

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

بأنضمام

صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل صورت‌های مالی اساسی:
۱	تائید صورت‌های مالی توسط هیات مدیره
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۳۰	یادداشت‌های توضیحی



بسمه تعالي

گزارش بررسي اجمالي حسابرس مستقل

به هيأت مديره

شرکت کارخانجات توليدي پلاستيران (سهامي عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت کارخانجات توليدي پلاستيران (سهامي عام) در تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جريان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضیحي ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد بررسي اجمالي این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است. بررسي اجمالي این موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسي قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۴- شرکت دارای یک شرکت فرعی می باشد که طبق استانداردهای حسابداری می بایست صورتهای مالی تلفیقی تهیه می گردید و نیز دارای دو شرکت وابسته می باشد که در صورتهای مالی مذکور می بایست با روش ارزش ویژه محاسبه و گزارش گردد (یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی)، مضافاً سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت، بعلت بسته بودن نماد شرکتهای پذیرفته شده در بورس و نامشخص بودن ارزش بازار سایر شرکتهای و با توجه خاص به عدم بازدهی عمده سرمایه گذاریهای انجام شده که موید وضعیت نامناسب مالی آنها می باشد، مشمول اعمال استاندارد حسابداری ۳۲ مبنی بر محاسبه خالص ارزش بازیافتنی سرمایه گذاریهای بلندمدت و انجام تعدیلات لازم بر این اساس می باشد که در این ارتباط، صورتهای مالی اصلاح نشده است.

۵- به سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی و سپرده ها و پیش پرداختها جمعاً شامل مبلغ ۱۸۵۵۷ میلیون ریال ارقام راکد و سنواتی بوده که در این خصوص مبلغ ۷۵۲ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور گردیده است (یادداشتهای توضیحی ۵، ۶ و ۸ صورتهای مالی). تا تاریخ این گزارش پیگیریهای شرکت در خصوص وصول و یا بعضاً رفع مغایرت حسابهای فی مابین به نتیجه قطعی نرسیده است. همچنین مبلغ ۵۷۹۱ میلیون ریال حسابها و اسناد پرداختنی به (یادداشتهای توضیحی ۱۳ و ۱۴ صورتهای مالی) راکد و سنواتی می باشد. هر چند تعدیل صورتهای مالی از این بابت ضروری است، لیکن تعیین آثار کامل تعدیلات لازم در این خصوص، برای این موسسه میسر نمی باشد.

۶- شرکت برخلاف استانداردهای حسابداری در محاسبه بهای تمام شده تولید نسبت به تفکیک هزینه های جذب نشده در تولید شامل هزینه های عدم استفاده مطلوب از ظرفیت ماشین آلات، عدم استفاده موثر از نیروهای انسانی و همچنین افشای مناسب جدول مقایسه ای مبالغ بهای تمام شده و فروش هریک از محصولات تولیدی، اقدام ننموده است. هر چند انجام تعدیلات از این بابت ضروری است، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک لازم در این مورد، تعیین آثار قطعی تعدیلات

لازم بر بهای تمام شده کالای فروخته شده، موجودی کالای در جریان و ساخته شده پایان دوره و نیز

سود و زیان دوره، برای این موسسه مشخص نشده است.



گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل (ادامه)
شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

نتیجه گیری مشروط

۷- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶، این موسسه به موردی 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 مطالب خاص

۸- اظهارنظر این موسسه در اثر بندهای ۱-۸ الی ۲-۸ زیر مشروط نشده است.

۸-۱- تولیدات شرکت به میزان قابل توجهی کمتر از ظرفیت قابل دسترس بوده و نتیجه عملیات شرکت طی سالیهای اخیر منجر به زیانهای قابل ملاحظه ای گردیده است. زیان انباشته در تاریخ ترازنامه (بدون تاثیر موارد مطروحه بالا) به مبلغ ۲۸۰ میلیارد ریال و حدوداً معادل ۴/۸ برابر سرمایه آن (سال قبل به مبلغ ۲۵۳ میلیارد ریال و ۴/۳ برابر سرمایه) می باشد. با توجه به فقدان نقدینگی کافی، بدهی به بانکها، شرکتهای و اشخاص در مواعد مقرر پرداخت نگردیده است.

۸-۲- نتیجه اقدامات انجام شده در خصوص تغییر کاربری و استفاده بهینه از زمینهای واقع در سعیدآباد شهریار جمعاً به مقدار ۲۸/۸۹۰ متر مربع علیرغم پرداخت مبلغ ۴۶۵۴ میلیون ریال از طرف شرکت، تاکنون منجر به نتیجه قطعی نگردیده است. همچنین با توجه به عدم اخذ گواهی پایان کار ساختمان اداری کارخانه تا تاریخ این گزارش، اسناد مالکیت کارخانه مورد اصلاح واقع نشده است (یادداشتهای توضیحی ۳-۹ و ۲-۵-۹).

سایر الزامات گزارشگری

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



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)
شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

۱۰- موارد عدم رعایت چک لیست مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار:

۱- ۱۰- بندهای ۴ الی ۶، ۹ و ۱۰ ماده ۷: عدم رعایت افشاء اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه حسابرسی نشده، برنامه های آتی مدیریت و پیش بینی عملکرد سالانه و پرتفوی سرمایه گذاری در مهلت مقرر و نیز افشاء صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت فرعی حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه و افشاء صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده شرکت فرعی حداکثر ۶۰ روز پس از پایان دوره ۶ ماهه.

۲- ۱۰- ماده ۹ دستورالعمل انضباطی ناشران: عدم ارائه و افشاء دلایل زیاندهی و برنامه آتی مدیریت برای رفع موانع سودآوری به سازمان بورس حداکثر ظرف ۲ ماه پس از ارائه صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده.

تاریخ: ۵ آذر ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرس و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن

شماره عضویت ۸۰۰۵۲

سید محمد میر آقا پور

شماره عضویت ۸۰۰۷۹۹

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

پلاستیران
(شرکت سهامی عام)
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سهامی پلاستیران (سهامی عام) مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۹۲ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	* تراز نامه
۱	* صورت سود و زیان
۲	* گردش حساب سود (زیان) انباشته
۲	* صورت جریان وجوه نقد
۳	* یادداشت‌های توضیحی:
	الف: تاریخچه فعالیت
۴	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۴	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۵-۶	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی
۷-۳۰	

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

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



MOODY INTERNATIONAL
MOODY SIGNATURE

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

تلفن: ۶۶۹۷ ۶۲۰۷

تلفن: ۶۶۴۰ ۴۰۴۶

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

تلفن: ۳۰۲۲ ۴۴۹۲ (خط ۱۱)

تلفن: ۳۰۲۷ ۴۴۹۲

(تجدید اراک شده)



داراییها	یادداشت	ریال	ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	ریال	ریال
داراییهای جاری :				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۴	۸۵۵,۷۳۹,۹۹۱	۴,۸۳۰,۵۳۸,۸۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۳	۶۶,۴۵۹,۶۴۴,۶۰۰	۵۶,۳۰۷,۳۳۴,۵۷۲
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۵	۷۴,۰۴۰,۱۰۶,۲۵۸	۸۶,۶۳۹,۳۵۷,۳۸۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۴	۱۶,۵۷۳,۸۸۵,۸۴۵	۱۲,۹۴۶,۴۷۲,۷۶۲
سایر حسابهای دریافتی	۶	۱۵,۴۱۸,۵۰۵,۰۵۶	۱۴,۹۷۰,۷۰۱,۵۸۲	پیش دریافتها	۱۵	۰	۱۵,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰
موجودی مواد و کالا	۷	۴۳,۰۷۵,۸۲۸,۱۸۰	۵۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۳	سود سهام پرداختی	۱۶	۲,۴۱۹,۱۶۳,۳۱۵	۲,۴۱۹,۱۶۳,۳۱۵
سفارشات و پیش پرداختها	۸	۷,۱۸۱,۳۲۶,۷۱۹	۳,۲۶۳,۹۴۲,۳۲۷	تسهیلات مالی دریافتی	۱۷	۲۰۹,۹۱۸,۴۰۰,۴۲۱	۶۵,۹۱۰,۵۴۳,۱۹۳
جمع داراییهای جاری		۱۴۰,۵۷۱,۴۹۶,۳۰۴	۱۶۰,۷۹۴,۵۴۹,۱۱۰	جمع بدهیهای جاری		۲۹۵,۳۷۱,۰۷۴,۱۸۱	۱۵۲,۷۶۰,۴۱۳,۸۴۲
داراییهای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای ثابت مشهود	۹	۱۷۱,۳۴۷,۱۷۹,۳۰۵	۱۵۸,۲۶۷,۱۶۱,۵۳۳	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۱۸	۵,۵۸۴,۳۷۶,۰۰۰	۶,۵۷۳,۳۱۶,۰۰۰
داراییهای نامشهود	۱۰	۱۴۰,۱۵۰,۴۰۰	۱۳۶,۳۴۸,۴۰۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۷	۲۵۵,۱۲۸,۸۸۹,۱۶۴	۳۷۴,۱۸۱,۱۷۷,۲۸۴
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۱	۳۹,۴۳۴,۹۹۲,۸۷۸	۳۹,۴۳۴,۹۹۲,۸۷۸	ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۹	۱۳,۳۷۰,۴۴۰,۰۷۰	۱۶,۵۰۵,۳۳۸,۸۷۶
سایر داراییها	۱۲	۱,۳۹۴,۰۰۰,۶۰۲۶	۱,۵۷۰,۵۸۴,۹۶۶	جمع بدهیهای غیر جاری		۲۷۴,۰۸۳,۷۰۵,۲۳۴	۳۹۷,۲۵۹,۷۲۳,۱۶۰
جمع داراییهای غیر جاری		۲۱۲,۳۱۶,۳۲۸,۶۰۹	۱۹۹,۴۰۹,۸۷,۷۷۷	جمع بدهیها		۵۶۹,۴۵۴,۷۷۹,۴۱۵	۵۵۰,۳۰۰,۱۳۶,۰۰۲
جمع داراییها		۳۵۲,۸۸۷,۸۲۴,۸۱۳	۳۶۰,۲۰۳,۶۳۶,۸۸۷	حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه (۵۷۶۰۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)	۲۰	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۱	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
				سایر اندوخته ها	۲۲	۷۸۵,۳۴۰	۷۸۵,۳۴۰
				سود (زیان) انباشته		(۳۷۹,۹۲۷,۷۳۹,۹۴۲)	(۳۵۳,۱۷۷,۲۸۴,۴۵۵)
				جمع حقوق صاحبان سهام		(۳۱۶,۵۶۶,۹۵۴,۶۰۲)	(۱۸۹,۸۱۶,۴۹۹,۱۱۵)
				جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۳۵۲,۸۸۷,۸۲۴,۸۱۳	۳۶۰,۲۰۳,۶۳۶,۸۸۷

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیزان (سهایی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
۲۳ فروش خالص	۸۰,۴۳۷,۳۱۱,۷۶۶	۶۴,۱۶۷,۶۴۶,۸۲۱	۱۸۴,۶۸۰,۳۷۱,۶۱۳
۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۸۱,۶۷۷,۶۸۸,۰۶۱)	(۷۰,۵۴۴,۸۶۴,۹۳۸)	(۱۸۳,۶۹۳,۵۷۹,۲۹۷)
(زیان) ناخالص	(۱,۲۴۰,۳۷۶,۲۹۵)	(۶,۳۷۷,۲۱۸,۱۱۷)	۹۸,۷۹۳,۳۱۶
۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹,۴۷۱,۵۷۴,۱۹۳)	(۶,۷۱۵,۲۴۲,۴۷۵)	(۱۸,۰۵۵,۰۴۵,۹۹۶)
۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	(۲۶۰,۱۳۱,۹۱۰)	(۲۶۹,۵۵۸,۳۷۵)
	(۹,۴۹۶,۱۵۵,۱۱۱)	(۶,۹۷۵,۳۷۴,۳۸۵)	(۱۸,۳۲۴,۶۰۴,۳۷۱)
(زیان) عملیاتی	(۱۰,۷۳۶,۵۳۱,۴۰۶)	(۱۳,۳۵۲,۵۹۲,۵۰۲)	(۱۷,۳۳۷,۸۱۲,۰۵۵)
۲۷ هزینه های مالی	(۳۷,۴۴۶,۹۳۲,۰۰۹)	(۳۰,۸۰۲,۸۳۵,۸۰۹)	(۵۳,۳۴۲,۰۳۶,۰۲۴)
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۱,۴۳۳,۰۰۷,۹۲۸	۱,۲۲۴,۳۳۶,۳۵۷	(۶۳۰,۵۴۳,۱۲۳)
	(۱۶,۰۱۳,۹۲۴,۰۸۱)	(۲۹,۵۲۸,۴۹۹,۴۵۲)	(۵۳,۹۷۲,۵۷۹,۱۴۷)
(زیان) قبل از کسر مالیات	(۲۶,۷۵۰,۴۵۵,۴۸۷)	(۴۲,۸۸۱,۰۹۱,۹۵۴)	(۷۱,۳۱۰,۳۹۱,۲۰۲)
(زیان) خالص	(۲۶,۷۵۰,۴۵۵,۴۸۷)	(۴۲,۸۸۱,۰۹۱,۹۵۴)	(۷۱,۳۱۰,۳۹۱,۲۰۲)
(زیان) عملیاتی هرسهم	(۱۸۶)	(۲۳۲)	(۳۰۱)
(زیان) غیر عملیاتی هرسهم	(۳۷۸)	(۵۱۳)	(۹۳۷)
(زیان) هرسهم	(۴۶۴)	(۷۴۵)	(۱,۲۳۸)

گودش حساب سود (زیان) انباشته

(زیان) خالص	(۲۶,۷۵۰,۴۵۵,۴۸۷)	(۴۲,۸۸۱,۰۹۱,۹۵۴)	(۷۱,۳۱۰,۳۹۱,۲۰۲)
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره	(۲۵۳,۱۷۷,۲۸۴,۴۵۵)	(۱۵۶,۵۸۵,۳۹۲,۴۴۳)	(۱۵۶,۵۸۵,۳۹۲,۴۴۳)
تعدیلات سنواتی	۳۹	(۲۵,۲۸۱,۵۰۰,۸۱۰)	(۲۵,۲۸۱,۵۰۰,۸۱۰)
(زیان) انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده	(۲۵۳,۱۷۷,۲۸۴,۴۵۵)	(۱۸۱,۸۶۶,۸۹۳,۲۵۳)	(۱۸۱,۸۶۶,۸۹۳,۲۵۳)
(زیان) انباشته در پایان دوره	(۲۷۹,۹۲۷,۷۳۹,۹۴۲)	(۲۲۴,۷۴۷,۹۸۵,۲۰۷)	(۲۵۳,۱۷۷,۲۸۴,۴۵۵)

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به		پادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۷۶۹,۵۷۷,۶۹۸	۲۶,۲۷۰,۷۱۶,۲۲۸	۱۸,۷۹۶,۰۸۶,۱۹۷		۳۰
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی :
				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				سود سهام دریافتی
۲۹۲,۳۶۳,۴۱۸	۲۲۱,۳۴۴,۵۴۰	۳۷۵,۷۶۷,۸۶۰		
۱,۴۴۵,۷۷۹,۲۳۱	۹۳۷,۴۶۰,۰۲۳	۴۵۷,۴۷۲,۳۶۸		سود دریافتی بابت سپرده های بلند مدت
(۱۰,۵۵۰,۶۰۶,۷۴۴)	(۲۱,۳۷۸,۹۷۹,۴۰۱)	(۹,۲۹۳,۱۵۹,۶۶۷)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۴,۱۷۵,۵۶۰)	(۳۲۶,۴۰۰)	۰		سود سهام پرداختی
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
(۸,۸۱۶,۶۳۹,۶۵۵)	(۲۰,۲۲۰,۵۰۱,۳۳۸)	(۸,۴۵۹,۹۱۹,۴۳۹)		وسود پرداختی بابت تأمین مالی
				فعالتهای سرمایه گذاری :
				وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ی ثابت مشهود
(۱۱,۱۹۴,۸۰۶,۷۱۶)	(۱,۳۲۷,۵۷۷,۸۰۴)	(۱۳,۸۵۹,۴۳۱,۳۰۳)		
۰	۰	(۳,۸۰۲,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ی نا مشهود
۵,۳۶۳,۶۱۴,۰۵۵	۰	۰		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت (سپرده های بلند مدت)
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت
۱۶۸,۸۰۷,۳۳۹	(۱,۳۲۷,۵۷۷,۸۰۴)	(۱۰,۵۹۸,۳۳۲,۳۰۳)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۱۲,۱۲۱,۷۴۵,۳۸۲	۴,۷۲۲,۶۳۷,۱۸۶	(۲۶۲,۰۶۶,۵۴۵)		جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
				فعالتهای تأمین مالی :
				بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۸,۸۸۹,۱۱۸,۶۸۳)	(۲,۶۳۴,۶۰۹,۴۱۳)	(۳,۷۱۲,۷۴۲,۲۷۸)		
(۸,۸۸۹,۱۱۸,۶۸۳)	(۲,۶۳۴,۶۰۹,۴۱۳)	(۳,۷۱۲,۷۴۲,۲۷۸)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
۳,۲۳۲,۶۲۶,۶۹۹	۲,۰۸۸,۰۲۷,۷۷۳	(۳,۹۷۴,۸۰۸,۸۲۳)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱,۵۹۷,۹۱۲,۱۱۵	۱,۵۹۷,۹۱۲,۱۱۵	۴,۸۳۰,۵۳۸,۸۱۴		مانده در ابتدای دوره
۴,۸۳۰,۵۳۸,۸۱۴	۳,۶۸۵,۹۳۹,۸۸۸	۸۵۵,۷۲۹,۹۹۱		مانده وجه نقد در پایان دوره
		</		

پادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام) بموجب آگهی منتشره در روزنامه رسمی شماره ۶۶۸ مورخ ۱۳۴۷/۶/۱۳ در تاریخ ۱۳۴۷/۵/۳۰ تأسیس و تحت شماره ۱۲۵۵۱ در دفتر اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نوع شرکت در هنگام تأسیس سهامی بوده و بر اساس تصمیمات مورخ ۱۳۴۹/۱۰/۳۰ و مورخ ۱۳۵۰/۲/۲۰ مجامع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به شرکت سهامی خاص و طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۵۵/۲/۲۱ به شرکت سهامی عام تغییر یافته است. و در تاریخ ۱۳۵۶/۱۱/۱۵ تحت شماره ۲۵۲۰۰۳ در سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

الف) تهیه و نصب انواع ماشین آلات برای ایجاد و تأسیس کارخانجات جهت تولید مصنوعات پلاستیکی برای امور صنعتی و ساختمانی و خانگی و کلیه وسائلی که بنحوی با صنعت پلاستیک بستگی دارد و بهره برداری از آنها.
ب) واردات انواع ماشین آلات و مواد اولیه از خارج از کشور و یا تهیه و خرید در داخل کشور جهت مصرف در کارخانجات خود.

پ) فروش فرآورده های تولیدی در داخل کشور و یا صدور و فروش در خارج از کشور .

ت) خرید سهام مشارکت در شرکتها و یا اشخاص و تأسیس و ایجاد هرگونه شرکتی و به هر منظوری در حدود

موضوع اصلی شرکت.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان شرکت در پایان شهریور ماه سال ۱۳۹۲ به شرح زیر بوده است:

ابتدای سال	خالص افزایش (کاهش)	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
تولیدی و خدماتی	۲۱۶	(۲۸)	۱۷۸
اداری و مالی و فروش	۵۰	(۴)	۴۶
جمع	۲۶۶	(۴۲)	۲۲۴
			۳۱۶

۱-۴- تداوم فعالیت

برای خروج از روند زیاندهی و مشمولیت ماده ۱۴۱ اصلاحی قانون تجارت برنامه های زیر توسط هیئت مدیره در سال مالی جاری در حال اجرا می باشد.

الف- کاهش هزینه های ثابت و سربار و افزایش تولید محصولات .

ب- حذف تدریجی تولید محصولات غیر اقتصادی .

پ- تعیین تکلیف مطالبات بانکها و باز پرداخت آن از طریق استمهال و نیز فروش دارائیهای مازاد .

ت- اجراء و تکمیل نمودن فرایند فروش بخشی از ماشین آلات بلا استفاده و تجمیع کارخانه در قسمت شمالی تا پایان

سال ۹۲ .

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

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

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

۳-۲ - سرمایه گذاریها

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

ب) آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

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

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

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



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

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

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

۳-۴- مخارج تأمین مالی

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

۵ - ۳ - تسعیر ارز

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن، براساس نرخ برابری ریال (به عنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله، ثبت می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی با نرخ قابل تبدیل ارز در تاریخ ترازنامه، به استثناء تفاوت ناشی از تسعیر قابل احتساب به بهای تمام شده داراییهای واجد شرایط، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع، شناسایی و در صورت سود و زیان (صورت عملکرد مالی) گزارش می‌گردد.

۶ - ۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۸۳۰,۵۳۸,۸۱۴	۷۸۹,۹۸۱,۷۷۱	۴-۱
.	۶۵,۷۴۸,۲۲۰	
۴,۸۳۰,۵۳۸,۸۱۴	۸۵۵,۷۲۹,۹۹۱	

موجودی نزد بانکها - ریالی

تنخواه گردانها

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۳۲۴,۵۷۴,۰۳۴	۱۷۴,۳۰۳,۹۶۲	بانک ملت شعبه زامیاد جاری ۱۱۴۰۰/۴
۱۴۵,۷۲۳,۸۳۰	۱۴۵,۷۲۳,۸۳۰	بانک سپه شعبه کالج حساب شماره ۹۰۰۱۲۸۸
۳۵۴,۸۷۸,۳۱۰	۱۱۵,۷۲۹,۳۳۳	بانک سامان شعبه مرکزی جاری ۸۰۲-۸۱۰-۲۰۰۶-۲
۸,۲۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۲۴,۰۴۸	بانک صادرات شعبه مگا موتور ۰۲۰۹۵۰۳۸۱۳۰۰۷
۷,۵۹۴,۲۶۳	۶۸,۳۹۹,۷۳۹	بانک ملی شعبه فردوسی پس انداز ۰۳۳۷-۲۰۹۵۳۰۰۵
۵۴,۸۶۴,۱۹۷	۵۶,۵۱۰,۰۷۳	بانک ملت شعبه زامیاد کوتاه مدت ۴۳۵۹۲۴۳۳۸۲
۷۵۹,۶۸۷,۵۹۲	۴۷,۰۱۸,۲۶۸	بانک صادرات شعبه کالج جاری سپهر ۰۱۰۰۲۵۵۱۰۰۰۰۱
۱۲,۵۵۲,۱۵۴	۴۶,۷۷۳,۱۰۴	بانک سپه شعبه کالج جاری ۲۷۴۲۱
۸,۷۱۲,۵۱۰	۳۲,۸۱۳,۲۳۴	بانک ملت شعبه زامیاد قرض الحسنه ۳۲۵۵۵۸۶۴۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۸,۰۰۰	بانک سامان شعبه مرکزی جاری ۸۰۲-۴۰-۲۰۰۶-۱
۵,۰۷۲,۳۵۳	۵,۰۷۲,۳۵۳	بانک توسعه صادرات ۱۴۸۲
۸۵۷,۲۹۶	۸۵۷,۲۹۶	بانک ملت شعبه کالج جاری ۸۰/۸
۱۰,۶۲۱,۵۴۱	۳۸,۵۳۱	بانک سامان شعبه مرکزی جاری ۸۰۲-۸۱۰-۲۰۰۶-۱
۸۷,۲۰۰,۷۳۴	.	بانک تجارت شعبه کالج جاری ۱۸۳۰۸۲۵۸
۴,۸۳۰,۵۳۸,۸۱۴	۷۸۹,۹۸۱,۷۷۱	



۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۵۰۵,۳۲۶,۵۶۸	۸,۶۱۶,۸۶۷,۸۳۶	۵-۱ شرکت های گروه و وابسته
۲۶,۱۴۴,۵۵۱,۰۸۸	۱۶,۱۵۲,۷۸۷,۷۱۶	۵-۲ اسناد دریافتنی از اشخاص و شرکتهای
۵۲,۷۴۱,۶۱۲,۸۴۲	۵۰,۰۲۲,۵۸۳,۸۲۰	۵-۳ حسابهای دریافتنی تجاری
۸۷,۳۹۱,۴۹۰,۴۹۸	۷۴,۷۹۲,۲۳۹,۳۷۲	
(۷۵۲,۱۳۳,۱۱۴)	(۷۵۲,۱۳۳,۱۱۴)	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۸۶,۶۳۹,۳۵۷,۳۸۴	۷۴,۰۴۰,۱۰۶,۲۵۸	

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۷۶۱,۵۲۶,۱۶۸	۷,۸۷۳,۰۶۷,۴۳۶	شرکت بهمن
۷۴۳,۸۰۰,۴۰۰	۷۴۳,۸۰۰,۴۰۰	شرکت یزد باف
۸,۵۰۵,۳۲۶,۵۶۸	۸,۶۱۶,۸۶۷,۸۳۶	



شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۵-۲ اسناد دریافتنی از اشخاص و شرکتها مربوط به چکهای دریافتنی از مشتریان درقبال فروش محصولات می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۷.۳ میلیارد ریال آن وصول می باشد.

۵-۳ حسابهای دریافتنی تجاری شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۱۸۸,۸۴۶,۴۷۸	۲۵,۹۷۰,۹۰۸,۲۲۸	شرکت سایکو
۲,۹۲۲,۸۶۶,۰۳۲	۴,۱۸۴,۶۲۳,۶۵۲	شرکت سازه گستر سایپا
۸۸۴,۸۵۹,۶۳۱	۱,۴۷۹,۲۴۰,۱۰۸	شرکت امرسان
۶۵۰,۹۶۱,۷۷۹	۶۵۰,۹۶۱,۷۷۹	شرکت پیمان صنعت
۴۲۳,۱۳۷,۹۲۸	۶۱۴,۹۴۴,۶۹۴	شرکت لبن دشت
۳۰۷,۴۵۸,۴۰۱	۵۸۳,۱۷۴,۴۲۱	شرکت هنکل
۱۹۶,۲۳۸,۵۰۰	۴۷۵,۲۳۰,۱۱۰	شرکت شهد سهند
۴۹۹,۵۶۱,۳۰۴	۴۹۹,۵۶۱,۳۰۴	شرکت آزمایش (مرو دشت)
۵۷۵,۳۷۹,۵۷۸	۴۲۷,۰۵۸,۶۴۱	شرکت صنم
۹۲۵,۶۴۲,۶۶۴	۲۰۷,۳۹۲,۶۶۴	شرکت سام الکترونیک
۸۵۴,۲۸۲,۸۲۳	۷۱,۴۸۲,۸۲۳	شرکت دوران
۸,۳۱۲,۳۷۷,۷۲۴	۱۴,۸۵۸,۰۰۵,۳۹۶	سایر
۵۲,۷۴۱,۶۱۲,۸۴۲	۵۰,۰۲۲,۵۸۳,۸۲۰	جمع کل



۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۳۰۰,۲۳۱,۷۱۸	۴,۳۰۲,۶۵۱,۷۱۸	۶-۱ شرکتهای وابسته
۴,۱۰۶,۳۶۰,۶۹۳	۳,۶۱۱,۳۷۴,۱۹۹	۶-۲ کارکنان
۶,۵۶۴,۱۰۹,۱۷۱	۷,۵۰۴,۴۷۹,۱۳۹	۶-۳ سایر
۱۴,۹۷۰,۷۰۱,۵۸۲	۱۵,۴۱۸,۵۰۵,۰۵۶	

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۳۰,۴۱۳,۶۶۸	۱,۴۳۰,۴۱۳,۶۶۸	شرکت گردباف (سهامی عام)
۱,۳۰۰,۹۸۵,۱۲۲	۱,۳۰۰,۹۸۵,۱۲۲	شرکت افغان پلاست
۱,۰۰۷,۹۵۶,۳۲۳	۱,۰۰۷,۹۵۶,۳۲۳	شرکت سامان یزد (سهامی خاص)
۳۶۵,۰۳۳,۰۸۶	۳۶۵,۰۳۳,۰۸۶	شرکت ایران برک
۱۹۵,۸۴۳,۵۱۹	۱۹۸,۲۶۳,۵۱۹	سایر
۴,۳۰۰,۲۳۱,۷۱۸	۴,۳۰۲,۶۵۱,۷۱۸	

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۲۳۵,۲۸۳,۲۲۰	۴,۶۴۶,۶۸۶,۷۵۵	وام پرداختی به کارکنان
۳۷۲,۰۲۹,۴۳۹	۲۳۹,۱۳۱,۴۷۰	خرید از شرکت تعاونی مصرف
۶۹,۶۳۳,۰۰۰	۱۱۹,۵۶۲,۰۰۰	مساعده حقوق
۵,۶۷۶,۹۴۵,۶۵۹	۵,۰۰۵,۳۸۰,۲۲۵	
(۱,۵۷۰,۵۸۴,۹۶۶)	(۱,۳۹۴,۰۰۶,۰۲۶)	۱۲ کسر می شود : حصه بلند مدت وام کارکنان
۴,۱۰۶,۳۶۰,۶۹۳	۳,۶۱۱,۳۷۴,۱۹۹	

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۷۶۷,۳۸۴,۵۷۰	۳,۸۴۳,۱۵۲,۴۳۰	۶-۳-۱ سود سهام دریافتنی
۱,۳۸۸,۲۵۶,۲۰۱	۳,۲۵۲,۸۵۸,۳۰۹	۶-۳-۲ سپرده ها و ودایع
۴۰۸,۴۶۸,۴۰۰	۴۰۸,۴۶۸,۴۰۰	سایر
۶,۵۶۴,۱۰۹,۱۷۱	۷,۵۰۴,۴۷۹,۱۳۹	



شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۳۱,۳۷۰,۰۰۰	۲,۴۳۱,۲۷۰,۰۰۰	شرکت گردباف یزد (سود سهام سال ۱۳۸۷)
۴۶۴,۵۱۷,۷۷۰	۴۶۵,۲۶۷,۷۷۰	شرکت پمپ سازی ایران (سود سهام سالهای ۸۸ و ۸۹ و ۹۰ و ۹۱)
۴۲۲,۷۹۰,۱۳۸	۴۲۲,۷۹۰,۱۳۸	شرکت رنگین (سود سهام سالهای ۸۶ و ۸۷ و ۸۷)
.	۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	شرکت نوید موتور (سود سهام سال ۱۳۹۱)
.	۸۱,۶۷۴,۸۸۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سود سهام سال ۱۳۹۱)
۵۱,۷۰۰,۸۹۰	۶۲,۹۶۲,۴۷۰	گروه تولیدی بهمن (مزدا) (سود سهام سالهای ۸۸ و ۸۹ و ۹۰ و ۹۱)
۴۲,۴۲۶,۸۰۰	۴۲,۴۲۶,۸۰۰	شرکت یزد باف (سود سهام سال ۱۳۸۹)
۳۹,۴۳۱,۴۲۵	۴۱,۹۳۵,۳۲۵	شرکت سرمایه گذاری بانک ملی (سود سهام سالهای ۸۵ و ۸۶ و ۸۷ و ۸۸ و ۸۹ و ۹۰ و ۹۱)
.	۳۰,۹۳۷,۵۰۰	شرکت راهبران آب شرب ایران - راشا (سود سهام سال ۱۳۹۱)
۱۰,۲۶۶,۷۴۷	۱۰,۲۶۶,۷۴۷	شرکت ارج (سود سهام سالهای ۸۰ و ۸۱ و ۸۲)
۴,۳۸۰,۸۰۰	۴,۳۸۰,۸۰۰	شرکت کمپرسور سازی (سود سهام سال ۱۳۸۱)
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	شرکت شیشه قزوین (سود سهام سال ۱۳۸۷)
<u>۴,۷۶۷,۳۸۴,۵۷۰</u>	<u>۳,۸۴۳,۱۵۲,۴۳۰</u>	

۲-۳-۶- مانده فوق شامل مبلغ ۳,۲۵۲ میلیون ریال سپرده نقدی نزد بانکهای ملی و سپه جهت تضمین تسهیلات دریافتی مندرج در یادداشت ۱۷ این گزارش می باشد.

۷- موجودیهای مواد و کالا:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۹,۲۷۴,۶۷۱,۹۱۸	۸,۹۷۲,۶۳۶,۶۹۳	۷-۳	کالای ساخته شده
۳۹۲,۲۶۱,۵۲۶	۸۷۴,۸۴۸,۰۱۱		کالای در جریان ساخت
۳۶,۲۴۱,۸۱۷,۱۹۶	۲۷,۴۶۰,۹۵۳,۶۲۷	۷-۴	موجودی مواد اولیه
۵,۱۸۱,۲۵۸,۳۶۳	۵,۷۶۷,۲۸۹,۸۴۹	۷-۵	سایر موجودیها
<u>۵۱,۰۹۰,۰۰۹,۰۰۳</u>	<u>۴۳,۰۷۵,۸۲۸,۱۸۰</u>		جمع

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

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

۳-۷- کالای ساخته شده به مبلغ ۸,۹۷۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به موجودی ۱۸۱ تن کالای صنعتی و خانگی و ورق در پایان دوره می باشد.

۴-۷- موجودی مواد اولیه به مبلغ ۲۷,۴۶۱ میلیون ریال مربوط به بهای ۸۸۰ تن مواد اولیه و رنگ و آسیابی می باشد.



شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۷۷۹,۹۶۵,۶۰۹	۴,۲۵۸,۰۴۵,۴۶۶
۷۹۶,۴۵۴,۱۴۸	۸۶۸,۰۹۲,۶۷۳
۶۰۴,۸۳۸,۶۰۶	۶۴۱,۲۵۱,۷۱۰
۵,۱۸۱,۲۵۸,۳۶۳	۵,۷۶۷,۳۸۹,۸۴۹

لوازم یدکی

سایر لوازم وملزومات

کارتن و لوازم بسته بندی

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸۶,۴۶۱,۱۶۶	۲۹۸,۷۶۲,۳۹۸	۸-۱
۲,۷۷۷,۴۸۱,۱۶۱	۶,۸۸۲,۵۶۴,۳۲۱	۸-۲
۳,۲۶۳,۹۴۲,۳۲۷	۷,۱۸۱,۳۲۶,۷۱۹	

سفارشات خارجی

پیش پرداختهای داخلی

۸-۱- سفارشات خارجی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۸۶,۴۶۱,۱۶۶	۲۹۸,۷۶۲,۳۹۸
۴۸۶,۴۶۱,۱۶۶	۲۹۸,۷۶۲,۳۹۸

مواد اولیه

۸-۲- پیش پرداختهای داخلی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۵۲,۰۵۷,۲۳۰	۴,۹۴۱,۱۵۵,۳۸۶	۸-۲-۱
۹۹۱,۲۵۸,۸۳۰	۸۳۶,۵۱۹,۰۹۴	
۵۶۵,۱۱۹,۷۴۶	۵۶۵,۱۱۹,۷۴۶	
۱۳۳,۶۷۳,۷۵۲	۳۸۳,۸۱۴,۸۴۵	
۴۳۵,۳۷۱,۶۰۳	۱۵۵,۹۵۵,۳۵۰	
۲,۷۷۷,۴۸۱,۱۶۱	۶,۸۸۲,۵۶۴,۳۲۱	

پیش پرداخت خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی

پیش پرداخت بیمه

پیش پرداخت مالیات

پیش پرداخت خرید خدمات تولیدی

سایر

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

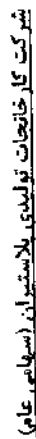
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۱۷,۴۰۶,۷۰۰	۴,۶۴۰,۳۰۷,۴۲۹	۸-۲-۱-۱
۳۴,۶۵۰,۵۳۰	۳۰۰,۸۴۷,۹۵۷	
۶۵۲,۰۵۷,۲۳۰	۴,۹۴۱,۱۵۵,۳۸۶	

شرکتهای پتروشیمی

سایر

۸-۲-۱-۱ مبلغ فوق بابت خرید ۱۰۷ تن مواد اولیه از شرکتهای پتروشیمی بوده که مواد مربوطه در مهر ماه سال ۱۳۹۲ وارد شرکت گردیده است .





یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالیاتی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				شرح اقلام	
	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	کاهش طی دوره	افزایش طی دوره	مانده در ابتدای سال	نهای تمام شده - ریال	
۵,۸۸۵,۶۴۷,۴۸۲	۵,۸۸۵,۶۴۷,۴۸۲	.	.	.	۵,۸۸۵,۶۴۷,۴۸۲	.	زمین
۱۷,۶۷۴,۹۱۱,۶۳۴	۱۰,۳۴۴,۰۷۰,۰۰۴	(۶,۳۳۰,۸۴۰,۷۲)	۲۲۲,۳۹۴,۸۶۴	۱۰,۶۶۹,۰۳۳,۲۱۷	۲۸,۳۳۳,۷۲۵,۸۴۶	۴,۱۰۵,۹۰۰,۰۰۰	ساختمان
۱۵,۴۳۳,۰۱,۳۱۴	۱۱,۳۸۲,۳۰۸,۳۳۹	.	۶۲۷,۳۲۰,۷۷۳	۱۰,۷۵۵,۰۷۷,۵۶۶	۲۶,۳۴۶,۰۳۶,۳۸۰	۱۵۷,۲۴۷,۵۰۰	تاسیسات
۱۰۰,۹۷۹,۴۴۹,۱۲۲	۴۷,۱۱۱,۸۲۴,۷۵۸	.	۱,۸۷۸,۱۱۷,۱۷۷	۴۵,۲۳۳,۷۲۵,۵۸۱	۱۵۱,۰۵۷,۷۲۹,۷۲۴	۸۴۴,۵۵۵,۰۲۱	ماشین آلات و تجهیزات
۶,۳۶۴,۰۸۵,۵۵۶	۷,۲۴۴,۷۴۹,۶۰۱	.	۶۸۷,۰۴۹,۵۷۳	۷,۳۳۷,۷۰۰,۰۷۸	۱۳,۷۴۰,۶۱۵,۵۸۴	۱۳,۶۰۱,۷۸۵,۵۸۴	ابزار آلات و قالبها
۴۰,۸۸۵,۷۳۱	۹۵۹,۳۷۶,۱۹۵	(۷۱۸,۶۸۰,۶۹۰)	۴۱,۴۴۶,۸۶۵	۱,۶۲۹,۵۱۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۱۵۴,۱۷۳	-	وسایل نقلیه
۱,۶۰۲,۵۲۰,۳۸۹	۱,۶۴۲,۶۱۳,۳۷۵	.	۱,۶۶۵,۲۱,۶۶۳	۱,۴۹۶,۰۹۱,۷۱۲	۳,۱۵۱,۹۳۶,۰۰۱	۵۳,۳۱۲,۵۰۰	اثاثه و منصوبات
۱۵۳,۳۳۸,۹۶۰,۱۲۸	۷۹,۴۵۵,۱۹۷,۷۷۲	(۷۴,۸۸۳,۷۶۳)	۳۶۰,۲۷۶,۰۹۱۵	۷۷,۰۰۸,۱۳۹,۱۱۹	۲۳۳,۰۲۴,۵۸۸,۸۹۰	۵,۲۹۹,۸۴۵,۰۲۱	جمع
.	۹,۱۵۶,۳۹۱,۲۸۲				۹,۱۵۶,۳۹۱,۲۸۲	۹,۱۵۶,۳۹۱,۲۸۲	دارائیهای در جریان تکمیل
۵,۹۱۸,۲۰۱,۴۰۵	۸,۶۳۱,۴۹۶,۴۰۵				۸,۶۳۱,۴۹۶,۴۰۵	۲,۷۰۳,۳۹۵,۰۰۰	سازارشات رفیق بر خاشتهای سرمایه ای
۱۵۸,۲۶۷,۱۶۱,۵۳۳	۱۷۱,۳۴۷,۱۷۹,۳۰۵	(۱۰,۰۷۹,۰۱۸,۱۳۲)	۳۶۰,۲۷۶,۰۹۱۵	۷۷,۰۰۸,۱۳۹,۱۱۹	۲۵۰,۸۰۲,۳۷۶,۵۷۷	۱۷,۱۵۹,۴۳۱,۳۰۳	جمع

۱- آمنداد چهاراب ساختمان های واقع در نزد و زمین سیدآباد و کارخانه پبت تهیلات دریافتی از بانکهای سپه، سامان، در ره، م، بانک.

۹-۱۰-۱۱-۱۲-۱۳-۱۴-۱۵-۱۶-۱۷-۱۸-۱۹-۲۰-۲۱-۲۲-۲۳-۲۴-۲۵-۲۶-۲۷-۲۸-۲۹-۳۰-۳۱-۳۲-۳۳-۳۴-۳۵-۳۶-۳۷-۳۸-۳۹-۴۰-۴۱-۴۲-۴۳-۴۴-۴۵-۴۶-۴۷-۴۸-۴۹-۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳-۷۴-۷۵-۷۶-۷۷-۷۸-۷۹-۸۰-۸۱-۸۲-۸۳-۸۴-۸۵-۸۶-۸۷-۸۸-۸۹-۹۰-۹۱-۹۲-۹۳-۹۴-۹۵-۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۰۰-۱۰۱-۱۰۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵-۱۰۶-۱۰۷-۱۰۸-۱۰۹-۱۱۰-۱۱۱-۱۱۲-۱۱۳-۱۱۴-۱۱۵-۱۱۶-۱۱۷-۱۱۸-۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-

۱۹-۳. بایان کار یا شهرداری منطقه ۲۱ طی صورت جلسه تفهیمی صورت پذیرفته که متعاقباً "اصلاح سند مالکیت از بابت عقب نشینی بلوار ایران خودرو" بایان کار صورت خواهد پذیرفت.

۴- افزایش ساختمان بابت خرید یک واحد آپارتمان در چهارراه کالج از شرکت مورد باف بزرگ بوده و افزایش متین آذت ، نسیمات و برادران نیز بابت خرید و تعمیرات اتاق می باشد.

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۹-۵ دارایی در جریان ساخت به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ساختمان
-	۷,۸۷۰,۵۵۵,۹۵۴	ابزارآلات قالبها
-	۱,۲۶۵,۹۳۵,۳۲۸	ماشین آلات
-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	
-	۹,۱۵۶,۲۹۱,۲۸۲	

۹-۶ پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		پیش پرداختهای سرمایه ای
۹۱۹,۰۲۵,۰۰۰	۱,۷۹۶,۹۰۵,۰۰۰	۹-۵-۱	
۴,۹۹۹,۱۷۶,۴۰۵	۶,۸۲۴,۵۹۱,۴۰۵	۹-۵-۲	سایر
۵,۹۱۸,۲۰۱,۴۰۵	۸,۶۲۱,۴۹۶,۴۰۵		

۹-۶-۱ حساب پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح زیر قابل تفکیک می گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بهران کار (بابت خرید آسانسور)
۵۵۰,۷۲۵,۰۰۰	۱,۰۷۸,۶۰۵,۰۰۰	شرکت رضایی (بابت قالبهای خودروبی)
۲۸۸,۳۰۰,۰۰۰	۶۳۸,۳۰۰,۰۰۰	شرکت کارانیک ساز(بابت ماشین آلات تکمیلی پاک ۲۰۶)
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۱۹,۰۲۵,۰۰۰	۱,۷۹۶,۹۰۵,۰۰۰	

۹-۶-۲ مانده حساب پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به مبالغ پرداختی بابت خرید قطعات یدکی دستگاهها و هزینه های مربوط به تغییر کاربری زمین سعید آباد می باشد.

۹-۷ وضعیت داراییهای در جریان ساخت به صورت زیر می باشد :

نام پروژه	مخارج واقعی انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت کار تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	برآورد مخارج باقی مانده تا مقطع بهره
پروژه جابجایی خطوط تولید از نیمه جنوبی کارخانه به نیمه شمالی	۱۰,۲۳۴,۸۹۶,۲۸۲	۸۰٪	۲,۰۴۶,۹۷۹,۲۵۶

۱۰- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ودایع تلفن
۱۳۴,۱۴۷,۴۰۰	۱۳۴,۱۴۷,۴۰۰	حق انشعاب
۱,۳۶۰,۰۰۰	۵,۱۶۲,۰۰۰	ودایع تلکس
۸۴۱,۰۰۰	۸۴۱,۰۰۰	
۱۳۶,۳۴۸,۴۰۰	۱۴۰,۱۵۰,۴۰۰	



۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹,۰۱۴,۹۹۲,۸۷۸	۳۹,۰۱۴,۹۹۲,۸۷۸	۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۳۹,۴۳۴,۹۹۲,۸۷۸	۳۹,۴۳۴,۹۹۲,۸۷۸	

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نام شرکت
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی
درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس:		
۲,۸۳۰,۳۵۱,۰۶۱	۲,۸۳۰,۳۵۱,۰۶۱	۱,۰۰۰ ۷,۵۷۸ ۱,۵۱۵,۵۵۲ شرکت ایران برک
۱,۵۸۴,۴۶۶,۳۴۷	۱,۵۸۴,۴۶۶,۳۴۷	۱,۰۰۰ ۲,۵۴۴ ۱,۰۱۷,۵۰۴ شرکت تولیدی بهمن (فیلور)
۱,۱۲۷,۶۰۰,۴۲۷	۱,۱۲۷,۶۰۰,۴۲۷	۱,۰۰۰ ۱۴,۵۳۱ ۵۲۳,۱۲۷ شرکت گردباف یزد
۲۱۹,۴۴۶,۶۰۰	۲۱۹,۴۴۶,۶۰۰	۱,۰۰۰ ۰۰۲ ۱۹۴,۴۶۴ شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۸۷,۴۲۸,۰۰۰	۱۸۷,۴۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰ ۰۰۹۹۶ ۱۲۰,۰۰۰ شرکت ارج
۱۳۰,۲۸۴,۷۰۷	۱۳۰,۲۸۴,۷۰۷	۱,۰۰۰ ۰۰۲۱۴ ۲۶۹,۹۸۶ شرکت ساسان
۹۱,۲۳۴,۲۸۵	۹۱,۲۳۴,۲۸۵	۱,۰۰۰ ۰۰۱۴۶ ۸۷,۶۱۶ شرکت کمپرسورسازی
۸۶,۶۲۵,۵۲۸	۸۶,۶۲۵,۵۲۸	۱,۰۰۰ ۰۰۵ ۹۹,۱۷۴ گروه صنعتی سدید
۵۱,۷۸۴,۵۸۵	۵۱,۷۸۴,۵۸۵	۱,۰۰۰ ۰۰۰۱ ۵۱,۱۸۹ گروه بهمن (مردا)
۵۰,۴۰۳,۶۶۲	۵۰,۴۰۳,۶۶۲	۱,۰۰۰ ۰۰۱۵ ۴۳,۹۹۲ شرکت پارس الکتریک
۲۰,۹۲۲,۵۰۰	۲۰,۹۲۲,۵۰۰	۱,۰۰۰ ۰۰۰۰۶ ۱۷,۸۸۵ شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی ایران
۱,۸۷۱,۸۷۰	۱,۸۷۱,۸۷۰	۱,۰۰۰ ۰۰۰۳ ۲,۵۰۰ شرکت پمپ سازی ایران
۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰ ۰۰۳۶ ۳۰,۰۰۰ شرکت شیشه قزوین
۶,۳۸۳,۴۳۹,۵۷۲	۶,۳۸۳,۴۳۹,۵۷۲	۳,۹۷۲,۹۸۹ جمع



شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
سایر شرکتها:					
شرکت چوبیران	۵۴,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۷۵,۱۸۵,۱۷۱	۲۸,۶۷۵,۱۸۵,۱۷۱
شرکت اینرژي و پلاستیران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۸۴۱,۰۰۸,۲۴۸	۲۰,۸۴۱,۰۰۸,۲۴۸
شرکت افغان پلاستیران	—	۴۹	—	۲,۷۷۴,۸۳۷,۰۳۴	۲,۷۷۴,۸۳۷,۰۳۴
شرکت یزد باف	۸۴۸,۵۳۶	۲,۳۵۷	۱,۰۰۰	۲,۴۴۸,۱۹۶,۳۶۳	۲,۴۴۸,۱۹۶,۳۶۳
شرکت نوید موتور	۱,۵۵۴,۰۰۰	۶,۰۸۵	۱,۰۰۰	۱,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری راشا	۱,۲۳۷,۵۰۰	۸,۲۵	۱,۰۰۰	۱,۳۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۷۵۰,۰۰۰
شرکت آسیای آرام	۱۲۸,۲۶۵	۰,۰۴۱	۱,۰۰۰	۱۰۸,۷۶۴,۳۷۰	۱۰۸,۷۶۴,۳۷۰
مرکز آموزش و تحقیقات	۱۶۵,۸۶۸	۱,۵۹۹	۱,۰۰۰	۱۰۰,۴۳۵,۸۹۱	۱۰۰,۴۳۵,۸۹۱
شرکت ساروج پوشهر	۵۰,۳۵۵	۰,۰۰۶	۱,۰۰۰	۴۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۱,۲۶۰,۰۰۰
شرکت شهد سهند	۱۴,۷۰۰	۰,۱۰۱	۱,۰۰۰	۱۳,۳۰۱,۴۰۰	۱۳,۳۰۱,۴۰۰
	۴۴,۰۵۳,۲۲۴			۵۷,۹۰۶,۷۳۸,۴۷۷	۵۷,۹۰۶,۷۳۸,۴۷۷
	۴۸,۰۲۶,۲۱۳			۶۴,۲۹۰,۱۷۸,۰۴۹	۶۴,۲۹۰,۱۷۸,۰۴۹
ذخیره کاهش ارزش بابت سرمایه گذاری				(۲۳,۲۷۵,۱۸۵,۱۷۱)	(۲۳,۲۷۵,۱۸۵,۱۷۱)
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری				(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
				۳۹,۰۱۴,۹۹۲,۸۷۸	۳۹,۰۱۴,۹۹۲,۸۷۸

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

۱۱-۱-۲ شرکت پلاستیران از سنوات گذشته اقدام به سرمایه گذاری در ساخت و راه اندازی شرکت افغان پلاست در کشور افغانستان با سرمایه گذاری و مشارکت ۵۰ درصدی پلاستیران و ۵۰ درصدی شریک افغانی نموده است.

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

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

۱۲- سایر داراییها

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

ریال	ریال
۱,۳۹۴,۰۰۶,۰۲۶	۱,۳۹۴,۰۰۶,۰۲۶
۱,۳۹۴,۰۰۶,۰۲۶	۱,۳۹۴,۰۰۶,۰۲۶

حصه بلند مدت وامهای پرداختی در وجه کارکنان

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

حسابها و اسناد پرداختنی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۱۰۷,۹۳۳,۹۵۴	۱۸,۱۷۲,۶۴۲,۰۶۶	۱۳-۱ اسناد پرداختنی
۱۲,۷۶۵,۲۰۶,۴۴۸	۱۳,۲۳۹,۵۰۷,۴۰۴	۱۳-۲ اعتبارات اسنادی
۲۰,۴۳۴,۰۹۴,۱۷۰	۳۵,۰۴۷,۴۷۵,۱۳۰	۱۳-۳ حسابهای پرداختنی تجاری
۵۶,۳۰۷,۲۳۴,۵۷۲	۶۶,۴۵۹,۶۲۴,۶۰۰	

۱۳-۱ اسناد پرداختنی بابت چکهای صادره برای خرید مواد اولیه و قطعات می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۳.۱ میلیارد ریال تسویه گردیده است.

۱۳-۲ اعتبارات اسنادی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۷۶۵,۲۰۶,۴۴۸	۱۳,۲۳۹,۵۰۷,۴۰۴	اعتبارات اسنادی بابت مواد اولیه
۱۲,۷۶۵,۲۰۶,۴۴۸	۱۳,۲۳۹,۵۰۷,۴۰۴	

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۳۷۲,۸۹۹,۴۱۸	۱۶,۸۲۴,۶۲۰,۹۱۳	بستانکاران مواد اولیه و رنگ
۷,۵۴۹,۸۴۵,۶۸۲	۱۷,۶۸۸,۱۳۴,۷۱۱	شرکت اینترژی و پلاستیران
۵۰۵,۴۹۸,۱۹۷	۵۰۵,۴۹۸,۱۹۷	شرکت پارس حریر زیبا
۵,۸۵۰,۸۷۳	۲۹,۲۲۱,۳۰۹	شرکتهای کارتن ساز
۲۵,۴۷,۴۷۵,۱۳۰	۲۵,۴۷,۴۷۵,۱۳۰	



۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۹۹۰,۱۹۲,۸۰۲	۱۴,۵۵۳,۵۹۹,۸۸۵	۱۴-۱ حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۹۵۶,۲۷۹,۹۶۰	۲,۰۲۰,۲۸۵,۹۶۰	۱۴-۲ ذخیره هزینه های معوق
۱۲,۹۴۶,۴۷۲,۷۶۲	۱۶,۵۷۳,۸۸۵,۸۴۵	

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۲۸۰,۴۴۸,۸۹۷	۸,۲۸۰,۴۴۸,۸۹۷	شرکت چوبیران (حسابهای فی مابین)
۱,۳۵۴,۷۷۷,۵۹۸	۲,۹۵۷,۹۳۴,۱۴۲	کارکنان (حقوق پرداختنی)
۶۵۰,۳۲۰,۷۰۱	۱,۰۸۷,۲۷۷,۸۷۵	۱۴-۱-۱ اداره دارایی
۶۴۵,۳۶۰,۱۱۹	۶۴۵,۳۶۰,۱۱۹	آقای اشرفیان
۱۸,۳۹۹,۹۸۱	۵۴۸,۵۹۶,۹۷۴	سازمان تامین اجتماعی
۶۸۸,۱۴۳,۰۳۷	۳۶۹,۸۳۰,۸۹۹	شرکت تعاونی مصرف پلاستیران (حسابهای فی مابین)
۳۵۲,۷۴۲,۴۶۹	۶۶۴,۱۵۰,۹۷۹	سایر
۱۱,۹۹۰,۱۹۲,۸۰۲	۱۴,۵۵۳,۵۹۹,۸۸۵	

۱-۱۴ عمده مبلغ فوق بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده دوره سه ماهه دوم سال ۱۳۹۲ و مالیات حقوق کارکنان و مالیات تکلیفی می باشد.



شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره بیمه
۹۵۶,۲۷۹,۹۶۰	۵۶۶,۲۸۵,۹۶۰	۱۴-۲-۱	ذخیره عیدی
.	۱,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰		
۹۵۶,۲۷۹,۹۶۰	۲,۰۲۰,۲۸۵,۹۶۰		

۱۴-۲-۱ مبلغ فوق بابت حسابرسی بیمه ای از سال ۱۳۷۷ الی ۱۳۸۷ می باشد.

۱۵-پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	شرکت یزد باف
۱۵,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	.	
۱۵,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	.	

۱۶- سود سهام مصوب و پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	سود سهام پرداختنی مربوط به سنوات قبل
۲,۴۲۳,۳۳۸,۸۷۵	۲,۴۱۹,۱۶۳,۳۱۵	پرداخت سود طی دوره مالی
(۴,۱۷۵,۵۶۰)	.	
۲,۴۱۹,۱۶۳,۳۱۵	۲,۴۱۹,۱۶۳,۳۱۵	



۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

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

منابع تأمین کننده تسهیلات مالی دریافتی	نوع قرارداد	نرخ سود	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سامان	مشارکت مدنی	۲۵	۳۶۳,۲۲۴,۳۶۴,۸۷۴	۳۶۳,۲۲۴,۳۶۴,۸۷۴
سپه	فروش اقساطی	۱۶	۸۷,۸۷۶,۰۹۶,۰۰۰	۹۴,۱۵۳,۲۳۹,۳۳۸
ملی	جعاله مضاربه سلف	۱۸ و ۱۹	۸۷,۰۵۴,۰۶۸,۱۶۶	۸۸,۱۵۵,۴۱۴,۰۶۷
تجارت	فروش اقساطی	۱۲	۳,۲۴۱,۶۰۵,۷۲۴	۴,۶۱۳,۸۴۹,۹۳۸
جمع			۵۴۱,۳۹۶,۱۳۴,۷۶۴	۵۵۰,۱۴۶,۸۶۸,۲۱۷
کسر میشود: سود و کارمزد سنوات آتی			(۱۱۸,۲۶۰,۸۸۲,۳۳۰)	(۱۳۳,۸۶۵,۸۷۳,۴۸۳)
			۴۲۳,۱۳۵,۲۵۲,۴۳۴	۴۱۶,۲۸۰,۹۹۴,۷۳۴
کسر میشود: حصه بلند مدت تسهیلات			(۲۵۵,۱۲۸,۸۸۹,۱۶۴)	(۳۷۴,۱۸۱,۱۷۷,۲۸۴)
خالص بدهی			۱۶۸,۰۰۶,۳۶۳,۲۷۰	۴۲,۰۹۹,۸۱۷,۴۵۰
ذخیره سود و کارمزد وامها			۴۱,۹۱۲,۰۳۷,۱۵۱	۲۳,۸۱۰,۷۲۵,۷۴۳
			۲۰۹,۹۱۸,۴۰۰,۴۲۱	۶۵,۹۱۰,۵۴۳,۱۹۳

وثیقه های واگذار شده به بانکها در قبال تسهیلات دریافتی، اسناد مالکیت آپارتمانهای یزد وزمین سعید آباد و کارخانه، سفته به امضای مدیران، سهام شرکتها (یادداشت ۱-۱۲) و سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانکها (بانک ملی) می باشد. همچنین حداکثر سررسید وامهای دریافتی فوق اسفند ۱۳۹۳ (بانک سپه) می باشد.

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

۱۸- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت

حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

اعتبارات اسنادی بلند مدت (بانک سپه)	ریال	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	۵,۵۸۴,۳۷۶,۰۰۰	۶,۵۷۳,۲۱۶,۰۰۰
		۵,۵۸۴,۳۷۶,۰۰۰	۶,۵۷۳,۲۱۶,۰۰۰



۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۳۷۹,۷۶۸,۷۸۹	۱۶,۵۰۵,۳۲۸,۸۷۶	مانده در ابتدای دوره
(۲,۸۱۳,۵۳۴,۶۵۰)	(۵,۷۱۸,۶۴۳,۸۲۴)	پرداخت شده طی دوره
۴,۹۳۹,۰۹۴,۷۳۷	۲,۵۸۳,۷۵۵,۰۱۸	ذخیره تامین شده
۱۶,۵۰۵,۳۲۸,۸۷۶	۱۳,۳۷۰,۴۴۰,۰۷۰	مانده در پایان دوره

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۵۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۵۷۶ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام می‌باشد که بصورت کامل پرداخت شده است، که اطلاعات مربوط به سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

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

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۵.۷۶۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۲- سایر اندوخته ها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۸۵,۳۴۰	۷۸۵,۳۴۰	اندوخته احتیاطی
۷۸۵,۳۴۰	۷۸۵,۳۴۰	



شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌نمای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۲۳- فروش خالص به شرح زیر می باشد:

شرح	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
	مبلغ - ریال	مقدار (کیلو گرم)	مبلغ - ریال	مقدار (کیلو گرم)	مبلغ - ریال	مقدار (کیلو گرم)
گروه فروش محصولات خانگی	۴۶,۵۱۶,۷۳۴,۷۳۰	۷۲۹,۷۷۶	۲۹,۸۱۶,۷۱۵,۷۷۸	۶۲۶,۸۱۶	۹۳,۴۰۰,۰۵۷,۳۳۰	۱,۸۵۳,۱۱۷
گروه فروش محصولات صنعتی	۲۳,۳۹۰,۱۸۱,۴۳۵	۱,۱۹۵,۲۸۱	۱۴,۹۱۶,۹۲۴,۹۴۵	۱,۲۰۱,۶۱۴	۵۸,۶۴۱,۰۳۳,۴۸۳	۳,۴۱۳,۸۵۲
گروه فروش محصولات خودرویی	۱۱,۷۳۵,۴۲۷,۴۸۶	۱۳۴,۰۷۶	۲۰,۳۵۹,۳۵۹,۳۳۶	۳۴۶,۷۸۴	۳۴,۸۴۸,۵۲۹,۴۹۰	۶۱۰,۲۰۶
جمع فروش	۸۱,۵۴۲,۳۴۳,۶۵۱		۶۵,۰۹۳,۰۰۰,۰۵۹		۱۸۶,۸۸۹,۶۲۰,۳۰۳	
برگشت از فروش و تخفیفات	۱,۱۰۵,۰۳۱,۸۸۵		۹۲۵,۳۵۳,۲۳۸		۲,۲۰۹,۳۴۸,۶۹۰	
فروش خالص	۸۰,۴۳۷,۳۱۱,۷۶۶		۶۴,۱۶۷,۶۴۶,۸۲۱		۱۸۴,۶۸۰,۳۷۱,۶۱۳	

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

شرح	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
	مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال	درصد
صنایع بسته بندی	۴۵,۷۵۵,۷۱۹,۸۴۲	۵۶	۲۸,۵۳۰,۲۰۵,۶۳۴	۴۴	۹۱,۱۳۲,۶۲۸,۸۰۶	۴۹
صنایع یخچال سازی	۲۰,۸۰۴,۶۷۲,۲۴۶	۲۶	۸,۹۶۳,۲۹۲,۰۵۲	۱۴	۴۷,۸۰۱,۲۶۸,۷۸۱	۲۶
صنایع خودرو سازی	۱۲,۱۹۸,۶۷۱,۷۶۸	۱۵	۲۰,۹۴۴,۱۹۹,۰۶۵	۳۲	۳۶,۱۸۱,۲۶۹,۹۴۵	۱۹
صنایع تلویزیون سازی	۷۷۶,۳۸۸,۲۸۶	۱	۴,۱۲۸,۳۱۹,۹۷۸	۶	۶,۲۱۰,۵۷۲,۵۶۵	۳
سایر صنایع	۲,۰۰۶,۸۹۱,۵۰۹	۲	۲,۵۲۷,۰۸۳,۳۳۰	۴	۵,۵۶۳,۸۸۰,۲۰۶	۳
جمع کل	۸۱,۵۴۲,۳۴۳,۶۵۱	۱۰۰	۶۵,۰۹۳,۰۰۰,۰۵۹	۱۰۰	۱۸۶,۸۸۹,۶۲۰,۳۰۳	۱۰۰

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱۱۵,۱۱۸,۶۵۰,۵۱۰	۳۸,۶۶۴,۳۷۳,۳۲۳	۴۹,۳۱۰,۹۷۴,۶۲۷	۲۴-۱	مواد مستقیم مصرفی
۴۴,۵۸۸,۰۱۰,۷۸۳	۲۱,۵۷۲,۲۹۰,۶۱۶	۲۰,۶۷۹,۵۲۰,۵۹۸	۲۴-۲	دستمزد مستقیم
۲۴,۷۵۱,۴۵۷,۸۸۹	۱۰,۷۸۶,۸۴۵,۶۳۷	۱۱,۸۶۷,۷۴۴,۰۹۶	۲۴-۲	سربار ساخت
۱۸۴,۴۵۸,۱۱۹,۱۸۲	۷۱,۰۲۳,۵۰۹,۵۷۶	۸۱,۸۵۸,۲۳۹,۳۲۱		جمع هزینه های تولید
۱۳۸,۳۳۹,۴۷۲	۳۳,۷۵۸,۲۷۷	(۴۸۲,۵۸۶,۴۸۵)		(افزایش) کاهش موجودی کار در جریان
۱۸۴,۵۹۶,۴۵۸,۶۵۴	۷۱,۰۵۷,۲۶۷,۸۵۳	۸۱,۳۷۵,۶۵۲,۸۳۶		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۹۰۲,۸۷۹,۳۵۷)	(۵۱۲,۴۰۲,۹۱۵)	۳۰۲,۰۳۵,۲۲۵		(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
۱۸۳,۶۹۳,۵۷۹,۲۹۷	۷۰,۵۴۴,۸۶۴,۹۳۸	۸۱,۶۷۷,۶۸۸,۰۶۱		بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶,۱۱۴	۲۰,۶۷۲	۲۹,۰۵۵	پلی اتیلن بادی
۳۸,۷۸۷	۹,۳۳۹	۱۸,۶۵۵	پلی اتیلن تزریقی
۸,۶۸۷	۱,۸۷۸	۲,۶۱۶	ای بی اس
۳,۵۰۷	۱,۲۴۳	۲,۶۲۱	هایمپکت
۱۲۶,۱۰۵	۳۳,۰۳۲	۵۲,۹۴۷	جمع





شورکت کارخانجات تولیدی پلاستیمار (سهامی عام)

یادداشتهای توفیقی صورتهای مالی

دوره مالی صافی، ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۲-۴- هزینههای دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

دستمزد مستقیم

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶	دوره مالی میانی ۶	دوره مالی میانی ۶
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ماهه منتهی به
۳۲,۳۲۷,۱۲۹,۶۹۰	۱۶,۴۹۰,۵۷۳,۵۱۱	۱۲,۶۸۱,۸۶۹,۳۴۵	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۴,۷۶۱,۸۱۱,۲۵۱	۲,۶۴۸,۶۵۲,۲۲۰	۴,۸۰۱,۰۹۵,۱۹۵	
۴,۱۱۸,۷۶۰,۶۶۸	۲,۴۳۳,۰۶۴,۸۸۵	۲,۰۴۵,۴۷۲,۷۲۷	
۳,۳۸۰,۳۰۹,۱۷۴	.	۱,۱۵۱,۰۸۳,۳۳۱	
.	.	.	حقوق و دستمزد و مزایا
.	.	.	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
.	.	.	مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	.	عیدی پایان سال
.	.	.	سایر مواد غیر تولیدی و قطعات و بسته بندی
.	.	.	استهلاک
.	.	.	آب و برق
.	.	.	ایاب و ذهاب
.	.	.	غذا و آبدارخانه
.	.	.	حق الزحمه مشاورین
.	.	.	سوخت
.	.	.	تعمیر و نگهداری
.	.	.	پست و مخابرات
.	.	.	هزینه ایمنی و بهداشت و درمان
.	.	.	حق عضویت و نشریات
.	.	.	ابزار و اثاثه جزئی و سایر اقلام مصرفی
.	.	.	هزینه آموزش
.	.	.	ملزومات و نوشت افزار
.	.	.	حق بیمه اموال و داراییها
.	.	.	سایر
۴۴,۵۸۸,۰۱۰,۷۸۳	۲۱,۵۷۲,۲۹۰,۶۱۶	۲۰,۶۷۹,۵۲۰,۵۹۸	
۴۴,۵۸۸,۰۱۰,۷۸۳	۲۱,۵۷۲,۲۹۰,۶۱۶	۲۰,۶۷۹,۵۲۰,۵۹۸	

سربار تولید

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶	دوره مالی میانی ۶	دوره مالی میانی ۶
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ماهه منتهی به
۷,۹۶۴,۰۰۲,۳۱۹	۳,۴۱۰,۹۷۱,۳۹۳	۳,۹۱۸,۵۰۶,۲۰۳	
۶,۴۹۸,۳۳۸,۳۶۸	۳,۳۷۵,۹۸۴,۸۴۱	۳,۴۱۲,۶۴۴,۴۳۰	
۳,۹۰۵,۳۷۵,۸۶۹	۱,۹۴۱,۴۷۱,۱۳۸	۱,۳۶۰,۷۱۲,۹۰۰	
۲,۵۷۶,۳۱۹,۰۴۵	۱,۰۳۳,۷۸۶,۴۷۹	۱,۱۷۱,۶۶۴,۶۴۶	
۲,۰۶۲,۸۷۴,۷۷۹	۶۶۲,۱۴۷,۸۶۳	۹۴۸,۸۶۹,۴۲۹	
۵۲۵,۷۹۵,۸۸۲	۱۴۵,۷۰۷,۸۸۲	۷۹۶,۲۸۵,۷۰۰	
۳۱۴,۳۷۷,۱۶۴	۱۶۰,۵۱۱,۵۷۸	۱۵۴,۴۹۱,۱۲۳	
۲۴۸,۱۶۸,۰۵۰	۱۰۶,۳۸۶,۸۰۰	۵۹,۳۶۱,۷۸۳	
۸۱,۳۴۶,۸۰۳	۴۲,۱۴۲,۶۰۲	۴۰,۴۴۱,۵۷۲	
۲۵۷,۱۳۴,۹۹۰	۱۱۶,۷۲۵,۴۸۹	۳۰,۵۲۷,۵۸۳	
۱۱۱,۷۳۶,۰۰۰	۲۷,۸۸۳,۰۰۰	۲۰,۶۴۹,۴۰۰	
۹۹,۷۴۱,۸۲۰	۹۶,۰۴۸,۴۰۰	۵۰,۴۷۵,۰۰۰	
۱۰۲,۴۰۶,۶۸۶	۳۴,۵۳۰,۶۷۳	۲,۴۲۰,۰۰۰	
.	.	۱۲۵,۰۰۰	
۴۰۱,۳۹۰,۵۰۹	.	.	
۱,۴۴۰,۴۵۲,۵۳۷	۳۹۶,۱۰۸,۹۷۱	۱,۱۰۲,۵۱۲,۰۴۰	
۲۶,۵۸۹,۰۶۰,۸۲۱	۱۱,۴۴۰,۴۰۷,۱۰۹	۱۳,۰۲۴,۲۵۹,۳۰۹	
(۱,۸۳۷,۶۰۲,۹۳۲)	(۶۵۳,۵۶۱,۴۷۲)	(۱,۱۵۶,۵۱۵,۲۱۳)	
۲۴,۷۵۱,۴۵۷,۸۸۹	۱۰,۷۸۶,۸۴۵,۶۳۷	۱۱,۸۶۷,۷۴۴,۰۹۶	



مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ظرفیت تولید یک سال	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	واحد	شرح
۳,۷۴۲,۰۰۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	کیلو گرم	قطعات تزریقی
۲,۰۶۲,۰۰۰	۱,۸۴۲,۸۷۷	۸۳۶,۵۰۷	۸۹۹,۷۳۹	کیلو گرم	ورق اکسترودر
۱,۳۷۵,۰۰۰	۲۶۰,۴۰۷,۵۵۶	۴۹۸,۷۳۱	۲۱۵,۳۶۵	کیلو گرم	انواع بشکه
۱,۳۴۷,۰۰۰	۱۰,۸۷,۱۰۱	۲۱۳,۸۹۷	۱۷۷,۳۱۰	کیلو گرم	پاک و گلوله پژو ۴۰۵
۸,۵۲۶,۰۰۰	۳۱۳,۳۷۵	۲,۳۹۲,۹۲۷	۱,۹۹۹,۱۹۰	کیلو گرم	جمع کل تولید

۲۵- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۸۵۲,۳۹۱,۰۱۷	۳,۲۱۴,۷۹۱,۷۷۶	۳,۵۴۴,۶۴۳,۴۹۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۶۸۳,۱۳۳,۵۸۲	۲۵۱,۹۹۳,۰۹۵	۶۹۶,۸۸۹,۸۸۳	حق الزحمه مشاورین
۱,۱۳۵,۷۸۸,۵۸۵	۵۶۱,۶۰۳,۰۴۱	۶۸۷,۱۰۶,۰۷۶	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۹۶۳,۳۹۸,۰۶۲	۳۳۹,۸۲۳,۳۴۱	۶۰۳,۷۶۰,۰۰۶	ایاب و ذهاب
۸۲۰,۳۳۴,۰۶۹	۴۸۴,۵۹۳,۸۳۳	۵۳۸,۲۸۲,۲۹۱	مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۶۵,۹۸۸,۱۲۰	۴۲۳,۸۳۴,۱۸۴	۳۸۴,۴۳۹,۹۳۱	آب و برق
۶۷۴,۲۷۳,۱۹۵	.	۳۰۲,۹۱۶,۶۶۹	عیدی پایان سال
۶۵۴,۵۴۲,۰۴۰	۲۰۲,۰۰۷,۳۴۶	۲۹۳,۱۶۴,۵۵۳	غذا و آبدارخانه
۴۰۹,۸۰۳,۴۲۰	۱۹۶,۵۹۳,۴۷۵	۱۹۰,۱۱۶,۴۸۵	استهلاک
۶,۷۹۱,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۶۲۱,۵۱۱	ابزار و اثاثه جزئی و سایر اقلام مصرفی
۱۴۴,۴۳۲,۵۰۰	۵۴,۳۳۵,۵۰۰	۶۷,۸۵۱,۷۰۰	تعمیر و نگهداری
۸۸,۵۹۲,۸۵۷	۴۹,۵۵۱,۲۸۴	۵۸,۳۱۴,۰۴۵	سوخت
۴۷,۹۰۰,۴۸۶	۱۵,۷۶۱,۶۶۱	۳۱,۶۷۹,۰۳۲	پست و مخابرات
۶۳,۶۳۳,۱۹۹	۱۵,۰۶۵,۲۰۰	۱۸,۲۳۲,۰۰۰	هزینه‌های حق عضویت و نشریات
۴۷,۶۷۱,۴۰۰	۱۰,۰۳۷,۰۰۰	۱۲,۴۶۹,۷۵۰	ملزومات و نوشت افزار
۱۴,۶۷۳,۳۱۴	۴,۹۶۹,۳۲۷	۸۵۰,۰۰۰	هزینه آموزش
۱۲,۳۴۰,۷۵۵	۸۳۰,۰۰۰	.	هزینه ایمنی و بهداشت و درمان
۶۲,۳۱۸,۶۰۵	.	.	حق بیمه اموال و دارائیه‌ها
۱,۸۳۷,۶۰۲,۹۳۲	۶۵۳,۵۶۱,۴۷۲	۱,۱۵۶,۵۱۵,۲۱۳	سهم هزینه اداری از واحدهای خدماتی
۱,۷۶۹,۴۳۶,۸۵۸	۲۳۱,۶۹۰,۹۴۰	۷۷۴,۷۲۱,۵۵۵	سایر
۱۸,۰۵۵,۱۵۰,۹۹۶	۶,۷۱۵,۲۴۲,۴۷۵	۹,۴۷۱,۵۷۴,۱۹۳	جمع کل



شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	خالص کسری و اضافه ائبار
(۲۶۹,۵۵۸,۳۷۵)	(۲۶۰,۱۳۱,۹۱۰)	(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	جمع
(۲۶۹,۵۵۸,۳۷۵)	(۲۶۰,۱۳۱,۹۱۰)	(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	

۲۷- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	سود تضمین شده تسهیلات دریافتی و کارمزد خدمات بانکی
۵۰,۸۸۹,۰۰۱,۲۹۶	۳۰,۲۳۱,۶۶۴,۱۷۶	۳۷,۳۱۴,۴۰۲,۵۶۱	کارمزد خدمات بانکی
۲,۴۵۳,۰۳۴,۷۲۸	۵۷۱,۱۷۱,۶۳۳	۱۳۲,۵۲۹,۴۴۸	
۵۳,۳۴۲,۰۳۶,۰۲۴	۳۰,۸۰۲,۸۳۵,۸۰۹	۳۷,۴۴۶,۹۳۲,۰۰۹	

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۳,۸۴۱,۷۴۴,۱۲۳	.	۱۷,۹۶۵,۳۴۷,۳۸۴		سود حاصل از فروش داراییها
۱,۴۴۵,۷۷۹,۳۳۱	۹۳۷,۴۶۰,۰۲۳	۴۵۷,۴۷۲,۳۶۸		سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها
۲۹۲,۳۶۳,۴۱۸	۲۹۲,۳۶۳,۴۱۸	۳۷۵,۷۶۷,۸۶۰	۲۸ ۱	سود حاصل از سرمایه گذاری نزد سایر شرکتها
(۶,۲۰۴,۱۴۳,۴۰۴)	۴۹,۹۸۸,۰۰۰	.		سود (زیان) تسعیر ارز
(۶,۲۸۶,۴۹۱)	(۵,۴۷۵,۰۸۴)	۲,۶۳۴,۴۲۰,۳۱۶		سایر
(۶۳۰,۵۴۳,۱۲۳)	۱,۲۷۴,۳۲۶,۳۵۷	۳۱,۴۳۳,۰۰۷,۹۲۸		



شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	شرکت نوید موتور
۱۱,۵۴۶,۱۶۸	۱۱,۵۴۶,۱۶۸	۸۱,۶۷۴,۸۸۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
.	.	۳۰,۹۳۷,۵۰۰	شرکت راهبران آب شرب ایران (راشا)
۱۲,۷۹۷,۲۵۰	۱۲,۷۹۷,۲۵۰	۱۱,۲۶۱,۵۸۰	شرکت گروه بهمن (مژدا)
۱۷,۸۸۰,۰۰۰	۱۷,۸۸۰,۰۰۰	۲۵۰۳,۹۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی ایران
۱۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی پمپ سازی ایران
۲۹۲,۳۶۳,۴۱۸	۲۹۲,۳۶۳,۴۱۸	۳۷۵,۷۶۷,۸۶۰	

۲۹- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۳,۵۹۳,۶۵۵,۰۱۸)	(۲۳,۵۹۳,۶۵۵,۰۱۸)	.	بابت شناسایی هزینه های مالی تسهیلات مالی سنوات گذشته
(۱,۵۹۰,۶۲۴,۲۳۲)	(۱,۵۹۰,۶۲۴,۲۳۲)	.	تفاوت مالیات حقوق سال مالی ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹
(۹۷,۲۲۱,۵۶۰)	(۹۷,۲۲۱,۵۶۰)	.	مالیات تکلیفی سال مالی ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹
(۲۵,۲۸۱,۵۰۰,۸۱۰)	(۲۵,۲۸۱,۵۰۰,۸۱۰)	.	



۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱۷,۳۳۷,۸۱۲,۰۵۵)	(۱۳,۳۵۲,۵۹۲,۵۰۲)	(۱۰,۷۳۶,۵۳۱,۴۰۶)	سود (زیان) عملیاتی
۶,۹۰۸,۰۴۱,۷۸۸	۳,۴۷۲,۵۷۸,۳۱۶	۳,۶۰۲,۷۶۰,۹۱۵	هزینه استهلاک
۲,۱۲۵,۵۶۰,۰۸۷	۲,۲۷۹,۱۸۹,۳۷۵	(۳,۱۳۴,۸۸۸,۸۰۶)	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۰,۹۴۷,۶۱۴,۲۱۷	(۱۴,۱۱۴,۰۲۱,۸۵۵)	۹,۰۲۸,۰۲۶,۵۹۲	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۱۴,۱۵۶,۴۹۰,۲۴۸)	۵,۰۸۶,۳۷۸,۹۸۶	۸,۰۱۴,۱۸۰,۸۲۳	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۶۵,۳۵۳,۳۷۹,۰۵۱	۴۶,۶۸۶,۵۴۹	(۳,۹۱۷,۳۸۴,۳۹۲)	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
(۵۸,۲۴۱,۴۲۸,۶۵۱)	۴۳,۳۷۹,۱۵۶,۰۷۶	۱۳,۳۰۵,۵۰۲,۱۵۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱۵,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۶,۲۸۶,۴۹۱)	(۵۲۶,۶۵۸,۷۱۷)	۲,۶۳۴,۴۲۰,۳۱۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰,۷۶۹,۵۷۷,۶۹۸	۲۶,۲۷۰,۷۱۶,۲۲۸	۱۸,۷۹۶,۰۸۶,۱۹۷	جمع

۳۱- مبادلات غیر نقدی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت افزایش دارایی ثابت در قبال حسابهای دریافتنی
.	.	۱۵,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	بابت کاهش دارایی ثابت در قبال پیش دریافتها
.	.	۱۸,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	

۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۲-۱ شرکت فاقد بدهیهای احتمالی می باشد.

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال
۱,۰۷۸,۶۰۵,۰۰۰
۶۳۸,۳۰۰,۰۰۰
۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۹۶,۹۰۵,۰۰۰

بهران کار (بابت خرید آسانسور)
شرکت رضایی (بابت قالبهای خودرویی)
شرکت کارانیک ساز (بابت ماشین آلات تکمیلی باک ۲۰۶)

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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





شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)
 یادداشت‌های تفضیلی صورتحساب مالی
 دوره مالی منتهی به ۲۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

ماتده طلب (بدهی) آخر پایان سال	سود یا زیان ناخالص معامله	مبلغ (میلیون ریال)	مانده طلب (بدهی) آخر پایان سال	سود یا زیان ناخالص معامله	مبلغ (میلیون ریال)	نمونه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد قانون تجارت می باشد	موضوع معامله	نوع وابستگی	عضو مشترک هیات مدیره	فروش محصولات	کارخانجات تولیدی بهمین (سهامی عام)	عضو مشترک هیات مدیره	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت چوبیان	شرکت افغان پلاست	شرکت اینترزی و پلاستیران	شرکت تعاونی مصروف کارکنان پلاستیران	شرکت یزد پاک	شرکت ایران برک	شرکت گرد پاک	شرکت سامان یزد
۷,۷۶۲	.	۶,۰۹۹	۷,۸۷۳	.	۲,۴۵۷	طبق قرارداد	✓								تحت کنترل	واحد تجاری وابسته	واحد تجاری وابسته	واحد تجاری وابسته	شرکت‌های همگروه	شرکت‌های همگروه	شرکت‌های همگروه	شرکت‌های همگروه
(۸,۲۸۰)	.	(۱,۱۳۴)	(۸,۲۸۰)	.	.	.	.								.	.	.	.	.	.	.	.
۱,۳۰۱	.	.	۱,۳۰۱	.	.	.	.								.	.	.	.	.	.	.	.
(۷,۵۵۰)	.	.	(۱۷,۶۸۸)	.	(۱۰,۱۳۸)	.	.								.	.	.	.	.	.	.	.
(۶۸۸)	.	(۶۶۳)	(۳۷۰)	.	(۱۳۷)	.	.								.	.	.	.	.	.	.	.
(۱۴,۳۹۱)	.	(۱۵,۱۷۷)	(۱۷,۳۴۲)	.	(۲,۱۸۵)	.	.								.	.	.	.	.	.	.	.
۳۶۵	.	.	۳۶۵	.	.	.	.								.	.	.	.	.	.	.	.
۵,۱۶۲	.	.	۱,۴۳۰	.	.	.	.								.	.	.	.	.	.	.	.
۱,۰۰۸	.	.	۱,۰۰۸	.	.	.	.								.	.	.	.	.	.	.	.

۳۵- وضعیت ارزی:

دارایی‌ها و بدهیهای پولی ارزی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد:

اعتبارات اسنادی پرداختی بانک سامان

درهم
۱,۴۱۵,۴۶۱,۶۳۳
۱,۴۱۵,۴۶۱,۶۳۳

۳۶- وضعیت مالیات:

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