

سازمان اسناد و کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

همراه با صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲ آذر



موسسه حسابرسی بهمند

مسابدازان (سم) ایران
عضو فامعه مسابدازان (سم) ایران
تلفن: ۰۵۳۹۱-۲۸۸۸۴۳۷۰-۸-۹
آدرس: ۸۸۸۴۶۶۸۵

«بسمه تعالیٰ»

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

- صورتهای مالی شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوده نقد برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های نویضیحی ۱ تا ۳۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از بود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی، درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترلهای داخلی مربوط به نهیه و ارائه صورتهای مالی به متظور طراحی

روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه یعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی سه ماهه متنهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های بالاترین اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب تشنان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص (بدون تأثیر در اظهارنظر این مؤسسه)

۵- توضیحات مربوط به ادعای مطرح شده بابت تفاوت نرخ ارز یک فقره اعتبار استنادی گشایش یافته در تیرماه ۱۳۹۱ در یادداشت‌های ۱-۱۰-۳-۳-۳ صورتهای مالی درج گردیده است. با توجه به نتیجه رسیدگیهای بعمل آمده در این زمینه، اعمال هرگونه تعدیل در حسابهای شرکت، ممکن به رأی نهایی «مراجع قانونی و قضایی ذیربیط در این خصوص می‌باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- اقدامات و پیگیریهای در جریان انجام در رابطه با بخشی از تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه سال قبل، شامل پیگیری تفاوت نرخ ارز مطالباتی از شرکت بابت یک فقره اعتبار استنادی گشایش یافته در تیرماه ۱۳۹۱ و رعایت واجرای کامل دستورالعمل مبارزه با پولشوئی، هنوز به نتیجه نهایی و قطعی نرسیده است.

-۷. معاملات مندرج دریاداشت ۳۴ صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عملیات حسابرسی توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات فوق با کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری و در چارچوب معاملات معمول فیماین با شرکتهای همگروه انجام گردیده و این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورده نموده است.

-۸. گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی سالانه درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

-۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرائی مرتبط در چارچوب چك لیستهای ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفته و مورد بالاهمیتی که مقررات یادشده در مورد آن مراعات نشده، شامل تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشوئی و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی بوده است. در رابطه با سایر موارد مرتبط با قانون مذبور، به دلیل آماده نبودن زیرساختهای مربوطه که ایجاد آنها به عهده مراجع قانونی ذیربیط می‌باشد و عدم تاً شامل سامانه‌های احراز هویت اشخاص و جمع‌آوری اطلاعات آنان و تکمیل نبودن ارتباط این سامانه‌ها با پایگاههای پیش‌بینی شده در قانون بوده، شرایط لازم برای اجرای کامل آنها و اعمال نظارت و کنترل رعایت این بخش از قانون، امکان پذیر نشده است.

تاریخ: ۴ اسفند ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی بهمن
علی مشرقی
(۸۰۰۷۳۵)
رضآ آتش
(۸۰۰۰۰۳)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت

بازرگانی پلی اکریل اصفهان

سهامی خاص

شماره ثبت: ۹۷۲

به نام خدا

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان(سهامی خاص)
صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان(سهامی خاص) برای دوره مالی ۳ ماهه
منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱

ترازنامه

۲

صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) ابانته

۴

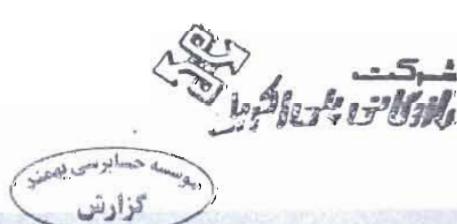
صورت جریان وجوه نقد

۵ - ۳۷

بادداشت‌های توضیحی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۳ به تأیید هیات مدیره رسیده
است.

اعضاء هیأت مدیره	سمت	اعضاء
شرکت الیاف زینده رود با نمایندگی آقای حسین فروزان	رئيس هیات مدیره- غیر موظف	
شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی با نمایندگی آقای محمد رضا حقایق چهرمی	نائب رئيس هیات مدیره- غیر موظف	
شرکت انرژی گستران پلی اکریل با نمایندگی آقای سعید رضابی	عضو هیات مدیره- غیر موظف	
شرکت خدمات بذری پلی اکریل ماهشهر با نمایندگی آقای علیرضا صادقیان	عضو هیات مدیره- غیر موظف	
شرکت پلی اکریل ایران با نمایندگی آقای علی اکبر نجفی	مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره	



اصفهان، خیابان سجاد چهارراه آبیشان، ساختمان پلی اکریل، پلاک ۱
دفتر مدیریت: ۰۳۶۱-۶۴۱۹۶۹۰-۱، دفتر بازرگانی: ۰۳۶۱-۶۴۱۴۲۸۶
صندوق پستی: ۸۲۶۵۵۱-۶۳۶، فاکس: ۰۳۶۱-۶۶۱۱۶۵۶
www.polytradeco.com polytradeco@yahoo.com

شرکت بازرگانی بی اکریل اصفهان(اسهامی خاص)

قرارنامهدر تاریخ ۱۳۹۲ آذرماه

(سال و ماه)

(جدید ارائه شده)

(جدید ارائه شده)

داداریها	بادداشت	بادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام
داراییهای جاری:	۱۳۹۲/۰۹/۰۳	۱۳۹۲/۰۹/۰۳	بدهیها و حقوق صاحبان سهام
بدهیهای جاری:	۱۳۹۲/۰۹/۰۳	۱۳۹۲/۰۹/۰۳	بدهیهای جاری:
بدهیهای پرداختی تجارتی	۱۵	۷۸۰۵۶۴۰۱۳۰۱۰۱۱۰	۷۸۰۵۶۴۰۱۳۰۱۰۱۱۰
بدهیهای پرداختی تجارتی	۱۶	۷۷۵۳۰۵۰۱۳۰۱۰۱۱۰	۷۷۵۳۰۵۰۱۳۰۱۰۱۱۰
بدهیهای پرداختی تجارتی	۱۷	۷۷۰۳۰۵۰۱۳۰۱۰۱۱۰	۷۷۰۳۰۵۰۱۳۰۱۰۱۱۰
بدهیهای پرداختی تجارتی	۱۸	۷۷۰۳۰۵۰۱۳۰۱۰۱۱۰	۷۷۰۳۰۵۰۱۳۰۱۰۱۱۰
بدهیهای پرداختی تجارتی	-	-	-
بدهیهای پرداختی تجارتی	۱۹	۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
بدهیهای پرداختی تجارتی	۲۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
بدهیهای پرداختی تجارتی	۲۱	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
بدهیهای غیر جاری:	۱۳۹۲/۰۹/۰۳	۱۳۹۲/۰۹/۰۳	بدهیهای غیر جاری:
بدهیهای غیر جاری:	۱۱	۳۱۰۴۵۷۱۳۰۱۰۱۱۰	۳۱۰۴۵۷۱۳۰۱۰۱۱۰
بدهیهای غیر جاری:	۱۲	۳۱۰۸۸۱۱۱۰۱۰۱۱۰	۳۱۰۸۸۱۱۱۰۱۰۱۱۰
بدهیهای غیر جاری:	۱۳	۱۰۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
بدهیهای غیر جاری:	۱۴	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
حقوق صاحبان سهام:	۱۵	۳۱۰۷۷۰۱۰۱۰۱۱۰	۳۱۰۷۷۰۱۰۱۰۱۱۰
سرمایه	۲۲	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
اندוחه، تأثیری	۲۳	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
اندוחه، احاطی	۲۴	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سوداتات	۲۵	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۶	۱۱۱۲۹۱۰۱۰۱۰۱۱۰	۱۱۱۲۹۱۰۱۰۱۰۱۱۰
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۷	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۸	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۹	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
داداشتهای توسعی ۱ تا ۲۵ مدرج در صفحات ۵ تا ۲۵	۱۰۰۵۷۰۳۲۰۱۱۰۱۰۱۰	۱۰۰۵۷۰۳۲۰۱۱۰۱۰۱۰	داداشتهای توسعی ۱ تا ۲۵ مدرج در صفحات ۵ تا ۲۵

بندگی تأثیری ۱۰۰٪، تأثیری احاطی ۱۰۰٪، تأثیری انتشاری ۱۰۰٪، تأثیری انتشاری احاطی ۱۰۰٪ است.

شیوه

شیوه

شیوه

شیوه

شیوه

شیوه

شیوه

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارانه شده)

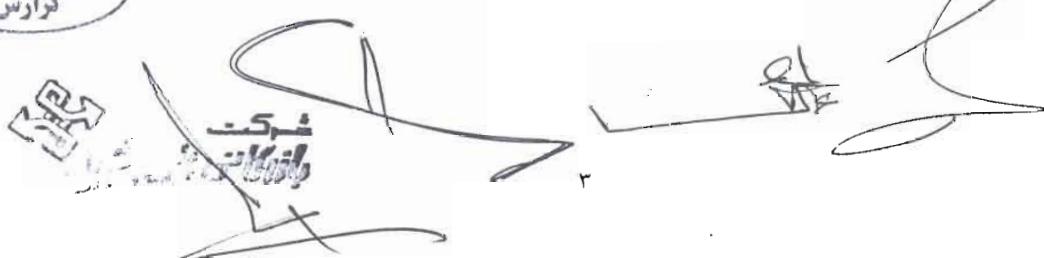
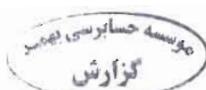
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	یادداشت
۳,۹۹۳,۶۷۰,۵۹۳,۴۲۷	۱۰,۱۱,۷۳۱,۷۵۷,۷۸۵	۲۵ فروش خالص
(۳,۸۵۹,۹۱۵,۸۵۱,۱۵۶)	(۹۸۶,۰۶۲,۶۱۸,۴۱۱)	۲۶ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۳۲,۷۵۴,۷۷۲,۲۸۱	۲۵,۶۹۹,۱۳۹,۷۷۴	۲۷ سود ناخالص
(۲۰,۱۹۳,۱۳۷,۱۰۹)	(۸,۲۸۴,۵۸۳,۹۶۴)	۲۸ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴,۱۳۴,۸۰۶,۰۳۵	۱,۲۲۷,۱۳۴,۴۱۸	۲۹ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۱۷,۶۹۶,۴۱۳,۲۰۷	۱۸,۶۲۱,۶۸۹,۸۲۸	۳۰ سود عملیاتی
(۱۳,۷۷۹,۲۵۲,۸۶۵)	(۷,۶۴۸,۹۶۰,۲۵۰)	۳۱ هزینه های مالی
۶۴,۳۷۲,۲۷۵,۱۸۰	۵۴۳,۲۴۳,۷۷۱	۳۲ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۶۸,۲۸۹,۴۳۵,۵۲۲	۱۱,۵۱۵,۹۷۳,۳۴۹	۳۳ سود قبل از کسر مالیات
(۲۹,۶۴۳,۲۰۴,۰۸۴)	(۳,۴۸۷,۸۹۰,۷۰۸)	۳۴ مالیات بر درآمد
۱۲۸,۶۴۶,۲۳۱,۴۳۸	۸۰,۲۸۰,۰۸۲,۶۴۱	۳۵ سود خالص

گردش حساب سود (زیان) ابیاشته

۱۳۸,۶۴۶,۲۳۱,۴۳۸	۸۰,۲۸۰,۰۸۲,۶۴۱	سود خالص دوره / سال
۲۶,۷۵۰,۷۷۴,۰۲۰	۱۳۹,۲۳۶,۶۵۱,۲۷۷	سود ابیاشته ابتدای دوره / سال
(۱۸۹۶,۱۳۰,۰۳۵)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعديلات سنتواني
۳۴,۸۵۴,۶۰۰,۴۸۵	۱۳۵,۲۳۶,۶۵۱,۲۷۷	سود ابیاشته در ابتدای دوره / سال - تعديل شده
۱۷۳,۵۰۰,۰۸۳,۰۴۳	۱۴۳,۲۳۶,۶۵۱,۲۷۷	سود قابل تخصیص
(۵,۲۶۴,۱۸۰,۵۴۶)	-	تفصیل سود
(۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ابندوخته قانونی
(۳۸,۲۶۴,۱۸۰,۵۴۶)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام عصوب سال قبل
۱۳۵,۲۳۶,۶۵۱,۲۷۷	۲۳,۲۶۴,۷۳۳,۹۱۸	سود تخصیص داده شده طی دوره / سال
		سود ابیاشته در پایان دوره / سال

او آنچاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع شرکت محدود به همان اجزای مندرج در صورت سود و زیان سال و تعديلات سنتواني است، ارانه سود و زیان جامع مروری نداشته است.

یادداشتی توضیحی ۱ تا ۳۵، مندرج در صفحات ۵ تا ۳۷ لاینک صورتهای مالی است.



شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

صورت جریان وجود نقد

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

(مانع به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت
(۹۲,۵۷۱,۹۵۸,۶۹۱)	۲۳,۹۹۳,۹۹۹,۷۰۷	۳۲
۳,۶۰,۱۹,۹,۴۳۷	۲۲,۶۸۱۱,۷۱۱	
(۹,۸۲۳,۵۷۹,۳۸۷)	(۴,۴۴۹,۷۳۵,۲۵۱)	
(۶,۴۲۱,۶۷۷,۱۵۰)	(۴,۱۱۲,۹۲۳,۵۴۰)	
(۸,۲۶۲,۸۱۰,۴۰۵)	(۲۸۵,۰۷۱۱,۴۵۹)	
(۸,۲۶۲,۸۱۰,۴۰۵)	(۲۸۵,۰۷۱۱,۴۵۹)	
(۱۹۴,۰۳۶,۵۱۲)	(۱۱,۰۷۲۰,۱۰۰)	
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
۱۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۵,۰۵,۹۶۳,۶۸۸	۴,۸۸۹,۲۸۰,۰۰۰	
(۱,۰۵۳۵۰,۴۷۵,۷۵۸)	۲۳,۹۹۹,۶۴۴,۷۰۸	
۲,۰۳,۷۶۱,۶۴۳,۰۸۵	۶۶,۲۸۱,۹۷۷,۰۶۴	
(۱۵,۶۶۶,۴۹۳,۱۵۶)	(۵۹,۸۴۰,۳۱۹,۶۳۲)	
۱۱,۹۶,۹۵۲,۱۵۰,۰۷۹	(۱۰,۵۵۸,۲۴۷,۰۲۸)	
۱۳,۷۷۴,۶۷۶,۹۲۱	۱۱,۶۹۱,۹۹۷,۵۸۰	
۳۱,۶۵۶,۱۵۳,۵۱۷	۴۵,۶۰۳,۶۸۲,۸۴۳۸	
۴۵,۳۰۳,۸۲۸,۶۴۳۸	۵۶,۷۶۵,۱۲۶,۱۱۸	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲-۱

فعالیتهاي عملیاتی:

جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت تسهیلات مالی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر قدر آمد:

مالیات بر قدر آمد پرداختی

فعالیتهاي سرمایه گذاري:

وجه پرداختی جهت خرید داراییهاي ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهاي کوتاه مدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهاي بلند مدت

وجوه حاصل از وصول سرمایه گذاري کوتاه مدت

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهاي سرمایه گذاري

جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهاي تأمین مالی

فعالیتهاي تأمین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي تأمین مالی

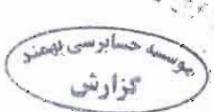
خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره / سال

مانده وجه نقد در پایان دوره / سال

معاملات غیر نقدی

بادداشت‌های تو پیچی ۱ تا ۳۵ مدرج در صفحات ۵ الی ۳۷ جزء لاینک صورتهای مالی است.



شرکت

بازارکار

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان(سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۸/۱۰/۲۸ تحت شماره ۶۹۷۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در اصفهان- چهارراه آبشار-ابتدای خیابان سجاد- ساختمان پلی اکریل- پلاک ۱ میباشد. ضمناً شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان از جمله شرکتهای فرعی شرکت پلی اکریل ایران (سهامی عام) است که بطور مستقیم و غیر مستقیم دارنده ۱۰۰ درصد سهام این شرکت می باشد.

۱-۱-۱- به موجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۷/۱۳، سال مالی شرکت که از اول مهر ماه هر سال تا پایان شهریور ماه سال بعد بوده ، به از اول دی ماه هر سال تا پایان آذر ماه سال بعد تغییر یافته است. با این ترتیب دوره مالی جاری ، دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ میباشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت به تفصیل در ماده ۲ اساسنامه درج گردیده است. بر اساس مفاد ماده مذکور موضوع فعالیت شرکت عبارت است از تصدی عملیات تولیدی بازرگانی و خرید و فروش کالاهای مجاز بازرگانی و انجام هر نوع فعالیت مرتبط با موضوع شرکت بطور مستقیم و غیر مستقیم، مشارکت در ایجاد خطوط تولیدی الیاف و منسوجات و نخ و یا احداث طرحهای توسعه خطوط تولید با همین موضوع، انجام امور بازرگانی مجاز مرتبط با موضوع شرکت اعم از صادرات و واردات ماشین آلات، دستگاهها، مواد اولیه، فرآورده های نساجی و هرنوع کالای مجاز صنعتی و یا غیر صنعتی، اعطای و اخذ نمایندگی در داخل و خارج از کشور و بطور کلی شرکت نسبت به انجام کلیه فعالیتهای مرتبط با موضوع شرکت که خلاف ضوابط و مقررات جاری کشور نباشد مجاز است.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان(سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در شرکت بشرح زیر بوده است:

(تعداد- نفر)

سال مالی منتهی	دوره مالی ۳ ماهه	تعداد پرسنل در پایان دوره/سال
۱۳۹۲/۶/۳۱	به ۱۳۹۲/۹/۳۰	
۲۲	۲۲	تعداد متوسط پرسنل در طی دوره/ سال
۲۲	۲۲	تعداد متوسط پرسنل مامور به خدمت در طی دوره/ سال
۴	۴	
		تعداد متوسط پرسنل در پایان دوره/ سال

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- عدم ارائه صورتهای مالی تلفیقی

شرکت دارای واحد تجاری فرعی (شرکت گل نخ سپاهان) است، اما چون خود نیز واحد فرعی شرکت اصلی دیگری (شرکت پلی اکریل ایران) است و تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ را دارد، بنابراین صورتهای مالی تلفیقی ارائه نمی‌کند و این صورتهای مالی، صرفاً صورتهای مالی جداگانه شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص) می‌باشد، ضمناً "صورتهای مالی تلفیقی شرکت پلی اکریل ایران (سهامی عام) در سازمان بورس و اوراق بهادر قابل دسترس عموم است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هریک از آنها و سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در مورد بخش سریع معامله آن به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و در مورد سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان(سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه متمیز به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۴-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

داراییهای ثابت مشهود، بربنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت و یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید داراییهای مربوطه مستهلاک می‌شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد. محاسبه نرخ ها و روش استهلاک داراییهای ثابت بر اساس مبانی مالیاتی و نرخ های مربوطه در قانون مالیاتی مستقیم می‌باشد. نرخ ها و روش استهلاک داراییهای ثابت شرکت به شرح زیراست:

دارایی	نحو استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	%۷	نزولی
وسایل نقلیه	%۲۵	نزولی
انانه و منصوبات	۱۰ او ساله	مستقیم

استهلاک داراییهای ثابت مشهود از تاریخی که دارایی قابل استهلاک آماده بهره برداری در اختیار شرکت قرار می‌گیرد، محاسبه می‌شود. در صورتی که دارایی قابل استهلاک در خلال ماه در اختیار شرکت قرار گیرد، ماه مزبور در محاسبه منظور نمی‌گردد. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدتی که مورد استفاده واقع نشده، معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان(سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه متمیز به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

۵-۱- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز مربوطه در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به استثنای مواردی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل یا ایجاد دارایی واجد شرایط باشد، بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برآساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آستان محاسبه و در حسابها منتظر می‌شود.

۷-۳- ذخیره مالیات

مالیات عملکرد برآساس سود مشمول مالیات، ابرازی و طبق مقررات مالیاتی محاسبه و در حسابها ذخیره می‌شود. هر گونه نفاوتی مابین مالیات قطعی شده و ذخیره ایجاد شده از این بابت، در سال قطعیت مالیات در حسابها معکوس می‌گردد.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	یادداشت
۱,۷۸۳,۴۵۹,۹۳۲	۵۱۰,۰۲۳,۹۵۵,۳۵۶	۵-۱
۴۳,۲۱۸,۱۵۶,۷۵۵	۵,۲۱۷,۵۴۸,۱۴۰	۵-۲
۱۰,۸۲۳,۲۶۰	۱۱۰,۲۳۳,۲۶۰	۳ فقره سپرده قرض الحسنه پس انداز نزد شب بانکهای ملی، ملت و تجارت
۴۵۰,۱۲,۴۳۹,۹۴۷	۵۶,۲۵۲,۵۲۶,۷۵۶	

حسابهای ریالی:

حسابهای جاری نزد بانکها

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها

حسابهای ارزی:

حسابهای جاری نزد بانکها

موجودی صندوق ارزی

۵-۱ موجودی حسابهای جاری ریالی و ارزی نزد بانکها مربوط به ۱۵ فقره حسابهای جاری نزد شب مختلف بانکهای تجارت، ملی، ملت، صادرات، بازارگاد، مهر، اقتصادنرین، کشاورزی و سبه می باشد. خستا افزایش موجودی حسابهای جاری نزد بانکها، مربوط به وجه ۲ فقره پیش دریافت فروش محصولات به شرکت العاصدaran، جمعاً به مبلغ ۴۹ میلیارد ریال بوده که در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۲ به حسابهای مذکور واریز شده است.

۵-۲ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت، مشتمل بر ۱۱ فقره سپرده نزد شب بانکهای ملت، صادرات، تجارت، ملی و پاسارگاد و مهر اقتصاد بوده که عمدتاً به منظور ایجاد پشتونه حسابهای جاری نزد بانکها افتتاح شده است. سود متعلقه سپرده های مذکور، همراه با سود سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت (یادداشت های ۱۳-۱ و ۱۳-۲) به میزان ۸۹۹,۱۵۱,۴۳۷ ریال جزو مبالغ سایر درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت ۳۰) انعکاس یافته است.

۵-۳ موجودی صندوق ارزی مشتمل بر مبلغ ۱۵,۸۱۵ دلار آمریکا و ۲,۱۰۰ درهم امارات بوده است.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فرق بشرح زیر می باشد:

(مبلغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت	
۵۶,۶۴۳,۲۲۴,۲۴۳	۵۶,۶۴۳,۲۲۴,۲۴۳	۶-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۸,۴۶۴,۹۵۰,۰۰۰	۸,۴۶۴,۹۵۰,۰۰۰	۶-۲	سرمایه گذاری در املاک
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶-۳	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-		قرارداد های مشارکت
۷۱,۲۵۸,۱۸۴,۲۴۳	۶۵,۱۰۸,۱۸۴,۲۴۳		

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس که بدون تغییر نسبت به پایان سال مالی قبل بوده به قرار زیر است:

نام شرکت	مبلغ-ریال	تعداد سهام	مبلغ-ریال
شرکت پلی اکریل ایران(سهامی عام)	۲۱,۶۱۱,۸۷۴,۴۰۸	۲۵,۹۲۹,۰۲۴	
شرکت تولید مواد اولیه و الیاف مصنوعی(سهامی عام)-DMT	۲۵,۰۳۱,۳۵۹,۸۳۵	۱۳,۴۲۶,۸۳۸	
	۵۶,۶۴۳,۲۲۴,۲۴۳	۳۹,۳۵۵,۰۷۷	

۱-۶- ارزش بازار سهام شرکتهای پلی اکریل ایران و تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی در تاریخ ترازنامه به ترتیب مبلغ ۸۳/۹ و ۵۶ میلیارد ریال میباشد. ضمناً سود سهام سالات قبل شرکت تولید مواد اولیه به مبلغ ۲۰,۴۰۰ ریال هرماه با سود سهام سرمایه گذاری بلند مدت (بادداشت ۱۳) جمیعاً به مبلغ ۷۰,۴۰۰ ریال جزو اقلام سایر درآمدهای غیر عملیاتی (بادداشت ۳۰) منظور شده است.

۶-۲- سرمایه گذاری در املاک مشتمل بر بهای خرید ۱۶ واحد مسکونی از شرکت تعاونی مسکن پلی اکریل ایران در پروژه ۸۵ واحدی شقق اصفهان به مبلغ ۶,۹۶۳ میلیون ریال و یک قطعه زمین تملیکی با بت تسویه بخشی از مطالبات سوأی از شرکت تقاضیس کاشان، به مساحت ۰۵,۰۲۵ مترمربع و به مبلغ حدود ۱,۵۰۲ میلیون ریال (بادداشت ۱-۷-۳) بوده است. ضمناً از آنجاییکه شرکت در نظر دارد دارایهای مذکور را در شرایط مناسب بفروش برساند، این اقلام جزو سرمایه گذاریهای کوتاه مدت طبقه بندی شده است.

۶-۳- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت، مربوط به یک فقره سپرده نزد بانک کشاورزی شعبه بورس کالا بوده که در دوره مالی جاری تسویه شده است.

شرکت بازرسکانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۷- حسابها و استناد دریافتی تجاری

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فرق که عمدتاً مربوط به بهای فروش محصولات به اشخاص بوده، بشرح زیر تفکیک میشود:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت	
۵۴,۴۳۹,۵۴۱,۴۶۲	۵۹,۳۴۳,۳۱۰,۶۹۴	۷-۱	حسابهای دریافتی تجاری
۲,۶۲۲,۰۹۱,۰۷۰	۲,۷۴۸,۹۳۲,۶۳۸	۷-۲	طلب از شرکتهای گروه
۵۷,۰۶۱,۶۳۳,۰۳۲	۶۲,۰۹۲,۲۴۳,۳۲۲		
خلاص حسابهای دریافتی را کد سوابقی و استناد و اخواست			مشده
۶,۹۱۷,۳۶۲,۱۷۹	۷,۶۰۳,۳۴۴,۰۹۱	۷-۳	
۶۳,۶۷۸,۹۹۵,۲۱۱	۶۹,۵۹۵,۵۸۷,۴۲۳		
۱۷۳,۰۷۷,۰۷۸,۰۷۷	۸۷,۰۷۳,۰۷۹۳,۱۲۳	۷-۴	استناد دریافتی
۲۳۷,۰۵۶,۰۷۲,۰۸۳	۱۵۴,۴۳۴,۳۸,۰۵۶		

۷-۱- صورت زیر اقلام تشکیل دهنده حسابهای دریافتی تجاری، به شرح خلاصه زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰		
-	۲۵,۶۹۳,۷۹۷,۴۱۸		شرکت الماسداران
۱۳,۶۷۳,۷۳۰,۷۵۶	۱۵,۰۵۸,۴۳۸,۰۵۱		شرکت گل نیخ سپاهان
۴,۹۵۹,۹۳۵,۶۶۲	۴,۹۴۴,۸۵۸,۹۰۵		شرکت تعاوی ذوب آهن
-	۳,۶۲۳,۰۹۹,۶۶۲		شرکت پیشگام شفق امدادات
۲,۸۲۹,۵۴۴,۱۸۶	۲,۸۲۹,۵۴۴,۱۸۶		شرکت آدوین پخش تلفن
-	۲,۱۷۰,۰۹۱۹,۹۹۹		شرکت بزرگ پاف
-	۱,۸۷۰,۰۶۶۶,۹۷۵		شرکت طلا ریس کاشان
-	۱,۰۲۰,۰۴۷۸,۰۸۰		شرکت سور او گلری
-	۶۱۷,۰۹۰,۰۳۲		شرکت کرک نیخ
۱,۰۳۴,۰۱۳,۴۵۳	۵۶۷,۰۹۱,۰۳۸		آفای بهروز و فوگران
۴۶۴,۰۴۳,۰۵۹	۴۶۴,۰۴۳,۰۵۹		شرکت پایانخ
۲۵۵,۰۷۱,۰۲۲	۲۵۵,۰۷۱,۰۲۲		شرکت دوک دیس
۳۱,۰۱۲,۰۳۱,۰۶۲۴	۸۸۸,۰۵۶۹,۰۱۷		سایر اقلام
۵۴,۴۳۹,۵۴۱,۴۶۲	۵۹,۳۴۳,۳۱۰,۶۹۴		

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۷-۲- نهیجیک مبلغ طلب از شرکتهای گروه بشرح زیر بوده است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱
تولید مواد اولیه الاف مصنوعی - دی ام تی	۲,۵۹۹,۰۵۰,۳۶۹	۲,۶۲۲,۰۹۱,۵۷۰
جهان محصول آریا	۱۱۹,۸۸۲,۴۶۹	-
پلی استر هشت بهشت	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۲,۷۴۸,۰۹۲,۴۶۸	۲,۶۲۲,۰۹۱,۵۷۰

۷-۳- صورت ریز اقلام راکد و ستواتی و اسناد دریافتی و اخوات شده تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱
اسناد و اخواتی مشتریان	۵,۸۵۶,۰۳۸,۹۶۸	۵,۲۱۶,۷۲۱,۰۵۶
حسابهای دریافتی ستواتی مشتریان	۴,۷۳۶,۹۰,۸۸۵۹	۴,۶۹۱,۰۴۴,۸۵۹
	۱۰,۵۹۳,۷۴۷,۸۲۷	۹,۹۰,۷۷۶,۵۹۱
کاهش ارزش ابانته مطالبات	(۲,۹۹۰,۴۰۳,۷۳۶)	(۲,۹۹۰,۴۰۳,۷۳۶)
خالص اسناد و اخواتی و حسابهای دریافتی		
راکد و ستواتی	۷,۶۰۳,۳۴۴,۰۹۱	۶,۹۱۷,۳۶۲,۱۷۹

۷-۳-۱- اسناد و اخواتی مشتریان مربوط به چکهای دریافتی از مشتریان شرکت بوده که به علت عدم وصول در سرمایه های

مربوطه به سرفصل فرق منتقل شده است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	۱۳۹۲/۹/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱
شرکت تقدیس کاشان	۲,۸۵۶,۱۹۵,۰۹۸	۲,۸۰۸,۴۴۵,۰۹۸
شرکت برق لامع	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ریستندگی و بازندگی آذر اصفهان	۷۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۴۰۰,۰۰۰
آقای عبداللهی	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سکوثر پود	-	۶۲۸,۵۶۷,۹۱۲
آقای ابراج آزاد بخت	۴,۰۸,۱۸۵,۹۵۸	۴,۰۸,۱۸۵,۹۵۸
آقای افشن صالحی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای کامرانی	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نساجی کردستان	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع کاشان	۱۰,۵۴۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰,۰۰۰
شرکت پافناز	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
	۷,۳۵۸,۷۸۸,۹۶۸	۶,۶۸,۷۶۱,۰۵۶
تسویه بخشی از مطالبات از شرکت تقدیس کاشان (بادداشت ۷-۲)	{۱۰۵,۰۱۹۵۰,۰۰۰}	{۱۰۵,۰۱۹۵۰,۰۰۰}
	۵,۸۵۶,۰۳۸,۹۶۸	۵,۱۷۸,۷۲۱,۰۵۶

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ آذرماه ۱۳۹۲

۷-۳-۲- حسابهای دریافتی سنتی مشتریان از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	
۷۷۵,۵۸۲,۷۲۹	۷۷۵,۵۸۲,۷۲۹	شرکت نخ استرج طوس
۳۹۸,۲۷۱,۷۸۵	۳۹۸,۲۷۱,۷۸۵	مرکز تجاری رویه
۳۹۰,۰۵۳,۰۲۸	۳۹۰,۰۵۳,۰۲۸	آقای جاوید شریفی
۳۴۰,۹۹۶,۸۹۴	۳۴۰,۹۹۶,۸۹۴	شرکت بولت ترکیه
۳۰,۸۷۱۵,۲۰۰	۳۰,۸۷۱۵,۲۰۰	شرکت اورینت
۳۲۲,۲۹۲,۸۳۹	۳۲۲,۲۹۲,۸۳۹	شرکت رامپر
۲۸۴,۶۰۱,۸۰۴	۲۸۴,۶۰۱,۸۰۴	شرکت شکوه کشاف
۲۱۸,۱۰۹,۷۲۵	۲۱۸,۱۰۹,۷۲۵	شرکت ناجی کاشان
۲۰,۱۰۳۲,۲۳۵	۲۰,۱۰۳۲,۲۳۵	شرکت پارس خرما
۱,۴۵۱,۳۸۸,۶۲۰	۱,۴۹۷,۲۵۲,۶۲۰	سایر اقلام
۴,۶۹۱,۰۴۴,۸۵۹	۴,۷۳۶,۹۰,۸۸۵۹	

۷-۳-۳- نسبت به آن بخش از مطالبات راکد و سنتی فوق و همچنین مطالبات موضوع بادداشت ۸-۳ زیر که مشکوک الوصول به نظر می‌رسیده، کاهش ارزش انبشه در حسابهای سنتی قبل شرکت در نظر گرفته شده است.

۷-۴- مانده استاد دریافتی مندرج در جدول بادداشت ۷ فوق مربوط به ۱,۰۵۷ افقره چک دریافتی از مشتریان محصولات شرکت به سررسیدهای اسفند ۱۳۹۱، اردیبهشت ۱۳۹۲ و دی ۱۳۹۲ الی شهریور ۱۳۹۳ بوده است. ضمناً تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی بخش سررسیده شده آن عمدتاً وصول و یا تسویه گردیده و مابقی آن نیز در روال عادی عملیات شرکت مورد تویه قرار خواهد گرفت.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲

۸- سایر حسابهای دریافتی

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فرق از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت	
۴۶,۲۵۰,۷۵۶,۲۶۷	۴۳,۳۶۹,۹۵۰,۳۱۷	۸-۱	طلب از شرکهای گروه
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۲	سپرده‌های نقدی حسن انجام تعهدات
۴,۲۹۶,۰۱۰,۴۵	۴,۲۱۸,۷۶۸,۲۷۲		مالیات بر ارزش افزوده دریافتی
۲,۴۷۶,۰۴۴,۵۸۳	۲,۰۵۱,۱۴۴,۵۸۳	۸-۳	خالص حسابهای دریافتی راکد و سناواتی
-	۱,۰۰۵,۸۳۲,۹۵۰		شرکت صنایع پترو اینسپاها-مازاد و جوہ خرید مواد منو این گلایکول که تا تاریخ
۴۶۶,۹۲۱,۱۹۰	۵۲۲,۰۲۸,۶۹۵		نهیه این صورت‌های مالی مورد تسویه قرار گرفته است.
۳۴۳,۶۵۲,۰۵۵	۹۰۵,۶۹۱,۷۸۱		سود سپرده‌های بانکی دریافتی
۴۱۸,۹۰۰	۸,۲۰۴,۷۶۰		سایر اقلام
۵۳,۳۳۳,۸۰۸,۰۴۰	۵۹,۱۸۱,۹۲۱,۳۵۸		

۸-۱- تفکیک طلب از شرکهای گروه بشرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	نام شرکت
۴۳,۳۶۹,۹۵۰,۳۱۷		خدمات بذری پلی اکریل ماشهر -مانده حساب فی مابین
-		سود آوران نیک الایشن - وجه علی الحساب ۶۵ درصد سرمایه تعهدی
۴۳,۳۶۹,۹۵۰,۳۱۷		

۸-۲- سپرده‌های نقدی حسن انجام تعهدات، مربوط به ۲ فقره سپرده نقدی نزد بانکهای کشاورزی و مهراقتصاد بوده که در رابطه با تفصیل تسهیلات مالی دریافتی از بانکهای مذکور، نزد ایشان تردیع شده است.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۸-۳-۸- حسابهای درافتی راکد و سنواتی در تاریخ ترازنامه که مربوط به حسابهای فیما بین با اشخاص بوده، بشرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰
۱,۴۷۹,۶۲۸,۱۲۳	۱,۴۷۹,۶۲۸,۱۲۳
۴۷۲,۲۷۷,۳۵۲	۴۷۲,۲۷۷,۳۵۲
۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۸,۸۰۱,۰۰۰	۴۱۸,۸۰۱,۰۰۰
۲۰۰,۵۲۳,۷۵۰	۲۰۰,۵۲۳,۷۵۰
۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۴۲۲,۱۸۲	۳,۴۲۲,۱۸۲
۳,۳۳۶,۷۰۳,۴۱۷	۳,۳۳۶,۷۰۳,۴۱۷
(۸۶۰,۶۵۸,۸۳۴)	(۶۸۵,۵۵۸,۸۳۴)
۲,۴۷۶,۰۴۴,۵۸۳	۲,۶۵۱,۱۴۴,۵۸۳

شرکت پلی کم هلند

شرکت مهابر

شرکت گرد پلی اکریل

شرکت شبیابی تابان

آقای لورلاچی

آقای علی اخوان مقدم

T,B,P شرکت مشترک مسکو

آقای ایرج صفری

سایر

کاهش ارزش انباشت مطالبات (بادداشت ۱-۳-۸)

۱-۳-۸-۴- در دوره مالی جاری، مازاد کاهش ارزش انباشت مطالبات پس از کسر تعديلات مربوطه به مبلغ خالص ۱۶۵,۱۸۸,۶۸۰ ریال جزو

اقلام سایر درآمدهای عملیاتی (بادداشت ۲۸) انعکاس یافته است.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های ترضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۹- موجودی مواد و کالا

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فرق، به شرح خلاصه زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت	کالای ساخته شده
۷۷۱,۵۸۸,۴۷۵	۷۷۲,۷۷۸,۲۸۸	۹-۱	کالای املاک بزرگران
۹۳۵,۹۵۰,۵۲۸	۱,۰۳۶,۳۵۳۸	۹-۲	
۱,۶۶۷,۵۳۹,۰۱۳	۱,۸۳۶,۱۸۱,۸۲۶		

۹-۱- کالای ساخته شده به شرح زیر تفکیک میگردد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۹/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	نام کالا
۲۴۷,۹۹۵,۱۶۴	۲۴۹,۸۸۱,۰۸۰	فرش، قالیچه، روفرشی و گلیم
۱۹۵,۷۷۱,۱۰۹	۱۹۵,۲۴۹,۴۹۷	پوشانک
۱۰۰,۱۱۵,۹۵۲	۹۸,۵۶۵,۴۰۳	چسب، کافور، لیبل و سلفون
۴۰,۳۴۰,۴۷۴	۴۰,۳۴۰,۴۷۴	خار
۱۹,۴۲۹,۰۶۱	۱۹,۴۲۹,۰۶۱	تابس
۱۴,۳۲۱,۱۰۰	۱۴,۳۲۱,۱۰۰	الاف
۶,۹۶۳,۹۳۹	۷,۷۸۹,۴۷۸	پتو
۱۰,۰۹,۱۹۲	۱۰,۰۹,۱۹۲	نخ
۶۳۲,۵۲۴	۸۶,۸۳۰,۷۳	سایر اقلام
۷۷۱,۵۸۸,۴۷۵	۷۷۲,۷۷۸,۲۸۸	

۹-۲- کالای املاک نزد دیگران حمدتاً مربوط به نخ، الاف و تابس پلی استر بوده، که در محل انبار شرکت‌های پلی اکریل ایران و گل نخ سپاهان نگهداری میگردد.

۹-۳- موجودی کالای شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله و آتش‌نشان از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه متمیز به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۱- سفارشات و پیش پرداختها

مانده حساب پیش پرداختها در تاریخ ترازنامه بشرح زیر قابل تفکیک می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت	
۷۵,۲۵۱,۸۲۲,۶۱۰	۷۵,۱۵۵,۳۲۹,۱۹۹	۱۰-۱	سفارشات مواد و کالا
۵۲۵,۶۷۶,۱۲۲,۰۰۱	۳۵۴,۴۹۸,۵۸۶,۶۱۴	۱۰-۲	پیش پرداختها
۶۰۰,۹۲۷,۹۷۷,۶۱۱	۴۲۹,۶۵۳,۹۱۵,۸۱۳		

۱- مبلغ سفارشات در راه بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت	
			سفارشات وارداتی:
۵۸,۷۶۰,۵۵۱,۶۴۲	۵۸,۷۰۰,۸۲۸,۸۹۷	۱۰-۱-۱	اکریلولو نیتریل
۱۶,۱۹۵,۵۳۰,۹۶۸	۱۶,۴۵۴,۵۰۰,۳۰۲	۱۰-۱-۲	دی اکسید تیتانیوم
۷۴,۹۵۶,۸۲۶,۶۱۰	۷۵,۱۵۵,۳۲۹,۱۹۹		
			سفارشات داخلی:
۲۹۵,۷۴۰,۰۰۰	-		پارچه
۷۵,۲۵۱,۸۲۲,۶۱۰	۷۵,۱۵۵,۳۲۹,۱۹۹		

۱-۱-۱- سفارش مذکور مربوط به خرید ۱۰۰ تن اکریلولو نیتریل از شرکت NEW SITE طی یک فقره اعتبار استادی گشايش یافته در تیر ماه سال ۱۳۹۱ بوده که بهای آن طبق مقررات مربوطه با توجه ارز مرجع پرداخت شده است. لیکن بدلیل ادعای بانک عامل (بانک پاسارگاد) مبنی بر پرداخت بهای اکریلولو نیتریل مذکور با نزد ارز مرکز مبادلات ارزی، این اعتبار تا کنون مورد تسویه قرار نگرفته است.

۱-۱-۲- دی اکسید تیتانیوم فوق در تاریخ تهیه این صورتهای مالی به مبادی ورودی کشور رسیده و ترجیحیش شده است.

۱-۲- شفکیک مبلغ پیش پرداختها بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت	
۲۱۶,۵۴۱,۶۸۷,۶۵۵	۳۲۸,۱۵۰,۷۸۱,۱۷۷	۱۰-۲-۱	شرکت پلی اکریل ایران
۲۲۰,۴۵۴,۳۵۵,۸۸۲	۱۶,۷۴۰,۳۸۶,۲۹۵	۱۰-۲-۲	شرکت الایاف زایندروود
-	۳۲۶,۳۸۰,۲۰۷		پیش پرداخت ترجیحیس کاران و سایر مخارج اگر کی
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت مخارج امور حقوقی
۵۶۷,۶۱۸,۳۲۱	۱۲۹,۸۲۸,۳۲۱		پیش پرداخت مالیات
۴۳۲,۰۰۰,۶۱۳	۷۲۱,۶۲۰,۵۵۴		سایر اقلام
۵۲۵,۶۷۶,۱۲۲,۰۰۱	۳۵۴,۴۹۸,۵۸۶,۶۱۴		

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

- ۱۰-۲-۱ - گردش حساب شرکت پلی اکریل ایران بشرح زیر می باشد:

بدهگار(بستانکار)-ریال

۳۱۴,۵۴۱,۶۰۷,۴۵۵

مانده ابتدای دوره، عمدتاً بهای فروش محصولات به اشخاص طرف حساب با شرکت پلی اکریل

عملیات طی دوره:

۵۹۴,۳۵۹,۸۲۱,۳۵۵

خالص وجوه پرداختی بابت خرید محصولات

۱۲۷,۴۳۸,۹۷۱,۳۵۸

فروش مواد اولیه، پالت و کارمزد فروش اقلام مازاد

۵۵,۶۷۴,۸۳۵,۱۳۸

تسویه حسابهای فی مابین با اشخاص از طریق شرکت پلی اکریل

(۷۵۲,۲۵۸,۱۱۳,۸۴۱)

خرید محصولات - عمدتاً نخ و الاف

(۱۶۰,۴,۳۴۰,۲۸۸)

سایر اقلام

۳۳۸,۱۵۰,۷۸۱,۱۷۷

- ۱۰-۲-۲ - گردش حساب فی مابین با شرکت الاف زايندروود به شرح زیر است:

بدهگار(بستانکار)-ریال

۲۱۰,۲۵۴,۳۵۵,۸۱۲

مانده ابتدای دوره

۱۹,۵۰۰,۵۸۱,۰۲۳

خالص وجوه پرداختی

(۱۵۴,۹۹۴,۴۲۰,۵۴۰)

خرید الاف و محصولات

(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

تسویه مطالبات از طریق پلی اکریل

(۲۰,۳۵۰,۰۰۰)

سایر اقلام

۱۴,۷۴۰,۴۳۸,۶۲۹۵

شركت بازارگاهي پلي آكريليك اصفهان (رسپاسي خاص)
بادگاراناي توسيعی صورتهای مالی
درود مالی ۳ ماهی به ۲۰ آذرماه ۱۳۹۲

۱۱- داراينهای ثابت مشهود

حدار بعای تمام شده و استهلاک ابتدائي ثابت مشهود به شرح زيرى باشد:

(مبلغ به: ريل)

هزار دفتري	استهلاک ابتدائي	بعای تمام شده				شرح
		ماندنه در ابتدائي دوره	ماندنه در باليان دوره	ماندنه در ابتدائي دوره	اضافات طي دوره	
۱۴۶,۷۷۴,۳۱	۱۴۵,۷۷۳,۱۳	۱۴۵,۷۷۳,۱۳	-	-	۱,۰۰,۰۰,۰۰	۱۴۵,۷۷۴,۳۱
۱۲۰,۰۰,۰۰	۱۱۹,۸۰,۰۰	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰,۰۰
۱۵۰,۷۳,۷۶	۱۵۰,۷۳,۷۶	۱۵۰,۷۳,۷۶	۱۵۰,۷۳,۷۶	۱۵۰,۷۳,۷۶	-	۱۵۰,۷۳,۷۶
۱۳۰,۷۶,۷۶	۱۲۹,۷۶,۷۶	۱۲۹,۷۶,۷۶	۱۲۹,۷۶,۷۶	۱۲۹,۷۶,۷۶	-	۱۲۹,۷۶,۷۶
۱۴۷,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	-	۱۴۶,۲۶,۳۲
۱۳۵,۵۴,۷۵	۱۳۵,۵۴,۷۵	۱۳۵,۵۴,۷۵	۱۳۵,۵۴,۷۵	۱۳۵,۵۴,۷۵	-	۱۳۵,۵۴,۷۵
۱۲۰,۰۰,۰۰	۱۱۹,۰۰,۰۰	۱۱۹,۰۰,۰۰	۱۱۹,۰۰,۰۰	۱۱۹,۰۰,۰۰	-	۱۱۹,۰۰,۰۰
۱۵۰,۷۳,۷۶	۱۴۹,۷۳,۷۶	۱۴۹,۷۳,۷۶	۱۴۹,۷۳,۷۶	۱۴۹,۷۳,۷۶	-	۱۴۹,۷۳,۷۶
۱۴۷,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	-	۱۴۶,۲۶,۳۲
۱۳۵,۵۴,۷۵	۱۳۴,۵۴,۷۵	۱۳۴,۵۴,۷۵	۱۳۴,۵۴,۷۵	۱۳۴,۵۴,۷۵	-	۱۳۴,۵۴,۷۵
۱۲۰,۰۰,۰۰	۱۱۹,۰۰,۰۰	۱۱۹,۰۰,۰۰	۱۱۹,۰۰,۰۰	۱۱۹,۰۰,۰۰	-	۱۱۹,۰۰,۰۰
۱۴۷,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	۱۴۶,۲۶,۳۲	-	۱۴۶,۲۶,۳۲
۱۴۵,۷۷۴,۳۱	۱۴۴,۷۷۴,۳۱	۱۴۴,۷۷۴,۳۱	۱۴۴,۷۷۴,۳۱	۱۴۴,۷۷۴,۳۱	-	۱۴۴,۷۷۴,۳۱

اثالهه و مصروفات
جمع

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اذر ماه ۱۳۹۲

۱۱-۱- بهای زمین و ساختمان مدرج در جدول بادداشت ۱۱ فوق مربوط به بهای خرید مجتمع تجاری و اداری در سال مالی قبل، مشتمل بر ۶ دستگاه ساختمان واقع در خیابان مسجد سید بوده است. ضمناً استاد مالکیت ۲ دستگاه از ساختمانهای مذکور جمعاً به ارزش ۱۰ میلیارد ریال در رابطه با پرونده خرید ۲,۱۰۰ تن اکریلونیتریل (بادداشت ۱۱-۱) در بازداشت مراجع ذیربخط قرار گرفته است.

۱۱-۲- اضافات طی دوره دارایهای ثابت مشهود، محدود به اثاثه و منصوبات و در رابطه با خرید کامپیوتر و متعلقات، تلویزیون و سایر اثاثه و منصوبات اداری، جمعاً به مبلغ حدود ۱۱۱ میلیون ریال بوده است.

۱۱-۳- ساختمان، اثاثه و منصوبات شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه تا مبلغ حدود ۱۶,۷۴۷ میلیون ریال تحت پوشش بیمه قرار گرفته است. همچنین وسائل نقلیه شرکت از پوشش بیمه بدنه برخوردار میباشد.

۱۲- دارایهای نامشهود

مانده حساب دارایهای نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	
۱۳,۷۸۷,۰۰۰	۱۳,۷۸۷,۰۰۰	حق امتیاز ۶ خط تلفن ثابت
۱۳,۰۴۰,۰۰۰	۱۳,۰۴۰,۰۰۰	حق امتیاز دو خط تلفن همراه
۲۶,۸۲۷,۰۰۰	۲۶,۸۲۷,۰۰۰	
۲۵۱,۲۹۶,۱۰۰	۲۵۱,۲۹۶,۱۰۰	نرم افزارهای مالی
(۲۴۵,۵۵۱,۶۵۵)	(۲۴۶,۳۳۴,۹۸۸)	استهلاک ابناسته نرم افزارهای مالی
۵,۷۴۴,۴۴۵	۴,۹۶۱,۱۱۲	
۳۲,۵۷۱,۴۴۵	۳۱,۷۸۸,۱۱۲	

سازمان اسناد و کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران

۱۳

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت به شرکت ذیل تابعی می‌گردد:

سبع

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

سی

نموده بلند مدت نزد بالاترین همراه اتفاقاً (۱۴) بود.

دو

نموده مالی ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲ به شرکت ذیل تابعی می‌گردد:

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

پنج

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

شش

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

شانزده

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

یازده

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

هشت

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

پنجم

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

چهارم

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

سوم

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

دوم

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

یکم

نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد.

نموده	تعداد سهام	هزای قائم شده	کاهش ارزش ابانته	ارزش دفتری	ارزش دفتری	نموده مالی
شرکت سودآوران بیک الدینیش	۱۷۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
موس فرهنگی و روزنامه فردوس شرکت پلی اکریل ایران	-	-	-	۳۴۰	۱۱۷۶۰۰۰۰۰۰	۱۱۷۶۰۰۰۰۰۰
شرکت کرد پلی اکریل	-	۲۳۷۶۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت پلی استر مفت بهشت	-	۸۷۵۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت خدمات پلیدری پلی اکریل ماهشهر	-	۱۰۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت ITP	-	۲۰۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت گلخانه هاشمیان	-	۱۰۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت مهدوی غیرمن گستر پلی اکریل	-	۱۰۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت افزاری گستران پلی اکریل	-	۱۰۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت الاف زایندگو	-	۱۰۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت جهان مخصوص آردا	-	۱۰۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت پلی کمپ (اسپرک هند)	-	۱۰۰۰۰۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰
نموده سرمایه‌گذاری در سهام شرکتی می‌گیرد	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰

(مبالغ در ریال)

۱۳۹۶/۱۰/۱۵

شرکت بازارگاری پلی اکریل اصفهان (سامان)

بادداشت مالی توپوچی مجموعه مالی

دروه مالی ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۱۳۹۶/۱۰/۱۵ - سرمایه‌گذاریهای بلند مدت به شرکت ذیل تابعی می‌گردد:

سی

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهام خاص)

باداشرت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۱۳- سپرده بلند مدت تودیع شده تزد بانک مهر اقتصاد، به منظور اخذ تسهیلات مالی دریافتی از بانک مذکور بوده است.

۱۴- سایر دارانیها

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق که بدون تغییر نسبت به سال مالی قبل بوده بشرح زیر می باشد:

ریال	شرکت پلی اکریل ایران- ودیعه رهن دفتر مرکزی شرکت به سررسید ۱۳۹۶/۵/۳۱	صندوق دادگستری سپرده تودیعی بایت بروندۀ های حقوقی سوابق قبل
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۲۸۹,۵۳۴,۹۴۴		
۵,۹۸۹,۵۳۴,۹۴۴		

۱۵- حسابها و استاد پرداختی تجاری

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق که مربوط به بهای خرید کالاهای ساخته شده جهت فروش به اشخاص و همچنین خدمات مرتبط با آن بوده، بشرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)	استاد پرداختی تجاری (باداشرت ۱۵)
۱۳۹۲/۹/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰
۱۰۰۲۰,۴۳۹۲,۰۴۵	۶۴۸,۵۰۲,۵۹۴
-	۱۱۲,۷۵۷,۵۰۰
۱۲۱,۵۳۹,۶۰۰	۹۷,۷۷۷,۴۰۰
۴۶,۹۶۰,۰۰۰	۴۷,۱۰۴,۰۰۰
۷۰۴۰,۵۹۶,۱۷۱	۶۱۵,۹۰۳,۷۷۱
۱۸۹۲,۹۵۰,۸۱۶	۱,۵۲۲,۰۴۲,۲۶۵
۱۱۴,۵۱۳,۰۵۳,۱۹۷	۷۸۶,۴۷,۷۹۲,۰۴۵
۱۱۶,۶۰۶,۰۰۴,۰۱۳	۷۹,۵۶۹,۸۷۴,۳۱۰

۱۵- استاد پرداختی مندرج درجدول باداشرت ۱۵ فوق، مربوط به ۱۲۵ فقره چک تسلیمی به شرکتهای پلی اکریل ایران و فرش پرشین بابت خرید محصولات به سررسید های آذر ۱۳۹۲ الی اردیبهشت ۱۳۹۳ و به ترتیب به مبالغ حدود ۲۷,۰۷۷ و ۱۰,۰۲۰ و ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال میباشد. ضمناً تاریخ تهیه این صورتهای مالی استاد پرداختی سررسید شده، در تاریخ مربوطه پرداخت شده است. مانده استاد پرداختی سال مالی قبل نیز در دوره مالی جاری مورد تسویه قرار گرفته است.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهام خالص)

باداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۶- سایر حسابها و استاد پرداختی

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فرق، شرح زیر می باشد:

(مالخ به ریال)		
۱۳۹۲/۹/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	باداشت
۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱
۱,۳۸۲,۷۲۴,۹۵۸	۵۰,۷۳۰,۶۴,۱۸۸	هزینه های پرداختی
۲,۰۶۲,۶۸۶,۴۸۶	۲,۰۶۲,۶۸۶,۴۸۶	شرکت تعاونی مسکن پلی اکریل - مانده بهای خرید واحد های مسکونی پر روزه شفق
۳۶۳,۴۲۶,۳۱۰	۲۶۵,۵۹۲,۱۲۶	ماليات تکلفي و حقوق پرداختي
۱۳۲,۹۷۵,۱۵۵	۱۷۶,۳۷۲,۳۸۵	بدھی به شرکت های گروه
۵۴۰,۱۲۴,۴۸۶	۵۴۰,۰۸۵,۶۰۴	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارگران
۲,۸۶۲,۱۴۷,۳۶۲	-	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین بهای خرید سهام
۱,۵۷۵,۸۰۳,۴۲۶	۲,۰۴۰,۱,۷۷۳,۴۴۶	سایر اقلام
۳۲,۹۳۳,۷۷۶,۱۸۳	۳۴,۵۳۳,۵۷۴,۲۳۵	
۷,۹۵۰,۰۹۹,۷۹۵	۹,۸۹۲,۰۸۷,۷۷۸	۱۶-۲
۴۰,۸۴۳,۸۷۵,۹۷۸	۴۴,۴۷۵,۶۶۲,۰۱۳	استاد پرداختي

۱۶-۱- تفکیک مبلغ ودیعه و سپرده های دریافتی از مشتریان که بابت تفصیل قردادهای فروش محصول دریافت گردیده، به شرح زیر می باشد:

(مالخ به ریال)

۱۳۹۲/۹/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(مالخ به ریال)

۱۳۹۲/۹/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	نام شرکت / مؤسسه
۸۹,۷۱۰,۰۰۰	۸۹,۶۶,۰۰۰	مهندسی فن گسترش پلی اکریل - حمدنا مانده و جزو پرداختی
۴۳,۲۶۳,۱۵۵	۸۶,۷۱۰,۳۸۵	فرهنگی ورزشی فردوس شرکت پلی اکریل ایران - بهای خرید غذا
۲۶۰۰	۲۶۰۰	اگریزی گستران پلی اکریل سانده سود سهام پرداختی
۱۳۲,۹۷۵,۱۵۵	۱۷۶,۳۷۲,۳۸۵	

۱۶-۲- تفکیک مبلغ بدھی به شرکت های گروه به شرح زیر است:

نام شرکت / مؤسسه

مهندسي فن گسترش پلی اکريل - حمدنا مانده و جزو پرداختي
فرهنگی ورزشی فردوس شرکت پلی اکريل ايران - بهای خرید غذا
اگریزی گستران پلی اکريل سانده سود سهام پرداختي

شرکت بازرگانی پلی اکریلیک اصفهان (سهام خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه متمی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۶-۳- استاد پرداختی مشکل از استاد تعلیمی به اشخاص زیر نمی باشد:

تعداد- فقره	ریال
۴	۷۶۷۲۳,۴۱۸,۴۷۲
۴	۲,۱۶۸,۱۶۹,۳۰۶
۸	۹,۸۹۲,۰۸۷,۷۷۸

صرافی اصفهان- خرد ارز به سرسیدهای دی الی اسفند ۱۳۹۲

سازمان امور مالیاتی - مالیات مالیات برآرژش افزوده و عملکرد

مالی مالی متمی به ۱۳۹۱/۶/۳۱ به سرسیدهای دی و بهمن ۱۳۹۲

۱۶-۳-۱ تاریخ تهیه این صورتهای مالی، استاد سرسید شده فوق در تاریخ مربوط پرداخت شده است.

۱۷- پیش دریافتها

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق عمدتاً مربوط به مانده حساب پیش دریافت فروش محصولات اصلی تولیدی شرکت پلی اکریل ایران شامل الیاف اکریلیک و پلی استر و نخ پلی استر می باشد، توضیح اینکه شرکت در شرایط عادی قادر به اینکه تعهدات خود در رابطه با پیش دریافتها اخذ شده از مشتریان خواهد بود.

۱۸- وضع مالیاتی و ذخیره مالیات

۱۸-۱- مالیات عملکرد سنتات قبل شرکت تا پایان سال مالی متمی به ۱۳۹۰/۶/۳۱ در سنتات قبل به مرحله قطعی رسیده و ترتیب پرداخت آن در انعکاس تفاوت های مربوطه در حسابها داده شده است.

۱۸-۲- عملکرد سال مالی متمی به ۱۳۹۱/۶/۳۱ شرکت که تاکنون برگشته تشخص آن به شرکت ابلاغ شده، در اجرای ماده ۷۷۲ قانون مالیاتی مستقیم مورد حسابوسی مالیاتی قرار گرفته است. طبق گزارش مذکور درآمد مشمول مالیات و مالیات متعلقه سال مالی متمی به ۱۳۹۱/۶/۳۱ به ترتیب به مبلغ حدود ۵۱,۷۹۷ و ۱۷,۶۹۸ میلیون ریال تعیین شده است.

۱۸-۳- اظهارنامه مالیات برآمد شرکت برای سال مالی متمی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ در تاریخ ۱۰/۹/۸ به اداره امور مالیاتی ارائه شده است. بر اساس اظهارنامه مذکور در آمد مشمول مالیات و مالیات متعلقه به ترتیب به مبلغ حدود ۱۰۰/۶ و ۲۵/۶ میلیارد ریال یوده است. ضمناً در دوره مالی جاری به منظور رعایت اصل احتیاط مبلغ ۴ میلیارد ریال ذخیره اضافی برای سال مالی مذکور از محل تدبیلات سنتاتی (بادداشت ۳۱) در حسابها انعکاس یافته است.

۱۸-۴- مالیات عملکرد دوره مالی متمی به ۱۳۹۲/۶/۳۰ بواسطه سود مشمول مالیات (سود قبل از مالیات، پس از کسر سود یوده های یا نکی، سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها و اقلام غیر مشمول به مالیات) و تاریخ ۷/۲۵ به مبلغ ۲,۶۱۲,۸۹۰,۷۰۰ ریال محاسبه گردیده و با لحاظ داشتن مبلغ ۸۷۵ میلیون ریال ذخیره اضافی، جمعاً به مبلغ ۷۰,۷۰۰,۳۴۸۷,۰۹۰ ریال در حسابها منظور شده است.

شرکت بازرگانی بلو اکویل اصفهان (سهام خاص)

باداشرت های توپیجی صورتی مالی

دوره مالی ۳ ماهه متفق به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۵- با نوچه به توضیحات باداشرت های ۷۱-۷۰-۴-۷۱ تقوی، خلاص و ضیف مالی و پیشہ مالیات پیری جدول زیر می باشد:

(بنج به بیلر ریال)

دینخه مالیات

عملیات تا بایان سال مالی قبل	عملیات در دوره مالی جاری						سود مشمول مالیات اماراتی	مالیات ایرانی	سود مشمول مالیات نتخیص	مالیات نتخیص	سود مشمول مالیات نفعی شده	مالیات شده	سود مشمول مالیات نفعی شده	ابعادی	برداشتی	مانشه	ابعادی	برداشتی	مانشه
	اعتدادی	برداشتی	مانشه	اعتدادی	برداشتی	مانشه													
۱۶۷۳	-	-	۱۸۰۳	(۱۴۵۴)	(۱)	۱۲۴۰	-	-	-	-	۱۱۴۹۵	۴۵۷۸۱	-	۱۶۷۳	۱۱۶۹	۰۵	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲
۶۹۵۹۷	-	۷۱۰۰	۱۰۵۴۷	-	-	۲۵۶۳۷	-	-	-	-	۲۰۵۴۳	۱۰۲۵۱	-	۶۹۵۹۷	۱۶۸۷۸۹	۱	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲
۶۱۸۸	-	۲۱۵۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۵۶	۱۰۵۱	-	۶۱۸۸	۱۱۵۱	۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲
۳۴۳۷۴	-	۷۱۵۸۸	۱۲۴۰۷	(۱۱۴۵)	(۱)	۲۸۱۷۱	-	-	-	-	۲۱۵۴	۱۰۵۱	-	۳۴۳۷۴	۱۱۵۱	۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲
-	-	۷۱۰۰	۷۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۰۰	۷۱۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲
۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲

اعمال تبدیلات سوابی به مکلف تبدیل از ارقام مذکوبه ای سال مالی قبل (باداشرت ۱۳۹۲)

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورنهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه پایانی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۹- سود سهام پرداختی

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق، مربوط به سود سهام پرداختی مصوب سال مالی پایانی به ۳۱/۶/۱۳۹۲ امی باشد.

۲۰- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف که تماماً تا پایان سال مالی آن سرسید خواهد شد، به شرح ذیل می‌باشد:

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

(مبالغ به ریال)

	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	بانکها:
	۵۴,۶۸,۷۵,۰۰۰	۵۴,۷۵,۴,۲۴,۶,۵۷۹	کشاورزی
	۵۸,۲۷,۸,۱۵,۵۹۱	۴۹,۱۰,۸,۲۸,۸۲۱	صادرات
	۳۰,۰۰,۰,۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰,۰,۰۰,۰۰۰	مهرآقتصاد
	۲۷,۱۹۵,۶۱۶,۴۳۶	۲۷,۱۹۵,۶۱۶,۴۳۸	ملت
	۱۶۹,۵ۮ۳,۱۸۲,۰۲۷	۱۵۸,۰۵۸,۱۴۳,۸۳۵	
	(۲۰,۸۵۵,۶۸۷,۲۵۷)	(۱۶,۷۴۷,۴۹۱,۰۹۲)	کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آنی
	۱۴۸,۶۸۷,۴۹۴,۷۷۰	۱۴۱,۳۱۰,۶۵۲,۷۴۱	

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

(مبالغ به ریال)

	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	
	۷۰,۳۷۶,۰۹۹,۰۷۰	۶۱,۰۶۵,۳۴۷,۸۴۵	۲۷٪
	۲۷,۳۸۳,۸۹۵,۷۰۰	۲۸,۰۹۶,۶۵۷,۰۳۵	۲۴٪
	۵۰,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۱٪
-	۳۵,۳۰۷,۳۹۷,۲۶۱		۱۷٪
	۱۴۸,۶۸۷,۴۹۴,۷۷۰	۱۴۱,۳۱۰,۶۵۲,۷۴۱	

ج- ونده تسهیلات مالی دریافتی از بانکهای کشاورزی، صادرات، مهرآقتصاد و ملت چک حاصل از فروش و سنت به مبلغ ۳۲۲

میلیارد ریال و سه فقره میزده نقدی (بادداشت‌های ۱۳-۱۸-۲) جمعاً به مبلغ ۱۵/۵ میلیارد ریال می‌باشد.

۵- سود و جرائم تسهیلات مالی دریافتی از بانکها در دوره مالی جاری به مبلغ ۲۵۰,۶۳۱,۷۴,۷۶۳ ریال بوده که جزو هزینه‌های مالی (بادداشت ۲۹) انکسار یافته است.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره / سال به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		مانده ابتدای دوره / سال
سال مالی ۳ ماهه	دوره مالی ۳ ماهه	مانده ابتدای دوره / سال
۱۳۹۲/۶/۲۱ به	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	پرداخت شده طی دوره / سال
۴۴,۵۰۳,۱۱۱	۷۱,۶۵۵,۷۸۱	ذخیره تامین شده طی دوره / سال
(۴۴,۵۰۳,۱۱۱)	-	مانده در پایان دوره / سال
۷۱,۶۵۵,۷۸۱	۳۵,۲۵۷,۲۲۸	
۷۱,۶۵۵,۷۸۱	۱۰۶,۹۱۳,۰۰۹	

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در هنگام تأسیس بالغ بر ۵۰ میلیون ریال منقسم به ۵,۰۰۰ سهم با نام ۱۰,۰۰۰ ریالی بوده که تا پایان سال مالی قبل به ۸۰ میلیارد ریال، منقسم به ۸ میلیون سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام ، تمام پرداخت شده بالغ گردیده است. آخرین مرحله افزایش سرمایه به موجب تصویبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۵/۲۰، از مبلغ ۳ میلیارد ریال به ۸۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران بوده که مراتب آن در تاریخ ۱۳۹۲/۶/۲۱ در اداره ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. ترکیب سهامداران شرکت و میزان سهام ایشان به شرح زیر میباشد:

درصد	ریال	تعداد سهام	
۹۹,۹۹۹,۸۴۰,۰۰۰	۷۹,۹۹۹,۸۴۰,۰۰۰	۷,۹۹۹,۹۸۴	شرکت پلی اکریل ایران
۰/۰۰۰۰۵	۴۰,۰۰۰	۴	شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر
۰/۰۰۰۰۵	۴۰,۰۰۰	۴	شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
۰/۰۰۰۰۵	۴۰,۰۰۰	۴	شرکت انرژی گستران پلی اکریل
۰/۰۰۰۰۵	۴۰,۰۰۰	۴	شرکت الیاف زاینده رود
۱۰۰	۸۰,۰۰۰,۶۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۶۰۰	

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ قانون تجارت اصلاحی سال ۱۳۴۷، از سود ویژه هر سال مالی پس از وضع زیان‌های وارد در سالهای قبل، معادل یک بیست بعنوان اندوخته قانونی در حسابها متنظر می‌شد. در نظر گرفتن اندوخته قانونی تازمانی که جمع آن به ۱۰ درصد سرمایه بر سد، الزامی بوده و پس از آن اختیاری است.

۲۴- اندوخته احتیاطی

مانده اندوخته احتیاطی به مبلغ ۱۶/۸ میلیون ریال، مربوط به قسمتی از سود سال مالی ۱۳۶۹-۷ میباشد که بر اساس تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام و مستظر رئوفت بینه مالی شرکت در حسابها متنظر شده است.

شرکت بازرگانی پلی اکریلیک اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های توغیبی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به آذر ماه ۱۳۹۲

۲۵- فروش خالص

مبلغ مدرج در صورت سرد وزیان تحت عنوان فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبلغ به ریال)

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	فروش داخلی
۱۳۹۲/۹/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	فروش صادراتی
۳,۹۸۲,۷۵۸,۹۴۷,۶۹۱	۱,۰۱۱,۷۳۱,۷۵۷,۷۸۵	
۱۱,۴۱۱,۶۶۶,۱۶۶	-	
۳,۹۹۳,۶۷۰,۵۹۳,۸۳۷	۱,۰۱۱,۷۳۱,۷۵۷,۷۸۵	

۲۵-۱ ترتیبی فروش بر حسب نوع محصول به شرح جدول زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	واحد
۱,۵۴۹,۵۹۹,۷۲۹,۳۷۹	۲۳,۰۵۷,۲۶۶	کیلو گرم
۱,۱۵۸,۸۱۳,۶۵۲,۱۰۰	۲۰,۳۲۹,۳۰۸	کیلو گرم
۵۶۹,۴۶۵,۲۶۹,۷۹۹	۱۷,۴۲۲,۰۵۳	کیلو گرم
۴,۰۳,۹۹,۶۵۳,۳۳۹	۱۰,۶۶۹,۱۱۴	کیلو گرم
۳۹,۰۱۴,۶۶۶,۰۲	۵۴۴,۱۲۲	کیلو گرم
۱۲۱,۹۹۵,۰۹۹,۳۹۴	۱,۰۸۵,۱۲۴	کیلو گرم
۷۶,۶۳۹,۶۸۶,۰۷۰	۱,۱۸۲,۱۶۲	کیلو گرم
۲۲,۲۲۷,۰۰۷,۰۰۰	۹۵۲,۰۱۲	کیلو گرم
۵۱,۶۸۳,۰۳۰,۰۲۰	۳,۷۱۲,۱۶۶	کیلو گرم
۸,۴۵۷,۱۷۷,۵۰۳	۱,۴۲۳	تخته
۲۱۹,۰۲۶,۰۰۰	۴۶۵,۰۰	تتر
۵۵۳,۰۰۵,۰۰۰	۸,۶۴۷	عدد
۱۳,۲۹۰,۵۴۷,۰۰۰	۸۲,۰۰۰	کیلو گرم
۳۸۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	کیلو گرم
۲,۲۱۸,۰۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	کیلو گرم
۷۷۱,۶۷۳,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	کیلو گرم
۱۲۷,۴,۲۹۰,۳	-	سایر اقلام
۳,۹۹۳,۶۷۰,۵۹۳,۸۳۷	۱,۰۱۱,۷۳۱,۷۵۷,۷۸۵	

شرکت بازرگانی پلی آکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های نویضی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه متمیز به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۵-۲- نرخ فروش محصولات به مشتریان بر مبنای سیاستهای مصوب هیات مدیره و با توجه به وضعیت و کنیش بازار تعیین می‌گردد.

۲۵-۳- فروش صادراتی در سال مالی قبل مربوط به فروش نخ، دی میل ترقیات، الاف پلی است به کشورهای ازبکستان، ترکیه و هندوستان بوده است.

۲۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر نمایی می‌گردد:

(مبالغ به ریال)

سال مالی ۳ ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۹/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت
۱۹۰,۴۲۸,۲۸,۴۳۹	۱,۶۶۷,۵۳۹,۰۱۳	۹
۳۸۴۲,۵۴۰,۵۶۱,۷۳۰	۹۸۶,۲۳۱,۲۶۱,۰۲۴	۲۶-۱
(۱,۶۶۷,۵۳۹,۰۱۳)	(۱,۸۳۶,۱۸۱,۰۲۶)	۹
۳۸۵۹,۹۱۵,۸۵۱,۰۵۶	۹۸۶,۰۶۲,۶۳۸,۵۱۱	موجودی کالای ساخته شده و امانتی در پایان دوره/سال

۱- بهای تمام شده کالای ساخته شده خریداری در طی ۳ دوره / سال، عبارت است از کالاها بین بوده که به شرح جدول بادداشت ۲۵-۱ فوق بفروش رسیده است.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان(اسهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

- ۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت سرفصل فومن مشکل از اقلام زیر می باشد :

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی ۳ ماهه منتهی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۱		
۶,۲۲۰,۷۹۱,۳۶۹	۱,۵۵۴,۵۰۷,۲۹۷	حقوق و مزایای کارکنان
۵۰۷,۲۴۰,۷۷۷	۱۲۶,۸۴۰,۰۳۸	حق بیمه سهم کارفرما
۱۵۰,۱۲۶,۱۲۳	۲۵۰,۲۵۷,۰۲۸	مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۸۲۸,۱۵۸,۲۳۹	۱,۷۱۶,۶۰۴,۵۶۳	پاداش عملکرد سال قبل هیات مدیره
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تبیغات و بازاریابی
۱,۱۱۳,۳۴۰,۶۲۳	۱,۱۴۵,۳۳۹,۹۱۵	حق العمل ، کارگزاری فروش و سایر مخارج مرتبه با فروش
۲,۴۵۲,۶۳۴,۰۸۴	۴۶۳,۱۰۵,۴۲۸	اسهالاک دارایها
۱,۳۵۴,۲۲۵,۷۰۷	۳۹۵,۱۳۰,۳۴۲	مشاوره و خرید خدمات
۱,۰۲۰,۰۷۷,۸,۷۸	۱۵۷,۷۰۷,۹۱۷	هزینه سفر و مأموریت کارکنان
۷۳۶,۷۹۳,۱۲۹	۱۹۴,۸۳۷,۷۹۸	پذیرانی
۴۷۴,۸۱۱,۳۶۱	۱۴۱,۷۴۲,۴۷۰	حق حضور در جلسات اعضا غیر موظف هیات مدیره
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	تمیر و نگهداری دارایها
۶۸۷,۸۰۴,۹۵۵	۴۸۰,۹۸,۱۷۱	آموخت
۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰	-	یک در هزار اتاق بازرگانی
۳۷۰,۳۸۴,۲۲۰	-	سایر اقلام
۱,۵۱۹,۶۷۵,۵۱۳	۷۲۶,۰۱۷,۳۹۰	
۲۰,۰۱۹,۳۶۱۳۷,۰۱۰	۸,۲۸۴,۵۸۳,۹۶۴	

شرکت بازرگانی پلی اکریلیک اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰

-۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

تفکیک مبالغ مندرج در صورت سودوزیان تحت عنوان فرق بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰
--	--------------------------------

سایر در آمدها:

تجربان خسارت وارده باست ابطال اعتبارات گشایش یافته
اصلاح مازاد ذخیره کاهش ارزش ابائمه مطالبات (بادداشت ۱-۳-۸)

سود ناشی حاصل از تعمیر ارز داریهای حملیاتی

حق العمل فروش اقلام مازاد شرکت پلی اکریلیک ایران

درآمد حاصل از فردادهای مشارکت

سود حاصل از فروش مواد دی میلی ترفتالات اماني

سایر اقلام

-	۱۶۲۰,۳۸۱,۹۳۰
-	۱۶۵,۱۸۸,۶۸۰
۱,۲۱۹,۲۶۲,۴۶۹	۲۰,۸۷۴,۷۸۴
۵۴۵,۸۵۹,۹۷۶	۸۱۶۰,۴۵۳۰
۱,۴۵۰,۲۴۵,۰۳۲	-
۱,۱۵۵,۳۶۰,۰۰۰	-
۲۸,۳۸۸,۵۸۲	۳۵--***
۴,۳۹۹,۰۱۶,۰۵۹	۱,۸۹۲,۵۴۶,۷۷۴

سایر هزینه ها:

اصلاح درآمد قردادهای مشارکت مربوط به سال قبل

هزینه ابطال، سفارشات و اعتبارات

سایر اقلام

-	(۶۰۵,۴۱۲,۳۰۶)
(۲۱۵,۴۷۷,۱۳۶)	-
(۴۸۸۰,۰۰۰)	-
(۲۶۴,۳۰۸,۰۲۶)	(۶۰۵,۴)۲۴۰۶
۴,۱۲۴,۸۰۸,۰۳۵	۱,۲۳۷,۱۳۴,۴۱۸

-۲۹- هزینه های مالی

مبلغ مندرج دو صورت سود و زیان تحت مفصل فوق به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۱	متنهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	بادداشت
۱۰,۸۹۸,۷۴۵,۰۵۷	۷,۶۳۱,۴۷۰,۷۵۰	۲۰
۳,۸۸۰,۴۵۰,۷۸۰,۰۰۰	۱۷۰,۷۳۰,۰۰۰	
۱۳,۷۷۶,۲۵۲,۸۶۵	۷,۶۴۸,۴۶۰,۷۵۰	

سود، تسهیلات مالی دریافتی

سایر هزینه های سالی شامل مخارج مرتبط با آنده تسهیلات

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت سرفصل فوق، شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

سال مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	بادداشت	
۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰		سایر درآمدها:
۳,۹۴۵,۵۶۱,۲۹۲	۸۹۹,۱۵۱,۴۳۷	۵-۲	سود اوراق مشارکت و سپرده های بانکی
۱۳,۱۵۰,۲۰۰	۷۰,۴۰۰	۶-۱-۱	سود حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکها
۶۰,۳۶۸,۱۶۶,۲۱۴	-		سود حاصل از فروش سهام
۳۱۹,۷۸۰,۱۲۷	۴,۱۸۳,۰۷۷		سایر اقلام
۹۴,۶۶۶,۶۵۷,۸۴۳	۹۰,۳,۴۰۴,۹۱۴		
			سایر هزینه ها:
(۲۶۴,۹۸۹,۲۴۶)	(۳۶۰,۱۶۱,۱۴۳)		نفاوت مالیاتی تکلیفی ، حقوق و ارزش افزوده جرائم متعلقه مربوط به سوابق قبل
(۹,۳۹۳,۴۱۷)	-		سایر اقلام
(۲۷۴,۳۸۲,۶۶۳)	(۳۶۰,۱۶۱,۱۴۳)		
۶۴,۳۷۲,۲۷۵,۱۸۰	۵۴۳,۲۴۳,۷۷۱		

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهام خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۰ آذرماه ۱۳۹۲

- ۳۱- تعدیلات سنواتی

تفکیک مبلغ تعدیلات سنواتی مندرج در صورت سود و زیان به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی ۳ ماهه	سال مالی منتهی:	
۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰	
۱,۲۰۲,۶۹۰,۷۰۸	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تفاوت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ (بادداشت ۱۸-۳)
(۶۹۳,۴۴۳,۳۲۷)	-	تفاوت مالیات قطعی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۶/۳۱
۱,۸۹۶,۱۳۴,۰۳۵	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	

۱-۳۱-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارا مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضًا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهام خاص)

پادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	سود عملیاتی
۱۱۷,۶۹۶,۴۱۳,۲۰۷	۱۸,۶۲۱,۶۸۹,۸۲۸	هزینه استهلاک
۱,۳۵۴,۲۲۵,۷۰۷	۳۹۵,۱۳۰,۳۴۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
۲۷,۱۵۲,۶۷۰	۳۵,۲۵۷,۲۲۸	کاهش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۱۷,۳۷۵,۲۸۹,۴۲۶	(۱۶۸,۶۴۲,۸۱۳)	(افزایش) کاهش پرداختها و سفارشات
(۳۱۶,۱۸۲,۷۹۷,۴۶۸)	۱۷۱,۲۷۹,۰۲۸,۷۹۸	کاهش حسابهای دریافتی
۶,۳۸۷,۲۹۵,۳۸۴	۷۶,۵۵۶,۰۳۸,۳۴۵	(کاهش) حسابهای پرداختی
(۲۰,۵۶۳,۱۷۷,۴۷۹)	(۳۰,۴۴۳,۶۲۲,۱۷۹)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۰,۲۵۶,۸,۶۹۹,۹۹۶	(۲۱۳,۱۵۲,۱۸۱,۰۷۶)	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۲۸,۳۵,۱۱۰,۵۳۴)	(۳۷۳,۶۹۸,۰۶۶)	
(۹۲,۵۷,۱۹۵,۸۶۹,۱)	۲۳,۹۹۳,۹۹۹,۷۰۷	

۳۲- شرکت در دوره مالی جاری قادر معاملات غیر نقدی بوده است. معاملات غیر نقدی سال مالی قبل مربوط به افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات حل شده

سه‌مادران به مبلغ ۵ میلیارد ریال می‌باشد.



شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

-۳۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

توضیحات مربوط به سرفصل فوق به قرار زیر می‌باشد:

۱-۳۳-۱- تعهدات تصمیمی شرکت، موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه مربوط به تضمین تسهیلات دریافتی و حسن انجام

تعهدات شرکتهای گروه جمعاً به مبلغ حدود ۵۱۴/۵ میلیارد ریال می‌باشد. همچنین علاوه بر موارد فوق، سایر تعهدات شرکت به اشخاص طرف

حساب و بانکها بابت حسن انجام تعهدات و تسهیلات مالی دریافتی مشتمل بر استاد مالکیت دو دستگاه ساختمان از مجتمع تجاری و اداری

خیابان مسجد سید به ارزش ۱۰ میلیارد ریال، چک و سفته به مبلغ حدود ۴۲۳ میلیارد ریال و سپرده‌های نقدی به مبلغ ۱۵/۵ میلیارد ریال می‌باشد.

۲-۳۳-۲- اهم بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه عبارت است از:

۱-۳۲-۲-۱- بدهی احتمالی در ارتباط با تفاوت مالیات قطعی عملکرد سالهای مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱ و ۱۳۹۲/۶/۳۱ و دوره مالی

جاری (بادداشت‌های ۱۸-۲ الی ۱۸-۴) نسبت به ذخیره موجود در حسابهای که وضعیت آن در حال حاضر مشخص نمی‌باشد.

۲-۳۲-۲-۲- بدهی احتمالی در مورد حق بیمه‌های تکلیفی از بدرو تاسیس تاکنون، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال‌های ۱۳۹۰ الی پایان

آذر ۱۳۹۲ و مالیات‌های تکلیفی مربوط به سال مالی قبل و دوره مالی جاری، مازاد بر مبالغمنتظر شده در حسابهای شرکت که میزان

آنها پس ازرسیدگی مراجع ذیربطری مشخص خواهد شد.

۳-۳۲-۲-۳- بدهی احتمالی در رابطه با تفاوت نرخ ارز مرجع و مبادله‌ای یک فقره اعتبار استادی گشایش یافته در تیرماه ۱۳۹۱ و بر اساس

ادعای بانک پاسارگاد به مبلغ حدود ۵۳ میلیارد ریال که در حال حاظر در مراجع قضایی در حال پیگیری می‌باشد، وجود دارد.

توضیح اینکه که با توجه به پرداخت مبلغ ریالی کل اعتبار استادی گشایش یافته در تاریخ مقرر و آراء دریافتی از مراجع قانونی

ذیربطری تاکنون در این زمینه، احتمال نهایی شدن بدهی بسیار بعد می‌باشد.

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات شرکت با اشخاص وابسته در طی دوره مالی ۳ ماهه منتهی ۱۳۹۲/۹/۳۰، محدود به معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده که وضعیت آن به شرح زیر است:

نام شرکت/موسسه طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدنه) در پایان دوره	(مبالغ به میلیون ریال)
پلی اکریل ایران	عضو هیات مدیره	فروش مواد اولیه، پالت و کارمزد فروش اقلام مازاد	۳۳۸,۱۵۱	۱۲۷,۶۴۳	۱۲۷,۶۴۳
شرکت الیاف زایندرو	عضو هیات مدیره	خرید محصولات-عمدتاً نخ و یافع تسویه حسابهای فی مابین با اشخاص از طریق شرکت پلی اکریل ایران	۷۵۲,۲۵۸	۵۵,۶۷۵	۷۵۲,۲۵۸
موسسه فرهنگی، ورزشی فردوس	عضو هیات مدیره	خرید یافع و محصولات تسویه مطالبات از طریق شرکت پلی اکریل	۱۵۴,۹۹۴	۶۰,۰۰۰	۱۵۴,۷۴۰
شرکت پلی اکریل ایران	عضو مشترک هیات مدیره	خرید غذا	۱۲۶	(۸۷)	۱۲۶
خدمات بین‌دری پلی اکریل ماهشهر	عضو هیات مدیره	برداخت مخلوق مرتبط با ترجیح اعتبارات از طریق شرکت مذکور	۱۰۱	۴۳۴,۳۷۰	۱۰۱
شرکت نیک آزمون آریا	عضو مشترک هیات مدیره	خرید خدمات آزمایشگاهی	۶	(۶)	۶
شرکت جهان مخصوص آریا	عضو مشترک هیات مدیره	فروش نیخ	۱۲۰	۱۵۰,۵۸	۱۲۰
گل نیخ سپاهان	عضو مشترک هیات مدیره	تسویه حساب با اشخاص طرف حساب از طریق شرکت‌های بازرگانی پلی اکریل و	۱۲۵	۱۲۵	۱۵۰,۵۸

شرکت بازرگانی پلی اکریل اصفهان (سهامی خاص)

بادداشت‌های ترضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۳۵- سود ابانته در پایان سال

تحصیص سود ابانته پایان دوره در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد:

ریال

۸۰۲۸۰۸,۲۶۴

تکالیف قانونی :

نقیم حداقل ۱۰درصد سود خالص دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیات مدیره:

۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره - هر سهم ۱۱۰ ریال

۳۵- عابدی هر سهم در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰ بالغ بر ۱۱۰ ریال (سال مالی قبل ۱۷,۳۳۰ ریال) می‌باشد.
