

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام****شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) شامل ترازنامه شرکت به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه 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- سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی تجاری و پیش‌پرداختها بشرح یادداشتهای توضیحی ۵ و ۸ صورتهای مالی شامل مبلغ ۵,۶۸۰ میلیون ریال مانده اقلام راكد سنواتی می‌باشد که از این بابت صرفاً مبلغ ۱,۱۰۰ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول در حسابها منظور شده است. باتوجه به بالانتیجه بودن پیگیریهای انجام شده به منظور وصول مطالبات فوق، احتساب ذخیره اضافی از بابت مطالبات مذکور در حسابها ضروری است لیکن تعیین مبلغ دقیق ذخیره، منوط به مشخص شدن مبالغ قابل بازیافت مطالبات مزبور می‌باشد.

۵- در تاریخ ترازنامه مانده بدهی به سازمان تأمین اجتماعی طبق دفتر شرکت مبلغ ۹,۶۱۴/۵ میلیون ریال می‌باشد در صورتیکه طبق تأییدیه واصله سازمان مذکور مانده مطالبات خود از بابت حق بیمه و جرائم مربوطه به مبلغ ۲۳,۹۰۴ میلیون ریال اعلام نموده است، تعیین تعدیلات لازم ناشی از رفع مغایرت موجود بر صورتهای مالی پیوست منوط به اعلام نظر قطعی آن سازمان می‌باشد.

اظهارنظر مشروط

۶- به نظر این مؤسسه به‌استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده، در بالا وضعیت مالی شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۷- صورتهای مالی شرکت با فرض تداوم فعالیت تهیه و تنظیم گردیده است. اساس فرض مزبور مبتنی بر تحقق داراییها و تسویه بدهیهای شرکت به ارزش دفتری و در جریان عادی فعالیتهای تجاری آن می باشد. طبق صورتهای مالی پیوست، مانده بدهیهای جاری شرکت متجاوز از ۱۳/۶ برابر داراییهای جاری و زیان انباشته شرکت متجاوز از ۱۱۶/۷ برابر سرمایه آن و شرکت در تاریخ ترازنامه مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. علاوه بر مراتب فوق به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲ صورتهای مالی روند زیاندهی شرکت طی سال مورد گزارش ناشی از تحمیل هزینههای مالی تداوم یافته و بخش قابل ملاحظه ای از ظرفیت ماشین آلات و سایر امکانات تولیدی طی سال مورد گزارش بلااستفاده بوده است. تداوم فعالیت شرکت منوط به اتخاذ تدابیر مناسب از جمله انجام فعالیتهای تجاری، تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت سرمایه در گردش و ایجاد بازار مناسب جهت فروش خدمات و یا محصولات تولیدی شرکت به نحوی که شرکت بتواند علاوه بر تأمین هزینههای جاری، زیان انباشته موجود را نیز مستهلک نماید خواهد بود. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- به استناد مدارک موجود، مدیرعامل اسبق شرکت (آقای جواد رحمتی) در سنوات قبل مبلغ ۱,۱۶۰ میلیون ریال از صندوق فرصتهای شغلی به نام شرکت تسهیلات مالی دریافت نموده که پرونده حقوقی تنظیم شده توسط شرکت علیه نامبرده منجر به صدور رأی نهایی به نفع شرکت گردیده لیکن اقدامات انجام شده از سوی شرکت تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

۹- مبلغ ۴,۸۷۹ میلیون ریال از مانده سرفصل حسابها و اسناد پرداختنی و پیش دریافتها راكد و نقل از سنوات قبل بوده که نسبت به تعیین تکلیف و تسویه آنها اقدام مؤثری بعمل نیامده است. همچنین شرکت بابت هزینه گاز و برق مصرفی بدهی معوق دارد که باتوجه به وضعیت نقدینگی شرکت نسبت به پرداخت آن اقدام نشده است.

۱۰- عمده حسابهای بانکی فعال شرکت بنام اشخاص حقیقی مفتوح گردیده که از ایشان تضمین کافی دریافت نشده است.

۱۱- اقدامات هیأت مدیره در اجرای تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۸ درخصوص بندهای ۴، ۷ و ۸ فوق به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱۲- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص جهت راه اندازی واحدهای مبارزه با پولشویی، اقداماتی صورت پذیرفته که به نتیجه مؤثری منتج نگردیده این موسسه نیز در رسیدگیهای خود به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۳ دی ماه ۱۳۹۴

دایا ریافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

حسن حجی زاده کلاته سالاری

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۶۱۴۸۵)

دایا ریافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۳۶۵۳۰

تاریخ:

شماره:

پیوست:

بسم تعالی



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)، برای سال مالی ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ تقدیم میشود،
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۳

۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۵

۴- یادداشت‌های توضیحی:

۶

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

۶

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

۷ و ۶

ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۸ الی ۲۴

د- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳/۱۰/۹۴ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

۱- شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند به نمایندگی آقای برزو مختاری

نائب رئیس هیأت مدیره

۲- شرکت آسیا بافت بیستون به نمایندگی آقای حسن خزایی پول

مدیرعامل و عضو هیأت مدیره

۳- شرکت لیزینگ آتیه الوند نمایندگی آقای علیرضا عسکرزاده



Email: nakhe_khomein@yahoo.com

تهران- خیابان کریم خان زند- روبروی ایرانشهر- نبش کوچه عسجدی- پلاک ۱ - طبقه ۳ تلفن: ۷-۸۸۸۳۲۱۹۵ فاکس: ۸۸۸۴۶۴۹۴
کارخانجات: کیلومتر ۵ جاده خمین- اراک تلفن: ۲-۰۸۶۴۶۲۲۲۰۸۰ فاکس: ۸۵-۰۸۶۴۶۲۲۲۰۸۵

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۴/۸/۳۰

(تجدیدارائه شده)			(تجدیدارائه شده)				
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری :				داراییهای جاری :
۳,۰۳۴,۹۶۹,۶۵۰	۲,۵۵۶,۸۸۶,۴۰۳	۱۲	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۹,۱۱۹,۶۵۲,۳۳۸	۲,۳۷۵,۶۱۵,۱۲۱	۴	موجودی نقد
۱۹,۴۰۰,۴۱۳,۷۷۱	۲۴,۸۵۱,۸۷۴,۴۹۳	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۱,۷۲۵,۳۷۱,۲۰۵	۲۱,۲۶۳,۷۲۷,۹۰۴	۵	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۷,۰۷۴,۸۰۰,۶۵۲	۱۰,۲۲۸,۷۹۵,۰۴۰	۱۴	پیش دریافتها	۳,۱۹۴,۶۱۲,۸۲۶	۲,۷۹۶,۱۷۱,۴۴۰	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۵۴۱,۶۳۵,۲۳۲,۰۴۸	۶۳۲,۸۱۵,۲۸۹,۵۵۶	۱۵	تسهیلات مالی	۱۴,۶۳۷,۴۶۱,۲۳۴	۲۲,۰۳۰,۷۶۲,۱۱۳	۷	موجودی مواد و کالا
۳۱۹,۷۳۴,۰۵۶	-	۲۷	ذخیره مالیات	۷۰۳,۲۲۴,۵۶۰	۶۶۵,۶۸۸,۰۱۷	۸	سفارشات و پیش پرداختها
۵۷۱,۴۶۵,۱۵۱,۱۷۷	۶۷۰,۴۵۲,۸۴۵,۴۹۲		جمع بدهیهای جاری	۳۹,۳۸۰,۳۲۲,۱۶۳	۴۹,۱۳۱,۹۶۴,۵۹۵		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
۶,۴۴۷,۳۲۹,۲۴۹	۶,۷۴۹,۲۳۵,۶۵۵	۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۱۷۷,۴۷۵,۳۸۳	۱۲,۱۳۵,۶۱۱,۳۹۶	۹	داراییهای ثابت مشهود
			جمع بدهیها	۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰	۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰	۱۰	سرمایه گذاریهای بلندمدت
۵۷۷,۹۱۲,۴۹۰,۴۲۶	۶۷۷,۲۰۲,۰۸۱,۱۴۷		حقوق صاحبان سهام :	۳,۰۲۸,۱۰۹,۷۵۳	۱۲,۹۸۶,۲۴۵,۷۶۶	۱۱	سایر داراییها
۵,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه (۵۳۱۱۶۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				جمع داراییهای غیر جاری
۲۱۷,۲۰۱,۲۲۰	۲۱۷,۲۰۱,۲۲۰	۱۸	اندرخته قانونی				
(۵۴۱,۰۳۲,۸۵۹,۷۳۰)	(۶۲۰,۶۱۲,۶۷۲,۰۰۶)		زیان انباشته				
(۵۳۵,۵۰۴,۰۵۸,۵۱۰)	(۶۱۵,۰۸۳,۸۷۰,۷۸۶)		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۲,۴۰۸,۴۳۱,۹۱۶	۶۲,۱۱۸,۳۱۰,۳۶۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴۲,۴۰۸,۴۳۱,۹۱۶	۶۲,۱۱۸,۳۱۰,۳۶۱		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۹ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۴۹,۹۷۲,۰۰۱,۳۳۷	۳۲,۷۱۰,۳۰۸,۲۹۴
۲۰ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۶۱,۳۳۶,۷۲۳,۲۳۱)	(۳۴,۵۶۸,۲۱۲,۳۵۷)
سود (زیان) ناخالص	(۱۱,۳۶۴,۷۲۱,۸۹۴)	(۱,۸۵۷,۹۰۴,۰۶۳)
اضافه (کسر) میشود:		
۲۱ هزینه های عمومی - اداری و فروش	(۸,۸۶۰,۰۱۲,۳۰۶)	(۶,۱۰۳,۸۱۸,۰۱۰)
۲۲ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۰,۰۴۴,۹۹۶,۵۲۰)	(۱۷,۰۴۰,۶۰۲,۱۴۷)
	(۱۸,۹۰۵,۰۰۸,۸۲۶)	(۲۳,۱۴۴,۴۲۰,۱۵۷)
زیان عملیاتی	(۳۰,۲۶۹,۷۳۰,۷۲۰)	(۲۵,۰۰۲,۳۲۴,۲۲۰)
اضافه (کسر) میشود:		
۲۳ هزینه های مالی	(۴۹,۶۳۲,۱۷۶,۲۹۹)	(۴۲,۹۹۲,۵۰۶,۳۸۳)
۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۲۲,۰۹۴,۷۴۳	(۲۹,۲۳۷,۸۰۰)
	(۴۹,۳۱۰,۰۸۱,۵۵۶)	(۴۲,۰۲۱,۷۴۴,۱۸۳)
زیان خالص	(۷۹,۵۷۹,۸۱۲,۲۷۶)	(۶۸,۰۲۴,۰۶۸,۴۰۳)
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
زیان خالص	(۷۹,۵۷۹,۸۱۲,۲۷۶)	(۶۸,۰۲۴,۰۶۸,۴۰۳)
زیان انباشته در ابتدای سال	(۵۴۰,۲۷۱,۷۷۱,۷۳۰)	(۴۷۱,۸۲۷,۴۱۸,۹۲۰)
تعدیلات سنواتی	(۷۶۱,۰۸۸,۰۰۰)	(۱,۱۸۱,۳۷۲,۴۰۷)
زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	(۵۴۱,۰۳۲,۸۵۹,۷۳۰)	(۴۷۳,۰۰۸,۷۹۱,۳۲۷)
زیان انباشته در پایان سال	(۶۲۰,۶۱۲,۶۷۲,۰۰۶)	(۵۴۱,۰۳۲,۸۵۹,۷۳۰)

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به زیان سال مالی و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۶	(۳۸,۰۸۱,۲۴۰,۶۰۶)
سود دریافتی حاصل از سپرده ها	۲۴	۳۱۲,۰۹۴,۷۴۳
هزینه های مالی پرداختی	۲۳	(۱۴,۹۵۹,۰۳۱)
وجه حاصل از فعالیت سرمایه گذاری و هزینه های مالی		۲۹۷,۱۳۵,۷۱۲
مالیات پرداختی:		(۳۱۹,۷۳۴,۰۵۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۱۰,۲۰۳,۰۳۷,۵۰۷)
جریان خالص خروج وجه ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۱۰,۲۰۳,۰۳۷,۵۰۷)
خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		(۴۸,۳۰۶,۸۷۶,۴۵۷)
فعالیت‌های تأمین مالی:		
اصل تسهیلات دریافتی		۴۱,۵۶۲,۸۳۹,۲۴۰
خالص جریان ورود وجه ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		۴۱,۵۶۲,۸۳۹,۲۴۰
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد		(۶,۷۴۴,۰۳۷,۲۱۷)
مانده وجه نقد در آغاز سال		۹,۱۱۹,۶۵۲,۳۳۸
مانده وجه نقد در پایان سال		۲,۳۷۵,۶۱۵,۱۲۱

پادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۵/۱۲/۱۱ تحت شماره ۶۳۵۹۶ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، عبارت است از تأسیس کارخانجات ریسندگی و بافندگی از الیاف پشم و پلی استر و اکریلیک اداره نمودن آن و واردات ماشین‌آلات و ابزار مربوط به آن و مواد اولیه از خارج و فروش فرآورده‌های کارخانه در داخل و خارج از کشور، مشارکت در سایر شرکتها از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکت‌های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت‌های موجود، بطور کلی شرکت می‌تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم به تمام یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد، مبادرت نماید. این شرکت که قبل از انقلاب شکوهمند اسلامی با نام شرکت نخ طلا تأسیس شده بود، پس از ترخیص و انتقال ماشین‌آلات و تجهیزات سالم و آسیب دیده ناشی از جنگ تحمیلی، از گمرک خرمشهر به محل کارخانه، براساس لایحه ۶۷۳۸ قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران، تحت اداره سازمان صنایع ملی ایران قرار گرفت و بهره‌برداری از این واحد در سال ۱۳۶۴ آغاز گردید و در سال ۱۳۶۵، شرکت (نخ طلا) در قبال مطالبات معوقه بانک صنعت و معدن، توسط بانک مذکور، ملکیت و شرکت را به نام واحد شماره ۲۳ بانک صنعت و معدن ادامه داد و مانند کلیه حساب‌های موجود در دفاتر واحد ۲۳ بانک صنعت و معدن و نیز کلیه ماشین‌آلات و تأسیسات مورد استفاده واحد ۲۳ بانک صنعت معدن به شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) براساس قرارداد محضری فیما بین بانک صنعت و معدن و این شرکت در دفاتر ثبت شده در تاریخ ۱۳۶۹/۰۸/۰۱ توقف فعالیت واحد ۲۳ و به مرحله بهره‌برداری رسیدن شرکت صنایع نخ خمین (سهامی- خاص) در تاریخ ۱۳۶۹/۰۷/۱۴ مورد تصویب هیئت‌مدیره این شرکت قرار گرفت.

۱-۲- تداوم فعالیت

با توجه به سیاست‌های حاکم بر صنایع تساجی در دهه اخیر وضعیت تولید و فروش محصولات شرکت با مشکل مواجه شده و به دلیل کاهش نرخ محصولات وارداتی، شرکت موفق به تأمین منابع مالی و سود دهی لازم برای جایگزینی، بهبود و نهایتاً کاهش بهای تمام شده کالای ساخته شده و بازدهی مناسب برای سهامداران نبوده و طی سنوات اخیر با کاهش مداوم تولید و فروش و نهایتاً افزایش زیان‌دهی مواجه گردیده است. ادامه فعالیت شرکت صرفاً با کمک‌های دریافتی از سهامدار عمده (شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند) امکان‌پذیر بوده، لذا در راستای اصل تداوم فعالیت، مدیریت این شرکت تمهیدات لازم در جهت خروج از ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در سال ۱۳۹۱ در دست تهیه دارد و در همین جهت اقدام به تکمیل پرونده‌های پرسنل رسمی شامل، کار سخت و زیان‌آور و بازنشستگی پیش از موعد در جهت خروج هرچه سریعتر پرسنل بازنشسته نموده و خرید ۱۰۰ تن مواد اولیه از طریق گشایش اعتبار و باتوجه به ظرفیت بالای رنگ رزی جذب خدمات رنگ رزی در دستور کار قرار گرفته طی سال آتی تأمین منابع لازم از طریق افزایش سرمایه، تأمین نقدینگی از محل فروش محصولات و اخذ تسهیلات از سرمایه‌گذار اصلی شرکت خواهد بود.

۱-۳- مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه نخ خمین به نشانی کیلومتر ۵ جاده خمین - راک می‌باشد.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۴-۱- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
نفر	نفر	کارکنان رسمی کارخانه
۴۲	۳۴	
۵	۵	کارکنان دفتر مرکزی
۷۹	۸۷	کارکنان قراردادی کارخانه
۱۲۶	۱۲۶	
۱۲۶		

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- خالص ارزشهای موجودی

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام یا گروههای مشابه اقلام ارزیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها براساس روشهای زیر تعیین می گردد :

روش محاسبه بهای تمام شده

مواد اولیه	میانگین متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون براساس قیمت تمام شده تولیدات با توجه به درصد تکمیل مراحل تولید
کالای ساخته شده	میانگین موزون براساس قیمت تمام شده تولیدات
لوازم یدکی و سایر موجودیها	میانگین متحرک

۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به «بهای تمام شده» پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزیابی می شود و درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسایی می شود. در پایان هر دوره گزارشگری، چنانچه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش سرمایه گذاریها وجود داشته باشد مبلغ بازیافتی آنها برآورد و تفاوت آن با بهای تمام شده به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابهای ثبت میشوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید اموال، ماشین آلات و تجهیزات می گردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوط، مستهلک می شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد. استهلاک دارائیهای ثابت باتوجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم، مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰، براساس نرخ‌ها و روش‌های مندرج در صفحه بعد محاسبه می شود:

دارائیهها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان‌ها	۷٪، ۸٪، ۱۰٪	نزولی
ماشین آلات	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۴۰٪، ۸۰٪، ۱۱۰٪، ۱۲۰٪	نزولی - مستقیم
تأسیسات	۴، ۸، ۱۰، ۱۲ ساله	
وسائط نقلیه	۱۲٪ و ۸، ۵، ۱۰، ۱۵ ساله	نزولی - مستقیم
ابزار آلات	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۴ ساله	مستقیم
	۱۰ ساله	مستقیم

برای اموال، ماشین آلات و تجهیزاتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد، در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر، پس از آمادگی جهت بهره‌برداری، به علت تعطیل کار یا علل دیگر، برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده مزبور، معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاکی خواهد بود که در جدول بالا منعکس است.

چنانچه در پایان دوره‌های گزارشگری، نشانه‌ای دال بر امکان کاهش مبلغ دفتری دارائیهای فوق نسبت به مبلغ بازیافتنی آنها موجود باشد، مبلغ بازیافتنی برآورد تفاوت آن با مبلغ دفتری به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.

۳-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز مربوط در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود، تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت هریک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۳-۶- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود :

یادداشت	۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۳/۸/۳۰
موجودی نزد بانکها	ریال	ریال
۴-۱	۱,۹۲۰,۵۴۷,۰۵۸	۸,۸۴۶,۳۵۷,۷۳۲
موجودی ارزی	۵,۵۱۵,۳۵۵	۵,۵۱۵,۳۵۵
موجودی نزد تنخواه گردانها	۴۴۹,۵۵۲,۷۰۸	۲۶۷,۷۷۹,۲۵۱
جمع	۲,۳۷۵,۴۵۵,۱۲۱	۹,۱۱۹,۶۹۲,۳۳۸

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۳/۸/۳۰
بانک انصار جاری ۱۸۷۱۸۲۲۹۸۳۷۰۵۵۱	ریال	ریال
بانک ملت جاری ۲۴۲۴ خمین	۴,۸۲۱,۷۶۷	۱۰۰,۰۳۰
بانک تجارت قدس جاری ۱۴۲۷۰۸۲۵۰۰ شعبه خمین	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
بانک ملی کریم خان ۲۰۰۸۶۷۴۷۸۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۴-۳	۲۱,۰۰۰	۱۰,۴۸۳,۸۱۰
بانک صنعت و معدن جاری - ۲۱۴۵۰۰۱	۶,۵۷۲,۵۶۱	۶,۵۷۲,۵۶۱
بانک صنعت و معدن جاری - ۲۵۵۸۰۰۱	۴۱۷,۰۰۰	۴۱۷,۰۰۰
بانک تجارت شعبه مرکزی خمین جاری - ۲۵۹۵	۴۷۸,۶۸۹	۵۲۹,۶۸۹
بانک تجارت شعبه قدس خمین جاری - ۷۷۰۰۰	۱۹۰,۸۶۶	۱۹۰,۸۶۶
بانک ملی شعبه خجسته جاری - ۳۹۱۱	.	۹۹,۰۰۰
بانک سپه شعبه مرکزی خمین جاری - ۴۲۶۰	.	۸۸,۲۳۰
بانک صنعت و معدن جاری - ۲۵۱۶۰۰۷	۳,۹۲۴,۶۴۴	۷,۴۷۲,۶۷۵,۱۸۹
بانک تجارت ۱۴۳۴۰۷۸۵۰۰ پاسداران خمین	۱۸,۹۲۶	۱۸,۹۲۶
بانک سپه ۹۷۱۹/۵۸ شعبه کریم خان	.	۲۸,۲۴۱
۴-۳	.	۱۰۰,۱۸۷
بانک ملی خمین مرکزی پس انداز مشترک صمدی ، گرائلی ، نوری ۷۰۰۲	۱۶,۲۸۵	۷۱,۲۵۶,۲۷۵
۴-۳	.	۵۷,۳۳۴,۳۶۷
بانک ملی خمین مرکزی جاری مشترک ۱۰۷۵۱۸۹۵۹۰۰۲ صمدی و اقتداری	۱,۹۰۳,۸۳۵,۱۳۳	۱,۲۲۶,۳۱۳,۸۶۱
۴-۳	.	۸,۸۴۶,۳۵۷,۷۳۲
بانک ملی کریم خان جاری ۰۱۰۹۰۵۱۷۳۰۰۰۹ عسکرزاده، صمدی ، حبیب زاده		
بانک تجارت بلوار پاسداران جاری مشترک راشدی ، اقتداری ۱۴۳۴۰۸۴۶۲۴		

۴-۲- موجودی نزد تنخواه داران مربوط به وجوه نزد آقایان سید احمد شریفی، جعفر چمن، علی هاشمیان و مرتضی عیسوند میباشد.

۴-۳- به دلیل مشکلات ناشی از بدهیهای شرکت به سیستم بانکی، شرکت ناچار به افتتاح حساب بانکی به نام مدیر مالی و دو نفر اعضای هیأت مدیره نزد بانک ملی شعبه کریمخان و نیز بانک ملی شعبه خمین و بانک تجارت شعبه بلوار پاسداران حساب بنام آقایان راشدی و اقتداری نموده است و بخشی از فعالیت شرکت از طریق این حسابها انجام پذیرفته است و با پیگیری حساب جاری ۱۴۳۴۰۷۸۵۰۰ نزد بانک تجارت پاسداران خمین بنام شرکت فعال گردید که عمده فعالیت ها از طریق حساب فوق انجام می پذیرد.



۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

حسابها و اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مابده	یادداشت
خالص	خالص	ریال	ریال	
۹,۰۲۳,۵۷۴,۶۷۵	۱۹,۳۶۰,۱۲۴,۰۰۰	۱,۰۷۴,۵۴۲,۰۰۰	۲۰,۴۳۴,۶۶۶,۰۰۰	۵-۱ اسناد دریافتی تجاری
				حسابهای دریافتی تجاری :
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	وامش نگاه ستاره
۶۴,۰۶۸,۲۵۱	۶۴,۰۶۸,۲۵۱	-	۶۴,۰۶۸,۲۵۱	معین تجارت ستایش
۱۰,۷۵۱,۱۲۰	۱۰,۷۵۱,۱۲۰	-	۱۰,۷۵۱,۱۲۰	آرش رمضان پور
۳۹۳,۹۸۶,۳۳۷	۳۹۳,۹۸۶,۳۳۷	-	۳۹۳,۹۸۶,۳۳۷	شرکت ریسندگی فرش غرب
۶۹,۰۷۳,۶۰۰	۶۹,۰۷۳,۶۰۰	-	۶۹,۰۷۳,۶۰۰	شرکت درخشان صنعت پویا
۶۲,۷۸۲,۴۰۰	۶۲,۷۸۲,۴۰۰	-	۶۲,۷۸۲,۴۰۰	مهدی انصاری
۶۱,۴۷۰,۰۰۰	۶۱,۴۷۰,۰۰۰	-	۶۱,۴۷۰,۰۰۰	عکاف زاده
۴۲,۴۴۵,۰۲۰	۴۲,۴۴۵,۰۲۰	-	۴۲,۴۴۵,۰۲۰	شرکت اطلس فام
۳۴,۲۷۶,۹۵۲	۳۴,۲۷۶,۹۵۲	-	۳۴,۲۷۶,۹۵۲	شرکت قدس اصفهان
۲۴,۳۴۷,۰۱۰	۲۴,۳۴۷,۰۱۰	-	۲۴,۳۴۷,۰۱۰	مجاهدی فر
۲۲,۰۱۱,۵۵۰	۲۲,۰۱۱,۵۵۰	-	۲۲,۰۱۱,۵۵۰	آقای عبدلی
۲۱,۶۸۹,۷۳۰	۲۱,۶۸۹,۷۳۰	-	۲۱,۶۸۹,۷۳۰	حزیر نخ شامروود
-	-	۱۲,۸۱۸,۵۲۲	۱۲,۸۱۸,۵۲۲	تهاتری شرق
۷,۸۸۹,۳۰۰	۷,۸۸۹,۳۰۰	-	۷,۸۸۹,۳۰۰	رنگین نخ
۷,۵۸۹,۶۵۰	۷,۵۸۹,۶۵۰	-	۷,۵۸۹,۶۵۰	شرکت وطن اصفهان
۶,۲۷۷,۴۴۶	۶,۲۷۷,۴۴۶	-	۶,۲۷۷,۴۴۶	شرکت گلبافت
۵,۸۵۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰	-	۵,۸۵۰,۰۰۰	همایون
-	-	۵,۳۵۱,۶۰۸	۵,۳۵۱,۶۰۸	آقای حسین نائینی
-	-	۴,۲۴۹,۰۸۲	۴,۲۴۹,۰۸۲	بازرگانی امین
۳,۹۱۱,۹۸۰	۳,۹۱۱,۹۸۰	-	۳,۹۱۱,۹۸۰	شرکت میامی
۳,۴۹۹,۱۴۹	۳,۴۹۹,۱۴۹	-	۳,۴۹۹,۱۴۹	شرکت قائم کلاهی روشن
۲,۷۸۴,۰۰۰	۲,۷۸۴,۰۰۰	-	۲,۷۸۴,۰۰۰	محمدمدی (محلات)
۲,۶۴۶,۰۰۰	۲,۶۴۶,۰۰۰	-	۲,۶۴۶,۰۰۰	اسدالهی
-	-	۲,۰۶۵,۳۸۷	۲,۰۶۵,۳۸۷	عباس ارمغان
۱,۶۵۱,۲۱۴	۱,۶۵۱,۲۱۴	-	۱,۶۵۱,۲۱۴	آذر فرش نادر
۵۴۷,۳۱۳,۵۷۴	۱۴۹,۰۹۱,۸۳۳	-	۱۴۹,۰۹۱,۸۳۳	ایران مفتاح
۳۷,۰۹۴,۰۰۰	۳۷,۰۹۴,۰۰۰	-	۳۷,۰۹۴,۰۰۰	پیشگام شفق امرتات
۲۱۲,۲۱۶,۳۸۰	۲۱۲,۲۱۶,۳۸۰	-	۲۱۲,۲۱۶,۳۸۰	فدک تجارت ماندگار
۸,۲۸۳,۷۰۰	-	-	-	الوان ثابت
۲,۷۱۶,۱۱۰	-	-	-	عوض سرخوش
۲۰,۰۳۷,۰۰۰	-	-	-	فروشگاه فجر
-	۶۳۲,۹۲۴,۱۲۵	-	۶۳۲,۹۲۴,۱۲۵	آقای کرمی
۲۵,۱۳۵,۰۵۷	۲۳,۲۷۶,۸۵۷	-	۲۳,۲۷۶,۸۵۷	سایر
۲,۷۰۱,۷۹۶,۵۳۰	۱,۹۰۳,۶۰۳,۹۰۴	۲۴,۴۸۴,۵۹۹	۱,۹۲۸,۰۸۸,۵۰۳	
۱۱,۷۲۵,۳۷۱,۲۰۵	۲۱,۲۶۳,۷۷۷,۹۰۴	۱,۰۹۹,۰۲۶,۵۹۹	۲۲,۳۶۲,۷۵۴,۵۰۳	جمع

۵-۱- تعداد ۲۴ فقره چک جمعاً به مبلغ ۱,۰۷۴,۵۴۲,۰۰۰ ریال برگشتی مربوط به یکی از مشتریان به نام آقای محمدحسن نحوی میباشد که از طریق مراجع قضایی توسط این شرکت و شرکتهای مشابه در حال پیگیری و ذخیره لازم نیز در حسابها منظور گردید.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	مانده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰		اسناد دریافتنی غیر تجاری
۳۱۱,۵۹۵,۸۱۳	۱۵۴,۷۶۵,۱۳۲	-	۱۵۴,۷۶۵,۱۳۲		کارکنان (جاری)
۲,۸۶۳,۰۷۹,۲۰۸	۲,۶۲۱,۴۶۸,۵۱۳	۱,۵۳۹,۶۰۷	۲,۶۲۳,۰۰۸,۱۲۰	۶-۱	حسابهای دریافتنی غیر تجاری
۱۵,۹۳۷,۸۰۵	۱۵,۹۳۷,۸۰۵	-	۱۵,۹۳۷,۸۰۵	۶-۲	سپرده های موقت
۳,۱۹۴,۶۱۲,۸۲۶	۲,۷۹۶,۱۷۱,۴۴۰	۱,۵۳۹,۶۰۷	۲,۷۹۷,۷۱۱,۰۴۷		جمع

۱- ۶- حسابهای دریافتنی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰				
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۰۹۰,۵۳۰,۱۴۶	۲,۰۹۰,۵۳۰,۱۴۶	-	۲,۰۹۰,۵۳۰,۱۴۶	۶-۱-۱	جواد رحمتی
۱۷۲,۳۸۷,۹۰۰	۱۷۲,۳۸۷,۹۰۰	-	۱۷۲,۳۸۷,۹۰۰	۶-۱-۲	شرکت قومنت
۱۴۵,۹۵۸,۵۹۰	۱۴۵,۹۵۸,۵۹۰	-	۱۴۵,۹۵۸,۵۹۰		کالاهای ارسالی مرکز
۵۶,۸۸۰,۴۴۷	۵۶,۸۸۰,۴۴۷	-	۵۶,۸۸۰,۴۴۷		شرکت تعاونی مسکن
۳۷,۳۷۶,۲۳۸	۳۷,۳۷۶,۲۳۸	-	۳۷,۳۷۶,۲۳۸		شرکت شاندریز
۳۳,۸۸۶,۲۵۵	۳۳,۸۸۶,۲۵۵	-	۳۳,۸۸۶,۲۵۵		شرکت تسهیلات مالی صنعتی
۲۳,۶۲۴,۰۰۰	۲۳,۶۲۴,۰۰۰	-	۲۳,۶۲۴,۰۰۰	۶-۱-۳	شرکت بهپوش
۱۶۵,۴۱۱,۷۶۱	-	-	-		مالیات ارزش افزوده
۹۰,۵۱۵,۸۶۲	-	-	-		عوارض ارزش افزوده
۴۶۶,۶۰۰,۰۰۹	۶۰,۹۳۴,۹۳۷	۱,۵۳۹,۶۰۷	۶۲,۴۶۴,۵۴۴		سایر
۲,۸۶۳,۰۷۹,۲۰۸	۲,۶۲۱,۴۶۸,۵۱۳	۱,۵۳۹,۶۰۷	۲,۶۲۳,۰۰۸,۱۲۰		

۱-۱-۶- بدهی آقای جواد رحمتی (مدیر عامل سابق در دوران تصدی بخش خصوصی) عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی از شرکت میباشد که پس از

بازداشت نامبرده و ارجاع پرونده ایشان در مراجع قضائی در حال پیگیری توسط واحد حقوقی می باشد.

۲-۱-۶- بدهی شرکت قومنت به مبلغ ۱۷۲ میلیون ریال مربوط به علی الحساب پرداختی می باشد.

۳-۱-۶- مانده بدهی شرکت بهپوش به مبلغ ۲۳/۶ میلیون ریال، بابت بخشی از وام پرداخت شده به شرکت مزبور طبق تلفنگرام مورخ

۱۳۷۰/۵/۲۱ مدیریت صنایع نساجی بانک صنعت و معدن، می باشد که مبلغ ده میلیون ریال آن وصول و مابقی در دفاتر ثبت شده است.

۲-۶- مانده سپرده های موقت به مبلغ ۱۵,۹۳۷,۸۰۵ ریال شامل دو میلیون ریال نزد شرکت ناز نخ بابت ۲۰۰۰ عدد اپرون امانی و مبلغ سه میلیون ریال

نزد شرکت بوتان گز اراک بابت شارژ کپسولهای رستوران و مبلغ یک میلیون ریال بابت ودیعه ساختمان نزد اداره کارخمین و مابقی مربوط به سایر موارد میباشد.



۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰				
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
	ریال	ریال	ریال		
۳,۸۱۸,۵۸۰,۳۲۶	۲,۹۲۸,۷۰۲,۳۹۴	-	۲,۹۲۸,۷۰۲,۳۹۴	۷-۳	کالای ساخته شده
۵,۵۵۳,۵۵۸,۷۳۹	۲,۶۰۵,۷۴۷,۹۸۳	-	۲,۶۰۵,۷۴۷,۹۸۳		کالای در جریان ساخت
۱,۸۹۱,۸۲۸,۳۹۴	۵,۴۰۲,۹۰۰,۲۸۵	-	۵,۴۰۲,۹۰۰,۲۸۵		مواد اولیه
۱,۸۵۱,۶۸۴,۶۰۲	۱,۵۶۱,۷۵۳,۶۰۷	-	۱,۵۶۱,۷۵۳,۶۰۷	۷-۴	قطعات و لوازم یدکی
۱,۰۹۴,۸۵۵,۴۷۹	۵۵۲,۶۴۷,۳۶۳	-	۵۵۲,۶۴۷,۳۶۳		لوازم تأسیسات و برق عمومی
-	۸,۱۰۱,۹۲۰,۳۲۲	-	۸,۱۰۱,۹۲۰,۳۲۲	۷-۵	موجودی های در راه
۴۲۶,۹۵۳,۶۹۴	۸۷۷,۰۹۰,۳۵۹	۷۰,۹۶۲	۸۷۷,۱۶۱,۳۲۱		سایر موجودیها
۱۴,۶۳۷,۴۶۱,۲۳۴	۲۲,۰۳۰,۷۶۲,۱۱۳	۷۰,۹۶۲	۲۲,۰۳۰,۸۳۳,۰۷۵		جمع

۷-۱- کلیه موجودیها در پایان سال مالی شمارش گردیده و براساس اهم رویه های حسابداری-یادداشت شماره ۱-۳ ارزشیابی شده است.

۷-۲- موجودی مواد اولیه ، کالای در جریان ساخت و محصول ساخته شده جمعاً به مبلغ ۲,۱۳۲ میلیون ریال تحت پوشش بیمه قرار دارد.

۷-۳- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً مربوط به موجودی نخ ۲۴/۲ شرکتی می باشد.

۷-۴- موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به ماشین آلات تولیدی ، تأسیسات ، برق ، آبرسانی و سایر می باشد.

۷-۵- موجودی در راه بابت خرید ۱۲۸ تن تاپس اکریلیک از کشور ترکیه میباشد.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۸- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات و پیش پرداختها از قلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۲,۱۶۳,۸۸۴	۱۵۲,۱۶۳,۸۸۴	شرکت بازرگانی پلی اکریل - خرید مواد اولیه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اسماعیل شهریار - خدمات کامپیوتری
۱۲۵,۷۲۷,۱۱۱	۱۲۵,۷۲۷,۱۱۱	اتوماتیک کاران - گاز رسانی
۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	شرکت ماشین سازی آذربایجانی - ساخت سانتریفوژ
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مایس - تعمیرکار کمپرسور
۹,۴۷۴,۱۱۸	۹,۴۷۴,۱۱۸	شرکت فرآورده های نفتی خمین - بابت خرید سوخت
۲۶,۱۰۰,۸۷۷	۲۶,۱۰۰,۸۷۷	شرکت مهریس اصفهان - کارمزد تبدیل الیاف به تاپس
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی شایانیک - مشاوره اصلاح ساختار
۱۴,۵۴۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۰,۰۰۰	مجتبی حجازی - سرویس سیستم برق
۱۲,۵۶۵,۷۵۵	۱۲,۵۶۵,۷۵۵	شرکت بازرگانی پتروشیمی - خرید اسید استیک
۱۰,۴۹۲,۲۰۰	۱۰,۴۹۲,۲۰۰	شرکت تافت ریس - کارمزد تبدیل الیاف به تاپس
۱۰,۰۱۲,۴۱۲	۱۰,۰۱۲,۴۱۲	نساجی غرب
۹,۷۹۷,۵۰۰	۹,۷۹۷,۵۰۰	مهرتراش - ساخت قطعه
۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	کارگاه صنعتی فدک - ساخت قطعات
۷,۳۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	کفش ملی - خرید پوتین ایمنی
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	تعمیر تراکتور
۶,۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	آقای رضائی
۵,۲۶۵,۴۹۷	۵,۲۶۵,۴۹۷	نگین مطهر شرق - رستوران
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	مؤسسه فنی رکورد - ساخت قطعات
۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	شرکت تکنوزیست
۱,۶۴۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰	ره پویان ایمن
۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	کالای ندای حقیقت
۱,۵۹۸,۱۶۷	۱,۵۹۸,۱۶۷	کارگاه امامی - ساخت قطعات
۲,۷۵۹,۷۹۵	۲,۷۵۹,۷۹۵	کالا گستر نگین
۱,۱۳۱,۵۴۶	۱,۱۳۱,۵۴۶	اکبر سودمند
۱,۲۱۰,۴۰۰	۱,۲۱۰,۴۰۰	شرکت خضرا
۲,۶۳۸,۱۶۰	۲,۶۳۸,۱۶۰	کارتن اراک
۱۱۹,۷۰۷,۱۳۸	۸۱,۱۷۰,۵۹۵	سایر
۷۰۳,۲۲۴,۵۶۰	۶۶۵,۶۸۸,۰۱۷	جمع



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود

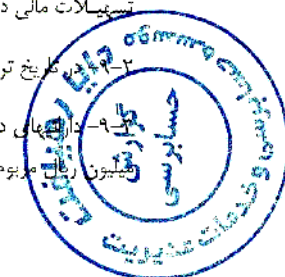
جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

شرح	بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۴/۸/۳۰	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۴/۸/۳۰	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۴/۸/۳۰	مانده در ۱۳۹۳/۸/۳۰
زمین	۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷	۱۰,۲۰۳,۰۳۷,۵۰۷	۱۰,۵۹۰,۷۰۱,۵۵۴	-	-	۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷
ساختمان	۱,۲۴۹,۱۱۰,۷۲۰	-	۱,۲۴۹,۱۱۰,۷۲۰	۱۳,۸۸۹,۰۷۶	۱,۰۷۳,۵۷۶,۳۷۰	۱۷۵,۵۳۴,۳۵۰
تاسیسات	۲,۵۵۳,۶۰۱,۷۳۱	-	۲,۵۵۳,۶۰۱,۷۳۱	۲۶,۸۳۲,۳۷۵	۲,۲۱۷,۸۱۱,۱۰۷	۲۳۵,۷۹۰,۶۲۴
ماشین آلات	۶,۳۱۹,۶۹۷,۴۳۲	-	۶,۳۱۹,۶۹۷,۴۳۲	۲,۳۰۴,۲۸۵	۴,۰۱۵,۴۱۲,۹۱۴	۳۹,۷۴۳,۵۱۸
ابزارآلات	۱۲۱,۲۱۳,۱۲۸	-	۱۲۱,۲۱۳,۱۲۸	-	۱۲۱,۲۱۳,۱۲۵	۳
قالیها	۳,۷۰۶,۳۴۷	-	۳,۷۰۶,۳۴۷	-	۳,۷۰۶,۳۴۴	۳
وسائط نقلیه	۱,۳۸۲,۵۳۴,۳۶۰	-	۱,۳۸۲,۵۳۴,۳۶۰	۱۹۴,۴۹۵,۶۰۱	۵۱۷,۶۸۴,۳۶۳	۷۶۴,۸۴۰,۰۹۷
اثاثیه و متصوبات	۹۴۸,۹۰۶,۲۲۸	-	۹۴۸,۹۰۶,۲۲۸	۸۵۳,۹۲۰,۹۴۹	۷,۲۷۹,۸۲۸	۹۴,۹۸۵,۲۷۹
جمع	۱۲,۸۶۶,۴۳۴,۰۰۲	۱۰,۲۰۳,۰۳۷,۵۰۷	۲۳,۰۶۹,۴۶۱,۵۱۰	۲۴۴,۹۰۱,۴۹۴	۱۱,۰۶۷,۸۶۶,۰۸۲	۱,۷۹۸,۵۵۲,۹۲۱
داراییهای موجود در تبار	۹,۴۲۴,۶۶۵	-	۹,۴۲۴,۶۶۵	-	۶,۶۶۳,۵۱۴	۲,۷۶۱,۱۵۱
دارائی در جریان تکمیل	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱	-	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱	-	-	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱
پیش پرداخت سرمایه ای	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۸۵,۵۸۰,۹۷۶	-	۳۸۵,۵۸۰,۹۷۶	-	۶,۶۶۳,۵۱۴	۳۷۸,۹۱۷,۴۶۲
جمع کل	۱۳,۲۵۲,۰۰۴,۹۷۹	۱۰,۲۰۳,۰۳۷,۵۰۷	۲۳,۴۵۵,۰۴۲,۴۸۶	۲۴۴,۹۰۱,۴۹۴	۱۱,۰۷۴,۵۲۹,۵۹۶	۲,۱۷۷,۴۷۵,۳۸۳

۹-۱- باتوجه به رأی مراجع قضایی ۲ دانگ زمین کارخانه که بنام مرحوم گل نراقی بوده با پرداخت ۱۰,۵۹۰ میلیون ریال به وارث ایشان بنام شرکت صنایع نخ خمین گردید. زمین، ساختمان، ماشین آلات و تاسیسات در قبال تسهیلات مالی دریافتی، در رهن بانک صنعت و معدن میباشد. (یادداشت شماره ۱۵).

۹-۲- در تاریخ ترازنامه، داراییهای ثابت مشهود شرکت تا مبلغ ۲۳/۵ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار داشته است.

۹-۳- داراییهای در جریان تکمیل به مبلغ ۳۷۲ میلیون ریال که مبلغ ۲۲۲/۴ ریال مربوط به نصب و راه اندازی پنج دستگاه ماشین آلات رنگ و مبلغ ۴۹/۹ میلیون ریال مربوط به هزینه احداث و ساخت سالن ورزشی و بمبلغ ۴۶/۲ میلیون ریال مربوط به ساخت سانتریفیوژ و مبلغ ۵۳/۶ میلیون ریال مربوط به ساخت پروژه ایستگاه گازمیشاند.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۰- سرمایه گذارهای بلند مدت :

سرمایه گذارهای بلند مدت مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت بازرگانی پیروزی به شرح زیر می باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	خالص	خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بازرگانی پیروزی	۹۹۹۹	۱۹.۹	۱۰,۰۰۰	۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۹۹,۹۸۰,۰۰۰
علی الحساب افزایش سرمایه	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ سرمایه گذاری				۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰
کسر - بقیه: ذخیره کاهش				(۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰)
مانده				-	-	-

۱-۱۰- براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۶ شرکت بازرگانی پیروزی، سرمایه آن شرکت از مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به ۱۵۰۰ میلیون ریال افزایش یافته، شرکت صنایع نخ خمین در این رابطه، مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال علی الحساب افزایش سرمایه به شرکت مزبور پرداخت نموده است. قابل ذکر است که افزایش سرمایه یاد شده تاکنون تحقق نیافته و ثبت نشده است. ضمناً با توجه به زیان سنواتی شرکت مذکور و تصویب مجمع عمومی عادی شرکت صنایع نخ خمین، ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در حساب منظور شده است. ضمن اینکه براساس مستندات موجود، شرکت فوق در حال تسویه می باشد.



۱۱- سایر داراییها

سایر داراییها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	
ریال	ریال	
۸۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۲۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز گاز شهری
۱۷,۱۶۵,۸۸۰	۱۷,۱۶۵,۸۸۰	حق الامتیاز بیست و سه خط تلفن
۱۷,۲۷۰,۰۰۰	۱۷,۲۷۰,۰۰۰	حق الامتیاز ۲ خط تلفن همراه (موبایل) و شش خط تلفن MGS
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز یک خط تلکس
۴,۷۹۸,۴۹۰	۴,۷۹۸,۴۹۰	حق الامتیاز آب تعاونی مصرف کارکنان
۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰	۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰	جمع

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

حسابها و اسناد پرداختنی شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۹۱۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۸۶۰,۰۰۰	۱۲-۱	اسناد پرداختنی تجاری
۳۳۵,۹۵۴,۰۳۳	۳۳۳,۷۵۴,۰۳۳	۱۲-۲	معلق خرید تهران
۲۴۱,۵۳۷,۷۷۱	۲۴۱,۵۳۷,۷۷۱		شرکت کارتن مشهد - خرید کارتن
۱۹۵,۰۴۳,۵۵۴	۱۹۵,۰۴۳,۵۵۴		شرکت پلی اکریل ایران - مواد اولیه
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰		بازرگانی هم‌خواه - خرید مواد اولیه
۱۰۴,۳۹۱,۶۴۲	۱۰۴,۳۹۱,۶۴۲		تعاونی کشیاف تهران
۱۶,۹۷۷,۵۰۰	۱۶,۹۷۷,۵۰۰		بازرگانی خوش پاک - خرید رنگ
۱۶,۱۶۷,۵۰۰	۱۶,۱۶۷,۵۰۰		فرآوری فراز - خرید رنگ
۱۴,۸۵۴,۰۷۶	۱۴,۸۵۴,۰۷۶		شرکت فرش آریا
۱۲,۴۳۸,۲۰۰	۱۲,۴۳۸,۲۰۰		شرکت ریسندگی گیلان
۱۱,۷۵۵,۲۷۶	۱۱,۷۵۵,۲۷۶		آقای عطاء الله جلادتی
۱۰,۷۶۶,۸۳۳	۱۰,۷۶۶,۸۳۳		شرکت محتشم کاشان
۶,۹۶۳,۴۵۲	۶,۹۶۳,۴۵۲		تریکو بهار
۶,۵۵۰,۵۰۰	۶,۵۵۰,۵۰۰		شرکت پارس شید
۴,۵۵۲,۰۰۰	۴,۵۵۲,۰۰۰		شرکت زرین نخ اصفهان
۴۷۲,۱۸۰	۴۷۲,۱۸۰		شرکت کارتن پارس - خرید کارتن
۳۲,۶۸۵,۱۳۳	۵۶,۸۰۱,۸۸۵		سایر
۳,۰۳۴,۹۶۹,۶۵۰	۲,۵۵۶,۸۸۶,۴۰۳		جمع

۱۲-۱- اسناد پرداختنی تجاری:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		شرکت رامش نگاه ستاره
۱,۱۵۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۸۶۰,۰۰۰	۱۲-۱-۱	شرکت هم افراء - خرید مواد اولیه
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت کارتن مشهد
۱,۹۱۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۸۶۰,۰۰۰		جمع اسناد پرداختنی تجاری

۱۲-۱-۱- خرید مواد اولیه از شرکت هم افراء در سال ۱۳۸۲ در دوران مدیریت خصوصی انجام گردید که تاکنون مبلغ ۱,۱۵۸ میلیون ریال پرداخت نگردیده است.

۱۲-۲- حساب معلق خرید داخلی (دفتر تهران و کارخانه)، مربوط به سنوات گذشته و خرید لوازم و قطعات یدکی است که صورتحساب قطعی آنها تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، دریافت نگردیده است، لذا بهای خرید آنها، به نرخهای برآوردی به حساب مربوطه منظور شده است.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳۹,۳۵۴,۱۹۰	۸۹۱,۹۸۰,۰۰۰	۱۳-۱ اسناد پرداختنی غیرتجاری
۸,۰۱۸,۵۴۹,۴۳۹	۱۱,۳۶۲,۴۴۵,۶۰۴	۱۳-۲ حسابهای پرداختنی غیرتجاری
۱,۵۸۶,۶۱۱,۰۸۰	۱,۷۲۰,۴۰۵,۹۷۰	۱۳-۳ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱,۴۳۰,۷۴۲,۶۵۰	۵۹۱,۶۵۶,۳۶۸	مالیات پرداختنی - حقوق - تکلیفی
۷,۳۹۴,۲۹۹,۹۸۸	۹,۶۱۴,۵۳۰,۱۲۷	حق بیمه های پرداختنی
۹,۰۳۲,۳۷۴	۹,۰۳۲,۳۷۴	سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۲۱,۸۲۴,۰۵۰	۶۶۱,۸۲۴,۰۵۰	سرمه شرکت در مزایده و مناقصه
۱۹,۴۰۰,۴۱۳,۷۷۱	۲۴,۸۵۱,۸۷۴,۴۹۳	

۱۳-۱- اسناد پرداختنی غیر تجاری :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲۷,۹۳۰,۰۰۰	۸۲۷,۹۳۰,۰۰۰	۲ فقره چک به سر رسید سال ۱۳۸۳ و ۱۳۸۶ شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اسلامیان
۴,۰۵۰,۰۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰	علی رحمتی
۴۷,۳۷۴,۱۹۰	-	۲ فقره چک به دارایی و بیمه ایران
۹۳۹,۳۵۴,۱۹۰	۸۹۱,۹۸۰,۰۰۰	



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰

۱۳-۲- حساب‌های پرداختی غیر تجاری :

یادداشت	۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۳/۸/۳۰
شرکت نساجی فرش غرب	۱۳-۲-۱	ریال
بستانکاران کارکنان	۱۳-۲-۲	ریال
شرکت برق منطقه ای باختر (خمین)		ریال
شرکت گاز خمین		ریال
سازمان آموزش فنی حرفه ای - ۲٪ صندوق کارآموزی		ریال
وزارت صنایع - یک درهزار فروش		ریال
روان ریس خرید رنگ		ریال
۲٪ آموزش و پرورش		ریال
زرین ساوه		ریال
کالای ارسالی از مرکز		ریال
سهیلی - ضایعات		ریال
سرخوش - دوک		ریال
شوکت سیلان یک - کارتن		ریال
تیکت اسالیب - (خرید تعاونی)		ریال
شرکت صنایع سی ایران		ریال
تسمه فردوس - خرید تسمه		ریال
کارتن افرنک		ریال
محمود اشکیوس		ریال
شرکت همکارسهند آذر		ریال
بازرگانی گیاهی		ریال
شرکت نماد ایران		ریال
نورگستر گلپا خرید مواد تعاونی		ریال
حسین پاشازاده		ریال
شرکت پلیمر نساج ساخت ماسوره		ریال
کارگاه سلطانی ساخت قطعه		ریال
انجمن (خرید قطعات)		ریال
نوبین تجارت		ریال
ابوالحسنی		ریال
مؤسسه حسابرسی دایا رهپافت		ریال
فروشگاه تسمه کار		ریال
بیمه ایران		ریال
سازمان آب		ریال
مالیات بر ارزش افزوده		ریال
سایر		ریال
	۸,۰۱۸,۵۴۹,۴۳۹	۱۱,۳۶۲,۴۴۵,۶۰۴

۱۳-۲-۱- مبلغ فوق بابت اخذ تسهیلات قرض الحسنه از شرکت نساجی فرش غرب (شرکت همگروه) می باشد.

۱۳-۲-۲- مبلغ فوق بابت ذخیره سنوات خدمت کارکنان قراردادی می باشد.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۳-۱۳- ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده از اقلام زیرتشکیل شده است:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره اجاره دفتر مرکزی
۱,۱۴۳,۰۶۶,۴۸۴	۱,۲۶۷,۸۶۷,۲۵۰	ذخیره هزینه های عیدی و پاداش
۲۱۴,۷۸۸,۵۷۶	۲۱۴,۷۸۸,۵۷۶	ذخیره یک در هزار محیط زیست
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۷۵,۰۷۲	ذخیره پاداش بستن حساب و تیار گردانی
۱۳۶,۷۸۰,۹۴۸	۰	ذخیره هزینه های پیش بینی نشده
۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره حسابرسی رهیافت
۴,۴۷۵,۰۷۲	۴,۴۷۵,۰۷۲	سایر - ذخیره مرخصی
۱,۵۸۶,۶۱۱,۰۸۰	۱,۷۲۰,۴۰۵,۹۷۰	جمع



۱۴- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها، به شرح زیر، تفکیک می گردد:

یادداشت	۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۳/۸/۳۰
	ریال	ریال
شرکت فدک تجارت ماندگار	۱۶۷,۰۲۵,۱۳۹	۶۶,۰۶,۳۴۷,۰۰۰
شرکت ایران مفتاح	۴۲۴,۴۲۱,۵۰۰	.
حرم ساری	۹,۰۰۸,۳۳۲	۹,۰۰۸,۳۳۲
شرکت رامتین بافت درخشان	۹۱,۶۹۲,۳۱۸	۹۱,۶۹۲,۳۱۸
شرکت آرمان گستر راهپای	۴۷,۳۸۸,۷۸۴	۴۷,۳۸۸,۷۸۴
۱۴-۱ فولاد وهاب پایدار	۸,۰۶۱,۹۲۷,۴۰۰	.
نورالدین بیوک	۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۸۳,۹۰۰,۰۰۰
داودی	۸,۹۶۵,۵۷۹	۸,۹۶۵,۵۷۹
آقای خلیل محلات	۲۳۹,۵۸۹,۸۵۰	.
آقای رضا فرید امین	۲۲,۹۸۱,۸۹۴	۲۲,۹۸۱,۸۹۴
قدر دان	۱۴,۷۰۸,۸۳۳	۱۴,۷۰۸,۸۳۳
شرکت بوستان رضوان منش	۹,۶۱۴,۰۵۳	۹,۶۱۴,۰۵۳
محسن قلاح	۹,۲۵۰,۰۰۰	۹,۲۵۰,۰۰۰
آقای احمد قلعه جوقی	۸,۷۱۶,۸۴۱	۸,۷۱۶,۸۴۱
شرکت همت نوین جهان	۷,۴۹۶,۰۶۱	۷,۴۹۶,۰۶۱
شرکت گلریز قم	۶,۴۹۹,۶۳۲	۶,۴۹۹,۶۳۲
حسین زارع	۵,۳۵۷,۴۵۰	۵,۳۵۷,۴۵۰
صبا مدرن درسا	۱۴۸,۵۹۸,۰۰۰	.
سایر مشتریان	۸۵۵,۶۵۳,۳۷۴	۱۳۶,۸۷۳,۸۷۵
جمع	۱۰,۲۲۸,۷۹۵,۰۴۰	۷,۰۷۴,۸۰۰,۶۵۲

۱۴-۱- پیش دریافت فوق بابت فروش ۶۰ تن نخ می باشد.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۵-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

الف - به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۴/۸/۳۰					
۱۳۹۳/۸/۳۰	جمع	کارمزد و جریمه	کارمزد و جریمه	اصل تسهیلات دریافتی	
		تاخیر سال ۹۴	تاخیر تا سال ۹۳	دریافتی طی سال	تا ۱۳۹۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۳۲۴,۲۱۸,۴۲۶	۱۲,۳۹۲,۸۳۵,۴۲۸	۱,۰۶۸,۶۱۷,۰۰۲	۶,۳۲۴,۲۱۸,۴۲۶	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۸۰۸,۶۸۹,۴۷۰	۶۱,۴۲۰,۶۶۲,۶۸۷	۵,۶۱۱,۹۷۳,۲۱۷	۳۰,۸۰۸,۶۸۹,۴۷۰	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۷,۱۳۲,۹۰۷,۸۹۶	۷۳,۸۱۳,۴۹۸,۱۱۵	۶,۶۸۰,۵۹۰,۳۱۹	۳۷,۱۳۲,۹۰۷,۸۹۶	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۴,۰۸۹,۰۵۱,۴۰۰	۵۴,۰۸۹,۰۵۱,۴۰۰	-	-	-	۵۴,۰۸۹,۰۵۱,۴۰۰
۴۱۰,۳۰۳,۶۸۴,۷۱۱	۴۹۲,۸۰۳,۱۵۱,۰۰۰	۴۰,۹۳۶,۶۲۷,۰۴۹	۱۷۹,۴۶۳,۲۷۰,۱۷۵	۴۱,۵۶۲,۸۳۹,۲۴۰	۲۳۰,۸۴۰,۴۱۴,۵۳۶
۱۰,۶۵۷,۵۲۴,۳۴۷	۱۲,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۷۵,۰۵۰,۲۷۰,۳۵۸	۵۵۹,۰۰۱,۷۹۱,۴۴۱	۴۲,۹۳۶,۶۲۷,۰۴۹	۱۷۹,۵۷۳,۸۵۹,۲۱۶	۴۱,۵۶۲,۸۳۹,۲۴۰	۲۹۴,۹۲۹,۴۶۵,۹۳۶
۵۴۲,۱۸۳,۱۷۸,۲۵۴	۶۳۲,۸۱۵,۲۸۹,۵۵۶	۴۹,۶۱۷,۲۱۷,۲۶۸	۲۱۶,۷۰۵,۷۶۷,۱۱۲	۴۱,۵۶۲,۸۳۹,۲۴۰	۳۲۴,۹۲۹,۴۶۵,۹۳۶
(۵۴۷,۹۴۸,۳۰۶)	.				
۵۴۱,۶۳۵,۲۳۰,۰۴۸	۶۳۲,۸۱۵,۲۸۹,۵۵۶				

بانک صنعت و معدن

۱- تسهیلات فروش اقسالی ۳۱۰۰۵

۲- تسهیلات فروش اقسالی ۳۱۱۰۵

شرکت آتیه دماوند

۳- تسهیلات انتقالی از بانک صنعت و معدن و آتیه دماوند

۴- تسهیلات دریافتی

۵- تسهیلات خرید مواد اولیه

جمع

کسر میشود: کارمزد سنوات آتی

۱۳۹۴/۰۸/۳۰



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲-۱۵- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

نرخ سود	۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۳/۸/۳۰
	ریال	ریال
الف - بانک صنعت و معدن	۷۳,۸۱۳,۴۹۸,۱۱۵	۶۷,۱۳۲,۹۰۷,۸۹۶
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۵۹,۰۰۱,۷۹۱,۴۴۱	۴۷۵,۰۵۰,۲۷۰,۳۵۸
جمع	۶۳۲,۸۱۵,۲۸۹,۵۵۶	۵۴۲,۱۸۳,۱۷۸,۲۵۴
کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی	-	(۵۴۷,۹۴۵,۲۰۶)
حصه جاری	۶۳۲,۸۱۵,۲۸۹,۵۵۶	۵۴۱,۶۳۵,۲۳۳,۰۴۸
تسهیلات سررسید گذشته	۶۳۲,۸۱۵,۲۸۹,۵۵۶	۵۳۱,۵۲۵,۶۴۴,۰۰۷

ب - به تفکیک نوع وثیقه :

بانک صنعت و معدن: در قبال سفته به میزان ۱۰۰٪ تسهیلات و در رهن قرارداد زمین، ساختمان، ماشین آلات و تأسیسات شرکت در گروه بانک قرار دارد.

از شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند در قبال تضمین بوسیله چک، وام اخذ گردیده است.



۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۰۰۴,۱۴۸,۱۰۱	۶,۴۴۷,۳۳۹,۲۴۹	مانده در ابتدای سال مالی
(۲۱۹,۲۲۶,۹۸۳)	(۱,۲۵۰,۸۶۳,۰۸۷)	مبالغ پرداخت شده طی سال مالی
۱,۶۶۲,۴۱۸,۱۲۱	۱,۵۵۲,۷۵۹,۴۹۳	ذخیره تأمین شده
۶,۴۴۷,۳۳۹,۲۴۹	۶,۷۴۹,۲۳۵,۶۵۵	مانده در پایان سال مالی

۱-۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت با توجه به یادداشت ۵-۳ اهم رویه های حسابداری بر اساس یکماه آخرین حقوق ثابت کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه شده است.



۱۷- سرمایه:

سرمایه شرکت شامل ۵۳۱,۱۶۰ سهم ده هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. آخرین افزایش سرمایه شرکت در سال ۱۳۶۷ صورت گرفته و فهرست اسامی سهامداران و تعداد سهام هر یک، در تاریخ ترازنامه، به شرح زیر می باشد:

درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ - ریال	
۹۹/۹۹۹۳	۵۳۱,۱۵۶	۵,۳۱۱,۵۶۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
۰/۰۰۰۱۹	۱	۱۰,۰۰۰	گروه کارخانجات صنعتی و معدن ایران
۰/۰۰۰۱۹	۱	۱۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ آتیه الوند
۰/۰۰۰۱۹	۱	۱۰,۰۰۰	شرکت گروه کاغذ پارس
۰/۰۰۰۱۹	۱	۱۰,۰۰۰	شرکت آسیا بافت بیستون
۱۰۰	۵۳۱,۱۶۰	۵,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰	

سهام شرکت در سال ۱۳۸۲ توسط شرکت آتیه دماوند بصورت اقساط به آقای رحمتی و گذار گردیده بود و براساس قرارداد ۱۶۰/۰۰۷۲۲ مورخ ۱۳۸۲/۰۸/۰۷ بین شرکت آتیه دماوند و خریداران کلیه سهام شرکت تا تأدیه کامل بدهی و کتلتاً در وثیقه و رهن شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند بوده که باتوجه به عدم ایفای تعهدات توسط خریداران طی و کالتنامه رسمی شماره ۷۶۶۸ مورخ ۱۳۸۲/۰۷/۳۰ کلیه سهام در سال ۱۳۸۴ مجدداً به شرکت آتیه دماوند منتقل گردیده است.

۱۸- اندوخته قانونی:

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۷ اساسنامه مبلغ ۲۱۷,۲۰۱,۲۲۰ ریالی به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، در نظر گرفتن اندوخته قانونی تا زمانی که بمیزان ۱۰ درصد سرمایه شرکت بالغ گردد الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.



۱۹- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات:

فروش خالص برحسب انواع محصولات فروش رفته و خدمات کارمزدی بشرح زیر قبل تفکیک می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۳		سال مالی منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۴		
مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	
۳۱,۴۰۵,۳۴۷,۴۵۷	۱۳۴,۸۸۹/۱	۴۹,۹۷۲,۰۰۱,۳۳۷	۲۷۹,۱۵۹/۹	نخ اکریلیک نمره ۲۴/۲
۱,۸۳۹,۶۱۷	۱۳	-	-	نخ اکریلیک نمره ۳۶/۱
۱,۳۰۳,۱۲۱,۲۲۰	۴۵۱,۶۷/۳	-	-	خدمات کارمزدی
۳۲,۷۱۰,۳۰۸,۲۹۴	۲۸۰,۰۶۹/۴	۴۹,۹۷۲,۰۰۱,۳۳۷	۲۷۹,۱۵۹/۹	جمع کل

۱۹-۱- فروش محصولات براساس فاکتورهای صادره به تفکیک مشتریان بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۳		سال مالی منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۴		
درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	
	ریال		ریال	
۸۶/۵	۲۷,۱۹۰,۱۶۹,۶۲۵	-	-	پیشگام شفق امرتات
۱۰/۵	۳,۲۸۷,۶۴۶,۸۸۹	۱۷	۸,۵۲۷,۲۰۱,۶۶۲	شرکت فدک تجارت ماندگار
۱	۳۳۲,۶۲۱,۱۸۰	-	-	دهقان
۱/۱	۳۱۱,۱۴۵,۸۳۵	۱۲	۵,۸۸۰,۱۱۵,۹۱۰	ایران مفتاح
-	-	۶۴/۶	۳۲,۲۲۳,۹۶۶,۶۴۱	شرکت صبا مدرن درسا
-	-	۳/۱	۱,۵۸۷,۹۶۲,۳۹۷	فولاد رهاب پایدار
۹	۲۸۲,۷۶۳,۹۲۸	۳/۳	۱,۶۵۲,۷۵۴,۷۲۷	سایر اقلام متفرقه
۱۰۰	۳۱,۴۰۵,۳۴۷,۴۵۷	۱۰۰	۴۹,۹۷۲,۰۰۱,۳۳۷	جمع

۱۹-۲- نرخ های فروش خدمات ارائه شده به مشتریان، طبق مصوبت مدیریت صورت گرفته است.



شرکت صنایع نخل خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰

۲۰- بهای تمام شده کالای فروخته شده و خدمات ارائه شده

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر محاسبه شده است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۳/۸/۳۰		
یادداشت	کالای فروش رفته	خدمات ارائه شده	جمع	کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
موجودی مواد اولیه در ابتدای سال	۱,۸۹۱,۸۲۸,۳۹۴	-	۱,۸۹۱,۸۲۸,۳۹۴	۱,۶۶۸,۹۱۴,۶۶۴
اضافه میشود:				
خرید ناخالص مواد اولیه طی سال	۳۷,۲۲۸,۶۶۳,۶۴۳	-	۳۷,۲۲۸,۶۶۳,۶۴۳	۲۸,۴۴۸,۰۶۴,۶۲۱
مواد آماده برای مصرف	۳۹,۱۳۰,۴۹۲,۰۳۷	-	۳۹,۱۳۰,۴۹۲,۰۳۷	۳۰,۱۱۶,۹۷۹,۲۸۵
کسر میشود:				
موجودی مواد اولیه در پایان سال	(۵,۴۰۲,۹۰۰,۲۸۵)	-	(۵,۴۰۲,۹۰۰,۲۸۵)	(۱,۸۹,۸۲۸,۳۹۴)
۲۰-۱	۳۳,۷۲۷,۵۹۱,۷۵۲	-	۳۳,۷۲۷,۵۹۱,۷۵۲	۲۸,۲۲۵,۱۵۰,۸۹۱
۲۰-۲	(۴۵۰,۱۳۶,۶۶۵)	-	(۴۵۰,۱۳۶,۶۶۵)	(۲۶۵,۶۲۵,۶۳۳)
بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده	۳۳,۲۷۷,۴۵۵,۰۸۷	-	۳۳,۲۷۷,۴۵۵,۰۸۷	۲۷,۷۵۹,۵۱۵,۲۴۸
۲۰-۳	-	-	-	(۸۹۳,۱۶۲,۵۱۳)
دستمزد مستقیم	۱۲,۱۵۲,۰۸۸,۰۶۷	-	۱۲,۱۵۲,۰۸۸,۰۶۷	۲,۵۶۳,۹۷۰,۴۲۵
۲۰-۴	۱۲,۰۶۹,۴۹۱,۲۸۹	-	۱۲,۰۶۹,۴۹۱,۲۸۹	۸,۱۸۹,۳۳۶,۷۵۸
سربار تولید	۵۷,۴۹۹,۰۳۴,۴۴۳	-	۵۷,۴۹۹,۰۳۴,۴۴۳	۲۷,۶۱۹,۹۵۹,۹۳۸
بهای تمام شده تولید	-	-	-	-
اضافه میشود:				
موجودی کالای در جریان ساخت اول سال	۵,۵۵۳,۵۵۸,۷۳۹	-	۵,۵۵۳,۵۵۸,۷۳۹	۴,۲۰۸,۷۲۵,۸۵۶
کسر میشود:				
موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال	(۲,۶۰۵,۷۴۷,۹۸۳)	-	(۲,۶۰۵,۷۴۷,۹۸۳)	(۵,۵۵۳,۵۵۸,۷۳۹)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۶۰,۴۴۶,۸۴۵,۱۹۹	-	۶۰,۴۴۶,۸۴۵,۱۹۹	۲۶,۲۷۵,۱۲۷,۰۵۵
اضافه میشود:				
موجودی کالای ساخته شده اول سال	۲,۸۱۸,۵۸۰,۳۲۶	-	۲,۸۱۸,۵۸۰,۳۲۶	۲,۱۲۶,۱۰۹,۹۶۸
بهای تمام شده کالای آماده برای فروش	۶۴,۲۶۵,۴۲۵,۵۲۵	-	۶۴,۲۶۵,۴۲۵,۵۲۵	۲۸,۴۰۱,۲۳۷,۰۲۳
تعدیلات صادره	-	-	-	(۱۴,۴۴۴,۳۴۰)
موجودی کالای ساخته شده پایان سال	(۲,۹۲۸,۷۰۳,۲۹۴)	-	(۲,۹۲۸,۷۰۳,۲۹۴)	(۲,۸۱۸,۵۸۰,۳۲۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶۱,۳۳۶,۷۲۲,۲۳۱	-	۶۱,۳۳۶,۷۲۲,۲۳۱	۲۴,۵۶۸,۲۱۲,۳۵۷



سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰		دوره سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	
مقدار کیلوگرم	ریال	مقدار کیلوگرم	ریال
۴۶۲۹۲۷/۷	۳۳,۷۲۷,۵۹۱,۷۵۲	۲۹۹,۴۵۱,۵۰	۲۸,۲۲۵,۱۵۰,۸۹۱
-	-	۴۰,۰۶۰,۸۰	-
۴۶۲۹۲۷/۷	۳۳,۷۲۷,۵۹۱,۷۵۲	۳۳۹,۵۱۲,۳۰	۲۸,۲۲۵,۱۵۰,۸۹۱
جمع			

(۲) **تولید به شرح زیر می باشد :**

تولید سال ۹۳ - گیاه گرم		تولید سال ۹۴ - گیاه گرم		نمونه نخ
کارمزدی	شرکتی	کارمزدی	شرکتی	
۴۳۶۶۲/۸	۲۵۱۵۰۶/۲	-	۳۷۵۸۲۵/۸	۲۴/۲AC
-	۱۹	-	-	۲۳/۱AC
۱۴۱۵/۳	-	-	-	۱۲/۱W
-	-	-	-	۲۰/۱W
۸۹/۲	-	-	-	تاپس میکس
-	-	-	-	۱۰/۱W
۱۲	-	-	-	۱۲/۱C
-	-	-	-	۲۰/۱C
-	-	-	-	۳۶/۱AC
-	-	-	-	۱۶/۲P
-	-	-	-	۲۲/۲AC
-	-	-	-	۱۸/۱W
۴۵۱۷۹/۳	۲۵۱۵۳۸/۲	-	۳۷۵۸۲۵/۸	جمع
۲۹۶۷۱۷/۵		۳۷۵۸۲۵/۸		جمع نهائی



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰

۴-۲۰- دستمزد مستقیم :

دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۵۱۹,۸۰۲,۴۲۳	۶,۰۲۴,۳۶۵,۳۳۰	حقوق و دستمزد
۱۵۷,۸۱۲,۸۲۴	۸۰۸,۸۲۶,۸۸۹	مزایای پایان خدمت
۱,۴۴۱,۳۰۱,۰۹۴	۱,۶۳۲,۴۱۱,۰۹۰	حق بیمه سهم کارفرما
۵۶۴,۵۲۴,۸۰۰	۶۰۴,۷۱۴,۲۷۹	حق مسکن ، خواربار و اولاد
۸۶۴,۴۰۱,۴۹۹	۱,۱۶۳,۳۳۳,۳۲۵	عیدی و پنداشتن
۶۰۱,۲۹۲,۵۸۸	۹۳۸,۵۷۰,۸۰۸	اضافه کار و نوبتکاری
۸۴,۱۳۶,۵۲۵	۱۰۲,۵۸۰,۸۷۶	هزینه بازخرید مرخصی (پرداخت شده)
۶۳۴,۲۶۵,۴۸۳	۸۳۷,۵۱۷,۵۷۰	بن کارگری
۱۰,۶۵۰,۰۰۰	۳۹,۷۶۸,۰۰۰	سایر
۹,۸۵۸,۱۸۷,۲۴۶	۱۲,۱۵۲,۰۸۸,۰۶۷	جمع
(۷,۲۹۴,۳۱۶,۷۹۱)	-	هزینه های جذب نشده در تولید
۲,۵۶۳,۹۷۰,۴۴۵	۱۲,۱۵۲,۰۸۸,۰۶۷	جمع کل



۵-۲۰- سربار تولید، از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰ ریال
هزینه های پرسنلی:		
حقوق و دستمزد	۵,۰۰۲,۳۲۶,۳۳۹	۳,۹۵۸,۴۴۷,۷۰۴
حق بیمه سهم کارفرما	۲,۹۱۹,۵۳۳,۴۹۴	۱,۳۱۶,۳۹۵,۰۷۲
حقوق خاتمه خدمت	۱,۱۲۳,۸۰۱,۹۴۵	۱,۸۹۲,۳۱۹,۸۸۲
اضافه کار و نوبتکاری	۲,۶۶۴,۳۶۱,۱۴۷	۲,۰۰۷,۰۴۸,۹۳۴
حق مسکن، خواربار و حق اولاد	۶۷۶,۰۴۸,۳۰۷	۵۴۷,۶۳۱,۳۵۲
عیدی و پاداشی	۶۱۰,۱۶۱,۸۹۵	۶۸۲,۹۷۹,۲۱۴
بن کارگری	۵۳۴,۳۴۹,۸۰۶	۲۴۴,۷۳۵,۰۳۰
هزینه غذا	۱۴۰,۵۰۵,۰۰۰	۹۷,۷۶۳,۰۰۰
پوشاک	۴۶,۳۳۵,۰۰۰	۶۲,۹۵۷,۸۹۸
کمک و اعانات	۱۱۵,۸۸۴,۰۰۰	۳,۶۶۵,۰۰۰
بهداشت و درمان	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۴۰,۰۴۹
سفر، اقامت و مأموریت	۲۸,۹۴۸,۱۷۹	۵۵,۶۱۲,۴۰۰
سایر	۱۱۹,۵۷۱,۴۱۸	۴۸۱,۴۶۷,۵۰۸
جمع هزینه های پرسنلی سربار تولید	۱۴,۰۱۰,۵۳۵,۵۲۰	۱۱,۵۳۸,۵۹۳,۰۵۳
سایر هزینه های غیر پرسنلی:		
آب و برق مصرفی	۱,۰۰۵,۸۷۳,۴۹۹	۱,۰۴۸,۴۱۹,۳۷۸
مواد مصرفی و کمکی	۳,۶۵۵,۹۷۵,۶۰۷	۱,۹۶۹,۹۱۱,۸۰۲
مواد بسته بندی و ذوق	۲۴۶,۷۵۳,۸۴۴	۱۴۱,۰۱۴,۲۰۰
تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت	۸۸۷,۹۸۶,۱۲۷	۸۷۱,۵۰۴,۵۸۱
استهلاک دارائیهای ثابت	۴۷,۱۷۳,۳۴۲	۱۱۸,۹۰۳,۱۷۵
هزینه سوخت	۱,۶۴۹,۶۳۰,۵۱۳	۱,۶۱۴,۳۶۵,۶۰۰
ایاب و ذهاب با وسائط نقلیه استیجاری	۳۳۷,۱۹۷,۵۰۰	۳۳۲,۳۰۵,۲۵۰
هزینه غذا نیمروزی و مهمان سرا و رستوران ۳	۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۷,۴۹۳,۳۳۳
بیمه اموال و موجودیها	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۷,۰۰۰
چاپ و کپی و ملزومات	۳,۶۶۵,۶۴۰	۱۳,۴۵۴,۸۹۶
پست و مخابرات	۲۹,۶۳۷,۸۶۶	۲۶,۰۷۰,۵۹۸
هزینه های بهداشتی و آزمایشگاهی	۳۹,۷۸۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۵,۸۲۲
سایر هزینه ها	۷۱۷,۱۴۶,۴۵۱	۱۵۹,۸۱۰,۷۱۶
جمع سایر هزینه های سربار تولید	۸,۶۳۹,۴۵۲,۳۸۹	۶,۳۴۳,۲۳۵,۲۴۱
جمع کل هزینه های سربار	۲۲,۶۴۹,۹۸۷,۸۰۹	۱۷,۸۸۱,۸۲۸,۳۹۴
کسر میشود:		
ارزش بازیافت ضایعات عادی سربار	(۱۷۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵۱,۱۷۳,۶۹۶)
هزینه های جذب نشده در تولید	(۱۰,۴۰۱,۹۹۶,۵۳۰)	(۹,۴۲۰,۴۰۰,۷۷۶)
سهم واحدهای اداری، عمومی و فروش	-	(۱۲۰,۶۱۷,۱۶۴)
جمع نهائی	۱۲,۰۶۹,۴۹۱,۲۸۹	۸,۱۸۹,۶۳۶,۷۵۸

۶-۲۰- ارزش بازیافت ضایعات تولیدی: باتوجه به مقدار ۳۶ تن ضایعات ایجاد شده در سال مالی مورد گزارش، براساس قیمت‌های روز، مبلغی معادل ۴۴۰ میلیون ریال، به حساب موجودیهای انبار ضایعات منظور شده است.

۷-۲۰- باتوجه به ظرفیت عملی (۶۰۰ تن) شرکت با ظرفیت ۶۲/۶ درصد توان تولید نموده است، مبلغ ۱۰۰۰۱ میلیون ریال از سربار تولید، در تولید جذب نشده و از اینرو مبلغ مزبور تحت سرفصل هزینه های جذب نشده در تولید در صورت سود و زیان بطور جداگانه منعکس شده است.



۲۱- هزینه های عمومی ، اداری و فروش

هزینه های عمومی، اداری و فروش، از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۲۵,۴۸۹,۷۴۸	۲,۲۹۱,۰۵۸,۷۲۹	حقوق و دستمزد
۲۸۰,۰۰۸,۰۰۲	۸۸۲,۶۷۱,۶۰۰	مزایای خاتمه خدمت
۲۴۲,۵۵۷,۵۰۸	۲۵۲,۲۳۵,۰۲۷	حق بیمه سهم کارفرما
۹۲۰,۵۹۰,۸۵۵	۱,۱۲۵,۱۳۲,۸۰۳	اضافه کار و نوبتکار
۱۸۶,۲۱۰,۱۵۹	۲۵۵,۷۶۵,۳۸۹	عیدی و پاداش
۱۵۱,۱۶۷,۳۷۱	۱۸۶,۱۳۱,۴۴۹	هزینه سفر و مأموریت
۷۳,۵۴۴,۰۰۰	۱۰۹,۳۰۴,۴۲۳	حق مسکن ، خواروبار و اولاد
۷۶,۶۸۵,۰۰۰	۷۶,۷۶۶,۶۵۰	هزینه ایاب و ذهاب
۵۹,۱۸۲,۵۹۴	۲۰۶,۵۳۷,۰۴۴	بازخرید مرخصی کارکنان
۲۰,۹۱۷,۴۱۳	۴۸,۸۷۵,۹۷۷	هزینه ابدارخانه و پذیرائی
۶۰,۶۷۱,۸۴۰	۵۱,۸۱۰,۰۰۰	هزینه غذا
۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۲۳,۳۳۳	بن کارگری
۸۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۰,۰۰۰	هزینه کمک -بلاعوض
۱۴,۸۸۵,۵۴۴	۱۷۴,۴۲۰,۳۶۹	هزینه ثبتی و حقوقی
۸۹,۳۷۴,۲۲۷	۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه مشاورین و کارشناس رسمی
۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۰۹۰,۰۰۰	هزینه اجاره و شارژ ساختمان
۲۳۳,۰۶۴,۱۰۰	۲۰۴,۳۰۳,۶۴۹	حق الزحمه حسابرسی
۲۷۷,۸۴۷,۲۳۸	۱۹۷,۷۲۸,۲۵۲	استهلاک دارائیهای ثابت
۵۰,۰۰۰,۴۷۲	۵۱,۲۷۳,۴۵۷	تعمیروننگهداری دارائیهای ثابت
۵۴,۰۰۷,۲۰۰	۲۰,۸۱۴,۵۰۰	هزینه حمل و انبارداری و انبار گردائی
۲۱,۲۱۲,۹۸۶	۲۸,۲۵۰,۵۷۹	پست و مخابرات
۰	۳۱۷,۱۹۱,۶۵۰	هزینه کارشناسی
۱۰۸,۱۷۳,۹۵۰	۴۶,۰۸۱,۱۰۰	بیمه دارائیهای ثابت وموجودیها
۲۳,۴۸۳,۷۵۰	۱۵۳,۴۱۲,۰۰۰	تبلیغات و مراسم
۲۸,۰۹۹,۹۸۹	۲۴,۹۷۲,۸۴۳	چاپ و فتوکپی و ملزومات
۱۰,۴۳۲,۰۰۰	۲۰,۶۱۴,۲۰۰	آبدارخانه و پذیرائی و تشریفات
۷۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۳۱,۵۹۰	کتاب ، حق عضویت و نشریات و آگهی ها
۳۶,۹۹۸,۳۳۳	۱۰,۰۵۰,۰۰۰	هزینه بهداشتی ، حفاظتی ، پزشکی و درمانی
۳۴,۳۰۶,۰۰۰	۳۷,۷۲۷,۰۰۰	هزینه سوخت و آب و برق
۹,۷۴۹,۶۰۰	۲۴۸,۴۷۰,۰۰۰	هزینه خدمات کامپیوتری
۱۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور درجلسات
۱۴,۸۶۵,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	کمک و اعانات
۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	هزینه ورزشی
۴۹۴,۲۵۳,۹۶۷	۷۶۲,۹۰۸,۷۱۳	سایر
۵,۹۸۳,۲۰۰,۸۲۶	۸,۸۶۰,۰۱۲,۳۰۶	جمع کل هزینه عمومی ، اداری و فروش
۱۲۰,۶۱۷,۱۶۴	-	هزینه های تخصیص یافته از مراکز خدماتی
۶,۱۰۳,۸۱۸,۰۱۰	۸,۸۶۰,۰۱۲,۳۰۶	جمع



۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی، شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۸۹۳,۱۶۲,۵۱۳)	-	مغایرت مصرف مواد
۲۳,۶۸۲,۶۶۶	-	سود حاصل از فروش ضایعات تولید
۱۸۷,۰۱۴,۷۴۷	-	اضافی (کسری) انبارها
۳۵۶,۴۷۹,۵۲۰	۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	وجه حاصل از بازیافت ضایعات غیرعادی به نرخ فروش
(۱۶,۷۱۴,۶۱۷,۵۶۷)	(۱۰,۴۰۱,۹۹۶,۵۲۰)	هزینه های جذب نشده در تولید
(۱۷,۰۴۰,۶۰۲,۱۴۷)	(۱۰,۰۴۴,۹۹۶,۵۲۰)	جمع

۲۲-۱- هزینه های جذب نشده تولید به قرار ذیل میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰	
ریال	ریال	
(۷,۳۹۴,۳۱۶,۷۹۱)	-	دستمزد جذب نشده
(۹,۴۲۰,۴۰۰,۷۷۶)	(۱۰,۴۰۱,۹۹۶,۵۲۰)	سربار جذب نشده
(۱۶,۷۱۴,۶۱۷,۵۶۷)	(۱۰,۴۰۱,۹۹۶,۵۲۰)	جمع

به دلیل بحران حاکم بر صنعت نساجی و عدم تقاضای بازار حدود ۷۱/۸٪ ظرفیت تولیدی شرکت مورد استفاده قرار گرفته و هزینه های مربوطه در رعایت استاندارد های حسابداری محاسبه و تحت عنوان هزینه های جذب نشده شناسایی و به حساب فوق منظور گردید.

۲۳- هزینه های مالی

هزینه های مالی به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳۸,۱۹۷,۴۷۹,۴۶۰	۲۲,۹۳۶,۶۲۷,۰۴۹	سود کارمزد تسهیلات دریافتی از آتیه دماوند
۴,۷۹۴,۳۰۵,۹۲۳	۶,۶۸۰,۵۹۰,۲۱۹	سود کارمزد تسهیلات بانک صنعت و معدن
۷۲۱,۰۰۰	۱۴,۹۵۹,۰۳۱	هزینه کارمزد و خدمات بانکی
۴۳,۹۹۲,۵۰۶,۳۸۳	۴۹,۶۳۲,۱۷۶,۲۹۹	



۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی، شامل قلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	
ریال	ریال	
(۱۲۲,۱۷۸,۶۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) حاصل از کشت مزرعه
۹۲,۹۳۰,۸۰۰	-	سود حاصل از تخفیف برق مصرفی تلبستانی
-	۳۱۲,۰۹۴,۷۴۳	سود حاصل از حساب های سپرده بانکی
(۲۹,۲۳۷,۸۰۰)	۳۲۲,۰۹۴,۷۴۳	جمع

۲۵- تعدیلات سودیاتی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۸/۳۰	
(۶۷۴,۰۳۵,۰۰۰)	مالیات حقوق ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۲
(۸۷,۰۵۳,۰۰۰)	مالیات حقوق ۱۳۸۷
(۷۶۱,۰۸۸,۰۰۰)	جمع

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



۲۶- صورت تطبیق زیان عملیاتی

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۳۰	
ریال	ریال	
(۲۵,۰۰۲,۳۲۴,۲۲۰)	(۳۰,۲۶۹,۷۳۰,۷۲۰)	زیان عملیاتی
۳۹۶,۷۵۰,۴۱۳	۲۴۴,۹۰۱,۳۹۴	استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۱,۴۴۳,۱۹۱,۱۴۸	۳۰۱,۸۹۶,۴۰۶	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳,۸۱۰,۲۸۹,۸۴۳)	(۷,۳۹۳,۳۰۰,۸۷۹)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۱۴۷,۶۶۵,۲۸۷	۳۷,۵۳۶,۵۴۳	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
(۶,۷۱۲,۴۱۵,۵۶۴)	(۹,۱۳۹,۹۱۵,۳۱۳)	(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۴,۱۲۰,۰۳۲,۳۵۲	۴,۹۷۳,۲۷۷,۴۷۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۵,۸۵۳,۱۹۶,۶۳۱	۳,۱۵۳,۹۹۴,۳۸۸	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
(۳۹,۲۳۷,۸۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲۳,۵۹۳,۵۳۱,۶۹۶)	(۳۸,۰۸۱,۲۴۰,۶۰۶)	جمع



شرکت صنایع نخ خمیس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۷ - وضعیت مالیاتی

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت در جدول زیر ارائه شده است:

نحوه تشخیص	مالیات سال مالی ۱۳۹۴						درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره سال مالی ۹۳	ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیص	ابرازی			
قطعی شده است	(۷۶۴۷,۰۲۶,۶۹۶)	-	-	(۷,۶۴۷,۰۲۶,۶۹۶)	-	-	-	(۷,۶۴۷,۰۲۶,۶۹۶)	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
قطعی شده است	(۳,۲۸۰,۶۷۴,۱۹۷)	-	-	(۳,۲۸۰,۶۷۴,۱۹۷)	-	-	-	(۴۳,۶۹۸,۹۸۸,۳۹۰)	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
قطعی شده است	۳۱۹,۷۳۴,۰۵۶	-	۳۱۹,۷۳۴,۰۵۶	۳۱۹,۷۳۴,۰۵۶	-	-	-	(۳۰,۲۳۰,۱۴۳,۲۷۱)	۱۳۹۱/۰۸/۳۰
در حال رسیدگی است	-	-	-	-	(۴,۵۹۴,۴۵۲,۹۷۰)	-	-	(۵۲,۷۳۲,۷۳۵,۳۷۲)	۱۳۹۲/۰۸/۳۰
در حال رسیدگی است	-	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۰۲۴,۰۶۸,۴۰۲)	۱۳۹۳/۸/۳۰
	-	-	-	-	-	-	-	(۷۹,۵۷۹,۸۱۲,۲۷۶)	۱۳۹۴/۸/۳۰
	۳۱۹,۷۳۴,۰۵۶	-	-	-	-	-	-	-	



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۸- تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۲۸-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

مبلغ - ریال	
۵۶,۵۳۴,۷۰۰,۰۰۰	بانک صنعت و معدن
۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی صنایع علی ایران
۳۵۶,۶۷۱,۷۰۱,۱۹۷	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند تسهیلات جهت نخ خمین
۳۰,۳۱۲,۶۴۳,۰۲۵	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند تسهیلات جهت فرش غرب
۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی بین المللی هم افراء (سیتکو)
۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کالای سریع
۶۰۳,۹۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مسکن نخ خمین
۱۸۹,۶۶۳,۶۳۱	تضمین تقسیم مالیات عملکرد سال ۱۳۷۴ و ۱۳۷۵ به وزارت امور اقتصادی و دارایی
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	
۴۵۹,۷۷۶,۰۷۸,۴۳۳	جمع

۲۸-۲- آقای جواد رحمتی در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۸ از طریق صندوق فرصتهای شغلی جهت حقوق معوقه کارکنان مبلغ ۱/۱۶۰ میلیون ریال وام دریافت نموده که مبلغ فوق تاکنون وارد شرکت نگردیده و ضمناً جهت تضمین وام از تعدادی سفته با امضاء آقایان جلیل رحمتی و جواد رحمتی مهیور به مهر شرکت استفاده گردیده است. ضمناً از طریق واحد حقوقی شرکت مورد مذکور در حال بررسی و پیگرد قانونی میباشد.

۲۸-۳- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی بوده باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در سال مالی ۱۳۹۳ به قرار ذیل بوده است.

شرکت	شرح معامله	نوع وابستگی	مبلغ معامله	ارزش منصفانه	مانده
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	دریافت تسهیلات	عضو هیئت مدیره و سهامدار اصلی	۴۱,۵۶۲,۸۳۹,۲۴۰	۴۱,۵۶۲,۸۳۹,۲۴۰	ریال ۵۵۸,۲۷۴,۶۴۲,۴۴۶
شرکت نساجی غرب	قرض الحسنه	همگروه	۱,۴۲۶,۶۵۴,۴۰۶	۱,۴۲۶,۶۵۴,۴۰۶	ریال ۱,۴۲۶,۶۵۴,۴۰۶

معاملات با اشخاص وابسته :

