

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۳
فهرست صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۲۴



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیأت مدیره

شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت های مندرج در بندهای ۳، ۴ و ۶، بررسی اجمالی این مؤسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- پاسخ تائیدیه درخواستی از شرکتهای گروه (موضوع یادداشت ۷ توضیحی صورتهای مالی) و شرکت خدمات حمایتی کشاورزی (موضوع یادداشتهای ۲-۲، ۵، ۸، ۱۳ و ۱۵ توضیحی صورتهای مالی)، تا تاریخ تنظیم این گزارش دریافت نشده، لذا آثار تعدیلات احتمالی ناشی از دریافت پاسخ تائیدیه ارسالی با توجه به تعدیلات ناشی از بدهی احتمالی (موضوع یادداشت ۱-۳۱ توضیحی صورتهای مالی) و همچنین نتایج حاصل از دعوی مطروحه (موضوع یادداشت ۲-۳۱ توضیحی صورتهای مالی) بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۴- بشرح یادداشت ۳-۱۰ توضیحی صورتهای مالی، در سال مالی ۱۳۸۵ شرکت اقدام به انعقاد صلح نامه با شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس در خصوص کلیه حقوق سه دانگ از شش دانگ مشاع زمین و اعیانی (در ازای مبلغ ۲۸/۴ میلیارد ریال) موسوم به ساختمان تالار بورس ایرانیان نموده است. لازم به ذکر است مورد مصالحه در سال مذکور توسط شرکت مزبور در قالب اجاره بشرط تملیک از شرکت لیزینگ ایرانیان خریداری گردیده است. شرکت لیزینگ ایرانیان به طرفیت شرکت توسعه و گسترش پارس اقدام به طرح دعوی در خصوص تخلیه ساختمان فوق الذکر نموده، متعاقباً شرکت فوق الذکر، نیز اقدام به طرح دعوی در خصوص ابطال قرارداد اجاره به شرط تملیک فوق، نموده است. توضیح اینکه به علت عدم تعیین تکلیف نهایی در خصوص دعوی فوق الذکر (آخرین رای صادره توسط مراجع قضایی مبنی بر پرداخت کلیه مبالغ دریافتی توسط شرکت لیزینگ ایرانیان در قبال تخلیه ساختمان فوق الذکر و اعتراض به رای مزبور توسط شرکت لیزینگ ایرانیان)، تا تاریخ تنظیم این گزارش، تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از مراتب مزبور، بر صورتهای مالی دوره مالی مورد گزارش، منوط به صدور رای قطعی توسط مراجع قضایی می باشد.

۵- با عنایت به یادداشت ۱۱ توضیحی صورتهای مالی، حساب سرمایه گذاری بلند مدت شامل مبلغ ۶/۵ میلیارد ریال سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص) می باشد. توضیح اینکه بر اساس آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت مزبور و ترکیب داراییها و زیان انباشته آن در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۱، احتساب ذخیره برای سرمایه گذاری مزبور، ضروری می باشد. لیکن به علت عدم اخذ نظریه کارشناس رسمی و نامشخص بودن ارزش ذاتی و معاملاتی سهام مزبور، تعیین میزان تعدیلات لازم و تأثیر آن بر صورتهای مالی دوره مالی مورد گزارش، برای این موسسه مقدور نگردیده است.

۶- با عنایت به یادداشت ۱۲-۲-۱ توضیحی صورتهای مالی، سایر دارائیهها شامل مبلغ ۶ میلیارد ریال، بهای سرقفلی چهار دانگ مشاع از شش دانگ سه باب مغازه خریداری از شرکت بازرگانی پیام قشم می باشد. با توجه به عدم انتقال مالکیت سرقفلی مزبور تا تاریخ تنظیم این گزارش، قابلیت بازیافت مبلغ مذکور در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

۷- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۵ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای ۳، ۴ و ۶، ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- با عنایت به صورت گردش حساب سود و زیان انباشته، در پایان دوره مالی مورد گزارش، زیان انباشته به مبلغ ۲۳/۴ میلیارد ریال (معادل ۲/۳ برابر مبلغ سرمایه) می باشد. با توجه به مراتب فوق، به منظور خروج از شمولیت مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت، اتخاذ تمهیدات مناسب و استفاده از ظرفیت های تولیدی در روند فعالیت های شرکت، ضروری می باشد.

۹- با عنایت به یادداشت ۷ توضیحی صورتهای مالی، افزایش مانده مطالبات از شرکت های گروه در دوره مالی مورد گزارش، عمدتاً ناشی از مبالغ پرداختی به شرکت های مزبور (مغایر با موضوع فعالیت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه شرکت مورد گزارش)، می باشد. در این خصوص توجه به رعایت مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت، ضروری می باشد.

۱۰- ضمن توجه به لغو پذیرش قطعی شرکت مورد گزارش از فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، بر اساس صورتهای مالی دوره مالی مورد گزارش، نسبت حقوق صاحبان سهام به کل دارائیهها، رعایت نگردیده است.

۱۱- مقایسه حاصل از تطبیق عملکرد شرکت در دوره مالی مورد گزارش با بودجه (بشرح یادداشت ۳۶ توضیحی صورتهای مالی) و نتایج حاصل از آن با توجه به درصدهای مقایسه ای حاکی از پوشش ۱۵/۸ درصد فروش محصولات و ۲۱۰ درصد زیان بوده است. همچنین با توجه به کاهش ۵۵ درصدی فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل، نتایج عملکرد دوره مالی مورد گزارش منجر به زیان عملیاتی گردیده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم تعیین واحد مبارزه با پولشویی و معرفی مسئول مربوطه به واحد اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی و آموزش کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

۲۵ آبان ماه ۱۳۹۲

محمد جواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶۶

محسن رضایی

۸۰۰۳۴۰





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)
Herbicides Production Company

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

تراز نامه

۳

صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته

۴

صورت جریان وجوه نقد

۵

یادداشت‌های توضیحی؛

۶

الف: تاریخچه فعالیت شرکت

۶-۵

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۲۴-۷

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

متجدد رضایی نماینده شرکت نورپلاست پیام (سهامی خاص)

نایب رئیس هیأت مدیره

نوید احمدی نماینده شرکت صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)

عضو هیأت مدیره

رومینا داودیان نماینده شرکت سرمایه گذاری تالار ایرانیان (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

اکبر تشکری نیا نماینده شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)

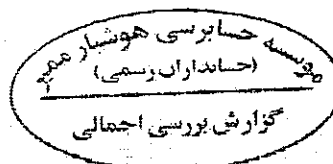
عضو هیأت مدیره و مدیرعامل

علی سلیمی ورین نماینده شرکت بسته بندی پارس (سهامی عام)

آدرس: تهران - خیابان شریعتی، خیابان
دستگردی (ظفر)، شماره ۴۱، طبقه دوم
تلفن: ۴-۲۲۹۰۰۱۳۳۲ فکس: ۲۲۹۱۵۹۶۸
Add: Tehran-shariati St - Dastgerdi
St, (Zafar), No41, Second floor.
Tel: 22900132-4 Fax: 22915968
www.hpc-co.com / E-mail: info@hpc-co.com



(1)



شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)



تراز نامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		دارائیههای جاری:
۲,۶۷۷,۵۰۶,۳۷۵	۲,۶۸۴,۷۵۱,۱۳۵	۱۳	حسابهای پرداختنی تجاری	۱,۹۵۳,۹۹۸,۹۴۷	۵۵۰,۱۶۸,۷۲۹	۴	موجودی نقد
۱,۱۸۹,۷۹۲,۴۲۸	۵,۹۹۲,۳۰۵,۶۷۰	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۲۴,۵۸۱,۰۱۰,۰۲۷	۱,۴۷۲,۲۲۶,۳۴۲	۵	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۱۰۶,۳۲۲,۱۹۰	۱۰۶,۳۲۲,۱۹۰	۷	بدهی به شرکتها و گروه	۴,۴۳۵,۸۲۹,۲۹۹	۴,۶۲۱,۷۴۴,۹۸۶	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۹۹۳,۲۶۱,۰۴۸	۲۷۷,۰۸۷,۴۴۸	۱۵	پیش دریافتها	۵,۸۶۳,۶۳۰,۵۸۳	۸,۱۵۳,۰۰۳,۳۷۷	۷	طلب از شرکت های گروه
۳۴۰,۷۵۸,۷۶۸	.	۱۶	ذخیره مالیات	۱۴,۲۴۳,۲۹۵,۷۷۳	۳۲,۲۸۹,۵۷۸,۸۴۹	۸	موجودی مواد و کالا
۲,۶۱۱,۰۵۱,۵۲۴	۲,۲۱۱,۰۹۵,۵۲۴	۱۷	سود سهام پرداختنی	۸,۵۱۵,۵۵۵,۷۱۷	۹,۱۵۱,۲۳۷,۹۹۲	۹	سفرشات و پیش پرداختها
۱۰,۹۹۵,۹۱۳,۹۳۶	۱۴,۸۴۳,۸۴۹,۶۴۱	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی				
۱۸,۹۱۴,۵۵۶,۲۷۹	۲۶,۱۰۵,۳۴۱,۶۰۸		جمع بدهیهای جاری	۵۹,۵۹۳,۳۵۰,۳۴۶	۵۶,۲۳۷,۹۶۰,۲۷۵		جمع دارائیههای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیههای غیر جاری:
۸۱,۷۶۱,۰۰۵,۲۸۸	۷۴,۰۸۹,۸۱۴,۱۶۸	۱۸	حقوق بلند مدت تسهیلات دریافتی	۲۱,۴۳۸,۸۵۱,۲۱۷	۲۰,۷۶۶,۶۴۲,۴۱۰	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
۳,۱۲۷,۲۵۰,۷۶۰	۳,۵۱۳,۰۹۵,۹۷۵	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۴۶۶,۳۸۸,۵۷۴	۷,۰۵۶,۳۸۸,۵۷۴	۱۱	سرمایه گذارهای بلند مدت
				۷,۳۰۱,۶۴۱,۲۶۴	۷,۳۰۱,۶۴۱,۵۴۲	۱۲	سایر دارائیهها
۸۴,۸۸۸,۲۵۶,۰۴۸	۷۷,۶۰۲,۹۱۰,۱۴۳		جمع بدهیهای غیر جاری	۳۶,۲۰۶,۸۸۱,۰۵۵	۳۵,۰۱۵,۰۹۳,۵۲۶		جمع دارائیههای غیر جاری
۱۰۳,۸۰۲,۸۱۲,۳۲۷	۱۰۳,۷۰۸,۲۵۱,۷۵۱		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام:				
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (ده میلیون سهم یکپارچه ریالی)				
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	الذخیره قانونی				
(۱۹,۰۰۲,۵۸۰,۹۲۶)	(۲۳,۳۶۵,۱۹۷,۹۵۰)		زبان انباشته				
(۸,۰۰۲,۵۸۰,۹۲۶)	(۱۲,۳۶۵,۱۹۷,۹۵۰)		جمع حقوق صاحبان سهام				
۹۵,۸۰۰,۲۳۱,۴۰۱	۹۱,۳۴۳,۰۵۳,۸۰۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۹۵,۸۰۰,۲۳۱,۴۰۱	۹۱,۳۴۳,۰۵۳,۸۰۱		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه جزئه لا ینفک صورتهای مالی است.

هر سه حسابرسی هوشتادری
(حسابداری رسمی)

گزارش بررسی اجمالی



شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

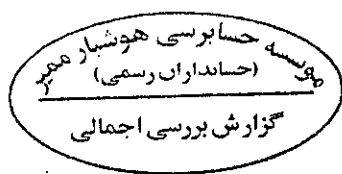
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	(تجدید / ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
۲۲ فروش خالص	۹,۷۹۳,۵۴۸,۲۴۰	۲۱,۹۲۷,۸۸۲,۸۰۰	۶۹,۵۲۲,۶۲۴,۸۰۰
۲۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۶,۳۵۳,۲۶۹,۹۷۶)	(۱۷,۱۴۱,۱۲۰,۳۸۲)	(۴۶,۴۴۹,۲۷۳,۱۶۴)
سود ناخالص	۳,۴۴۰,۲۷۸,۲۶۴	۴,۷۸۶,۷۶۲,۴۱۸	۲۳,۰۷۳,۳۵۱,۶۳۶
۲۴ هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۵,۴۳۸,۴۱۲,۵۷۶)	(۴,۱۳۶,۰۶۰,۵۳۰)	(۷,۵۴۰,۰۶۶,۴۲۳)
۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۷۶۵,۴۲۸,۷۰۰	۵۶۱,۱۵۵,۶۷۲	۷۸۵,۸۶۲,۶۲۵
	(۴,۶۷۲,۹۸۳,۸۷۶)	(۳,۵۷۴,۹۰۴,۸۵۸)	(۶,۷۵۴,۲۰۳,۷۹۸)
سود (زیان) عملیاتی	(۱,۲۳۲,۷۰۵,۶۱۲)	۱,۲۱۱,۸۵۷,۵۶۰	۱۶,۳۱۹,۱۴۷,۸۳۸
۲۶ هزینه های مالی	(۳,۷۷۰,۱۷۳,۸۵۱)	(۴,۰۱۸,۹۸۷,۲۹۲)	(۷,۹۷۲,۶۳۳,۶۸۴)
۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۴۰,۲۶۲,۴۳۹	۱,۱۰۷,۹۲۰,۵۶۱	۲,۲۲۱,۴۸۲,۸۷۹
	(۳,۱۲۹,۹۱۱,۴۱۲)	(۲,۹۱۱,۰۶۶,۷۳۱)	(۵,۷۵۲,۱۵۰,۸۰۵)
سود (زیان) ناشی از فعالیتهای عادی قبل از کسر مالیات	(۴,۳۶۲,۶۱۷,۰۲۴)	(۱,۶۹۹,۲۰۹,۱۷۱)	۱۰,۵۶۶,۹۹۷,۰۳۳
مالیات			
سود (زیان) خالص ناشی از فعالیتهای عادی	(۴,۳۶۲,۶۱۷,۰۲۴)	(۱,۶۹۹,۲۰۹,۱۷۱)	۱۰,۵۶۶,۹۹۷,۰۳۳
۳۰ سود عملیاتی هر سهم	(۱۲۳)	۱۲۱	۱,۲۶۵
زیان غیر عملیاتی هر سهم	(۳۱۳)	(۳۹۱)	(۲۰۸)
سود (زیان) هر سهم	(۴۳۶)	(۱۷۰)	۱,۰۵۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	(۴,۳۶۲,۶۱۷,۰۲۴)	(۱,۶۹۹,۲۰۹,۱۷۱)	۱۰,۵۶۶,۹۹۷,۰۳۳
زیان انباشته در ابتدای سال / دوره مالی	(۱۸,۶۶۱,۸۲۲,۱۵۸)	(۲۸,۰۳۲,۹۹۵,۱۰۱)	(۲۸,۰۳۲,۹۹۵,۱۰۱)
تعدیلات سنواتی	۲۸	(۳۴۰,۷۵۸,۷۶۸)	(۱,۵۴۶,۵۸۲,۸۵۸)
زیان انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده	(۱۹,۰۰۲,۵۸۰,۹۲۶)	(۲۸,۰۳۲,۹۹۵,۱۰۱)	(۲۹,۵۶۹,۵۷۷,۹۵۹)
زیان انباشته در پایان سال / دوره مالی	(۲۳,۳۶۵,۱۹۷,۹۵۰)	(۲۹,۷۳۲,۲۰۴,۲۷۲)	(۱۹,۰۰۲,۵۸۰,۹۲۶)

یادداشتهای توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است .

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است .





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۹	۶,۲۴۸,۱۱۲,۵۸۰	۱۱,۰۶۰,۴۶۷,۰۵۲
بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۷	۲۹۲,۶۹۲,۸۷۵	۱,۱۷۰,۳۰۷,۴۵۲
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	۲۷	۰	۰
سود سهام دریافتی	۲۷	۲,۳۵۸,۸۶۵	۷,۳۹۳,۰۰۰
سود سهام پرداختی		(۳۹۹,۹۵۶,۰۰۰)	(۱۹۷,۲۳۰,۴۰۲)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۳,۸۱۹,۳۶۰,۳۰۳)	(۸,۳۱۲,۲۰۶,۰۵۵)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها		(۳,۹۲۴,۳۶۴,۵۶۳)	(۷,۳۳۱,۷۳۶,۰۰۵)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی شامل پیش پرداخت مالیات	۰	(۳۴۰,۷۵۸,۷۶۸)	(۱,۱۹۵,۸۳۴,۰۹۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰	(۸۲,۰۴۸,۰۰۰)	(۵۹,۳۸۵,۰۰۰)
وجه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (خرید) سرمایه گذاری بلند مدت		۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		۳۲۷,۹۵۲,۰۰۰	۳,۹۲۰,۶۱۵,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۲,۲۱۱,۰۴۱,۲۴۹	۶,۴۵۳,۵۲۱,۹۵۷
فعالیت‌های تامین مالی:			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۲,۷۱۴,۸۷۱,۴۶۷)	(۵,۴۰۶,۰۴۳,۶۸۸)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های مالی		(۳,۷۱۴,۸۷۱,۴۶۷)	(۵,۴۰۶,۰۴۳,۶۸۸)
خالص افزایش (کاهش) موجودی نقد		(۱,۴۰۳,۸۳۰,۲۱۸)	۱,۰۴۷,۴۷۸,۲۶۹
مانده موجودی نقد در آغاز سال / دوره مالی		۱,۹۵۳,۹۹۸,۹۴۷	۹۰۶,۵۲۰,۶۷۸
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره مالی		۵۵۰,۱۶۸,۷۲۹	۱,۹۵۳,۹۹۸,۹۴۷

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است *



شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت تولید سموم دفع آفات گیاهی جهاد شیمی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۶/۵/۱۸ طی شماره ۶۶۷۳۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و بر اساس مصوبه ۱۳۶۹/۶/۱۱ مجلس محترم شورای اسلامی در رابطه با تفکیک وظایف وزارتخانه های کشاورزی و جهاد سازندگی و طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۹/۱۲/۱۴ به شرکت سهامی خدمات حمایتی کشاورزی منتقل گردید .

نام شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۰/۴/۲۶ به شرکت تولید سموم علف کش (سهامی خاص) تغییر یافت. بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۱/۵/۱۶ هیأت وزیران ، شرکت مشمول واگذاری صد درصد سهام آن از طریق سازمان بورس اوراق بهادار گردید که در همین راستا در تاریخ ۱۳۸۲/۸/۴ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۳ سهام آن در تالار فرعی سازمان مذکور عرضه شد و پس از آن در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۶ بر اساس آگهی منتشره توسط سازمان خصوصی سازی سهام متعلق به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی به بخش خصوصی واگذار گردید . مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در شهر صنعتی کاوه (ساوه) واقع است. شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۱۱۱۷۰۳۲ و کد اقتصادی آن به شماره ۴۱۱۳۱۴۷۱۹۵۵۸ در تهران به آدرس تهران خیابان شریعتی خیابان وحید دستگردی (ظفر) ساختمان ۴۱ پاکد پستی ۱۹۱۱۸۴۶۸۱۱ می باشد . ضمناً طبق نامه شماره ۱۳۰/۴۰۹۱۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۲ بورس اوراق بهادار تهران شرکت تولید سموم علف کش (ششم) از فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران بصورت قطعی لغو پذیرش گردیده و به منظور حفظ حقوق سهامداران شرکت و بر اساس تبصره ماده ۴۶ دستورالعمل پذیرش ، نماد این شرکت در بازار پایه فرابورس ایران حائز شرایط و الزامات کمتری می باشد ، بازگشایی می گردد .

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق مفاد ۲ اساسنامه به شرح ذیل است :

الف : موضوعات اصلی :

۱- تولید و فرمولاسیون کلیه علف کش ها ، حشره کش ها و سایر سموم کشاورزی و خانگی .

۲- تولید و بسته بندی انواع کودهای مورد استفاده در کشاورزی .

۳- انجام خدمات بازرگانی داخلی و خارجی از جمله واردات اقلام مورد نیاز و صادرات سموم و کود و همچنین توزیع و فروش آنها .

ب : موضوعات فرعی :

۱- تجهیز منابع مالی از بانکها و موسسات داخلی و خارجی ، دولتی و غیر دولتی با رعایت مقررات مربوطه .

۲- انجام سایر فعالیتهای مجاز که مستقیم یا غیرمستقیم به وظایف شرکت مربوط باشد .

۳- سرمایه گذاری یا مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی در زمینه اهداف شرکت .

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره به شرح زیر بوده است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
تعداد	تعداد
۱۲	۱۴
۲۴	۲۶
۳	۵
۳۹	۴۵

کارکنان دائم
کارکنان قراردادی
کارکنان مشاور (ساعتی)

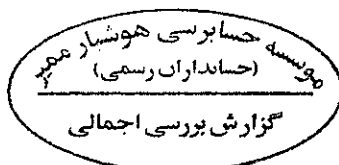
۲- مینای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهرم رویه های حسابداری :

۳-۱- موجودی مواد و کالا

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





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد :

موجودی کالای ساخته شده	میانگین موزون
ظروف بسته بندی	میانگین موزون
ملزومات بسته بندی	میانگین موزون
موجودی قطعات	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
مواد اولیه	میانگین موزون

۳-۲-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد .

۳-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت باتوجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۲۷ بهمن ماه ۱۳۸۰ و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائیهای ثابت
تزولی	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪	ساختمان و تاسیسات
تزولی و مستقیم	۱۰٪ و ۱۵٪ و ۸ ساله	ماشین آلات
تزولی	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	وسائط نقلیه
مستقیم	۳ و ۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
مستقیم	۵ ساله	نرم افزار سیستم های اطلاعاتی
--	۱۰۰٪	ابزار آلات

۳-۲-۳- برای دارائیهایی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود و مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل سی درصد نرخ استهلاک انعکاس یافته در جدول فوق است .

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است .

۳-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ مبادله ای در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است یا نرخ مبادله ای در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمدها یا هزینه دوره شناسائی می شود .

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس ۳۰ روز آخرین مزد مینا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

۳-۶- سرمایه گذار یها

۳-۶-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود .

۳-۶-۲- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود .

۳-۶-۳- در آمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می شود .

۳-۶-۴- شرکت دارای یک واحد تجاری فرعی (شرکت سرمایه گذاری تالار ایرانیان- سهامی خاص) است با توجه به مفاد یادداشت ۱-۱-۱ توضیحی صورتهای مالی ، صورتهای مالی تلفیقی (جهت سنوات مالی قبل و دوره مالی جاری) تهیه نگردیده است . این صورتهای مالی ، صرفاً صورتهای مالی جداگانه شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام) می باشد .

شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۴- موجودی نقد

موجودی نقد و بانک بشرح زیر تفکیک می شود :

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
موجودی نزد بانکها	ریال	ریال
۴-۱	۴۷۰,۱۶۸,۷۲۹	۱,۹۵۳,۹۹۸,۹۴۷
تنخواه گردان	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	۵۵۰,۱۶۸,۷۲۹	۱,۹۵۳,۹۹۸,۹۴۷

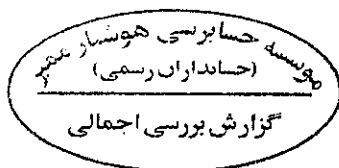
۴-۱- موجودی نزد بانکها بشرح زیر قابل تفکیک است :

	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
بانک پاسارگاد شعبه خیابان زرتشت - پشتیبان	ریال	ریال
	۱۴۱,۶۲۳,۰۱۹	۳۴,۴۶۹,۳۳۷
بانک کشاورزی شعبه بلوار کشاورز - حساب پشتیبان	۱۳۷,۴۹۱,۳۵۳	۱,۸۶۴,۵۱۸,۳۷۵
بانک کشاورزی شعبه بلوار کشاورز - حساب پشتیبان ۶۶۱۴۱۱۴۸۶	۱۲۱,۷۴۱,۰۴۳	.
بانک ملی ایران شعبه حسابهای دولتی - حساب ارزی (یورو)	۳۳,۴۵۱,۰۰۰	۱۵,۸۱۷,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین شعبه غدیر - حساب جاری	۱۰,۷۵۹,۲۶۱	۱۷,۶۴۳,۰۳۷
بانک ملی ایران شعبه حسابهای دولتی - حساب ارزی (دلار)	۸,۰۳۶,۹۲۵	۳,۹۸۴,۵۰۰
بانک ملی ایران شعبه حسابهای دولتی - حساب جاری	۷,۸۳۱,۷۷۲	۷,۸۳۱,۷۷۲
بانک تجارت شعبه شهر صنعتی کاوه - حساب جاری	۶,۳۴۳,۰۶۸	۶,۳۴۳,۰۶۸
بانک صادرات شعبه پل ظفر - حساب جاری	۱,۹۶۱,۶۵۸	۱,۸۹۳,۴۹۴
بانک ملی ایران شعبه حسابهای دولتی - پشتیبان	۷۳۰,۱۸۴	۲۵۷,۰۹۲
بانک رفاه شعبه شهر صنعتی کاوه - حساب جاری	۱۹۹,۴۴۶	۱۹۹,۴۴۶
بانک کشاورزی شعبه بلوار کشاورز - حساب جاری	.	۱,۰۴۱,۸۲۶
	۴۷۰,۱۶۸,۷۲۹	۱,۹۵۳,۹۹۸,۹۴۷

۴-۱-۱- موجودیهای ارزی فوق الذکر انتقالی از ستوات مالی قبل نزد بانک ملی ایران شعبه حسابهای دولتی به ترتیب ۱۰۰۰ یورو و ۳۲۵ دلار آمریکا می باشد.

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
اسناد دریافتنی تجاری	ریال	ریال
۵-۱	.	۲۳,۰۶۵,۸۵۹,۲۰۰
حسابهای دریافتنی تجاری	۱,۴۷۲,۲۲۶,۲۴۲	۱,۵۱۵,۱۵۰,۸۲۷
	۱,۴۷۲,۲۲۶,۲۴۲	۲۴,۵۸۱,۰۱۰,۰۲۷





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۱- اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر می باشد .

تاریخ سررسید	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
شرکت زرین سرشت پارس	.	۱۰,۱۸۰,۷۵۰,۴۰۰
آقای جعفر ناصحی	.	۳,۸۰۹,۳۸۴,۰۰۰
شرکت آراشیمی کیمیا	.	۷,۵۵۴,۴۶۴,۰۰۰
آقای محمد علی نیازی	.	۹۴۵,۲۹۲,۸۰۰
آقای حاج حسن حاجی عباسی	.	۵۷۵,۹۶۸,۰۰۰
	.	۲۳,۰۶۵,۸۵۹,۲۰۰

۵-۲- حسابهای دریافتنی تجاری

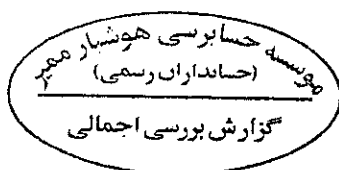
یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
شرکت خدمات حمایتی کشاورزی	۵-۲-۱	۱,۳۸۰,۴۳۷,۹۰۷
سایر	۹۱,۷۸۸,۳۳۵	۱۳۴,۷۱۲,۹۲۰
	۱,۴۷۲,۲۲۶,۲۴۲	۱,۵۱۵,۱۵۰,۸۲۷

۵-۲-۱- مانده حساب شرکت خدمات حمایتی کشاورزی ناشی از قراردادهای منعقد (در سنوات مالی قبل) جهت ساخت و فروش محصولات تولیدی سموم بوده که بشرح زیر قابل تفکیک است :

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سپرده حسن انجام کار	۵-۲-۱-۱	۳۵۹,۹۲۶,۲۹۵
فروش و کارمزد ساخت سموم	۱۴۷,۳۴۱,۷۳۰	۱۴۷,۳۴۱,۷۳۰
سپرده بیمه	۵-۲-۱-۲	۶۸,۶۹۵,۵۹۴
سایر	۸۰۴,۴۷۴,۲۸۸	۸۰۴,۴۷۴,۲۸۸
	۱,۳۸۰,۴۳۷,۹۰۷	۱,۳۸۰,۴۳۷,۹۰۷

۵-۲-۱-۱- سپرده حسن انجام کار بابت ۱۰٪ مکسوره از قراردادهای کارمزدی با شرکت خدمات حمایتی کشاورزی (انتقال از سنوات مالی قبل) به ماخذ بهای ملزومات بسته بندی و نرخ کارمزد ساخت سموم می باشد که با توجه به پایان قرارداد و تحویل سموم در حال پیگیری تسویه حساب می باشد .

۵-۲-۱-۲- سپرده بیمه بابت ۵٪ مکسوره از قراردادهای کارمزدی (انتقال از سنوات مالی قبل) به ماخذ نرخ کارمزد ساخت می باشد که پس از اخذ مفاد حساب از سازمان تامین اجتماعی سپرده مذکور قابل دریافت می باشد .





شرکت تولید سموم علف کش (سپامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۹۰,۶۰۲,۹۵۲	۶۹۶,۶۲۵,۴۴۲	۶-۱ وام کارکنان
۴۲۱,۹۵۵,۲۲۵	۴۲۱,۹۵۵,۲۲۵	سپرده ضمانتنامه های بانکی
۳۰۴,۳۲۰,۰۰۰	۳۰۴,۳۲۰,۰۰۰	صندوق پس انداز کارکنان پیام
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس فرآورده
۱۴,۲۵۵,۷۶۹	۱۴,۲۵۵,۷۶۹	پرند باران
۱۲,۵۸۹,۹۵۰	۱۲,۵۸۹,۹۵۰	شرکت پتروسازه فرم
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی اعتباری کارکنان پیام
۲,۴۳۱,۱۶۶,۶۶۷	۳,۴۱۱,۴۸۱,۱۴۲	سایر
۴,۷۲۴,۸۹۰,۵۶۳	۵,۵۱۱,۳۲۷,۵۲۸	
(۲۸۹,۰۶۱,۲۶۴)	(۲۸۹,۴۸۲,۵۴۲)	کسر میشود: حصه بلند مدت وام و جاری کارکنان
.	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۴,۴۳۵,۸۲۹,۲۹۹	۴,۶۲۱,۷۴۴,۹۸۶	

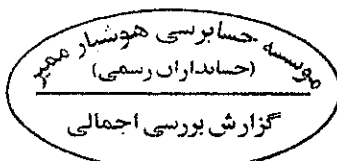
۶-۱- مبلغ ۶۹۷ میلیون ریال بابت وام کارکنان شرکت مربوط به سنوات مالی قبل و این دوره مالی بوده که اقساط آن به صورت ماهیانه کسر میگردد .

۶-۲- مبلغ ۴۲۲ میلیون ریال سپرده نزد بانکها بابت صدور ضمانتنامه های بانکی مورد نیاز برای تضمین حسن انجام کار و پیش دریافت قراردادهای منعقد (در سنوات مالی قبل) با شرکت خدمات حمایتی کشاورزی می باشد .

۷- طلب از و (بدهی به) شرکتهای گروه

مانده حسابهای طلب و بدهی شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۶/۳۱		
بدهی	طلب	بدهی	طلب	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲,۵۵۵,۴۹۳,۹۷۶	.	۳,۷۲۴,۰۰۹,۹۷۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس
.	۸۷۸,۷۶۹,۸۲۷	.	۱,۱۰۱,۹۴۴,۰۵۵	شرکت سرمایه گذاری تالار ایرانیان
.	۸۴۵,۶۶۷,۷۳۸	.	۹۷۵,۵۷۵,۶۰۴	شرکت تورپلاست پیام
.	۵۸۳,۷۸۲,۵۹۵	.	۵۸۳,۷۸۲,۵۹۵	شرکت توسعه و گسترش صنایع بسته بندی فلزی پارس
.	۵۱۱,۸۵۴,۸۵۵	.	۵۱۶,۳۷۸,۰۵۵	کارخانجات صنعتی آزمایش
.	۲۹,۰۴۲,۷۲۹	.	۵۰۶,۹۸۳,۹۲۹	شرکت بسته بندی پارس
.	۱۵۶,۶۵۶,۰۵۰	.	۳۹۰,۳۲۸,۲۵۰	شرکت گسترش صنایع پیام
.	۱۳۴,۸۲۰,۶۷۲	.	۱۵۰,۳۶۰,۶۷۲	شرکت تولیدی و صنعتی کابل افشان ایران
.	۱۰۲,۵۵۹,۶۰۳	.	۱۲۸,۷۶۷,۸۰۳	شرکت چوشکاب یزد
.	۵۹,۱۸۸,۰۰۴	.	۵۹,۱۸۸,۰۰۴	شرکت سرمایه گذاری آزمایش
.	۴,۵۵۵,۸۰۰	.	۴,۵۵۵,۸۰۰	شرکت بازرگانی پیام تجارت میلاد
.	۱,۲۲۸,۷۲۴	.	۱,۲۲۸,۷۲۴	شرکت پیام الکتریک آریا
۷۹,۷۱۸,۳۶۰	.	۷۹,۷۱۸,۳۶۰	.	شرکت پایدار ساختمان
۱۴,۵۵۳,۸۳۰	.	۱۴,۵۵۳,۸۳۰	.	شرکت صنایع نمالکترونیک پیام
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت تولیدی جام جهان نما
۱۰۶,۲۷۲,۱۹۰	۵,۸۶۳,۶۳۰,۵۸۳	۱۰۶,۲۷۲,۱۹۰	۸,۱۵۳,۰۰۳,۴۷۷	





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

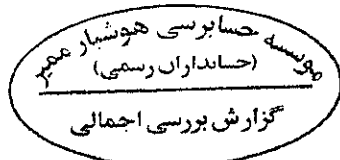
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۱۸۵,۳۳۵,۹۵۶	۱۵,۰۷۳,۳۵۶,۸۸۱	موجودی کالای ساخته شده
۶,۱۴۷,۹۳۹,۶۰۲	۱۰,۶۰۴,۳۰۰,۳۶۱	مواد اولیه ۸-۱
۲,۵۳۶,۴۳۱,۸۵۰	۲,۸۷۹,۵۶۶,۰۹۶	ظروف و ملزومات بسته بندی
۱,۳۷۳,۷۶۸,۱۹۷	۳,۷۳۲,۵۳۵,۳۴۳	موجودی کالای در جریان ساخت
۱۴,۲۴۳,۴۷۵,۶۰۵	۳۲,۲۸۹,۷۵۸,۶۸۱	
(۱۷۹,۸۳۲)	(۱۷۹,۸۳۲)	کسر می شود: کالای امانی دیگران نزد شرکت
۱۴,۲۴۳,۲۹۵,۷۷۳	۳۲,۲۸۹,۵۷۸,۸۴۹	

۸-۱- موجودی مواد اولیه و ظروف و ملزومات بسته بندی، کالای ساخته شده قطعات و لوازم یدکی جمعاً به مبلغ ۳۵۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، سیل، زلزله، طوفان، سقوط هواپیما، ترکیدگی لوله آب و ضایعات برف و باران بیمه شده است.

۹- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
		سفارشات خارجی (مواد اولیه):
.	۵,۳۷۷,۴۹۳,۲۷۴	کلودینافوپ پروپارژیل - شانگهای یونگ نونگ اینترنشنال تردینگ
.	۳,۵۶۲,۹۸۶,۲۰۶	پاراکوات - ژچیانگ یونگ نونگ
.	۶۱۹,۰۰۰	توفوردی - شانگهای یونگ نونگ اینترنشنال تردینگ
۳,۵۰۴,۴۲۹,۹۷۴	.	بوتاکلر - شانگهای اگروچیان اینترنشنال
۳,۶۵۳,۵۵۳,۳۶۵	.	دلتامترین - هراپا اینداستریز لیمیت
۷,۱۵۷,۹۸۳,۳۳۹	۸,۹۴۱,۰۹۸,۴۸۰	
		پیش پرداختها:
۱,۰۵۴,۱۳۸,۸۲۳	.	پیش پرداخت خرید مواد اولیه
۳۰۳,۴۶۳,۵۵۵	۲۱۰,۱۳۹,۵۱۲	سایر
۱,۳۵۷,۶۰۲,۳۷۸	۲۱۰,۱۳۹,۵۱۲	
۸,۵۱۵,۵۸۵,۷۱۷	۹,۱۵۱,۲۳۷,۹۹۲	

توضیح اینکه تأمین منابع ارزی سفارشات فوق الذکر با نرخ ارز مبادله ای صورت می پذیرد.



بشركت توليد سموم علفي كش (سهامي عام)

داداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

دوره مالي شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۲

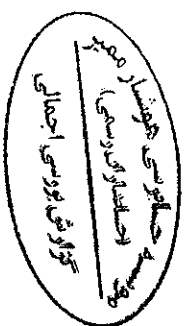
۱۰- داراييهاي ثابت مشهود

جدول بهاي تمام شده و استهلاك افزايشه داراييهاي ثابت مشهود به شرح زير است:

شرح اقلام	بهاي تمام شده - ريال				استهلاك افزايشه - ريال				مبلغ دفتری - ريال	
	مبلغ در ۹۱/۱۲/۳۰	مبلغ در ۹۱/۱۲/۳۱	تقل و زيادات بين اقلام	داراييهاي فروخته شده طی دوره مالي	تقل و زيادات بين اقلام	داراييهاي افزايشه شده طی دوره مالي	مبلغ در ۹۱/۱۲/۳۰	مبلغ در ۹۱/۱۲/۳۱	مبلغ در ۹۱/۱۲/۳۰	مبلغ در ۹۱/۱۲/۳۱
زمین	۹,۱۲۹,۹۹۵,۰۳۲	۹,۱۲۹,۹۹۵,۰۳۲	*	*	*	*	۹,۱۲۹,۹۹۵,۰۳۲	۹,۱۲۹,۹۹۵,۰۳۲	۹,۱۲۹,۹۹۵,۰۳۲	۹,۱۲۹,۹۹۵,۰۳۲
ساختمان	۱۸,۵۶۷,۲۷۲,۵۰۲	۱۸,۵۶۷,۲۷۲,۵۰۲	*	*	*	*	۱۰,۴۳۴,۵۲۷,۱۴۷	۱۰,۴۳۴,۵۲۷,۱۴۷	۱۰,۴۳۴,۵۲۷,۱۴۷	۱۰,۴۳۴,۵۲۷,۱۴۷
تاسيسات	۱,۳۳۰,۴۶۲,۷۵۹	۱,۳۳۰,۴۶۲,۷۵۹	*	*	*	*	۴۹۵,۳۹۸,۹۵۵	۴۹۵,۳۹۸,۹۵۵	۴۹۵,۳۹۸,۹۵۵	۴۹۵,۳۹۸,۹۵۵
ماشين آلات	۸,۵۰۰,۴۱۷,۵۷۱	۸,۵۰۰,۴۱۷,۵۷۱	*	*	*	*	۷۱۷,۳۲۲,۰۷۶	۷۱۷,۳۲۲,۰۷۶	۷۱۷,۳۲۲,۰۷۶	۷۱۷,۳۲۲,۰۷۶
وسيط نقلیه	۱,۱۲۱,۱۲۱,۳۰۰	۱,۱۲۱,۱۲۱,۳۰۰	*	*	*	*	۹۸,۳۹۶,۷۸۵	۹۸,۳۹۶,۷۸۵	۹۸,۳۹۶,۷۸۵	۹۸,۳۹۶,۷۸۵
لوازم آفيسكاهي	۱,۹۱۲,۶۷۶,۹۱۱	۱,۹۱۲,۶۷۶,۹۱۱	*	*	*	*	۱۰۴,۳۳۷,۶۶۱	۱۰۴,۳۳۷,۶۶۱	۱۰۴,۳۳۷,۶۶۱	۱۰۴,۳۳۷,۶۶۱
ابزار آلات	۲۵۵,۶۶۲,۷۰۰	۲۵۵,۶۶۲,۷۰۰	*	*	*	*	۱,۳۲۸,۳۹۷	۱,۳۲۸,۳۹۷	۱,۳۲۸,۳۹۷	۱,۳۲۸,۳۹۷
بناب	۲,۳۰۸,۳۷۰,۲۱۳	۲,۳۰۸,۳۷۰,۲۱۳	*	*	*	*	۴۵۷,۲۴۶,۱۶۴	۴۵۷,۲۴۶,۱۶۴	۴۵۷,۲۴۶,۱۶۴	۴۵۷,۲۴۶,۱۶۴
جمع كل	۴۲,۱۲۶,۲۱۹,۴۸۸	۴۲,۱۲۶,۲۱۹,۴۸۸	*	*	*	*	۲۱,۴۲۸,۸۵۱,۲۱۷	۲۱,۴۲۸,۸۵۱,۲۱۷	۲۱,۴۲۸,۸۵۱,۲۱۷	۲۱,۴۲۸,۸۵۱,۲۱۷

۱-۱- داراييهاي ثابت به مبلغ ۲۴,۲۲۶ ميليون ريال از پويش بييمه اي برخوردار بوده اند.

۱-۲- زمین و ساختمان کارخانه در قبال اعتبارات اسنادی و تسهیلات دریافتی در سنوات مالی قبل در رهن بانک ملی ایران شعبه حسابه‌های دولتی (دهر ملی می باشند) می باشد.





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

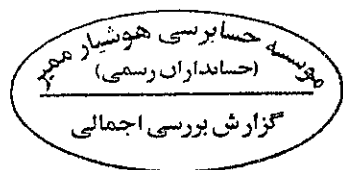
۳-۱- سه دانگ ساختمان پلاک ثبتی شماره ۴۱ براساس صلح نامه بین شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس و شرکت تولید سموم علف کش در سال ۱۳۸۵ خریداری گردیده است. توضیح اینکه براساس مدارک واصله (قرارداد بین شرکت لیزینگ ایرانیان و شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس)، شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس تا تسویه نهایی با شرکت لیزینگ ایرانیان حق انتقال ملک مورد نظر را تحت هیچ عنوانی نخواهد داشت.

ضمناً به منظور جلوگیری از تضییع حقوق حقه شرکت ناشی از مقررات ویژه شرکتهای لیزینگ (درمقوله اجاره به شرط تملیک اجازه مداخله شخص حقیقی یا حقوقی دیگری در معامله داده نمی شود) مقرر گردید از سوی شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس این شرکت به عنوان نماینده تام الاختیار جهت انتقال کلیه مفاد قرارداد و مستندات موجود، معرفی و بدین منظور شرکت با فعالیت اداره حقوقی خود و با مشارکت شرکت توسعه و گسترش پارس نسبت به رأی داور (مبنی بر تخلیه ساختمان پلاک ۴۱) اعتراض نموده است. توضیح اینکه طبق رای صادره مورخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۲ مجتمع قضایی شهید صدر تهران، شرکت لیزینگ ایرانیان محکوم به پرداخت کلیه مبالغ دریافتی در قبال تخلیه ساختمان فوق الذکر از طرف شرکت گردیده است. لیکن با توجه به اعتراض مجدد شرکت لیزینگ ایرانیان نتیجه نهایی منوط به صدور رای نهایی توسط مراجع قضائی می باشد.

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سپرده سرمایه گذاری ۵ ساله نزد بانک پارساژاد (۱۹ درصد)	۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای	۱۱-۱	
	۷,۰۵۶,۳۸۸,۵۷۴	۷,۰۵۶,۳۸۸,۵۷۴
	۷,۰۵۶,۳۸۸,۵۷۴	۷,۴۶۶,۳۸۸,۵۷۴





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر است :

نام	تعداد سهام	درصد سرم ایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	نقد کش ارزش	خالص	خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکتهاي پذیرفته شده در بورس:							
شرکت جوشکاب یزد	۲,۰۰۰	۰.۲%	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۷,۵۰۰	.	۹,۷۴۷,۵۰۰	۹,۷۴۷,۵۰۰
شرکت بسته بندی پارس	۱,۰۰۰	۰.۰۳%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۸,۹۱۲	.	۶,۰۷۸,۹۱۲	۶,۰۷۸,۹۱۲
			۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۲۶,۴۱۲	.	۱۵,۸۲۶,۴۱۲	۱۵,۸۲۶,۴۱۲
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:							
شرکت سرمایه گذاری توسعه گسترش پارس	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱%	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری تالار ایرانیان	۴۹۰,۰۰۰	۴۹%	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بورس اوراق بهادار	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰۶۷%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه و گسترش منابع الکترونیک پیام	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه و گسترش صنایع بسته بندی فلزی پارس	۱,۰۰۰	۰.۱%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۱,۰۶۲	.	۴,۸۰۱,۰۶۲	۴,۸۰۱,۰۶۲
شرکت پایدار ساختمان پیام	۱۰	۰.۰۱%	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
شرکت تولیدی و صنعتی کابل افشان ایران	۷,۵۰۰	۵%	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۵۱,۱۰۰	.	۱۴,۷۵۱,۱۰۰	۱۴,۷۵۱,۱۰۰
شرکت فراپارس	۲۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
			۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۰,۵۶۲,۱۶۲	.	۷,۰۴۰,۵۶۲,۱۶۲	۷,۰۴۰,۵۶۲,۱۶۲
			۲,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۶,۳۸۸,۵۷۴	.	۷,۰۵۶,۳۸۸,۵۷۴	۷,۰۵۶,۳۸۸,۵۷۴

۱-۱-۱-۱ شرکت سرمایه گذاری تالار ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۶/۰۳/۱۳ در اداره ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده (بموجب صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰، جمع مبلغ دارائیهها و مبلغ درآمد ارائه خدمات و مبلغ زیان انباشته شرکت مزبور به ترتیب به مبلغ ۱۰۰۲۷ میلیون ریال، مبلغ ۹۸۷ میلیون ریال و مبلغ ۱۰۲۲۱ میلیون ریال می باشد. با توجه به مبالغ مزبور، صورتهای مالی تلفیقی گروه برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ تنظیم نگردیده است.

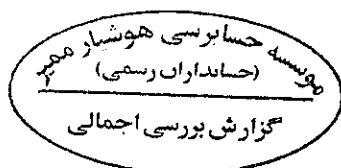
۱-۲ سایر دارائیهها

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
حصة بلند مدت وام کارکنان	۲۸۹,۴۸۲,۵۴۲	۲۸۹,۰۶۱,۲۶۴
دارائیهای نامشهود	۷,۰۱۲,۵۸۰,۰۰۰	۷,۰۱۲,۵۸۰,۰۰۰
	۷,۳۰۲,۰۶۲,۵۴۲	۷,۳۰۱,۶۴۱,۲۶۴

۱-۲-۱ دارائیهای نامشهود از اقلام زیر تشکیل یافته است.

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سرقفلی سه باب مغازه	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حق انتفاع آب ۲۰ برق و گاز	۹۱۹,۵۹۶,۰۰۰	۹۱۹,۵۹۶,۰۰۰
حق الامتیاز تلفن	۵۴,۹۸۴,۰۰۰	۵۴,۹۸۴,۰۰۰
سایر	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
	۷,۰۱۲,۵۸۰,۰۰۰	۷,۰۱۲,۵۸۰,۰۰۰

۱-۲-۱-۱ سرقفلی سه باب مغازه (واقع در تهران خیابان جمهوری خیابان ظهیر الاسلام) مربوط به بهای چهار دانگ مشاع از شش دانگ سرقفلی سه باب مغازه به مساحت حدود ۱۰۰ متر مربع خریداری در سال ۱۳۸۷ از شرکت مهندسی بازرگانی پیام قشم می باشد.





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۶۱۴,۳۶۴,۴۴۴	۲,۶۱۴,۳۶۴,۴۴۴	شرکت خدمات حمایتی کشاورزی (انتقالی از سنوات مالی قبل)
۱۸,۴۰۵,۰۰۰	۱۸,۴۰۵,۰۰۰	پیمان مشاور پارس
۴۴,۷۳۶,۹۳۱	۵۱,۹۸۱,۶۹۱	سایر
۲,۶۷۷,۵۰۶,۳۷۵	۲,۶۸۴,۷۵۱,۱۳۵	

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۹,۴۹۸,۷۸۴	.		اسناد پرداختنی
۲۷۴,۱۳۴,۲۹۷	۳۹۱,۹۶۴,۰۱۱	۱۴-۱	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۶۸,۳۰۱,۱۳۳	۱۹۱,۴۹۵,۲۰۱		مالیات های تکلیفی
۱۱۵,۸۴۴,۲۲۹	۱۵۰,۹۷۱,۱۰۲		حق بیمه های پرداختنی
۶۲,۰۰۷,۱۹۳	۶۲,۰۰۷,۱۹۳		سپرده دیگران نزدما (حسن انجام کار بیمه و مزایده)
.	۴,۲۲۴,۳۲۸,۳۸۴	۱۴-۲	زیرین سرشت پارس
۶۲۰,۰۰۶,۷۹۲	۹۷۱,۵۳۹,۷۷۹		سایر
۱,۱۸۹,۷۹۲,۴۲۸	۵,۹۹۲,۳۰۵,۶۷۰		

۱۴-۱- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۶,۰۶۱,۴۴۵	۷۶,۹۷۸,۳۲۴	ذخیره مرخصی استفاده نشده
۱۶۸,۰۷۲,۸۵۲	۳۱۴,۹۸۵,۶۸۷	سایر
۲۷۴,۱۳۴,۲۹۷	۳۹۱,۹۶۴,۰۱۱	

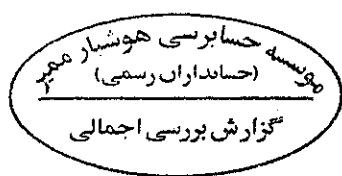
۱۴-۲- بدهی به شرکت زیرین سرشت پارس از محل انعقاد قراردادهای کارمزدی با شرکت نامبرده میباشد ، که بابت بهای اصلی سفارش مواد تکنیکال قراردادهای مذکور میباشد .

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۵۸,۹۶۸,۰۰۰	۱۴۲,۷۹۴,۴۰۰	۱۵-۱	شرکت آرا شیمی کیمیا
۱۳۴,۲۹۳,۰۴۸	۱۳۴,۲۹۳,۰۴۸		شرکت خدمات حمایتی کشاورزی
۹۹۳,۲۶۱,۰۴۸	۲۷۷,۰۸۷,۴۴۸		

۱۵-۱- مبلغ ۱۳۴ میلیون ریال مربوط به قراردادهای منعقد (در سنوات مالی قبل) باخدمات حمایتی کشاورزی بابت فروش سموم میباشد .

۱۵-۲- شرکت در شرایط عادی قادر به ایفای تعهدات ناشی از اخذ پیش دریافتهای فوق می باشد .





شرکت تولید سموم علف کش (سهلانی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۶- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۷ لغایت دوره ۶ ماهه ۱۳۹۲ بشرح جدول زیر است:

ریال	ماليات - ريال					سال مالی
	نوعه تشخیص	ماده ذخیره	ماده ذخیره	تأیید شده	خریجه	
۱۳۸۷	برگ تشخیص	---	---	---	---	(۶۶۹۹,۸۵۳,۳۲۶) (۱۰,۲۹۵,۳۳۱,۷۹۷) ۱۳۸۷
۱۳۸۸	برگ تشخیص	---	---	۱,۱۹۵,۸۳۴,۰۹۰	۹۳,۶۸۲,۰۷۲	۴,۴۰۸,۵۶۸,۰۷۲ (۱۲,۰۴۱,۴۱۵,۳۳۴) ۱۳۸۸
۱۳۸۹	برگ تشخیص	---	---	---	---	(۲,۱۵۷,۵۴۷,۳۷۹) (۷,۹۸۴,۵۹۹,۹۶۹) ۱۳۸۹
۱۳۹۰	برگ تشخیص	---	---	---	---	(۵,۶۷۰,۲۹۱,۱۰۳) ۵۱۱,۹۶۸,۶۲۳ ۱۳۹۰
۱۳۹۱	برگ تشخیص	---	---	---	---	۱۰,۵۶۶,۹۹۷,۰۳۳ ۱۳۹۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	

مالیات شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۰ رسیدگی و قطعی گردیده است. توضیح اینکه به موجب برگ قطعی مورخ ۲۹ خردادماه ۱۳۹۲ وزارت امور اقتصادی و دارایی در رابطه با عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ مبلغ ۵,۶۷۰,۲۹۱,۱۰۳ ریال مورد تأیید قرار گرفته است، لذا با توجه به زیان تأیید شده سنوات مالی ۱۳۸۷ و ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ جمعاً به مبلغ ۱۴,۵۲۸ میلیارد ریال شرکت زیان تأیید شده دارد.

حسابرسی هویت‌دار
 (مصادرات رسمی)
 گزارش بررسی اجمالی



شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲۶,۵۵۰,۳۰۲	۳۲۶,۳۷۷,۳۰۲	عملکرد ۱۳۸۶/۱۲/۲۹
۷۱۰,۹۲۳,۰۰۰	۳۱۲,۳۹۰,۰۰۰	عملکرد ۱۳۸۵/۱۲/۲۹
۸۳۴,۷۴۰,۰۰۰	۸۳۳,۴۹۰,۰۰۰	عملکرد ۱۳۸۴/۱۲/۲۹
۷۳۸,۸۳۸,۲۲۲	۷۳۸,۸۳۸,۲۲۲	عملکرد ۱۳۸۳/۱۲/۳۰
۲,۶۱۱,۰۵۱,۵۲۴	۲,۲۱۱,۰۹۵,۵۲۴	

۱۷-۱ طی اطلاعیه های مورخ ۸۸/۰۵/۰۷ و ۸۸/۱۲/۰۴ و ۸۹/۰۲/۲۸ منتشرشده در روزنامه کثیرالانتشار اطلاعات جهت فراخوان اعلام شماره حساب و پرداخت سود معوق سهامداران شرکت اقدام شده است .

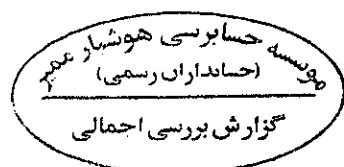
۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب تامین کنندگان منابع به شرح زیر است :

نام شعبه	یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
بانک ملی ایران شعبه حسابهای دولتی	۱۸-۱	۶۸,۷۶۳,۱۳۴,۹۴۵	۷۲,۲۷۵,۲۲۵,۷۱۷
بانک ملی ایران شعبه حسابهای دولتی - اعتبار اسنادی	۱۸-۲	۳۱,۵۳۱,۵۶۶,۹۱۸	۳۳,۱۴۹,۴۷۶,۱۴۶
بانک اقتصاد نوین شعبه غدیر	۱۸-۳	۹,۵۹۶,۲۴۱,۳۷۵	۱۲,۰۰۰,۴۷۳,۱۴۵
جمع تسهیلات دریافتی		۱۰۹,۸۹۰,۹۴۳,۲۳۸	۱۱۷,۴۲۵,۱۷۵,۰۰۸
کسر می شود : سود دوره (سنوآت) آتی (بانک ملی)		(۱۹,۱۵۳,۲۷۷,۵۰۱)	(۲۱,۹۵۶,۱۹۶,۱۵۵)
کسر می شود : سود دوره (سنوآت) آتی (بانک اقتصادنوین)		(۱,۸۱۴,۰۲۱,۹۲۸)	(۲,۷۱۲,۰۵۹,۶۱۹)
		۸۸,۹۲۳,۶۴۳,۸۰۹	۹۲,۷۵۶,۹۱۹,۲۳۴
حصه بلند مدت تسهیلات (بانک ملی)		(۷۰,۰۶۲,۹۳۱,۱۴۸)	(۷۵,۲۷۰,۸۳۵,۹۷۷)
حصه بلند مدت تسهیلات (بانک اقتصادنوین)		(۴,۰۲۶,۸۸۳,۰۲۰)	(۶,۴۹۰,۱۶۹,۳۱۱)
جمع حصه بلند مدت تسهیلات دریافتی از بانکها		(۷۴,۰۸۹,۸۱۴,۱۶۸)	(۸۱,۷۶۱,۰۰۵,۲۸۸)
حصه جاری تسهیلات دریافتی		۱۴,۸۳۳,۸۲۹,۶۴۱	۱۰,۹۹۵,۹۱۳,۹۴۶

۱۸-۱ مبلغ ۶۸,۷۶۳ میلیون ریال تسهیلات دریافتی (از سال مالی ۱۳۸۶) از بانک ملی ایران (شامل مبلغ ۲۷,۷۶۹ میلیون ریال اصل و مبلغ ۴۰,۹۹۴ میلیون ریال سود تضمین شده و جریمه) بابت ۳ فقره تسهیلات دریافتی با نرخ سود ۱۲ درصد و به سررسید سال ۱۳۸۷ می باشد که در سال مالی جاری مبلغ ۱,۶۲۹ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۱,۸۸۳ میلیون ریال بابت سود تضمین شده تسهیلات مذکور پرداخت گردیده است .

۱۸-۲ مبلغ ۳۱,۵۳۱ میلیون ریال تسهیلات دریافتی (از سال مالی ۱۳۸۶) از بانک ملی ایران (شامل مبلغ ۱۵,۶۱۹ میلیون ریال اصل و مبلغ ۱۵,۹۱۳ میلیون ریال سود تضمین شده و جریمه) بابت یک فقره اعتبارات اسنادی با نرخ سود ۱۴ درصد به سررسید سال ۱۳۸۷ میباشد که در دوره مالی جاری مبلغ ۸۴۰ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۷۷۸ میلیون ریال سود تضمین شده تسهیلات مذکور پرداخت گردیده است .





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۸-۳ مبلغ ۹.۵۹۶ میلیون ریال مانده تسهیلات مالی دریافتی از بانک اقتصاد نوین بابت اخذ مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات به نرخ سود ۲۴ درصد در سال ۱۳۸۶ و به سررسید یکساله بوده که با توجه به عدم بازپرداخت در سررسید مقرر در اواسط شهریور ماه سال ۱۳۸۹ اقدام به استمهال ۵ ساله آن گردیده است. توضیح اینکه مبلغ ۹.۵۹۶ میلیون ریال تسهیلات دریافتی شامل مبلغ ۶.۷۴۳ میلیون ریال اصل و مبلغ ۲.۸۵۳ میلیون ریال سود تضمین شده می باشد. در ضمن مبلغ ۱.۲۴۶ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۱.۱۵۸ میلیون ریال بابت سود تضمین شده طی سال مالی جاری پرداخت گردیده است.

۱۸-۴ گردش حساب تسهیلات دریافتی طی دوره مالی جاری به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۶/۳۱
ریال
۹۲,۷۵۶,۹۱۹,۲۳۴
۳,۷۰۰,۹۵۶,۳۴۵
(۳,۷۱۴,۸۷۱,۴۶۷)
(۳,۸۱۹,۳۶۰,۳۰۳)
۸۸,۹۲۳,۶۴۳,۸۰۹

مانده ابتدای سال
 هزینه و کارمزد تسهیلات مالی
 پرداخت اصل تسهیلات طی دوره
 پرداخت سود و کارمزد تسهیلات طی دوره

۱۸-۵ وضعیت تسهیلات دریافتی به تفکیک زمانبندی پرداخت به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۶/۳۱
۸,۳۴۱,۳۹۴,۳۳۱
۲۰,۸۱۶,۶۷۵,۹۹۶
۸۰,۷۳۳,۸۷۲,۹۱۱
۱۰۹,۸۹۰,۹۴۳,۲۳۸

سال ۱۳۹۲
 سال ۱۳۹۳
 سال ۱۳۹۴ به بعد

۱۸-۶ تضمین تسهیلات دریافتی از بانک ملی ایران شعبه حسابهای دولتی (مهر) تماماً درازای ارائه سفته، ترهین زمین و ساختمان کارخانه و همچنین ساختمان ۴۳ متعلق شرکت بسته بندی پارس از شرکتهای گروه بوده و جهت وام دریافتی از بانک اقتصاد نوین شعبه غدیر چک و سفته ارائه شده توسط هیئت مدیره وقت است.

۱۸-۷ با توجه به پیگیری و مذاکرات انجام شده با بانک ملی ایران از بابت تسهیلات مالی دریافتی در سنوات مالی قبل طبق نامه شماره ۶۴/۱۵/۱۴۰ مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۳ بانک مذکور موافقت خود را درخصوص پرداخت قسمتی از تسهیلات و تقسیط الباقی ظرف مدت ۶۰ قسط اعلام نموده است، و از تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۵ اقدام به پرداخت اقساط ماهیانه نموده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تعداد نوزده قسط از اقساط پرداخت شده است، توضیح اینکه طبق توافق با بانک مزبور، در صورت تسویه کل مطالبات مبلغ جرایم (به مبلغ ۱۰.۷۶۷ میلیون ریال در پایان دوره تقسیط) مورد بخشودگی قرار خواهد گرفت.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
 گردش حساب مزبور بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۵۵۶,۴۵۴,۲۰۵	۳,۱۲۷,۲۵۰,۷۶۰
(۸۱,۰۶۶,۶۰۰)	(۷۱۲,۷۴۵,۷۹۰)
۶۵۱,۸۶۳,۱۵۵	۱,۰۹۸,۵۹۱,۰۰۵
۳,۱۲۷,۲۵۰,۷۶۰	۳,۵۱۳,۰۹۵,۹۷۵

مانده در ابتدای سال / دوره مالی
 پرداخت شده طی سال / دوره مالی
 ذخیره تامین شده سال / دوره مالی
 مانده در پایان سال / دوره مالی

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال منقسم به ده میلیون سهم یکهزار ریالی با نام (تماماً پرداخت شده) می باشد.
 اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰			۱۳۹۲/۶/۳۱			
تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ - ریال	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ - ریال	
۳,۳۴۱,۱۲۴,۰۰۰	۳۳.۴۱۱	۳,۳۴۱,۱۲۴,۰۰۰	۳,۳۴۱,۱۲۴,۰۰۰	۳۳.۴۱۱	۳,۳۴۱,۱۲۴,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)
۶۹۴,۴۲۷,۰۰۰	۶.۹۴۴	۶۹۴,۴۲۷,۰۰۰	۶۹۴,۴۲۷,۰۰۰	۶.۹۴۴	۶۹۴,۴۲۷,۰۰۰	شرکت مهندسی بازرگانی پیام قشم (سهامی خاص)
۶۰۰,۴۸۴,۰۰۰	۶.۰۰۵	۶۰۰,۴۸۴,۰۰۰	۴۵۰,۴۳۰,۰۰۰	۴.۵۰۴	۴۵۰,۴۳۰,۰۰۰	شرکت گسترش صنایع پیام (سهامی عام)
۳۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۳.۶۰۲	۳۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۳.۶۰۲	۳۶۰,۲۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی نیک نفت
۱۰۳,۸۳۷,۰۰۰	۱.۰۳۸	۱۰۳,۸۳۷,۰۰۰	۱۰۳,۸۳۷,۰۰۰	۱.۰۳۸	۱۰۳,۸۳۷,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی کابل افشان ایران (سهامی خاص)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه و گسترش صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)
.	۰.۰۰۰	.	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تالار ایرانیان
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بسته بندی پارس (سهامی عام)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نورپلاست پیام (سهامی خاص)
۴,۸۹۶,۴۲۸,۰۰۰	۴۸.۹۶۴	۴,۸۹۶,۴۲۸,۰۰۰	۵,۰۳۰,۴۸۲,۰۰۰	۵۰.۳۰۵	۵,۰۳۰,۴۸۲,۰۰۰	سایر
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

طبق مفاد مواد ۱۴ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و مفاد ماده پنجاه و یک اساسنامه، مبلغ یک میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات مالی قبل به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب ماده یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به میزان ده درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۹,۷۵۸,۹۵۴,۸۰۰	۲۱,۹۲۷,۸۸۲,۸۰۰	۹,۷۹۳,۵۴۸,۲۴۰	فروش خالص
(۲۳۴,۳۳۰,۰۰۰)	.	.	کسر میشود: برگشت از فروش و تخفیفات
۶۹,۵۲۴,۶۲۴,۸۰۰	۲۱,۹۲۷,۸۸۲,۸۰۰	۹,۷۹۳,۵۴۸,۲۴۰	

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۱/۶/۳۱		۱۳۹۲/۶/۳۱		شرح
مبلغ -- ریال	مقدار -- لیتر	مبلغ -- ریال	مقدار -- لیتر	مبلغ -- ریال	مقدار -- لیتر	
۳,۶۸۰,۲۲۰,۰۰۰	۲۳,۰۴۴	۱,۳۷۳,۳۸۸,۰۰۰	۱۲,۰۱۲	۴,۸۳۱,۵۷۲,۰۰۰	۲۳,۰۴۰	دیازینون
۲,۲۱۷,۵۴۰,۰۰۰	۳۴,۱۱۶	۲,۲۱۷,۵۴۰,۰۰۰	۳۴,۱۱۶	۳,۱۵۹,۸۷۶,۰۰۰	۲۲,۰۲۰	بوتاکلر
۳,۳۳۹,۵۸۲,۰۰۰	۳۹,۹۸۸	۳,۳۳۷,۶۶۲,۰۰۰	۳۹,۹۷۲	۸۰۵,۶۴۴,۰۰۰	۵,۰۰۴	دلتامترین
۳۶۰,۰۰۰	۳	.	.	۵۸۵,۱۶۸,۲۴۰	۲۷,۱۲۰	کلرپیریفوس
۱۱,۴۸۵,۱۹۲,۸۰۰	۱۵۴,۴۰۰	۲,۲۰۸,۳۱۶,۸۰۰	۵۴,۳۸۰	۲۳۵,۹۸۰,۰۰۰	۲,۵۶۵	پاراکوات
۲,۶۰۲,۰۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۸	.	.	۱۵۱,۹۸۰,۰۰۰	۵۹۶	پروپیکانازول
۱۱,۵۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۱۸۴	۳,۹۱۹,۵۳۶,۰۰۰	۶۶,۱۶۸	۲۳,۳۲۸,۰۰۰	۲۱۶	توفوردی MCPA
۴,۰۳۹,۸۱۲,۰۰۰	۳۰,۷۹۲	۳,۹۷۴,۲۹۲,۰۰۰	۳۰,۲۸۸	.	.	گالانت سوپر
۵,۰۰۲,۶۴۰,۰۰۰	۶۷,۸۲۰	۱,۷۹۰,۰۴۰,۰۰۰	۲۸,۰۳۲	.	.	تاپ استار
۱۸,۳۲۳,۵۸۰,۰۰۰	۸۳,۸۹۲	۱,۳۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۰	.	.	کلودینافوپ
۸۵۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۵	۸۵۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۵	.	.	فن پروپاترین
۸۲۴,۱۴۸,۰۰۰	۸,۷۹۶	۸۲۲,۱۰۸,۰۰۰	۸,۷۸۴	.	.	ترفلان
۵,۸۶۸,۴۵۰,۰۰۰	۵۲,۴۷۴	۴۵,۰۳۰,۰۰۰	۷۹۰	.	.	گلیفوزیت
۱۲۰,۰۰۰	۱	.	.	.	.	فنیتروتیون
۳۶۰,۰۰۰	۳	.	.	.	.	اتیون
۶۹,۷۵۸,۹۵۴,۸۰۰	۶۵۱,۹۰۶	۲۱,۹۲۷,۸۸۲,۸۰۰	۲۹۵,۶۰۷	۹,۷۹۳,۵۴۸,۲۴۰	۸۰,۵۶۱	



شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

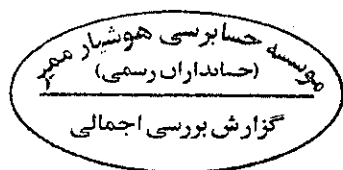
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

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

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
موجودی مواد اولیه اول دوره	۸,۶۸۴,۳۷۱,۴۵۲	۱۰,۸۶۸,۲۷۱,۰۰۵	۱۰,۸۶۸,۲۷۱,۰۰۵
خرید طی دوره	۱۹,۱۵۵,۵۳۰,۴۰۵	۶,۳۱۳,۲۷۸,۰۶۸	۲۴,۳۲۶,۳۴۱,۰۹۶
موجودی مواد اولیه آماده برای مصرف	۲۷,۸۳۹,۹۰۱,۸۵۷	۱۷,۱۸۱,۵۴۹,۰۷۳	۲۵,۱۹۴,۶۱۲,۱۰۱
موجودی پایان دوره (مواد اولیه و ملزومات مصرفی)	(۱۲,۴۸۳,۸۶۶,۴۵۷)	(۸,۶۰۵,۵۴۷,۰۹۴)	(۸,۶۸۴,۳۷۱,۴۵۲)
خالص کسری اعتبارگردانی	.	.	(۲۹۱,۷۶۷,۲۴۷)
مواد مستقیم مصرفی	۱۴,۳۵۶,۰۳۵,۴۰۰	۸,۵۷۶,۰۰۱,۹۷۹	۲۶,۲۱۸,۴۷۳,۴۰۲
دستمزد مستقیم	۱,۳۷۶,۲۵۲,۲۹۶	۱,۲۴۶,۷۴۳,۶۶۸	۲,۰۹۳,۶۶۹,۷۹۶
سربار تولید	۳,۸۶۷,۷۷۰,۳۵۱	۲,۸۲۸,۴۹۸,۳۷۹	۶,۹۷۲,۰۴۶,۹۳۵
جمع هزینه های تولید	۱۹,۶۰۰,۰۵۸,۰۴۷	۱۲,۶۵۱,۲۴۴,۰۲۶	۳۵,۲۸۴,۱۹۰,۱۳۳
اضافه می شود: موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱,۳۷۳,۷۶۸,۱۹۷	۴,۴۵۶,۰۷۸,۲۴۸	۴,۴۵۶,۰۷۸,۲۴۸
کسری می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۳,۷۳۲,۵۲۵,۳۴۳)	(۳,۹۰۴,۵۹۹,۹۰۷)	(۱,۳۷۳,۷۶۸,۱۹۷)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۷,۲۴۱,۲۹۰,۹۰۱	۱۲,۲۰۲,۷۲۲,۳۶۷	۳۸,۳۶۶,۵۰۰,۱۸۴
اضافه می شود: موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴,۱۸۵,۳۳۵,۹۵۶	۱۲,۲۷۰,۷۷۸,۴۱۶	۱۲,۲۷۰,۷۷۸,۴۱۶
کسری می شود: موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۵,۰۷۳,۳۵۶,۸۸۱)	(۸,۳۳۲,۳۸۰,۴۰۱)	(۴,۱۸۵,۳۳۵,۹۵۶)
کسری می شود: سایر اقلام خروجی محصول	.	.	(۲,۶۶۹,۴۸۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶,۳۵۳,۲۶۹,۹۷۶	۱۷,۱۴۱,۱۲۰,۳۸۲	۴۶,۴۴۹,۲۷۳,۱۶۴





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

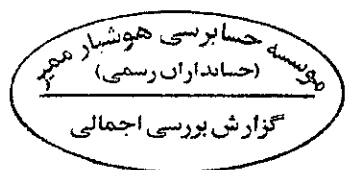
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳-۱ در دوره شش ماهه مواد اولیه خریداری شده به تفکیک مبلغ خرید از تامین کنندگان اصلی مواد اولیه بشرح زیر است :

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	۱۳۹۲/۶/۳۱ ریال	۱۳۹۱/۶/۳۱ ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ ریال
دلتمترین تکنیکال	هند	شرکت هراتبا ایندا ستیریزلیمت	۳,۹۸۲,۵۷۵,۰۴۷	.	۱,۹۴۸,۱۴۳,۴۶۱
توفوردی MCPA و مواد همراه	چین	پایلوئینگ تردینگ	۳,۷۶۲,۰۳۷,۸۴۳	.	.
پوتاکلر تکنیکال	چین	اگروچاینا اینترنشنال ترد	۳,۷۵۱,۲۶۸,۳۴۰	.	.
کلروپیریفوس تکنیکال	چین	ژیجیانگ یوگونگ جیم چین	۳,۲۷۰,۳۰۴,۰۶۰	.	.
حلال اورتوزالین	ایران	کارگزاری پارس ایده بنیان	۱,۴۳۷,۴۳۴,۳۷۱	.	.
حلال زایلن	ایران	کارگزاری پارس ایده بنیان	۹۸۹,۶۸۷,۹۳۹	.	۴,۰۶۱,۲۸۱,۵۶۰
دیازینون تکنیکال	چین	شرکت شانگهای گودیر اینترنشنال	.	۲,۵۳۴,۴۱۸,۸۰۰	۲,۵۳۴,۴۱۸,۸۰۰
گلاپوزیت تکنیکال	چین	شرکت شانگهای گودیر اینترنشنال	.	۱,۶۰۹,۳۳۲,۵۵۲	۱,۶۰۹,۳۳۲,۵۵۲
پروپیکانازول تکنیکال	چین	اگروچاینا اینترنشنال ترد	.	۶۶۱,۹۳۱,۳۵۷	۶۶۱,۹۳۱,۳۵۷
حلال زایلن	ایران	شرکت فونیکس	.	۵۱۱,۱۸۵,۹۸۴	۵۱۱,۱۸۵,۹۸۴
تتسیوفیکس	ایران	شرکت رجاء شیمی	.	۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰
کلودینافوپ پروپارژیل تکنیکال	چین	شرکت شانگهای گودیر اینترنشنال	.	.	۸,۸۲۰,۶۵۹,۳۹۷
سایر	ایران	متفرقه (ملزومات مصرفی)	۱,۹۶۲,۲۲۲,۹۰۵	۷۵۱,۶۰۹,۳۷۵	۳,۹۳۴,۵۸۷,۹۸۵
			۱۹,۱۵۵,۵۳۰,۴۰۵	۶,۳۱۳,۲۷۸,۰۶۸	۲۴,۳۲۶,۳۴۱,۰۹۶

۲۳-۲ هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

دستمزد مستقیم	سربار تولید	۱۳۹۲/۶/۳۱ ریال	۱۳۹۱/۶/۳۱ ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ ریال
حقوق و دستمزد و مزایا		۹۴۴,۴۵۰,۸۴۴	۹۳۷,۸۶۶,۴۱۷	۱,۶۱۷,۷۰۲,۸۵۰
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری		۱۲۴,۳۰۸,۷۵۱	۱۳۸,۸۴۳,۷۴۸	۲۶۵,۳۱۲,۵۶۴
مزایای پایان خدمت		۳۰۷,۴۹۲,۷۰۱	۱۷۰,۰۳۳,۵۰۳	۲۱۰,۶۵۴,۳۸۲
خدمات پیمانکاران		.	.	.
ایاب و ذهاب		.	.	.
استهلاک		.	.	.
تعمیر و نگهداشت		.	.	.
برق ، سوخت و آب		.	.	.
حق بیمه اموال و مسئولیت مدنی		.	.	.
سایر		.	.	.
		۱,۳۷۶,۲۵۲,۲۹۶	۱,۲۴۶,۷۴۳,۶۶۸	۲,۰۹۳,۶۶۹,۷۹۶
		۳,۸۶۷,۷۷۰,۳۵۱	۲,۸۲۸,۴۹۸,۳۷۹	۶,۹۷۲,۰۴۶,۹۳۵





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳-۲ مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت معمول (عملی) و بودجه مصوب نتایج زیر را نشان می دهد :

تولید واقعی			پیش بینی بودجه (مصوب)	ظرفیت معمولی عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱					
۴۲۶,۷۹۵	۷۹,۵۰۰	۱۷۷,۸۴۹	۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	لیتر	علف کش
۱۱۱,۹۴۳	۲۳,۴۰۸		۱۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	لیتر	حشره کش
.	.	-	.	.	۲۰۰,۰۰۰	لیتر	سایر
۵۴۸,۷۳۸	۱۰۲,۹۰۸	۱۷۷,۸۴۹	۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰		

۲۴- هزینه های اداری ، عمومی و فروش

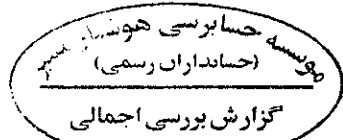
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۱۶۳,۹۳۵,۱۲۷	۱,۸۶۲,۳۶۶,۳۶۴	۱,۹۳۰,۲۰۹,۱۷۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۷۵۰,۰۰۶,۲۶۳	۳۸۲,۳۴۱,۹۶۱	۳۵۵,۴۴۳,۱۴۱	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۴۳۷,۶۸۶,۶۵۳	۵۴۹,۵۸۴,۴۴۵	۱۲۲,۵۰۷,۳۰۰	خدمات قراردادی
۲۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضای هیئت مدیره
۱۹۷,۹۵۱,۹۵۲	۱۱۶,۷۶۳,۵۹۱	۶۰۵,۰۹۱,۷۷۲	مزایای پایان خدمت
۲۴۳,۱۱۸,۲۰۹	۱۲۱,۸۹۷,۸۷۹	۸۶,۵۷۲,۲۸۰	ایاب و ذهاب و غذای کارکنان
۲۸۴,۱۵۳,۳۶۹	۱۸۲,۲۰۴,۰۶۵	۲۶۹,۸۳۶,۴۵۷	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۵۵,۲۳۹,۳۶۰	۲۴,۵۹۲,۰۲۶	۲۸,۲۵۱,۴۲۰	بیمه عمر و درمان گروهی و دارائیهای
۲۶۷,۲۱۵,۱۰۷	۲۵,۲۲۳,۰۸۲	۵۴,۹۲۲,۳۹۲	تعمیر و نگهداری
۳۴,۹۳۳,۴۲۸	۱۹,۵۰۶,۶۲۸	۲۵,۹۴۵,۱۰۰	پست و تلفن و مطبوعات
۱۹۵,۰۲۳,۳۷۳	۳۶,۹۳۹,۸۵۷	۲۴۸,۱۴۷,۹۱۶	سفر و فوق العاده ماموریت
۱,۶۰۹,۶۰۳,۵۸۲	۷۰۴,۶۴۰,۶۳۲	۱,۶۰۳,۴۸۵,۶۲۶	سایر
۷,۵۴۰,۰۶۶,۴۲۳	۴,۱۳۶,۰۶۰,۵۳۰	۵,۴۳۸,۴۱۲,۵۷۶	

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	
۲۵-۱	۲۱,۶۸۶,۴۲۵	(۱۸۹,۰۰۰)	(۳۳۵,۰۰۰)	سود ناشی از تسعیر حسابهای ارزی عملیاتی
	۷۴۳,۷۴۲,۲۷۵	۱۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۰۰,۰۰۰	فروش ضایعات
	-	۴۰۰,۰۴۴,۶۷۲	۶۲۴,۸۹۷,۶۲۵	تعدیل ذخیره کاهش ارزش کالای ساخته شده
	۷۶۵,۴۲۸,۷۰۰	۵۶۱,۱۵۵,۶۷۲	۷۸۵,۸۶۲,۶۲۵	

۲۵-۱- سود ناشی از تسعیر حسابهای ارزی عملیاتی به دلیل محاسبه نرخ ارز مبادله ای میباشد .





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۶- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۸۰۳,۸۴۰,۸۷۰	۳,۹۶۳,۷۱۱,۳۳۸	۳,۷۰۰,۹۵۶,۳۴۵	سود و کارمزد تسهیلات دریافتی
۶۱,۳۴۳,۵۸۳	۳۱,۰۳۱,۰۱۱	۳۱,۰۳۱,۰۱۱	ضمانتنامه های بانکی
۱۰۸,۴۴۹,۲۳۱	۲۴,۲۴۴,۹۴۳	۳۸,۱۸۶,۴۹۵	سایر (کارمزد بانکی و سفته)
۷,۹۷۳,۶۳۳,۶۸۴	۴,۰۱۸,۹۸۷,۲۹۲	۳,۷۷۰,۱۷۳,۸۵۱	

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

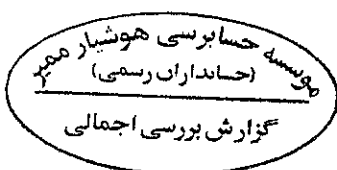
خالص سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۷۰,۳۰۷,۴۵۲	۵۹۹,۰۶۲,۸۰۶	۲۹۲,۶۹۲,۸۷۵	سود حاصل از سپرده نزد بانکها (یادداشت های ۱-۱۱۰۴ صورتهای مالی)
۱,۰۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	اجاره ساختمان خیابان وحید دستگردی
۷,۳۹۳,۰۰۰	۳,۳۹۳,۰۰۰	۲,۳۵۸,۸۶۵	سود سهام
۹۰,۵۲۰,۰۰۰	-	-	سود ناشی از فروش مواد اولیه
(۵۳,۲۳۷,۵۷۳)	۱,۴۶۴,۷۵۵	۲۱۰,۶۹۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۲۲۱,۴۸۲,۸۷۹	۱,۱۰۷,۹۲۰,۵۶۱	۶۴۰,۲۶۲,۴۳۹	

۲۸- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱,۱۹۵,۸۲۴,۰۹۰)	-	-	کسری ذخیره مالیات عملکرد ۱۳۸۸
-	-	(۳۴۰,۷۵۸,۷۶۸)	تعدیلات (اصل و جریمه مالیات حقوق و تکلیفی سال مالی ۱۳۹۰ طبق برگه تشخیص مالیاتی)
(۱,۱۹۵,۸۲۴,۰۹۰)	-	(۳۴۰,۷۵۸,۷۶۸)	





شرکت تولید سموم علف کش (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	سود عملیاتی
۱۶,۳۱۹,۱۴۷,۸۳۸	۱,۲۱۱,۸۵۷,۵۶۰	(۱,۲۳۲,۷۰۵,۶۱۲)	هزینه استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۱,۸۲۴,۰۹۷,۸۹۰	۹۳۰,۶۱۴,۳۴۵	۷۷۴,۲۵۶,۸۰۷	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت
۵۷۰,۷۹۶,۵۵۵	۴۸۴,۳۴۴,۸۰۴	۳۸۵,۸۴۵,۲۱۵	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۱۲,۷۲۵,۳۷۸,۱۹۴	۶,۳۵۲,۵۵۵,۵۹۵	(۱۸,۰۴۶,۲۸۳,۰۷۶)	کاهش (افزایش) سفارشات پیش پرداختها
(۴,۱۹۲,۴۲۴,۶۳۱)	(۵,۳۴۴,۴۸۸,۷۴۱)	(۶۳۵,۶۵۲,۲۷۵)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
(۶,۳۴۱,۹۵۲,۰۴۹)	۱۴,۹۹۰,۳۴۸,۱۵۲	۲۲,۹۲۲,۴۴۶,۸۲۰	کاهش (افزایش) طلب از شرکتهای گروه
(۳,۳۰۳,۷۸۳,۹۸۹)	(۵۰۳,۷۴۵,۹۵۹)	(۲,۲۸۹,۳۷۲,۸۹۴)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
(۳۸۲,۰۵۶,۳۱۸)	۴۴۱,۴۰۷,۴۳۲	۴,۸۰۹,۷۵۸,۰۰۲	افزایش (کاهش) بدهی به شرکتهای گروه
(۱۴,۲۶۳,۸۷۶)	۲۶,۷۲۹,۸۰۷	.	(کاهش) افزایش پیش دریافتهای عملیاتی
(۷,۱۰۶,۲۴۳,۰۵۰)	(۷,۵۲۷,۳۷۸,۸۵۰)	(۷۱۶,۱۷۳,۶۰۰)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۶۱,۷۷۰,۴۸۸	۴۵۰,۱۸۸,۸۰۱	۲۷۵,۹۹۳,۱۹۳	
۱۱,۰۶۰,۴۶۷,۰۵۲	۱۱,۵۱۲,۴۳۲,۹۴۷	۶,۲۴۸,۱۱۲,۵۸۰	

۳۰- سود (زیان) عملیاتی و غیر عملیاتی هر سهم

سود (زیان) عملیاتی و غیر عملیاتی هر سهم به شرح جدول ذیل می باشد :

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
غیر عملیاتی	عملیاتی	غیر عملیاتی
ریال	ریال	ریال
(۵,۷۵۲,۱۵۰,۸۰۵)	۱۶,۳۱۹,۱۴۷,۸۳۸	(۳,۱۲۹,۹۱۱,۴۱۲)
۱,۵۵۹,۲۱۶,۵۳۳	(۳,۶۷۱,۸۰۸,۲۶۳)	.
۲,۱۱۲,۵۹۱,۷۳۰	.	.
(۲,۰۸۰,۳۴۲,۵۴۲)	۱۲,۶۴۷,۳۳۹,۵۷۵	(۳,۱۲۹,۹۱۱,۴۱۲)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰۸)	۱,۲۶۵	(۳۱۳)

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر است :

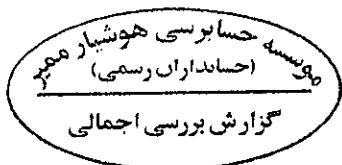
شرح

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۲,۷۸۵,۶۶۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۸۵,۶۶۰,۰۰۰	چک وسفته جهت اخذ ضمانت بانکی از بانک اقتصاد نوین شعبه غدیر
۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته جهت اخذ تسهیلات از بانک ملی شعبه حسابهای دولتی
۲۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک وسفته جهت اخذ تسهیلات از بانک اقتصاد نوین شعبه غدیر
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساختمان شماره ۴۳ خیابان ظفر (تضمین وام دریافتی از بانک ملی ایران)
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته جهت اخذ ضمانت نامه بانکی از بانک ملی شعبه حسابهای دولتی
۱۰,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	سفته جهت اخذ ضمانت نامه بانکی از بانک کشاورزی شعبه بلوار کشاورز
۷,۳۸۷,۸۹۴,۲۴۶	۷,۳۸۷,۸۹۴,۲۴۶	ضمانتنامه بانکی و سفته جهت تضمین قراردادهای سموم شرکت خدمات حمایتی کشاورزی
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سپرده اداره پست
۲۷۶,۹۶۵,۰۵۴,۲۴۶	۲۷۶,۹۶۵,۰۵۴,۲۴۶	

۳۱-۲- توضیح اینکه شرکت خدمات حمایتی و کشاورزی از بابت قرارداد فیما بین در خصوص ساخت و تولید سموم اقدام به طرح دعوی علیه شرکت در مراجع قضایی نموده و متقابلاً نیز شرکت از بابت مطالبات از شرکت مزبور نیز اقدام به طرح دعوی متقابل نموده است که دعوی شرکت خدمات حمایتی و کشاورزی علیه این شرکت در دادگاه حقوقی رد شده و سایر مراحل در حال پیگیری است مضافاً اینکه تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی نتایج نهایی حاصل از دعاوی فوق الذکر مشخص نگردیده است .

۳۲- تعهدات سرمایه ای

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد .





شوکت تولید سموم علف کش (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

۳۳-۱ در فاصله بین تاریخ ترازنامه تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی یا افشای آن باشد، اتفاق نیفتاده است.

۳۴- معاملات ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

معاملات انجام شده مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش، شرح زیر می باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	۱۳۹۲	۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس	سهلدار و عضو هیات مدیره	دریافت و پرداخت وجوه و شارژ ساختمان	۸۴۶,۹۳۲,۶۰۸	۳,۷۲۴,۰۰۶,۱۷۶	۲,۸۷۷,۰۰۷,۳۶۸
شرکت پسته بندی پارس	سهلدار و عضو هیات مدیره	دریافت و پرداخت وجوه و ناهار	۴۷۷,۹۴۱,۲۰۰	۵۰۶,۹۸۳,۹۲۶	۲۹,۰۴۲,۷۲۶
شرکت توسعه و گسترش صنایع پسته بندی فازی پارس	سهلدار و عضو هیات مدیره	اجاره ساختمان	-	۵۸۳,۷۸۲,۵۹۵	۵۸۳,۷۸۲,۵۹۵
شرکت سرمایه گذاری تالار ایرانیان	هیات مدیره مشترک	دریافت و پرداخت وجوه و اجاره و شارژ ساختمان	۲۲۳,۱۷۴,۳۲۸	۱,۱۰۱,۹۴۴,۰۵۵	۸۷۸,۷۶۹,۸۷۲
شرکت نوریلست پیام	عضو هیات مدیره	دریافت و پرداخت وجوه و اجاره و شارژ ساختمان	۱۲۹,۹۰۷,۸۶۶	۹۷۵,۵۷۵,۶۰۴	۸۲۵,۶۶۷,۷۲۸
شرکت صنایع نساکترونیك پیام	گروه	مانده انتقالی از سنوات قبل	-	(۱۴,۵۵۳,۸۳۰)	(۱۴,۵۵۳,۸۳۰)
شرکت بازرگانی پیام تجارت میلاد	گروه	مانده انتقالی از سنوات قبل	-	۴,۵۵۵,۸۰۰	۴,۵۵۵,۸۰۰
شرکت پایدار ساختمان	گروه	مانده انتقالی از سنوات قبل	-	(۷۹,۷۱۸,۳۶۰)	(۷۹,۷۱۸,۳۶۰)
شرکت گسترش صنایع پیام	گروه	مانده انتقالی از سنوات قبل	۲۲۳,۶۷۲,۲۰۰	۲۱۰,۳۲۸,۲۵۰	۱۵۶,۶۵۶,۰۵۰
شرکت سرمایه گذاری آزمایش	گروه	مانده انتقالی از سنوات قبل	-	۵۹,۱۸۸,۰۰۴	۵۹,۱۸۸,۰۰۴
کارخانجات صنعتی آزمایش	گروه	مانده انتقالی از سنوات قبل	۴,۴۲۳,۷۰۰	۵۱۶,۲۷۸,۰۵۵	۵۱۱,۸۵۴,۸۵۵
شرکت چوشکاب یزد	گروه	مانده انتقالی از سنوات قبل	۲۶,۲۰۸,۲۰۰	۱۲۸,۷۴۷,۸۰۳	۱۰۲,۵۵۹,۶۰۳
شرکت تولیدی و صنعتی کلید افشان ایران	گروه	دریافت و پرداخت وجوه و شارژ ساختمان و ناهار	۱۵,۵۳۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۶۰,۶۷۲	۱۳۴,۸۳۰,۶۷۲
شرکت تولیدی جام جهان نما	گروه	مانده انتقالی از سنوات قبل	-	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)

۳۴-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول ماده ۱۲۹ است	توجه	مبلغ معامله	سود(زیان) ناخالص	عائده طلب(بدهی)	سود(زیان) معامله	عائده طلب(بدهی)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت آراشیمی کیمیا	مشتری عمده	خرید محصولات تولیدی شرکت	خیر	کمربند معاملات	۵,۲۸۷,۶۹۲,۰۰۰	۱,۸۶۶,۵۵۵,۲۷۶	-	۲,۴۲۱,۱۳۶,۷۲۰	۷,۵۵۴,۴۴۴,۰۰۰

۳۵- وضعیت ارزی

دارائیهات و بدهیهای ارزی شرکت در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۱۰۰۰ یورو هم ارز ریالی به مبلغ ۲۳,۴۵۱,۰۰۰ ریال و مبلغ ۳۲۵ دلار هم ارز ریالی به مبلغ ۸,۰۳۶,۹۲۵ ریال می باشد.

۳۶- مقایسه بودجه اصلاحی سال ۱۳۹۲ با عملکرد واقعی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	بودجه ۱۳۹۲/۱۲/۳۱	عملکرد ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	درصد پوشش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد پوشش
فروش خالص	۶۲,۰۰۰	۹,۷۱۴	۱۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴۸,۳۶۰)	(۶,۲۵۳)	۱۳
سود ناخالص	۱۳,۶۴۰	۳,۴۴۰	۲۵
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	(۸,۶۵۵)	(۵,۴۳۸)	۶۳
خالص سایر درآمدهای عملیاتی	-	۷۶۵	۱۰۰
سود عملیاتی	۴,۹۸۵	(۱,۲۳۳)	(۲۵)
هزینه های مالی	(۷,۷۲۴)	(۳,۷۷۰)	۴۹
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	-	-	-
خالص درآمدهای متفرقه	۶۶۳	۶۴۰	۹۷
سود قبل از کسر مالیات	(۲,۰۷۷)	(۴,۳۶۳)	۲۱۰
سود هر سهم قبل از کسر مالیات	(۲۰۸)	(۴۳۶)	۲۱۰
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-

