

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
بامضمم صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

پیوست :

تاریخ : ۱۳۹۴/۰۴/۲۵

شماره : ۲۱/در/گت

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**به هیأت مدیره****شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)****مقدمه**

۱- ترازنامه شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای یا هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

داعیه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دورهای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، افشاء می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی تجاری، سایر و پیش برداختها بشرح یادداشتهای توضیحی ۵، ۶ و ۸ صورتهای مالی شامل مبلغ ۶۸۰۳ میلیون ریال مانده اقلام راكد سنواتی (مشمول بر وجه ۲۴ فقره چک برگشتی آقای محمدحسن نحوی به مبلغ ۱۰۷۴ میلیون ریال و مانده بدهی آقای جواد رحمتی به مبلغ ۲۰۹۱ میلیون ریال) می باشد که از این بابت صرفاً مبلغ ۱۰۱۰ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک-الوصول در حسابها منظور شده است. با توجه به بالانتهجه بودن پیگیریهای انجام شده به منظور وصول مطالبات فوق، احتساب ذخیره اضافی از بابت مطالبات مذکور در حسابها ضروری است لیکن تعیین مبلغ دقیق ذخیره، منوط به مشخص شدن مبالغ قابل باز یافت مطالبات می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، بدائستثنای آثار موارد مندرج در بند ۳، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۵- صورتهای مالی شرکت با فرض تداوم فعالیت تهیه و تنظیم گردیده است. اساس فرض مزبور مبتنی بر تحقق داراییها و تسویه بدهیهای شرکت به ارزش دفتری و در جریان عادی فعالیتهای تجاری آن می باشد. طبق صورتهای مالی پیوست، مانده بدهیهای جاری شرکت متجاوز از ۱۰ برابر داراییهای جاری و زیان انباشته شرکت متجاوز از ۱۰۸ برابر سرمایه آن و شرکت در تاریخ ترازنامه مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. علاوه بر مراتب فوق، روند زیاندهی شرکت طی دوره مورد گزارش ناشی از تحمیل هزینه های مالی تداوم یافته و بخش قابل ملاحظه ای از ظرفیت ماشین آلات و سایر امکانات تولیدی طی سال مورد گزارش بلااستفاده بوده است. تداوم فعالیت شرکت منوط به اتخاذ تدابیر مناسب از جمله انجام فعالیتهای لجاری، تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت سرمایه در گردش و ایجاد بازار مناسب جهت فروش خدمات و یا محصولات تولیدی می باشد.

سایر پندهای توضیحی

۶- سازمان تأمین اجتماعی طی نامه شماره ۱۰۰/۴۳۸۷۸ مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۸، کل بدهی شرکت تا پایان سال ۱۳۹۱ را مبلغ ۱۸۷۷ میلیون ریال اعلام نموده که صرفاً مبلغ ۴۹۵ میلیون ریال از بدهی مزبور پرداخت شده، همچنین مبلغ ۲۷۹۳ میلیون ریال از حق بیمه سال ۱۳۹۲ و

بخشی از سال ۱۳۹۳ پرداخت نشده است.

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

۸- مبلغ ۶۶۰ میلیون ریال از سرفصل حسابها و اسناد پرداختی و پیش‌دریافتها، راكد سنواتی بوده که نسبت به تعیین تکلیف و تسویه آنها اقدام مؤثری بعمل نیامده، همچنین شرکت از بابت مالیات حقوق کارکنان، بهای گاز و برق مصرفی کارخانه جمعاً مبلغ ۳۴۹۱ میلیون ریال بدهی داشته که باتوجه به وضعیت نقدبندی شرکت نسبت به پرداخت بدهی‌های مذکور اقدام نشده است.

۹- طبق آخرین رای صادره از سوی دادگاه شهرستان خمین در رابطه با طرح دعوی ورثات مرحوم گل نراقی در مورد مال اجاره و مالکیت دو دانگ از زمین کارخانه شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) محکوم به پرداخت مبلغ ۶۸۰۵ میلیون ریال گردیده، علیرغم پرداخت مبلغ فوق به حساب دادگستری انتقال سند رسمی به نام شرکت صورت نگرفته است.

تاریخ: ۲۵ تیرماه ۱۳۹۳

دایره دریافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

تورج امجدیان

(۸۸۱۶۶۱)

حسن حبیبی زاده کلانته سالاری

(۸۶۱۴۸۵)



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به هیئت صورتهای مالی شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)، برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ تقدیم میگردد.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۳

۱-۲- گردش حساب سود (زیان) اقباض

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۵

۴- یادداشتهای توضیحی :

۶

الف- تاربخچه فعالیت شرکت

۷ و ۸

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

۱۸ الی ۳۶

ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۶/۵/۹۴ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره

سمت

امضاء

۱- شرکت سرمایه گذاری فتنه دماوند به نمایندگی آقای پروین مختاری

رئیس هیأت مدیره

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

نائب رئیس هیأت مدیره

۳- شرکت لیونگ آتیه الوند به نمایندگی آقای علیرضا عسکریزاده

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

شماره ثبت ۶۳۵۹۶



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰
ریال		ریال	ریال			ریال	ریال
دارائیههای جاری :				بدهیهای جاری :			
موجودی نقد	۴	۵۰,۳۶۶,۲۸۰,۳۱۷	۹,۱۱۹,۶۵۲,۳۳۸	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۳	۳,۹۴۳,۹۴۹,۶۱۱	۳,۰۳۴,۹۶۹,۶۵۰
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۵	۳۰,۱۰۱,۷۹۶,۵۳۰	۱۱,۷۲۵,۳۷۱,۲۰۵	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۴	۱۷,۵۱۷,۳۱۰,۱۷۴	۱۸,۷۲۶,۳۷۸,۷۷۱
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۶	۲,۹۸۱,۴۱۱,۶۰۴	۳,۱۹۴,۶۱۲,۸۲۶	پیش دریافتها	۱۴	۱۸,۹۰۳,۵۰۹,۶۵۲	۷,۰۷۴,۸۰۰,۶۵۲
موجودی مواد و کالا	۷	۱۹,۸۹۸,۶۷۲,۷۶۹	۱۴,۶۳۷,۴۶۱,۲۳۴	تسهیلات مالی دریافتی	۱۵	۵۹۲,۷۹۵,۴۴۴,۵۹۰	۵۴۱,۶۳۵,۲۳۳,۰۴۸
سفارشات و پیش پرداختها	۸	۷۱۲,۱۸۳,۰۱۷	۷۰۳,۲۲۴,۵۶۰	ذخیره مالیات	۱۶	۷,۷۹۸,۰۵۶	۳۱۹,۷۳۴,۰۵۶
جمع دارائیههای جاری		۵۹,۰۶۰,۳۴۴,۲۳۷	۳۹,۳۸۰,۳۲۲,۱۶۳	جمع بدهیهای جاری		۶۳۳,۱۶۸,۰۱۲,۰۸۳	۵۷۰,۷۹۱,۱۱۶,۱۷۷
دارائیههای غیر جاری :				بدهیهای غیر جاری :			
دارائیههای ثابت مشهود	۹	۸,۸۳۱,۰۹۳,۰۱۱	۲,۱۷۷,۴۷۵,۳۸۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۶,۵۳۹,۶۸۸,۴۲۱	۶,۴۴۷,۳۳۹,۴۴۹
مربایه گذاریمهای بلندمدت	۱۰	-	-				
سایر دارائیهها	۱۱	۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰	۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰				
جمع دارائیههای غیر جاری		۹,۶۸۱,۷۲۶,۳۸۱	۳,۰۲۸,۱۰۹,۷۵۳	جمع بدهیها		۶۳۹,۷۰۷,۷۰۰,۳۰۴	۵۷۷,۲۳۸,۴۵۵,۴۲۶
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (۵۳۱۶۰ سهم ۱۰۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۸	۵,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۹	۲۱۷,۴۰۱,۳۲۰	۲۱۷,۴۰۱,۳۲۰
				زبان انباشته		(۵۷۶,۴۹۴,۴۳۰,۹۰۶)	(۵۴۰,۳۵۸,۸۲۴,۷۳۰)
				جمع حقوق صاحبان سهام		(۵۷۰,۹۶۵,۶۳۹,۶۸۶)	(۵۳۴,۸۳۰,۰۲۳,۵۱۰)
جمع دارائیهها		۶۸,۷۴۲,۰۷۰,۶۱۸	۴۲,۴۰۸,۴۳۱,۹۱۶	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۴۲,۴۰۸,۴۳۱,۹۱۶	۴۲,۴۰۸,۴۳۱,۹۱۶
حسابهای انتظامی		۴۷۷,۷۶۰,۹۵۶,۵۱۷	۴۳۰,۳۱۷,۷۵۶,۵۱۷	طرف حسابهای انتظامی		۴۷۷,۷۶۰,۹۵۶,۵۱۷	۴۳۰,۳۱۷,۷۵۶,۵۱۷

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	دوره منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۴	دوره منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۳	دوره منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
۲۰ فروش خالص و درآمد خدمات ارائه شده	۲۲,۲۰۱,۷۰۰,۲۸۳	۳۲,۷۱۰,۳۰۸,۲۹۴	۱۶,۳۸۰,۴۰۶,۸۷۵
کسر میشود:			
۲۱ بهای تمامه شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۲۲,۱۱۶,۷۷۱,۵۴۲)	(۳۴,۵۶۸,۲۱۲,۳۵۷)	(۱۹,۶۶۴,۷۶۰,۰۹۰)
سود (زیان) ناخالص	۸۴,۹۲۸,۷۴۱	(۱,۸۵۷,۹۰۴,۰۶۳)	(۳,۲۸۴,۳۵۳,۲۱۵)
اضافه (کسر) میشود:			
۲۲ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۷۹۴,۴۶۲,۰۵۵)	(۶,۰۳۰,۸۱۸,۰۱۰)	(۳,۰۸۴,۹۰۰,۰۴۷)
۲۳ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۸,۶۰۰,۰۸۷,۶۴۳)	(۷,۰۴۰,۶۰۲,۱۴۷)	(۷,۳۳۴,۶۶۲,۸۶۴)
	(۱۲,۳۹۴,۵۴۹,۶۹۸)	(۱۳,۰۷۱,۴۲۰,۱۵۷)	(۱۰,۴۱۸,۵۶۲,۹۱۱)
زیان عملیاتی	(۱۲,۳۰۹,۶۲۰,۹۵۷)	(۲۵,۰۰۲,۲۲۴,۳۲۰)	(۱۳,۷۳۲,۹۱۶,۱۲۶)
اضافه (کسر) میشود:			
۲۴ هزینه های مالی	(۲۲,۹۸۳,۸۰۳,۴۶۳)	(۴۲,۹۹۲,۵۰۶,۳۸۳)	(۲۰,۳۳۲,۱۴۵,۰۷۹)
۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵۷,۸۱۸,۲۴۳	(۲۹,۳۳۷,۸۰۰)	۵۵,۶۸۷,۲۰۰
	(۳۳,۸۲۵,۹۸۵,۴۱۹)	(۷۳,۰۲۱,۷۴۲,۱۸۳)	(۳۰,۳۷۷,۴۵۷,۸۷۹)
زیان خالص	(۳۶,۱۳۵,۶۰۶,۱۷۶)	(۶۸,۰۲۴,۰۶۸,۴۰۳)	(۳۴,۱۱۰,۳۷۴,۰۰۵)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

زیان خالص	(۳۶,۱۳۵,۶۰۶,۱۷۶)	(۶۸,۰۲۴,۰۶۸,۴۰۳)	(۳۴,۱۱۰,۳۷۴,۰۰۵)
زیان انباشته در ابتدای دوره	(۵۴۰,۲۷۱,۳۷۱,۷۳۰)	(۴۷۱,۵۵۳,۳۸۳,۹۳۰)	(۳۷۱,۰۶۶,۳۳۰,۹۳۰)
تعدیلات سهوایی	(۸۷,۰۵۳,۰۰۰)	(۱,۱۸۱,۳۷۲,۴۰۷)	-
زیان انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	(۵۴۰,۳۵۸,۸۲۴,۷۳۰)	(۴۷۲,۷۳۴,۷۵۶,۳۳۷)	(۳۷۱,۰۶۶,۳۳۰,۹۳۰)
زیان انباشته در پایان دوره	(۵۷۶,۴۹۲,۹۳۰,۹۰۶)	(۵۴۰,۳۵۸,۸۲۴,۷۳۰)	(۵۰۵,۱۷۶,۷۰۲,۹۲۵)

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

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.



شرکت صنایع نایخ خمین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

پایه ثابت		۱۳۹۴/۲/۳۱		۱۳۹۳/۸/۳۰		۱۳۹۳/۲/۲۹	
		ریال		ریال		ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:							
۲۷	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۳.۹۴۵.۸۷۴.۸۳۷)		(۲۳.۵۹۳.۵۳۱.۶۹۶)		(۱۴.۶۹۷.۴۶۸.۱۷۹)	
	بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:						
	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۱۴۷.۸۱۸.۲۴۳		.		.	
	سود پرداختی بابت هزینه مالی	(۳.۵۹۱.۹۲۰)		(۷۲۱.۰۰۰)		(۳۴۲.۰۰۰)	
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴۴.۲۲۶.۳۲۳		(۷۲۱.۰۰۰)		(۳۴۲.۰۰۰)	
	مالیات بر درآمد:	(۳۱۱.۹۳۶.۰۰۰)		.		.	
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:							
	وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶.۸۱۹.۷۸۷.۵۰۷)		(۱۵.۶۵۵.۰۰۰)		.	
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶.۸۱۹.۷۸۷.۵۰۷)		(۱۵.۶۵۵.۰۰۰)		.	
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۰.۹۳۳.۳۷۲.۰۲۱)		(۲۳.۶۰۹.۹۰۷.۶۹۶)		(۱۴.۶۹۷.۸۱۰.۱۷۹)	
فعالیت‌های تامین مالی:							
	دریافت تسهیلات مالی	۲۷.۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰		۳۱.۰۴۱.۰۰۰.۰۰۰		۱۵.۱۱۸.۰۰۰.۰۰۰	
	جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۷.۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰		۳۱.۰۴۱.۰۰۰.۰۰۰		۱۵.۱۱۸.۰۰۰.۰۰۰	
	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد	(۳.۷۵۳.۵۷۲.۰۲۱)		۷.۴۳۱.۰۹۲.۳۰۴		۴۲۰.۱۸۹.۸۲۱	
	مانده وجه نقد در آغاز دوره	۹.۱۱۹.۶۵۲.۳۳۸		۱.۶۸۸.۵۶۰.۰۳۴		۱.۶۸۸.۵۶۰.۰۳۴	
	مانده وجه نقد در پایان دوره	۵.۳۶۶.۰۸۰.۳۱۷		۹.۱۱۹.۶۵۲.۳۳۸		۲.۱۰۸.۷۴۹.۸۵۵	

یادداشت‌های توضیحی همراه جزو لاینفک صورت‌های مالی است.



تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۵/۱۱/۱۲ تحت شماره ۶۳۵۹۶ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، عبارت است از تأسیس کارخانجات ریستندگی و بافندگی از الیاف پشم و پلی استر و اکریلیک اداره نمودن آن و واردات ماشین آلات و ابزار مربوط به آن و مواد اولیه از خارج و فروش فرآورده های کارخانه در داخل و خارج از کشور، مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکتهای موجود، بطور کلی یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد، مبادرت نماید. این شرکت که قبل از انقلاب شکوهمند اسلامی با نام شرکت نخ طلا شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام تأسیس شده بود، پس از تخریص و انتقال ماشین آلات و تجهیزات سالم و آسیب دیده ناشی از جنگ تحمیلی، از گمرک خرمشهر به محل کارخانه، براساس لایحه ۶۷۳۸ قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران، تحت اداره سازمان صنایع ملی ایران قرار گرفت و بهره برداری از این واحد در سال ۱۳۶۴ آغاز گردید و در سال ۱۳۶۵، شرکت (نخ طلا) در قبال مطالبات معوقه بانک صنعت و معدن، توسط بانک مذکور، تملیک و شرکت یاد شده فعالیت خود را به نام واحد شماره ۲۳ بانک صنعت و معدن ادامه داد و مانده کلیه حسابهای موجود در دفاتر واحد ۲۳ بانک صنعت و معدن و نیز کلیه ماشین آلات و تأسیسات مورد استفاده واحد ۲۳ بانک صنعت معدن به شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) بر اساس قرارداد محضری فی مابین بانک صنعت و معدن و این شرکت در دفاتر ثبت شده در تاریخ ۱۳۶۹/۸/۱ توقف فعالیت واحد ۲۳، و به مرحله بهره برداری رسیدن شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۹/۷/۱۴ مورد

۱-۲- تداوم فعالیت

با توجه به سیاستهای حاکم بر صنایع نساجی در دهه اخیر وضعیت تولید و فروش محصولات شرکت با مشکل مواجه شده و به دلیل کاهش نرخ محصولات وارداتی، شرکت موفق به تأمین منابع مالی و سود دهی لازم برای جایگزینی، بهبود و نهایتاً کاهش بهای تمام شده کالای ساخته شده و بازدهی مناسب برای سهامداران نبوده و طی سنوات اخیر با کاهش مداوم تولید و فروش و نهایتاً افزایش زیان دهی مواجه گردیده است. ادامه فعالیت شرکت صرفاً با کمکهای دریافتی از سهامدار عمده (شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند) امکان پذیر بوده، لذا در راستای اصل تداوم فعالیت، مدیریت این شرکت تمهیدات لازم در جهت خروج از ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در سال ۱۳۹۱ در دست تهیه دارد و در همین جهت اقدام به تعدیل نیروهای قراردادی و تکمیل پرونده های پرسنل رسمی شامل، کارسخت و زبان آورو بازنشستگی پیش از موعد در جهت خروج هرچه سریعتر پرسنل بازنشسته و نیز جذب ۲۰۰ تن مواد اولیه کارمزدی و جذب خدمات رنگری با توجه به ظرفیت بالای رنگری، این شرکت سعی در کسب سود بنحوی که بتوان علاوه بر ایفای تعهدات و وصول مطالبات در شرایط فعلی نسبت به پوشش زیان انباشته اقدام نماید. طی سال آتی تأمین منابع لازم از طریق افزایش سرمایه، تأمین نقدینگی از محل فروش محصولات و اخذ تسهیلات از سرمایه گذار اصل شرکت خواهد بود.

۱-۳- مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه نخ خمین به نشانی کیلو متر ۵ جاده خمین - اراک می باشد.



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱-۴- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
نفر	نفر	
۴۲	۳۸	کارکنان کارخانه رسمی
۵	۵	کارکنان دفتر مرکزی
۷۹	۸۳	کارکنان قراردادی کارخانه
۱۲۶	۱۲۶	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای 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

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام یا گروههای مشابه اقلام ارزیابی میشود. در صورت فروتنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود.

بهای تمام شده موجودیها براساس روشهای زیر تعیین می گردد.

روش محاسبه بهای تمام شده

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

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به « بهای تمام شده » پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود و درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسایی میشود.

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمامی شده در حسابهای ثبت میشوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازردهی یا عمر مفید اموال ، ماشین آلات و تجهیزات میگردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوط ، مستهلک میشود.

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی ، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن جدول استهلاکات موضوع ماده

۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم، معنوب بهمن ماه ۱۳۸۰، براساس نرخها و روشهای مندرج در صفحه بعد محاسبه می شود :

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

شرح داراییها:	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانها	۷٪، ۸٪، ۱۰٪	نزولی
ماشین آلات	۱۲٪، ۱۵٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۱۱، ۱۲، ۴، ۸، ۱۰، ۱۲ ساله	مستقیم - نزولی
تاسیسات	۱۲٪، ۱۵٪، ۸، ۱۰، ۱۵ ساله	مستقیم - نزولی
وسائط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	نزولی
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم

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

۳-۴- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ مبادله ای در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ مبادله ای در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۶- مخارج تأمین مالی

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



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰
	ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۴-۱	۸.۸۴۶.۳۵۷.۷۳۲
موجودی ارزی	۴-۲	۵.۵۱۵.۳۵۵
موجودی نزد تنخواه گردانها	۴-۳	۲۶۷.۷۷۹.۲۵۱
جمع		۹.۱۱۹.۶۵۲.۳۳۸
	۵.۳۶۶.۲۸۰.۳۱۷	

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

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰
	ریال	ریال
بانک ملت جاری ۲۴۲۴ خمین		۱۰۰.۰۳۰
بانک تجارت قدس جاری ۱۴۲۷۰۸۲۵۰۰ شعبه خمین		۱۰۰.۰۰۰
بانک ملی کریم خان ۲۰۰۸۶۷۴۷۸۰۰۰		۵۰.۰۰۰
بانک صنعت و معدن جاری - ۲۱۴۵۰۰۱		۱۰.۴۸۳.۸۱۰
بانک صنعت و معدن جاری - ۲۵۵۸۰۰۱		۶.۵۷۲.۵۶۱
بانک تجارت شعبه مرکزی خمین جاری - ۲۵۹۵		۴۱۷.۰۰۰
بانک تجارت شعبه قدس خمین جاری - ۷۷۰۰۰		۵۲۹.۶۸۹
بانک ملی شعبه خجسته جاری - ۳۹۱۱		۱۹۰.۸۶۶
بانک سیه شعبه مرکزی خمین جاری - ۴۳۶۰		۹۹.۰۰۰
بانک صنعت و معدن جاری - ۲۵۱۶۰۰۷		۸۸.۲۳۰
بانک تجارت ۱۴۳۴۰۷۸۵۰۰ پاسداران خمین		۷.۴۷۲.۶۷۵.۱۸۹
بانک سیه ۹۷۱۹/۵۸ شعبه کریم خان		۱۸.۹۲۶
بانک ملی خمین مرکزی پس انداز مشترک صمدی، غزنلی، نوری ۷۰۰۲	۴-۴	۲۸.۲۴۱
بانک ملی خمین مرکزی جاری مشترک صمدی، غزنلی ۱۰۰۵	۴-۴	۱۰۰.۱۸۷
بانک ملی خمین جاری مشترک ۰۱۰۷۵۱۸۹۵۹۰۰۲ صمدی و اقتداری	۴-۴	۷۱.۲۵۶.۴۷۵
بانک ملی کریم خان جاری ۰۱۰۹۵۱۷۳۰۰۰۹ عسکری، صمدی و حبیب زاده	۴-۴	۵۷.۳۳۴.۳۶۷
بانک تجارت بلوار پاسداران جاری مشترک صمدی، اقتداری ۱۴۳۳۴۰۸۴۶۴۲	۴-۴	۱.۲۲۶.۳۱۳.۳۶۱
بانک انصار کریمخان ۱۸۷۱۸۲۲۹۸۳۷۰۵۵۱		۵.۰۱۰.۱۰۲.۰۷۹
		۸.۸۴۶.۳۵۷.۷۳۲
		۵.۳۲۷.۹۹۵.۳۸۱

۴-۲- موجودی نزد تنخواه گردانها مربوط به موجودی نزد آقایان سیداحمد شریفی، سعید صمدی و علی هاشمیان میباشد.

۴-۳- به دلیل مشکلات ناشی از بدهی های شرکت به سیستم بانکی، شرکت ناچار به افتتاح حساب بانکی مشترک برداشت مدیر مالی و دو نفر اعضای هیات مدیره نزد بانک ملی شعبه کریمخان و نیز بانک ملی شعبه خمین حساب بنام آقایان صمدی و اقتداری نموده است و بخشی از فعالیت شرکت از طریق این دو حساب انجام پذیرفته است.

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

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

۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ماتده	یادداشت
خالص	خالص	ریال	ریال	
۹۰.۲۳.۵۷۴.۶۷۵	۲۷.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۷۴.۵۴۲.۰۰۰	۲۸.۴۷۴.۵۴۲.۰۰۰	۵-۱ اسناد دریافتی تجاری
				حسابهای دریافتی تجاری:
۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۰	۰	وامش نگاه ستاره
۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	حاج کریمی
۶۴.۰۶۸.۲۵۱	۶۴.۰۶۸.۲۵۱	۰	۶۴.۰۶۸.۲۵۱	معین تجارت ستایش
۱۰.۷۵۱.۱۲۰	۱۰.۷۵۱.۱۲۰	۰	۱۰.۷۵۱.۱۲۰	آرش رمضان پور
۳۹۳.۹۸۶.۳۳۷	۳۹۳.۹۸۶.۳۳۷	۰	۳۹۳.۹۸۶.۳۳۷	شرکت ریسندگی فرش غرب
۶۹.۰۷۳.۶۰۰	۶۹.۰۷۳.۶۰۰	۰	۶۹.۰۷۳.۶۰۰	شرکت درخشان صنعت پویا
۶۲.۷۸۲.۴۰۰	۶۲.۷۸۲.۴۰۰	۰	۶۲.۷۸۲.۴۰۰	مهدی انصاری
۶۱.۴۷۰.۰۰۰	۶۱.۴۷۰.۰۰۰	۰	۶۱.۴۷۰.۰۰۰	عکاف زاده
۴۲.۴۴۵.۰۲۰	۴۲.۴۴۵.۰۲۰	۰	۴۲.۴۴۵.۰۲۰	شرکت اطلس فام
۳۴.۲۷۶.۹۵۲	۳۴.۲۷۶.۹۵۲	۰	۳۴.۲۷۶.۹۵۲	شرکت قدس اصفهان
۲۴.۳۴۷.۰۱۰	۲۴.۳۴۷.۰۱۰	۰	۲۴.۳۴۷.۰۱۰	مختاری فر
۲۲.۰۱۱.۵۵۰	۲۲.۰۱۱.۵۵۰	۰	۲۲.۰۱۱.۵۵۰	آقای عبدلی
۲۱.۶۸۹.۷۳۰	۲۱.۶۸۹.۷۳۰	۰	۲۱.۶۸۹.۷۳۰	حزیر نخ ساهروند
۰	۰	۱۲.۸۱۸.۵۲۲	۱۲.۸۱۸.۵۲۲	تهاتری شرق
۷.۸۸۹.۳۰۰	۷.۸۸۹.۳۰۰	۰	۷.۸۸۹.۳۰۰	رنجین نخ
۷.۵۸۹.۶۵۰	۷.۵۸۹.۶۵۰	۰	۷.۵۸۹.۶۵۰	شرکت وطن اصفهان
۶.۲۷۷.۴۴۶	۶.۲۷۷.۴۴۶	۰	۶.۲۷۷.۴۴۶	شرکت کلبات
۵.۸۵۰.۰۰۰	۵.۸۵۰.۰۰۰	۰	۵.۸۵۰.۰۰۰	همایون
۰	۰	۵.۳۵۱.۶۰۸	۵.۳۵۱.۶۰۸	آقای حسین نائینی
۰	۰	۶.۲۴۹.۰۸۲	۶.۲۴۹.۰۸۲	بازرگانی امین
۳.۹۱۱.۹۸۰	۳.۹۱۱.۹۸۰	۰	۳.۹۱۱.۹۸۰	شرکت مبای
۳.۴۹۹.۱۴۹	۳.۴۹۹.۱۴۹	۰	۳.۴۹۹.۱۴۹	شرکت قائم کالای روشن
۲.۷۸۴.۰۰۰	۲.۷۸۴.۰۰۰	۰	۲.۷۸۴.۰۰۰	محمدی (محلات)
۲.۶۴۶.۰۰۰	۲.۶۴۶.۰۰۰	۰	۲.۶۴۶.۰۰۰	اسدالهی
۰	۰	۲.۰۶۵.۳۸۷	۲.۰۶۵.۳۸۷	عباس اردمغان
۱.۶۵۱.۲۱۴	۱.۶۵۱.۲۱۴	۰	۱.۶۵۱.۲۱۴	آذر فرش نادر
۵۴۷.۳۱۳.۵۷۴	۵۴۷.۳۱۳.۵۷۴	۰	۵۴۷.۳۱۳.۵۷۴	ایران مفتاح
۳۷.۰۹۴.۰۰۰	۳۷.۰۹۴.۰۰۰	۰	۳۷.۰۹۴.۰۰۰	پیشگام شفق امیرتات
۲۱۲.۲۱۶.۳۸۰	۲۱۲.۲۱۶.۳۸۰	۰	۲۱۲.۲۱۶.۳۸۰	فدک تجارت ماندگار
۸.۲۸۳.۷۰۰	۸.۲۸۳.۷۰۰	۰	۸.۲۸۳.۷۰۰	الوان ثابت
۲.۷۱۶.۱۱۰	۲.۷۱۶.۱۱۰	۰	۲.۷۱۶.۱۱۰	غرض سرخوش
۲۰.۰۳۷.۰۰۰	۲۰.۰۳۷.۰۰۰	۰	۲۰.۰۳۷.۰۰۰	فروشاء فجر
۲۵.۱۳۵.۰۵۷	۲۵.۱۳۵.۰۵۷	۰	۲۵.۱۳۵.۰۵۷	سایر
۲.۷۰۱.۷۹۶.۵۳۰	۲.۷۰۱.۷۹۶.۵۳۰	۲۴.۴۸۴.۵۹۹	۲.۷۲۶.۲۸۱.۱۲۹	جمع
۱۱۱۷۳۵.۳۷۱.۲۰۵	۳۰.۱۰۱.۷۹۶.۵۳۰	۱.۰۹۹.۰۲۶.۵۹۹	۳۱۲.۰۰۰.۸۲۳.۱۲۹	جمع کل

۵-۱ تعداد ۲۴ فقره چک جمعاً به مبلغ ۱.۰۷۴.۵۴۲.۰۰۰ ریال برگشتی مربوط به یکی از مشتریان به نام آقای محمدحسن نحوی میباشد که از طریق

مراجع قضایی توسط این شرکت و شرکتهای مشابه در حال پیگیری و ذخیره لازم نیز در حسابها منظور گردید و مبلغ ۲۶.۰۰۰ میلیون ریال بابت فروش

۲۰۰ تن نخ به شرکت صبا ملرن درسا و مبلغ ۱۴۰۰ میلیون ریال از شرکت ایران مفتاح می باشد که مبلغ ۴۴۰۰ میلیون ریال آن تا تاریخ تنظیم

صورت‌های مالی وصول گردیده است.

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

- سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۸/۳۱	۱۳۹۴/۲/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	مانده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	استاد دریافتنی غیر تجاری	
۳۱۱,۵۹۵,۸۱۳	۲۵۰,۵۸۱,۹۵۸	-	۲۵۰,۵۸۱,۹۵۸	کارکنان (جاری)	
۲,۸۶۳,۰۷۹,۲۰۸	۲,۷۱۰,۸۹۱,۸۴۱	۱,۵۳۹,۶۰۷	۲,۷۱۲,۴۳۱,۴۴۸	حسابهای دریافتنی غیر تجاری	۶-۱
۱۵,۹۳۷,۸۰۵	۱۵,۹۳۷,۸۰۵	-	۱۵,۹۳۷,۸۰۵	سپرده های موقت	۶-۲
۲,۱۹۴,۶۱۲,۸۲۶	۲,۹۸۱,۴۱۱,۶۰۴	۱,۵۳۹,۶۰۷	۲,۹۸۲,۹۵۱,۲۱۱	جمع	

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

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره م - م	مانده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۰۹۰,۵۳۰,۱۴۶	۲,۰۹۰,۵۳۰,۱۴۶	-	۲,۰۹۰,۵۳۰,۱۴۶	جواد رحمتی	۶-۱-۱
۱۷۲,۲۸۷,۹۰۰	۱۷۲,۲۸۷,۹۰۰	-	۱۷۲,۲۸۷,۹۰۰	شرکت فومانات	۶-۱-۲
۱۴۵,۹۵۸,۵۹۰	۱۴۵,۹۵۸,۵۹۰	-	۱۴۵,۹۵۸,۵۹۰	کالاهای ارسالی مرکز	
۵۶,۸۸۰,۴۴۷	۵۶,۸۸۰,۴۴۷	-	۵۶,۸۸۰,۴۴۷	شرکت تعاونی مسکن	
۳۷,۳۷۶,۲۳۸	۳۷,۳۷۶,۲۳۸	-	۳۷,۳۷۶,۲۳۸	شرکت شاندیز	
۳۳,۸۸۶,۲۵۵	۳۳,۸۸۶,۲۵۵	-	۳۳,۸۸۶,۲۵۵	شرکت تسهیلات مالی صنعتی	
۲۳,۶۲۶,۰۰۰	۲۳,۶۲۶,۰۰۰	-	۲۳,۶۲۶,۰۰۰	شرکت بهیوش	۶-۱-۳
۱۶۵,۴۱۱,۷۶۱	۸۸,۷۳۱,۴۱۲	-	۸۸,۷۳۱,۴۱۲	عوارض ارزش افزوده	
۹۰,۵۱۵,۸۶۲	-	-	-	مائیات تکلیفی	
۴۶,۶۰۶,۰۰۹	۶۱,۶۱۴,۸۵۳	۱,۵۳۹,۶۰۷	۶۳,۱۵۴,۴۶۰	سایر	
۲,۸۶۳,۰۷۹,۲۰۸	۲,۷۱۰,۸۹۱,۸۴۱	۱,۵۳۹,۶۰۷	۲,۷۱۲,۴۳۱,۴۴۸	جمع	

۶-۱-۱- بدهی آقای جواد رحمتی (مدیر عامل سابق در دوران تصدی بخش خصوصی) عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی از شرکت میباشد که پس از بازداشت نامبرده و ارجاع ایشان به مراجع قضائی پرونده در حال پیگیری توسط واحد حقوقی می باشد.

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

۶-۱-۳- مانده بدهی شرکت بهیوش به مبلغ ۲۳/۶ میلیون ریال، بابت بخشی از وام پرداخت شده به شرکت مزبور طبق تلفن گرام مورخ ۱۳۷۰/۵/۳۱ مدیریت صنایع تساهلی بانک صنعت و معدن، می باشد که مبلغ ده میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۶-۲- مانده سپرده های موقت به مبلغ ۱۵,۹۳۷,۸۰۵ ریال شامل دو میلیون ریال نزد شرکت ناز نخ بابت ۳۰۰۰ عدد اپرون امنی و مبلغ سه میلیون ریال نزد شرکت بوتان گاز اراک بابت شارژ کپسولهای رستوران و مبلغ یک میلیون ریال بابت ودیعه ساختمان نزد اداره کار خمین و مابقی مربوط به سایر موارد میباشد.



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳.۸۱۸.۵۸۰.۳۲۶	۳.۱۲۸.۰۲۳.۷۶۲	۰	۳.۱۲۸.۰۲۳.۷۶۲	۷-۲	کالای ساخته شده
۵.۵۵۳.۵۵۸.۷۳۹	۵.۵۵۳.۵۵۸.۷۳۹	۰	۵.۵۵۳.۵۵۸.۷۳۹		کالای در جریان ساخت
۱.۸۹۱.۸۲۸.۳۹۴	۳.۴۹۷.۹۹۰.۶۷۵	۰	۳.۴۹۷.۹۹۰.۶۷۵		مواد اولیه
۱.۸۵۱.۶۸۴.۶۰۲	۱.۸۵۸.۸۴۲.۳۴۳	۰	۱.۸۵۸.۸۴۲.۳۴۳	۷-۳	قطعات و لوازم یدکی
۱.۰۹۴.۸۵۵.۴۷۹	۱.۰۵۷.۷۳۲.۴۱۸	۰	۱.۰۵۷.۷۳۲.۴۱۸		لوازم تأسیسات و برق عمومی
۴۲۶.۹۵۳.۶۹۴	۳۷۸.۴۸۵.۶۹۴	(۷۰.۹۶۲)	۳۷۸.۵۵۶.۶۵۶		سایر موجودیها
	۴.۴۲۴.۰۳۹.۱۳۸	۰	۴.۴۲۴.۰۳۹.۱۳۸	۷-۴	موجودی در راه
۱۴.۶۳۷.۴۶۱.۲۳۴	۱۹.۸۹۸.۶۷۲.۷۶۹	(۷۰.۹۶۲)	۱۹.۸۹۸.۷۴۳.۷۳۱		جمع

۷-۱- موجودی مواد اولیه ، کالای در جریان ساخت و محصول ساخته شده تحت پوشش بیمه شناور قرار دارد.

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

۷-۳- موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به ماشین آلات تولیدی ، تأسیسات ، برق ، آیرسانی و سایر می باشد.

۷-۴- موجودی در راه بابت خرید ۶۴ تن تاپس اکریلیک از کشور ترکیه میباشد که در تاریخ ۹۴/۳/۳۱ طی رسید انبار شماره ۲۰۷۵۵ وارد شرکت شده است.



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۸- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۲,۱۶۳,۸۸۴	۱۵۲,۱۶۳,۸۸۴	شرکت بازرگانی پلی اکریل - خرید مواد اولیه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اسماعیل شهریار - خدمات کامپیوتری
۱۳۵,۷۲۷,۱۱۱	۱۳۵,۷۲۷,۱۱۱	اتوماتیک کاران - گاز رسانی
۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	شرکت ماشین سازی آذربایجانی - ساخت سانتریفوژ
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مایس - تعمیر کار کمپرسور
۹,۴۷۴,۱۱۸	۹,۴۷۴,۱۱۸	شرکت فراورده های نفتی خمین - بابت خرید سوخت
۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	شرکت مهریس اصفهان - کارمزد تبدیل الیاف به تاپس
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی شایانیک - مشاوره اصلاح ساختار
۱۴,۵۴۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۰,۰۰۰	مجتبی خجاری - سرویس پست برق
۱۲,۵۶۵,۷۵۵	۱۲,۵۶۵,۷۵۵	شرکت بازرگانی پتروشیمی - خرید اسید استیک
۱۰,۴۹۳,۲۰۰	۱۰,۴۹۳,۲۰۰	شرکت تافت ریس - کارمزد تبدیل الیاف به تاپس
۱۰,۰۱۲,۴۱۲	۱۰,۰۱۲,۴۱۲	نساجی غرب
۹,۷۹۷,۵۰۰	۹,۷۹۷,۵۰۰	مهر تراش - ساخت قطعه
۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	کارگاه صنعتی فدک - ساخت قطعات
۷,۳۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	کفش ملی - خرید پوتین ایمنی
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	تعمیر تراکتور
۶,۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	آقای رضائی
۵,۲۶۵,۴۹۷	۵,۲۶۵,۴۹۷	نگین مطهر شرق - رستوران
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	مؤسسه فنی رکورد - ساخت قطعات
۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	شرکت تکنوزیست
۱,۶۴۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰	ره بویان ایمن
۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	کالای ندای حقیقت
۱,۵۹۸,۱۶۷	۱,۵۹۸,۱۶۷	کارگاه امامی - ساخت قطعات
۲,۷۵۹,۷۹۵	۲,۷۵۹,۷۹۵	کالا گستر نگین
۱,۱۳۱,۵۴۶	۱,۱۳۱,۵۴۶	اکبر سودمند
۱,۲۱۰,۴۰۰	۱,۲۱۰,۴۰۰	شرکت خضرا
۲,۶۳۸,۱۶۰	۲,۶۳۸,۱۶۰	کارتن اراک
	۷,۹۹۵,۰۰۰	تسمه فردوس
		سایر
۱۱۹,۷۰۸,۰۱۵	۱۲۰,۶۷۱,۴۷۳	
۷۰۴,۲۲۴,۵۶۰	۷۱۲,۱۸۳,۰۱۷	جمع



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۹- دارایی‌های ثابت منجمد

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

شرح	بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۳/۱/۳۰	افزایش یافته در ۱۳۹۳/۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱/۳۰	استهلاک دارایی	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۹۳/۱/۳۰	مانده در ۱۳۹۳/۲/۲۹
زمین	۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷	+	۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷	+	+	۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷	۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷
ساختمان	۱,۲۴۹,۱۱۰,۷۲۰	+	۱,۰۷۳,۵۷۶,۳۷۰	۷,۴۸۶,۰۰۰	+	۱۶۸,۰۴۸,۳۵۰	۱۷۵,۵۳۲,۳۵۰
تاسیسات	۲,۵۵۳,۶۰۱,۷۳۱	+	۲,۲۱۷,۸۱۱,۱۰۷	۴۴,۲۲۳,۰۰۰	+	۲۹۱,۵۶۷,۶۲۴	۳۳۵,۷۹۰,۶۲۴
ماشین آلات	۶,۳۱۹,۶۹۷,۴۳۲	+	۶,۲۷۹,۹۵۳,۹۱۴	۲,۵۲۶,۰۰۰	+	۳۷,۲۱۷,۵۱۸	۳۹,۷۴۳,۵۱۸
ابزار آلات	۱۲۱,۲۱۳,۱۳۸	+	۱۲۱,۲۱۳,۱۳۵	+	+	۳	۳
قالیها	۳,۷۰۶,۳۴۷	+	۳,۷۰۶,۳۴۴	+	+	۳	۳
وسائط نقلیه	۱,۲۸۲,۵۲۴,۳۶۰	+	۵۱۷,۶۸۶,۲۶۲	۹۵,۶۰۵,۰۱۲	+	۶۶۹,۲۳۵,۰۸۵	۷۶۴,۸۴۰,۰۹۷
اثاثیه و منسوبات	۹۴۸,۹۰۶,۲۲۸	۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۸۵۳,۹۲۰,۹۴۹	۱۶,۳۳۰,۸۶۷	+	۹۲,۴۰۴,۴۱۲	۹۴,۹۸۵,۲۷۹
جمع	۱۲,۸۶۶,۴۲۴,۰۰۳	۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۱,۱۷۴,۰۰۳	۱۶۶,۱۷۰,۸۷۹	+	۱۱,۲۳۴,۰۳۶,۹۶۱	۱۱,۶۶۷,۱۳۷,۰۴۲
دارایی‌های موجود در انبار	۹,۴۲۴,۶۶۵	+	۹,۴۲۴,۶۶۵	+	+	۲,۷۶۱,۱۵۱	۲,۷۶۱,۱۵۱
دارائی در جریان تکمیل	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱	+	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱	+	+	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱
پیش پرداخت سرمایه ای	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۵,۰۳۷,۵۰۷	۶,۸۰۹,۰۳۷,۵۰۷	+	+	۶,۸۰۹,۰۳۷,۵۰۷	۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۸۵,۵۸۰,۹۷۶	+	۷,۱۹۰,۶۱۸,۴۸۳	۶,۶۶۳,۵۱۴	+	۷,۱۸۳,۹۵۴,۹۶۹	۳۷۸,۹۱۷,۶۶۲
جمع کل	۱۳,۲۵۲,۰۰۴,۹۷۹	۶,۸۱۹,۷۸۷,۵۰۷	۲۰,۰۷۱,۷۹۲,۴۸۶	۱۶۶,۱۷۰,۸۷۹	+	۱۱,۲۴۰,۷۰۰,۴۷۵	۱۱,۸۳۱,۰۹۲,۰۱۱



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۹-۱- ماشین آلات، تأسیسات در قبال تسهیلات مالی دریافتی، در رهن بانک صنعت و معدن میباشد. (یادداشت شماره ۱۵).

۹-۲- در تاریخ ترازنامه، داراییهای ثابت مشهود شرکت تا مبلغ ۲۴ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار داشته است.

۹-۳- مانده پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۴۰۰۰۰۰۰۰ ریال مربوط به آقای اصغر دهقان نژاد بابت نصب و راه اندازی ماشین آلات پروژه رنگرزی میباشد و ۳۷۵۰۳۷۰۵۰۷ ریال مربوط به واریز به حساب دادگاه طبق حکم اجرای احکام در مورد ۲ دانگ زمین کارخانه میباشد.

۹-۴- داراییهای در جریان تکمیل به مبلغ ۳۷۲ میلیون ریال و مبلغ ۲۲۲۴ ریال مربوط به نصب و راه اندازی پنج دستگاه ماشین آلات رنگ و مبلغ ۴۹۹ میلیون ریال مربوط به هزینه احداث و ساخت سالن ورزشی و مبلغ ۴۹۹ میلیون ریال مربوط به ساخت سانتریفوژ و مبلغ ۵۳۶ میلیون ریال مربوط به ساخت پروژه ایستگاه گاز میباشد.



شرکت صنایع نخ خسن سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت :

- سرمایه گذاریهای بلند مدت مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت بازرگانی پیروزی به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۸/۳۰		۱۳۹۴/۲/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	نام شرکت سرمایه پذیر
خالص	خالص	بهای تمام شده	ارزش اسمی			
ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۹۹,۹۸۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰	۱۹,۹	۹۹۹۹	شرکت بازرگانی پیروزی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	-	علی الحساب افزایش سرمایه
۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰					جمع
(۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۹۸۰,۰۰۰)					کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش
-	-					خالص مانده در تاریخ ترازنامه

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



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۱- سایر دارائیه

سایر دارائیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۲۰۰,۰۰۰	حق امتیاز گاز شهری
۱۷,۱۶۵,۸۸۰	۱۷,۱۶۵,۸۸۰	حق امتیاز بیست و سه خط تلفن
۱۷,۴۷۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۰,۰۰۰	حق امتیاز ۲ خط تلفن همراه (موبایل) و شش خط تلفن NIS
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	حق امتیاز یک خط تلکس
۴,۷۹۸,۴۹۰	۴,۷۹۸,۴۹۰	حق امتیاز آب تعاونی مصرف کارکنان
۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰	۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰	جمع

۱۲- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

حسابها و اسناد پرداختی شامل اقلام زیر میباشد :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۹۱۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۸۶۰,۰۰۰	۱۲-۱	اسناد پرداختی تجاری
۳۳۵,۹۵۴,۰۳۳	۳۳۳,۷۵۴,۰۳۳	۱۲-۲	معلق خرید تهران
۲۴۱,۵۳۷,۷۷۱	۲۴۱,۵۳۷,۷۷۱		شرکت کارتن مشهد - خرید کارتن
۱۹۵,۰۴۳,۵۵۴	۱۹۵,۰۴۳,۵۵۴		شرکت پلی اکریل ایران - مواد اولیه
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰		بازرگانی هم افراء - خرید مواد اولیه
۱۰۴,۳۹۱,۶۴۲	۱۰۴,۳۹۱,۶۴۲		تعاونی کشباف تهران
۱۶,۹۷۷,۵۰۰	۱۶,۹۷۷,۵۰۰		بازرگانی خوش پاک - خرید رنگ
۱۶,۱۶۷,۵۰۰	۱۶,۱۶۷,۵۰۰		فراوری فراز - خرید رنگ
۱۴,۸۵۴,۰۷۶	۱۴,۸۵۴,۰۷۶		شرکت فرش آریا
۱۲,۴۳۸,۲۰۰	۱۲,۴۳۸,۲۰۰		شرکت ریسندگی گیلان
۱۱,۷۵۵,۲۷۶	۱۱,۷۵۵,۲۷۶		آقای عطاء الله جلادتی
۱۰,۷۶۶,۸۳۳	۱۰,۷۶۶,۸۳۳		شرکت محشم کاشان
۶,۹۶۳,۴۵۳	۶,۹۶۳,۴۵۳		تريكو بهاره
۶,۵۵۰,۵۰۰	۶,۵۵۰,۵۰۰		شرکت پارس سپید
۴,۵۵۲,۰۰۰	۴,۵۵۲,۰۰۰		شرکت زوبن نخ اصفهان
۴۷۲,۱۸۰	۴۷۲,۱۸۰		شرکت کارتن پارس - خرید کارتن
*	۱,۱۷۰,۹۲۷,۴۵۰		رامش نگاه ستاره
۳۲,۶۸۵,۱۳۲	۲۷۲,۹۳۷,۶۴۳		سایر
۳,۰۲۴,۹۶۹,۶۵۰	۳,۹۴۳,۹۴۹,۶۱۱		جمع

۱۲-۱- اسناد پرداختی تجاری

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*		شرکت رامش نگاه ستاره
۱,۱۵۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۸۴۶,۰۰۰	۱۲-۱-۱	شرکت هم افراء - خرید مواد اولیه
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت کارتن مشهد
۱,۹۱۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۸۴۶,۰۰۰		جمع اسناد پرداختی تجاری

۱-۱-۱۲- خرید مواد اولیه از شرکت هم افراء در سال ۱۳۸۲ در دوران مدیریت خصوصی انجام گردید که تاکنون مبلغ ۱/۱۵۸ میلیون ریال نیز که اسناد آن نزد شرکت فوق میباشد پرداخت نگردیده است.

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



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	
۱۳-۱ اسناد پرداختنی غیر تجاری	۸۹۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۳۹,۳۵۴,۱۹۰	
۱۳-۲ حسابهای پرداختنی غیر تجاری	۷,۲۰۹,۲۵۸,۳۵۶	۸,۰۱۸,۵۴۹,۴۳۹	
۱۳-۳ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۳۴۶,۰۶۱,۰۹۱	۱,۵۸۶,۶۱۱,۰۸۰	
مالیات تکلیفی و حقوق	۴۹۰,۴۴۷,۳۰۸	۷۵۶,۷۰۷,۶۵۰	
حق بیمه های پرداختنی	۸,۵۴۸,۷۰۶,۹۹۵	۷,۳۹۴,۲۹۹,۹۸۸	
سپرده حسن انجام کار	۹,۰۳۲,۳۷۴	۹,۰۳۲,۳۷۴	
سپرده شرکت در مزایده و مناقصه	۲۱,۸۲۴,۰۵۰	۲۱,۸۲۴,۰۵۰	
جمع	۱۷,۵۱۷,۳۱۰,۱۷۴	۱۸,۷۲۶,۳۷۸,۷۷۱	

۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰
ریال	ریال

۱۳-۱- اسناد پرداختنی غیر تجاری :

۸۲۷,۹۳۰,۰۰۰	۸۲۷,۹۳۰,۰۰۰	۲ فقره چک به سر رسید سال ۱۳۸۳ و ۱۳۸۶ شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اسلامیان
۴,۰۵۰,۰۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰	علی رحمتی
۴۷,۳۷۴,۱۹۰	۰	۲ فقره چک به دارایی و بیمه ایران
۸۹۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۳۹,۳۵۴,۱۹۰	جمع



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۳-۲- حسابهای پرداختی غیر تجاری :

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲.۵۱۸.۹۸۵.۳۵۶	۱.۹۷۰.۱۸۰.۳۱۳	بستانکاران کارکنان
۱.۴۰۴.۱۳۳.۰۰۰	۸۵۲.۰۷۴.۵۹۵	شرکت برق منطقه ای یاختر (خمین)
۱.۸۳۰.۲۴۳.۰۰۰	۲.۲۱۳.۳۸۴.۷۵۳	شرکت گاز خمین
۸۲۰.۲۸۸.۴۳۳	۸۲۰.۲۸۸.۴۳۳	سازمان آموزش فنی حرفه ای - ۲٪ صندوق کارآموزی
۴۵۵.۱۱۵.۷۴۳	۴۵۵.۱۱۵.۷۴۳	وزارت صنایع - یک در هزار فروش
۶۰.۷۳۱.۰۰۰	۴۹.۷۳۱.۰۰۰	روان ریس خرید رنگ
۱۱۴.۹۱۱.۵۹۰	۱۱۴.۹۱۱.۵۹۰	۲٪ آموزش و پرورش
۱۳.۸۳۴.۹۷۶	۱۳.۸۳۴.۹۷۶	زرین ساوه
۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۰.۰۰۰.۰۰۰	کالای ارسالی از مرکز
۶۷.۴۵۲.۳۰۰	۶۷.۴۵۲.۳۰۰	سپیلی - ضایعات
.	۱۵.۸۰۵.۴۵۰	سرخوش - دوک
۲۸.۷۴۶.۵۰۰	۲۸.۷۴۶.۵۰۰	شرکت سبلان یک - کارتن
۱۳.۸۰۴.۰۰۰	۱۳.۸۰۴.۰۰۰	شرکت اسالیپ - (خرید تعاونی)
۹۰.۳۶.۳۱۸	۹۰.۳۶.۳۱۸	شرکت صنایع ملی ایران
۱۵.۴۸۵.۰۰۰	.	تسمه فردوس - خرید تسمه
۶.۹۲۹.۰۰۰	۶.۹۲۹.۰۰۰	کارتن افرونگ
۴.۶۶۶.۳۹۲	۴.۶۶۶.۳۹۲	محمود اشکبوس
۴.۳۶۴.۵۰۰	۴.۳۶۴.۵۰۰	شرکت همکار سپند آذر
۲.۲۰۵.۵۰۰	۲.۲۰۵.۵۰۰	بازرگانی غیاهی
.	۸۵.۹۹۴.۱۳۰	عوارض ارزش افزوده
۲۰.۳۸.۲۵۰	۲۰.۳۸.۲۵۰	نورگستر گلبا خرید مواد تعاونی
۱.۲۰۷.۰۶۳	۱.۲۰۷.۰۶۳	حسین پاشازاده
۵۵۴.۰۵۵	۵۵۴.۰۵۵	شرکت پلیمر نساج ساخت ماسوره
۵.۶۷۵.۵۰۰	۵.۶۷۵.۵۰۰	کارگاه سلطانی ساخت قطعه
۷.۰۱۵.۰۰۰	۷.۰۱۵.۰۰۰	انجمن (خرید قطعات)
۸.۲۴۲.۰۰۰	۳۸.۱۳۲.۰۰۰	نوین تجارت
۳۱.۵۰۰.۰۰۰	۳۱.۵۰۰.۰۰۰	ابوالحسنی
۲۲۳.۵۳۰.۰۰۰	۶۱.۵۳۰.۰۰۰	مؤسسه حسابرسی رهیافت
۱۵.۰۱۰.۰۰۰	۱۹.۴۲۵.۰۰۰	فروشگاه تسمه کار
۱۰۹.۶۱۰.۹۱۶	۳۹.۲۳۱.۵۳۶	بیمه ایران
۵۷.۴۸۰.۰۰۰	.	سازمان آب
۹۸.۷۵۴.۱۴۷	۱۸۶.۴۳۴.۵۵۹	سایر
۸۰.۰۱۸.۵۴۹.۴۳۹	۷.۲۰۹.۲۵۸.۳۵۶	جمع



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره اجاره دفتر مرکزی
۱,۱۴۲,۰۶۶,۴۸۴	.	ذخیره هزینه های عیدی و یاداش
۲۱۴,۷۸۸,۵۷۶	۲۱۴,۷۸۸,۵۷۶	ذخیره یک در هزار محیط زیست
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	ذخیره یاداش بستن حساب و انبارگردانی
۱۳۶,۷۸۰,۹۴۸	۵۷,۴۷۲,۵۱۵	ذخیره هزینه های پیش بینی نشده
۴,۴۷۵,۰۷۲	.	سایر
۱,۵۸۶,۶۱۱,۰۸۰	۳۴۶,۰۶۱,۰۹۱	جمع



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

بازداشتنیای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۴- پیش دریافتها

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

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۶۰۶,۳۴۷,۰۰۰	۰	فدک تجارت ماندگار
۰	۷۳۸,۳۳۱,۴۰۰	شرکت ایران مفتاح
۹,۰۰۸,۳۳۲	۹,۰۰۸,۳۳۲	حرم ساری
۹۸,۶۹۲,۳۱۸	۹۸,۶۹۲,۳۱۸	شرکت رامین بافت درخشان
۴۷,۳۸۸,۷۸۴	۴۷,۳۸۸,۷۸۴	شرکت آرمان گستر راسخ
۸۲,۹۰۰,۰۰۰	۸۲,۹۰۰,۰۰۰	نورالدین بیوک
۸,۹۶۵,۵۷۹	۸,۹۶۵,۵۷۹	داودی
۲۲,۹۸۱,۸۹۴	۲۲,۹۸۱,۸۹۴	آقای رضا فرید امین
۱۴,۷۰۸,۸۳۳	۱۴,۷۰۸,۸۳۳	قدر دان
۹,۶۱۴,۰۵۳	۹,۶۱۴,۰۵۳	شرکت بوستان رضوان منش
۹,۲۵۰,۰۰۰	۹,۲۵۰,۰۰۰	محسن فلاح
۸,۷۱۶,۸۴۱	۸,۷۱۶,۸۴۱	آقای احمد قلعه جوقی
۷,۴۹۶,۰۶۱	۷,۴۹۶,۰۶۱	شرکت همت نوین جهان
۶,۴۹۹,۶۳۲	۶,۴۹۹,۶۳۲	شرکت گلریز قم
۵,۳۵۷,۴۵۰	۵,۳۵۷,۴۵۰	حسین زارع
۰	۱۷,۷۰۴,۵۴۹,۷۵۰	صبا مدرن درسا
۱۳۶,۸۷۳,۸۷۵	۱۲۹,۱۵۸,۷۲۵	سایر مشتریان
۷,۰۷۴,۸۰۰,۶۵۲	۱۸,۹۰۳,۵۰۹,۶۵۲	جمع



شرکت صنایع نخ حبیب سمنی خاص
یادداشت‌های توضیحی صورتیای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

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

الف - به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۴/۰۲/۳۱					
بانک صنعت و معدن	اصل تسهیلات دریافتی		کارمزد و هزینه تأخیر تا سال ۹۳	جریمه تأخیر تا ۹۴/۲/۳۱	جمع
	۱۳۹۳/۸/۲۰	دریافتی طی سال			
	ریال		ریال	ریال	ریال
۱- تسهیلات فروش اقساطی ۰.۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۳۳۴,۳۱۸,۴۲۶	۴۵۵,۱۰۵,۱۲۳	۱۱,۷۷۹,۲۲۳,۵۴۹
۲- تسهیلات فروش اقساطی ۰.۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۸۰۸,۶۸۹,۴۷۰	۲,۳۹۰,۰۴۰,۳۵۸	۵۸,۱۹۸,۷۲۹,۸۲۸
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷,۱۳۲,۹۰۷,۸۹۶	۲,۸۴۵,۱۴۵,۴۸۱	۶۹,۹۷۸,۰۵۳,۳۷۷
۳- تسهیلات انتقالی از بانک صنعت	۵۴,۰۸۹,۰۵۱,۴۰۰	۰	۰	۰	۵۴,۰۸۹,۰۵۱,۴۰۰
۴- تسهیلات دریافتی	۲۳۰,۸۴۰,۲۱۴,۵۳۶	۳۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۴۶۳,۲۷۰,۵۷۵	۲۰,۵۸۷,۱۲۰,۸۵۵	۴۵۸,۰۷۰,۸۰۵,۵۶۶
۵- تسهیلات خرید مواد اولیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۴۷,۹۴۵,۳۰۶	۱۰,۶۵۷,۵۳۴,۳۴۷
	۲۹۴,۹۳۹,۴۶۵,۹۳۶	۳۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۵۷۲,۸۵۹,۶۱۶	۲۱,۱۳۵,۰۶۶,۰۶۱	۵۲۲,۸۱۷,۳۹۱,۲۱۳
	۳۲۴,۹۳۹,۴۶۵,۹۳۶	۳۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۷۰۵,۷۶۷,۵۱۲	۲۳,۹۸۰,۲۱۱,۵۲۲	۵۹۲,۷۹۵,۴۴۴,۵۹۰
جمع					
کسر میشود کارمزد سنوات آتی					
					(۵۴۷,۹۴۵,۳۰۶)
					۵۴۱,۶۳۵,۲۲۳,۰۴۸
					۵۹۲,۷۹۵,۴۴۴,۵۹۰



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲-۱۵- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	نرخ سود
ریال	ریال	
۶۷,۵۳۲,۹۰۷,۸۹۶	۶۹,۹۷۸,۰۵۳,۳۷۷	۱۳٪
۲۷۵,۰۵۰,۳۷۰,۳۵۸	۵۲۲,۸۱۷,۳۹۱,۲۱۳	۱۶٪
۵۴۲,۱۸۳,۱۷۸,۲۵۴	۵۹۲,۷۹۵,۴۴۴,۵۹۰	
(۵۴۷,۹۴۵,۲۰۶)	-	
۵۴۱,۶۳۵,۲۳۳,۰۴۸	۵۹۲,۷۹۵,۴۴۴,۵۹۰	

- بانک صنعت و معدن

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند

جمع

کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی

حصة جاری

۱۳۹۴/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱
ریال	ریال
۵۳۱,۵۲۵,۶۴۴,۰۰۷	۵۹۲,۷۹۵,۴۴۴,۵۹۰

تسهیلات سررسید گذشته

ب - به تفکیک نوع وثیقه :

- بانک صنعت و معدن در قبال سفته به میزان ۱۰۰٪ تسهیلات و در رهن قراردادن ماشین آلات و تأسیسات شرکت

- شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند در قبال دریافت چک



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۶ - وضعیت مالیاتی

- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت در جدول زیر ارائه شده است:

مالیات سال ۱۳۹۳

نحوه تشخیص	مانده ذخیره سال سال مالی ۹۳	ذخیره ریال	پرداخت شده ریال	قطعی ریال	تشخیص ریال	ایرازی ریال	درآمد مشمول ریال	سود (زیان) ایرازی ریال	سال مالی منتهی به
در حال رسیدگی است	۳۱۹,۷۳۴,۰۵۶	۷,۷۹۸,۰۵۶	۳۱۱,۹۳۶,۰۰۰	(۳۰,۲۲۰,۱۴۳,۲۷۱)	-	-	-	(۳۰,۲۲۰,۱۴۳,۲۷۱)	۱۳۹۱/۸/۳۰
در حال رسیدگی است	-	-	-	(۵۲,۷۲۲,۷۳۵,۳۷۲)	-	-	-	(۵۲,۷۲۲,۷۳۵,۳۷۲)	۱۳۹۲/۸/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۰۲۴,۰۶۸,۴۰۳)	۱۳۹۳/۸/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۱۳۵,۶۰۶,۱۷۶)	۱۳۹۴/۲/۳۱
	<u>۳۱۹,۷۳۴,۰۵۶</u>	<u>۷,۷۹۸,۰۵۶</u>							

از مبلغ ۲۴۸,۹۶۹,۱۵۳,۴۸۳ ریال زیان ایرازی از سال مالی ۱۳۸۰ تا ۱۳۹۰ مبلغ ۱۵۷,۸۸۹,۱۹۶,۱۳۴ ریال آن قطعی و توسط مقام مالیاتی تایید شده است.



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۰۰۴,۱۴۸,۱۰۱	۶,۴۴۷,۳۳۹,۲۴۹	مانده در ابتدای دوره مالی
(۲۱۹,۲۲۶,۹۸۳)	(۴۳۴,۷۲۸,۲۴۷)	مبالغ پرداخت شده طی دوره مالی
۱,۶۶۲,۴۱۸,۱۳۱	۵۲۷,۰۷۷,۲۱۹	ذخیره تأمین شده ۱۷-۱
۶,۴۴۷,۳۳۹,۲۴۹	۶,۵۳۹,۶۸۸,۲۲۱	مانده در پایان دوره مالی

۱۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت با توجه به یادداشت ۵-۳ اهم رویه های حسابداری بر اساس یکماه آخرین حقوق ثابت کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه میگردد.



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۱۸- سرمایه :

سرمایه شرکت شامل ۵۳۱۱۶۰ سهم ده هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. آخرین افزایش سرمایه شرکت در سال ۱۳۶۷ صورت گرفته و فهرست اسامی سهامداران و تعداد سهام هر یک، در تریاخ ترازنامه، به شرح زیر می باشد :

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

سهم شرکت در سال ۱۳۸۲ توسط شرکت آتیه دماوند بصورت اقساط به آقای رحمتی واگذار گردیده بود و بر اساس قرارداد ۱۶۰/۰۰۷۲۲ مورخ ۱۳۸۲/۸/۷ بین شرکت آتیه دماوند و خریداران کلیه سهام شرکت تا تادیه کامل بدهی و کالتاً در وثیقه و رهن شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند بوده که با توجه به عدم ایفای تعهدات توسط خریداران طی وکالتنامه رسمی شماره ۷۶۶۸ مورخه ۱۳۸۲/۷/۳۰ کلیه سهام در سال ۱۳۸۴ مجدداً به شرکت آتیه دماوند منتقل گردیده است.

۱۹- اندوخته قانونی :

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



شرکت صنایع نخ خبین سربازی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۰- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات :

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
نخ اکریلیک نمونه ۲۴۱۲	۲۲,۲۰۱,۷۰۰,۲۸۳	۳۱,۴۰۵,۳۴۷,۴۵۷	۱۵,۵۴۱,۳۶۰,۱۷۵
نخ اکریلیک نمونه ۲۴۱۱	*	۱,۸۳۹,۶۱۷	۸۳۹,۰۴۶,۷۰۰
خدمات کرمزدی	*	۱,۳۰۳,۱۲۱,۳۲۰	*
جمع	۲۲,۲۰۱,۷۰۰,۲۸۳	۳۴,۷۱۰,۳۰۸,۲۹۴	۱۶,۳۸۰,۴۰۶,۸۷۵

۲۰-۱- فروش محصولات براساس فاکتورهای صادره به تکنیک مشتریان بشرح زیر است :

	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱
	درصد نسبت به کل	درصد نسبت به کل	درصد نسبت به کل
	مبلغ فروش	مبلغ فروش	مبلغ فروش
	ریال	ریال	ریال
پیشگام شنیق اموات	-	۲۷,۱۹۰,۲۶۹,۶۲۵	۹۷٪
شرکت فدک تجارت ماندگار	۸,۵۲۷,۲۰۱,۶۶۲	۳,۲۸۷,۶۴۶,۸۸۹	۱۰٪
آقای دهقان	-	۳۳۳,۶۲۱,۱۸۰	۲٪
ایران مناج	-	۳۱۱,۱۲۵,۵۳۵	۱٪
صبا مدرن درسا	۹,۵۵۸,۰۵۰,۸۴۹	-	-
ایران مناج	۳,۷۲۱,۸۶۴,۱۲۴	-	-
سایر اقلام متفرقه	۳۹۴,۵۸۳,۶۴۸	۲۸۴,۶۰۳,۵۴۵	۱٪
جمع	۲۲,۲۰۱,۷۰۰,۲۸۳	۳۱,۴۰۷,۱۸۷,۰۷۴	۱۰۰٪



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴ اردیبهشت

۲۰- درآمد حاصل فروش محصولات کارمزدی برحسب انواع محصولات فروخته شده، به شرح زیر تفکیک می شود

١٣٩٣/٢/٣١		١٣٩٣/٨/٣٠		١٣٩٤/٢/٣١	
مقدار - كيلوغرام	مبلغ - ريال	مقدار - كيلوغرام	مبلغ - ريال	مقدار - كيلوغرام	مبلغ - ريال
.	.	١.٢٦٦.٣٥٩.٠٦٦	٤٣٦٦٢/٨	.	.
.	.	٣٦.٧٦٢.١٥٤	١٥٠٤/٥	.	.
.	.	١.٣٠٣.١٢١.٢٢٠	٤٥١٦٧/٣	.	.

نخ اكريليك نمرة ٢٤٠٢

سایر دو قلم

جمع

۱-۳-۲- درآمد حاصل از فروش محصولات، براساس فاکتورهای صادره، به تفکیک مشتریان، به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۲/۳۱		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
•	•	۶۴,۹	۸۴۵,۵۵۸,۴۴۶	•	•	شرکت پیشگام تسلیق اموات
•	•	۲۹,۶	۳۸۵,۶۴۱,۹۸۹	•	•	ایوان مفتاح
•	•	۲,۸	۳۶,۷۶۲,۱۵۴	•	•	آذر قرش نادر
•	•	۲,۷	۳۵,۱۵۸,۶۳۱	•	•	معین تجارت ستایش
•	•	۱۰۰٪	۱,۳۰۳,۱۲۱,۲۲۰	•	•	جمع

۳-۲- نرخهای فروش خدمات ارائه شده به مشتریان، طبق مصوبات مدیریت صورت گرفته است.



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

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

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

۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت
کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	
ریال	ریال	ریال	
۱,۶۶۸,۹۱۴,۶۶۴	۱,۶۶۸,۹۱۴,۶۶۴	۱,۸۹۱,۸۲۸,۳۹۴	موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره
			اضافه میشود:
۱۶,۰۹۶,۸۱۵,۰۳۴	۲۸,۴۴۸,۰۶۴,۶۲۱	۱۶,۳۶۱,۷۴۷,۷۰۸	خرید ناخالص مواد اولیه طی دوره
۱۷,۷۶۵,۷۲۹,۶۹۸	۳۰,۱۱۶,۹۷۹,۲۸۵	۱۸,۲۵۴,۵۷۶,۱۰۲	مواد آماده برای مصرف
			کسر میشود:
۳,۵۶۴,۴۰۸,۸۷۶	(۱,۸۹۱,۸۲۸,۳۹۴)	(۳,۴۹۷,۹۹۰,۶۷۵)	موجودی مواد اولیه در پایان سال
-	-	-	کسری مواد مواد مصرفی شرکتی (دوره قبل)
۱۴,۲۰۱,۳۲۰,۸۲۲	۲۸,۲۲۵,۱۵۰,۸۹۱	۱۴,۷۵۵,۵۸۵,۴۲۷	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده ۱-۲۱
-	(۴۶۵,۶۳۵,۶۴۳)	-	ارزش بازیافت مواد اولیه مصرفی
۱۴,۲۰۱,۳۲۰,۸۲۲	۲۷,۷۵۹,۵۱۵,۲۴۸	۱۴,۷۵۵,۵۸۵,۴۲۷	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده تعدیلی
-	(۸۹۳,۱۶۲,۵۱۳)	-	مغایرت مصرف مواد اولیه
۳,۱۷۰,۱۷۰,۰۸۷	۲,۵۶۳,۹۷۰,۴۴۵	۲,۱۵۶,۵۶۰,۰۰۰	۲۱-۳ دستمزد مستقیم
۴,۸۶۴,۶۰۱,۳۵۷	۸,۱۸۹,۶۳۶,۷۵۸	۴,۵۱۴,۰۶۹,۵۵۱	۲۱-۴ سر بار تولید
۲۲,۳۳۶,۰۹۲,۲۶۶	۳۷,۶۱۹,۹۵۹,۹۳۸	۲۱,۴۲۶,۲۱۴,۹۷۸	بهای تمام شده تولید
			اضافه میشود:
۴,۲۰۸,۷۲۵,۸۵۶	۴,۲۰۸,۷۲۵,۸۵۶	۵,۵۵۳,۵۵۸,۷۳۹	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
			کسر میشود:
۴,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۳,۵۵۸,۷۳۹)	(۵,۵۵۳,۵۵۸,۷۳۹)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۲۲,۰۷۷,۸۱۸,۱۲۲	۳۶,۲۷۵,۱۳۷,۰۵۵	۲۱,۴۲۶,۲۱۴,۹۷۸	بهای تمام شده کالای ساخته شده
			اضافه میشود:
۲,۱۲۶,۱۰۹,۹۶۸	۲,۱۲۶,۱۰۹,۹۶۸	۳,۸۱۸,۸۵۰,۳۲۶	موجودی کالای ساخته شده اول سال
۲۴,۲۰۳,۹۲۸,۰۹۰	۳۸,۴۰۱,۲۳۷,۰۲۳	۲۵,۲۴۴,۷۹۵,۳۰۴	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
-	(۱۴,۴۴۴,۳۴۰)	-	تعدیلات صادره
۴,۵۰۹,۱۶۸,۰۰۰	(۳,۸۱۸,۸۵۰,۳۲۶)	۳,۱۲۸,۰۲۳,۷۶۲	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۱۹,۶۹۴,۷۶۰,۰۹۰	۳۴,۵۶۸,۲۱۲,۳۵۷	۲۲,۱۱۶,۷۷۱,۵۴۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۱-۱ - مواد اولیه مصرفی جهت تولید محصولات و ضایعات و افت حاصل از تولید به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۴/۲/۳۱
ریال	مقدار کیلوگرم	ریال	مقدار کیلوگرم
۲۸.۲۲۵.۱۵۰.۸۹۱	۲۹۹.۴۵۲	۱۴.۷۵۵.۵۸۵.۴۲۷	۱۶۰.۵۶۲/۲
.	.	.	.
۲۸.۲۲۵.۱۵۰.۸۹۱	۲۹۹.۴۵۲	۱۴.۷۵۵.۵۸۵.۴۲۷	۱۶۰.۵۶۲/۲

تاپس اکریلیک شرکتی
 تاپس اکریلیک کارمزدی
 جمع

۲۱-۲ - آمار تولید به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۳		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۴		نبرد نخ
کارمزدی	شرکتی	کارمزدی	شرکتی	
۴۳۶۶۲/۸	۲۵۱۵۰۶/۲	-	۱۶۷۰۷۳	۲۴/۲AC
-	۱۹	-	-	۲۳/۱AC
۱۴۱۵/۳	-	-	-	۱۲/۱W
-	-	-	-	۲۰/۱W
۸۹/۲	-	-	-	تاپس میکرو
-	-	-	-	۱۰/۱W
۱۲	-	-	-	۱۲/۱C
-	-	-	-	۲۰/۱C
-	-	-	-	۲۲/۲AC
-	-	-	-	۱۸/۱W
۴۵۱۷۹/۳	۲۵۱۵۲۸/۲	-	۱۶۷۰۷۳	جمع
۲۹۶۷۱۷/۵		۱۶۷۰۷۳		جمع نهائی



شرکت صنایع نخب خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۳-۲۱- دستمزد مستقیم:

- دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد	۲.۷۶۴.۵۲۶.۵۴۸	۵.۵۱۹.۸۰۲.۴۲۳	۲.۵۹۸.۱۶۲.۷۱۶
مزایای پایان خدمت	۶۱۷.۷۰۵.۰۶۳	۱۵۷.۸۱۲.۸۲۴	۱.۳۳۳.۱۵۵.۸۶۷
حق بیمه سهم کارفرما	۷۱۵.۹۲۱.۳۱۶	۱.۴۲۱.۳۰۱.۰۹۴	۶۶۴.۹۷۲.۹۷۲
حق مسکن، خواربار و اولاد	۲۸۹.۹۶۰.۱۵۷	۵۶۴.۵۲۴.۸۰۰	۲۵۵.۶۱۳.۹۹۳
اضافه کار و نوبتکاری	۲۹۳.۱۵۸.۳۰۵	۶۰۱.۲۹۲.۵۸۸	۳۰۰.۸۲۱.۷۴۶
هزینه مرخصی پرداخت شده	۱۰۲.۵۸۰.۸۷۶	۸۴.۱۳۶.۵۲۵	۸۴.۱۳۶.۵۲۵
عیدی و پاداش	۶۲۳.۰۸۱.۹۸۴	۸۶۴.۴۰۱.۴۹۹	۶۸۸.۵۰۹.۰۰۳
بن کارگری	۳۶۵.۰۰۵.۲۷۸	۶۲۴.۲۶۵.۴۸۳	۲۷۲.۹۲۹.۲۹۲
سایر	۱.۸۱۲.۰۰۰	۱۰.۶۵۰.۰۰۰	۷.۰۷۰.۰۰۰
جمع	۵.۷۷۳.۷۵۱.۵۲۷	۹.۸۵۸.۱۸۷.۲۳۶	۶.۲۰۵.۴۷۲.۱۱۴
۲۳-۱ هزینه های جذب نشده در تولید	(۳.۶۱۷.۱۹۱.۵۲۷)	(۷.۲۹۴.۲۱۶.۷۹۱)	(۳.۰۳۵.۲۰۲.۰۲۷)
جمع نهائی	۲.۱۵۶.۵۶۰.۰۰۰	۲.۵۶۳.۹۷۰.۴۴۵	۳.۱۷۰.۱۷۰.۰۸۷



شرکت صنایع نخ خمیس سبامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۱-۲- سربار تولید، از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه های پرسلی:			
حقوق و دستمزد	۲,۳۲۷,۰۵۲,۰۷۰	۳,۹۵۸,۴۴۷,۷۰۴	۱,۷۸۶,۷۶۴,۵۸۱
حق بیمه سهم کارفرما	۱,۰۲۱,۳۳۴,۵۱۸	۱,۳۱۶,۳۹۵,۰۷۲	۵۸۵,۳۱۰,۳۳۷
اضافه کار و نوبتکاری	۱,۲۳۹,۶۰۳,۷۷۲	۲,۰۰۷,۰۴۸,۹۴۴	۸۸۲,۱۱۲,۵۲۶
حق مسکن، خواربار و حق اولاد	۳۲۵,۲۰۱,۰۲۵	۵۴۷,۶۳۱,۳۵۲	۲۴۰,۰۸۱,۰۷۵
حقوقی کاتمه خدمت	۲۹۴,۳۸۸,۲۴۴	۱,۸۹۲,۳۱۹,۸۸۲	۱,۰۸۹,۲۲۶,۸۶۰
عیدی و پاداشی	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۹۷۹,۲۱۴	۶۳۹,۶۶۷,۱۲۹
بن کارگری	۲۷۰,۸۶۷,۸۴۳	۳۴۴,۷۲۵,۰۳۰	۱۵۲,۵۸۴,۵۶۴
هزینه غذا	۵۷,۰۲۵,۰۰۰	۹۷,۷۶۳,۰۰۰	۴۹,۳۵۷,۰۰۰
پوشاک	۳۰,۶۵۰,۰۰۰	۶۲,۹۵۷,۸۹۸	۵۷,۸۸۷,۸۹۸
کمک و اعانات	۱۹۶,۹۲۸,۴۵۸	۴,۶۶۵,۰۰۰	۱۵۰,۲۱۵,۰۰۰
بهداشت و درمان	۱۷,۶۴۵,۰۰۰	۶۶,۵۴۰,۰۴۹	۱,۸۸۷,۸۸۲
سفر اقامت و مأموریت	۲۸,۹۴۸,۱۷۹	۵۵,۶۱۲,۴۰۰	۱۲,۵۲۱,۵۱۸
سایر	۱۳۲,۰۵۵,۳۷۶	۴۸۱,۴۹۷,۵۰۸	۸۴,۹۷۶,۳۸۹
جمع هزینه های پرسلی سربار تولید	۶,۱۰۰,۶۹۹,۴۷۵	۱۱,۵۳۸,۵۹۳,۰۵۳	۵,۷۴۲,۴۹۲,۷۵۹

سایر هزینه های سربار:

آب و برق مصرفی	۵۱۴,۸۱۰,۶۱۲	۱,۰۴۸,۴۱۹,۳۷۸	۱,۷۳۶,۲۵۲,۳۹۰
مواد مصرفی و کمکی	۱,۶۸۵,۸۱۵,۹۰۰	۱,۹۶۹,۹۱۱,۸۰۲	۷۹۷,۶۰۶,۲۱۰
مواد بسته بندی و دوک	۸۷,۰۰۸,۵۰۰	۱۴۱,۰۱۴,۲۰۰	۱۰۲,۲۱۴,۲۰۰
تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت	۲۱۵,۳۰۸,۲۳۵	۸۷۱,۵۰۴,۵۸۱	۳۷۱,۰۸۶,۱۶۹
استهلاک داراییهای ثابت	۴۹,۸۰۱,۸۷۹	۱۱۸,۹۰۳,۱۷۵	۱۸,۲۰۷,۰۰۰
هزینه سوخت	۱,۱۰۷,۶۷۸,۷۶۸	۱,۶۱۴,۳۶۵,۶۰۰	۴۰,۴۱۴,۴۵۲
ایاب و ذهاب یا وسائط نقلیه استیجاری	۱۴۱,۴۱۷,۷۰۰	۳۳۲,۳۰۵,۲۵۰	۱۳۷,۳۱۰,۸۰۰
هزینه غذا لیمریزی و مهمانسرا و رستوران ۳	۵,۶۰۴,۰۰۰	۷,۴۹۲,۳۲۳	۷,۲۸۲,۴۰۰
بیمه اموال و موجودیها	۱۱,۵۲۸,۱۱۹	۱۱,۶۵۷,۰۰۰	۱۰,۳۵۰,۰۰۰
جاب و کپی ملزومات	۱۳,۶۷۶,۶۵۶	۱۳,۴۵۴,۸۹۶	۳,۷۰۸,۴۴۱
بست و مخابرات	۱۱,۵۶۰,۷۹۶	۳۶,۰۷۰,۵۹۸	۱۷,۶۵۵,۵۱۴
هزینه های بهداشتی و آزمایشگاهی	۲۸,۴۹۳,۰۸۱	۱۸,۳۲۵,۸۲۲	۴,۴۸۲,۴۳۷
سایر هزینه ها	۵۷,۸۴۱,۹۴۶	۱۵۹,۸۱۰,۷۱۶	۱۸۵,۰۱۶,۰۸۸
جمع سایر هزینه های سربار تولید	۳,۹۳۰,۵۶۶,۱۹۲	۶,۳۴۳,۳۲۵,۳۴۱	۳,۴۳۱,۵۸۶,۱۰۱
جمع کل هزینه های سربار	۱۰,۰۳۱,۲۶۵,۶۶۷	۱۷,۸۸۱,۸۲۸,۳۹۴	۹,۱۶۴,۰۷۸,۸۶۰
کسر میشود:			
ارزش بازیافت ضایعات عادی سربار	۰	(۱۵۱,۱۷۳,۶۹۶)	۰
هزینه های جذب نشده در تولید	(۵,۵۱۷,۱۹۶,۱۱۶)	(۹,۴۲۰,۴۰۰,۷۷۶)	(۴,۳۹۹,۴۷۷,۵۰۳)
سهم واحد ای اداری، عمومی و فروش	۰	(۱۳۰,۶۱۷,۱۶۴)	۰
جمع نهایی	۴,۵۱۴,۰۶۹,۵۵۱	۸,۱۸۹,۶۳۶,۷۵۸	۴,۸۶۴,۶۰۱,۳۵۷

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۲- هزینه های عمومی، اداری و فروش

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

۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	هزینه های پرسنلی:
ریال	ریال	ریال	
۸۹۳.۵۲۲.۷۷۲	۱.۹۲۵.۴۸۹.۷۴۸	۱.۰۶۹.۳۴۶.۶۸۹	حقوق و دستمزد
۳۹۰.۹۳۶.۰۷۰	۲۸۰.۰۰۰.۰۰۲	۵۰۳.۴۳۶.۶۳۱	مزایای خاتمه خدمت
۱۱۵.۵۶۹.۱۶۰	۲۴۳.۵۵۷.۵۰۸	۱۳۷.۶۹۳.۷۵۸	حق بیمه سهم کارفرما
۴۰۷.۸۴۱.۵۴۹	۹۲۰.۵۹۰.۸۵۵	۵۴۱.۳۳۷.۹۱۳	اضافه کار و نوبتکار
۱۱۷.۹۸۳.۷۹۹	۱۸۶.۳۱۰.۱۵۹	۱۱۳.۱۷۵.۷۸۹	عیدی و پاداش
۶۷.۵۴۰.۰۵۹	۱۵۱.۱۶۷.۳۷۱	۶۷.۹۷۳.۸۵۷	هزینه سفر و مأموریت
۲۹.۳۶۴.۳۸۰	۷۳.۵۴۴.۰۰۰	۵۰.۹۰۳.۷۹۰	حق مسکن، خواروبار و اولاد
۴۶.۵۷۵.۰۰۰	۷۶.۶۸۵.۰۰۰	۳۶.۳۸۸.۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۵۹.۱۸۳.۵۹۴	۵۹.۱۸۳.۵۹۴	۱۳۶.۱۱۱.۱۹۷	بازخرید مرخصی کارکنان
۳۱.۹۶۹.۴۹۰	۴۰.۹۱۷.۳۱۳	۱۸.۰۹۸.۵۵۹	هزینه ابدارخانه و پذیرائی
۵۶.۱۷۰.۰۰۰	۶۰.۶۷۱.۸۴۰	۲۸.۳۸۰.۰۰۰	هزینه غذا
۳۰.۸۰۰.۰۰۰	۶۹.۲۰۰.۰۰۰	۴۳.۲۰۰.۰۰۰	بن کارگری
۵.۶۰۰.۰۰۰	۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۰۹۶.۷۱۷	هزینه کمک بلاعوض
۶.۵۲۰.۰۰۰	۱۴.۸۸۵.۵۴۴	۶۶.۴۲۴.۳۶۹	هزینه ثبتی و حقوقی
۸۰۰.۰۰۰	۸۹.۲۷۴.۲۲۷	۲۶.۰۰۰.۰۰۰	حق الزحمه مشاورین و کارشناس رسمی
۴۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۹۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۱.۱۹۰.۰۰۰	هزینه اجاره و شارژ ساختمان
۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳۳.۰۶۴.۱۰۰	۱۳.۲۹۱.۵۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۵۱.۷۹۳.۰۰۰	۲۷۷.۸۴۷.۳۳۸	۱۱۶.۳۶۹.۰۰۰	استفلاک دارائیهای ثابت
۱۸.۲۱۴.۹۷۲	۵۰.۰۲۰.۴۷۲	۳۹.۴۸۸.۰۱۴	تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت
.	۵۴.۰۰۷.۳۰۰	.	هزینه حمل و انبارداری و انبار گردانی
۱۰.۷۵۲.۰۰۰	۲۱.۲۱۲.۹۸۶	۱۰.۸۳۹.۰۰۰	پست و مخابرات
۱۰.۳۵۰.۰۰۰	۱۰۸.۱۷۳.۹۵۰	۳۰.۸۸۱.۰۰۰	بیمه دارائیهای ثابت و موجودیها
۲۵.۷۶۸.۷۵۰	۳۳.۴۸۲.۷۵۰	.	تبلیغات و مراسم
۱۱.۶۹۵.۸۵۶	۲۸.۰۹۹.۹۸۹	۷.۰۱۳.۸۴۹	چاپ و فتوکپی و ملزومات
۸.۲۸۰.۵۰۰	۱۰.۴۳۲.۰۰۰	.	ابدارخانه و پذیرایی و تشریفات
۲۴.۳۸۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۴.۰۰۰	کتاب، حق عضویت و نشریات و آگهی ها
.	۳۶.۹۹۸.۳۳۳	.	هزینه بهداشتی، حفاظتی، پزشکی و درمانی
۱۱.۴۶۲.۰۰۰	۳۴.۳۰۶.۰۰۰	۱۴.۱۸۹.۰۰۰	هزینه سوخت و آب و برق
۲۰.۵۰۰.۰۰۰	۹.۷۴۹.۶۰۰	۶.۴۸۰.۰۰۰	هزینه خدمات کامپیوتری
۱۱۰.۶۰۰.۰۰۰	۱۶۰.۱۰۰.۰۰۰	۱۹۱.۰۰۰.۰۰۰	حق حضور در جلسات
۴.۸۶۵.۰۰۰	۱۴.۸۶۵.۰۰۰	.	کمک و اعانات
۱۰.۷۸۰.۰۰۰	۱۸.۴۰۰.۰۰۰	.	هزینه ورزشی
۴۶۴.۵۳۲.۰۹۶	۴۹۴.۳۵۳.۹۶۷	۳۹۸.۴۴۹.۴۲۳	سایر
۳۰.۸۳.۹۰۰.۰۴۷	۵.۹۸۳.۲۰۰.۸۴۶	۳.۷۹۴.۴۶۲.۰۵۵	جمع کل هزینه عمومی، اداری و فروش
	۱۲۰.۶۱۷.۱۶۴	.	هزینه های تخصیص یافته از مراکز خدماتی
۳۰.۸۳.۹۰۰.۰۴۷	۶.۱۰۳.۸۱۸.۰۱۰	۳.۷۹۴.۴۶۲.۰۵۵	

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

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

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مقایرت مصرف مواد	.	(۸۹۳,۱۶۲,۵۱۳)	.
سود حاصل از فروش ضایعات تولید	۵۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۳,۶۶۶	۱۶,۶۶۶
(اضافی) کسری انبارها	.	۱۸۷,۰۱۴,۷۴۷	.
ارزیابی ضایعات غیرعادی به نرخ فروش	.	۳۵۶,۴۷۹,۵۲۰	.
هزینه های جذب نشده در تولید	(۹,۱۳۴,۳۸۷,۶۴۳)	(۱۶,۷۱۴,۶۱۷,۵۶۷)	(۷,۳۳۴,۶۷۹,۵۳۰)
جمع	(۸,۶۰۰,۰۸۷,۶۴۳)	(۱۷,۰۴۰,۶۰۲,۱۴۷)	(۷,۳۳۴,۶۶۲,۸۶۴)

۲۳-۱ هزینه های جذب نشده تولید به قرار ذیل میباشد:

	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
دستمزد جذب نشده	۳,۶۱۷,۱۹۱,۵۲۷	۷,۴۹۴,۳۱۶,۷۹۱	۳,۰۳۵,۲۰۲,۰۲۷
سربار جذب نشده	۵,۵۱۷,۱۹۶,۱۱۶	۹,۴۲۰,۴۰۰,۷۷۶	۴,۲۹۹,۴۷۷,۵۰۳
جمع	۹,۱۳۴,۳۸۷,۶۴۳	۱۶,۷۱۴,۶۱۷,۵۶۷	۷,۳۳۴,۶۷۹,۵۳۰

به دلیل بحران حاکم بر صنعت نساجی و عدم تقاضای بازار حدود ۶۶٪ ظرفیت تولیدی شرکت مورد استفاده قرار نگرفته و هزینه های مربوطه در رعایت استاندارد های حسابداری محاسبه و تحت عنوان هزینه های جذب نشده شناسایی و به حساب فوق منظور گردید.

۲۴- هزینه های مالی

- هزینه های مالی به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از آتیه دماوند	۲۱,۱۲۵,۰۶۶,۰۶۱	۳۸,۱۹۷,۴۷۹,۴۶۰	۱۷,۵۸۷,۶۵۷,۵۹۷
سود کارمزد تسهیلات بانک صنعت و معدن	۲,۸۴۵,۱۴۵,۴۸۱	۴,۷۹۴,۳۰۵,۹۲۳	۲,۸۴۵,۱۴۵,۴۸۲
هزینه کارمزد و خدمات بانکی	۳,۵۹۱,۹۲۰	۷۲۱,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰
	۲۳,۹۸۲,۸۰۳,۴۶۲	۴۳,۹۹۲,۵۰۶,۳۸۳	۲۰,۴۳۲,۱۴۵,۰۷۹



۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۰	(۱۲۲,۱۷۸,۶۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) حاصله از کشت مزرعه
۰	۹۲,۹۴۰,۸۰۰	۰	سود حاصله از تحقیق برق تابستانی
۰	۰	۱۴۷,۸۱۸,۲۴۳	سود حاصل از حساب های سپرده بانکی
(۳۷,۲۵۳,۶۰۰)	۰	۰	هزینه نگهداری محوله
۹۲,۹۴۰,۸۰۰	۰	۰	فروتن حاصل از فروش ضایعات آهن آلات
۵۵,۶۸۷,۲۰۰	(۲۹,۲۳۷,۸۰۰)	۱۵۷,۸۱۸,۲۴۳	جمع

۲۶- تعدیلات

سرفصل فوقی از اقلام ذیل تشکیل شده است

۱۳۹۴/۲/۳۱
ریال
(۸۷,۰۵۳,۰۰۰)

ماتیات حقوق ۸۷



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۷- صورت تطبیق زیان عملیاتی

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

۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱۲,۷۳۲,۹۱۶,۱۲۶)	(۲۵,۰۰۲,۳۲۲,۲۲۰)	(۱۲,۳۰۹,۶۳۰,۹۵۷)	زیان عملیاتی
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۷۵۰,۴۱۳	۱۶۶,۱۷۰,۸۷۹	استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۲,۴۶۱,۱۳۸,۱۶۶	۱,۴۴۲,۱۹۱,۱۴۸	۹۲,۳۴۸,۹۷۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴,۷۳۵,۶۸۵,۲۸۰)	(۳,۸۱۰,۳۸۹,۸۴۳)	(۵,۳۶۱,۳۱۱,۵۳۵)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۸۲۵,۴۱۹,۴۰۷)	۱۴۷,۶۶۵,۲۸۷,۰۰	(۸,۹۵۸,۴۵۷)	(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
۶۵۳,۷۳۷,۹۱۶	(۶,۷۱۲,۴۱۵,۵۶۴)	(۱۸,۱۶۳,۲۲۴,۱۰۳)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۱,۷۰۹,۴۹۳,۳۵۲	۴,۱۲۰,۰۳۲,۲۵۲	(۳۰۰,۰۸۸,۶۳۶)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۳۵۳,۵۰۴,۰۰۰)	۵,۸۵۳,۱۹۶,۶۳۱	۱۱,۸۳۸,۷۰۹,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۵۵,۶۸۷,۲۰۰	(۲۹,۲۳۷,۸۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی و هزینه های مالی
(۱۴,۶۹۷,۴۶۸,۱۷۹)	(۲۳,۵۹۳,۵۳۱,۶۹۶)	(۳۳,۹۴۵,۸۷۴,۸۳۷)	جمع



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲۸- تعهدات سرمایه و بدهیهای احتمالی

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

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

مبلغ - ریال	بانک صنعت و معدن
۵۶,۵۳۴,۷۰۰,۰۰۰	
۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی صنایع ملی ایران
۳۲۵,۹۱۵,۲۰۰,۱۶۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند تسهیلات جهت نخ خمین
۳۰,۴۱۲,۶۴۳,۰۲۵	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند تسهیلات جهت فرش غرب
۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی بین المللی هم افراء (سینکو)
۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گلای سریع
۶۰۳,۹۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مسکن نخ خمین
۱۸۹,۶۶۳,۶۲۱	تضمین تقسیم مالیات عملکرد سال ۱۳۷۴ و ۱۳۷۵ به وزارت امور اقتصادی و دارایی
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نفت خمین
<u>۴۳۹,۰۳۰,۱۰۶,۸۰۶</u>	جمع

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

۳-۲۸- تعهدات سرمایه ای: در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۹-۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی رویداد یا اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نبوده باشد به وقوع نپیوسته است.

۰-۳۰- معاملات با اشخاص وابسته:

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

شرکت	شرح معامله	نوع وابستگی	مبلغ	ارزش منصفانه	مانده
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	دریافت تسهیلات	عضو هیئت مدیره و سهام دار اصلی	ریال ۲۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۲۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۵۲۲,۸۱۷,۴۹۱,۲۱۳

