

شرکت تولی پرس (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
با نضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت تولی پرس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۹
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه	۱ الی ۵۷



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام
شرکت تولی پرس (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی
مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت تولی پرس (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استاندارد های حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرسی 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.

مبانی اظهارنظر مشروط

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

۴-۱- مانده طلب از شرکت های پخش البرز و سرمایه گذاری البرز به ترتیب به مبلغ ۱۸۶ میلیارد ریال و ۵۰۷ میلیارد ریال بوده که مبلغ ۳۵ میلیارد ریال از اقلام تشکیل دهنده مطالبات از شرکت سرمایه گذاری البرز در زمان واگذاری سهام شرکت مورد اشاره به سهامداران جدید ایجاد گردیده و مبلغ ۴۷۲ میلیارد ریال آن نیز مربوط به مانده های سنواتی منعکس در سرفصل های حساب ها و اسناد دریافتی، پیش پرداخت ها، سرمایه گذاری ها و موجودی مواد و کالا بوده که در زمان مدیریت شرکت سرمایه گذاری البرز ایجاد گردیده و بدلیل عدم قابلیت بازیافت آن ها و عدم ایجاد ذخیره لازم در زمان انتقال سهام توسط شرکت فوق الذکر طی سال مالی قبل به حساب شرکت سرمایه گذاری البرز انتقال یافته است، به علاوه مبلغ ۱۵ میلیارد ریال نیز بابت جریمه تاخیر در پرداخت بدهی شرکت تولید دارو تاکستان توسط شرکت فوق و مبلغ ۱۳ میلیارد ریال بابت کسری ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷، همچنین مبلغ ۲۴ میلیارد ریال بابت تعدیل جرائم تسهیلات مالی دریافتی در دوران مذکور به حساب شرکت سرمایه گذاری البرز منتقل شده است. به استناد تائیدیه واصله از شرکت سرمایه گذاری البرز در تیر ماه ۱۳۹۲، اعلام گردیده که در چارچوب صورتجلسه مورخ ۱۸ بهمن ماه ۱۳۹۰ که به منظور حل و فصل حساب های شرکت پخش البرز با شرکت های تولی پرس و تولید دارو تاکستان منعقد گردیده، دو شرکت اخیرالذکر اقدام به تسویه حساب با شرکت پخش البرز نموده اند، لیکن با توجه به شواهد موجود مانده مطالبات تسویه نشده شرکت های مزبور از شرکت پخش البرز در اجرای توافقتنامه فوق الذکر در تاریخ این گزارش معادل ۲۰۰ میلیارد ریال بوده ضمن آن که به موجب تائیدیه مورد بحث اعلام شده که شرکت سرمایه گذاری البرز به شرکت تولی پرس فاقد بدهی می باشد. از طرفی به استناد رای صادره از سوی شعبه ۴ دادگاه حقوقی تهران براساس دعوی مطروحه



توسط واحد مورد گزارش شرکت های پخش البرز و سرمایه گذاری البرز متضامناً محکوم به پرداخت مبلغ ۳۵۸ میلیارد ریال اصل طلب و ۷ میلیارد ریال هزینه دادرسی و پرداخت خسارت تاخیر تادیه گردیده است. با عنایت به مطالب فوق به نظر این موسسه احتساب ذخایر دیگری بابت مطالبات مشکوک الوصول در قبال ارقام مورد اشاره ضروری بوده، لکن تعیین مبلغ دقیق آن منوط به پیگیری های آتی شرکت و مشخص شدن نتایج پیگیری های حقوقی در جریان در رابطه با مابه التفاوت مطالبات واحد مورد گزارش از شرکت سرمایه گذاری البرز و شرکت پخش البرز، خواهد بود.

۴-۲- سرفصل حساب ها و اسناد دریافتی (اعم از تجاری و غیر تجاری) و پیش پرداخت ها در مجموع شامل مبلغ ۲۱۳ میلیارد ریال ارقام راکد و انتقالی از سنوات قبل بوده که از این بابت صرفاً مبلغ ۳۹ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب ها منظور شده است. به علاوه سرفصل موجودی مواد و انبار ملزومات، همچنین خالص مانده ارقام امانی شرکت نزد اشخاص ثالث (پس از کسر ارقام امانی دیگران نزد شرکت) و سرفصل سفارشات به ترتیب شامل مبالغ ۱۱ میلیارد ریال، ۲۸ میلیارد ریال و ۷ میلیارد ریال مانده های راکد و سنواتی بوده که نسبت به تعیین وضعیت آن ها اقدام نشده است. نظر به اینکه اقدامات بعمل آمده به منظور وصول مطالبات فوق الذکر و تعیین وضعیت ارقام سنواتی مورد اشاره، تا تاریخ این گزارش به نتیجه قطعی و موثری نرسیده، به نظر این موسسه احتساب ذخایر دیگری در رابطه با موارد مندرج در این بند ضروری بوده، لیکن به دلیل عدم تطبیق حساب های طرفین و یا اخذ تاییدیه از اشخاص طرف معامله، تعیین مبلغ دقیق ذخیره مورد بحث در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نیست. به علاوه سرفصل حساب ها و اسناد پرداختنی و پیش دریافت ها نیز شامل مبلغ ۱۰۷ میلیارد ریال ارقام راکد و انتقالی از سنوات قبل بوده که نسبت به تعیین وضعیت آن ها اقدام نشده است.

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

۵-۱- علیرغم تعلق بیش از ۸۱ درصد سهام شرکت صنایع بسته بندی البرز (سهامی خاص) به واحد مورد رسیدگی، نسبت به تهیه صورت های مالی تلفیقی اقدام نشده، از طرفی علیرغم تعلق بیش از ۳۴ درصد سهام شرکت پاکینه شوی، ۴۰ درصد سهام شرکت کلاسیک آذربایجان (که مانده سرمایه گذاری مزبور در سال مالی قبل از سرفصل سرمایه گذاری ها خارج و به حساب طلب از شرکت سرمایه گذاری البرز به شرح بند ۱-۴ فوق منتقل شده) و ۲۰ درصد سهام شرکت تولی پرسی ۲۰۱۰ تاجیکستان به واحد مورد رسیدگی نسبت به انعکاس سرمایه گذاری های مزبور به روش ارزش ویژه در صورت های مالی، اقدام نشده است.

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

۶- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۵ صورت های مالی منعکس گردیده، بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ هیچ گونه ذخیره ای در حساب ها ثبت نشده، توضیح اینکه به موجب نظر هیات اعزامی از سوی سازمان امور مالیاتی جهت بررسی عملکرد سال مالی مذکور، دفاتر شرکت غیر قابل رسیدگی اعلام و موضوع جهت اعلام نظر به هیات بند ۳ ماده ۹۷ ارجاع شده است. به علاوه مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش براساس سود ابرازی محاسبه و در حساب ها ذخیره گردیده، شایان ذکر است که به دلیل عدم ترتیب پرداخت مالیات عملکرد قطعی شده سال های ۱۳۸۵ لغایت ۱۳۹۰، شرکت مشمول جرائمی در حدود ۳۳ میلیارد ریال گردیده به علاوه مالیات های تکلیفی، حقوق و مالیات و عوارض موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده نیز در مواعید مقرر در وجه مراجع ذیربط پرداخت نشده، که جرائم مربوط به عدم پرداخت مالیات های اخیرالذکر توسط سازمان امور مالیاتی به ترتیب معادل ۴ میلیارد ریال و ۷۹ میلیارد ریال اعلام شده و به شرکت ابلاغ گردیده که به دلیل اعتراض به عمل آمده نسبت به جرائم فوق الذکر هیچ گونه ذخیره ای از این بابت در حساب ها ثبت نگردیده است. با عنایت به موارد مطروحه در این بند، همچنین عدم تطبیق اطلاعات ارائه شده به سازمان امور مالیاتی طی گزارشات فصلی و اظهارنامه های مالیات ارزش افزوده طی سال های اخیر، همچنین سوابق مالیاتی شرکت، احتساب ذخائری از این بابت ضروری است. لیکن تعیین مبلغ دقیق آن در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

۷- در محاسبات بهای تمام شده کالای فروخته شده، کلیه هزینه های ناشی از عدم کارکرد ماشین آلات و نیروی انسانی به عنوان بخشی از بهای تمام شده محصولات تولیدی طی سال منظور گردیده است. به طوری که هزینه های جذب نشده به نحو مناسب محاسبه و در صورت های مالی منعکس نشده، به علاوه کلیه ضایعات خطوط تولید، عادی تلفی گردیده و نسبت به محاسبه و تجزیه و تحلیل انحرافات اقدام نشده است. با توجه به موارد فوق و اشکالات مشاهده شده در گزارشات مواد اولیه مصرفی در خطوط تولید،



اعمال تعدیلاتی از این بابت ضروری است، لیکن تعیین میزان دقیق آن در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

۸- سرفصل حساب پیش پرداخت ها مربوط به وجوه پرداختی به شرکت کارگزاری سینا به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال مربوط به خرید مواد اولیه طی دوره مالی مورد گزارش بوده که در قبال وجوه پرداختی، تا تاریخ این گزارش هیچگونه کالایی به شرکت تحویل نگردیده، از طرفی اقدامات لازم جهت تعیین وضعیت اقلام یاد شده نیز به عمل نیامده آثار احتمالی ناشی از حل و فصل مورد فوق بر صورت های مالی پیوست برای این موسسه امکان پذیر نیست.

۹- علی رغم عدم پرداخت به موقع اقساط معوقه تسهیلات مالی دریافتی، نسبت به محاسبه جرائم تاخیر در تادیه اقساط معوقه بانکی نیز اقدام نشده است. با توجه به عدم توافق نهایی با بانک های ذینفع، به نظر این موسسه اعمال تعدیلات از این بابت ضروری بوده، لیکن تعیین مبلغ دقیق آن به دلیل عدم دسترسی به مستندات مربوط به توافقات نهایی به عمل آمده با بانک های ذینفع، در شرایط حاضر امکان پذیر نیست. به علاوه سرفصل تسهیلات مالی دریافتی (یادداشت توضیحی ۱۷ صورت های مالی)، شامل مبالغ ۱۳,۳۷۳,۸۵۵ یورو و ۳,۹۲۵,۹۷۵ درهم، بدهی ارزی به سیستم بانکی کشور بوده که به نرخ ارزشمبادلاتی در تاریخ ترازنامه تسعیر و در حساب ها منظور شده است. حصول اطمینان نسبت به تسویه بدهی ارزی یادشده، منوط به دسترسی به ارزش مورد نیاز در چارچوب مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، به نرخ مبادلاتی خواهد بود. با توجه به موارد فوق، اعمال تعدیلاتی از این بابت ضروری است، لیکن تعیین میزان دقیق آن در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

۱۰- پاسخ ۱۲ فقره تأییدیه درخواستی از بانک ها در رابطه با عملیات سال مالی مورد رسیدگی و وضعیت تسهیلات مالی دریافتی، همچنین پاسخ بخشی از تأییدیه های درخواستی از اشخاص طرف معامله با شرکت، منعکس در سرفصل های حساب ها و اسناد دریافتی و حساب ها و اسناد پرداختی (اعم از تجاری و غیرتجاری)، به ترتیب به مبالغ ۲۰۲ میلیارد ریال و ۱۶۹ میلیارد ریال، پاسخ تأییدیه های درخواستی در رابطه با وضعیت کالاهای امانی ما نزد دیگران و کالاهای امانی دیگران نزد ما (به ترتیب به مبالغ ۴۱۹ میلیارد ریال و ۷ میلیارد ریال)، همچنین پاسخ تأییدیه های درخواستی از سازمان امور مالیاتی و سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۶ تهران (در رابطه با وضعیت مالیات های تکلیفی و حق بیمه های پرداختی) و پاسخ تأییدیه درخواستی از وکیل حقوقی شرکت در رابطه با دعاوی مطروحه له یا علیه شرکت، تا تاریخ گزارش واصل نگردیده، بعلاوه نسبت به رفع مغایرت با شرکت های گروه نیز اقدام نشده است. تعیین آثار احتمالی ناشی از تعدیلاتی که در صورت دریافت

پاسخ تائیدیه های بلاجواب و رفع مغایرت با شرکت های گروه، بر صورت های مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، در شرایط حاضر برای این موسسه امکانپذیر نیست.

اظهار نظر مشروط

۱۱- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند های ۴، ۱-۵، ۶، ۷، ۹، همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۲-۵، ۸ و ۱۰، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولی پرس (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۱۳- مواد اولیه خریداری شده داخلی (یادداشت توضیحی ۱-۲۳ صورت های مالی)، عمدتاً توسط شرکت های گروه سهامی عام کف و سرمایه گذاری بین المللی کیوان تجارت دارو صورت پذیرفته و به بهای خرید توسط شرکت کف و یا بر اساس اعلامیه های دریافتی از شرکت های گروه و رسیدهای انبار واحد مورد رسیدگی در حساب ها ثبت شده است. در نتیجه بررسی های این موسسه در خصوص خرید اقلام یاد شده، معطوف به بررسی مستندات فوق الذکر بوده است.

۱۴- به دلیل مسدود بودن حساب های بانکی شرکت بخش عمده ای از مخارج انجام شده طی سال (حدوداً ۱,۰۴۴ میلیارد ریال)، از طریق شرکت های سهامی عام کف و سرمایه گذاری بین المللی کیوان تجارت پرداخت شده و مخارج مزبور در حساب های فی مابین ثبت گردیده است. متقابلاً بخشی از کالاهای و خدمات مورد نیاز واحد مورد رسیدگی طی سال ۱۳۹۲ نیز از طریق سایر شرکت های گروه و وابسته تامین شده است. اشاره به این مطلب ضرورت دارد که به موجب توافق به عمل آمده با شرکت های کیوان تجارت پاسارگاد، بخش سراسری دارو گر و تولید دارو تاکستان، شرکت های اخیر الذکر اقدام به توزیع محصولات شرکت تولی پرس به صورت ۹۰ روزه می نمایند. در تاریخ ترازنامه مانده طلب شرکت های تامین کننده مواد اولیه و مخارج جاری پرداخت شده توسط آنان (جمعاً به مبلغ ۱,۶۹۱ میلیارد ریال)، با مانده طلب از شرکت های توزیع کننده کالا و شرکت سهامی عام کف تهاتر شده است به طوری که مانده طلب از شرکت کیوان تجارت پاسارگاد در تاریخ ترازنامه معادل ۷۹۶ میلیارد ریال می باشد. روش اتخاذ شده موجب تضعیف سیستم کنترل های داخلی گردیده، لذا حصول اطمینان از رعایت صرفه و صلاح شرکت در رابطه با روش مورد عمل به طور کامل برای این موسسه مقدور نگردیده، با عنایت به موارد مذکور به منظور



اعمال نظارت کافی و کنترل برگردش عملیات نقدی، اتخاذ تدابیر مناسب جهت وصول مطالبات و پرداخت بدهی های شرکت از طریق وصول مطالبات و پرداخت مخارج جاری توسط واحد مورد رسیدگی، ضروری است.

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

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

گزارش درمورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

و گزارش سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۷- شواهدی مبنی بر ثبت مصوبات مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۲۶ تیر ماه ۱۳۹۲ صاحبان سهام و صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲ در خصوص تعیین سمت اعضای هیات مدیره در مرجع ثبت شرکت ها، همچنین تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت و تعیین حدود اختیارات مدیرعامل و ثبت آن در مرجع ثبت شرکت ها و پرداخت سود سهام توزیع شده در سنوات قبل به سهامداران طی مدت ۸ ماه پس از تصویب آن توسط مجمع عمومی صاحبان سهام، به این موسسه ارائه نشده، در این رابطه نظر سهامداران محترم را به مفاد مواد ۱۰۶، ۱۱۴، ۱۱۵، ۱۲۸ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۲ و تبصره ماده ۴۲ اساسنامه شرکت، جلب می نماید.

۱۸- مستندات مبنی بر رعایت مفاد ماده ۳۴ اساسنامه در خصوص ترتیب برگزاری جلسات هیات مدیره و ارسال دعوت نامه کتبی به منظور شرکت در جلسات مزبور برای اعضای هیات مدیره، در اختیار این موسسه قرار نگرفته است لذا امکان کنترل مفاد ماده ۳۰ اساسنامه شرکت مبنی بر سلب عضویت غایبین بیش از ۴ جلسه، از عضویت در هیات مدیره شرکت، برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

۱۹- تکالیف مقرر در جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۶ تیرماه ۱۳۹۲ صاحبان سهام در اختیار این موسسه قرار نگرفته است، لذا امکان کنترل مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت مقدور نشده است.

۲۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۲ صورت های مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری به طور کامل صورت پذیرفته توضیح این که معاملات یاد شده در چارچوب روابط خاص شرکت با اشخاص وابسته صورت پذیرفته است.

۲۱- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به استثنای موارد مندرج در این گزارش، همچنین عدم ارائه به موقع اطلاعات مالی شرکت به بازرس قانونی (در مهلت مقرر در ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت)، به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۲۲- مالیات های تکلیفی و حق بیمه سهم کارفرما در مواعید مقرر در وجه مراجع ذیربط پرداخت نشده است. به علاوه در مواردی مالیات های تکلیفی موضوع ماده ۱۰۴ قانون مالیات های مستقیم نیز از اشخاص طرف حساب با شرکت کسر و پرداخت نشده است.

۲۳- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی مورد گزارش در موارد متعددی از جمله موارد مندرج در بند های ذیل رعایت نشده است.

- نسبت حقوق صاحبان سهام شرکت به کل دارائی ها معادل ۳۰ درصد.
- ارائه صورت های مالی تلفیقی
- دلایل زیان دهی و برنامه های آتی شرکت جهت رفع موانع و سودآوری شدن شرکت به سازمان بورس.
- ارائه اطلاعات پیش بینی درآمد هر سهم و بودجه تعدیل شده سال مالی مورد گزارش در مواردی که تغییراتی در آن صورت گرفته در اسرع وقت به سازمان بورس.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

شرکت تولی پوس (شرکت سهامی عام)

- ارائه اطلاعات مربوط به آمار تولید و فروش طی دوره های ۳ ماهه
 - ارائه بودجه و برنامه عملیاتی سال مالی آتی حداقل یک ماه قبل از پایان هر سال مالی، به سازمان بورس همچنین انتشار صورت های مالی حسابرسی نشده شرکت ۶۰ روز پس از پایان سال مالی.
 - ارائه به موقع صورت های مالی حسابرسی شده میان دوره ای.
 - ایجاد واحد حسابرسی داخلی و تشکیل کمیته حسابرسی.
- ۲۴- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط (در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی)، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مفاد قانون مزبور و دستور العمل آن، به طور کامل در شرکت اجرایی نشده است.

۱۸ تیرماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش

(حسابداران رسمی)

احمد موسوی
شماره عضویت: ۸۰۰۱۶۴
مهدی بیرجندی
شماره عضویت: ۸۰۰۱۶۴
حسابدار رسمی
تأیید شده
۱۰۸۲۲

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	
فروش خالص	۲۲	۱,۶۷۹,۸۸۴,۰۷۶,۲۸۷	۱,۳۲۱,۹۴۷,۲۴۳,۲۹۶
قیمت تمام شده کالای فروش رفته	۲۳	(۱,۳۰۲,۰۸۶,۶۶۴,۰۹۳)	(۸۶۳,۸۸۴,۳۳۰,۵۹۶)
سود ناخالص		۳۷۷,۷۹۷,۴۱۲,۱۹۴	۴۵۸,۰۶۲,۹۱۲,۷۰۰
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	۲۴	(۲۵,۹۹۶,۳۸۲,۳۸۹)	(۲۰,۱۳۵,۱۶۳,۹۲۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۵	۳,۰۳۵,۰۰۳	۱۵,۲۷۷,۵۸۷,۶۴۰
سود عملیاتی		۳۵۱,۸۰۴,۰۶۴,۸۰۸	(۴,۸۵۷,۵۷۶,۲۸۶)
هزینه های مالی	۲۶	(۲۶۸,۶۵۶,۳۹۱,۸۲۵)	(۳۳۱,۲۴۴,۸۴۷,۸۳۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۷	(۸,۴۶۰,۰۴۴,۴۴۹)	(۵۱,۱۲۳,۷۹۹,۸۲۹)
سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات		(۲۷۷,۱۱۶,۴۳۶,۲۷۴)	(۳۸۳,۳۶۸,۶۴۷,۶۵۹)
مالیات		۷۴,۶۸۷,۶۲۸,۵۳۴	۷۰,۸۳۶,۶۸۸,۷۵۵
سود خالص		۵۷,۸۹۷,۹۷۴,۳۷۴	۷۰,۸۳۶,۶۸۸,۷۵۵
سود پایه هر سهم :			
سود (زیان) خالص عملیاتی هر سهم	۳۴	۱,۰۹۱	۱,۱۱۳
سود (زیان) خالص غیرعملیاتی هر سهم	۳۴	(۸۵۹)	(۱,۵۲۹)
زیان خالص هر سهم	۳۴	۲۳۲	۲۸۳

گرددش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۵۷,۸۹۷,۹۷۴,۳۷۴	۷۰,۸۳۶,۶۸۸,۷۵۵
زیان انباشته در ابتدای دوره	(۴۶,۹۶۸,۷۷۸,۹۵۵)	(۱۴۷,۰۶۲,۳۴۴,۹۸۹)
تعدیلات سنواتی	(۱۰۹,۶۹۱,۲۵۶,۴۴۹)	(۸۰,۴۳۴,۳۷۹,۱۷۰)
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	(۱۵۶,۶۶۰,۰۳۵,۴۰۴)	(۲۲۷,۴۹۶,۷۲۴,۱۵۹)
زیان انباشته در پایان سال	(۹۸,۷۶۲,۰۶۱,۰۳۰)	(۱۵۶,۶۶۰,۰۳۵,۴۰۴)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی می باشد،

صورت سود و زیان، جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



تجدید ارائه شده	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	یادداشت
	ریال	ریال	
۲۹			فعالیت‌های عملیاتی :
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۵,۰۳۳,۸۵۰,۴۲۴	۴۴,۹۲۲,۱۱۰,۰۵۲	
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
سود سپرده بانکی	۶۶,۹۴۳,۳۷۹	۳۲,۳۴۴,۹۷۶	
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۳۲,۹۶۲,۸۱۲,۷۱۶)	(۱۰,۶۰۰,۳۷۹,۹۳۰)	
سود سهام پرداختی	(۱,۱۵۵,۳۹۳,۴۲۰)	(۲,۶۳۵,۸۴۳,۷۰۵)	
سود سهام دریافتی	۵۴۳,۸۹۲	۴,۱۹۲,۶۸۹	
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۳۴,۰۵۰,۷۱۸,۸۶۵)	(۱۳,۱۹۹,۶۸۵,۹۷۰)	
مالیات بر درآمد :			
مالیات بر درآمد پرداختی	-	-	
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۹۲۵,۷۴۲,۰۰۰)	(۴۸,۲۱۲,۶۹۷)	
وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۲۴۰,۰۰۰)	(۱۷۳,۰۰۰)	
وجه پرداختی جهت تحصیل داراییهای نامشهود	(۱۹۶,۶۱۹,۱۲۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	
جریان خالص ورود و خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۱,۱۲۲,۶۰۱,۱۲۰)	(۶۹,۳۸۵,۶۹۷)	
جریان خالص ورود و خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۴۹,۶۶۹,۵۶۱)	۳۱,۶۵۳,۰۳۸,۳۸۵	
فعالیت‌های تامین مالی :			
دریافت تسهیلات مالی	-	۱۲۹,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	-	(۱۶۶,۸۰۱,۸۸۴,۲۶۵)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	-	(۳۷,۳۷۵,۸۸۴,۲۶۵)	
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱۴۹,۶۶۹,۵۶۱)	(۵,۷۲۲,۸۴۵,۸۸۰)	
مانده وجه نقد در آغاز سال	۴,۱۵۰,۵۰۶,۰۰۶	۹,۸۷۳,۳۵۱,۸۸۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۳۸,۰۶۷,۲۴۹	۰	
مانده وجه نقد در پایان سال	۴,۱۳۹,۱۰۳,۶۹۴	۴,۱۵۰,۵۰۶,۰۰۶	
۳۰	۲۳۵,۶۹۳,۵۷۹,۱۰۹	۱۸,۰۵۵,۹۸۷,۵۳۶	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی شماره همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تولی پرس (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت تولی پرس در تاریخ ۱۳۵۱/۱۲/۱۵ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۶۶۴۹ مورخ ۱۳۵۱/۱۲/۱۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و به استناد مجوز شماره ۳۴۹۰۸۱ مورخ ۱۳۵۴/۱۱/۱۵ صادره از سوی وزارت صنایع مورد بهره برداری قرار گرفته است و در تاریخ ۱۳۷۵/۰۹/۲۵ بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و از اسفند ماه ۱۳۷۵ نام شرکت در فهرست شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار تهران درج گردیده و در حال حاضر شرکت تولی پرس از واحدهای فرعی شرکت سهامی عام کف میاشد. مرکز اصلی شرکت در تهران: بزرگراه آفریقا، خیابان عاطفی شرقی، پلاک ۲۷ و کارخانه در شهر صنعتی البرز قزوین، خیابان میرداماد واقع میباشد.

۱-۲- فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

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

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



شرکت تولی پرس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۱- تعداد کارکنان

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

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
نفر	نفر	
۱۱۳	۱۵۳	کارکنان دائم
۳۸۷	۳۳۹	کارکنان موقت
۵۰۰	۴۹۲	جمع

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- خلاصه 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 ارزشیابی 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 موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین میگردد.



شرکت تولی پرس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

روش مورد استفاده

میانگین موزون
میانگین موزون
میانگین موزون
میانگین موزون

موجودی مواد و کالا

مواد اولیه و بسته بندی
کالای در جریان ساخت
کالای ساخته شده
قطات و لوازم یدکی

۲-۳- سرمایه گذاری ها

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

۳-۳- دارائی های ثابت

دارائی های ثابت مشهود، بر اساس بهای تمام شده در حساب ها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد. استهلاک دارائی های ثابت بر اساس نرخ و روش های مندرج در آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن به شرح زیر محاسبه میگردد.



شرکت تولی پرس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

<u>عنوان</u>	<u>نرخ استهلاك</u>	<u>روش</u>
ساختمان	۱۰،۸،۷ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۲،۱۰ درصد - ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰ درصد - ۱۰،۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسائط نقلیه	۳۵،۳۰،۲۵ درصد	نزولی
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای دارئی های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور میشود در مواردیکه هریک از دارائی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری ، بعلت 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 بالا است .

۴-۳- مخارج تامین مالی

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

۵-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر میشود . تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود .



شرکت تولی پرس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



۴- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
تنخواه گردانها	۱۷,۱۰۰,۳۴۰	-
موجودی ریالی نزد بانکها	۴,۰۸۳,۰۲۶,۳۳۳	۲,۵۶۱,۳۹۴,۹۱۱
موجودی ارزی نزد بانکها	۳۸,۹۷۷,۰۲۱	۱,۵۸۹,۱۱۱,۰۹۵
	۴,۱۳۹,۱۰۳,۶۹۴	۴,۱۵۰,۵۰۶,۰۰۶

۴-۱- موجودی ریالی نزد بانکها در تاریخ ترازنامه بشرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۰۹,۴۷۲,۵۸۶	۷۱۳,۹۱۱,۶۷۸	شعبات بانک تجارت
۴۲۰,۷۰۲,۵۷۳	۴۳۲,۵۲۰,۳۲۹	شعبات بانک کشاورزی
۶۲۳,۷۵۶,۵۱۸	۵۹۵,۰۳۹,۹۳۲	شعبات بانک سامان
۶۹۵,۶۴۶,۰۶۵	۴۸۷,۲۱۱,۲۴۵	شعبات بانک ملت
۱۱۲,۱۸۲,۱۱۶	۱۱۱,۰۸۳,۰۷۹	شعبات بانک صادرات
۸۴,۴۹۲,۷۰۷	۸۴,۴۹۲,۷۰۷	شعبات بانک توسعه صادرات
۴۳,۹۹۴,۷۷۷	۴۳,۹۹۴,۷۷۷	شعبات بانک پارسیان
۵۴,۹۴۵,۴۴۸	۵۴,۲۳۶,۶۲۱	شعبات بانک ملی
۱۶,۸۷۶,۶۴۶	۱۶,۹۹۷,۶۴۶	شعبات بانک صنعت و معدن
۱۱,۵۵۹,۸۰۱	۱۲,۴۸۲,۶۵۲	شعبات بانک سپه
۷,۲۳۸,۵۸۱	۷,۲۳۸,۵۸۱	شعبات بانک رفاه کارگران
۲,۱۰۱,۰۶۴	۲,۱۳۲,۰۶۴	شعبات بانک اقتصاد نوین
۵۷,۴۵۱	۵۳,۶۰۰	شعبات بانک سینا
۴,۰۸۳,۰۲۶,۳۳۳	۲,۵۶۱,۳۹۴,۹۱۱	



۲-۴- موجودی ارزی نزد بانکها به نرخ ارز مبادلاتی در تاریخ ترازنامه تسعیر شده و بشرح زیر قابل تفکیک است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		نوع ارز	
مبلغ ریالی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۱۲,۲۶۰,۰۰۰	۲۵,۱۰۲,۰۰۰	۱۰۰۰	دلار	شعبات بانک اقتصاد نوین
۱,۵۷۳,۵۶۹,۴۰۶	۸,۷۸۲,۴۳۶	۳۴۹,۸۷	دلار	شعبات بانک ملی
۸۶۸,۸۶۶	۱,۷۷۸,۹۷۸	۷۰,۸۷	دلار	شعبات بانک سامان
۱,۶۶۸,۰۰۰	۱,۶۶۸,۰۰۰	۵۰۰	درهم	شعبات بانک ملت
۷۴۴,۸۲۳	۱,۶۴۵,۶۰۷	۴۷,۰۹	یورو	شعبات بانک توسعه صادرات
۱,۵۸۹,۱۱۱,۰۹۵	۳۸,۹۷۷,۰۲۱			

۵- حسابهای دریافتنی تجاری :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
ریال	ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۸,۴۱۹,۵۹۵,۴۳۴	۱,۳۷۸,۲۲۲,۰۵۰	-	-	۱,۳۷۸,۲۲۲,۰۵۰	۵-۱	شرکتهای گروه
۱,۱۲۹,۹۱۴,۶۶۷,۵۸۱	۱,۱۸۳,۵۴۷,۱۱۷,۰۵۴	(۲۸,۶۶۴,۸۶۳,۷۲۶)	۶۱,۵۳۹,۳۴۵,۲۹۷	۱,۱۶۰,۶۷۲,۶۳۵,۴۸۳	۵-۲	سایر اشخاص
۱,۱۸۸,۳۳۴,۲۶۳,۰۱۵	۱,۱۸۳,۵۴۷,۱۱۷,۰۵۴	(۲۸,۶۶۴,۸۶۳,۷۲۶)	۶۱,۵۳۹,۳۴۵,۲۹۷	۱,۱۶۲,۰۵۰,۸۵۷,۵۳۳		

۵-۱- طلب از شرکتهای گروه به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۵۱,۷۴۶,۸۸۰	۷۵۱,۷۴۶,۸۸۰	شرکت پاکیه شوی
۵۷۰,۹۰۹,۰۳۴	۵۷۰,۹۰۹,۰۳۴	بنیاد ۱۵ خرداد
۱,۱۱۶,۱۳۶	۵۵,۵۶۶,۱۳۶	کیوان همدان
۵۶,۷۳۸,۲۵۸,۳۱۸	-	شرکت صنایع بسته بندی البرز
۳۵۷,۵۶۵,۰۶۶	-	شرکت تولیدارو تا کستان
۵۸,۴۱۹,۵۹۵,۴۳۴	۱,۳۷۸,۲۲۲,۰۵۰	

۵-۱-۱- مانده مطالبات از شرکتهای فوق الذکر از محل فروش مواد اولیه ، محصولات و تولید کارمزدی در سال مورد گزارش و سنوات قبل می باشد که در سال مالی گذشته ، مبالغ سنواتی شامل طلب از شرکتهای پاکینه شوی و تولیدارو تا کستان به حساب شرکت سرمایه گذاری البرز منتقل شده است .

۵-۱-۲- مانده ابتدای سال طلب از شرکت صنایع بسته بندی البرز مربوط به پرداخت هزینه های جاری این شرکت بوده است به طوری که شرکت مزبور در پایان سال مالی مورد گزارش و از محل انجام تعهدات خود مبنی بر تولید ظروف کارمزدی جهت این شرکت به شرح یادداشت ۱-۲ از واحد مورد گزارش بستاکار شده است.

۵-۲- حسابهای دریافتنی تجاری از سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل می گردند :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
ریال	ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۱۳,۷۳۲,۰۱۹,۴۰۹	۷۹۵,۷۷۳,۶۷۹,۳۲۹	-	-	۷۹۵,۷۷۳,۶۷۹,۳۲۹	۵-۲-۱	بخش سراسری کیوان تجارت پاسارگاد
۱۸۵,۵۹۲,۹۵۰,۹۳۶	۱۸۵,۵۹۲,۹۵۰,۹۳۶	-	-	۱۸۵,۵۹۲,۹۵۰,۹۳۶	۵-۲-۲	بخش البرز
-	۸۵,۱۳۱,۵۹۴,۳۴۷	-	-	۸۵,۱۳۱,۵۹۴,۳۴۷	۵-۲-۱	شرکت بخش سراسری داروگر
۱۰,۴۴۲,۱۰۵,۲۹۷	۱۰,۴۴۲,۱۰۵,۲۹۷	(۲۹,۳۶۵,۲۴۶,۹۱۹)	۳۹,۸۰۷,۳۵۲,۲۱۶	-		عمان کیمیکال (الاهیه)
۳۵,۵۰۷,۷۵۴,۴۸۰	۳۵,۵۰۷,۷۵۴,۴۸۰	-	-	۳۵,۵۰۷,۷۵۴,۴۸۰	۵-۲-۳	سازمان بازرگانی
۱۴,۸۲۵,۵۷۲,۹۹۹	۱۴,۸۲۵,۵۷۲,۹۹۹	-	-	۱۴,۸۲۵,۵۷۲,۹۹۹	۵-۲-۴	گمرک ایران



۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹				
ریال	ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۲۰۵,۶۳۷,۹۷۲	۷,۲۰۵,۶۳۷,۹۷۲	(۶,۳۴۵,۳۲۱,۹۷۹)	-	۱۳,۵۵۰,۹۵۹,۹۵۱	۵-۲-۵ بخش هاله
۹,۸۸۳,۰۶۷,۷۳۵	۹,۸۸۳,۰۶۷,۷۳۵	-	۹,۸۸۳,۰۶۷,۷۳۵	-	تولی پرس ۲۰۱۰ تاجیکستان (صادراتی)
۹,۱۷۸,۰۵۳,۳۶۰	۹,۱۷۸,۰۵۳,۳۶۰	-	-	۹,۱۷۸,۰۵۳,۳۶۰	۵-۲-۶ سازمان حمایت از مصرف کننده
۴,۰۶۱,۱۵۶,۷۶۰	۴,۰۶۱,۱۵۶,۷۶۰	-	۴,۰۶۱,۱۵۶,۷۶۰	-	شرکت TAKASago
۳,۵۹۶,۰۵۱,۵۰۳	۳,۵۹۶,۰۵۱,۵۰۳	-	-	۳,۵۹۶,۰۵۱,۵۰۳	بخش یک و یک
۲,۲۴۶,۵۹۷,۲۰۰	۲,۲۴۶,۵۹۷,۲۰۰	-	-	۲,۲۴۶,۵۹۷,۲۰۰	شرکت اختر شمال
۱,۷۷۷,۱۸۵,۲۴۶	۱,۷۷۷,۱۸۵,۲۴۶	-	-	۱,۷۷۷,۱۸۵,۲۴۶	شیبایی بهداد
۲,۷۷۳,۲۵۹,۴۵۰	۲,۷۷۳,۲۵۹,۴۵۰	-	۲,۷۷۳,۲۵۹,۴۵۰	-	کلاسیک
۱,۵۰۷,۵۷۰,۴۵۵	۱,۵۰۷,۵۷۰,۴۵۵	-	-	۱,۵۰۷,۵۷۰,۴۵۵	شرکت تامین و بخش سراسری انتخاب اول ایرانیان
۱,۱۰۲,۴۶۲,۱۵۲	۱,۱۰۲,۴۶۲,۱۵۲	-	-	۱,۱۰۲,۴۶۲,۱۵۲	سونکم / شرکت
۱,۰۱۹,۱۵۸,۴۴۲	۱,۰۱۹,۱۵۸,۴۴۲	-	-	۱,۰۱۹,۱۵۸,۴۴۲	شرکت بل پلاستیک
-	-	(۸۹۱,۲۵۷,۳۳۹)	۸۹۱,۲۵۷,۳۳۹	-	کویت فیل
۸۶۶,۸۰۴,۰۵۰	۸۶۶,۸۰۴,۰۵۰	-	-	۸۶۶,۸۰۴,۰۵۰	شرکت بازرگانی طلوع نوید شرق
۷۸۹,۹۱۲,۳۵۸	۷۸۹,۹۱۲,۳۵۸	-	-	۷۸۹,۹۱۲,۳۵۸	شرکت سولفاتیک
-	۷۳۴,۲۹۲,۱۶۷	-	-	۷۳۴,۲۹۲,۱۶۷	شرکت خدماتی مظفریار
۶۸۵,۷۷۱,۲۰۰	۶۸۵,۷۷۱,۲۰۰	-	-	۶۸۵,۷۷۱,۲۰۰	صنایع شهید زین الدین
۶۳۰,۳۷۹,۷۰۷	۶۳۰,۳۷۹,۷۰۷	-	-	۶۳۰,۳۷۹,۷۰۷	شرکت تجارتی پایورایران (صادراتی)
-	۶۲۸,۹۰۷,۵۹۵	-	۶۲۸,۹۰۷,۵۹۵	-	شرکت میکو
-	۶۲۴,۹۵۰,۹۲۵	-	۶۲۴,۹۵۰,۹۲۵	-	سازمان حج و زیارت (صادراتی)
۲۲,۴۹۱,۱۹۶,۸۷۰	۶,۹۶۲,۲۴۱,۳۸۹	(۲,۰۶۳,۰۳۷,۴۸۹)	۲,۸۶۹,۳۹۳,۲۷۷	۶,۱۵۵,۸۸۵,۶۰۱	سایر
۱,۱۳۹,۹۱۴,۶۶۷,۵۸۱	۱,۱۸۳,۵۴۷,۱۱۷,۰۵۴	(۲۸,۶۶۴,۸۶۳,۷۲۶)	۶۱,۵۳۹,۳۴۵,۲۹۷	۱,۱۶۰,۶۶۲,۶۳۵,۴۸۳	

۵-۲-۱- مانده طلب از شرکتهای کیوان تجارت پاسارگاد و بخش سراسری داروگر به استناد قرارداد واگذاری توزیع محصولات شرکت می باشد.

۵-۲-۲- بدهی شرکت بخش البرز به مبلغ ۱۸۵.۵۹۳ میلیون ریال بابت طلب شرکت تولی پرس از محل مطالبات جاری در زمان تحصیل سهام می باشد. توضیحا "شرکت بخش البرز از بابت مطالبات سنواتی معادل ۱۷۲.۲۰۰ میلیون ریال به شرکت بدهکار بوده که در سال مالی قبل مانده مزبور به شرح یادداشت ۱-۱-۶ به حساب بدهی شرکت سرمایه گذاری البرز منتقل شده است. لازم به ذکر است به استناد رای صادره از سوی شعبه ۴ مجتمع قضایی شهید بهشتی شرکتهای بخش البرز و سرمایه گذاری البرز متضامنا" محکوم به پرداخت مبلغ ۳۵۷.۷۹۳ میلیون ریال اصل طلب و ۷.۱۵۶ میلیون ریال هزینه های دادرسی و پرداخت خسارت تادیه شده اند.

۵-۲-۳- طلب از سازمان بازرگانی ایران به مبلغ ۳۵.۵۰۸ میلیون ریال بابت جایزه کالای صادراتی می باشد که طبق بخشنامه شماره ۱۰۱۰۱۵۲ مورخ ۱۳۸۱/۰۶/۳۱ وزارت بازرگانی به صادر کنندگان تعلق می گیرد به موجب نامه شماره ۸۳۰۷۷ ت ۳۹۲۲۵ مورخ ۱۳۸۷/۰۵/۲۳ و شماره ۲۱۶۱۹ ت ۴۱۷۹۶ مورخ ۱۳۸۷/۱۱/۰۳ پیگیری های موثری جهت وصول انجام گردیده و مبلغ قابل وصول می باشد.

۵-۲-۴- مانده طلب از گمرک ایران به مبلغ ۱۴۸۲۶ میلیون ریال بابت شناسایی حقوق و عوارض گمرکی مواد اولیه وارداتی مصرفی در محصولات صادراتی می باشد که طبق تصویب نامه هیات وزیران در جلسه مورخ ۱۳۷۹/۱۱/۲۶ بنا به پیشنهاد شماره ۱۱۰۵/۳۴/۳۱۹/۱۵۷۳ مورخ ۱۳۷۹/۱۰/۱۵ سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور و به استناد بند (الف) ماده ۱۱۳ قانون برنامه توسعه اقتصادی اجتماعی و فرهنگی مصوب سال ۱۳۷۹ که آیین نامه اجرایی بند مذکور را تصویب نموده قابل استرداد می باشد. شرکت استرداد مبلغ مذکور از گمرک ایران را درخواست نموده و پس از مکاتبات متعدد به موجب صورتجلسه کمیسیون تبصره یک ماده (۱۴) قانون مقررات صادرات و واردات به تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۰۸ رای به استرداد حقوقی فوق الذکر صادر شده است که تا تاریخ این گزارش تسویه نشده است.

۵-۲-۵- مانده طلب از شرکت بخش هاله در ارتباط با عدم وصول چک های دریافتی از محل بخش محصولات شرکت در سال مالی ۱۳۹۰ می باشد.

۵-۲-۶- مانده طلب از سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان بابت یارانه پودر شوینده در داخل کشور مربوط به سنوات قبل از سال ۱۳۸۷ می باشد که تا تاریخ این گزارش تسویه نشده است.



شرکت تولی پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۴۴,۳۷۰,۷۳۲,۰۱۳	۵۴۳,۳۷۵,۶۰۴,۳۷۴	۶-۱	اشخاص
۷۴۲,۳۲۱,۷۵۰	۲۵,۸۹۸,۱۹۱,۴۲۶	۶-۲	سپرده های دریافتنی
۱۰,۹۴۱,۳۴۰,۵۲۳	۸,۸۳۶,۱۰۷,۴۷۹	۶-۳	کارکنان
۱,۰۸۸,۷۹۱,۶۶۵	۱,۰۸۸,۷۹۱,۶۶۵		عوارض قانونی
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		سایر
۵۵۷,۱۴۵,۶۸۵,۹۵۱	۵۷۹,۲۰۱,۱۹۴,۹۴۴		
(۴۲۶,۳۱۵,۸۷۹)	(۴۲۶,۳۱۵,۸۷۹)		
۵۵۶,۷۱۹,۳۷۰,۰۷۲	۵۷۸,۷۷۴,۸۷۹,۰۶۵		

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۶-۱- سایر حسابهای دریافتنی از اشخاص از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
			اشخاص حقوقی :
۵۰۶,۹۴۸,۴۲۳,۰۳۰	۵۰۶,۹۴۸,۴۲۳,۰۳۰	۶-۱-۱	شرکت سرمایه گذاری البرز
۱۸,۹۸۰,۷۶۸,۱۱۲	۱۸,۸۳۶,۸۵۲,۹۱۲	۶-۱-۲	شرکت پرستو ترخیص تهران
۲,۴۹۴,۲۲۶,۵۵۰	۲,۴۹۴,۲۲۶,۵۵۰	۶-۱-۳	شرکت طلعه داران فاتک (بنزن شیمی)
۱,۵۷۸,۲۵۴,۷۱۰	۱,۷۸۹,۶۸۴,۹۳۱		شرکت حمل و نقل و پیمانکاری ایاز
۱,۳۲۴,۹۲۱,۳۴۴	۱,۳۲۴,۹۲۱,۳۴۴		ستاد درمانگاههای تامین اجتماعی
۹۶۲,۵۸۲,۱۳۱	۹۶۲,۵۸۲,۱۳۱		شرکت طاهر نیروی پارسیان
۶۱۹,۶۷۳,۱۴۵	۶۱۹,۶۷۳,۱۴۵		شرکت ملی بخش فرآورده های نفتی ایران
۴۸۸,۵۵۷,۷۱۵	۴۸۸,۵۵۷,۷۱۵		بانک ملت فردوسی
۷,۳۴۰,۸۱۳,۷۶۰	۶,۲۷۸,۱۷۱,۱۰۰		سایر
۵۴۰,۷۳۸,۲۲۰,۴۹۷	۵۳۹,۷۴۳,۰۹۲,۸۵۸		
			اشخاص حقیقی :
۹۹۹,۰۶۴,۴۰۸	۹۹۹,۰۶۴,۴۰۸		علیرضا خلیلی
۵۰۲,۵۲۳,۶۹۰	۵۰۲,۵۲۳,۶۹۰		محسن میناییان
۷۷۹,۰۶۱,۲۹۸	۷۷۹,۰۶۱,۲۹۸		کارآموز
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		حبیب اله محمدی
۱,۱۷۱,۸۶۲,۱۲۰	۱,۱۷۱,۸۶۲,۱۲۰		سایر
۳,۶۳۲,۵۱۱,۵۱۶	۳,۶۳۲,۵۱۱,۵۱۶		
۵۴۴,۳۷۰,۷۳۲,۰۱۳	۵۴۳,۳۷۵,۶۰۴,۳۷۴		



۱-۱-۶- در سال مالی قبل بدلیل اینکه در زمان واگذاری سهام از طریق شرکت سرمایه گذاری البرز به گروه داروگر (کف) برای بخش قابل ملاحظه ای از مطالبات شرکت از اشخاص طرف معامله ذخیره مناسبی در حسابها منظور نشده است، لذا در این خصوص شرکت اقدام به اقامه دعوی بر علیه شرکت سرمایه گذاری البرز نموده و تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، اجرای احکام اولیه در حال پیگیری می باشد. در این خصوص مانده مطالبات سنواتی که در زمان تصدی مدیریت شرکت سرمایه گذاری البرز در حسابها ایجاد گردیده و تعهدات ثبت نشده در دفاتر به حساب شرکت مزبور به جدول ذیل انتقال یافته بطوریکه مانده بدهی شرکت مورد بحث در تاریخ ترازنامه معادل ۵۰۶.۹۴۸ میلیون ریال به شرح جدول ذیل می باشد. توضیحا" اقدامات حقوقی در خصوص وصول مطالبات شرکت تولی پرس در حال پیگیری است.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	
۱۷۲,۲۰۰,۵۳۲,۸۶۵		۱۷۲,۲۰۰,۵۳۲,۸۶۵		شرکت پخش البرز
۶۷,۸۶۹,۴۶۶,۶۱۵		۶۷,۸۶۹,۴۶۶,۶۱۵		شرکت تولیدارو تهران
۶۱,۵۱۰,۶۱۵,۲۹۶		۶۱,۵۱۰,۶۱۵,۲۹۶		شرکت پاکینه شوی
۳۴,۶۸۳,۸۴۳,۳۶۴		۳۴,۶۸۳,۸۴۳,۳۶۴		شرکت سرمایه گذاری البرز
۲۵,۸۵۵,۵۳۵,۸۲۴		۲۵,۸۵۵,۵۳۵,۸۲۴		شرکت پاکینه شوی
۲۴,۲۱۵,۷۸۵,۴۳۴		۲۴,۲۱۵,۷۸۵,۴۳۴		بانک سپه
۱۸,۰۱۲,۳۱۵,۹۱۷		۱۸,۰۱۲,۳۱۵,۹۱۷		بانک ملت فردوسی
۱۷,۴۸۰,۱۸۴,۱۹۵		۱۷,۴۸۰,۱۸۴,۱۹۵		شرکت عمان کیمیکال
۱۵,۳۵۷,۷۹۱,۸۹۲		۱۵,۳۵۷,۷۹۱,۸۹۲		شرکت تولیدارو تاکستان
۱۵,۰۳۰,۹۲۲,۹۱۰		۱۵,۰۳۰,۹۲۲,۹۱۰		شرکت کلاسیک
۱۳,۴۱۵,۹۸۷,۵۳۶		۱۳,۴۱۵,۹۸۷,۵۳۶		سازمان امور مالیاتی
۶,۳۵۱,۸۴۶,۹۳۱		۶,۳۵۱,۸۴۶,۹۳۱		شرکت پل پلاستیک
۵,۹۷۳,۱۶۵,۶۱۰		۵,۹۷۳,۱۶۵,۶۱۰		کارگزاری بانک صنعت و معدن
۴,۹۹۸,۸۴۷,۱۰۰		۴,۹۹۸,۸۴۷,۱۰۰		بانک کارآفرین
۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت کلاسیک
۱,۷۹۱,۲۴۳,۳۱۴		۱,۷۹۱,۲۴۳,۳۱۴		شرکت خدماتی مظفر یار
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پاکنام
۱,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰		۱,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نورد پروفیل پارس
۱,۵۵۷,۰۳۱,۰۸۳		۱,۵۵۷,۰۳۱,۰۸۳		فرآوران شوینده پارسیان
۱,۵۱۰,۸۷۰,۱۲۴		۱,۵۱۰,۸۷۰,۱۲۴		شرکت تعاونی مصرف تولی پرس
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک توسعه صادرات ایران
۱,۰۹۶,۴۷۴,۵۰۰		۱,۰۹۶,۴۷۴,۵۰۰		گمرک بندر عباس
۱,۰۷۳,۳۵۸,۱۳۴		۱,۰۷۳,۳۵۸,۱۳۴		سود (زیان) سنواتی
۹۷۸,۹۵۵,۴۵۸		۹۷۸,۹۵۵,۴۵۸		شرکت عقیق
				بدهی سنواتی



۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۹۴۱,۱۴۵,۷۲۰	۹۴۱,۱۴۵,۷۲۰	فروش محصول	شرکت پاکیزان
۸۶۶,۹۶۳,۲۶۲	۸۶۶,۹۶۳,۲۶۲	فروش محصول	بنیاد ۱۵ خرداد
۶۰۴,۱۱۰,۱۸۸	۶۰۴,۱۱۰,۱۸۸	بدهی سنواتی	تهران کالا
۵۹۳,۶۳۹,۵۵۶	۵۹۳,۶۳۹,۵۵۶	فروش محصول	شرکت coleini
۴۸۲,۹۳۱,۳۲۰	۴۸۲,۹۳۱,۳۲۰	کسری صندوق	کریم قوامی پور سرشته
۳۸۱,۹۲۸,۱۶۲	۳۸۱,۹۲۸,۱۶۲	فروش محصول	فروشگاه شهروند
۳۷۹,۲۷۱,۲۱۵	۳۷۹,۲۷۱,۲۱۵	بدهی سنواتی	حسابهای سنواتی کارخانه
۳۵۰,۲۸۲,۸۴۸	۳۵۰,۲۸۲,۸۴۸	بدهی سنواتی	آقای شاه محمود
۳۲۴,۰۶۹,۵۰۰	۳۲۴,۰۶۹,۵۰۰	بدهی سنواتی	موقوفات حاج حسین خزان
۳۰۶,۷۱۰,۹۸۰	۳۰۶,۷۱۰,۹۸۰	بدهی سنواتی	شرکت صابون کامل طلایی
۳۰۲,۹۱۷,۲۵۳	۳۰۲,۹۱۷,۲۵۳	پیش پرداخت حمل	شرکت حمل و نقل قریب
۲۸۸,۴۴۳,۰۰۰	۲۸۸,۴۴۳,۰۰۰	فروش محصول	بهزیست بنیاد قزوین
۲۸۷,۱۲۵,۹۱۴	۲۸۷,۱۲۵,۹۱۴	فروش محصول	آقای شیدایی
۲۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۱۰,۰۰۰	سپرده ترخیص مواد	بانک سپه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی سنواتی	شرکت نیرو سازان یزد
۱۹۸,۴۴۵,۴۵۰	۱۹۸,۴۴۵,۴۵۰	فروش محصول	دادسرا و دادگاههای اسلامی
۱۰۶,۳۳۶,۷۹۶	۱۰۶,۳۳۶,۷۹۶	فروش محصول	شرکت تعاونی مصرف فرهنگیان
۸۳,۳۱۷,۷۶۴	۸۳,۳۱۷,۷۶۴	فروش محصول	آقای براتی
۵۰۶,۹۴۸,۴۲۳,۰۳۰	۵۰۶,۹۴۸,۴۲۳,۰۳۰		

۲-۱-۶- طلب از شرکت پرستو ترخیص تهران مربوط به پیش پرداخت حقوق گمرکی ترخیص محموله های وارداتی در سال ۱۳۹۰ به شرکت فوق الذکر می باشد که تا تاریخ این گزارش تسویه نشده است.

۳-۱-۶- چکهای دریافتی از شرکت طلیعه داران فاتک بابت فروش سهام شرکت بنزن شیمی در سنوات قبل بوده که به دلیل عدم تسویه اسناد دریافتی فوق در سررسید توسط خریدار ، نقل و انتقال رسمی سهام تا تاریخ تنظیم این گزارش صورت نگرفته و مبلغ اسناد دریافتی وخواستی به حساب آن شرکت منظور گردیده است.



۶-۲- سپرده های دریافتنی از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۲۵,۱۵۵,۸۶۹,۶۷۶	۶-۲-۱	مجتمع قضایی شهید بهشتی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده ضمانتنامه های گمرکی
۲۲۳,۴۴۵,۴۵۰	۲۲۳,۴۴۵,۴۵۰		دادسرا و دادگاههای اسلامی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اجرایات ثبت
۱۸,۸۷۶,۳۰۰	۱۸,۸۷۶,۳۰۰		سایر
<u>۷۴۲,۳۲۱,۷۵۰</u>	<u>۲۵,۸۹۸,۱۹۱,۴۲۶</u>		

۶-۲-۱- سپرده شرکت نزد مجتمع قضایی شهید بهشتی بابت یک فقره چک به مبلغ ۱۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و یک فقره فیش واریزی به مبلغ ۷.۱۵۵.۸۶۹.۶۷۶ ریال جهت پرونده شماره ۹۲۰۹۹۸۰۲۲۶۴۰۰۱۰۵۷ موضوع شکایت واحد مورد گزارش از شرکت بخش البرز (موضوع طلب مندرج در یادداشت ۵-۲ صورتهای مالی) می باشد. توضیحا "سپرده مزبور در صورت اخذ رای نهایی به نفع شرکت آزاد خواهد شد.

۶-۳- بدهی کارکنان به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۶۷۹,۲۱۴,۶۸۴	۴,۸۳۹,۴۴۳,۸۳۲	علی الحساب
۵,۱۳۸,۵۲۵,۰۵۷	۳,۸۷۳,۰۴۴,۰۶۳	وام
۱۲۳,۶۰۰,۷۸۲	۱۲۳,۶۱۹,۵۸۴	سایر
<u>۱۰,۹۴۱,۳۴۰,۵۲۳</u>	<u>۸,۸۳۶,۱۰۷,۴۷۹</u>	

۶-۳-۱ مانده بدهی علی الحساب و وام کارکنان از محل دریافتی ایشان در سنوات گذشته بوده که به تدریج تسویه خواهند شد.



۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۷۲	۳۰۴,۲۸۸,۲۸۰,۶۸۹	مواد اولیه و بسته بندی
۵,۹۷۶,۱۱۵,۸۶۷	۵۱,۸۶۶,۷۷۳,۵۳۰	کالای ساخته شده
۱۳,۹۶۸,۱۴۶,۲۷۹	۱۸,۲۳۵,۹۲۱,۳۲۰	کالای در جریان ساخت
۱۴,۳۷۹,۵۳۹,۷۷۲	۱۴,۸۵۰,۷۵۰,۶۴۶	قطعات لوازم و یدکی
۱۹۵,۳۷۸,۴۰۱,۲۹۰	۳۸۹,۲۴۱,۷۳۶,۱۸۵	
۵۸,۵۹۴,۲۷۵,۶۵۹	۴۱۲,۲۷۶,۰۰۵,۴۲۶	خالص موجودی مواد اولیه و کالای امانی ما نزد دیگران ۷-۲
۲۵۳,۹۷۲,۶۷۶,۹۴۹	۸۰۱,۵۱۷,۷۳۱,۶۱۱	

۷-۱- موجودی کالای شرکت در تاریخ ترازنامه تا مبلغ ۱۸۳.۶۳۴ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ناشی از خطرات آتش سوزی، ساعقه، انفجار و سایر خطرات طبیعی و سقوط هواپیما و هلی کوپتر قرار گرفته است.

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۳,۳۶۷,۵۲۶,۶۰۹	۲۰۹,۹۶۵,۱۵۲,۱۷۲	کالای امانی ما نزد دیگران:
۳۸۶,۵۸۳,۴۰۹	۹۰,۴۵۵,۴۴۶,۹۹۵	شرکت صنایع بسته بندی البرز - (مواد اولیه)
-	۵۲,۷۰۳,۳۹۱,۵۹۱	شرکت کف - (انواع مواد اولیه)
۱۶,۳۲۶,۵۰۱,۳۹۷	۱۶,۳۲۶,۵۰۱,۳۹۷	طوفان ماشین - (کالای ساخته شده)
۱۷,۲۴۷,۶۰۶,۹۳۰	۱۶,۰۴۰,۶۹۳,۷۶۰	شرکت تکنو صنایع - (انواع مواد اولیه)
-	۶,۸۶۴,۵۲۲,۹۲۵	شرکت پارس زئولایت - (انواع مواد اولیه)
۴,۴۷۹,۰۸۷,۰۵۳	۴,۴۷۹,۰۸۷,۰۵۳	شرکت تک ساز گستر - (انواع مواد اولیه)
-	۴,۴۲۰,۸۴۳,۸۵۷	شرکت پاکشو - (انواع مواد اولیه)
-	۳,۳۸۰,۰۴۶,۴۳۲	کارگاه تولیدی پلاستیک شهرابی - (انواع مواد اولیه)
-	۱,۸۴۹,۷۱۵,۷۵۴	شرکت فخر خرمشهر - (انواع مواد اولیه)
-	۱,۳۸۴,۳۳۵,۴۹۷	قالب سازی میناسیان - (انواع مواد اولیه)
۱,۳۳۰,۲۶۳,۷۵۴	۱,۳۳۰,۲۶۳,۷۵۴	پلامین - (انواع مواد اولیه)
۱,۱۳۰,۷۶۶,۲۳۲	۱,۱۳۰,۷۶۶,۲۳۲	صنایع چاپ بسته بندی آسان قزوین - (انواع مواد اولیه)
-	۱,۱۱۲,۴۷۵,۵۲۵	شرکت بسته بندی پارس - (انواع مواد اولیه)
		شرکت صنایع بسته بندی مانی پلاست جم - (انواع مواد اولیه)

شرکت تولی پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۹۵۸,۸۳۲,۲۸۶	شرکت پلاستیک عباسی
-	۹۲۴,۸۵۲,۲۴۵	شرکت پولادین
-	۸۶۵,۴۴۴,۸۳۹	شیمیایی بهداده
۳۶۲,۱۸۲,۲۴۳	۳۶۲,۱۸۲,۲۴۳	شرکت عقیق
۱۸۶,۴۰۸,۰۰۰	۱۸۶,۴۰۸,۰۰۰	شرکت پاکینه شوی
۱,۰۰۴,۰۸۳,۹۸۲	-	شرکت بسته بندی داروگر
۱,۰۴۲,۴۱۱,۹۴۱	-	شرکت مهرا پلاست
۴,۵۸۲,۵۱۰,۷۶۲	۴,۶۴۱,۵۲۷,۱۰۱	سایر
۷۱,۴۴۵,۹۳۲,۳۱۲	۴۱۹,۳۸۲,۴۸۹,۶۵۸	جمع کالای امانی ما نزد دیگران

		کالای امانی دیگران نزد ما
(۲,۰۵۶,۷۱۱,۴۲۹)	(۲,۰۵۶,۷۱۱,۴۲۹)	شرکت تجزیه شیمی پارس - (انواع مواد اولیه)
(۱,۹۶۶,۳۶۹,۷۹۳)	(۱,۹۶۶,۳۶۹,۷۹۳)	شرکت پاکنام - (انواع مواد اولیه)
-	(۱,۹۴۲,۶۲۰,۸۰۰)	تیک صنعت پلاس - (انواع مواد اولیه)
-	(۶۲۶,۱۷۸,۵۰۹)	شرکت صبا کاغذ
(۵۱۴,۶۰۳,۷۰۱)	(۵۱۴,۶۰۳,۷۰۱)	شیمیایی بهداده
(۳,۴۵۲,۴۲۰,۸۵۵)	-	شرکت صنایع بسته بندی مانی پلاست جم
(۱,۶۷۶,۴۹۳,۰۰۰)	-	کارگاه تولیدی پلاستیک شهرابی
(۱,۸۱۳,۲۸۲,۸۳۵)	-	شرکت نک ساز گستر
(۱,۳۷۱,۷۷۵,۰۴۰)	-	شرکت پلاستیک عباسی
(۲,۸۴۲,۸۲۰,۰۰۳)	(۴۶۰,۲۳۰,۳۴۱)	سایر
(۱۲,۸۵۱,۶۵۶,۶۵۳)	(۷,۱۰۶,۴۸۴,۲۳۲)	جمع کالای امانی دیگران نزد ما
۵۸,۵۹۴,۲۷۵,۶۵۹	۴۱۲,۲۷۶,۰۰۵,۴۲۶	خالص کالای امانی ما نزد دیگران



۸- سفارشات و پیش پرداختها

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
سفارشات خارجی :		
سولفات سدیم	۹,۳۸۶,۵۳۸,۸۶۸	۷,۰۳۳,۲۱۰,۸۰۰
STTP	۲۴۱,۷۴۰,۰۰۰	۲۴۱,۷۴۰,۰۰۰
اسید استناریک	-	۵,۳۴۲,۶۰۲,۳۴۶
نونیل فتول	-	۳,۱۷۷,۲۶۱,۹۷۸
سایر	۷۳۱,۸۲۰,۹۴۷	۹۶۱,۴۱۲,۹۵۴
	۱۰,۳۶۰,۰۹۹,۸۱۵	۱۶,۷۵۶,۲۲۸,۰۷۸
پیش پرداختها :		
پیش پرداخت خرید مواد اولیه و بسته بندی	۸-۱	۱۱۵,۷۱۰,۵۰۲,۷۹۸
پیش پرداخت خرید خدمات	۸-۲	۱۳,۷۱۴,۷۶۷,۵۷۷
پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی		۱,۶۳۸,۱۲۹,۸۲۰
		۴۶۲,۵۸۳,۹۸۸,۷۵۱
		۱۴,۶۶۷,۲۰۴,۰۲۸
		۱,۵۰۸,۸۱۴,۶۵۴
		۴۷۸,۷۶۰,۰۰۷,۴۳۳
		(۲۶۴,۴۶۵,۶۰۵)
		۴۷۸,۴۹۵,۵۴۱,۸۲۸
		۴۹۵,۲۵۱,۷۶۹,۹۰۶
		۱۳۱,۰۶۳,۴۰۰,۱۹۵
		(۲۶۴,۴۶۵,۶۰۵)
		۱۳۰,۷۹۸,۹۳۴,۵۹۰
		۱۴۱,۱۵۹,۰۳۴,۴۰۵
ذخیره پیش پرداختهای مشکوک الوصول		
خالص پیش پرداختها		

۸-۱ - پیش پرداخت خرید مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
کارگزاری سینا (خرید انواع مواد اولیه)	۸-۱-۱	۱۰۰,۳۱۲,۱۹۰,۲۲۴
شرکت پدیده شیمی نیلی	۸-۱-۲	۲,۳۶۸,۱۹۲,۹۱۸
پتروشیمی ارک		۱,۹۵۹,۵۴۳,۴۸۷
کارگزاری بانک مسکن		۸۰۹,۰۶۲,۷۳۹
کارگزاری بانک ملی ایران		۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آرای شیمی		۷۲۸,۳۴۸,۸۱۶
		۹۰۸,۳۹۴,۸۹۱
		۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۳,۶۴۰,۸۱۶



۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۲۹,۳۰۰,۷۴۵	۵۲۹,۳۰۰,۷۴۵	شرکت شیمیایی دامت
۴۵۲,۶۴۰,۰۰۰	۴۵۲,۶۴۰,۰۰۰	شرکت عطریه سازیا
۴۱۹,۸۰۸,۷۹۳	۴۱۹,۸۰۸,۷۹۳	شرکت آئینه فیلم پارسیان
-	۳۸۲,۸۶۷,۶۱۹	شرکت معدنی املاح ایران
۳۱۵,۹۸۶,۶۰۰	۳۱۵,۹۸۶,۶۰۰	شرکت پتروشیمی بیستون
۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت لفاف سازان پویا
۲۵۳,۱۵۲,۴۷۷	۲۵۳,۱۵۲,۴۷۷	شرکت پخش فرآوردههای نفتی منطقه ای اصفهان
۲۱۲,۷۰۴,۰۰۰	۲۱۲,۷۰۴,۰۰۰	لنین نعيماني
۲۱۲,۰۵۵,۶۸۰	۲۱۲,۰۵۵,۶۸۰	شرکت پخش فرآوردههای نفتی منطقه اراک
۱۹۷,۱۱۵,۰۰۰	۱۹۷,۱۱۵,۰۰۰	پاکت پلاستیک
۱۸۲,۹۳۵,۰۰۰	۱۸۲,۹۳۵,۰۰۰	پلاستیک فتحی
۱۶۹,۰۰۵,۳۱۷	۱۶۹,۰۰۵,۳۱۷	پتروشیمی اروند
۱۵۳,۰۳۹,۷۶۸	۱۵۳,۰۳۹,۷۶۸	پتروشیمی آبادان
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گلکسرا
۴۴۵,۷۷۱,۶۹۳,۰۰۰	-	شرکت سرمایه گذاری بین المللی کیوان تجارت دارو
۲,۴۶۲,۶۵۹,۹۱۱	-	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۱,۳۰۸,۹۱۰,۳۹۵	۴,۸۱۵,۰۵۳,۶۱۵	سایر
<u>۴۶۲,۵۸۳,۹۸۸,۷۵۱</u>	<u>۱۱۵,۷۱۰,۵۰۲,۷۹۸</u>	

۱-۱-۸- پیش پرداخت به شرکت کارگزاری سینا به مبلغ ۱۰۰.۳۱۲ میلیون ریال بابت خرید انواع مواد اولیه شامل، پلی اتیلن، کربنات و... می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش مواد مزبور تحویل شرکت نگردیده است.

۲-۱-۸- مانده پیش پرداخت به شرکت پدیده شیمی نیلی به مبلغ ۲.۳۶۸ میلیون ریال بابت خرید واریسافت می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش، تحویل شرکت نگردیده است.



۲-۸ - پیش پرداخت خرید خدمات از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۷۱۵,۸۷۵,۱۶۴	۳,۷۱۵,۸۷۵,۱۶۴	واحد بازرگانی صداوسیما جمهوری اسلامی ایران
۱,۳۹۰,۰۷۱,۸۶۸	۱,۳۹۰,۰۷۱,۸۶۸	اتاق بازرگانی
۱,۳۱۴,۷۰۶,۵۶۸	۱,۳۱۴,۷۰۶,۵۶۸	علیرضا بهروزیا
۱,۰۴۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۱۵۰,۰۰۰	حمدالشرجی . پیرمنصور و شرکاء (وکیل عمان)
۵۴۰,۴۳۰,۰۰۰	۶۴۰,۴۳۰,۰۰۰	کانون آگهی فرآهنگ
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تیوافیلم
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مهدوی / غلامرضا
۳۳۴,۰۴۷,۸۰۰	۳۳۴,۰۴۷,۸۰۰	رجبی / اسماعیل
۳۰۰,۹۶۸,۷۵۵	۳۰۰,۹۶۸,۷۵۵	آقای احمد بیطرف (ترخیص کار شرکت کف)
۲۲۸,۶۷۰,۰۰۰	۲۲۸,۶۷۰,۰۰۰	شرکت سامانه سبز رایان
۲۲۶,۸۰۶,۰۰۰	۲۲۶,۸۰۶,۰۰۰	شرکت بین المللی بازرسی کالای تجاری آی جی آی IGI
۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	آتوک پیام صنعت
۲۱۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۷۰۰,۰۰۰	هاشمی / ناصر
۱۸۵,۴۰۷,۵۰۰	۱۸۵,۴۰۷,۵۰۰	موسسه حسابرسی آئین ارقام
۱۷۴,۷۲۵,۸۰۰	۱۷۴,۷۲۵,۸۰۰	فتح اللهی
۱۶۵,۲۷۵,۰۰۰	۱۶۵,۲۷۵,۰۰۰	شرکت پیشگامان ارتباط آکام
۱۶۴,۰۱۷,۶۰۰	۱۶۴,۰۱۷,۶۰۰	جوانرودی / مهران
۳,۴۷۶,۵۵۱,۹۷۳	۲,۴۲۴,۱۱۵,۵۲۲	سایر
۱۴,۶۶۷,۲۰۴,۰۲۸	۱۳,۷۱۴,۷۶۷,۵۷۷	



۹- داراییهای ثابت مشهود:

جدول های تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود بشرح زیر است:

های تمام شده - ریال

استهلاك انباشته - ریال

ارزش دفتری

شرح	مانده در	افزایش داراییها	مانده در	مانده در	استهلاك دوره	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
زمین	۳۲,۵۴۳,۴۹۸,۷۱۷	-	۳۲,۵۴۳,۴۹۸,۷۱۷	-	-	-	۳۲,۵۴۳,۴۹۸,۷۱۷	-	۳۲,۵۴۳,۴۹۸,۷۱۷
محوطه	۷۰۰,۵۸۹,۳۶۹	-	۷۰۰,۵۸۹,۳۶۹	۴۸۹,۶۷۸,۰۵۳	۱۶,۸۷۲,۹۰۰	۵۰۶,۵۵۰,۹۵۳	۱۹۴,۰۳۸,۴۱۶	۲۱۰,۹۱۱,۳۱۶	۲۱۰,۹۱۱,۳۱۶
ساختمان	۲۷,۷۸۲,۲۹۹,۹۸۸	۹۴,۳۴۲,۰۰۰	۲۷,۷۸۲,۲۹۹,۹۸۸	۹,۸۱۸,۲۰۱,۸۲۶	۱,۲۷۰,۴۴۸,۲۲۰	۱۱,۰۸۸,۶۵۰,۰۴۶	۱۶,۷۸۷,۹۹۱,۹۴۲	۱۷,۹۹۴,۰۹۸,۱۶۲	۱۷,۹۹۴,۰۹۸,۱۶۲
تاسیسات	۳۸,۶۷۶,۲۰۷,۱۹۲	-	۳۸,۶۷۶,۲۰۷,۱۹۲	۱۳,۷۷۴,۱۴۰,۱۷۳	۴,۵۰۴,۹۱۴,۶۷۳	۱۸,۲۷۹,۰۵۴,۸۴۶	۲۰,۳۹۷,۱۵۲,۳۴۶	۲۴,۹۰۲,۰۶۷,۰۱۹	۲۴,۹۰۲,۰۶۷,۰۱۹
ماشین آلات و تجهیزات	۱۱۵,۸۴۶,۵۶۷,۸۹۵	۸۱۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۱۶,۶۶۶,۵۶۷,۸۹۴	۶۱,۰۴۰,۳۳۱,۶۷۱	۱۳,۵۲۳,۸۶۰,۴۱۹	۷۴,۵۶۴,۴۹۲,۰۹۰	۴۲,۱۰۲,۰۷۵,۸۰۴	۵۴,۸۰۵,۹۳۶,۲۲۴	۵۴,۸۰۵,۹۳۶,۲۲۴
وسایط نقلیه	۴,۷۴۸,۲۴۰,۹۶۸	-	۴,۷۴۸,۲۴۰,۹۶۸	۴,۳۱۰,۱۰۵,۶۳۴	۲۳۵,۶۷۵,۸۶۰	۴,۲۶۶,۷۸۱,۴۹۴	۴۸۱,۴۵۹,۴۷۴	۷۱۷,۱۳۵,۳۳۴	۷۱۷,۱۳۵,۳۳۴
اثاثه و مصنویات	۱۳,۲۰۳,۲۰۹,۷۱۲	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۳,۲۰۹,۷۱۲	۸,۸۴۷,۷۳۳,۰۳۹	۸۲۸,۶۱۶,۱۵۳	۹,۶۷۶,۳۴۹,۱۹۲	۳,۵۲۸,۲۶۰,۵۲۰	۴,۳۵۵,۴۷۶,۶۷۳	۴,۳۵۵,۴۷۶,۶۷۳
ابزار آلات	۷,۰۸۵,۲۸۳,۴۸۴	-	۷,۰۸۵,۲۸۳,۴۸۴	۴,۶۸۱,۵۵۹,۳۴۱	۴۲۴,۹۵۲,۱۱۶	۵,۱۰۶,۵۱۱,۴۵۷	۱,۹۷۸,۷۷۲,۰۲۷	۲,۴۰۳,۷۲۴,۱۳۳	۲,۴۰۳,۷۲۴,۱۳۳
قالیها	۱,۲۰۹,۱۴۷,۰۴۱	-	۱,۲۰۹,۱۴۷,۰۴۱	۱,۲۰۹,۱۴۶,۸۸۱	-	۱,۲۰۹,۱۴۶,۸۸۱	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰
	۲۴۱,۷۹۵,۰۴۴,۳۶۶	۹۲۵,۷۴۱,۹۹۹	۲۴۲,۷۲۰,۷۸۶,۳۶۵	۱۰۳,۸۹۲,۱۹۲,۶۱۸	۲۰,۸۰۵,۳۴۰,۳۴۱	۱۲۴,۶۹۷,۵۳۶,۹۵۹	۱۱۸,۰۲۳,۲۴۹,۴۰۶	۱۳۷,۹۰۲,۸۴۷,۷۴۷	۱۳۷,۹۰۲,۸۴۷,۷۴۷

۹-۱- داراییهای شرکت در دوره مالی مورد گزارش در مقابل مخاطرات ناشی از آتش سوزی و سیل ، تا مبلغ ۲۲۲,۷۲۶ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

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

۹-۳- تعداد ۹ فقره آبار تمان متعلق به شرکت ، واقع در خیابان آفریقا، خیابان ستاری پلاک ۷۲ به شماره ثبتی ۱۰۸۲۳۱,۱۶۵۲۷,۱۶۵۲۸,۱۶۵۲۹,۱۶۵۳۰,۱۶۵۳۱,۱۶۵۳۲,۱۶۵۳۳,۱۶۵۳۴,۱۶۵۳۵,۱۶۵۳۶,۱۶۵۳۷,۱۶۵۳۸,۱۶۵۳۹,۱۶۵۴۰,۱۶۵۴۱,۱۶۵۴۲,۱۶۵۴۳,۱۶۵۴۴,۱۶۵۴۵,۱۶۵۴۶,۱۶۵۴۷,۱۶۵۴۸,۱۶۵۴۹,۱۶۵۵۰,۱۶۵۵۱,۱۶۵۵۲,۱۶۵۵۳,۱۶۵۵۴,۱۶۵۵۵,۱۶۵۵۶,۱۶۵۵۷,۱۶۵۵۸,۱۶۵۵۹,۱۶۵۶۰,۱۶۵۶۱,۱۶۵۶۲,۱۶۵۶۳,۱۶۵۶۴,۱۶۵۶۵,۱۶۵۶۶,۱۶۵۶۷,۱۶۵۶۸,۱۶۵۶۹,۱۶۵۷۰,۱۶۵۷۱,۱۶۵۷۲,۱۶۵۷۳,۱۶۵۷۴,۱۶۵۷۵,۱۶۵۷۶,۱۶۵۷۷,۱۶۵۷۸,۱۶۵۷۹,۱۶۵۸۰,۱۶۵۸۱,۱۶۵۸۲,۱۶۵۸۳,۱۶۵۸۴,۱۶۵۸۵,۱۶۵۸۶,۱۶۵۸۷,۱۶۵۸۸,۱۶۵۸۹,۱۶۵۹۰,۱۶۵۹۱,۱۶۵۹۲,۱۶۵۹۳,۱۶۵۹۴,۱۶۵۹۵,۱۶۵۹۶,۱۶۵۹۷,۱۶۵۹۸,۱۶۵۹۹,۱۶۶۰۰,۱۶۶۰۱,۱۶۶۰۲,۱۶۶۰۳,۱۶۶۰۴,۱۶۶۰۵,۱۶۶۰۶,۱۶۶۰۷,۱۶۶۰۸,۱۶۶۰۹,۱۶۶۱۰,۱۶۶۱۱,۱۶۶۱۲,۱۶۶۱۳,۱۶۶۱۴,۱۶۶۱۵,۱۶۶۱۶,۱۶۶۱۷,۱۶۶۱۸,۱۶۶۱۹,۱۶۶۲۰,۱۶۶۲۱,۱۶۶۲۲,۱۶۶۲۳,۱۶۶۲۴,۱۶۶۲۵,۱۶۶۲۶,۱۶۶۲۷,۱۶۶۲۸,۱۶۶۲۹,۱۶۶۳۰,۱۶۶۳۱,۱۶۶۳۲,۱۶۶۳۳,۱۶۶۳۴,۱۶۶۳۵,۱۶۶۳۶,۱۶۶۳۷,۱۶۶۳۸,۱۶۶۳۹,۱۶۶۴۰,۱۶۶۴۱,۱۶۶۴۲,۱۶۶۴۳,۱۶۶۴۴,۱۶۶۴۵,۱۶۶۴۶,۱۶۶۴۷,۱۶۶۴۸,۱۶۶۴۹,۱۶۶۵۰,۱۶۶۵۱,۱۶۶۵۲,۱۶۶۵۳,۱۶۶۵۴,۱۶۶۵۵,۱۶۶۵۶,۱۶۶۵۷,۱۶۶۵۸,۱۶۶۵۹,۱۶۶۶۰,۱۶۶۶۱,۱۶۶۶۲,۱۶۶۶۳,۱۶۶۶۴,۱۶۶۶۵,۱۶۶۶۶,۱۶۶۶۷,۱۶۶۶۸,۱۶۶۶۹,۱۶۶۷۰,۱۶۶۷۱,۱۶۶۷۲,۱۶۶۷۳,۱۶۶۷۴,۱۶۶۷۵,۱۶۶۷۶,۱۶۶۷۷,۱۶۶۷۸,۱۶۶۷۹,۱۶۶۸۰,۱۶۶۸۱,۱۶۶۸۲,۱۶۶۸۳,۱۶۶۸۴,۱۶۶۸۵,۱۶۶۸۶,۱۶۶۸۷,۱۶۶۸۸,۱۶۶۸۹,۱۶۶۹۰,۱۶۶۹۱,۱۶۶۹۲,۱۶۶۹۳,۱۶۶۹۴,۱۶۶۹۵,۱۶۶۹۶,۱۶۶۹۷,۱۶۶۹۸,۱۶۶۹۹,۱۶۷۰۰,۱۶۷۰۱,۱۶۷۰۲,۱۶۷۰۳,۱۶۷۰۴,۱۶۷۰۵,۱۶۷۰۶,۱۶۷۰۷,۱۶۷۰۸,۱۶۷۰۹,۱۶۷۱۰,۱۶۷۱۱,۱۶۷۱۲,۱۶۷۱۳,۱۶۷۱۴,۱۶۷۱۵,۱۶۷۱۶,۱۶۷۱۷,۱۶۷۱۸,۱۶۷۱۹,۱۶۷۲۰,۱۶۷۲۱,۱۶۷۲۲,۱۶۷۲۳,۱۶۷۲۴,۱۶۷۲۵,۱۶۷۲۶,۱۶۷۲۷,۱۶۷۲۸,۱۶۷۲۹,۱۶۷۳۰,۱۶۷۳۱,۱۶۷۳۲,۱۶۷۳۳,۱۶۷۳۴,۱۶۷۳۵,۱۶۷۳۶,۱۶۷۳۷,۱۶۷۳۸,۱۶۷۳۹,۱۶۷۴۰,۱۶۷۴۱,۱۶۷۴۲,۱۶۷۴۳,۱۶۷۴۴,۱۶۷۴۵,۱۶۷۴۶,۱۶۷۴۷,۱۶۷۴۸,۱۶۷۴۹,۱۶۷۵۰,۱۶۷۵۱,۱۶۷۵۲,۱۶۷۵۳,۱۶۷۵۴,۱۶۷۵۵,۱۶۷۵۶,۱۶۷۵۷,۱۶۷۵۸,۱۶۷۵۹,۱۶۷۶۰,۱۶۷۶۱,۱۶۷۶۲,۱۶۷۶۳,۱۶۷۶۴,۱۶۷۶۵,۱۶۷۶۶,۱۶۷۶۷,۱۶۷۶۸,۱۶۷۶۹,۱۶۷۷۰,۱۶۷۷۱,۱۶۷۷۲,۱۶۷۷۳,۱۶۷۷۴,۱۶۷۷۵,۱۶۷۷۶,۱۶۷۷۷,۱۶۷۷۸,۱۶۷۷۹,۱۶۷۸۰,۱۶۷۸۱,۱۶۷۸۲,۱۶۷۸۳,۱۶۷۸۴,۱۶۷۸۵,۱۶۷۸۶,۱۶۷۸۷,۱۶۷۸۸,۱۶۷۸۹,۱۶۷۹۰,۱۶۷۹۱,۱۶۷۹۲,۱۶۷۹۳,۱۶۷۹۴,۱۶۷۹۵,۱۶۷۹۶,۱۶۷۹۷,۱۶۷۹۸,۱۶۷۹۹,۱۶۸۰۰,۱۶۸۰۱,۱۶۸۰۲,۱۶۸۰۳,۱۶۸۰۴,۱۶۸۰۵,۱۶۸۰۶,۱۶۸۰۷,۱۶۸۰۸,۱۶۸۰۹,۱۶۸۱۰,۱۶۸۱۱,۱۶۸۱۲,۱۶۸۱۳,۱۶۸۱۴,۱۶۸۱۵,۱۶۸۱۶,۱۶۸۱۷,۱۶۸۱۸,۱۶۸۱۹,۱۶۸۲۰,۱۶۸۲۱,۱۶۸۲۲,۱۶۸۲۳,۱۶۸۲۴,۱۶۸۲۵,۱۶۸۲۶,۱۶۸۲۷,۱۶۸۲۸,۱۶۸۲۹,۱۶۸۳۰,۱۶۸۳۱,۱۶۸۳۲,۱۶۸۳۳,۱۶۸۳۴,۱۶۸۳۵,۱۶۸۳۶,۱۶۸۳۷,۱۶۸۳۸,۱۶۸۳۹,۱۶۸۴۰,۱۶۸۴۱,۱۶۸۴۲,۱۶۸۴۳,۱۶۸۴۴,۱۶۸۴۵,۱۶۸۴۶,۱۶۸۴۷,۱۶۸۴۸,۱۶۸۴۹,۱۶۸۵۰,۱۶۸۵۱,۱۶۸۵۲,۱۶۸۵۳,۱۶۸۵۴,۱۶۸۵۵,۱۶۸۵۶,۱۶۸۵۷,۱۶۸۵۸,۱۶۸۵۹,۱۶۸۶۰,۱۶۸۶۱,۱۶۸۶۲,۱۶۸۶۳,۱۶۸۶۴,۱۶۸۶۵,۱۶۸۶۶,۱۶۸۶۷,۱۶۸۶۸,۱۶۸۶۹,۱۶۸۷۰,۱۶۸۷۱,۱۶۸۷۲,۱۶۸۷۳,۱۶۸۷۴,۱۶۸۷۵,۱۶۸۷۶,۱۶۸۷۷,۱۶۸۷۸,۱۶۸۷۹,۱۶۸۸۰,۱۶۸۸۱,۱۶۸۸۲,۱۶۸۸۳,۱۶۸۸۴,۱۶۸۸۵,۱۶۸۸۶,۱۶۸۸۷,۱۶۸۸۸,۱۶۸۸۹,۱۶۸۹۰,۱۶۸۹۱,۱۶۸۹۲,۱۶۸۹۳,۱۶۸۹۴,۱۶۸۹۵,۱۶۸۹۶,۱۶۸۹۷,۱۶۸۹۸,۱۶۸۹۹,۱۶۹۰۰,۱۶۹۰۱,۱۶۹۰۲,۱۶۹۰۳,۱۶۹۰۴,۱۶۹۰۵,۱۶۹۰۶,۱۶۹۰۷,۱۶۹۰۸,۱۶۹۰۹,۱۶۹۱۰,۱۶۹۱۱,۱۶۹۱۲,۱۶۹۱۳,۱۶۹۱۴,۱۶۹۱۵,۱۶۹۱۶,۱۶۹۱۷,۱۶۹۱۸,۱۶۹۱۹,۱۶۹۲۰,۱۶۹۲۱,۱۶۹۲۲,۱۶۹۲۳,۱۶۹۲۴,۱۶۹۲۵,۱۶۹۲۶,۱۶۹۲۷,۱۶۹۲۸,۱۶۹۲۹,۱۶۹۳۰,۱۶۹۳۱,۱۶۹۳۲,۱۶۹۳۳,۱۶۹۳۴,۱۶۹۳۵,۱۶۹۳۶,۱۶۹۳۷,۱۶۹۳۸,۱۶۹۳۹,۱۶۹۴۰,۱۶۹۴۱,۱۶۹۴۲,۱۶۹۴۳,۱۶۹۴۴,۱۶۹۴۵,۱۶۹۴۶,۱۶۹۴۷,۱۶۹۴۸,۱۶۹۴۹,۱۶۹۵۰,۱۶۹۵۱,۱۶۹۵۲,۱۶۹۵۳,۱۶۹۵۴,۱۶۹۵۵,۱۶۹۵۶,۱۶۹۵۷,۱۶۹۵۸,۱۶۹۵۹,۱۶۹۶۰,۱۶۹۶۱,۱۶۹۶۲,۱۶۹۶۳,۱۶۹۶۴,۱۶۹۶۵,۱۶۹۶۶,۱۶۹۶۷,۱۶۹۶۸,۱۶۹۶۹,۱۶۹۷۰,۱۶۹۷۱,۱۶۹۷۲,۱۶۹۷۳,۱۶۹۷۴,۱۶۹۷۵,۱۶۹۷۶,۱۶۹۷۷,۱۶۹۷۸,۱۶۹۷۹,۱۶۹۸۰,۱۶۹۸۱,۱۶۹۸۲,۱۶۹۸۳,۱۶۹۸۴,۱۶۹۸۵,۱۶۹۸۶,۱۶۹۸۷,۱۶۹۸۸,۱۶۹۸۹,۱۶۹۹۰,۱۶۹۹۱,۱۶۹۹۲,۱۶۹۹۳,۱۶۹۹۴,۱۶۹۹۵,۱۶۹۹۶,۱۶۹۹۷,۱۶۹۹۸,۱۶۹۹۹,۱۷۰۰۰,۱۷۰۰۱,۱۷۰۰۲,۱۷۰۰۳,۱۷۰۰۴,۱۷۰۰۵,۱۷۰۰۶,۱۷۰۰۷,۱۷۰۰۸,۱۷۰۰۹,۱۷۰۱۰,۱۷۰۱۱,۱۷۰۱۲,۱۷۰۱۳,۱۷۰۱۴,۱۷۰۱۵,۱۷۰۱۶,۱۷۰۱۷,۱۷۰۱۸,۱۷۰۱۹,۱۷۰۲۰,۱۷۰۲۱,۱۷۰۲۲,۱۷۰۲۳,۱۷۰۲۴,۱۷۰۲۵,۱۷۰۲۶,۱۷۰۲۷,۱۷۰۲۸,۱۷۰۲۹,۱۷۰۳۰,۱۷۰۳۱,۱۷۰۳۲,۱۷۰۳۳,۱۷۰۳۴,۱۷۰۳۵,۱۷۰۳۶,۱۷۰۳۷,۱۷۰۳۸,۱۷۰۳۹,۱۷۰۴۰,۱۷۰۴۱,۱۷۰۴۲,۱۷۰۴۳,۱۷۰۴۴,۱۷۰۴۵,۱۷۰۴۶,۱۷۰۴۷,۱۷۰۴۸,۱۷۰۴۹,۱۷۰۵۰,۱۷۰۵۱,۱۷۰۵۲,۱۷۰۵۳,۱۷۰۵۴,۱۷۰۵۵,۱۷۰۵۶,۱۷۰۵۷,۱۷۰۵۸,۱۷۰۵۹,۱۷۰۶۰,۱۷۰۶۱,۱۷۰۶۲,۱۷۰۶۳,۱۷۰۶۴,۱۷۰۶۵,۱۷۰۶۶,۱۷۰۶۷,۱۷۰۶۸,۱۷۰۶۹,۱۷۰۷۰,۱۷۰۷۱,۱۷۰۷۲,۱۷۰۷۳,۱۷۰۷۴,۱۷۰۷۵,۱۷۰۷۶,۱۷۰۷۷,۱۷۰۷۸,۱۷۰۷۹,۱۷۰۸۰,۱۷۰۸۱,۱۷۰۸۲,۱۷۰۸۳,۱۷۰۸۴,۱۷۰۸۵,۱۷۰۸۶,۱۷۰۸۷,۱۷۰۸۸,۱۷۰۸۹,۱۷۰۹۰,۱۷۰۹۱,۱۷۰۹۲,۱۷۰۹۳,۱۷۰۹۴,۱۷۰۹۵,۱۷۰۹۶,۱۷۰۹۷,۱۷۰۹۸,۱۷۰۹۹,۱۷۱۰۰,۱۷۱۰۱,۱۷۱۰۲,۱۷۱۰۳,۱۷۱۰۴,۱۷۱۰۵,۱۷۱۰۶,۱۷۱۰۷,۱۷۱۰۸,۱۷۱۰۹,۱۷۱۱۰,۱۷۱۱۱,۱۷۱۱۲,۱۷۱۱۳,۱۷۱۱۴,۱۷۱۱۵,۱۷۱۱۶,۱۷۱۱۷,۱۷۱۱۸,۱۷۱۱۹,۱۷۱۲۰,۱۷۱۲۱,۱۷۱۲۲,۱۷۱۲۳,۱۷۱۲۴,۱۷۱۲۵,۱۷۱۲۶,۱۷۱۲۷,۱۷۱۲۸,۱۷۱۲۹,۱۷۱۳۰,۱۷۱۳۱,۱۷۱۳۲,۱۷۱۳۳,۱۷۱۳۴,۱۷۱۳۵,۱۷۱۳۶,۱۷۱۳۷,۱۷۱۳۸,۱۷۱۳۹,۱۷۱۴۰,۱۷۱۴۱,۱۷۱۴۲,۱۷۱۴۳,۱۷۱۴۴,۱۷۱۴۵,۱۷۱۴۶,۱۷۱۴۷,۱۷۱۴۸,۱۷۱۴۹,۱۷۱۵۰,۱۷۱۵۱,۱۷۱۵۲,۱۷۱۵۳,۱۷۱۵۴,۱۷۱۵۵,۱۷۱۵۶,۱۷۱۵۷,۱۷۱۵۸,۱۷۱۵۹,۱۷۱۶۰,۱۷۱۶۱,۱۷۱۶۲,۱۷۱۶۳,۱۷۱۶۴,۱۷۱۶۵,۱۷۱۶۶,۱۷۱۶۷,۱۷۱۶۸,۱۷۱۶۹,۱۷۱۷۰,۱۷۱۷۱,۱۷۱۷۲,۱۷۱۷۳,۱۷۱۷۴,۱۷۱۷۵,۱۷۱۷۶,۱۷۱۷۷,۱۷۱۷۸,۱۷۱۷۹,۱۷۱۸۰,۱۷۱۸۱,۱۷۱۸۲,۱۷۱۸۳,۱۷۱۸۴,۱۷۱۸۵,۱۷۱۸۶,۱۷۱۸۷,۱۷۱۸۸,۱۷۱۸۹,۱۷۱۹۰,۱۷۱۹۱,۱۷۱۹۲,۱۷۱۹۳,۱۷۱۹۴,۱۷۱۹۵,۱۷۱۹۶,۱۷۱۹۷,۱۷۱۹۸,۱۷۱۹۹,۱۷۲۰۰,۱۷۲۰۱,۱۷۲۰۲,۱۷۲۰۳,۱۷۲۰۴,۱۷۲۰۵,۱۷۲۰۶,۱۷۲۰۷,۱۷۲۰۸,۱۷۲۰۹,۱۷۲۱۰,۱۷۲۱۱,۱۷۲۱۲,۱۷۲۱۳,۱۷۲۱۴,۱۷۲۱۵,۱۷۲۱۶,۱۷۲۱۷,۱۷۲۱۸,۱۷۲۱۹,۱۷۲۲۰,۱۷۲۲۱,۱۷۲۲۲,۱۷۲۲۳,۱۷۲۲۴,۱۷۲۲۵,۱۷۲۲۶,۱۷۲۲۷,۱۷۲۲۸,۱۷۲۲۹,۱۷۲۳۰,۱۷۲۳۱,۱۷۲۳۲,۱۷۲۳۳,۱۷۲۳۴,۱۷۲۳۵,۱۷۲۳۶,۱۷۲۳۷,۱۷۲۳۸,۱۷۲۳۹,۱۷۲۴۰,۱۷۲۴۱,۱۷۲۴۲,۱۷۲۴۳,۱۷۲۴۴,۱۷۲۴۵,۱۷۲۴۶,۱۷۲۴۷,۱۷۲۴۸,۱۷۲۴۹,۱۷۲۵۰,۱۷۲۵۱,۱۷۲۵۲,۱۷۲۵۳,۱۷۲۵۴,۱۷۲۵۵,۱۷۲۵۶,۱۷۲۵۷,۱۷۲۵۸,۱۷۲۵۹,۱۷۲۶۰,۱۷۲۶۱,۱۷۲۶۲,۱۷۲۶۳,۱۷۲۶۴,۱۷۲۶۵,۱۷۲۶۶,۱۷۲۶۷,۱۷۲۶۸,۱۷۲۶۹,۱۷۲۷۰,۱۷۲۷۱,۱۷۲۷۲,۱۷۲۷۳,۱۷۲۷۴,۱۷۲۷۵,۱۷۲۷۶,۱۷۲۷۷,۱۷۲۷۸,۱۷۲۷۹,۱۷۲۸۰,۱۷۲۸۱,۱۷۲۸۲,۱۷۲۸۳,۱۷۲۸۴,۱۷۲۸۵,۱۷۲۸۶,۱۷۲۸۷,۱۷۲۸۸,۱۷۲۸۹,۱۷۲۹۰,۱۷۲۹۱,۱۷۲۹۲,۱۷۲۹۳,۱۷۲۹۴,۱۷۲۹۵,۱۷۲۹۶,۱۷۲۹۷,۱۷۲۹۸,۱۷۲۹۹,۱۷۳۰۰,۱۷۳۰۱,۱۷۳۰۲,۱۷۳۰۳,۱۷۳۰۴,۱۷۳۰۵,۱۷۳۰۶,۱۷۳۰۷,۱۷۳۰۸,۱۷۳۰۹,۱۷۳۱۰,۱۷۳۱۱,۱۷۳۱۲,۱۷۳۱۳,۱۷۳۱۴,۱۷۳۱۵,۱۷۳۱۶,۱۷۳۱۷,۱۷۳۱۸,۱۷۳۱۹,۱۷۳۲۰,۱۷۳۲۱,۱۷۳۲۲,۱۷۳۲۳,۱۷۳۲۴,۱۷۳۲۵,۱۷۳۲۶,۱۷۳۲۷,۱۷۳۲۸,۱۷۳۲۹,۱۷۳۳۰,۱۷۳۳۱,۱۷۳۳۲,۱۷۳۳۳,۱۷۳۳۴,۱۷۳۳۵,۱۷۳۳۶,۱۷۳۳۷,۱۷۳۳۸,۱۷۳۳۹,۱۷۳۴۰,۱۷۳۴۱,۱۷۳۴۲,۱۷۳۴۳,۱۷۳۴۴,۱۷۳۴۵,۱۷۳۴۶,۱۷۳۴۷,۱۷۳۴۸,۱۷۳۴۹,۱۷

شرکت تولی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت
سرفصل فوق شامل سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای باشد که به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
خالص	ذخیره کاهش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	تعداد سهام
خالص	دائمی در ارزش	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۹۶۶,۹۰۴	-	۵,۹۶۶,۹۰۴	۵,۹۶۶,۹۰۴	
۴,۲۷۴,۴۱۳	-	۴,۲۷۴,۴۱۳	-	۱,۴۱۹
۳,۳۵۳,۰۳۴	-	۳,۳۵۳,۰۳۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰
۲,۰۴۰,۱۷۰	-	۲,۰۴۰,۱۷۰	۱,۱۸۵,۰۰۰	۱,۱۸۵
۵۲۶,۱۲۵	-	۵۲۶,۱۲۵	-	
۴۰۱,۸۷۵	-	۴۰۱,۸۷۵	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰
۴۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰
۱۱۰,۸۰۰	(۱۷۶,۲۳۷)	۲۸۷,۰۳۷	۵۰,۰۰۰	۵۰
۱۰۰,۵۹۹	-	۱۰۰,۵۹۹	۵۰,۰۰۰	۵۰
۱۳,۲۰۵	-	۱۳,۲۰۵	۱۰,۰۰۰	۱۰
۲,۰۲۰	-	۲,۰۲۰	۱,۰۰۰	۱
۱۹,۱۶۵	(۱۷۶,۲۳۷)	۱۷,۳۶۵,۳۸۲	۸,۰۶۲,۹۰۶	
			۲۴	

الف - شرکتهای پذیرفته شده در بورس:

سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)

شرکت دارو سازی سبحان

شرکت ایران دارو

شرکت سرمایه گذاری البرز

شرکت البرز دارو

شرکت تولید دارو

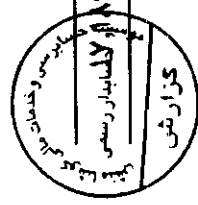
شرکت پیادر

شرکت صنعتی نورد پروفیل ساوه

شرکت کیوان

سیمان فارس و خوزستان

سایپا (سهامی عام)



شرکت تولی پارس (سهامی عام)

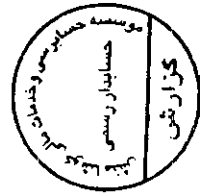
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۳۰	
خالص	ذخیره کاهش	بهای تمام شده	ارزش اسمی
خالص	دائمی در ارزش	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۳۱,۵۰۰	-	۳۱,۵۰۰	۱,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۲۷,۳۵۵,۳۱۵,۵۷۲	-	۲۷,۳۵۵,۹۶۲,۴۹۲	۱۳,۵۸۵,۹۹۰,۵۰۰
۲۷,۳۷۲,۵۰۴,۷۱۷	(۱۷۶,۳۳۷)	۲۷,۳۷۳,۳۲۷,۸۷۴	۱۳,۵۹۴,۰۵۳,۴۰۴

تولی کار
شرکت پارس ماشین
افشره
شرکت آراین البرز
شرکت خدمات شهر صنعتی البرز
تولید فرآورده های بهداشتی تاک

۱-۱- مانده سرمایه گذاری در سهام شرکت کلاسیک آذربایجان به مبلغ ۴.۶۴۰ میلیون ریال در سال مالی قبل بدلیل عدم قابلیت بازیافت به حساب بدهی شرکت سرمایه گذاری البرز (یادداشت توضیحی ۱-۱-۶) منتقل شده است.



۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۸۹,۰۸۹,۶۵۵	۹۴۶,۳۴۹,۶۵۵	حق الامتیازها
۸۲۶,۶۱۶,۷۵۰	۸۲۶,۶۱۶,۷۵۰	نرم افزارها
۳۹۷,۵۶۴,۴۳۳	۵۳۶,۹۲۳,۵۵۳	برند و علائم تجاری
۲,۱۱۳,۲۷۰,۸۳۸	۲,۳۰۹,۸۸۹,۹۵۸	

شرکت تولی پرس (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		اسناد پرداختنی تجاری
۳۳,۳۴۷,۷۷۸,۹۷۰	۲۵,۵۵۳,۱۷۷,۲۸۳	۱۲-۱	
۴۶۶,۰۹۵,۹۱۳,۹۷۶	۲۹۸,۳۲۵,۷۳۱,۴۹۱	۱۲-۲	حسابهای پرداختنی تجاری
<u>۴۹۹,۴۴۳,۶۹۲,۹۴۶</u>	<u>۳۲۳,۸۷۸,۹۰۸,۷۷۴</u>		

۱۲-۱- اسناد پرداختنی تجاری از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	شرکت خمیرو کاغذاترک
۱۰,۲۴۷,۵۴۲,۵۲۹	۱۰,۲۴۷,۵۴۲,۵۲۹	شرکت عطریه سازیا
۶,۸۲۵,۰۳۶,۰۴۲	۶,۸۲۵,۰۳۶,۰۴۲	ژیوادان / شرکت
۳,۳۴۱,۸۱۰,۳۷۰	۳,۳۴۱,۸۱۰,۳۷۰	شرکت سیمرایز symrise
۱,۳۱۳,۸۱۴,۰۶۸	۱,۳۱۳,۸۱۴,۰۶۸	شرکت TAKASago
۱,۲۵۸,۱۹۵,۶۸۰	۱,۲۵۸,۱۹۵,۶۸۰	شرکت فرمینیخ تهران
۱,۱۰۴,۰۷۵,۲۹۴	۱,۱۰۴,۰۷۵,۲۹۴	صنایع شهید زین الدین
۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی املاح ایران
۳,۳۶۳,۲۰۰,۰۰۰	-	سایر
۴,۸۷۸,۱۰۴,۹۸۷	۴۴۶,۷۰۳,۳۰۰	
<u>۳۳,۳۴۷,۷۷۸,۹۷۰</u>	<u>۲۵,۵۵۳,۱۷۷,۲۸۳</u>	

۱۲-۲- حسابهای پرداختنی تجاری به شرح زیر تفکیک می گردند :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		شرکتهای گروه
۳۹۷,۳۵۰,۳۶۸,۷۰۰	۷۲,۰۷۸,۴۲۴,۲۴۶	۱۲-۲-۱	
۶۸,۷۴۵,۵۴۵,۲۷۶	۲۲۶,۲۴۷,۳۰۷,۲۴۵	۱۲-۲-۲	سایر اشخاص
<u>۴۶۶,۰۹۵,۹۱۳,۹۷۶</u>	<u>۲۹۸,۳۲۵,۷۳۱,۴۹۱</u>		



۱-۲-۲-۱- بدهی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۸۳,۸۳۰,۰۱۵,۲۵۶	۵۱,۵۵۳,۵۴۹,۴۵۴	شرکت کف
-	۱۴,۹۷۴,۴۳۴,۹۷۰	شرکت صنایع بسته بندی البرز
۸,۹۱۱,۵۷۰,۳۲۶	۵,۵۵۰,۴۳۹,۸۲۲	شرکت کیمیای ایران
۴,۶۰۸,۷۸۳,۱۱۸	-	شرکت صنایع بسته بندی داروگر
۳۹۷,۳۵۰,۳۶۸,۷۰۰	۷۲,۰۷۸,۴۲۴,۲۴۶	

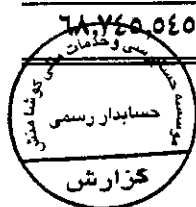
۱-۲-۲-۱-۱- مانده حساب شرکتهای گروه عمدتاً "مربوط به معاملات فی ما بین با شرکتهای مزبور می باشد که شرح معاملات به تفصیل در یادداشت ۳۲ صورتهای مالی افشاء گردیده است.

۱-۲-۲-۲- بدهی به سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱۱۵,۶۴۴,۰۸۵,۵۲۹	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران - خرید LAB
۱۵,۱۴۴,۹۴۹,۳۰۲	۱۵,۱۵۳,۷۶۴,۱۲۴	شرکت شیمیایی بهدش - خرید مواد اولیه
۱۲,۴۰۹,۵۵۹,۱۷۸	۱۲,۴۰۹,۵۵۹,۱۷۸	شرکت پارس زئولایت - خرید مواد اولیه
-	۷,۲۳۷,۷۷۲,۷۵۰	شرکت سیلیساز - خرید مواد اولیه
-	۶,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت روغن نباتی جهان
-	۵,۳۵۵,۶۲۰,۴۰۰	شرکت یاس خرمشهر
-	۴,۴۹۱,۷۶۳,۰۸۲	شرکت آرا سلولز فارس - خرید مواد اولیه
۴,۳۳۹,۴۰۶,۶۱۶	۴,۰۹۶,۷۹۸,۵۸۵	شرکت آسان کارتن - خرید کارتن
۴,۰۷۳,۲۵۷,۲۴۲	۴,۰۷۳,۲۵۷,۲۴۲	شرکت بازرگانی پتروشیمی - خرید مواد اولیه
-	۳,۹۹۶,۹۹۷,۱۲۰	شرکت صنایع شیمیایی باوند - خرید مواد اولیه
۴,۴۶۸,۲۰۶,۸۲۵	۳,۹۱۶,۸۲۶,۱۸۱	شرکت کارتن میهن - خرید کارتن
-	۲,۹۶۸,۵۲۲,۱۴۷	شرکت صنایع بسته بندی کارتن کارمفید - خرید کارتن
۱,۳۳۶,۷۴۳,۳۲۵	۱,۹۵۶,۰۱۶,۶۹۰	شرکت صنایع بسته بندی مانی پلاست جم - خرید کارتن



۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱,۷۹۷,۹۳۴,۰۰۰	شرکت پرستو ترخیص تهران
۱۳۰,۰۴۴,۰۷۵	۱,۹۵۵,۴۹۳,۲۱۱	شرکت کارتن ایران - خرید کارتن
-	۱,۵۱۳,۶۸۰,۰۰۰	شرکت کیمیای اکسیر
۸۲۵,۰۱۵,۶۰۰	۱,۴۹۲,۰۰۸,۰۰۰	قالباسازی میناسیان - خرید قالب
-	۱,۴۸۸,۷۹۱,۷۳۷	شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران منطقه قزوین
-	۱,۳۰۹,۲۷۲,۹۲۰	شرکت تک ساز گستر - خرید مواد
-	۱,۲۳۴,۴۳۸,۸۲۷	شرکت تکسا تجارت کوشاگر - خرید مواد
-	۱,۱۰۵,۲۱۷,۲۳۲	شرکت بسته بندی پارس
۱,۰۹۷,۶۱۰,۸۱۲	۱,۰۹۷,۶۱۰,۸۱۲	شرکت تکنو صنایع - خرید مواد
-	۱,۰۰۲,۵۳۵,۲۸۰	شرکت پدیده شیمی جم - خرید مواد
-	۹۳۲,۶۹۹,۸۴۱	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا
-	۹۲۴,۰۵۵,۰۰۰	شرکت الوان ثابت
-	۹۱۴,۰۳۰,۵۱۰	شرکت کارتن کهریزک
۸۸۵,۰۲۳,۸۱۰	۸۸۵,۰۲۳,۸۱۰	شرکت پخش فرآورده های نفتی منطقه اراک
-	۸۱۷,۸۱۶,۸۲۴	علی یوسفی
-	۷۶۴,۰۲۴,۱۵۰	شرکت آریا چسب
-	۷۵۰,۵۲۶,۸۸۰	شرکت جام تاب جنوب
-	۷۲۶,۸۵۲,۶۷۲	شرکت پولادین
-	۶۰۲,۸۲۳,۰۶۰	شرکت تولیدی فرد مقوا
-	۵۸۶,۷۵۳,۰۹۵	شرکت راهیان زواره
۵۵۳,۴۵۸,۰۰۰	۵۵۳,۴۵۸,۰۰۰	شرکت پاکسان
-	۵۰۱,۷۳۲,۰۰۰	شرکت آریاشیمی
-	۴۹۲,۴۸۰,۰۰۰	شرکت رزاق شیمی
۸۵۲,۰۱۰,۸۰۰	۴۸۵,۸۶۶,۶۰۰	شرکت ایران چسب
۴۶۷,۴۰۶,۶۵۰	۴۶۷,۴۰۶,۶۵۰	شرکت پتروشیمی شیراز
-	۴۵۶,۳۸۹,۳۱۴	کارگزاری ایستاتیس پویا
۱,۱۸۹,۶۱۸,۱۱۹	-	مجتمع چاپ مسعود مارک
۲۰,۹۷۳,۲۳۴,۹۲۲	۱۳,۹۱۳,۴۰۳,۷۹۲	سایر
۶۸,۷۴۵,۵۴۵,۲۷۶	۲۲۶,۲۴۷,۳۰۷,۲۴۵	



۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۴۸۲,۸۳۱,۸۱۲	۲۴,۳۸۲,۸۳۱,۸۱۲	۱۳-۱	اسناد پرداختنی غیرتجاری
۱۰۳,۷۰۴,۹۱۰,۶۳۱	۱۴۸,۳۰۴,۸۱۲,۵۳۴	۱۳-۲	سازمان امورمالیاتی کشور
۱۸,۵۱۰,۹۵۲,۲۳۷	۱۹,۸۰۱,۸۲۰,۴۳۰	۱۳-۳	حق بیمه پرداختنی
۶,۵۱۲,۷۱۲,۱۸۸	۲۰,۶۵۴,۷۰۴,۷۷۳	۱۳-۴	اشخاص
۱۸,۹۵۹,۱۶۸,۶۳۸	۱۵,۱۸۳,۳۳۹,۳۶۵	۱۳-۵	ذخیره هزینه های محقق شده پرداخت نشده
۲,۴۰۱,۷۴۲,۷۶۵	۴,۴۳۸,۳۷۵,۶۵۳	۱۳-۶	سپرده های پرداختنی
۲,۸۰۰,۵۸۹,۱۹۸	۱,۶۹۸,۸۹۱,۱۸۰		کارکنان
۲,۳۸۶,۶۱۱,۱۴۷	۲,۳۸۶,۶۱۱,۱۴۷		بیمه عمر و حوادث و درمان
۳۴,۱۱۲,۴۴۷,۲۱۰	۱۹,۵۳۳,۶۲۴,۵۴۷		سایر
۲۰۱,۸۷۱,۹۶۵,۸۲۶	۲۵۶,۳۸۵,۰۱۱,۴۴۱		

۱۳-۱- اسناد پرداختنی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل گردیده اند:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱-۱	بانک تجارت سپهبد قرنی
۷,۵۸۴,۲۴۲,۴۶۳	۵,۱۸۷,۶۲۱,۱۰۰		سازمان امورمالیاتی کشور
۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سازمان تامین اجتماعی شهر صنعتی البرز
-	۲,۳۹۶,۶۲۱,۳۶۳		اداره دارایی قزوین
۵۹۸,۵۸۹,۳۴۹	۴۹۸,۵۸۹,۳۴۹		سایر
۱۲,۴۸۲,۸۳۱,۸۱۲	۲۴,۳۸۲,۸۳۱,۸۱۲		

۱۳-۱-۱- مانده اسناد پرداختنی به بانک تجارت شعبه سپهبد قرنی بابت ۲ فقره چک به شماره های ۹۶۰۸۴ و ۹۶۰۸۵ هر یک به مبلغ ۶۰۰۰ میلیون ریال، جهت پیش پرداخت تقسیط مانده اصل و سود اقساط معوق تسهیلات دریافتی از این بانک، محاسبه رسمی و گزارش وصول نگردیده اند.



۱۳-۲- بدهی به سازمان امور مالیاتی شرکت به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

حقوق	تکلیفی	ارزش افزوده	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال
سال مالی ۱۳۸۶	-	-	۴۳۵,۲۹۸,۵۹۶
سال مالی ۱۳۸۸	-	۹,۲۰۳,۰۲۹,۵۶۹	۹,۲۰۳,۰۲۹,۵۶۹
سال مالی ۱۳۸۹	-	۳,۵۵۵,۴۵۷,۴۳۹	۴,۰۵۴,۴۰۰,۱۲۳
سال مالی ۱۳۹۰	-	۲۵,۷۵۲,۹۸۱,۴۵۵	۲۷,۲۸۸,۶۸۳,۴۴۷
سال مالی ۱۳۹۱	-	۵۹,۴۰۴,۵۷۶,۵۶۱	۵۹,۴۰۴,۵۷۶,۵۶۱
سال مالی ۱۳۹۲	۸,۱۱۶,۱۷۰,۴۲۲	۳۷,۴۷۳,۳۷۳,۱۹۴	۴۷,۹۱۸,۸۲۴,۲۳۸
	۸,۱۱۶,۱۷۰,۴۲۲	۱۳۵,۳۸۹,۴۱۸,۲۱۸	۱۴۸,۳۰۴,۸۱۲,۵۳۴

۱۳-۳- بدهی شرکت به سازمان تامین اجتماعی بابت حق بیمه اسفند ماه سال مورد گزارش و همچنین اصل و جرائم مربوط به بیمه های سنوات گذشته شرکت می باشد که جهت آنها ذخیره در حسابها منظور شده است.

۱۳-۴- بدهی به اشخاص از اقلام زیر تشکیل گردیده اند:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۷۶,۶۳۹,۰۰۰	۱,۲۲۲,۳۲۴,۰۰۰	شرکت ملی گازی ایران
-	۱,۰۰۸,۹۸۰,۷۸۷	شرکت سنسینت
-	۸۲۲,۱۹۹,۴۶۲	نمایندگی پذیرش وپخش پیامهای بازرگانی صدا و سیما
-	۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت پارسیان فدک
۹۵۸,۹۹۵,۸۰۰	۶۲۷,۰۸۰,۱۴۶	شرکت شهر صنعتی البرز
۶۲۰,۶۵۶,۰۴۴	۶۲۰,۶۵۶,۰۴۴	شرکت کارگزاری سهم اندیش
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سید جمال حسینی بختیار بدرلو
-	۲۶۳,۷۶۲,۹۹۹	طاهر نیروی پارسیان (تخلیه و بارگیری)
-	۲۱۰,۲۱۸,۴۹۱	رضایی لایه / تقی
-	۲۰۶,۸۱۷,۰۲۵	صندوق کارآموزی
-	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰	آقای آئین نیک مرد
۳,۴۰۶,۴۲۱,۳۴۴	۱۴,۳۴۴,۶۶۵,۸۱۹	سایر
۶,۵۱۴,۴۱۲,۱۸۸	۲۰,۶۵۴,۷۰۴,۷۷۳	



شرکت تولی پارس (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳-۵- ذخیره هزینه های محقق پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل گردیده اند :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۳۶۹,۷۳۱	ذخیره هزینه های آب ، برق و تلفن
۱,۱۵۱,۶۹۸,۰۱۸	۱,۱۰۱,۶۹۸,۰۱۸	هزینه های پرسنلی
۲۶۷,۰۸۵,۹۶۱	-	هزینه های پیمانکاری
۱۶,۷۴۰,۳۸۴,۶۵۹	۱۳,۶۴۵,۲۷۱,۶۱۶	۱۳-۵-۱ سایر
<u>۱۸,۹۵۹,۱۶۸,۶۳۸</u>	<u>۱۵,۱۸۳,۳۳۹,۳۶۵</u>	

۱۳-۵-۱- مانده سایر ذخایر به مبلغ ۱۳.۶۴۵ میلیون ریال عمدتاً "مربوط به بدهی معوق به سازمان تامین اجتماعی، پاداش و ذخیره حسابرسی می باشد.

۱۳-۶- سپرده های پرداختنی به شرح زیر تفکیک می گردند :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۸۴,۳۷۸,۷۵۰	۲,۷۸۹,۵۹۵,۴۹۰	سپرده حسن انجام کار
۱,۱۹۶,۲۴۴,۵۸۶	۱,۱۹۶,۲۴۴,۵۸۶	سپرده بیمه
۴۲۱,۱۱۹,۴۲۹	۴۵۲,۵۳۵,۵۷۷	سپرده شرکت در مزایده
<u>۲,۴۰۱,۷۴۲,۷۶۵</u>	<u>۴,۴۳۸,۳۷۵,۶۵۳</u>	



۱۴- پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۱۵۶,۲۲۴,۴۱۷	۱,۱۵۶,۲۲۴,۴۱۷
۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۶۰۰,۰۰۰
۱۰۹,۵۴۵,۴۳۰	۱۰۹,۵۴۵,۴۳۰
۱۰۱,۸۷۰,۴۲۴	۱۰۱,۸۷۰,۴۲۴
۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۰۰,۰۰۰
۸۸,۵۶۰,۰۰۰	۸۸,۵۶۰,۰۰۰
۸۴,۰۶۲,۶۵۲	۸۴,۰۶۲,۶۵۲
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۸,۲۷۰,۷۳۶	۱۴۸,۲۷۰,۷۳۶
۳,۰۸۷,۹۳۳,۶۵۹	۳,۰۸۷,۹۳۳,۶۵۹
۹۵۶,۸۳۷,۵۰۰	۹۵۶,۸۳۷,۵۰۰
۲۸۶,۰۷۹,۸۵۳	۲۸۶,۰۷۹,۸۵۳
۵۳۱,۳۰۸,۲۴۲	۱۳۱,۵۸۱,۴۵۸
۱,۷۷۴,۲۲۵,۵۹۵	۱,۳۷۴,۴۹۸,۸۱۱
۴,۸۶۲,۱۵۹,۲۵۴	۴,۴۶۲,۴۳۲,۴۷۰

اشخاص حقیقی :

آقای فرجی
آقای علی زارع
جواد محمودی
آقای حاج عباس
علی محمد حاجی احمد
علیرضا کوهستانی
عباس اقوامی
آقای شاهماری
آقای اسدی
سایر

اشخاص حقوقی :

شرکت آلا ر تک
شرکت زگار (صادراتی)
سایر

۱۵- ذخیره مالیات :

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۵ لغایت ۱۳۹۲ به شرح زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مالیات - ریال					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
			ریال	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی			
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۸,۰۱۹,۶۴۷,۱۶۸	۸,۰۱۹,۶۴۷,۱۶۸	۳,۸۱۴,۸۵۶,۷۲۴	۱۱,۸۳۴,۵۰۳,۸۹۲	۱۱,۸۳۴,۵۰۳,۸۹۲	۳,۸۱۴,۸۵۶,۷۲۴	۵۹,۶۶۰,۰۲۸,۵۶۸	۷۶,۵۳۰,۳۸۹,۰۹۴	۱۳۸۵	
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۴,۷۰۲,۰۱۲,۱۸۰	۴,۷۰۲,۰۱۲,۱۸۰	۹,۰۶۴,۸۰۳,۹۷۶	۱۳,۷۶۶,۸۱۶,۱۵۶	۲۰,۴۱۵,۹۸۷,۵۳۶	۶,۸۵۱,۴۸۷,۶۸۳	۴۰,۳۸۸,۰۱۷,۶۷۱	۱۱۰,۸۹۱,۰۱۸,۹۹۷	۱۳۸۷	
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۲,۴۴۴,۱۳۸,۱۴۹	۲,۴۴۴,۱۳۸,۱۴۹	۵,۰۵۷,۵۸۶,۸۵۱	۷,۵۰۱,۷۲۵,۰۰۰	۸,۴۷۹,۳۲۱,۴۶۸	۴,۳۸۵,۱۲۱,۹۸۳	۸,۴۷۲,۳۵۸,۴۸۰	۱۲۵,۴۸۱,۱۳۳,۷۳۵	۱۳۸۸	
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۱۹,۷۸۵,۵۳۷,۸۳۲	۱۹,۷۸۵,۵۳۷,۸۳۲	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۹۵,۵۳۷,۸۳۲	۲۲,۱۵۷,۳۸۸,۱۴۰	۱۹,۵۴۷,۳۸۸,۱۴۰	۸۸,۶۲۹,۵۵۲,۵۶۰	۱۰۹,۶۲۷,۳۵۰,۷۱	۱۳۸۹	
علی الراس	۴۷,۴۶۲,۶۱۹,۴۶۳	۴۷,۴۶۳,۸۷۵,۰۵۶	-	۴۷,۴۶۳,۸۷۵,۰۵۶	۴۷,۶۰۶,۶۹۵,۱۴۱	-	۱۹۰,۴۲۶,۷۸۰,۵۶۴	(۱۱۰,۷۸۷,۶۹۲,۴۲۲)	۱۳۹۰	
در جریان رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۴۰۱,۷۱۸,۲۷۰	۱۳۹۱	
ابرازی	-	۱۶,۷۸۹,۶۵۴,۱۶۰	-	-	-	۱۶,۷۸۹,۶۵۴,۱۶۰	۶۷,۱۵۸,۶۱۶,۶۶۱	۷۴,۶۸۷,۶۲۸,۵۳۴	۱۳۹۲	
پیش‌بینی و تخمین	۸۲,۶۱۳,۹۵۶,۷۹۲	۹۹,۲۰۶,۸۶۶,۵۶۵							مانده ذخیره	

۱۵-۱ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۵ قطعی شده است، لیکن بدلیل کمبود نقدینگی شرکت تقاضای تفسیط مالیات را به سازمان امور مالیاتی ارائه نموده است.

۱۵-۲ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۶ قطعی و تسویه گردیده است.

۱۵-۳ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد.

۱۵-۴ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ قطعی گردیده و به واحد اجرائیات ارسال شده است، لذا شرکت با توجه به کمبود نقدینگی تقاضای خود به جهت تفسیط مالیات موضوعه را به سازمان امور مالیاتی ارائه نموده است.

۱۵-۵ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ قطعی شده و بدلیل کمبود نقدینگی تقاضای تفسیط مالیات به سازمان امور مالیاتی ارائه گردیده است.

۱۵-۶ - پرونده مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ قطعی و به مبلغ ۷.۴۶۳.۸۷۵.۰۵۶ ریال به شرکت ابلاغ گردیده است که شرکت در صدد تفسیط آن می باشد.

۱۵-۷ - با عنایت به سود ابرازی شرکت در سال مالی مورد گزارش و به استناد معافیت مندرج در ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم، مبلغ ۱۲.۰۹۶.۳۲۴.۵۷۴ ریال جهت سال مالی مزبور ذخیره در حسابها منظور گردیده است.

۱۶- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به تفکیک سنوات مربوطه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴۶,۱۰۱,۶۳۳	۱۴۶,۱۰۱,۶۳۳		سود سهام سال ۱۳۸۳
۴۴۱,۲۱۶,۳۵۴	۴۴۱,۲۱۶,۳۵۴		سود سهام سال ۱۳۸۴
۴۷۲,۹۳۹,۷۸۰	۴۷۲,۹۳۹,۷۸۰		سود سهام سال ۱۳۸۵
۲۵,۶۲۲,۵۰۰	۲۵,۶۲۲,۵۰۰		سود سهام سال ۱۳۸۶
۱۸۵,۸۸۳,۲۰۰	۱۸۵,۸۸۳,۲۰۰		سود سهام سال ۱۳۸۷
۳,۷۰۸,۱۱۷,۱۴۱	۳,۷۰۸,۱۱۷,۱۴۱	۱۶-۱	سود سهام سال ۱۳۸۸
۶۸,۵۶۳,۵۶۲,۶۵۰	۶۷,۴۰۸,۱۶۹,۲۳۰	۱۶-۲	سود سهام سال ۱۳۸۹
۷۳,۵۴۳,۴۴۳,۲۵۸	۷۲,۳۸۸,۰۴۹,۸۳۸		

۱۶-۱- سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۸ از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۷۳۰,۲۱۱,۲۶۰	۲,۷۳۰,۲۱۱,۲۶۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه پژوهش ایران
۵۲۲,۱۱۸,۷۰۱	۵۲۲,۱۱۸,۷۰۱	سود سهام سال ۱۳۸۸ اشخاص حقیقی
۱۹۴,۱۸۹,۶۴۰	۱۹۴,۱۸۹,۶۴۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی نفت / شرکت
۱۱۰,۸۴۰,۸۴۰	۱۱۰,۸۴۰,۸۴۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۶۹,۷۰۰,۰۰۰	۶۹,۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
۸۱,۰۵۶,۷۰۰	۸۱,۰۵۶,۷۰۰	سایر
۳,۷۰۸,۱۱۷,۱۴۱	۳,۷۰۸,۱۱۷,۱۴۱	



۲-۱۶- سود سهام پرداختنی سال ۱۳۸۹ از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کف
۱۷,۱۹۳,۰۶۳,۰۰۰	۱۷,۱۹۳,۰۶۳,۰۰۰	بنیاد ۱۵ خرداد
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی کیمیای ایران / شرکت
۲,۳۴۱,۹۲۴,۲۰۰	۲,۳۴۱,۹۲۴,۲۰۰	سهام وثیقه بانک سامان شعبه جام جم - ارزش آفرینان
۲,۳۳۲,۱۷۴,۲۰۰	۲,۳۳۲,۱۷۴,۲۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
۱,۶۱۵,۴۳۹,۲۳۰	۱,۶۱۵,۴۳۹,۲۳۰	سهامداران حقیقی - سود سال ۱۳۸۹
۹۲۵,۶۵۳,۰۰۰	۹۲۵,۶۵۳,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۳۷۷,۹۲۷,۴۰۰	۳۷۷,۹۲۷,۴۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی نفت / شرکت
۲۷۸,۶۹۶,۷۰۰	۲۷۸,۶۹۶,۷۰۰	شرکت سرمایه گذاری بهمن
۷,۴۹۸,۶۸۴,۹۲۰	۱,۰۹۳,۲۹۱,۵۰۰	سایر
۶۸,۵۶۳,۵۶۲,۶۵۰	۶۷,۴۰۸,۱۶۹,۲۳۰	

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

۱۷-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۱/۱۲/۳۰			۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۹۷,۲۶۵,۲۵۰,۷۰۵	۳۴۵,۴۴۹,۳۶۴,۷۴۵	۲۵۱,۸۱۵,۸۸۵,۹۶۰	۶۸۱,۷۱۲,۸۵۱,۵۱۶	۳۱۵,۰۷۱,۶۷۶,۵۷۱	۳۶۶,۶۴۱,۱۷۴,۹۴۵	بانک اقتصاد نوین
۴۱۲,۳۸۵,۶۱۹,۰۸۶	۶۷,۴۲۰,۸۳۵,۹۸۱	۳۴۴,۹۶۴,۷۸۳,۱۰۵	۴۸۱,۴۳۲,۵۹۴,۴۰۱	۵۳,۹۳۷,۴۵۳,۴۳۲	۴۲۷,۴۹۵,۱۴۰,۹۶۹	بانک ملت
۲۹۹,۶۸۶,۰۰۵,۴۴۱	۱۲۳,۵۰۴,۳۴۳,۶۰۵	۱۷۶,۱۸۱,۶۶۱,۸۳۶	۳۲۲,۹۸۸,۲۸۲,۶۱۸	۱۲۵,۱۸۷,۶۶۱,۴۴۳	۱۹۷,۸۰۰,۶۲۱,۱۷۵	بانک سپه
۱۷۴,۰۶۰,۶۳۹,۳۴۱	-	۱۷۴,۰۶۰,۶۳۹,۳۴۱	۱۷۱,۵۲۰,۵۳۳,۶۲۳	-	۱۷۱,۵۲۰,۵۳۳,۶۲۳	بانک ملی
۱۳۹,۰۰۳,۸۴۸,۱۰۸	-	۱۳۹,۰۰۳,۸۴۸,۱۰۸	۱۵۲,۵۱۷,۹۷۴,۳۶۹	-	۱۵۲,۵۱۷,۹۷۴,۳۶۹	بانک کارآفرین
۹۸,۵۱۶,۷۵۳,۰۹۶	-	۹۸,۵۱۶,۷۵۳,۰۹۶	۱۰۹,۲۶۲,۶۰۲,۲۹۱	-	۱۰۹,۲۶۲,۶۰۲,۲۹۱	بانک تجارت
۱۷,۸۶۰,۶۹۳,۸۶۱	-	۱۷,۸۶۰,۶۹۳,۸۶۱	۱۷,۸۶۳,۷۳۳,۵۲۳	-	۱۷,۸۶۳,۷۳۳,۵۲۳	بانک توسعه صادرات
۱,۷۳۸,۷۷۸,۸۰۹,۶۳۸	۵۳۶,۳۷۴,۵۶۴,۳۳۱	۱,۲۰۲,۴۰۴,۲۴۵,۳۰۷	۱,۹۳۷,۲۹۸,۵۷۲,۳۴۱	۴۹۴,۱۹۶,۷۹۱,۴۴۶	۱,۴۴۳,۱۰۱,۷۸۰,۸۹۵	
(۷۰,۹۶۰,۱۷۰,۹۶۰)	(۷۰,۹۶۰,۱۷۰,۹۶۰)	-	(۳۳,۷۸۶,۳۵۴,۵۵۴)	-	(۳۳,۷۸۶,۳۵۴,۵۵۴)	سود و کارمزد سالهای آتی
۱,۶۶۷,۸۱۸,۶۳۸,۶۷۸	۴۶۵,۴۱۴,۳۹۳,۳۷۱	۱,۲۰۲,۴۰۴,۲۴۵,۳۰۷	۱,۹۰۳,۵۱۲,۲۱۷,۷۸۷	۴۹۴,۱۹۶,۷۹۱,۴۴۶	۱,۴۰۹,۳۱۵,۴۳۶,۳۴۱	
(۳۹,۱۰۰,۳۵۵,۸۵۴)	-	(۳۹,۱۰۰,۳۵۵,۸۵۴)	(۹۵,۶۰۵,۰۲۵,۰۰۰)	-	(۹۵,۶۰۵,۰۲۵,۰۰۰)	حصة بلند مدت
۱,۶۲۸,۷۱۸,۲۸۲,۸۲۴	۴۶۵,۴۱۴,۳۹۳,۳۷۱	۱,۱۶۳,۳۰۳,۸۸۹,۴۵۳	۱,۸۰۷,۹۰۷,۱۹۲,۷۸۷	۴۹۴,۱۹۶,۷۹۱,۴۴۶	۱,۳۱۳,۷۱۰,۴۰۱,۳۴۱	حصة جاری

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	منبع تامین کننده تسهیلات	
ریال	ریال		
۱۲۳,۵۰۴,۳۴۳,۶۰۵	۱۲۵,۱۸۷,۶۶۱,۴۴۳	بانک سپه	۴ درصد
۶۷,۴۲۰,۸۳۵,۹۸۱	۵۳,۹۳۷,۴۵۳,۴۳۲	بانک ملت	۶ درصد
۱۹۱,۹۲۱,۳۳۳,۲۰۲	۱۸۹,۳۸۲,۲۶۷,۱۴۷	بانک توسعه صادرات - بانک ملی	۱۲ درصد
۳۴۴,۹۶۴,۷۸۳,۱۰۵	۴۲۷,۴۹۵,۱۴۰,۹۶۹	بانک ملت	۱۷ درصد
۱۷۶,۱۸۱,۶۶۱,۸۳۶	۱۹۷,۸۰۰,۶۲۱,۱۷۵	بانک سپه	۱۸ درصد
۹۸,۵۱۶,۷۵۳,۰۹۶	۱۰۹,۲۶۲,۶۰۲,۲۹۱	بانک تجارت	۲۱ درصد
۳۴۵,۴۴۹,۳۶۴,۷۴۵	۳۱۵,۰۷۱,۶۷۶,۵۷۱	بانک اقتصاد نوین	۲۴ درصد
۳۹۰,۸۱۹,۷۳۴,۰۶۸	۵۱۹,۱۵۹,۱۴۹,۳۱۳	بانک اقتصاد نوین - بانک کارآفرین	۲۵ و ۳۲ درصد
۱,۷۳۸,۷۷۸,۸۰۹,۶۳۸	۱,۹۳۷,۲۹۸,۵۷۲,۳۴۱		

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	منبع تامین کننده تسهیلات
ریال	
۱,۸۴۱,۶۹۳,۵۶۷,۳۴۱	بانکهای اقتصاد نوین ، ملت ، سپه ، ملی ، کارآفرین ، تجارت و توسعه صادرات
۳۹,۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	بانک سپه
۳۹,۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	بانک سپه
۳۹,۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	بانک سپه
۱,۹۳۷,۲۹۸,۵۷۲,۳۴۱	



شرکت تولی پارس (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

ج - به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	منبع تامین کننده تسهیلات	
ریال	بانک توسعه صادرات	سفته
۱۷,۸۴۳,۷۳۳,۵۲۳	بانک سپه	قرارداد
۳۲۲,۹۸۸,۲۸۲,۶۱۸	بانکهای اقتصاد نوین ، ملت ، ملی ، کارآفرین و تجارت	سفته و قرارداد
۱,۵۹۶,۴۴۶,۵۵۶,۲۰۰		
۱,۹۳۷,۴۹۸,۵۷۳,۳۴۱		

د - به تفکیک نوع و نرخ تسعیر ارز

۱۳۹۲/۱۲/۲۹				
نرخ تسعیر	درهم	نرخ تسعیر	یورو	
-	-	۳۴,۹۴۶	۳,۵۸۲,۳۱۷	بانک سپه
۶,۸۳۵	۳۱۹,۳۱۹	۳۴,۹۴۶	۸,۹۵۳,۵۰۳	بانک اقتصاد نوین
۶,۸۳۵	۳,۶۰۶,۶۵۶	۳۴,۹۴۶	۸۳۸,۰۳۵	بانک ملت
	۳,۹۲۵,۹۷۵		۱۳,۳۷۳,۸۵۵	



۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶,۰۸۱,۷۲۹,۰۲۱	۱۲,۲۹۲,۷۳۱,۳۹۱	مانده در ابتدای سال
(۱۰,۹۶۰,۹۰۷,۹۳۴)	(۴,۷۴۹,۱۲۵,۴۵۳)	پرداخت شده طی سال
۱۵,۹۰۲,۵۶۸,۸۱۳	۱۶,۷۳۰,۷۲۰,۱۴۷	ذخیره تامین شده
۲۱,۰۲۳,۳۸۹,۹۰۰	۲۴,۲۷۴,۳۲۶,۰۸۵	مانده در پایان سال

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت متشکل از ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی تماماً "پرداخت شده می باشد که در سال مالی مورد گزارش تغییری نداشته است.

سهامداران عمده شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشند :

مبلغ	تعداد سهام	درصد سهام	
ریال			
۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۰	شرکت کف
۵۷,۳۱۰,۲۱۰,۰۰۰	۵۷,۳۱۰,۲۱۰	۲۳	بنیاد پانزده خرداد
۲۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۰,۰۰۰	۸	شرکت کیمیای ایران
۱۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۱۰,۰۰۰	۷	شرکت صنایع بسته بندی داروگر
۱۵,۱۸۷,۰۶۸,۰۰۰	۱۵,۱۸۷,۰۶۸	۶	شرکت ارزش آفرینان سرمایه
۳۹,۸۸۲,۷۲۲,۰۰۰	۳۹,۸۸۲,۷۲۲	۱۶	سایرین (کمتر از ۱ درصد)
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مصوبات مجامع عمومی سنوات قبل ، جمعا " مبلغ ۲۰.۰۰۰ میلیون ریال از سود سنوات گذشته به سرفصل اندوخته قانونی منتقل شده است. در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه ، شناسایی و ثبت اندوخته قانونی از محل سود قابل تخصیص ضروری است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد. لیکن بدلیل عدم وجود سود قابل تخصیص در سال مالی مورد گزارش اندوخته قانونی در صورتهای مالی منعکس نشده است.

۲۱- اندوخته طرح توسعه

به منظور اجرای طرح توسعه در سنوات گذشته و به استناد مصوبه مجمع عمومی سنوات قبل ، مبلغ ۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال از محل سود شرکت در سنوات قبل به حساب اندوخته طرح توسعه انتقال یافته است.



شرکت تولی پرس (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- فروش خالص

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		یادداشت	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		
ریال	تن	ریال	تن		
۵۴۶,۱۰۷,۸۲۵,۲۴۴	۳۸,۴۱۱	۹۵۸,۷۱۷,۶۲۵,۶۸۴	۵۲,۱۷۵	۲۲-۲	مایع ظرفشویی
۶۸۲,۴۲۵,۷۴۳,۲۵۳	۳۳,۱۳۴	۹۶۲,۴۲۷,۲۲۴,۳۶۳	۳۹,۹۴۴	۲۲-۳	بودر
-	-	۴۴,۹۴۵,۶۷۰,۷۶۴	۲,۰۸۷	۲۲-۴	نرم کننده
-	-	۵,۰۰۹,۳۸۸,۹۹۵	۶۱۴	۲۲-۵	کفشوی
-	-	۱,۰۲۰,۲۰۵,۰۰۰	۳۰		مایع شیشه شوی
-	-	۴,۱۶۸,۷۴۰	-		کارتن
-	-	-	-		سایر
۱۰۳,۹۲۸,۳۹۶,۵۴۶	۱۰,۰۶۹	-	-		
۱,۳۳۲,۴۶۱,۹۶۵,۰۴۳	۸۱,۶۱۴	۱,۹۷۲,۱۲۴,۲۸۳,۵۴۶	۹۴,۸۵۰		فروش ناخالص
(۱۰,۵۱۴,۷۲۱,۷۴۷)	(۲۵)	(۲۹۲,۲۴۰,۲۰۷,۲۵۹)	(۱۴,۲۲۸)		برگشت از فروش و تخفیفات
۱,۳۲۱,۹۴۷,۲۴۳,۲۹۶	۸۱,۵۸۹	۱,۶۷۹,۸۸۴,۰۷۶,۲۸۷	۸۰,۶۲۲		فروش خالص

۲۲-۱- نرخ فروش محصولات اصلی (داخلی) توسط سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان تعیین می گردد و نرخ فروش سایر محصولات بهداشتی اعم از داخلی و صادراتی و تخفیفات اعطایی توسط مدیریت با توجه به وضعیت و تقاضای بازار تعیین می گردد. ضمناً سایر محصولات بهداشتی شامل، مایع دستشویی، سفید کننده، جرم گیر و ... می باشد.

۲۲-۲- فروش مایع ظرفشویی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

سال ۱۳۹۲				تعداد	
خالص فروش	برگشت از فروش و تخفیفات	ناخالص فروش	ریال		
ریال	ریال	ریال			
۴۷۰,۸۱۸,۲۵۵,۰۴۵	(۹۱,۳۵۱,۳۲۴,۶۰۷)	۵۶۲,۱۶۹,۵۷۹,۶۵۲	۳۰,۴۸۴		جام ۱ لیتری
۲۷۰,۵۶۱,۱۳۷,۸۹۴	(۵۴,۹۵۹,۴۳۸,۳۷۳)	۳۲۵,۵۲۰,۵۷۶,۲۶۷	۱۷,۶۷۵		جام ۴ لیتری
۵۶,۸۲۱,۹۷۵,۸۱۲	(۱۴,۲۰۵,۴۹۳,۹۵۳)	۷۱,۰۲۷,۴۶۹,۷۶۵	۴,۰۱۶		ریکا ۴ لیتری
۷۹۸,۲۰۱,۳۶۸,۷۵۱	(۱۶۰,۵۱۶,۲۵۶,۹۳۳)	۹۵۸,۷۱۷,۶۲۵,۶۸۴	۵۲,۱۷۵		



شرکت تولی پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲-۳- فروش پودر از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

سال ۱۳۹۲

تعداد	ناخالص فروش	برگشت از فروش و تخفیفات	خالص فروش	
	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۹۵۸	۵۷۱,۹۸۰,۸۳۳,۲۶۹	(۷۴,۲۷۲,۰۸۸,۲۵۹)	۴۹۷,۷۰۸,۷۴۵,۰۱۰	پودر شوما
۱۷,۲۷۸	۳۶۴,۷۳۷,۱۲۲,۴۱۱	(۴۶,۹۴۶,۱۲۲,۶۹۹)	۳۱۷,۷۹۰,۹۹۹,۷۱۲	پودر دریا
۷۶۲	۱۸,۷۴۰,۱۷۳,۷۶۳	(۱,۶۵۲,۸۵۹,۴۴۹)	۱۷,۰۸۷,۳۱۴,۳۱۴	پودر کف
۱۵۰	۲,۸۲۲,۶۷۲,۷۶۸	(۲۸۹,۹۸۵,۴۷۳)	۲,۵۳۲,۶۸۷,۲۹۵	پودر کلاسیک
۹۷	۱,۶۵۱,۶۳۰,۲۴۴	(۹۸,۹۳۰,۰۵۲)	۱,۵۵۲,۷۰۰,۱۹۲	پودر هاله
۹۴	۱,۳۲۱,۳۱۱,۱۹۵	(۱۷۶,۵۱۶,۷۵۱)	۱,۱۴۴,۷۹۴,۴۴۴	پودر شامپیون
۱,۶۰۵	۱,۱۷۳,۴۸۰,۷۱۳	(۱۳۰,۳۳۱,۶۱۱)	۱,۰۴۳,۱۴۹,۱۰۲	سایر
۳۹,۹۴۴	۹۶۲,۴۲۷,۲۴۴,۳۶۳	(۱۲۳,۵۶۶,۸۳۴,۲۹۴)	۸۳۸,۸۶۰,۳۹۰,۰۶۹	

۲۲-۴- فروش نرم کننده از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

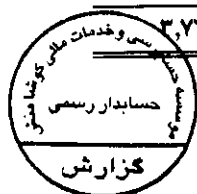
سال ۱۳۹۲

تعداد	ناخالص فروش	برگشت از فروش و تخفیفات	خالص فروش	
	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۷۴	۳۸,۴۹۳,۵۳۲,۷۵۶	(۶,۱۵۹,۳۶۲,۸۹۳)	۳۲,۳۳۴,۱۶۹,۸۶۳	نرم کننده هاله
۲۸۱	۵,۹۶۴,۹۲۵,۳۴۰	(۴۴۱,۲۳۰,۰۶۸)	۵,۵۲۳,۶۹۵,۲۷۲	نرم کننده حوله و لباس
۳۱	۴۸۱,۴۴۹,۹۴۸	(۷۲,۲۱۷,۴۹۲)	۴۰۹,۲۳۲,۴۵۶	نرم کننده نیو
۱	۵,۷۶۲,۷۲۰	-	۵,۷۶۲,۷۲۰	سایر
۲,۰۸۷	۴۴,۹۴۵,۶۷۰,۷۶۴	(۶,۷۷۲,۸۱۰,۴۵۳)	۳۸,۲۷۲,۸۶۰,۳۱۱	

۲۲-۵- فروش کفشوی از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

سال ۱۳۹۲

تعداد	ناخالص فروش	برگشت از فروش و تخفیفات	خالص فروش	
	ریال	ریال	ریال	
۶۱۱	۴,۹۸۴,۳۸۸,۴۳۵	(۱,۲۴۳,۵۳۷,۱۹۹)	۳,۷۴۰,۸۵۱,۲۳۶	کفشوی موج
۲	۱۳,۰۲۱,۱۲۵	-	۱۳,۰۲۱,۱۲۵	کفشوی راین
۱	۱۱,۹۷۹,۴۳۵	-	۱۱,۹۷۹,۴۳۵	کفشوی تک
۶۱۴	۵,۰۰۹,۳۸۸,۹۹۵	(۱,۲۴۳,۵۳۷,۱۹۹)	۳,۷۶۵,۸۵۱,۷۹۶	



۲۲-۶- فروش محصولات شرکت به تفکیک وابستگی اشخاص به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۲

مبلغ فروش	برگشت از فروش و تخفیفات	خالص فروش	درصد نسبت به کل
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۶۲,۹۲۵,۴۱۸,۵۸۹	(۲۷۴,۵۹۷,۹۸۰,۳۷۱)	۱,۵۸۸,۳۲۷,۴۳۸,۲۱۸	۹۴.۵۵
۱۲,۰۱۷,۲۲۲,۸۸۲	(۱,۰۳۰,۰۷۰,۹۶۱)	۱۰,۹۸۷,۱۵۱,۹۲۱	۰.۶۵
۹۶,۸۹۴,۲۷۸,۹۱۵	(۱۶,۵۶۱,۵۷۷,۶۰۷)	۸۰,۳۳۲,۷۰۱,۳۰۸	۴.۷۸
۲۸۷,۳۶۳,۱۶۰	(۵۰,۵۷۸,۳۲۰)	۲۳۶,۷۸۴,۸۴۰	۰.۰۱
۱,۹۷۲,۱۲۴,۲۸۳,۵۴۶	(۲۹۲,۲۴۰,۲۰۷,۲۵۹)	۱,۶۷۹,۸۸۴,۰۷۶,۲۸۷	۱۰۰

سایر اشخاص :

شرکت پخش کیوان تجارت پاسارگاد

شرکت تولیدارو تاکستان

شرکت پخش سراسری داروگر

کامیون داران البرز قزوین

۲۲-۷- طی سال مورد گزارش توزیع محصولات شرکت بر اساس قرارداد فی مابین در اختیار شرکت‌های پخش کیوان تجارت پاسارگاد و پخش سراسری داروگر قرار گرفته است. در چارچوب قراردادهای فی مابین در ازای فروش محصولات معادل ۱۵٪ پودر، ۲۵٪ مایعات و صابون و شامپو و ۲۵٪ سایر محصولات تحت عنوان حق الزحمه به شرکت‌های مزبور پرداخت گردیده که مبالغ پرداختی تحت عنوان تخفیفات در ذیل فاکتورهای فروش انعکاس یافته است. با توجه به توضیحات فوق مبلغ ۲۹۲.۴۲۰ میلیون ریال برگشت از فروش و تخفیفات شامل ۲۹۱.۹۲۵ میلیون ریال مربوط به تخفیفات مربوط به کارمزد فروش به شرکت‌های مزبور و معادل ۴۹۵ میلیون ریال مربوط به برگشت از فروش می باشد.



۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۷۹,۳۴۸,۳۱۳,۲۵۰	۱۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۷۲		موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره
۸۱۵,۳۶۸,۱۷۴,۶۱۳	۱,۷۶۴,۰۹۰,۵۵۹,۰۲۴	۲۳-۱	خرید مواد اولیه طی دوره
-	۷,۰۵۲,۶۹۸,۷۸۷		سایر مواد وارده طی دوره
۹۹۴,۷۱۶,۴۸۷,۸۶۳	۱,۹۳۲,۱۹۷,۸۵۷,۱۸۳		بهای تمام شده مواد آماده برای مصرف در تولید
(۱۶۱,۰۵۴,۵۹۹,۳۷۲)	(۳۰۴,۲۸۸,۲۸۰,۶۸۹)		موجودی مواد اولیه در انتهای دوره
(۱۶۳,۱۴۱,۲۶۲,۸۱۸)	(۳۱۵,۸۰۱,۹۸۶,۸۸۳)	۲۳-۲	سایر مصارف مواد اولیه
-	۲,۵۶۶,۷۳۴,۷۲۲		سایر
۶۷۰,۵۲۰,۶۲۵,۲۷۳	۱,۳۱۴,۶۷۴,۳۲۴,۳۳۳		بهای تمام شده مواد مصرف شده در تولید
			اضافه می شود:
۵۱,۷۴۳,۱۱۴,۱۲۹	۳۷,۱۵۲,۹۳۶,۰۵۴	۲۳-۳	دستمزد مستقیم
۹۱,۲۸۹,۴۹۲,۳۹۹	۹۳,۴۲۱,۷۶۷,۰۴۳	۲۳-۳	سربار ساخت
۸۱۳,۵۵۳,۲۳۲,۲۰۱	۱,۴۴۵,۴۴۹,۰۲۷,۴۳۰		جمع هزینه های تولید
۴۷,۱۲۳,۶۸۲,۸۷۱	۱۳,۹۶۸,۱۴۶,۲۷۹		کالای در جریان ساخت در ابتدای دوره
۸۶۰,۶۷۶,۹۱۵,۰۷۲	۱,۴۵۹,۲۱۷,۱۷۳,۷۰۹		بهای تمام شده کالای در جریان ساخت در طی دوره
(۱۳,۹۶۸,۱۴۶,۲۷۹)	(۱۸,۲۳۵,۹۲۱,۳۲۱)		کالای در جریان ساخت در انتهای دوره
۸۴۶,۷۰۸,۷۶۸,۷۹۳	۱,۴۴۰,۹۸۱,۲۵۲,۳۸۸		بهای تمام شده کالای ساخته شده طی دوره
۵۱,۲۰۵,۶۳۷,۱۲۲	۵,۹۷۶,۱۱۵,۸۶۷		موجودی کالای ساخته شده در ابتدای دوره
۸۹۷,۹۱۴,۴۰۵,۹۱۵	۱,۴۴۶,۹۵۷,۳۶۸,۲۵۵		بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۵,۹۷۶,۱۱۵,۸۶۷)	(۵۱,۸۶۶,۷۷۳,۵۳۰)		موجودی کالای ساخته شده در انتهای دوره
(۹۵,۹۵۴,۸۳۲,۴۱۸)	(۹۳,۰۰۹,۶۹۳,۸۸۳)	۲۳-۴	بهای تمام شده سایر کالاهای صادره در طی دوره
۶۷,۹۰۰,۸۷۲,۹۶۶	۵,۷۶۳,۲۵۱		سایر
۸۶۳,۸۸۴,۳۳۰,۵۹۶	۱,۳۰۲,۰۸۶,۶۶۴,۰۹۳		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱-۲۳- در سال مورد گزارش معادل ۱,۷۶۴,۰۹۰,۵۵۹,۰۲۴ ریال (سال قبل ۸۱۵,۳۶۸,۱۷۴,۶۱۳ ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۲		شرکت فروشنده	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	ریال		
۱۲.۰۴	۹۸,۱۴۰,۶۶۷,۹۳۱	۳۰.۳۷	۵۳۵,۷۷۴,۸۶۶,۸۰۱	سرمایه گذاری بین المللی کیوان تجارت دارو	انواع مواد اولیه
۴۸.۸۴	۳۹۸,۱۹۹,۴۸۱,۳۳۶	۲۱.۰۸	۳۷۱,۸۷۲,۱۴۵,۱۶۶	کف	انواع مواد اولیه
۵.۴۵	۴۴,۴۵۳,۶۱۹,۰۴۶	۵.۹۴	۱۰۴,۷۶۹,۳۲۳,۹۳۵	صنایع بسته بندی دارو گر	انواع جعبه
۳.۷۴	۳۰,۵۱۳,۵۷۵,۳۸۳	۵.۰۶	۸۹,۳۱۹,۲۱۱,۷۱۲	املاح معدنی ایران	سدیم سولفات داخلی
۳.۶۹	۳۰,۰۵۷,۰۵۲,۲۴۴	۲.۴۷	۴۳,۵۰۸,۶۱۵,۴۳۰	کارتن میهن	انواع کارتن
-	-	۲.۴۰	۴۲,۲۶۲,۱۰۱,۸۹۶	صنایع شیمیایی کاوه سودا	سدیم کربنات سبک
-	-	۰.۶۹	۱۲,۰۹۶,۱۹۵,۲۱۴	آسان کارتن	انواع کارتن
۰.۸۴	۶,۸۴۹,۶۰۴,۷۱۰	۰.۶۲	۱۱,۰۰۵,۶۸۹,۰۰۴	مقوا و کاغذ ارشک	انواع مقوا
-	-	۰.۵۶	۹,۹۳۴,۵۵۷,۳۸۰	پتروشیمی اراک	فتی الکل
-	-	۰.۴۲	۷,۴۰۳,۲۰۷,۳۴۶	صنایع بسته بندی کارتن کار مفید	انواع کارتن
-	-	۰.۴۱	۷,۲۱۷,۲۰۵,۸۳۵	آرا سلولز فارس	انواع کارتن
-	-	۰.۳۱	۵,۴۸۲,۳۲۳,۶۰۴	کارتن پارس	انواع کارتن
۱.۰۱	۸,۲۴۹,۴۳۵,۰۸۳	۰.۲۹	۵,۱۷۹,۶۰۳,۵۴۷	پتروشیمی شیراز	سدیم کربنات سبک
-	-	۰.۲۲	۳,۸۵۸,۸۹۵,۹۷۵	نکسا تجارت کوشاگر	انواع کارتن
۰.۶۶	۵,۴۰۸,۶۹۳,۹۴۵	۰.۱۹	۳,۳۴۷,۹۷۸,۷۳۰	صنایع بسته بندی مانی پلاست جم	انواع ظرف و درب
-	-	۰.۱۹	۳,۳۰۹,۱۴۰,۰۰۰	قالب سازی میناسیان	انواع قالب و مواد
-	-	۰.۱۶	۲,۷۷۷,۵۸۰,۳۵۸	کارتن ایران	انواع کارتن
-	-	۰.۱۵	۲,۷۱۳,۴۲۳,۵۷۷	مهناب پیام اکباتان	انواع کارتن
-	-	۰.۱۲	۲,۰۵۴,۷۱۲,۰۰۰	نک ساز گستر	انواع ظرف و درب
-	-	۰.۰۸	۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	رنگ و مواد هاشمی	رنگ آبی موج
-	-	۰.۰۸	۱,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰	شیمیایی کیمیا تک	تیتان
-	-	۰.۰۸	۱,۳۶۳,۴۳۷,۷۲۰	مهندسی رهنمود صنعت	نوار چسب
-	-	۰.۰۷	۱,۲۹۴,۸۵۶,۹۹۲	پلاستیک عباسی	انواع ظرف
-	-	۰.۰۷	۱,۱۹۲,۷۲۸,۹۶۰	بولادین	درب مایع ظرفشویی
-	-	۰.۰۵	۸۱۸,۵۵۰,۰۰۰	نصرت	انواع روغن
-	-	۰.۰۴	۷۶۴,۰۲۴,۱۵۰	آریا چسب	نوار چسب
-	-	۰.۰۴	۷۵۹,۴۹۳,۸۰۰	تولیدی پلاستیک شهرابی	انواع ظرف
-	-	۰.۰۴	۷۲۴,۶۳۶,۵۰۰	فروشگاه کاج	انواع مواد اولیه
-	-	۰.۰۴	۷۰۹,۵۳۲,۲۰۰	الوان صنعت البرز	مسترچیز زرد
۲۳.۷۳	۱۹۳,۴۹۶,۰۴۴,۹۳۵	۲۷.۷۶	۴۸۹,۶۴۸,۱۲۱,۱۹۲		سایر
	۸۱۵,۳۶۸,۱۷۴,۶۱۳	۱۰۰	۱,۷۶۴,۰۹۰,۵۵۹,۰۲۴		



۲-۲۳- سایر مصارف مواد اولیه مربوط به ارسال مواد به شرکتهای طرف معامله با شرکت به صورت امانی بوده که به شرح جدول ذیل تفکیک می گردد :

نوع مواد	مقدار	سال ۱۳۹۲
ریال		
اتیکت ، پلی اتیلن و ...	۴۰,۸۶۲,۲۴۹	۱۹۰,۸۹۹,۳۷۹,۳۲۶
انواع مقوا و مرکب	۸,۵۷۸,۱۰۶	۴۲,۷۶۲,۵۴۹,۳۰۷
انواع پلی اتیلن	۳۷۵,۹۷۳	۲۳,۸۱۸,۰۵۲,۰۰۰
انواع پلی اتیلن	۲۸۵,۸۸۷	۱۸,۰۲۴,۴۴۸,۴۰۰
انواع پلی اتیلن	۱۳۹,۴۸۷	۹,۰۹۳,۴۴۶,۰۰۰
انواع پلی اتیلن	۱۳۸,۰۰۰	۸,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰
اتیکت ، تینوپال و ...	۴,۱۴۲,۶۰۵	۵,۶۸۵,۷۰۲,۸۴۵
انواع پلی اتیلن	۵۶,۱۲۵	۲,۸۳۲,۹۹۴,۴۹۸
انواع پلی اتیلن	۴۲,۰۰۰	۲,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰
انواع پلی اتیلن	۳۵,۰۰۰	۲,۳۷۹,۶۰۰,۰۰۰
انواع پلی اتیلن	۳۱,۸۰۰	۲,۲۵۱,۷۶۰,۰۰۰
سایر		۷,۱۳۲,۰۵۴,۵۰۷
		۳۱۵,۸۰۱,۹۸۶,۸۸۳

۳-۲۳- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار ساخت		دستمزد مستقیم	
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۱۷۵,۷۴۸,۰۹۷	۴۱,۵۴۰,۲۹۵,۷۱۷	۳۴,۰۷۰,۱۳۸,۴۳۷	۲۸,۷۴۴,۲۱۴,۱۹۲
۵,۲۲۰,۳۶۳,۷۷۱	۶,۵۸۹,۱۹۲,۵۴۳	۶,۱۰۱,۰۸۲,۵۳۱	۵,۵۰۶,۹۵۸,۱۲۷
۳,۵۰۷,۰۱۰,۲۰۲	۴,۱۵۱,۳۲۷,۳۳۴	۱۱,۵۷۱,۸۹۳,۱۶۱	۲,۹۰۱,۷۶۳,۷۳۵
۲۰,۲۳۲,۵۹۴,۸۲۵	۲۰,۰۲۱,۸۸۶,۳۷۲	-	-
۱۰,۱۸۲,۲۴۸,۷۲۱	۱۱,۹۵۱,۹۸۱,۱۶۳	-	-
۲,۸۱۹,۹۱۷,۳۵۹	۴,۲۳۸,۸۵۶,۶۵۰	-	-
۲,۳۷۰,۲۲۲,۸۶۱	۲,۱۲۳,۷۲۷,۲۰۳	-	-
-	۴۰۸,۸۰۲,۸۹۰	-	-
-	۳۳۱,۸۱۴,۶۶۴	-	-
۹,۷۸۱,۳۸۶,۵۶۳	۲,۰۶۳,۸۸۲,۵۰۷	-	-
۹۱,۲۸۹,۶۹۲,۳۹۹	۹۳,۴۲۱,۷۶۷,۰۴۳	۵۱,۷۴۳,۱۱۴,۱۳۹	۳۷,۱۵۲,۹۳۶,۰۵۴



۴-۲۳- سایر کالاهای صادره از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

نوع مواد	سال ۱۳۹۲	
	ریال	
L.A.B.S و کوگرانول	۸۸,۹۴۶,۰۳۳,۱۳۵	شرکت کف
L.A.B.S	۳,۷۶۰,۳۸۵,۸۳۵	شرکت یاس خرمشهر
	۳۰۳,۲۷۴,۹۱۳	سایر
	<u>۹۳,۰۰۹,۶۹۳,۸۸۳</u>	

۵-۲۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد :

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال	تولید واقعی سال
			۱۳۹۱	۱۳۹۲
پودر	تن	۱۲۴,۳۵۶	۳۰,۶۰۳	۴۴,۴۱۸
مایع ظرفشویی	تن	۴۰,۴۸۲	۳۶,۷۰۸	۵۲,۴۲۱
سایر	تن	۹,۳۹۸	۱,۶۰۱	۱۸,۴۳۴
		<u>۱۷۴,۲۳۶</u>	<u>۶۸,۹۱۲</u>	<u>۱۱۵,۲۷۳</u>
		۲۶۲,۶۵۰		

۲۴- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۷,۳۳۶,۷۴۵,۵۴۱	۶,۵۶۰,۳۵۱,۷۴۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۵,۴۵۵,۱۷۸,۲۲۵	۲,۲۰۰,۷۸۱,۲۵۷	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۶۹۴,۸۳۹,۰۶۰	۹۱۹,۳۴۸,۱۹۰	مزایای پایان خدمت
۳۳۷,۹۵۹,۰۱۰	۱۲,۳۰۲,۳۶۷,۳۵۲	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
-	۱,۰۶۶,۲۷۶,۷۸۴	هزینه های حقوقی و ثبتی
۱,۴۹۱,۴۳۲,۳۷۳	۱,۰۰۶,۳۵۵,۰۳۳	نگهداری و تعمیرات
۸۳۰,۵۴۶,۸۵۴	۷۸۳,۴۵۳,۹۶۹	استهلاک
۴۱۲,۱۸۵,۱۶۹	۴۸۶,۵۱۴,۶۲۵	تبلیغات و بازاریابی
۲۶۸,۷۰۳,۴۸۳	۳۴۳,۵۹۱,۴۱۶	آب ، برق ، گاز و تلفن
۲۰,۴۳۸,۷۱۹	۹,۵۱۰,۰۰۰	سفر و فوق العاده ماموریت
۳,۲۸۷,۱۳۵,۴۹۲	۳۱۷,۸۳۲,۰۱۵	سایر
۲۰,۱۳۵,۱۶۳,۹۲۶	۲۵,۹۹۶,۳۸۲,۳۸۹	

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳,۹۸۴,۲۵۳,۲۱۵	-	سود (زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی
۸۷۷,۱۴۹,۲۰۰	-	فروش ضایعات
۱۰,۴۱۶,۱۸۵,۲۲۵	۳,۰۳۵,۰۰۳	سایر
۱۵,۲۷۷,۵۸۷,۶۴۰	۳,۰۳۵,۰۰۳	



۲۶- هزینه های مالی

طبقه بندی هزینه های مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به قرار زیر است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۱,۲۴۴,۸۴۷,۸۳۰	۲۶۸,۶۵۶,۳۹۱,۸۲۵	۲۶-۱
۳۳۱,۲۴۴,۸۴۷,۸۳۰	۲۶۸,۶۵۶,۳۹۱,۸۲۵	تسهیلات دریافتی از بانکها

۲۶-۱- هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی از بانکها از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۷۱,۵۴۳,۰۰۸,۴۷۵	۱۲۹,۲۰۹,۷۰۷,۸۰۷	بانک اقتصادنوین
۶۸,۴۹۰,۷۲۳,۵۱۷	۶۴,۳۰۷,۴۸۳,۳۳۰	بانک ملت
۲۸,۸۲۰,۳۴۱,۵۴۴	۲۴,۸۱۲,۸۴۳,۷۴۳	بانک سپه
۲۵,۸۰۸,۲۵۸,۸۰۰	۲۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین
۱۸,۲۲۴,۵۶۸,۹۰۰	۱۵,۰۵۵,۵۵۶,۲۵۱	بانک ملی
۱۵,۱۵۰,۸۴۲,۱۷۹	۱۲,۸۸۰,۱۵۳,۴۲۵	بانک تجارت
۲,۶۵۴,۸۳۰,۴۶۶	۱,۶۴۰,۶۴۷,۲۶۹	بانک توسعه صادرات
۵۵۲,۲۷۳,۹۴۹	-	سایر
۳۳۱,۲۴۴,۸۴۷,۸۳۰	۲۶۸,۶۵۶,۳۹۱,۸۲۵	

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۲,۳۴۴,۹۷۶	۶۶,۹۴۳,۳۷۹	سود سپرده های بانکی
(۵۱,۳۵۷,۶۱۶,۳۳۵)	(۸,۵۳۳,۲۰۰,۴۶۰)	زیان ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی غیر مرتبط با عملیات
۴,۱۹۲,۶۸۹	۵۴۳,۸۹۲	سود سهام
۱۹۷,۲۷۸,۸۴۱	۵,۶۶۸,۷۴۰	سایر هزینه های متفرقه
۱۲۳,۷۹۹,۸۲۹	(۸,۴۶۰,۰۴۴,۴۴۹)	



۲۸- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۱۴,۷۱۱,۰۲۰,۴۶۲	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷
-	(۹,۷۸۳,۲۴۹,۶۱۳)	مابه التفاوت ذخیره مالیات ارزش افزوده سال مالی ۱۳۸۸
-	۷۱۵,۱۵۹,۱۰۰	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸
-	(۸,۷۵۹,۳۵۸,۲۰۵)	مابه التفاوت ذخیره مالیات ارزش افزوده سال مالی ۱۳۸۹
-	(۲۳۸,۱۴۹,۶۹۲)	ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹
-	۱,۷۵۷,۳۸۷,۸۴۷	تعدیل مابه التفاوت ذخیره مالیات تکلیفی سال ۱۳۸۹
-	(۴۳,۷۷۳,۱۷۰,۴۲۵)	سهم سال مالی ۱۳۹۰ هزینه بهره تسهیلات مالی دریافتی از بانکها
-	(۴۷,۴۶۲,۶۱۹,۴۶۳)	ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰
-	(۱۲,۰۰۱,۹۹۵,۶۱۳)	مابه التفاوت ذخیره مالیات ارزش افزوده سال مالی ۱۳۹۰
-	(۲,۲۹۱,۲۵۱,۳۳۲)	ذخیره مالیات حقوق سال ۱۳۹۰
-	(۸,۷۳۰,۶۵۸,۵۰۹)	تعدیل ذخیره سنوات خدمت سال ۱۳۹۱
-	(۲,۳۰۵,۸۵۳,۸۲۵)	بدهی سال ۱۳۹۱ تامین اجتماعی طبق تقسیط نامه ۱۰۷۱۷۳ مورخ ۹۲/۱۱/۰۸
-	(۲,۱۵۶,۳۷۹,۰۷۱)	جریمه ۴٪ حق بیمه سخت و زیان آور پرسنل بازنشسته
-	(۲۰۷,۴۵۱,۰۸۱)	بابت تعدیل مانده حسابهای دریافتی تجاری
-	(۱۱۵,۱۷۷,۴۶۹)	بابت تعدیل مانده پیش پرداختها
-	۵۳,۴۹۹,۸۲۰	بابت تعدیل مانده حسابهای پرداختی تجاری
-	۹۹,۹۱۱,۷۵۳	بابت تعدیل مانده پیش دریافتها
-	۳۸۰,۸۹۳,۶۴۲	بابت تعدیل مانده حسابهای سایر حسابهای پرداختی
-	۱۰,۴۱۶,۱۸۵,۲۲۵	مابه التفاوت ذخیره مالیات ارزش افزوده سال مالی ۱۳۹۱
۱,۵۴۹,۳۳۰,۶۹۵	-	تعدیل مانده حسابهای دریافتی
۲۴,۲۱۵,۷۸۵,۴۳۴	-	جرائم دیرکرد در بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی
(۱,۶۷۷,۸۱۶,۶۰۰)	-	تعدیل روش قیمت گذاری موجودی مواد اولیه و بسته بندی
۱,۰۰۷,۳۵۸,۱۳۴	-	سایر
۲۵,۰۹۴,۶۵۷,۶۶۳	(۱۰۹,۶۹۱,۲۵۶,۴۴۹)	
(۱۰۵,۵۲۹,۰۳۶,۸۳۳)	-	اثرات ناشی از تجدید ارائه
(۸۰,۴۳۴,۳۷۹,۱۷۰)	(۱۰۹,۶۹۱,۲۵۶,۴۴۹)	



۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۴۵۳,۲۰۵,۳۳۶,۴۱۴	۳۵۱,۸۰۴,۰۶۴,۸۰۸	سود عملیاتی
۲۱,۱۶۳,۱۴۱,۶۷۹	۲۰,۸۰۵,۳۴۰,۳۴۱	هزینه استهلاک
۴,۹۴۱,۶۶۰,۸۷۹	۳,۲۵۰,۹۳۶,۱۸۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۰,۸۰۱,۷۲۵,۰۹۳	(۵۴۷,۵۴۵,۰۵۴,۶۶۲)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۲۶,۱۳۱,۰۴۷,۴۰۶)	۳۵۴,۰۹۲,۷۳۵,۵۰۱	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختهای عملیاتی
(۵۷۱,۸۵۳,۱۹۹,۶۹۳)	(۱۷,۲۶۸,۳۴۳,۰۳۲)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۴۶۴,۱۵۹,۹۰۱,۸۵۷	(۱۲۱,۰۵۰,۴۸۲,۹۶۴)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۱,۵۶۲,۶۸۷,۶۱۲)	(۳۹۹,۷۲۶,۷۸۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۹۷,۲۷۸,۸۴۱	(۸,۶۶۵,۵۹۸,۹۶۹)	سایر درآمدها (هزینه های) غیرعملیاتی
۴۴,۹۲۲,۱۱۰,۰۵۲	۳۵,۰۲۳,۸۵۰,۴۲۴	

۳۰- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۲۳۵,۶۹۳,۵۷۹,۱۰۹	بهره تسهیلات مالی دریافتی
-	-	زیان ناشی از تسعیر ارزش تسهیلات مالی دریافتی
۱۳,۴۱۵,۹۸۷,۵۳۶	-	افزایش ذخیره مالیات از محل افزایش طلب از شرکت سرمایه گذاری البرز
۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کاهش سرمایه گذاریهای بلند مدت از محل انتقال به سرفصل طلب از شرکت سرمایه گذاری البرز
۱۸,۰۵۵,۹۸۷,۵۳۶	۲۳۵,۶۹۳,۵۷۹,۱۰۹	

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۷۲۹,۹۵۸,۳۰۳,۱۰۲	۲,۷۲۹,۹۵۸,۳۰۳,۱۰۲	۳۱-۱	تضمین وامهای دریافتی شرکت
۵,۳۸۴,۹۹۷,۱۸۵,۱۵۲	۲,۶۵۵,۰۳۸,۸۸۲,۰۵۰	۳۱-۲	تضمین به سایر اشخاص
۵,۳۸۴,۹۹۷,۱۸۵,۱۵۲	۵,۳۸۴,۹۹۷,۱۸۵,۱۵۲		



۱-۳۱- تضمین وامهای دریافتی شرکت به بانکها از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۸۵,۹۸۳,۹۰۳,۱۰۲	۶۸۵,۹۸۳,۹۰۳,۱۰۲	بانک ملت
۴۵۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین
۱,۱۱۹,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۲۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی
۱۱۴,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۶۳,۶۹۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۹۵,۴۰۰,۰۰۰	بانک توسعه صادرات
۶۳,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه
<u>۲,۷۲۹,۹۵۸,۳۰۳,۱۰۲</u>	<u>۲,۷۲۹,۹۵۸,۳۰۳,۱۰۲</u>	

۲-۳۱- تضمین شرکت به سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۸۱۱,۵۵۶,۹۷۱,۷۳۰	۱,۸۱۱,۵۵۶,۹۷۱,۷۳۰	بخش البرز
۳۰۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز
۲۹۶,۷۳۰,۱۶۹,۷۰۰	۲۹۶,۷۳۰,۱۶۹,۷۰۰	شرکت تجارتنی پایور ایران (ریالی)
۱۰۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدارو
۳۶,۲۰۶,۵۷۶,۶۶۶	۳۶,۲۰۶,۵۷۶,۶۶۶	شرکت صنایع بسته بندی البرز
۲۱,۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت جام تاب جنوب (پاکینه شوی)
۱۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ویتانا
۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پخش تیدی
۹,۷۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۹,۷۲۰,۲۰۰,۰۰۰	خریدار ملک ۱۲ دستگاه (سازمان امور اقتصادی و دارایی)
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی فرآیند کلر
۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	واحد بازرگانی صداوسیما جمهوری اسلامی ایران
۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل مسیر ابریشم ایرانیان
۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی



شرکت تولی پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نوردپروفیل پارس
۲,۸۰۲,۹۰۲,۴۰۰	۲,۸۰۲,۹۰۲,۴۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت انگلستان S g C
۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی فروغ دریا
۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل راهبانان
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سولفاتیک
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هرمزمارین
۷۷۷,۴۲۹,۲۲۵	۷۷۷,۴۲۹,۲۲۵	شهرداری تهران
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی صنایع ایران
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کانون آگهی فرهنگ
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارتن ایران
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تکوین بار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کنترل نگار
۲,۵۶۳,۱۳۲,۳۲۹	۲,۵۶۳,۱۳۲,۳۲۹	سایر
<u>۲,۶۵۵,۰۳۸,۸۸۲,۰۵۰</u>	<u>۲,۶۵۵,۰۳۸,۸۸۲,۰۵۰</u>	

۳-۳۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای است.



۳۲ - معاملات با اشخاص وابسته

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

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
الف: معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:					
شرکت صنایع بسته بندی داروگر	شرکت همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	خرید خدمات مالی فی مابین	(۱۰۴,۷۶۹,۳۲۳,۹۳۵) (۱۰۴,۷۶۹,۳۲۳,۹۳۵)	(۱۰۴,۷۶۹,۳۲۳,۹۳۵) (۱۰۴,۷۶۹,۳۲۳,۹۳۵)	-
شرکت کف	شرکت همگروه و عضو هیات مدیره	خرید مواد اولیه مالی فی مابین	(۷۵۷,۶۳۲,۰۱۳,۷۵۱) (۷۵۷,۶۳۲,۰۱۳,۷۵۱)	(۷۵۷,۶۳۲,۰۱۳,۷۵۱) (۷۵۷,۶۳۲,۰۱۳,۷۵۱)	(۱,۰۱۸,۷۱۲,۱۷۷,۳۴۷)
شرکت خمیر و کاغذ اترک	عضو مشترک هیات مدیره	خرید مواد اولیه مالی فی مابین	(۲,۴۸۸,۳۲۰,۰۰۰) (۲,۴۸۸,۳۲۰,۰۰۰)	(۲,۴۸۸,۳۲۰,۰۰۰) (۲,۴۸۸,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۵۹,۰۴۹,۱۳۹)
شرکت یاس خرمشهر	عضو مشترک هیات مدیره	خرید مواد اولیه	(۴۱,۹۷۹,۶۰۰)	(۴۱,۹۷۹,۶۰۰)	(۵,۴۰۷,۴۴۶,۷۸۱)
سرمایه گذاری بین المللی کیوان تجارت دارو	عضو مشترک هیات مدیره	خرید مواد اولیه پرداخت حقوق مالی فی مابین	(۵۳۵,۷۷۴,۸۶۶,۸۰۱) (۴۰,۸۶۹,۰۶۷,۸۱۸) (۴۸۵,۱۷۷,۱۵۱,۴۶۶)	(۵۳۵,۷۷۴,۸۶۶,۸۰۱) (۴۰,۸۶۹,۰۶۷,۸۱۸) (۴۸۵,۱۷۷,۱۵۱,۴۶۶)	-
شرکت کیمیای ایران	شرکت همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	خرید خدمات مالی فی مابین	(۱۷۳,۱۱۶,۶۷۴) (۱۷۳,۱۱۶,۶۷۴)	(۱۷۳,۱۱۶,۶۷۴) (۱۷۳,۱۱۶,۶۷۴)	(۵,۵۵۰,۴۳۹,۸۲۲)
شرکت صنایع بسته بندی البرز	شرکت همگروه و عضو مشترک هیات مدیره	خرید خدمات مالی فی مابین	(۷۷,۸۱۴,۱۵۸,۸۶۶) (۷۷,۸۱۴,۱۵۸,۸۶۶)	(۷۷,۸۱۴,۱۵۸,۸۶۶) (۷۷,۸۱۴,۱۵۸,۸۶۶)	(۱۱,۸۰۸,۰۰۸,۹۴۲)
شرکت کیوان تجارت پاسارگاد	عضو مشترک هیات مدیره	فروش محصول	۱,۵۸۸,۳۲۷,۴۳۸,۲۱۸	۱,۵۸۸,۳۲۷,۴۳۸,۲۱۸	۱,۷۶۲,۹۳۲,۳۰۷,۲۲۲
شرکت بخش سراسری داروگر	عضو مشترک هیات مدیره	فروش محصول	۸۵,۰۸۹,۱۳۳,۹۳۳	۸۵,۰۸۹,۱۳۳,۹۳۳	۸۵,۱۳۱,۵۹۴,۳۴۷
شرکت روغن نباتی جهان	عضو مشترک هیات مدیره	خرید مواد اولیه	۶,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت تولید دارو ناکستان	عضو مشترک هیات مدیره	فروش محصول	۱۲,۰۱۷,۲۲۲,۸۸۲	۱۲,۰۱۷,۲۲۲,۸۸۲	-

۳۲-۱- بدلیل مسدود بودن حسابهای بانکی شرکت، بخش عمده ای از خریدهای شرکت در سال مالی مورد گزارش به شرح جدول فوق توسط شرکت سهامی عام کف انجام شده که خریدهای مورد بحث عیناً به بهای تمام شده به حساب شرکت تولی پارس منظور گردیده، مضافاً نرخ و شرایط معاملات انجام شده با شرکتهای گروه، تماماً به ارزشهای متعارف، بر اساس قراردادهای منعقد و یا توافقات فی مابین طرفین بوده است.



۳۳- وضعیت ارزی

داراییهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

مبلغ ارز		
دلار	یورو	درهم
۱۴۲۰.۷۴	۴۷.۰۹	-
-	(۱۳,۳۷۳,۸۵۵)	(۳,۹۲۵,۹۷۵)
۱,۴۲۰.۷۴	(۱۳,۳۷۳,۸۰۸)	(۳,۹۲۵,۹۷۵)

موجودی نقد

تسهیلات مالی دریافتی ارزی

خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی

۳۴- محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
۴۵۳,۲۰۵	۳۵۱,۸۰۴
۰	(۷۹,۱۵۶)
۴۵۳,۲۰۵	۲۷۲,۶۴۸
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۱۳	۱,۰۹۱
(۳۸۲,۳۶۹)	(۲۷۷,۱۱۷)
۰	۶۲,۳۶۷
(۳۸۲,۳۶۹)	(۲۱۴,۷۵۰)
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۵۲۹)	(۸۵۹)
۲۸۳	۲۳۲

سود عملیاتی - میلیون ریال

کسر می شود: مالیات سود عملیاتی - میلیون ریال

سود عملیاتی پس از کسر مالیات - میلیون ریال

میانگین موزون تعداد سهام - سهم

سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال

سود (زیان) غیر عملیاتی - میلیون ریال

کسر می شود: مالیات سود غیر عملیاتی - میلیون ریال

سود (زیان) غیر عملیاتی پس از کسر مالیات - میلیون ریال

میانگین موزون تعداد سهام - سهم

سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال

سود (زیان) پایه هر سهم - ریال

