

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)
بأنضمام
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**بسمه تعالی****گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی****به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام****شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

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

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

۴- شرکت در انطباق با استانداردهای حسابداری نسبت به تلفیق و اعمال روش ارزش ویژه در ارتباط با شرکتهای فرعی و وابسته اقدام ننموده است. مضافاً سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت، بعلت بسته بودن نماد شرکتهای سرمایه پذیر بورسی و نامشخص بودن ارزش بازار سایر شرکتهای سرمایه پذیر و نیز با توجه به عدم بازدهی عمده سرمایه گذاریهای انجام شده که مؤید وضعیت نامناسب مالی آنها می باشد، مشمول اعمال استاندارد حسابداری ۳۲ مبنی بر محاسبه خالص ارزش بازیافتنی سرمایه گذاریهای بلند مدت و تعدیل صورتهای مالی از این بابت می باشد.

۵- به شرح یادداشتهای توضیحی ۵، ۶ و ۸ صورتهای مالی، سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی و سپرده ها و پیش پرداختها جمعاً شامل مبلغ ۱۲٫۹۱۶ میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی بوده که در این خصوص مبلغ ۴٫۲۵۲ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور گردیده است. تا تاریخ این گزارش پیگیریهای شرکت در خصوص وصول و یا بعضاً رفع مغایرت حسابهای فی مابین به نتیجه نرسیده است. همچنین مبلغ ۱۰٫۹۵۰ میلیون ریال حسابها و اسناد پرداختنی و سود سهام پرداختنی به شرح یادداشت های توضیحی ۱۳، ۱۴ و ۱۶ صورتهای مالی، راکد و سنواتی می باشد. هر چند تعدیل صورتهای مالی از این بابت ضروری است، لیکن در شرایط فعلی تعیین آثار قطعی تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی، برای این موسسه میسر نشده است.

۶- شرکت برخلاف استانداردهای حسابداری، در محاسبه بهای تمام شده تولید نسبت به تفکیک هزینه های جذب نشده در تولید شامل هزینه های عدم استفاده مطلوب از ظرفیت ماشین آلات، عدم استفاده موثر از نیرو های انسانی، اقدام ننموده است. هر چند انجام تعدیلات از این بابت ضروری است، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک لازم در این مورد، تعیین آثار قطعی تعدیلات لازم بر بهای تمام شده کالای فروخته شده، موجودی کالای در جریان و ساخته شده پایان دوره و نیز سود و زیان دوره برای این موسسه مشخص نشده است.

۷- مدارک و مستندات قابل اتکاء در خصوص مبلغ ۱۰/۱ میلیارد ریال از هزینه های مالی تحقق یافته در طی سال مالی مورد گزارش به این موسسه ارائه نشده. و لذا قطعیت و صحت محاسبات انجام شده از این بابت برای این موسسه احراز نشده است.

۸- پاسخ تأییدیه های درخواستی در ارتباط با سرمایه گذاری های شرکت جمعاً به مبلغ ۱۲ میلیارد ریال در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. مضافاً پاسخ تأییدیه های درخواستی در خصوص مانده حسابها و اسناد دریافتنی، پیش پرداختها و حسابها و اسناد پرداختی به ترتیب به مبالغ ۲۴/۲ و ۵/۹ میلیارد ریال تا تاریخ این گزارش به این موسسه واصل نشده است. همچنین نتایج حاصل از پاسخ تأییدیه های درخواستی از بانک های ملی و سپه حاکی از مغایرت نامساعد به مبلغ ۲۱/۴ میلیارد ریال می باشد که تاکنون توجیه مناسبی از سوی شرکت ارائه نشده است. باتوجه به مراتب فوق تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از دریافت اطلاعات فوق الذکر و تأییدیه های درخواستی و رفع مغایرتهای مذکور و آثار آن بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه میسر نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱۵۱مه)
شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

اظهار نظر مشروط

۹- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند های ۴ الی ۶ و به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۷ و ۸، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطالب خاص

۱۰- اظهارنظر این موسسه در اثر بندهای ۱-۱۰ و ۲-۱۰ زیر مشروط نشده است.

۱۰-۱- تولیدات شرکت به میزان قابل توجهی کمتر از ظرفیت قابل دسترس بوده و نتیجه عملیات شرکت طی سالهای اخیر منجر به زیانهای قابل ملاحظه ای گردیده است. زیان انباشته در تاریخ ترازنامه (بدون تاثیر موارد مطروحه بالا) به مبلغ ۴۵۳ میلیارد ریال و معادل ۷/۸ برابر سرمایه آن (سال قبل به مبلغ ۳۳۷ میلیارد ریال و ۵/۸ برابر سرمایه) می باشد. با توجه به فقدان نقدینگی کافی، بدهی به بانکها، شرکتها و اشخاص در مواعد مقرر پرداخت نگردیده است.

۱۰-۲- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۳-۹ منعکس شده است، نتیجه اقدامات انجام شده در خصوص تغییر کاربری و استفاده بهینه از زمینهای واقع در سعیدآباد شهریار جمعاً به مقدار ۲۸,۸۹۰ متر مربع علیرغم پرداخت مبلغ ۴۶۵۴ میلیون ریال از طرف شرکت، تاکنون منجر به نتیجه قطعی نگردیده است. همچنین با توجه به عدم اخذ گواهی پایان کار ساختمان اداری کارخانه تا تاریخ این گزارش، اسناد مالکیت کارخانه مورد اصلاح واقع نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۱- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۱۱-۱- مفاد ماده ۱۲۳ اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص تنظیم و ارائه کامل صورت جلسات هیأت مدیره.

۱۱-۲- دعوت مجمع عمومی فوق العاده موضوع مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت (بند ۱-۱۰ بالا).

۱۱-۳- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام پرداختنی به سهامداران.

۱۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۶ صاحبان سهام، در موارد زیر به نتیجه نرسیده است:

الف- پیگیری وصول مطالبات سنواتی

ب- یکپارچه شدن سیستم های مالی شرکت در راستای محاسبه هزینه های جذب نشده.

ج- اخذ اوراق سهام سرمایه گذاری در شرکتها و تعیین تکلیف آنها.



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

۱۳- معاملات مندرج در بند الف یادداشت توضیحی ۳۴، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که در سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور بدون رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. به نظر این مؤسسه، معاملات مزبور با شرایط خاص روابط فی ما بین اشخاص وابسته صورت پذیرفته است.

۱۴- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مطروحه در بالا، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی 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 مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۵- شرکت در سال مالی مورد گزارش اقدام به فروش بخشی از اقسام مازاد موجودیها و ۲ واحد آپارتمان نموده که از این بابت، الزامات ذیل رعایت نگردیده است:

- اقدام به نقل و انتقال قطعی آپارتمانهای فروخته شده در تهران.

- اخذ مصوبه هیأت مدیره در ارتباط با تعیین نرخ و چگونگی فروش موجودیها.

۱۶- در سال مالی مورد گزارش در مورد خرید مواد اولیه مفاد آئین نامه معاملات شرکت و اخذ مستندات قابل اتکاء به طور کامل رعایت نشده است.

۱۷- الزامات مقرر در ماده ۱۰۴ قانون مالیاتهای مستقیم درخصوص کسر و پرداخت به موقع مالیاتهای تکلیفی مربوط به پرداختهای انجام شده مشمول قانون مزبور، به طور کامل رعایت نشده است.

۱۸- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:

۱- ۱۸- بند های ۱، ۳، ۵، ۶، ۸ و ۱۰ ماده ۷ در ارتباط با ارائه به موقع اطلاعات و صورتهای مالی سالانه و میاندوره ای حسابرسی شده و حسابرسی نشده.

۲- ۱۸- ماده ۱۳ در خصوص افشای رویدادهای مؤثر بر فعالیت، وضعیت مالی و نتایج عملکرد ناشر.

۳- ۱۸- ماده ۹ دستورالعمل انطباقی ناشران مبنی بر ارائه و افشاء دلایل زیاندهی و برنامه آتی مدیریت برای رفع موانع سودآوری به سازمان بورس حداکثر ظرف ۲ ماه پس از ارائه صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده.

۱۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای معرفی نماینده به واحد پولشویی، سایر الزامات مقرر، توسط شرکت به طور کامل رعایت نشده است.


مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمدرضا کلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

سیاوش مهدی پور روشن
شماره عضویت ۹۱۱۲۸۶

تاریخ: ۱۰ تیر ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سهامی پلاستیران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۱	* تراز نامه
۲	* صورت سود و زیان
۲	* گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳	* صورت جریان وجوه نقد
	* یادداشتهای توضیحی:
۴	الف: تاریخچه فعالیت
۴	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۶	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷ - ۲۹	ت: یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	به نمایندگی	سمت	امضاء
شرکت تولیدی یزدباف	آقای محمد ضرابیه	رئیس هیات مدیره	
شرکت دانا نیر تهران	آقای محمد رضا تابش اکبری	نایب رئیس و مدیر عامل	
شرکت سامان یزد	آقای محمد مهدی طوفانی نژاد	عضو هیات مدیره	
شرکت کارخانجات تولیدی بهمن	آقای محمد رضا فریوری	عضو هیات مدیره	
شرکت عمرانی یزد باف	آقای محمد حسین سوری	عضو هیات مدیره	

دفتر مرکزی: تهران، خیابان حافظ، ترسیده به چهارراه کالج، کوچه البرز ۱، پلاک ۴، طبقه دوم

کارخانه: تهران، کیلومتر ۱۴ جاده قدیم کرج، ابتدای بلوار ایران خودرو

تلفن: ۳۰۲۲ ۴۴۹۲ (خط ۱۱)

نمابر: ۳۰۲۷ ۴۴۹۲

نمابر: ۶۶۹۷ ۶۲۰۷

تلفن: ۴۰۴۶ ۶۶۴۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
۲۳ فروش خالص	۱۷۷,۰۴۶,۲۷۱,۱۰۷	۱۶۱,۹۸۰,۹۲۲,۱۶۸	
۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۸۳,۸۰۰,۷۰۴,۱۵۰)	(۱۶۰,۸۶۸,۸۷۰,۷۵۱)	
سود (زیان) ناخالص	(۶,۷۵۴,۴۳۳,۰۴۳)	۱,۱۱۲,۰۵۱,۴۱۷	
۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۷,۶۶۰,۸۶۱,۳۶۳)	(۲۴,۲۵۶,۹۲۹,۵۷۲)	
۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۸۳,۸۸۱,۳۰۹)	(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	
	(۲۷,۷۴۴,۷۴۲,۶۷۲)	(۲۴,۲۸۱,۵۱۰,۴۹۰)	
(زیان) عملیاتی	(۳۴,۴۹۹,۱۷۵,۷۱۵)	(۲۳,۱۶۹,۴۵۹,۰۷۳)	
۲۷ هزینه های مالی	(۹۰,۱۳۷,۷۳۲,۴۶۳)	(۸۵,۴۸۶,۹۴۴,۵۸۹)	
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸,۹۲۵,۰۳۶,۰۳۹	۲۸,۶۶۳,۲۲۲,۶۳۰	
	(۸۱,۲۱۲,۶۹۶,۲۳۴)	(۵۶,۸۲۳,۷۲۱,۹۵۹)	
(زیان) خالص	(۱۱۵,۷۱۱,۸۷۱,۹۳۹)	(۷۹,۹۹۳,۱۸۱,۰۳۲)	
(زیان) عملیاتی هر سهم	(۵۹۹)	(۴۰۲)	
(زیان) غیر عملیاتی هر سهم	(۱,۴۱۰)	(۹۸۷)	
(زیان) هر سهم	(۲,۰۰۹)	(۱,۳۸۹)	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(زیان) خالص سال	(۱۱۵,۷۱۱,۸۷۱,۹۳۹)	(۷۹,۹۹۳,۱۸۱,۰۳۲)
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره	(۳۳۵,۴۰۹,۷۲۱,۴۳۸)	(۲۵۴,۷۹۲,۳۳۴,۴۵۵)
۲۹ تعدیلات سنواتی	(۱,۶۱۵,۰۵۰,۰۰۰)	(۲,۲۳۹,۲۵۵,۹۵۱)
(زیان) انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده	(۳۳۷,۰۲۴,۷۷۱,۴۳۸)	(۲۵۷,۰۳۱,۵۹۰,۴۰۶)
(زیان) انباشته در پایان دوره	(۴۵۲,۷۳۶,۶۴۳,۳۷۷)	(۳۳۷,۰۲۴,۷۷۱,۴۳۸)

از آنجایی که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد، ارائه صورت سود و زیان جامع ضرورتی نداشته است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



[Handwritten signature in black ink]

[Handwritten signature in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی :	۳۰	
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		
سود سهام دریافتی		۳۸,۴۲۱,۱۸۹,۵۹۵
سود دریافتی بابت سپرده‌های بلند مدت	۱۰۲,۳۲۱,۹۱۹	۲۴,۶۹۸,۰۶۸,۳۲۴
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۵,۰۳۰,۱۱۴,۲۸۶)	
سود سهام پرداختی	(۲۸,۰۱۶,۴۰۰)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۴,۹۵۵,۸۰۸,۷۶۷)	(۱۲,۲۷۹,۱۱۳,۳۲۵)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :		
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۱۷,۷۴۴,۲۴۶,۶۹۳)	(۲۹,۵۴۹,۲۷۷,۱۶۶)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود		(۳,۸۰۲,۰۰۰)
وجوه حاصل از کاهش سرمایه‌گذاری بلند مدت (سپرده‌های بلند مدت بانکی)	۴,۷۹۲,۱۴۰,۰۰۰	
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت	۵,۱۵۹,۰۹۷,۰۰۰	۲۳,۱۱۶,۹۷۷,۹۶۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷,۷۹۳,۰۰۹,۶۹۳)	(۶,۴۳۶,۱۰۱,۲۰۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی :	۱,۹۴۹,۲۴۹,۸۶۴	۱۹,۷۰۵,۹۷۵,۰۶۶
فعالیت‌های تأمین مالی :		
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱,۶۵۳,۱۲۹,۳۳۰)	(۲۰,۹۴۳,۰۷۲,۲۵۵)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۶۵۳,۱۲۹,۳۳۰)	(۲۰,۹۴۳,۰۷۲,۲۵۵)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۲۹۶,۱۲۰,۵۳۴	(۱,۲۳۷,۰۹۷,۱۸۹)
مانده در ابتدای سال	۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵	۴,۸۳۰,۵۳۸,۸۱۴
مانده وجه نقد در پایان سال	۳,۸۸۹,۵۶۲,۱۵۹	۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵
مبادلات غیر نقدی		۲۷,۳۳۱,۲۶۳,۶۴۴



۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام) بموجب ۱ دهی منتشره در روزنامه رسمی شماره ۶۶۸ مورخ ۱۳۴۷/۶/۱۳ در تاریخ ۱۳۴۷/۵/۳۰ تأسیس و تحت شماره ۱۲۵۵۱ در دفتر اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نوع شرکت در هنگام تأسیس سهامی بوده و بر اساس تصمیمات مورخ ۱۳۴۹/۱۰/۳۰ و مورخ ۱۳۵۰/۲/۲۰ مجامع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به شرکت سهامی خاص و طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۵۵/۲/۲۱ به شرکت سهامی عام تغییر یافته است. شرکت در سال ۱۳۵۶ در بازار بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده و باتوجه به روند زیاندهی نماد شرکت متوقف و شرکت به بازار غیر بورسی منتقل گردیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع شرکت بر اساس ماده ۳ اساسنامه عبارتست از:

- الف) تهیه و نصب انواع ماشین آلات برای ایجاد و تأسیس کارخانجات جهت تولید مصنوعات پلاستیکی برای امور صنعتی و ساختمانی و خانگی و کلیه وسائلی که بنحوی با صنعت پلاستیک بستگی دارد و بهره برداری از آنها.
- ب) واردات انواع ماشین آلات و مواد اولیه از خارج از کشور و یا تهیه و خرید در داخل کشور جهت مصرف در کارخانجات خود.
- پ) فروش فرآورده های تولیدی در داخل کشور و یا صدور و فروش در خارج از کشور.
- ت) خرید سهام مشارکت در شرکتها و یا اشخاص و تأسیس و ایجاد هرگونه شرکتی و به هر منظوری در حدود موضوع اصلی شرکت.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان شرکت در پایان اسفند ماه سال ۱۳۹۳ به شرح زیر بوده است:

ابتدای سال	خالص افزایش (کاهش)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
نفر	نفر	نفر
۱۷۶	(۶)	۱۷۰
۳۶	(۲)	۳۴
۲۱۲	(۸)	۲۰۴

۱-۴- تداوم فعالیت

برای خروج از روند زیاندهی و مشمولیت ماده ۱۴۱ اصلاحی قانون تجارت برنامه های زیر توسط هیئت مدیره در سال مالی بعد اجرا خواهد شد.

الف- کاهش هزینه های ثابت و سربار و افزایش تولید محصولات جدید با عقد قراردادهای جدید.

ب- حذف تدریجی تولید محصولات غیر اقتصادی.

پ- تعیین تکلیف مطالبات بانکها از طریق باز پرداخت آن از محل منابع حاصل از فروش داراییهای مازاد و یا استمهال آنها

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش" تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونى بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با به کارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته‌بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۲- سرمایه گذاریها

الف) سرمایه گذاری های بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

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

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده داراییهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود به هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد.



۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائی
نزولی	۷ و ۸ و ۱۰ درصد	ساختمان
نزولی	۱۰ درصد	تأسیسات
نزولی	۱۰ درصد	ماشین آلات
خط مستقیم	۴ ساله	قالبها
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات و لوازم فنی
نزولی	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	وسایط نقلیه

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك مندرج در جدول بالا است.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که به طور مستقیم قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

۵ - ۳ - تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارزی در تاریخ ترازنامه واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ اتاق مبادلات ارزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر میشود تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود .

۶ - ۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره بازخرید سنوات کارکنان حداقل معادل یک ماه، آخرین حقوق و دستمزد برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود .



۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵	۳,۸۸۹,۵۶۲,۱۵۹	۴-۱
۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵	۳,۸۸۹,۵۶۲,۱۵۹	

موجودی نزد بانکها - ریالی

۴-۱- موجودی نزد بانکها (ریالی) به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۸۵,۶۲۱,۴۷۶	۴۹,۸۰۷,۶۰۲	بانک ملت شعبه زامیاد جاری ۱۱۴۰۰/۴
۵,۹۱۰,۲۶۲	۱۰,۰۶۵,۵۴۷	بانک ملت شعبه زامیاد قرض الحسنه ۳۲۵۵۵۸۶۴۰۰
۸۵۷,۲۹۶	۸۵۷,۲۹۶	بانک ملت شعبه کالج جاری ۸۰/۸
۵۸,۸۲۵,۱۶۰	۸,۸۲۵,۱۶۰	بانک ملت شعبه زامیاد کوتاه مدت ۴۳۵۹۲۴۳۳۸۲
۹۱,۶۰۲,۹۳۶	۴۷,۷۸۴,۰۱۰	بانک سامان شعبه مرکزی جاری ۲-۲۰۰۶-۸۱۰-۸۰۲
.	۱۸۹,۴۳۵,۸۴۶	بانک سامان شعبه مرکزی جاری ۱-۲۰۰۶-۴۰-۸۰۲
۳۸,۵۳۱	۱,۵۵۶,۱۹۲	بانک سامان شعبه مرکزی جاری ۱-۲۰۰۶-۸۱۰-۸۰۲
۸۱۰,۰۹۵,۰۶۷	۳,۰۱۱,۶۱۲,۷۰۰	بانک صادرات شعبه کالج جاری سپهر ۱۰۰۲۵۵۱۰۰۰۰۱
۹۳,۶۰۸,۶۲۵	۱۰۰,۶۳۸,۱۲۲	بانک صادرات شعبه مگا موتور ۰۲۰۹۵۰۳۸۱۳۰۰۷
۱۴,۵۹۴,۲۵۶	۱۱۹,۷۹۴,۲۴۹	بانک ملی شعبه فردوسی پس انداز ۰۳۳۷۰۲۰۹۵۳۰۰۵
۳۹,۷۰۸,۸۳۰	۳۹,۷۰۸,۸۳۰	بانک سپه شعبه کالج حساب شماره ۹۰۰۱۲۸۸
۶۱,۷۶۳,۶۳۳	۲۴۱,۶۵۲,۹۴۷	بانک سپه شعبه کالج جاری ۲۷۴۲۱
۱,۱۲۵,۷۴۳,۲۰۰	۶۲,۷۵۱,۳۰۵	بانک تجارت شعبه کالج جاری ۱۸۳۰۸۲۵۸
۵,۰۷۲,۳۵۳	۵,۰۷۲,۳۵۳	بانک توسعه صادرات ۱۴۸۲
۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵	۳,۸۸۹,۵۶۲,۱۵۹	



۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۰۷۷,۸۲۰,۹۳۳	۶,۳۵۱,۵۴۴,۰۴۶	۵-۱ شرکت های گروه و وابسته
۱۴,۱۴۲,۹۴۸,۷۵۷	۶,۳۵۶,۶۶۲,۵۰۶	۵-۲ اسناد دریافتنی از اشخاص و شرکتهای
۳۴,۰۵۷,۰۵۶,۳۹۰	۲۰,۸۹۳,۳۸۶,۲۶۹	۵-۳ حسابهای دریافتنی تجاری
۵۴,۲۷۷,۸۲۶,۰۸۰	۳۳,۶۰۱,۵۹۲,۸۲۱	
(۴,۲۵۲,۱۳۳,۱۱۴)	(۴,۲۵۲,۱۳۳,۱۱۴)	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۵۰,۰۲۵,۶۹۲,۹۶۶	۲۹,۳۴۹,۴۵۹,۷۰۷	

۵-۱ - شرکتهای گروه و وابسته شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۰۷۷,۸۲۰,۹۳۳	۶,۳۵۱,۵۴۴,۰۴۶	شرکت بهمن
۶,۰۷۷,۸۲۰,۹۳۳	۶,۳۵۱,۵۴۴,۰۴۶	



۲-۵ اسناد دریافتنی از اشخاص و شرکتها مربوط به چکهای دریافتنی از مشتریان درقبال فروش محصولات می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش اکثر آنها وصول و یا در جریان وصول می باشد.

۳-۵ حسابهای دریافتنی تجاری شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۴,۱۳۶,۸۴۲,۶۵۰	شهرداری تهران
۴,۳۹۶,۲۳۱,۷۵۲	۳,۸۰۷,۶۶۷,۷۰۹	شرکت سازه گستر سایپا
۱۸,۴۶۷,۵۷۲,۹۵۳	۳,۶۱۱,۶۰۹,۰۰۴	شرکت سایکو
۶۵۰,۹۶۱,۷۷۹	۶۵۰,۹۶۱,۷۷۹	شرکت پیمان صنعت
۰	۴۹۸,۳۸۳,۴۸۰	شهرداری شیراز
۲۸۲,۹۹۰,۴۲۷	۴۸۰,۹۷۵,۸۴۱	شرکت لبن دشت
۳۶۴,۱۹۰,۲۰۰	۳۶۴,۱۹۰,۲۰۰	شرکت آزمایش (مرودشت)
۹۹۸,۱۷۷,۷۳۵	۲۲۷,۹۳۱,۰۳۱	شرکت امرسان
۲۰۳,۰۷۰,۶۶۶	۲۰۳,۰۷۰,۶۶۶	شرکت سام الکترونیک
۱۴۱,۲۶۷,۰۵۹	۵۰,۸۵۸,۱۳۶	شرکت صنم
۸,۵۵۲,۵۹۳,۸۱۹	۶,۸۶۰,۸۹۵,۷۷۳	سایر
۳۴,۰۵۷,۰۵۶,۳۹۰	۲۰,۸۹۳,۳۸۶,۲۶۹	جمع کل



۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۳۰۰,۲۳۱,۷۱۸	۳,۵۲۵,۲۳۱,۷۱۸	۶-۱	شرکتهای وابسته
۳,۳۷۴,۹۰۶,۴۵۴	۲,۸۷۲,۲۹۶,۷۵۵	۶-۲	کارکنان
۵,۵۷۹,۲۶۱,۹۹۴	۶,۷۹۲,۱۰۰,۹۵۷	۶-۳	سایر
۱۳,۲۵۴,۴۰۰,۱۶۶	۱۳,۱۸۹,۶۲۹,۴۳۰		

۱- ۶- مانده حساب شرکتهای وابسته در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱,۴۳۰,۴۱۳,۶۶۸	۱,۴۳۰,۴۱۳,۶۶۸		شرکت گردیاف (سهامی عام)
۱,۳۰۰,۹۸۵,۱۲۲	۱,۳۰۰,۹۸۵,۱۲۲		شرکت افغان پلاستیران
۳۶۵,۰۳۳,۰۸۶	۳۶۵,۰۳۳,۰۸۶		شرکت ایران برک
۱,۰۰۷,۹۵۶,۳۲۳	۲۱۲,۹۵۶,۳۲۳		شرکت سامان یزد (سهامی خاص)
۱۹۵,۸۴۳,۵۱۹	۲۱۵,۸۴۳,۵۱۹		سایر
۴,۳۰۰,۲۳۱,۷۱۸	۳,۵۲۵,۲۳۱,۷۱۸		

۲- ۶- بدهی کارکنان در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۲۹۷,۹۸۷,۵۲۴	۲,۹۸۲,۲۸۵,۶۲۰		وام پرداختی به کارکنان
۲۷۶,۲۵۳,۱۸۷	۵۶۹,۹۸۴,۸۲۱		خرید از شرکت تعاونی مصرف
۹۰,۰۶۲,۰۰۰	۲۱۴,۷۱۲,۰۰۰		مساعده حقوق
۴,۶۶۴,۳۰۲,۷۱۱	۳,۷۶۶,۹۸۲,۴۴۱		
(۱,۲۸۹,۳۹۶,۲۵۷)	(۸۹۴,۶۸۵,۶۸۶)	۱۲	کسر می شود : حصة بلند مدت وام کارکنان
۳,۳۷۴,۹۰۶,۴۵۴	۲,۸۷۲,۲۹۶,۷۵۵		

۳- ۶- سایر حسابهای دریافتنی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۶۳۴,۲۴۲,۴۳۰	۳,۶۳۴,۲۴۲,۴۳۰	۶-۳-۱	سود سهام دریافتنی
۱,۴۹۳,۲۸۸,۱۶۴	۲,۰۶۶,۰۵۷,۵۵۹	۶-۳-۲	سپرده ها و ودایع
۴۵۱,۷۳۱,۴۰۰	۱,۰۹۱,۸۰۰,۹۶۸		سایر
۵,۵۷۹,۲۶۱,۹۹۴	۶,۷۹۲,۱۰۰,۹۵۷		



۱-۳-۶- مانده سود سهام دریافتنی به شرح ذیل تفکیک میگردد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۴۳۱,۲۷۰,۰۰۰	۲,۴۳۱,۲۷۰,۰۰۰	شرکت گردباف یزد (سود سهام سال ۱۳۸۷)
۴۲۲,۷۹۰,۱۳۸	۴۲۲,۷۹۰,۱۳۸	شرکت رنگین (سود سهام سالهای ۸۶ و ۸۷ و ۸۷)
۲۵۶,۳۵۷,۷۷۰	۲۵۶,۳۵۷,۷۷۰	شرکت پمپ سازی ایران (سود سهام سالهای ۸۸ و ۸۹ و ۹۰ و ۹۱)
۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	شرکت نوید موتور (سود سهام سال ۱۳۹۱)
۸۱,۶۷۴,۸۸۰	۸۱,۶۷۴,۸۸۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سود سهام سال ۹۱)
۶۲,۹۶۲,۴۷۰	۶۲,۹۶۲,۴۷۰	گروه تولیدی بهمن (مزد) (سود سهام سالهای ۸۸ و ۸۹ و ۹۰ و ۹۱)
۴۲,۴۲۶,۸۰۰	۴۲,۴۲۶,۸۰۰	شرکت یزد باف (سود سهام سالهای ۸۹ و ۹۰)
۴۱,۹۳۵,۳۲۵	۴۱,۹۳۵,۳۲۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی ایران (سود سهام سالهای ۸۶ و ۸۷ و ۸۸ و ۸۹ و ۹۰ و ۹۱)
۳۰,۹۳۷,۵۰۰	۳۰,۹۳۷,۵۰۰	شرکت راشا (سود سهام سال ۱۳۹۰)
۱۰,۲۶۶,۷۴۷	۱۰,۲۶۶,۷۴۷	شرکت ارج (سود سهام سالهای ۸۰ و ۸۱ و ۸۲)
۴,۳۸۰,۸۰۰	۴,۳۸۰,۸۰۰	شرکت کمپرسور سازی (سود سهام سال ۱۳۸۱)
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	شرکت شیشه قزوین (سود سهام سال ۱۳۸۷)
۳,۶۳۴,۲۴۲,۴۳۰	۳,۶۳۴,۲۴۲,۴۳۰	

۲-۳-۶- از مانده فوق ، مبلغ ۶۰۳ میلیون ریال بابت سپرده نقدی نزد بانکهای ملی و سپه جهت تضمین تسهیلات دریافتی مندرج در یادداشت ۱۷ این گزارش می باشد.

۷: موجودی مواد و کالا :

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۱۸۵,۷۰۲,۷۲۹	۱۳,۶۴۳,۵۱۰,۶۲۹	۷-۳	کالای ساخته شده
۵۳۳,۷۶۶,۸۷۶	۴۲۴,۴۳۶,۰۹۵		تالای در جریان ساخت
۱۳,۸۷۱,۹۴۵,۵۹۷	۹,۱۴۷,۵۱۸,۰۱۴	۷-۴	موجودی مواد اولیه
۶,۷۰۰,۹۷۰,۲۷۴	۸,۵۵۳,۶۶۴,۳۶۳	۷-۵	سایر موجودیها
۳۵,۲۹۲,۳۸۵,۴۷۶	۳۱,۷۶۹,۱۲۹,۱۰۱		جمع

۱-۷- موجودیهای جنسی در تاریخ تهیه صورتهای مالی معادل ۵۵ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۲-۷- موجودیهای جنسی در پایان دوره شمارش و طبق یادداشت شماره ۱-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری ارزیابی شده است.

۳-۷- کالای ساخته شده به مبلغ ۱۳,۶۴۳ میلیون ریال عمدتاً مربوط به موجودی ۲۱۴ تن کالای صنعتی و خانگی و ورق در پایان دوره می باشد.

۴-۷- موجودی مواد اولیه به مبلغ ۹,۱۴۷ میلیون ریال مربوط به بهای ۲۶۸ تن مواد اولیه و رنگ و آسیابی می باشد.



۵-۷- سایر موجودیها مربوط به اقلام زیر میباشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۵۹۲,۳۳۸,۷۱۰	۷,۴۵۰,۵۲۷,۵۷۷
۵۷۰,۶۲۶,۷۲۶	۴۵۳,۰۲۵,۵۶۳
۵۳۸,۰۰۴,۸۳۸	۶۵۰,۱۱۱,۲۲۳
۶,۷۰۰,۹۷۰,۲۷۴	۸,۵۵۳,۶۶۴,۳۶۳

لوازم یدکی

سایر لوازم و ملزومات

کارتن و لوازم بسته بندی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۳۳,۴۶۱,۷۶۶	.	۸-۱
۱۰,۱۵۷,۰۳۵,۳۸۷	۴,۸۴۳,۸۸۱,۹۵۶	۸-۲
۱۰,۶۹۰,۴۹۷,۱۵۳	۴,۸۴۳,۸۸۱,۹۵۶	

۸- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات خارجی

پیش پرداختهای داخلی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۳۳,۴۶۱,۷۶۶	.
۵۳۳,۴۶۱,۷۶۶	.

۸-۱- سفارشات خارجی

مواد اولیه و قطعات یدکی دستگاه

مبلغ فوق بابت ۳۰٪ قرارداد خرید قالب بشکه از کشور چین می باشد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	۲-۸- پیش پرداختهای داخلی از اقلام زیر تشکیل شده است :
ریال	ریال		
۸,۳۸۹,۲۵۸,۷۰۷	۱,۹۷۶,۰۴۱,۳۵۲	۸-۲-۱	پیش پرداخت خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۱۷۰,۱۵۷,۶۲۲	۱,۰۴۰,۵۰۰,۴۸۷		پیش پرداخت خرید خدمات تولیدی
۹۷۲,۰۵۹,۵۰۲	۶۶۳,۸۰۷,۰۰۲		پیش پرداخت بیمه
۵۸۵,۵۵۹,۵۵۶	۶۰۴,۹۸۹,۸۲۵		پیش پرداخت مالیات
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۵۴۳,۲۹۰		سایر
۱۰,۱۵۷,۰۳۵,۳۸۷	۴,۸۴۳,۸۸۱,۹۵۶		

۱-۲-۸- پیش پرداخت مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸,۳۶۹,۶۶۶,۴۹۹	۸۹۵,۰۱۵,۴۴۰
۱۹,۵۹۲,۲۰۸	۱,۰۸۱,۰۲۵,۹۱۲
۸,۳۸۹,۲۵۸,۷۰۷	۱,۹۷۶,۰۴۱,۳۵۲

شرکتهای پتروشیمی

سایر





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

مبلغ دفتری - ریال			استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	افزایش طی دوره	تعدیلات	کاهش طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	کاهش طی دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
۵,۸۸۵,۶۹۷,۶۸۲	۵,۸۸۵,۶۹۷,۶۸۲						۵,۸۸۵,۶۹۷,۶۸۲			۵,۸۸۵,۶۹۷,۶۸۲	زمین
۳۳,۶۶۸,۵۵۱,۷۲۸	۳۳,۶۶۸,۵۵۱,۷۲۸	۳۳,۶۶۸,۵۵۱,۷۲۸	۱۱,۶۲۲,۵۲۶,۵۳۲	۱,۶۲۴,۱۶۹,۳۲۶	۰	۲۶۱,۷۷۵,۴۹۳	۴۲,۲۵۹,۹۱۱,۳۶۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۱۳,۰۸۵,۵۲۷	ساختمان
۱۵,۸۹۵,۸۸۸,۵۷۴	۱۸,۷۳۵,۵۸۳,۴۰۴	۱۳,۰۹۳,۲۲۲,۲۴۴	۱۳,۰۹۳,۲۲۲,۲۴۴	۱,۳۲۴,۳۶۵,۶۲۵			۳۱,۸۲۱,۸۱۵,۶۶۸		۱,۷۷۱,۷۵۲,۶۸۹	۲۷,۷۶۴,۶۹۵,۱۹۳	توسیسات
۱۱۰,۱۵۳,۱۵۴,۵۸۵	۱۰۶,۹۷۳,۷۴۲,۳۷۴	۵۴,۰۶۱,۴۲۷,۳۲۲	۵۴,۰۶۱,۴۲۷,۳۲۲	۵,۳۶۱,۳۷۱,۵۹۲			۱۶۱,۰۳۵,۱۶۹,۵۹۶		۲,۱۸۱,۸۵۹,۲۸۱	۱۵۸,۸۵۳,۳۱۰,۳۱۵	ماشین آلات و تجهیزات
۶,۰۳۲,۲۴۱,۴۱۴	۶,۹۴۳,۵۲۰,۱۳۵	۹,۴۴۴,۷۱۴,۴۷۶	۹,۴۴۴,۷۱۴,۴۷۶	۱,۱۶۵,۶۶۶,۱۲۵			۱۶,۲۸۸,۲۴۴,۶۱۱		۲۲,۳۲۴,۶۲۱	۱۶,۳۱۱,۲۸۹,۷۶۵	ابزار آلات و قلمها
۱۷۳,۶۶۸,۶۰۱	۴۱۲,۱۶۵,۴۹۴	۷۸۵,۲۸۴,۴۰۰	۷۸۵,۲۸۴,۴۰۰	۱۱۳,۵۶۵,۲۸۹		۳۲۰,۷۳۵,۵۶۱	۱,۱۹۷,۶۴۹,۸۹۴	۳۷۲,۴۲۹,۳۷۹	۲۶۷,۹۳۲,۰۰۰	۱,۱۶۶,۳۲۳,۱۷۳	وسایط نقلیه
۱,۵۳۹,۵۸۴,۳۳۵	۱,۴۷۲,۶۱۳,۳۸۹	۲,۰۵۰,۲۱۱,۱۱۵	۲,۰۵۰,۲۱۱,۱۱۵	۳۰,۵۶۸,۵۴۹			۳,۵۳۲,۸۲۴,۵۰۴		۶۸,۳۲۰,۹۰۹	۳,۳۷۴,۱۰۷,۹۰۱	اثاثه و منصوبات
۱۷۳,۳۳۹,۱۳۷,۷۱۹	۱۷۱,۰۰۰,۶۵۶,۹۰۶	۹۱,۰۵۷,۵۹۶,۰۸۹	۹۱,۰۵۷,۵۹۶,۰۸۹	۹,۴۱۰,۷۸۵,۵۰۶		۵۸۲,۵۱۱,۰۵۴	۲۶۴,۱۸۸,۲۵۲,۹۹۵	۴,۳۷۲,۴۳۹,۲۷۹	۵,۶۱۸,۵۰۱,۴۱۹	۲۵۵,۵۶۸,۴۵۹,۲۵۶	جمع
۱,۲۵۳,۶۸۱,۱۲۸	۱,۲۵۴,۵۵۹,۱۸۹						۱,۲۵۴,۵۵۹,۱۸۹		۰	۱,۲۵۳,۶۸۱,۱۲۸	داراییهای در جریان تکمیل
۷,۱۸۸,۸۵۸,۹۸۵	۱۴۰,۰۰۹,۹۹۴,۶۹۹						۱۴۰,۰۰۹,۹۹۴,۶۹۹		۰	۶,۸۲۰,۸۳۵,۷۱۴	سازدات پیش برانتهای سرمایه ای
۱۸۱,۷۸۱,۶۷۷,۸۳۲	۱۸۶,۳۳۵,۲۱۰,۷۹۴	۹۱,۰۵۷,۵۹۶,۰۸۹	۹۱,۰۵۷,۵۹۶,۰۸۹	۹,۴۱۰,۷۸۵,۵۰۶		۵۸۲,۵۱۱,۰۵۴	۲۷۷,۲۸۲,۸۰۶,۸۸۳	۴,۳۷۲,۴۳۹,۲۷۹	۰	۲۶۴,۰۱۰,۹۹۹,۴۶۹	جمع

۱- همداختها بهای ساختمان های واقع در نزد زمین سیدآباد و کارخانه بلیت تسهیلات دریائی از بانکهای سپه سلمان ، در رهن می باشد

۲- داراییهای ثبت مشهود شرکت در تاریخ تهیه صورتهای مالی تا ارزش ۷۶۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سبل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۳- اقدامات لازم در خصوص اخذ پایان کار با شهرداری منطقه ۲۱ طی صورت جلسه تنظیمی صورت پذیرفته که متعلقاً "اصلاح سند مالکیت از بلیت عقب نشینی ملواریان خودرووس از اخذ پایان کار صورت خواهد پذیرفت.

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۹-۴ دارایی در جریان ساخت به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۷۵,۸۸۷,۳۷۸	۷۷۵,۸۸۷,۳۷۸
۴۷۷,۷۹۳,۷۵۰	۴۷۸,۹۷۱,۸۱۱
۱,۲۵۳,۶۸۱,۱۲۸	۱,۲۵۴,۸۵۹,۱۸۹

قالیها

ابزار آلات

۹-۵ پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۱,۱۵۰,۰۵۴	۹-۵-۱
۶,۲۰۶,۱۵۸,۹۸۵	۷,۱۰۸,۵۴۴,۶۴۵	۹-۵-۲
۷,۱۸۸,۸۵۸,۹۸۵	۱۴,۰۰۹,۶۹۴,۶۹۹	

پیش پرداختهای سرمایه ای

سایر

۹-۵-۱ حساب پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح زیر قابل تفکیک می گردد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۵,۹۱۶,۲۵۰,۰۵۴
۹۰۲,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۴,۹۰۰,۰۰۰
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۱,۱۵۰,۰۵۴

شرکت صنعتی جهان پرتو

شرکت رضایی

شرکت کارانیک ساز (بابت ماشین آلات تکمیلی باک ۲۰۶)

۹-۵-۲ مانده سایر پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به مبالغ پرداختی بابت خرید قطعات یدکی و هزینه های مربوط به تغییر کاربری و جواز ساخت زمین سعید آباد می باشد.

۱۰- دارائیهای ناشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۳۴,۱۴۷,۴۰۰	۱۳۴,۱۴۷,۴۰۰
۵,۱۶۲,۰۰۰	۵,۱۶۲,۰۰۰
۸۴۱,۰۰۰	۸۴۱,۰۰۰
۱۴۰,۱۵۰,۴۰۰	۱۴۰,۱۵۰,۴۰۰

ودایع تلفن

حق انشعاب

ودایع تلکس



۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۱۱-۱	۱۳,۴۸۸,۲۲۹,۲۳۴
سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها	۱۱-۲	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱,۰۰۴,۴۷۹,۲۳۴	۱۳,۹۰۸,۲۲۹,۲۳۴

۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک میگردد:

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹				
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس:					
شرکت ایران برک	۱,۵۱۵,۵۵۲	۷.۵۷۸	۱,۰۰۰	۲,۸۳۰,۲۵۱,۰۶۱	۲,۸۳۰,۲۵۱,۰۶۱
شرکت یزد باف	۸۴۸,۵۳۶	۲.۳۵۷	۱,۰۰۰	۲,۴۴۸,۱۹۶,۳۶۳	۲,۴۴۸,۱۹۶,۳۶۳
شرکت تولیدی بهمن (فیلور)	۱,۰۱۷,۵۰۴	۲.۵۴۴	۱,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۶۶,۳۴۷	۱,۵۸۴,۴۶۶,۳۴۷
شرکت گردباف یزد	۵۲۳,۱۲۷	۱۴.۵۳۱	۱,۰۰۰	۱,۱۲۷,۶۰۰,۴۲۷	۱,۱۲۷,۶۰۰,۴۲۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۹۴,۴۶۴	۰.۰۲	۱,۰۰۰	۲۱۹,۴۴۶,۶۰۰	۲۱۹,۴۴۶,۶۰۰
شرکت ارج	۱۲۰,۰۰۰	۰.۰۹۹۶	۱,۰۰۰	۱۸۷,۴۲۸,۰۰۰	۱۸۷,۴۲۸,۰۰۰
شرکت ساسان	۲۶۹,۹۸۶	۰.۲۱۴	۱,۰۰۰	۱۳۰,۲۸۴,۷۰۷	۱۳۰,۲۸۴,۷۰۷
شرکت کمپرسورسازی	۸۷,۶۱۶	۰.۱۴۶	۱,۰۰۰	۹۱,۲۳۴,۲۸۵	۹۱,۲۳۴,۲۸۵
گروه صنعتی سدید	۹۹,۱۷۴	۰.۰۵	۱,۰۰۰	۸۶,۶۲۵,۵۲۸	۸۶,۶۲۵,۵۲۸
گروه بهمن (مژدا)	۵۱,۱۸۹	۰.۰۰۱	۱,۰۰۰	۵۱,۷۸۴,۵۸۵	۵۱,۷۸۴,۵۸۵
شرکت پارس الکتریک	۴۳,۹۹۲	۰.۰۱۵	۱,۰۰۰	۵۰,۴۰۳,۶۶۲	۵۰,۴۰۳,۶۶۲
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی ایران	۲۴,۹۹۴	۰.۰۰۰۶	۱,۰۰۰	۲۰,۹۲۲,۵۰۰	۲۰,۹۲۲,۵۰۰
شرکت پمپ سازی ایران	۵,۵۰۰	۰.۰۰۳	۱,۰۰۰	۴,۱۲۱,۸۷۰	۴,۱۲۱,۸۷۰
شرکت شیشه قزوین	۳۰,۰۰۰	۰.۰۳۶	۱,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰
جمع سرمایه گذاری شرکتهای پذیرفته شده بورسی	۸,۸۳۳,۸۸۵,۹۳۵			۸,۸۳۳,۸۸۵,۹۳۵	۸,۸۳۳,۸۸۵,۹۳۵



نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
سایر شرکتها:				۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت چوبیران	۵۴,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۷۵,۱۸۵,۱۷۱	۲۸,۶۷۵,۱۸۵,۱۷۱
شرکت اینترژی و پلاستیران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۸۴۱,۰۰۸,۲۴۸	۲۰,۸۴۱,۰۰۸,۲۴۸
شرکت افغان پلاستیران	---	۴۹	---	۲,۷۷۴,۸۳۷,۰۳۴	۲,۷۷۴,۸۳۷,۰۳۴
شرکت آسیای آرام	۱۲۸,۲۶۵	۰.۰۴۱	۱,۰۰۰	۱۰۸,۷۶۴,۳۷۰	۱۰۸,۷۶۴,۳۷۰
مرکز آموزش و تحقیقات	۱۶۵,۸۶۸	۱.۵۹۹	۱,۰۰۰	۱۰۰,۴۳۵,۸۹۱	۱۰۰,۴۳۵,۸۹۱
شرکت ساروج پوشهر	۵۰,۳۵۵	۰.۰۰۶	۱,۰۰۰	۴۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۱,۲۶۰,۰۰۰
شرکت شهد سهند	۱۴,۷۰۰	۰.۱۰۱	۱,۰۰۰	۱۳,۳۰۱,۴۰۰	۱۳,۳۰۱,۴۰۰
شرکت نوید موتور	۱,۵۵۴,۰۰۰	۶۰.۸۵	۱,۰۰۰	۰	۱,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری راشا	۱,۲۳۷,۵۰۰	۸.۲۵	۱,۰۰۰	۰	۱,۳۴۹,۷۵۰,۰۰۰
جمع سرمایه گذاری شرکت‌های غیر بورسی				۵۲,۵۵۴,۷۹۲,۱۱۴	۵۵,۴۵۸,۵۴۲,۱۱۴
جمع سرمایه گذاری در شرکتها				۶۱,۳۸۸,۶۷۸,۰۴۹	۶۴,۲۹۲,۴۲۸,۰۴۹
ذخیره کاهش ارزش بابت سرمایه گذاری چوبیران و اینترژی پلاستیران				(۴۸,۸۰۴,۱۹۸,۸۱۵)	(۴۸,۸۰۴,۱۹۸,۸۱۵)
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری				(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
				۱۰,۵۸۴,۴۷۹,۲۳۴	۱۳,۴۸۸,۲۲۹,۲۳۴

۱۱-۱-۱ سهام شرکت‌های ساسان، یزد باف، تولیدی بهمن، ایران برک و ارج جمعا" به تعداد ۱۸ ۹۴۰۰ سهم بابت ضمانت تسهیلات دریافتی در رهن بانک سپه می باشد.

۱۱-۱-۲ شرکت پلاستیران از سنوات گذشته اقدام به سرمایه گذاری در ساخت و راه اندازی شرکت افغان پلاست در کشور افغانستان با سرمایه گذاری و مشارکت ۴۹ درصدی پلاستیران و ۵۱ درصدی شریک افغانی نموده است .

۱۱-۱-۳ شرکت پلاستیران در خرداد ماه سال ۱۳۹۲ اقدام به خرید ۵۱ درصد سهام اینترژی پلاستیران نموده که مالکیت ۱۰۰ درصدی سهام شرکت مذکور متعلق به این شرکت می باشد .

۱۱-۲ مانده فوق بابت سپرده نزد بانک ملی میباشد که به علت بدهی به سیستم بانکی بابت تسهیلات دریافتی از طرف بانک مسدود گردیده است.

۱۲- سایر داراییها

سایر داراییهای بلند مدت در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

ریال	ریال
۱,۲۸۹,۳۹۶,۲۵۷	۸۹۴,۶۸۵,۶۸۶
۱,۲۸۹,۳۹۶,۲۵۷	۸۹۴,۶۸۵,۶۸۶

حصة بلند مدت وامهای پرداختی در وجه کارکنان



۱۳- حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۹۹۶,۶۷۳,۴۷۲	۳۵,۱۰۶,۸۵۲,۹۶۴	۱۳-۱ اسناد پرداختنی
۱۱,۷۵۲,۸۹۹,۴۰۴	۱۱,۷۵۲,۸۹۹,۴۰۴	۱۳-۲ تعهدات اعتبارات اسنادی
۲۶,۱۲۶,۲۰۴,۶۱۸	۱۴,۲۶۸,۲۰۳,۸۵۱	۱۳-۳ حساب‌های پرداختنی تجاری
۶۳,۸۷۵,۷۷۷,۴۹۴	۶۱,۱۲۷,۹۵۶,۲۱۹	

۱۳-۱ اسناد پرداختنی بابت چک‌های صادره برای خرید مواد اولیه و قطعات می باشد.

۱۳-۲ تعهدات اعتبارات اسنادی به شرح زیرقابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱,۷۵۲,۸۹۹,۴۰۴	۱۱,۷۵۲,۸۹۹,۴۰۴	تعهدات اعتبارات اسنادی بابت مواد اولیه
۱۱,۷۵۲,۸۹۹,۴۰۴	۱۱,۷۵۲,۸۹۹,۴۰۴	

مبلغ فوق بابت تعهدات اعتبارات اسنادی بانک‌های سامان و سپه می باشد.

۱۳-۳ حساب‌های پرداختنی تجاری به شرح زیرقابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۰۲۹,۰۸۳,۳۳۰	۶,۵۸۸,۵۹۸,۲۶۹	بستانکاران مواد اولیه و رنگ
۷,۵۴۹,۸۴۵,۶۸۲	۷,۵۴۹,۸۴۵,۶۸۲	شرکت اینرژزی و پلاستیران
۵۰۵,۴۹۸,۱۹۷		شرکت پارس حریر زیبا
۴۱,۷۷۷,۴۰۹	۱۲۹,۷۵۹,۹۰۰	شرکت‌های کارتن و رنگ
۲۶,۱۲۶,۲۰۴,۶۱۸	۱۴,۲۶۸,۲۰۳,۸۵۱	



۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۳۵۲,۸۹۱,۷۴۹	۹,۳۷۶,۷۰۸,۲۸۰	۱۴-۱	حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۳۰۶,۲۸۹,۹۶۰	۱۰۹,۵۹۳,۱۲۶	۱۴-۲	ذخیره هزینه های معوق
۵,۶۵۹,۱۸۱,۷۰۹	۹,۴۸۶,۳۰۱,۴۰۶		

۱۴-۱ حسابهای پرداختنی غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۸۱۸,۷۲۹,۹۳۱	۶,۵۳۲,۴۸۸,۷۸۳	اداره دارایی
۶۲۱,۰۵۸,۳۲۴	۶۴۵,۴۱۳,۸۴۳	سازمان تامین اجتماعی
۲۳۳,۲۸۸,۳۶۲	۱۶۴,۷۰۷,۶۱۲	شرکت تعاونی مصرف پلاستیران (حسابهای فی ما بین)
۷۷,۳۹۳,۲۱۵	*	کارکنان
۶۰۲,۴۲۱,۹۱۷	۲,۰۳۴,۰۹۸,۰۴۲	سایر
۵,۳۵۲,۸۹۱,۷۴۹	۹,۳۷۶,۷۰۸,۲۸۰	



۱۴-۲ ذخیره های هزینه های معوق پرداختی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۰۶,۲۸۹,۹۶۰	۱۰۹,۵۹۳,۱۲۶
۳۰۶,۲۸۹,۹۶۰	۱۰۹,۵۹۳,۱۲۶

ذخیره بیمه

مبلغ فوق بابت حسابرسی بیمه ای از سال ۱۳۷۷ الی ۱۳۸۷ می باشد.

۱۵-پیش دریافتها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۹۲,۱۴۰,۰۰۰	.
۷۹۲,۱۴۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موسسه الزهراء (س)

شرکت پمپ ایران

مبلغ فوق مربوط به فروش دو واحد آپارتمان در تهران می باشد.

۱۶- سود سهام مصوب و پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۴۱۹,۱۶۳,۳۱۵	۲,۴۰۷,۶۴۳,۳۱۵
(۱۱,۵۲۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۱۶,۴۰۰)
۲,۴۰۷,۶۴۳,۳۱۵	۲,۳۷۹,۶۲۶,۹۱۵

سود سهام پرداختنی مربوط به سنوات قبل

پرداخت سود طی سال



۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

الف - به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

منابع تأمین کننده	نوع قرارداد	نرخ سود	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
تسهیلات مالی دریافتی				
سامان	مشارکت مدنی	۲۵	۳۶۳,۲۲۴,۳۶۴,۸۷۴	۳۶۳,۲۲۴,۳۶۴,۸۷۴
ملی	جعاله-مضاربه-سلف	۱۸ و ۱۹	۸۴,۸۵۱,۳۷۶,۳۶۴	۸۴,۸۵۱,۳۷۶,۳۶۴
سپه	فروش اقساطی	۱۶	۷۹,۴۷۴,۹۲۵,۳۹۴	۸۰,۴۶۶,۰۳۸,۰۰۰
تجارت	فروش اقساطی	۱۲	.	۶۶۲,۰۱۶,۷۲۴
جمع			۵۲۷,۵۵۰,۶۶۶,۶۳۲	۵۲۹,۲۰۳,۷۹۵,۹۶۲
کسر میشود: سود و کارمزد سنوات آتی			(۵۹,۱۰۱,۳۷۵,۹۵۵)	(۸۵,۶۵۴,۷۳۸,۱۸۹)
			۴۶۸,۴۴۹,۲۹۰,۶۷۷	۴۴۳,۵۴۹,۰۵۷,۷۷۳
کسر میشود: حصه بلند مدت تسهیلات			(۱۴۲,۵۰۲,۷۸۵,۹۰۸)	(۳۶۵,۲۵۲,۵۷۷,۲۵۴)
خالص بدهی			۳۲۵,۹۴۶,۵۰۴,۷۶۹	۷۸,۲۹۶,۴۸۰,۵۱۹
دحیرد سود و کارمزد وامها			۹۶,۸۶۴,۵۷۶,۵۵۹	۴۸,۳۱۰,۳۲۰,۸۱۶
			۴۲۲,۸۱۱,۰۸۱,۳۲۸	۱۲۶,۶۰۶,۸۰۱,۳۳۵

وثیقه های واگذار شده به بانکها در قبال تسهیلات دریافتی، اسناد مالکیت آپارتمانهای یزد وزمین سعید آباد و کارخانه ، چک و سفته به امضای مدیران، سهام شرکتها(یادداشت ۱-۱۱) و سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانکها (بانک ملی) می باشد. همچنین حداکثر سررسید وامهای دریافتی فوق اسفند ۱۳۹۳ (بانک سپه) می باشد .

وامهای دریافتی از بانکهای سامان ، سپه و ملی در سال مالی ۱۳۹۱ طی پیگیریهای صورت پذیرفته به صورت ۶۰ ماهه احیاء و استمهال گردیده است.

۱۸- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت

ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	۷,۳۰۱,۶۵۰,۷۵۸	۶,۵۷۳,۲۱۶,۰۰۰
	۷,۳۰۱,۶۵۰,۷۵۸	۶,۵۷۳,۲۱۶,۰۰۰

تعهدات اعتبارات اسنادی بلند مدت بابت مواد اولیه

مبلغ فوق بابت تعهدات اعتبارات اسنادی بانکهای سامان و سپه می باشد.



۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۱۶,۵۰۵,۳۲۸,۸۷۶	۱۲,۴۷۲,۵۲۰,۱۰۰	پرداخت شده طی سال
(۹,۸۲۷,۵۴۹,۴۰۱)	(۱,۴۳۰,۵۸۰,۳۴۹)	ذخیره تامین شده
۵,۷۹۴,۷۴۰,۶۲۵	۵,۷۳۰,۷۰۴,۲۱۹	مانده در پایان سال
۱۲,۴۷۲,۵۲۰,۱۰۰	۱۶,۷۷۲,۶۴۳,۹۷۰	

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۵۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۵۷ میلیون و ششصد هزار سهم یک هزار ریالی با نام که تماماً پرداخت شده می‌باشد که اطلاعات مربوط به سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

درصد	تعداد سهام	
۴۸.۴۰	۲۷,۸۷۷,۷۳۸	بنیاد دینی فرهنگی صندوق بزرگ
۹.۸۵	۵,۶۷۳,۷۷۳	شخصی‌های حقوقی
۷.۶۷	۴,۴۱۹,۵۹۰	خانواده آقای حاج محمود کاظمی فخر
۷.۳۳	۴,۲۲۳,۶۳۵	خانواده مرحوم رسولیان
۵.۳۰	۳,۰۵۵,۱۹۰	خانواده آقای حاج احمد کاظمی فخر
۱.۴۵	۸۳۲,۵۵۱	خانواده آقای خورشید
۲۰.۰۰	۱۱,۵۱۷,۵۲۳	سایر سهامداران
۱۰۰	۵۷,۶۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۵۷۶۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، 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 فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۲- سایر اندوخته‌ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	اندوخته احتیاطی
۷۸۵,۳۴۰	۷۸۵,۳۴۰	
۷۸۵,۳۴۰	۷۸۵,۳۴۰	



۲۳- فروش خالص به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۳		شرح
مبلغ	مقدار (کیلو گرم)	مبلغ	مقدار (کیلو گرم)	
۱۰۱,۲۲۱,۴۵۸,۱۵۷	۱,۵۷۲,۳۵۷	۱۲۶,۹۷۴,۱۶۹,۲۱۳	۱,۹۱۴,۳۷۵	گروود فروش خانگی
۲۹,۶۹۱,۳۵۳,۶۶۲	۳۷۴,۲۰۵	۳۱,۵۴۲,۴۲۱,۹۱۸	۳۶۹,۲۸۸	گروود فروش خودرویی
۳۴,۰۴۱,۴۲۶,۳۳۰	۲,۱۴۷,۲۸۰	۲۱,۶۱۶,۰۲۵,۹۲۲	۱,۶۱۴,۷۹۰	گروود فروش صنعتی
۱۶۴,۹۵۴,۲۳۸,۱۴۹		۱۸۰,۱۳۲,۶۱۷,۰۵۳		جمع فروش
(۲,۹۷۳,۳۱۵,۹۸۱)		(۳,۰۸۶,۳۴۵,۹۴۶)		برگشت از فروش
۱۶۱,۹۸۰,۹۲۲,۱۶۸		۱۷۷,۰۴۶,۲۷۱,۱۰۷		فروش خالص

۱-۲۳ فروش محصولات شرکت به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲		۱۳۹۳		شرح
مبلغ فروش	درصد	مبلغ فروش	درصد	
۱۰۰,۰۲۳,۵۴۰,۷۶۹	۶۱	۱۱۱,۵۱۹,۲۰۳,۰۴۵	۶۲	صنایع بسته بندی
۳۰,۹۳۹,۳۲۳,۵۷۲	۱۹	۳۴,۶۹۵,۴۲۳,۸۵۱	۱۹	صنایع خودرو سازی
۲۸,۷۶۸,۸۶۰,۱۲۳	۱۷	۱۷,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	صنایع یخچال سازی
۴,۲۹۶,۹۵۰,۱۵۸	۳	۱,۴۳۰,۱۵۵,۹۷۷	۱	صنایع تلویزیون سازی
۹۲۵,۵۶۳,۵۲۷	۱	۱۵,۲۸۲,۸۳۴,۱۸۰	۸	سایر صنایع
۱۶۴,۹۵۴,۲۳۸,۱۴۹	۱۰۰	۱۸۰,۱۳۲,۶۱۷,۰۵۳	۱۰۰	



۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۹۴,۳۰۹,۶۹۷,۰۷۶	۱۰۸,۵۷۸,۲۵۶,۶۳۱	۲۴-۱ مواد مستقیم مصرفی
۴۳,۶۴۶,۹۹۴,۲۶۴	۴۶,۱۷۱,۴۰۳,۳۸۵	۲۴-۲ دستمزد مستقیم
۲۷,۳۰۹,۲۸۸,۰۰۱	۲۸,۳۹۹,۵۲۱,۲۵۳	۲۴-۲ سربار ساخت
۱۶۵,۲۶۵,۹۷۹,۳۴۱	۱۸۳,۱۴۹,۱۸۱,۲۶۹	جمع هزینه های تولید
(۱۴۱,۵۰۵,۳۵۰)	۱۰۹,۳۳۰,۷۸۱	(افزایش) کاهش موجودی کار در جریان
۱۶۵,۱۲۴,۴۷۳,۹۹۱	۱۸۳,۲۵۸,۵۱۲,۰۵۰	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۴,۹۱۱,۰۳۰,۸۱۱)	۵۴۲,۱۹۲,۱۰۰	(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
۶۵۵,۴۲۷,۵۷۱	.	بهای تمام شده کالای آماده خریداری شده
۱۶۰,۸۶۸,۸۷۰,۷۵۱	۱۸۳,۸۰۰,۷۰۴,۱۵۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۴-۱- تفکیک خرید عمده مواد اولیه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال (میلیون)	ریال (میلیون)	
۵۰,۳۵۶	۴۳,۹۵۷	پلی اتیلن بادی
۴۶,۱۹۳	۵۷,۳۱۸	پلی اتیلن تزریقی
۴,۷۹۵	۱۰,۰۲۹	هایمپکت
۵,۱۴۴	۵,۰۱۳	ای بی اس



۲-۲۴ هزینه‌های دستمزد مستقیم و سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سریار تولید		دستمزد مستقیم		
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۲۶,۲۵۰,۱۸۹,۷۲۳	۳۲,۷۸۰,۲۷۳,۷۲۵	حقوق و دستمزد و مزایا
.	.	۱۰,۳۷۰,۴۷۰,۰۲۱	۶,۷۲۳,۳۶۹,۲۱۲	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
.	.	۴,۶۲۵,۴۵۶,۵۳۶	۴,۴۱۰,۳۹۴,۹۱۴	مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	۲,۴۰۰,۸۷۷,۹۸۴	۲,۲۵۷,۳۶۵,۵۳۴	عیدی پایان سال
۶,۵۱۶,۱۱۸,۳۲۱	۸,۷۳۰,۵۰۵,۹۷۴	.	.	استهلاک
۸,۶۴۹,۴۴۸,۹۴۰	۷,۱۱۶,۷۰۲,۱۹۹	.	.	سایر مواد غیر تولیدی و قطعات و بسته بندی
۳,۱۰۵,۹۴۵,۰۲۸	۴,۱۰۱,۳۶۶,۵۰۲	.	.	آب و برق
۳,۱۷۵,۷۲۷,۵۰۱	۳,۲۷۵,۸۳۲,۹۳۶	.	.	ایاب و ذهاب
۲,۶۸۹,۱۲۴,۴۷۴	۲,۹۴۸,۹۹۴,۶۷۵	.	.	غذا و آبدارخانه
۱,۹۶۱,۵۵۹,۹۷۳	۱,۳۶۷,۳۶۲,۰۰۰	.	.	حق انزحمة مشاورین
۳۵۶,۰۶۴,۳۹۷	۲۸۱,۱۱۳,۴۸۹	.	.	سوخت
۱۸۶,۳۲۴,۹۴۹	۲۳۵,۵۶۳,۰۰۰	.	.	هزینه ایمنی و بهداشت و درمان
۹۱,۵۵۹,۲۸۳	۱۵۷,۱۸۹,۴۰۰	.	.	تعمیر و نگهداری
۱۱۵,۷۰۷,۳۲۹	۱۰۱,۴۷۲,۵۰۰	.	.	حق عضویت و نشریات
۷۶,۹۸۵,۲۱۰	۷۴,۵۹۲,۳۹۴	.	.	یست و مخابرات
۶۸,۵۷۶,۸۱۸	۴۹,۸۳۸,۴۰۶	.	.	هزینه آموزش
۸,۸۷۷,۵۰۰	۱۱,۰۶۲,۵۲۰	.	.	ابزار و اثاثه جزئی و سایر اقلام مصرفی
۴۱۳,۷۶۳,۶۳۰	۳,۷۴۸,۲۹۱	.	.	حق بیمه اموال و داراییها
۵۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۰۰۰	.	.	ملزومات و نوشت افزار
۲,۳۸۸,۸۷۵,۵۰۸	۲,۸۹۲,۸۶۵,۲۹۷	.	.	سایر
۲۹,۸۰۵,۲۰۸,۸۶۱	۳۱,۳۴۹,۵۵۱,۵۸۳	۴۳,۶۴۶,۹۹۴,۲۶۴	۴۶,۱۷۱,۴۰۳,۳۸۵	
(۲,۴۹۵,۹۲۰,۸۶۰)	(۲,۹۵۰,۰۳۰,۳۳۰)	.	.	سهم هزینه های خدماتی به اداری تشکیلاتی (یادداشت ۲۵)
۲۷,۳۰۹,۲۸۸,۰۰۱	۲۸,۳۹۹,۵۲۱,۲۵۳	۴۳,۶۴۶,۹۹۴,۲۶۴	۴۶,۱۷۱,۴۰۳,۳۸۵	

۳-۲۴ مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

شرح	واحد	۱۳۹۳	۱۳۹۲	ظرفیت تولید یک سال
قطعات تزریقی	کیلو گرم	۲,۳۸۷,۶۳۰	۱,۹۴۷,۴۷۰	۳,۷۴۲,۰۰۰
ورق اکسترودر	کیلو گرم	۵۵۵,۲۰۱	۱,۱۶۳,۷۶۱	۲,۰۶۲,۰۰۰
انواع بشکه	کیلو گرم	۸۱۷,۵۵۱	۷۲۲,۹۵۰	۱,۳۷۵,۰۰۰
باک و گلوبی پژو ۴۰۵	کیلو گرم	۶۳,۶۴۱	۲۲۱,۰۰۰	۱,۳۴۷,۰۰۰
جمع کل تولید	کیلو گرم	۳,۸۲۴,۰۲۳	۴,۰۵۵,۱۸۱	۸,۵۲۶,۰۰۰



۲۵- هزینههای فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۶,۳۸۹,۸۱۱,۲۰۳	۹,۲۱۰,۰۴۷,۸۱۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۷۱۸,۴۹۲,۴۱۲	۲,۶۴۴,۱۷۵,۱۹۳	حق الزحمه مشاورین
۱,۳۱۷,۷۵۸,۱۸۴	۲,۲۲۲,۷۸۹,۱۲۸	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۱,۱۶۹,۲۸۴,۰۸۹	۱,۳۲۰,۳۰۹,۳۰۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۲۷۱,۹۱۱,۶۵۶	۱,۱۶۰,۰۹۶,۱۷۰	ایاب و ذهاب
۸۱۰,۱۰۳,۰۶۸	۱,۰۴۵,۱۱۷,۰۹۸	غذا و آپداریخانه
۱,۰۸۰,۲۵۰,۰۰۱	۷۰۳,۳۹۷,۳۱۷	عیدی پایان سال
۳۶۵,۷۷۱,۷۹۶	۶۸۰,۲۷۹,۵۳۲	استهلاک
۸۰۶,۶۶۱,۵۸۱	۳۳۵,۱۴۳,۷۰۷	آب و برق
۱۸۶,۶۷۲,۰۰۰	۲۴۷,۲۴۶,۰۰۰	هزینه های حق عضویت و نشریات
۱۵۶,۹۷۸,۷۰۰	۲۳۳,۳۰۵,۵۰۰	تعمیر و نگهداری
۱۱۶,۶۷۰,۸۸۲	۹۸,۷۳۷,۶۱۷	ساخت
۷۳,۲۱۹,۲۸۱	۷۳,۲۳۳,۹۷۷	پست و مخابرات
۲۰,۰۷۱,۶۳۴	۳۲,۱۹۱,۰۱۸	هزینه ایمنی و بهداشت و درمان
۱۰,۶۶۸,۱۸۲	۲۶,۷۲۳,۵۹۴	هزینه آموزش
۱۶۷,۱۸۴,۶۰۸	۱۷,۱۰۹,۲۱۲	حق بیمه اموال و دارائیهها
۳۷,۷۲۳,۵۰۰	۱۲,۴۱۱,۰۰۰	ملزومات و نوشت افزار
۲۰۴,۶۱۲,۵۴۷	۷,۶۲۰,۴۲۲	ابزار و اثاثه جزئی و سایر اقلام مصرفی
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲,۳۵۷,۱۶۳,۳۸۸	۴,۶۴۰,۸۹۷,۴۳۲	سایر
۲,۴۹۵,۹۲۰,۸۶۰	۲,۹۵۰,۰۳۰,۳۳۰	سهم هزینه اداری از واحدهای خدماتی (یادداشت ۲-۲۴)
۲۴,۲۵۶,۹۲۹,۵۷۲	۲۷,۶۶۰,۸۶۱,۳۶۳	



۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	(۸۳,۸۸۱,۳۰۹)	خالص کسری و اضافه انبار
(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	(۸۳,۸۸۱,۳۰۹)	

۲۷- هزینه‌های مالی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۷۳,۰۳۴,۱۸۴,۴۶۶	۷۹,۹۹۹,۳۰۷,۲۶۳	سود تضمین شده تسهیلات دریافتی و کارمزد خدمات بانکی
۱۲,۴۵۲,۷۶۰,۱۲۳	۱۰,۱۳۸,۴۲۵,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۸۵,۴۸۶,۹۴۴,۵۸۹	۹۰,۱۳۷,۷۳۲,۲۶۳	

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۱,۸۸۸,۳۹۰,۰۰۰		سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۲۲,۱۶۴,۱۰۷,۲۱۲	۱,۳۶۹,۱۶۸,۷۷۵		سود حاصل از فروش داراییها
۵۰۸,۶۲۰,۸۹۷	۱۰۲,۳۲۱,۹۱۹		سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها
۳۷۶,۹۶۷,۸۶۰	.	۲۸-۱	سود حاصل از سرمایه گذاری نزد سایر شرکتها
۵,۶۱۳,۵۲۶,۶۶۱	۵,۵۶۵,۱۵۵,۳۴۵		سود حاصل از فروش موجودیهای مازاد
۲۸,۶۶۳,۲۲۲,۶۳۰	۸,۹۲۵,۰۳۶,۰۳۹		



۲۸-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری نزد سایر شرکتهایه شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	۰	شرکت نوید موتور
۸۱,۶۷۴,۸۸۰	۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۳۰,۹۳۷,۵۰۰	۰	شرکت آبهای شرب ایران (راشا)
۱۱,۲۶۱,۵۸۰	۰	شرکت گروه بهمن (مزدا)
۲,۵۰۳,۹۰۰	۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی ایران
۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	شرکت گروه صنعتی پمپ سازی ایران
۳۷۶,۹۶۷,۸۶۰	۰	

۲۹- تعدیلات سنواتی

حساب تعدیل شده	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
	ریال	ریال	
سود(زیان) انباشته -سایر حسابهای پرداختنی	۰	(۱,۶۱۵,۰۵۰,۰۰۰)	تفاوت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹
سود(زیان) انباشته -سایر حسابهای پرداختنی	(۱,۸۶۲,۵۲۵,۳۷۹)	۰	بابت مالیات حقوق سال مالی ۱۳۹۰
سود(زیان) انباشته -سایر حسابهای پرداختنی	(۳۵۲,۲۳۰,۵۷۲)	۰	بابت مالیات تکلیفی سال مالی ۱۳۹۰
سود(زیان) انباشته -سایر حسابهای پرداختنی	(۲۴,۵۰۰,۰۰۰)	۰	بابت مالیات متمم سال مالی ۱۳۸۶
	(۲,۲۳۹,۲۵۵,۹۵۱)	(۱,۶۱۵,۰۵۰,۰۰۰)	



۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۲۳,۱۶۹,۴۵۹,۰۷۳)	(۳۴,۴۹۹,۱۷۵,۷۱۵)	زیان عملیاتی
۶,۸۸۱,۸۹۰,۱۱۷	۹,۴۱۰,۷۸۵,۵۰۶	هزینه استهلاک
(۴,۰۳۲,۸۰۸,۷۷۶)	۴,۳۰۰,۱۲۳,۸۷۰	(افزایش) کاهش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۸,۹۸۵,۸۷۲,۴۰۳	۲۱,۱۳۵,۷۱۴,۵۶۶	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
۱۵,۷۹۷,۶۲۳,۵۲۷	۳,۵۲۳,۲۵۶,۳۷۵	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۷,۴۲۶,۵۵۴,۸۲۶)	۵,۸۴۶,۶۱۵,۱۹۷	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
۲۰,۱۵۵,۹۵۹,۵۶۲	۱,۸۰۷,۷۳۳,۱۸۰	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۴,۳۸۴,۸۶۰,۰۰۰)	۷,۶۰۷,۸۶۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۵,۶۱۳,۵۲۶,۶۶۱	۵,۵۶۵,۱۵۵,۳۴۵	سایر درآمدهای غیر عملیاتی و تعدیلات
۳۸,۴۲۱,۱۸۹,۵۹۵	۲۴,۶۹۸,۰۶۸,۳۲۴	جمع

۱۳۹۲	۱۳۹۳	۳۱- مبادلات غیر نقدی:
ریال	ریال	
۲۵,۵۲۹,۰۱۳,۶۴۴	.	بابت افزایش ذخیره درقبال حسابهای پرداختنی
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بابت افزایش دارایی ثابت درقبال اسناد پرداختنی
۲,۲۵۰,۰۰۰	.	بابت افزایش سرمایه گذاری درقبال حسابهای دریافتنی
۲۷,۳۳۱,۲۶۳,۶۴۴	.	

۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۲-۱ شرکت فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد .

۳۲-۲ تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	
ریال	
۵۵۰,۷۲۵,۰۰۰	بهران کار
۲۸۸,۳۰۰,۰۰۰	شرکت رضایی
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارانیک ساز (بابت ماشین آلات تکمیلی باک ۲۰۶)
۹۱۹,۰۲۵,۰۰۰	

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی ویا افشاء باشد رخ نداده است .





۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

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

۱۳۹۳

۱۳۹۲

مانده طلب (بدهی) در پایان سال	سود یا زیان ناخالص معامله	مبلغ (میلیون ریال)	مانده طلب (بدهی) در پایان سال	سود یا زیان ناخالص معامله	مبلغ (میلیون ریال)	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت می باشد	موضوع معامله	نوع وابستگی	عضو مشترک هیات مدیره	فروش محصولات	✓	طبق قرارداد	۱۱,۰۲۹	۰	۶,۳۵۲	۲,۴۵۷	۱۷,۰۶۲	۶۰,۰۷۸
۶۰,۰۷۸	۰	۲,۴۵۷	۶,۳۵۲	۰	۱۱,۰۲۹	طبق قرارداد	✓	فروش محصولات	عضو مشترک هیات مدیره	کارخانجات تولیدی بهمن (سهامی عام)									
۰	۱۷,۰۶۲	(۱۵,۱۷۷)	۰	۰	۰	✓	✓	فروش دارایی	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت یزد باف									
۱,۰۰۸	۰	۰	۲۱۳	۰	۷۹۵	✓	✓	دریافت مطالبات	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت سامان یزد									
۱,۳۰۱	۰	۰	۱,۳۰۱	۰	۰			-----	واحد تجاری وابسته	شرکت افغان پلاست									
(۷,۵۵۰)	۰	۰	(۷,۵۵۰)	۰	۰			-----	واحد تجاری وابسته	شرکت ایریزی و پلاستیران									
(۲۳۳)	۰	(۱۲۷)	(۱۶۵)	۰	(۸۴)			خرید مواد غذایی	واحد تجاری وابسته	شرکت تعاونی مصرف کارکنان پلاستیران									
۳۶۵	۰	۰	۳۶۵	۰	۰			-----	شرکت های همگروه	شرکت ایران پرک									
۳,۸۶۲	۰	۰	۳,۸۶۲	۰	۰			-----	شرکت های همگروه	شرکت گرد باف									

۳۵- وضعیت ارزی :

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد :
اعتبارات اسنادی پرداختی بانک سامان

درهم
۱,۴۱۵,۴۶۱,۸۳
۱,۴۱۵,۴۶۱,۸۳

۳۶- وضعیت مالیات :

کلیه پرونده های مالیاتی مربوط به سنواتهای قبل از ۱۳۸۹ و سال ۱۳۹۰ تسویه گردیده و پرونده عملکرد سال ۱۳۸۹ در هیات حل اختلاف مالیاتی مطرح می باشد .