

شرکت تولی پرس (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیأت مدیره به انضمام
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرکت تولی پرس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۷	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۳۳	۲- صورت های مالی و یادداشت های همراه



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیات مدیره

شرکت تولی پرس (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت تولی پرس (سهامی عام)، در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

۲- مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۳- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- اهم نتایج حاصل از بررسی های به عمل آمده نسبت به سرفصل حساب ها و اسناد دریافتی تجاری و غیرتجاری، موجودی مواد و کالا و پیش پرداخت ها و سفارشات (موضوع یادداشت های توضیحی ۵ الی ۸ صورت های مالی)، به شرح ذیل خلاصه می گردد.

۴-۱- مانده طلب از شرکت های پخش البرز و سرمایه گذاری البرز به ترتیب به مبلغ ۱۸۶ میلیارد ریال و ۵۰۷ میلیارد ریال بوده که مبلغ ۳۵ میلیارد ریال از اقلام تشکیل دهنده مطالبات از شرکت سرمایه گذاری البرز در زمان واگذاری سهام شرکت مورد اشاره به سهامداران جدید ایجاد گردیده و مبلغ ۴۷۲ میلیارد ریال آن نیز مربوط به مانده های سنواتی منعکس در سرفصل های حساب ها و اسناد دریافتی، پیش پرداخت ها، سرمایه گذاری ها و موجودی مواد و کالا بوده

که در زمان مدیریت شرکت سرمایه گذاری البرز ایجاد گردیده و بدلیل عدم قابلیت بازیافت آن ها و عدم ایجاد ذخیره لازم در زمان انتقال سهام توسط شرکت فوق الذکر طی سال مالی قبل به حساب شرکت سرمایه گذاری البرز انتقال یافته است، به علاوه مبلغ ۱۵ میلیارد ریال نیز بابت جریمه تاخیر در پرداخت بدهی شرکت تولید دارو تاکنون توسط شرکت فوق و مبلغ ۱۳ میلیارد ریال بابت کسری ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷، همچنین مبلغ ۲۴ میلیارد ریال بابت تعدیل جرائم تسهیلات مالی دریافتی در دوران مذکور به حساب شرکت سرمایه گذاری البرز منتقل شده است. از طرفی به استناد رای صادره از سوی شعبه ۴ دادگاه حقوقی تهران براساس دعوی مطروحه توسط واحد مورد گزارش شرکت های بخش البرز و سرمایه گذاری البرز متضامناً محکوم به پرداخت مبلغ ۳۵۸ میلیارد ریال اصل طلب و ۷ میلیارد ریال هزینه دادرسی و پرداخت خسارت تاخیر تادیه از تاریخ تقدیم دادخواست (یک خرداد ماه ۱۳۹۲)، تا زمان اجرای حکم گردیده است. با عنایت به مطالب فوق به نظر این موسسه احتساب ذخایر دیگری بابت مطالبات مشکوک الوصول در قبال اقلام مورد اشاره ضروری بوده، لکن تعیین مبلغ دقیق آن منوط به پیگیری های آتی شرکت و مشخص شدن نتایج پیگیری های حقوقی در جریان در رابطه با مابه التفاوت مطالبات واحد مورد گزارش از شرکت سرمایه گذاری البرز و شرکت بخش البرز، خواهد بود.

۲-۴- سرفصل حساب ها و اسناد دریافتی و پیش پرداخت ها شامل مبلغ ۲۱۸ میلیارد ریال اقلام راکد و انتقالی از سنوات قبل بوده که از این بابت صرفاً مبلغ ۳۹ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب ها منظور شده است. به علاوه سرفصل موجودی مواد و انبار ملزومات، همچنین خالص مانده اقلام امانی شرکت نزد اشخاص ثالث (پس از کسر اقلام امانی دیگران نزد شرکت) و سرفصل سفارشات به ترتیب شامل مبالغ ۱۱ میلیارد ریال، ۳۹ میلیارد ریال و ۵ میلیارد ریال مانده های راکد و سنواتی بوده که نسبت به تعیین وضعیت آن ها اقدام نشده است. علاوه بر موارد فوق شرکت در قبال باز خرید خدمت کارکنان دارای کسری ذخیره ای در حدود ۷ میلیارد ریال می باشد. نظر به اینکه اقدامات بعمل آمده به منظور وصول مطالبات فوق الذکر و تعیین وضعیت اقلام سنواتی مورد اشاره، تا تاریخ این گزارش به نتیجه قطعی و موثری نرسیده، به نظر این موسسه احتساب ذخایر دیگری در رابطه با موارد مندرج در این بند ضروری بوده، لیکن به دلیل عدم تطبیق حساب های طرفین و یا اخذ تاییدیه از اشخاص طرف معامله، تعیین مبلغ دقیق ذخیره مورد بحث در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نیست. به علاوه سرفصل حساب های پرداختی نیز شامل مبلغ ۱۲۵ میلیارد ریال اقلام راکد و انتقالی از سنوات قبل بوده که نسبت به تعیین وضعیت آن ها اقدام نشده است.



۵- اهم نتایج حاصل از بررسی های به عمل آمده نسبت به سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت (موضوع یادداشت توضیحی ۱۱ صورت های مالی)، به شرح ذیل خلاصه می گردد.

۵-۱- علیرغم تعلق بیش از ۸۱ درصد سهام شرکت صنایع بسته بندی البرز (سهامی خاص) به واحد مورد رسیدگی، نسبت به تهیه صورت های مالی تلفیقی اقدام نشده، از طرفی علی رغم تعلق بیش از ۳۴ درصد سهام شرکت پاکینه شوی، ۴۰ درصد سهام شرکت کلاسیک آذربایجان (که مانده سرمایه گذاری در شرکت اخیرالذکر به شرح بند ۱-۳ فوق طی سال مالی ۱۳۹۱ از سرفصل سرمایه گذاری ها خارج و به حساب طلب از شرکت سرمایه گذاری البرز منتقل شده)، همچنین تعلق ۲۰ درصد سهام شرکت تولی پرس ۲۰۱۰ تاجیکستان به واحد مورد رسیدگی، نسبت به انعکاس سرمایه گذاری های مزبور به روش ارزش ویژه در صورت های مالی پیوست، اقدام نشده است.

۵-۲- سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت به مبلغ ۲۷ میلیارد ریال شامل بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت تجاری پایور به مبلغ ۵ میلیارد ریال (که در سنوات قبل منحل شده) و سرمایه گذاری در شرکت های صنایع بسته بندی البرز (سهامی عام)، تولی پرس ۲۰۱۰ تاجیکستان و پاکینه شوی (جمعاً به مبلغ ۲۲ میلیارد ریال) بوده که اطلاعات مالی حسابرسی شده شرکت های سرمایه پذیر، در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. با توجه به عدم دسترسی به صورت های مالی حسابرسی شده شرکت های سرمایه پذیر، همچنین فقدان تنظیم صورت تطبیق حساب های فیمابین (به جز شرکت صنایع بسته بندی البرز)، آثار احتمالی ناشی از حل و فصل موارد مندرج در این بند بر صورت های مالی پیوست در شرایط حاضر برای این موسسه امکانپذیر نیست.

۶- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۵ صورت های مالی منعکس گردیده مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ براساس برگ قطعی صادره از سوی مقامات مالیاتی به مبلغ ۴۸ میلیارد ریال تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که به دلیل عدم توافق نهایی با سازمان امور مالیاتی در خصوص ترتیب پرداخت مالیات تعیین شده، نسبت به صدور برگ اجرائیه بر علیه شرکت اقدام شده است. علی رغم اقدامات اخیرالذکر ذخیره ای از این بابت در حساب های واحد مورد گزارش منعکس نشده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ و دوره مالی مورد گزارش، هیچگونه ذخیره ای در حساب ها ثبت نشده، شایان ذکر است که به دلیل عدم ترتیب پرداخت مالیات عملکرد قطعی شده سال های ۱۳۸۵ لغایت ۱۳۹۰، شرکت مشمول جرائمی معادل ۱۶ میلیارد ریال خواهد شد که از این بابت ذخیره ای در صورت های مالی منعکس نشده، اشاره به این مطلب ضرورت دارد که مالیات های تکلیفی و مالیات و عوارض موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده نیز در مواعید مقرر در وجه مراجع ذیربط پرداخت نشده، به طوری که



براساس برگ های قطعی صادره از سوی سازمان امور مالیاتی جرائم ناشی از مالیات های تکلیفی و حقوق جمعاً معادل ۲۱ میلیارد ریال می باشد. با عنایت به موارد مطروحه دراین بند و سوابق مالیاتی شرکت، احتساب ذخائری بابت بدهی های مالیاتی شرکت و جرائم آن، ضروری است. لیکن تعیین مبلغ دقیق آن درشرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

۷- درمحاسبات بهای تمام شده کالای فروخته شده، کلیه هزینه های ناشی ازعدم کارکرد ماشین آلات و نیروی انسانی به عنوان بخشی از بهای تمام شده محصولات تولیدی طی سال منظور گردیده است. به طوری که هزینه های جذب نشده به نحو مناسب محاسبه و در صورت های مالی منعکس نشده، به علاوه کلیه ضایعات خطوط تولید، عادی تلقی گردیده و نسبت به محاسبه و تجزیه و تحلیل انحرافات اقدام نشده است. با توجه به موارد فوق اعمال تعدیلاتی از این بابت ضروری است، لیکن تعیین میزان دقیق آن در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

۸- سرفصل تسهیلات مالی دریافتی (یادداشت توضیحی ۱۷ صورت های مالی)، شامل مبلغ ۵.۹۳۲۸۵۱ یورو و ۴.۱۲۹.۰۳۸ درهم، بابت اصل و سود کارمزد متعلقه و جرائم مربوط به بدهی های ارزی، به سیستم بانکی کشور (مشتمل بر سود و جرائم تسهیلات مالی ارزی و ریالی دریافت شده به مبلغ ۱۵۳ میلیارد ریال)، بوده که به نرخ ارز مبادلاتی در تاریخ ترازنامه تسعیر و در حساب ها منظور شده است. با توجه به عدم پرداخت اقساط سرسید شده و عدم استمهال مانده بدهی شرکت بابت تسهیلات مزبور و همچنین عدم دریافت تاییدیه درخواستی از بانک ها در رابطه با تسهیلات مالی دریافتی، تعیین آثار احتمالی ناشی از تعدیلاتی که در صورت حل و فصل موارد فوق بر صورت های مالی پیوست ضرورت می یافت، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نیست.

۹- طی دوره مالی مورد گزارش معادل ۸۲۳ میلیارد ریال مانده بدهی به شرکت سهام عام کف (شامل مبلغ ۵۰ میلیارد ریال کالای امائی نزد شرکت مزبور)، همچنین مبلغ ۲۸ میلیارد ریال مانده طلب از شرکت پخش سراسری دارو گر با حساب های شرکت کیوان تجارت پاسارگاد به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۵ صورت های مالی تها تر شده است. در این رابطه صورت تطبیق حساب های فی ما بین با شرکت های مزبور و همچنین توافق نامه ای مبنی بر انتقال ارقام فوق الذکر در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. تعیین آثار احتمالی ناشی از تعدیلاتی که در صورت حل و فصل موارد فوق بر صورت های مالی پیوست ضرورت می یافت. در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.



نتیجه گیری مشروط

۱- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴، ۵-۱، ۶ و ۷ و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای ۲-۵، ۸ و ۹، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۱۱- صورت های مالی دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش مورخ ۷ بهمن ماه ۱۳۹۱ آن موسسه نسبت به صورت های مالی نظر "مردود" اظهار شده است.

۱۲- به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۵ صورت های مالی، مانده ابتدای سال پیش پرداخت ها به شرکت کیوان تجارت داروبه مبلغ ۴۴۶ میلیارد ریال مربوط به پرداخت وجه در پایان سال مالی قبل جهت خرید مواد اولیه بوده است. بررسی های به عمل آمده نشان می دهد که طی دوره مالی مورد گزارش معادل ۱۱۱ میلیارد ریال مواد اولیه از شرکت مزبور دریافت و معادل ۱۹۴ میلیارد ریال از وجوه مورد اشاره توسط شرکت فوق به واحد مورد رسیدگی مسترد گردیده است. با عنایت به عدم تسویه مانده طلب از شرکت مزبور در تاریخ ترازنامه (به مبلغ ۱۴۱ میلیارد ریال)، همچنین تحمیل جرائم ناشی از عدم تسویه به موقع اقساط سررسید شده تسهیلات دریافتی، حصول اطمینان از رعایت صرفه و صلاح شرکت از این بابت در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

۱۳- مواد اولیه و بسته بندی (یادداشت توضیحی ۱-۲۳ صورت های مالی)، عمدتاً توسط شرکت های گروه خریداری شده و به بهای تمام شده به شرکت تحویل و به استناد اعلامیه های صادره و رسید های انبار واحد مورد رسیدگی، در حساب های فیما بین ثبت می شود. در نتیجه بررسی های این موسسه در خصوص خرید اقلام یاد شده، معطوف به بررسی مستندات فوق الذکر بوده است.

۱۴- به دلیل مسدود بودن حساب های بانکی شرکت بخش عمده ای از مخارج انجام شده طی دوره مورد رسیدگی (حدوداً ۳۳۲ میلیارد ریال)، از طریق شرکت کیوان تجارت دارو و شرکت سهامی عام کف، پرداخت و در حساب های فی مابین منظور شده است. متقابلاً مبلغ ۷۲۲ میلیارد ریال از محصولات تولید شده طی سال نیز به شرکت کیوان تجارت پاسارگاد، پخش سراسری داروگر



و تولید دارو تاکستان، درچارچوب قرارداد فروش و توزیع محصولات به صورت ۹۰ روزه فروخته شده است. در نهایت مبلغ ۵۵۱ میلیارد ریال از محل مطالبات مربوط به فروش محصولات به منظور خرید مواد اولیه، عمدتاً از شرکت کیوان تجارت دارو و شرکت سهامی عام کف (به ترتیب به مبالغ ۱۱۱ میلیارد ریال و ۳۴۸ میلیارد ریال)، تهاتر گردیده که در این رابطه توافق نامه ای مبنی بر تهاتر اقلام خریداری شده و فروش محصولات بین شرکت های گروه در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. در چنین شرایطی حصول اطمینان از رعایت صرفه و صلاح شرکت در معاملات یاد شده به طور کامل برای این موسسه امکان پذیر نیست.

۱۵- اسناد مالکیت زمین و ساختمان محل کارخانه (واقع در قزوین)، دفتر مرکزی شرکت واقع در خیابان عاطفی، همچنین سایر ساختمان ها شامل ساختمان شاه محمد دوست، سبلان، عادل فرجی و یک باب مغازه تعاونی مصرف الوند و ۸۶ واحد آپارتمان واقع در شهر صنعتی البرز (که بعضاً در اختیار کارکنان اسبق شرکت قرار گرفته)، ۱۶ دستگاه وسائط نقلیه، اوراق سهام شرکت های سرمایه پذیر همچنین صورت ریز اسناد انتظامی که متکی به دفاتر باشد، در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. اشاره به این مطلب ضرورت دارد که ساختمان دفتر مرکزی شرکت در قبال واگذاری ۱۸ واحد آپارتمان و پرداخت مابه التفاوت معامله انجام شده در سال ۱۳۸۸ از شرکت گلوبال پترو تک کیش خریداری شده که به دلیل وثیقه بودن ملک دفتر مرکزی در قبال تسهیلات دریافتی از بانک ملت، تا تاریخ این گزارش نسبت به نقل و انتقال رسمی ساختمان اخیر الذکر و متقابلاً ۱۸ واحد آپارتمان واگذار شده به خریدار اقدام نگردیده است.

۱۶- سرفصل حساب پیش پرداخت ها مربوط به وجوه پرداختی به شرکت کارگزاری سینا و شرکت صنایع شیمیایی ایران به ترتیب به مبالغ ۱۲۹ میلیارد ریال و ۱۹ میلیارد ریال در رابطه با خرید مواد اولیه طی دوره مالی مورد گزارش بوده که در قبال وجوه پرداختی، تا تاریخ این گزارش هیچگونه کالایی به شرکت تحویل نگردیده، از طرفی اقدامات لازم جهت تعیین وضعیت اقلام یاد شده نیز به عمل نیامده است.

۱۷- دارائی های ثابت و موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار نبوده، بعلاوه اقدامات بعمل آمده جهت دریافت خسارات ناشی از آتش سوزی انبار استیجاری شرکت درمهر ماه ۱۳۹۰ نیز تا تاریخ این گزارش به نتیجه ای نرسیده است.



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسي

۱۸- کسورات مربوط به حق بیمه های مکسوره از کارکنان در مواعد مقرر در وجه سازمان تامین اجتماعی پرداخت نشده است.

۱۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد متعددی از جمله موارد مشروحه ذیل، رعایت نشده است.

- نسبت حقوق صاحبان سهام شرکت به کل دارائی ها معادل ۳۰ درصد.

- ارائه صورت های مالی تلفیقی

- ارائه اطلاعات پیش بینی درآمد هر سهم و بودجه تعدیل شده سال مالی مورد گزارش با توجه به انحراف قابل ملاحظه سود تحقق یافته طی ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۲ در مقایسه با بودجه پیش بینی شده در اسرع وقت، به سازمان بورس و اوراق بهادار.

- ارائه بودجه و برنامه عملیاتی سال مالی آتی حداقل یک ماه قبل از پایان هر سال مالی، به سازمان بورس همچنین انتشار صورت های مالی حسابرسي نشده شرکت ۶۰ روز پس از پایان سال مالی.

- ارائه به موقع صورت های مالی حسابرسي شده میان دوره ای.

- ایجاد واحد حسابرسي داخلی و تشکیل کمیته حسابرسي.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشامنش
(حسابداران رسمي)

۲۳ آذرماه ۱۳۹۲

احمد موسوی مهدی بیرجندی

شماره عضویت: ۸۰۰۱۴۴

شماره عضویت: ۸۰۰۲۷۸

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشامنش
حسابدار رسمي
ثبت: ۱۰۸۳۴

به صاحبان سهام و سایر استفاده کنندگان

با احترام؛ به پیوست صورت های مالی شرکت تولی پرس (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود، اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

صفحه	
۱	ترازنامه
۲	صورت سود (زیان)
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی:
۵	تاریخچه فعالیت
۶	مبنای تهیه صورتهای مالی
۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۳۳ - ۷	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۲ به تایید هیات مدیره شرکت تولی پرس (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نماینده شرکت	سمت	امضاء
آقای بیژن اسمعیلی	سهامی عام کف	رئیس هیات مدیره	
خانم نیلوفر اسمعیلی	بین المللی جهان تیراژه پارسیان	نایب رئیس هیات مدیره	
خانم مهناز عقابایی	دنیای شیمی پلیمر	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
آقای حسن سائقه	بنیاد ۱۵ خرداد	عضو هیات مدیره	
خانم فاطمه عبدالهی	بین المللی گروه غذایی جهان نازیاسارگاد	عضو هیات مدیره	

8



شرکت تولی پورس (سهیلی عام)
تسرازنامه

در تاریخ ۳۱ شهر یور ماه سال ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهی های جاری :				دارائیههای جاری :
۴۹۹,۴۹۷,۱۹۲,۷۶۶	۱۵۳,۳۸۶,۳۹۴,۰۶۷	۱۲	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۴,۱۵۰,۵۰۶,۰۰۶	۳,۴۶۴,۶۹۰,۵۶۱	۴	موجودی نقد
۱۷۷,۱۲۸,۳۴۴,۸۸۱	۲۳۱,۳۳۶,۰۵۲,۵۲۳	۱۳	سایر حساب ها و اسناد پرداختنی	۱,۱۸۸,۴۶۹,۵۹۰,۰۹۶	۱,۱۴۱,۷۸۸,۱۳۰,۷۶۷	۵	حساب ها و اسناد دریافتنی تجاری
۴,۹۶۲,۰۷۱,۰۰۷	۴,۹۶۲,۰۷۱,۰۰۷	۱۴	پیش دریافت ها	۵۵۶,۷۸۸,۹۹۴,۰۷۲	۵۷۹,۸۵۹,۸۰۲,۳۱۵	۶	سایر حساب ها و اسناد دریافتنی
۵۰,۱۳۹,۳۶۵,۱۹۹	۵۰,۱۳۹,۳۶۵,۱۹۹	۱۵	ذخیره مالیات	۲۵۳,۹۷۲,۶۷۶,۹۴۹	۳۰,۴۹۹,۵۵۹,۶۳۲	۷	موجودی مواد و کالا
۷۳,۵۴۳,۴۴۳,۲۵۸	۷۲,۳۹۴,۰۴۹,۸۳۸	۱۶	سود سهام پرداختنی	۴۹۵,۳۶۶,۹۴۷,۳۷۵	۳۲۹,۵۵۵,۴۱۶,۹۵۷	۸	سفارشات و پیش پرداخت ها
۱,۵۸۴,۹۴۵,۱۱۲,۳۹۹	۱,۶۱۷,۳۶۷,۵۶۱,۱۴۹	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی (حصه جاری)				
۲,۳۹۰,۲۱۵,۵۲۹,۵۱۰	۲,۱۲۹,۵۸۵,۴۹۳,۷۸۳		جمع بدهی های جاری	۲,۴۹۸,۷۴۸,۷۱۴,۴۹۸	۲,۳۵۵,۱۶۷,۶۰۰,۲۳۲		جمع دارائیههای جاری
			بدهی های غیر جاری :				دارائیههای غیر جاری :
۳۹,۱۰۰,۳۵۵,۸۵۴	۱۳۵,۱۶۵,۷۲۵,۰۰۰	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۳۷,۹۰۲,۸۴۷,۷۴۷	۱۲۷,۵۰۵,۸۲۲,۷۳۰	۹	دارائیههای ثابت مشهود
۱۲,۳۹۲,۷۳۱,۳۹۱	۱۷,۶۸۳,۶۱۵,۸۹۵	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۱۱۳,۳۷۰,۸۳۸	۲,۲۵۰,۳۰۹,۹۵۸	۱۰	دارائیههای نامشهود
۵۱,۳۹۳,۰۸۷,۲۴۵	۱۵۲,۸۴۹,۳۴۰,۸۹۵		جمع بدهی های غیر جاری	۲۷,۳۷۵,۰۰۴,۷۱۷	۲۷,۳۷۵,۰۰۴,۷۱۷	۱۱	سرمایه گذاری بلند مدت
۲,۴۴۱,۶۰۸,۶۱۶,۷۵۵	۲,۲۸۲,۴۳۴,۸۳۴,۶۷۸		جمع بدهی ها	۱۶۷,۳۹۱,۱۲۳,۳۰۲	۱۵۷,۱۳۱,۱۳۷,۴۰۵		جمع دارائیههای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام :				
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (سهام ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی تملا پرداخت شده)				
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	اندرخته قانونی				
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندرخته طرح و توسعه				
(۴۶,۹۶۸,۷۷۸,۹۵۵)	(۴۱,۶۳۶,۰۹۷,۰۴۱)		سود (زیان) انباشته				
۲۲۴,۵۳۱,۲۲۱,۰۴۵	۲۲۹,۸۶۳,۹۰۲,۹۵۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۶۶۶,۱۳۹,۸۳۷,۸۰۰	۲,۵۱۲,۳۹۸,۷۳۷,۶۳۷		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۶۶۶,۱۳۹,۸۳۷,۸۰۰	۲,۵۱۲,۳۹۸,۷۳۷,۶۳۷		جمع دارائیهها

یادداشت های توضیحی همراه جزء لانفک صورتهای مالی است



صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

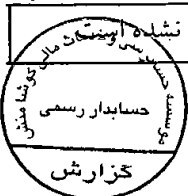
پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال
خالص فروش	۷۲۶,۸۳۹,۲۲۰,۰۵۷	۴۴۶,۲۸۵,۰۴۷,۶۵۴	۱,۳۲۲,۰۵۴,۷۸۲,۶۲۴
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۵۶۰,۶۶۳,۱۴۸,۴۲۱)	(۳۴۵,۴۰۹,۵۸۶,۶۵۲)	(۸۵۵,۰۹۱,۹۹۴,۴۳۸)
سود ناخالص	۱۶۶,۱۷۶,۰۷۱,۶۳۶	۱۰۰,۸۷۵,۴۶۱,۰۰۲	۴۶۶,۹۶۲,۷۸۸,۱۸۶
هزینه های فروش و تشکیلاتی و عمومی	(۷,۳۶۸,۶۸۶,۷۲۳)	(۵,۷۸۰,۲۸۹,۵۳۲)	(۱۶,۰۵۳,۸۲۴,۶۷۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۸۳,۶۷۸	۳,۲۴۷,۴۷۸,۵۵۳	۴,۸۶۱,۴۰۲,۴۱۵
سود عملیاتی	(۷,۳۶۷,۸۰۳,۰۴۵)	(۲,۵۳۲,۸۱۰,۹۷۹)	(۱۱,۱۹۲,۴۲۲,۲۵۷)
	۱۵۸,۸۰۸,۲۶۸,۵۹۱	۹۸,۳۴۲,۶۵۰,۰۲۳	۴۵۵,۷۷۰,۳۶۵,۹۲۹
هزینه های مالی	(۱۵۳,۴۸۸,۱۲۷,۸۹۶)	(۱۴۴,۵۴۰,۹۰۶,۶۸۴)	(۳۳۱,۲۴۴,۸۴۷,۸۳۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲,۵۴۱,۲۱۹	۳۰,۰۱۰,۸۷۱	(۵۱,۱۲۳,۷۹۹,۸۲۹)
سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات	۵,۳۳۲,۶۸۱,۹۱۴	(۴۶,۱۶۸,۲۴۵,۷۹۰)	۷۳,۴۰۱,۷۱۸,۲۷۰
مالیات			
سود (زیان) خالص	۵,۳۳۲,۶۸۱,۹۱۴	(۴۶,۱۶۸,۲۴۵,۷۹۰)	۷۳,۴۰۱,۷۱۸,۲۷۰
سود پایه هر سهم:			
سود خالص عملیاتی هر سهم	۶۳۵	۳۹۳	۱,۸۲۳
(زیان) خالص غیر عملیاتی هر سهم	(۶۱۴)	(۵۷۸)	(۱,۵۲۹)
سود (زیان) خالص هر سهم	۲۱	(۱۸۵)	۲۹۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	۵,۳۳۲,۶۸۱,۹۱۴	(۴۶,۱۶۸,۲۴۵,۷۹۰)	۷۳,۴۰۱,۷۱۸,۲۷۰
زیان انباشته در ابتدای سال	(۴۶,۹۶۸,۷۷۸,۹۵۵)	(۱۴۵,۴۶۵,۱۵۴,۸۸۸)	(۱۴۵,۴۶۵,۱۵۴,۸۸۸)
تعدیلات سنواتی	۲۸	.	۲۵,۰۹۴,۶۵۷,۶۶۳
زیان انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	(۴۶,۹۶۸,۷۷۸,۹۵۵)	(۱۴۵,۴۶۵,۱۵۴,۸۸۸)	(۱۲۰,۳۷۰,۴۹۷,۲۲۵)
زیان انباشته در پایان دوره / سال	(۴۱,۶۳۶,۰۹۷,۰۴۱)	(۱۹۱,۶۳۳,۴۰۰,۶۷۸)	(۴۶,۹۶۸,۷۷۸,۹۵۵)

از آنجائیکه اجرای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال جاری است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

پادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	

فعالیت های عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی ۲۹

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ها

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام دریافتی

سود سهام پرداختی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری

وجه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود

وجه پرداختی جهت تحصیل دارائیهای نامشهود

وجه (پرداختی) بابت افزایش سرمایه گذاری های بلند مدت

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

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

فعالیت های تامین مالی

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد ابتدای سال

مانده وجه نقد پایان سال

معاملات غیر نقدی

۳۰

۳۲,۳۴۴,۹۷۶	۱۴,۷۱۳,۹۳۲	۱۱,۹۹۷,۳۲۷
(۱۰,۶۰۰,۳۷۹,۹۳۰)	.	.
۴,۱۹۲,۶۸۹	۶۴۶,۹۲۰	۵۴۳,۸۹۲
(۲,۶۳۵,۸۴۳,۷۰۵)	(۱,۱۷۸,۸۸۴,۷۴۵)	(۱,۱۴۹,۳۹۳,۴۲۰)
(۱۳,۱۹۹,۶۸۵,۹۷۰)	(۱,۱۶۳,۵۲۳,۸۹۳)	(۱,۱۳۶,۸۵۲,۲۰۱)

(۴۸,۲۱۲,۶۹۷)	.	.
(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱۳۷,۰۳۹,۱۲۰)
(۱۷۳,۰۰۰)	.	.
(۶۹,۳۸۵,۶۹۷)	.	(۱۳۷,۰۳۹,۱۲۰)
۳۱,۶۵۳,۰۳۸,۳۸۵	(۲,۹۹۰,۸۰۲,۵۷۷)	۲۴,۳۱۴,۱۸۴,۵۵۵

۱۲۹,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.
(۱۶۶,۸۰۱,۸۸۴,۲۶۵)	.	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۷,۳۷۵,۸۸۴,۲۶۵)	.	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۵,۷۲۲,۸۴۵,۸۸۰)	(۲,۹۹۰,۸۰۲,۵۷۷)	(۶۸۵,۸۱۵,۴۴۵)
۹,۸۷۳,۳۵۱,۸۸۶	۹,۸۷۳,۳۵۱,۸۸۶	۴,۱۵۰,۵۰۶,۰۰۶
۴,۱۵۰,۵۰۶,۰۰۶	۶,۸۸۲,۵۴۹,۳۰۹	۳,۴۶۴,۶۹۰,۵۶۱
۱۸,۰۵۵,۹۸۷,۵۳۶	.	.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱ - تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

شرکت تولی پرس در تاریخ ۱۳۵۱/۱۲/۱۵ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و تحت شماره ۱۶۶۴۹ مورخ ۱۳۵۱/۱۲/۱۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به استناد مجوز شماره ۳۴۹۰۸۱ مورخ ۱۳۵۴/۱۱/۱۵ صادره از سوی وزارت صنایع مورد بهره برداری قرار گرفته است و در تاریخ ۱۳۷۵/۰۹/۲۵ به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و از اسفند ماه ۱۳۷۵ نام شرکت در فهرست شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار تهران درج گردیده و در حال حاضر شرکت تولی پرس از واحدهای فرعی شرکت سهامی عام کف می باشد

مرکز اصلی شرکت در تهران: بزرگراه آفریقا، خیابان عاطفی شرقی، پلاک ۲۷ و کارخانه در شهر صنعتی البرز قزوین، خیابان میرداماد واقع می باشد

۲ - ۱ فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارت است از:

الف) موضوعات اصلی: تاسیس هر قسم کارخانه یا موسسات شیمیائی، داروئی، آرایشی و بهداشتی و تولید و توزیع محصول آنها

ب) موضوعات فرعی: وارد کردن کلیه ماشین آلات مربوط به تولید یا اصلاح و یا تغییر صنعتی مواد داروئی و شیمیائی مزبور و همچنین وارد کردن کلیه مواد اولیه مورد احتیاج صنایع مذکور و انجام معاملات مربوطه و متفرعات آن و مشارکت در شرکت های دیگر و خرید و فروش سهام

۳ - ۱ وضعیت اشتغال

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

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر
۱۵۳	۱۵۷	۱۱۳
۳۳۹	۳۰۹	۳۸۷
۴۹۲	۴۶۶	۵۰۰

کارکنان دائم
کارکنان موقت

افزایش متوسط تعداد نیروی انسانی نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از تغییر وضعیت اشتغال در کارخانه مبتنی بر انتقال از بخش پیمانکاری به کارگران قراردادی می باشد.

۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱ - ۳ موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام 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. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده	موجودی مواد و کالا
میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون	کالای در راه



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲ - ۳ سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره کاهش ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها منعکس می شود آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود . درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود .

۳ - ۳ دارائی های ثابت

دارائی های ثابت مشهود براساس بهای تمام شده درحساب ها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طنی عمر مفید دارایی های مربوطه مستهلک می شود . هزینه های تعمیر ونگهداری جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری ازاستاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام میشود ، بهنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سودوزیان دوره منظور می گردد . استهلاک دارائی های ثابت بر اساس نرخ و روش های مندرج درآئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن به شرح زیر محاسبه می گردد :

عنوان	نرخ استهلاک	روش
ساختمان	۸۰،۷ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۲،۱۰ درصد - ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰ درصد - ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسائط نقلیه	۳۵،۳۰،۲۵ درصد	نزولی
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای دارائی های ثابتی که درخلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعدمحاسبه و در حساب ها منظور می شود در مواردی که هریک ازدارائی های استهلاک پذیر پس از بهره برداری بعلت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است

۴ - ۳ مخارج تامین مالی

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

۵ - ۳ تسعیر ارز

تسعیر ارز اقلام پولی ارزی با نرخ تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که بایستی به بهای تمام شده تاریخی منعکس شود با نرخ ارز تحصیل شده در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود

۶ - ۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال محاسبه و در حساب ها منظور می شود .



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی مبنای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴ - موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۴۵۷,۲۴۹,۵۵۴	۳,۳۳۹,۸۳۰,۴۳۱
۱,۶۹۳,۲۵۶,۴۵۲	۱۲۴,۸۶۰,۱۳۰
۴,۱۵۰,۵۰۶,۰۰۶	۳,۴۶۴,۶۹۰,۵۶۱

موجودی نزد بانک‌ها (ریالی)

موجودی نزد بانک‌ها (ارزی)

۴ - مانده موجودی ارزی نزد بانک‌ها شامل ۱۴۲۰.۷۴ دلار و ۶۷۳۶.۹۴ یورو می باشد که به نرخ تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۵ - حساب‌ها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ذخیره م. م. الوصول	مانده
خالص	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۰۱,۶۰۷,۲۹۵,۶۶۳	۱,۰۲۹,۴۲۹,۹۰۸,۵۳۴	(۹,۲۹۹,۶۱۶,۸۰۷)	۱,۰۳۸,۲۲۹,۵۲۵,۳۴۱
۲۸,۵۱۴,۸۲۲,۹۹۹	۲۸,۵۱۴,۸۲۲,۹۹۹	(۲۹,۳۶۵,۲۴۶,۹۱۹)	۵۷,۸۸۰,۰۶۹,۹۱۸
۵۸,۳۴۷,۴۷۱,۴۳۴	۸۳,۸۴۳,۳۹۹,۲۳۴	.	۸۳,۸۴۳,۳۹۹,۲۳۴
۱,۱۸۸,۴۶۹,۵۹۰,۰۹۶	۱,۱۴۱,۷۸۸,۱۳۰,۷۶۷	(۳۸,۶۶۴,۸۶۳,۷۲۶)	۱,۱۸۰,۴۵۲,۹۹۴,۴۹۳

یادداشت

۵ - ۱ حساب‌های دریافتنی تجاری ریالی

۵ - ۲ حساب‌های دریافتنی تجاری ارزی

۵ - ۳ حساب‌های دریافتنی از شرکت‌های گروه

۵ - ۱ حساب‌های دریافتنی تجاری ریالی، عمدتاً مربوط به بهای فروش محصولات به مشتریان در داخل کشور به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ذخیره م. م. الوصول	مانده
خالص	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۱۳,۷۳۲,۰۱۹,۴۰۹	۷۴۸,۸۰۹,۹۱۴,۰۶۳	.	۷۴۸,۸۰۹,۹۱۴,۰۶۳
۱۸۵,۵۹۲,۹۵۰,۹۳۶	۱۸۵,۵۹۲,۹۵۰,۹۳۶	.	۱۸۵,۵۹۲,۹۵۰,۹۳۶
۳۵,۵۰۷,۷۵۴,۴۸۰	۳۵,۵۰۷,۷۵۴,۴۸۰	.	۳۵,۵۰۷,۷۵۴,۴۸۰
۱,۷۷۷,۱۸۵,۲۴۶	۱,۷۷۷,۱۸۵,۲۴۶	.	۱,۷۷۷,۱۸۵,۲۴۶
۱۴,۸۲۵,۵۷۲,۹۹۹	۱۴,۸۲۵,۵۷۲,۹۹۹	.	۱۴,۸۲۵,۵۷۲,۹۹۹
۹,۱۷۸,۰۵۳,۳۶۰	۹,۱۷۸,۰۵۳,۳۶۰	.	۹,۱۷۸,۰۵۳,۳۶۰
۷,۲۰۵,۶۳۷,۹۷۲	۷,۲۰۵,۶۳۷,۹۷۲	(۶,۳۴۵,۳۲۱,۹۷۹)	۱۳,۵۵۰,۹۵۹,۹۵۱
۳,۵۹۶,۰۵۱,۵۰۳	۳,۵۹۶,۰۵۱,۵۰۳	.	۳,۵۹۶,۰۵۱,۵۰۳
۱,۵۰۷,۵۷۰,۴۵۵	۱,۵۰۷,۵۷۰,۴۵۵	.	۱,۵۰۷,۵۷۰,۴۵۵
.	۴,۰۵۷,۶۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۵۷,۶۰۰,۰۰۰
۲,۹۸۳,۸۱۴,۲۷۵	۲,۷۹۹,۹۸۹,۱۳۹	.	۲,۷۹۹,۹۸۹,۱۳۹
۱,۱۰۲,۴۶۲,۱۵۲	۱,۱۰۲,۴۶۲,۱۵۲	.	۱,۱۰۲,۴۶۲,۱۵۲
۲,۲۴۶,۵۹۷,۲۰۰	۲,۲۴۶,۵۹۷,۲۰۰	.	۲,۲۴۶,۵۹۷,۲۰۰
۱,۰۱۹,۱۵۸,۴۴۲	۱,۰۱۹,۱۵۸,۴۴۲	.	۱,۰۱۹,۱۵۸,۴۴۲
۴,۰۶۱,۱۵۶,۷۶۰	۴,۰۶۱,۱۵۶,۷۶۰	.	۴,۰۶۱,۱۵۶,۷۶۰
۶,۵۷۲,۰۸۴,۳۶۱	۶,۱۴۲,۲۵۳,۸۲۷	(۲,۹۵۴,۲۹۴,۸۲۸)	۹,۰۹۶,۵۴۸,۶۵۵
۱,۰۹۰,۳۰۸,۰۶۹,۵۵۰	۱,۰۲۹,۴۲۹,۹۰۸,۵۳۴	(۹,۲۹۹,۶۱۶,۸۰۷)	۱,۰۳۸,۲۲۹,۵۲۵,۳۴۱

یادداشت

۵ - ۱ - ۱ شرکت کیوان تجارت پاسارگاد

۵ - ۱ - ۲ شرکت پخش البرز

۵ - ۱ - ۳ سازمان توسعه تجارت ایران

۵ - ۱ - ۴ شیمیایی بهداد

۵ - ۱ - ۵ گمرک ایران

۵ - ۱ - ۶ سازمان حمایت از مصرف و تولید کنندگان

۵ - ۱ - ۷ پخش هاله

شرکت پخش یک و یک

پخش سراسری انتخاب اول ایرانیان

شرکت خمیر و کاغذ اترک

شرکت کاوه سودا

شرکت سوتکم

شرکت اختر شمال

شرکت پل پلاستیک

شرکت Taka Sago

سایر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۱-۱ مانده طلب از شرکت کیوان تجارت پاسارگاد (سهامی خاص) مربوط به باقیمانده وجوه ناشی از فروش محصولات شرکت به استناد قرار داد واگذاری توزیع محصولات پس از تهاتر مانده با حساب شرکت های گروه به شرح ذیل می باشد :

مانده در ابتدای سال	مبلغ - ریال
فروش محصولات طی دوره مورد گزارش	۸۱۳,۷۳۲,۰۱۹,۴۰۹
سایر حساب های فی مابین	۶۸۹,۱۸۶,۴۴۱,۸۲۴
	۴۱,۳۵۱,۱۸۶,۶۵۵
	۱,۵۴۴,۲۶۹,۶۴۷,۸۸۸
انتقال و تهاتر مانده با شرکت کف	(۸۲۳,۸۴۰,۹۰۱,۳۷۹)
انتقال مانده با شرکت پخش سراسری داروگر	۲۸,۳۸۱,۱۶۷,۵۵۴
	۷۴۸,۸۰۹,۹۱۴,۰۶۳

۵-۱-۲ مانده طلب از شرکت پخش البرز انتقالی از سنوات قبل به مبلغ ۳۵۷,۷۹۳ میلیون ریال بوده که مبلغ ۱۸۵,۵۹۳ میلیون ریال از محل مطالبات جاری و ۱۷۲,۲۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات گذشته شرکت تولی پارس از پخش البرز می باشد که به علت عدم تسویه و ماهیت سنواتی آن در دوره مدیریت شرکت سرمایه گذاری البرز (در زمان واگذاری سهام) مبلغ اخیرالذکر به حساب طلب از شرکت سرمایه گذاری البرز به شرح یادداشت شماره ۳-۳-۶ منتقل شده است. لازم به ذکر است به استناد رای صادره از سوی شعبه ۴ دادگاه شرکتهای پخش البرز و سرمایه گذاری البرز متضامناً محکوم به پرداخت ۳۵۷,۷۹۳ میلیون ریال اصل طلب و ۷,۱۵۶ میلیون ریال هزینه دادرسی و پرداخت خسارت تاخیر تادیه شده است.

۵-۱-۳ طلب از سازمان توسعه تجارت ایران به مبلغ ۳۵,۵۰۸ میلیون ریال بابت جایزه کالای صادراتی می باشد که طبق بخشنامه شماره ۱/۱۰۱۵۲ مورخ ۱۳۸۱/۰۶/۳۱ وزارت بازرگانی به صادر کنندگان تعلق می گیرد به موجب نامه شماره ۸۳۰۷۷ ت ۳۹۳۲۵ مورخ ۱۳۸۷/۰۵/۲۳ و شماره ۲۱۶۱۹ ت ۴۱۷۹۶ مورخ ۱۳۸۷/۱۱/۰۳ پیگیری های موثری جهت وصول انجام گردیده شده است.

۵-۱-۴ مانده طلب از شرکت شیمیایی بهداد در ارتباط با ارسال مواد اولیه امانی از سال مالی قبل بوده که در سال مالی مورد گزارش، سهم کالای امانی به حساب موجودی ها و با شرکت های هم گروه شرکت مذکور انتقال یافته است

۵-۱-۵ مانده طلب از گمرک ایران به مبلغ ۱۴,۸۲۶ میلیون ریال بابت شناسایی حقوق و عوارض گمرکی مواد اولیه وارداتی مصرفی در محصولات صادراتی می باشد که طبق تصویب نامه هیات وزیران در جلسه مورخ ۱۳۷۹/۱۱/۲۶ بنا به پیشنهاد شماره ۳۱۹/۱۵۷۳ مورخ ۱۰۵/۳۴/۱۳۷۹/۱۰/۱۵ سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور و به استناد بند (الف) ماده ۱۱۳ قانون برنامه سوم توسعه

اقتصادی اجتماعی و فرهنگی مصوب سال ۱۳۷۹ که آیین نامه اجرایی بند مذکور را تصویب نموده قابل استرداد می باشد. شرکت استرداد مبلغ مذکور از گمرک ایران را درخواست نموده و پس از مکاتبات متعدد به موجب صورت جلسه کمیسیون تبصره یک ماده (۱۴) قانون مقررات صادرات و واردات به تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۰۸ رای به استرداد حقوق فوق الذکر صادر شده است که تا تاریخ گزارش تهیه نشده است.

۵-۱-۶ مانده طلب از سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان بابت یارانه پودر شوینده در داخل کشور مربوط به سنوات قبل از سال ۱۳۸۷ می باشد که تا تاریخ گزارش تسویه نشده است.

۵-۱-۷ مانده طلب از شرکت پخش هاله در ارتباط با عدم وصول چک های دریافتی از محل پخش محصولات شرکت در سال مالی قبل می باشد.



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۲ حساب های دریافتنی تجاری ارزی عمدتاً مربوط به بهای فروش محصولات به مشتریان خارج از کشور بوده که به شرح زیر تفکیک میگردد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره م. م. الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۴۴۲,۱۰۵,۲۹۷	۱۰,۴۴۲,۱۰۵,۲۹۷	(۲۹,۳۶۵,۲۴۶,۹۱۹)	۳۹,۸۰۷,۳۵۲,۲۱۶
۲,۷۷۳,۲۵۹,۴۵۰	۲,۷۷۳,۲۵۹,۴۵۰	.	۲,۷۷۳,۲۵۹,۴۵۰
۹,۸۸۳,۰۶۷,۷۳۵	۹,۸۸۳,۰۶۷,۷۳۵	.	۹,۸۸۳,۰۶۷,۷۳۵
۲۸۴,۸۴۴,۸۶۸	۲۸۴,۸۴۴,۸۶۸	.	۲۸۴,۸۴۴,۸۶۸
۱۷۲,۱۷۴,۲۱۴	۱۷۲,۱۷۴,۲۱۴	.	۱۷۲,۱۷۴,۲۱۴
۶۲۴,۹۵۰,۹۲۵	۶۲۴,۹۵۰,۹۲۵	.	۶۲۴,۹۵۰,۹۲۵
۴,۳۳۴,۴۲۰,۵۱۰	۴,۳۳۴,۴۲۰,۵۱۰	.	۴,۳۳۴,۴۲۰,۵۱۰
۲۸,۵۱۴,۸۲۴,۹۹۹	۲۸,۵۱۴,۸۲۴,۹۹۹	(۲۹,۳۶۵,۲۴۶,۹۱۹)	۵۷,۸۸۰,۰۶۹,۹۱۸

۵-۲-۱ در خصوص پیگیری های حقوقی انجام شده برای وصول مطالبات از شرکت عمان کمیکال (الاهلیه) پس از رد ادعای شرکت در دادگاه های بدوی و تجدید نظر عمان با فرجام خواهی شرکت تولی پرس با وکالت وکیل عمانی در دیوان عالی کشور عمان و با همکاری بیدریغ سفارت جمهوری اسلامی ایران رای دادگاه های بدوی و تجدید نظر به استناد ایرادات موجود در اعتبارات اسنادی صادره طی دادنامه شماره ۲۰۱۰/۱۱۱/۲۴ مورخ ۲۱۰۱/۰۳/۲۴ نقص و برای رسیدگی مجدد به شعبه هم تراز دادگاه تجدیدنظر تحت کلاسه شماره ۸۲/۲۰۰۰۹ احاله گردید و پرونده امر با کارشناسی تحت بررسی و پیگیری می باشد لذا از مجموع مطالبات شرکت معادل چک های الاهلیه مبلغ ۲۹۳۶۵ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب ها، معادل مبلغ ۱۷,۴۸۰ میلیون ریال در سال مالی قبل از مانده حساب مزبور به حساب شرکت سرمایه گذاری البرز بشرح مندرج در یادداشت شماره ۳-۳-۶ بابت بدهی سنواتی شرکت مذکور قبل از واگذاری سهام می باشد.

۵-۲-۲ بر اساس صورتجلسات هیات مدیره سابق شرکت، معادل ریالی دو قسط ۵۰ (پنجاه) هزار دلاری بابت بخشی از تامین وجه بدهی شرکت کلاسیک آذربایجان به بانک بین الخلق آذربایجان به صورت علی الحساب به آن شرکت پرداخت گردیده است. طی سال مالی قبل معادل مبلغ ۱۹,۰۳۱ میلیون ریال از مانده مطالبات سنواتی (قبل از واگذاری سهام) به حساب شرکت سرمایه گذاری البرز به شرح یادداشت ۳-۳-۶ بابت بدهی شرکت مذکور انتقال یافته است.

۵-۳ مانده طلب از شرکت های گروه و اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره م. م. الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵۱,۷۴۶,۸۸۰	۷۵۱,۷۴۶,۸۸۰	.	۷۵۱,۷۴۶,۸۸۰
۵۶,۷۳۸,۲۵۸,۳۱۸	۷۰,۴۱۰,۰۷۱,۵۳۷	.	۷۰,۴۱۰,۰۷۱,۵۳۷
۲۸۵,۴۴۱,۰۶۶	۱۲,۱۰۹,۵۵۵,۶۴۷	.	۱۲,۱۰۹,۵۵۵,۶۴۷
۵۷۰,۹۰۹,۰۳۴	۵۷۰,۹۰۹,۰۳۴	.	۵۷۰,۹۰۹,۰۳۴
۱,۱۱۶,۱۳۶	۱,۱۱۶,۱۳۶	.	۱,۱۱۶,۱۳۶
۵۸,۳۴۷,۴۷۱,۴۳۴	۸۳,۸۴۳,۳۹۹,۲۳۴	.	۸۳,۸۴۳,۳۹۹,۲۳۴

شرکت پاکینه شوی

شرکت صنایع بسته بندی البرز

شرکت تولیدارو تاجکستان

بنیاد پانزده خرداد

شرکت کیوان



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- ۳- ۵ مانده مطالبات از شرکت های فوق الذکر از محل خرید و فروش مواد اولیه ، محصولات و معاملات تولید کارمزدی امور تجاری فی مابین در سنوات قبل می باشد . در سال مالی قبل مبالغ سنواتی شامل طلب از شرکت های پاکینه شوی و تولیدارو تاکستان به ترتیب ۶۱.۵۱۰ میلیون ریال و ۱۵.۳۵۸ میلیون ریال حساب شرکت سرمایه گذاری البرز به شرح یادداشت ۳- ۳- ۶ منتقل شده است .

۲- ۳- ۵ مانده مطالبات از شرکت بسته بندی البرز ناشی از فعالیت تامین منابع مالی این شرکت جهت پرداخت هزینه ها و تهیه و ارسال مواد اولیه مورد نیاز تولید جهت تولید ظروف مورد نیاز شرکت ها می باشد . لازم به توضیح اینکه مبلغ ۳۵.۰۰۰ میلیون ریال از مانده مذکور مربوط به فروش ساختمان شرکت در سنوات قبل می باشد .

۶- سایر حساب ها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده	ذخیره م . م . الوصل	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴۲,۳۲۱,۷۵۰	۲۵,۸۹۸,۱۹۱,۴۲۶	۲۵,۸۹۸,۱۹۱,۴۲۶	۰	۲۵,۸۹۸,۱۹۱,۴۲۶	۷۴۲,۳۲۱,۷۵۰
۸,۷۴۰,۵۵۵,۵۶۸	۹,۳۶۶,۳۴۹,۲۵۹	۹,۳۶۶,۳۴۹,۲۵۹	۰	۹,۳۶۶,۳۴۹,۲۵۹	۸,۷۴۰,۵۵۵,۵۶۸
۵۴۷,۳۰۶,۱۱۶,۷۵۴	۵۴۴,۵۹۵,۲۶۱,۶۳۰	۵۴۵,۰۲۱,۵۷۷,۵۰۹	(۴۲۶,۳۱۵,۸۷۹)	۵۴۴,۵۹۵,۲۶۱,۶۳۰	۵۴۷,۳۰۶,۱۱۶,۷۵۴
۵۵۶,۷۸۸,۹۹۴,۰۷۲	۵۷۹,۸۵۹,۸۰۲,۳۱۵	۵۸۰,۲۸۶,۱۱۸,۱۹۴	(۴۲۶,۳۱۵,۸۷۹)	۵۷۹,۸۵۹,۸۰۲,۳۱۵	۵۵۶,۷۸۸,۹۹۴,۰۷۲

۱- ۶ اقلام تشکیل دهنده سپرده های دریافتنی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۵,۱۵۵,۸۶۹,۶۷۶
۳۴۲,۳۲۱,۷۵۰	۳۴۲,۳۲۱,۷۵۰
۷۴۲,۳۲۱,۷۵۰	۲۵,۸۹۸,۱۹۱,۴۲۶

بانک کار آفرین (ضمانت نامه)

سپرده نزد صندوق دادگستری

سایر سپرده ها

۱- ۱- ۶ مانده سپرده نزد صندوق دادگستری مربوط به وجوه واریزی در رابطه با طرح شکایت مطروحه در مجتمع قضایی شهید بهشتی توسط شرکت پخش البرز به منظور وصول مطالبات سنواتی شرکت می باشد .

۲- ۶ تفکیک مانده وام و مساعده کارکنان بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۰۱۷,۵۶۷,۴۴۹	۱,۸۷۵,۳۴۱,۴۳۹
۸۴,۳۲۵,۰۰۰	۳۰,۵۹۰,۰۳۹
۶,۶۳۸,۶۶۳,۱۱۹	۷,۴۶۰,۴۱۷,۷۸۱
۸,۷۴۰,۵۵۵,۵۶۸	۹,۳۶۶,۳۴۹,۲۵۹

وام مسکن

وام صندوق کارکنان

وام اضطراری

۱- ۲- ۶ مانده بدهی وام یا مساعده کارکنان از محل علی الحساب های پرداختی در سنوات گذشته بوده که از سال جاری به تدریج تسویه می گردد .



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی مبنای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۶ سایر حساب‌های دریافتنی به شرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره م. م. الوصول	مانده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۹۸۰,۷۶۸,۱۱۲	۱۸,۹۸۰,۷۶۸,۱۱۲	۰	۱۸,۹۸۰,۷۶۸,۱۱۲	۱-۳-۶ شرکت پرستو ترخیص
۲,۴۹۴,۲۲۶,۵۵۰	۲,۵۵۴,۱۳۰,۶۵۴	۰	۲,۵۵۴,۱۳۰,۶۵۴	۲-۳-۶ شرکت طلعه داران فاتک (بنزن شیمی)
۳,۳۹۴,۴۴۱,۷۳۰	۳,۳۹۴,۴۴۱,۷۳۰	۰	۳,۳۹۴,۴۴۱,۷۳۰	شرکت آرونا
۸۱,۷۱۰,۶۷۱	۸۱,۷۱۰,۶۷۱	۰	۸۱,۷۱۰,۶۷۱	شرکت خدماتی مظفریار (تامین نیرو)
۱,۵۷۸,۲۵۴,۷۱۰	۱,۷۸۹,۶۸۴,۹۳۱	۰	۱,۷۸۹,۶۸۴,۹۳۱	حمل و نقل پیمانکاری داریوش ایاز
۱,۳۲۴,۹۲۱,۳۴۴	۱,۳۲۴,۹۲۱,۳۴۴	۰	۱,۳۲۴,۹۲۱,۳۴۴	سازمان تامین اجتماعی
۵۰۶,۹۴۸,۴۲۳,۰۳۰	۵۰۶,۹۴۸,۴۲۳,۰۳۰	۰	۵۰۶,۹۴۸,۴۲۳,۰۳۰	۳-۳-۶ شرکت سرمایه گذاری البرز
۴۸۸,۵۵۷,۷۱۵	۴۸۸,۵۵۷,۷۱۵	۰	۴۸۸,۵۵۷,۷۱۵	بانک ملت
۱۲,۰۱۴,۸۱۲,۸۹۲	۹,۰۳۲,۶۲۳,۴۴۳	(۴۲۶,۳۱۵,۸۷۹)	۹,۴۵۸,۹۳۹,۳۲۲	سایر
۵۴۷,۳۰۶,۱۱۶,۷۵۴	۵۴۴,۵۹۵,۲۶۱,۶۳۰	(۴۲۶,۳۱۵,۸۷۹)	۵۴۵,۰۲۱,۵۷۷,۵۰۹	

۱-۳-۶ طلب از شرکت مذکور پیش پرداخت حقوق گمرکی ترخیص محموله‌های وارداتی در سال ۱۳۹۰ به شرکت‌های فوق‌الذکر می‌باشد.

۲-۳-۶ چک‌های دریافتی از شرکت طلعه داران فاتک بابت فروش سهام شرکت بنزن شیمی در سنوات قبل بوده که به دلیل عدم تسویه اسناد دریافتی فوق در سررسید توسط خریدار، نقل و انتقال رسمی سهام تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی صورت نگرفته و مبلغ اسناد دریافتی واخواستی به حساب آن شرکت منظور گردیده است.

۳-۳-۶ در سال مالی قبل بدلیل اینکه در زمان واگذاری سهام از طریق شرکت سرمایه گذاری البرز به گروه داروگر (کف) برای بخش قابل ملاحظه‌ای از مطالبات شرکت از اشخاص طرف معامله ذخیره مناسبی در حساب‌ها منظور نشده است. لذا در این خصوص شرکت اقدام به اقامه دعوی بر علیه شرکت مزبور نموده و تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، اجرای احکام اولیه در حال پیگیری می‌باشد. در این خصوص مانده مطالبات سنواتی که در زمان تصدی مدیریت شرکت سرمایه گذاری البرز در حساب‌ها ایجاد گردیده و تعهدات ثبت نشده در دفاتر به حساب شرکت مزبور به جدول ذیل انتقال یافته بطوریکه مانده بدهی شرکت مزبور در تاریخ ترازنامه معادل ۵۰۶,۹۴۸ میلیون ریال می‌باشد توضیحات اقدامات حقوقی در خصوص وصول مطالبات شرکت در حال پیگیری می‌باشد.

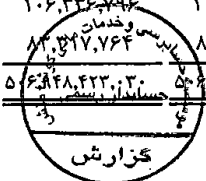


یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی مبنای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

مانده حساب شرکت سرمایه گذاری البرز به تفکیک ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۷۲,۲۰۰,۵۳۲,۸۶۵	۱۷۲,۲۰۰,۵۳۲,۸۶۵	۵-۲-۱	شرکت پخش البرز
۶۷,۸۶۹,۴۶۶,۶۱۵	۶۷,۸۶۹,۴۶۶,۶۱۵		شرکت تولیدارو تهران
۶۱,۵۱۰,۶۱۵,۲۹۶	۶۱,۵۱۰,۶۱۵,۲۹۶	۵-۳-۱	شرکت پاکینه شوی
۳۴,۶۸۳,۸۴۳,۳۶۴	۳۴,۶۸۳,۸۴۳,۳۶۴		شرکت سرمایه گذاری البرز
۲۵,۸۵۵,۵۳۵,۸۲۴	۲۵,۸۵۵,۵۳۵,۸۲۴		شرکت پاکینه شوی
۲۴,۲۱۵,۷۸۵,۴۳۴	۲۴,۲۱۵,۷۸۵,۴۳۴		بانک سپه
۱۸,۰۱۲,۳۱۵,۹۱۷	۱۸,۰۱۲,۳۱۵,۹۱۷		بانک ملت فردوسی
۱۷,۴۸۰,۱۸۴,۱۹۵	۱۷,۴۸۰,۱۸۴,۱۹۵	۵-۲-۱	شرکت عمان کیمیکال
۱۵,۳۵۷,۷۹۱,۸۹۲	۱۵,۳۵۷,۷۹۱,۸۹۲	۵-۳-۱	شرکت تولیدارو تاکستان
۱۵,۰۳۰,۹۲۲,۹۱۰	۱۵,۰۳۰,۹۲۲,۹۱۰	۵-۲-۲	شرکت کلاسیک آذربایجان
۱۳,۴۱۵,۹۸۷,۵۳۶	۱۳,۴۱۵,۹۸۷,۵۳۶		سازمان امور مالیاتی
۶,۳۵۱,۸۴۶,۹۳۱	۶,۳۵۱,۸۴۶,۹۳۱		شرکت پل پلاستیک
۵,۹۷۳,۱۶۵,۶۱۰	۵,۹۷۳,۱۶۵,۶۱۰		کارگزاری بانک صنعت و معدن
۴,۹۹۸,۸۴۷,۱۰۰	۴,۹۹۸,۸۴۷,۱۰۰		بانک کار آفرین
۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۳	شرکت کلاسیک آذربایجان
۱,۷۹۱,۲۴۳,۳۱۴	۱,۷۹۱,۲۴۳,۳۱۴		شرکت خدماتی مظفریار
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پاکتنام
۱,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نورد پروفیل پارس
۱,۵۵۷,۰۳۱,۰۸۳	۱,۵۵۷,۰۳۱,۰۸۳		شرکت فراوران شوینده پارسیان
۱,۵۱۰,۸۷۰,۱۲۴	۱,۵۱۰,۸۷۰,۱۲۴		شرکت تعاونی مصرف تولی پرس
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک توسعه صادرات ایران
۱,۰۹۶,۴۷۴,۵۰۰	۱,۰۹۶,۴۷۴,۵۰۰		گمرک بندر عباس
۱,۰۰۷,۳۵۸,۱۳۴	۱,۰۰۷,۳۵۸,۱۳۴		سود (زیان) سنواتی
۹۷۸,۹۵۵,۴۵۸	۹۷۸,۹۵۵,۴۵۸		شرکت عقیق
۹۴۱,۱۴۵,۷۲۰	۹۴۱,۱۴۵,۷۲۰		شرکت پاکیزان
۸۶۶,۹۶۳,۲۶۲	۸۶۶,۹۶۳,۲۶۲		بنیاد ۱۵ خرداد
۶۰۴,۱۱۰,۱۸۸	۶۰۴,۱۱۰,۱۸۸		تهران کالا
۵۹۳,۶۳۹,۵۵۶	۵۹۳,۶۳۹,۵۵۶		شرکت Colieni
۴۸۲,۹۳۱,۳۲۰	۴۸۲,۹۳۱,۳۲۰		آقای کریم قوامی پور سرشته
۳۸۱,۹۲۸,۱۶۲	۳۸۱,۹۲۸,۱۶۲		فروشگاه شهروند
۳۷۹,۲۷۱,۲۱۵	۳۷۹,۲۷۱,۲۱۵		حساب های سنواتی کارخانه
۳۵۰,۲۸۲,۸۴۸	۳۵۰,۲۸۲,۸۴۸		آقای شاه محمود
۳۲۴,۰۶۹,۵۰۰	۳۲۴,۰۶۹,۵۰۰		موقوفات حاج حسین خزانه
۳۰۶,۷۱۰,۹۸۰	۳۰۶,۷۱۰,۹۸۰		شرکت صابون کامل طلایی
۳۰۲,۹۱۷,۲۵۳	۳۰۲,۹۱۷,۲۵۳		شرکت حمل و نقل قریب
۲۸۸,۴۴۳,۰۰۰	۲۸۸,۴۴۳,۰۰۰		بهزیست بنیاد قزوین
۲۸۷,۱۲۵,۹۱۴	۲۸۷,۱۲۵,۹۱۴		آقای شیدایی
۲۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۱۰,۰۰۰		بانک سپه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نیرو سازان یزد
۱۹۸,۴۴۵,۴۵۰	۱۹۸,۴۴۵,۴۵۰		دادسرا و دادگاه های اسلامی
۱۰۶,۳۳۶,۷۹۶	۱۰۶,۳۳۶,۷۹۶		شرکت تعاونی مصرف فرهنگیان
۸۳,۳۱۷,۷۶۴	۸۳,۳۱۷,۷۶۴		آقای براتی (صدف)
۵۰۶,۴۴۸,۴۲۳,۰۳۰	۵۰۶,۴۴۸,۴۲۳,۰۳۰		



یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی مانی منتهی به ۳۱ شهر یور ماه ۱۳۹۲

۷ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۷۲	۲۱۳,۵۹۹,۷۶۰,۰۷۷
۱۳,۹۶۸,۱۴۶,۲۷۹	۲۴,۳۱۸,۵۱۴,۰۳۳
۵,۹۷۶,۱۱۵,۸۶۷	۱۰,۶۰۳,۵۳۷,۲۱۱
۱۴,۳۷۹,۵۳۹,۷۷۲	۱۴,۴۶۵,۱۷۰,۲۶۰
۱۹۵,۳۷۸,۴۰۱,۲۹۰	۲۷۲,۹۸۶,۹۸۱,۵۸۱
۵۸,۵۹۴,۲۷۵,۶۵۹	۲۷,۵۱۲,۵۷۸,۰۵۱
۲۵۳,۹۷۲,۶۷۶,۹۴۹	۳۰۰,۴۹۹,۵۵۹,۶۳۲

مواد اولیه و ملزومات بسته بندی

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

موجودی قطعات و لوازم یدکی

موجودی مواد و کالای امانی (یادداشت ۲-۷)

۱ - ۷ موجودی کالای شرکت در تاریخ ترازنامه به موجب بیمه نامه معتبر (بیمه دی) تا ارزش ۱۸۳ میلیون ریال تحت پوشش بیمه خطرات آتش سوزی، ساعقه، انفجار و سایر خطرات طبیعی و سقوط هواپیما و هلی کوپتر است.

۲ - ۷ موجودی مواد و کالای امانی (عمدتاً مواد اولیه) از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۸۶,۴۰۸,۰۰۰	۱۸۶,۴۰۸,۰۰۰
۱۶,۳۲۶,۵۰۱,۳۹۷	۱۶,۳۲۶,۵۰۱,۳۹۷
۲۳,۳۶۷,۵۲۶,۶۰۹	.
۴,۴۷۹,۰۸۷,۰۵۳	۴,۴۷۹,۰۸۷,۰۵۳
۱,۱۳۰,۷۶۶,۲۳۲	۱,۱۳۰,۷۶۶,۲۳۲
۱,۰۰۴,۰۸۳,۹۸۲	.
۱۷,۲۴۷,۶۰۶,۹۳۰	۱۷,۲۴۷,۶۰۶,۹۳۰
۱,۰۴۲,۴۱۱,۹۴۱	۱,۰۴۲,۴۱۱,۹۴۱
۱,۳۳۰,۲۶۳,۷۵۴	۱,۳۳۰,۲۶۳,۷۵۴
۳۶۲,۱۸۲,۲۴۳	۳۶۲,۱۸۲,۲۴۳
۷,۸۱۱,۹۱۴,۱۷۴	۷,۶۸۸,۸۵۰,۳۵۲
۷۴,۳۸۸,۷۵۲,۳۱۵	۴۹,۷۹۴,۰۷۷,۹۰۲

شرکت پاکینه شوی

شرکت تکنو صنایع

شرکت صنایع بسته بندی البرز

شرکت پاکشو

شرکت بسته بندی پارس

شرکت بسته بندی داروگر

شرکت پارس زئولایت

شرکت مهرا پلاست

چاپ و بسته بندی آسان قزوین

شرکت عقیق

سایر

کسر می شود: موجودی مواد و کالای امانی دیگران نزد ما

شرکت تجزیه شیمی پارس

شرکت بسته بندی مانی پلاست جم

کارگاه تولیدی پلاستیک شهرابی

شرکت تک ساز گستر

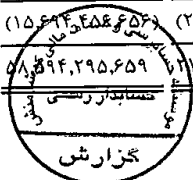
قالبسازی میناسیان

شرکت پاک فرم البرز

شرکت پاکنام

سایر

(۲,۰۵۶,۷۱۱,۴۲۹)	(۲,۰۵۶,۷۱۱,۴۲۹)
(۳,۴۵۲,۴۲۰,۸۵۵)	(۶,۴۰۹,۸۹۱,۹۹۵)
(۱,۶۷۶,۴۹۳,۰۰۰)	(۳,۰۴۰,۸۳۰,۱۰۰)
(۱,۸۱۳,۲۸۲,۸۳۵)	(۳,۰۲۴,۵۷۶,۸۹۵)
.	(۱,۳۷۴,۹۷۷,۹۸۰)
.	(۱,۶۳۹,۹۰۷,۱۴۸)
(۱,۹۶۶,۳۶۹,۷۹۳)	(۱,۹۶۶,۳۶۹,۷۹۳)
(۴,۷۲۹,۱۷۸,۷۴۴)	(۲,۷۶۸,۲۳۴,۵۱۱)
(۱۵,۶۱۴,۴۵۴,۵۶۹)	(۲۲,۲۸۱,۴۹۹,۸۵۱)
۵۸,۵۹۴,۲۷۵,۶۵۹	۲۷,۵۱۲,۵۷۸,۰۵۱



یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۸ - سفارشات و پیش پرداخت ها

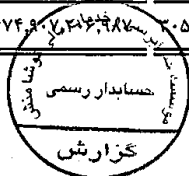
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	سفارشات خارجی :
خالص	ذخیره م. م. الوصول	مانده	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۳۸۴,۳۷۴,۶۲۱	۹,۲۲۹,۶۰۷,۸۵۸	۰	۹,۲۲۹,۶۰۷,۸۵۸
۳۷۱,۸۵۳,۴۵۷	۳۷۱,۸۵۳,۴۵۷	۰	۳۷۱,۸۵۳,۴۵۷
۱۶,۷۵۶,۲۲۸,۰۷۸	۹,۶۰۱,۴۶۱,۳۱۵	۰	۹,۶۰۱,۴۶۱,۳۱۵
۴۴۴,۲۰۷,۹۸۰,۸۷۴	۳۰۵,۴۸۰,۲۰۷,۱۱۰	۰	۳۰۵,۴۸۰,۲۰۷,۱۱۰
۱۴,۴۰۲,۷۳۸,۴۲۳	۱۴,۴۷۳,۷۴۸,۵۳۲	(۲۶۴,۴۶۵,۶۰۵)	۱۴,۷۳۸,۲۱۴,۱۳۷
۴۷۸,۶۱۰,۷۱۹,۲۹۷	۳۱۹,۹۵۳,۹۵۵,۶۴۲	(۲۶۴,۴۶۵,۶۰۵)	۳۲۰,۲۱۸,۴۲۱,۲۴۷
۴۹۵,۳۶۶,۹۴۷,۳۷۵	۳۲۹,۵۵۵,۴۱۶,۹۵۷	(۲۶۴,۴۶۵,۶۰۵)	۳۲۹,۸۱۹,۸۸۲,۵۶۲

۸ - ۱ اقلام تشکیل دهنده سفارشات مواد و بسته بندی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	کشور فروشنده	نوع ارز	مبلغ ارزی	
ریال	ریال				
۷,۰۳۳,۲۱۰,۸۰۰	۵,۴۵۰,۶۳۸,۳۹۰	ایرلند - چین	یورو	۱۰۳۰۰۰۰ & ۹۶۰۰۰۰	سولفات سدیم
۵,۳۴۲,۶۰۲,۳۴۶	۰	مالزی	یورو	۰	اسید استتاریک
۳,۱۷۷,۲۶۱,۹۷۸	۳,۱۷۷,۲۶۱,۹۷۸	چین	دلار	۲۴۳,۰۰۰	نوتیل فنول
۲۴۱,۷۴۰,۰۰۰	۲۴۱,۷۴۰,۰۰۰	چین - امارات	دلار	۲۱۰,۰۰۰	STTP
۵۸۹,۵۵۹,۴۹۷	۳۵۹,۹۶۷,۴۹۰	آلمان - دانمارک - ایتالیا	یورو	۲۱۴,۹۳۹	سایر
۱۶,۳۸۴,۳۷۴,۶۲۱	۹,۲۲۹,۶۰۷,۸۵۸				

۸ - ۲ اقلام تشکیل دهنده پیش پرداخت خرید مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده	ذخیره م. م. الوصول	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۵,۷۷۱,۶۹۳,۰۰۰	۱۴۱,۰۴۶,۴۲۱,۷۴۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۶۹۹,۲۲۶,۱۱۳	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۴۶۲,۶۵۹,۹۱۱	۱۸,۹۳۸,۷۹۰,۴۱۱	۰	۰	۰	۰
۵,۲۳۳,۹۰۲,۸۷۱	۱۲۹,۸۹۴,۶۰۲,۱۰۱	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۰۳۶,۴۳۹,۹۷۶	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۰۹۹,۱۹۴,۴۷۴	۰	۰	۰	۰
۰	۲,۶۳۱,۵۵۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱,۹۵۹,۵۴۳,۴۸۷	۱,۹۵۹,۵۴۳,۴۸۷	۰	۰	۰	۰
۹۰۸,۳۹۴,۸۹۱	۹۰۸,۳۹۴,۸۹۱	۰	۰	۰	۰
۶۱۳,۶۴۰,۸۱۶	۷۲۸,۳۴۸,۸۱۶	۰	۰	۰	۰
۷,۲۶۸,۱۴۵,۸۹۸	۷,۲۳۶,۹۱۵,۲۱۴	۰	۰	۰	۰
۴۷۴,۹۰۸,۳۹۴,۸۹۱	۳۰۵,۴۸۰,۲۰۷,۱۱۰	۰	۰	۰	۰



بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی مابین منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳ - ۸ مانده حساب سایر پیش پرداخت های شرکت از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره م. م. الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۷۱۵,۸۷۵,۱۶۴	۳,۷۱۵,۸۷۵,۱۶۴	.	۳,۷۱۵,۸۷۵,۱۶۴
۱,۳۹۰,۰۷۱,۸۶۸	۱,۳۹۰,۰۷۱,۸۶۸	.	۱,۳۹۰,۰۷۱,۸۶۸
۱,۳۱۴,۷۰۶,۵۶۸	۱,۳۱۴,۷۰۶,۵۶۸	.	۱,۳۱۴,۷۰۶,۵۶۸
۱,۰۴۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۱۵۰,۰۰۰	.	۱,۰۴۱,۱۵۰,۰۰۰
۵۴۰,۴۳۰,۰۰۰	۵۴۰,۴۳۰,۰۰۰	.	۵۴۰,۴۳۰,۰۰۰
۶,۴۰۰,۵۰۴,۸۲۳	۶,۴۷۱,۵۱۴,۹۳۲	(۲۶۴,۴۶۵,۶۰۵)	۶,۷۳۵,۹۸۰,۵۳۷
۱۴,۴۰۲,۷۲۸,۴۲۳	۱۴,۴۷۳,۷۴۸,۵۳۲	(۲۶۴,۴۶۵,۶۰۵)	۱۴,۷۳۸,۲۱۴,۱۳۷

صدا و سیما (تبلیغات)

اتاق بازرگانی

علیرضا بهروز نیا (وکیل)

حمد الشرجی و پیترو منصور (وکیل عمان)

کانون آگهی فراهنک

سایر

۹ - دارائیهای ثابت مشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ابزار و اثاثیه	وسایط نقلیه	تاسیسات/ماشین آلات	زمین و ساختمان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۱,۷۴۹,۱۶۹,۲۵۶	۲۴۱,۷۹۵,۰۴۴,۳۶۵	۲۱,۴۹۷,۶۴۰,۲۳۷	۴,۷۴۸,۲۴۰,۹۶۷	۱۵۴,۵۲۲,۷۷۵,۰۸۷	۶۱,۰۲۶,۳۸۸,۰۷۴
۶۷,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
(۲۱,۷۲۴,۸۹۱)	.	.	.	.	.
۲۴۱,۷۹۵,۰۴۴,۳۶۵	۲۴۱,۷۹۵,۰۴۴,۳۶۵	۲۱,۴۹۷,۶۴۰,۲۳۷	۴,۷۴۸,۲۴۰,۹۶۷	۱۵۴,۵۲۲,۷۷۵,۰۸۷	۶۱,۰۲۶,۳۸۸,۰۷۴
(۸۲,۷۳۱,۳۹۲,۵۲۷)	(۱۰۳,۸۹۲,۱۹۶,۶۱۸)	(۱۴,۷۳۷,۲۵۱,۶۸۱)	(۴,۰۳۱,۱۰۵,۶۳۴)	(۷۴,۸۱۵,۹۵۹,۴۲۴)	(۱۰,۳۰۷,۸۷۹,۸۷۹)
(۲۱,۱۶۰,۸۰۴,۰۹۱)	(۱۰,۳۹۷,۰۲۵,۰۱۷)	(۶۳۰,۶۱۹,۵۲۳)	(۱۱۷,۸۳۷,۹۳۰)	(۹,۰۰۶,۵۵۷,۹۸۸)	(۶۴۲,۰۰۹,۵۷۶)
(۱۰۳,۸۹۲,۱۹۶,۶۱۸)	(۱۱۴,۲۸۹,۲۲۱,۶۳۵)	(۱۵,۳۶۷,۸۷۱,۲۰۴)	(۴,۱۴۸,۹۴۳,۵۶۴)	(۸۳,۸۲۲,۵۱۷,۴۱۲)	(۱۰,۹۴۹,۸۸۹,۴۵۵)
۱۳۷,۹۰۲,۸۴۷,۷۴۷	۱۲۷,۵۰۵,۸۲۲,۷۳۰	۶,۱۲۹,۷۶۹,۰۳۳	۵۹۹,۲۹۷,۴۰۳	۷۰,۷۰۰,۲۵۷,۶۷۵	۵۰,۰۷۶,۴۹۸,۶۱۹

بهای تمام شده دارایی های ثابت

مانده ابتدای سال

دارائیهای اضافه شده طی سال

تعدیل طی سال

استهلاک انباشته

مانده ابتدای سال

استهلاک سال

مانده در پایان سال

ارزش دفتری

۱ - ۹ دارائیهای ثابت شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، انفجار ، صاعقه و زلزله تا سقف مبلغ ۲۰۳ میلیارد ریال پوشش بیمه ای دارد .

۲ - ۹ سند مالکیت ساختمان جدید دفتر مرکزی بدلیل انجام تشریفات فک رهن جانبائی وثائق نزد بانک فروشنده تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به شرکت انتقال نیافته است .

۳ - ۹ تعداد ۹ فقره آپارتمان واقع در خیابان آفریقا ، خیابان ستاری پلاک ۷۲ به شماره ثبتی ۱۸۲۳۵ ، ۱۶۶۴۰ ، ۱۶۵۲۹ ، ۱۸۲۳۳ ، ۱۶۶۵۰ ، ۱۶۵۳۰ ، ۱۶۵۲۷ ، ۱۶۵۲۵ ، ۱۸۲۳۱ بعنوان تضمین تسهیلات مشارکت مدنی دریافتی ازبانک تجارت شعبه سپهبد قرنی کد ۲۰۹ تا زمان تسویه بدهی در رهن بانک باقی خواهد ماند . بابت استفاده از تسهیلات صندوق ذخیره ارزی بانک مرکزی با عاملیت بانک سپه شعبه سی تیر جهت خرید ماشین آلات تولید کامل پودر ماشینی و دستی از کشور ایتالیا ، ماشین آلات مذکور تا زمان تسویه کامل بدهی در رهن بانک خواهد بود



بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی مبنای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۰ - دارائیهای ثابت نامشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲۶,۶۱۶,۷۵۰	۸۲۶,۶۱۶,۷۵۰	نرم افزارها
۳۹۷,۵۶۴,۴۳۳	۴۷۷,۳۶۳,۵۵۳	علائم تجاری
۲۹۷,۰۱۵,۰۰۰	۲۹۷,۰۱۵,۰۰۰	حق الامتیاز برق
۲۶۹,۶۱۳,۰۰۴	۲۶۹,۶۱۳,۰۰۴	حق الامتیاز تلفن
۱۳۴,۰۲۸,۹۴۶	۱۳۴,۰۲۸,۹۴۶	حق الامتیاز انشعاب آب
۱۱,۷۰۴,۱۰۵	۱۱,۷۰۴,۱۰۵	حق الامتیاز انشعاب فاضلاب
۱۷۶,۷۲۸,۶۰۰	۲۳۳,۹۶۸,۶۰۰	سایر
۲,۱۱۳,۲۷۰,۸۳۸	۲,۲۵۰,۳۰۹,۹۵۸	

۱۱ - سرمایه گذاری های بلند مدت :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۱۸۹,۱۴۵	۱۷,۱۸۹,۱۴۵	۱۱ - ۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۲۷,۳۵۷,۸۱۵,۵۷۲	۲۷,۳۵۷,۸۱۵,۵۷۲	۱۱ - ۲ سهام شرکت های خارج از بورس
۲۷,۳۷۵,۰۰۴,۷۱۷	۲۷,۳۷۵,۰۰۴,۷۱۷	

۱ - ۱۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
خالص ارزش	خالص ارزش	ذخیره کاهش ارزش
ریال	ریال	ریال
۲,۰۴۰,۱۷۰	۲,۰۴۰,۱۷۰	۰
۴,۲۷۴,۴۱۳	۴,۲۷۴,۴۱۳	۰
۵,۹۶۶,۹۰۴	۵,۹۶۶,۹۰۴	۰
۳,۳۵۳,۰۳۴	۳,۳۵۳,۰۳۴	۰
۴۰۱,۸۷۵	۴۰۱,۸۷۵	۰
۵۲۶,۱۲۵	۵۲۶,۱۲۵	۰
۱۱۰,۸۰۰	۱۱۰,۸۰۰	(۱۷۶,۲۳۷)
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
۱۰۰,۵۹۹	۱۰۰,۵۹۹	۰
۱۳,۲۰۵	۱۳,۲۰۵	۰
۲,۰۲۰	۲,۰۲۰	۰
۱۷,۱۸۹,۱۴۵	۱۷,۱۸۹,۱۴۵	(۱۷۶,۲۳۷)

شرکت سرمایه گذاری البرز

شرکت داروسازی سبحان

سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)

شرکت ایران دارو

شرکت تولید دارو

شرکت البرز دارو

شرکت صنعتی نورد پروفیل ساوه

شرکت پیاذر

شرکت کیوان

سیمان فارس و خوزستان

سایا (سهامی عام)



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱ - ۲ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت های خارج از بورس به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
خالص ارزش	خالص ارزش	ذخیره کاهش ارزش
ریال	ریال	ریال
۱۵,۶۱۳,۲۲۶,۳۵۶	۱۵,۶۱۳,۲۲۶,۳۵۶	۰
۴,۶۹۹,۳۱۰,۰۰۰	۴,۶۹۹,۳۱۰,۰۰۰	۰
۳,۸۶۷,۵۶۸,۰۰۰	۳,۸۶۷,۵۶۸,۰۰۰	۰
۳,۱۰۲,۸۲۱,۷۱۶	۳,۱۰۲,۸۲۱,۷۱۶	۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲,۸۵۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۰
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰
۱,۱۹۸,۰۰۰	۱,۱۹۸,۰۰۰	(۶۴۶,۹۲۰)
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
۴۹۵,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰	۰
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰	۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
۲۷,۳۵۷,۸۱۵,۵۷۲	۲۷,۳۵۷,۸۱۵,۵۷۲	(۶۴۶,۹۲۰)
		۲۷,۳۵۸,۴۶۲,۴۹۲
		۱۳,۵۸۸,۴۹۰,۵۰۰

۱۱ - ۲ - ۱ مانده سرمایه گذاری در سهام شرکت کلاسیک آذربایجان به مبلغ ۴,۶۴۰ میلیون ریال در سال مالی قبل بدلیل عدم قابلیت بازیافت به حساب بدهی شرکت سرمایه گذاری البرز (یادداشت توضیحی ۳-۳-۶) منتقل شده است .

۱۲ - حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۳۴۷,۷۷۸,۹۷۰	۲۸,۶۱۹,۶۰۳,۳۱۱	۱۲ - ۱ اسناد پرداختی تجاری
۶۸,۷۹۹,۰۴۵,۰۹۶	۱۲۴,۷۶۶,۷۹۰,۷۵۶	۱۲ - ۲ حساب های پرداختی تجاری
۳۹۷,۳۵۰,۳۶۸,۷۰۰	۰	۱۲ - ۳ بدهی به شرکت های گروه
۴۹۹,۴۹۷,۱۹۲,۷۶۶	۱۵۳,۳۸۶,۳۹۴,۰۶۷	



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱ - ۱۲ اقلام تشکیل دهنده اسناد پرداختی تجاری به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۲۴۷,۵۴۲,۵۲۹	۱۰,۲۴۷,۵۴۲,۵۲۹	شرکت خمیر و کاغذ اترک (مقوا)
۶,۸۲۵,۰۳۶,۰۴۲	۶,۸۲۵,۰۳۶,۰۴۲	شرکت عطرینه سازیا
۳,۳۶۳,۲۰۰,۰۰۰	.	شرکت معدنی املاح ایران
۳,۳۴۱,۸۱۰,۳۷۰	۳,۳۴۱,۸۱۰,۳۷۰	شرکت ژیوادان
۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شهید زین الدین
۱,۳۱۳,۸۱۴,۰۶۸	۱,۳۱۳,۸۱۴,۰۶۸	شرکت سیمرایز Symrise
۱,۲۵۸,۱۹۵,۶۸۰	۱,۲۵۸,۱۹۵,۶۸۰	شرکت Taka Sago
۱,۱۰۴,۰۷۵,۲۹۴	۱,۱۰۴,۰۷۵,۲۹۴	شرکت فرمینخ تهران
۴,۸۷۸,۱۰۴,۹۸۷	۳,۵۱۳,۱۲۹,۳۲۸	سایر
۳۳,۳۴۷,۷۷۸,۹۷۰	۲۸,۶۱۹,۶۰۳,۳۱۱	

۲ - ۱۲ مانده حساب های پرداختی تجاری به شرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۱۴۴,۹۴۹,۳۰۲	۱۵,۱۴۴,۹۴۹,۳۰۲	شرکت شیمیایی بهدش
۱۲,۴۰۹,۵۵۹,۱۷۸	۱۲,۴۰۹,۵۵۹,۱۷۸	شرکت پارس زئولایت
۴,۰۷۳,۲۵۷,۲۴۲	۴,۷۷۷,۷۶۹,۴۸۶	شرکت بازرگانی پتروشیمی
.	۳,۶۰۵,۹۲۸,۹۲۰	شرکت معدنی املاح ایران
۴,۴۶۸,۲۰۶,۸۲۵	۷,۱۰۶,۶۳۶,۷۶۳	شرکت کارتن میهن
۹۴,۵۵۵,۲۰۸	۹۳۶,۱۲۳,۵۹۱	صنایع بسته بندی کارتن کار مفید
.	۱,۴۶۷,۰۹۸,۰۲۰	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۸۲۵,۰۱۵,۶۰۰	۱,۸۱۲,۴۳۲,۰۰۰	قالبسازی میناسیان
۵۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۹۸۰,۷۸۷	شرکت سن سنیت
.	۵,۷۶۲,۵۹۵,۹۷۰	مقوا و کاغذ ارشک
.	۱,۳۶۳,۴۳۷,۷۲۰	مهندسی رهنمون صنعت
۴,۳۳۹,۴۰۶,۶۱۶	۲,۳۱۹,۶۵۲,۰۰۷	شرکت آسان کارتن
۲۳۵,۹۵۸,۰۰۰	۲۳۵,۹۵۸,۰۰۰	شرکت آرمان گستر راسخ
۱,۳۳۶,۷۴۳,۳۲۵	۵,۹۸۴,۰۳۴,۴۷۱	صنایع بسته بندی مانی پلاست جم
۸۸۵,۰۲۳,۸۱۰	۸۸۵,۰۲۳,۸۱۰	پخش فرآورده های نفتی منطقه اراک
۸۱۸,۵۷۷,۹۰۸	۷۱۸,۵۷۷,۹۰۸	شرکت بسته بندی پارس
۲۴,۱۶۷,۲۶۲,۰۸۲	۵۹,۲۲۸,۰۳۲,۸۲۳	سایر
۶۸,۷۹۹,۰۴۵,۰۹۶	۱۲۴,۷۶۶,۷۹۰,۷۵۶	



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی مانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۲-۳ اقلام تشکیل دهنده بدهی به شرکت های گروه و اشخاص وابسته به شرح ذیل تفکیک می گردد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۹۷,۳۵۰,۳۶۸,۷۰۰	۰
۳۹۷,۳۵۰,۳۶۸,۷۰۰	۰

شرکت سهامی عام کف

۱۲-۳-۱ طی دوره مالی مورد گزارش مانده بدهی به شرکت کف با مانده طلب از شرکت کیوان تجارت پاسارگاد به شرح یادداشت ۱ ÷ ۵ تهاتر گردیده است.

۱۳- سایر حساب ها و اسناد پرداختنی

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۴۸۲,۸۳۱,۸۱۲	۲۴,۴۸۲,۸۳۱,۸۱۲	۱۳-۱
۸۳,۰۴۲,۶۲۸,۹۴۰	۱۲۰,۲۹۹,۹۴۸,۵۴۵	
۱۴,۰۴۸,۷۱۹,۳۴۱	۱۵,۳۳۲,۴۹۳,۷۵۱	
۲,۴۰۱,۷۴۲,۷۶۵	۲,۷۶۱,۵۱۹,۷۸۱	۱۳-۲
۱۸,۹۵۹,۱۶۸,۶۳۸	۲۱,۱۹۳,۴۷۷,۹۶۳	۱۳-۳
۴۶,۱۹۳,۲۵۳,۳۸۵	۴۷,۲۴۵,۷۸۰,۶۷۱	۱۳-۴
۱۷۷,۱۲۸,۳۴۴,۸۸۱	۲۳۱,۳۳۶,۰۵۲,۵۲۳	

اسناد پرداختنی غیر تجاری

سازمان امور مالیاتی (تکلیفی ، حقوق ، ارزش افزوده)

سازمان تامین اجتماعی

سپرده ها

ذخیره هزینه های پرداختنی

سایر

۱۳-۱ اقلام تشکیل دهنده اسناد پرداختنی غیر تجاری به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۵۸۴,۲۴۲,۴۶۳	۷,۵۸۴,۲۴۲,۴۶۳
۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۹۸,۵۸۹,۳۴۹	۱۲,۵۹۸,۵۸۹,۳۴۹
۱۲,۴۸۲,۸۳۱,۸۱۲	۲۴,۴۸۲,۸۳۱,۸۱۲

سازمان امور مالیاتی (عملکرد و تکلیفی)

سازمان تامین اجتماعی

سایر

۱۳-۲ اقلام تشکیل دهنده سپرده ها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۳۵,۶۵۶,۶۸۵	۲,۱۱۹,۴۰۹,۳۳۵
۴۲۱,۱۱۹,۴۲۹	۴۱۶,۵۱۹,۴۲۹
۲۴۴,۹۶۶,۶۵۵	۲۲۵,۵۹۱,۰۱۷
۲,۴۰۱,۷۴۲,۷۶۵	۲,۷۶۱,۵۱۹,۷۸۱

سپرده پیمانکاران

سپرده شرکت در مزایده و مناقصه

سایر

بازرسی صورت های مالی

برای دوره مالی مانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳ - ذخیره هزینه های پرداخت نشده متشکل از اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۵۱,۶۹۸,۰۱۸	۳,۸۷۲,۲۲۷,۸۸۴
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۷,۰۸۵,۹۶۱	۲۶۷,۰۸۵,۹۶۱
۶,۸۰۰,۴۹۴,۰۰۲	۶,۸۰۰,۴۹۴,۰۰۲
۹,۹۳۹,۸۹۰,۶۵۷	۹,۱۴۰,۶۷۰,۱۱۶
۱۸,۹۵۹,۱۶۸,۶۳۸	۲۱,۱۹۳,۴۷۷,۹۶۳

هزینه های پرسنلی

آب ، برق ، تلفن

هزینه های پیمانکاری

ذخیره حسابرسی دفاتر (تامین اجتماعی - سال ۱۳۸۵)

سایر

۴ - اقلام تشکیل دهنده سایر حساب های پرداختنی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۷۶,۶۳۹,۰۰۰	۴۳۲,۴۳۲,۰۰۰
۲,۳۸۶,۶۱۱,۱۴۷	۲,۳۸۶,۶۱۱,۱۴۷
۹۵۸,۹۹۵,۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۱۹,۸۱۰,۱۹۷	۱۷۲,۵۸۹,۸۴۴
۶۲۰,۶۵۶,۰۴۴	۶۲۰,۶۵۶,۰۴۴
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۶۸۰,۵۴۱,۱۹۷	۴۲,۳۵۳,۴۹۰,۶۳۶
۴۶,۱۹۳,۲۵۳,۳۸۵	۴۷,۲۶۵,۷۸۰,۶۷۱

شرکت ملی گاز ایران

بیمه درمان و حوادث گروهی

شرکت شهر صنعتی البرز

شرکت پاک آور البرز

شرکت کارگزاری سهم اندیش

بختیار بدرلو و سید جمال حسینی

سایر

۱۴ - پیش دریافت ها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۵۶,۸۳۷,۵۰۰	۹۵۶,۸۳۷,۵۰۰
۱۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۶۰۰,۰۰۰
۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۵۶,۲۲۴,۴۱۷	۱,۱۵۶,۲۲۴,۴۱۷
۸۴,۰۶۲,۶۵۲	۸۴,۰۶۲,۶۵۲
۱,۵۴۳,۳۴۶,۴۳۸	۱,۵۴۳,۳۴۶,۴۳۸
۴,۹۶۲,۰۷۱,۰۰۷	۴,۹۶۲,۰۷۱,۰۰۷

شرکت آلازتک

جواد محمودی

علی زارع

فرجی

قنبر شاهماری

سایر

۱ - ۱۴ شرکت در روال عملیات عادی قادر به ایفای تعهدات خود خواهد بود .



شرکت تولی برقی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۵ - مالیات بر درآمد
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت برای سال مالی ۱۳۸۵ لغایت ۱۳۹۱ به شرح جدول ذیل است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال مالی
	مانده ذخیره - ریال	مانده ذخیره - ریال	تادیه شده	قطعی	
رسیدگی به دفتر - قطعی	۸,۰۱۹,۶۴۷,۱۶۸	۸,۰۱۹,۶۴۷,۱۶۸	۳,۸۱۴,۸۵۶,۷۲۴	۱۱,۸۳۴,۵۰۳,۸۹۲	۱۳۸۵
رسیدگی به دفتر - قطعی	۵,۹۹۷,۰۴۵,۱۰۶	۵,۹۹۷,۰۴۵,۱۰۶	۹,۰۶۴,۸۰۳,۹۷۶	۱۱,۶۱۱,۷۲۲,۳۴۹	۱۳۸۷
رسیدگی به دفتر - قطعی	۳,۱۵۹,۲۹۷,۲۴۹	۳,۱۵۹,۲۹۷,۲۴۹	۵,۰۵۷,۵۸۶,۸۵۱	۸,۰۲۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۸۸
رسیدگی به دفتر - قطعی	۱۹,۵۴۷,۳۸۸,۱۴۰	۱۹,۵۴۷,۳۸۸,۱۴۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۹۱۵,۹۷۵	۱۳۸۹
رسیدگی به دفتر - قطعی	۰	۰	۰	۴۷,۴۶۳,۸۷۵,۰۵۶	۱۳۹۰
ابراز	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۱
ابراز	۰	۰	۰	۰	۵,۳۳۲,۶۸۱,۹۱۴
ابراز	۳۶,۷۲۳,۳۷۷,۶۶۳	۳۶,۷۲۳,۳۷۷,۶۶۳	۰	۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۱۳,۴۱۵,۹۸۷,۵۳۶	۱۳,۴۱۵,۹۸۷,۵۳۶	۰	۰	۰	
۵۰,۱۳۹,۳۶۵,۱۹۹	۵۰,۱۳۹,۳۶۵,۱۹۹	۰	۰	۰	

۱ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۵ قطعی شده است و شرکت با توجه به کمبود نقدینگی تقاضای تسطیط مالیات را به سازمان امور مالیاتی ارایه نموده است.

۲ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۶ تسویه گردیده است.

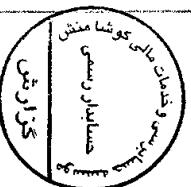
۳ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد.

۴ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ قطعی شده است و پرونده به واحد اجرائیات ارسال گردیده، لذا شرکت با توجه به کمبود نقدینگی تقاضای تسطیط مالیات را به سازمان امور مالیاتی ارایه نموده است.

۵ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ قطعی شده است و شرکت با توجه به کمبود نقدینگی تقاضای تسطیط مالیات را به سازمان امور مالیاتی ارایه نموده است.

۶ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ در سازمان مالیاتی توسط حوزه بررسی و برگ قطعی به مبلغ ۴۷,۴۶۳ میلیون ریال صادر و به شرکت ابلاغ شده است.

۷ - به دلیل وجود زبان انباشته ابرازی از سال ۱۳۹۰ جهت عملکرد سال ۱۳۹۱ و دوره مالی مورد گزارش ذخیره این در حساب‌ها منظور نشده است.



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۶- سود سهام پرداختنی

گردش حساب سود سهام پرداختنی طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۱۷۹,۲۸۶,۹۶۳	۷۳,۵۴۳,۴۴۳,۲۵۸
۲,۶۳۵,۸۴۳,۷۰۵	(۱,۱۴۹,۳۹۳,۴۲۰)
۳,۵۴۳,۴۴۳,۲۵۸	۷۲,۳۹۴,۰۴۹,۸۳۸

مانده ابتدای دوره

پرداختی به سهامداران حقیقی و حقوقی

مانده در پایان سال

۱- ۱۶ از محل مانده فوق مبلغ ۴۴/۲۸۱/۰۲۴/۲۰۰ ریال شامل شرکت کف و شرکت های تابعه به مبلغ ۴۳/۶۶۸/۴۹۰/۸۰۰ ریال و سایر شرکت های گروه سهامدار عمده به مبلغ ۶۱۲/۵۳۳/۴۰۰ ریال مربوط به طلب سود سهام سال ۱۳۸۹ گروه کف می باشد. حال با توجه به علت عدم امکان تامین نقدینگی از طرف شرکت و حمایت سهامدار عمده، تا تاریخ تهیه این یادداشت ها پرداخت نگردیده است.

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر می باشد:

الف) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۶۴,۳۱۳,۰۶۳,۳۳۱	۱,۶۴۳,۶۵۹,۲۰۳,۱۸۸
(۷۰,۹۶۰,۱۷۰,۹۶۰)	(۴۴,۶۱۳,۷۳۴,۹۳۵)
۱,۲۹۳,۳۵۲,۸۹۲,۳۷۱	۱,۵۹۹,۰۴۵,۴۶۸,۲۵۳
۳۹,۱۰۰,۳۵۵,۸۵۴	۱۳۵,۱۶۵,۷۲۵,۰۰۰
۱,۲۵۴,۲۵۲,۵۳۶,۵۱۷	۱,۴۶۳,۸۷۹,۷۴۳,۲۵۳
۳۳۰,۶۹۲,۵۷۵,۸۸۲	۱۵۳,۴۸۷,۸۱۷,۸۹۶
۱,۶۲۴,۰۴۵,۴۶۸,۲۵۳	۱,۷۵۲,۵۳۳,۲۸۶,۱۴۹

بانک ها

سود و کارمزد سنوات آتی

حصه بلند مدت

حصه جاری

(+ سود و کارمزد و جرایم معوق)

ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۱۸,۴۶۹,۰۹۵,۹۳۱	۶۲۲,۷۵۰,۳۴۸,۶۰۶
۱,۱۵۱,۱۰۰,۳۶۷,۷۸۲	۹۳۸,۳۵۹,۳۸۵,۵۰۳
۱۵۴,۴۷۶,۰۰۴,۵۴۰	۱۹۱,۴۲۳,۶۵۲,۰۲۰
۱,۶۲۴,۰۴۵,۴۶۸,۲۵۳	۱,۷۵۲,۵۳۳,۲۸۶,۱۴۹

سود از ۲۱ الی ۳۳

سود از ۱۵ الی ۲۰

سود از ۱۰ الی ۱۵



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

ج) به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال
۱,۵۷۷,۸۰۶,۸۶۱,۱۴۹
۳۹,۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰
۳۹,۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰
۳۹,۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰
۳۹,۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰
۱۶,۴۸۳,۶۲۵,۰۰۰
۱,۵۷۲,۵۳۳,۲۸۶,۱۴۹

قبل از سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

د) به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال
.
۱,۵۷۲,۵۳۳,۲۸۶,۱۴۹
.
.

در قبال زمین، ساختمان و ماشین آلات

در قبال چک و سفته

در قبال سایر دارایی ها

۱۸ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۰۸۱,۷۲۹,۰۲۱	۱۲,۲۹۲,۷۳۱,۳۹۱
(۱۰,۹۶۰,۹۰۷,۹۳۴)	(۱,۰۸۲,۶۹۱,۳۸۲)
۷,۱۷۱,۹۱۰,۳۰۴	۶,۴۷۳,۵۷۵,۸۸۶
۱۲,۲۹۲,۷۳۱,۳۹۱	۱۷,۶۸۳,۶۱۵,۸۹۵

مانده در ابتدای سال

پرداخت طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال

۱ - ۱۸ پرداخت بازخريد سنوات طی سال مربوط به ۳۴ نفر می باشد.

۲ - ۱۸ افزایش هزینه بازخريد سنوات خدمت نسبت به سال قبل مرتبط با اصلاح ساختار نیروی انسانی و تغییر در ترکیب آن از بخش پیمانکاری به

کارکنان موقت قراردادی با حقوق مصوب وزارت کار و امور اجتماعی می باشد.

۱۹ - سرمایه

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	درصد سهام
ریال	ریال	
۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪
۵۷,۳۱۰,۲۱۰,۰۰۰	۵۷,۳۱۰,۲۱۰,۰۰۰	۲۳٪
۲۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸٪
۱۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷٪
۱۵,۱۸۷,۰۶۸,۰۰۰	۱۵,۱۸۷,۰۶۸,۰۰۰	۶٪
۳۹,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۸۲,۷۲۲,۰۰۰	۱۶٪
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

شرکت کف (سهامی عام)

بنیاد پانزده خرداد

شرکت کیمیا ایران

صنایع بسته بندی داروگر

شرکت ارزش آفرینان سرمایه

سایر سهامداران (کمتر از یک درصد)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی مبنای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۰ - اندوخته قانونی

مطابق مفاد مواد ۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه مبلغ ۲۰ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص طی سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت ، انتقال ۵٪ از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست جزء درهنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

۲۱ - اندوخته طرح و توسعه

به منظور اجرای طرح توسعه در سنوات گذشته طبق مصوبه مجمع عمومی مبلغ ۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال از محل سود سنوات قبل به حساب اندوخته طرح توسعه اختصاص یافته است .

۲۲ - فروش خالص

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

الف) فروش داخلی :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
مقدار / تن	مبلغ / ریال	مقدار / تن	مبلغ / ریال	مقدار / تن	مبلغ / ریال
۶,۶۹۸	۱۰۶,۴۱۸,۰۴۳,۴۵۸	۴,۳۶۶	۴۷,۸۸۴,۰۹۵,۳۰۶	۵,۴۲۷	۶۵,۶۲۳,۱۶۱,۴۴۹
۱۰,۴۲۹	۲۴۹,۷۸۸,۰۶۹,۹۹۶	۱۱,۳۵۲	۱۶۹,۷۴۳,۱۷۶,۸۰۵	۲۷,۷۰۷	۳۱۶,۸۰۲,۵۸۱,۸۰۴
۲۲,۰۲۷	۳۴۳,۱۱۳,۶۵۹,۳۵۱	۱۳,۸۸۰	۱۵۳,۹۶۰,۱۴۸,۶۰۹	۳۸,۴۱۱	۵۴۶,۱۰۷,۸۲۵,۲۴۴
۱,۵۸۱	۲۷,۹۸۶,۵۳۸,۸۵۲	۸,۷۱۰	۷۳,۶۱۱,۰۰۶,۹۹۸	۱۰,۰۶۹	۱۰۲,۶۴۵,۳۰۲,۳۰۲
(۲۷)	(۴۶۷,۰۹۱,۶۰۰)	(۳۱۴,۰۱۳,۶۳۶)	(۲۵)	(۱۰,۵۱۴,۷۲۱,۷۴۷)	
۴۰,۷۰۸	۷۲۶,۸۳۹,۲۲۰,۰۵۷	۳۸,۳۰۸	۴۴۴,۸۸۴,۴۱۴,۰۸۲	۸۱,۵۸۹	۱,۳۲۰,۶۵۴,۱۴۹,۰۵۲

سایر محصولات بهداشتی

برگشت از فروش و تخفیفات

ب) فروش صادراتی :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
مقدار / تن	مبلغ / ریال	مقدار / تن	مبلغ / ریال	مقدار / تن	مبلغ / ریال
.	.	۱۴۵	۱,۴۰۰,۶۳۳,۵۷۲	۱۴۵	۱,۴۰۰,۶۳۳,۵۷۲
.	.	۱۴۵	۱,۴۰۰,۶۳۳,۵۷۲	۱۴۵	۱,۴۰۰,۶۳۳,۵۷۲
۴۰,۷۰۸	۷۲۶,۸۳۹,۲۲۰,۰۵۷	۳۸,۴۵۳	۴۴۴,۲۸۵,۰۴۷,۶۵۴	۸۱,۷۳۴	۱,۳۲۲,۰۵۴,۷۸۲,۶۲۴

پودر شوینده

خالص فروش صادراتی

فروش خالص

۲۲ - ۱ نرخ فروش محصولات اصلی (داخلی) توسط سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان تعیین می گردد و نرخ فروش سایر محصولات بهداشتی اعم از داخلی و صادراتی و تخفیفات اعطائی توسط مدیریت با توجه به وضعیت و تقاضای بازار تعیین میگردد. ضمناً سایر محصولات بهداشتی شامل ؛ مایعات دستشوئی ، سفید کننده ، لباسشویی پودرهای جرم گیر ، کف شوی و مواد اولیه می باشد .

۲۲ - ۲ افزایش فروش نسبت به دوره مالی قبل معادل ۶۳٪ بوده که عمدتاً ناشی از افزایش نرخ و مقدار فروش و همچنین تغییر در ترکیب محصولات شرکت در طی سال مورد گزارش می باشد .

۲۲ - ۳ با توجه به توافق نامه فی مابین شرکت های پخش محصولات با شرکت ، تخفیفات فروش در دوره سه ماهه اول سال جاری در فاکتور ها درج نشده است .



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴ - ۲۲ مشتریان عمده محصولات شرکت بر اساس صورت حساب‌های صادره به شرح ذیل است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
مبلغ - ریال	درصد به کل	مبلغ - ریال	درصد به کل	مبلغ - ریال	درصد به کل
۶۸۹,۱۸۶,۴۴۱,۸۲۴	۹۴.۸٪	۳۷۳,۲۵۰,۲۶۸,۶۲۲	۸۳.۶٪	۱,۱۶۵,۱۴۵,۴۱۷,۵۹۲	۸۸.۱٪
۱۰,۹۸۷,۱۵۱,۹۲۱	۱.۵٪	.	۰.۰٪	.	۰.۰٪
۲۶,۴۳۲,۷۱۳,۰۳۲	۳.۶٪	.	۰.۰٪	.	۰.۰٪
۲۳۲,۹۱۳,۲۸۰	۰.۰۳٪	.	۰.۰٪	.	۰.۰٪
.	۰.۰٪	۷۰,۱۷۷,۱۶۵,۴۶۰	۱۵.۷٪	۱۵۲,۴۶۳,۶۲۶,۴۶۰	۱۱.۵٪
.	۰.۰٪	۱,۴۵۶,۹۸۰,۰۰۰	۰.۳٪	۳,۰۴۵,۱۰۵,۰۰۰	۰.۲٪
۷۲۶,۸۳۹,۲۲۰,۰۵۷	۱۰۰.۰٪	۴۴۴,۸۸۴,۴۱۴,۰۸۲	۹۹.۷٪	۱,۲۲۰,۶۵۴,۱۴۹,۰۵۲	۹۹.۹٪

خالص فروش داخلی :

شرکت کیوان تجارت پاسارگاد

شرکت تولیدارو تاکستان

پخش سراسری داروگر

شرکت تعاونی کامیونداران قزوین

شرکت کف (سهامدار عمده)

سایر

خالص فروش صادراتی :

مشتریان صادراتی

.	۰.۰٪	۱,۴۰۰,۶۳۳,۵۷۲	۰.۳٪	۱,۴۰۰,۶۳۳,۵۷۲	۰.۱٪
۷۲۶,۸۳۹,۲۲۰,۰۵۷	۱۰۰.۰٪	۴۴۶,۲۸۵,۰۴۷,۶۵۵	۱۰۰.۰٪	۱,۲۲۲,۰۵۴,۷۸۲,۶۲۴	۱۰۰.۰٪

۵ - ۲۲ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح ذیل می باشد :

فروش	بهای تمام شده	سود (زیان)	سود ناخالص به فروش
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۰۶,۴۱۸,۰۴۳,۴۵۸	(۱۰۷,۰۵۸,۹۳۶,۲۴۳)	(۶۴۰,۸۹۲,۷۸۵)	(۰.۱٪)
۲۴۹,۴۸۲,۰۶۹,۹۹۶	(۱۷۸,۷۶۷,۲۹۹,۷۸۴)	۷۰,۷۱۴,۷۷۰,۲۱۲	۲۸.۳٪
۲۴۲,۹۵۲,۵۶۷,۷۵۱	(۲۵۴,۵۳۸,۶۳۸,۰۶۳)	۸۸,۴۱۳,۹۲۹,۶۸۸	۲۵.۸٪
۲۷,۹۸۶,۵۳۸,۸۵۲	(۲۰,۲۹۸,۲۷۴,۳۳۰)	۷,۶۸۸,۲۶۴,۵۲۲	۲۷.۵٪
۷۲۶,۸۳۹,۲۲۰,۰۵۷	(۵۶۰,۶۶۳,۱۴۸,۴۲۰)	۱۶۶,۱۷۶,۰۷۱,۶۳۷	۲۲.۹٪

فروش داخلی :

بودر دستی

بودر ماشین

مایع ظرفشویی

سایر محصولات بهداشتی

فروش خالص



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳ - بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول مقایسه ای بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
موجودی مواد اول دوره	۱۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۷۲	۱۸۱,۰۲۶,۱۲۸,۹۵۰	۱۷۹,۳۴۸,۳۱۳,۲۵۰
۱ - ۲۳ خرید طی دوره	۷۰۷,۵۴۷,۶۲۲,۳۲۶	۱۸۰,۴۰۸,۱۱۷,۴۸۳	۱۱۵,۳۰۶,۴۹۶,۹۶۴
مواد اولیه و بسته بندی آماده برای مصرف	۸۶۸,۶۰۲,۲۲۱,۶۹۸	۳۶۱,۴۳۴,۲۴۶,۴۳۳	۹۹۴,۶۵۴,۸۱۰,۲۱۴
مواد اولیه و بسته بندی پایان دوره	(۲۱۳,۵۹۹,۷۶۰,۰۷۷)	(۱۰۲,۶۶۴,۳۷۸,۵۲۰)	(۱۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۷۲)
۲ - ۲۳ سایر مصارف (ارسال امانی، فروش، ...)	(۸۷,۸۴۰,۰۹۹,۳۹۲)	(۶۴,۵۹۸,۰۷۱,۶۲۲)	(۱۶۳,۱۴۱,۲۶۲,۸۱۸)
مواد مستقیم مصرفی	۵۶۷,۱۶۲,۳۶۲,۲۲۹	۱۹۴,۱۷۱,۷۹۶,۲۹۱	۶۷۰,۴۵۸,۹۴۸,۰۲۴
۳ - ۲۳ هزینه های دستمزد مستقیم	۲۰,۰۵۹,۰۹۰,۶۱۳	۱۶,۵۴۵,۷۱۲,۵۰۵	۴۳,۰۱۲,۴۵۵,۶۲۰
۳ - ۲۳ هزینه های سربار ساخت	۴۵,۵۲۵,۱۶۰,۱۷۰	۴۳,۰۸۴,۰۹۶,۶۵۷	۱۱,۲۸۹,۴۹۲,۳۹۹
جمع هزینه های تولید	۶۳۲,۷۴۶,۶۱۳,۰۱۲	۲۵۳,۸۰۱,۶۰۵,۴۵۳	۱۰۴,۷۶۰,۸۹۶,۰۴۳
موجودی کار در جریان ساخت اول دوره	۱۳,۹۶۸,۱۴۶,۲۷۹	۴۷,۱۲۳,۶۸۲,۸۷۱	۴۷,۱۲۳,۶۸۲,۸۷۱
موجودی کاردر جریان ساخت پایان دوره	(۳۴,۳۱۸,۵۱۴,۰۳۳)	(۱۹,۶۷۳,۳۰۷,۸۸۲)	(۱۳,۹۶۸,۱۴۶,۲۷۹)
کاهش و افزایش کار در جریان ساخت	(۲۰,۳۵۰,۳۶۷,۷۵۴)	۲۷,۴۵۰,۳۷۴,۹۸۹	۳۳,۱۵۵,۵۳۶,۵۹۲
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۶۱۲,۳۹۶,۲۴۵,۲۵۸	۲۸۱,۲۵۱,۹۸۰,۴۴۲	۱۳۷,۹۱۶,۴۳۲,۶۳۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۵,۹۷۶,۱۱۵,۸۶۷	۵۱,۲۰۵,۶۳۷,۱۲۲	۵۱,۲۰۵,۶۳۷,۱۲۲
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۰۶,۰۳۰,۵۳۷,۲۱۱)	(۷,۵۱۶,۶۰۴,۰۴۵)	(۵,۹۷۶,۱۱۵,۸۶۷)
۴ - ۲۳ بهای تمام شده سایر صادره و امانی نیمه ساخته	(۴۷,۱۰۶,۲۱۸,۳۸۸)	.	(۹۵,۹۵۴,۸۳۲,۴۱۸)
۵ - ۲۳ بهای تمام شده مواد اولیه (نیمه ساخت) فروش رفته	۵۴۲,۸۹۵	۲۰,۴۶۸,۵۷۳,۱۳۳	۶۷,۹۰۰,۸۷۲,۹۶۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵۶۰,۶۶۳,۱۴۸,۴۲۱	۳۴۵,۴۰۹,۵۸۶,۶۵۲	۸۵۵,۰۹۱,۹۹۴,۴۳۸



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱ - ۲۳ خلاصه خرید مواد اولیه به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
نوع مواد	مبلغ - ریال	% نسبت به کل خرید	مبلغ - ریال	% نسبت به کل خرید	مبلغ - ریال
خارجی:					
مقوا (کشور گره)	۰	۰.۰۰٪	۵,۵۸۶,۴۰۲,۲۴۳	۳.۱۰٪	۵,۵۸۶,۸۶۲,۳۸۶
سولفات سدیم	۱۰,۱۳۵,۶۳۳,۹۶۷	۱.۴۳٪	۰	۰.۰۰٪	۰
واریسافت	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۳,۲۹۲,۰۹۵,۸۵۰
	۱۰,۱۳۵,۶۳۳,۹۶۷	۱.۴۳٪	۵,۵۸۶,۴۰۲,۲۴۳	۳.۱۰٪	۸,۸۷۸,۹۵۸,۲۳۶
داخلی:					
ال. ای. بی	۲۶۳,۲۷۹,۱۱۵,۴۲۰	۳.۷۲٪	۱۸,۵۲۹,۸۲۸,۰۸۰	۱۰.۲۷٪	۲۱۶,۲۳۰,۰۲۵,۴۲۸
پلی اتیلن	۴۱,۰۵۴,۶۵۲,۸۲۵	۵.۸۰٪	۱۷,۷۴۲,۰۲۰,۴۷۵	۹.۸۳٪	۸۳,۷۸۲,۳۰۸,۲۱۲
کارتون	۳۳,۲۹۲,۵۴۱,۸۴۶	۴.۷۱٪	۱۱,۸۸۱,۵۵۷,۱۶۹	۶.۵۹٪	۳۰,۰۵۷,۰۵۲,۲۴۴
سدیم سولفات	۶۰,۹۱۷,۳۵۹,۳۰۲	۸.۶۱٪	۷,۹۰۶,۱۱۲,۶۰۲	۴.۳۸٪	۳۰,۵۱۳,۵۷۵,۳۸۳
مقوا	۲۰,۵۸۸,۱۶۵,۸۵۶	۲.۹۱٪	۳۵۹,۱۵۱,۸۰۰	۰.۲۰٪	۶,۸۴۹,۶۰۴,۷۱۰
دی اتانل آمین	۱۸,۸۴۱,۵۴۸,۸۶۴	۲.۶۶٪	۱۳,۳۱۴,۰۳۴,۱۲۰	۷.۳۲٪	۳۹,۴۷۹,۶۸۴,۰۰۰
سدیم کربنات سبک	۲۴,۶۵۶,۷۵۰,۲۵۶	۳.۴۸٪	۲,۱۱۵,۱۲۴,۲۹۸	۱.۱۷٪	۱۴,۳۵۸,۳۵۹,۷۱۶
سیلیکات سدیم	۱۲,۲۳۶,۱۱۹,۵۷۱	۱.۷۳٪	۸۵۲,۶۷۶,۰۳۱	۰.۴۷٪	۸,۵۶۰,۹۲۹,۱۸۱
پودر صابون	۶,۲۴۲,۹۳۹,۳۸۰	۰.۸۸٪	۸,۸۸۸,۶۱۸,۸۰۰	۴.۹۳٪	۱۳,۶۷۰,۳۰۶,۳۰۰
لورامید	۱,۵۲۳,۹۸۳,۰۰۰	۰.۲۲٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۸۶۲,۲۲۴,۰۰۸
پلی کریو کسپلات	۴,۲۲۰,۰۸۷,۰۸۳	۰.۶۰٪	۶,۷۷۸,۵۰۹,۵۰۰	۳.۷۶٪	۱۵,۱۸۷,۱۶۹,۵۳۷
سود سوزآور	۷,۸۹۰,۷۴۶,۹۸۷	۱.۱۲٪	۲,۰۶۴,۹۷۵,۷۲۷	۱.۱۴٪	۸,۲۴۹,۴۳۵,۰۸۳
سی ام سی	۸,۷۲۱,۶۸۶,۸۰۱	۱.۲۳٪	۸۰۳,۵۶۰,۳۲۰	۰.۴۵٪	۷,۹۸۳,۲۷۴,۸۷۴
اتیکت	۱۴,۴۹۶,۸۸۱,۳۱۵	۲.۰۵٪	۲,۳۸۱,۶۱۸,۵۰۰	۱.۳۳٪	۸,۷۳۳,۵۹۰,۵۸۸
اسید استتاریک	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۹۲۴,۰۶۲,۶۷۶
جعبه	۴۱,۰۸۹,۹۱۸,۶۴۹	۵.۸۱٪	۱۸,۲۸۴,۲۸۴,۲۳۰	۱۰.۱۳٪	۴۴,۴۵۳,۶۱۹,۰۴۶
زئولایت	۲,۳۸۲,۷۳۳,۸۹۳	۰.۳۴٪	۱۴,۷۳۲,۱۰۱,۱۶۰	۸.۱۷٪	۲۲,۹۷۴,۳۵۸,۹۹۵
سویا فتی اسید	۹,۰۹۰,۶۱۷,۶۱۳	۱.۲۸٪	۶,۷۹۳,۵۳۲,۸۷۶	۳.۷۷٪	۱۴,۶۹۵,۲۸۹,۷۷۵
اسانس	۲,۴۸۴,۷۴۶,۵۰۰	۰.۳۵٪	۰	۰.۰۰٪	۹۸۹,۲۴۹,۸۵۵
واریسافت	۸,۱۶۹,۰۸۱,۱۲۰	۱.۱۵٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۴۱۸,۳۷۶,۱۱۳
فتی الککل	۱۱,۰۴۲,۱۲۴,۰۹۶	۱.۵۶٪	۰	۰.۰۰٪	۰
کوگرانول	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۷۹۶,۲۵۷,۹۵۴
گوگرد	۲,۷۰۶,۷۹۵,۲۰۰	۰.۳۸٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۸۴۶,۷۷۸,۰۶۸
کوبلیچ	۳,۴۶۶,۶۴۰,۰۰۰	۰.۴۹٪	۱۷,۵۳۰,۶۴۸,۰۰۰	۹.۷۲٪	۱۱۲,۷۹۵,۳۰۰,۰۱۴
ظرف	۸۷,۵۱۷,۱۴۳,۰۴۲	۱۲.۳۷٪	۱۸,۰۷۵,۴۲۸,۷۸۳	۱۰.۰۲٪	۱۰۶,۰۸۴,۷۰۷,۷۳۸
سایر	۱۱,۴۹۹,۶۰۹,۷۴۰	۱.۶۳٪	۵,۸۸۷,۹۳۲,۷۶۹	۳.۲۶٪	۱۰,۹۳۱,۷۹۹,۲۳۰
	۶۹۷,۴۱۱,۹۸۸,۳۵۹	۹.۸۵٪	۱۷۴,۸۲۱,۷۱۵,۲۴۰	۹.۶۰٪	۸۰۶,۴۲۷,۵۳۸,۷۲۸
	۷۰۷,۵۴۷,۶۲۲,۳۲۶	۱۰.۰٪	۱۸۰,۴۰۸,۱۱۷,۴۸۳	۱۰.۰٪	۸۱۵,۳۰۶,۴۹۶,۹۶۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳ - اقلام تشکیل دهنده بهای سایر مصارف مواد اولیه (ارسال امانی، فروش و ...) بشرح ذیل می باشد :

سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۸,۱۹۶,۱۱۳,۳۳۶	.	۴۵,۰۶۷,۵۷۸,۹۱۴
۱,۸۰۲,۸۴۱,۳۲۴	.	۲۲,۱۶۷,۸۰۴,۴۲۱
۱۶,۸۳۲,۲۸۱,۲۴۸	.	۹,۸۸۷,۹۸۱,۰۶۰
۵۶,۳۱۰,۰۲۶,۹۱۰	.	۱۰,۷۱۶,۷۳۴,۹۹۷
۱۶۳,۱۴۱,۲۶۲,۸۱۸	.	۸۷,۸۴۰,۰۹۹,۳۹۲

پلی اتیلن سنگین و نرم
مقوا ۳۵۰ و ۳۶۵ و ۴۰۰ گرمی
ظروف مایع و اتیکت
سایر مواد اولیه

۲۳ - هزینه های دستمزد مستقیم و سریار تولید بشرح ذیل می باشد :

سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
سریار تولید	دستمزد مستقیم	سریار تولید	دستمزد مستقیم	سریار تولید	دستمزد مستقیم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۱۷۵,۷۴۸,۰۹۷	۳۴,۰۷۰,۱۳۸,۴۳۷	۱۸,۸۱۵,۸۷۲,۰۹۷	۱۲,۱۴۶,۱۸۷,۱۹۰	۱۹,۸۶۹,۴۷۱,۲۴۹	۱۴,۹۱۷,۷۳۲,۵۲۱
۳,۵۰۷,۰۱۰,۲۰۲	۲,۸۴۱,۲۳۴,۶۵۲	۲,۸۴۰,۹۶۷,۴۲۴	۲,۳۰۴,۴۰۸,۱۹۱	۳,۴۵۸,۶۴۳,۳۸۰	۲,۳۰۵,۰۸۸,۷۳۹
۵,۲۲۰,۳۶۳,۷۷۱	۶,۱۰۱,۰۸۲,۵۳۱	۲,۸۲۲,۴۴۴,۱۷۱	۲,۰۹۵,۱۱۷,۱۲۴	۳,۳۹۶,۶۴۰,۱۲۸	۲,۸۳۶,۲۶۹,۳۵۳
۴۵,۹۰۳,۱۲۲,۰۷۰	۴۳,۰۱۲,۴۵۵,۶۲۰	۲۴,۴۷۹,۲۸۳,۶۹۲	۱۶,۵۴۵,۷۱۲,۵۰۵	۲۶,۷۲۴,۷۵۴,۷۶۷	۲۰,۰۵۹,۰۹۰,۶۱۳
۲,۳۷۰,۲۲۲,۸۶۱	.	۱,۱۷۷,۱۱۳,۳۸۷	.	۱,۵۱۷,۹۵۱,۴۶۸	.
۲۰,۳۳۲,۵۹۴,۸۲۵	.	۱۰,۱۹۱,۱۵۲,۷۹۱	.	۱۰,۰۰۵,۰۸۴,۳۵۳	.
۱۰,۱۸۲,۳۴۸,۷۲۱	.	۴,۳۱۹,۳۲۱,۳۶۸	.	۵,۲۰۴,۴۴۵,۷۱۳	.
۲۹۹,۱۴۰,۰۶۵	.	۲۹۹,۱۴۰,۰۶۵	.	۱۱,۴۸۲,۸۵۰	.
۲,۸۱۹,۹۱۷,۳۵۹	.	۱,۰۴۹,۳۹۳,۵۶۵	.	۱,۲۲۵,۶۸۵,۹۱۵	.
۹,۳۸۲,۲۴۶,۴۹۸	.	۱,۵۶۸,۶۹۱,۷۸۹	.	۸۳۵,۷۵۵,۱۰۴	.
۴۵,۳۸۶,۳۷۰,۳۲۹	.	۱۸,۶۰۴,۸۱۲,۹۶۵	.	۱۸,۸۰۰,۴۰۵,۴۰۳	.
۱۱,۲۸۹,۴۹۲,۳۹۹	۴۳,۰۱۲,۴۵۵,۶۲۰	۴۳,۰۸۴,۰۹۶,۶۵۷	۱۶,۵۴۵,۷۱۲,۵۰۵	۴۵,۵۲۵,۱۶۰,۱۷۰	۲۰,۰۵۹,۰۹۰,۶۱۳

حقوق و دستمزد و مزایا
مزایای پایان خدمت
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
تعمیر و نگهداری
استهلاک
سوخت و روشنایی (آب، برق، گاز)
بیمه اموال
لوازم و ابزار مصرفی
سایر

۱- ۲۳ - افزایش حقوق و دستمزد کارکنان نسبت به دوره مشابه عمدتاً بدلیل افزایش نرخ بر اساس بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی می باشد.

۴ - ۲۳ - اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده محصول نیمه ساخت و امانی بشرح ذیل تفکیک می گردد :

سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۹۰,۷۶۴,۰۴۶,۶۸۰	.	۳۶,۵۳۴,۳۱۵,۶۲۰
۴,۵۷۵,۷۹۸,۸۰۵	.	۱۰,۰۰۶,۲۶۱,۸۲۶
۶۱۴,۹۸۶,۹۳۳,۳۳۳	.	۵۶۵,۶۴۰,۹۴۲
۹۵,۸۵۴,۸۳۲,۴۱۸	.	۴۷,۱۰۶,۲۱۸,۳۸۸

مواد L.A.B.S
کوگرنول T.B.C
سایر

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی مابانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵ - ۲۳ اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده فروش محصول نیمه ساخت فروش رفته بشرح ذیل تفکیک می گردد :

سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۴۰,۴۴۳,۱۰۴,۲۸۹	.	.
۳,۷۲۸,۱۰۰,۹۱۴	.	.
۲۳,۷۲۹,۶۶۷,۷۶۳	.	۵۴۲,۸۹۵
۶۷,۹۰۰,۸۷۲,۹۶۶	.	۵۴۲,۸۹۵

مواد L.A.B.S

کوگرانول T.B.C

سایر (مواد بسته بندی)

۶ - ۲۳ مقایسه تولید با ظرفیت عملی شرکت نتایج ذیل را نشان می دهد :

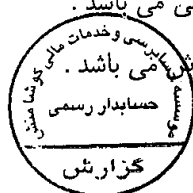
سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۳۰,۶۰۳	۱۲,۶۶۳	۱۶,۷۲۴	۱۲۴,۳۵۶	۲۰۰,۰۰۰	تن	بودر (ماشین، دست)
۳۶,۷۰۸	۱۲,۳۳۱	۲۲,۳۸۶	۴۰,۴۸۲	۴۰,۰۰۰	تن	مایع ظرفشویی
۱,۶۰۱	۳۰۰	۱,۷۴۳	۹,۳۹۸	۲۲,۶۵۰	تن	سایر محصولات جانبی
۶۸,۹۱۲	۲۵,۲۹۴	۴۰,۸۵۳	۱۷۴,۲۳۶	۲۶۲,۶۵۰		

۲۴ - هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال
۷,۳۳۶,۷۴۵,۵۴۱	۳,۳۷۵,۵۹۸,۸۳۵	۴,۵۹۰,۴۴۴,۳۵۳			حقوق و دستمزد و مزایا
۹۹۲,۹۴۵,۳۲۹	۵۸۵,۳۲۹,۸۷۶	۴۳۷,۷۸۳,۵۶۸			حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۰,۴۳۸,۷۱۹	۱۶,۸۵۴,۰۹۱	۴۳۲,۹۷۱			هزینه سفر و فوق العاده ماموریت
۶۹۴,۸۳۹,۰۶۰	۵۵۱,۷۴۹,۷۴۷	۸۱۳,۵۶۸,۶۴۳			مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۳۷,۹۵۹,۰۱۰	۱۴۰,۴۴۳,۶۹۸	۱۱۰,۰۰۳,۱۰۵			حمل و نقل، ایاب و ذهاب
۱۲۱,۲۵۸,۴۵۷	۴۸,۳۴۵,۵۰۰	۱۲۰,۰۰۰			ملزومات و نوشت افزار
۲۶۸,۷۰۳,۴۸۳	۸۰,۲۷۴,۳۱۴	۱۶۲,۵۸۱,۶۸۱			آب، برق، تلفن، پست
۱,۴۹۱,۴۳۲,۳۷۳	۵۰,۷۷۳,۰۰۰	۵۷۸,۱۴۵,۹۰۲			تعمیر و نگهداری دارایی ها
۴۱۲,۱۸۵,۱۶۹	۲۷۶,۳۴۳,۹۰۵	۲۰۲,۶۲۴,۱۲۱			هزینه های تبلیغات
۸۳۰,۵۴۶,۸۵۴	۴۱۷,۱۸۲,۷۷۶	۳۹۱,۹۴۰,۶۶۴			استهلاکات
۳,۵۴۶,۷۷۰,۶۷۷	۲۳۷,۳۹۳,۷۹۰	۸۱,۰۴۱,۷۱۵			سایر
۱۶,۰۵۳,۸۲۴,۶۷۲	۵,۷۸۰,۲۸۹,۵۳۲	۷,۳۶۸,۶۸۶,۷۲۳			

۱ - ۲۴ افزایش حقوق و دستمزد کارکنان نسبت به دوره مشابه عمدتاً بدلیل افزایش نرخ بر اساس بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی می باشد.

۲ - ۲۴ کاهش هزینه حمل نسبت به دوره مالی قبل ناشی از عدم دریافت اعلامیه های کرایه حمل فروش محصولات به عاملین فروش می باشد.



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهر نور ماه ۱۳۹۲

۲۵ - خالص سایر درآمد (هزینه) های عملیاتی

سال منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹۸۴,۲۵۳,۲۱۵	۳,۰۵۴,۸۱۸,۵۵۳	۸۸۳,۶۷۸
۸۷۷,۱۴۹,۲۰۰	۱۹۲,۶۶۰,۰۰۰	.
۸۶۱,۴۰۲,۴۱۵	۳,۲۴۷,۴۷۸,۵۵۳	۸۸۳,۶۷۸

سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
فروش ضایعات

۱ - ۲۵ اقلام ضایعاتی موجود در کارخانه ناشی از بسته بندی اقلام دریافتی می باشد و درآمد ناشی از فروش در مقطع فروش بر اساس تشریفات شناسایی می گردد که این سهم در دوره مالی مذکور انجام نگردیده شده است .

۲۶ - هزینه های مالی

سال منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۰,۶۹۲,۵۷۵,۸۸۲	۱۴۴,۲۱۴,۷۵۷,۹۸۱	۱۵۳,۴۸۷,۸۱۷,۸۹۶
۵۵۲,۲۷۱,۹۴۸	۳۲۶,۱۴۸,۷۰۳	۳۱۰,۰۰۰
۳۱,۲۴۴,۸۴۷,۸۳۰	۱۴۴,۵۴۰,۹۰۶,۶۸۴	۱۵۳,۴۸۸,۱۲۷,۸۹۶

سهم سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
هزینه ابطال تمبر سفته های تسلیمی به بانک ها

۱ - ۲۶ افزایش هزینه مالی نسبت به سال قبل ناشی از احتساب وجه التزام تسهیلات دریافتی می باشد .

۲۷ - خالص سایر درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی

سال منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۲,۳۴۴,۹۷۶	۱۴,۷۱۳,۹۳۲	۱۱,۹۹۷,۳۲۷
(۵۱,۳۵۷,۶۱۶,۳۳۵)	.	.
۴,۱۹۲,۶۸۹	۶۴۶,۹۲۰	۵۴۳,۸۹۲
۱۹۷,۲۷۸,۸۴۱	۱۴,۶۵۰,۰۱۹	.
(۵۱,۱۲۳,۷۹۹,۸۲۹)	۳۰,۰۱۰,۸۷۱	۱۲,۵۴۱,۲۱۹

سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت بانکی
هزینه تسعیر ارز صندوق ذخیره ارزی بانک سپه با نرخ مبادله ایی
سود سهام
سایر (هزینه) درآمد های متفرقه

۲۸ - تعدیلات سنواتی

اقلام تشکیل دهنده مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق به شرح زیر است :

سال منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴,۲۱۵,۷۸۵,۴۳۴	.	.
(۱,۶۷۷,۸۱۶,۶۰۰)	.	.
۱,۵۴۹,۳۳۰,۶۹۵	.	.
۱۰,۰۷۵,۸۱۶,۱۳۴	.	.
۲۵,۰۴۹,۳۷۹,۲۲۹	.	.

اصلاح هزینه جرایم تاخیر بانک سپه سی تیر
تعدیل محاسبه روش قیمت گذاری موجودی مواد اولیه و بسته بندی سال قبل
تعدیل و برگشت حساب های تسویه شده بدهکاران سنواتی
سایر اقلام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۹ - صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی شرح ذیل می باشد :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۱۵۸,۸۰۸,۲۶۸,۵۹۱	۹۸,۳۴۲,۶۵۰,۰۲۳
استهلاک دارایی های ثابت	۱۰,۳۹۷,۰۲۵,۰۱۷	۱۰,۶۰۸,۳۳۵,۵۶۷
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۳۹۰,۸۸۴,۵۰۴	۱,۸۳۰,۱۵۲,۶۵۵
کاهش (افزایش) موجودی های جنسی	(۴۶,۵۲۶,۸۸۲,۶۸۳)	۴۴,۳۶۹,۹۲۹,۲۸۳
کاهش (افزایش) حساب سفارشات و پیش پرداخت ها	۱۶۵,۸۱۱,۵۳۰,۴۱۸	(۶۳,۹۰۸,۳۱۱)
کاهش (افزایش) حساب های دریافتی	۲۳,۶۱۰,۶۵۱,۰۸۶	(۱۷۶,۴۶۶,۴۹۰,۴۳۰)
افزایش (کاهش) پیش در یافت ها	.	(۴۷۱,۶۱۱,۲۴۶)
افزایش (کاهش) حساب های پرداختی	(۲۹۱,۹۰۳,۰۹۱,۰۵۷)	۱۹,۹۶۹,۶۶۲,۰۸۲
سایر فعالیت های غیر عملیاتی	(۳۱۰,۰۰۰)	۵۴,۰۰۱,۶۹۳
	۲۵,۵۸۸,۰۷۵,۸۷۶	(۱,۸۲۷,۲۷۸,۶۸۴)
	۴۴,۹۲۲,۱۱۰,۰۵۲	۱۹۷,۲۷۸,۸۴۱

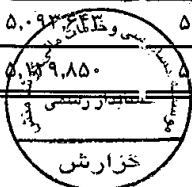
۳۰ - مبادلات غیر نقدی :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
افزایش ذخیره مالیات از محل افزایش طلب از شرکت سرمایه گذاری البرز	.	۱۳,۴۱۵,۹۸۷,۵۳۶
کاهش سرمایه گذاری های بلندمدت انتقال به سرفصل طلب از شرکت سرمایه گذاری البرز	.	۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	.	۱۸,۰۵۵,۹۸۷,۵۳۶

۳۱ - بدهی های احتمالی

۱ - ۳۱ تعهدات تضمین موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل موارد زیر می باشد :

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تضمین ظهرنویسی اسناد تسهیلات در شرکت های گروه	۳۶,۲۰۷	۳۶,۲۰۷
	۳۶,۲۰۷	۳۶,۲۰۷
۳۱ - ۲ سایر تضامین ارایه شده به شرح ذیل می باشد :		
تضمین بدهی تسهیلات مالی دریافتی از بانک ها	۲,۶۷۲,۹۵۸	۲,۶۷۲,۹۵۸
تضمین بدهی تسهیلات دریافتی سفارشات مواد و کالا از بانک ها	۷۴,۰۰۰	۷۴,۰۰۰
شرکت تولیدارو تهران	۱۰۷,۳۶۰	۱۰۷,۳۶۰
سایر	۲,۲۳۹,۳۲۵	۲,۲۳۹,۳۲۵
	۵,۰۹۳,۶۴۳	۵,۰۹۳,۶۴۳
	۵,۱۲۹,۸۵۰	۵,۱۲۹,۸۵۰



بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی مبنای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳ - ۳۱ ظهور نویسی و تضمین اسناد تسهیلات مالی دریافتی از بانک ها ، توسط شرکت سرمایه گذاری البرز و پخش البرز انجام شده است .

۳۲ - تعهدات سرمایه ای

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای است .

۳۳ - وضعیت ارزی

دارایی ها و بدهی های ارزی در پایان سال مالی به شرح زیر است :

یورو	دلار	درهم
۶,۷۳۷	۱,۴۲۱	.
۲,۲۰۴,۹۳۹	۴۵۳,۰۰۰	.
.	۷,۳۵۷,۹۲۱	.
(۵,۲۲۷,۳۷۸)	.	(۳,۶۰۵,۶۵۶)
(۳,۰۱۵,۷۰۲)	۷,۸۱۲,۳۴۲	(۳,۶۰۵,۶۵۶)

دارایی های ارزی :

موجودی نقد

سفارشات و پیش پرداخت ها

حساب ها و اسناد دریافتی ارزی

بدهی های ارزی :

تسهیلات مالی

خالص دارایی ها و بدهی های پولی (ارزی)

۳۴ - محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۵۵,۷۷۰,۳۶۵,۹۲۹	۹۸,۳۴۲,۶۵۰,۰۲۳	۱۵۸,۸۰۸,۲۶۸,۵۹۱
۴۵۵,۷۷۰,۳۶۵,۹۲۹	۹۸,۳۴۲,۶۵۰,۰۲۳	۱۵۸,۸۰۸,۲۶۸,۵۹۱
۱,۸۲۳	۳۹۳	۶۳۵
(۳۸۲,۳۶۸,۶۴۷,۶۵۹)	(۱۴۴,۵۱۰,۸۹۵,۸۱۳)	(۱۵۳,۴۷۵,۵۸۶,۶۷۷)
(۱,۵۲۹)	(۵۷۸)	(۶۱۴)
۲۹۴	(۱۸۵)	۲۱

تعداد سهام

سود عملیاتی

سود خالص عملیاتی هر سهم

زیان غیر عملیاتی

(زیان) خالص غیرعملیاتی هر سهم

سود خالص هر سهم

۱ - ۳۴ به دلیل عدم احتساب ذخیره مالیات (با توجه به زیان ابرازی سال قبل) آثار مالیاتی ناشی از مالیات در رابطه با سود هر سهم در جدول فوق محاسبه نشده است .

۳۵ - اطلاعات مربوط به اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ بشرح صفحه بعد است :



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۲/۰۶/۳۱			شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
ارزش متعارف	مبلغ	طلب (بدهی)			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
-	۷۰,۴۱۰	۳۱۴	خالص تامین مواد اولیه و بسته بندی - اماتی	عضو مشترک هیات مدیره	صنایع بسته بندی البرز
۵۱۶,۶۶۱	-	۵۱۶,۶۶۱	دریافت مواد اولیه و بسته بندی	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت کف
۸۸,۴۶۰	-	۸۸,۴۶۰	ارسال مواد اولیه و بسته بندی		
۱۰,۹۸۷	۱۲,۱۱۰	۱۰,۹۸۷	فروش محصولات	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت تولیدارو تاکستان
۱۱۱,۰۲۴	۱۴۰,۹۴۶	۱۱۱,۰۲۴	تامین مواد اولیه	عضو مشترک هیات مدیره	کیوان تجارت دارو
۶۸۹,۱۸۶	۷۴۸,۸۱۰	۶۸۹,۱۸۶	فروش محصولات	عضو مشترک هیات مدیره	کیوان تجارت پاسارگاد
۲۶,۴۳۳	-	۲۶,۴۳۳	فروش محصولات	عضو مشترک هیات مدیره	بخش سراسری داروگر

۳۵-۹: لازم به ذکر می باشد که به دلیل مسدود بودن حساب های بانکی شرکت ، بخش عمده ایی از خرید های شرکت طی دوره مالی مورد گزارش به شرح فوق توسط شرکت کیوان تجارت دارو و شرکت سهامی عام کف انجام گردیده که اقلام مزبور باتوجه به توافق بین شرکت های اخیر الذکر و شرکت تولی پرس عیناً به بهای تمام شده به حساب شرکت تولی پرس منظور شده است .