

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴



تاریخ:

شماره:

پیوست:

با احترام،

به پیوست صورتهای مالی شرکت شیشه همدان (سهامی عام) برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵ - ۶	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶ - ۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در
۹ - ۴۸	صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۷/ ۱۰/ ۱۳۹۴ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیأت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیأت مدیره

شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان (سهامی خاص)
با نمایندگی محمد ضرابیه

نایب رئیس هیأت مدیره

شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص)
با نمایندگی فتح ا... خلیلی

عضو هیأت مدیره و مدیر عامل

خسرو فخیم هاشمی

عضو هیأت مدیره

گروه صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام)
با نمایندگی عباس رستمی جاهد

عضو هیأت مدیره

شرکت ایران و غرب (سهامی خاص)
با نمایندگی محمدعلی سالاری سعیدی

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)		
یادداشت	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱	یادداشت	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
دارائیهای جاری :	ریال	ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال
موجودی نقد	۴	۷۶,۳۸۹,۹۲۷,۲۰۳	بدهیهای جاری :	۶۱,۱۷۲,۳۹۸,۷۹۶	۶,۷۵۶,۷۱۲,۸۵۸
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۵	۳۱۴,۲۴۴,۱۹۴,۰۴۸	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۲۹۶,۵۶۳,۳۳۴,۰۰۶	۱۱۳,۰۰۷,۹۹۳,۵۳۱
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۶	۲۰۶,۷۴۳,۷۷۴,۶۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۹۸,۱۹۱,۳۷۳,۷۶۶	۵,۱۷۰,۵۲۱,۰۰۸
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۷	۱۹,۷۹۷,۸۹۱,۰۱۱	پیش دریافتها	۱۷,۵۲۱,۱۵۴,۴۷۴	۸۱,۹۵۰,۰۸۸,۵۰۸
موجودی مواد و کالا	۸	۲۵۳,۳۰۷,۱۸۰,۰۲۴	ذخیره مالیات	۲۴۳,۴۱۴,۰۶۲,۵۲۲	۶۵,۳۷۸,۴۴۱,۴۸۱
سفارشات و پیش پرداختها	۹	۱۶,۵۶۶,۱۸۰,۶۰۷	سود سهام پرداختنی	۱۴,۱۶۷,۱۴۴,۳۵۷	۷۴,۲۴۹,۴۷۷,۱۹۶
جمع دارائیهای جاری		۸۸۷,۰۴۹,۱۴۷,۵۰۸	تسهیلات مالی دریافتی	۸۳۱,۰۲۹,۴۶۷,۹۲۱	۳۴۶,۵۱۳,۲۳۴,۵۸۲
دارائیهای غیر جاری :			جمع بدهیهای جاری		
حسابها و اسناد دریافتنی بلندمدت	۱۰	۴۶۴,۷۹۸,۲۲۰	بدهیهای غیر جاری :		
دارائیهای ثابت مشهود	۱۱	۴۰۵,۴۵۸,۴۰۸,۵۰۱		۲۶۴,۷۳۳,۲۲۰	
دارائیهای نامشهود	۱۲	۶,۶۲۶,۰۲۷,۰۸۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱۵,۹۹۴,۴۹۶,۳۴۸	
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۱۳	۱۷۵,۶۷۳,۵۱۵,۳۶۲	جمع بدهیهای غیر جاری	۶,۶۵۵,۱۳۵,۹۸۳	
جمع دارائیهای غیر جاری		۵۸۸,۲۲۲,۷۴۹,۱۶۳		۱۶۴,۷۵۲,۴۵۴,۸۸۳	
			جمع بدهیها	۴۸۷,۶۶۶,۸۲۰,۴۳۴	
			حقوق صاحبان سهام :		
			سرمایه (۲۸۸ میلیون سهم ۱۰۰٪ ریالی بانام تمام پرداخت شده)		۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			اندوخته قانونی		۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			سایر اندوخته ها		۳,۸۰۰,۷۸۷
			سود انباشته		۶۴۸,۸۹۷,۷۵۵,۹۷۷
			جمع حقوق صاحبان سهام		۹۶۵,۷۰۱,۵۵۶,۷۶۴
جمع دارائیهها		۱,۴۷۵,۲۷۱,۸۹۶,۶۷۱	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۳۱۸,۶۹۶,۲۸۸,۳۵۵	۱,۳۱۸,۶۹۶,۲۸۸,۳۵۵
حسابهای انتظامی		۲۱۸,۰۲۰,۷۶۳,۷۷۷	طرف حسابهای انتظامی	۲۹۸,۳۵۶,۸۸۶,۶۷۱	۲۹۸,۳۵۶,۸۸۶,۶۷۱

(یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۸ پیوست، مندرج در صفحات ۵ تا ۴۸ جز لاینفک صورتهای مالی است)

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	
فروش خالص	۲۴	۴۶۹,۶۲۷,۹۱۲,۴۷۶	۴۱۹,۶۲۴,۴۳۹,۲۹۷	۸۴۴,۳۶۶,۹۲۱,۴۳۰	ریال	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۵	(۲۲۹,۲۲۵,۱۶۷,۹۷۱)	(۱۹۹,۳۶۹,۵۸۰,۷۵۷)	(۴۲۰,۲۶۴,۰۲۲,۰۸۱)	ریال	
سود ناخالص		۲۴۰,۴۰۲,۷۴۴,۵۰۵	۲۲۰,۲۵۴,۸۵۸,۵۴۰	۴۲۴,۱۰۲,۸۹۹,۳۴۹	ریال	
هزینه های توزیع و فروش	۲۶	(۳,۸۱۱,۸۹۷,۷۲۵)	(۳,۹۶۶,۹۹۱,۰۷۳)	(۷,۲۰۸,۰۶۴,۵۷۷)	ریال	
هزینه های عمومی و اداری	۲۷	(۲۴,۳۱۰,۲۲۳,۰۱۵)	(۱۹,۲۵۱,۷۱۰,۰۸۴)	(۳۳,۳۲۵,۰۵۸,۶۴۰)	ریال	
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۸	۹۲۴,۸۴۱,۱۲۹	۱,۸۸۵,۸۶۱,۳۹۷	۵,۳۶۹,۳۰۳,۸۲۲	ریال	
		(۲۷,۱۹۷,۲۷۹,۶۱۱)	(۲۱,۳۳۲,۸۳۹,۷۶۰)	(۳۵,۱۶۳,۸۱۹,۳۹۵)	ریال	
سود عملیاتی		۲۱۳,۲۰۵,۴۶۴,۸۹۴	۱۹۸,۹۲۲,۰۱۸,۷۸۰	۳۸۸,۹۳۹,۰۷۹,۹۵۴	ریال	
هزینه های مالی	۲۹	(۲,۱۶۸,۱۹۱,۹۱۹)	(۵,۴۶۴,۷۱۴,۵۹۴)	(۶,۷۱۸,۴۱۸,۵۵۱)	ریال	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰	۴۱,۵۶۰,۴۷۲,۹۷۲	۴۳,۹۰۳,۷۸۵,۴۲۳	۱۱۲,۵۴۱,۷۹۲,۴۵۴	ریال	
		۳۹,۳۹۲,۲۸۱,۰۵۳	۳۸,۴۳۹,۰۷۰,۸۲۹	۱۰۵,۸۲۳,۳۷۳,۹۰۳	ریال	
سود قبل از مالیات		۲۵۲,۵۹۷,۷۴۵,۹۴۷	۲۳۷,۳۶۱,۰۸۹,۶۰۹	۴۹۴,۷۶۲,۴۵۳,۸۵۷	ریال	
مالیات بر درآمد	۱۷	(۴۱,۴۰۲,۲۶۰,۸۸۹)	(۳۹,۹۵۱,۵۲۷,۲۰۱)	(۸۱,۹۸۶,۰۸۹,۴۵۹)	ریال	
سود خالص		۲۱۱,۱۹۵,۴۸۵,۰۵۸	۱۹۷,۴۰۹,۵۶۲,۴۰۸	۴۱۲,۷۷۶,۳۶۴,۳۹۸	ریال	
سود پایه هر سهم - عملیاتی		۶۰۰	۵۵۵	۱,۰۹۵	ریال	
سود (زیان) پایه هر سهم - غیر عملیاتی		۱۳۳	۱۳۰	۳۳۸	ریال	
سود پایه هر سهم	۳۱	۷۳۳	۶۸۵	۱,۴۳۳	ریال	
سود تقلیل یافته هر سهم		۷۳۳	۶۸۵	۱,۴۳۳	ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته						
سود خالص		۲۱۱,۱۹۵,۴۸۵,۰۵۸	۱۹۷,۴۰۹,۵۶۲,۴۰۸	۴۱۲,۷۷۶,۳۶۴,۳۹۸	ریال	
سود انباشته در ابتدای سال / دوره مالی		۶۴۸,۹۳۴,۷۷۵,۳۹۶	۴۸۵,۸۱۵,۶۳۰,۳۸۴	۴۸۵,۸۱۵,۶۳۰,۳۸۴	ریال	
تعدیلات سنواتی	۳۲	(۳۷,۰۱۹,۴۱۹)	(۵۷,۲۱۹,۳۸۶)	(۹۴,۲۳۸,۸۰۵)	ریال	
سود انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده		۶۴۸,۸۹۷,۷۵۵,۹۷۷	۴۸۵,۷۵۸,۴۱۰,۹۹۸	۴۸۵,۷۲۱,۳۹۱,۵۷۹	ریال	
سود قابل تخصیص		۸۶۰,۰۹۳,۲۴۱,۰۳۵	۶۸۳,۱۶۷,۹۷۳,۴۰۶	۸۹۸,۴۹۷,۷۵۵,۹۷۷	ریال	
تخصیص سود:					ریال	
انتقال به حساب سرمایه	-	-	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	
اندوخته قانونی	-	-	(۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	
سود سهام مصوب		(۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	
سود تخصیص یافته طی سال / دوره مالی		(۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	
سود انباشته در پایان سال / دوره مالی		۶۷۲,۸۹۳,۲۴۱,۰۳۵	۴۳۳,۵۶۷,۹۷۳,۴۰۶	۶۴۸,۸۹۷,۷۵۵,۹۷۷	ریال	

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

(یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۸ پیوست، مندرج در صفحات ۵ تا ۴۸، جزلایفک صورتهای مالی است)

شرکت ششه همدان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود ووجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها وسودپرداختی بابت تامین مالی :

سوددریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت دربانکها

سود سهام دریافتی

سودپرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی ازبازده سرمایه گذاریها

وسودپرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی بابت خریددارائیهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت نامشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت

وجه حاصل ازفروش دارائیهای ثابت مشهود

وجه حاصل ازفروش دارائیهای ثابت نامشهود

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

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

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

فعالیت های تامین مالی :

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

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

خالص (کاهش) افزایش دروجه نقد

مانده وجه نقد درآغاز سال/دوره مالی

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد درپایان سال/دوره مالی

مبادلات غیر نقدی

۳۴

(یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۸ پیوست ، مندرج درصفحات ۵ تا ۴۸، جزلایشفک صورتهای مالی است)

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت شیشه همدان در تاریخ ۱۳۵۴/۱/۲۷ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس و تحت شماره ۵۸۷ مورخ ۱۳۵۴/۲/۱۱ در اداره ثبت اسناد استان همدان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در شهرستان همدان، کیلومتر ۱۲ جاده همدان - تهران واقع است. همچنین دفتر مرکزی شرکت در تهران، خیابان حافظ جنوبی خیابان غزالی نبش کوچه براتی پلاک ۲ می باشد.

۲- ۱- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از :

الف. ایجاد و بهره برداری از کارخانجات تولید انواع مصنوعات شیشه ای اعم از بطری، ظروف، عایق پشم شیشه و خلاصه انواع تولیدات وابسته به صنایع سیلیکات و نیز تولید انواع پودرهای معدنی بصورت آرایش شده ودانه بندی شده .

ب. فروش و صدور مواد و تولیدات فوق الذکر.

ج. ایجاد صنایع وابسته .

د. هر نوع فعالیت تجاری دیگر مربوط به موضوع شرکت و مشارکت با اشخاص در داخل و خارج از کشور اعم از حقیقی یا حقوقی.

بهره برداری از واحد (۱) کارخانه با ظرفیت تولید سالیانه ۴۰۰۰۰ تن در اواخر سال ۱۳۶۰ آغاز شده است. همچنین واحد (۲) کارخانه در خرداد ماه ۱۳۷۸ با ظرفیت تولید سالیانه ۳۵۰۰۰ تن به بهره برداری رسیده است.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی مانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم وموقت فعال شرکت در پایان دوره / سال مالی به شرح زیر میباشد :

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	
۴۸۶	۴۸۲	کارکنان قراردادی
۱۵	۱۴	کارکنان رسمی
۵۰۱	۴۹۶	جمع

۱-۳-۱- از ابتدای تیرماه ۱۳۹۴ با استفاده از قانون بازنشستگی پیش از موعد مربوط به مشاغل سخت و زیان آور، تعداد ۱۱ نفر از کارکنان شرکت بازنشسته، تعداد ۱۶ نفر از پرسنل با خرید و تعداد ۲۲ نفر نیز به استخدام شرکت درآمدند.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام و یا گروههای مشابه ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

الف. مواد اولیه، لوازم بسته بندی وقطعات یدکی براساس روش میانگین موزون.

ب. کالای در جریان ساخت به بهای مواد اولیه مصرفی وسهم متناسبی از هزینه های تولیدی.

ج. کالای ساخته شده براساس روش میانگین بهای تمام شده تک تک اقلام تولیدی.

۲-۳- سرمایه گذاریها

- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده و پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط مجمع عمومی شرکت سرمایه پذیرتا تاریخ ترازنامه) شناسائی می شود.

- سرمایه گذاری های کوتاه مدت شامل صندوق های سرمایه گذاری براساس روش ابطال آنها(در تاریخ ترازنامه) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاری ها براساس مرور زمان (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳ دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای 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 دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظوری می گردد.

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	جاده ها و محوطه ها
نزولی	۷٪ و ۱۰٪	ساختمانها
نزولی	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪	تاسیسات
نزولی	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪ و ۱۲٪ و ۱۵٪	تاسیسات
خط مستقیم	۵ و ۱۰ و ۱۵ ساله	چاههای آب
نزولی	۷٪ و ۱۲٪	ماشین آلات
نزولی	۷٪ و ۱۲٪ و ۱۵٪ و ۲۵٪	ماشین آلات
خط مستقیم	۴ و ۸ و ۱۰ ساله	ابزار آلات و ادوات
خط مستقیم	۴ ساله	وسائط نقلیه
نزولی	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	اموال، اثاثه و تجهیزات اداری
خط مستقیم	۳ و ۱۰ ساله	نرم افزار
خط مستقیم	۵ ساله	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظوری شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آآمدگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول مندرج در یادداشت ۳-۳-۲ است.

۳-۳-۴- باتوجه به میزان پیشرفت پروژه های در دست تکمیل که در طول سال مالی توسط پرسنل و کادر فنی کارخانه اجرا می شود ، طبق برآورد و نظر کارشناسان فنی شرکت بخشی از هزینه های سربار کارخانه به بهای تمام شده پروژه های مزبور منظور می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارائیهای واجد شرایط است.

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بر اساس استاندارد حسابداری شماره ۱۶ تسعیر ارز شناسایی می شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت آن دسته از کارکنان که طی دوره باز خرید نمی شوند، براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظوری شود.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
	ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۴-۱ ۲۳,۸۲۰,۵۹۶,۹۶۸	۲۴,۵۰۰,۸۵۴,۹۱۷
سپرده های کوتاه مدت بانکی	۴-۲ ۴۹,۶۵۱,۷۵۶,۲۳۵	۳۱,۳۹۴,۵۶۵,۸۷۲
موجودی ارزی نزد صندوق	۴-۳ ۲,۸۶۲,۹۹۲,۲۱۲	۵,۲۷۶,۹۷۸,۰۰۷
تنخواه گردان	۵۴,۵۸۱,۷۸۸	-
	۷۶,۳۸۹,۹۲۷,۲۰۳	۶۱,۱۷۲,۳۹۸,۷۹۶

- ۱-۴- موجودی نزد بانکها شامل هم ارز ریالی ۶ فقره حساب قرض الحسنه ارزی به مبلغ ۱۰۶,۴۰۱ دلار آمریکا و ۱۰۰,۸۲۸ یورو نیز می باشد .
- ۲-۴- سپرده های کوتاه مدت بانکی مربوط به ۷ فقره حساب پشتیبان و ۶ فقره حساب سپرده کوتاه مدت بدون سررسید نزد بانکها می باشد .
- ۳-۴- موجودی ارزی نزد صندوق مربوط به هم ارز ریالی ۹۳,۵۹۰ دلار آمریکا و ۱۷۷۵ یورو می باشد .

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
	ریال	ریال
سپرده های ریالی کوتاه مدت نزد بانکها	۱ - ۱۸۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده های ارزی کوتاه مدت نزد بانکها	۲ - ۱۱۱,۲۳۱,۴۰۵,۰۰۰	۹۳,۶۲۵,۷۲۵,۰۰۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳ - ۷,۶۲۹,۰۲۵,۷۹۳	۷,۶۲۹,۰۲۵,۷۹۳
سرمایه گذاری در سبد اختصاصی اوراق بهادار - شرکت سبد گردان آسمان	۴ - ۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی	۵ - ۱,۷۸۳,۷۶۳,۲۵۵	۱,۷۰۸,۵۸۳,۲۱۳
	۳۱۴,۲۴۴,۱۹۴,۰۴۸	۲۹۶,۵۶۳,۳۳۴,۰۰۶

- ۱-۵- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ریالی نزد بانکها شامل سپرده گذاری در بانکهای ملت ، تجارت ، سامان ، پاسارگاد و پست بانک با نرخ سود سالیانه ۲۲ و ۲۳ و ۲۴ درصد می باشد .
- ۲-۵- سپرده ارزی کوتاه مدت نزد بانکها شامل ۸ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک سامان جمعاً به مبلغ ۱,۳۳۵,۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یکساله با نرخ سود ۵ و ۵.۷۵ و ۶.۲۵ درصد، ۱۴ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک ملی ایران جمعاً به مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یک ساله و نرخ سود ۶ و ۳.۹۳ درصد، ۴ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک پاسارگاد جمعاً به مبلغ ۶۵۰,۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یک ساله و نرخ سود ۵ و ۶ درصد و یک فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک ملی به مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ یورو با سررسید سه ماهه و نرخ سود ۴/۹۰ درصد می باشد.
- ۳-۵- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری شامل:
- ۱-۳-۵- گواهی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تضمین شده نوین سامان شامل ۵۰۰۷ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۵,۰۲۹ میلیون ریال با درآمد ثابت تضمین شده ۲۰ درصد در سال می باشد و ارزش آن در تاریخ ترازنامه ۵,۰۵۴ میلیون ریال می باشد.
- ۲-۳-۵- گواهی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان شامل تعداد ۱۰۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد. ارزش آن در تاریخ ترازنامه مبلغ ۲,۲۴۶ میلیون ریال می باشد .
- ۳-۳-۵- گواهی صندوق سرمایه گذاری سپهر اول شامل تعداد ۵۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال می باشد . ارزش آن در تاریخ ترازنامه ۷۲۴ میلیون ریال می باشد.
- ۴-۳-۵- گواهی صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو شامل تعداد ۱۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال می باشد. ارزش آن در تاریخ ترازنامه ۲۸۶ میلیون ریال می باشد.
- ۵-۳-۵- گواهی صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی شامل تعداد ۱۰۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال ، بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد. ارزش آن در تاریخ ترازنامه معادل ۶۹۱ میلیون ریال می باشد.
- ۴-۵- بهای تمام شده سرمایه گذاری در سبد اختصاصی اوراق بهادار ۷,۵۰۰ میلیون ریال و ارزش آن در تاریخ ترازنامه ۶,۷۵۵ میلیون ریال می باشد .
- ۵-۵- بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت های بورسی و فرابورسی ۱,۷۸۴ میلیون ریال و ارزش بازار آن در تاریخ ترازنامه ۱,۱۴۹ میلیون ریال می باشد .

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی منافی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

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

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰			
	ذخیره مطالبات			
خالص	خالص	مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۲۷۹,۰۰۶,۵۸۴	۱۵۲,۵۸۷,۷۰۴,۷۰۰	(۹,۳۱۰,۶۱۶,۹۵۵)	۱۶۱,۸۹۸,۳۲۱,۶۵۵	اسناد دریافتنی تجاری
۱۰۱,۱۵۲,۵۰۲,۰۸۳	۷۵,۶۶۴,۷۹۳,۸۹۹	(۷۶۷,۸۳۳,۸۵۳)	۷۶,۴۳۲,۶۲۷,۷۵۲	حسابهای دریافتنی تجاری
۲۰۶,۴۳۱,۵۰۸,۶۶۷	۲۲۸,۲۵۲,۴۹۸,۵۹۹	(۱۰,۰۷۸,۴۵۰,۸۰۸)	۲۳۸,۳۳۰,۹۴۹,۴۰۷	
(۸,۲۴۰,۱۳۴,۹۰۱)	(۲۱,۵۰۸,۷۲۳,۹۸۴)	-	(۲۱,۵۰۸,۷۲۳,۹۸۴)	تفاوت با سرفصل پیش دریافتها (یادداشت ۱۶)
۱۹۸,۱۹۱,۳۷۳,۷۶۶	۲۰۶,۷۴۳,۷۷۴,۶۱۵	(۱۰,۰۷۸,۴۵۰,۸۰۸)	۲۱۶,۸۲۲,۲۲۵,۴۲۳	

۱-۶- مانده اسناد دریافتنی تجاری به مبلغ ۱۵۲,۵۸۸ میلیون ریال مربوط به چک های دریافتی از مشتریان حداکثر دارای سررسید به تاریخ

۱۳۹۵/۳/۲۰ می باشد که متناسب با سررسید تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی در حال وصول می باشد.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷ - سایر حسابها و اسناد دریافتنی

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

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۲۴,۲۱۲,۰۰۰	۵,۸۲۴,۲۱۲,۰۰۰	اسناد دریافتنی غیر تجاری
۳,۹۲۴,۱۹۹,۶۸۳	۳,۸۷۷,۵۷۵,۲۳۷	۱ - ۷ بدهکاران - کارکنان
۱,۷۹۴,۳۴۶,۱۰۱	۲,۱۱۰,۱۴۰,۴۴۴	شرکت همکار شیشه غرب (سهامی خاص)
—	۱,۵۸۰,۸۰۱,۰۰۰	شرکت بیمه سامان - سود سهام
۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) - سود سهام
۱,۲۰۶,۴۳۶,۱۵۵	۱,۰۷۰,۶۷۱,۶۸۹	شرکت امهات - خرید قطعات و لوازم یدکی
۸۲۹,۵۵۱,۵۸۰	۸۲۹,۵۵۱,۵۸۰	شرکت پشمبافی ایران برک (سهامی عام)
۵۶۰,۱۹۵,۰۷۰	۶۶۳,۶۱۸,۸۵۹	مطالبات سود سهام
۴۱۶,۹۸۵,۲۰۰	۴۱۶,۹۸۵,۲۰۰	شرکت سیگما ایتالیا
۴۳۷,۷۷۴,۴۵۰	۳۹۱,۶۵۴,۴۵۰	سپرده های دریافتنی
—	۱۱۹,۷۰۰,۰۰۰	شرکت هواسازان تبریز (سهامی خاص)
۳,۸۹۳,۹۲۷,۵۲۰	۳,۵۶۲,۵۱۸,۸۳۷	سایر
۱۹,۱۷۰,۶۲۷,۷۵۹	۲۱,۶۴۷,۴۲۹,۲۹۶	جمع
(۲۶۴,۷۳۳,۲۲۰)	(۴۶۴,۷۹۸,۲۲۰)	حصه بلند مدت بدهی کارکنان (یادداشت ۱۰)
(۱,۳۸۴,۷۴۰,۰۶۵)	(۱,۳۸۴,۷۴۰,۰۶۵)	کسر می شود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۷,۵۲۱,۱۵۴,۴۷۴	۱۹,۷۹۷,۸۹۱,۰۱۱	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی مابین ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷-۱- مانده بدهی کارکنان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۴۶,۰۸۹,۷۲۰	۱,۹۶۶,۱۸۹,۷۲۰	وام ضروری اعطائی به کارکنان
۲,۰۷۸,۱۰۹,۹۶۳	۱,۹۱۱,۳۸۵,۵۱۷	سایر بدهی کارکنان
۳,۹۲۴,۱۹۹,۶۸۳	۳,۸۷۷,۵۷۵,۲۳۷	

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۰,۸۶۵,۲۵۱,۶۳۴	۷۵,۹۷۰,۰۷۹,۵۶۸	۸ - ۲	مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۸۰,۲۶۵,۷۶۲,۳۲۱	۸۵,۳۷۰,۴۷۱,۷۸۵		قطعات و لوازم یدکی
۴۶,۱۰۷,۵۵۷,۶۰۵	۵۰,۱۶۹,۵۲۶,۸۷۳		کالای ساخته شده
۱۷,۴۶۶,۰۷۳,۶۸۵	۲۱,۷۶۸,۳۲۱,۱۳۶		قالبهای نو
۹۱۶,۳۳۰,۷۹۹	۲,۶۹۴,۰۵۰,۶۴۹		کالای در جریان ساخت
۱۸,۸۷۰,۲۳۶,۰۸۴	۱۸,۴۱۱,۸۷۹,۶۱۹		سایر موجودیها
۲۴۴,۴۹۱,۲۱۲,۱۲۸	۲۵۴,۳۸۴,۳۲۹,۶۳۰		
(۱,۰۷۷,۱۴۹,۶۰۶)	(۱,۰۷۷,۱۴۹,۶۰۶)		ذخیره کاهش ارزش موجودیها
۲۴۳,۴۱۴,۰۶۲,۵۲۲	۲۵۳,۳۰۷,۱۸۰,۰۲۴		

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۸۱- موجودی مواد اولیه، لوازم بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی در مقابل خطرات ناشی از آتش سوز انفجار و صاعقه جمعاً تا مبلغ ۳۰۸,۴۰۹ میلیون ریال تحت پوشش بیمه قرارداد.

۸۲- موجودی مواد اولیه و لوازم بسته بندی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۴/۳/۳۱		۱۳۹۴/۹/۳۰		
ریال	تن	ریال	تن	
۴۲,۱۴۹,۷۱۶,۴۸۶	۵۲۰۱	۲۷,۰۲۰,۳۹۲,۷۳۳	۳۵۸۹	پودر کربنات سدیم
۸,۶۱۲,۳۰۹,۸۹۸	۲۸۷۰۳	۲۰,۹۲۶,۵۲۱,۴۳۴	۷۱۴۴۰	سنگ سیلیس
۵,۳۴۱,۲۲۵,۹۵۱	۵۹۷۷	۶,۸۳۰,۹۸۵,۸۲۵	۷۱۵۰	پودر سیلیس تولیدی
۷,۹۵۳,۸۵۱,۴۲۱	۳۲۶۵	۴,۶۶۴,۹۸۷,۹۸۰	۱۸۷۶	خرده شیشه
۸۶۲,۸۳۱,۴۲۵	۲۳۰۹	۱,۶۳۶,۵۲۶,۹۷۲	۴۱۹۶	سنگ فلدسپات
۱,۶۲۹,۳۰۵,۵۳۰	۲۰	۱,۶۲۹,۳۰۵,۵۳۰	۲۰	رنگ چاپ شیشه
۱,۹۰۶,۲۵۵,۵۲۱	۱۸۰۴	۱,۵۸۱,۷۷۳,۸۲۰	۱۴۲۸	پودر فلدسپات
۲۲۸,۹۵۰,۴۰۲	۳۳	۴۹۸,۲۲۹,۷۹۹	۸۲	سولفات سدیم
۴۰۰,۲۴۹,۵۹۸	۱۲۳۳	۴۰۰,۲۴۹,۵۹۸	۱۲۳۳	خرده شیشه رنگی
۳۰۴,۱۷۹,۶۷۶	۹۹۲	۳۸۳,۶۱۶,۸۳۶	۸۵۹	پودر آهک
۲۴۰,۴۱۰,۸۰۹	۷۴۶	۲۱۶,۰۰۸,۸۳۵	۶۶۰	پودر دولومیت
۲۱۵,۲۳۶,۴۷۱	-	۱۵۴,۴۷۳,۴۶۰	-	سایر مواد اولیه
۱۱,۰۲۰,۷۲۸,۴۴۶	-	۱۰,۰۲۷,۰۰۶,۷۴۶	-	انواع لوازم بسته بندی
۸۰,۸۶۵,۲۵۱,۶۳۴		۷۵,۹۷۰,۰۷۹,۵۶۸		

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹- سفارشات و پیش پرداختها

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		سفارشات خارجی :
۵,۳۶۲,۶۲۸,۵۷۲	۷,۰۴۴,۳۲۸,۱۸۱	۹-۱	قطعات و لوازم یدکی
۵,۳۶۲,۶۲۸,۵۷۲	۷,۰۴۴,۳۲۸,۱۸۱		
			پیش پرداختها :
۱۵,۳۸۴,۹۴۰,۹۹۹	۹۹۷۰۷۹۶۲۲۰		خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۲۳۹,۶۹۷,۳۲۰	۵۷۷,۹۰۳,۸۲۰		خرید قطعات و لوازم یدکی
۲,۹۱۷,۸۷۷,۴۶۶	۱,۳۷۳,۱۵۲,۳۸۶		سایر پیش پرداختها
۱۸,۵۴۲,۵۱۵,۷۸۵	۱۱,۹۲۱,۸۵۲,۴۲۶		
(۹,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		تهاتر با حسابها و اسناد پرداختنی تجاری (یادداشت ۱۴)
۸,۸۰۴,۵۱۵,۷۸۵	۹,۵۲۱,۸۵۲,۴۲۶		
۱۴,۱۶۷,۱۴۴,۳۵۷	۱۶,۵۶۶,۱۸۰,۶۰۷		

۹-۱- تعهدات مربوط به سفارشات خارجی در تاریخ ترازنامه ۶۶,۶۹۸ یورو معادل هم ارز ریالی ۲,۶۶۱ میلیون ریال می باشد.

۱۰- حسابها و اسناد دریافتنی بلند مدت

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶۴,۷۳۳,۲۲۰	۴۶۴,۷۹۸,۲۲۰	حصه بلند مدت بدهی کارکنان
۲۶۴,۷۳۳,۲۲۰	۴۶۴,۷۹۸,۲۲۰	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

ارزش دفتری – ریال		استهلاك انباشته – ریال				قیمت تمام شده – ریال					شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۴/۳/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۹/۳۰	استهلاك انباشته دارائیهای فروخته شده	استهلاك دوره مالی	مانده در ۱۳۹۴/۳/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۹/۳۰	نقل و انتقالات و تعدیلات	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ۱۳۹۴/۳/۳۱	
۷,۲۲۷,۳۰۳,۷۷۵	۷,۱۵۳,۸۸۱,۱۴۵	۷۹۰,۵۱۷,۵۹۸	–	۷۳,۴۲۲,۶۳۰	۷۱۷,۰۹۴,۹۶۸	۷,۹۴۴,۳۹۸,۷۴۳	–	–	–	۷,۹۴۴,۳۹۸,۷۴۳	زمین و تاسیسات زمین
۲۱,۵۹۷,۴۴۲,۶۳۳	۲۳,۶۹۰,۷۷۰,۵۸۳	۱۰,۶۵۱,۵۹۸,۴۹۷	–	۸۵۹,۴۷۴,۱۴۹	۹,۷۹۲,۱۲۴,۳۴۸	۳۴,۳۴۲,۳۶۹,۰۸۰	۸۴۰,۶۱۰,۷۷۹	–	۲,۱۱۲,۱۹۱,۳۲۰	۳۱,۳۸۹,۵۶۶,۹۸۱	ساختمان
۱۱,۵۹۰,۶۷۲,۴۶۳	۵۳,۶۴۵,۰۱۲,۵۹۴	۱۳,۹۴۰,۷۱۰,۰۸۳	–	۹۲۵,۰۶۳,۴۱۷	۱۳,۰۱۵,۶۴۶,۶۶۶	۶۷,۵۸۵,۷۲۲,۶۷۷	۲۶,۷۳۷,۴۳۶,۵۲۸	–	۱۶,۲۴۱,۹۶۷,۰۲۰	۲۴,۶۰۶,۳۱۹,۱۲۹	تاسیسات
۳۱,۷۹۷,۶۳۵,۴۸۵	۴۹,۷۶۸,۸۷۲,۵۴۶	۲۲۰,۲۶۵,۶۲۹,۷۴۷	–	۲,۰۳۴,۶۲۲,۱۰۳	۲۱۸,۲۳۱,۰۰۷,۶۴۴	۲۷۰,۰۳۴,۵۰۲,۲۹۳	۱۰,۶۹۷,۰۹۰,۱۶۷	–	۹,۳۰۸,۷۶۸,۹۹۷	۲۵۰,۰۲۸,۶۴۳,۱۲۹	ماشین آلات
۶۷۹,۴۴۸,۲۳۳	۲,۰۹۵,۰۷۲,۱۲۵	۲,۰۶۰,۷۴۷,۱۶۰	–	۱۴۳,۳۱۷,۷۹۴	۱,۹۱۷,۴۲۹,۳۶۶	۴,۱۵۵,۸۱۹,۲۸۵	۷۰۸,۴۷۰,۰۰۰	–	۸۵۰,۴۷۱,۶۸۶	۲,۵۹۶,۸۷۷,۵۹۹	ابزار آلات و تجهیزات
۱,۵۵۵,۰۳۶,۵۱۴	۱,۶۵۱,۲۱۶,۸۲۹	۴,۸۱۵,۴۶۲,۲۷۰	–	۲۰۹,۶۷۶,۹۸۹	۴,۶۰۵,۷۸۵,۲۸۱	۶,۴۶۶,۶۷۹,۰۹۹	۲,۷۸۰,۰۰۰	–	۳۰۳,۰۷۷,۳۰۴	۶,۱۶۰,۸۲۱,۷۹۵	اثاثه و لوازم اداری و کارگاهی
۵,۳۱۵,۴۵۸,۰۱۰	۷,۱۷۲,۲۰۳,۶۷۳	۱۱,۳۲۹,۲۳۴,۲۵۱	۶۷,۷۳۱,۹۱۲	۷۷۱,۷۶۳,۴۷۰	۱۰,۶۲۵,۲۰۲,۶۹۳	۱۸,۵۰۱,۴۳۷,۹۲۴		۷۰,۷۹۰,۰۰۰	۲,۶۳۱,۵۶۷,۲۲۱	۱۵,۹۴۰,۶۶۰,۷۰۳	وسایط نقلیه
۷۹,۷۶۲,۹۹۷,۱۱۳	۱۴۵,۱۷۷,۰۲۹,۴۹۵	۲۶۳,۸۵۳,۸۹۹,۶۰۶	۶۷,۷۳۱,۹۱۲	۵,۰۱۷,۳۴۰,۵۵۲	۲۵۸,۹۰۴,۲۹۰,۹۶۶	۴۰۹,۰۳۰,۹۲۹,۱۰۱	۳۸,۹۸۶,۳۸۷,۴۷۴	۷۰,۷۹۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۸,۰۴۳,۵۴۸	۳۳۸,۶۶۷,۲۸۸,۰۷۹	جمع
۴۸,۲۶۱,۰۱۶,۵۴۹	۶۷,۵۱۶,۵۳۳,۶۱۰					۶۷,۵۱۶,۵۳۳,۶۱۰	(۱,۰۰۴,۲۷۹,۰۲۷)	–	۲۰,۲۵۹,۷۹۶,۰۸۸	۴۸,۲۶۱,۰۱۶,۵۴۹	دارائیهای دردست تکمیل
۸۰,۸۹۱,۷۵۴,۱۰۸	۸۸,۱۷۴,۴۹۶,۲۷۴					۸۸,۱۷۴,۴۹۶,۲۷۴	(۳۲,۹۴۲,۲۵۷,۴۷۸)	–	۴۰,۲۲۴,۹۹۹,۶۴۴	۸۰,۸۹۱,۷۵۴,۱۰۸	سفرشات و پیش پرداخت سرمایه ای
۱۰۷,۰۷۸,۷۲۸,۵۷۸	۱۰۴,۵۹۰,۳۴۹,۱۲۲					۱۰۴,۵۹۰,۳۴۹,۱۲۲	(۵,۱۸۱,۱۰۲,۲۷۷)	–	۲,۶۹۲,۷۲۲,۸۲۱	۱۰۷,۰۷۸,۷۲۸,۵۷۸	اقلام سرمایه ای درانبار
۳۱۵,۹۹۴,۴۹۶,۳۴۸	۴۰۵,۴۵۸,۴۰۸,۵۰۱	۲۶۳,۸۵۳,۸۹۹,۶۰۶	۶۷,۷۳۱,۹۱۲	۵,۰۱۷,۳۴۰,۵۵۲	۲۵۸,۹۰۴,۲۹۰,۹۶۶	۶۶۹,۳۱۲,۳۰۸,۱۰۷	(۱۴۱,۲۵۱,۳۰۸)	۷۰,۷۹۰,۰۰۰	۹۴,۶۲۵,۵۶۲,۱۰۱	۵۷۴,۸۹۸,۷۸۷,۳۱۴	جمع کل

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۱ عرصه و اعیان کارخانه شرکت شیشه همدان در رهن بانک ملی ایران قرار دارد.

۱۱-۲ دارائی های ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه و زلزله از پوشش بیمه ای به مبلغ ۹۳۰،۴۴۲ میلیون ریال برخوردار می باشد.

۱۱-۳ اضافات و نقل و انتقالات ساختمان جمعاً به مبلغ ۲،۹۵۲،۸۰۲،۰۹۹ ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

ریال	
۱,۶۲۶,۲۷۲,۵۳۴	احداث ساختمان کمپرسورخانه جدید
۷۶۰,۴۵۴,۸۶۴	تعمیر اساسی ساختمان غذاخوری کارکنان کارخانه
۵۶۶,۰۷۴,۷۰۱	تعمیر اساسی ساختمان آزمایشگاه کارخانه
۲,۹۵۲,۸۰۲,۰۹۹	

۱۱-۴ اضافات و نقل و انتقالات تأسیسات جمعاً به مبلغ ۴۲,۹۷۹,۴۰۳,۵۴۸ ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد .

ریال	
۳۳,۲۸۹,۰۸۷,۲۰۰	بابت خرید سه دستگاه کمپرسور سامسونگ کره جنوبی
۳,۸۵۱,۰۱۴,۱۷۵	بابت ایجاد تأسیسات کمپرسورخانه جدید
۳,۴۸۷,۸۲۱,۹۷۶	بابت خرید سه دستگاه برج خنک کننده
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه دژنکتور ۶ کیلووات
۴۴۵,۵۰۰,۰۰۰	بابت خرید ۳ عدد مخزن هوای فشرده
۲۸۸,۱۹۰,۷۷۷	بابت تعمیر اساسی تأسیسات آزمایشگاه کارخانه
۲۴۴,۸۶۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه کمپرسور اسکرو مدل ۲۰B
۲۲۴,۰۹۵,۰۰۰	بابت خرید ۹ دستگاه کولر گازی
۱۶۷,۵۸۲,۶۴۵	بابت خرید دو دستگاه الکتروپمپ ۳ طبقه
۱۲۸,۳۱۱,۷۷۵	بابت تعمیر اساسی تأسیسات ساختمان غذاخوری کارکنان کارخانه
۱۲,۹۴۰,۰۰۰	بابت خرید یک عدد مخزن پلی اتیلن
۴۲,۹۷۹,۴۰۳,۵۴۸	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۵- اضافات و نقل و انتقالات ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۲۰,۰۰۵,۸۵۹,۱۶۴ ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

ریال	
۱۰,۷۴۲,۸۱۲,۴۱۱	بابت خرید و نصب سیستم <i>FLEXE IS</i> خط ۱۲ و مجموعه پوشر
۶,۷۹۳,۳۵۰,۰۳۲	بابت خرید قطعات جهت تعمیر اساسی خط ۱۴
۱,۴۷۵,۴۷۷,۶۶۸	بابت خرید ۲ دست دفلکتور
۶۵۵,۳۸۰,۸۲۷	بابت خرید یک دستگاه اندازه گیری میزان هوای سوخت
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه حفاری ۷۶ میلی متر
۹۲,۹۵۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه میکسر پرتابل پاروئی با حجم ۱۵۰ لیتر
۳۴,۵۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک عدد رادیاتور دوربین کوره واحد (۲)
۱۰۳,۳۸۸,۲۲۶	سایر
۲۰,۰۰۵,۸۵۹,۱۶۴	

۱۱-۶- اضافات و نقل و انتقالات ابزارآلات و تجهیزات جمعاً به مبلغ ۱,۵۵۸,۹۴۱,۶۸۶ ریال به شرح زیر قابل تفکیک است :

ریال	
۹۶۶,۱۷۳,۰۰۰	بابت خرید تجهیزات آزمایشگاه
۲۶۰,۴۰۱,۶۸۶	بابت ساخت دستگاه شمارشگر محصول
۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه ترازوی دیجیتال مدل <i>GK ۱۲۰۳</i>
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه اندازه گیری <i>PH</i>
۴۶,۱۶۷,۰۰۰	بابت خرید ۲ دستگاه پمپ کفکش
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه ضخامت سنج
۲۲,۶۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه خشک کن مدل آون فور
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک هاون عقیقی
۱۵,۶۰۰,۰۰۰	سایر
۱,۵۵۸,۹۴۱,۶۸۶	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۷- اضافات و نقل و انتقالات اثاثه و لوازم اداری به مبلغ ۳۰۵,۸۵۷,۳۰۴ ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد .

ریال	
۷۵,۹۹۰,۰۰۰	بابت خرید ۳۱ عدد صندلی اداری جک دار
۳۷,۱۵۰,۰۰۰	بابت خرید ۲ دستگاه لب تاپ
۲۸,۰۶۰,۰۰۰	بابت خرید ۵ عدد میز کنفرانس و میز کار اداری
۲۷,۸۴۳,۵۰۰	بابت خرید یک دستگاه ویدئو پروژکتور
۲۳,۱۸۸,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه سانترال تلفنی پاناسونیک
۲۱,۵۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه دوربین عکاسی <i>canon</i>
۱۹,۴۹۵,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه کامپیوتر و قطعات متعلقه
۱۶,۹۰۰,۰۰۰	بابت خرید ۴ عدد کتابخانه و کمد لباس
۱۴,۵۸۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه سیستم حضور و غیاب
۹,۹۰۰,۰۰۰	بابت خرید یک دستگاه صحافی
۷,۴۳۷,۹۶۰	بابت خرید یک دستگاه میکروویو ۴۰ لیتری
۶,۴۱۲,۸۴۴	بابت خرید یک دستگاه تلویزیون <i>x vision</i>
۱۷,۴۰۰,۰۰۰	سایر
۳۰۵,۸۵۷,۳۰۴	

۱۱-۸- اضافات و سائط نقلیه به مبلغ ۲,۶۳۱,۵۶۷,۲۲۱ ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد .

ریال	
۱,۴۸۹,۳۵۳,۶۷۰	بابت خرید یک دستگاه آمبولانس دانگ فنگ با تجهیزات برای کارخانه
۱,۰۹۹,۶۹۸,۰۸۷	بابت خرید ۳ دستگاه پژو پارس
۴۲,۵۱۵,۴۶۴	بابت تعمیرات اساسی نیشان وانت
۲,۶۳۱,۵۶۷,۲۲۱	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹-۱۱- کاهش وسائط نقلیه به مبلغ ۷۰,۷۹۰,۰۰۰ ریال مربوط به فروش یک دستگاه پراید می باشد .

۱۰-۱۱- مانده دارائیهای در دست تکمیل به مبلغ ۶۷,۵۱۶,۵۳۳,۶۱۰ ریال به شرح زیر می باشد :

ریال	
۶۲,۰۳۳,۶۱۷,۲۴۷	مخارج انجام شده بابت احداث سالن واحد (۳) کارخانه
۳,۶۹۵,۱۱۰,۴۴۰	مخارج انجام شده بابت تعمیر اساسی پوشش سقف سوله کنترل کیفی ، انبار و سالن غذاخوری
۱,۴۵۶,۱۱۵,۶۹۰	مخارج انجام شده بابت تعمیرات سرد کوره واحد (۲)
۲۳۸,۸۹۶,۴۸۳	مخارج انجام شده بابت احداث چاه آب در کارخانه
۹۲,۷۹۳,۷۵۰	سایر
۶۷,۵۱۶,۵۳۳,۶۱۰	

مخارج انجام شده بابت احداث سالن واحد (۳) کارخانه عمدتاً شامل هزینه های خاکبرداری ، آماده سازی زمین ، کف سازی ، بتن ریزی ، خرید و نصب سوله و پوشش سقف و دیوارکشی می باشد.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی مان دوره ای

دوره مالی مانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۱۱- مانده حساب سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۸۸,۱۷۴,۴۹۶,۲۷۴ ریال به شرح زیر می باشد :

ریال	
۸۰,۳۹۶,۰۶۴,۰۰۰	پیش پرداخت بابت طراحی و خرید تجهیزات کوره
۱,۹۴۸,۷۷۶,۲۰۹	پیش پرداخت بابت تحصیل یک دستگاه اسکرپر برای زیر زمین واحد (۲) کارخانه
۱,۶۵۱,۸۱۱,۵۱۳	پیش پرداخت بابت تحصیل قطعات مربوط به تعمیرات سرد واحد (۲)
۷۷۱,۳۶۸,۲۰۹	پیش پرداخت بابت تحصیل قطعات استاکر - تعمیرات سرد واحد (۲)
۷۵۱,۸۵۴,۲۱۰	پیش پرداخت بابت تحصیل دستگاه ضخامت سنج
۶۳۳,۱۷۶,۶۴۰	پیش پرداخت بابت تحصیل دو دستگاه پست ۶۳ کیلووات
۴۳۱,۳۵۶,۶۰۰	پیش پرداخت بابت تحصیل ۷ دستگاه الکتروپمپ شناور
۳۶۳,۴۵۸,۶۰۰	پیش پرداخت بابت تحصیل قطعات بچ شارژ واحد (۲)
۲۸۰,۶۷۸,۱۸۷	پیش پرداخت بابت کف سازی و کانال کشی و بتن ریزی کوره و دیوارهای سالن تولید واحد (۳) کارخانه
۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت بابت تحصیل یک دستگاه پراید
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت بابت تحصیل ساندویچ پانل واحد (۳) کارخانه
۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت بابت تحصیل یک دستگاه کراشر چکشی شیشه
۱۲۱,۹۸۰,۰۰۰	پیش پرداخت بابت تحصیل یک دستگاه شوک حرارتی
۷۷,۶۰۹,۳۷۶	پیش پرداخت بابت تحصیل فلومتر
۲۶۵,۱۶۲,۷۳۰	سایر
۸۸,۱۷۴,۴۹۶,۲۷۴	

۱۱-۱۱-۱- تعهدات حساب سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

ریالی - میلیون ریال	ارزی - یورو	
۱۵۵,۲۹۵	۳,۸۹۲,۱۰۸	خرید های خارجی
۴,۵۲۴	-	خریدهای داخلی
۱۵۹,۸۱۹	۳,۸۹۲,۱۰۸	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۱۲- مبلغ ۱۰۴,۵۹۰,۳۴۹,۱۲۲ ریال اقلام سرمایه ای موجود در انبار به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

ریال	
۷۶,۵۶۲,۶۹۵,۹۷۲	آجر و لوازم یدکی تجهیزات کوره واحد (۲) - مربوط به تعمیرات سرد کوره
۱۷,۶۲۵,۶۸۷,۸۷۷	لوازم یدکی ماشین آلات آی. اس - جهت اورهال کردن ماشین آلات به هنگام تعمیرات سرد کوره واحد (۲)
۴,۸۳۴,۰۳۴,۵۵۹	آجرهای نسوز جهت تعمیرات کوره
۱,۹۹۳,۹۹۶,۰۲۹	قطعات مربوط به تعمیرات سرد واحد (۲) کارخانه
۷۱۳,۸۵۹,۱۵۵	ماشین آلات خدمات فنی
۶۹۴,۴۲۲,۰۰۰	لوازم یدکی مکانیک
۶۵۵,۹۶۸,۸۵۲	لوازم یدکی برقی
۳۲۴,۳۴۲,۲۳۳	لوله آلات
۳۱۲,۴۰۳,۸۳۹	کابل برق
۲۲۲,۲۵۶,۰۰۰	آهن آلات
۲۰۹,۰۱۵,۰۰۰	شیرآلات
۱۹۷,۷۳۱,۳۸۱	ماشین آلات یدکی مکانیک
۸۱,۸۴۷,۱۰۰	اتصالات
۷۶,۰۳۴,۰۰۰	ابزار و ادوات عمومی
۸۶,۰۵۵,۱۲۵	سایر موجودی های متفرقه
۱۰۴,۵۹۰,۳۴۹,۱۲۲	

اقلام فوق عمدتاً مربوط به خرید آجر ، تجهیزات و قطعات مورد نیاز جهت تعمیرات سرد کوره واحد ۲ می باشد .

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی مابین ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۱۱۷,۰۲۳,۵۹۷	۶,۱۱۷,۰۲۳,۵۹۷	—	۶,۱۱۷,۰۲۳,۵۹۷	ودیعه حق انشعاب برق
۲۴۱,۹۸۴,۰۰۰	۲۴۱,۹۸۴,۰۰۰	—	۲۴۱,۹۸۴,۰۰۰	ودیعه حق انشعاب و اشتراک گاز
۱۵۰,۳۶۵,۵۸۴	۱۳۱,۸۳۵,۵۸۴	—	۱۳۱,۸۳۵,۵۸۴	۱۲ - ۱ ودایع تلفن و تلفن همراه
۵۸,۱۵۶,۷۵۰	۵۸,۱۵۶,۷۵۰	—	۵۸,۱۵۶,۷۵۰	ودیعه حق انشعاب آب کارخانه - تهران
۸۷,۶۰۶,۰۵۲	۷۷,۰۲۷,۱۴۹	(۲۳۹,۸۷۲,۸۵۱)	۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۲ - ۲ سایر دارئیها - نرم افزار
۶,۶۵۵,۱۳۵,۹۸۳	۶,۶۲۶,۰۲۷,۰۸۰	(۲۳۹,۸۷۲,۸۵۱)	۶,۸۶۵,۸۹۹,۹۳۱	

۱۲-۱- کاهش مبلغ دفتری ودایع تلفن و تلفن همراه مربوط به واگذاری ۵ خط تلفن همراه به بهای تمام شده ۲۰ میلیون ریال و خرید سه خط تلفن ثابت به مبلغ ۱/۵ میلیون ریال می باشد .

۱۲-۲- کاهش مبلغ دفتری سایر دارائی ها - نرم افزار مربوط به کسر استهلاک دوره مورد گزارش به مبلغ ۱۰/۵ میلیون ریال می باشد .

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳- سرمایه گذار بهای بلند مدت:

یادداشت	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
۱-۱۳	۷۸,۰۰۹,۵۴۰,۱۹۴	۷۰,۸۰۳,۶۷۹,۷۱۵
۲-۱۳	۹۷,۶۶۳,۹۷۵,۱۶۸	۹۳,۹۴۸,۷۷۵,۱۶۸
	۱۷۵,۶۷۳,۵۱۵,۳۶۲	۱۶۴,۷۵۲,۴۵۴,۸۸۳

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سایر سرمایه گذاریها

۱۳-۱- سرمایه گذاریهای بلندمدت شامل سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	خالص	ارزش بازار سهام	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			ریال	ریال	ریال
۲۴۲,۵۳۹,۱۳۹	۹۸۳,۰۶۸,۱۸۵	۲۴۲,۵۳۹,۱۳۹	—	۳۱۴,۹۸۵,۰۰۰	۰/۱۴	۳۱۴,۹۸۵	۲۴۲,۵۳۹,۱۳۹	۹۸۳,۰۶۸,۱۸۵	۲۴۲,۵۳۹,۱۳۹
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۶	۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳۵,۲۷۲,۹۸۲	۴۶۰,۲۳۴,۳۲۰	۶۳۵,۲۷۲,۹۸۲	—	۴۲۱,۴۶۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۸	۴۲۱,۴۶۰	۶۳۵,۲۷۲,۹۸۲	۴۶۰,۲۳۴,۳۲۰	۶۳۵,۲۷۲,۹۸۲
۷,۶۷۶,۶۱۵,۱۴۸	۸,۹۳۵,۶۳۲,۶۱۴	۸,۸۸۱,۰۷۰,۶۹۲	—	۶,۸۵۷,۷۳۸,۰۰۰	۱/۷۱	۶,۸۵۷,۷۳۸	۷,۶۷۶,۶۱۵,۱۴۸	۸,۹۳۵,۶۳۲,۶۱۴	۷,۶۷۶,۶۱۵,۱۴۸
۵۶,۶۶۵,۷۲۹,۵۱۶	—	۵۸,۸۹۶,۶۷۳,۶۵۱	۴,۰۷۶,۵۴۷,۹۷۴	۶۲,۹۷۳,۲۲۱,۶۲۵	۰/۳۷	۳۵,۷۵۱,۳۷۰	۵۶,۶۶۵,۷۲۹,۵۱۶	—	۵۸,۸۹۶,۶۷۳,۶۵۱
—	—	—	۳,۴۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۷	۳۰۸,۰۰۰	—	—	—
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۵۵,۰۰۰	—	۵,۳۵۵,۰۰۰	—	۶,۵۷۷,۰۰۰	۰/۰۶	۶,۵۷۷	۵,۳۵۵,۰۰۰	—	۵,۳۵۵,۰۰۰
—	—	—	۲,۹۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶/۵۸	۲۹۰,۱۵۰	—	—	—
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸۲,۵۰۹,۳۳۰	—	۳۸۲,۵۰۹,۳۳۰	—	۷۱۹,۰۰۲,۰۰۰	۰/۱۴	۷۱۹,۰۰۲	۳۸۲,۵۰۹,۳۳۰	—	۳۸۲,۵۰۹,۳۳۰
۶۰,۲۴۶,۶۰۰	—	۶۰,۲۴۶,۶۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۲۰,۰۰۰	۶۰,۲۴۶,۶۰۰	—	۶۰,۲۴۶,۶۰۰
—	—	—	۱۵,۴۷۷,۰۲۶	۱۵,۴۷۷,۰۲۶	۰/۲۸	۱۰,۲۱۲	—	—	—
—	—	—	۳۴,۰۷۵,۰۰۰	۳۴,۰۷۵,۰۰۰	—	—	—	—	—
—	—	۷۲,۱۱۳,۶۶۷,۳۹۴	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۱۳,۶۶۷,۳۹۴	—	۵۳,۲۸۷,۹۱۹,۰۰۰	—	—	—
۶۸,۶۷۸,۲۶۷,۷۱۵	—	۷۲,۱۱۳,۶۶۷,۳۹۴	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۱۳,۶۶۷,۳۹۴	—	۵۳,۲۸۷,۹۱۹,۰۰۰	۶۸,۶۷۸,۲۶۷,۷۱۵	—	۷۲,۱۱۳,۶۶۷,۳۹۴
۲,۱۱۵,۲۶۴,۰۰۰	۲,۱۱۵,۲۶۴,۰۰۰	۲,۱۱۵,۲۶۴,۰۰۰	—	۲,۱۱۵,۲۶۴,۰۰۰	—	—	۲,۱۱۵,۲۶۴,۰۰۰	۲,۱۱۵,۲۶۴,۰۰۰	۲,۱۱۵,۲۶۴,۰۰۰
۱۰,۱۴۸,۰۰۰	۱۰,۱۴۸,۰۰۰	۱۰,۱۴۸,۰۰۰	—	۱۰,۱۴۸,۰۰۰	—	—	۱۰,۱۴۸,۰۰۰	۱۰,۱۴۸,۰۰۰	۱۰,۱۴۸,۰۰۰
—	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	—	—	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
—	۱۶۸,۵۸۴,۰۰۰	۱۶۸,۵۸۴,۰۰۰	—	۱۶۸,۵۸۴,۰۰۰	—	—	—	۱۶۸,۵۸۴,۰۰۰	۱۶۸,۵۸۴,۰۰۰
—	۱,۸۷۶,۸۰۰	۱,۸۷۶,۸۰۰	—	۱,۸۷۶,۸۰۰	—	—	—	۱,۸۷۶,۸۰۰	۱,۸۷۶,۸۰۰
۷۰,۸۰۳,۶۷۹,۷۱۵	۷۸,۰۰۹,۵۴۰,۱۹۴	۷۸,۰۰۹,۵۴۰,۱۹۴	—	۷۸,۰۰۹,۵۴۰,۱۹۴	—	—	۷۰,۸۰۳,۶۷۹,۷۱۵	۷۸,۰۰۹,۵۴۰,۱۹۴	۷۸,۰۰۹,۵۴۰,۱۹۴

الف) سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس

اوراق بهادار تهران:

شرکت صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام)

شرکت بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام)

شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)

شرکت بیمه سامان (سهامی عام)

ب) سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:

بانک سامان (سهامی عام)

مجمع صنعتی اردکان (سهامی خاص)

شرکت تولیدی خدماتی همکارشیشه غرب(سهامی خاص)

شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا(سهامی خاص)

مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران(سهامی خاص)

شرکت صنایع سنگ پارس همدان (سهامی خاص)

شرکت زرین نگین سهرورد(سهامی خاص)

شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان(سهامی خاص)

شرکت ساسان (سهامی خاص)

شرکت گردیاف یزد (سهامی عام)

سایر شرکتها

شرکت در افزایش سرمایه بانک سامان (سهامی عام) از مبلغ ۶,۵۸۸ میلیارد ریال به مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته و آورده نقدی سهامداران

شرکت در افزایش سرمایه مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران(سهامی خاص)از مبلغ ۱۰,۳۷۰ میلیون ریال به مبلغ ۳۵,۳۷۰ میلیون ریال از محل سود انباشته ، مطالبات و آورده نقدی سهامداران

شرکت در افزایش سرمایه شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) از مبلغ ۵ میلیارد ریال به مبلغ ۱۷ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران

شرکت در افزایش سرمایه شرکت فولاد مباکه اصفهان (سهامی عام) از مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۷۵,۰۰۰ میلیارد ریال(۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته و ۲۰,۰۰۰ از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران)

خرید تعداد ۱۵۶۴ سهم حق تقدم مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران (سهامی خاص) به بهای تمام شده هر سهم ۲۰۰ریال

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱۳- ارزش بازار سهام شرکتهای سرمایه پذیر عضو بورس اوراق بهادار تهران ، بر اساس نرخ مندرج در تابلوی بورس در تاریخ ترازنامه محاسبه شده است .

۱-۲-۱۳- افزایش تعداد سهام و بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت بیمه سامان (سهامی عام) به مبلغ ۱,۲۰۴ میلیون ریال مربوط به خرید ۷۹۷,۳۵۲ سهم با ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال و متوسط بهای تمام شده هر سهم ۱,۵۱۱ ریال می باشد.

۱-۳-۱۳- افزایش تعداد سهام و بهای تمام شده سرمایه گذاری در بانک سامان (سهامی عام) به مبلغ ۲,۲۳۱ میلیون ریال مربوط به خرید ۱,۹۲۷,۶۶۹ سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال و متوسط بهای تمام شده هر سهم ۱,۱۵۷ ریال می باشد .

۱-۴-۱۳- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای همکار شیشه غرب (سهامی خاص)، صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی عام)، طبق استانداردهای حسابداری مشمول اعمال روش ارزش ویژه می باشد لیکن به دلیل کم اهمیت بودن آن در صورتهای مالی افشاء نگردیده است .

۱۳-۲- سایر سرمایه گذاریها شامل :

۱-۲-۱۳- بهای تمام شده سرمایه گذاری در ۱۷۷۱ متر مربع از ۱۸۸۱ متر مربع ساختمان مسکونی واقع در بلوار بعثت همدان به مبلغ ۳۸,۷۲۵ میلیون ریال ، ساختمان مذکور صد در صد تکمیل و آماده بهره برداری می باشد .

۲-۲-۱۳- سرمایه گذاری در ۱۵ درصد از ملک پروژه تجاری - اداری رویال کیش به مبلغ ۳۵,۲۶۲ میلیون ریال ، پروژه مذکور در تاریخ تنظیم این گزارش هشتاد درصد تکمیل شده است .

۳-۲-۱۳- سرمایه گذاری در دو سهم از یکصد سهم پروژه تجاری ملل واقع در خیابان فرشته به مبلغ ۲۳,۶۷۷ میلیون ریال، پروژه مذکور در تاریخ تنظیم این گزارش نود درصد تکمیل شده است .

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی مانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

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

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	(تجدید ارائه شده)
ریال	ریال	اسناد پرداختنی تجاری :
۵,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کربنات سدیم سمنان (خرید کربنات سدیم)
۴,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا (خرید کربنات سدیم)
۵۵۱,۰۰۵,۲۸۰	۵۲۱,۹۲۷,۵۲۰	اسماعیل ترکمن (خرید خرده شیشه)
-	۳۹۸,۱۰۵,۲۰۰	رانندگان حمل سیلیس
-	۳۰۱,۶۴۰,۰۰۰	شرکت معادن پارس (خرید سنگ فلدسپات)
-	۲۵۱,۰۱۶,۶۴۵	کارخانه فرآورده های معدنی جهان سنگ (خرید دولومیت)
-	۱۳۷,۵۳۵,۶۰۰	علیرضا شفیعی (خرید خرده شیشه)
۲۱۴,۲۲۱,۰۰۰	۱۱۴,۵۸۸,۰۰۰	پیمانکاری مواد معدنی نمینی (خرید ذغال کک)
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت املاح معدنی ایران (خرید سولفات سدیم)
۲۲۱,۴۱۴,۴۰۰	-	محمدقلی سعیدیان (خرید خرده شیشه)
۳,۹۹۶,۴۸۵,۰۰۰	-	پتروشیمی شیراز (خرید کربنات سدیم)
۱۳۱,۰۹۴,۴۰۰	۱۱۴,۳۳۵,۸۸۰	سایر
۱۴,۸۵۲,۲۲۰,۰۸۰	۱۱,۷۵۹,۱۴۸,۸۴۵	
(۹,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تهاتر با سرفصل پیش پرداختها (یادداشت ۹)
۵,۱۱۴,۲۲۰,۰۸۰	۹,۳۵۹,۱۴۸,۸۴۵	

حسابهای پرداختنی تجاری :

۴۹۹,۶۶۷,۴۰۴	۶۱۰,۶۵۰,۱۹۹	شرکت درخشان پودر (خرید پودر آهک)
۱۶۷,۶۰۲,۸۶۹	۵۹۲,۹۰۰,۳۷۷	شرکت معدنی املاح ایران (خرید سولفات سدیم)
۱۷۲,۷۱۱,۰۵۰	۴۴۶,۵۴۳,۵۵۰	رضا مسلم خانی (خرید خرده شیشه)
-	۱۹۵,۶۸۵,۵۲۰	کارخانه صمیم پودر (خرید پودر آهک)
-	۱۶۷,۲۴۴,۰۰۰	شرکت گلفام کالای طاها (خرید سولفات سدیم)
۱۱۹,۱۵۳,۲۴۰	۶۶,۳۳۳,۷۶۰	اسماعیل ترکمن (خرید خرده شیشه)
۲۴۳,۹۲۵,۲۰۰	۶۲,۸۹۹,۲۰۰	علیرضا شفیعی (خرید خرده شیشه)
-	۵۴,۶۱۲,۰۰۰	محمد قلی سعیدیان (خرید خرده شیشه)
۶۱,۶۵۵,۶۰۰	۳۰,۲۵۸,۸۰۰	اسداله ملکی (خرید خرده شیشه)
-	۲۷,۸۷۶,۰۰۰	شرکت معادن پارس (خرید سنگ فلدسپات)
۲۲۴,۲۵۴,۹۶۵	۹,۱۰۰,۴۱۰	کارخانه فرآوری مواد معدنی جهان سنگ (خرید دولومیت)
۵۲,۴۱۵,۸۵۰	-	شرکت تابان پودر ملایر (خرید پودر آهک و دولومیت)
۵۰,۸۱۴,۰۰۰	-	پیمانکاری مواد معدنی نمینی (خرید ذغال کک)
۵۰,۲۹۲,۶۰۰	۱۳,۴۴۱,۶۰۰	سایر
۱,۶۴۲,۴۹۲,۷۷۸	۲,۲۷۷,۵۴۵,۴۱۶	
۶,۷۵۶,۷۱۲,۸۵۸	۱۱,۶۳۶,۶۹۴,۲۶۱	

شرکت شش همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی، مالیاتی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵ - سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی بشرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
	ریال	ریال
اسناد پرداختنی غیر تجاری	۱۵۰۱	۲۹,۹۴۲,۴۰۵,۵۶۸
سایر حسابهای پرداختنی	۱۵۰۲	۸۳,۰۶۵,۵۸۷,۹۶۳
	۱۴۲,۱۱۲,۳۲۰,۶۶۳	۱۱۳,۰۰۷,۹۹۳,۵۳۱

۱۵۰۱- مانده حساب اسناد پرداختنی غیر تجاری به مبلغ ریال به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
	ریال	ریال
اداره کل امور مالیاتی همدان - مالیات عملکرد	۳۶,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سهامداران - سود سهام	۲,۹۶۶,۱۷۴,۲۰۳	۱۰,۹۴۴,۱۲۲,۸۰۳
اداره کل امور مالیاتی همدان - مالیات بر ارزش افزوده	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۲۰۵,۰۰۰
اداره امور مالیاتی شهرستان بهار همدان - مالیات تکلیفی و مالیات حقوق	۹۵۵,۹۳۰,۰۰۰	۶۳,۹۷۳,۵۷۳
شرکت شمس اسکو - خرید پلاستیک بسته بندی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پارس سوئیچ - خرید دستگاه سکسیونر بریکر	۶۳۳,۱۷۶,۶۴۰	-
شرکت تولیدی و صنعتی یونار پولاد - خرید اقلام قالب	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۶۹۰,۱۲۵
شرکت صنایع بسته بندی نانو پلیمر یزد - خرید نایلون بسته بندی	۴۴۹,۳۲۴,۱۶۰	۲۲۹,۰۹۶,۲۰۰
سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه کارکنان	۳۶۸,۲۶۰,۷۲۶	۹۲۰,۲۲۴
شرکت بیمه آسیا	۳۳۹,۸۸۳,۹۹۱	-
اداره برق استان همدان - برق مصرفی کارخانه	۲۹۱,۳۴۵,۹۰۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ملی گاز ایران - گاز مصرفی کارخانه	۲۶۴,۶۴۶,۲۶۴	-
کارکنان - باز خرید سنوات خدمت	۱۸۱,۵۲۲,۸۱۶	۸۷,۷۴۹,۶۶۸
شرکت ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) - خرید کلاهک و سینی	۱۶۱,۸۰۸,۳۲۰	-
مصالح ساختمانی گلشن عبادی	۱۲۲,۹۵۶,۱۶۰	-
شرکت پارس اهرم امین - خرید شوک حرارتی	۱۲۱,۹۸۰,۰۰۰	-
شرکت حفاری و تجهیزات آبرسانی عباسی - علی الحساب حفاری چاه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فروشگاه کالای برق پیمان - خرید لوازم برقی	۹۳,۸۷۰,۰۰۰	-
فروشگاه بلبرینگ اقبالیان - خرید انواع بلبرینگ	۷۵,۳۸۱,۰۰۰	-
آیرون پایپ - خرید لوله و اتصالات	-	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تضامنی بازرگانی اسماعیلیان و شرکا - خرید انواع روغن	-	۳۶۹,۰۰۲,۰۰۰
شرکت هواسازان تبریز (سهامی خاص) - خرید کمپرسور	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بازرگانی تهرانچی - خرید انواع تسمه نقاله	-	۲۰۰,۱۶۰,۰۰۰
شرکت تأمین مبدل نیروی آریا - بابت سرویس ترانس	-	۱۲۵,۸۰۱,۶۰۰
سایر	۷,۱۸۸,۵۴۴,۸۰۶	۸,۶۹۶,۶۸۴,۳۷۵
	۵۳,۸۴۵,۸۰۴,۹۹۰	۲۹,۹۴۲,۴۰۵,۵۶۸

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲- سایر حسابهای پرداختنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۲۰۲,۰۷۶,۳۶۶	۳۶,۵۲۸,۷۴۱,۸۵۱	۱۵-۲-۱ ذخیره هزینه های معوق
۹,۶۵۵,۹۹۲,۵۸۴	۹,۶۲۷,۴۴۱,۰۰۰	اداره کل امور مالیاتی همدان - مالیات بر ارزش افزوده
۴,۰۰۹,۲۹۱,۱۵۱	۵,۲۷۶,۴۶۹,۷۰۴	شرکت ملی گاز ایران - گاز مصرفی کارخانه
۴,۶۹۲,۵۶۳,۰۲۷	۴,۸۴۰,۳۸۱,۴۸۳	سپرده های پرداختنی - حسن انجام کار ، بیمه و مناقصه
۲,۶۴۴,۴۹۷,۶۱۴	۳,۱۴۹,۹۶۱,۵۸۱	شرکت برق منطقه ای غرب - بهای برق مصرفی کارخانه
۲,۱۱۲,۱۴۶,۸۰۳	۱,۹۸۷,۶۲۵,۳۶۱	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
-	۱,۶۲۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت IMACA هلند - خرید پوشر
۱,۶۶۶,۸۹۵,۱۳۳	۱,۵۹۷,۳۴۸,۵۴۶	سهامداران - حق تقدم استفاده نشده و سایر مطالبات
-	۱,۵۸۱,۰۱۶,۶۰۰	شرکت JINGGONG چین - خرید قالب ۷۵۰ عمومی
۹۹۳,۳۸۲,۴۰۰	۱,۴۲۸,۵۸۶,۷۰۰	شرکت تضامنی بازرگانی اسماعیلیان و شرکاء - خرید انواع روغن
۲,۶۸۹,۱۶۷,۷۱۸	۱,۳۴۴,۵۰۳,۴۲۴	شرکت همکار شیشه غرب (سهامی خاص) - خرید اقلام قالب
-	۱,۲۵۵,۳۲۰,۳۰۰	شرکت شمس اسکو - خرید پلاستیک بسته بندی
۵۱۴,۳۸۲,۸۳۵	۹۴۰,۳۴۲,۴۰۵	شرکت سنگ پارس همدان (سهامی خاص) - خرید پالت
۱,۷۹۳,۰۹۹,۲۹۵	۸۸۴,۴۱۰,۰۹۵	رانندگان حمل سنگ سیلیس
۶۹,۳۲۰,۰۰۰	۷۰۶,۶۵۰,۰۰۰	کارگاه تراش فلزات صانع - خرید قطعات یدکی فنی
۸۰۷,۴۲۰,۳۹۳	۶۷۲,۷۱۸,۳۹۳	سازمان صنعت، معدن و تجارت زنجان - حقوق دولتی
-	۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی فاطر
۲۵۱,۱۵۲,۷۱۲	۶۲۴,۷۲۲,۹۸۷	شرکت ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) - خرید کلاهک و سینی
-	۵۷۸,۵۸۱,۳۹۵	شرکت پرتو آبگردان (سهامی خاص) - ۳ دستگاه برج خنک کننده
۵۶۲,۰۵۱,۶۳۰	۵۵۶,۵۲۴,۵۰۳	کارکنان - پس انداز وام تعاون
-	۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه تیزرو تایر - خرید لاستیک لیفتراک و لودر
۵۵۴,۳۰۴,۰۰۰	۵۲۹,۹۴۷,۰۰۰	محمد محمدیان فر - بازاریابی صادرات محصول
-	۴۲۱,۵۱۷,۱۲۹	شرکت بعدساز - پیمانکار قالب بندی و آرماتوربندی
۲۳۶,۸۹۵,۱۸۴	۳۸۸,۴۲۲,۰۶۴	اداره امور مالیاتی شهرستان بهار همدان - مالیات تکلیفی و مالیات حقوق کارکنان
۳۲۵,۵۱۸,۴۲۳	۳۵۸,۶۷۲,۱۹۰	شرکت بیمه آسیا
-	۳۳۲,۵۵۹,۰۰۰	شرکت صنایع بسته بندی نانوپلیمر یزد - تسمه پلاستیکی
-	۳۰۹,۳۲۸,۳۷۵	حمید حسنی - پیمانکار تخلیه لایروبی نرمة سیلیس
۲۵۸,۲۵۷,۱۱۰	۲۷۸,۵۸۳,۵۶۶	شرکت حمل و نقل مسافری سامان الوند - سرویس ایاب و ذهاب پرسنل
-	۲۶۴,۶۳۰,۲۰۰	شرکت گروه صنعتی هواپار - خرید روغن
۷۴۷,۵۷۲,۰۰۰	۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	فروشگاه تهرانچی - خرید انواع زنجیر و تسمه نقاله
-	۱۹۴,۲۳۸,۰۰۰	شرکت صنایع تجارت سیمین (سهامی خاص) - خرید ۳ دستگاه مخزن هوای فشرده
۶,۱۲۴,۵۷۹,۴۴۰	۱۸۵,۰۳۸,۰۰۰	شرکت صنایع سپهر سوله - بابت خرید و نصب سوله و پوشش سقف سوله
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	تراشکاری سینا - خرید اقلام کمپرسور پیستونی
-	۱۶۷,۶۷۵,۰۰۰	فروشگاه محصولات ایمن پاد - خرید دستکش ایمنی
-	۱۵۲,۷۶۲,۰۰۰	فروشگاه بلبرینگ اقبالیان - خرید انواع بلبرینگ
-	۱۴۹,۰۳۴,۶۶۷	شرکت آستان قدس رضوی - پیمانکار خاکبرداری و خاکریزی
۷۱,۱۷۷,۶۴۰	۱۳۳,۲۸۰,۴۰۰	جعفر اکبری وحیدی - سرو غذای کارکنان کارخانه
۲۳۵,۴۶۰,۰۰۰	۹۲,۸۴۲,۰۰۰	کالای برق پیمان - خرید لوازم برقی
۶,۷۵۳,۳۸۴,۵۰۵	۷,۵۳۴,۶۳۹,۷۵۴	سایر
۸۳,۰۶۵,۵۸۷,۹۶۳	۸۸,۲۶۶,۵۱۵,۶۷۳	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱۵- مانده حساب ذخیره هزینه های معوق شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۵۵۳,۳۷۶,۱۰۲	۱۵,۶۱۸,۸۳۳,۰۷۷	ذخیره بدهیهای احتمالی
۴,۷۶۷,۴۸۲,۱۲۸	۵,۲۹۱,۹۷۰,۵۲۶	ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان
۳,۷۲۹,۹۹۰,۰۰۰	۳,۷۲۹,۹۹۰,۰۰۰	ذخیره پیگیری حقوقی پرونده در دیوان داوری لاهه
۲,۰۲۲,۶۹۸,۳۰۴	۳,۲۲۱,۷۴۸,۵۳۱	ذخیره عیدی و پاداش سالانه کارکنان
۲,۹۱۷,۳۱۴,۴۹۲	۲,۸۷۹,۳۰۹,۶۲۴	ذخیره حقوق و مزایا و کسور پرداختنی
۳,۱۱۵,۳۸۱,۰۳۴	۲,۲۴۲,۲۵۶,۹۱۰	ذخیره پاداش افزایش تولید
۶۰۷,۵۶۹,۷۸۳	۶۲۶,۶۵۰,۰۰۱	ذخیره بن کارگری کارکنان
۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه حسابرسی
۵۲۶,۴۲۱,۹۴۷	۱۸۴,۲۹۶,۴۷۴	ذخیره سایر هزینه های کارکنان
۱,۴۴۶,۸۴۲,۵۷۶	۲,۴۳۳,۶۸۶,۷۰۸	سایر
۳۵,۲۰۲,۰۷۶,۳۶۶	۳۶,۵۲۸,۷۴۱,۸۵۱	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۶- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافت از مشتریان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۳۶۲,۴۹۴,۷۵۷	۲۰,۶۹۶,۹۳۸,۷۰۹	صنایع مواد غذایی
۵,۴۹۸,۵۰۲,۱۹۱	۵,۴۹۸,۵۰۲,۱۹۱	صنایع نوشابه سازی
۱,۵۴۹,۶۵۸,۹۶۱	۲,۳۰۰,۹۷۲,۳۰۳	خریداران صادراتی
۱۳,۴۱۰,۶۵۵,۹۰۹	۲۸,۴۹۶,۴۱۳,۲۰۳	
(۸,۲۴۰,۱۳۴,۹۰۱)	(۲۱,۵۰۸,۷۲۳,۹۸۴)	تهاتر با حسابها و اسناد دریافتی تجاری (یادداشت ۶)
۵,۱۷۰,۵۲۱,۰۰۸	۶,۹۸۷,۶۸۹,۲۱۹	

۱۶-۱- مبالغ فوق الذکر براساس پیش بینی تولیدات آتی از مشتریان دریافت گردیده و شرکت در شرایط عادی قادر

است تعهدات خود را در ارتباط با تولید و تحویل به موقع محصولات ایفا نماید.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت برای عملکرد سالهای مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱ الی ۱۳۹۴/۳/۳۱ و دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰ در جدول زیر ارائه شده است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰-مبالغ به ریال							
	ریال	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود	سال /دوره مالی منتهی
		مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	طبق برگ تشخیص	ابرازی
قطعی	۵۳۹,۸۶۲,۰۰۰	-	۷۱,۷۲۵,۷۰۹,۶۶۱	۷۱,۷۲۵,۷۰۹,۶۶۱	۷۲,۷۲۹,۱۶۱,۲۸۹	۷۱,۶۹۹,۳۰۹,۴۶۲	۳۵۸,۶۲۸,۹۴۸,۳۱۰	۴۲۰,۶۲۱,۰۴۳,۴۸۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
در حال رسیدگی	۸۲,۳۸۰,۵۹۳,۹۲۱	۵۹,۶۹۹,۲۴۸,۱۶۸	۲۳,۲۲۱,۲۰۷,۷۵۳	-	-	۸۱,۹۸۶,۰۸۹,۴۵۹	-	۴۹۴,۷۶۲,۴۵۳,۸۵۷	۱۳۹۴/۳/۳۱
	-	۴۱,۴۰۲,۲۶۰,۸۸۹	-	-	-	۴۱,۴۰۲,۲۶۰,۸۸۹	-	۲۵۲,۵۹۷,۷۴۵,۹۴۷	۱۳۹۴/۹/۳۰
	۸۲,۹۲۰,۴۵۵,۹۲۱	۱۰۱,۱۰۱,۵۰۹,۰۵۷							
	(۹۷۰,۳۶۷,۴۱۳)	(۳۷,۷۰۵,۳۷۹,۹۱۳)	کسر می شود: پیش پرداخت مالیات						
	۸۱,۹۵۰,۰۸۸,۵۰۸	۶۳,۳۹۶,۱۲۹,۱۴۴							

۱۷-۱- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

۱۷-۲- مالیات عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱ توسط مقامات مالیاتی تحت رسیدگی می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش برگ تشخیص آن به شرکت ابلاغ نگردیده است .

۱۷-۳- مالیات عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰ بر اساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیت‌های قانونی موضوع قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه و منظور شده است .

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به شرح ذیل حاصل گردیده است:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۹۰۵,۵۷۲,۴۲۷	۶۵,۳۷۸,۴۴۱,۴۸۱	مانده ابتدای دوره / سال مالی
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب مجمع عمومی
(۸۸,۵۲۷,۱۳۰,۹۴۶)	(۷۶,۳۶۳,۸۳۵,۳۹۳)	پرداخت سود سهام طی دوره / سال مالی
۶۵,۳۷۸,۴۴۱,۴۸۱	۱۷۶,۲۱۴,۶۰۶,۰۸۸	مانده پایان دوره / سال مالی

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه تغییرات وامهای دریافتی به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده در ۱۳۹۴/۳/۳۱	تسهیلات مالی دریافتی	سود متعلقه	تعدیلات	اقساط پرداخت شده	مانده در ۱۳۹۴/۹/۳۰	نرخ سود	وثیقه
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
تسهیلات مشارکت مدنی وارداتی بانک ملی ایران	۷۴,۲۴۹,۴۷۷,۱۹۶	—	—	—	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۹۹۹,۴۷۷,۱۹۶	$LIBOR + \frac{۲}{۱۰۰}$	ماشین آلات و عرصه و اعیان کارخانه
تسهیلات مشارکت مدنی بانک تجارت	—	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۷,۴۲۰,۷۹۰	—	۷,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۱,۴۲۰,۷۹۰	۲۴٪	اسناد تضمینی شرکت
	۷۴,۲۴۹,۴۷۷,۱۹۶	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۷,۴۲۰,۷۹۰	—	۱۲,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۹۰,۸۹۷,۹۸۶		
کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی	—					(۷۸۹,۲۷۷,۱۰۰)		
	۷۴,۲۴۹,۴۷۷,۱۹۶					۷۸,۸۰۱,۶۲۰,۸۸۶		

– مبلغ ۶۸،۹۹۹،۴۷۷،۴۱۹۶ ریال، مانده سود معوق و وجه التزام تأخیر تأدیه دین چهار فقره اعتبار اسنادی تسهیلات دریافتی از بانک ملی در قالب قرارداد مشارکت مدنی وارداتی جهت نوسازی واحد (۱) کارخانه می باشد که از محل حساب صندوق ذخیره ارزی به صورت ارزی در اختیار شرکت قرار گرفته است . اصل و سود تا سررسید اعتبارات مذکور پرداخت و تسویه گردیده و به منظور تسویه سود معوق و وجه التزام تأخیر تأدیه دین چهار فقره اعتبار مذکور و در راستای ماده ۲ آئین نامه اجرایی ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب مورخ ۱۳۹۴/۲/۱ مجلس محترم شورای اسلامی مبلغ ۵،۲۵۰ میلیون ریال به صورت علی الحساب پرداخت و اقدامات لازم در خصوص تسویه مابقی بدهی بر اساس قانون اخیر الذکر در حال انجام می باشد.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب فوق به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۸۱۳,۵۴۲,۷۶۵	۶,۴۸۱,۴۹۷,۰۰۹	مانده درابتدای سال مالی / دوره مالی
۴,۳۴۱,۲۲۲,۲۴۵	۲,۰۱۵,۲۲۶,۱۳۱	ذخیره تامین شده طی سال مالی / دوره مالی
(۳,۶۷۳,۲۶۸,۰۰۱)	(۲,۰۷۰,۹۲۸,۵۵۲)	پرداخت شده طی سال مالی / دوره مالی
۶,۴۸۱,۴۹۷,۰۰۹	۶,۴۲۵,۷۹۴,۵۸۸	مانده درپایان سال / دوره مالی

- طی دوره مالی مورد گزارش جمعاً مبلغ ۲,۰۷۱ میلیون ریال بابت بازخرید سنوات خدمت پرسنل پرداخت

گردیده است که مبلغ ۱,۱۵۱ میلیون ریال آن از محل ذخیره سنوات سال قبل تأمین و مابقی یعنی مبلغ ۹۲۰

میلیون ریال از محل ذخیره ایجاد شده طی میان دوره پرداخت شده است، همچنین مبلغ ۲,۰۱۵ میلیون ریال

ذخیره در حساب ها منظور شده است.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۱- سرمایه

۲۱-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۲۸۸ میلیارد ریال منقسم به ۲۸۸ میلیون سهم با نام عادی تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک است .

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
اشخاص حقیقی	۱۳۰۹۶۲۵۸۶	۴۵/۴۷
شرکتهای گروه سامان	۹۰۵۶۲۹۵۵	۳۱/۴۵
شرکتهای گروه یزد باف	۱۵۰۹۰۶۷۴	۵/۲۴
سایر اشخاص حقوقی	۵۱۳۸۳۷۸۵	۱۷/۸۴
	۲۸۸۰۰۰۰۰۰	۱۰۰

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۳ اساسنامه مبلغ ۲۸۸،۸۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده 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 .

۲۳- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها به مبلغ ۳،۸۰۰،۷۸۷ ریال مربوط به مانده اندوخته سرمایه ای تخصیص یافته در سنوات قبل می باشد .

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی مابین ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۴- فروش خالص

فروش خالص محصولات شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰		
		جمع	واحد (۲) ریال	واحد (۱) ریال
جمع ریال	جمع ریال	جمع ریال		
۸۴۵,۸۷۷,۰۵۶,۰۷۰	۴۲۰,۹۳۷,۰۶۸,۳۳۷	۴۷۰,۹۴۹,۷۴۶,۷۳۶	۱۷۷,۱۹۲,۶۰۷,۱۵۰	۲۹۳,۷۵۷,۱۳۹,۵۸۶
(۱,۵۱۰,۱۳۴,۶۴۰)	(۱,۳۱۲,۶۲۹,۰۴۰)	(۱,۳۲۱,۸۳۴,۲۶۰)	(۶۷,۴۵۵,۳۶۰)	(۱,۲۵۴,۳۷۸,۹۰۰)
۸۴۴,۳۶۶,۹۲۱,۴۳۰	۴۱۹,۶۲۴,۴۳۹,۲۹۷	۴۶۹,۶۲۷,۹۱۲,۴۷۶	۱۷۷,۱۲۵,۱۵۱,۷۹۰	۲۹۲,۵۰۲,۷۶۰,۶۸۶

ناخالص فروش به صنایع مواد غذایی

برگشت از فروش و تخفیفات

فروش خالص

۲۴-۱- مقدار و مبلغ خالص فروش به تفکیک واحد های (۱) و (۲) کارخانه به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	تن	ریال	تن	ریال	تن
۵۰۶,۲۴۲,۷۷۲,۶۳۲	۴۰۴۹۲	۲۳۱,۸۴۵,۴۰۲,۸۵۴	۱۸۴۸۸	۲۹۲,۵۰۲,۷۶۰,۶۸۶	۲۰۹۸۲
۳۳۸,۱۲۴,۱۴۸,۷۹۸	۲۷۰۳۶	۱۸۷,۷۷۹,۰۳۶,۴۴۳	۱۴۹۳۵	۱۷۷,۱۲۵,۱۵۱,۷۹۰	۱۲۹۵۸
۸۴۴,۳۶۶,۹۲۱,۴۳۰	۶۷۵۲۸	۴۱۹,۶۲۴,۴۳۹,۲۹۷	۳۳۴۲۳	۴۶۹,۶۲۷,۹۱۲,۴۷۶	۳۳۹۴۰

واحد (۱) کارخانه

واحد (۲) کارخانه

۲۴-۱-۱- افزایش مبلغ فروش محصولات تولیدی کارخانه نسبت به رقم مشابه سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش متوسط نرخ فروش و تغییر در ترکیب

فروش محصولات طی دوره مورد گزارش می باشد.

۲۴-۱-۲- طی سال مالی مورد گزارش از مقدار تعداد ۳۳۹۴۰ تن محصولات فروخته شده ، شامل مقدار ۲۱۶۷ تن فروش صادراتی نیز بوده است .

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر محاسبه شده است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
موجودی مواد اولیه و لوازم بسته بندی در ابتدای دوره / سال	۸۰,۸۶۵,۲۵۱,۶۳۴	۸۳,۴۹۶,۳۷۳,۱۰۹	۸۳,۴۹۶,۳۷۳,۱۰۹
۲۵-۱ اضافه می شود: خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی	۸۲,۸۰۲,۵۶۱,۱۲۱	۹۰,۱۴۵,۵۴۸,۵۷۴	۱۸۶,۹۱۳,۴۳۹,۳۱۷
۲۵-۲ تولید مواد اولیه	۴۸,۴۱۴,۴۳۵,۱۸۲	۳۹,۵۴۴,۳۸۸,۸۵۴	۶۹,۶۹۵,۶۲۵,۶۵۴
مواد اولیه و لوازم بسته بندی آماده به مصرف	۲۱۲,۰۸۲,۲۴۷,۹۳۷	۲۱۳,۱۸۶,۳۱۰,۵۳۷	۳۴۰,۱۰۵,۴۳۸,۰۸۰
کسرمی شود: خالص نقل و انتقالات	(۴۸۸,۲۸۲,۱۷۸)	(۶۰۷,۲۷۰,۹۰۰)	(۹۱۲,۴۴۳,۵۹۱)
قیمت تمام شده پودر تولیدی	(۲۴,۶۱۲,۱۶۳,۲۰۹)	(۱۹,۴۲۳,۸۱۸,۵۰۰)	(۴۳,۸۶۱,۵۴۵,۹۶۴)
موجودی مواد اولیه و لوازم بسته بندی در پایان دوره / سال	(۷۵,۹۷۰,۰۷۹,۵۶۸)	(۸۶,۷۰۷,۵۶۳,۰۲۲)	(۸۰,۸۶۵,۲۵۱,۶۳۴)
مواد اولیه و لوازم بسته بندی مصرفی	۱۱۱,۰۱۱,۷۲۲,۹۸۲	۱۰۶,۴۴۷,۶۵۸,۱۱۵	۲۱۴,۴۶۶,۱۹۶,۸۹۱
۲۵-۳ اضافه می شود: هزینه حقوق و دستمزد	۶۵,۲۱۲,۰۷۴,۹۶۶	۴۹,۵۸۲,۱۱۳,۹۲۴	۱۰۹,۱۴۰,۹۹۴,۸۸۱
۲۵-۴ هزینه های سربار	۶۷,۴۰۶,۶۵۹,۴۷۳	۶۳,۱۵۲,۰۵۵,۲۱۳	۱۲۵,۴۵۵,۷۷۵,۱۱۶
توقفات تولید	(۱,۳۳۲,۵۸۰,۷۱۵)	(۳۴۵,۷۰۸,۶۶۰)	(۱,۹۳۰,۵۵۷,۶۲۹)
جمع هزینه های تولید	۲۴۲,۲۹۷,۸۷۶,۷۰۶	۲۱۸,۸۳۶,۱۱۸,۵۹۲	۴۴۷,۱۳۲,۴۰۹,۲۵۹
۲۵-۵ اضافه می شود: کار در جریان ساخت در ابتدای دوره / سال	۹۱۶,۳۳۰,۷۹۹	۸۲۶,۲۶۸,۶۷۷	۸۲۶,۲۶۸,۶۷۷
کسرمی شود: انتقالات از هزینه های تولیدی	(۷,۲۳۳,۰۱۹,۶۱۷)	(۶,۰۱۷,۰۳۵,۲۹۷)	(۱۰,۰۶۷,۱۹۹,۰۷۹)
کار در جریان ساخت در پایان دوره / سال	(۲,۶۹۴,۰۵۰,۶۴۹)	(۲,۸۵۹,۵۸۲,۱۶۶)	(۹۱۶,۳۳۰,۷۹۹)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۲۳۳,۲۸۷,۱۳۷,۲۳۹	۲۱۰,۷۸۵,۷۶۹,۸۰۶	۴۳۶,۹۷۵,۱۴۸,۰۵۸
۲۵-۶ اضافه می شود: موجودی کالای ساخته شده در ابتدای دوره / سال	۴۶,۱۰۷,۵۵۷,۶۰۵	۲۹,۳۹۶,۴۳۱,۶۲۸	۲۹,۳۹۶,۴۳۱,۶۲۸
کسرمی شود: موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره / سال	(۵۰,۱۶۹,۵۲۶,۸۷۳)	(۴۰,۸۱۲,۶۲۰,۶۷۷)	(۴۶,۱۰۷,۵۵۷,۶۰۵)
۲۵-۸ بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۲۹,۲۲۵,۱۶۷,۹۷۱	۱۹۹,۳۶۹,۵۸۰,۷۵۷	۴۲۰,۲۶۴,۰۲۲,۰۸۱

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۵-۱- خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی در طی سال مالی، از اقلام زیر تشکیل شده است:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	
	ریال	تن	ریال	تن	ریال	تن
کربنات سدیم	۳۹,۹۲۵,۹۶۴,۸۴۱	۵۳۵۶	۵۲,۹۸۵,۷۷۳,۳۳۰	۶۵۱۳	۱۰۸,۳۹۹,۹۳۲,۴۴۹	۱۳۲۸۲
خرده شیشه	۵,۰۴۲,۳۸۰,۱۸۰	۱۹۶۱	۵,۰۵۷,۷۹۴,۶۳۰	۲۰۳۴	۹,۱۲۶,۹۰۷,۷۵۰	۳۶۵۶
سولفات سدیم	۳,۰۶۸,۹۹۹,۹۰۰	۴۷۳	۲,۵۵۹,۷۰۱,۰۰۰	۳۴۷	۴,۹۹۹,۸۷۵,۵۰۰	۶۹۵
پودر آهک	۱,۷۶۷,۵۸۵,۵۷۰	۵۲۰۸	۱,۶۷۵,۲۸۰,۴۵۵	۵۳۰۶	۳,۲۶۴,۰۵۸,۲۷۰	۱۰۳۶۵
سنگ فلدسپات	۱,۴۶۷,۱۰۳,۴۴۰	۳۶۷۶	-	-	-	-
پودر دولومیت	۳۴۴,۹۱۳,۵۰۰	۱۰۵۱	۴۰۸,۷۰۳,۸۰۰	۱۴۱۶	۸۱۰,۲۲۹,۶۰۰	۲۶۵۶
ذغال کک	۲۳۵,۷۲۲,۰۰۰	۴۱	۲۲۰,۹۷۵,۰۰۰	۳۹	۶۱۵,۸۶۴,۰۴۰	۱۰۸
لوازم بسته بندی	۳۰,۹۴۹,۸۹۱,۶۹۰	-	۲۷,۲۳۷,۳۲۰,۳۵۹	-	۵۹,۶۹۶,۵۷۱,۷۰۸	-
	<u>۸۲,۸۰۲,۵۶۱,۱۲۱</u>		<u>۹۰,۱۴۵,۵۴۸,۵۷۴</u>		<u>۱۸۶,۹۱۳,۴۳۹,۳۱۷</u>	

۲۵-۲- تولید مواد اولیه شامل اقلام زیر می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	
	ریال	تن	ریال	تن	ریال	تن
سنگ سیلیس	۲۳,۸۰۲,۲۷۱,۹۷۳	۸۱۹۷۳	۲۰,۱۲۰,۵۷۰,۳۵۵	۷۶۶۳۵	۲۵,۸۳۴,۰۶۸,۵۰۲	۸۵۹۹۶
پودر سیلیس	۲۳,۴۳۰,۴۲۵,۴۶۶	۲۴۰۶۴	۱۸,۲۶۴,۷۳۹,۹۶۰	۲۲۷۸۶	۴۰,۴۰۸,۳۸۸,۲۵۴	۴۴۰۳۴
پودر فلدسپار	۱,۱۸۱,۷۳۷,۷۴۳	۹۸۴	۱,۱۵۹,۰۷۸,۵۳۹	۱۱۲۷	۳,۴۵۳,۱۶۸,۸۹۸	۲۹۳۰
	<u>۴۸,۴۱۴,۴۳۵,۱۸۲</u>		<u>۳۹,۵۴۴,۳۸۸,۸۵۴</u>		<u>۶۹,۶۹۵,۶۲۵,۶۵۴</u>	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی مابین ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۵-۳- هزینه حقوق و دستمزد و سایر هزینه های کارکنان کارخانه به شرح زیر تفکیک می گردد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	الف. هزینه های حقوق و دستمزد و سایر مزایا:
۲۲,۶۸۹,۶۵۳,۹۱۹	۱۸,۴۹۶,۲۴۴,۹۴۷	۳۹,۱۸۰,۵۰۷,۰۹۲	هزینه حقوق ثابت
۹,۸۸۳,۶۶۰,۴۱۲	۶,۳۹۳,۳۱۶,۶۴۸	۱۴,۲۲۲,۳۲۶,۴۳۰	هزینه بیمه سهم کارفرما
۹,۱۵۶,۳۳۳,۵۸۵	۷,۹۲۰,۸۱۷,۲۵۷	۱۶,۲۱۲,۹۲۳,۷۳۵	هزینه مزایای نقدی مستمر
۳,۹۴۱,۲۹۹,۹۸۱	۲,۳۸۲,۶۱۹,۰۰۶	۶,۰۰۶,۸۲۶,۶۸۹	هزینه اضافه کاری
۳,۶۷۳,۵۰۵,۷۲۳	۲,۳۹۲,۷۷۱,۹۷۶	۶,۰۴۹,۹۷۵,۹۵۷	هزینه پاداش بهره وری
۳,۶۰۰,۰۹۷,۸۸۰	۲,۹۲۱,۳۲۷,۶۰۵	۶,۴۸۴,۸۰۹,۸۳۷	هزینه عیدی کارکنان
۲,۹۷۲,۰۸۹,۹۹۳	۲,۱۳۱,۴۱۵,۹۱۰	۴,۷۰۹,۸۰۱,۷۴۷	هزینه بن کارگری
۱,۸۰۳,۵۴۵,۰۵۱	۱,۴۵۷,۰۴۰,۰۶۷	۳,۵۰۷,۵۲۳,۲۹۸	هزینه بازخرید سنوات خدمت
۱,۳۴۴,۵۵۹,۲۵۴	۱,۲۸۰,۸۲۰,۰۰۹	۲,۷۱۴,۸۸۹,۹۴۴	هزینه کمکهای غیر نقدی
۴۲۸,۸۷۰,۱۲۷	۵۵۲,۴۹۶,۹۹۸	۹۳۴,۶۷۴,۴۲۹	هزینه بازخرید مرخصی
۴۰۳,۸۶۹,۵۳۹	۲۴۷,۴۵۹,۱۸۷	۴۴۸,۷۰۴,۲۰۰	سایر هزینه های کارکنان
۵۹,۸۹۷,۴۸۵,۴۶۴	۴۶,۱۷۶,۳۲۹,۶۱۰	۱۰۰,۴۷۲,۹۶۳,۳۵۸	
			ب. سایر هزینه های کارکنان:
۱,۸۴۱,۱۳۲,۸۹۸	۱,۵۲۵,۲۷۳,۴۹۰	۳,۳۶۴,۸۲۵,۶۱۲	هزینه رستوران
۱,۷۶۶,۶۰۷,۴۱۷	۱,۱۱۷,۲۱۷,۵۰۰	۲,۸۰۴,۹۵۳,۹۹۷	هزینه های ایاب وذهاب
۸۷۵,۱۸۹,۳۶۴	۵۲۱,۴۵۳,۲۲۹	۱,۱۶۴,۴۴۸,۰۲۹	هزینه حق بیمه درمان و حوادث گروهی
۲۶۳,۷۰۱,۸۲۳	۲۳۷,۰۱۰,۰۹۵	۵۰۵,۱۵۷,۸۸۵	هزینه های ماموریت
۵۶۷,۹۵۸,۰۰۰	۴,۸۳۰,۰۰۰	۸۲۸,۶۴۶,۰۰۰	هزینه های آموزش کارکنان
۵,۳۱۴,۵۸۹,۵۰۲	۳,۴۰۵,۷۸۴,۳۱۴	۸,۶۶۸,۰۳۱,۵۲۳	
۶۵,۲۱۲,۰۷۴,۹۶۶	۴۹,۵۸۲,۱۱۳,۹۲۴	۱۰۹,۱۴۰,۹۹۴,۸۸۱	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴-۲۵- هزینه های سربار تولیدی از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
هزینه سوخت مصرفی	۱۵,۱۶۶,۹۶۴,۶۹۶	۱۴,۰۸۰,۷۰۸,۰۹۶
هزینه تعمیر ماشین آلات، تجهیزات و ساختمان	۱۴,۶۰۱,۲۲۷,۸۵۳	۱۸,۰۱۵,۰۵۴,۳۴۴
هزینه ساخت قالبهای مصرفی	۱۲,۰۶۹,۱۷۰,۴۱۱	۷,۰۰۸,۳۳۹,۵۴۵
هزینه آب و برق مصرفی	۱۰,۲۷۴,۴۱۸,۱۴۸	۸,۹۶۷,۷۰۷,۱۳۰
هزینه استهلاک	۴,۴۶۰,۴۲۹,۹۵۹	۸,۰۰۶,۲۳۵,۲۷۳
هزینه تعمیرات وسائط نقلیه	۲,۷۵۰,۶۴۶,۳۱۴	۱,۸۸۸,۵۲۰,۸۵۶
هزینه ایمنی و بهداشت	۱,۲۵۴,۶۵۲,۸۵۸	۱,۴۵۱,۲۵۲,۲۸۲
هزینه خدمات حرفه ای و مشاوره ای	۱,۱۶۲,۸۰۶,۷۳۷	۶۴۲,۱۳۸,۹۹۳
هزینه تخلیه و لایروبی	۱,۰۲۵,۲۶۲,۵۰۰	۵۴۶,۴۷۵,۲۵۱
هزینه عوارض و حقوق دولتی	۵۷۳,۴۹۹,۸۲۸	-
هزینه حق بیمه آتش سوزی دارائیهای ثابت و موجودیها	۴۱۱,۷۱۶,۷۷۵	۳۷۷,۰۸۸,۷۳۰
هزینه حمل و نقل	۳۹۰,۱۰۲,۳۱۵	۱۵۳,۶۱۹,۱۲۰
هزینه های آتشباری	۲۶۵,۵۶۳,۷۷۰	۲۶۵,۷۴۳,۵۸۰
هزینه پست، تلگراف و تلفن	۵۹,۵۲۱,۶۸۸	۴۸,۷۳۳,۸۲۸
سایر	۲,۹۴۰,۶۷۵,۶۲۱	۱,۷۰۰,۴۳۸,۱۸۵
۶۷,۴۰۶,۶۵۹,۴۷۳	۶۳,۱۵۲,۰۵۵,۲۱۳	۱۲۵,۴۵۵,۷۷۵,۱۱۶

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۵-۵. انتقالات از هزینه های تولیدی شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۳/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۸۶۹,۶۴۹,۷۷۴	۴,۲۰۸,۵۴۶,۸۵۴	۷,۸۶۹,۶۴۱,۱۰۲
حذف اثر مضاعف هزینه های معدن از گردش بهای تمام شده تولیدات مواد اولیه		
۱,۳۶۳,۳۶۹,۸۴۳	۱,۸۰۸,۴۸۸,۴۴۳	۲,۱۹۷,۵۵۷,۹۷۷
انتقال هزینه های انبار، بارگیری و توزیع محصولات به سرفصل هزینه های توزیع و فروش		
۷,۲۳۳,۰۱۹,۶۱۷	۶,۰۱۷,۰۳۵,۲۹۷	۱۰,۰۶۷,۱۹۹,۰۷۹

۲۵-۶. مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت با ظرفیت اسمی تولید در دوره مالی مورد گزارش نتایج زیر را نشان می دهد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱		
ظرفیت اسمی	ظرفیت اسمی	ظرفیت اسمی	تولید واقعی	ظرفیت اسمی
سالانه	سالانه	دوره	سالانه	سالانه
تن	تن	تن	تن	تن
۴۰۰۰۰	۴۰۰۰۰	۲۰۱۹۷	۴۱۵۸۲	۴۰۰۰۰
۳۵۰۰۰	۳۵۰۰۰	۱۴۰۴۸	۲۷۴۱۹	۳۵۰۰۰
۷۵۰۰۰	۷۵۰۰۰	۳۴۲۴۵	۶۹۰۰۱	۷۵۰۰۰

واحد (۱) کارخانه

واحد (۲) کارخانه

۲۵-۷. جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱		
فروش	فروش	فروش	بهای تمام شده	نسبت به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۶۹,۶۲۸	۱۹۹,۳۷۰	۸۴۴,۳۶۷	۴۲۰,۲۶۴	#

درصدبهای تمام شده

نسبت به فروش

درصدبهای تمام شده

نسبت به فروش

درصدبهای تمام شده

نسبت به فروش

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۸-۲۵- بهای تمام شده محصولات فروخته شده به تفکیک ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۴,۶۴۱,۱۹۰,۵۹۱	۱۲۳,۰۵۳,۶۶۶,۸۳۰	۱۵۲,۸۱۶,۳۴۵,۳۲۸	واحد (۱) کارخانه
۱۴۵,۶۲۲,۸۳۱,۴۹۰	۷۶,۳۱۵,۹۱۳,۹۲۷	۷۶,۴۰۸,۸۲۲,۶۴۳	واحد (۲) کارخانه
۴۲۰,۳۶۴,۰۲۲,۰۸۱	۱۹۹,۳۶۹,۵۸۰,۷۵۷	۲۲۹,۲۲۵,۱۶۷,۹۷۱	

۲۶- هزینه های توزیع و فروش

هزینه های توزیع و فروش از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۴۹۴,۷۷۸,۲۵۶	۱,۱۱۵,۵۱۰,۸۷۰	۱,۳۶۰,۹۰۵,۳۶۰	هزینه حقوق و مزایای کارکنان
۱,۸۵۰,۸۷۵,۴۵۱	۹۰۸,۰۹۴,۸۲۹	۷۹۶,۱۹۱,۰۰۰	هزینه های بازاریابی صادرات محصول
۱۰۸,۲۶۰,۴۲۰	۲۵,۶۴۲,۳۹۰	۱۴۷,۱۴۲,۲۰۰	هزینه ترخیص کالاهای صادراتی
۳۸,۷۵۹,۶۴۲	۵۲,۲۰۵,۳۴۰	۳۰,۵۴۷,۱۳۶	سایر هزینه های پرسنلی
۹۴,۶۱۱,۲۵۵	۱۹,۴۸۲,۴۸۱	۱۶,۲۲۸,۶۷۰	هزینه استهلاك دارایی ها
۴۲۳,۲۲۱,۵۷۶	۳۷,۵۶۶,۷۲۰	۹۷,۵۱۳,۵۱۶	سایر
۵,۰۱۰,۵۰۶,۶۰۰	۲,۱۵۸,۵۰۲,۶۳۰	۲,۴۴۸,۵۲۷,۸۸۲	
۲,۱۹۷,۵۵۷,۹۷۷	۱,۸۰۸,۴۸۸,۴۴۳	۱,۳۶۳,۳۶۹,۸۴۳	اضافه می شود: هزینه های انبار محصول
۷,۲۰۸,۰۶۴,۵۷۷	۳,۹۶۶,۹۹۱,۰۷۳	۳,۸۱۱,۸۹۷,۷۲۵	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۷- هزینه های عمومی و اداری

هزینه های عمومی و اداری از اقلام زیرتشکیل یافته است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پاداش هیأت مدیره
۱۶,۴۰۷,۲۴۶,۱۰۹	۷,۲۰۰,۸۱۲,۱۸۴	۹,۲۲۲,۰۲۲,۵۱۷	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان
۱,۵۰۵,۳۷۹,۷۳۴	۶۶۱,۶۷۱,۲۳۴	۷۴۲,۰۴۹,۸۳۹	سایر هزینه های پرسنلی
۴۳۹,۰۰۰,۲۷۵	۵۴۸,۷۵۰,۳۴۴	۵۳۷,۹۴۲,۸۲۱	هزینه سه در هزار درآمد مشمول مالیات
۱,۱۱۷,۲۸۷,۲۵۰	۵۴۳,۹۲۴,۶۶۳	۵۳۴,۵۵۶,۸۶۲	هزینه استهلاک
۴۶۸,۵۷۲,۲۴۵	۴۱۹,۶۲۴,۴۳۹	۴۷۰,۱۴۶,۱۹۲	عوارض یک در هزار فروش
۳۵۶,۸۶۴,۸۰۱	۲۰۰,۵۸۹,۰۶۰	۳۷۸,۹۱۷,۱۳۱	هزینه خدمات مالی و کامپیوتر
۸۴۹,۹۲۵,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات حرفه ای و مشاوره ای
۵۳۸,۷۲۶,۴۴۴	۲۹۲,۹۴۷,۹۱۴	۳۴۵,۵۹۹,۰۶۵	هزینه وسائط نقلیه
۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی و بازرسی قانونی
۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق حضور در جلسات هیات مدیره
۱۵۰,۵۲۹,۰۶۶	۷۱,۰۸۹,۳۵۳	۹۵,۶۰۹,۷۳۰	هزینه حق بیمه دارایی های ثابت
۱۰۳,۴۰۵,۰۰۰	۸۷,۷۴۵,۰۰۰	۹۰,۵۵۷,۰۰۰	هزینه آگهی و نشریات
۴۱۸,۰۶۶,۱۶۳	۸۴,۴۳۹,۵۰۰	۸۷,۸۹۵,۹۷۳	هزینه تعمیرات اموال و تجهیزات
۱۱۵,۰۴۱,۶۵۹	۵۰,۴۱۵,۳۹۰	۶۰,۷۵۵,۹۲۶	هزینه پست و تلگراف و تلفن
۱۰۷,۷۳۱,۸۳۷	۴۳,۹۹۲,۰۰۰	۵۴,۹۰۵,۹۰۰	هزینه ملزومات اداری
۲,۷۸۰,۲۸۳,۰۵۷	۱,۰۹۲,۷۰۹,۰۰۳	۱,۵۳۲,۷۶۴,۰۵۹	سایر هزینه های اداری و عمومی
۳۳,۳۲۵,۰۵۸,۶۴۰	۱۹,۲۵۱,۷۱۰,۰۸۴	۲۴,۳۱۰,۲۲۳,۰۱۵	

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی مالی مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
درآمد ناشی از فروش ضایعات و مواد اولیه	۵۱۷,۴۱۲,۸۰۴	۸۲۶,۱۵۷,۱۹۳
سود ناشی از تسعیر دارائی ها و بدهی های ارزی عملیاتی	۱,۷۵۷,۸۷۱,۰۸۳	۶,۶۵۶,۰۵۱,۹۷۴
توقفات تولید	(۱,۳۳۲,۵۸۰,۷۱۵)	(۱,۹۳۰,۵۵۷,۶۲۹)
سایر	(۱۷,۸۶۲,۰۴۳)	(۱۸۲,۳۴۷,۷۱۶)
۹۲۴,۸۴۱,۱۲۹	۱,۸۸۵,۸۶۱,۳۹۷	۵,۳۶۹,۳۰۳,۸۲۲

۲۹- هزینه های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود تضمین شده، کارمزد و دیرکرد تسهیلات مالی دریافتی	۲,۱۴۸,۱۴۳,۶۹۰	۶,۴۹۶,۶۲۸,۴۹۰
سایر	۲۰,۰۴۸,۲۲۹	۲۲۱,۷۹۰,۰۶۱
۲,۱۶۸,۱۹۱,۹۱۹	۵,۴۶۴,۷۱۴,۵۹۴	۶,۷۱۸,۴۱۸,۵۵۱

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود حاصل از سپرده کوتاه مدت نزد بانکها و سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۲۹,۱۱۸,۹۷۷,۲۲۳	۵۷,۰۱۹,۷۳۹,۴۱۶
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۴,۲۰۷,۸۰۸,۷۸۹	۶,۴۷۲,۵۴۷,۲۴۰
درآمد حال از اجاره آپارتمان واقع در تهران	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از اجاره بخشی از مستحقات کارخانه	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سود ناشی از واگذاری دارائیهای ثابت مشهود	۶۳,۰۹۵,۹۱۲	-
سود ناشی از تسعیر دارائیه و بدهی های ارزی غیر عملیاتی	-	۴۷,۰۹۴,۳۹۴,۲۸۷
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸,۰۲۴,۱۹۱,۰۴۸	۱,۷۰۳,۱۱۱,۵۱۱
۴۱,۵۶۰,۴۷۲,۹۷۲	۴۳,۹۰۳,۷۸۵,۴۲۳	۱۱۲,۵۴۱,۷۹۲,۴۵۴

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۱- سود پایه هر سهم:

۳۱-۱- سود پایه هر سهم طبق استانداردهای حسابداری شماره ۳۰ به شرح زیر محاسبه گردیده است.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۲۱۳,۲۰۵,۴۶۴,۸۹۴	۱۹۸,۹۲۲,۰۱۸,۷۸۰
مالیات سود عملیاتی	(۴۰,۱۸۹,۱۶۱,۸۸۱)	(۷۳,۵۱۹,۸۷۲,۰۱۰)
سود عملیاتی پس از کسر مالیات	۱۷۳,۰۱۶,۳۰۳,۰۱۳	۱۲۵,۴۰۲,۱۴۶,۷۷۴
میانگین موزون تعداد سهام عادی طی دوره/سال	۲۸۸۰۰۰۰۰	۲۸۸۰۰۰۰۰
سود پایه هر سهم عملیاتی	۶۰۱	۱,۰۹۵
سود (زیان) غیر عملیاتی	۳۹,۳۹۲,۲۸۱,۰۵۳	۳۸,۴۳۹,۰۷۰,۸۲۹
صرفه جویی مالیاتی سود (زیان) غیر عملیاتی	(۱,۲۱۳,۰۹۹,۰۰۸)	(۷۵۹,۹۶۶,۵۶۰)
سود (زیان) غیر عملیاتی پس از اعمال صرفه جویی مالیاتی	۳۸,۱۷۹,۱۸۲,۰۴۵	۳۷,۶۷۹,۱۰۴,۲۶۹
میانگین موزون تعداد سهام عادی طی دوره/سال	۲۸۸۰۰۰۰۰	۲۸۸۰۰۰۰۰
سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی	۱۳۳	۱۳۱
سود پایه هر سهم	۷۳۳	۱,۴۳۳

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۲- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
بابت مالیات تکلیفی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	(۳۷,۰۱۹,۴۱۹)	-
ماه تفاوت مالیات عملکرد مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	-	(۵۷,۲۱۹,۳۸۶)
	(۳۷,۰۱۹,۴۱۹)	(۹۴,۲۳۸,۸۰۵)

۱-۳۲ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده

است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سودعملیاتی با جریان ورودی وجه نقد ناشی ازفعالیت‌های عملیاتی به شرح زیراست:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۲۱۳,۲۰۵,۴۶۴,۸۹۴	۱۹۸,۹۲۲,۰۱۸,۷۸۰
هزینه استهلاک	۵,۰۲۷,۹۱۹,۴۵۵	۸,۵۶۹,۶۴۲,۴۱۷
(کاهش) افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۵۵,۷۰۲,۴۲۱)	(۴۵۷,۵۳۵,۱۶۶)
(افزایش) موجودی مواد و کالا	(۹,۸۹۳,۱۱۷,۵۰۲)	(۲۴,۰۵۷,۴۴۴,۲۷۱)
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها	(۳۱,۵۶۵,۹۰۵,۰۶۰)	(۴۱,۴۸۸,۶۰۱,۰۷۵)
(افزایش)حسابها واستناد دریافتنی	(۱۳,۱۹۸,۲۸۶,۳۸۶)	(۱,۴۸۴,۶۹۳,۴۶۶)
افزایش (کاهش) حسابها واستنادپرداختنی	۳۳,۹۸۴,۳۰۸,۵۳۵	۱۴,۸۵۲,۸۳۸,۷۰۰
افزایش(کاهش) پیش دریافتها	۱,۸۱۷,۱۶۸,۲۱۱	۸۲۶,۱۵۰,۸۱۷
خالص سایردرآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۱۲۰,۷۴۷,۷۶۶	۴,۰۱۷,۸۷۰,۵۱۹
تعدیل دارایی ثابت	۱۴۱,۲۵۱,۳۰۸	۱۹۴,۷۴۲,۱۰۶
	۲۰۴,۵۸۳,۸۴۸,۸۰۰	۱۵۹,۸۹۴,۹۸۹,۳۶۱
		۳۴۷,۵۵۲,۷۷۹,۷۳۱

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی مان دوره ای

دوره مالی مانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۴- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
-	-	۳۱,۵۴۷,۴۴۵,۵۰۲	سرمایه گذاری در پروژه رویال کیش در قبال واگذاری پروژه پیروزی
۱۱۰,۶۲۶,۶۰۰	۱۰۵,۳۶۵,۰۰۰	۲,۱۵۱,۵۸۴,۰۰۰	تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت در قبال مطالبات
-	-	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت در قبال مطالبات
۱۱۰,۶۲۶,۶۰۰	۱۰۵,۳۶۵,۰۰۰	۳۳,۷۱۶,۵۲۹,۵۰۲	

۳۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۵-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهیهای احتمالی می باشد. ضمناً تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاحیه قسمتی از قانون

تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت ایران برک از بانک سپه شعبه رشت
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۳۵-۲- تعهدات مربوط به سفارشات خارجی در تاریخ ترازنامه مبلغ ۶۶,۶۹۸ یورو معادل هم ارز ریالی ۲,۶۶۱ میلیون ریال به شرح یادداشت شماره

۹-۱ می باشد .

۳۵-۳- تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۳,۸۹۲,۱۰۸ یورو معادل هم ارز ریالی ۱۵۵,۲۹۵ میلیون ریال خرید های خارجی و

مبلغ ۴,۵۲۴ میلیون ریال خرید های داخلی به شرح یادداشت ۹-۱-۱۱ می باشد.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل و یا افشا در متن یادداشت‌های همراه

صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰			شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	سود(زیان)	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	سود(زیان)	مبلغ معامله			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
الف-معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت								
(۱,۲۶۱)		۲۳,۰۷۱	۴۵۴		۱۰,۴۱۹	خرید و تعمیر انواع قالب و قطعات	عضومشترک هیأت مدیره	شرکت تولیدی، خدماتی همکارشیشه غرب(سهامی خاص)
-	۱۳۱	۱۴۱		۳۰	۳۳	فروش ضایعات اقلام چدن		
-		۳۵۰			-	خرید ورق نسوز		
۲,۶۳۲		۲۷,۲۸۲	۴,۱۷۵		۱۳,۷۴۵	خرید کلاهک و سینی	عضومشترک هیأت مدیره	شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص)
		۱۹۲			۱۱۰	گزارش دریافت مال الاجاره کارشناس		
(۳)		۶۳۳	۱,۳۵۳		۶۱۶	بیمه آتش سوزی اموال	عضومشترک هیأت مدیره	شرکت بیمه سامان(سهامی عام)
ب- سایر اشخاص وابسته								
(۵۱۴)		۲۱,۱۹۲	(۹۴۰)		۱۱,۸۵۷	خرید و تعمیر پالت	واحد تجاری وابسته	شرکت صنایع سنگ پارس همدان (سهامی خاص)
		۳۹۱			۲۱۹	تخلیه و بارگیری		
		۳۴۰			۳۳۷	شستشوی خرده شیشه		
		۳۷۱			۲۵۶	نگهداری فضای سبز		
		۶۰			۳۶	گزارش دریافت مال الاجاره کارشناس		
		۱۲۵			۲۲۰	خرید سنگ		

- ارزش منصفانه معاملات با ارزش معاملات انجام شده تفاوت با اهمیتی ندارد .

۳۸-وضعیت ارزی

دارائیهای ارزی به شرح یادداشت شماره ۴ و ۵ و بدهیهای ارزی به شرح یادداشت شماره ۱۹ افشاء گردیده است.