گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت صنایع نخ خمین(سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی ویادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

RAHAFT
PARTAK

و همکاران
حسابداران رسمی

Att: Date ۱۳۹۳/۱۰/۱۷ Ref. ۲۱۵۸/ک/ت

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) شامل ترازنامه شرکت به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان‌وجریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه ، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲ مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد داردکه شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی،کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتنی تجاری و پیش پرداختها بشرح یادداشتهای توضیحی ۵ و ۸صورتهای مالی شامل مبلغ ۴٫۹۰۰میلیون ریال مانده اقلام راکد سنواتی‌مشتمل بر وجه ۲۴ قفره چک برگشتی آقای محمدحسن نحوی به مبلغ ۱٫۰۷۵ میلیون ریال و مانده بدهی آقای جواد رحمتی به مبلغ ۲٫۰۹۰ میلیون ریال می باشد که از این بابت صرفاً مبلغ ۱٫۱۰۰ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. باتوجه به بلاتکلیف 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 بازیافت مطالبات مزبور می باشد.

اظهارنظر مشروط

۵- به نظر این موسسه به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴ صورتهای مالی یاد شده، در بالا وضعیت مالی شرکت صنایع نخ خمین(سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳ 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.

3th floor, No.677, North Sohravardi Ave.
Tehran, Iran
Tel: +98-21-8850 39 17-18 , 8852 1892-95
Fax: +98-21-8852 1896
P.O.Box: 15875-5743

No. 237, West Ebn-Sina Ave., Ferdosi Blvd.
Mashad - Iran
Tel: +98-511-607 48 51 - 6
Fax: +98-511-604 3421
P.O.Box: 91375 - 4465

تاکید بر مطلب خاص

۶- 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 ۱۴/۵ برابر داراییهای جاری و زیان انباشته شرکت متجاوز از ۱۰۱ برابر سرمایه آن و شرکت در تاریخ ترازنامه مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. علاوه بر مراتب فوق به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱ صورتهای مالی روند زیاندهی شرکت طی سال 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 ازجمله انجام فعالیتهای تجاری، تامین منابع مالی مورد نیاز جهت سرمایه در گردش و ایجاد بازار مناسب جهت فروش خدمات و یامحصولات تولیدی شرکت به نحوی که شرکت بتواند علاوه بر تامین هزینه‌های جاری، زیان‌انباشته موجود را نیز مستهلک نماید خواهد بود.اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

گزارش درمورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش درمورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷-مالیاتهای حقوق سال های ۱۳۸۶ ، ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰ و مالیاتهای تکلیفی سال های ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۳ و همچنین حق بیمه سازمان تامین اجتماعی و جرائم تعلق گرفته تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ ، به دلیل اعتراض به بدهی های مالیاتی و کمبود نقدینگی در مواعد مقرر به طور کامل پرداخت نگردیده است . عدم پرداخت به موقع مالیاتها و حق بیمه ها ی متعلقه متجربه تحمیل هزینه های اضافی به شرکت خواهد شد.

۸- به استناد مدارک موجود، مدیرعامل اسبق شرکت (آقای جواد رحمتی) در سنوات قبل مبلغ ۱٫۱۶۰ میلیون ریال از صندوق فرصتهای شغلی به نام شرکت تسهیلات مالی دریافت نموده که پرونده حقوقی تنظیم شده توسط شرکت علیه نامبرده منجر به صدور رای نهایی به نفع شرکت گردیده لیکن اقدامات انجام شده از سوی شرکت تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

۹ مبلغ ۴٫۸۷۹ میلیون ریال از مانده سوفصل حسابها و اسناد پرداختنی و پیش دریافتها راکد و نقل از سنوات قبل بوده که نسبت به تعیین تکلیف و تسویه انها اقدام موثری بعمل نیامده است. همچنین شرکت بابت هزینه گاز و برق مصرفی به ترتیب مبالغ ۱٫۸۳۰و۱٫۴۰۴ میلیون ریال بدهی دارد که با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت نسبت به پرداخت آن اقدام نشده است .

۱۰- سند مالکیت زمین کارخانه شرکت به صورت مشاع می باشد که ۴ دانگ آن متعلق به شرکت و ۲ دانگ آن متعلق به مرحوم گل نراقی بوده که وراث ایشان نسبت به مال الاجاره و مالکیت پنج دو دانگ از زمین مزبور در مراجع قضایی طرح دعوی نموده و خواستار خلع ید نسبت به ملک مزبور و دریافت مال الاجاره به نسبت مدت تصرف ملک مزبور توسط شرکت می باشند.

۱۱- موجودیهای جنسی شرکت فاقد پوشش بیمه ای کافی بوده و عمده حسابهای بانکی فعال شرکت بنام اشخاص حقیقی مفتوح گردیده که از ایشان تضمین کافی دریافت نشده است.

۱۲- اقدامات هیأت مدیره در اجرای تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۴ درخصوص ۲۴ فقره حسابهای برگشتی آقای محمد حسن نحوی به مبلغ ۱٫۰۹۹ میلیون ریال،اقدامات لازم از سوی هیات مدیره برای برون رفت از شمول ماده ۱۴۱ قانون تجارت، تعیین تکلیف موضوع دریافت مبلغ ۱٫۱۶۰ میلیون ریال تسهیلات مالی دریافتی توسط آقای جواد رحمتی مدیرعامل سابق (بخش خصوصی) و تعیین تکلیف بخشی از تکالیف مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۵ به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱۱ معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد ، جلب نگردیده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵ در اجرای مقاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مقاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در اینخصوص جهت راه اندازی واحدهای مبارزه با پولشویی، اقداماتی صورت پذیرفته منتج به نتیجه موثری نگردیده این موسسه نیز در رسیدگیهای خود به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

بتاریخ : ۱۷ دی ماه۱۳۹۳

رهیافت و همکاران
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
خسرو واشقانی فراهانی (۸۰۰۸۶۹)
کاظم محمدی (۸۹۲۷۰۴)

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به 30آبان ماه1393

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت صنایع نخ خمین(سهامی خاص)، برای سال مالی ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲تقدیم میشود ، اجزای تشکیل دهنده صورتها، به قرارزیراست.

	شماره صفحه
۱- ترازنامه	۲
۲- صورت سود و زیان	۳
۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
۳- صورت جریان وجوه نقد	۴
۴- یادداشتهای توضیحی :	۵
الف- تاریخچه فعالیت شرکت	۶
ب- مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶و۷
د- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۸الی ۳۵

اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
۱- شرکت آسیا بافت بیستون به نمایندگی آقای غلامرضا بهروز زرین خامه	رئیس هیأت مدیره	
۲- شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند به نمایندگی آقای حسن خزایی پول	نائب رئیس هیأت مدیره	
۳ - گروه کاغذ پارس آقای علیرضا عسکرزاده	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	

شماره ثبت ۶۳۵۹۶

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

دارائیها	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۲/۸/۳۰ (تجدید ارائه شده)
		ریال	ریال	ریال
دارائیهای جاری:				
موجودی نقد	۴	۹.۱۱۹.۶۵۲.۳۳۸	۱.۶۸۸.۵۶۰.۰۳۴	۲.۵۷۳.۷۷۲.۹۳۵
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۵	۱۱.۷۲۵.۳۷۱.۲۰۵	۴.۹۲۳.۹۱۵.۹۷۶	۱۲.۹۸۰.۴۹۰.۲۴۴
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۶	۳.۱۹۴.۶۱۲.۸۲۶	۳.۲۸۳.۶۵۲.۴۹۱	۱.۳۳۱.۶۰۴.۰۳۱
موجودی مواد و کالا	۷	۱۴.۶۳۷.۴۶۱.۲۳۴	۱۰.۸۲۷.۰۷۱.۳۹۱	۲۶۷.۶۰۴.۴۴۷.۶۶۵
سفارشات و پیش پرداختها	۸	۷۰۳.۲۲۴.۵۶۰	۸۵۰.۸۸۹.۸۴۷	۳۱۹.۷۳۴.۰۵۶
جمع دارائیهای جاری		۳۹.۳۸۰.۳۲۲.۱۶۳	۳۱.۵۷۴.۰۸۹.۷۲۹	۴۸۶.۶۹۸.۰۴۸.۹۱۱
دارائیهای غیر جاری:				
دارائیهای ثابت مشهود	۹	۲.۱۷۷.۴۷۵.۳۸۳	۲.۵۵۸.۵۷۰.۷۹۶	۵.۰۰۴.۱۴۸.۱۰۱
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۱۰	-	-	
سایر دارائیها	۱۱	۸۵۰.۶۳۴.۲۷۰	۸۵۰.۶۳۴.۳۷۰	۴۹۱.۷۰۲.۱۹۷.۰۱۲
جمع دارائیهای غیر جاری		۳.۰۲۸.۱۰۹.۷۵۳	۳.۴۰۹.۲۰۵.۱۶۶	
جمع دارائیها		۴۲.۴۰۸.۴۳۱.۹۱۶	۲۴.۹۸۳.۲۹۲.۹۰۵	۴۹۱.۷۰۲.۱۹۷.۰۱۲
حسابهای انتظامی		۴۳۰.۳۱۷.۷۵۶.۵۱۷	۳۹۳.۶۶۶.۴۱۶.۵۱۸	۵.۳۱۱.۶۰۰.۰۰۰

بدهیها وحقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۲/۸/۳۰ (تجدید ارائه شده)
		ریال	ریال	ریال
بدهیهای جاری :				
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۲	۳.۰۳۴.۹۶۹.۶۵۰	۱.۶۸۸.۵۶۰.۰۳۴	۲.۵۷۳.۷۷۲.۹۳۵
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۳	۱۸.۶۳۹.۳۳۵.۷۷۱	۴.۹۲۳.۹۱۵.۹۷۶	۱۲.۹۸۰.۴۹۰.۲۴۴
پیش دریافتها	۱۴	۷.۰۷۴.۸۰۰.۶۵۲	۳.۲۸۳.۶۵۲.۴۹۱	۱.۳۳۱.۶۰۴.۰۳۱
تسهیلات مالی	۱۵	۵۴۱.۶۳۵.۲۳۳.۰۴۸	۱۰.۸۲۷.۰۷۱.۳۹۱	۲۶۷.۶۰۴.۴۴۷.۶۶۵
ذخیره مالیات	۲۷	۳۱۹.۷۳۴.۰۵۶	۸۵۰.۸۸۹.۸۴۷	۳۱۹.۷۳۴.۰۵۶
جمع بدهیهای جاری		۵۷۰.۷۰۴.۰۶۳.۱۷۷	۳۱.۵۷۴.۰۸۹.۷۲۹	۴۸۶.۶۹۸.۰۴۸.۹۱۱
بدهیهای غیر جاری :				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۶.۴۴۷.۳۳۹.۲۴۹	۲.۵۵۸.۵۷۰.۷۹۶	۵.۰۰۴.۱۴۸.۱۰۱
			-	
جمع بدهیها		۵۷۷.۱۵۱.۴۰۲.۴۲۶	۸۵۰.۶۳۴.۳۷۰	۴۹۱.۷۰۲.۱۹۷.۰۱۲
حقوق صاحبان سهام :			۳.۴۰۹.۲۰۵.۱۶۶	
سرمایه(۵۳۱۱۶۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۷	۵.۳۱۱.۶۰۰.۰۰۰		۵.۳۱۱.۶۰۰.۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۸	۲۱۷.۲۰۱.۲۲۰		۲۱۷.۲۰۱.۲۲۰
زیان انباشته		(۵۴۰.۲۷۱.۷۷۱.۷۳۰)		(۴۷۲.۲۴۷.۷۰۳.۳۲۷)
جمع حقوق صاحبان سهام		(۵۳۴.۷۴۲.۹۷۰.۵۱۰)		(۴۶۶.۷۱۸.۹۰۲.۱۰۷)
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۴۲.۴۰۸.۴۳۱.۹۱۶	۲۴.۹۸۳.۲۹۲.۹۰۵	۲۴.۹۸۳.۲۹۴.۹۰۵
طرف حسابهای انتظامی		۴۳۰.۳۱۷.۷۵۶.۵۱۷	۳۹۳.۶۶۶.۴۱۶.۵۱۸	۲۹۳.۶۶۶.۴۱۶.۵۱۸

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال	ریال
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۱۹		۳۲،۷۱۰،۳۰۸،۲۹۴	۱۹،۱۴۷،۰۰۰،۶۱۲
کسر میشود:				
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۰		(۳۴،۵۶۸،۲۱۲،۳۵۷)	(۱۹،۰۹۸،۸۱۷،۲۴۸)
سود(زیان) ناخالص			(۱،۸۵۷،۹۰۴،۰۶۳)	۴۸،۱۸۲،۳۶۴
اضافه (کسر) میشود:				
هزینه های عمومی ،اداری و فروش	۲۱	(۶،۱۰۳،۸۱۸،۰۱۰)		(۶،۳۵۶،۰۰۵،۱۳۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۲	(۱۷،۰۴۰،۶۰۲،۱۴۷)		(۱۰،۵۰۴،۷۴۴،۸۴۲)
			(۲۳،۱۴۴،۴۲۰،۱۵۷)	(۱۶،۸۶۰،۷۴۹،۹۷۵)
زیان عملیاتی			(۲۵،۰۰۲،۳۲۴،۲۲۰)	(۱۶،۸۱۲،۵۶۶،۶۱۱)
اضافه (کسر) میشود:				
هزینه های مالی	۲۳	(۴۲،۹۹۲،۵۰۶،۳۸۳)		(۳۶،۷۷۲،۴۷۴،۹۸۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۴	(۲۹،۲۳۷،۸۰۰)		۸۶۴،۳۰۶،۲۲۲
			(۴۳،۰۲۱،۷۴۴،۱۸۳)	(۳۵،۹۱۰،۱۶۸،۷۶۱)
زیان خالص			(۶۸،۰۲۴،۰۶۸،۴۰۳)	(۵۲،۷۲۲،۷۳۵،۳۷۲)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

زیان خالص			(۶۸،۰۲۴،۰۶۸،۴۰۳)	(۵۲،۷۲۲،۷۳۵،۳۷۲)
زیان انباشته در ابتدای سال		(۴۷۱،۰۶۶،۳۲۰،۹۲۰)		(۴۰۷،۷۱۹،۳۰۹،۸۵۶)
تعدیلات سنواتی	۲۵	(۱،۱۸۱،۳۷۲،۴۰۷)		(۱۱،۸۰۵،۶۵۸،۰۹۹)
زیان انباشته در ابتدای سال – تعدیل شده			(۴۷۲،۲۴۷،۷۰۳،۳۲۷)	(۴۱۹،۵۲۴،۹۶۷،۹۵۵)
زیان انباشته در پایان سال			(۵۴۰،۲۷۱،۷۷۱،۷۳۰)	(۴۷۲،۲۴۷،۷۰۳،۳۲۷)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع،محدود به زیان دوره وتعدیلات سنواتی است،صورت سود وزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال	ریال
فعالیتهای عملیاتی :				
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۶		(۲۳.۵۹۳.۵۳۱.۶۹۶)	(۶۱.۰۷۸.۹۷۹.۰۷۸)
دریافتی بابت سود حاصل ازسپرده ها		-		۷.۴۰۲.۷۲۶
پرداختی بابت هزینه های مالی		(۷۲۱.۰۰۰)		(۱۶.۵۲۰.۲۹۲)
خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			(۷۲).۰۰۰)	(۹.۱۱۷.۵۶۶)
فعالیتهای سرمایه گذاری :				
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود		(۱۵.۶۵۵.۰۰۰)		(۱.۱۱۳.۸۰۵.۰۰۰)
وجوه حاصل ازفروش دارائیهای ثابت				۷۸۳.۶۶۷.۷۶۰
جریان خالص خروج وجه ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری			(۱۵.۶۵۵.۰۰۰)	(۳۳۰.۱۳۷.۲۴۰)
خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی			(۴۳.۶۰۹.۹۰۷.۶۹۶)	(۶۱.۴۱۸.۲۳۳.۸۸۴)
فعالیتهای تامین مالی :				
اصل تسهیلات دریافتی		۳۱.۰۴۱.۰۰۰.۰۰۰		۶۰.۶۸۷.۵۰۰.۰۰۰
خالص جریان ورودوجه ناشی از فعالیتهای تأمین مالی			۳۱.۰۴۱.۰۰۰.۰۰۰	۶۰.۶۸۷.۵۰۰.۰۰۰
خالص افزایش (کاهش)وجه نقد			۷.۴۳۱.۰۹۲.۳۰۴	(۷۳۰.۷۳۳.۸۸۴)
مانده وجه نقد در آغاز سال			۱.۶۸۸.۵۶۰.۰۳۴	۲.۴۱۹.۲۹۳.۹۱۸
مانده وجه نقد در پایان سال			۹.۱۱۹.۶۵۲.۳۳۸	۱.۶۸۸.۵۶۰.۰۳۴

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱-کلیات

۱-۲ - شرکت صنایع نخ خمین(سهامی خاص) درتاریخ ۱۳۶۵/۱۲/۱۱ تحت شماره ۶۳۵۹۶ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است . فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه ، عبارت است از تأسیس کارخانجات ریسندگی و بافندگی از لیف 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 و برگردانده های کارخانه در داخل و خارج از کشور، مشارکت در سایر شرکتها از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکتهای موجود ، بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید. این شرکت که قبل از انقلاب شکوهمند اسلامی با نام شرکت نخ طلا تاسیس شده بود پس ازترخیص و انتقال ماشین آلات و تجهیزات سالم وآسیب دیده ناشی ازجنگ تحمیلی بازگمرک خرمشهر به محل کارخانه براساس لایحه ۶۷۳۸ قانون حفاظت و توسعه صنایع درون تحت اداره سازمان صنایع ملی ایران قرار گرفت و بهره برداری از این واحد درسال ۱۳۶۴ آغاز گردید ودر سال ۱۳۶۵شرکت(نخ طلا) در قبال مطالبات معوقه بانک صنعت و معدن بموجب بانک مذکور تملیک و شرکت بنا 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 ومعدن و نیز کلیه ماشین آلات و تاسیسات 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 درتاریخ 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 تصویب هیئت مدیره این شرکت قرار گرفت.

۱-۲-تداوم فعالیت

با توجه به سیاستهای حاکم بر صنایع نساجی درآمده اخیروضعیت تولید وفروش محصولات شرکت بامشکل مواجه شده وبه دلیل کاهش نرخ محصولات وارداتی ، شرکت موفق به تأمین منابع مالی و سود دهی لازم برای جایگزینی ، بهبود ونهایتاً کاهش بهای تمام شده کالای ساخته شده و بازدهی مناسب برای سهامداران نبوده و طی سنوات اخیر باکاهش 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 پذیرفته ، لذا در راستای اصل تداوم فعالیت ، مدیریت این شرکت تمهیدات لازم درجهت خروج از ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت درسال ۱۳۹۱ دردست تهیه دارد و درهمین جهت اقدام به تعدیل نیروهای قراردادی وتکمیل پرونده های پرسنل رسمی شامل ، کارسخت وزیان آورو بازنشستگی پیش ازموعد در جهت خروج هرچه سریعتر پرسنل بازنشسته نموده و خرید ۱۰۰ تن مواد اولیه از طریق گشایش اعتبار و با توجه به ظرفیت بالای رنگ رزی جذب خدمات رنگ رزی در دستور کار قرار گرفته وطی سال آتی تأمین منابع لازم از طریق افزایش سرمایه ، تأمین نقدینگی از محل فروش محصولات و اخذ تسهیلات از سرمایه گذار اصلی شرکت خواهد بود.

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

۱-۴ وضعیت اشتغال

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

	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
	نفر	نفر
کارکنان کارخانه رسمی	۴۱	۴۲
کارکنان دفتر مرکزی	۵	۸
	۴۶	۵۰

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

۱-۳- موجودی مواد وکالا

موجودی موادوکالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام یا گروههای مشابه اقلام ارزیابی میشود. درصورت فزونی 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 درجریان ساخت	میانگین موزون براساس قیمت تمام شده تولیدات با توجه به درصد تکمیل مراحل تولید
کالای ساخته شده	میانگین موزون براساس قیمت تمام شده تولیدات
لوازم یدکی وسایرموجودیها	میانگین متحرک

۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریها بلند مدت به « بهای تمام شده » پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود

و درآمدحاصل 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 تمام شده در حسابهای ثبت میشوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که با عث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی 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 وتعمیرات جزئی ، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری طلقی و به حساب سود وزیان دوره منظور میگردد. استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با درنظر گرفتن جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم، براساس نرخها و روشهای مندرج در صفحه بعد محاسبه می شود:

اموال ، ماشین آلات و تجهیزات	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	٪۷ ، ٪۸ ،٪۱۰	نزولی
ماشین آلات	٪۱۰ ، ٪۱۲ ، ٪۱۵ ، ٪۲۵ ، ٪۳۰ ، ۴،۸،۱۱،۱۲ ساله	نزولی مستقیم
	۴ ، ۸ ، ۱۰ ، ۱۲ ساله	
تاسیسات	٪۱۲و ۵ ، ۸ ، ۱۰ ، ۱۵ ساله	نزولی مستقیم
وسائط نقلیه	٪۳۵،٪۳۰،٪۲۵	نزولی
ابزار آلات	۴ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم

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

۴-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز مربوط در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیراقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۵ ۳ 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.

۶ ۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی دردوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می شود :

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۴-۱	۸.۸۴۶.۳۵۷.۷۳۲	۱.۳۳۴.۳۵۹.۷۰۹
موجودی ارزی		۵.۵۱۵.۳۵۵	۵.۵۱۵.۳۵۵
موجودی نزد تنخواه گردانها	۴-۲	۲۶۷.۷۷۹.۲۵۱	۳۴۸.۶۸۴.۹۷۰
جمع		۹.۱۱۹.۶۵۲.۳۳۸	۱.۶۸۸.۵۶۰.۰۳۴

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

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
بانک ملت جاری ۲۴۲۴ خمین		۱۰۰.۰۳۰	۱۰۰.۰۳۰
بانک تجارت قدس جاری ۱۴۲۷۰۸۲۵۰۰ شعبه خمین		۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
بانک ملی کریم خان ۳۰۰۸۶۷۴۷۸۰۰۰	۴-۳	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
بانک صنعت و معدن جاری - ۲۱۴۵۰۰۱		۱۰.۴۸۳.۸۱۰	۱۰.۴۸۳.۸۱۰
بانک صنعت و معدن جاری - ۲۵۵۸۰۰۱		۶.۵۷۲.۵۶۱	۶.۵۷۲.۵۶۱
بانک تجارت شعبه مرکزی خمین جاری - ۲۵۹۵		۴۱۷.۰۰۰	۴۱۷.۰۰۰
بانک تجارت شعبه قدس خمین جاری ۷۷۰۰۰		۵۲۹.۶۸۹	۵۲۹.۶۸۹
بانک ملی شعبه خجسته جاری - ۳۹۱۱		۱۹۰.۸۶۶	۱۹۰.۸۶۶
بانک سپه شعبه مرکزی خمین جاری - ۴۲۶۰		۹۹.۰۰۰	۹۹.۰۰۰
بانک صنعت و معدن جاوی - ۲۵۱۶۰۰۷		۸۸.۲۳۰	۸۸.۲۳۰
بانک تجارت ۱۴۳۴۰۷۸۵۰۰ پاسداران خمین	۴-۳	۷.۲۷۲.۶۷۵.۱۸۹	۱.۶۳۴.۷۶۷
بانک سپه ۹۷۱۹/۵۸ شعبه کریم خان		۱۸.۹۲۶	۱۸.۹۲۶
بانک ملی خمین مرکزی پس انداز مشترک صمدی ، گرانلی ، نوری ۷۰۰۲	۴-۳	۲۸.۲۴۱	۲۸.۲۴۱
بانک ملی خمین مرکزی جاری مشترک صمدی، گرانلی ۱۰۰۵	۴-۳	۱۰۰.۱۸۷	۱۰۰.۱۸۷
بانک ملی خمین جاری مشترک ۰۱۰۷۵۱۸۹۵۹۰۰۲ صمدی و اقتداری	۴-۳	۷۱.۲۵۶.۲۷۵	۴۸.۷۳۶.۴۴۴
بانک ملی کریم خان جاری۰۱۰۹۰۵۱۷۳۰۰۰۹ عسکرزاده، صمدی ، حبیب زاده	۴-۳	۵۷.۳۳۴.۳۶۷	۱.۲۵۵.۹۸۷.۴۸۵
بانک تجارت بلوار پاسداران جاری مشترک صمدی ، اقتداری ۱۴۳۴۰۸۴۶۲۴		۱.۲۲۶.۳۱۳.۳۶۱	۹.۲۲۲.۴۷۳
		۸.۸۴۶.۳۵۷.۷۳۲	۱.۲۳۴.۳۵۹.۷۰۹

۴-۲ موجـــــودی نزد تنخـــواه داران مربوط به وجوه نزد آقایان سیـــداحمدشریفی ، سعید صمدی ، علی هاشمیان و مرتضی عیسوند میباشد.

۴-۳- به دلیل مشکلات ناشی از بدهی های شرکت به سیستم بانکی ، شرکت ناچار به افتتاح حساب بانکی به نام مدیر مالی ودونفر اعضای هیات مدیره نزد بانک ملی شعبه کریمـخان و نیـــر بانک ملی شعبه خمین و بانک تجارت شعبه بلوار پاسداران حساب بنام آقایان صمدی و اقتداری شوده است وبخشی از فعالیت شرکت از طریق این حسابها انجام پذیرفته است و با پیگیری حســـاب جاری ۱۴۳۴۰۷۸۵۰۰ نزد بانک تجارت پاسداران بنام شرکت فعال گردید که عمده فعالیت ها از طریق حساب فوق انجام می پذیرد

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

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

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰			۱۳۹۲/۸/۳۰
		مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد دریافتنی تجاری	۵-۱	۱۰،۰۹۸،۱۱۶،۶۷۵	۱،۰۷۴،۵۴۲،۰۰۰	۹،۰۲۳،۵۷۲،۶۷۵	۲۱،۰۰۰،۰۰۰
حسابهای دریافتنی تجاری :					
رامس نگاه سماره		۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰		۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	
معین تجارت سمانش		۶۴،۰۶۸،۲۵۱	-	۶۴،۰۶۸،۲۵۱	۹۴۷،۷۹۱،۲۵۱
آرش رمضان پور		۱۰،۷۵۱،۱۲۰	-	۱۰،۷۵۱،۱۲۰	۱۰،۷۵۱،۱۲۰
شرکت زیستگی فرش غرب		۳۹۳،۹۸۶،۳۳۷	-	۳۹۳،۹۸۶،۳۳۷	۳۹۳،۹۸۶،۳۳۷
شرکت درخشان صنعت یوبه		۶۹،۰۷۳،۶۰۰		۶۹،۰۷۳،۶۰۰	۶۹،۰۷۳،۶۰۰
مهدی تصاری		۶۲،۷۸۲،۴۰۰	-	۶۲،۷۸۲،۴۰۰	۶۲،۷۸۲،۴۰۰
عکاف زاده		۶۱،۴۷۰،۰۰۰	-	۶۱،۴۷۰،۰۰۰	۶۱،۴۷۰،۰۰۰
شرکت اطلس قام		۴۲،۴۴۵،۰۲۰	-	۴۲،۴۴۵،۰۲۰	۴۲،۴۴۵،۰۲۰
شرکت قدس اصفهان		۳۴،۲۷۶،۹۵۳	-	۳۴،۲۷۶،۹۵۳	۳۴،۲۷۶،۹۵۳
مختاری فر		۲۴،۳۴۷،۰۱۰		۲۴،۳۴۷،۰۱۰	۲۴،۳۴۷،۰۱۰
آقای عبدلی		۲۲،۰۱۱،۵۵۰		۲۲،۰۱۱،۵۵۰	۲۲،۰۱۱،۵۵۰
حریر نخ شاهرود		۲۱،۶۸۹،۷۳۰		۲۱،۶۸۹،۷۳۰	۲۱،۶۸۹،۷۳۰
بهانری شرق		۱۲،۸۱۸،۵۲۲	۱۲،۸۱۸،۵۲۲	-	-
رنگین نخ		۷،۸۸۹،۳۰۰	-	۷،۸۸۹،۳۰۰	۷،۸۸۹،۳۰۰
شرکت وطن اصفهان		۷،۵۸۹،۶۵۰	-	۷،۵۸۹،۶۵۰	۷،۵۸۹،۶۵۰
شرکت گلبافت		۶،۲۷۷،۴۴۶	-	۶،۲۷۷،۴۴۶	۶،۲۷۷،۴۴۶
همایون		۵،۸۵۰،۰۰۰	-	۵،۸۵۰،۰۰۰	۵،۸۵۰،۰۰۰
آقای حسین نائینی		۵،۳۵۱،۶۰۸	۵،۳۵۱،۶۰۸	-	
بازرگانی امین		۴،۲۴۹،۰۸۲	۴،۲۴۹،۰۸۲	-	-
شرکت میامی		۳،۹۱۱،۹۸۰	-	۳،۹۱۱،۹۸۰	۳،۹۱۱،۹۸۰
شرکت قائم کالای روسن		۳،۴۹۹،۱۴۹	-	۳،۴۹۹،۱۴۹	۳،۴۹۹،۱۴۹
محمدی (محلات)		۲،۷۸۴،۰۰۰	-	۲،۷۸۴،۰۰۰	۲،۷۸۴،۰۰۰
اسدالهی		۲،۶۴۶،۰۰۰	-	۲،۶۴۶،۰۰۰	۲،۶۴۶،۰۰۰
عباس ارمغانی		۲،۰۶۵،۳۸۷	۲،۰۶۵،۳۸۷	-	
شرکت برنابروزه آرسان		-	-	-	۲،۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰
آذر فرش نادر		۱،۶۵۱،۲۱۴		۱،۶۵۱،۲۱۴	۵،۵۴۴،۴۵۴
یزان مفتاح		۵۴۷،۳۱۳،۵۷۴	-	۵۴۷،۳۱۳،۵۷۴	۷۲۳،۰۲۲،۱۷۰
بیشگام شفق امرتات		۳۷،۰۹۴،۰۰۰	-	۳۷،۰۹۴،۰۰۰	-
فدک، تجارت ماندگار		۳۱۲،۲۱۶،۳۸۰	-	۳۱۲،۲۱۶،۳۸۰	-
الوان ثابت		۸،۲۸۳،۷۰۰	-	۸،۲۸۳،۷۰۰	-
عوض سرخوش		۲،۷۱۶،۱۱۰	-	۲،۷۱۶،۱۱۰	-
فروشگاه فجر		۲۰،۰۳۷،۰۰۰		۲۰،۰۳۷،۰۰۰	-
سایر		۲۵،۱۳۵،۰۵۷	-	۲۵،۱۳۵،۰۵۷	۲۲،۲۷۶،۸۵۷
		۲،۷۲۶،۲۸۱،۱۲۹	۲۴،۴۸۴،۵۹۹	۲،۷۰۱،۷۹۶،۵۳۰	۴،۹۰۲،۹۱۵،۹۷۶
جمع		۱۲،۸۲۴،۳۹۷،۸۰۴	۱،۰۹۹،۰۲۶،۵۹۹	۱۱،۷۲۵،۳۷۱،۲۰۵	۴،۹۲۳،۹۱۵،۹۷۶

۵-۱- تعداد ۲۲ فقره چک جمعاً به مبلغ ۱،۰۷۴،۵۴۲،۰۰۰ ریال برگشتی مربوط به یکی ازمشتریان به نام آقای محمدحسن نحوی میباشد که از طریق مراجع قضائی توسط این شرکت و شرکتهای مشابه درحال پیگیری و ذخیره لازم نیز در حسابها منظور گردید.

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰			۱۳۹۲/۸/۳۰
		مانده	ذخیره مطالبات	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد دریافتنی غیر تجاری		۴.۰۰۰.۰۰۰	۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰
کارکنان (جاری)		۳۱۱.۵۹۵.۸۱۳	۰	۳۱۱.۵۹۵.۸۱۳	۵۲۵.۶۳۲.۵۱۷
حسابهای دریافتنی غیرتجاری	۶-۱	۲.۸۶۴.۶۱۸.۸۱۵	۱.۵۳۹.۶۰۷	۲.۸۶۳.۰۷۹.۲۰۸	۲.۷۲۸.۰۸۲.۱۶۹
سپرده های موقت	۶-۲	۱۵.۹۳۷.۸۰۵	۰	۱۵.۹۳۷.۸۰۵	۱۵.۹۳۷.۸۰۵
جمع		۳.۱۹۶.۱۵۲.۴۳۳	۱.۵۳۹.۶۰۷	۳.۱۹۴.۶۱۲.۸۲۶	۳.۲۸۳.۶۵۲.۴۹۱

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

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰			۱۳۹۲/۸/۳۰
		مانده	ذخیره م.م	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
جواد رحمتی	۶-۱-۱	۲.۰۹۰.۵۳۰.۱۴۶	-	۲.۰۹۰.۵۳۰.۱۴۶	۲.۰۹۰.۵۳۰.۱۴۶
شرکت فومنات	۶-۱-۲	۱۷۲.۲۸۷.۹۰۰	-	۱۷۲.۲۸۷.۹۰۰	۱۷۲.۲۸۷.۹۰۰
کالاهای ارسالی مرکز		۱۴۵.۹۵۸.۵۹۰		۱۴۵.۹۵۸.۵۹۰	۱۴۵.۹۵۸.۵۹۰
شرکت تعاونی مسکن		۵۶.۸۸۰.۴۴۷		۵۶.۸۸۰.۴۴۷	۵۶.۸۸۰.۴۴۷
شرکت شاندیز		۳۷.۲۷۶.۲۲۸	-	۳۷.۲۷۶.۲۲۸	۳۷.۳۷۶.۲۲۸
شرکت تسهیلات مالی صنعتی		۳۳.۸۸۶.۲۵۵	-	۳۳.۸۸۶.۲۵۵	۳۳.۸۸۶.۲۵۵
شرکت بهپوش	۶-۱-۳	۲۳.۶۲۶.۰۰۰	-	۲۳.۶۲۶.۰۰۰	۲۳.۶۲۶.۰۰۰
مالیات ارزش افزوده		۱۶۵.۲۱۱.۷۶۱	-	۱۶۵.۲۱۱.۷۶۱	۶۹.۸۲۸.۴۷۵
عوارض ارزش افزوده		۹۰.۵۱۵.۸۶۲		۹۰.۵۱۵.۸۶۲	۱۰۵.۲۷۶.۳۱۸
سایر		۴۸.۱۴۵.۶۱۶	۱.۵۳۹.۶۰۷	۴۶.۶۰۶.۰۰۹	۲.۴۲۱.۸۰۰
		۲.۸۶۴.۶۱۸.۸۱۵	۱.۵۳۹.۶۰۷	۲.۸۶۳.۰۷۹.۲۰۸	۲.۷۲۸.۰۸۲.۱۶۹

۶-۱-۱- بدهی آقای جواد رحمتی (مدیر عامل سابق دردوران تصدی بخش خصوصی)عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی ازشرکت میباشد که پس از بازداشت نامبرده وارجاع ایشان به مراجع قضائی برونده درحال پیگیری توسط واحد حقوقی می باشد.

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

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

۶-۲ مانده سپرده های موقت بمبلغ ۱۵,۹۳۷,۸۰۵ ریال شامل دو میلیون ریال نزد شرکت ناز نخ بابت ۲۰۰۰ عدد اپرون امانی و مبلغ سه میلیون ریال نزد شرکت بوتان گاز اراک بابت شارژ کپسولهای رستوران و مبلغ پنک میلیون ریال بابت ودیعه ساختمان نزد اداره کارخمین و مابقی مربوط به سایر موارد میباشد.

۷- موجودی مواد وکالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰			۱۳۹۲/۸/۳۰
		بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	
کالای ساخته شده	۷ ۳	۳،۸۱۸،۵۸۰،۳۲۶	-	۳،۸۱۸،۵۸۰،۳۲۶	۲،۱۲۶،۱۰۹،۹۶۸
کالای درجریان ساخت		۵،۵۵۳،۵۵۸،۷۳۹	-	۵،۵۵۳،۵۵۸،۷۳۹	۴،۲۰۸،۷۲۵،۸۵۶
مواداولیه		۱،۸۹۱،۸۲۸،۳۹۴	-	۱،۸۹۱،۸۲۸،۳۹۴	۱،۶۶۸،۹۱۴،۶۶۴
قطعات و لوازم یدکی	۷-۴	۱،۸۵۱،۶۸۴،۶۰۲	-	۱،۸۵۱،۶۸۴،۶۰۲	۱،۶۵۴،۱۷۳،۵۶۳
لوازم تأسیسات وبرق عمومی		۱،۰۹۴،۸۵۵،۴۷۹	-	۱،۰۹۴،۸۵۵،۴۷۹	۷۱۵،۴۸۲،۵۰۵
سایر موجودیها		۴۲۷،۰۲۴،۶۵۶	۷۰،۹۶۲	۴۲۶،۹۵۳،۶۹۴	۴۵۳،۶۶۴،۸۳۵
جمع		۱۴،۶۳۷،۵۳۲،۱۹۶	۷۰،۹۶۲	۱۴،۶۳۷،۴۶۱،۲۳۴	۱۰،۸۲۷،۰۷۱،۳۹۱

۷-۱- کلیه موجودیها درپایان سال مالی شمارش گردیده و براساس اهم رویه های حسابداری -یادداشت شماره ۳-۱ ارزشیابی شده است.

۷-۲- موجودی مواد اولیه ، کالای در جریان ساخت و محصول ساخته شده جمعاً به مبلغ ۲٫۱۳۲ میلیون ریال تحت پوشش بیمه قرار دارد.

۷-۳- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً مربوط به موجودی نخ ۲۴/۲ شرکتی می باشد.

۷-۴ موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به ماشین آلات تولیدی ، تأسیسات ، برق ، ابرسانی و سایر می باشد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
پیمانکار ایروکاه منبع آب		۱۶۰،۰۰۰،۰۰۰
شرکت بازرگانی پلی اکریل - خرید مواد اولیه	۱۵۲،۱۶۳،۸۸۴	۱۵۲،۱۶۳،۸۸۴
اسماعیل شهریاری - خدمات کامپیوتری	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰
اتوماتیک کاران گاز رسانی	۱۳۵،۷۲۷،۱۱۱	۱۳۵،۷۲۷،۱۱۱
شرکت ماشین سازی آذربایجانی ساخت سانتریفوژ	۳۹،۵۰۰،۰۰۰	۳۹،۵۰۰،۰۰۰
عایس - تعمیرکار کمپرسور	۳۵،۰۰۰،۰۰۰	۳۵،۰۰۰،۰۰۰
شرکت فرآورده های نفتی خمین بابت خرید سوخت	۹،۴۷۴،۱۱۸	۹،۴۷۴،۱۱۸
فروشگاه فجر خرید ابرون و تسمه های اصلی	-	۲۰،۰۳۷،۰۰۰
شرکت مهریس اصفهان - کارمزد تبدیل الیاف به تایس	۲۶،۱۰۰،۰۰۰	۲۶،۱۰۰،۰۰۰
شرکت مهندسی شابانیک - مشاوره اصلاح ساختار	۲۴،۰۰۰،۰۰۰	۲۴،۰۰۰،۰۰۰
مجتمع حجازی - سرویس پست برق	۱۴،۵۴۰،۰۰۰	۱۴،۵۴۰،۰۰۰
شرکت بازرگانی پتروشیمی خرید اسید استیک	۱۲،۵۶۵،۷۵۵	۱۲،۵۶۵،۷۵۵
شرکت بافت ریس - کارمزد تبدیل الیاف به تایس	۱۰،۴۹۲،۲۰۰	۱۰،۴۹۲،۲۰۰
نساجی غرب	۱۰،۰۱۲،۴۱۲	۱۰،۰۱۲،۴۱۲
مهرتراش - ساخت قطعه	۹،۷۹۷،۵۰۰	۹،۷۹۷،۵۰۰
کارگاه صنعتی فدک ساخت قطعات	۸،۵۰۰،۰۰۰	۸،۵۰۰،۰۰۰
نقش ملی خرید یوتین ایمنی	۷،۳۰۰،۰۰۰	۷،۳۰۰،۰۰۰
تعمیر تراکتور	۷،۰۰۰،۰۰۰	۷،۰۰۰،۰۰۰
آقای رضائی	۶،۴۵۰،۰۰۰	۶،۴۵۰،۰۰۰
نگین مطهر شرق - رستوران	۵،۲۶۵،۴۹۷	۵،۲۶۵،۴۹۷
مؤسسه فنی رگورد ساخت قطعات	۴،۵۰۰،۰۰۰	۴،۵۰۰،۰۰۰
شرکت تکنوزیست	۳،۱۰۰،۰۰۰	۳،۱۰۰،۰۰۰
ره پویان ایمن	۱،۶۴۰،۰۰۰	۱،۶۴۰،۰۰۰
کالای ندای حقیقت	۱،۰۵۰،۰۰۰	۱،۰۵۰،۰۰۰
کارگاه امامی - ساخت قطعات	۱،۵۹۸،۱۶۷	۱،۵۹۸،۱۶۷
کالا گستر نگین	۲،۷۵۹،۷۹۵	۲،۷۵۹،۷۹۵
اکبر سودمند	۱،۱۳۱،۵۴۶	۱،۱۳۱،۵۴۶
شرکت خضرا	۱،۲۱۰،۴۰۰	۱،۲۱۰،۴۰۰
کارتن اراک	۲،۶۳۸،۱۶۰	۲،۶۳۸،۱۶۰
الوان ثابت	-	۸،۲۸۳،۷۰۰
تسمه فرودس	-	۶،۸۱۵،۰۰۰
شرکت ایران ماسوره	-	۱،۸۵۸،۲۰۰
سایر	۱۱۹،۷۰۸،۰۱۵	۷۰،۳۷۹،۴۰۲
جمع	۷۰۳،۲۲۴،۵۶۰	۸۵۰،۸۸۹،۸۴۷

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۳

۹- داراییهای ثابت مشهود

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

تجدید ارائه شده

شرح	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۲/۸/۳۰	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۸/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۸/۳۰	استهلاک دوره مالی	استهلاک داراییهای فروخته شده	مانده در ۱۳۹۳/۸/۳۰	مانده در ۱۳۹۳/۸/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۸/۳۰
زمین	۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷			۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷	-	-	-		۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷	۳۸۷,۶۶۴,۰۴۷
ساختمان	۱,۲۴۹,۱۱۰,۷۳۰	-	-	۱,۲۴۹,۱۱۰,۷۳۰	۱۰۵۸,۶۰۳,۷۰۶	۱۴,۹۷۳,۶۶۴	-	۱,۰۷۳,۵۷۶,۳۷۰	۱۷۵,۵۳۴,۳۶۰	۱۹۰,۵۰۷,۰۲۴
تاسیسات	۲,۵۵۳,۶۰۱,۷۳۱	-	-	۲,۵۵۳,۶۰۱,۷۳۱	۲,۱۲۹,۳۶۲,۵۴۳	۸۸,۲۱۶,۵۶۴		۲,۲۱۷,۸۱۱,۱۰۷	۳۳۵,۷۹۰,۶۲۴	۴۲۴,۲۴۷,۱۸۸
ماشین آلات	۶,۳۱۹,۶۹۷,۴۳۲	-	-	۶,۳۱۹,۶۹۷,۴۳۲	۶,۲۷۴,۹۱۹,۹۳۴	۵,۰۲۳,۹۸۰		۶,۲۷۹,۹۵۳,۹۱۴	۳۹,۷۴۳,۵۱۸	۴۴,۷۷۷,۱۹۸
ابزارآلات	۱۲۱,۲۱۳,۱۳۸	-		۱۲۱,۲۱۳,۱۳۸	۱۲۱,۲۱۳,۱۳۵	-	-	۱۲۱,۲۱۳,۱۳۵	۳	۳
مالیه	۳,۷۰۶,۳۴۷	-	-	۳,۷۰۶,۳۴۷	۳,۷۰۶,۳۴۴			۳,۷۰۶,۳۴۴	۳	۳
وسائط نقلیه	۱,۲۸۳,۵۲۴,۳۶۰	-		۱,۲۸۳,۵۲۴,۳۶۰	۴۶۲,۰۴۸,۷۹۲	۲۵۵,۶۳۵,۴۷۱		۵۱۷,۶۸۳,۲۶۳	۷۶۴,۸۴۰,۰۹۷	۱,۰۲۰,۴۷۵,۵۶۸
اثاثیه و منصوبات	۹۲۳,۲۵۱,۲۲۸	۱۵,۶۵۵,۰۰۰	-	۹۴۸,۹۰۶,۲۲۸	۸۳۱,۲۵۹,۲۱۵	۲۲,۶۶۱,۷۳۴	-	۸۵۳,۹۲۰,۹۴۹	۹۴,۹۸۵,۲۷۹	۱۱۱,۹۹۲,۰۱۳
جمع	۱۳,۸۵۰,۷۶۹,۰۰۳	۱۵,۶۵۵,۰۰۰		۱۲,۸۶۶,۴۲۴,۰۰۳	۱۰,۶۷۱,۲۱۵,۶۶۹	۳۹۶,۷۵۰,۴۱۳		۱۱,۰۶۷,۸۶۶,۰۸۲	۱,۷۹۸,۵۵۷,۹۳۱	۲,۱۷۹,۶۵۳,۳۳۴
دارائیهای موجود درانبار	۹,۴۲۴,۶۶۵			۹,۴۲۴,۶۶۵	۶,۶۶۳,۵۱۴	-		۶,۶۶۳,۵۱۴	۲,۷۶۱,۱۵۱	۲,۷۶۱,۱۵۱
دارائی درجریان تکمیل	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱	-	-	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱	-	-	-	-	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱	۳۷۲,۱۵۶,۳۱۱
پیش پرداخت سرمایه ای	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۸۵,۵۸۰,۹۷۶	-	-	۳۸۵,۵۸۰,۹۷۶	۶,۶۶۳,۵۱۴	-	-	۶,۶۶۳,۵۱۴	۳۷۸,۹۱۷,۴۶۲	۳۷۸,۹۱۷,۴۶۲
جمع کل	۱۳,۲۳۶,۳۴۹,۹۷۹	۱۵,۶۵۵,۰۰۰	-	۱۳,۲۵۲,۰۰۴,۹۷۹	۱۰,۶۷۷,۷۷۹,۱۸۳	۳۹۶,۷۵۰,۴۱۳	-	۱۱,۰۷۴,۵۲۹,۵۹۶	۲,۱۷۷,۴۷۵,۳۸۳	۲,۵۵۸,۷۷۰,۷۹۶

۹-۱ -زمین، ساختمان، ماشین آلات و تاسیسات درقبال تسهیلات مالی دریافتی ، در رهن بانک صنعت و معدن میباشد (یادداشت شماره ۱۵)

۹-۲ - تاریخ ترازنامه ، دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا مبلغ ۲۳,۵ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرارداشته است.

۹-۳- اضافات داراییهای ثابت مشهود ، درطی سال مالی ،شامل بهای خرید کیس کامپیوتر،گیرنده دیجیتال و منحنات و... می باشد.

۹-۴- مبلغ پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال پرداختی به آقای اصغر دهقان نژاد بابت نصب و راه اندازی ماشین آلات پروژه رنگرزی میباشد.

۹-۵ داراییهای درجریان تکمیل به مبلغ ۳۷۲ میلیون ریال که مبلغ ۳۲۳,۲ ریال مربوط به محوج نصب وراه اندازی پنج دستگاه ماشین آلات رینگ و مبلغ ۴۹,۹ میلیون ریال مربوط به هزینه احداث و ساخت سالن ورزشی و مبلغ ۲,۶ میلیون ریال مربوط به ساخت سایتر بلوز و مبلغ ۵۳,۶ میلیون ریال مربوط به ساخت پروژه استخر گاز میباشد.

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					۱۳۹۲/۸/۳۰
نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	خالص	خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بازرگانی پیروزی	۹۹۹۹	۱۹.۹	۱۰,۰۰۰		۹۹.۹۸۰,۰۰۰	۹۹.۹۸۰,۰۰۰
علی الحساب افزایش سرمایه	–	–	–		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ سرمایه گذاری					۱۹۹.۹۸۰,۰۰۰	۱۹۹.۹۸۰,۰۰۰
کسر میشود: ذخیره کاهش					(۱۹۹.۹۸۰,۰۰۰)	(۱۹۹.۹۸۰,۰۰۰)
مانده					–	–

۱۰-۱ - براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۶ شرکت بازرگانی پیروزی ، سرمایه آن شرکت از مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به۱۵۰۰ میلیون ریال افزایش یافته . شرکت صنایع نخ خمین دراین رابطه ، مبلغ۱۰۰ 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 زیان متوالی شرکت مذکور و تصویب مجمع عمومی عادی شرکت صنایع نخ خمین ، ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری درحساب منظور شده است ضمن اینکه براساس مستندات موجود ، شرکت فوق درحال تسویه می باشد.

۱۱- سایر دارائیها

سایر دارائیها از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
حق الامتیاز کارمزدی	۸۰۵.۲۰۰.۰۰۰	۸۰۵.۲۰۰.۰۰۰
حق الامتیاز بیست و سه خط سفن	۱۷.۱۶۵.۸۸۰	۱۷.۱۶۵.۸۸۰
حق الامتیاز ۲ خط تلفن همراه (موبایل) و شش خط ثابت MGS	۱۷.۴۷۰.۰۰۰	۱۷.۴۷۰.۰۰۰
حق الامتیاز یک خط تلکس	۶.۰۰۰.۰۰۰	۶.۰۰۰.۰۰۰
حق الامتیازات معنوی مصرف کرکنان	۴.۷۹۸.۴۹۰	۴.۷۹۸.۴۹۰
جمع	۸۵۰.۶۳۴.۲۷۰	۸۵۰.۶۳۴.۳۷۰

۱۲ - حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

حسابها و اسناد پرداختنی شامل اقلام زیر می باشد :

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
اسناد پرداختنی تجاری	۱۲-۱	۱.۹۱۸.۸۶۰.۰۰۰	۱.۴۱۸.۸۶۰.۰۰۰
معین خرید تهران	۱۲-۲	۳۳۵.۹۵۴.۰۳۳	۳۷۳.۶۹۲.۸۳۶
شرکت کارتن مشهد - خرید کارتن		۲۴۱.۵۳۷.۷۷۱	۲۴۱.۵۳۷.۷۷۱
شرکت پلی اکریل ایران - مواد اولیه		۱۹۵.۰۴۳.۵۵۴	۱۹۵.۰۴۳.۵۵۴
بازرگانی هم افزاء - خرید مواد اولیه		۱۰۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۵.۰۰۰.۰۰۰
تعاونی کشاف تهران		۱۰۴.۳۹۱.۶۴۳	۱۰۴.۳۹۱.۶۴۳
بازرگانی خوش یاک - خرید رنگ		۱۶.۹۷۷.۵۰۰	۱۶.۹۷۷.۵۰۰
فرآوری فراز خرید رنگ		۱۶.۱۶۷.۵۰۰	۱۶.۱۶۷.۵۰۰
شرکت فرش آرتا		۱۴.۸۵۴.۰۷۶	۱۴.۸۵۴.۰۷۶
شرکت ریسندگی گیلان		۱۲.۴۳۸.۲۰۰	۱۲.۴۳۸.۲۰۰
اقای عطاء اله جلالوندی		۱۱.۷۵۵.۲۷۶	۱۱.۷۵۵.۲۷۶
شرکت محتشم کاشان		۱۰.۷۶۶.۸۳۳	۱۰.۷۶۶.۸۳۳
بریکو بهاره		۶.۹۶۳.۴۵۳	۶.۹۶۳.۴۵۳
شرکت پارس شید		۶.۵۵۰.۵۰۰	۶.۵۵۰.۵۰۰
شرکت زرین نخ اصفهان		۴.۵۵۲.۰۰۰	۴.۵۵۲.۰۰۰
شرکت کارتن پارس - خرید کارتن		۴۷۲.۱۸۰	۴۷۲.۱۸۰
سایر		۳۲.۶۸۵.۱۳۲	۳۲.۷۲۹.۶۰۴
جمع		۳.۰۳۴.۹۶۹.۶۵۰	۳.۵۷۲.۷۷۲.۹۲۵

۱۲-۱- اسناد پرداختنی تجاری:

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
شرکت رامش نگاه ستاره		۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت هم افزاء - خرید مواد اولیه	۱۲-۱-۱	۱.۱۵۸.۸۶۰.۰۰۰	۱.۱۵۸.۸۶۰.۰۰۰
شرکت کارتن مشهد		۲۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۶۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع اسناد پرداختنی تجاری		۱.۹۱۸.۸۶۰.۰۰۰	۱.۴۱۸.۸۶۰.۰۰۰

۱۲-۱-۱ خرید مواد اولیه از شرکت هم افزاء درسال۱۳۸۴ در دوران مدیریت خصوصی انجام گردید که تاکنون مبلغ۱/۱۵۸میلیون ریال پرداخت نگردیده است.

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

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
اسنادپرداختنی غیرتجاری	۱۳ ۱	۹۳۹،۳۵۴،۱۹۰	۸۹۱،۹۸۰،۰۰۰
حسابهای پرداختنی غیرتجاری	۱۳-۲	۸،۰۱۸،۵۴۹،۴۳۹	۶،۰۶۳،۳۶۹،۶۶۲
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۱۳-۳	۱،۵۸۶،۶۱۱،۰۸۰	۱،۳۳۵،۸۶۸،۱۵۱
مالیات پرداختنی		۶۶۹،۶۵۴،۶۵۰	۸۷۰،۵۴۹،۴۸۹
حق بیمه های پرداختنی		۷،۳۹۲،۲۹۹،۹۸۸	۵،۷۸۷،۸۶۶،۵۱۸
سپرده حسن انجام کار		۹،۰۳۲،۳۷۴	۹،۰۳۲،۳۷۴
سپرده شرکت درمزایده و مناقصه		۲۱،۸۲۴،۰۵۰	۲۱،۸۲۴،۰۵۰
جمع		۱۸،۶۳۹،۳۲۵،۷۷۱	۱۴،۹۸۰،۴۹۰،۲۴۴

۱-۱۳- اسناد پرداختنی غیر تجاری :

	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
۲ فقره چک به سر رسید سال ۱۳۸۳ و ۱۳۸۶ شرکت سرمایه گذاری اتید دماوند	۸۲۷،۹۳۰،۰۰۰	۸۲۷،۹۳۰،۰۰۰
اســـلامیان	۶۱،۰۰۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰،۰۰۰
علی رحمتی	۴،۰۵۰،۰۰۰	۴،۰۵۰،۰۰۰
۲ فقره چک به دارایی و بیمه ایران	۴۷،۳۷۴،۱۹۰	-
جمع	۹۳۹،۳۵۴،۱۹۰	۸۹۱،۹۸۰،۰۰۰

۲-۱۳- حسابهای پرداختنی غیر تجاری :

	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
بستانکاران کارکنان	۲،۵۱۸،۹۸۵،۳۵۶	۱،۰۴۹،۵۲۶،۶۳۹
شرکت برق منطقه ای باختر (خمین)	۱،۴۰۴،۱۳۳،۰۰۰	۱،۸۵۴،۸۸۵،۰۰۰
شرکت گاز خمین	۱،۸۳۰،۲۴۳،۰۰۰	۹۸۸،۸۱۱،۰۰۰
سازمان آموزش فنی حرفه ای - ۲٪ صندوق کارآموزی	۸۲۰،۲۸۸،۴۳۳	۸۲۰،۲۸۸،۴۳۳
وزارت صنایع یک درهزار فروش	۴۵۵،۱۱۵،۷۴۳	۴۵۵،۱۱۵،۷۴۳
روان ریس خرید رنگ	۶۰،۷۳۱،۰۰۰	۹۷،۷۶۱،۰۰۰
۲٪ آموزش و برورش	۱۱۴،۹۱۱،۵۹۰	۱۱۴،۹۱۱،۵۹۰
زرین ساوه	۱۲،۸۳۴،۹۷۶	۱۲،۸۳۴،۹۷۶
کالای ارسالی از مرکز	۹۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۰،۰۰۰،۰۰۰
سهیلی - ضایعات	۶۷،۴۵۲،۲۰۰	۶۷،۴۵۲،۲۰۰
سرخوش - دوک	-	۴۸،۰۴۱،۶۴۰
شرکت سبلان یک - کارتن	۲۸،۷۴۶،۵۰۰	۲۸،۷۴۶،۵۰۰
شرکت اسالیپ (خرید تعاونی)	۱۲،۸۰۴،۰۰۰	۱۲،۸۰۴،۰۰۰
شرکت صنایع ملی ایران	۹،۰۳۶،۳۱۸	۹،۰۳۶،۳۱۸
تسمه فودپس - خرید تسمه	۱۵،۴۸۵،۰۰۰	-
کارتن افرنگ	۶،۹۲۹،۰۰۰	۶،۹۲۹،۰۰۰
محمود اشکبوس	۴،۶۶۶،۳۹۲	۴،۶۶۶،۳۹۲
شرکت همکارسهند اذر	۴،۳۶۴،۵۰۰	۴،۳۶۴،۵۰۰
بازرگانی گیاهی	۲،۲۰۵،۵۰۰	۲،۲۰۵،۵۰۰
آقای خرم پیمانکار رستوران	-	۲،۱۴۵،۰۰۰
نورگستر گلپا خرید مواد تعاونی	۲،۰۳۸،۲۵۰	۲،۰۳۸،۲۵۰
حسین پاشازاده	۱،۲۰۷،۰۶۳	۱،۲۰۷،۰۶۳
شرکت پلیمر نساج ساخت ماسوره	۵۵۴،۰۵۵	۵۵۴،۰۵۵
کارگاه سلطانی ساخت قطعه	۵،۶۷۵،۵۰۰	۳،۱۴۵،۵۰۰
انجمن (خرید قطعات)	۷،۰۱۵،۰۰۰	۷،۰۱۵،۰۰۰
نوین تجارت	۸،۲۴۲،۰۰۰	۱۸،۹۰۹،۵۰۰
ابوالحسنی	۳۱،۵۰۰،۰۰۰	۳۱،۵۰۰،۰۰۰
مؤسسه حسابرسی رهیافت	۲۲۲،۵۳۰،۰۰۰	۱۱۶،۶۰۰،۰۰۰
فروشگاه تسمه کار	۱۵،۰۱۰،۰۰۰	۴۰،۶۵۰،۰۰۰
بیمه ایران	۱۰۹،۶۱۰،۹۱۶	۱۳،۸۰۱،۲۶۸
سازمان آب	۵۷،۴۸۰،۰۰۰	-
سایر	۹۸،۷۵۴،۱۴۷	۱۵۷،۴۲۳،۵۹۵
جمع	۸،۰۱۸،۵۴۹،۴۳۹	۶،۰۶۳،۳۶۹،۶۶۲

۱۳-۲ ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره اجاره دفتر مرکزی	۳۶،۰۰۰،۰۰۰	۹۱۲،۰۰۰،۰۰۰
ذخیره هزینه های عیدی و پاداش	۱،۰۴۲،۰۶۶،۴۸۴	۸۶۴،۹۵۳،۵۵۵
ذخیره یک درهزارمحیط زیست	۲۱۴،۷۸۸،۵۷۶	۲۱۴،۷۸۸،۵۷۶
ذخیره پاداش پس حساب و انبار گردانی	۵۳،۵۰۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰
ذخیره هزینه های پیش بینی نشده	۱۳۶،۷۸۰،۹۴۸	۸۹،۶۵۰،۹۴۸
سایر	۴،۴۷۵،۰۷۲	۴،۴۷۵،۰۷۲
جمع	۱،۵۸۶،۶۱۱،۰۸۰	۱،۳۳۵،۸۶۸،۱۵۱

۱۴- پیش دریافتها

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

	یادداشت	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
شرکت ندا ، تجارت ماندگار	۱۴-۱	۶،۶۰۶،۳۴۷،۰۰۰	
شرکت ابریشم مصباح			۲۹۵،۲۷۵،۶۷۰
حره ساری		۹،۰۰۸،۳۳۲	۲۰،۰۵۳،۱۵۸
شرکت رامتین بافت دوخسان		۹۸،۶۹۲،۳۱۸	۹۸،۶۹۲،۳۱۸
شرکت آریان گستر راسخ		۴۷،۳۸۸،۷۸۴	۹۳،۵۸۷،۷۸۹
نورالدین بیوک		۸۲،۹۰۰،۰۰۰	۸۲،۹۰۰،۰۰۰
داودی		۸،۹۶۵،۵۷۹	۸،۹۶۵،۵۷۹
آقای رضا فرید امین		۳۲،۹۸۱،۸۹۴	۲۲،۹۸۱،۸۹۴
فعر دان		۱۴،۷۰۸،۸۳۳	۱۴،۷۰۸،۸۳۳
شرکت پوشان رضوان مش		۹،۶۱۴،۰۵۳	۹،۶۱۴،۰۵۳
محسن فلاح		۹،۲۵۰،۰۰۰	۹،۲۵۰،۰۰۰
آقای احمد فامه چوقی		۸،۷۱۶،۸۴۱	۸،۷۱۶،۸۴۱
شرکت هست نوین جهان		۷،۴۹۶،۰۶۱	۷،۴۹۶،۰۶۱
شرکت گلریز قم		۶،۴۹۹،۶۳۲	۶،۴۹۹،۶۳۲
حسین زارع		۵،۳۵۷،۴۵۰	۵،۳۵۷،۴۵۰
دهقان		-	۳۵۳،۶۴۰،۰۰۰
سایر مشتریان		۱۳۶،۸۷۳،۸۷۵	۱۷۳،۸۶۴،۷۴۳
جمع		۷،۰۷۴،۸۰۰،۶۵۲	۱،۴۲۱،۶۰۴،۰۲۱

۱۴-۱-مبلغ فوق بابت فروش ۶۰تن نخ ۲۴/۲ میباشد.

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱-۱۵- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیراست:

الف ـ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

	۱۳۹۲/۸/۳۰						
	اصل تسهیلات دریافتی		کارمزدوجریمه تاخیرتاسال۹۲	کارمزد وجریمه تاخیر۹۳	سود سنوات آتی	جمع	۱۳۹۲/۸/۳۰
بانک صنعت و معدن	تا ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	دریافتی طی سال					
	ریال		ریالی	ریالی		ریالی	ریالی
۱ تسهیلات فروش اقساطی۳۱۰۰۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۵۵۷,۳۲۸,۵۷۷	۷۶۳,۸۸۹,۸۴۹	-	۱۱,۳۲۴,۲۱۸,۴۲۶	۱۰,۵۵۷,۳۲۸,۵۷۷
۲ تسهیلات فروش اقساطی ۳۱۰۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۷۸۱,۲۷۳,۳۹۶	۴,۰۲۷,۴۱۶,۰۷۲	-	۵۵,۸۰۸,۶۸۹,۴۷۰	۵۱,۷۸۱,۲۷۳,۳۹۶
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۳۳۸,۶۰۱,۹۷۳	۴,۷۹۴,۳۰۵,۹۲۳		۶۷,۱۳۲,۹۰۷,۸۹۶	۶۲,۳۳۸,۶۰۱,۹۷۳
شرکت آتیه دماوند							
۳ تسهیلات انتقالی ازبانک صنعت ومعدن و آتیه دماوند	۵۴,۰۸۹,۰۵۱,۴۰۰	-	-	-		۵۴,۰۸۹,۰۵۱,۴۰۰	۵۴,۰۸۹,۰۵۱,۴۰۰
۴- تسهیلات دریافتی	۲۰۹,۷۹۹,۰۴۱۴,۵۳۶	۲۱,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۷۵,۳۷۹,۷۵۶	۳۸,۰۸۷,۸۹۰,۴۱۹		۴۱۰,۳۰۳,۶۸۴,۷۱۱	۳۵۱,۱۷۴,۷۹۴,۲۹۲
۵- تسهیلات خرید مواد اولیه	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۴۷,۹۴۵,۳۰۶	۱۰,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷	
	۲۶۳,۸۸۸,۴۶۵,۹۳۶	۳۱,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۷۵,۳۷۹,۷۵۶	۳۸,۱۹۷,۴۷۹,۴۶۰	۵۴۷,۹۴۵,۳۰۶	۴۷۵,۰۵۰,۲۷۰,۲۵۸	۴۰۵,۲۶۳,۸۴۵,۶۹۲
جمع	۲۹۳,۸۸۸,۴۶۵,۹۳۶	۳۱,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۱۳,۹۸۱,۷۲۹	۴۲,۹۹۱,۷۸۵,۷۸۳	۵۴۷,۹۴۵,۳۰۶	۵۴۲,۱۸۳,۱۷۸,۲۵۴	۴۶۷,۶۰۳,۴۴۷,۶۶۵
کسر می‌شود: کارمزد سنوات آتی						۵۴۷,۹۴۵,۳۰۶	
جمع تسهیلات						۵۴۱,۶۳۵,۲۳۳,۰۴۸	۴۶۷,۶۰۳,۴۴۷,۶۶۵

۲-۱۵- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

	نرخ سود	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
ـ بانک صنعت و معدن	۱۲٪ و ۱۴٪	۶۷.۱۳۲.۹۰۷.۸۹۶	۶۲.۳۳۸.۶۰۱.۹۷۳
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۶٪	۴۷۵.۰۵۰.۲۷۰.۳۵۸	۴۰۵.۲۶۳.۸۴۵.۶۹۲
جمع		۵۴۲.۱۸۳.۱۷۸.۲۵۴	۴۶۷.۶۰۲.۴۴۷.۶۶۵
کسرمیشود:سود وکارمزد سالهای اتی		-۵۴۷.۹۴۵.۲۰۶	۰
حصه جاری		۵۴۱.۶۳۵.۲۳۳.۰۴۸	۴۶۷.۶۰۲.۴۴۷.۶۶۵

	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
تسهیلات سررسید گذشته	۵۳۱.۵۲۵.۶۴۴.۰۰۷	۴۶۷.۶۰۲.۴۴۷.۶۶۵

ب ـ به تفکیک نوع وثیقه :

ـ بانک صنعت ومعدن: درقبال سقف به میزان ۱۰۰٪ تسهیلات و در رهن قراردادن زمین، ساختمان، ماشین آلات و تأسیسات شرکت در گروه بانک قرار دارد.

ـ شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند: در قبال تضمین بوسیله چک، وام اخذ گردیده است.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال به شرح زیر است :

	یادداشت	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
مانده در ابتدای سال مالی		۵،۰۰۴،۱۴۸،۱۰۱	۴،۵۵۰،۵۸۶،۰۰۰
مبالغ پرداخت شده طی سال مالی		(۳۱۹،۲۲۶،۹۸۳)	(۶۹۹،۵۲۵،۰۳۶)
ذخیره تأمین شده	۱۶-۱	۱،۶۶۲،۴۱۸،۱۳۱	۱،۱۵۳،۰۸۷،۱۳۷
مانده در پایان سال مالی		۶،۴۴۷،۳۳۹،۲۴۹	۵،۰۰۴،۱۴۸،۱۰۱

۱-۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت با توجه به یادداشت ۵-۳ اهم رویه های حسابداری بر اساس یکماه آخرین حقوق ثابت کارکنان برای هرسال خدمت آنان محاسبه شده است.

۱۷- سرمایه :

سرمایه شرکت شامل۵۳۱۱۶۰ 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 تاریخ ترازنامه ، به شرح زیر می باشد :

	درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ - ریال
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)	۹۹/۹۹۳	۵۳۱.۱۵۶	۵.۳۱۱.۵۶۰.۰۰۰
گروه کارخانجات صنعتی و معدن ایران	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 بافت بیستون	۰/۰۰۰۱۹	۱	۱۰.۰۰۰
	۱۰۰	۵۳۱۱۶۰	۵.۳۱۱.۶۰۰.۰۰۰

سهام شرکت در سال ۱۳۸۲ توسط شرکت آتیه دماوندبصورت اقساط به آقای رحمتی واگذار گردیده بود و بر اساس قرارداد۱۶۰/۰۰۷۲۲ مورخ ۱۳۸۲/۸/۷ بین شرکت آتیه دماوند و خریداران کلیه سهام شرکت تا تادیه کامل بدهی وکالتاً در وثیقه و رهن شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند بوده که بـه توجه به عدم ایفای تعهدات توسط خریداران طی وکالتنامه رسمی شماره ۷۶۶۸ مورخه ۱۳۸۲/۷/۳۰ کلیه سهام درسال ۱۳۸۴ مجدداً به شرکت آتیه دماوند منتقل گردیده است

۱۸- 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 بند مواد یاد شده ، درنظر گرفتن اندوخته قانونی تا زمانی که بمیزان ۱۰٪ سرمایه شرکت بالغ گردد الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نیست و جز درهنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.

۱۹ فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات :

فروش خالص برحسب انواع محصولات فروش رفته و خدمات کارمزدی بشرح زیر قابل تفکیک میباشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰	
	مقدار کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار کیلوگرم	مبلغ - ریال
نخ اکریلیک نمره ۲۴/۲	۲۳۴۸۸۹/۱	۳۱.۴۰۵.۲۴۷.۴۵۷	۴۶.۵۲۶	۶.۷۵۸.۸۷۲.۱۷۳
نخ اکریلیک نمره ۳۶/۱	۱۳	۱.۸۳۹.۶۱۷	-	
خدمات کارمزدی	۴۵۱۶۷/۳	۱.۳۰۳.۱۲۱.۲۲۰	۴۰۲.۰۰۹	۱۲.۳۸۸.۱۲۸.۲۳۹
جمع کل	۲۸۰۰۶۹/۴	۳۲.۷۱۰.۳۰۸.۲۹۴	۴۴۸.۵۳۵	۱۹.۱۴۷.۰۰۰.۶۱۲

۱ ۱۹ فروش محصولات براساس فاکتورهای صادره به تفکیک مشتریان بشرح زیر است

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰	
	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل
	ریال		ریال	
پیشگام شفق امرتات	۲۷.۱۹۰.۱۶۹.۶۲۵	۸۶/۵٪		
شرکت فدک تجارت ماندگار	۳.۲۸۷.۶۴۶.۸۸۹	۱۰/۵٪		
دهقان	۳۳۳.۶۲۱.۱۸۰	۱٪	۹۲۴.۸۳۱.۲۵۷	۱۳.۷٪
ایران مفتاح	۳۱۱.۱۴۵.۸۳۵	۱/۱٪	-	-
سعین تجارت ستایش		-	۵.۵۰۹.۴۳۰.۹۰۹	۸۱.۵٪
ایران مرینوس	-	-	۲۵۶.۹۷۴.۱۰۷	۳.۸٪
سایر اقلام متفرقه	۲۸۴.۶۰۳.۵۴۵	۰/۹٪	۶۷.۶۳۵.۹۰۰	۱٪
جمع	۳۱.۲۰۷.۱۸۷.۰۷۴	۱۰۰٪	۶.۷۵۸.۸۷۲.۱۷۳	۱۰۰٪

۱۹-۲ - درآمد حاصل ازارائه خدمات ،برحسب انواع محصولات فروخته شده، به شرح زیر تفکیک می شود :

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰	
	مقدار - کیلوگرم	مبلغ ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ ریال
نخ اکربلیک نمره ۲۴/۲	۴۳.۶۶۲.۸	۱.۲۶۶.۳۵۹.۰۶۶	۳۹۰.۲۱۰.۵	۱۲.۰۷۶.۹۹۹.۷۸۹
سایر دوقلم	۱.۵۰۴.۵	۳۶.۷۶۲.۱۵۴	۱۱.۷۹۸.۸	۳۱۱.۱۲۸.۶۵۰
جمع	۴۵.۱۶۷,۳	۱.۳۰۳.۱۲۱.۲۲۰	۴۰۲۰۰۹,۳	۱۲.۳۸۸.۱۲۸.۴۳۹

۱۹-۳ - درآمد حاصل ازارائه خدمات ، براساس فاکتورهای صادره ، به تفکیک مشتریان ، بشرح زیر است :

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰	
	ریال	درصد	ریال	درصد
شرکت پیشگام شفق امرتات	۸۴۵.۵۵۸.۴۴۶	۶۴/۹٪	۰	۰
شرکت ایران مفتاح	۳۸۵.۶۴۱.۹۸۹	۲۹/۶٪	۴.۰۲۱.۸۵۴.۰۰۰	۳۲/۵٪
اذرفوش نادر	۳۶.۷۶۲.۱۵۴	۲/۸٪	۳۱۱.۱۲۸.۶۵۰	۲/۵٪
معین تجارت ستایش	۳۵.۱۵۸.۶۳۱	۲/۷٪	۸.۰۵۵.۱۴۵.۷۸۹	۶۵٪
جمع	۱.۳۰۳.۱۲۱.۲۲۰	۱۰۰٪	۱۲.۳۸۸.۱۲۸.۴۳۹	٪ ۱۰۰

۱۹-۴ - نرخهای فروش خدمات ارائه شده به مشتریان ، طبق مصوبات مدیریت صورت گرفته است.

۲۰- 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:

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
		کالای فروش رفته	خدمات ارائه شده	جمع	کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
موجودی مواد اولیه درابتدای سال		۱.۶۶۸.۹۱۲.۶۶۴	۰	۱.۶۶۸.۹۱۲.۶۶۴	۳.۷۹۱.۶۶۷
اضافه میشود :					
خرید ناخالص مواد اولیه طی سال		۲۸.۴۴۸.۰۶۴.۶۲۱	۰	۲۸.۴۴۸.۰۶۴.۶۲۱	۱۲.۶۳۷.۱۸۰.۴۹۲
مواد آماده برای مصرف		۳۰.۱۱۶.۹۷۹.۲۸۵	۰	۳۰.۱۱۶.۹۷۹.۲۸۵	۱۲.۶۴۰.۹۷۳.۱۵۹
کسر میشود :					
موجودی مواداولیه در پایان سال		(۱.۸۹۱.۸۲۸.۳۹۴)	۰	(۱.۸۹۱.۸۲۸.۳۹۴)	(۱.۶۶۸.۹۱۴.۶۶۴)
کسری مواد مصرفی شرکتی(دوره قبل)		۰	۰	۰	(۱.۵۴۱.۳۰۶.۶۰۰)
بهای تمام شده مواداولیه مصرف شده	۲۰.۱	۲۸.۲۲۵.۱۵۰.۸۹۱	۰	۲۸.۲۲۵.۱۵۰.۸۹۱	۱۱.۴۳۰.۷۵۰.۸۹۵
ارزش بازیافت ضایعات مواداولیه مصرفی	۲۰.۲	(۴۶۵.۶۳۵.۶۴۳)	۰	(۴۶۵.۶۳۵.۶۴۳)	(۱۳۸.۶۱۰.۲۴۵)
بهای تمام شده مواداولیه مصرف شده		۲۷.۷۵۹.۵۱۵.۲۴۸	۰	۲۷.۷۵۹.۵۱۵.۲۴۸	۱۱.۲۹۲.۱۴۰.۶۵۰
مغایرت مصرف مواد اولیه		(۸۸۲.۰۳۰.۶۳۲)	(۱۱.۱۳۱.۸۸۱)	(۸۹۳.۱۶۲.۵۱۳)	(۷۶۸.۸۱۵.۳۳۸)
دستمزد مستقیم	۲۰-۱	۲.۱۹۳.۵۰۳.۸۵۲	۳۷۰.۴۶۶.۵۹۳	۲.۵۶۳.۹۷۰.۴۴۵	۶.۰۶۹.۷۵۷.۳۴۹
سربار تولید	۲۰.۵	۷.۰۶۱.۳۶۵.۹۷۶	۱.۱۲۸.۲۷۰.۷۸۲	۸.۱۸۹.۶۳۶.۷۵۸	۸.۴۸۵.۸۶۰.۶۶۷
بهای تمام شده تولید		۳۶.۱۲۲.۳۵۴.۴۴۴	۱.۴۸۷.۶۰۵.۴۹۴	۳۷.۶۱۹.۹۵۹.۹۳۸	۲۵.۰۷۸.۹۴۳.۳۲۸
اضافه میشود :					
موجودی کالای درجریان ساخت اول سال		۴.۲۰۲.۵۲۳.۶۲۵	۶.۲۰۲.۲۱۱	۴.۲۰۸.۷۲۵.۸۵۶	۱۶۱.۹۰۰.۷۹۲
کسر میشود :					
موجودی کالای درجریان ساخت پایان سال		(۵.۵۵۳.۵۵۸.۷۳۹)	۰	(۵.۵۵۳.۵۵۸.۷۳۹)	(۴.۲۰۸.۷۲۵.۸۵۶)
بهای تمام شده کالای ساخته شده		۳۴.۷۸۱.۳۱۹.۳۵۰	۱.۴۹۳.۸۰۷.۷۰۵	۳۶.۲۷۵.۱۲۷.۰۵۵	۲۱.۰۳۲.۱۱۸.۲۶۴
اضافه میشود :					
موجودی کالای ساخته شده اول سال		۱.۹۱۵.۰۶۳.۲۳۱	۲۱۱.۰۴۶.۷۳۷	۲.۱۲۶.۱۰۹.۹۶۸	۱۷۸.۳۲۰.۵۶۷
بهای تمام شده کالای آماده برای فروش		۳۶.۶۹۶.۳۸۲.۵۸۱	۱.۷۰۴.۸۵۴.۴۴۲	۳۸.۴۰۱.۲۳۷.۰۲۳	۲۱.۲۱۰.۴۴۸.۸۳۱
تعدیلات صادره		(۱۴.۴۴۴.۳۴۰)	۰	(۱۴.۴۴۴.۳۴۰)	۱۴.۴۷۸.۳۸۵
موجودی کالای ساخته شده پایان سال		(۳.۷۹۹.۴۲۰.۸۰۸)	(۱۹.۱۵۹.۵۱۸)	(۳.۸۱۸.۵۸۰.۳۲۶)	(۲.۱۲۶.۱۰۹.۹۶۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۳۲.۸۸۲.۵۱۷.۴۳۳	۱.۶۸۵.۶۹۲.۹۲۴	۳۴.۵۶۸.۲۱۲.۳۵۷	۱۹.۰۹۸.۸۱۷.۲۴۸

۲۰-۱- مواد اولیه مصرفی جهت تولید محصولات و ضایعات و افت حاصل از تولید به شرح زیر می باشد :

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		دوره سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰	
	مقدار کیلوگرم	ریال	مقدار کیلوگرم	ریال
تاپس اکریلیک شرکتی	۲۹۹.۴۵۱,۵۰	۲۸,۲۲۵,۱۵۰,۸۹۱	۱۱۴.۳۴۲,۸۰	۱۱.۴۳۰,۷۵۰,۸۹۵
تاپس اکریلیک کارمزدی	۴۰.۰۶۰,۸۰	۰	۴۰۵.۱۲۴,۸۱	۰
جمع	۳۳۹.۵۱۲,۳۰	۲۸,۲۲۵,۱۵۰,۸۹۱	۵۱۹.۴۶۷,۶۱	۱۱.۴۳۰.۷۵۰,۸۹۵

	سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲	
	مقدار کیلوگرم	درصد	مقدار کیلوگرم	درصد
ضایعات واقعی	۲۵.۷۵۹	۸,۶٪	۷۶۵۶.۱	۶.۷٪
کسر (اضافه تولید)	(۲۲۹۱,۵)	(۰/۷۷٪)	۰	۰
	۲۳.۴۶۷.۵	۷/۸۴٪	۷۶۵۶.۱	۶.۷٪

ضایعات واقعی				
خدمات کارمزدی	۶۰۹۴/۲۵	۱۵/۲۱٪	۵۳۵۶۸/۵۵	۱۳/۲٪
کسر (اضافه) تولید	(۱۲۱۳/۹۵)	۳/۰۳٪	(۲۸۸۱/۵)	۰/۷٪
ضایعات طبیعی گردش	۲۸۳۴۷/۸	۸/۳۵٪	۵۸۳۴۳/۵	۱۱/۲٪

۲۰-۲- ارزش بازیافت مواد اولیه مصرفی مربوط به ضایعات عادی مواد ایجاد شده مراحل مختلف تولید بوده که براساس نرخهای فروش محاسبه و از حساب بهای تمام شده مواد اولیه کسر شده است.

۲۰-۳- آمار تولید به شرح زیر می باشد :

نمره نخ	تولید سال ۹۳ - کیلوگرم		تولید سال ۹۲ - کیلوگرم	
	شرکتی	کارمزدی	شرکتی	کارمزدی
۲۴/۲AC	۲۵۱۵۰۶/۲	۴۳۶۶۲/۸	۵۴۷۴۱/۳۵	۳۸۸۳۶۶/۴۵
۲۳/۱AC	۱۹	–	–	–
۱۲/۱W	–	۱۴۱۵/۳	–	۷۳۲۷/۸
۲۰/۱W	–	–	–	۳۷۸۰
تاپس میکر	–	۸۹/۲	–	۶۵۶
۱۰/۱W	–	–	–	۳۵
۱۲/۱C	–	۱۲	–	۵۵۲/۲
۲۰/۱C	–	–	–	۶۰۰/۴
۲۲/۲AC	–	–	–	–
۱۸/۱W	–	–	–	–
جمع	۲۵۱۵۳۸/۲	۴۵۱۷۹/۳	۵۴۷۴۱/۳۵	۴۰۱۳۲۰/۰۵
جمع نهائی	۲۹۶۷۱۷/۵		۴۵۶۰۶۱/۴	

۲۰-۲ دستمزد مستقیم :

دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
حقوق و دستمزد		۵،۵۱۹،۸۰۲،۴۲۳	۴،۸۶۲،۶۷۳،۲۸۴
مزایای پایان خدمت		۱۵۷،۸۱۲،۸۲۴	۷۷۰،۷۴۶،۴۹۷
حق بیمه سهم کارفرما		۱،۴۲۱،۳۰۱،۰۹۲	۱،۲۲۸،۹۵۸،۸۶۲
حق مسکن ، خواربار و اولاد		۵۶۴،۵۲۴،۸۰۰	۴۵۰،۰۱۶،۰۷۲
عیدی و پاداش		۸۶۴،۴۰۱،۴۹۹	۷۸۹،۷۵۵،۵۹۸
اضافه کار و نوبتکاری		۶۰۱،۲۹۲،۵۸۸	۱،۳۶۹،۳۸۵،۶۹۱
هزینه بازخرید مرخصی (پرداخت شده)		۸۴،۱۳۶،۵۲۵	۱۲۶،۳۴۴،۳۵۳
بن کارگری		۶۳۴،۲۶۵،۴۸۲	۴۰۰،۵۹۰،۲۷۳
سایر		۱۰،۶۵۰،۰۰۰	۳۳،۳۹۳،۳۲۷
جمع		۹،۸۵۸،۱۸۷،۲۳۶	۱۰،۲۳۱،۸۶۳،۹۵۷
هزینه های جذب نشده در تولید	۲۲-۱	(۷،۲۹۴،۲۱۶،۷۹۱)	(۴،۱۶۲،۱۰۶،۶۰۸)
جمع کل		۲،۵۶۳،۹۷۰،۴۴۵	۶،۰۶۹،۷۵۷،۳۴۹

۵-۲۰- سربار **تولید** ، از اقلام زیر تشکیل شده است :

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
هزینه های پرسنلی :			
حقوق و دستمزد		۳,۹۵۸,۴۴۷,۷۰۴	۲,۸۵۶,۱۱۸,۲۰۱
حق بیمه سهم کارفرما		۱,۳۱۶,۳۹۵,۰۷۲	۱,۲۲۵,۳۶۹,۳۳۷
حقوق خاتمه خدمت		۱,۸۹۲,۳۱۹,۸۸۲	۹۰۶,۸۳۱,۴۰۵
اضافه کار و نوبتکاری		۲,۰۰۷,۰۴۸,۹۴۴	۱,۶۳۸,۷۰۷,۵۰۵
حق مسکن ، خواربار و حق اولاد		۵۴۷,۶۳۱,۳۵۲	۳۷۴,۶۰۵,۹۰۱
عیدی و پاداش		۶۸۲,۹۷۹,۲۱۴	۴۸۴,۶۱۸,۷۲۲
بن کارگری		۳۶۴,۷۳۵,۰۳۰	۱۸۵,۳۷۳,۲۷۴
هزینه غذا		۹۷,۷۶۳,۰۰۰	۹۱,۷۶۰,۷۶۴
بوشاک		۶۲,۹۵۷,۸۹۸	۴۷,۸۰۸,۶۳۰
کمک و اعانات		۴,۶۶۵,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰
بهداشت و درمان		۶۶,۵۴۰,۰۲۹	۵۲,۸۹۷,۶۴۷
سفر ، اقامت و مأموریت		۵۵,۶۱۲,۴۰۰	۵۸,۶۱۹,۰۶۶
سایر حقوق		۴۸۱,۴۹۷,۵۰۸	۴۸۷,۸۴۹,۶۴۲
جمع هزینه های پرسنلی سربار تولید		۱۱,۵۳۸,۵۹۳,۰۵۳	۸,۴۴۸,۰۶۰,۰۹۲
سایر هزینه های سربار:			
آب و برق مصرفی		۱,۰۴۸,۴۱۹,۳۷۸	۱,۳۲۶,۲۹۷,۳۰۲
مواد مصرفی و کمکی		۱,۹۶۹,۹۱۱,۸۰۲	۳,۱۷۹,۴۷۲,۳۹۹
مواد بسته بندی و دوک		۱۴۱,۰۱۴,۲۰۰	۳۰۸,۳۴۹,۲۴۰
تعمیروبگهداری دارائیهای ثابت		۸۷۱,۵۰۴,۵۸۱	۸۸۲,۴۶۴,۷۵۴
استهلاک دارائیهای ثابت		۱۱۸,۹۰۳,۱۷۵	۳۶,۱۷۶,۹۵۷
هزینه سوخت		۱,۶۱۴,۳۶۵,۶۰۰	۱,۴۲۵,۸۳۶,۱۹۶
ایاب ودهاب باوسائط نقلیه استیجاری		۳۳۲,۳۰۵,۲۵۰	۳۳۱,۵۱۹,۸۶۰
هزینه غذا لبسروزی و مهمانسرا و رستوران ۳		۷,۴۹۲,۳۲۳	۴۴,۲۲۸,۷۵۰
بیمه اموال و موجودیها		۱۱,۶۵۷,۰۰۰	۶۶,۴۷۹,۷۰۰
چاپ و کپی و ملزومات		۱۳,۴۵۴,۸۹۶	۲۲,۲۶۹,۰۴۰
پست و مخابرات		۳۶,۰۷۰,۵۹۸	۳۱,۵۶۴,۱۴۴
هزینه های بهداشتی و آزمایشگاهی		۱۸,۳۲۵,۸۲۲	۲۷,۸۶۶,۰۷۶
سایر هزینه ها		۱۵۹,۸۱۰,۷۱۶	۱۸۰,۳۶۰,۰۹۵
جمع سایرهزینه های سربار تولید		۶,۳۴۳,۲۳۵,۳۴۱	۷,۸۶۲,۸۹۴,۵۱۳
جمع کل هزینه های سربار		۱۷,۸۸۱,۸۲۸,۳۹۴	۱۶,۳۱۰,۹۵۴,۶۰۷
کسر میشود :			
ارزش بازیافت ضایعات عادی سربار	۲۰-۶	(۱۵۱,۱۷۳,۶۹۶)	(۱,۰۸۹,۵۴۵,۱۹۲)
هزینه های جذب نشده در تولید	۲۲ ۱	(۹,۴۲۰,۴۰۰,۷۷۶)	(۶,۶۳۴,۹۵۲,۵۵۹)
سهم واحدهای اداری، عمومی و فروش	۲۱	(۱۲۰,۶۱۷,۱۶۴)	(۱۰۰,۵۹۶,۱۸۹)
جمع نهائی		۸,۱۸۹,۶۳۶,۷۵۸	۸,۴۸۵,۸۶۰,۶۶۷

۲۰-۶ ارزش بازیافت ضایعات تولیدی : باتوجه به مقدار ۳۲ تن ضایعات ایجاد شده در سال مالی مورد گزارش ، براساس قیمتهای روز ، مبلغی معادل ۹۷۳میلیون ریال ، به حساب موجودیهای انبار ضایعات منظور شده ، که مبلغ ۱۵۱ میلیون ریال از حسب مغایرت سربار و مبلغ ۳۵۶میلیون ریال نیز از بابت ضایعات غیرعادی که مستقیماً در سود و زیان منظور شده ، محاسبه گردیده است.

۲۰-۷- جدول سنجش فروش - بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است :

نوع محصول	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		
	فروش	بهای تمام شده	زیان ناخالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴/۲ شرکتی	۳۱,۴۰۷	۳۲,۸۸۳	(۱,۴۷۶)
کارمزدی	۱,۳۰۳	۱,۶۸۵	(۳۸۲)
جمع	۳۲,۷۱۰	۳۴,۵۶۸	(۱,۸۵۸)

۲۰-۸- نسبت ظرفیت قابل دسترس و تولید واقعی به ظرفیت اسمی بشرح ذیل است.

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰	
	مقدار - تن	درصد	مقدار - تن	درصد
ظرفیت اسمی همگن (نخ ۲۴/۲)	۲۶۶۷	۱۰۰٪	۲۶۶۷	۱۰۰٪
ظرفیت عملی همگن (نخ ۲۴/۲)	۲۳۳۳	۸۷/۵	۲۳۳۳	۸۷/۵٪
ظرفیت واقعی وزنی :				
جمع تولید واقعی وزنی	۲۹۷		۴۵۶	
تولید واقعی همگن	۲۹۷		۵۲۷	
نسبت تولید واقعی همگن به ظرفیت اسمی همگن		۱۱٪		۲۰/۵٪
نسبت تولید واقعی همگن به ظرفیت عملی همگن		۱۲/۷٪		۲۳/۴٪

با توجه به مراتب فوق ، مبلغ ۷,۲۹۴ میلیون ریال از دستمزدمستقیم و مبلغ ۹,۴۲۱میلیون ریال از سربارتولیدکه جمعاً بالغ ۱۶,۷۱۵ میلیون ریال می شود ، در تولید جذب نشده و از اینرو مبلغ مزبور تحت سرفصل هزینه های جذب نشده در تولید در صورت سود و زیان بطور جداگانه منعکس شده است.

۲۱ - هزینه های عمومی ، اداری و فروش

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

		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
حقوق و دستمزد		۱.۹۲۵.۴۸۹.۷۴۸	۱.۷۵۱.۸۶۹.۸۸۸
مزایای خاتمه خدمت		۲۸۰.۰۰۸.۰۰۲	۴۲۷.۷۰۵.۵۴۱
حق بیمه سهم کارفرما		۲۴۳.۵۵۷.۵۰۸	۲۷۸.۵۰۸.۳۷۲
اضافه کار و نوبتکار		۹۲۰.۵۹۰.۸۵۵	۸۲۶.۱۸۳.۳۵۵
عیدی و پاداش		۱۸۶.۲۱۰.۱۵۹	۱۲۵.۱۶۹.۶۸۲
هزینه سفر و ماموریت		۱۵۱.۱۶۷.۳۷۱	۱۶۷.۳۶۴.۸۱۱
حق مسکن ، خواروبار و اولاد		۷۳.۵۴۴.۰۰۰	۵۲.۵۱۸.۱۳۷
هزینه ایاب و ذهاب		۷۶.۶۸۵.۰۰۰	۸۲.۶۱۱.۶۶۷
بازخرید مرخصی کارکنان		۵۹.۱۸۳.۵۹۴	۱۲۲.۶۲۱.۹۰۷
هزینه آبدارخانه و پذیرائی		۴۰.۹۱۷.۳۱۳	۴۰.۵۲۸.۱۶۰
هزینه غذا		۶۰.۶۷۱.۸۴۰	۶۰.۷۰۹.۰۰۰
بن کارگری		۶۹.۲۰۰.۰۰۰	۱۳۹.۷۱۲.۹۰۲
هزینه کمک بلاعوض		۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۹.۰۷۰.۰۰۰
هزینه تبلیغ و حقوقی		۱۴.۸۸۵.۵۴۴	۹.۳۴۸.۷۰۰
حق الزحمه مشاورین و کارشناس رسمی		۸۹.۲۷۴.۲۲۷	۱۵.۷۵۰.۰۰۰
هزینه اجاره و سارژ ساختمان		۱۹۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۶۸.۳۰۱.۰۰۰
حق الزحمه حسابرسی		۲۳۳.۰۶۴.۱۰۰	۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰
استهلاک دارائیهای ثابت		۲۷۷.۸۴۷.۲۳۸	۱۰۲.۹۱۰.۱۱۲
تعمیر ونگهداری دارائیهای ثابت		۵۰.۰۲۰.۴۷۲	۱۷۳.۶۰۸.۴۶۲
هزینه حمل و انبارداری و انبار گردانی		۵۲.۰۰۷.۳۰۰	۸۱.۰۰۰.۰۰۰
بسته و مخابرات		۳۱.۲۱۲.۹۸۶	۲۲.۹۰۶.۴۴۲
هزینه کارشناسی			۲۲.۷۰۷.۵۰۰
بیمه دارائیهای ثابت وموجودیها		۱۰۸.۱۷۳.۹۵۰	۵۵.۹۰۸.۹۱۸
تبلیغات و مراسم		۳۳.۴۸۳.۷۵۰	۸۳.۵۴۴.۸۸۰
چاپ و فتوکپی و ملزومات		۲۸.۰۹۹.۹۸۹	۳۹.۹۹۰.۹۰۱
آبدارخانه و پذیرائی و تشریفات		۱۰.۴۳۳.۰۰۰	۹.۱۸۲.۰۰۰
کتب ، حق عضویت و نشریات و آگهی ها		۷۰۰.۰۰۰	۴.۶۶۵.۱۴۰
هزینه بهداشتی ، حفاظتی ، پزشکی و درمانی		۳۶.۹۹۸.۲۳۳	۲۵.۱۵۷.۴۲۶
هزینه سوخت و آب و برق		۳۴.۳۰۶.۰۰۰	۳۷.۷۰۳.۵۰۰
هزینه خدمات کامپیوتری		۹.۷۴۹.۶۰۰	۱۲.۴۰۵.۰۰۰
حق حضور درجلسات		۱۶۰.۱۰۰.۰۰۰	۳۱۴.۴۳۷.۹۰۰
کمک و اعانات		۱۴.۸۶۵.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰
هزینه ورزشی		۱۸.۴۰۰.۰۰۰	۸.۴۷۰.۰۰۰
سایر		۴۹۴.۳۵۳.۹۶۷	۷۰۷.۸۴۹.۶۴۰
جمع کل هزینه عمومی ، اداری و فروش		۵.۹۸۳.۲۰۰.۸۴۶	۶.۲۵۵.۴۰۸.۹۴۴
هزینه های تخصیص یافته از مراکز خدماتی	۵-۲۰	۱۲۰.۶۱۷.۱۶۴	۱۰۰.۵۹۶.۱۸۹
جمع		۶.۱۰۳.۸۱۸.۰۱۰	۶.۳۵۶.۰۰۵.۱۳۳

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
		ریال	ریال
مغایرت مصرف مواد		(۸۹۳.۱۶۲.۵۱۳)	(۷۶۸.۸۱۵.۳۳۸)
سود حاصل ازفروش ضایعات تولید		۲۳.۶۸۳.۶۶۶	۸۱.۶۲۴.۱۵۰
اضافی(کسری) انبارها		۱۸۷.۰۱۴.۷۴۷	۱۶.۴۵۸.۲۸۴
بهای ضایعات غیرعادی به نرخ فروش		۳۵۶.۲۷۹.۵۲۰	۹۶۳.۰۴۷.۲۲۹
هزینه های جذب نشده در تولید	۲۲-۱	(۱۶.۷۱۴.۶۱۷.۵۶۷)	(۱۰.۷۹۷.۰۵۹.۱۶۷)
جمع		(۱۷.۰۴۰.۶۰۲.۱۴۷)	(۱۰.۵۰۴.۷۴۴.۸۴۲)

۲۲-۱- هزینه های جذب نشده تولید به قرارذیل میباشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
دستمزد جذب نشده	۷.۲۹۴.۲۱۶.۷۹۱	۴.۱۶۲.۱۰۶.۶۰۸
سربار جذب نشده	۹.۴۲۰.۴۰۰.۷۷۶	۶.۶۳۲.۹۵۲.۵۵۹
جمع	۱۶.۷۱۴.۶۱۷.۵۶۷	۱۰.۷۹۷.۰۵۹.۱۶۷

به دلیل بحران حاکم برصنعت نساجی و عدم تقاضای بازارحدود ۷۶/۶٪ ظرفیت تولیدی شرکت مورد استفاده قرارنگرفته و هزینه های مربوطه در رعایت استاندارد های حسابداری محاسبه و تحت عنوان هزینه های جذب نشده شناسائی و به حساب فوق منظور گردید.

۲۳ هزینه های مالی

هزینه های مالی به شرح زیرمیباشد:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
سودوکارمزد تسهیلات دریافتی ازآتیه دماوند	۳۸.۱۹۷.۴۷۹.۴۶۰	۳۱.۰۲۰.۵۰۶.۶۱۹
سود کارمزد تسهیلات بانک صنعت و معدن	۴.۷۹۴.۳۰۵.۹۲۳	۵.۷۳۷.۴۲۸.۰۷۲
هزینه کارمزد و خدمات بانکی	۷۲۱.۰۰۰	۱۶.۵۲۰.۲۹۲
	۴۲.۹۹۲.۵۰۶.۳۸۳	۳۶.۷۷۴.۴۷۴.۹۸۳

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

خالص سایر درامدها و هزینه های غیرعملیاتی ، شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
زیان حاصل از کشت مزرعه	(۱۲۲.۱۷۸.۶۰۰)	(۱۲۲.۹۵۲.۰۰۰)
سود حاصل از تخفیف برق مصرفی نابستانی	۹۲.۹۴۰.۸۰۰	-
سود حاصل از فروش	-	۲۷۰.۱۷۳.۸۶۰
سود حاصل ازحساب های سپرده بانکی	-	۷.۴۰۲.۷۲۶
سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت	-	۷۰۶.۸۹۴.۲۵۴
سود وزیان حاصل از تسعیر نرخ ارز	-	۲.۷۸۷.۳۸۲
جمع	(۳۹.۲۳۷.۸۰۰)	۸۶۴.۳۰۶.۲۲۲

۲۵- تعدیلات سنواتی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰
مالیات عملکرد ۹۱	۳۱۹.۷۳۴.۰۵۶
مالیات تکلیفی ۹۱	۹۳.۸۸۶.۷۹۹
مالیات حقوق ۹۱	۳۸۷.۴۶۳.۴۷۸
مالیات حقوق ۸۷	۲۶۷.۲۳۸.۵۲۳
بابت هزینه استهلاک سنوات قبل دارائیها	۱۱۳.۰۴۹.۵۵۱
جمع	۱.۱۸۱.۳۷۲.۴۰۷

۲۶- صورت تطبیق زیان عملیاتی

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

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
زیان عملیاتی	(۲۵,۰۰۲,۳۲۴,۲۲۰)	(۱۶,۸۱۲,۵۶۶,۶۱۱)
استهلاک اموال،ماشین آلات و تجهیزات	۳۹۶,۷۵۰,۴۱۳	۱۳۹,۰۸۷,۰۶۹
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۴۴۳,۱۹۱,۱۴۸	۴۵۳,۵۶۲,۱۰۱
(افزایش) کاهش موجودی مواد وکالا	(۳,۸۱۰,۳۸۹,۸۴۳)	(۷,۸۶۸,۶۲۹,۶۷۵)
(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها	۱۴۷,۶۶۵,۲۸۷	(۱۹۶,۹۹۳,۹۰۰)
(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی	(۶,۷۱۲,۴۱۵,۵۶۴)	(۱,۱۵۳,۷۵۸,۴۹۳)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی	۴,۱۲۰,۰۳۲,۲۵۲	(۳۴,۵۹۳,۰۴۶,۶۳۲)
افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	۵,۸۵۳,۱۹۶,۶۳۱	(۱,۱۹۶,۶۳۲,۱۷۹)
خالص سایردرآمدها وهزینه های غیرعملیاتی	(۲۹,۲۳۷,۸۰۰)	۱۵۰,۰۰۹,۲۴۲
جمع	(۲۳,۵۹۳,۵۳۱,۶۹۶)	(۶۱,۰۷۸,۹۷۹,۰۷۸)

۲۷ - وضعیت مالیاتی

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت درجدول زیر ارائه شده است:

سال مالی منتهی به	سود(زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات سال مالی ۱۳۹۳					تجدید ارائه شده	نحوه تشخیص
			ابرازی	تشخیص	قطعی	پرداخت شده	ذخیره	مانده ذخیره سال مالی ۹۲	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	(۷.۶۴۷.۰۲۶.۶۹۶)	-	-	-	(۷.۶۴۷.۰۲۶.۶۹۶)	-	-	-	قطعی شده است
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	(۴۳.۶۹۸.۹۸۸.۳۹۰)	-	-	-	(۳.۲۸۰.۶۷۲.۱۹۷)	-	-	-	قطعی شده است
۱۳۹۱/۰۸/۳۰	(۳۰.۲۲۰.۱۴۲.۲۷۱)	-	-	-	۳۱۹.۷۳۴.۰۵۶	-	۳۱۹.۷۳۴.۰۵۶	۳۱۹.۷۳۴.۰۵۶	قطعی شده است
۱۳۹۲/۰۸/۳۰	(۵۲.۷۲۲.۷۳۵.۳۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	درحال رسیدگی است
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	(۶۸.۰۲۴.۰۶۸.۴۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	-
							۳۱۹.۷۳۴.۰۵۶	۳۱۹.۷۳۴.۰۵۶	

الف) از مبلغ ۶۴٫۹۵۲٫۸۰۷٫۴۳۱ ریال زیان ابرازی سالهای مالی ۱۳۸۰ الی ۱۳۸۸ ، مبلغ ۸۹۶٫۴۵۶٫۶۹۱٫۱۳۳ ریال آن توسط مقام مالیاتی تایید شده است.

۲۸- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

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

۲۸ ۱ بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی ازقانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیراست :

	مبلغ - ریال
بانک صنعت و معدن	۵۶.۵۲۴.۷۰۰.۰۰۰
شرکت بازرگانی صنایع ملی ایران	۸.۵۶۲.۰۰۰.۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند تسهیلات جهت نخ خمین	۲۷۸.۶۲۲.۰۰۰.۱۶۰
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند تسهیلات جهت فرش غرب	۳۰.۴۱۲.۶۴۳.۰۲۵
شرکت بازرگانی بین المللی هم افزا(سینکو)	۶.۰۸۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت کالای سریع	۶۹۶.۰۰۰.۰۰۰
شرکت تعاونی مسکن نخ خمین	۶۰۳.۹۰۰.۰۰۰
تضمین تقسیط مالیات عملکرد سال ۱۳۷۴و۱۳۷۵ به وزارت اموراقتصادی و دارائی	۱۸۹.۶۶۳.۶۲۱
شرکت نفت خمین	۲۶.۰۰۰.۰۰۰
جمع	۳۸۱.۷۲۶.۹۰۶.۸۰۶

۲۸-۲- آقای جواد رحمتی دربتاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۸ ازطریق صندوق فرصتهای شغلی جهت حقوق معوقه کارکنان مبلغ ۱۶۰ر۱میلیون 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 بسهور به مهر شرکت استفاده گردیده است. ضمناً ازطریق واحد حقوقی شرکت مورد مذکور درحال بررسی و پیگرد قانونی میباشد.

۲۸-۳- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

تاتاریخ تهیه صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی بوده باشد به وقوع نپیوسته است.

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 معامله	ارزش منصفانه	مانده
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	دریافت تسهیلات	عضو هیئت مدیره و سهام داراصلی	۳۱.۰۲۱.۰۰۰.۰۰۰	۳۱.۰۲۱.۰۰۰.۰۰۰	۵۴۱.۶۳۵.۲۳۲.۰۴۸

مبلغ معاملات انجام شده فوق با ارزش جاری آن تفاوت با اهمیتی ندارد.