۹,۴۹۲)        | (۱۷,۲۶۶)      | (۴۴,۴۸۶)         |             |
| (۳,۱۸۵)        | ۶,۹۷۹         | (۵۳,۲۷۳)         |             |
| (۴۵,۰۹۹)       | (۹۲,۸۷۲)      | (۱۵۰)            |             |
| <b>۲۰۵,۱۰۳</b> | <b>۱۷۰,۱۲</b> | <b>۱,۳۴۲,۳۷۳</b> | <b>۰</b>    |

#### ۳۳-۱) مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح ذیل است :

خرید دارایی در قبال بدهیها

تسویه سود سهام در قبال بدهی ها

| سال ۱۳۹۲      | سال ۱۳۹۳      |
|---------------|---------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |
| ۱۲,۷۵۵        | ۱۵,۰۱۱        |
| ۱۵,۷۱۵        |               |
| <b>۲۸,۴۷۰</b> | <b>۱۵,۰۱۱</b> |

#### ۳۴) تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بوده لیکن حسابهای انتظامی شرکت نزد دیگران به شرح زیر است.

| شرکت اصلی        |                  | گروه             |             |
|------------------|------------------|------------------|-------------|
| سال ۱۳۹۲         | سال ۱۳۹۳         | سال ۱۳۹۲         | سال ۱۳۹۳    |
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال |
| ۱,۷۵۱,۳۷۵        | ۱,۴۲۴,۴۰۵        | ۱,۷۵۱,۳۷۵        |             |
| ۲۵۱,۴۱۳          | ۱۴۶,۰۰۲          | ۲۹۵,۷۷۲          |             |
| ۳۷,۳۲۶           | ۳۲,۹۵۱           | ۳۷,۳۲۶           |             |
| ۲۶,۱۵۸           | ۸۶۰              | ۳۷,۴۰۸           |             |
| ۲,۶۳۷            | ۲۰۶۶,۸۷۸         | ۲,۶۳۷            |             |
| <b>۲,۰۶۸,۹۰۹</b> | <b>۳,۶۷۱,۰۹۶</b> | <b>۲,۱۲۴,۵۱۸</b> | <b>۰</b>    |

۳۴-۱- در اجرای رای دادگاه مبنی بر توقیف کلیه حسابهای بانکی شرکت در خصوص طرح شکایت یکی از مشتریان به مبلغ یکصد میلیارد ریال، هیات مدیره شرکت در مرحله اول بمنظور خروج از بحران، بلافاصله با شاکی پرونده طی جلسه سازشی، مبلغ نود میلیارد ریال طی ۱۵ فقره چک در اردیبهشت ماه ۹۲ پرداخت و تحویل نمود. لکن هیات مدیره شرکت جهت احقاق حقوق صاحبان سهام شرکت، اقدام به طرح دعوی متقابل از طریق مراجع ذیصلاح قانونی نمود و در نتیجه با عودت ۱۲ فقره چک مبلغ ۶۱ میلیارد ریال تا تعیین وضعیت پرونده نزد مجتمع قضائی شهید مفتاح سپرده گذاری گردید و قابلیت وصول چکهای باقیمانده نزد شاکی سلب گردیده است. لذا بدلیل نامشخص بودن نتیجه پرونده بدهی احتمالی برای شرکت متصور می باشد.

۳۴-۲- مالیات بر ارزش افزوده سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰ قطعی و تسویه گردیده است، شرکت نسبت به رسیدگی مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۸۹ به برگ تشخیص صادره به مبلغ ۱۶,۷۲۸ میلیون ریال اعتراض نموده که تاکنون مورد حسابرسی قرار نگرفته است.

۳۴-۳ - شرکت از سال ۱۳۹۰ تا کنون مورد حسابرسی بیمه قرار نگرفته است.

#### ۳۵) رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تغییرات به شرح یادداشت ۱-۳۲ اقدام به برگشت کابلهای معیوب ارسالی مربوط به سالهای ۹۰ و ۹۱ از مخابرات اتیوپی گردیده که تاکنون وارد انبار نشده است.

شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**(۳۶) معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :**

طی دوره مالی مورد گزارش معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد :

| نام شرکت طرف معامله                             | نوع وابستگی | شرح معامله                 | مبلغ معامله | مانده       |
|-------------------------------------------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|
| شرکتهای مشمول تلفیق :                           |             |                            | میلیون ریال | میلیون ریال |
| شرکت ایستاتیس ارتباطات قندی                     | عضو مشترک   | تحويل کابل ضایعاتی         | (۵,۰۲۴)     | ۵۱,۰۴۱      |
|                                                 | هیئت مدیره  | فروش مفتول مسی             | ۱۸,۱۹۱      |             |
| شرکت شبکه سازان کیهان                           | عضو مشترک   | تحويل کابل                 | ۸۴,۵۵۲      | ۵,۵۴۶       |
|                                                 | هیئت مدیره  | قرقره                      | (۲۳۶)       |             |
| شرکت برق آفتابی هدایت نور یزد                   | عضو مشترک   | فروش مواد پتل              | ۱۹۷         | ۲۷,۲۵۳      |
|                                                 | هیئت مدیره  |                            |             |             |
| شرکت پلیمر ایستاتیس قندی ابرکوه                 | عضو مشترک   | خرید پلی اتیلن             | (۱۸۹,۶۱۶)   | (۲۲,۷۳۹)    |
|                                                 | هیئت مدیره  |                            |             |             |
| شرکت مطالعاتی فیبر نوری و برق خورشیدی هدایت نور | عضو مشترک   | انتقال دارائیهای نامشهود   | (۲,۱۵۳)     | ۲۰,۸۴۶      |
|                                                 | هیئت مدیره  | انتقال تاسیسات و انبار فنی | (۵,۲۹۴)     |             |

شرکت کارخانجات شهید قندی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۳۷) وضعیت ارزی :**

۱- ۳۷) وضعیت دارایی ها و بدهی های پولی ارزی (محدود به عملیات شرکت اصلی) در پایان سال به شرح زیر است :

| یکمصد دینار عراق | یوند   | یورو      | دلار      |                                          |
|------------------|--------|-----------|-----------|------------------------------------------|
| ۳۰۷,۰۲۴          | ۲۸,۲۹۲ | ۸۶۸۸,۶۸۷  | ۲۳۸,۵۳۶   | موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی |
| ۸۲۰,۷۱۴          | -      | ۱۲,۳۵۹    | ۳,۰۰۱,۵۱۰ | تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختی         |
| ۱,۱۲۷,۷۳۸        | ۲۸,۲۹۲ | ۸,۷۰۱,۰۴۶ | ۲,۲۴۰,۰۴۶ | خالص داراییهای ( بدهی های ) پولی ارزی    |

۲- ۳۷) برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات (محدود به عملیات شرکت اصلی) به شرح زیر است :

| یون چین   | ون کره      | روپیه هند | درهم امارات | یکمصد دینار عراق | یورو      | دلار      |                             |
|-----------|-------------|-----------|-------------|------------------|-----------|-----------|-----------------------------|
| -         | -           | -         | -           | -                | ۹,۶۳۴,۸۸۵ | ۱,۰۱۶,۸۸۶ | فروش و ارائه خدمات - سالانه |
| ۳,۴۳۴,۸۵۰ | ۷۰۱,۵۱۵,۶۸۰ | ۸۶۰۳,۲۱۲  | ۳,۱۶۰,۴۱۹   | -                | ۵۰۲,۸۷۹   | ۸۱,۶۹۸    | خرید مواد اولیه - سالانه    |