

شرگت الماسه ساز (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انصمام

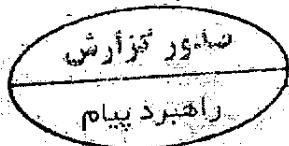
صور تهائی مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## شirkat al-maqasid saz (sehami haas)

### فهرست مطالب

عنوان	صفحة
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱)
۲- صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه	(۱) الی (۳۳)





## موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبرد پیام (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار به نامه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل  
به هیأت مدیره شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)

### مقدمه

۱. تراز نامه شرکت الماسه ساز (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه مئی تا ۲۰ شهریور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تابیست و نه پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای یا هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده برآساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

### دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این مؤسسه برآساس استاندارد بررسی اجمالی ۱۰۴۲، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوزه‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مفہومی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رواطه‌ها نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

### نتیجه گیری

۳. برآساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخوره نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبرد پیام

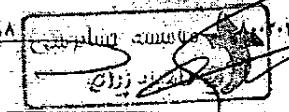
تاریخ: ۱۹ مهر ماه ۱۳۹۴

(حسابداران رسمی)

گبهان مهند

محبوب حلیل بور نمرین

۱۶۷۸۸



تهران، خیابان سپهبد قرقی، نرسیده به بلوک گردان، کوچه خسرو شریعتی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰،

Sepahbod Qarani ST, Tehran, Iran

تلفن: (+9821) 88 93 43 50 - ۰۳۸۸ ۹۳ ۴۳ ۵۰

fax: (+9821) 88 91 65 22 - ۰۳۸۸ ۹۳ ۴۳ ۵۰

E-mail: Rahbord-P@ACPA.IR



## شركة الماسة ساز (سهامي خاص)

## صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی نه ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با سلام و احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت الماسه ساز (سهامی خاص) مربوط به دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ آنقدم می‌گردد.  
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به شرح ذیل می‌باشد:

## شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰

۱۱

۱۲

۱۳

۱۴

۱۵

۱۶

۱۷

۱۸

۱۹

۲۰

۲۱

۲۲

۲۳

۲۴

۲۵

۲۶

۲۷

۲۸

۲۹

۳۰

۳۱

۳۲

۳۳

۳۴

۳۵

۳۶

۳۷

۳۸

۳۹

۴۰

۴۱

۴۲

۴۳

۴۴

۴۵

۴۶

۴۷

۴۸

۴۹

۵۰

۵۱

۵۲

۵۳

۵۴

۵۵

۵۶

۵۷

۵۸

۵۹

۶۰

۶۱

۶۲

۶۳

۶۴

۶۵

۶۶

۶۷

۶۸

۶۹

۷۰

۷۱

۷۲

۷۳

۷۴

۷۵

۷۶

۷۷

۷۸

۷۹

۸۰

۸۱

۸۲

۸۳

۸۴

۸۵

۸۶

۸۷

۸۸

۸۹

۹۰

۹۱

۹۲

۹۳

۹۴

۹۵

۹۶

۹۷

۹۸

۹۹

۱۰۰

۱۰۱

۱۰۲

۱۰۳

۱۰۴

۱۰۵

۱۰۶

۱۰۷

۱۰۸

۱۰۹

۱۱۰

۱۱۱

۱۱۲

۱۱۳

۱۱۴

۱۱۵

۱۱۶

۱۱۷

۱۱۸

۱۱۹

۱۲۰

۱۲۱

۱۲۲

۱۲۳

۱۲۴

۱۲۵

۱۲۶

۱۲۷

۱۲۸

۱۲۹

۱۳۰

۱۳۱

۱۳۲

۱۳۳

۱۳۴

۱۳۵

۱۳۶

۱۳۷

۱۳۸

۱۳۹

۱۴۰

۱۴۱

۱۴۲

۱۴۳

۱۴۴

۱۴۵

۱۴۶

۱۴۷

۱۴۸

۱۴۹

۱۵۰

۱۵۱

۱۵۲

۱۵۳

۱۵۴

۱۵۵

۱۵۶

۱۵۷

۱۵۸

۱۵۹

۱۶۰

۱۶۱

۱۶۲

۱۶۳

۱۶۴

۱۶۵

۱۶۶

۱۶۷

۱۶۸

۱۶۹

۱۷۰

۱۷۱

۱۷۲

۱۷۳

۱۷۴

۱۷۵

۱۷۶

۱۷۷

۱۷۸

۱۷۹

۱۸۰

۱۸۱

۱۸۲

۱۸۳

۱۸۴

۱۸۵

۱۸۶

۱۸۷

۱۸۸

۱۸۹

۱۹۰

۱۹۱

۱۹۲

۱۹۳

۱۹۴

۱۹۵

۱۹۶

۱۹۷

۱۹۸

۱۹۹

۲۰۰

۲۰۱

۲۰۲

۲۰۳

۲۰۴

۲۰۵

۲۰۶

۲۰۷

۲۰۸

۲۰۹

۲۱۰

۲۱۱

۲۱۲

۲۱۳

۲۱۴

۲۱۵

۲۱۶

۲۱۷

۲۱۸

۲۱۹

۲۲۰

۲۲۱

۲۲۲

۲۲۳

۲۲۴

۲۲۵

۲۲۶

۲۲۷

۲۲۸

۲۲۹

۲۳۰

۲۳۱

۲۳۲

۲۳۳

۲۳۴

۲۳۵

۲۳۶

۲۳۷

۲۳۸

۲۳۹

۲۴۰

۲۴۱

۲۴۲

۲۴۳

۲۴۴

۲۴۵

۲۴۶

۲۴۷

۲۴۸

۲۴۹

۲۵۰

۲۵۱

۲۵۲

۲۵۳

۲۵۴

۲۵۵

۲۵۶

۲۵۷

۲۵۸

۲۵۹

۲۶۰

۲۶۱

۲۶۲

۲۶۳

۲۶۴

۲۶۵

۲۶۶

۲۶۷

۲۶۸

۲۶۹

۲۷۰

۲۷۱

۲۷۲

۲۷۳

۲۷۴

۲۷۵

۲۷۶

۲۷۷

۲۷۸

۲۷۹

۲۸۰

۲۸۱

۲۸۲

۲۸۳

۲۸۴

۲۸۵

۲۸۶

۲۸۷

۲۸۸

۲۸۹

۲۹۰

۲۹۱

۲۹۲

شرکت الماسیه سیاز (سهامی خاص)

ପ୍ରକାଶ

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

لاداشتگای توصیه‌سازی مهراوه، جزء لاینک صورتگیری مالی است.

جمعیت دارالسینما

مکتبہ میرزا

۱۰

# شرکت الاماسه ساز (سهامی خاص)

## صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		نحوه حساب
	ریال	ریال	
۹۵۶۶۰,۶۸۸,۰۵۷	۴۸,۷,۹,۹۴۳,۰۹۶	۵۳,۵۴۰,۰۰۵,۷۱۸	۲۰ فروش خالص
(۵۷,۸۷۶,۹۶۶,۷۸۱)	(۳۰,۱۲۲,۴۵۱,۰۲۴)	(۳۱,۴,۴,۰۹۹,۷۲۹)	۲۱ بیهای تمام شده کالای فروش رفته
۳۷,۸,۳,۷۲۱,۲۷۶	۱۸,۵۸۷,۴۸۲,۲۶۲	۲۲,۱۳۶,۴۵۲,۹۸۹	۲۲ سود ناخالص
(۷,۸۹۲,۴,۰۸,۲۲۷)	(۳,۵۳۴,۷۸۴,۰۲۶)	(۴,۶۴۴,۰,۹۶۰,۱۹۳)	۲۳ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۴,۱,۰۹۷,۳۸۲	۱۴۰,۷۹۵,۰۲۶	۱۲۷,۸۹۶,۳۴۰	۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۷,۷۵۰,۰,۰,۸۴۵)	(۳,۳۹۲,۹,۸۸,۰۰۰)	(۴,۰۱۳,۰,۶۹,۰۸۵)	
۳۰,۰,۶۲,۹,۱۰,۰۷۱	۱۵,۱۹۳,۴۹۴,۰۶۸	۱۷,۶۲۳,۳۸۴,۰,۳۶	۲۵ سود عملیاتی
۴,۳۷۰,۴۶۳,۹۸۳	۹۲۹,۷۴۰,۴۰۲	۲,۹۷۷,۹۸۰,۰۹۳	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۳۷۱,۴۶۳,۹۸۳	۹۲۹,۷۴۰,۴۰۲	۲,۹۷۷,۹۸۰,۰۹۳	
۲۲,۴۴۲,۲۷۷,۴,۱۶	۳۶,۱۲۲,۲۲۴,۴۶۴	۲۰,۶۰۱,۳۶۵,۰,۷۱	۲۷ سود قبل از کسر مالیات
(۲,۷۷۱,۲۱۴,۰,۷۶۴)	(۴,۰,۱۸۷,۰,۵۹۷)	(۴,۴,۰,۵,۰,۴۴۶,۰,۳۴)	۲۸ مالیات بر درآمد
۲۹,۶۶۲,۱۵۹,۶۵۰	۱۶,۰,۸۳,۰,۴۶,۰,۸۶۷	۱۶,۱۹۵,۰,۱۹,۰,۳۷	۲۹ سود خالص
۷۹,۶۶۲,۱۵۹,۶۵۰	۱۶,۰,۸۳,۰,۴۶,۰,۸۶۷	۱۶,۱۹۵,۰,۱۹,۰,۳۷	
(۱,۱۵۴۲,۱۱۷,۰,۵۵۹)	(۱,۵۳۲,۱۱۷,۰,۵۵۹)	۱۵,۵۸۲,۰,۰,۸,۹۰۳	۳۰ سود خالص
(۱,۷۲۶,۰,۵۵۹,۰,۲۵)	(۱,۸۴,۷۷,۰,۲۶۸)	.	۳۱ سود / زیان ابیانشته در ابتدای دوره / سال
-	-	۱۵,۵۸۲,۰,۰,۸,۹۰۳	۳۲ تغییلات سیوائی
-	-	۱۵,۵۸۲,۰,۰,۸,۹۰۳	۳۳ سود / زیان ابیانشته در ابتدای دوره / سال
۱۶,۴,۰,۲,۴۸۳,۰,۰۵۶	۴,۳۶۶,۱,۰۹۰,۰,۰	۳۱,۷۷۸,۸۲۷,۰,۹۴	۳۴ تغییل شده
(۸۲,۰,۰,۱۷۸,۱,۱۵۲)	(۲۱۸,۰,۰,۷,۹۵۲)	(۱,۰,۵۸۸,۰,۹۴,۰,۳۹۷)	۳۵ سود قابل تخصیص
-	-	(۱,۰,۵۸۸,۰,۹۴,۰,۳۹۷)	۳۶ اندوخته قانونی
۱۵,۵۸۲,۰,۰,۸,۹۰۳	۴,۱۴۷,۰,۰,۰,۰,۸۸	۲۸,۶۳۱,۰,۰,۵۵۵,۰,۶۵۲	۳۷ سود سهام مصوب
			۳۸ سود ابیانشته در پایان دوره / سال

از آنجاییکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال جاری و تغییلات سیوائی است، بنابراین صورت سود و زیان جامع آرایه نشده است.

یاداشتهای توضیحی همراه، جزو لاینفک صورتهای مانی است.

صدور گزارش

راهنمای پیام

شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)

صورت حربان وحوه نقد

برای دوره میانی شش ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۴	برای دوره میانی شش ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳	برای دوره میانی شش ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال

۸,۹۳۱,۷۸۲,۷۶۹ ۹,۵۴۲,۹۳۹,۰۶۳ ۶,۶۸۳,۹۰۲,۶۰۳

۲۷ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

۲,۰۸۱,۳۸۸,۱۲۳	۹۲۹,۷۴۰,۴۰۳	۲,۶۷۲,۵۲۲,۳۰۸
۲,۰۸۱,۳۸۸,۱۲۳	۹۲۹,۷۴۰,۴۰۳	۲,۶۷۲,۵۲۳,۳۰۸

سود دریافتی بابت سپرده کوتاه مدت بانکی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها  
و شود پرداختی بابت تامین مالی

(۱۷۰,۴۶۳,۸۰۰) (۱,۹۷۴,۷۹۵,۶۶۴)

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
(۷۶۶,۰۷۸,۰۰۳)	(۹۴,۹۰۰,۲۷۸)	(۳۱۶,۰۶۳,۸۴۴)
۱,۳۸,۸۸۸,۰۰۹	۰	۰
(۱,۶۲۷,۱۸۹,۰۱۴)	(۹۴,۹۰۰,۲۷۸)	(۳۱۶,۰۶۳,۸۴۴)
۱,۸۱۵,۵۱۷,۹۷۸	۱۰,۲۷۷,۷۷۹,۰۸۷	۷,۰۶۵,۵۶۶,۴۲۳

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجه پرداختی جهت سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت

وجه حاصل آز فروشی داراییهای ثابت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

۱,۰۲۱,۵۱۷,۹۷۸	۷,۰۶۵,۵۶۶,۴۲۳
۱۲,۰۰۹,۵۵۷,۹۱۷	۱۴,۲۲۵,۰۷۵,۸۹۵
۱۴,۲۲۵,۰۷۵,۸۹۵	۲۳,۲۸۷,۳۳۷,۱۰۴

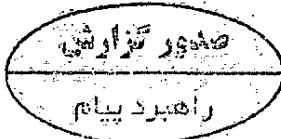
فعالیتهای تامین مالی :

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره / سال

مانده وجه نقد در پایان دوره / سال

بادداشتیهای توصیحی همراه، جزو لایتفک صورتیهای مالی است.



شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)  
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوزه میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت الماسه ساز در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۵ با نام شرکت سهامی خاص نایسنین شده و طی نامه شماره ۶۴۲۷۰ مورخ ۰۹/۱۷/۱۳۶۶ از اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. ضمناً موافقت اصولی ساخت ابزارهای برش (الماسه) و ابزارگیرها در مورخ ۱۳۶۶/۹/۹ از وزارت صنایع دریافت گردیده است.

۱-۲- بمحض صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۰۸/۱۲/۱۵ و آگهی شماره ۰۲۱۹ مورخ ۰۵/۰۲/۲۰ اداره ثبت اسناد و املاک ساوجبلاغ محل شرکت الماسه ساز از تهران به شهر صنعتی هشتگرد منتقل و تخت شماره ۱۶۴۴-۰۵/۰۳/۰۷ اداره ثبت ساوجبلاغ به ثبت رسید.

۱-۳- فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ انسانسته تولید انواع ابزارهای برش (الماسه) بمحض پروانه بهره برداری شماره ۰۲۵۶۰۸۸ مورخ ۰۵/۰۵/۱۳۷۵ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت سالانه ۵ میلیون عدد تیغچه برشی و ۴ هزار عدد نگهدارنده تیغه (هلدر) در نیمه دوم سال ۱۳۷۵ بصورت آزمایشی آغاز و از ابتدای سال ۱۳۷۶ بصورت رسمی تولیدات خود را عرضه نموده است. در سال ۱۳۸۵ به موجب ذرخواست شماره ۰۴۶۲۹/۰۱/۰۲ مورخ ۰۵/۰۸/۱۳ شرکت الماسه نایز اصلاح ظرفیت اصلی تولید سالانه کارخانه شرکت دریک شیفت به مقدار ۲/۵ میلیون عدد تیغچه (الماسه) و ۲۰ هزار عدد نگهدارنده تیغچه (هلدر) به سازمان صنایع و معادن اعلام و در ۰۵/۰۵/۱۳۸۵ موافقت سازمان صنایع به منظور اصلاح ظرفیت اصلی در یک شیفت کسب شده است. عدمه ترین مواد اولیه مورده نیاز تولیدات کارخانه عبارتند از انواع بودر شنگن کباله، انواع فولاد و ملحفات. یذکر همین میباشد که بجز قسمتی از فولادها که در داخل خریداری میشود بقیه از خارج تأمین میگردد.

۱-۴- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر
۲۲	۲۱	۲۲
۸۱	۸۴	۸۳
۱۰۴	۱۰۵	۱۰۵

کارکنان اموزاداری و خدماتی  
کارکنان واحد های تولیدی (مستقیم و غیر مستقیم)

۲- مبنای تهییه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه و ذر حوارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

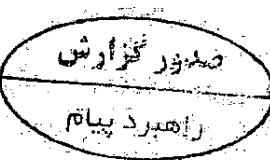
۱-۳- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده تو خالص ارزش فروش تک نک اقلام یا گروههای مشابه ارزشیابی هنی شود. در صورت فروتنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان تدبیر کاهش ارزش موجودی تثباتی هنی شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین میگردد.

روشن مورد استفاده

شرح

مبالغین موزون	مواد اولیه
مبالغین موزون	کالای در جریان ساخت
مبالغین موزون	کالای ساخته شده
مبالغین موزون	قطعات و لوازم یدکی



شرکت الفایسه ساز (ستهافی خاص)

## نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مسائی، شش ماهه منتظری، به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

### ۲-۳- داراییهای ثابت مشهود:

۳-۲-۱ داراییهای ثابت مشهود پر مبنای بیانی تمام شده در حسابها ثبت می‌شوند: مخارج بسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا پیهود انسانی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید داراییهای ثابت می‌گردد یعنوان مخارج برای ای محسوب و ضی عمر مفید ناقیخانده داراییهای مربوطه مستلزم می‌گردد. هزینه های تغهداری و تعمیرات جزئی که به مظلوح حفظ یا تمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری ثلثی و به حساب سود و زیان ذوره منظور می‌گردد.

۳-۲-۲- استپلاک داراییهای ثابت مسکنده با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و یا در تظر گرفتن حدود استپلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتی مستقیم، مصوب اسفند ماه ۱۳۶۴ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای ذیل محاسبه می گردد:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۱۰ درصد	نزوی
تاسیسات	۱۵ ساله	نزوی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ درصد و ۱۵ ساله	نزوی و خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵ درصد	نزوی
اثاثه و منسوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شوند و مورد پفره برداری قرار می گیرند، استهلاک از اول فارغ از محاسبه و در حسابات باقی نمایند، در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت پفره برداری به علت تغطیل کار یا علل دیگر برای مدشی مورد استفاده قرار نگیرند، میزان استهلاک آن برای مدت بیان شده تعادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک معکس در جدول بالا می باشد.

۳-۲-۳-۴- نرم افزارها در حساب داراییهای نامشهود منعکس و ۵ ساله مبتلهک می گردد.

٣-٣- مخارج تأمین مالی :

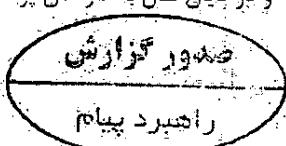
مجله‌ی خارجی است. مالک، به عنوان، هنرمند، شناساری، مهندسی، کشیده استخراجی مخارجه، که متعاقباً انتساب به تحصیل دارایی‌های واحد شرایط است.

غیره - تسعیت ارز

افلام پولی ارزی با نزد ارز قابل دسترسی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بیانی تمام شده تاریخی پیر حسین ارز ثبت شده است با نزد تاریخ انجام معامله، تسبیح می شوند. تفاوتهای ناشی از تسبیح یا تسبیح افلام یعنی ارزی به عنوان درآمد یا هرینه سال وقوع شناسایی می شوند.

### ۵-۳- ذخیره هزارای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره می‌دانم، میان خدمت کارکنان پس از این حقوق پایی هر سال خدمت آذان محابیه و در بایان سال به نگارکنان پرداخته شد.



شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۴- موجودی نقد**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۷۵۸,۴۲۸,۶۵۱	۲۱,۰۵۰,۵۶۵,۳۷۷	۴-۱
	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶,۴۱۲,۶۹۷	۲۱,۰۰۷۶,۹۴۱	
۴۶۰,۲۲۴,۰۴۷		
۱۴,۲۲۵,۰۷۵,۸۹۸	۲۱,۰۹۰,۴۶۲,۳۱۸	

موجودی نزد بانکها

بنخواه گردان

موجودی نزد صندوق

وجوده در راه

**۱- موجودی نزد بانکها پنجه دیل می باشد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شماره حساب	نوع حساب	شعبه	نام بانک
ریال	ریال				
۱۱,۱۲۷,۲۷۱,۶۷۸	۱۹,۹۸۵,۰۹۸,۷۶۷	۳۹۹۴۵۰۸۱۷۳	پس انداز کوتاه مدت	هشتگرد	ملت
۳۱۲,۹۰۰,۱۱۵	۶۵۵,۹۵۲,۹۱	۰۱۰۵۲۲۷۴۴۶۰۰۸	جاری	هشتگرد	ملی
۷۶۱,۶۵۵,۰۷۰	۳۰,۲,۵۷۵,۶۸۱	۱۳۶,۹۶۵۵۶۸	جاری	هشتگرد	ملت
۶۳,۳۵۷,۰۰۰	۶۲,۳۵۷,۰۰۰	۳۳۶۹۷۸۲۹۱۱	قرض الحسنه	هشتگرد	ملت
۲۰۷,۵۶۹,۷۵۱	۲۰,۹۲۷,۵۸۴	۹۱۹۸۰۰۹۳۴۰۳	جاری	هشتگرد	سپه
۱,۲۷۵,۴۰۹,۷۸۳	۱۷,۱۲۲,۶۸۷	۲۱۲۲۴۰۰۰۶۶۲۷۰۹	پس انداز	هشتگرد	قومیں
۵,۱۶۹,۷۵۴	۵,۴۳۰,۵۶۷	۲۹,۴۸۱,۰۱۰,۷۱۷۴۴۷۱	پس انداز کوتاه مدت	کرج	پاسارگارد
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۵۸۵۴۵۶۰,۵	پیور داماد	جاري	ملت
۱۳,۷۵۸,۴۲۸,۶۵۱	۲۱,۰۵۰,۵۶۵,۳۷۷				

به تبرده های پشتیبان کوتاه مدت به فرخ های ۱۸,۱۲ و ۱۰ درصد سود سپرده تعليق می گيرد که بعده بتعلیقه به شرح بادداشت ۲-۵ شناساباني کذده است.

صدور گزارش

راهبرد پیام

شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه مثبتی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

مانده مذکور از بابت افتتاح یک فقره حساب کوتاه مدت با نرخ ۲۹/۵ درصد نزد بانک قیامی شعبه دشتگرد می‌باشد که سود متعلقه در یادداشت ۲۵ متعکس می‌باشد.

۶- حسابابها و اسناد دریافتی تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات	مانده	مشکوک الوصول	حالعن	حالعن	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
					ریال	ریال	ریال
۶-۱	۱,۰۶۴,۶۷۷	۱,۰۵۹,۶۷۷	۱,۱۴۰,۷۰۶,۸۲۱	۱,۱۴۰,۷۰۶,۸۲۱	۱,۱۴۰,۷۰۶,۸۲۱	۱,۱۴۰,۷۰۶,۸۲۱	۱,۱۴۰,۷۰۶,۸۲۱
۶-۲	۳۲,۳۲۹,۵۸۰,۱۳۷	(۱۱,۲۴۰,۱۴۲,۰۸۷)	۲۱,۰۸۹,۴۲۸,۰۵۰	۲۱,۰۸۹,۴۲۸,۰۵۰	۲۱,۰۸۹,۴۲۸,۰۵۰	۲۱,۰۸۹,۴۲۸,۰۵۰	۲۱,۰۸۹,۴۲۸,۰۵۰
	۳۲,۳۹۴,۲۲۹,۸۱۴	(۱۹,۱۴۰,۱۴۲,۰۸۷)	۲۲,۱۵۴,۰۹۷,۷۲۷	۲۲,۱۵۴,۰۹۷,۷۲۷	۲۲,۱۵۴,۰۹۷,۷۲۷	۲۲,۱۵۴,۰۹۷,۷۲۷	۲۲,۱۵۴,۰۹۷,۷۲۷

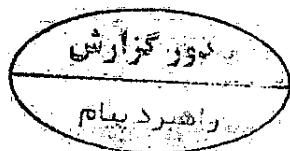
۱- اسناد دریافتی متحمل بر چکهای نزد صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۶۴,۶۷۷	۱,۰۵۹,۶۷۷
۸۲۴,۹۲۶,۰۳۱	۲۱۷,۷۸,۰۰۰

رامین نوروزی

مأثین رول

۱- ۱- عده‌تا تاریخ تبیه صورت‌های مالی یک فقره چک به شماره ۴۵۷۷۰۵۷۷ به مبلغ ۵,۷۷۴,۴۵۵ ریال از اسناد دریافتی نزد صندوق وصول شده است.

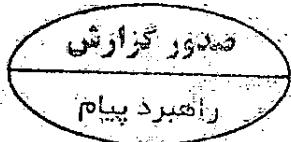


**شرکت الماسه نساز (شهامی خاص)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره میانی شش ماهه مشتمل بر ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۶-۲- حسابهای دریافتی تجاری شامل اقلام زیر می‌باشد:

نامه	تاریخ	بادداشت	ذخیره مطالبات	مانده	مشکوک الوصول	حالص	حالص	بادداشت
	۱۳۹۴/۰۸/۳۱							
شرکتها	۶-۲-۱	۲۹,۶۹۱,۷۹۳,۰۷۷	(۱۱,۲۴۰,۱۴۲,۰۸۷)	۱۸,۴۵۱,۶۵۰,۹۹۰	۱۱,۵۵۶,۲۰۰,۵۳۲	ریال	ریال	ریال
اشخاص	۶-۲-۲	۱۰۰,۱۰۳,۷۱۲	۰	۱۰۰,۱۰۳,۷۱۲	۲۴,۱۸۹,۵۱۴	ریال	ریال	ریال
مجموعه زینو تجارت	۶-۲-۳	۲,۵۳۷,۶۸۳,۳۴۸	۰	۲,۵۳۷,۶۸۳,۳۴۸	۱,۳۱۰,۲۰۱,۴۹۶	ریال	ریال	ریال
	۶-۲-۴	۲۲,۲۲۹,۵۸۰,۱۲۷	(۱۱,۲۴۰,۱۴۲,۰۸۷)	۲۱,۰۸۹,۴۳۸,۰۵۰	۱۲,۸۹۰,۵۹۱,۵۳۸	ریال	ریال	ریال

۳-۶- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۱۸,۰۰۰,۲۴۲۹ ریال از حسابهای دریافتی تجاری وصول شده است.



**شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توسعه‌یابی صورتی‌های قالی**

**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۱-۲-۶- حسابهای دریافتی تجاری شرکتها به شرح زیر می‌باشد:**

نامه	تاریخ	ذخیره مطالبات	مشکوک الوصول	مالده	نامه
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۴,۷۷۳,۰۵۹	۱۴۴,۷۷۳,۰۵۹	۵,۲۳۲,۰۱۸,۶۶۰	(۴,۸۷۷,۶۷۲,۰۷۰)	۶,۹۷۷,۶۷۲,۰۷۰	پیشتازان ایزار پایا
۴۷۹,۶۸۸,۰۰۰	۴۷۹,۶۸۸,۰۰۰	۲,۹۴,۶۲۱,۹۸۰	(۳,۳۸۷,۱۰۴,۲۱۱)	۵,۲۳۲,۰۱۸,۶۶۰	ایران خودرو
۶۸۴,۶۰۰,۶۷۶	۶۸۴,۶۰۰,۶۷۶	۱,۰۵۸,۶۲۶,۳۴۰	۱,۰۵۸,۶۲۶,۳۴۰	۳,۳۸۷,۱۰۴,۲۱۱	پویندان
۴,۱,۳۵۰,۶۰۵	۴,۱,۳۵۰,۶۰۵	۹۸۶,۰۸۴,۸۸۰	۹۸۶,۰۸۴,۸۸۰	۲,۹۴,۶۲۱,۹۸۰	پروژه خط ۲ قطار شهری تبریز
۵۹۴,۲۶,۷۸۱	۵۹۴,۲۶,۷۸۱	۸۷۷,۸۶,۴۰۲	۸۷۷,۸۶,۴۰۲	۱,۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	ماشین رول
۱۹۱,۷۷۸,۳۲۸	۱۹۱,۷۷۸,۳۲۸	۸۰۲,۳۸۶,۸۲۹	۸۰۲,۳۸۶,۸۲۹	۱,۰۵۸,۶۲۶,۳۴۰	مهماز باری اصفهان
۱,۲۹۹,۷۷۰,۹۸۸	۱,۲۹۹,۷۷۰,۹۸۸	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۶,۰۸۴,۸۸۰	موسیمه عمران (خط ۲ مترو شیراز)
۵۹۳,۱,۴,۰۱۱	۵۹۳,۱,۴,۰۱۱	۵۹۹,۱۱۴,۲۰۱	۵۹۹,۱۱۴,۲۰۱	۸۷۷,۸۶,۴۰۲	موسیه حرما (خط A مترو قم)
۲۱۵,۰,۴,۰۸۰	۲۱۵,۰,۴,۰۸۰	۳۰۵,۰,۴,۰۸۰	۳۰۵,۰,۴,۰۸۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع متالوری یزد
۲۵۰,۰,۴۰۲,۶۰۰	۲۵۰,۰,۴۰۲,۶۰۰	۲۵۰,۰,۴۰۲,۶۰۰	۲۵۰,۰,۴۰۲,۶۰۰	۷۱۲,۲۱۲,۹۸۱	موسیه خر (قطعه شرقی غربی خط ۲ مترو)
۱۵,۴۶۶,۳۵۰	۱۵,۴۶۶,۳۵۰	۲۸۱,۷۱۵,۰۰۰	(۲۴۸,۱۴۸,۰۷۷)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی ایران استیل ساخت
۱۶۳,۴۹۲,۴۵۰	۱۶۳,۴۹۲,۴۵۰	۱۷۵,۰,۶۵۸,۰۰۰	۱۷۵,۰,۶۵۸,۰۰۰	۶۲۷,۲۱۷,۷۲۹	ابزار نقش آفرین
۱۲۶,۸۴۶,۹۲۰	۱۲۶,۸۴۶,۹۲۰	۱۶۶,۸۰۵,۲۶۲	۱۶۶,۸۰۵,۲۶۲	۶۲۷,۲۱۷,۷۲۹	مهندسی صوت
۲۵,۲۸۷,۵۷۸	۲۵,۲۸۷,۵۷۸	۱۰۵,۴۹۹,۴۷۶	۱۰۵,۴۹۹,۴۷۶	۵۹۹,۱۱۴,۲۰۱	مهماز سازی شهید شیرودی
۵۰,۰,۵۲۶,۳۱۲	۵۰,۰,۵۲۶,۳۱۲	۱۲۹,۰,۸۰,۷۶۶	۱۲۹,۰,۸۰,۷۶۶	۳۶۴,۹۲۹,۹۱۰	موسیه رهاب
۲,۶۲۸,۰۰۰	۲,۶۲۸,۰۰۰	۱۶۲,۱۲۵,۷۵۰	۱۶۲,۱۲۵,۷۵۰	۳۱۵,۰,۴,۰۸۰	موسیه حرما (آتشان آب کرج - چمنان)
۱۰,۰,۱,۴۸۰,۰۰۰	۱۰,۰,۱,۴۸۰,۰۰۰	۱۰۷,۰,۱۸,۴۳۶	۱۰۷,۰,۱۸,۴۳۶	۲۵۰,۰,۴۰۲,۶۰۰	قرارگاه خانم الابراهی غرب قائم (پروژه تکانی سیب)
۱۰,۰,۱,۴۸۰,۰۰۰	۱۰,۰,۱,۴۸۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۴۸,۰۸۵	۱۰۱,۱۴۸,۰۸۵	۲۴۸,۱۴۸,۰۷۷	برش ایزار احایه
۷۸,۷۸۸,۰۶۷	۷۸,۷۸۸,۰۶۷	۹۲,۲۱۴,۰۰۰	۹۲,۲۱۴,۰۰۰	۲۴۳,۷۱۵,۰۰۰	روان فن آور
۹,۵۹۵,۲۴۰	۹,۵۹۵,۲۴۰	۷۸,۷۸۸,۰۶۷	۷۸,۷۸۸,۰۶۷	۱۷۵,۰,۶۵۸,۰۰۰	کیسون
۶۷,۰,۰,۰,۰,۰	۶۷,۰,۰,۰,۰,۰	۵۹,۴۸۸,۰۸۷	۵۹,۴۸۸,۰۸۷	۱۶۶,۸۰۵,۲۶۲	صنایع مکانیک (شهید قکوزی)
۵۶,۸,۰,۶,۶۵۲	۵۶,۸,۰,۶,۶۵۲	۵۸,۷۲۵,۰۰۰	۵۸,۷۲۵,۰۰۰	۱۵۵,۴۹۹,۴۷۶	صنایع تولیدی گروز
۱۴۳,۴۸۴,۰۰۰	۱۴۳,۴۸۴,۰۰۰	۴۹,۰,۵,۰,۰,۰	۴۹,۰,۵,۰,۰,۰	۱۲۹,۰,۶,۷۶۶	توکا
۲۴,۸,۰,۶,۶۵۲	۲۴,۸,۰,۶,۶۵۲	۴۶,۰,۶,۶۵۲	۴۶,۰,۶,۶۵۲	۱۱۴,۱۲۵,۷۵۰	سازندگان نیروزای آفاق (سما)
۱۴۳,۴۸۴,۰۰۰	۱۴۳,۴۸۴,۰۰۰	۴۳,۴۸۴,۰۰۰	۴۳,۴۸۴,۰۰۰	۱۱۴,۱۲۵,۷۵۰	میل لنگ سازان
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۳۴,۲۸۶,۹۴۰	۳۴,۲۸۶,۹۴۰	۱۰۷,۰,۱۸,۴۳۶	صنایع جنگ افزار سازی
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۳۹,۰,۷۱,۱۹۰	۳۹,۰,۷۱,۱۹۰	۹۲,۲۱۴,۰۰۰	آذر آب
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۵۸,۰,۶۶,۹۰۰	۵۸,۰,۶۶,۹۰۰	۷۸,۷۸۸,۹۶۰	گروه سپرد (پروژه خط ۳ مترو تبریز)
۱,۰,۱۴,۵۸۴,۱۳۲	۱,۰,۱۴,۵۸۴,۱۳۲	۴۹,۰,۵,۰,۰,۰	۴۹,۰,۵,۰,۰,۰	۵۹,۴۸۸,۰۸۷	شاسی ساز ایران
۴۲۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۲۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۶,۰,۶,۶۵۲	۴۶,۰,۶,۶۵۲	۵۴,۷۲۵,۰۰۰	صنعتی نیرو محرکه
۵۰۲,۶۲۵,۲۸۰	۵۰۲,۶۲۵,۲۸۰	۴۳,۴۸۴,۰۰۰	۴۳,۴۸۴,۰۰۰	۴۶,۰,۶,۶۵۲	فراب
۲,۰,۱,۰,۸۶,۰۲۶	۲,۰,۱,۰,۸۶,۰۲۶	۳۴,۰,۲۸۶,۹۴۰	۳۴,۰,۲۸۶,۹۴۰	۴۳,۴۸۴,۰۰۰	گروه ملی فولاد ایران
۲۲۶,۴۶۴,۰۰۰	۲۲۶,۴۶۴,۰۰۰	۳۹,۰,۷۱,۱۹۰	۳۹,۰,۷۱,۱۹۰	۴۳,۴۸۴,۰۰۰	مالیل سایپا
۱۲۶,۱۶۴,۵۴۰	۱۲۶,۱۶۴,۵۴۰	۵۸,۰,۶۶,۹۰۰	۵۸,۰,۶۶,۹۰۰	۳۴,۲۸۶,۹۴۰	الکترود اعتماد یزد
۱,۰,۵,۲۲۱,۳۵۴	۱,۰,۵,۲۲۱,۳۵۴	۵۸,۰,۶۶,۹۰۰	۵۸,۰,۶۶,۹۰۰	۲۹,۰,۷۱,۱۹۰	لنت ترم ایران
۱,۰,۲,۶,۰,۵۰۲	۱,۰,۲,۶,۰,۵۰۲	۵۸,۰,۶۶,۹۰۰	۵۸,۰,۶۶,۹۰۰	۲۴,۰,۶۶,۹۰۰	کیا الکترون شرق
۳۷۶,۱۶۷,۱۲۱	۳۷۶,۱۶۷,۱۲۱	۱۰۱,۰,۲۰,۳۶۰	۱۰۱,۰,۲۰,۳۶۰	۱۰۱,۰,۲۰,۳۶۰	صنایع شهید حاج کاظم رستگار
۱۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۰۱,۰,۲۰,۳۶۰	(۱۱,۰,۲۰,۳۶۰)	۱۰۱,۰,۲۰,۳۶۰	مهند قالب
۱۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۹,۰,۶۹۱,۷۹۳,۰,۷۷	۲۹,۰,۶۹۱,۷۹۳,۰,۷۷	۱۰۱,۰,۲۰,۳۶۰	قطعات اتومبیل نیرو محرکه

چهار دور گزارش

راهبرد پیام

شرکت المانسہ ساز (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

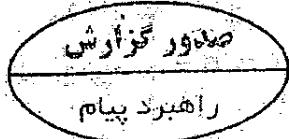
دوزه همانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲-۶- مائدۀ حساب دریافت‌شده تجارتی اشخاص به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳	۷۲,۳۴۲,۵۰۰	رجی سعید
۴,۰۵۶,۰۹۵	۲۶,۹۵,۶۶۰	جمیله‌ی آرزو
۱۸,۰۹۷,۵۴۱	۳۰,۴۵۰	ارنوار مهندی
۳,۴۹۲,۱۰۴	۸۸,۰۲	محمد نوروزی
۲۹,۷۷۰	۱۰۰,۱۰۳,۷۱۲	علیرضا مصرابوغلی
<u>۲۴,۱۸۹,۰۱۰</u>	<u>۱۰۰,۱۰۳,۷۱۲</u>	بانک

۲-۲-۶- مائدۀ حساب مجموعه زینوتجارت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳۷,۷۷۶,۰۵۶	۱,۹۱۶,۷۹۶,۳۹۷	فرآ صنعت شمال
۶۸۱,۸۸۷,۴۶۳	۵۷۲,۲۸۰,۲۵۲	صایع موتور بتل
۳۶,۸۶۸,۱۸۲	۴۸,۶۰۴,۵۹۹	راذ روش
۵۳,۸۷۲,۷۹۵	:	مکانیک خودرو آسیا
<u>۱,۳۱۰,۲۰۱,۴۹۶</u>	<u>۲,۵۳۷,۶۸۳,۳۴۸</u>	



شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

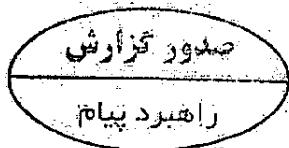
۷- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۸۹,۲۹۲,۲۲۸	۷-۱	سود جیرده دریافتی بلند مدت بانک ملت
۲۵۰,۵۴۷,۹۵۰	۷-۲	سود نپرده دریافتی کوتاه مدت بانک قوامیں
۳۰۶,۹۷۶,۱۸۲		کارگران (وام، مساعده، بدنهکاران کارگران)
۱۹۶,۵۴۶,۲۲۴	۷-۳	سپرده های موقت
۴۸,۴۰۱,۰۵۰		سایر
۴۹۱,۷۶۴,۷۴۰		
۵۴۲,۹۴۶,۸۴۸		

۱-۷- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۸۹,۲۹۲,۲۲۸ ریال بابت سود سپرده گوتاه مدت بانک ملت وصول شده است.

۲-۷- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۵۰,۵۴۷,۹۵۰ ریال بابت سود سپرده بلند مدت بانک قوامیں وصول شده است.

۳-۷- مأخذ حساب سپرده های موقت مربوط به سپرده های تزد بانک ملت شعبه هشتگرد بابت اخذ خمامتنامه حسن انجام کار و پیش پرداخت می باشد .



**شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)**

**نادداشتگانی توضیحی صورتیهای مالی**

**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

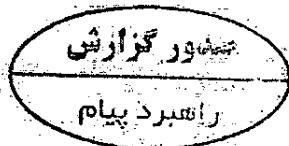
**۸- موجودی مواد و کالا**

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	حالص	حالص	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۰۱۸,۸۰۰,۵۷۳	۲۸,۸۸۹,۲۲۱,۴۴۲	۰	۲۸,۰۱۸,۸۰۰,۵۷۳	مواد اولیه و نیمه ساخته
۱۲,۱۵۸,۴۷۳,۶۶۲	۵,۲۳۶,۵۵۰,۹۵۷	۰	۱۲,۱۵۸,۴۷۳,۶۶۲	کالای در جریان ساخت
۴,۵۱۱,۱۳۹,۸۹۲	۴,۷۰۸,۴۷۲,۴۹۴	۰	۴,۵۱۱,۱۳۹,۸۹۲	کالای ساخته شده
۹,۹۲۲,۴۱۴,۰۶۰	۸,۶۴۶,۷۸۹,۲۰۵	۰	۹,۹۲۲,۴۱۴,۰۶۰	سایر موجودیها
۵۴,۶۰۸,۸۲۸,۱۸۷	۴۷,۴۸۱,۰۴۴,۰۹۸	۰	۵۴,۶۰۸,۸۲۸,۱۸۷	

۱-۸- موجودی مواد اولیه و بسته بندی و کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدگی و سایر موجودیها به بهای تمام شده ۳۹۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.



شرکت الماسه ماز (سهامی خاص)  
بادداشت‌های توضیحی، صور تهای مالی  
دوره میانی شش ماهه قشتی بی نه ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹-سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۶,۸۶۶,۹۶۱,۰۱۲	۴,۹۹۶,۰۱۸,۰۷۰	۹-۱	سفارشات مواد اولیه و لوازم پذکی
۱,۶۵۱,۱۲۲,۳۹۳	۷۶۷,۴۶۷,۳۹۶	۹-۲	پیش پرداختها
۸,۵۱۸,۰۸۳,۴۰۵	۵,۷۶۳,۴۸۵,۴۶۶		

۱-۹- سفارشات مواد اولیه و لوازم پذکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۳,۱۸۶,۲۶۰,۱۳۰	۲۶۰ کیلو انواع پودر تنگستن و کیالت و کاربید		
۷۱۲,۶۴۸,۷۷۱	سفارش ۵۰ کیلو TAC/NBC و ۵۰ کیلو TIC/TIN		
۲۷۳,۲۸۲,۸۲۰	بلوک من تنگستن و الکترود تنگستن		
۲۲۰,۶۶۳,۳۶۰	سفارش ۵ عدد بینگ viotto		
۱۹۰,۸۰۹,۰۰۰	سفارش ۳ عدد سنگ وئت و ۲ عدد سنگ آگاتون		
۱۶۸,۹۶۵,۶۱۵	سفارش ۴ عدد بینگ PCD و ۱ عدد سنگ گایگو		
۴,۹۵۳,۶۹۴,۸۳۶	سفارش ۳۶۰ کیلو انواع پودر تنگستن و کیالت		
۹۷۸,۴۸۸,۵۰۲	سفارش خرید ۷۵ کیلو گرم پودر Tac/Nbc ۹۰/۱		
۲۹۴,۸۴۷,۷۵۰	سفارش خرید ۰۰۱ عدد خمیر دیاموند		
۲۵۱,۴۷۷,۳۶۱	سفارش ۷۵ کیلو پودر Wc-TiC ۵۰/۵		
۲۹۸,۴۵۲,۵۶۷		سایر	
۶,۸۶۶,۹۶۱,۰۱۲	۲۲۲,۰۸۷,۳۶۴		
	۶,۹۹۶,۰۱۸,۰۷۰		

صدور گزارش  
راشبرد پیام

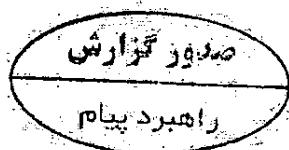
شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تهائی مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۹-پیش پرداختها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۶۲,۲۶۷,۴۴۵	۴۰,۳۵۲,۲۵۱	کیان حکیمی ماقوی
۸۰,۳۲۵,۰۰۰	.	نیرو ساز صنعت نوین
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبرد پیام
۳۱,۰۰۰,۰۰۰	.	بایان فراز امین
۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۱۹۷,۶۸۰	آب بند پژوهان پارس
۱۲,۵۴۶,۲۹۸	۴۰,۳۲۷,۳۷۸	شرکت بینه ها (ملت)
۵,۸۲۱,۹۱۹	۵,۳۷۴,۸۲۲	بیمه آبران
۳,۴۸۲,۳۰۴	۷,۴۸۰,۵۰۰	بیمه جلت
۳,۰۸۲,۴۳۰	۷,۵۹۶,۸۴۴	بیمه البرز
۱,۰۳۵,۰۰۰	۱,۰۳۵,۰۰۰	زینگونگ
.	۷۹۱,۳۰۷,۵۰۰	قولاد آبیاری اصفهان
.	۱۴۹,۱۶۶,۰۰۰	غغالهای صنعتی خراسان
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آریا آبیاری پارس
.	۹۳,۴۲۱,۴۰۰	اسپید فن آور کوشما
.	۹۱,۸۵۳,۹۹۲	همکاران بیستم
۸۷,۴۴۵,۶۵۸	۴۳,۰۰۷,۴۸۵	پیش پرداخت مالیات
۸۵۶,۸۹۳,۰۵۴	۱,۶۹۴,۱۷۹,۸۷۸	تئاتر با ذخیره مالیات (یادداشت ۱۵)
(۸۷,۴۴۵,۶۵۸)	(۴۳,۰۰۷,۴۸۵)	
۷۶۷,۴۶۷,۳۹۶	۱,۸۵۱,۱۲۲,۳۹۳	



كتاب الماسة ساز (سهامي خاص)

بادا شنیدهای توضیحی صور تبلای مالی

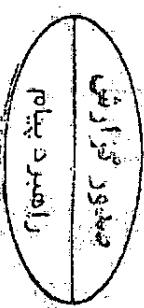
بیوره صنایع پالش ماهه منتهی به ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۱۰ - داراییهای ثابت مشهود

جنگل بھائی تمام شد و استحلاک اپنائندہ دارا رہیا تاکہ نسبت مشهود یہ شرح ذیل است:

۱-۰-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا از زن ۱۸۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حريق و سینبل و زارله از پوشش بیمه‌ای برخورد نشده است.

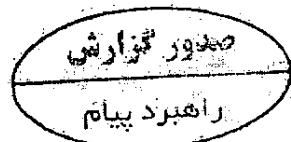
رسانی، سیمین و سعیدن این بیت به بیان و تجارت ملیت پیشین یاد شد



**شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۱ - داراییهای نامشهود

ارزش دفتری ریال	ارزش دفتری ریال	استهلاک ابیشه ریال	بهای تمام شده ریال	
۸۰۴,۲۰۷,۵۰۰	۸,۴۳۷,۷,۵۰۰	-	۸۰۴,۲۰۷,۵۰۰	حق انتساب برق صنعتی کارخانه
۲۵۰,۳۰۶,۴۹۶	۲۵۰,۳۰۶,۴۹۶	-	۲۵۰,۳۰۶,۴۹۶	حق الامتیاز گاز شهری
۴۷,۳۸۶,۴۵۶	۴۷,۳۸۶,۴۵۶	-	۴۷,۳۸۶,۴۵۶	حق الامتیاز تلفهای شرکت
۱	۱	(۳۳۹,۹۹۹,۹۹۹)	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزارها
۱,۱۰۱,۹۰۰,۴۰۳	۱,۱۰۱,۹۰۰,۴۰۳	(۳۳۹,۹۹۹,۹۹۹)	۱,۴۹۱,۹۰۰,۴۰۲	



شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)  
بادداشت‌های توضیحی صور تهابی مالی  
دوره مسائی شش ماهه منتشری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۱۲- حسابهای و استناد پرداختی تجاری

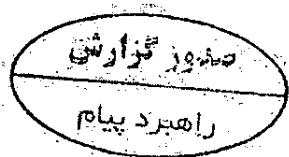
۱۳۹۴/۰۶/۲۱	پادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۵۸۲,۱۹۴,۶۹۷	۱۲-۱	۸۲۶,۹۹۸,۲۱۱
۲۹۵,۰۵۵,۶۷۹	۱۲-۲	۲۳,۹۱۱,۳۰۰
۸۷۷,۲۵۰,۳۷۶		۸۶۰,۹۰۹,۴۱۱

۱۲- حسابهای پرداختی تجاری شامل مبالغ ذیل می باشد :

١٣٩٣/١٢/٢٩.	١٣٩٤/٠٦/٣١	
ريال	ريال	
٥٠٨,٤٦٨,٧١١	٥٠٨,٤٦٨,٧١١	فولبرز ميرزاي توان
١٣,٣٤٨,٨٠٠	١٣,١٤١,٧٥٠	طوس قزوين
٣١٥,١٨٠,٧٠٠	.	فولاد آيلار اصفهان
.	٦٠,٥٦٤,٢٣٦	شایر
٨٢٦,٩٩٨,٢١١	٥٨٢,١٩٤,٦٩٧	

<sup>۱۲</sup> - استناد بر داشتنی تجاری شامل مبالغ ذیل هی بانشده:

١٣٩٣/١٢/٢٩	١٣٩٤/٠٦/٣١
ریال	ریال
"	١٢٦,٢٦,١٠٤
"	٧٨,٤٥٣,٤١٩
"	٤٠,٩٥٠,٠٠٠
"	٣٠,٢٠٠,٠٠٠
٢٢,٩١٦,٢٠٠	١٨,٩٩٢,١٦٠
٢٣,٩١٦,٥٠٠	٢٩٥,٠٥٥,٦٧٩



شirkat-e-maash-e-saz (سهامی خاص)

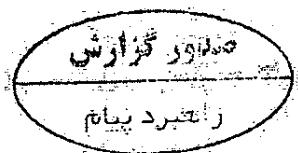
نادداشت‌های توپصخی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳ - سایر حسابها و استاد پرداختی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۷۹,۰۱۲,۸۵۲	۲,۸۶۱,۹۷۹,۴۴۱	استاد پرداختی غیرتجاری
۸۷۷,۸۶۶,۲۹۵	۱,۳۷۹,۰۱۲,۸۵۳	۱۲-۱ شرکت‌های گروه-بیساز مشارکت‌های ملت
۱۶۶,۴۴۸,۳۰۹	۲,۰۴۹,۹۳۳,۵۰۰	مالیات بر ارزش افزوده
۵۲۱,۲۱۴,۸۴۲	۱,۰۳۶,۶۴۵,۸۸۸	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۷۱۴,۱۵۹,۶۳۴	۶۷۴,۹۵۷,۲۵۹	حق بیمه کارکنان
۳۶۴,۵۲۲,۰۲۲	۱,۸۵,۱۶۶,۱۲۰	سپرده‌های دریافتی
۲۱۷,۵۰۱,۶۴۶	۱۲۸,۶۸۲,۹۲۹	مالیات‌های حقوق و تکلیفی
۳۸,۸۱۱,۵۷۸	.	حقوق پرداختی
۲,۶۲۹,۵۰۷,۷۹۰	۸,۴۶۵,۵۷۸,۰۰۰	سایر حسابها پرداختی

۱۳-۱ - مانده شرکت بیساز مشارکت‌های ملت مربوط به یدهی به شرکت بیساز مشارکت‌های ملت بابت پرداخت ۵۰ درصد پهله تهیلات دریافتی از بانک ملت توسط شرکت بیساز مشارکت‌های ملت‌یمن یافته.



شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)  
نادداشت‌های توپسخی صور تهابی مالی  
دوره میانی شش ماهه منتظری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۸۶,۵۹۴,۱۷۰	۲۶۸,۸۹۱,۶۹۵	خدمات هوایی آسمان
۱۵۱,۸۱۷,۹۲۲	۲۲۳,۱۳۴,۷۱۹	خواجہ بندی ابراهیم
۱۱۹,۰۲۰,۰۰۰	۱۶۶,۳۱۲,۸۷۵	آما
۷۲,۲۵۰,۱۹۰	۱۱۹,۹۶۵,۴۰۰	مؤثرن
۷۴,۴۶۸,۱۲۸	۷۱,۶۰۰,۰۰۰	شک رونا
۲۲,۸۱۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مهندسی و تحقیق قطعات تراکتورسازی تبریز
۱,۱۳۰,۰۶۰	۶۹,۷۶۹,۸۶۰	آهنگری تراکتورسازی ایران
۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۹۸,۳۱۲	سایپا آذربایجان
۳۳,۴۹۲,۰۲۹	۳۶,۲۳۸,۶۴۱	پارس میل لنگ
۱,۹۷۹,۳۹۲,۰۰۰	۲۲,۴۹۲,۰۲۹	کوثر سنگ شکن
۵۳۵,۷۶۷,۲۵۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	توسعه و عمران نائین
۲۷۴,۵۲۲,۰۳۹	۲۶,۳۰۱,۷۰۰	لوله و پروفیل سپتا تهران
۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۱۶,۸۰۰	امران سازه
۶۶۵,۶۵۶,۶۱۶	۱۳,۳۷۴,۱۲۹	شتاب کار
۴,۶۲۹,۵۷۴,۷۰۷	۸۲,۸۶۶,۶۰۹	نوروزی رامین
	۲,۱۴۹,۱۶۴,۲۱۱	پرتو صنعت نسبم

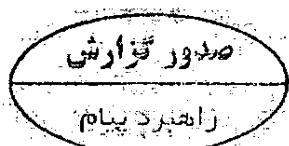
برگزاری  
رایور گزارش

راهبردی پیام

شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)  
ناد آشتهای توسعه صور ثباتی مالی  
دوزه هیانی شش، ماهه منتهی به ۳ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام پرداختی

ردیل	۱۳۹۴/۰۶/۲۹	
	ردیل	
.	۱,۵۴۸,۱۰۷,۲۴۲	شرکت بیزار مشارکتی ملت
.	۴۱,۵۳۵,۱۷۵	محمد تبریزی
.	۱۶,۲۶۵,۴۹۰	فاطمه اکبری راد
.	۱۵,۹۳۵,۹۰۹	فؤاد افشن
.	۱۵,۷۳۹,۰۹۴۷	محمدعلی احمدی زاده
.	۱۰,۰۰۰,۰۹۵	سید حسن رضوی
.	۸,۵۴۶,۱۶۸	شرکت کارل عریق
.	۴,۹۸۰,۰۹۸۴	مهدی رفائلی
.	۱۹۹,۲۴۱	محمد تبریزی
.	۳۹,۸۴۲	شرکت طرح و اندیشه بیزار نیل
.	۳۹,۸۴۲	شرکت خدماتی بهامان ملت
.	۳۹,۸۴۲	شرکت کرب ناز
.	۳۹,۸۴۲	شرکت خانه ساری ایران
	<b>۱,۵۵۸,۳۳۰,۰۰۰</b>	



نشریه شرکت الماسه بیان (سپاهانی خاص)

بازدید از شرکت ملکی توخته قابوی ها

شروع میانی شش ماهه مبتدی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره مزانی ایجادی خدمت کارکنان

گردش حساب عبور علی سطح عالی بوده گزارش به شرح ذیل است:

۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۱۳۹۴۵۶۷۸۷۶۴۲)	(۲۷۷۷۴۰۱۷۸)
۱۳۹۴۵۹۳۵۴۲	۶۵۸۳۷۵۷۲۵
	۶۲۰۶۲۹۰۵۷

قائمه در اینجا دوره

برداشت شده طی دوره

ذخیره تامین شده طی دوره

سالنه در بازی دوزه

۱۸- سرمایه

بر علیه شرکت مبلغ ۷۰,۲۶۵ میلیون ریال و منتهی به ۷۸۶۲۵ سیمیک میلیون ریالی با نام "تیبا" پرداخت شده بسیاست.

تکمیل سهامداران در تاریخ تراکم به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۲۱	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام
۹۲,۹۲	۷۴,۶۹۲	۹۲,۹۲	۷۲,۶۹۲	۹۲,۹۲	۷۲,۶۹۲	۹۲,۹۲
۲۵۷	۲۱,۶۰	۲۶,۷	۲۰,۹۰	۲۶,۷	۲۰,۹۰	۲۶,۷
۱۰۵	۸۳۸	۱,۰۵	۸۱۸	۱,۰۵	۸۱۸	۱,۰۵
۳۰۲	۸۰۰	۰,۹۲	۷۹۰	۰,۹۲	۷۹۰	۰,۹۲
۰,۸۰	۶۸۲	۰,۸۰	۶۷۸	۰,۸۰	۶۷۸	۰,۸۰
۵,۲۷	۵,۶	۵,۲۷	۵,۶	۵,۲۷	۵,۶	۵,۲۷
۰,۵۵	۴۲۹	۰,۵۵	۴۲۹	۰,۵۵	۴۲۹	۰,۵۵
۰,۳۲	۲۵۰	۰,۳۲	۲۵۰	۰,۳۲	۲۵۰	۰,۳۲
۱,۰۰	۳۰	۱,۰۰	۱۰	۱,۰۰	۱۰	۱,۰۰
۰,۰۰۳	۲	۰,۰۰۳	۲	۰,۰۰۳	۲	۰,۰۰۳
۰,۰۰۲	۲	۰,۰۰۲	۲	۰,۰۰۲	۲	۰,۰۰۲
۰,۰۰۰۳	۲	۰,۰۰۰۳	۲	۰,۰۰۰۳	۲	۰,۰۰۰۳
۰,۰۰۰۰۲	۲	۰,۰۰۰۰۲	۲	۰,۰۰۰۰۲	۲	۰,۰۰۰۰۲
۰,۰۰۰۰۰۰۲	۲	۰,۰۰۰۰۰۰۲	۲	۰,۰۰۰۰۰۰۲	۲	۰,۰۰۰۰۰۰۲
۳۰۰	۷۸,۶۹۲	۱۰۰	۷۸,۶۹۲	۱۰۰	۷۸,۶۹۲	۱۰۰

شرکت بهار همراه کنندگان ملت

آقای محمد تبریزی

خانم فاطمه اکبری برادر

آقای فؤاد افغانی

آقای مجید علی احمدی زاده

آقای سید عحسین رضوی

شرکت کارل برتل

آقای میندی رضا گلستانی

آقای محمد تبریزی

شرکت طرح و اندیشه بهار ملت

شرکت خدماتی جهادیان ملت

شرکت گرب غاز

شرکت خانه بطری ابرداسک

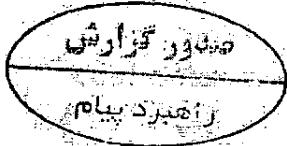
۱۹- آندوخته قابوی

در اجرای مذکور مواد ۱۴ و ۱۵ اصلاحیه قابوی تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و بیان اسلامه شرکت، مبلغ ۰,۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال آندوخته قابوی

از محل سپاه قابوی شخصی به صرفه مذکور منتقل شده است، به عرجه مذاکره میگذرد. میگذرد این تاریخین همانند آندوخته قابوی یهود، آندرسن سراسر

شرکت، انتقال به آندوخته فرعی از تکرار این اتفاق اتفاق نمیگذرد. انتقال به سرمایه نیست و عجز در همگام این اخلال شرکت قابوی تغییه نمیگذرد.

سهامداران تیجه



شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)  
نادن ائمی توشیحی صور تهائی عالی  
دوره عیانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰ - فروش خالص

دوره عیانی شش ماهه منتهی به دوره عیانی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۴

۹۳۰۶/۳۱

۹۴۰۶/۳۱

نوع محصول	فروش ناخالص	مقدار	ریال	مقدار	ریال	مقدار	ریال	مقدار	ریال
<b>العالي</b>									
		۱۸۵,۷۱۸	۱۸,۲۶۲,۶۹۶,۴۰۱	۲۰,۷۶۲	۲۰,۲۲۶,۷۸۲,۹۲۶	۴۷۲,۷۸۰	۴۲,۴۵۴,۶۷۱,۰۴۱		
		۱,۰۷۱	۳,۶۲۳,۰۵۲,۵۵۴	۴۱۲	۱,۷۸۶,۳۱۹,۰۱۴	۳۰,۳۹۳,۱۵۸,۲۲۲			
		۲۶۰,۱۶	۳۲۳,۴۱۶,۳۷۴,۶۶۳	۲۹,۷۴۰	۲۸,۷۲۲,۶۷۱,۱۹۸	۴۷,۷۵۵	۵۷,۵۵۹,۱۷۷,۰۷۷		
<b>ملصر</b>									
		(۳,۵۷۹)	(۵۸۴,۷۸۲,۰۰۰)	-	-	(۳۲,۷۲۹,۲۴۰)	(۳۲۸)		
		(۱۷)	(۱۶,۵۸۶,۰۰۰)	-	-	(۶۴,۴۸۹,۴۶۰)	(۳۹)		
		(۴۱)	(۴۲,۵۰۰,۳۳۶)	-	-	(۲,۷۲۹,۰۸۰,۰۳۶)	(۱۱۲)		
<b>سایر</b>									
		۳۰۹,۰۶۸	۵۳,۵۴۰,۵۵۷۸۱۸	۲۲۷,۸۱۲	۴۶,۵۴۰,۵۵۷۸۱۸	۴۸۷,۹۰۹۳۲,۳۹۶	۵۴۳,۱۰۰		
<b>فروش خالص</b>									

برگشت از قزوین:

العالي	۳,۵۷۹	(۳,۵۷۹)	(۵۸۴,۷۸۲,۰۰۰)	(۳۲,۷۲۹,۲۴۰)	(۳۲۸)	-	-	-	(۳۲,۷۲۹,۰۸۰,۰۳۶)
ملصر	(۱۷)	(۱۶,۵۸۶,۰۰۰)	(۶۴,۴۸۹,۴۶۰)	(۳۹)	(۳۹)	-	-	-	
سایر	(۴۱)	(۴۲,۵۰۰,۳۳۶)	(۴۲,۵۰۰,۳۳۶)	(۱۱۲)	(۱۱۲)	-	-	-	

۱-۲۰- جدول حسابه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اخلي به شرح زیر است:

۲-۲۰- جدول حسابه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اخلي به شرح زیر است:

نوع محصول	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص
البنسه	۱۷,۶۵۸,۲۱۲,۴۰۱	۹,۹۲۱,۶۱۰,۲۸۰	۷,۷۳۶,۶۷۲,۰۲۱	۴۴%
ملصر	۶,۲۱۲,۴۶۶,۵۵۴	۳,۶۲۳,۰۵۲,۵۵۴	۴,۶۹,۱۶۰,۶۴۲	۴۰%
سایر	۴۲,۵۶۸,۶۷۴,۷۶۴	۱۸,۸۱۷,۸۶۷,۵۳۷	۹,۶۷۰,۶۷۳,۰۲۶	۴۰%
	۳۹,۴۳۶,۰۹۶,۷۸۹	۳۹,۴۳۶,۰۹۶,۷۸۹	۲۸,۰۲۶,۴۵۳,۰۸۹	۴۰%

ضدor غزارش  
راهبرد پیام

**شرکت الماسیه ساز (سهامی خاص)**

**نادداشتیای توپسی عید تبریز مالی**

**دوره هیاتی شش ماهه عنتی نهضتی، به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۲-۲-مشتریان عقده محصولات شرکت بر اساس صورت حسابی صادره به شرح ذیل میباشد:

سال ۱۳۹۳	دوره هیاتی شش ماهه			دوره هیاتی شش ماهه		
	منتسبی به ۹۳/۰۶/۳۱	منتسبی به ۹۴/۰۶/۳۱	منتسبی به ۹۴/۰۶/۳۱	منتسبی به ۹۴/۰۶/۳۱	منتسبی به ۹۴/۰۶/۳۱	منتسبی به ۹۴/۰۶/۳۱
۱۳۹۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
برعده بخت	برعده بخت	برعده بخت	برعده بخت	برعده بخت	برعده بخت	برعده بخت
۷,۷۶	۱,۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۱,۶۲۴	۸,۶۹۶,۲۷۲,۰۰۰	پیروزه خط ۲ قطار شیراز	پیروزه خط ۲ قطار شیراز
۷,۷۶	۷,۳۹,۶۶۴,۳۴,۵۲	۷,۴۷	۳,۵۴,۳,۲۷,۳۹۷	۱۲,۲۷	۶,۵۶۷,۷۹۳,۵۰۰	ایران خودرو
۷,۷۶	۶,۵۳۶,۰,۴۷,۰,۰۰	۳,۵۷	۱,۷۳۷,۴۴۲,۰۰۰	۱۰,۹۸	۵,۸۸,۰,۰۵۹,۶۰۰	مهدییی الصوت
۱,۳۸	۳,۶۲۵,۹۸۷,۰,۰۰	۳,۴۲	۲,۳۵,۰,۰,۷۵۰	۶,۴۹	۴,۴۷۷,۳,۰,۲۵۰	موسه خرا (خط A متروق)
۴,۷۷	۳,۵۶۶,۶۷۵,۰,۸۱	۳,۸۶	۲,۱۸۳,۳,۱۴۵,۰	۴,۱۴	۳,۷۴۱,۰,۲۶۴,۰	نوروزی رامین
۵,۲۰	۳,۸۷۵,۰,۱۸,۶۶۵	۴,۳۵	۳,۰,۸۰,۰,۱,۵۰	۴,۲۲	۲,۵۶۳,۰,۹۰۰,۰	فراصنت شان
۵,۲۰	۵,۰,۸۷,۶۰۰,۰,۰۰	۱,۴۹	۷۲۶,۰,۰,۰,۰,۰	۴,۰۷	۲,۱۸,۰,۴۰۰,۰,۰	باقشین رول
۲,۴۳	۳,۳۲۲,۷۵۸,۰,۰	۰,۵۵	۲,۶۸,۰,۰,۱,۴۵۰	۲,۳۱	۱,۷۷۲,۰,۳۶۹,۵۰۰	صنایع بتلوزی پردی
۲,۱۸	۳,۰,۳۳,۳۴۲,۰,۰	۴,۶۶	۲,۰,۲۶۸,۰,۵۲۳,۰,۰	۲,۰۵	۱,۵۸۰,۳۴۲,۸۰,۰	میکات سازی اصفهان
۰,۰۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲,۵۱	۱,۳۴۵,۰,۳۰,۰,۰	صنایع نوتوپ بشل
۰,۲۶	۹,۳۳,۳۸۴,۰,۰	۰,۳۹	۱,۱۲,۰,۳۸,۰,۰	۲,۵۹	۱,۸۷۷,۰,۰,۹۹,۹	موسه عمران (خط ۲ مترو شیراز)
۱,۷۲	۱,۶۴۷,۰,۴۱,۰,۰	۳,۱۱	۱,۵۱,۰,۴۷۸,۰,۵۰	۲,۰۲	۱,۸۷۶,۰,۷۲,۰,۰,۰	میکات سازی شهید شیروانی
۱,۱۹	۱,۰,۳۳,۰,۷۵۰,۰,۰	۰,۰,۰	۶۹۴,۰,۰,۳۹,۰,۰,۰	۲,۰۹	۱,۸۷۲,۰,۲۶,۷,۰,۰	صنایع تولیدی کروز
۳,۵۱	۳,۶۹۴,۰,۷۶,۰,۰,۰	۲,۷۱	۱,۱۲,۰,۰,۰,۲۴۸,۵	۱,۴۹	۷۹۷,۰,۴۵,۸,۰,۰,۰	تبغ و عمران زایین
۰,۴۴	۸,۰,۷۷,۰,۷۷,۰,۰,۰	۱۶,۵۸	۰,۰,۷۷,۰,۷۷,۰,۰,۰	۱,۲۲	۶۴۵,۰,۸۹۹,۰,۰,۰	موبیسه رهاب
۰,۰۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۸۸	۴۷۳,۰,۳۲,۰,۰,۰,۰	موسه جمله (جول انفال آب کرج - تهران)
۰,۱۷	۱,۱۲۱,۰,۱۸,۱,۰,۰	۰,۰,۹۹	۴۸۲,۰,۶۶۲,۰,۷,۰,۰	۰,۰,۰	۴۳۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	علی اذر گلپ
-۰,۵۷	۶۶۴,۰,۰,۷۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۷۷	۴۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	موسه حراء (فیله شرقی خرس خط لامرد)
۱,۶۶	۱,۰,۰,۰,۰,۶۶,۰,۵,۰,۰	۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹,۱۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۶۶	۳۶۸,۰,۵۰,۰,۰,۰,۰,۰	عبدالحسین فرماداشی
-۰,۰۰	۷۶۳,۰,۰,۷۶,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۴۲۹,۰,۶۷۸,۰,۵,۰,۰	۰,۰,۰	۴۵۳,۰,۶۱,۰,۰,۰,۰,۰	آذریس حاصلی
-۰,۳۴	۲۳۳,۰,۰,۱۹,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۵۹	۲۱۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	صنایع نگاتیک (شید فکوری)
-۰,۰۴	۷۴,۰,۰,۷۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۱۹۱,۰,۸۶,۰,۰,۰,۰,۰	قطلعت اتومبیل نیرو صحرک
-۰,۰۷	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	پارس میل ایش
-۰,۰۷	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۱۴۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	سازندگان تبریزی آذوق (ست)
-۰,۰۵	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۱۱۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	گروشنگه بازگشتنی میتسی پینچیز
-۰,۰۴	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۱۰۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	پل لئن سازان
-۰,۰۴	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۵,۰,۰,۷۸,۰,۰,۰,۰,۰	ستگران صبحت فولاد امیر
-۰,۰۴	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	اهلین سازه
-۰,۰۴	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	فاراب
-۰,۰۴	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	موتوش
-۰,۰۶	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	پرید قلب
-۰,۰۷	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	پولیدی و صنعتی پندک رسان
-۰,۰۷	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	ساختگان خانه الایمنی (قریب قشم)
-۰,۰۷	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	سلیمان

**صادر گزارش**

**راهبرد پیام**

**شرکت الماسه ساز (سینامی خاص)**  
**بادداشت‌های توضیحی صور تهائی مالی**  
**دوره میانی شش ماهه متبوعی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۲۱ - بیانی تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۳	دوزه میانی شش ماهه متبوعی به ۹۳۰۶/۲۱	دوزه میانی شش ماهه متبوعی به ۹۴۰۶/۲۱	بادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۲۳,۳۴۶,۸۷۶,۷۶۲	۱۲,۰۱۶,۸۳۲,۳۶۲	۱۲,۲۱۹,۸۹۴,۰۱۳		مواد مستحبه مصرفی
۱۰,۵۸۷,۴۲۰,۸۵۹	۹,۷۷۶,۴۲۸,۹۵۱	۹,۷۷۶,۴۲۸,۹۵۱	۴۴-۲	ذبچرد مستحبه
۲۵,۴۲۵,۹۸۲/۷۹۸	۱۱,۰۷۱,۱۸۰,۰۵۹	۱۶,۱۲۶,۴۵۵,۷۳۰	۴۴-۳	سربار تولید
(۲۵۷,۷۳۷,۷۳,۸)	(۱۷۵,۳۲۲,۸۱۷)	(۱۶۴,۱۵,۱۶۰)	۲۲-۳	هزینه های جذب نشده
۶۹,۸۸۰,۵۷۶,۶۶۲	۳۹,۵۷۳,۰۱۷,۴۳۶	۴۸,۰۱۱,۶۴۷,۳,۵۲۴		جمع هزینه های تولید
(۱۳,۸۹۰,۳۷۶,۵۷۱)	(۶۴۷,۵۲۹,۶۰۰)	(۶,۹۱۹,۹۲۲,۷۵)		کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۵۶,۹۹۰,۱۹۹,۵۲۱	۲۹,۳۲۵,۴۸۷,۸۲۴	۳۱,۱۹۶,۴۵۵,۰,۱۹		بیانی تمام شده کالای تولید شده
(۲۷۳,۴۵۲,۱۶۳)	۷۳۴,۴۷۲,۷۵۸	۱۹۷,۸۳۲,۶۰۲		کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۵۶,۱۷۷,۷۴۷,۳۲۸	۳۰,۰۶۰,۰۲۸,۰۵۹۲	۳۱,۳۹۳,۷۸۷,۳۶۲۱		بیانی تمام شده کالای فروش رفته
۴۷۶,۳۲۹,۷۰۲	۶۲,۲۷۰,۴۶۲	۱۰,۰۱۶,۳۰۸		بیانی تمام شده نیمه ساخته فروش رفته
۵۷,۸۵۷,۹۶۶,۷۸	۲۰,۱۴۴,۴۵۱,۰۲۶	۲۱,۴۰۴,۰۹۶,۷۲۹		کالای خریداری شده فروش رفته

۲۱- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح ذیل است :

نوع مواد	کشور	نام فروشنده	ریال
انواع پودر	چین	زیگنیک	۵,۱۸۲,۸۵۶,۴۶۴
انواع فولاد	ایران	فولاد خوزستان	۲,۱۸۲,۴۶۲,۰۰۰
انواع فولاد	ایران	فولاد آذربایجان شرقی	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
انواع پودر	چین	تیکی فروش	۱,۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰
انواع پودر	چین	زیگنیک پرس	۱,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰
انواع فولاد	ایران	آریا آذربایجان پرس	۰,۷۵۴,۷۵۲,۰۰۰
جمع			۱۱,۱۶۲,۴۵۵,۲۶۷

صدور گزارش  
راهبرد بیام

**شرکت الماسه نساز (سهامی خاص)**

**بادگاری‌های توضیحی صورتی‌های مالی**

**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۲-۱-۲ - هزینه‌های دستمزد مستثیم و سریار تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است:**

سریار تولید		دستمزد مستثیم					
دوره میانی شش ماهه منتهی به							
۱۳۹۴	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۴	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱
ریال							
۷,۸۲۶,۶۲۲,۸۵۲	۷,۷۷۷,۴۶,۶۲۲	۵,۴۳۵,۲۶۳,۷۷۷	۴,۰۰۰,۲۳۳,۴۱۸	۱۲,۴۶,۴۲۶,۰۹۶	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بنجه سینه کار طرح و بیمه بیکاری							
هزینه پایان جدعت و مراحتی							
بلوکات و لوازم مصرفی							
مواد غیر مستثیم							
تعصیر و نگهداری							
برق و سوخت							
حق حضور و مشاوره							
استلاک							
ایاب و ذهاب							
بسیه بندی							
هزینه کارکنان							
ثبتی و حشوی							
حمل و نقل							
آزمایش و تحقیقات							
پیمه دارائیها							
خرید خدمات							
بست و تخلیرات							
کنکتیویتی غیرنقدی							
سر برگزاری (تبیین‌گذاری کارکنندگان خدمتی)							
سایر							
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸,۰,۱۶۷	۲,۰,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۴۷,۵۷۸,۷۸۸	۱۱,۱۷۶,۱۸۹,۰۵۹	۶۸,۰۲۳۲۸,۲۰۰	۹,۷۷۶,۴۲۸,۹۳۱
۵۹۶,۷۶۲,۰۰۰	(۳۷۳,۶۹۲,۱۱۵)	(۳۰۱,۳۰۶,۶۷۷)	(۰)	۱۳۴۷,۵۷۸,۷۸۸	۱۱,۱۷۶,۱۸۹,۰۵۹	۶۸,۰۲۳۲۸,۲۰۰	۹,۷۷۶,۴۲۸,۹۳۱
۱۳۹۴	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱

۱-۳-اعلی افزایش حقوقی و دستمزد مستثیم، به جهت افزایش میزان سفارشات، که خود موجب بالا رفتن هزینه ساختات و هزینه اضافه گلاری و جمعه کاری کارکنان می‌گردد و همچنان افزایش سفارشات بطور مستثیم موجب افزایش هزینه ابزار و غررومات تولید می‌گردد.

۱-۴-مقایسه عقد از تولید شرکت ادریویه موره گزارش با غرقیت اسپی و تولید سالان قبل نتایج زیرا نشان می‌دهد.

تولید واقعی	تولید واقعی دوره میانی	ظرفیت اسپی	واحد	نام محصول		
				شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	اندازه گیری
سال	۹۴/۶/۲۱	(سیه شیفت)	عدد	عدد	آسانه	علیحده
۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۱۵۲,۸۲۵	۱۲۳,۷۴۷	۱,۵۰,۰۰۰	۰
۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۹۴/۶/۲۱	۷۸۷	۱,۶۵,	۰	۰

۲-۱-۲-با توجه به آنکه میزان شرکت الماسه سازه اساس سفارش از طرف مشتریان بر تابه زیارتی می‌گردد، آنکه نیز عذرخواهی شرکت بر مبنای عقد از مشتریان در انتظار گرفته می‌شود که آن سفارشات از تکمیل میزان وزن و شکل بوده‌اند تولید می‌گردند.

۲-۲-هر چند هزینه جذب اندکه ناشی از تغییر تولید هر کدام مقداری بدلیل عدم سفارش خوبی از سوی خریداران می‌باشد.

تصویر گزارش  
راهنمایی

شیرکت الماسه ساز (سهامی خاص)

بادداشتیابی، توضیحی، صورتیابی، مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۴۲ - هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

دوره میانی شش ماهه  
منتهی به (۳) غریب ۹۶/۰۶/۳۱

سال ۱۳۹۶

هزینه	مبلغ	هزینه	مبلغ	هزینه	مبلغ
حقوق و مستمرد و غایل		پاداش اعضاء هیئت مدیره		بیمه شفیم کارفرما و بیمه پیکاری	
هزینه های کارگران		حق الزعنه حسابرسی		ثبتی و حقوقی	
هزینه های پایان خدمت و مرضی		حق حضور اعضا هیئت مدیره		ایاب و ذهاب	
ایام و مشاوره		هزینه های کاربرایی		حق حضور و مشاوره	
خرید خدمات		هزینه های کاربرد خدماتی		استیلاک	
سوخت		ملزومات و لوازم مصرفی		غذا و پذیرایی	
تعصیر و نگهداری		غذا و پذیرایی		کاربرد کاربرد خدماتی بالکنی	
جوارش و نوسازی		حراثت و سمیار		بسیار و مخابرات	
کمکیاتی غیر نقدی		بیمه دارایی		آگهی و تبلیغات	
کمکیات و نشریات		سهمه های اداری از تسبیه هزینه های فرآیند خدمتی		سهمه های اداری از تسبیه هزینه های فرآیند خدمتی	
سایر					

تصویری گزارش  
راهنمای

لشکر کت المعاشره ساز (سهامی خاص)

بادیه اشتغالی تو پندتی صور آمیز شانس

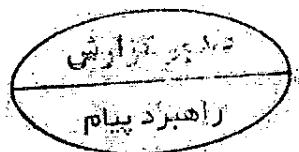
دوره عمائی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۳ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره عیانی شش ماهه منتهی به ۹۶/۰۶/۳۱	دوره عیانی شش ماهه منتهی به ۹۶/۰۶/۳۱	فروشن طبقات
ریال	ریال	ریال	هزینه های جذب نشده در تولید
۳۲۴,۷۷۵,۵۰۰	۱۵۷,۱۴۴,۵۰۰	۱۴۴,۳۰۵,۵۰۰	کسر و اختلافات انبار
(۲۵۷,۶۷۳,۸)	(۳۶,۳۳۲,۲۱۷)	(۱۶,۴۱۵,۱۶۰)	سایر ذرا عدیه های (هزینه های)
۲۲,۱۷۸,۳۰۱	۰	۰	
۴۰,۲۵۵,۸۸۹	۹۸۲,۵۴۶	۰	
۴۶۹,۵۹۳,۲۸۷	۳۴,۷۹۶,۸۲۶	۲۲۷,۸۹۰,۲۴۰	

۲۴ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره نهیانی شش ماهه منتهی به ۹۶/۰۶/۳۱	دوره نهیانی شش ماهه منتهی به ۹۶/۰۶/۳۱	جیوه سرده های بثکی
ریال	ریال	ریال	بیمه حاصل آفرودش تأثیر ایجاد
۵,۲۱۵,۷۷۱,۶۸۴	۹۲۹,۷۴۰,۴۰۲	۶,۹۷۷,۹۸۰,۹۲۵	سایر ذرا عدیه های غیر عملیاتی
۵۶,۵۷۶,۳۱۱	۰	۰	
(۱۶,۸۴,۳۱۲)	۰	۰	
۲,۳۷,۴۶۴,۵۸۳	۹۲۹,۷۴۰,۴۰۲	۷,۹۷۷,۹۸۰,۹۲۵	



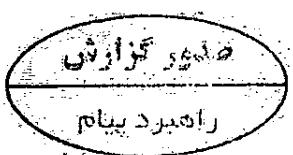
پیشگفت انسانیه ساز (سهامی خاص)

ناده اشتادهای توسعه سیو زمینهای عالی

دوره صنایع شش ماهه میتواند به ۳۱ دی ماه ۹۴

۳۰- تهدیدیلات سخواحتی

سال ۱۳۹۳	ماهه میتواند به ۹۳/۰۶/۲۱	دوره صنایع شش ماهه میتواند به ۹۴/۰۶/۳۱	اصلاح ذخیره مالیات خمنکرد سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	.	اصلاح ذخیره مالیات حقیقی سال ۱۳۹۱
(۱۳۸۷۵,۲۷۷)	(۱۱۸,۲۲۲,۵۷۷)	.	اصلاح مالیات حقیقی سال ۱۳۹۲
(۱۳۶۳۹,۱۴۴)	(۱۴,۵۳۶,۹۹۹)	.	برگشت از فروش سال ۱۳۹۲
(۱۳۶۲۲,۲۲۶)	.	.	اصلاح ذخیره مالیات عینکرد ریال ۱۳۹۲
(۱۳۸۲,۷۶۰,۹۱۰)	.	.	اصلاح مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۲
(۱۲,۳۳۲,۳۷۴)	.	.	اصلاح مالیات حقیقی سال ۱۳۹۲
(۱۳۴۲۲,۲۵۷)	.	.	اصلاح مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۲
(۱۳۷۲۸,۰۰۹,۰۳۵)	(۱۸۴,۷۷,۰۳۶)	.	

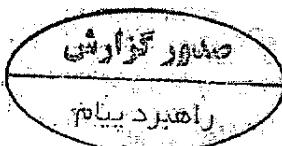


**شرکت الماسه ساز (سهامی خاص)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۲۷ - صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جزبان خالص وزود وجه تقدیم از فعالیتهای عملیاتی به شرح ذیل می‌باشد:

سال ۱۳۹۳	دورة میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۹۴	ریال	دورة میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۹۴	ریال	سود (زیان) عملیاتی
۲۰۰,۶۲,۹۱۰,۴۹۱	۱۵,۱۹۳,۴۹۴,۰۶۲	۱۷,۶۴۳,۳۸۴,۱۳۶			
۱,۰۵۱,۵۶۷,۰۶۷	۵۲۹,۰۲۱,۴۸۹	۵۲۶,۷۳۸,۲۶۵			هزینه استهلاک
	۱,۳۰۵,۱۹۷,۲۷۳	۶۳,۰,۶۳۹,۵۵۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
(۱۵,۲۵۲,۱۶۶,۰۱۸)	۲,۹۱۸,۵۳۱,۰۹۱	(۷,۱۲۷,۷۸۴,۰۸۹)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا		
(۶,۳۷۸,۹۳۷,۷۶۸)	(۱۰,۰,۶۶۶,۹,۰۷,۵۵۵)	۲,۷۱,۰,۱۷۹,۷۶۶	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها		
(۲,۹۵۴,۰۹۸,۰۶۱)	(۸,۰,۱۲,۲۷,۱,۸,۰۷)	(۸,۰۶۶,۱۶,۰۲۳۵)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی		
۲۱۷,۳۵۸,۰۱۰	۲,۰۸۱,۱۸۳۵,۸۶۸	۳۰,۶۷,۲۱۰,۰۹۹	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی		
۲,۲۸۷,۷۲۲,۶۵۹	۵,۲۸۴,۰۳۷,۷۴۲	(۲,۴۸۰,۰۳۰,۰۴۹۶)	افزایش (کاهش) پیش دریافتی های عملیاتی		
(۱,۰۸۴,۴۱۲)	-	-	خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی		
۸,۹۳۱,۷۸۲,۷۶۹	۹,۴۴۲,۹۳۹,۰۶۳	۶,۵۸۳,۹,۰۲۶,۰۳			



شرکت الماسه ساز (سیاپی خاص)  
بادداشتگاه توپستخ صور تبلیغ مالی  
دورة میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

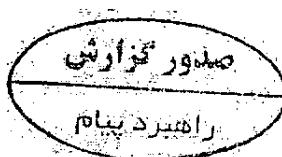
### ۳۷- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۷-بندی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

دورة میانی شش ماهه		منتشری به ۲۱-۶-۹۴	
سال ۱۳۹۳	ریال	ریال	نامه
۱۷۴,۴۲,۹۹۵	۸,۵۲۶,۹۳۲,۵۱۸		اسناد تضمینی بایت پیش دریافت
۱۲۲۴۴,۶۴۸,۰۲۰	۴,۱۲۲,۷۰۰,۲۵۶		ضماننامه های بالکی
۱۶۳۷,۸۸۶,۰۰۰	۱,۵۳۷,۸۸۶,۰۰۰		ضماننامه های پیش دریافت
۱,۵۳۸,۱۲۹,۰۷۰	۸۳۰,۹۳۰,۰۰۰		ضماننامه های حین انجام کار
			سایر اسناد تضمینی بعد عهدہ شرکت
۲۱,۵۸۵,۱۳۷,۵۹۵	۱۶,۱۴۶,۵۹۹,۷۲۴		

۲-۷- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای در تاریخ تأمیناتیکه می باشد.

### ۳-۷-۲-سایر حساباتی انظامی



شیکت الفانسه ساز (سهامی خاص)  
ناده‌آشنهای ته‌ضیحی صورتیاب مالی  
دوره سیانی شش ماهه هشتاد و نه ۱۳۹۴ شصیر شهر ناه

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با احتمالی که مستلزم تعدیل صورتیاب مالی باشد و یا به سبب میزان اهمیت افشاء آن در صورتیاب مالی خیزی باشد بعده از تاریخ ترازنامه به وقوع پیوسته است.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

شرکت فاقد هر گونه معامله با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی دوره مالی هیزد گزارش نمی باشد.

