



شماره: ۹۲۰۱۷۰۹

تاریخ: ۱۳۹۲/۱۰/۱۷

مدیریت محترم عامل

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

با سلام

احتراماً، به پیوست ۱ نسخه گزارش بررسی اجمالی تلفیقی اطلاعات دوره مالی میان دوره ای گروه و آن شرکت محترم برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ ایفاد میگردد. خواهشمند است دستور فرمائید برابر قرارداد مربوطه نسبت به تسویه حساب اقدام لازم بعمل آید.

با احترام

آزموده کاران

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به انضمام

صورت‌های مالی تلفیقی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای	۱ الی ۳
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی	۳
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی	۳
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ترازنامه شرکت اصلی	۵
صورت سود و زیان شرکت اصلی	۶
گردش حساب سود (زیان) انباشته شرکت اصلی	۶
صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی	۷
یادداشت‌های توضیحی	۸ الی ۴۳

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

بند مقدمه

۱- ترازنامه تلفیقی گروه شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (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 ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

۲- مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

۳- بررسی اجمالی این موسسه 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 به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای 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، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

بندهای مبانی نتیجه گیری مشروط

۴- سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی تجاری، سایر حسابها و اسناد دریافتنی و پیش پرداختها (یادداشتهای ۶، ۷ و ۹ همراه صورتهای مالی) شامل مبلغ ۴۷٫۱۹۹ میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی (عمدتاً شامل مبالغ ۷٫۱۶۹ میلیون ریال و ۵٫۱۷۰ میلیون ریال مطالبات از وزارت بازرگانی بابت جوایز صادراتی و پیش پرداختهای مالیاتی) می باشد که از این بابت در سنوات قبل مبلغ ۷٫۱۵۰ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده و پیگیری های بعدی شرکت جهت وصول آنها منتج به نتیجه نشده و لذا قابلیت بازیافت مبالغ مذکور محرز نگردیده است. اگرچه اعمال تعدیلاتی از این بابت در حسابها ضرورت دارد، لیکن به علت عدم تجزیه و تحلیل و دسترسی به مستندات مورد لزوم، تعیین تعدیلات مورد لزوم در حال حاضر مقدور نگردیده است.

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

۵- هزینه های ناشی از عدم استفاده اقتصادی از ظرفیت و امکانات تولیدی شرکتهای اصلی و فرعی محاسبه و استخراج نگردیده و به عنوان بخشی از بهای تمام شده تولید تلقی و در حسابها منعکس گردیده و تفکیکی از این بابت در صورتهای مالی بعمل نیامده ، ضمن اینکه ذخیره ای بابت کاهش ارزش موجودی کالای ساخته شده در رابطه فزونی بهای تمام شده مربوطه نسبت به قیمت فروش آنها در حسابها منظور نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و فقدان اطلاعات لازم، تعیین آثار مالی ناشی از موارد مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش مقدور نمی باشد.

۶- بر اساس رسیدگی های انجام شده توسط سازمان تامین اجتماعی از دفاتر و اسناد شرکت اصلی، مبلغ ۴۲۳۹/۲ میلیون ریال بدهی جهت سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ و مبلغ ۳۰۰۰ میلیون ریال بدهی جهت سالهای ۱۳۸۴ تا ۱۳۸۷ اعلام شده که با توجه به اعتراض شرکت به موارد مذکور ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. با توجه به بررسیهای انجام شده، اعمال تعدیلاتی از این بابت در حسابها ضروری است، لیکن تعیین میزان قطعی آن با توجه به عدم اعلام نظر نهایی مقامات ذیربط امکانپذیر نگردیده است .

۷- سرفصل تسهیلات مالی دریافتی شامل مبلغ ۸۰۴۹ میلیون ریال اصل، فرع و جرائم یک فقره تسهیلات ارزی دریافتی از بانک صادرات ایران شعبه جمهوری می باشد که با توجه به عدم پرداخت اقساط آن، از بابت سود، کارمزد و جرائم تاخیر آن از سال ۱۳۸۷ و همچنین مابه التفاوت تسعیر نرخ ارز مربوطه و هزینه های ناشی از استمهال آن ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم بویژه میزان ارزی بدهی مذکور، و نامشخص بودن نرخ ارز تسویه آن، تعیین میزان تعدیلات لازم از این بابت برای این موسسه امکانپذیر نمیشد.

۸- همانگونه که در یادداشت ۲۳ همراه صورتهای مالی افشا شده، مبالغ تخفیفات فروش و کارمزد نمایندگان که به ترتیب در دوره مشابه سال قبل بالغ بر ۸۰۴۹۴ و ۸۸۱ میلیون ریال بوده، در صورتهای مالی دوره مورد رسیدگی شناسایی نشده است. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، آثار مالی مربوطه بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

۹- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثناء آثار موارد مندرج در بندهای های ۴ الی ۸ این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تأکید بر مطلب خاص

۱۰- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۶ همراه صورتهای مالی منعکس گردیده ، بدلیل زیان عملکرد سنوات ۱۳۸۸ تا پایان دوره مالی مورد گزارش، ذخیره ای از بابت مالیات عملکرد در حساب های گروه منظور نشده، ضمن اینکه براساس برگه های تشخیص صادره جهت سال های ۱۳۸۶ و ۱۳۸۷، کسری ذخیره ای به مبلغ حدود ۳/۶ میلیارد ریال در حسابها وجود دارد. مضافاً وضعیت مالیات برارزش افزوده شرکت های اصلی و فرعی از سال ۱۳۸۹ توسط مراجع ذیربط مورد رسیدگی قرار نگرفته است. باتوجه به مراتب فوق و مقررات و سوابق مالیاتی شرکت، تعیین میزان بدهی قطعی مربوطه، منوط به انجام رسیدگی های مالیاتی و اظهارنظر مقامات ذیربط می باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.



سایر موارد

۱۱- سرفصل سایر حسابها و اسناد پرداختنی موضوع یادداشت ۱۴ توضیحی شامل مبلغ ۲۹,۸۰۲ میلیون ریال بدهی شرکت اصلی به شرکت سرمایه گذاری غدیر و همچنین مبلغ ۵,۲۱۲ میلیون ریال بدهی به شرکت سرمایه گذاری تدبیر طی ۶ فقره اسناد پرداختنی بابت اسناد سررسید گذشته می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش تعیین تکلیف نشده اند و لذا آثار ناشی از ادعاهای احتمالی شرکتهای مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی باشد.

۱۲- علیرغم پرداخت بدهی شرکت به بانک ملی ایران شعبه میدان سیدجمال الدین اسدآبادی موضوع یادداشت ۷-۱۰ همراه صورت های مالی در سال ۱۳۹۰، اقدامی درخصوص فک رهن وثیقه ملکی مربوطه صورت نگرفته است.

۱۳- سرمایه گذاری در شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه موضوع یادداشت ۱۱ توضیحی علیرغم نفوذ قابل ملاحظه واحد مورد رسیدگی در شرکت مزبور به روش ارزش ویژه در صورتهای مالی منعکس نشده است.

۱۴- عملکرد شرکت اصلی در پایان دوره مورد گزارش منجر به زیان انباشته ای به مبلغ ۱۲۳,۹۸۰ میلیون ریال گردیده که بیش از سرمایه شرکت می باشد. لیکن علیرغم تکلیف مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، برنامه های مشخصی جهت خروج از وضعیت مزبور به سهامداران و سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه نشده است.

۱۵- موجودی های مواد و کالای شرکت فرعی و دارائی های ثابت گروه در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای کافی در مقابل خطرات احتمالی برخوردار نبوده است.

۱۳ آذرماه ۱۳۹۲

آزموده کاران
حسابداران رسمی
مسعود بختیاری
۸۰۲۱۱۹
۱
علی اصغر فرخ
۸۰۰۸۹۲



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

شماره ثبت: ۹۴۳۴

بسمه تعالی

باسلام واحترام

به پیوست صورتهای مالی گروه و شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام) مربوط به دوره ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

فهرست

۲	۱-ترازنامه گروه
۳	۲-صورت سود و زیان
۳	۲-۱-گردش حساب سود(زیان) انباشته گروه
۴	۳-صورت جریان وجوه نقد گروه
۵	۴-ترازنامه شرکت اصلی
۶	۵-صورت سود و زیان شرکت اصلی
۶	۶-گردش حساب سود(زیان) انباشته شرکت اصلی
۷	۷-صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
	۸-یادداشتهای توضیحی:
۹ و ۸	الف)- تاریخچه فعالیت
۱۰	ب)- مبنای تهیه صورتهای مالی
۱۱ و ۱۰	ج)- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۲ الی ۴۳	د) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۷/۲۷ به تاییده هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

اعضای هیئت مدیره

تاریخ انتخاب

ماشالله ع مقسمی

۱۳۹۰/۸/۱۴

مسعود کردستانی

۱۳۹۰/۸/۱۴

پرویز جمعی نجاج

۱۳۹۲/۳/۱۹

نماینده شرکت سرمایه گذاری تدبیر

مهدی ع مقسمی

۱۳۹۰/۸/۱۴

زهره ع مقسمی

۱۳۹۰/۸/۱۴

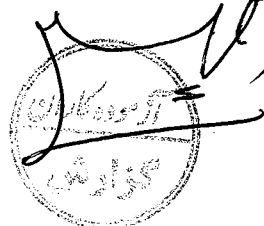
رئیس هیات مدیره

نایب رئیس هیات مدیره

عضو هیات مدیره

عضو هیات مدیره

مدیر عامل و عضو هیات مدیره



دفتر مرکزی:

تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان هفتم، شماره ۲۸، کد پستی ۱۴۳۳۳۳۸۸۳ - صندوق پستی: ۱۵۸۱۵/۱۳۴۶ - تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۱۷۰۰۲، ۸۸۷۱۲۸۲۸، فاکس: ۸۸۷۱۵۳۳۸
کارخانه: قزوین، شهر صنعتی البرز، خیابان حکمت ششم، کد پستی ۳۴۳۱۹/۷/۵۵۷۱، صندوق پستی: ۹۹ - تلفن: ۰۲۸۲-۲۲۲۳۱۷۱، فاکس: ۰۲۸۲-۲۲۲۳۱۷۴

www.abguineh.IR e-mail:info@abguineh.IR

گروه تولیدی و صنعتی آریگینه (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		دارائیههای جاری:
۴۹,۳۱۱,۴۳۳,۰۱۳	۴۲,۳۷۲,۷۰۸,۵۳۸	۱۳	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۸,۴۵۹,۹۹۸,۴۷۸	۵,۴۴۵,۸۷۳,۹۱۰	۴	موجودی نقد
۱۰۱,۸۸۹,۴۰۷,۹۷۱	۱۳۱,۱۳۸,۸۷۵,۷۵۰	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲	۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۹,۰۷۹,۶۲۲,۳۳۴	۶۰,۶۹۱,۶۴۰,۹۳۵	۱۵	پیش دریافت از مشتریان	۵۲,۴۰۵,۰۲۷,۸۷۰	۴۲,۱۶۸,۲۴۹,۴۵۳	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۱,۱۲۳,۸۶۴,۸۶۵	۱,۶۶۲,۵۲۱,۷۴۳	۱۶	ذخیره مالیات بر درآمد	۳۲,۳۹۶,۵۶۲,۱۴۱	۵۲,۳۵۵,۹۷۹,۲۷۲	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۷,۱۷۶,۶۳۷	۱۷	سود سهام پرداختنی	۸۹,۴۶۰,۴۵۹,۹۸۵	۱۰۷,۹۱۳,۷۸۹,۵۱۴	۸	موجودی مواد و کالا
۵۱,۳۵۷,۱۷۱,۳۲۲	۳۵,۷۷۷,۵۹۳,۴۵۸	۱۸	حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۸,۳۲۶,۶۶۲,۲۱۸	۷,۶۸۲,۳۱۸,۹۲۱	۹	سفارشات و پیش پرداختها
۲۳۳,۴۵۹,۴۷۰,۰۲۱	۲۷۲,۳۴۰,۵۱۷,۰۶۱		جمع بدهیهای جاری	۱۹۱,۱۲۲,۰۳۴,۱۶۴	۲۱۵,۷۳۹,۷۳۳,۵۴۲		جمع دارائیههای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				
۹۱,۲۷۹,۶۳۵,۵۹۷	۱۰۵,۳۳۸,۵۹۶,۸۵۰	۱۸	حصه بلندمدت تسهیلات مالی				
۲۶,۳۳۹,۹۶۴,۸۷۷	۲۵,۰۶۲,۲۳۳,۸۳۶	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				
۱۱۷,۶۱۹,۶۰۰,۴۷۴	۱۳۰,۴۰۰,۸۳۰,۶۸۶		جمع بدهیهای غیر جاری:				
۳۵۱,۰۷۹,۰۷۰,۴۹۵	۴۰۲,۷۴۱,۳۴۷,۷۴۷		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام:				
۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه	۸۷,۰۶۷,۱۵۱,۴۰۰	۷۸,۰۴۹,۳۹۶,۳۲۳	۱۰	دارائیههای غیر جاری:
۳,۹۱۵,۲۵۱,۳۲۹	۳,۹۱۵,۲۵۱,۳۲۹	۲۱	اندوخته قانونی	۱۱,۵۳۰,۰۲۱,۸۱۶	۱۱,۵۳۰,۰۲۱,۸۱۶	۱۱	دارائیههای ثابت مشهود
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته طرح و توسعه و سایر سود (زاین) آلیافته	۲۳,۴۲۷,۵۲۷,۷۵۴	۲۳,۵۲۵,۵۹۲,۲۸۵	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
(۱۳۵,۷۴۹,۳۸۶,۶۰۰)	(۱۷۱,۳۱۳,۶۵۵,۱۱۰)		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۲۲,۰۲۴,۷۰۰,۹۷۰	۱۱۳,۵۰۵,۰۱۰,۴۲۴		جمع دارائیههای غیر جاری
(۳۷,۹۳۲,۳۳۵,۳۶۱)	(۷۳,۴۹۶,۶۰۳,۷۸۱)		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۱۳,۱۴۶,۷۳۵,۱۳۴	۳۲۹,۲۴۴,۷۴۳,۹۶۶		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی میان دوره ای

برای دوره مالی منتهی ششماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال
۲۳ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۱۷۸,۵۱۲,۰۰۸,۰۹۸	۱۴۳,۴۹۵,۲۶۷,۴۵۸	۳۲۸,۲۰۵,۳۳۰,۱۱۳
۲۴ کسر میشود: بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۱۸۱,۰۷۰,۴۴۳,۲۷۳)	(۱۴۱,۱۸۳,۹۴۴,۶۴۸)	(۳۳۴,۲۴۱,۵۴۲,۲۸۶)
سود (زیان) ناخالص	(۲,۵۵۸,۴۳۵,۱۷۵)	۲,۳۱۱,۳۲۲,۸۱۰	(۶,۰۳۶,۲۱۲,۱۷۳)
۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۷۱۵,۸۵۲,۳۴۴)	(۷,۳۹۵,۲۸۴,۳۰۶)	(۱۴,۱۴۵,۶۸۶,۷۱۶)
۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۴۲۸,۰۷۵,۴۷۰)	-	(۳۵۴,۹۱۴,۸۹۸)
	(۶,۱۴۳,۹۲۷,۸۱۴)	(۷,۳۹۵,۲۸۴,۳۰۶)	(۱۴,۵۰۰,۶۰۱,۶۱۴)
زیان عملیاتی	(۶,۱۴۳,۹۲۷,۸۱۴)	(۵,۰۸۳,۹۶۱,۴۹۶)	(۲۰,۵۳۶,۸۱۳,۷۸۷)
سایر هزینه ها و درآمدها:			
۲۷ هزینه های مالی	(۸,۴۶۷,۷۲۹,۴۸۵)	(۹,۳۸۲,۲۹۷,۲۰۶)	(۱۲,۴۲۸,۵۷۳,۹۷۰)
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱۸,۳۹۴,۱۷۵,۹۴۶)	۲,۸۷۷,۳۷۳	۶,۸۶۶,۵۱۹,۸۱۷
	(۲۶,۸۶۱,۹۰۵,۴۳۱)	(۹,۳۷۹,۴۱۹,۸۳۳)	(۵,۵۶۲,۰۵۴,۱۵۳)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	(۳۵,۵۶۴,۲۶۸,۴۲۰)	(۱۴,۴۶۳,۳۸۱,۳۲۹)	(۲۶,۰۹۸,۸۶۷,۹۴۰)
مالیات	-	-	-
زیان خالص	(۳۵,۵۶۴,۲۶۸,۴۲۰)	(۱۴,۴۶۳,۳۸۱,۳۲۹)	(۲۶,۰۹۸,۸۶۷,۹۴۰)
درآمد (زیان) هر سهم (ناخالص)	(۱۷۲)	(۵۴)	(۲۱۹)
درآمد (زیان) هر سهم (خالص)	(۱۷۲)	(۱۵۴)	(۲۷۸)

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی میان دوره ای

زیان خالص	(۳۵,۵۶۴,۲۶۸,۴۲۰)	(۱۴,۴۶۳,۳۸۱,۳۲۹)	(۲۶,۰۹۸,۸۶۷,۹۴۰)
زیان انباشته در ابتدای سال مالی	(۱۳۵,۷۴۹,۳۸۶,۶۹۰)	(۱۰۶,۶۲۴,۷۰۹,۰۴۶)	(۱۰۶,۶۲۴,۷۰۹,۰۴۶)
تعدیلات سنواتی	-	-	(۳,۰۲۵,۸۰۹,۷۰۴)
زیان انباشته در ابتدای سال مالی - تعدیل شده	(۱۳۵,۷۴۹,۳۸۶,۶۹۰)	(۱۰۶,۶۲۴,۷۰۹,۰۴۶)	(۱۰۹,۶۵۰,۵۱۸,۷۵۰)
زیان انباشته	(۱۷۱,۳۱۳,۶۵۵,۱۱۰)	(۱۲۱,۰۸۸,۰۹۰,۳۷۴)	(۱۳۵,۷۴۹,۳۸۶,۶۹۰)

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

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



گروه تولیدی و صنعتی آنگنه (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی میان دوره ای

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
فعالیت‌های عملیاتی :			
۱۸,۱۵۸,۱۲۸,۹۱۸	۱,۰۵۳,۴۳۳,۴۱۱	۵,۵۹۲,۹۴۹,۹۷۸	۳۰ جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذار و سود پرداختنی بابت تامین مالی :
۱۱۵,۰۲۹,۲۹۶	۶۸,۵۸۶,۰۳۶	۹۷,۳۴۵,۷۴۴	سود دریافتی بابت سپرده بانکی
۱,۰۴۴,۰۸۷	۷۰۸,۵۶۲	۱۲,۱۰۵,۵۱۷	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
		(۷۳,۵۹۴,۷۱۶)	سود و کارمزد و خدمات بانکی
(۲,۰۸۵,۵۲۸,۱۱۰)	(۴۵۹,۳۳۱,۵۲۶)	(۶,۵۹۹,۴۶۲,۰۳۵)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۴,۷۸۲,۵۷۷)	(۱,۷۸۷,۲۴۳)	(۷۹۳,۸۷۹)	سود سهام پرداختی
		(۶,۵۶۴,۳۹۹,۳۶۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذار و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۱,۹۷۴,۲۳۷,۳۰۴)	(۳۹۱,۸۲۴,۱۷۱)		مالیات بردرآمد:
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)			مالیات بردرآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
(۳۷۷,۵۰۰,۳۷۸)	(۲۹۸,۵۷۰,۴۸۳)	(۲۹۳,۳۲۷,۰۰۰)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
		۱,۳۸۴,۹۱۰,۸۱۸	وجه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
۲۰۰,۰۷۰,۹۲۹	۱۴۲,۸۳۹,۳۰۰		وجه دریافتی بابت کاهش داراییهای نامشهود
۱۶۳,۰۷۱,۶۵۳	۱۰۹,۸۲۱,۰۳۰	(۹۸,۰۶۴,۵۳۱)	وجه دریافتی بابت سایر داراییها
(۱۴,۳۵۷,۷۹۶)	(۴۵,۹۱۰,۱۵۳)	۹۹۳,۵۱۹,۲۸۷	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۶,۰۱۹,۵۳۳,۸۱۸	۶۱۵,۶۹۹,۰۸۷	۲۲,۰۶۹,۸۹۶	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی :			
-	۴,۱۶۷,۰۰۴,۱۲۴	-	دریافت تسهیلات مالی
(۱۲,۳۱۰,۴۳۵,۴۲۸)	(۵,۶۷۸,۶۸۲,۵۵۷)	(۳,۰۳۶,۱۹۴,۴۶۴)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۲,۳۱۰,۴۳۵,۴۲۸)	(۱,۵۱۱,۶۷۸,۴۳۳)	(۳,۰۳۶,۱۹۴,۴۶۴)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۳,۷۰۹,۰۹۸,۳۹۰	(۸۹۵,۹۷۹,۳۴۶)	(۳,۰۱۴,۱۲۴,۵۶۸)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۴,۷۵۰,۹۰۰,۰۸۸	۴,۷۵۰,۹۰۰,۰۸۸	۸,۴۵۹,۹۹۸,۴۷۸	مانده وجه نقد در آغاز سال
۸,۴۵۹,۹۹۸,۴۷۸	۳,۸۵۴,۹۲۰,۷۴۲	۵,۴۴۵,۸۷۳,۹۱۰	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت تولیدی و صنعتی آنگنه (سهامی عام)

ترازنامه سالان دوره ای

دوره تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		دارائیههای جاری:
۴۸,۵۹۷,۳۹۴,۳۸۹	۴۲,۳۷۷,۷۰۸,۵۳۸	۱۳	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۷,۵۱۷,۳۲۹,۰۴۴	۳,۱۴۴,۹۱۶,۴۳۳	۴	وجودی نقد
۹۸,۹۴۸,۸۸۵,۳۲۱	۱۱۹,۰۳۵,۷۷۱,۳۳۷	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختنی			۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۸,۸۴۶,۳۸۴,۱۵۴	۵۰,۳۰۹,۸۲۳,۹۳۵	۱۵	پیش دریافت از مشتریان	۴۱,۳۴۷,۵۶۹,۱۷۹	۲۶,۹۱۷۲,۶۶۵,۹۴۱	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	ذخیره مالیات بر درآمد	۶۱,۰۸۳,۸۴۵,۶۶۱	۶۴,۶۶۹,۴۰۰,۸۸۶	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۷,۱۷۶,۶۳۷	۱۷	سود سهام پرداختنی	۳۶,۰۴۷,۶۶۸,۴۲۴	۶۸,۴۵۰,۴۳۸,۸۱۹	۸	وجودی مواد و کالا
۴۸,۷۸۶,۵۶۲,۱۱۸	۳۵,۷۷۷,۵۹۲,۴۵۸	۱۸	حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۶,۸۸۷,۶۴۲,۱۳۱	۶,۷۵۱,۴۷۷,۱۳۱	۹	سفارشات و پیش پرداختها
۲۲۶,۰۶۳,۰۹۶,۳۹۸	۲۴۸,۳۷۸,۵۷۳,۹۰۵		جمع بدهیهای جاری	۱۵۲,۸۸۴,۱۵۴,۴۳۹	۱۶۹,۹۸۹,۱۱۹,۴۲۰		جمع دارائیههای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				
۹۱,۳۷۹,۶۳۵,۵۹۷	۱۰۵,۳۳۸,۵۹۶,۸۵۰	۱۸	حصه بلندمدت تسهیلات مالی دریافتی				
۲۵,۸۵۲,۳۵۰,۷۰۳	۲۴,۷۱۰,۱۸۹,۰۱۳	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				
۱۱۷,۱۳۱,۹۸۶,۳۰۰	۱۳۰,۰۴۸,۷۸۵,۸۶۳		جمع بدهیهای غیر جاری:				
۳۴۳,۱۹۵,۰۸۲,۶۹۸	۳۷۸,۴۳۷,۳۵۹,۷۶۸		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام:				
۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه	۵۳,۵۶۲,۲۰۷,۴۰۹	۴۸,۴۳۷,۷۳۵,۷۴۴	۱۰	دارائیههای غیر جاری:
۳,۹۱۵,۲۵۱,۳۲۹	۳,۹۱۵,۲۵۱,۳۲۹	۲۱	اندوخته قانونی	۱۱۲,۴۴۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱۲,۴۴۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱	دارائیههای ثابت مشهود
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته طرح و توسعه و سایر اندوخته ها	۲۱,۳۲۴,۶۹۶,۱۷۲	۲۱,۴۰۰,۹۷۷,۴۳۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
(۱۰۰,۷۹۴,۱۱۸,۴۷۳)	(۱۲۳,۹۷۹,۶۲۰,۹۶۹)		سود (زیان) انباشته				سایر دارائیهها
(۳,۹۷۷,۰۶۷,۱۴۴)	(۲۶,۱۶۲,۵۶۹,۶۴۰)		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۸۷,۳۳۳,۸۶۱,۱۱۵	۱۸۲,۳۷۵,۶۷۰,۷۰۸		جمع دارائیههای غیر جاری
۳۴۰,۳۱۸,۰۱۵,۵۵۴	۳۵۲,۲۶۴,۷۹۰,۱۲۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۴۰,۳۱۸,۰۱۵,۵۵۴	۳۵۲,۲۶۴,۷۹۰,۱۲۸		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



شرکت تولیدی و صنعتی آنگنه (سهامی عام)

صورت سود و زیان میان دوره ای

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۱۳۶,۴۷۸,۸۹۸,۵۲۱	۱۱۹,۴۹۹,۷۳۹,۴۲۳	۲۶۶,۰۵۱,۳۶۷,۸۲۷	ریال
۲۴	کسر میشود: بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۱۴۸,۷۸۱,۷۸۸,۲۷۳)	(۱۱۹,۱۷۲,۳۵۴,۷۰۷)	(۲۷۹,۲۰۵,۵۵۲,۲۷۶)	
	سود (زیان) ناخالص	(۱۲,۳۰۲,۸۸۹,۷۵۲)	۳۲۷,۳۸۴,۷۱۶	(۱۳,۱۵۴,۱۸۴,۴۴۹)	
۲۵	هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۵,۰۵۹,۹۲۱,۸۵۰)	(۵,۵۱۳,۶۲۷,۷۸۹)	(۱۱,۳۴۹,۰۱۰,۲۹۴)	
۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۶۴۷,۹۲۳,۵۸۵		۱۹۲,۴۵۷,۶۴۰	
			(۵,۵۱۳,۶۲۷,۷۸۹)	(۱۱,۱۵۶,۵۵۲,۶۵۴)	
	زیان عملیاتی	(۱۶,۷۱۴,۸۸۸,۰۱۸)	(۵,۱۸۶,۲۴۳,۰۷۳)	(۲۴,۳۱۰,۷۳۷,۱۰۳)	
	سایر هزینه ها و درآمدها :				
۲۷	هزینه های مالی	(۷,۲۲۳,۴۱۹,۷۴۴)	(۸,۹۲۲,۹۶۵,۶۸۰)	(۱۰,۳۴۳,۰۴۵,۸۵۹)	
۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۵۲,۸۰۵,۲۶۵	۱۲۵,۹۴۴,۵۶۸	۹,۱۲۹,۱۰۳,۸۷۵	
	زیان ویژه	(۶,۴۷۰,۶۱۴,۴۷۹)	(۸,۷۹۷,۰۲۱,۱۱۲)	(۱,۲۱۳,۹۴۱,۹۸۴)	
	زیان قبل از کسر مالیات	(۲۳,۱۸۵,۵۰۲,۴۹۷)	(۱۳,۹۸۳,۲۶۴,۱۸۵)	(۲۵,۵۲۴,۶۷۹,۰۸۷)	
	مالیات				
	زیان خالص	(۲۳,۱۸۵,۵۰۲,۴۹۷)	(۱۳,۹۸۳,۲۶۴,۱۸۵)	(۲۵,۵۲۴,۶۷۹,۰۸۷)	
	زیان هر سهم (ناخالص)	(۱۷۸)	(۵۵)	(۲۴۸)	
	زیان هر سهم (خالص)	(۲۴۷)	(۱۴۹)	(۲۷۲)	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
	زیان خالص	(۲۳,۱۸۵,۵۰۲,۴۹۷)	(۱۳,۹۸۳,۲۶۴,۱۸۵)	(۲۵,۵۲۴,۶۷۹,۰۸۷)	
	زیان انباشته در ابتدای سال مالی	(۱۰۰,۷۹۴,۱۱۸,۴۷۲)	(۷۵,۲۶۹,۴۳۹,۳۸۶)	(۷۵,۲۶۹,۴۳۹,۳۸۶)	
۲۹	تعدیلات سنواتی	-	-	-	
	زیان انباشته در ابتدای سال مالی - اصلاح شده	(۱۰۰,۷۹۴,۱۱۸,۴۷۲)	(۷۵,۲۶۹,۴۳۹,۳۸۶)	(۷۵,۲۶۹,۴۳۹,۳۸۶)	
	زیان قابل تخصیص	(۱۲۳,۹۷۹,۶۲۰,۹۶۹)	(۸۹,۲۵۲,۷۰۳,۵۷۱)	(۱۰۰,۷۹۴,۱۱۸,۴۷۳)	
	اندوخته قانونی				
۲۱	سود سهام مصوب				
	زیان انباشته	(۱۲۳,۹۷۹,۶۲۰,۹۶۹)	(۸۹,۲۵۲,۷۰۳,۵۷۱)	(۱۰۰,۷۹۴,۱۱۸,۴۷۲)	

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

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



شرکت تولیدی و صنعتی آنگینه (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد میان دوره ای

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۳۰	(۵,۹۸۲,۷۴۳,۷۳۵)	۳۱۴,۶۴۴,۴۷۸	۵,۷۵۵,۴۶۸,۸۶۴
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی			
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی :			
سود دریافتی بابت سپرده کوتاه مدت بانکی	(۶۸,۵۸۶,۰۳۶)	۶۸,۵۸۶,۰۳۶	۱۰۶,۷۳۳,۸۲۴
هزینه های مالی	۱,۳۸۹,۹۲۸,۷۸۵		
سود سهام سرمایه گذاری بلند مدت			۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰
سود پرداختنی بابت تسهیلات مالی	(۵,۳۵۵,۱۵۲,۲۹۴)		(۴,۷۸۲,۵۷۷)
سود سهام پرداختنی	(۷۹۳,۸۷۹)	(۱,۷۸۷,۲۴۳)	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه			۷,۷۱۷,۹۵۱,۲۴۷
گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی	(۴,۰۳۴,۶۰۳,۴۲۴)	۶۶,۷۹۸,۷۹۳	
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)			
فعالیهای سرمایه گذاری :			
وجه پرداختنی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۳۳,۹۲۰,۰۰۰)	(۳۳۴,۶۹۵,۳۷۸)
وجه پرداختنی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود	۵,۱۳۴,۴۷۱,۶۶۵	۱۴۲,۸۳۹,۳۰۰	۲۰۰,۰۷۰,۹۲۹
وجه دریافتی بابت کاهش در سایر درائیهها	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۲۱,۰۳۰	۱۶۳,۰۷۱,۶۵۳
وجه حاصل از فروش دارائیههای ثابت مشهود	(۷۶,۲۸۱,۲۵۸)		
وجه دریافتی بابت سایر دارائیهها			۲۸,۴۴۷,۲۰۴
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	۶,۰۳۴,۴۹۰,۴۰۷	۱۸,۷۴۰,۳۳۰	۱۳,۵۰۱,۸۶۷,۳۱۵
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	(۳,۹۸۲,۸۵۶,۷۵۲)	۴۰۰,۱۸۳,۶۰۱	
فعالیهای تامین مالی :			
وجه حاصل از افزایش سرمایه			
دریافت تسهیلات مالی			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۳۸۹,۶۵۵,۶۴۹)	(۱,۲۲۹,۹۲۴,۰۰۰)	(۱۰,۴۳۲,۲۸۶,۰۷۵)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی	(۳۸۹,۶۵۵,۶۴۹)	(۱,۲۲۹,۹۲۴,۰۰۰)	(۱۰,۴۳۲,۲۸۶,۰۷۵)
خالص کاهش در وجه نقد	(۴,۳۷۳,۵۱۲,۴۰۱)	(۸۲۹,۷۴۰,۳۹۹)	۳,۰۶۹,۵۸۱,۲۴۰
مانده وجه نقد در آغاز سال	۷,۵۱۷,۴۲۹,۰۴۴	۴,۴۴۷,۸۴۷,۸۰۴	۴,۴۴۷,۸۴۷,۸۰۴
مانده وجه نقد در پایان سال	۳,۱۴۴,۹۱۶,۶۴۳	۳,۶۱۸,۱۰۷,۴۰۵	۷,۵۱۷,۴۲۹,۰۴۴

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۳/۶/۱۱ تاسیس و در تاریخ ۱۳۴۳/۶/۲۱ تحت شماره ثبت ۹۴۳۴ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران بصورت "شرکت سهامی" به ثبت رسید. طبق مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۴۴/۴/۲۳ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "بامسئولیت محدود" تغییر یافت و متعاقب آن به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۴۵/۵/۸ نوع شرکت از "بامسئولیت محدود" به "سهامی خاص" تغییر یافت. در اجرای ماده ۲۴۸ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت و بموجب مصوبات جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۵۲/۱/۱۸ نهایتاً طبق مصوبه جلسه عمومی فوق العاده ۱۳۶۸/۸/۶ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تغییر یافت شرکت در تاریخ ۱۳۷۱/۵/۱۰ در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده و نام شرکت از تاریخ ۱۳۷۲/۴/۱۴ در تابلو بورس اوراق بهادار تهران درج گردیده است.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تهیه و تولید انواع شیشه جام، شیشه های ایمنی، شیشه های اتومبیل و سایر محصولات شیشه ای و مواد اولیه مورد نیاز میباشد. شرکت بمنظور تاسیس و ایجاد کارخانه شیشه سازی و تولید شیشه آغاز بکار نمود و در تاریخ ۱۳۸۴/۴/۲۵ وزارت اقتصاد با تاسیس کارخانه تولید جام ساده و مشجر با ظرفیت سالانه ۲۰ / ۰۰۰ تن موافقت نمود و شرکت در تاریخ ۱۳۵۱/۸/۳ به بهره برداری رسید.

در تاریخ ۱۳۵۸/۵/۱۰ سهامداران، مشمول بند ب قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران شناخته شده و از همان زمان هیات مدیره منتخب سازمان صنایع ملی اداره امور آن را بعهده گرفته است.

از تاریخ ۶۱/۹/۱۴ بانک صنعت و معدن با تملک ۹۹/۸ درصد سهام، عهده دار اداره امور شرکت شده و متعاقباً با انتقال ۲۴/۸ درصد سهام به شرکت سرمایه گذاری سپه و ۷۵ درصد دیگر به سرمایه گذاری بانک صادرات (غدیر) عملاً اداره امور شرکت را در اختیار گرفتند. در حال حاضر نیز آقای ماشاله ع مقسمی با ۶۶/۸۴ درصد و شرکت سرمایه گذاری تدبیر با ۱۶/۸۹ درصد از کل سهام شرکت، اداره امور را بعهده دارند.



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۱- متوسط تعداد کارکنان رسمی و قراردادی طی دوره بشرح زیر بوده است.

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۲۶۵	۱۶۳	کارکنان رسمی
۱۴۸	۱۸۹	کارکنان قراردادی
<u>۴۱۳</u>	<u>۳۵۲</u>	جمع

۴-۱- تاریخچه فعالیت دیده پرداز (سهامی خاص) - شرکت فرعی

شرکت تولیدی دیده پرداز (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۶/۴/۲۲ به صورت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۳۵۷۸۲ مورخ ۱۳۷۶/۸/۲۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران و پس از انتقال پرونده به قزوین تحت شماره ۴۰۵۹ در تاریخ ۱۳۷۸/۳/۴ در اداره ثبت شرکتها قزوین به ثبت رسیده است.

در حال حاضر شرکت تولیدی دیده پرداز جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه می باشد و واحد تجاری اصلی، شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه است. دفتر مرکزی واقع در تهران - خیابان سید جمال الدین اسدآبادی - خیابان هفتم - پلاک ۲۸ و محل کارخانه شرکت در شهر صنعتی البرز واقع است.

۱-۲- صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی، تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

الف- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح زیر است:

۱- ایجاد و تاسیس کارخانجات به منظور تهیه و تولید انواع شیشه های اپتیکی و عدسیهای طبی و صنعتی و مواد اولیه مورد نیاز، وادارات ماشین آلات و لوازه مورد نیاز کارخانه، خرید یا به هرنحو دیگر تحصیل کلیه مواد و هر نوع ماشین آلات، تجهیزات و تاسیسات مواد مصرفی و لوازم یدکی مورد نیاز از داخل و خارج از کشور، فروش محصولات کارخانه برای تامین نیازهای داخل کشور و در صورت مقتضی صدور آن به خارج از کشور

۲- طراحی و ساخت قطعات اپتیکی، ماشین الات و ابزار آلات خطوط تولید شیشه های اپتیکی .

۳- ارائه خدمات مشاوره ای و مهندسی در زمینه های مختلف شیشه های طبی و عدسیهای صنعتی .

۴- اجرای پروژه های تحقیقاتی در زمینه های مختلف شیشه و سرامیک و لیزرهای نوری .

۵- مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید یا خرید یا تعهد شرکتهای موجود.

۶- بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد، مبادرت نماید.

۷- انجام کلیه امور پشتیبانی، فنی و مهندسی کارخانجات تولیدی و صنعتی و خدمات پیمانکاری .

۸- انجام فعالیتهای تزئینی و فرآیندی جهت انواع محصولات شیشه و سرامیک و همچنین تولید انواع شیشه و سرامیک .



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲- مبانی تهیه صورتهای مالی :

۲-۱ صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲ صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت تولید و صنعتی آبگینه _ سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳- اهم 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 / گروههای اقلام مشابه ارزیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش زیر تعیین می گردد.

روش مورد استفاده

میانگین موزون

میانگین ثابت سالیانه

میانگین ثابت سالیانه

میانگین موزون

مواد اولیه

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

موجودی کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده به روش ادواری و مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی به روش دائمی محاسبه میگردد.

۳-۲ سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی

سرمایه گذاری بلند مدت :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش در ارزش انباشته سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش در ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش در ارزش انباشته سرمایه گذاری)

سرمایه گذاریهای جاری :

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها

نحوه شناخت در آمد:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	در زمان تصویب سود قطعی مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۳- تسعیر ارز

دارائیهای و بدهیهایی پولی ارزی به نرخ قابل بازیافت و قابل تسویه ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر میشوند، سود و زیان حاصل از تسعیر داراییها و بدهیهایی پولی اعم از جاری و غیر جاری بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع منظور میگردد.

۳-۴- دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشوند، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید اموال، ماشین آلات و تجهیزات میگردد بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک میشود.

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد. استهلاك دارائیهای ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ ق.م.م (مصوبه سال ۱۳۶۶ براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

روش محاسبه	نرخ استهلاك	دارائیهای ثابت
نزولی	۱۰،۸،۷ درصد	ساختمانها
خط مستقیم و نزولی	۱۵،۱۰،۸،۵ ساله ۱۵،۱۲،۱۰،۷ درصد	تاسیسات
خط مستقیم	۱۴،۱۰،۸ ساله	ماشین آلات و کوره ها
نزولی و خط مستقیم	۱۰ درصد و ۷ و ۱۰ ساله	ابزار آلات و دستگاهها
نزولی	۱۰۰ درصد	قالیها
نزولی	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات

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

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق مبنا هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۳-۶- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسائی میشود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائی های واجد شرایط میباشد.



گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۱۰۳,۰۳۵,۳۴۴	۳,۱۴۲,۳۳۵,۱۰۵	۷,۷۷۷,۷۹۴,۷۷۸	۴,۹۱۲,۹۱۵,۸۲۹	موجودی نزد بانکها
۲,۵۸۱,۵۳۸	۲,۵۸۱,۵۳۸	۲,۵۸۱,۵۳۸	۲۲,۳۹۱,۵۶۱	موجودی صندوق
۴۱۱,۸۲۲,۱۶۲	-	۴۱۲,۱۲۲,۱۶۲	۲۵,۵۶۶,۵۲۰	تنخواه گردانها
-	-	۲۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	اسناد در جریان وصول
۷,۵۱۷,۴۲۹,۰۴۴	۳,۱۴۴,۹۱۶,۶۴۳	۸,۴۵۹,۹۹۸,۴۷۸	۵,۴۴۵,۸۷۳,۹۱۰	



گروه تولیدی و صنعتی آلکینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت

گروه

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲
۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲

شرکت سرمایه پذیر

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش
ریال	ریال	ریال
۴۳,۹۰۳,۲۰۰	۴۳,۹۰۳,۲۰۰	۱۹,۴۶۴,۱۲۳
۱۱۸,۳۶۱,۶۵۶	۱۱۸,۳۶۱,۶۵۶	۴۲,۱۵۳,۲۴۴
۱۱,۲۵۷,۶۱۶	۱۱,۲۵۷,۶۱۶	۰
۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲	۶۱,۶۱۷,۳۶۷
بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام
ریال	ریال	
۶۳,۳۶۷,۳۲۳	۴۰,۹۰۳,۲۰۰	۲۹,۹۰۰
۱۶۰,۵۱۴,۹۰۰	۷۹,۲۴۵,۶۷۲	۲۳,۵۲۹
۱۱,۲۵۷,۶۱۶	۵۳,۳۷۳,۶۰۰	۶,۰۴۸
۲۳۵,۱۳۹,۸۳۹	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲	
		شرکت سرمایه پذیر
		شرکت سرمایه گذاری سبه
		شرکت سرمایه گذاری بانک ملی
		شرکت نیروکهر



گروه تولیدی و صنعتی آریسنه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری :

شرکت اصلی				گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ذخیره م.م	مانده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
خالص	خالص					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۶۶۸,۱۳۴,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۴,۰۵۴,۰۰۰	۱۱,۲۷۸,۵۴۰,۰۰۰	۶-۱
						اسناد دریافتی تجاری:
۲۸,۶۷۹,۴۳۵,۱۷۹	۱۸,۷۷۲,۶۶۵,۹۴۱	(۶,۰۹۰,۳۷۵,۵۲۰)	۲۴,۸۶۳,۰۴۱,۴۶۱	۲۳,۳۷۰,۹۷۳,۸۷۰	۳۰,۸۸۹,۷۰۹,۴۵۳	۶-۲
						حسابهای دریافتی تجاری:
۴۱,۳۴۷,۵۶۹,۱۷۹	۲۶,۹۷۲,۶۶۵,۹۴۱	(۶,۰۹۰,۳۷۵,۵۲۰)	۳۳,۰۶۳,۰۴۱,۴۶۱	۵۲,۴۰۵,۰۲۷,۸۷۰	۴۲,۱۶۸,۳۴۹,۴۵۳	

۱-۶- اسناد دریافتی تجاری

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۶۸,۱۳۴,۰۰۰	
۱۶۸,۱۳۴,۰۰۰			
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۸۶۵,۹۲۰,۰۰۰	۳,۰۷۸,۵۴۰,۰۰۰
۱۲,۶۶۸,۱۳۴,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۴,۰۵۴,۰۰۰	۱۱,۲۷۸,۵۴۰,۰۰۰

حسن بابا

حسن بابا حسینی

بابا حسینی - حسن

شماره



گروه تولیدی و صنعتی آنگنه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲-۶- حسابهای دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل میشود:

حسابهای دریافتنی تجاری جاری:

شرکت اصلی				گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۷۷۵,۰۱۴,۷۴۵	۲۹۱,۳۲۹,۸۸۶		۲۹۱,۳۲۹,۸۸۶	۵,۷۷۵,۰۱۴,۷۴۵	۲۹۱,۳۲۹,۸۸۶	باباحسینی - حسن
.	۱۲۴,۸۹۶,۵۱۴		۱۲۴,۸۹۶,۵۱۴	.	۱۲۴,۸۹۶,۵۱۴	حجت بابا
۲۵۲,۸۶۶,۸۸۶	.		.	۲۵۲,۸۶۶,۸۸۶	.	رنجبرکاشانی (نماینده وعامل)
۴,۴۵۰,۱۱۶,۰۰۶	۱۹۸,۵۲۷,۰۳۵		۱۹۸,۵۲۷,۰۳۵	۴,۴۵۰,۱۱۶,۰۰۶	۱۹۸,۵۲۷,۰۳۵	حسن بابا
۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰	۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰		۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰	۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰	۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰	اکبری - ناصر (صادراتی - ۱۰۰,۰۰۰ دلار)
.	۲۶۶,۹۸۰,۵۲۰		۲۶۶,۹۸۰,۵۲۰	.	۲۶۶,۹۸۰,۵۲۰	سیران بهادران (صادراتی - ۹۰,۰۰۰ دلار)
۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸	۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸		۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸	۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸	۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸	محبوبیان - محمود
۴۶۶,۷۲۲,۶۴۸	.		.	۴۶۶,۷۲۲,۶۴۸	.	شرکت صنایع شیمیائی کاوه سودا
.	.		.	۳۴۱,۹۲۲,۶۹۰	۶۸۹,۲۲۴,۰۲۷	داود جعفری
.	.		.	.	۳۴۳,۴۱۸,۹۳۸	آقای جواد ماهری نیا
.	.		.	.	۵۳۳,۳۶۶,۰۴۲	آقای دهنوی (نمایندگی شوش)
.	.		.	۱۰,۲۶۵,۲۱۶	۱۰,۲۶۵,۲۱۶	آقای حمید فرهنگد خواه
.	.		.	۲,۷۰۶,۲۷۴,۷۸۰	۲,۳۰۴,۱۰۸,۲۰۳	آستان قدس رضوی
.	.		.	.	۵۶,۵۰۳,۹۱۵	فروشگاه زنجیره ای اتکا (آقای منصور براتی)
.	.		.	۸۰۴,۳۵۳,۴۹۱	۶,۰۰۶,۷۰۷,۹۵۷	آقای محمدرضا موحدی
.	.		.	.	.	آقای هروی
.	۳۶,۹۰۶,۰۶۹		۳۶,۹۰۶,۰۶۹	.	۳۶,۹۰۶,۰۶۹	شرکت ایران فلوت
۱۴,۶۹۰,۵۷۳,۹۳۳	۴,۶۶۴,۴۹۳,۶۷۲	.	۴,۶۶۴,۴۹۳,۶۷۲	۱۸,۵۵۳,۳۹۰,۱۱۰	۱۴,۶۰۸,۰۸۷,۹۷۰	جمع
۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	.	۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	شاوردی شهرکی - ناصر
۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	.	۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	بازرگانی کیمیا محب - شرکت
۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	.	۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	آجرلو - اخوان
.	۱۳۱,۶۶۰,۰۰۰	.	۱۳۱,۶۶۰,۰۰۰	.	۱۳۱,۶۶۰,۰۰۰	سلیمان نژاد - احمد - (صادراتی شامل ۴۰۰ دلار)
۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	.	۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	پاپور حمیدی
۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	.	۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	محمیدیان - رضا
۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	.	۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	صنایع شعله آفرین
۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	.	۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	حسن غفوری
۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	.	۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	حسین ولی زاده
۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضائی
۳۶۴,۵۷۴,۸۹۷	۳۶۴,۵۷۴,۸۹۷	(۱,۹۹۰,۹۴۵,۹۴۰)	۲,۳۵۵,۵۲۰,۸۳۷	۳۶۴,۵۷۴,۸۹۷	۳۶۴,۵۷۴,۸۹۷	قاسمی مرحبایی - احمد
.	.		.	.	.	آقای علی فیضی
.	.		.	.	.	آقای محمدعلی سقانی
۳,۵۶۱,۹۹۱,۰۱۰	۳,۵۶۹,۶۴۲,۰۳۳	(۴,۰۹۹,۴۲۹,۵۸۰)	۷,۶۴۹,۰۷۱,۶۱۳	۴,۳۹۰,۷۱۳,۵۲۴	۵,۷۲۳,۰۹۱,۲۴۷	سایر
۱۳,۹۸۸,۸۶۱,۲۴۶	۱۴,۱۰۸,۱۷۲,۲۶۹	(۶,۰۹۰,۳۷۵,۵۲۰)	۲۰,۱۹۸,۵۴۷,۷۸۹	۱۴,۸۱۷,۵۸۳,۷۶۰	۱۶,۲۸۱,۶۲۱,۴۸۳	جمع
۲۸,۶۷۹,۴۳۵,۱۷۹	۱۸,۷۷۲,۶۶۵,۹۴۱	(۶,۰۹۰,۳۷۵,۵۲۰)	۲۴,۸۶۳,۰۴۱,۴۶۱	۲۳,۲۷۰,۹۷۳,۸۷۰	۳۰,۸۸۹,۷۰۹,۴۵۳	جمع کل

۳-۶- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۷.۷۶۰ میلیون ریال از پدیههای مذکور به حیطة وصول درآمده است



شرکت تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
خالص	خالص	ماده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۱۳,۷۴۲,۵۰۹	۲,۹۶۷,۹۳۰,۵۴۹	۲,۵۲۱,۲۹۶,۶۸۵	۳,۰۲۵,۷۰۴,۶۱۲
۵,۴۸۴,۷۷۲	۵,۴۸۴,۷۷۲	۵,۴۸۴,۷۷۲	۵,۴۸۴,۷۷۲
۲,۴۱۹,۲۲۷,۲۸۱	۲,۹۷۳,۴۱۵,۳۲۱	۲,۵۲۶,۷۸۱,۴۵۷	۳,۰۳۱,۱۸۹,۳۸۴
طلب از شرکتهای گروه :			
۲۹,۶۲۴,۱۶۲,۶۶۸	۱۳,۸۸۰,۹۹۰,۰۷۶	۰	۰
شرکت دیده پرداز			
۱۳,۲۱۵,۰۶۲,۹۶۶	۱۵,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۵,۰۶۲,۹۶۶	۱۵,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت استخراج مواد اولیه شیشه			
۳,۰۱۹,۵۳۳,۹۸۸	۳,۰۱۹,۵۳۳,۹۸۸	۳,۰۱۹,۵۳۳,۹۸۸	۳,۰۱۹,۵۳۳,۹۸۸
شرکت تهیه و نصب			
۰	۰	۰	۰
پارس وندیک - شرکت			
۴۵,۸۵۸,۷۵۹,۶۲۲	۳۲,۱۳۲,۵۲۴,۰۶۴	۱۶,۲۳۴,۵۹۶,۹۵۴	۱۸,۲۵۱,۵۳۳,۹۸۸
سایر اشخاص :			
۰	۹,۸۵۰,۶۲۰,۰۰۰	۰	۰
بانک صادرات اکباتان			
۴۱,۰۱۱,۴۹۲	۴۱,۰۱۱,۴۹۲	۴۱,۰۱۱,۴۹۲	۴۱,۰۱۱,۴۹۲
نجفی - محمد			
۲۴,۶۵۷,۵۶۶	۲۴,۶۵۷,۵۶۶	۲۴,۶۵۷,۵۶۶	۲۴,۶۵۷,۵۶۶
غلامعلی حمزه			
۸۰,۱۲۰,۰۱۹	۸۰,۱۲۰,۰۱۹	۸۰,۱۲۰,۰۱۹	۸۰,۱۲۰,۰۱۹
بلورک البرز - شرکت			
۴۳,۹۸۷,۴۰۳	۴۳,۹۸۷,۴۰۳	۴۳,۹۸۷,۴۰۳	۴۳,۹۸۷,۴۰۳
شیشه لیا			
۴۷,۸۵۲,۰۰۰	۱۳,۲۱۲,۸۴۰	۴۷,۸۵۲,۰۰۰	۱۳,۲۱۲,۸۴۰
شرکت سرمایه گذاری بهمن			
۷,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۳	۷,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۳	۷,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۳	۷,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۳
وزارت بازرگانی			
۰	۱,۲۹۶,۵۸۸,۹۷۳	۰	۱,۲۹۶,۵۸۸,۹۷۳
سازمان تامین اجتماعی شهر صنعتی البرز			
۴۶۳,۶۸۴,۶۲۰	۴۶۳,۶۸۴,۶۲۰	۴۶۳,۶۸۴,۶۲۰	۴۶۳,۶۸۴,۶۲۰
شیشه قزوین			
۰	۶۸۱,۹۶۹,۴۲۰	۰	۶۸۱,۹۶۹,۴۲۰
سازمان امور اقتصادی و دارایی استان قزوین			
۳۴,۴۷۱,۹۷۶	۳۴,۴۷۱,۹۷۶	۳۴,۴۷۱,۹۷۶	۳۴,۴۷۱,۹۷۶
سازمان امور اقتصادی و دارایی ارزش افزده			
۲۹۲,۴۱۲,۷۶۰	۲۹۲,۴۱۲,۷۶۰	۲۹۲,۴۱۲,۷۶۰	۲۹۲,۴۱۲,۷۶۰
صفارزاده - داریوش			
۴,۶۰۷,۷۹۶,۰۷۹	۵,۹۱۵,۳۶۷,۶۹۶	۵,۳۳۷,۱۲۱,۰۵۱	۷,۴۲۴,۹۴۲,۰۹۵
شرکت تجارت بین المللی گلبرف سفید (صادراتی)			
۱۲,۸۰۵,۸۵۸,۷۵۸	۲۹,۵۶۳,۶۸۱,۵۰۱	۱۳,۵۳۵,۱۸۳,۷۳۰	۳۱,۰۷۳,۲۵۵,۹۰۰
سایر			
۶۱,۰۸۳,۸۴۵,۶۶۱	۶۴,۶۶۹,۶۲۰,۸۸۶	۳۲,۲۹۶,۵۶۲,۱۴۱	۵۲,۳۵۵,۹۷۹,۲۷۲

۷-۱- مانده حسابهای شرکت تهیه و نصب مربوط به حسابهای فیما بین و شرکت استخراج در خصوص سود سرمایه گذاری و بانک صادرات در خصوص پرداخت قسمتی از بدهی معوق می باشد.

۷-۲- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲.۲۴۰ میلیون ریال از مانده های فوق به حیطة وصول درآمده است.

گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۸- موجودی مواد و کالا:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۲۸۳,۶۵۸,۴۷۳	۴۵,۵۵۵,۳۶۷,۴۰۶	۶۳,۹۵۴,۳۲۰,۹۷۹	۹۶,۲۲۷,۰۲۹,۹۱۲	(۸-۲)
۸,۲۶۶,۹۷۱,۲۵۱	۷,۹۲۲,۵۷۹,۷۶۶	۸,۷۲۵,۹۵۸,۴۶۳	۸,۳۸۱,۵۶۷,۹۷۸	کالای ساخته شده
۸,۳۷۶,۱۷۶,۷۶۵	۷,۴۸۲,۶۸۶,۴۶۹	۱۲,۸۲۴,۸۳۹,۷۰۶	۱۷,۴۸۳,۹۱۶,۲۴۸	قطعات و لوازم یدکی
۶,۰۶۸,۶۵۲,۵۸۹	۷,۳۳۷,۲۹۱,۹۴۸	۶,۰۶۸,۶۵۲,۵۸۹	۷,۳۳۷,۲۹۱,۹۴۸	مواد اولیه
-	۲۴۰,۸۶۸	۸۴,۹۷۸,۹۰۲	۸۶,۶۲۰,۷۱۱	کالای در جریان ساخت
-	-	-	۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	کالای امانی نزد دیگران
۲۶۹,۱۴۷,۸۴۴	۲۶۸,۲۱۰,۸۶۰	۴۱۸,۶۴۷,۸۴۴	۲۶۸,۲۱۰,۸۶۰	کالای امانی دیگران نزد ما
۳۶,۱۶۴,۶۰۶,۹۲۱	۶۸,۵۶۷,۳۷۷,۳۱۶	۹۲,۰۷۷,۳۹۸,۴۸۳	۱۲۹,۹۳۴,۱۳۷,۶۵۶	سایر موجودیها
(۱۱۶,۹۳۸,۴۹۷)	(۱۱۶,۹۳۸,۴۹۷)	(۲,۶۱۶,۹۳۸,۴۹۷)	(۲۲,۰۲۰,۳۴۸,۱۴۲)	کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش موجودیها
۳۶,۰۴۷,۶۶۸,۴۲۴	۶۸,۴۵۰,۴۳۸,۸۱۹	۸۹,۴۶۰,۴۵۹,۹۸۵	۱۰۷,۹۱۳,۷۸۹,۵۱۴	

۸-۱- موجودیهای مواد و کالا در مقابل خطرات حریق - صاعقه وزلزله به مبلغ ۵۹,۰۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای نزد بیمه آسیا می باشد. و طبق یادداشت

۳- اخلاصه اهم رویه های حسابداری ارزیابی شده است.

گروه تولیدی و صنعتی آلکینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۸-۲ موجودیهای کالای ساخته شده و در جریان ساخت بشرح زیر می باشد :

موجودی کالای در جریان ساخت				موجودی کالای ساخته شده			
شرکت اصلی		گروه		شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۵۹۴,۰۰۷,۷۵۵	۵,۸۶۲,۶۴۷,۱۱۴	۴,۵۹۴,۰۰۷,۷۵۵	۵,۸۶۲,۶۴۷,۱۱۴	۱۳,۰۱۶,۸۶۸,۳۲۲	۴۵,۲۸۹,۵۷۷,۲۵۶	۱۳,۰۱۶,۸۶۸,۳۲۲	۴۵,۲۸۹,۵۷۷,۲۵۶
۳۴۲,۵۰۳,۹۴۳	۳۴۲,۵۰۳,۹۴۳	۳۴۲,۵۰۳,۹۴۳	۳۴۲,۵۰۳,۹۴۳	۲	۲	۲	۲
۱,۱۳۲,۱۴۰,۸۹۱	۱,۱۳۲,۱۴۰,۸۹۱	۱,۱۳۲,۱۴۰,۸۹۱	۱,۱۳۲,۱۴۰,۸۹۱	-	-	-	-
-	-	-	-	۲۶۶,۷۹۰,۱۴۸	۲۶۶,۷۹۰,۱۴۸	۲۶۶,۷۹۰,۱۴۸	۲۶۶,۷۹۰,۱۴۸
-	-	-	-	-	-	۵۰,۶۷۰,۶۶۲,۵۰۶	۵۰,۶۷۰,۶۶۲,۵۰۶
۶,۰۶۸,۶۵۲,۵۸۹	۷,۲۳۷,۲۹۱,۹۴۸	۶,۰۶۸,۶۵۲,۵۸۹	۷,۲۳۷,۲۹۱,۹۴۸	۱۳,۲۸۳,۶۵۸,۴۷۲	۴۵,۵۵۶,۳۶۷,۴۰۶	۶۳,۹۵۴,۳۲۰,۹۷۹	۹۶,۲۳۷,۰۲۹,۹۱۲

شیشه های تولیدی

سالن ایمنی

موجودی امانی

کوره فریت

کریستال



گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۹- سفارشات مواد و کالا و پیش پرداختها :
 مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		پداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۱,۹۰۹,۱۰۶	۶۹۴,۰۵۱,۸۹۶	۹۸۵,۷۵۹,۱۰۶	۶۹۴,۰۵۱,۸۹۶	خرید مواد اولیه
۷۹۴,۰۱۲,۷۵۹	۱۱۹,۶۹۳,۰۴۷	۹۸۰,۴۰۵,۱۲۹	۱۲۴,۳۹۲,۹۴۹	پیش پرداخت بیمه
۵,۱۷۰,۸۸۵,۸۱۱	۵,۱۷۰,۸۸۵,۸۱۱	۵,۱۷۰,۸۸۵,۸۱۱	۵,۱۷۰,۸۸۵,۸۱۱	سازمان امور مالیاتی
۵۴۰,۸۳۴,۴۵۵	۷۶۶,۸۴۶,۳۷۷	۱,۱۸۹,۴۱۳,۱۷۲	۱,۶۹۲,۹۸۸,۲۶۵	پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
۶,۸۸۷,۶۴۲,۱۳۱	۶,۷۵۱,۴۷۷,۱۳۱	۸,۳۲۶,۴۶۳,۲۱۸	۷,۶۸۲,۳۱۸,۹۲۱	۹-۱

۹-۱- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات کلا" به مبلغ ۷۶۶/۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۸۰ میلیون ریال خرید خدمات و مبلغ ۳۸۶.۸ میلیون ریال پیش پرداخت خرید کالا می باشد.

۹-۲- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۸۵۹ میلیون ریال از مانده های فوق تسویه شده است .



گروه تولیدی و صنعتی آبکینه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۰ - دارایی‌های ثابت گروه :

دارایی‌های ثابت گروه در تاریخ ترازنامه بشرح زیر قابل تفکیک میباشند :

شرح	قیمت تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				خالص ارزش دفتری	
	در ۱۳۹۱	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	در ۱۳۹۲	در ۱۳۹۱	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	در ۱۳۹۲	در ۱۳۹۱	در ۱۳۹۲
زمین	۹,۰۹۸,۱۳۲,۶۸۲	-	-	۹,۰۹۸,۱۳۲,۶۸۲	-	-	-	-	۹,۰۹۸,۱۳۲,۶۸۲	۹,۰۹۸,۱۳۲,۶۸۲
ساختمان	۲۵,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۳	-	-	۲۵,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۳	۱۳,۸۰۴,۳۷۵,۳۳۳	۵۶۸,۹۱۲,۴۰۸	-	۱۳,۳۷۳,۳۸۷,۶۳۰	۱۳,۳۵۵,۷۱۸,۲۰۲	۱۲,۹۲۴,۶۳۰,۶۱۰
تاسیسات	۱۹,۷۷۲,۵۵۴,۷۰۴	-	-	۱۹,۷۷۲,۵۵۴,۷۰۴	۱۴,۱۸۶,۹۵۴,۳۲۹	۳۳۵,۹۸۸,۱۳۶	-	۱۴,۵۱۲,۹۴۲,۴۵۵	۵,۲۴۹,۶۱۱,۳۴۹	۵,۵۸۵,۵۹۱,۳۷۵
ماشین آلات و کوره ها	۱۶۳,۷۶۳,۷۲۵,۹۴۸	-	-	۱۶۳,۷۶۳,۷۲۵,۹۴۸	۱۹,۷۶۱,۷۲۶,۳۸۲	۷۰,۷۲۰,۴۴,۷۷۰	-	۱۱۶,۸۳۳,۷۷۱,۰۵۲	۴۶,۹۲۹,۹۶۴,۸۹۶	۵۴۰,۰۲۰,۹,۶۶۶
ابزار آلات فنی	۵,۷۳۲,۷۸۱,۴۷۵	-	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲,۷۸۱,۴۷۵	۴,۶۰۳,۷۸۶,۹۶۴	۲,۳۳۱,۲۹۹	-	۴,۶۰۶,۱۱۸,۲۶۳	۱۷۶,۶۶۲,۳۱۲	۱,۱۲۸,۹۹۴,۵۱۱
لوازم و تجهیزات	۱,۷۴۰,۰۰۱,۸۴۹	-	-	۱,۷۴۰,۰۰۱,۸۴۹	۵۰۱,۳۸۴,۳۴۳	۱۳,۹۶۴,۱۴۷	-	۲۲۸,۳۶۶,۲۹۹	۱,۵۱۱,۷۳۵,۵۵۰	۱,۳۳۸,۶۱۷,۵۰۶
دستگاهها	۵۸۶,۳۲۷,۵۶۳	۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۵۸۹,۱۲۷,۵۶۳	۳۸۲,۷۹۳,۷۶۱	۱۰,۱۷۹,۶۳۸	-	۳۹۲,۹۱۳,۳۹۹	۱۹۶,۱۵۴,۱۶۴	۲۰۲,۵۳۳,۸۰۲
وسائط نقلیه	۳,۴۴۶,۶۰۱,۲۰۳	۱۳۸,۶۵۰,۰۰۰	۶۳,۱۵۵,۰۰۰	۳,۵۱۲,۰۹۶,۲۰۳	۳,۱۲۴,۴۶۲,۰۶۷	۴۸,۲۴۴,۵۷۴	-	۳,۱۲۷,۸۷۸,۰۱۴	۳۸۴,۳۱۸,۱۸۹	۳۱۳,۱۳۹,۱۳۶
اثاثیه	۵,۳۱۱,۳۴۱,۶۵۰	۳۱,۹۵۴,۰۰۰	-	۵,۳۴۳,۲۹۵,۶۵۰	۴,۱۶۵,۳۲۴,۸۰۸	۱۴۴,۱۶۷,۳۷۰	-	۴,۳۰۹,۴۹۲,۱۷۸	۱,۰۲۳,۸۰۳,۴۷۲	۱,۱۴۶,۰۱۶,۸۴۲
جمع	۲۳۵,۱۸۰,۴۷۱,۹۰۶	۱۷۳,۴۰۴,۰۰۰	۱,۰۱۳,۱۵۵,۰۰۰	۲۳۴,۳۴۰,۷۲۰,۹۰۶	۱۶۹,۵۴۰,۸۰۷,۷۷۶	-	-	۱۵۷,۴۰۴,۷۲۹,۳۹۰	۷۶,۹۳۵,۹۹۱,۶۱۶	۸۵,۶۳۹,۶۶۴,۱۳۰
دارایی‌های در جریان تکمیل	۸۸۹,۸۳۹,۵۰۰	-	-	۸۸۹,۸۳۹,۵۰۰	-	-	-	-	۸۸۹,۸۳۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۳۹,۵۰۰
سفرشات و پیش پرداخت‌های سرمایه ای	۴۲۸,۳۰۹,۴۶۰	-	-	۴۲۸,۳۰۹,۴۶۰	-	-	-	-	۴۲۸,۳۰۹,۴۶۰	۴۲۸,۳۰۹,۴۶۰
موجودی سرمایه ای	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۱۱۹,۹۲۳,۰۰۰	-	۲۲۹,۳۷۱,۳۱۰	۲۷,۸۹۴,۴۱۸	۶,۱۱۱,۱۴۵	-	۲۴۰,۰۵۵,۶۳۳	۱۹۵,۱۳۵,۷۴۷	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰
جمع	۱,۴۲۷,۴۸۷,۳۷۰	۱۱۹,۹۲۳,۰۰۰	-	۱,۵۴۷,۴۱۰,۳۷۰	۲۷,۸۹۴,۴۱۸	۶,۱۱۱,۱۴۵	-	۲۴۰,۰۵۵,۶۳۳	۱,۵۱۲,۴۰۴,۷۰۷	۱,۴۲۷,۴۸۷,۳۷۰
جمع کل	۲۳۶,۶۰۷,۵۵۹,۱۷۶	۲۹۳,۳۲۷,۰۰۰	۱,۰۱۳,۱۵۵,۰۰۰	۲۳۵,۸۸۸,۱۳۱,۱۷۶	۱۶۹,۵۶۸,۷۰۲,۱۹۴	۸,۳۰۱,۹۴۳,۴۷۷	۳۳۱,۹۱۰,۸۱۸	۱۵۷,۴۳۸,۷۳۴,۸۵۳	۷۸,۴۴۹,۳۹۶,۳۲۳	۸۷,۰۶۷,۱۵۱,۴۰۰

شرکت تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۰- دارایی‌های ثابت مشهود:

دارایی‌های ثابت مشهود شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه پشروح زیر قابل تفکیک است:

شرح	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				خالص ارزش دفتری	
	در ۱۳۹۱	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	در ۱۳۹۲	در ۱۳۹۱	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	در ۱۳۹۲	در ۱۳۹۲	در ۱۳۹۱
زمین	۹۸,۱۳۲,۶۸۲	-	-	۹۸,۱۳۲,۶۸۲	-	-	-	-	۹۸,۱۳۲,۶۸۲	۹۸,۱۳۲,۶۸۲
ساختمان	۱۷,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۲	-	-	۱۷,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۲	-	-	-	-	۸,۱۳۴,۶۵۲,۹۸۰	۸,۴۹۵,۹۳۸,۷۰۸
تاسیسات	۱۴,۵۹۸,۵۵۲,۱۴۷	-	-	۱۴,۵۹۸,۵۵۲,۱۴۷	-	-	-	-	۲,۰۰۲,۶۵۱,۴۳۲	۲,۱۱۲,۶۷۹,۴۸۴
ماشین آلات و کوره ها	۱۱۰,۷۱۶,۴۷۶,۸۰۷	-	-	۱۱۰,۷۱۶,۴۷۶,۸۰۷	-	-	-	-	۳۵,۰۹۶,۷۳۷,۹۸۶	۳۸,۹۴۱,۷۵۱,۵۶۳
ابزار آلات فنی	۳,۰۳۹,۶۰۱,۰۰۳	-	-	۳,۰۳۹,۶۰۱,۰۰۳	۱,۹۰۰,۶۰۶,۶۳۶	۲,۳۳۱,۲۹۹	۲,۸۴۵,۰۱۳,۵۷۷	۱,۹۰۲,۹۳۷,۹۳۵	۱۷۶,۶۶۳,۱۶۸	۱,۱۲۸,۹۹۴,۴۶۷
لوازم و تجهیزات	۵۹۹,۶۴۵,۸۴۰	-	-	۵۹۹,۶۴۵,۸۴۰	۲۶۶,۳۹۲,۴۹۴	۶,۱۸۵,۴۴۰	۲۸۷,۰۸۲,۱۹۱	(۱۴,۵۰۴,۲۵۷)	۶۱۴,۱۵۰,۰۹۷	۳۳۲,۲۵۳,۳۴۶
دستگاهها	۵۸۶,۳۲۷,۵۶۳	-	-	۵۸۶,۳۲۷,۵۶۳	۳۸۲,۹۹۳,۷۶۱	۱۰,۱۷۹,۶۳۸	-	۳۹۲,۹۷۳,۴۹۹	۱۹۶,۱۵۴,۱۶۴	۲۰۳,۵۳۳,۸۰۲
وسائط نقلیه	۳,۳۲۴,۶۵۶,۳۰۳	-	-	۳,۳۲۴,۶۵۶,۳۰۳	۲,۹۸۳,۱۶۲,۸۸۳	۳۴,۶۶۳,۳۰۱	-	۳,۰۱۷,۸۳۶,۰۸۴	۲۰۶,۸۳۰,۱۱۹	۲۴۱,۴۹۳,۳۲۰
اثاثیه	۴,۱۳۲,۳۱۸,۵۴۵	۹۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۳۲,۳۱۸,۵۴۵	۲,۵۶۷,۴۰۵,۷۷۸	۹۱,۵۲۶,۹۲۱	-	۲,۶۵۸,۹۳۲,۶۹۹	۴۷۴,۲۸۵,۸۴۶	۵۶۴,۹۱۲,۷۶۷
جمع	۱۵۴,۷۱۴,۷۰۶,۷۲۲	۳,۷۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۷۶۸,۴۰۶,۷۲۲	۱۰۲,۵۷۹,۹۸۶,۵۸۳	۴,۴۷۵,۲۵۳,۸۵۶	۲۸۷,۰۸۲,۱۹۱	۱۰۶,۷۶۸,۱۵۸,۲۴۸	۴۷۰,۰۰۰,۲۴۸,۴۷۴	۵۲,۱۳۴,۷۲۰,۱۳۹
دارایی‌های در جریان تکمیل	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	-	-	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	-	-	-	-	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰
سفرشات و بیش بر دارایی‌های مشهود	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰	-	-	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰	-	-	-	-	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰
موجودی سرمایه ای	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	-	-	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	-	-	-	-	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰
جمع	۱,۴۲۷,۴۸۷,۳۷۰	-	-	۱,۴۲۷,۴۸۷,۳۷۰	-	-	-	-	۱,۴۲۷,۴۸۷,۳۷۰	۱,۴۲۷,۴۸۷,۳۷۰
جمع کل	۱۵۶,۱۴۲,۱۹۳,۹۹۲	۳,۷۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۹۵,۸۹۳,۹۹۲	۱۰۲,۵۷۹,۹۸۶,۵۸۳	۴,۴۷۵,۲۵۳,۸۵۶	۲۸۷,۰۸۲,۱۹۱	۱۰۶,۷۶۸,۱۵۸,۲۴۸	۴۸,۴۲۷,۷۳۵,۷۴۴	۵۳,۵۶۲,۲۰۷,۴۰۹

۱-۱۰- دارایی‌های ثابت در مقابل آتش سوزی - زلزله - صافقه - و انفجار از پوشش بیمه ای به مبلغ ۱۰۲,۹۹۸ میلیون ریال برخوردار می‌باشد و ۴/۵ دانگ زمین کارخانه اوقافی می‌باشد.

گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲-۱۰- مانده دارائیهای در جریان تکمیل به شرح زیر میباشد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۷,۳۲۹,۵۰۰	۱۸۷,۳۲۹,۵۰۰	۱۸۷,۳۲۹,۵۰۰	۱۸۷,۳۲۹,۵۰۰
۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰
.	.	.	.
۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰

ساخت وبهینه سازی شیروانی انبارنزد دیده پرداز
پروژه طرح شیشه های فلوت
دارائی در جریان تکمیل شرکت فرعی

۳-۱۰- مانده سفارشات وپیش برداختهای سرمایه ای به شرح زیر میباشد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۱۷۶,۹۶۰	۴۰۰,۱۷۶,۹۶۰	۴۰۰,۱۷۶,۹۶۰	۴۰۰,۱۷۶,۹۶۰
۲۸,۰۳۲,۵۰۰	۲۸,۰۳۲,۵۰۰	۲۸,۰۳۲,۵۰۰	۲۸,۰۳۲,۵۰۰
۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰

مشاورین پارس سیستم - شرکت
سایر اقلام

پیش پرداخت جهت احیا سیستم نرم افزاری ERP به شرکت پارس سیستم می باشد .

۴-۱۰- مانده موجودی سرمایه ای به شرح زیر میباشد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹,۵۴۵,۹۳۶	۷۹,۵۴۵,۹۳۶	۷۹,۵۴۵,۹۳۶	۷۹,۵۴۵,۹۳۶
۲۹,۹۰۲,۳۷۴	۲۹,۹۰۲,۳۷۴	۲۹,۹۰۲,۳۷۴	۱۴۹,۸۲۵,۳۷۴
۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۲۲۹,۳۷۱,۳۱۰

سایر داراییهای ثابت بهره برداری نشده
اثاثیه بهره برداری نشده نزد انبار (بخاری ، کولر ، اجاق گاز و....)

۵-۱۰- دارائیهای ثابت مشهود تا ارزش ۱۱۲.۳۱۰میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل وزلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۶-۱۰- زمین کارخانه به متراژ ۱۵۰.۰۰۰درقبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک صادرات اکباتان است .

۷-۱۰- سند ملکی طبقه سوم دفتر مرکزی به متراژ ۲۰۱ متر مربع در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک ملی ایران شعبه میدان سید جمال الدین اسدآبادی بابت اعتبار شماره ۸۷۰۳۲۵۴ بوده است ، وام مزبور دردیماه سال ۱۳۹۰ تسویه گردیده ولی تاکنون جهت اخذ تضمین پرداختی به آن بانک مرجعه نشده است .



گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱- سرمایه گذارهای بلند مدت :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	(۱-۱)
۱۱۴,۲۴۹,۶۵۵,۳۱۹	۱۱۴,۲۴۹,۶۵۵,۳۱۹	۱۳,۳۳۲,۷۱۹,۶۰۱	۱۳,۳۳۲,۷۱۹,۶۰۱	سرمایه گذاری در شرکتها
(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	ذخیره کاهش ارزش
۱۱۲,۴۳۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱۲,۴۳۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱,۵۲۰,۰۲۱,۸۱۶	۱۱,۵۲۰,۰۲۱,۸۱۶	سرمایه گذاری بلندمدت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۱۲,۴۴۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱۲,۴۴۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱,۵۳۰,۰۲۱,۸۱۶	۱۱,۵۳۰,۰۲۱,۸۱۶	



گروه تولیدی و صنعتی آریگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰				۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۹۹۹,۹۸۰
۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	۰	۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	۰	۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	۱۰,۰۰۰	۳۵ ۶۳۷,۴۹۸
-	(۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸)	۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸	۰	(۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸)	۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸	۷۰ ۱,۰۴۹	شرکت تولیدی دیده بر بازار
۳,۰۰۰	(۲۸,۷۷۰,۴۵۷)	۲۸,۷۷۲,۴۵۷	۳,۰۰۰	(۲۸,۷۷۰,۴۵۷)	۲۸,۷۷۲,۴۵۷	۹۹ ۲۹۸	شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه
-	(۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۰	(۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	-	شرکت پارس وندیک (در حال تصفیه)
-	(۱,۷۳۰,۰۰۰)	۱,۷۳۰,۰۰۰	۰	(۱,۷۳۰,۰۰۰)	۱,۷۳۰,۰۰۰	-	شرکت تهیه و نسب (در حال تصفیه)
-	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	(۱,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۴۲۰,۰۰۰	۰	(۱,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۴۲۰,۰۰۰	-	شرکت ابزارهای عمومی البرز
-	(۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	۰	(۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	-	مرکز تحقیقات صنایع شیشه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	شرکت میراکس
۱۱,۵۲۰,۰۲۱,۸۱۶	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	۱۳,۳۳۲,۷۱۹,۶۰۱	۱۱,۵۲۰,۰۲۱,۸۱۶	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	۱۳,۳۳۲,۷۱۹,۶۰۱	۴	مرکز پژوهش های علمی
						۱	شرکت کربنات سمنان

۱-۱-۱- ذخایر بیش پیشی شده فوق بدلیل عدم حصول اطمینان از بازپایست اصل سرمایه گذارینها و با توجه به روند زیان دهی مستمر هریک از شرکت های فوق صورت گرفته است.

۱۲- سایر دارائینها :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۶۷۷,۵۶۶,۹۱۳	۲۰,۷۷۶,۳۷۳,۰۱۸	۲۰,۶۷۷,۵۶۶,۹۱۳	۲۰,۷۷۶,۳۷۳,۰۱۸
۵۶۲,۱۲۹,۲۵۹	۶۲۴,۶۰۴,۴۱۲	۲,۶۶۴,۹۵۰,۸۴۱	۲,۷۴۹,۲۱۹,۲۶۷
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۱,۳۲۴,۶۹۶,۱۷۲	۲۱,۴۰۰,۹۷۷,۴۳۰	۲۳,۴۲۷,۵۲۷,۷۵۴	۲۳,۵۲۵,۵۹۲,۲۸۵

آجرهای نسوز

حق امتیازها

حق پذیره نویسی زمین اجاره ای از

حق پذیره نویسی زمین اجاره ای از

۱۲- موجودی آجرهای نسوز بطور کامل در روند عملیاتی شرکت مورد استفاده قرار نمیگیرند و به منظور بازسازی و تعمیرات اساسی کوره در سنوات آتی نگهداری گردیده است.

۱۳- موجودی آجرهای نسوز بطور کامل در روند عملیاتی شرکت مورد استفاده قرار نمیگیرند و به منظور بازسازی و تعمیرات اساسی کوره در سنوات آتی نگهداری گردیده است.

گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه / ۱۳۹۲

۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۸۹۷,۴۱۹,۸۹۵	۲۸,۱۴۲,۰۸۲,۴۳۳	۲۱,۸۹۷,۴۱۹,۸۹۵	۲۸,۱۴۲,۰۸۲,۴۳۳
۱۴,۴۲۰,۹۱۶,۳۵۵	۰	۱۴,۴۲۰,۹۱۶,۳۵۵	۰
۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۸,۷۴۴,۰۲۱	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۸,۷۴۴,۰۲۱
۴۶,۱۱۸,۳۳۶,۲۵۰	۳۷,۳۱۰,۸۲۶,۴۵۴	۴۶,۱۱۸,۳۳۶,۲۵۰	۳۷,۳۱۰,۸۲۶,۴۵۴
۵۸۷,۴۱۶,۷۹۴	۱,۲۶۰,۱۳۸,۲۰۹	۵۸۷,۴۱۶,۷۹۴	۱,۲۶۰,۱۳۸,۲۰۹
۱۱۴,۸۴۸	۱۱۴,۸۴۸	۱۱۴,۸۴۸	۱۱۴,۸۴۸
۱,۰۵۰,۸۷۶,۱۰۳	۰	۱,۰۵۰,۸۷۶,۱۰۳	۰
۱۴,۱۱۴,۷۵۴	۰	۱۴,۱۱۴,۷۵۴	۰
۰	۲,۲۰۷,۰۳۷,۵۷۵	۰	۲,۲۰۷,۰۳۷,۵۷۵
۲۰۶,۸۰۲,۸۸۰	۲۰۶,۸۰۲,۸۸۰	۲۰۶,۸۰۲,۸۸۰	۲۰۶,۸۰۲,۸۸۰
۶۱۹,۶۳۲,۶۶۰	۱,۳۸۷,۷۸۸,۵۷۲	۱,۳۳۳,۷۷۱,۳۸۴	۱,۳۸۷,۷۸۸,۵۷۲
۲,۴۷۸,۹۵۸,۰۳۹	۵,۰۶۱,۸۸۲,۰۸۴	۳,۱۹۳,۰۹۶,۷۶۳	۵,۰۶۱,۸۸۲,۰۸۴
۴۸,۵۹۷,۲۹۴,۲۸۹	۴۲,۳۷۲,۷۰۸,۵۳۸	۴۹,۳۱۱,۴۳۳,۰۱۳	۴۲,۳۷۲,۷۰۸,۵۳۸

اسناد پرداختی تجاری:

شرکت کربنات سمنان بابت خرید مواد کربنات

حسن بابا

شرکتهای گروه - شرکت استخراج مواد اولیه شیشه

حسابهای پرداختی تجاری:

حاج حسین فتحیه

محمد مستغلی

احمدی آذر

سایان پودر شرکت

آقای علی نیک بخت

شرکت سولفورین

سایر اقلام

۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۲۸۰ میلیون ریال از بدهیهای مذکور در فوق پرداخت و تسویه شده است *



گروه تولیدی و صنعتی آبتکنه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه / ۱۳۹۲

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۳۶,۸۸۰,۳۸۸,۱۸۶	۴۳,۶۰۵,۷۵۷,۴۸۲	۳۴,۱۹۳,۹۵۶,۵۸۶	۴۳,۴۳۱,۸۵۴,۸۵۶
۱۴-۲	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰
۱۴-۳	۶,۹۱۷,۹۴۵,۰۹۱	۱۰,۱۷۷,۹۲۸,۶۴۴	۶,۲۹۲,۸۵۳,۱۴۸	۹,۱۵۳,۰۲۵,۴۱۶
۱۴-۴	۵۷,۵۹۶,۲۶۰,۶۱۳	۲۲,۵۵۱,۴۳۹,۹۸۵	۴۸,۸۰۴,۱۷۹,۷۴۳	۲۰,۸۰۹,۷۲۳,۱۸۹
سایر	۱۳۱,۱۳۸,۸۷۵,۷۵۰	۱۰۱,۸۸۹,۴۰۷,۹۷۱	۱۱۹,۰۳۵,۲۷۱,۳۳۷	۹۸,۹۴۸,۸۸۵,۳۲۱

۱۴-۱- صورت ریز اسناد پرداختنی به شرح زیر است :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲ در هزار فروش صنایع	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گاز استان قزوین	۴,۱۵۱,۰۸۳,۰۰۰	۱۹,۰۷۹,۸۶۵,۰۰۰	۴,۱۵۱,۰۸۳,۰۰۰	۱۹,۰۷۹,۸۶۵,۰۰۰
بیمه آسیا آتش سوزی	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه شهر صنعتی البرز	۲,۷۵۲,۲۶۳,۹۱۸	۱,۷۰۱,۰۸۳,۶۴۵	۲,۷۵۲,۲۶۳,۹۱۸	۱,۷۰۱,۰۸۳,۶۴۵
تدبیر - شرکت سرمایه گذاری	۵,۲۰۹,۰۲۷,۹۳۲	۵,۲۱۲,۷۶۲,۴۴۷	۵,۲۰۹,۰۲۷,۹۳۲	۵,۲۱۲,۷۶۲,۴۴۷
سایر	۲۳,۳۸۸,۰۱۳,۳۳۶	۱۶,۱۴۲,۰۴۶,۳۹۰	۲۰,۷۰۱,۵۸۱,۷۳۶	۱۵,۹۶۸,۱۴۳,۷۶۴
	۳۶,۸۸۰,۳۸۸,۱۸۶	۴۳,۶۰۵,۷۵۷,۴۸۲	۳۴,۱۹۳,۹۵۶,۵۸۶	۴۳,۴۳۱,۸۵۴,۸۵۶

۱۴-۱-۱- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری تدبیر در خصوص طلب از سود سنوات گذشته می باشد .

۱۴-۲- ارقام تشکیل دهنده مانده حساب سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) بشرح زیر است:

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد پرداختنی بابت مابقی طلب وجه نقد دریافتی	۳۱,۹۹۱,۶۰۸,۸۶۰	۲۹,۸۰۱,۶۰۸,۸۶۰	۳۱,۹۹۱,۶۰۸,۸۶۰	۲۹,۸۰۱,۶۰۸,۸۶۰
سایر	(۲,۲۴۷,۳۲۷,۰۰۰)	(۴,۲۴۷,۳۲۷,۰۰۰)	(۲,۲۴۷,۳۲۷,۰۰۰)	(۴,۲۴۷,۳۲۷,۰۰۰)
	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰

۱۴-۲-۱- علت افزایش اسناد پرداختنی شرکت سرمایه گذاری غدیر بابت اصلاح سند جابجانی حسابها در سال ۱۳۸۷ می باشد.

۱۴-۳- ذخائر عمدتاً "مربوط هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده گاز و برق و آب و تلفن و خدمات شهری و سایر هزینه ها به مبلغ ۶/۹ میلیارد ریال میباشد. در تاریخ ترازنامه مبلغ ۳/۵ میلیارد ریال تحقق و از حساب ذخیره برگشت شده است .

۱۴-۴- صورت ریز سایر اشخاص به شرح زیر است :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
مالیاتیهای پرداختنی	۴۴۹,۸۷۱,۶۰۷	۹۹۳,۳۴۰,۲۹۸	۹۶,۴۴۶,۵۷۸	۸۰۸,۷۲۴,۲۹۵
حق بیمه پرداختنی	۱,۶۰۲,۴۴۹,۶۷۴	۱,۹۸۱,۷۹۲,۴۶۲	۱,۳۷۸,۱۶۸,۹۲۸	۱,۸۰۳,۰۹۹,۵۶۸
۱٪ عوارض شهرداری	۲۷,۷۶۰,۱۹۱	۲۸,۱۸۰,۳۰۹	۲۷,۷۶۰,۱۹۱	۲۸,۱۸۰,۳۰۹
بن غیر نقدی کارکنان	۳۷۸,۴۶۷,۶۵۰	۶۴,۷۴۲,۶۰۲	۸۲,۴۰۹,۸۸۹	۶۴,۷۴۲,۶۰۲
سپرده های دریافتنی	۴,۶۸۳,۷۵۷,۹۰۵	۷,۶۲۵,۹۷۱,۲۵۰	۴,۶۸۳,۷۵۷,۹۰۵	۷,۶۲۵,۹۷۱,۲۵۰
حقوق پرداخت نشده	۸۸۲,۴۱۴,۱۹۴	۹۰۶,۲۲۶,۹۲۸	۸۸۲,۴۱۴,۱۹۴	۹۰۶,۲۲۶,۹۲۸
تعاونی مصرف	۳,۰۲۸,۰۲۸,۷۱۰	۳,۳۳۳,۱۴۰,۸۱۱	۲,۳۲۸,۸۲۰,۷۱۹	۲,۱۴۱,۹۶۴,۹۹۴
مالیات ارزش افزوده	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
مالیات نقل و انتقال ملک	۲۹,۴۴۰,۶۸۰,۹۲۶	۷,۰۹۳,۰۴۵,۳۲۵	۲۹,۴۴۰,۶۸۰,۹۲۶	۶,۹۰۵,۸۱۳,۲۴۳
ماشاله ع مقسمی	۱۶,۵۷۷,۶۴۹,۷۵۶	۲۲,۵۵۱,۴۳۹,۹۸۵	۹,۳۵۸,۷۲۰,۴۱۳	۲۰,۸۰۹,۷۲۳,۱۸۹
سایر	۵۷,۵۹۶,۲۶۰,۶۱۳	۲۲,۵۵۱,۴۳۹,۹۸۵	۴۸,۸۰۴,۱۷۹,۷۴۳	۲۰,۸۰۹,۷۲۳,۱۸۹

۱۴-۵- مانده طلب آقای ماشاله ع مقسمی در خصوص واریز های به جهت تامین نقدینگی شرکت و پرداختهای جاری می باشد .

۱۴-۶- مبلغ ۵۵,۹۴۷ میلیون ریال از سایر حسابها و اسناد پرداختنی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است

گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱/ شهریورماه / ۱۳۹۲

۱۵- پیش دریافت از مشتریان :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۵۶۲,۵۴۴,۰۳۲	۴۷,۰۰۲,۵۰۳,۴۰۰	۲۶,۵۶۲,۵۴۴,۰۳۲	۴۷,۰۰۲,۵۰۳,۴۰۰	نمایندگیهای فروش :
۶۳۴,۶۳۱,۶۹۰	۶۳۴,۶۳۱,۶۹۰	۶۳۴,۶۳۱,۶۹۰	۶۳۴,۶۳۱,۶۹۰	فتاح بختیار(صادراتی)
۲۷,۱۹۷,۱۷۵,۷۲۲	۴۷,۶۳۷,۱۳۵,۰۹۰	۲۷,۱۹۷,۱۷۵,۷۲۲	۴۷,۶۳۷,۱۳۵,۰۹۰	رضایی - محمد
				سایر مشتریان :
۹۵,۵۸۴,۰۰۰	۹۵,۵۸۴,۰۰۰	۹۵,۵۸۴,۰۰۰	۹۵,۵۸۴,۰۰۰	وحید رضائی
.	۱۱۷,۹۵۸,۷۶۵	.	۱۱۷,۹۵۸,۷۶۵	خانم ابوالفتحی
۱۲۵,۸۷۵,۷۳۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۷۵,۷۳۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع شیشه گیلان
.	۳۸۵,۰۴۳,۲۰۰	.	۳۸۵,۰۴۳,۲۰۰	رنوف سلیمان زاده (داخلی)
.	۵۳۳,۴۹۳,۴۶۴	.	۵۳۳,۴۹۳,۴۶۴	عطائی (صادراتی)
۱,۴۲۷,۷۴۸,۶۹۵	۱,۵۰۰,۶۰۹,۴۱۶	۱,۶۶۰,۹۸۶,۸۷۵	۱۱,۸۸۲,۴۲۶,۴۱۶	سایر
۱,۶۴۹,۲۰۸,۴۳۲	۲,۶۷۲,۶۸۸,۸۴۵	۱,۸۸۲,۴۴۶,۶۱۲	۱۳,۰۵۴,۵۰۵,۸۴۵	
۲۸,۸۴۶,۳۸۴,۱۵۴	۵۰,۳۰۹,۸۲۳,۹۳۵	۲۹,۰۷۹,۶۲۲,۳۳۴	۶۰,۶۹۱,۶۴۰,۹۳۵	

۱-۱۵- مبلغ ۴۷ میلیارد ریال شامل ۱.۴۰۳.۱۸۱ دلار آمریکا می باشد و بانرخ میانگین ۳۳.۴۹۷ ریال محاسبه ودر حسابها منظور شده است

۱۶- ذخیره مالیات :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۸۶۴,۸۶۵	۱,۶۶۲,۵۲۱,۷۴۳	مانده در ابتدای دوره مالی
.	-	-	-	ذخیره تامین شده
۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۸۶۴,۸۶۵	۱,۶۶۲,۵۲۱,۷۴۳	مانده در پایان دوره مالی



گروه تولیدی و صنعتی آگست (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۶- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات بر درآمد :

۱۶-۱- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۶ تا سال مالی ۱۳۹۱ بشرح جدول زیر میباشد :

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		مبلغ - ریال					
	مانده ذخیره در	مانده ذخیره در	مالیات پرداخت شده	مالیات و جرائم	مالیات تشخیصی	مالیات ابرازی	درآمد مشمول مالیات تشخیصی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال
در حال رسیدگی - اعتراض شده	۱,۲۵۷,۱۸۷,۸۳۱	۱,۲۵۷,۱۸۷,۸۳۱	۰	۴,۸۶۶,۷۴۱,۹۳۵	۷,۳۰۶,۰۱۶,۱۲۰	۰	۲۷,۴۲۷,۷۵۲,۸۷۱	۰	۱۰,۳۰۷,۲۶۰,۷۷۵	۱۳۸۶
قطعی	۴۰۵,۳۳۳,۹۱۲	۴۰۵,۳۳۳,۹۱۲	۰	۴۴۳,۰۳۹,۳۹۲	۴۶۹,۸۵۲,۳۰۵	۰	۱,۵۰۸,۳۱۹,۳۰۸	۰	۲,۱۶۴,۱۱۷,۸۳۰	۱۳۸۷
قطعی	۰	۰	۰	(۶,۷۰۹,۱۹۷,۰۰۶)	(۶,۷۰۹,۱۹۷,۰۰۶)	۰	۳,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۸,۰۰۵,۳۸۳,۸۸۵)	۱۳۸۸
قطعی	۰	۰	۰	(۷,۰۴۶,۳۲۴,۵۷۴)	(۷,۰۴۶,۳۲۴,۵۷۴)	۰	۰	۰	(۴۱,۶۴۵,۱۴۰,۳۵۲)	۱۳۸۹
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	(۳۳,۳۷۱,۶۷۹,۹۷۱)	(۳۳,۳۷۱,۶۷۹,۹۷۱)	۰	۰	۰	(۵۸,۱۰۶,۱۷۱,۳۵۲)	۱۳۹۰
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴,۹۳۱,۰۰۴,۷۰۳)	۱۳۹۱
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۵۶۴,۲۶۸,۴۲۰)	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	۱,۶۶۲,۵۲۱,۷۴۳	۱,۶۶۲,۵۲۱,۷۴۳								
	(۵۳۸,۶۵۶,۸۷۸)	۰								
	۱,۱۲۳,۸۶۴,۸۶۵	۱,۶۶۲,۵۲۱,۷۴۳								

پیش پرداخت مالیاتی

شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۸۶ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.



شرکت تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

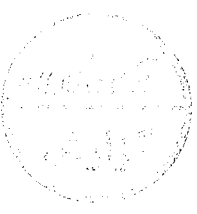
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲- ۱۶- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات بر درآمد :

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۶ تا سال مالی ۱۳۹۰ شرکت اصلی بشرح جدول زیر میباشد :

نوعه تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱									
	ماده ذخیره	ماده ذخیره	مالیات پرداخت شده	مالیات قطعی و جرائم	مبلغ - ریال				سود(زیان) ابرازی	سال	
					مالیات تشخیصی	مالیات ابرازی	درآمد مشمول مالیات	درآمد مشمول مالیات			
اعتراض شده - قطعی	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۶۶,۷۴۱,۹۳۵	۶,۲۳۴,۸۲۸,۲۸۹	۰	۲۳,۱۴۳,۰۰۱,۵۴۶	۰	۱۱,۲۳۴,۰۶۷,۰۲۲	۱,۳۸۶	
قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۲,۰۵۸,۹۱۵	۱,۳۸۷	
قطعی	۰	۰	۰	(۶,۷۰۹,۱۹۷,۰۰۶)	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۰۶۷,۰۵۵,۳۹۷)	۱,۳۸۸	
قطعی	۰	۰	۰	(۷,۰۴۶,۲۲۴,۵۷۴)	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۵۲۴,۱۱۳,۳۱۳)	۱,۳۸۹	
تشخیص	۰	۰	۰	(۲۳,۳۷۱,۶۷۹,۹۷۱)	۰	۰	۰	۰	(۴۳,۹۴۷,۸۱۲,۶۰۳)	۱,۳۹۰	
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۴۵۷,۵۲۶,۸۷۱)	۱,۳۹۱	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۱۸۵,۵۰۲,۴۹۷)	۱,۳۹۲	
	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰									

شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سالهای مالی ۱۳۸۶ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است .



گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

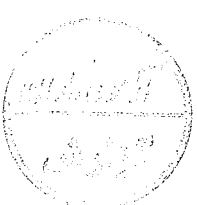
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام پرداختی:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۷,۱۷۶,۶۳۷	۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۷,۱۷۶,۶۳۷
۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۷,۱۷۶,۶۳۷	۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۷,۱۷۶,۶۳۷

سود سهام پرداختی سایر سهامداران



گروه تولیدی و صنعتی آئینه (سهامی عام)
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۸- تسهیلات مالی
 ۱۸-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
امین	امین	امین	امین	امین	امین	امین	امین
افساط جاری	جمع	افساط جاری	جمع	افساط جاری	جمع	افساط جاری	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۷,۸۴۸,۴۷۴,۲۲۱	۱۷۳,۶۳۳,۶۰۹,۰۵۸	۱۷۳,۶۳۳,۶۰۹,۰۵۸	۱۷۳,۶۳۳,۶۰۹,۰۵۸	۱۸۰,۴۹۵,۰۱۳,۰۳۶	۱۷۳,۶۳۳,۶۰۹,۰۵۸	۱۷۳,۶۳۳,۶۰۹,۰۵۸	۱۷۳,۶۳۳,۶۰۹,۰۵۸
تسهیلات دریافتی	تسهیلات دریافتی	تسهیلات دریافتی	تسهیلات دریافتی	تسهیلات دریافتی	تسهیلات دریافتی	تسهیلات دریافتی	تسهیلات دریافتی
۳۷,۷۸۲,۲۷۶,۵۰۶	۳۲,۵۱۷,۴۱۸,۷۵۰	۳۲,۵۱۷,۴۱۸,۷۵۰	۳۲,۵۱۷,۴۱۸,۷۵۰	۳۷,۸۵۸,۲۰۶,۱۱۷	۳۲,۵۱۷,۴۱۸,۷۵۰	۳۲,۵۱۷,۴۱۸,۷۵۰	۳۲,۵۱۷,۴۱۸,۷۵۰
سود و کارمزد دوره های آتی	سود و کارمزد دوره های آتی	سود و کارمزد دوره های آتی	سود و کارمزد دوره های آتی	سود و کارمزد دوره های آتی	سود و کارمزد دوره های آتی	سود و کارمزد دوره های آتی	سود و کارمزد دوره های آتی
کسر میشود :	کسر میشود :	کسر میشود :	کسر میشود :	کسر میشود :	کسر میشود :	کسر میشود :	کسر میشود :
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع
۱۴۰,۰۶۶,۱۹۷,۷۱۵	۱۴۱,۱۱۶,۱۹۰,۳۰۸	۱۴۱,۱۱۶,۱۹۰,۳۰۸	۱۴۱,۱۱۶,۱۹۰,۳۰۸	۱۴۲,۶۳۶,۸۰۶,۹۱۹	۱۴۱,۱۱۶,۱۹۰,۳۰۸	۱۴۱,۱۱۶,۱۹۰,۳۰۸	۱۴۱,۱۱۶,۱۹۰,۳۰۸
حکم بلند مدت	حکم بلند مدت	حکم بلند مدت	حکم بلند مدت	حکم بلند مدت	حکم بلند مدت	حکم بلند مدت	حکم بلند مدت
(۹۱,۳۷۹,۶۳۵,۵۹۷)	(۱۰۵,۳۳۸,۵۹۶,۸۵۰)	(۱۰۵,۳۳۸,۵۹۶,۸۵۰)	(۱۰۵,۳۳۸,۵۹۶,۸۵۰)	(۹۱,۳۷۹,۶۳۵,۵۹۷)	(۱۰۵,۳۳۸,۵۹۶,۸۵۰)	(۱۰۵,۳۳۸,۵۹۶,۸۵۰)	(۱۰۵,۳۳۸,۵۹۶,۸۵۰)
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع
۴۸,۷۸۶,۵۶۲,۱۱۸	۳۵,۷۷۷,۵۹۳,۴۵۸	۳۵,۷۷۷,۵۹۳,۴۵۸	۳۵,۷۷۷,۵۹۳,۴۵۸	۵۱,۳۵۷,۱۷۱,۳۲۲	۳۵,۷۷۷,۵۹۳,۴۵۸	۳۵,۷۷۷,۵۹۳,۴۵۸	۳۵,۷۷۷,۵۹۳,۴۵۸



گروه تولیدی و صنعتی آنگینه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۲- ۱۸- تسهیلات مالی گروه:

نوع و شیخه	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سررسید و لیون قسط	مبلغ هر قسط	وام دریافتی	نرخ بهره	تاریخ دریافت	نوع قرارداد	منبع تامین کننده تسهیلات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نرخ بهره	تاریخ دریافت <td>نوع قرارداد<td>منبع تامین کننده تسهیلات</td></td>	نوع قرارداد <td>منبع تامین کننده تسهیلات</td>	منبع تامین کننده تسهیلات
زمین کارخانه	۲۰,۱۸,۸۹۴,۰۰۰	۱,۹۷۵,۰۰۵,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۴	۴۳,۸۸۹,۰۰۰	۲,۶۳۳,۴۱۷,۰۵۸	۱۸	۱۳۹۰/۰۹/۰۸	فروش اقساطی	بانک صادرات اسد آبادی ۸۸۰۰۰۹۸۶
زمین کارخانه	۲۰,۱۸,۸۹۴,۰۰۰	۱,۹۷۵,۰۰۵,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۴۳,۸۸۹,۰۰۰	۲,۶۳۳,۴۱۷,۰۵۸	۱۸	۱۳۹۰/۰۹/۰۸	فروش اقساطی	بانک صادرات اسد آبادی ۸۸۰۰۰۹۹۹
زمین کارخانه	۲۰,۱۸,۸۹۴,۰۰۰	۱,۹۷۵,۰۰۵,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۲	۴۳,۸۸۹,۰۰۰	۲,۶۳۳,۴۱۷,۰۵۸	۱۸	۱۳۹۰/۰۹/۰۸	فروش اقساطی	بانک صادرات اسد آبادی ۸۸۰۰۰۹۷۳
زمین کارخانه	۲۰,۱۸,۸۹۴,۰۰۰	۱,۹۷۵,۰۰۵,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۱	۴۳,۸۸۹,۰۰۰	۲,۶۳۳,۴۱۷,۰۵۸	۱۸	۱۳۹۰/۰۹/۰۸	فروش اقساطی	بانک صادرات اسد آبادی ۸۸۰۰۰۹۶۰
زمین کارخانه	۱۸,۶۹۷,۱۱۴,۰۰۰	۱۸,۳۹۰,۶۵۵,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۰	۴۰,۶۴۵,۰۰۰	۶,۲۱۳,۴۵۵,۴۰۶	۱۸	۱۳۹۰/۰۹/۰۸	فروش اقساطی	بانک صادرات اسد آبادی ۸۸۰۰۰۷۹۷
زمین کارخانه	۵۴۰,۶۸۴,۰۰۰	۵۲۸,۹۳۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۰۹	۱۱,۷۵۴,۰۰۰	۷۰۵,۳۱۳,۹۱۶	۱۲	۱۳۹۰/۰۹/۰۸	فروش اقساطی	بانک صادرات اسد آبادی ۸۸۰۰۰۲۸۹
زمین کارخانه	۴۲۶,۹۲۶,۰۰۰	۴۱۷,۶۴۵,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۰۸	۹,۳۸۱,۰۰۰	۵۵۶,۹۱۹,۸۹۳	۱۲	۱۳۹۰/۰۹/۰۸	فروش اقساطی	بانک صادرات اسد آبادی ۸۸۰۰۰۱۸۸
زمین کارخانه	۵۲۸,۷۵۲,۰۰۰	۵۲۷,۰۴۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۰۸	۱۱,۷۱۲,۰۰۰	۱۶۴,۰۱۴,۴۵۰	۱۲	۱۳۹۰/۰۹/۰۸	فروش اقساطی	بانک صادرات اسد آبادی ۸۸۰۰۰۲۳۵
کارخانه	۴,۹۶۲,۳۰۰,۹۴۸	۴,۹۶۲,۳۰۰,۹۴۸	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱,۳۴۰,۵۵۰,۳۳۷	۴,۹۶۲,۳۰۰,۹۴۸	۴۵	۱۳۸۴/۰۱/۰۱	فروش اقساطی	بانک صادرات جمهوری ۴۸۰۲۰۴۴
زمین کارخانه	۲,۷۷۱,۷۸۴,۷۸۳	۲,۵۸۱,۲۸۲,۳۶۴	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۳۱,۷۵۰,۴۰۳	۲,۸۳۵,۳۸۵,۵۸۸	۱۶	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	فروش سلف	بانک صادرات اکباتان ۴۴۰۰۱۷۲۱
زمین کارخانه	۵,۱۲۱,۳۷۳,۱۴۸	۴,۷۶۹,۳۸۵,۵۱۳	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۵۸,۶۶۴,۶۰۶	۵,۲۳۸,۷۰۲,۳۶۰	۱۶	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	فروش سلف	بانک صادرات اکباتان ۴۴۰۰۱۲۶۸
زمین کارخانه	۲۱,۸۲۱,۳۲۴,۴۹۴	۲۱,۰۷۱,۳۴۷,۳۶۵	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۲۴۹,۹۵۹,۰۴۳	۲۲,۳۲۱,۱۴۲,۵۸۰	۱۵	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	فروش سلف	بانک صادرات اکباتان ۴۴۰۰۴۰۶۳
زمین کارخانه	۳,۲۴۷,۷۶۸,۳۰۲	۳,۰۲۴,۵۵۱,۹۴۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۳۷,۳۰۲,۷۲۷	۳,۳۲۲,۱۷۳,۷۵۶	۱۶	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	فروش سلف	بانک صادرات اکباتان ۴۴۰۰۹۷۹
زمین کارخانه	۵,۶۱۱,۳۳۳,۸۲۰	۵,۲۸۹,۹۴۸,۶۴۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۶۴,۳۷۷,۰۳۶	۵,۷۳۹,۸۸۷,۸۹۳	۱۵	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	فروش سلف	بانک صادرات اکباتان ۴۴۰۰۰۸۳
زمین کارخانه	۲۳,۶۴۵,۴۹۹,۲۶۲	۲۲,۲۹۱,۲۱۹,۹۹۷	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۲۷۰,۸۵۵,۸۵۳	۲۴,۱۸۷,۳۱۰,۹۶۸	۱۸	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	فروش سلف	بانک صادرات اکباتان ۹۰۱۹۵۳
زمین کارخانه	۵۷,۰۶۴,۷۶۹,۳۵۶	۵۵,۱۲۵,۹۷۱,۴۰۳	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۶۴۶,۲۶۵,۹۸۴	۵۷,۷۱۱,۰۳۵,۳۴۰	۱۶	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	فروش سلف	بانک صادرات اکباتان ۴۴۰۰۱۰۶۶
زمین کارخانه	۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۳/۱۶	۸۹۴,۷۵۰,۰۰۰	۹,۹۸۹,۱۶۹,۶۷۴	۱۴	۱۳۸۶/۰۲/۱۶	فروش اقساطی	بانک تجارت اسد آبادی ۸۶۵۵۰۰۰۰۱
کار آتی معاملات سلف	۲,۶۴۶,۵۳۸,۸۱۵	-	۱۳۸۹/۱۲/۲۶	۴۹۶,۲۵۲,۹۲۳	۵,۰۶۲,۵۵۲,۳۴۰	۱۴	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	فروش اقساطی	بانک تجارت شعبه شهر صنعتی البرز- جاری ۱۰۴۱۱
	۱۴,۵۸۶,۴۶۸,۱۰۹	۱۶,۱۱۶,۴۱۰,۸۸۹							جرائم دیو کرد
	۱۸۰,۴۹۵,۰۱۳,۰۳۶	۱۷۳,۶۳۳,۶۰۹,۰۵۸							
	(۳۸۰,۱۷,۱۲۸,۵۵۸)	(۳۲,۵۱۷,۴۱۸,۷۵۰)							پیش پرداخت سنوات آتی
	۱۴۳,۴۷۷,۸۸۴,۴۷۸	۱۴۱,۱۶,۱۹۰,۳۰۸							

پیش پرداخت سنوات آتی

جریانم نیو کورد

گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹,۱۰۷,۳۶۱,۹۰۷	۲۵,۸۵۲,۳۵۰,۷۰۳	۲۹,۹۲۱,۴۰۲,۹۱۵	۲۶,۳۳۹,۹۶۲,۸۷۷	مانده در ابتدای دوره مالی
۱,۲۰۹,۸۴۶,۸۸۲	۷,۱۵۵,۸۲۵,۰۰۷	۱,۶۶۲,۰۲۶,۸۸۸	۷,۳۹۰,۰۹۵,۷۴۲	ذخیره تامین شده
(۴,۴۶۴,۸۵۸,۰۸۶)	(۸,۲۹۷,۹۸۶,۶۹۷)	(۵,۲۴۳,۴۶۶,۹۲۶)	(۸,۶۶۷,۸۲۴,۷۸۳)	مبالغ پرداخت شده طی دوره مالی
۲۵,۸۵۲,۳۵۰,۷۰۳	۲۴,۷۱۰,۱۸۹,۰۱۳	۲۶,۳۳۹,۹۶۲,۸۷۷	۲۵,۰۶۲,۲۳۳,۸۳۶	مانده در پایان دوره مالی

۲۰- سرمایه :

۱- ۲۰- سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۰۶/۳۱			نام سهامدار
مبلغ سهام	تعداد سهام	درصد سهام	
۶۲,۷۵۸,۴۰۷,۰۰۰	۶۲,۷۵۸,۴۰۷	۶۷	ماشاله ع مقسمی
۱۵,۸۵۸,۸۷۶,۰۰۰	۱۵,۸۵۸,۸۷۶	۱۷	شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)
۱,۶۲۱,۶۱۹,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۱۹	۲	آقای محسن ضمیرانوری
۱۳,۶۶۱,۰۹۸,۰۰۰	۱۳,۶۶۱,۰۹۸	۱۵	سایر سهامداران
۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲- ۲۰- سرمایه شرکت اصلی در پایان سال مالی مبلغ ۹۳/۹ میلیارد ریال بوده و طی دوره افزایش سرمایه ایی صورت پذیرفته است .

۲۱- اندوخته قانونی :

طبق مفاد ماده ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود ، به موجب مفاد مواد یادشده تارسیدن به مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰٪ سرمایه های شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است ، اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقیسم بین سهامداران نیست .

۲۲- اندوخته طرح و توسعه و سایر اندوخته ها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	سایر اندوخته ها
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	



گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳- فروش خالص و درآمدهای خدمات

شرکت اصلی		گروه	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۸,۶۳۴,۸۸۵,۷۳۸	۹۵,۸۵۹,۵۸۱,۴۷۴	۱۸۸,۶۳۴,۸۸۵,۷۳۸	۹۵,۸۵۹,۵۸۱,۴۷۴
-	-	-	-
-	-	۶۴,۶۴۸,۱۵۸,۹۲۴	۲۳,۹۹۵,۵۲۸,۰۳۵
۱۸۸,۶۳۴,۸۸۵,۷۳۸	۹۵,۸۵۹,۵۸۱,۴۷۴	۲۵۳,۳۸۳,۰۴۴,۶۶۲	۱۱۹,۸۵۵,۱۰۹,۵۰۹
-	-	-	-
-	-	۴۳,۰۲۳,۱۳۸,۹۶۸	۱۴۱,۷۰۸,۳۱۷,۸۳۹
۹۱,۵۷۸,۳۳۰,۶۳۵	۳۳,۰۱۶,۰۶۵,۹۹۵	۹۱,۵۷۸,۳۳۰,۶۳۵	۳۳,۰۱۶,۰۶۵,۹۹۵
۹۱,۵۷۸,۳۳۰,۶۳۵	۳۳,۰۱۶,۰۶۵,۹۹۵	۳۷,۷۹۳,۷۱۹,۶۵۰	۳۷,۷۹۳,۷۱۹,۶۵۰
۸,۰۴۳,۲۳۱,۵۸۶	۸,۴۹۴,۲۱۴,۴۶۳	۱۰,۵۳۷,۴۲۸,۲۲۴	۸,۴۹۴,۲۱۴,۴۶۳
۶,۱۱۸,۶۱۶,۹۶۰	۸۸۱,۶۹۳,۵۸۳	۶,۱۱۸,۶۱۶,۹۶۰	۸۸۱,۶۹۳,۵۸۳
۲۶۶,۰۵۱,۳۶۷,۸۲۷	۱۱۹,۴۹۹,۷۳۹,۴۲۳	۲۳۸,۲۰۵,۳۳۰,۱۱۳	۱۴۳,۴۹۵,۲۶۷,۴۵۸
			۱۷۸,۵۱۲,۰۰۸,۰۹۸

داخلی:

ناخالص فروش شیشه جام

شیشه های صنعتی

ناخالص فروش کریستال (دیده پرداز)

جمع فروش (داخلی)

صادرانی:

ناخالص فروش شیشه جام

جمع ناخالص فروش صادرانی

کسر می شود:

تخفیفات فروش

کارمزد نمایندگان

فروش خالص



گروه تولیدی و صنعتی آنگین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳-۱ جدول مقایسه ایی فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی گروه به شرح زیر است :

فروش	بهای تمام شده کل	سود (زیان) ناخالص	درصد
ریال	ریال	ریال	
شیشه های تولیدی	۱۳۶,۴۷۸,۸۹۸,۵۲۱	۱۴۸,۷۸۱,۷۸۸,۲۷۳	(۹)
خالص فروش کریستال	۴۲,۰۳۲,۱۰۹,۵۷۷	۹,۷۴۴,۴۵۴,۵۷۷	۲۳
جمع	۱۷۸,۵۱۲,۰۰۸,۰۹۸	(۲,۵۵۸,۴۳۵,۱۷۵)	

۲۳-۲ خریداران عمده محصولات شرکت به شرح زیر است :

مقصد فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱	
	درصد نسبت		درصد نسبت		درصد	
	مبلغ فروش	ریال	مبلغ فروش	ریال	مبلغ فروش	ریال
خریداران داخلی :						
حسن بابا	۳۴,۸۸۶,۴۵۹,۶۱۸	۲۶	۲۴,۲۶۰,۰۵۷,۵۳۴	۲۰	۵۴,۲۰۷,۹۸۳,۲۵۴	۲۰
رنجبر	۸,۵۸۱,۰۲۰,۷۳۷	۶	-	-	۲۲,۱۲۳,۴۶۲,۵۷۶	۸
ایرسا صنعت	۲۷,۳۰۱,۴۰۹,۰۵۳	۲۰	-	-	-	۰
عالم آوای پارسیان	-	۰	۳۸,۴۸۰,۲۴۳,۰۷۵	۳۲	۴۳,۷۵۶,۰۷۸,۶۱۶	۱۶
بابا حسینی	۱۹,۸۸۳,۹۶۰,۴۲۹	۱۵	۲۵,۲۴۶,۸۷۴,۹۶۴	۲۱	۵۰,۳۱۷,۴۰۴,۲۶۶	۱۹
احمد شفیعی	۵,۳۷۰,۹۹۲,۱۵۴	۴	-	۰	۲,۴۵۱,۷۲۴,۲۵۰	۱
ابوالفتحی	۱,۳۱۵,۹۱۸,۶۱۱	۱	۲,۴۳۹,۱۱۱,۰۶۵	۲	۴,۱۲۲,۲۹۱,۳۵۲	۲
سایر	۱,۳۴۵,۴۱۸,۲۶۹	۱	۴۶۹,۹۹۴,۰۶۱	۰	-	۰
	۹۸,۶۸۵,۱۷۸,۸۷۱	۷۲	۹۰,۸۹۶,۲۸۰,۶۹۹	۷۶	۱۷۸,۳۸۵,۶۴۴,۴۶۳	۶۷
خریداران صادراتی :						
بختیار فتاح احمد	۳۳,۰۱۴,۳۵۲,۶۳۲	۲۴	۲۶,۲۷۷,۸۰۴,۸۰۰	۲۲	۷۰,۹۸۰,۱۷۲,۸۴۸	۲۷
شریف نجیب	۷۸۲,۸۵۰,۰۰۰	۱	-	-	۴,۵۹۳,۹۰۰,۰۰۰	۲
محمد رضا نصیری	۱,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۴۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۱	۶,۲۳۸,۲۰۴,۰۰۰	۲
سلیمان نژاد	-	۰	۱۷۴,۱۳۹,۷۰۰	-	۴,۱۴۲,۷۹۹,۷۰۰	۲
سایر	۲,۷۶۵,۵۱۷,۰۱۸	۲	۷۲۷,۱۱۴,۲۲۴	۱	۱,۷۱۰,۶۴۶,۸۱۶	۱
	۳۷,۷۹۳,۷۱۹,۶۵۰	۲۸	۲۸,۶۰۳,۴۵۸,۷۲۴	۲۴	۸۷,۶۶۵,۷۲۳,۳۶۴	۳۳
	۱۳۶,۴۷۸,۸۹۸,۵۲۱	۱۰۰	۱۱۹,۴۹۹,۷۳۹,۴۲۳	۱۰۰	۲۶۶,۰۵۱,۳۶۷,۸۲۷	۱۰۰

۲۳-۳ - براساس مصوبه هیئت مدیره مورخه ۱۳۹۲/۰۱/۳۱ مقرر شد، نحوه پرداخت، بازاریابی مشتریان عمده از طریق رئیس هیئت مدیره و عملیاتی اجرایی نرخ گذاری و عقد قرارداد و خرده فروشی به مدیریت عامل در سال ۱۳۹۲ تفویض شد.

گروه تولیدی و صنعتی آکیمه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۷,۰۳۸,۲۰۲,۱۱۴	۵۵,۲۵۴,۹۸۵,۵۳۰	۹۹,۸۳۷,۴۹۱,۱۰۹	۱۵۶,۲۸۳,۵۴۰,۸۹۹	۶۲,۳۹۰,۳۰۳,۵۱۹	۱۱۲,۱۹۹,۰۹۴,۹۴۵
۳۵,۳۹۹,۷۸۸,۳۳۰	۱۵,۴۱۳,۱۰۵,۴۶۰	۱۷,۱۴۲,۸۴۶,۲۳۵	۴۷,۷۱۷,۸۱۹,۱۱۷	۱۹,۳۸۰,۷۶۵,۳۷۳	۲۲,۸۳۴,۹۴۲,۸۱۹
۱۰۸,۰۳۵,۹۸۸,۴۵۸	۴۷,۳۶۴,۴۱۳,۱۱۹	۵۹,۲۰۰,۵۸۹,۷۴۰	۱۳۱,۷۴۹,۵۰۸,۹۰۵	۵۸,۲۷۰,۷۲۹,۱۵۸	۷۳,۴۳۵,۷۰۲,۳۲۰
۴,۵۵۳,۵۴۸,۰۴۷	۳,۸۴۲,۷۱۳,۵۴۵	۶,۱۴۲,۰۵۱,۴۸۲	۴,۵۵۳,۵۴۸,۰۴۵	۳,۸۴۲,۷۱۳,۵۴۵	۶,۱۴۲,۰۵۱,۴۸۲
۷۸۵,۲۵۸,۵۲۵,۹۵۹	۱۲۱,۸۷۳,۲۱۷,۵۵۴	۱۸۲,۳۲۳,۱۳۵,۵۵۶	۳۴۰,۳۰۴,۵۱۵,۹۵۸	۱۴۳,۸۸۴,۸۰۷,۵۹۵	۲۱۴,۵۱۱,۷۹۱,۵۶۶
۵,۳۷۵,۰۱۳,۹۷۱	۵,۳۷۵,۰۱۳,۹۷۱	۶,۰۵۸,۵۵۲,۵۸۹	۵,۳۷۵,۰۱۳,۹۷۱	۵,۳۷۵,۰۱۳,۹۷۱	۶,۰۵۸,۵۵۲,۵۸۹
(۶,۰۵۸,۵۵۲,۵۸۹)	(۵,۶۷۲,۹۵۴,۰۲۲)	(۷,۳۳۷,۲۹۱,۹۴۷)	(۶,۰۵۸,۵۵۲,۵۸۹)	(۵,۶۷۲,۹۵۴,۰۲۲)	(۷,۳۳۷,۲۹۱,۹۴۷)
۷۸۴,۲۵۴,۸۸۸,۳۴۲	۱۲۱,۵۷۵,۲۶۷,۵۰۳	۱۸۱,۰۵۴,۲۹۷,۲۰۷	۳۳۹,۵۱۰,۸۷۸,۳۵۱	۱۴۳,۵۸۶,۸۵۷,۵۴۴	۲۱۳,۲۳۲,۱۵۲,۲۰۷
۷,۹۱۴,۳۲۲,۴۰۵	۷,۹۱۴,۳۲۲,۴۰۵	۱۳,۲۸۳,۵۵۸,۴۷۲	۵۸,۵۸۴,۹۸۴,۹۱۴	۵۸,۵۸۴,۹۸۴,۹۱۴	۶۳,۹۵۴,۳۲۰,۹۷۸
(۱۳,۲۸۳,۵۵۸,۴۷۲)	(۱۰,۳۱۷,۲۳۵,۳۰۲)	(۴۵,۵۵۵,۳۶۷,۴۰۵)	(۶۳,۹۵۴,۳۲۰,۹۷۸)	(۶۰,۹۸۷,۸۹۷,۸۱۰)	(۹۵,۲۲۷,۰۲۹,۹۱۲)
۲۷۹,۲۰۵,۵۵۲,۲۷۵	۱۱۹,۱۷۲,۳۵۴,۳۰۷	۱۴۸,۷۸۱,۷۸۸,۲۷۳	۳۳۴,۲۴۱,۵۴۲,۲۸۵	۱۴۱,۱۸۳,۹۴۴,۶۴۸	۱۸۱,۱۰۷,۰۴۴۳,۲۷۳

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده:

خالص مواد مصرفی طی دوره
 هزینه دستمزد مستقیم
 سربار تولید
 خالص خرده شیشه مصرفی و برگشتی وارسالی به
 نمایندگان

کسر می شود: خرده شیشه برگشتی

هزینه های تولید

اضافه میشود: موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره

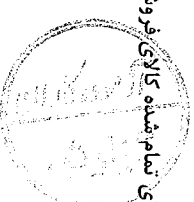
کسر میشود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره

بهای تمام شده کالای ساخته شده

اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره

کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده پایان دوره

بهای تمام شده کالای فروش رفته



گروه تولیدی و صنعتی آنگنه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۴-۱- هزینه دستمزد مستقیم :

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۹۷۷,۰۰۸,۶۹۶	۱۴,۸۶۴,۹۴۴,۵۱۲	۳۴,۶۴۳,۴۲۴,۵۲۶	۱۲,۰۳۱,۹۲۴,۲۴۷	۱۱,۴۵۱,۴۵۲,۶۸۶	۲۴,۲۰۴,۷۴۳,۷۶۵
۲,۷۱۷,۱۰۶,۶۲۱	۲,۵۱۰,۴۱۶,۰۰۳	۵,۲۱۷,۵۷۲,۷۵۸	۲,۱۲۱,۴۸۴,۴۵۳	۲,۰۶۰,۷۰۳,۰۶۱	۳,۸۷۴,۴۹۵,۳۲۱
۳,۱۴۰,۸۲۷,۵۰۲	۲,۰۰۵,۴۰۰,۸۵۸	۷,۸۵۶,۸۲۱,۸۳۳	۲,۹۸۹,۴۳۷,۵۳۵	۱,۹۰۰,۹۴۹,۷۱۳	۷,۵۶۰,۵۴۹,۲۴۴
۲۲,۸۳۴,۹۴۲,۸۱۹	۱۹,۳۸۰,۷۶۱,۳۷۳	۴۷,۷۱۷,۸۱۹,۱۱۷	۱۷,۱۴۲,۸۴۶,۲۳۵	۱۵,۴۱۳,۱۰۵,۴۶۰	۳۵,۶۳۹,۷۸۸,۳۳۰

۲۴-۲- هزینه های سربار تولید :

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۷۲۳,۲۰۵,۴۱۳	۱۹,۴۸۷,۹۰۵,۴۴۴	۳۹,۰۰۱,۸۸۴,۲۳۷	۱۹,۴۷۸,۳۹۲,۸۶۵	۱۶,۷۰۹,۲۰۴,۰۷۰	۳۵,۹۹۷,۴۷۲,۹۹۷
۳,۶۰۳,۶۰۰,۸۸۶	۳,۰۴۵,۵۳۶,۲۴۹	۶,۳۴۴,۱۱۱,۲۲۳	۳,۰۱۱,۹۵۴,۵۳۳	۲,۶۰۷,۲۶۳,۶۷۸	۵,۸۵۱,۲۸۶,۹۷۸
۳,۸۴۳,۲۳۹,۳۱۷	۲,۴۳۳,۹۱۸,۲۳۰	۸,۹۸۵,۸۱۹,۶۰۰	۳,۷۳۹,۴۶۵,۳۲۲	۲,۳۲۷,۰۵۵,۴۶۰	۸,۸۶۶,۶۳۷,۷۰۲
۲۷,۷۳۵,۰۱۳,۹۲۷	۲۱,۳۹۹,۷۰۸,۴۷۳	۵۱,۱۷۰,۰۰۵,۰۷۰	۲۴,۹۳۵,۰۱۳,۹۲۷	۱۸,۷۸۷,۵۶۸,۵۱۶	۴۵,۲۷۴,۳۸۵,۳۰۸
۴۰,۵۱۵,۳۱۸	۳۵,۸۰۴,۲۶۸	۷۶,۳۷۳,۵۸۱	۳۳,۳۴۸,۷۱۸	۳۵,۸۰۴,۲۶۸	۷۶,۳۷۳,۵۸۱
۸۳۶,۷۰۱,۸۸۵	۵۶۸,۱۷۷,۷۰۴	۱,۲۶۳,۴۳۲,۵۱۷	۸۳۶,۷۰۱,۸۸۵	۵۶۸,۱۷۷,۷۰۴	۱,۲۶۳,۴۳۲,۵۱۷
۷,۸۹۴,۲۳۵,۸۸۹	۸,۱۸۰,۸۵۸,۷۸۳	۱۵,۹۴۲,۸۱۱,۵۹۶	۴,۱۸۷,۲۳۸,۷۸۶	۴,۲۵۰,۲۵۹,۴۳۴	۸,۳۵۳,۶۵۶,۷۷۲
۱,۳۴۴,۸۳۳,۲۹۹	۹۷۲,۴۵۹,۰۸۰	۲,۰۶۶,۲۱۶,۲۱۵	۱,۳۴۴,۸۳۳,۲۹۹	۹۲۱,۷۹۳,۰۵۳	۲,۰۶۶,۲۱۶,۲۱۵
۷۳,۴۹۸,۷۵۲	۵۹,۳۷۳,۹۴۳	۱۰۳,۴۹۷,۶۷۶	۶۳,۷۳۳,۲۳۲	۳۴,۸۵۷,۲۴۷	۸۷,۴۹۲,۶۰۲
۱,۹۵۷,۷۲۱,۲۸۰	۱,۳۷۷,۲۷۶,۳۲۹	۳,۲۵۱,۳۹۵,۰۸۹	۱,۹۵۷,۷۲۱,۲۸۰	۱,۳۷۷,۲۷۶,۳۳۹	۳,۲۵۱,۳۹۵,۰۸۹
۱,۱۴۰,۵۶۷,۵۳۳	۵۰۶,۵۴۸,۵۵۲	۵,۳۶۸,۶۱۸,۶۸۷	۱,۱۴۰,۵۶۷,۵۳۳	۵۰۶,۵۴۸,۵۵۲	۱,۱۱۰,۰۸۷,۱۷۹
۴۳۵,۹۸۸,۷۲۶	۲۴۳,۹۴۹,۲۰۶	۶۶۸,۹۴۸,۸۰۶	۴۳۵,۹۸۸,۷۲۶	۲۴۳,۹۴۹,۲۰۶	۶۶۸,۹۴۸,۸۰۶
۱,۰۹۲,۷۶۵,۷۵۹	۱,۲۹۷,۱۷۳,۱۴۷	۵۰۲,۶۴۰,۸۱۴	۱,۰۹۲,۷۶۵,۷۵۹	۱,۲۹۷,۱۷۳,۱۴۷	۵۰۲,۶۴۰,۸۱۴
۴۶,۴۳۷,۷۲۰	۱۸۵,۲۹۳,۴۰۱	۳۴۰,۷۸۱,۰۲۹	-	۱۸۳,۱۸۵,۰۳۵	۳۲۰,۰۳۷,۴۳۰
۱۱,۵۸۵,۰۰۰	۸,۲۳۶,۹۰۰	۲۷,۳۲۶,۹۰۰	۱۱,۵۸۵,۰۰۰	۸,۲۳۶,۹۰۰	۲۷,۳۲۶,۹۰۰
۲,۷۷۶,۹۸۴,۹۶۰	۹۶۴,۴۴۸,۹۲۹	-	-	-	-
۱,۱۳۳,۹۱۱,۹۸۷	۱۱۶,۲۰۰,۴۶۷	۲,۵۶۳,۷۰۱,۵۰۴	۱۸۶,۴۸۴,۲۰۶	۱۱۶,۲۰۰,۴۶۷	۲۴۷,۵۵۳,۲۱۶
۷۶,۶۹۰,۹۰۷,۶۵۱	۶۰,۸۸۲,۸۶۹,۱۱۵	۱۳۷,۶۷۷,۵۶۴,۵۴۴	۶۲,۴۵۵,۷۹۵,۰۷۱	۴۹,۹۷۴,۵۵۳,۰۷۶	۱۱۳,۹۶۴,۹۴۴,۱۰۶

سهم از هزینه های عمومی واداری

انتقال سهم هزینه های کریستال
به شرکت دیده پرداز

۲۴-۳- افزایش حقوق و مزایا و همچنین بیمه سهم کارفرما نسبت به سال قبل ناشی از اجرای بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی می باشد.

۲۴-۴- افزایش هزینه باز خرید خدمت نسبت به سال قبل مربوط به پرسنلی می باشد که از طرح ۲۵ ساله و یا از طریق مزایای سخت وزیان آور باز نشده شده اند .

۲۴-۵- تولیدات شرکت در مقایسه باظرفیت اسمی و تولید دوره قبل بشرح ذیل می باشد.

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی (ششماهه)	تولید واقعی ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تولید واقعی ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	تولید واقعی سال ۱۳۹۱
تن	۴۷,۰۰۰	۴۴,۶۰۳	۴۵,۹۵۱	۸۹,۷۱۹
متر مربع	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-

تولیدات سالن ایمنی

شرکت با توجه به تولید مستمر و بدون تعطیلی به میزان ۴۴,۶۰۳ تن در ششماه اول سال ۱۳۹۲ تولید نموده و ظرفیت اسمی ششماه ۴۷,۰۰۰ تن می باشد، که این تفاوت ناشی از عمر مستهلک شده کوره بوده که توان تولید بیشتر رانداشته است لذا ظرفیت بلااستفاده در شرکت وجود ندارد.

سالن ایمنی بعلت زیان های وارده به شرکت در سال ۱۳۹۰ تصمیم به تعطیلی آن واحد گرفته شده ودر همان سال این واحد تعطیل گشت .

گروه تولیدی و صنعتی آلیگنه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۵- هزینه های عمومی اداری و توزیع و فروش

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۷۹۶,۸۴۴,۲۵۶	۲,۱۸۱,۶۶۶,۶۶۹	۲,۹۷۲,۹۸۵,۷۸۷	۶,۸۹۷,۱۵۶,۹۳۳	۲,۵۴۱,۸۹۹,۱۷۰	۲,۳۹۲,۴۴۳,۱۷۶
۴۶۹,۱۸۷,۰۱۶	۲۳۶,۳۳۸,۹۰۹	۳۰۸,۹۲۵,۸۲۶	۵۶۴,۰۴۵,۹۹۵	۲۹۸,۱۲۵,۱۸۶	۲۴۴,۴۸۵,۶۸۱
۸۳۴,۸۱۰,۳۸۱	۲۶۴,۴۰۲,۹۳۰	۴۲۶,۹۳۲,۱۵۱	۸۹۳,۱۹۱,۷۲۲	۳۱۳,۴۳۳,۷۶۰	۴۴۴,۳۹۸,۴۳۰
۹۸۵,۹۶۹,۳۱۶	۱۸۳,۱۰۷,۹۱۶	۲۴۶,۱۹۶,۶۰۰	۱,۵۷۹,۹۶۳,۸۱۶	۲۴۳,۰۳۷,۹۱۶	۳۲۰,۸۱۰,۸۰۷
۰	۳۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳۳۶,۹۵۰,۴۸۰	۴,۶۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
۹۰,۵۳۳,۷۱۸	۲۶,۶۵۸,۷۹۰	۴۴,۵۰۰,۴۰۰	۱۳۸,۵۰۱,۸۰۴	۳۳,۶۶۲,۷۹۰	۶۲,۹۶۳,۴۰۰
۸۶۰,۷۵۹,۰۲۰	۳۰۹,۴۷۶,۵۳۲	۳۱۰,۵۱۵,۱۷۸	۹۹۷,۸۱۸,۷۹۸	۳۶۰,۳۷۲,۷۶۷	۳۳۰,۲۰۷,۶۹۶
۱۰۲,۸۲۵,۹۱۱	۴۷,۰۶۸,۸۳۲	۶۴,۳۰۹,۶۴۳	۱۰۲,۸۳۵,۹۱۱	۴۷,۰۶۸,۸۳۲	۶۴,۳۰۹,۶۴۳
۳۲,۱۰۱,۴۷۶	۶۰,۵۴۸,۴۳۰	۸۹,۵۷۲,۳۶۰	۳۷۸,۰۸۶,۳۰۲	۷۶,۶۴۰,۹۰۴	۱۵۴,۰۹۹,۶۰۶
۹۳,۰۳۹,۱۵۳	۴۲,۰۶۹,۸۶۳	۴۵,۵۷۰,۹۸۵	۹۳,۰۳۹,۱۵۳	۴۲,۰۶۹,۸۶۳	۴۵,۵۷۰,۹۸۵
۱۶۰,۰۳۷,۷۳۷	۲۳۵,۳۲۹,۱۰۳	۱۱۴,۲۶۴,۲۰۰	۱۶۰,۰۳۷,۷۳۷	۲۳۵,۳۲۹,۱۰۳	۱۱۴,۲۶۴,۲۰۰
۱۴۸,۹۴۵,۸۸۴	۰	۷۵,۰۸۷,۶۴۶	۱۹۶,۴۳۵,۱۸۴	۱۲,۱۲۴,۱۵۷	۷۵,۰۸۷,۶۴۶
۳,۸۲۲,۰۰۰	۳۱۴,۰۴۹,۶۰۰	۱۶,۱۵۸,۰۰۰	۳,۸۲۲,۰۰۰	۳۱۴,۰۴۹,۶۰۰	۱۶,۱۵۸,۰۰۰
۵۰۲,۳۶۹,۹۴۸	۱,۳۶۲,۱۸۹,۸۱۰	۲۵۵,۳۱۵,۵۱۳	۵۰۲,۳۶۹,۹۴۸	۱,۳۶۲,۱۸۹,۸۱۰	۲۵۵,۳۱۵,۵۱۳
۱۱,۸۱۰,۳۴۲	۶,۹۵۴,۸۵۱	۰	۱۱,۸۱۰,۳۴۲	۶,۹۵۴,۸۵۱	۰
۱,۲۶۳,۵۵۴,۲۳۶	۲۹,۰۶۵,۵۶۴	۸۵,۱۹۷,۵۶۱	۱,۶۲۴,۸۱۱,۱۷۰	۱,۳۷۱,۴۹۵,۱۱۷	۹۱,۳۳۷,۵۶۱
۱۱,۳۴۹,۰۱۰,۳۹۴	۵,۵۱۳,۶۲۷,۷۸۹	۵,۰۵۹,۹۲۱,۸۵۰	۱۴,۱۴۵,۶۸۶,۷۱۶	۷,۳۹۵,۳۸۴,۳۰۶	۵,۷۱۵,۸۵۲,۳۴۴
-	-	-	-	-	-
۱۱,۳۴۹,۰۱۰,۳۹۴	۵,۵۱۳,۶۲۷,۷۸۹	۵,۰۵۹,۹۲۱,۸۵۰	۱۴,۱۴۵,۶۸۶,۷۱۶	۷,۳۹۵,۳۸۴,۳۰۶	۵,۷۱۵,۸۵۲,۳۴۴

جمع

کسری شونده سهم سربازان از هزینه های اداری و عمومی

کسری شونده سهم هزینه انتقالی به دارالانهای در جریان ساخت

افزایش حقوق و بیمه سهم کارفرما طبق بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی انجام شده است.

گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲

۲۶- اقلام عمده خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی بشرح زیر میباشد :

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۱۲,۱۶۹,۸۱۱	۰	۰	۳۱۲,۱۶۹,۸۱۱	۰
۱۹۲,۴۵۷,۶۴۰	۳۳۵,۷۵۳,۷۷۴	(۳۵۴,۹۱۴,۸۹۸)	۰	(۷۴۰,۲۴۵,۲۸۱)	۱۹۲,۴۵۷,۶۴۰
۱۹۲,۴۵۷,۶۴۰	۶۴۷,۹۲۳,۵۸۵	(۳۵۴,۹۱۴,۸۹۸)	۰	(۴۲۸,۰۷۵,۴۷۰)	۱۹۲,۴۵۷,۶۴۰

سود(زیان) حاصل از فروش ضایعات

سایر درآمدهای عملیاتی

۲۷- هزینه های مالی :

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۳,۵۹۴,۷۱۶	۰	۰	۷۳,۵۹۴,۷۱۶	۰
۱۰,۳۴۳,۰۴۵,۸۵۹	۸,۹۲۲,۹۶۵,۶۸۰	۷,۱۴۹,۸۲۵,۰۲۸	۱۲,۴۲۸,۵۷۳,۹۷۰	۹,۳۸۲,۲۹۷,۲۰۶	۸,۳۹۴,۱۳۴,۷۶۹
۱۰,۳۴۳,۰۴۵,۸۵۹	۸,۹۲۲,۹۶۵,۶۸۰	۷,۲۲۳,۴۱۹,۷۴۴	۱۲,۴۲۸,۵۷۳,۹۷۰	۹,۳۸۲,۲۹۷,۲۰۶	۸,۴۶۷,۷۲۹,۴۸۵

هزینه های بانکی

سود و کار مزد تسهیلات مالی دریافتی از

بانکها

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹,۹۹۱,۹۱۹	۲۹,۹۹۱,۹۱۹	۳۱۷,۰۸۲,۱۹۱	۲۹,۹۹۱,۹۱۹	۲۹,۹۹۱,۹۱۹	۳۷۱,۷۵۵,۸۱۸
۱۰۶,۷۳۳,۸۲۴	۶۸,۵۸۶,۰۳۶	۹۷,۳۴۵,۷۴۴	۱۰۷,۷۷۷,۹۱۱	۶۹,۲۹۴,۵۹۸	۱۰۹,۴۵۱,۲۶۱
۳۴۴,۸۹۶,۹۳۰	۰	۳۳۸,۳۷۷,۳۳۰	(۱,۹۲۷,۰۲۶,۶۸۷)	(۱۲۳,۷۷۵,۷۵۷)	(۱۸,۸۷۵,۳۸۳,۰۲۵)
۹,۱۲۹,۱۰۳,۸۷۵	۱۲۵,۹۴۴,۵۶۸	۷۵۲,۸۰۵,۲۶۵	۶,۸۶۶,۵۱۹,۸۱۷	۲,۸۷۷,۳۷۳	(۱۸,۳۹۴,۱۷۵,۹۴۶)

سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریها

سود(زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز

سود (زیان) حاصل از فروش دارائیهای ثابت

سود سپرده های بانکی

سایر

۲۸-۱- سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت شامل فروش دستگاه سنگ زنی به شرح ذیل می باشد.

ارزش فروش	قیمت تمام شده	استهلاک انباشته	سود(زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۰۸۲,۱۹۱	۳۱۷,۰۸۲,۱۹۱
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۰۸۲,۱۹۱	۳۱۷,۰۸۲,۱۹۱

دستگاه سنگ زنی



گروه تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتہی بہ ۳۱ شہریور سال ۱۳۹۲

٢٩- تعديلات سنواتی

شركة اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۳۹۱,۷۴۴,۰۴۳	-
-	-	۲۱۹,۹۶۵,۳۴۷	-
-	-	۴۴۳,۶۷۵,۵۹۶	-
-	-	۱,۴۷۶,۵۲۱,۷۴۳	-
-	-	۳۷۳,۳۰۲,۹۷۷	-
-	-	۱۳۰,۶۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	-
-	-	۳,۰۲۵,۸۰۹,۷۰۶	-

برداشت مالیات تکلیفی سالهای ۸۷-۸۸-۸۹
برداشت مالیات حقوق سال ۸۷
جریمه عوارض شهرداری
ذخیره مالیات عملکرد سالهای ۸۶-۸۷
تعیین تکلیف حساب مشتریان
اصلاح حساب شرکت آبگینه
هزینه حقوق مرا یا اداری عمومی

ॐ

٣٠- صورت تطبيق سود عملياتي:

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

دوره مالی منتهی به

گروہ		شرکت اصلی	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۸,۷۰۳,۳۶۲,۹۸۹	(۵,۰۸۳,۹۶۱,۴۹۶)	(۲,۰۵۳۶,۸۱۳,۷۸۷)	(۲,۰۵۳۶,۸۱۳,۷۸۷)
۷,۸۷۰,۰۳۲,۶۵۹	۸,۵۳۰,۳۸۵,۰۰۳	۱۶,۶۶۴,۹۹۲,۳۶۵	۱۶,۶۶۴,۹۹۲,۳۶۵
(۱,۲۷۷,۷۳۱,۰۳۸)	(۱,۴۰۳,۴۰۳,۷۴۹)	(۳,۵۸۱,۴۴۰,۳۸۸)	(۳,۵۸۱,۴۴۰,۳۸۸)
(۱۸,۴۵۳,۳۳۹,۵۳۹)	(۶۶۶,۶۸۱,۱۰۰)	(۷,۹۸۶,۲۹۴,۶۴۳)	(۷,۹۸۶,۲۹۴,۶۴۳)
۶۴۴,۱۴۴,۳۹۷	(۱,۴۵۲,۹۹۶,۴۳۲)	(۱,۵۳۵,۵۹۲,۰۱۴)	(۱,۵۳۵,۵۹۲,۰۱۴)
(۹,۸۳۲,۶۳۸,۷۱۴)	۲,۳۶۶,۸۳۶,۷۵۰	(۰,۶۹۲,۵۱۲,۴۸۱)	(۰,۶۹۲,۵۱۲,۴۸۱)
۲۳,۵۹۸,۱۹۹,۷۱۷	۲,۱۷۹,۳۵۹,۳۸۳	۳۴,۸۳۱,۰۰۸,۲۱۹	۳۴,۸۳۱,۰۰۸,۲۱۹
۳۱,۶۱۲,۰۱۸,۶۰۱	(۳,۳۶۹,۶۸۷,۷۲۲)	۱۱,۸۶۱,۳۳۴,۸۶۴	۱۱,۸۶۱,۳۳۴,۸۶۴
(۱۸,۸۷۵,۳۸۳,۰۲۵)	(۶۶,۴۱۷,۳۲۵)	(۸,۶۵,۵۵۳,۵۶۶)	(۸,۶۵,۵۵۳,۵۶۶)
۵,۵۹۲,۹۴۹,۹۷۸	۱,۰۵۳,۴۳۳,۴۱۱	۱۸,۱۵۸,۱۳۸,۹۱۸	۱۸,۱۵۸,۱۳۸,۹۱۸

2

سود (زیان) عملیاتی

هزینه استهلاک

خالص افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاہش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها

گاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی

افزایش (کاهش) پیش دریافتها

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

2.

گروه تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۱- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای :

۱-۳۱- در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد هر گونه بدهیهای احتمالی با اهمیت موضوع ماده ۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بوده لیکن مانده حسابهای انتظامی نزد دیگران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال
۱۰۶,۹۳۱
۳,۸۴۵
۱۴,۶۳۹
۱۲۵,۴۱۵

تضمین دریافتی به بانکها
تضمین به ادارات دولتی
تضمین به شرکتها

۲-۳۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای در تاریخ ترازنامه می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی واقع شده باشد و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.



گروه تولیدی و صنعتی آکبته (سهامی عام)

داداشهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته :
۳۳-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت های مشمول تلفیق) طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

مانده طلب (بدهی) در پایان شهریور ۱۳۹۲	مانده طلب (بدهی) در	ارزش منصفانه معامله	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال			
۲۹,۶۲۴	۱۷,۰۵۲	۱۷,۰۵۲	ارزشهای جاری		خرید مواد اولیه	عضو هیات مدیره مشترک	معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :
							شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه
مانده طلب (بدهی) ۱۳۹۲/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ارزش منصفانه معامله	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال			

الف - شرکتهای مشمول تلفیق

شرکت دیده پرداز

ب - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

۲۹,۶۲۴	۱۳,۸۸۰	۵,۲۸۶	ارزشهای جاری	۵,۲۸۶	سهم از هزینه های خنثی شده	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه
(۵,۵۹۹)	(۵,۵۹۹)	۱۷,۰۵۲	ارزشهای جاری	۱۷,۰۵۲	خرید مواد اولیه	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت دیده پرداز
۲۹,۶۲۴	۱۳,۸۸۰	۵,۲۸۶	ارزشهای جاری	۵,۲۸۶	سهم از هزینه های خنثی شده	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت دیده پرداز

۳۴- وضعیت ارزی

۳۴-۱- دارائیهای و بدهیهای بولی ارزی در پایان دوره به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه	
دلار	یورو	دلار	یورو
۴۸,۹۲۳	۵۴,۹۰۱	۴۸,۹۲۳	۵۴,۹۰۱
شرکت اصلی		گروه	
دلار	یورو	دلار	یورو
۱,۱۸۴,۴۳۷		۱,۱۸۴,۴۳۷	

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی
۳۴-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است :

مربوط به فروش وارانه خدمات - طی دوره (بالداشت ۲-۳) خریداران صادراتی

