

شرکت کارخانجات ریسندگی  
و بافندگی فومنات (سهامی خاص)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
با نضمam صورت های مالی و یادداشت های توضیحی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۶
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه	۱ الی ۳۱



بسمه تعالیٰ

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام  
شرکت کارخانجات ریسندرگی و بافندگی فومنات (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی  
مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت کارخانجات ریسندرگی و بافندگی فومنات (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می کند این موسسه الزامات آین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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

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

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش (حسابداران رسمی)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه  
شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات (سهامی خاص)

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

#### مبانی اظهارنظر مشروط

۴- سرفصل حساب هاوستاند دریافتی (تجاری وغیرتجاری) و پیش پرداخت ها (یادداشت های توضیحی ۶، ۷ و ۹ صورت های مالی)، همچنین سرفصل های حساب ها و اسناد پرداختی و پیش دریافت ها (یادداشت های توضیحی ۱۴ الی ۱۶ صورت های مالی)، به ترتیب شامل مبالغ ۷۸۲۹ میلیون ریال، ۴.۳۱۴ میلیون ریال، ۱۱.۷۴۲ میلیون ریال و ۶۶۹ میلیون ریال، اقلام راکد و انتقالی از سوابقات قبل بوده که نسبت به تعیین وضعیت آن ها اقدام نشده، شایان ذکر است که در قبال اقلام سوابقات حساب ها و اسناد دریافتی و پیش پرداخت ها صرفاً مبلغ ۲.۳۸۹ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در نظر گرفته شده است. با عنایت به موارد فوق به نظر این موسسه احتساب ذخایر دیگری در قبال مطالبات یاد شده، همچنین اعمال تعدیلاتی در رابطه با اقلام بستانکار منعکس در سرفصل حساب های پرداختی ضروری بوده، لیکن تعیین مبلغ دقیق تعدیلات مورد نیاز از این بابت، منوط به پیگیری های آتی و مشخص شدن وضعیت حساب های مورد بحث خواهد بود.

۵- صورت ریز جامع و کاملی از اموال متعلق به شرکت (مشتمل بر مشخصات دارایی های ثابت، محل استقرار باشد به این موسسه ارائه نشده، در چنین شرایطی حصول اطمینان از صحبت انعکاس ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود به مبلغ ۴۰.۸۰۷ میلیون ریال که در یادداشت توضیحی ۱۰ صورت های مالی منعکس گردیده به طور کامل برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد. به علاوه سوابق مربوط به ایجاد سرفصلی یک باب معازه به بهای تمام شده ۷ میلیون ریال در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. آثار احتمالی ناشی از حل و فصل موارد مندرج در این بند بر صورت های مالی پیوست، در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نیست.

۶- در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ مانده دارایی ها و بدھی های شرکت پوشش به شرکت فومنات منتقل گردیده، در این رابطه مدارک و مستندات لازم درخصوص نحوه واگذاری، مجوز انتقال دارایی ها و بدھی های شرکت پوشش به واحد مورد رسیدگی، مصوبات مدیریت و صور تجلیه تحويل دارایی های ثابت، در سوابق مربوط نگهداری نگردیده، ضمن آن که طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ از این بابت مبلغ ۱.۲۰۷ میلیون ریال تحت سرفصل سود و زیان ثبت و متقابلاً سرفصل بدھی به شرکت پوشش به مبلغ اخیر الذکر کاهش یافته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی و مستندات قابل اتکا حصول اطمینان از صحبت ثبت عملیات فوق و در نتیجه تعیین اثرات احتمالی ناشی از حل و فصل موارد مطروحه در این بند بر صورت های مالی پیوست، در شرایط حاضر برای این موسسه، امکان پذیر نیست.



۷- شرکت قادر سیستم بهای تمام شده در رابطه با تولید محصولات و ارائه خدمات بوده، ضمن آن که صورت گردش موجودی های جنسی متعلق به شرکت و اقلام امنی تحويلی (بابت انجام خدمات کارمزدی)، نیز به این موسسه ارائه نشده است. توضیح اینکه موجودی های جنسی شرکت در تاریخ ترازنامه با توجه به انبار گردانی انجام شده در تاریخ ترازنامه قیمت گذاری و در صورت های مالی پیوست انعکاس یافته، در نتیجه اعمال تعدیلاتی در رابطه با بهای تمام شده کالاها فروخته شده ضروری بوده، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات و شواهد قابل اتکا همچنین ضعف های موجود در سیستم کنترل های داخلی شرکت در رابطه با تحويل و تحول اجناس امنی و تفکیک مناسب موجودی های واحد مورد رسیدگی از کالاهای امنی، حصول اطمینان از صحت گردش عملیات انبار و انعکاس دقیق مواد اولیه مصرفی در تولید، تعیین مبلغ تعدیلات مورد نیاز، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

۸- پاسخ تعداد ۳ فقره تائیدیه درخواستی از بانک ها، پاسخ تعداد ۶ فقره تائیدیه درخواستی از بدهکاران و ۵ فقره تائیدیه درخواستی ازستانکاران (معنکس در سرفصل حساب های دریافتی و حساب های پرداختی تجاری و غیرتجاری)، به ترتیب به مبالغ ۳۰.۸۹ میلیون ریال و ۸.۶۱۱ میلیون ریال، پاسخ ۶ فقره تائیدیه درخواستی درخصوص وضعیت کالاهای امانی شرکت نزد دیگران و کالای امانی دیگران نزد شرکت، همچنین پاسخ تائیدیه درخواستی از وزارت امور اقتصادی و دارایی (در رابطه با وضعیت مالیاتی)، پاسخ تائیدیه درخواستی از وکیل حقوقی شرکت (درخصوص دعاوی مطروحه له یا علیه شرکت)، تاریخ این گزارش و اصل نشده، به علاوه در پاسخ تائیدیه دریافتی از شرکت سرمایه گذاری آتبه دماوند میزان مطالبات شرکت مذکور معادل ۱۳۳۷ میلیون ریال کمتر از دفاتر واحد مورد رسیدگی اعلام شده، ضمن آن که به موجب پاسخ تائیدیه دریافتی از شرکت الوند ماندگار درخصوص نخ های امانی نزد شرکت کارخانجات ریستندگی و بافتگی فومنات، به مغایرت توجیه نشده ای در حدود ۱۷ تن نخ امانی اشاره شده که نسبت به رفع مغایرات اخیر الذکر اقدامی به عمل نیامده، همچنین به موجب پاسخ تائیدیه دریافتی از سازمان تامین اجتماعی معادل ۳.۶۸۷ میلیون ریال از مطالبات سازمان مذکور به واحد اجرایات ارجاع شده که از این بابت نیز ذخیره ای در حساب های شرکت منعکس نشده است. آثار احتمالی ناشی از تعدیلاتی که در صورت دریافت پاسخ تائیدیه های بلا جواب و رفع مغایرات اخیر الذکر، بر صورت های مالی پیوست ضرورت می یافتد، در شرایط حاضر برای این موسسه امکانپذیر نیست.

اظهار نظر مشروع

۹- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۷ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۵، ۶ و ۸، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارخانجات ریستندگی و بافتندگی فومنات (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.



تاکید بر مطلب خاص

۱۰- صورت های مالی پیوست براساس فرض تدام فعالیت تهیه و تنظیم شده است. تحقق فرض مزبور مبنی بر بازیافت دارایی ها و تسویه بدهی های واحد مورد رسیدگی به ارزش های دفتری و در روال عادی فعالیت تجاری آن می باشد. نظر به اینکه طی سال های اخیر و دوره مالی مورد گزارش همواره عملیات شرکت منتج به زیان گردیده، به طوری که زیان انباسته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از ۳۲۸ برابر سرمایه ثبتی آن می باشد. از طرفی جمع بدهی های جاری نیز در تاریخ ترازنامه معادل ۳۷۸.۰۲۷ میلیون ریال نسبت به دارایی های جاری آن فزونی یافته، لذا وضعیت فوق نشان دهنده ابهام با اهمیت بوده که می توان نسبت به ادامه فعالیت شرکت تردید عمده ای ایجاد نماید. بنابراین ممکن است، شرکت قادر به بازیافت دارایی ها و تسویه بدهی ها در روال عادی عملیات تجاری خود نباشد. علیرغم مطالب فوق به دلیل پیگیری سهامداران شرکت درخصوص ابطال حکم انحلال شرکت که منتج به صدور رای توسط مراجع قضایی مبنی بر ابطال تصمیمات متخذه در جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۳ بهمن ماه ۱۳۸۸ صاحبان سهام (در خصوص انحلال شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۱-۴ صورت های مالی)، گردیده اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۱- همانگونه که در یادداشت های توضیحی ۱-۳ و ۱۷ صورت های مالی نیز اشاره شده پس از اعلام انحلال شرکت در سال ۱۳۸۸ و فعالیت مجدد آن در سال ۱۳۹۲ به موجب آرای صادره از سوی مراجع قضایی، موضوع مالیات دوره انحلال مسکوت گردیده، ضمن آن که به استناد شواهد موجود تا پایان سال ۱۳۸۶ معادل ۱۱۰.۳۵۲ میلیون ریال از زیان های ابرازی شرکت مورد تأیید وزارت امور دارایی قرار گرفته است. به همین دلیل نیز علیرغم ابراز سود در رابطه با عملکرد سال مالی ۱۳۸۸ هیچگونه ذخیره ای بابت مالیات عملکرد سال مذکور در حساب های واحد مورد رسیدگی منعکس نشده، ضمن آن که شواهدی مبنی بر ارائه اظهار نامه مالیاتی در رابطه با عملکرد سال های ۱۳۸۸ (دوره انحلال)، نیز در سوابق شرکت مشاهده نگردیده است. اشاره به این مطلب ضرورت دارد که عملکرد سال های مالی ۱۳۸۹ لغایت پایان سال مالی مورد گزارش تمامً منتج به زیان گردیده است. با توجه به مراتب فوق وجود شواهدی مبنی بر ارائه ۱.۴۷۶ میلیون ریال سفته تسليم شده به سازمان امور مالیاتی که تا تاریخ این گزارش تعیین وضعیت نشده، همچنین عدم رعایت بخشی از دستورالعمل های صادره توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی، عدم رعایت مفاد قانون مالیات بر ارزش افزوده و موارد مصرح در مفاد مواد ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم و سایر قوانین و مقررات موضوعه به طور کامل (طی سال های ۱۳۸۸ لغایت ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲)، تعیین وضعیت قطعی مالیات عملکرد سال های مورد اشاره، منوط به بررسی های آئین اظهار نظر مقامات مالیاتی خواهد بود. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.



۱۲- همانگونه که در یادداشت های توضیحی ۷ و ۱۵ همراه صورت های مالی منعکس گردیده، مانده حساب خریداران سابق به مبلغ ۳۱۰ میلیون ریال بدھکار و مبلغ ۶۲۸ میلیون ریال بستانکار باست علیات انجام شده از سوی خریداران و مدیران سابق (منتخب بخش خصوصی) شرکت می باشد که گرددش حساب های فوق عمدها شامل پرداخت وجه نقد و تحويل استناد دریافتی و دریافت از مشتریان و بستانکاران و واگذاری بخشی از دارایی های شرکت بوده که با توجه به ضعف کنترل های داخلی در زمان مدیریت آنان درخصوص دریافت ها و پرداخت های انجام شده و عدم حصول اطمینان از تسویه حساب با مشتریان و سایر موارد، اثبات صحت مانده حساب های فوق برای این موسسه میسر نشده است. ضمناً به استناد گزارشات حسابرس مستقل و بازرس قانونی سوابق قبل، طبق تائیدیه دریافتی از وکیل حقوقی شرکت در سال ۱۳۹۰. حکم محکومیت اشخاص فوق الذکر در برخی از موارد قطعی گردیده که از باست آثار اجرائی آن ثبتی در حساب های واحد مورد رسیدگی به عمل نیامده، لذا اثبات صحت مانده حساب های فوق و قابلیت وصول آن ها به طور کامل برای این موسسه محرز نمی باشد. توضیع اینکه با توجه به اهمیت اقلام فوق الذکر و پیگیری های حقوقی در جریان، اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

#### سایر بندهای توضیحی

۱۳- بخش عمده ای از علیات مالی طی دوره مورد گزارش (شامل واریزی های مشتریان در قبال فروش کالا و ارائه خدمات، همچنین مخارج شرکت)، از طریق حساب بانکی قائم مقام مدیر عامل که تحت سرفصل تنخواه ثبت گردیده انجام شده است. توضیح اینکه گرددش علیات تنخواه مذکور طی دوره مالی مورد گزارش در حدود ۲۸.۴۴۹ میلیون ریال بوده که علیرغم تمرکز فعالیت های فوق الذکر در حساب تنخواه، نسبت به اخذ تضمین مناسب و کنترل صورت حساب بانکی مرتبط با تنخواه مورد بحث با سوابق دفتری شرکت اقدام نشده، مضافاً مجوز مربوط به ایجاد تنخواه مورد بحث و تمرکز علیات نقدی شرکت در حساب تنخواه مزبور، در سوابق مربوطه مشاهده نشده، با توجه به توضیحات فوق همچنین عدم صدور مجوز واحد تضمین از سایر تنخواه داران، استقرار سیستم مناسب درخصوص گرددش علیات نقدی شرکت و تمرکز آن در حساب های بانکی واحد مورد رسیدگی ضروری است. ضمن آن که رسیدگی های این موسسه در رابطه با علیات فوق الذکر معطوف به استناد و مدارک ارائه شده از جانب شرکت بوده است.

۱۴- سرفصل حساب های انتظامی شامل مبلغ ۳۲۷.۱۴۴ میلیون ریال استناد تضمینی نزد دیگران می باشد که نسبت به تهیه صورت ریز اقلام تشکیل دهنده سرفصل مزبور و تعیین وضعیت تضامن ارائه شده به سایرین که موضوع آن خاتمه یافته اقدام نشده است. پیگیری و تعیین وضعیت سرفصل مورد اشاره، به منظور مشخص نمودن وضعیت تعهدات جاری شرکت ضروریست.



گزارش درمورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی و گزارش سایر وظایف بازرس قانونی

۱۵- زیان ابیاشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از ۳۳۸ برابر سرمایه آن گردیده است. لذا واحد مورد رسیدگی مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروری است مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تشکیل و در مورد انحلال با بقای آن در چارچوب مقررات اصلاحیه قانون تجارت تصمیم گیری نماید.

۱۶- اقدامات به عمل آمده توسط هیات مدیره درخصوص حل و فصل تکالیف مقرر در جلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۳، در رابطه با موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۸، ۱۰ الی ۱۴ و ۱۹ این گزارش، تاکنون به نتیجه قطعی و موثری نرسیده است. در این خصوص نظر سهامداران محترم را به مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحه قانون تجارت جلب می نمایم.

۱۷- معاملات انجام شده با شرکت سرمایه گذاری آئینه دماوند به شرح مندرج در يادداشت توضیحی ۳۰ صورت های مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع اين موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرردر ماده قانونی ياد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در راي گيري صورت نپذيرفته، بعلاوه معاملات مذکور در چارچوب روابط خاص يا سهامدار اصلی، انجام شده است.

۱۸- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استاد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلت نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابدار

۱۹- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به عدم اتخاذ تمهیدات لازم توسط واحد موردگذارش در خصوص استقرار واحد پول شویی در شرکت، بستر لازم برای رعایت الزامات قانون مزبور در سال مالی مورد رسیدگی فراهم نگردیده، در نتیجه امکان ارزیابی رعایت مفاد دستور العمل فوق الذکر برای این موسسه فراهم نشده است. لذا توجه سهامداران محترم رایه لزوم استقرار سیستم مناسب و منطقی با قانون مزبور حل میر نماید.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش

١٣٩٤ ماهیہ

(جواب داده ایشان) سه

کارخانه ایجاد نیزه های فلزی و پلاستیک  
نمایندگی شهری (سهامی خاص)

شرکت کارخانجات ریسنده و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی متمی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت کارخانجات ریسنده و بافندگی فومنات(سهامی خاص) برای دوره مالی متمی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۱. ترازنامه

۳

۲. صورت سود و زیان

۳

۳-۱- گردش حساب سود (زیان) ابانته

۴

۳. صورت جریان وجهه نقد

۶ - ۵

۴. یادداشت های توضیحی :

۶

الف. تاریخچه فعالیت شرکت

۶-۸

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۹-۱۱

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۹ دی ماه ۱۳۹۴ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضا	سمت	اعضای حقیقی هیأت مدیره	اعضای حقوقی هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	آقای محسن کاملان خباز	سومایه گذاری آتبه دمانند (سهامی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای ارشیل فخاری	لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)

عضویت مدیره و مدیر عامل

آقای الیز رستمی

لیزینگ آتبه الوند (سهامی عام)



شرکت کارخانجات ریسنده‌ی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)  
ترازname

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)				(تجدید ارائه شده)				دارایی های جاری
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	بدهی های جاری	
ریال	ریال			ریال	ریال			
			بدهی های جاری					دارایی های جاری
۱۵,۶۶۰,۳۵۳,۷۶۷	۱۲,۳۷۲,۴۱۵,۰۶۳	۱۴	حساب های پرداختی تجاری	۴۸,۳۷۰,۶۸۶	۲۰,۳۹۵,۷۸۶,۸۷۳	۵		موجودی نقد
۲۴,۷۶۷,۶۹۸,۸۳۴	۲۸,۷۰۰,۰۵۵,۰۱۸	۱۵	ساختمان ها و استاد پرداختی	۱۲,۶۷۲,۷,۱۳۳,۱۴۷	۹,۲۶۰,۵۵۴,۷۵۱	۶		حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
۸۶۷,۷۳۱,۱۱۶	۱,۷۲۸,۵۴۸,۴۲۰	۱۶	پیش دریافت ها	۱,۹۰۵,۷۸۱,۰۵۹	۱,۹۶۹,۵۲۷,۱۰۴	۷		ساختمان های دریافتی
۴۵۸,۱۹,۵۸۰	۴۵۸,۱۹,۵۸۰	۱۷	ذخیره مالیات	۴,۴۸۹,۶۲۴,۰۷۱	۷,۹۴۰,۹۲۰,۷۶۲	۸		موجودی کالا
۳۰۰,۵۳۱,۰۵۲,۰۲۴	۳۵۰,۸۶۳,۰۵۶,۶۲۶	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی	۶,۱۹۳,۶۱۱,۷۶۸	۵,۱۱۶,۲۸۷,۰۱۶	۹		پیش پرداخت ها
۳۵۱,۷۷۳,۱۵۵,۵۲۱	۴۰,۴۷۱,۰,۰۹۴,۸۲۷		جمع بدھی های جاری	۲۵,۳۶۴,۵۲۲,۰۱۱	۲۶,۶۸۳,۰,۷۶,۵,۰۶			جمع دارایی های جاری
			بدھی های غیر جاری					
۱,۶۷۲,۰۵۶۱,۷۲۷	۲,۶۹۳,۹۷۴,۷۰۱	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت	۴۰,۴۸۳,۸۵۲,۱۴۵	۴۰,۰۰۶,۷۹۹,۱۰۳	۱۰		دارایی های غیر جاری
۱,۶۷۲,۰۵۶۱,۷۲۷	۲,۶۹۳,۹۷۴,۷۰۱		جمع بدھی های غیر جاری	۱,۱۶۴,۲۲۲,۰۶۲	۱,۱۸۱,۰۷۳,۴۶۲	۱۱		دارایی های ثابت مشهود
۳۵۳,۴۴۵,۲۱۷,۲۴۸	۴,۷۶۷,۴,۰۶۹,۵۲۸		جمع بدھی ها	۲,۰۶۷,۰۰۰	۲,۰۶۷,۰۰۰	۱۲		دارایی های نامشهود
			حقوق صاحبان سهام	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳		سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی)	۴۱,۶۵۷,۶۴۱,۰۵۷	۴۱,۶۹۷,۴۳۹,۴۶۵			سایر دارایی ها
(۲۸۶,۵۲۳,۵۵۳,۷۳۰)	(۲۳۸,۸۲۳,۵۵۳,۵۵۷)		سود (زیان) انباشته					جمع دارایی های غیر جاری
(۲۸۶,۴۲۳,۵۵۳,۷۳۰)	(۲۳۸,۷۲۳,۵۵۳,۵۵۷)		جمع حقوق صاحبان سهام					
۶۷۰,۲۲,۱۶۳,۵۱۸	۶۸,۶۸۰,۵۱۵,۹۷۱		جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام	۶۷,۰۲۲,۱۶۳,۵۱۸	۶۸,۶۸۰,۵۱۵,۹۷۱			جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه جزء لینک صورت های مالی است.



شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی  
به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

یادداشت

ریال	ریال	ریال	درآمد حاصل از فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۱
۳۲,۱۳۰,۶۱۹,۳۱۰	۱۳,۳۲۵,۸۵۴,۳۷۶		بهای تمام شده فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۲
(۳۳,۰۴۲,۲۴۶,۳۰۸)	(۲۴,۲۰۲,۴۱۵,۰۱۱)		سود ناخالص	
(۹۱۱,۶۲۶,۹۹۸)	(۱۰,۸۶۶,۵۶۱,۶۳۵)		هزینه های اداری و عمومی	
(۸,۴۰۰,۹۳۵,۱۳۵)	(۱۵,۱۵۷,۴۵۵,۳۲۶)		حالص سایر درآمد هاو هزینه های عملیاتی	
۱۳۱,۲۹۷,۱۸۲	۴۲۲,۱۹۵,۱۸۷		سود (زیان) حاصل از عملیات	
(۸,۲۶۹,۹۳۷,۹۵۲)	(۱۴,۷۳۵,۲۶۰,۱۳۹)		هزینه های مالی	
(۹,۱۸۱,۲۶۴,۹۵۱)	(۲۵,۶۰۱,۸۲۱,۷۷۴)		سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	
(۱۹,۲۸۷,۸۰۲,۴۲۱)	(۲۶,۷۵۳,۱۴۴,۰۵۲)		سود (زیان) قبل از کسر مالیات	
۶۱۵,۸۸۱,۲۴۵	۵۴,۹۶۵,۹۹۹		مالیات بردرآمد	
(۱۸,۶۷۱,۹۲۱,۱۷۶)	(۲۶,۶۹۸,۱۷۸,۰۵۳)		سود (زیان) خالص	
(۲۷,۸۵۳,۱۸۶,۱۲۷)	(۵۲,۲۹۹,۹۹۹,۸۲۷)			
-	-			
(۲۷,۸۵۳,۱۸۶,۱۲۷)	(۵۲,۲۹۹,۹۹۹,۸۲۷)			

گردش حساب سود و زیان اباسته

سود (زیان) خالص	سود (زیان) اباسته در ابتدای سال	تعدادیلات سنواتی	سود (زیان) اباسته در ابتدای سال - تعدل شده	سود (زیان) اباسته در پایان سال
(۲۷,۸۵۳,۱۸۶,۱۲۷)	(۵۲,۲۹۹,۹۹۹,۸۲۷)			
(۲۵۴,۹۳۳,۵۲۶,۸۴۶)	(۲۸۱,۲۱۹,۳۲۶,۶۰۸)			
(۳,۷۳۶,۸۴۰,۷۰۷)	(۵,۳۰۴,۲۲۷,۱۲۲)	۲۷		
(۲۵۸,۶۷۰,۳۶۷,۶۰۳)	(۲۸۶,۵۲۲,۵۵۳,۷۳۰)			
(۲۸۶,۵۲۳,۵۵۳,۷۳۰)	(۲۳۸,۸۲۳,۵۵۳,۵۵۷)			

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال مالی و تعدادیلات سنواتی است،

صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت های مالی است



شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

صورت جریان وجوده نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	پادداشت	فعالیت های عملیاتی
ریال	ریال	ریال	
۱۶,۲۶۸,۰۵۰,۲۱۵	(۱۹,۱۸۱,۸۴۲,۹۳۷)	۲۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملیاتی
<b>۲۰,۰۷۶,۱۲۱</b> (۱۹,۲۸۷,۸۰۲,۴۲۱)	<b>۱۱,۲۳۰,۵۳۷</b> (۲۶,۷۵۳,۱۴۴,۰۵۲)		بازدید سرمایه‌گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
<b>۱۹,۲۸۵,۷۲۶,۳۰۰</b>	<b>(۲۶,۷۴۱,۹۱۳,۵۱۵)</b>		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
			سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
فعالیت های سرمایه‌گذاری			
<b>(۳۰,۸۸۵,۲۰۱,۱۲۹)</b>	<b>(۲۰,۲۲۰,۸۳۷,۸۶۶)</b>		وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
*	(۱۶,۸۵۱,۰۰۰)		وجه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
<b>۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۷۷,۱۵۷,۱۰۳</b>		وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت
<b>(۳۰,۴۰۵,۲۰۱,۱۲۹)</b>	<b>(۲۰,۱۶۰,۵۳۱,۷۶۳)</b>		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه‌گذاری
<b>(۶,۴۲۲,۸۷۷,۲۱۴)</b>	<b>(۴۸,۰۸۴,۲۸۸,۲۱۵)</b>		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
دریافت تسهیلات مالی			
<b>۸۰,۲۸۵,۳۵۰,۰۰۰</b>	<b>۵۸,۰۵۱۳,۳۲۴,۴۰۲</b>		دریافت تسهیلات مالی
<b>(۲۰,۲۸۴,۰۸۸,۳۸۰)</b>	<b>(۸۰,۰۸۱,۶۲۰,۰۰۰)</b>		بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی
<b>۵۰,۹۰۱,۲۶۱,۶۲۰</b>	<b>۵۰,۰۴۳۱,۷۰۴,۴۰۲</b>		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
<b>(۵۲۱,۶۱۵,۵۹۴)</b>	<b>۲,۰۳۴۷,۴۱۶,۱۸۷</b>		خالص افزایش / (کاهش) در وجه نقد
<b>۵۶۹,۹۸۶,۲۸۰</b>	<b>۴۸,۳۷۰,۶۸۶</b>		مانده وجه نقد در ابتدای سال
<b>۴۸,۳۷۰,۶۸۶</b>	<b>۲,۰۳۹۵,۷۸۶,۸۷۳</b>		مانده وجه نقد در پایان سال

پادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.



# شرکت کارخانجات ریسندگی و بافتندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

## ۱- تاریخچه فعالیت شرکت:

### ۱-۱- کلیات:

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافتندگی فومنات در تاریخ ۱۷ تیر ماه ۱۳۵۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۷۲۶۰ مورخ ۱۳۵۲/۰۴/۱۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی رشت به ثبت رسیده است. در آمد حادر سال ۱۳۶۶ محل قانونی شرکت از شهرستان رشت به تهران منتقل شده و تحت شماره ۶۸۸۵۵ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده. در حال حاضر، شرکت کارخانجات ریسندگی و بافتندگی فومنات جزو واحدهای فرعی شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) وابسته به بانک صنعت و معدن می باشد. مرکز اصلی شرکت به موجب آخرین تغیرات آن در تهران، انتهای بلوار کشاورز، مابین خیابان دکتر قریب و جمالزاده، پلاک ۱۳۱، طبقه اول می باشد.

## ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه آن عبارت است از:

ریسندگی و بافتندگی، تکمیل پنیه، و هرگونه الیاف دگر اعم از طبیعی یا مصنوعی و فروش محصولات کارخانه یا خرید و نصب ماشین آلات برای تهیه محصولات فوق الذکر و اشتغال به هرگونه امور صنعتی دیگر است. به موجب آخرین پرونده بهره برداری شماره ۶۳۸۱/۲۴ مورخ ۲۵ آذر ماه ۱۳۷۸ که توسط اداره صنایع گیلان صادر شد بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت سالیانه ۱۴ میلیون متر می باشد.

در سال دوره مالی مورد گزارش فعالیت شرکت معطوف به تولید پارچه برای شرکت به طور مستقیم و انجام خدمات کارمزدی برای دیگران در چارچوب سفارشات دریافتی در زمینه خدمات چاپ، سفیدگری و رنگرزی پارچه بوده است.

## ۱-۳- انحلال و احیای مجدد شرکت:

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافتندگی فومنات (سهامی خاص) در تاریخ ۳ بهمن ماه ۱۳۸۸ طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام منحل و انحلال آن در تاریخ ۱۵ اسفند ماه ۱۳۸۸ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و مراتب در روزنامه رسمی مورخ ۲۳ اسفند ماه ۱۳۸۸ برای اطلاع عموم آگهی شده است. شایان ذکر است با توجه به شماره دادنامه ۹۰۹۹۷۱۳۱۰۷۰۰۹۵۱ مورخ ۶ اسفند ماه ۱۳۹۲ شعبه هفتم دادگاه عمومی (حقوقی) دادگستری شهرستان رشت در خصوص اشخاص از شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند، شرکت لیزینگ آتیه الوند و شرکت لیزینگ صنعت و معدن رای به ابطال صورتجلسه انحلال مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۳ بهمن ماه ۱۳۸۸ صادر گردید و رای صادره در تاریخ ۲۸ آبان ماه ۱۳۹۳ در اداره ثبت شرکت ها ثبت شده است.

## شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

### ۱- وضعیت اشتغال:

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و سال مالی قبل به ترتیب معادل ۱۲۰ نفر و ۱۲۵ نفر بوده که تماماً به صورت قراردادی با شرکت همکاری می نمایند.

### ۲- مبنای تهیه صورت های مالی :

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

#### ۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون متحرک (سیار) تعیین می شود.

#### ۲- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بایت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)، شناسایی می شود.

#### ۳- دارایی های ثابت مشهود:

۱-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن ها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلك 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 سود و زیان دوره منظور می گردد.

## شرکت کارخانجات ریستدگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی های مربوط و بادر نظر گرفتن آیین نامه

استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن

و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نحو استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ و ۸ و ۱۰ و ۱۵ و ۱۸ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ درصد	نزولی
ماشین آلات	۸ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۱۵ و ۲۰ و ۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

۳-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی ها استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاریا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

### ۴-۳- مخارج تامین مالی :

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

### ۵-۳- تسعیر ارز :

دارایی ها و بدھی های ارزی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر و تفاوت های ناشی از تسعیر ارز به عنوان درآمد یا هزینه دوره دوره وقوع شناسایی می شود.

### ۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل یک ماه آخرین حقوق مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می گردد.

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۳-۶- تغییر سال مالی و اقلام مقایسه ای صورت های مالی

به موجب تصمیمات اتخاذ شده در مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در سال ۱۳۹۳، سال مالی شرکت از تاریخ ۲۹ اسفند ماه هرسال به ۳۰ آبان ماه تغییر یافته است. در نتیجه اقلام مقایسه ای منعکس در صورت های مالی ارائه شده مربوط به دوره ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳ بوده و اطلاعات مربوط به سال مالی مورد گزارش شامل عملکرد ۱۲ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ می باشد. در نتیجه اقلام مقایسه ای منعکس در صورت های مالی ارائه شده به طور کامل با اقلام مربوط به سال مالی مورد گزارش قابل مقایسه نمی باشد.

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

- موجودی نقد ۵

۱۳۹۳/۰۸/۳۰ ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

ریال ریال

**موجودی نزد بانک ها - ریالی**

۱,۶۶۰,۷۰۰	۱,۶۶۰,۷۰۰	بانک صنعت و معدن شعبه حافظ شمالی
۱,۶۲۱,۰۰۰	۲۱,۶۲۱,۰۰۰	بانک ملت شعبه شعبه پارک
۱۴,۱۲۱,۶۹۶	۱,۵۰۵,۰۵۲,۲۳۴	بانک صنعت و معدن شعبه دخایبات
۱۷,۴۰۳,۶۹۶	۱,۵۲۸,۳۳۳,۹۳۳	

**موجودی نزد بانک ها - ارزی**

۲۱,۶۳۸,۴۲۵	۲۱,۶۳۸,۴۲۵	بانک ایران و آلمان ۱۰۴ (یادداشت ۱-۵)
۹,۳۲۸,۸۶۵	۹,۳۲۸,۸۶۵	بانک ایران و آلمان ۵۰۶۶۷۰۰۰۹ (یادداشت ۱-۵)
۳۰,۹۶۷,۲۹۰	۳۰,۹۶۷,۲۹۰	

**موجودی نزد تنخواه گردان**

.	۷۲۲,۴۴۳,۸۹۵	تنخواه مشترک آقای لطیف زاده و خانم وصالی
.	۱۴,۲۸۵,۸۶۵	ساپر
.	۷۳۶,۷۲۹,۷۶۰	
.	۹۹,۷۵۵,۸۹۰	موجودی نزد صندوق
۴۸,۳۷۰,۶۸۶	۲,۳۹۵,۷۸۶,۸۷۳	

۱-۵- موجودی های ارزی شرکت شامل ۳۸۰/۷۷ دلار و ۵۱۹/۵۳ یورو نزد بانک ایران و آلمان شعبه میدان آرژانتین می باشد.

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۶-حساب ها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		بادداشت	اسناد دریافتی تجاری
خلاص	خلاص	ذخیره م.	مانده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۸۶۴,۸۳۲,۶۰۹	۲,۹۷۰,۸۴۱,۹۴۲	۰	۲,۹۷۰,۸۴۱,۹۴۲	۶-۱	اسناد دریافتی تجاری
۱,۲۸۸,۰۴۱,۹۴۸	۱,۳۶۳,۵۹۸,۴۹۵	۰	۱,۳۶۳,۵۹۸,۴۹۵		ریسندگی پوشش
۷۶,۸۱۹,۷۰۰	۷۴۴,۶۸۲,۷۱۰	۰	۷۴۴,۶۸۲,۷۱۰		لطفیان
۲۸۳,۹۸۳,۳۹۵	۷۳۸,۹۸۳,۳۹۵	۰	۷۳۸,۹۸۳,۳۹۵		ره آورد عطا آسیا شرکت
۰	۵۲۸,۸۳۰,۲۶۹	۰	۵۲۸,۸۳۰,۲۶۹		پیش گام پرینان فراز
۶۲۵,۹۷۹,۹۵۳	۲۸۳,۵۱۶,۲۹۹	۰	۲۸۳,۵۱۶,۲۹۹		آذری محمد
۲۲۳,۵۸۳,۲۵۴	۲۲۳,۵۸۳,۲۵۴	۰	۲۲۳,۵۸۳,۲۵۴		داودی امیر حسن
۱۸۷,۹۸۲,۰۵۴	۱۸۹,۳۵۱,۲۵۴	۰	۱۸۹,۳۵۱,۲۵۴		آفتاب شرق امروز شرکت
۹۱,۱۸۷,۳۴۸	۱۷۹,۶۶۷,۳۴۸	۰	۱۷۹,۶۶۷,۳۴۸		عرب لو علی
۰	۱۷۶,۵۸۸,۰۰۰	۰	۱۷۶,۵۸۸,۰۰۰		الولند ماندگار جاوید
۸۸۵,۶۷۷,۰۳۰	۱۳۵,۳۷۸,۶۸۵	۰	۱۳۵,۳۷۸,۶۸۵		اسدی جواد
۰	۱۱۷,۰۶۰,۴۵۰	۰	۱۱۷,۰۶۰,۴۵۰		کیهان تجارت امرتات
۱۱۶,۳۶۲,۷۰۰	۱۱۶,۳۶۲,۷۰۰	۰	۱۱۶,۳۶۲,۷۰۰		هاشمیان مصطفی
۱۱۱,۱۲۳,۳۳۳	۱۱۱,۱۲۳,۳۳۳	۰	۱۱۱,۱۲۳,۳۳۳		شرکت ارمغان کالای جوان
۹۲۵,۲۷۶,۰۵۴	۵۱,۴۱۱,۲۸۷	۰	۵۱,۴۱۱,۲۸۷		خارو ریسندگی شرکت
۱۰,۹۸۸,۵۷۵,۰۲۱	۳۳,۵,۰۵۰,۴۱	۰	۳۳,۵,۰۵۰,۴۱		افق بازرگان آزاد
۲,۹۵۴,۴۲۸,۰۶۰	۰	۰	۰		وطنی
۱,۱۹۷,۵۱۳,۰۲۷	۰	۰	۰		الوان بافت
۳,۰۴۷,۵۲۵,۰۶۱	۴,۲۵۶,۹۰۲,۰۲۱	(۶۵۱,۰۱۹,۲۴۳)	۴,۹۰۷,۹۲۱,۰۷۴		سایر بدھکاران
۲۸,۸۷۸,۸۹۲,۰۱۷	۱۲,۰۲۳,۱۳۹۶,۶۹۳	(۶۵۱,۰۱۹,۲۴۳)	۱۲,۰۸۲,۹۱۵,۰۹۳		
(۱۶,۱۵۱,۷۶۱,۰۱۰)	(۲,۹۷۰,۸۴۱,۹۴۲)	۰	(۲,۹۷۰,۸۴۱,۹۴۲)		کسر می شود:
۱۲,۷۲۷,۰۱۳,۰۱۷	۹,۶۶۰,۵۵۴,۷۵۱	(۶۵۱,۰۱۹,۲۴۳)	۹,۹۱۱,۵۷۳,۹۹۴		طرف حساب و اسناد دریافتی تجاری

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۶-۱- اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۱۸,۴۲۲,۶۰۹	۱,۷۳۵,۳۳۱,۹۴۲	اسناد دریافتی راکد
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	جواد اسدی
۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	افق بازار گانی آزاد
۱,۳۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۵,۵۱۰,۰۰۰	سایر
<b>۵,۸۴۴,۸۳۲,۶۰۹</b>	<b>۲,۹۷۰,۸۴۱,۹۴۲</b>	

۷- سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰			
خاص	خاص	ذخیره.م.م	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۱,۱۵۰,۴۵۵,۸۲۱)	۱,۱۵۰,۴۵۵,۸۲۱	سایر حساب های دریافتی راکد
۴,۰۸,۶۳۵,۵۴۷	۴,۰۸,۶۳۵,۵۴۷	(۳۷۷,۳۰۲,۵۷۴)	۷۸۵,۹۳۸,۱۲۱	بدھی کارکنان ترک شده
۲۱۷,۱۲۵,۰۲۳	۲۱۷,۱۲۵,۰۲۳	۰	۲۱۷,۱۲۵,۰۲۳	سپرده و ودایع
۵۱۱,۴۰۶,۳۷۹	۷۵۰,۴۰۴,۷۲۴	۰	۷۵۰,۴۰۴,۷۲۴	کارکنان شاغل
۰	۰	۰	۰	مالیات و ارزش افزوده
۳۰۹,۷۹۰,۵۳۸	۳۰۹,۷۹۰,۵۳۸	۰	۳۰۹,۷۹۰,۵۳۸	حساب جاری شرکا (خریداران سابق)
۴۵۸,۸۷۴,۰۵۲	۲۸۳,۵۷۱,۰۷۲	۰	۲۸۳,۵۷۱,۰۷۲	سایر حساب های دریافتی
<b>۱,۹۰۵,۷۸۱,۵۳۹</b>	<b>۱,۹۶۹,۵۲۷,۱۰۴</b>	<b>(۱,۰۵۲۷,۷۵۸,۳۹۵)</b>	<b>۳,۴۹۷,۲۸۵,۴۹۹</b>	

شرکت کارخانجات ریسندرگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۴۶۹,۴۲۱,۵۶۲	۵,۶۷۴,۵۰۹,۴۹۶	کالای ساخته شده
۱۹۷,۶۸۳,۵۵۰	۱۷۸,۰۲۳,۵۵۰	مواد اولیه امانی نزد دیگران
۴۸۹,۹۱۸,۸۷۹	۱۴۱,۸۶۳,۴۰۰	موجودی مواد اولیه - نخ
۶۴۶,۰۵۷,۵۰۰	۱,۴۷۰,۷۵۱,۰۰۰	موجودی مواد شیمیابی
۶۸۶,۵۴۳,۳۸۰	۴۷۵,۷۷۴,۳۱۶	موجودی قطعات و لوازم یدکی
<b>۴,۴۸۹,۶۲۴,۸۷۱</b>	<b>۷,۹۴۰,۹۲۰,۷۶۲</b>	

۸-۱- موجودی مواد اولیه ، قطعات و لوازم یدکی و کالای ساخته شده در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی و زلزله تا مبلغ ۱۱,۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است .

شرکت کارخانجات ریستدگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی متمی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

- پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		بادداشت
خلاص	خلاص	ذخیره.م.م	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۶۳,۸۲۹,۷۸۳	۱,۴۳۳,۲۱۸,۲۷۷	(۱۱,۴۸۹,۳۰۷)	۱,۴۴۴,۷۰۷,۵۸۴	۹-۱
۴,۴۰۳,۶۵۷,۶۰۸	۳,۴۹۵,۶۰۸,۲۹۹	۰	۳,۴۹۵,۶۰۸,۲۹۹	۹-۲
۱۶۱,۵۹۲,۲۷۷	۹۹,۸۱۹,۳۵۳	۰	۹۹,۸۱۹,۳۵۳	پیش پرداخت ساخت دارایی ثابت
۶۴,۵۳۲,۱۰۰	۸۷,۶۴۱,۰۸۷	(۳,۴۸۶,۹۰۰)	۹۱,۱۲۷,۹۸۷	سایر پیش پرداخت ها
۰	۰	(۱۹۵,۰۵۷,۱۶۱)	۱۹۵,۰۵۷,۱۶۱	پیش پرداخت های راکد
<b>۶,۱۹۳,۶۱۱,۷۶۸</b>	<b>۵,۱۱۶,۲۸۷,۰۱۶</b>	<b>(۲۱۰,۰۳۳,۳۶۸)</b>	<b>۵,۳۲۶,۳۲۰,۳۸۴</b>	

۱-۹ - پیش پرداخت خرید مواد اولیه به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		حسین رستگار پناه محمد حسین مهاجرانی شرکت ریس نخ سایر
خلاص	خلاص	ذخیره.م.م	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۷۵,۷۶۶,۴۷۸	۸۷۵,۷۶۶,۴۷۸	۰	۸۷۵,۷۶۶,۴۷۸	
۳۲۲,۷۷۴,۰۰۰	۱۹۷,۷۷۴,۰۰۰	۰	۱۹۷,۷۷۴,۰۰۰	
۱۹۲,۵۱۵,۲۷۵	۱۹۲,۵۱۵,۲۷۵	۰	۱۹۲,۵۱۵,۲۷۵	
۱۷۲,۷۷۴,۰۳۰	۱۹۷,۱۶۲,۵۲۴	(۱۱,۴۸۹,۳۰۷)	۱۷۸,۶۵۱,۸۳۱	
<b>۱,۵۶۳,۸۲۹,۷۸۳</b>	<b>۱,۴۳۳,۲۱۸,۲۷۷</b>	<b>(۱۱,۴۸۹,۳۰۷)</b>	<b>۱,۴۴۴,۷۰۷,۵۸۴</b>	

۲-۹ - پیش پرداخت خرید ساخت دارایی ثابت به شرح جدول زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		سید مهدی جعفری شرکت پیوند صنعت طاها شرکت کوشاسهند مهرداد احمد پور سایر
خلاص	خلاص	ذخیره.م.م	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	
۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۷۸۱,۲۰۰,۰۰۰	
۰	۶۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۰	۶۶۹,۸۰۰,۰۰۰	
۱۲۲,۴۵۷,۶۱۸	۴۴,۶۰۸,۲۹۹	۰	۴۴,۶۰۸,۲۹۹	
<b>۴,۴۰۳,۶۵۷,۶۰۸</b>	<b>۳,۴۹۵,۶۰۸,۲۹۹</b>	<b>۰</b>	<b>۳,۴۹۵,۶۰۸,۲۹۹</b>	

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

پاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

-۱۰- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک ابانته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک ابانته - ریال					بهای تمام شده - ریال					شرح اقلام
ماهنه در	ماهنه در	ماهنه در	استهلاک دارایی	استهلاک	ماهنه در	ماهنه در	ماهنه در	نقل و انتقالات	دارایی های	اضافات	ماهنه در	
۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	فروخته شده	سال جاری	۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۴/۸/۳۰	و تعدیلات	فروش و قته	طی سال	۱۳۹۴/۸/۳۰	
۱۴۸,۵۹۱,۰۵۰	۱۴۸,۵۹۱,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۸,۵۹۱,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۸,۵۹۱,۰۵۰	زمین
۷,۰۰۸,۰۵۵,۹۵۵	۶,۹۹۷,۷۶۵,۷۹۵	۲,۷۱۸,۸۰۷,۱۱۵	۰	۵۸,۰۷۷,۹۱۵	۲,۰۶۸,۰۷۷,۹۵۶	۹,۷۱۶,۵۷۲,۹۱۰	۰	۰	۰	۰	۹,۷۱۶,۵۷۲,۹۱۰	ساختمان
۱۲۶,۰۲۵,۱۹,۱۷۹	۱۲,۹۱۹,۰۱۷,۰۹۲	۲۰,۶۹۱,۰۷۲,۰۱۷۹	۰	۱,۱۸۸,۱۷۳,۰۵۴	۱۹,۰۵۳,۰۵۴,۶۲۲	۱۳۶,۹۱,۰۸۷,۲۶۸	۰	۰	۱۵,۰۴۸,۱۱,۰۵۰	۳۲,۱۰۶,۰۵,۰۶۸	ماشین الات	
۵۷۰,۰۳۰,۱۵۳	۵۶۳,۰۱۰,۰۱۰	۴۶۶,۰۷۳,۰۵۰	(۵۰۲,۰۰۵)	۵۵,۵۲۲,۰۱۸	۴,۰۹۷,۰۳,۳۶۱	۱,۰۱۰,۷۵۸,۳,۵۱۴	۵,۳۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۳۵,۰۵,۰۰۰	۱۰,۰۷۴,۷۲۲,۵۱۴	۱۰,۰۷۴,۷۲۲,۵۱۴	اثله و منصوبات
۲۰۵,۸۱۵,۴۴۶	۴۹,۰۷۸,۰۲۷۴	۹۸۸,۰۰۰,۱۳۵۸	(۵۱,۲۶۱,۶۷۸)	۵۶,۴۱۶,۳۵۶	۹۶۲,۸۴۸,۶۴۰	۱,۱۱۸,۰۷۹,۰۹۲	(۳,۵۵۹,۱۲۰)	(۷۱,۴۱۵,۳۲۴)	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۸,۸۶۶,۰۷۶	۸۶۸,۸۶۶,۰۷۶	واسطه نقلیه
۲۱,۱۹,۰۵۰,۰۷۴۹	۲۱,۱۹۹,۲۱۲,۰۲۱	۲۱,۰۵۹,۳,۰۲,۱۵۳	(۵۱,۴۱۳,۶۸۳)	۱۰۸,۰۰۸,۹,۰۲۷	۲۲,۰۷۳,۰۱۶,۰۵۹	۵۰,۷۴۲,۳۱۴,۰۷۴	۱,۷۳,۰۰۸	(۸,۸۹۱,۰۵۳۲۴)	۱۹,۰۴۸,۷۱,۰۵۰	۴۳,۶۲۸,۶۲۷,۰۳۱۸	جمع	
۱۹,۲۹۲,۰۵۱,۰۳۹۶	۱۹,۰۶,۰۷۰,۵۸۶,۰۸۲	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	۱۹,۰۶,۰۷۰,۵۸۶,۰۸۲	(۳۹,۰۷۱,۱۱۵)	۰	۳۵۳,۰۶,۰۶۸۰	۱۹,۲۹۲,۰۵۱,۰۳۹۶	دارایی در جریان تکمیل	
۴,۰۷۸,۰۳۰,۰۵۲,۱۷۵	۴,۰۰,۰۶,۰۷۹,۹,۰۱۳	۲۱,۰۵۹,۲,۰۲,۱۵۳	(۵۱,۴۱۳,۶۸۳)	۱۰۸,۰۰۸,۹,۰۲۷	۲۲,۰۷۳,۰۱۶,۰۵۹	۵۰,۸۴۹,۹,۰۱۲۵۶	(۳۷,۰۹۱,۰۳۱۵)	(۸,۸۹۱,۰۵۳۲۴)	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۱۸۱	۹۳,۲۱۷,۰۹۷,۰۷۱۴		

۱۰-۱- مبلغ ۶۶,۴۴۰ میلیون ریال از بهای تمام شده دارایی ثابت شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی و زلزله بیمه شده است.

۱۰-۲- افزایش دارایی در جریان تکمیل مربوط به سالن چاپ و رنگریزی بوده که تا تاریخ صدور گزارش تکمیل و مورد بهره برداری قرار نگرفته است.

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۱- دارایی های نامشهود

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱,۱۰۷,۲۳۲,۳۶۲	۱,۱۲۴,۰۸۲,۳۶۲
۵۶,۹۹۰,۰۰۰	۵۶,۹۹۰,۰۰۰
<b>۱,۱۶۴,۲۲۲,۳۶۲</b>	<b>۱,۱۸۱,۰۷۲,۳۶۲</b>

در حق الامتیاز تلفن ، آب ، برق و گاز  
نرم افزارهای مالی

۱۲- سرمایه هدایت بلند مدت

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰					
خالص	خالص	ذخیره سکاپ ارزش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه هدایت	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	(۱,۱۹۹,۸۸۰)	۱,۱۹۹,۸۸۰	%۹۹/۹۹۷	۲۹۹۹۷	شرکت بافته های فومنات - درحال تصفیه
۲,۰۶۷,۰۰۰	۲,۰۶۷,۰۰۰	.	۲,۰۶۷,۰۰۰	-	۱۵۲۸	مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی
<b>۲,۰۶۷,۰۰۰</b>	<b>۲,۰۶۷,۰۰۰</b>	<b>(۱,۱۹۹,۸۸۰)</b>	<b>۳,۲۶۶,۸۸۰</b>			

۱۲-۱- شرکت بافته های فومنات به موجب مصوبه مورخ ۱۳۷۰/۰۹/۲۵ مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام اعلام انحلال گردید که تاکنون ختم امر تصفیه اعلام نشده است.

۱۳- سایر دارایی ها

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰

سرقالی

۱۳-۱- سرقالی فوق مربوط به یک باب مغازه در شهرستان انزلی می باشد.

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۴- حساب های پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۴۰,۱۵۸۶,۷۰۳	۵,۵۳۸,۸۰۸,۶۰۰	شرکت اندیشه بهمن فرد
۷۷۸,۰۵۱,۸۱۴	۲,۰۵۲,۹۳۷,۰۰۰	وحید محمد علیزاده گرجی (مواد شیمیائی)
۱,۰۴۱,۷۷۴,۶۱۹	۱,۰۴۱,۷۷۴,۶۱۹	یاس کالای این بارگانی
۴۰۸,۹۹۹,۹۵۵	۴۰۸,۹۹۹,۹۵۵	رنگارپناه حسین
.	۳۲۲,۱۰۸,۵۳۳	ریسندگی پوشش
۳۸,۵۳۵,۱۸۰	۲۴۱,۳۹۵,۹۸۰	اشتری (فروشگاه همتا گستر)
۴,۷۳۲,۴۸۷,۴۸۳	.	شرکت آذین صنعت
۱۶,۱۵۱,۷۶۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۸۴۱,۹۴۲	طرف حساب استاد دریافتی
۲,۲۱۲,۹۱۸,۰۱۳	۳,۷۱۹,۳۹۰,۳۷۶	سایر بستانکاران
۳۱,۸۱۲,۱۱۳,۷۶۷	۱۶,۳۴۳,۲۵۷,۰۰۵	
		کسر می شود :
(۱۶,۱۵۱,۷۶۰,۰۰۰)	(۲,۹۷۰,۸۴۱,۹۴۲)	طرف حساب و استاد دریافتی تجاری
۱۵,۶۶۰,۳۵۳,۷۶۷	۱۲,۳۷۲,۴۱۵,۰۶۳	

۱۴- طرف حساب و استاد دریافتی به مبلغ ۲,۹۷۰ میلیون ریال مربوط به چک های دریافتی از خریداران محصولات شرکت و مشتریان خدمات پارچه های کارمزدی بوده که مستقیماً چک های دریافتی به اشخاص طرف معامله تسلیم می گردد و تا زمان اعلام وصول چک های مزبور (در تاریخ سرسید)، تحت سرفصل فوق باقی می ماند. لذا مانده فوق الذکر با سرفصل حساب و استاد دریافتی تجاری در تاریخ تراز نامه تهاصر شده است.

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۵- سایر حساب ها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
استاد پرداختنی	۱۵-۱	۴،۱۸۶،۳۱۷،۵۷۳
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۵-۲	۱۵،۱۰۳،۵۶۹،۰۸۹
صندوق کارآموزی		۱،۳۲۷،۷۳۳،۲۱۸
خالص حقوق و دستمزد مزایای پرداختنی		۲،۰۳۵،۳۷۹،۳۰۰
سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه پرداختنی		۲،۰۸۴،۹۶۳،۲۷۹
شرکت ملی گاز گیلان		۲۶۴،۳۴۱،۰۰۰
شرکت توزیع برق گیلان		۵۴۸،۴۰۸،۰۳۳
وزارت کار		۷۶۰،۰۰۰،۰۰۰
وزارت صنایع و معادن-دوره هزار فروش		۵۰۱،۲۲۳،۵۷۵
حساب جاری شرکا(خریداران سابق)		۶۲۷،۷۰۲،۷۵۲
ذخیره هزینه های پرداخت نشده		۲،۰۰۴،۸۹۶،۱۲۳
وزارت امور اقتصادی و دارایی		۳۴۰،۱۰۸،۱۶۶
امیر مدرسی		۲۰۵،۰۰۰،۰۰۰
وزارت ورزش-یک در هزار فروش		۱۶۱،۵۸۷،۲۲۰
مالیات و عوارض ارزش افزوده		۱،۱۷۶،۳۷۲،۲۱۸
آب زلال نوین (سیروس حسن پور)		۲۵۲،۷۳۲،۱۹۰
سایر		۳،۱۸۷،۳۶۵،۰۹۸
		۳۴،۷۶۷،۶۹۸،۸۳۴
		۳۸،۷۰۰،۰۵۵،۱۳۸

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۵-۱- سرفصل اسناد پرداختنی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۴۷۶,۳۶۰,۹۹۹	۱,۴۷۶,۳۶۰,۹۹۹	وزارت دارایی (عملکرد ۱۳۷۵)
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سید مهدی جعفری
۱۵۴,۹۰۸,۴۷۸	۱۵۴,۹۰۸,۴۷۸	رسنگارپناه حسین
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	مهاجرانی محمد حسین
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نخ ریس
۳۳۰,۰۴۸,۰۹۶	۳۳۱,۰۴۸,۰۹۶	سایر اسناد پرداختنی
<b>۴,۱۸۶,۳۱۷,۵۷۳</b>	<b>۴,۰۶۱,۳۱۷,۵۷۳</b>	

۱۵-۲- بدھی به شرکت سرمایه گذاری آتبه دماوند مربوط به مطالبات آن شرکت در قبال وجوده دریافتی بابت تامین مخارج جاری شرکت بوده که گردش حساب مزبور به شرح زیر قابل تفکیک است:

سال مالی منتهی	دوره مالی ۸ ماهه منتهی	
۱۳۹۴/۰۸/۳۰	به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۶۶۶,۰۰۸,۱۰۲	۱۵,۱۰۳,۵۶۹,۰۸۹	مانده در اول سال
۴۳۷,۵۶۰,۹۸۷	۱,۷۵۴,۸۷۵,۵۴۴	افزایش طی دوره (حقوق مدیران و سایر هزینه ها)
<b>۱۵,۱۰۳,۵۶۹,۰۸۹</b>	<b>۱۶,۸۵۸,۴۴۴,۶۳۳</b>	مانده در پایان سال

شرکت کارخانجات ریسندرگی و بافنده‌گی فومنات(سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۶- پیش دریافت‌ها

دیال	دیال	
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
		پیش دریافت از مشتریان
•	۷۸۸,۱۰۰,۸۱۷	شرکت فدک گستر اکباتان
•	۲۶۶,۶۳۶,۴۷۳	الوان بافت
۳۲,۹۱۳,۲۲۴	۳۲,۹۱۳,۲۲۴	جین مد شرکت
۳۱,۸۲۷,۶۸۳	۳۱,۸۲۷,۶۸۳	ستاد تغذیه و پوشاک آموزش و پژوهش
۳۰,۰۵۰,۲۶۲	۳۰,۰۵۰,۲۶۲	سلیمی ساعد
۱۹۸,۱۱۰,۲۹۲	۱۹۸,۱۱۰,۲۹۲	تجارت صنعت شایان گستر شرکت
۵۴,۵۰۳,۵۰۰	۵۴,۵۰۳,۵۰۰	مدنی علیرضا
۸۵,۲۵۶,۹۹۴	۸۵,۲۵۶,۹۹۴	شرکت بازرگانی توسط آقای وطنی
۴۲۱,۲۹۱,۹۸۰	۲۲۷,۴۰۶,۳۱۴	سایر مشتریان
۸۵۳,۹۵۳,۸۹۵	۱,۷۱۴,۸۰۵,۵۵۹	
۱۳,۷۷۷,۲۲۱	۱۳,۷۴۲,۸۶۱	سایر پیش دریافت‌ها
۸۶۷,۷۳۱,۱۱۶	۱,۷۲۸,۵۴۸,۴۲۰	

شرکت کارخانجات رسیدگی و بافتگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره مالیات

مالیات های عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶ تمام‌قطعی و تسویه شده است و خلاصه وضعیت مالیات عملکرد سال های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه آبان ماه ۱۳۸۸ لغایت دوره مالی مورد گزارش بشرح جدول زیر خلاصه می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴										
نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	مانده ذخیره ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ در ریال	مانده ذخیره ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ در ریال	مبلغ قادیه شده در ریال	مالیات قطعی در ریال	مالیات تشخیصی در ریال	مالیات ابرازی در ریال	مالیات ابرازی در ریال	درآمد مشمول مالیات در ریال	سود (زیان) ابرازی در ریال	سال مالی
در دست رسیدگی	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	۴۵,۸۱۹,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۵۸۴,۱۱۸,۷۲۲)	۱۳۸۷
در دست رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۰۷,۳۴۷,۹۹۷)	۱۳۸۸
در دست رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۸۰,۹۳۳,۶۶۵)	۱۳۸۹
در دست رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۱۹,۲۲۴	۱۳۹۰
در دست رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۳۴۵,۷۱۳,۱۴۶)	۱۳۹۱
در دست رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۶۸۰,۶۷۵,۹۴۱)	۱۳۹۲
در دست رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۸۵۳,۱۸۶,۲۷)	۱۳۹۳
ذیان ابرازی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۲۹۹,۹۹۹,۸۲۷)	۱۳۹۴
	<b>۴۵,۸۱۹,۵۸۰</b>	<b>۴۵,۸۱۹,۵۸۰</b>								

۱۷-۱- به دلیل انحلال شرکت در سال ۱۳۸۸ و به استناد برگ تشخیص صادره توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی مالیات دوره انحلال به مبلغ ۲۵,۵۹۷ میلیون ریال تعیین و به همراه مبلغ ۳,۰۷۲ میلیون ریال مالیات حق واگذاری سرفولی های ناشی از انحلال شرکت طی ۲ قفره برگ تشخیص به شرکت ابلاغ شد، با عنایت به فعالیت مجدد شرکت در سال ۱۳۹۲ به موجب آرای صادره از سوی مراجع قضایی (در بهمن ماه سال ۱۳۹۲)، موضوع مالیات دوره انحلال مسکوت گردید. اشاره به این مطلب ضرورت دارد که در قبال مالیات دوره انحلال معادل ۱,۰۷۶ میلیون ریال سفته تضمینی در اختیار سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است.

۱۷-۲- کلیه مالیات های مربوط به عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶ معادل ۱۱۰,۳۵۲ میلیون ریال از ذیان های ابرازی شرکت مورد تایید وزارت امور دارایی قرار گرفته است. به همین دلیل نیز علیرغم ابراز سود در رابطه با عملکرد سال مالی ۱۳۸۸ هیچگونه ذخیره ای بابت مالیات عملکرد سال مذکور در حساب های شرکت متعکس نشده است.

۱۷-۳- در رابطه با عملکرد سال های ۱۳۸۸ (لغایت ۱۳۹۲) به دلیل آن که شرکت در شرایط انحلال قرار داشته، نسبت به تنظیم اظهارنامه مالیاتی و ارائه آن به سازمان امور مالیاتی اقدام نشده است. ضمن آن که عملیات سال های مذکور تماماً متوجه زیان گردیده است.

۱۷-۴- به دلیل ابراز زیان در رابطه با عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه سال ۱۳۹۳، همچنین سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه سال ۱۳۹۴، هیچگونه ذخیره ای بابت مالیات عملکرد سال های مورد اشاره محاسبه و در سوابق مالی شرکت متعکس نشده است.

شرکت کارخانجات ریسندرگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
دیال	دیال	دیال
۲۷۸,۴۱۴,۹۹۸,۳۶۹	۳۰۰,۴۳۱,۵۵۲,۲۲۴	مانده ابتدای سال
۸,۲۸۵,۳۵۰,۰۰۰ ۱۶,۱۱۵,۲۹۲,۲۳۵	۳۲۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰ ۲۵,۶۴۵,۳۲۴,۴۰۲	اضافه می شود : دریافت وجه طی سال کارمزد تسهیلات طی سال
۲۴,۴۰۰,۶۴۲,۲۳۵	۵۸,۵۱۳,۳۲۴,۴۰۲	
(۲,۳۸۴,۰۸۸,۳۸۰)	(۸,۰۸۱,۶۲۰,۰۰۰)	کسر می شود : پرداخت به شرکت آتبه دماوند
۳۰۰,۴۳۱,۵۵۲,۲۲۴	۳۵۰,۸۶۳,۲۵۶,۶۲۶	

۱۸-۱ در قبال تسهیلات دریافتی از شرکت سرمایه گذاری آتبه دماوند، کلیه زمین های شرکت به همراه ساختمان های واقع در آن در رهن بانک صنعت و معدن قرار گرفته است. توضیح این که نرخ سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی معادل ۱۶ درصد در سال بوده و سرسید آن کوتاه مدت می باشد.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت

دوره مالی ۸ ماهه منتهی	سال مالی منتهی	
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
دیال	دیال	مانده ابتدای سال
۷۵۹,۳۲۵,۱۴۴	۱,۶۷۲,۵۶۱,۷۲۷	پرداخت شده طی سال
(۱,۰۴۰,۲۹,۸۴۲)	(۲۷۱,۷۲۰,۵۸۹)	ذخیره تامین شده
۱,۰۱۷,۲۶۶,۴۲۵	۱,۲۹۳,۱۳۳,۵۶۳	مانده پایان سال
۱,۶۷۲,۵۶۱,۷۲۷	۲,۶۹۳,۹۷۴,۷۰۱	

شرکت کارخانجات ویسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

-۲۰ سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بوده که به ۱۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی بنام تمام پرداخت شده تقسیم گردیده است. طی سال مالی موردگزارش هیچ تغییری در مبلغ سرمایه، ترکیب سهامداران و درصد مالکیت آنان به وجود نیامده و اطلاعات مربوط به آخرین وضعیت سرمایه و سهام شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

درصد مالکیت	تعداد سهام	مبلغ سرمایه	مشخصات سهامدار
%	سهم	ریال	
۹۹,۹۸	۹,۹۹۸	۹۹,۹۸۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۰,۰۱	۱	۱۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ صنعت و معدن
۰,۰۱	۱	۱۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ آتیه الوند
<b>۱۰۰</b>	<b>۱۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۱- خالص فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	خالص فروش
ریال		ریال		
۲۶,۶۵۱,۸۰,۱,۸۳۹	۶۶۲,۶۵۹	۱,۶۲۷,۵۳۸,۹۲۴	۳۹,۶۷۵	فروش محصول - متر(یادداشت ۱۹-۱)
۳۲۱,۸۸۴,۳۵۲	۵۷۷۸	۰	۰	فروش مواد اولیه - کیلو گرم
<b>۲۶,۹۷۳,۶۸۶,۱۹۱</b>		<b>۱,۶۲۷,۵۳۸,۹۲۴</b>		
<b>درآمد حاصل از خدمات کارمزدی</b>				
۴,۸۴۵,۳۱۴,۵۹۹	۷۸۹,۱۷۵	۹,۵۹۵,۴۴۹,۶۰۶	۱۶۴۳۱۳۲	درآمد خدمات بافندگی
۳۱۱,۶۱۸,۵۲۰	۱۰۵,۷۸۹	۲,۱۱۲,۸۶۴,۸۴۶	۴۳۸,۰۹۱	درآمد سایر خدمات (چاب، سفیدگری و زنگرزی)
<b>۵,۱۵۶,۹۳۳,۱۱۹</b>		<b>۱۱,۷۰۸,۳۱۴,۴۵۲</b>		
<b>۳۲,۱۳۰,۶۱۹,۳۱۰</b>		<b>۱۳,۳۳۵,۸۵۳,۳۷۶</b>		

۲۱-۱- مقایسه فروش و بهای تمام شده کالای فروخته شده و درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح جدول ذیل خلاصه می گردد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰				
سود (زیان) ناخالص		بهای تمام شده		فروش خالص
درصد	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
%	ریال	ریال	ریال	
۵۳	۸۵۹,۸۸۵,۴۳۹	۷۶۷,۶۵۳,۴۸۵	۱,۶۲۷,۵۳۸,۹۲۴	فروش محصول
(۱۰۰)	(۱۱,۷۲۸,۴۴۷,۰۷۸)	۲۳,۴۴۴,۷۶۱,۵۲۶	۱۱,۷۰۸,۳۱۴,۴۵۲	درآمد خدمات کارمزدی
(۸۱)	(۱۰,۸۶۶,۵۶۱,۶۳۵)	۲۴,۰۲۴,۴۱۵,۰۱۱	۱۳,۳۳۵,۸۵۳,۳۷۶	

۲۱-۲- شرکت در زمینه قیمت گذاری و فروش کالا و خدمات تابع نهاد یا ارگان خاص نبوده و قیمت فروش محصولات با توجه به شرایط بازار و نظر هیات مدیره تعیین می گردد، به علاوه ارائه خدمات کارمزدی به اشخاص خارج شرکت نیز براساس قراردادهای منعقده با آن ها و شرایط قیمت گذاری توسط رقبا تعیین می شود.

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰				
جمع کل		جمع کل	تولید پارچه کارمزدی	تولید پارچه کارمزدی شرکتی	بادداشت	
ریال		ریال	ریال	ریال		
۲۰,۵۵۳,۱۱۳,۶۵۸	۳۸,۰۵,۲۰,۸,۹۵۵	۳,۰۶۳,۲۰,۲۵,۰۹	۷۴۱,۹,۰,۳۴۶			مواد اولیه
۹,۲۸۱,۱۹۹,۷۶۵	۱۶,۳۴۴,۵۳۱,۴۸۱	۱۶,۱۴۶,۴۹۷,۷۵۷	۱۹۸,۰,۳۲,۷۲۴	۲۲-۱		دستمزد مستقیم
۳,۹۰۵,۶۷۱,۰۵۹	۷,۲۵۷,۷۶۳,۵۰۹	۷,۱۶۹,۸۲۷,۳۸۴	۸۷,۹۳۶,۱۲۵	۲۲-۱		سربار ساخت
۳۰,۷۴۰,۷۳۲,۹۹۲	۲۷,۴۰,۷,۵,۰,۲۹۵	۲۶,۳۷۹,۶۲۷,۷۵۰	۱۰,۲۷۰,۸۷۵,۱۹۵		جمع هزینه های تولید (بهای تمام شده تولیدات و خدمات)	
۴,۷۷۰,۹۲۴,۸۷۸	۲,۴۶۹,۴۲۱,۰۵۲	۲,۴۶۹,۴۲۱,۰۵۲		.	اضافه می شود:	
(۲,۴۶۹,۴۲۱,۰۵۲)	(۵,۶۷۴,۵,۰,۹,۴۹۶)	(۵,۴۱۴,۲۸۷,۷۸۶)	(۲۶۰,۲۲۱,۷۱۰)		موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال	
۲۲۰,۴۲۰,۷۴۴,۲۰۸	۲۲,۲۰,۲۴۱۵,۰,۱۱	۲۲,۴۴۴,۷۶۱,۰۵۲	۷۶۷,۶۵۳,۴۸۵		موجودی کالای ساخته شده پایان سال	
					بهای تمام شده کالای فروش رفته	

شرکت کارخانجات ریستندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۲-۱-هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۲,۹۸۳,۰۷۶,۷۱۸	۷,۳۰۷,۸۳۱,۳۹۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۰	۰	۷۲۸,۵۶۰,۰۴۷	۱,۷۹۸,۲۱۴,۷۸۸	اضافه کار، نوبت کاری
۰	۰	۹۲۴,۴۵۹,۰۰۷	۲,۲۸۶,۲۹۱,۰۵۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۰	۰	۴۳۰,۷۶۹,۲۵۵	۹۵۵,۷۱۱,۴۳۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۰	۵۳۹,۲۹۴,۷۴۴	۱,۲۵۶,۱۲۰,۳۴۳	عبدی، پاداش و بهره وری
۰	۰	۶۷۵,۷۸۶,۳۹۴	۲,۷۴۰,۳۶۰,۹۵۰	بن کالا
۵۶۸,۲۷۶,۱۹۸	۲,۲۶۸,۶۴۰,۳۶۲	۰	۰	برق ، سوخت و گاز مصرفی
۶۱۲,۳۵۲,۳۵۷	۱,۸۹۴,۰۴۵,۷۰۲	۰	۰	تعییر و نگهداری دارایی های ثابت
۴۲,۶۶۵,۳۲۳	۱۲۰,۳۸۸,۳۳۶	۰	۰	بیمه اموال
۱۷۸,۰۰,۴۱۰	۵۶,۱۱۴,۰۰	۰	۰	هزینه اجرت بافت پارچه توسط پوشش
۷۷,۴۱۴,۰۰	۱۲۳,۸۳۶,۰۰	۰	۰	هزینه حمل و باربری
۱,۶۱,۰۹۸۳,۳۸۰	۱,۴۵۷,۰۲۶,۱۴۹	۰	۰	استهلاک
۸۱۵,۹۷۵,۹۱۱	۱,۰۳۶,۱۱۲,۱۶۰	۰	۰	سایر
۳,۹۰,۵,۶۷۱,۵۶۹	۷,۲۵۷,۷۶۳,۵۰۹	۶,۲۸۱,۹۴۷,۷۶۵	۱۶,۳۴۴,۵۳۰,۴۸۱	

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی متمی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۲-۲- تسهیم هزینه مواد اولیه به تفکیک پارچه های تولیدی و عملیات کارمزدی به شرح زیر است:

مبلغ	متراژ تولیدی	
ریال	متر	
۷۴۱,۹۰۶,۳۴۶	۴۷۷,۹۶۶	تولید پارچه
۳,۰۶۳,۳۰۲,۶۰۹	۱,۷۶۲,۲۰۵	تولید پارچه کارمزدی
<b>۳۸۰۵,۲۰۸,۹۵۵</b>	<b>۲,۲۴۰,۱۷۱</b>	

۲۲-۳- تسهیم هزینه هزینه حقوق و دستمزد به تفکیک پارچه های تولیدی و عملیات کارمزدی به شرح زیر است:

مبلغ	متراژ تولیدی	
ریال	متر	
۱۹۸,۰۳۲,۷۲۴	۲۱,۶۱۳	تولید پارچه
۱۶,۱۴۶,۴۹۷,۷۵۷	۱,۷۶۲,۲۰۵	تولید پارچه کارمزدی
<b>۱۶,۳۴۴,۵۳۰,۴۸۱</b>	<b>۱,۷۸۳,۸۱۸</b>	

۲۲-۴- تسهیم هزینه سربار به تفکیک پارچه های تولیدی و عملیات کارمزدی به شرح زیر است:

مبلغ	متراژ تولیدی	
ریال	متر	
۸۷,۹۳۶,۱۲۵	۲۱,۶۱۳	تولید پارچه
۷,۱۶۹,۸۲۷,۳۸۴	۱,۷۶۲,۲۰۵	تولید پارچه کارمزدی
<b>۷,۲۵۷,۷۶۳,۵۰۹</b>	<b>۱,۷۸۳,۸۱۸</b>	

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

-۲۳- هزینه های اداری و عمومی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۳۰۵,۴۸۲,۰۰۷	۷,۰۶۶,۹۱۳,۴۶۵	حقوق و دستمزد
۶۴۴,۹۲۷,۱۰۹	۷۴۱,۰۰۷,۹۰۷	بیمه سهم کارفرما
۱۹۷,۷۹۴,۵۶۱	۳۷۳,۷۷۴,۰۳۸	هزینه کارکنان
۲۹۱,۸۰۴,۹۴۳	۶۶۳,۹۱۳,۸۶۲	سوات خدمت کارکنان
۱۱۸,۴۳۵,۲۶۴	۱۷۰,۱۷۲,۸۴۰	هزینه تعمیر و نگهداری دارایی ثابت
۱۶,۱۷۸,۳۵۸	۷۸,۶۰۶,۵۷۶	هزینه بیمه دارایی ثابت
۱,۳۷۱,۳۰۰,۶۴۵	۲,۴۴۵,۶۳۵,۵۱۲	حق الزحمه مشاورین
۹۲,۷۸۳,۵۰۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۶۴۳,۷۵۴	حق الزحمه وکیل
۳۷۵,۵۹۰,۴۶۹	۷۰۱,۷۶۸,۰۲۸	آب، برق و سوخت
۲۰,۳۰۸۷۲,۰۴۲	۲۱۴,۲۸۷,۰۸۳	هزینه ناهار و پذیرایی
۱۳۵,۰۵۱,۱۶۰	۱۹۳,۹۹۰,۰۰۰	هزینه حق حضور اعضا هیئت مدیره
۲۶,۳۰۴,۰۰۰	۴۳,۲۹۷,۰۰۰	ملزومات اداری
۵۲,۱۶۴,۰۰۰	۹۹,۱۰۲,۰۰۰	خدمات کامپیوتري
۳۶,۲۲۴,۲۷۹	۵۹,۱۸۸,۳۲۲	هزینه پست
۹۷,۵۰۲,۹۴۳	۴۱۷,۱۸۷,۷۲۲	هزینه استهلاک
۳۱۶,۰۲۰,۸۵۰	۵۱۰,۹۴۷,۲۱۷	سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی
۸,۴۰۰,۹۳۵,۱۳۵	۱۵,۱۵۷,۴۵۵,۳۲۶	

شرکت کارخانجات ریسندرگی و بافنده‌گی فومنات(سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	درآمد حاصل از فروش ضایعات
ریال	ریال	
۱۳۱,۲۹۷,۱۸۲	۴۲۲,۱۹۵,۱۸۷	

۲۵- هزینه‌های مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سود و کارمزد وجوه دریافتی
ریال	ریال	سود و کارمزد تاخیر در پرداخت بهای خرید نخ
۱۶,۱۱۵,۲۹۲,۲۳۵	۲۵,۶۴۵,۳۲۴,۴۰۲	
۳,۱۷۲,۵۱۰,۱۸۶	۱,۱۰۷,۸۱۹,۶۵۰	
۱۹,۲۸۷,۸۰۲,۴۲۱	۲۶,۷۵۳,۱۴۴,۰۵۲	

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سود حاصل از فروش دارایی
ریال	ریال	سود سپرده بانکی
۴۱۵,۹۴۸,۶۷۴	۴۰,۱۵۵,۴۶۲	
۲۰,۷۶,۱۲۱	۱۱,۲۳۰,۵۳۷	
۸۰,۸۵۶,۴۵۰	۰	درآمد حاصل از فروش ضایعات
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۶۱۵,۸۸۱,۲۴۵	۵۴,۹۶۵,۹۹۹	

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی متمی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

-۲۷- تعدیلات سنواتی

دوره مالی ۸ ماهه متمی	سال مالی متمی	
به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۰	(۳,۱۷۲,۵۱۰,۱۸۶)	جریمه تاخیر تسويه بهای خرید نخ خریداری شده در سال ۱۳۹۳
۰	(۴۶۴,۶۲۴,۹۰۰)	جریمه تاخیر تسويه بهای خرید نخ خریداری شده در سال ۱۳۹۲
۰	(۹۰۱,۸۰۸,۸۳۱)	جریمه تاخیر در پرداخت بیمه قبل از سال ۱۳۹۳
(۱,۳۸۳,۵۰۴,۱۵۱)	۰	تعديلات مربوط به اصلاح حساب فروش
(۲۵۰,۳۲۸,۲۰۷)	۰	تعديلات مربوط به اصلاح حساب ذخیره مزایای پایان خدمت
۲۸,۷۰۸,۵۸۷	(۷۶۵,۲۸۳,۲۰۵)	ساير تعديلات سنواتي
(۱,۶۰۵,۱۲۳,۷۷۱)	(۵,۳۰۴,۲۲۷,۱۲۲)	
(۲,۱۳۱,۷۱۶,۹۳۶)	۰	آثار آباسته ناشی از تجدید ارائه
(۳,۷۳۶,۸۴۰,۷۰۷)	(۵,۳۰۴,۲۲۷,۱۲۲)	

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۸- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود و (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بشرح زیر است:

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
(۹,۱۸۱,۲۶۴,۹۵۱)	(۲۵,۶۰۱,۸۲۱,۷۷۴)	زیان عملیاتی
۱,۷۱۸,۴۸۶,۳۲۳	۱,۸۶۰,۸۸۹,۲۶۷	هزینه استهلاک
۶۶۲,۹۰۸,۳۷۶	۱,۰۲۱,۴۱۲,۹۷۴	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰,۰۸۴,۷۶۱,۴۰۲	(۳,۴۵۱,۲۹۵,۸۹۱)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۷۸,۷۵۰,۹۰۶)	۱,۰۷۷,۳۲۴,۷۵۲	کاهش(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۶,۱۶۴,۰۸۶,۷۰۲	۳,۴۰۲,۸۳۲,۸۳۱	کاهش (افزایش) حساب های دریافتی عملیاتی
۱۹,۲۳۸,۹۹۶,۶۷۳	۱,۶۴۴,۴۱۷,۶۰۰	افزایش(کاهش) حساب های پرداختی عملیاتی
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۸۶۰,۸۱۷,۳۰۴	افزایش(کاهش) حساب های پیش دریافت ها
*	۳,۵۸۰,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۶,۲۶۸,۰۵۰,۲۱۵	(۱۹,۱۸۱,۸۴۲,۹۳۷)	

شرکت کارخانجات ریسندگی و بافندگی فومنات(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۹- تعهدات و بدهی احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی بوده است.

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و اعضای هیات مدیره طی سال مالی مورد گزارش معطوف به دریافت مبلغ ۳۲,۸۶۸ میلیون ریال علی الحساب دریافتی از شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند به صورت قرض الحسن و همچنین احتساب مبلغ ۲۵,۶۴۵ میلیون ریال سود کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از شرکت مذکور به شرح یادداشت های توضیحی ۱۸ صورت های مالی بوده است.