



تاریخ :
شماره :
پیوست :

گزارش بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره ای

به هیأت مدیره محترم

شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۲.۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

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

مبانی نتیجه گیری مشروط:

۳- بررسیهای انجام شده حاکی از وجود ۴۳۲۴ میلیون ریال بدهی مالیاتی، عمدتاً مبلغ ۱۳۳۲ میلیون ریال بابت مالیات نقل وانتقال اراضی واگذاری به شرکت بهساز مشارکتهای ملت در سال ۱۳۹۱ و ۲۷۷۵ میلیون ریال بابت مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۳۸۹ لغایت ۱۳۹۱ می باشد که شرکت از این بابت ذخیره ای در حسابهای خود اعمال ننموده است.

۴- علیرغم توقف و تعطیل فعالیتهای تولیدی هزینه استهلاک دارائی های ثابت برخلاف رویه مندرج در یادداشت ۲-۳ بطور کامل محاسبه گردیده است و در نتیجه تعدیل صورتهای مالی از این بابت ضروری می باشد.

گزارش بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره ای
به هیأت مدیره محترم (ادامه)
شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص)

نتیجه گیری:

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

۱۶ مهر ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی

(حسابداران رسمی)

حسن اسمائی

شماره عضویت ۸۰۰۰۴۹

منوچهر زندی

شماره عضویت ۸۰۰۳۶۹

تاریخ:

شماره:

پرونده:

شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص)

شماره ثبت ۵۳۵ سال تاسیس ۱۳۳۷ شناسه ملی ثبت ۱۰۲۶۰۱۰۷۰۹۴

شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

- ترازنامه ۲
- صورت سود و زیان ۳
- صورت سود (زیان) انباشته ۳
- صورت جریان وجوه نقد ۴
- یادداشتهای توضیحی
- الف - تاریخچه ۵
- ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی ۵
- پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری ۶-۷
- ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی ۸-۲۳

صورت‌های مالی بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است

اعضای هیات مدیره

سمت

امضا

شرکت بهساز مشارکتهای ملت به نمایندگی آقای ناصر نفری

رئیس هیات مدیره

شرکت خانه سازی ایرداک به نمایندگی آقای محمد رضا شجاعی

نایب رئیس هیات مدیره

شرکت بهسامان ملت به نمایندگی آقای محمد علی خادمی

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

شرکت رستندگی و بافندگی نیرس اصفهان (سهامی خاص)

ترازنامه ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

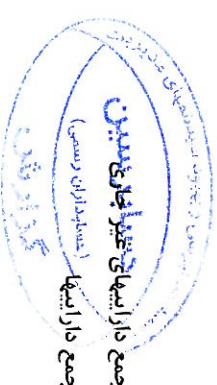
(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

تجدید ارائه شده	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال	داراییها	ریال	ریال
بدهیهای جاری:			داراییهای جاری:		
سود سهام پرداختنی	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد	۶۹۴,۰۳۷,۰۰۹	۴
حسابها و اسناد پرداختنی	۱,۷۵۹,۲۷۰,۲۸۷	۱۳	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۱,۶۵۲,۳۷۳,۹۰۰	۵
			سایر حسابهای دریافتنی	۴۰۰,۱۳۷,۱۴۲	۶
			موجودی مواد و کالا	۸۲۵,۸۷۹,۶۰۷	۷
			پیش پرداختها	۲۸۵,۱۵۶,۱۵۵	۸
جمع بدهیهای جاری	۱,۸۹۶,۲۷۰,۲۸۷		جمع داراییهای جاری	۳,۸۵۷,۴۹۴,۴۱۳	
بدهیهای غیر جاری:			داراییهای غیر جاری:		
حسابهای پرداختنی بلندمدت	۵۳۵,۹۰۳,۰۰۰	۱۴	داراییهای ثابت مشهود	۱۰,۲۰۹,۶۶۷,۰۲۹	۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹۳,۹۲۴,۸۲۸	۱۵	داراییهای نامشهود	۵۰۱,۰۴۱,۰۰۰	۱۰
جمع بدهیهای بلند مدت	۷۲۹,۸۲۸,۷۲۸		سرمایه گذارهای بلند مدت	۲۵۸,۴۸۰,۰۰۰	۱۱
جمع بدهیها	۲,۶۲۶,۰۹۹,۰۱۵				
حقوق صاحبان سهام:					
سرمایه (یک میلیون سهم ده هزار ریالی با تا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶			
اندوخته قانونی	۲۰۵,۰۵۶,۸۰۵	۱۷			
سایر اندوخته ها	۵۷,۶۶۳,۸۹۶	۱۸			
سود (زیان) انباشته	۳,۱۷۷,۶۴۱,۳۴۹				
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳,۴۴۰,۳۶۲,۰۵۰		جمع داراییهای غیر جاری	۱۱,۰۸۷,۸۸۱,۸۰۸	
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۶,۰۶۶,۴۹۱,۰۶۵		جمع داراییها	۱۶,۰۶۶,۴۹۱,۰۶۵	

ترازنامه

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت ریسندگی و بافندگی پهرس اصفهان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
۱۹ درآمد ارائه خدمات	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰ بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۱,۰۵۳,۳۷۴,۶۴۵)	(۲۸۲,۸۶۳,۷۲۱)	(۱,۸۹۸,۲۱۷,۱۹۵)
سود ناخالص	۱,۳۴۶,۶۲۵,۳۵۵	۱,۲۱۷,۱۳۶,۲۷۹	۲,۹۰۱,۷۸۲,۸۰۵
۲۱ هزینه های عمومی و اداری	(۱,۷۱۳,۵۳۸,۸۰۰)	(۲,۰۶۹,۶۶۹,۵۶۱)	(۲,۲۵۸,۴۹۳,۴۴۱)
۲۲ سایر درآمدهای عملیاتی	۱۱۶,۲۱۳,۷۲۲	۲۲,۵۶۵,۳۷۲	۰
	(۱,۵۹۷,۳۲۵,۰۷۸)	(۲,۰۴۷,۱۰۴,۱۸۹)	(۲,۲۵۸,۴۹۳,۴۴۱)
سود (زیان) عملیاتی	(۲۵۰,۶۹۹,۷۲۳)	(۸۲۹,۹۶۷,۹۱۰)	۶۴۲,۲۸۹,۳۶۴
۲۳ سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱,۸۹۰,۸۵۹,۸۹۹	۲۸۰,۵۶۹,۲۵۹	۷۹۵,۳۳۶,۷۷۶
سود (زیان) خالص	۱,۶۴۰,۱۶۰,۱۷۶	(۵۴۹,۳۹۸,۶۵۱)	۱,۴۳۸,۶۲۶,۱۴۰

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	۱,۶۴۰,۱۶۰,۱۷۶	(۵۴۹,۳۹۸,۶۵۱)	۱,۴۳۸,۶۲۶,۱۴۰
سود انباشته ابتدای دوره	۱,۷۸۴,۸۶۷,۲۲۱	۲,۶۶۲,۵۰۹,۹۶۴	۲,۶۶۲,۵۰۹,۹۶۴
تعدیلات سنواتی	(۱۰,۳۸۶,۰۴۸)	۰	(۵۹۴,۷۲۳,۶۲۴)
سود (زیان) انباشته پایان دوره - تعدیل شده	۱,۶۷۴,۴۸۱,۱۷۳	۲,۶۶۲,۵۰۹,۹۶۴	۲,۰۶۷,۷۸۶,۳۴۰
سود (زیان) قابل تخصیص	۳,۳۱۴,۶۴۱,۳۴۹	۱,۱۱۳,۱۱۱,۳۱۳	۳,۵۰۶,۴۱۲,۴۸۰
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	۰	۰	(۷۱,۹۳۱,۳۰۷)
سود سهام	(۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پاداش هیات مدیره	۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره	(۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۳۱,۹۳۱,۳۰۷)
سود انباشته در پایان دوره	۳,۱۷۷,۶۴۱,۳۴۹	۲۶۳,۱۱۱,۳۱۳	۱,۶۷۴,۴۸۱,۱۷۳

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به (زیان) دوره جاری و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت ریسندگی و بافندگی پیرس اصفهان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	(تجدید ارائه شده)

فعالیت‌های عملیاتی:

۱,۴۰۳,۳۳۶,۳۶۵	۱,۲۹۰,۸۷۶,۸۸۲	(۹۱۰,۵۹۳,۰۰۵)	۲۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذار بها و سود پرداختنی بابت تامین مالی:				
۵۷,۰۱۸,۲۶۷	۱۱,۶۲۷,۵۱۵	۵۲,۲۷۶,۶۴۰		سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
۲۶۸,۹۴۱,۷۴۴	۲۶۸,۹۴۱,۷۴۴	*		سود سهام دریافتی
(۶,۱۰۱,۶۷۵)	*	*		سود سهام پرداختی
۳۱۹,۸۵۸,۳۳۶	۲۸۰,۵۶۹,۲۵۹	۵۲,۲۷۶,۶۴۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذار بها و سود پرداختی بابت تامین مالی

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

(۵۳۹,۲۶۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۹,۱۹۲,۹۸۰)		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۳۸۹,۶۵۰,۰۰۰)	(۳۸۹,۶۵۰,۰۰۰)	*		وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
۳۹۱,۹۳۶,۴۰۰	*	۱,۵۰۸,۳۴۰,۰۰۰		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۴۳۶,۹۷۳,۶۰۰)	(۴۳۶,۱۵۰,۰۰۰)	۱۸۹,۱۴۷,۰۲۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱,۲۸۶,۲۲۱,۱۰۱	۱,۱۳۵,۲۹۶,۱۴۱	(۶۶۹,۱۶۹,۳۴۵)		خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۷۶,۹۸۵,۸۵۳	۷۶,۹۸۵,۸۵۳	۱,۳۶۳,۲۰۶,۹۵۴		مانده وجه نقد در آغاز دوره
۱,۳۶۳,۲۰۶,۹۵۴	۱,۲۱۲,۲۸۱,۹۹۴	۶۹۴,۰۳۷,۶۰۹		مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



حشرك ريسندگي و بافندگي بهريس اصفهان (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

دوره مالي شش ماهه منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۳

۱- تاريخچه فعاليت شركت

۱-۱- كليات

شركت سهامي خاص ريسندگي و بافندگي بهريس اصفهان در تاريخ ۱۳۳۷/۴/۱۷ تحت شماره ۵۳۵ در اداره ثبت شرکتهای داخلی شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت بهساز مشارکتهای ملت می باشد. مرکز اصلی و کارخانه شرکت در شهر اصفهان کیلومتر ۲۰ جاده اصفهان تهران واقع میباشد

۱-۲- فعاليت اصلی شرکت

فعاليت اصلی شرکت بموجب ماده ۲ اساسنامه و اخيرين اصلاحات انجام شده طبق صورتجلسه مجمع عمومي فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۵ عبارتست از:

- ايجاد و تاسيس و بهره برداري کارخانجات ريسندگي و بافندگي و هر نوع فعاليت مجاز ديگر توليدي و مشارکت در شرکتهای مشابه.
- سرمايه گذاري و مشارکت در ديگر شرکتهای و ساير فعاليت های اقتصادي اعم از خدماتي، توليدي، صنعتي، تجاري، پيمانکاري و ساخت و ساز و نظاير آنها و مبادرت به عمليات مربوطه و نيز ايجاد و تاسيس هرگونه شرکت.

لازم بذکر است عمليات ريسندگي و بافندگي شرکت طی دوره جاری به طور کامل متوقف بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

ميانگين تعداد کارکنان طی دوره مالي به شرح زير بوده است

دوره شش ماهه منتهي به		
سال ۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۵	۳	کارکنان دايم
۱۱	۱۱	کارکنان موقت
۱۶	۱۴	جمع

۲- مبنای تهيه صورتهای مالي

صورتهای مالي اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاريخي تهيه و درموارد مقتضي از ارزشهای جاری نيز استفاده شده است.



شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش "گروههای مشابه" ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی قطعات و لوازم یدکی به روش میانگین متحرک تعیین میگردد.

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده، دارائیهای 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 دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط وبا در نظر گرفتن ایین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای مندرج در زیر محاسبه می شود:

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۸،۰۷ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین الات	۱۰، ۱۲، ۱۵ و ۸ درصد	نزولی و خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم



شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۲-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود ومورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و درحسابها منظور می شود. در مواقعی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول صفحه قبل است.

۳-۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. در آمد حاصل از سرمایه گذاریها هنگام تحقق (تصویب و اعلام توسط شرکتهای سرمایه پذیر) شناسائی و ثبت می گردد .

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و درحسابها منظور می شود .

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.



۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۰۳,۲۷۱,۱۱۲	۴۰۶,۲۲۱,۳۳۳	بانک ملت مرکزی شاهین شهر - پس انداز ۱۷۷۷۰۲۱۱۵۳
۵۴,۴۳۹,۱۸۱	۲۸۵,۷۶۲,۹۹۴	بانک پاسارگاد شاهین شهر - جاری ۱۱۱۱۰۲۳۸
۵,۴۹۶,۶۶۱	۲,۰۵۳,۲۸۲	بانک ملت مرکزی شاهین شهر - جام ۱۲۶۶۳۷۱۱/۵۲
۱,۳۶۳,۲۰۶,۹۵۴	۶۹۴,۰۳۷,۶۰۹	

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهساز مشارکتهای ملت - قرارداد انجام
۵۸۷,۲۱۰,۵۲۶	۵۸۷,۲۱۰,۵۲۶	خدمات مشاوره و مدیریت طرح میدان میوه و تره بار
۱۹۶,۹۱۲,۶۰۰	۱۹۶,۹۱۲,۶۰۰	مهرداد مهدوی صدر*
۴۶,۳۰۰,۳۷۲	۴۶,۳۰۰,۳۷۲	احمد کریمی*
۳۳,۵۳۴,۷۸۸	۳۳,۵۳۴,۷۸۸	محمدرضا خسروی*
۳,۶۵۵,۶۱۴	۳,۶۵۵,۶۱۴	محمدرضا سلطانی*
۳,۲۸۵,۶۱۳,۹۰۰	۲,۵۱۹,۶۱۳,۹۰۰	سایر *
(۸۶۷,۳۴۰,۰۰۰)	(۸۶۷,۳۴۰,۰۰۰)	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲,۴۱۸,۲۷۳,۹۰۰	۱,۶۵۲,۲۷۳,۹۰۰	

۵-۱- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول به موجب بند ۴ تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه ۹۱/۰۲/۱۴ و نامه شرکت بهساز مشارکتهای ملت جهت موارد علامت گذاری شده (*) ایجاد شده است.

۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۲۹۲,۱۳۱,۷۳۰	-	شهرداری شاهین شهر
-	۲۴,۸۱۴,۴۷۴	جاری کارکنان - علیرضا محمدی
۱۱,۱۰۴,۷۵۱	۲۵,۳۳۲,۶۶۸	سایر
۵,۴۵۳,۲۳۶,۴۸۱	۴۰۰,۱۴۷,۱۴۲	



شرکت ریسندگی و یافندگی بهرس اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	قطعات و لوازم یدکی
۸۱۹,۳۳۵,۴۳۳	۸۱۹,۰۵۴,۶۰۷	مواد بسته بندی
۶,۸۲۵,۰۰۰	۶,۸۲۵,۰۰۰	
۸۲۶,۱۶۰,۴۳۳	۸۲۵,۸۷۹,۶۰۷	

۷-۱ - موجودی مواد و کالا در تاریخ تراز نامه تا مبلغ ۸۲۷ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق انفجار و صاعقه تحت پوشش بیمه می باشند.

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت مالیات - قرارداد مشاوره بهساز
۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین
۰	۸,۷۹۸,۹۳۹	شرکت بیمه دانا - بیمه اموال و موجودی ها
۰	۳,۰۵۱,۸۱۶	شرکت بیمه ایران - بیمه وسایط نقلیه
۲۱,۲۸۹,۲۶۱	۱۸,۳۰۵,۴۰۰	سایر
۱۴۸,۷۸۹,۲۶۱	۲۸۵,۱۵۶,۱۵۵	



شرکت رستندگی و بافندگی پلورس اصفهان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۹- دارایی های ثابت مشهود

ارزش دفتری - ریال			استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال					اقدام
در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	انتقالات طی دوره	داراییهای فروخته شده طی دوره مالی	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره		
۸,۵۷۵,۷۴۹,۰۲۳	۸,۵۴۳,۰۸۵,۸۲۱	۰	۰	۰	۸,۵۴۳,۰۸۵,۸۲۱	۰	(۳۲,۶۶۳,۲۰۲)	۰	۸,۵۷۵,۷۴۹,۰۲۳	زمین	
۳۵۱,۸۰۴,۴۵۵	۱,۷۵۲,۷۹۰,۴۷۳	۱,۳۱۱,۷۴۶,۰۳۲	۴۱,۹۵۶,۹۶۲	۱,۲۶۹,۷۸۹,۰۷۰	۳,۶۴۵,۵۳۶,۵۰۵	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۶۲,۹۴۲,۹۸۰	۱,۶۲۱,۵۹۳,۵۲۵	ساختمان	
۸۸,۵۶۰,۰۴۳	۸۲,۷۵۴,۶۵۰	۷,۷۲۸,۳۱۰,۷۲۰	۵,۸۰۵,۳۹۳	۷,۷۲۲,۶۰۵,۳۲۷	۷,۸۱۱,۱۶۵,۳۷۰	۰	۰	۰	۷,۸۱۱,۱۶۵,۳۷۰	ماشین آلات	
۲۶۰,۶۱۸,۱۴۵	۲۴۴,۹۸۱,۰۵۶	۱,۳۷۶,۰۲۵,۴۱۹	۱۵,۶۳۷,۰۸۹	۱,۳۶۰,۳۸۸,۳۳۰	۱,۶۳۱,۰۰۶,۴۷۵	۰	۰	۰	۱,۶۳۱,۰۰۶,۴۷۵	تاسیسات	
۳۶۱,۴۰۹,۳۱۱	۳۱۶,۲۱۵,۳۶۲	۲۳۵,۷۹۸,۶۵۵	۴۵,۱۹۳,۹۴۹	۱۹۰,۶۰۴,۷۰۶	۵۵۲,۰۱۴,۰۱۷	۰	۰	۰	۵۵۲,۰۱۴,۰۱۷	وسایط نقلیه	
۱۴,۵۹۹,۸۳۱	۲۸,۹۹۸,۲۹۰	۳۰۸,۶۸۱,۴۰۵	۱,۸۵۱,۵۴۱	۳۰۶,۸۳۹,۸۶۴	۳۳۷,۶۷۹,۶۹۵	۰	۰	۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۲۱,۴۲۹,۶۹۵	اثاث و منموایات	
۹,۶۵۲,۷۴۰,۸۰۸	۱۰,۹۶۸,۸۲۵,۶۵۲	۱۰,۹۶۰,۶۶۲,۳۳۱	۱۱۰,۴۴۴,۹۲۴	۱۰,۸۵۰,۲۱۷,۲۹۷	۲۱,۹۲۹,۴۸۷,۸۸۳	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۶۶۳,۲۰۲)	۱,۲۷۹,۱۹۲,۹۸۰	۲۰,۵۰۲,۹۵۸,۱۰۵		
۶۲۰,۶۲۰,۰۰۰	۴۸۰,۶۲۰,۰۰۰				۴۸۰,۶۲۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)		۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۶۲۰,۰۰۰		
۱۰,۳۷۳,۳۶۰,۸۰۸	۱۱,۳۴۹,۴۴۵,۶۵۲	۱۰,۹۶۰,۶۶۲,۳۳۱	۱۱۰,۴۴۴,۹۲۴	۱۰,۸۵۰,۲۱۷,۲۹۷	۲۲,۴۱۰,۱۰۷,۸۸۳	۰	(۳۲,۶۶۳,۲۰۲)	۱,۳۱۹,۱۹۲,۹۸۰	۲۱,۱۲۳,۵۵۸,۱۰۵		

پیش پرداخت

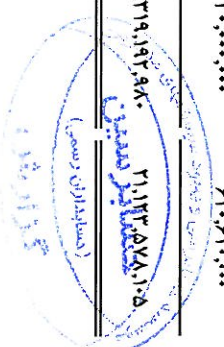
سرمایه ای

جمع

تأیید شده است

۲۱,۱۲۳,۵۵۸,۱۰۵

مختار محمدی



۹-۱- داراییهای ثابت مشهود تا مبلغ ۱۱.۲۶۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار و صاعقه تحت پوشش بیمه میباشند.

۹-۲- اضافات و نقل و انتقالات داراییهای ثابت مشهود بشرح زیر میباشد:

مبلغ-ریال	
ساختمان ها:	
تعمیرات اساسی ساختمان های اداری شرکت	۱,۴۱۲,۷۰۱,۶۰۰
سایر	۳۰,۲۳۲,۳۸۰
	۱,۴۴۲,۹۳۳,۹۸۰
اثاث و منصوبات	
تلویزیون ال ای دی ۳۲ سامسونگ	۱۱,۱۵۰,۰۰۰
گاوصندوق کوچک	۶۰۰,۰۰۰
سایر	۴,۵۰۰,۰۰۰
	۱۶,۲۵۰,۰۰۰
	۱,۴۵۹,۱۸۳,۹۸۰

۹-۳- فروش داراییهای ثابت مشهود طی دوره مربوط به واگذاری ۱۰۹۳ مترمربع از زمین های شرکت به شهرداری شاهین شهر میباشد که سود حاصل از آن در یادداشت شماره ۲۳ صورتهای مالی منعکس شده است.

شرح	بهای تمام شده	مبلغ فروش	سود حاصل از فروش
زمین	۳۲,۶۶۳,۲۰۲	۱,۵۰۸,۳۴۰,۰۰۰	۱,۴۷۵,۶۷۶,۷۹۸

۹-۴- مانده پیش پرداخت سرمایه ای در تاریخ تراز نامه مربوط به مبالغ پرداختی به شرکت شعله سامان بابت لوله کشی گاز محوطه کارخانه میباشد.



۱۰- داراییهای نامشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۳,۸۸۶,۰۰۰	۲۵۳,۸۸۶,۰۰۰	حق الامتیاز برق
۲۲۵,۲۰۷,۰۰۰	۲۲۵,۲۰۷,۰۰۰	حق الامتیاز گاز
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز آب
۶,۴۰۴,۰۰۰	۶,۴۰۴,۰۰۰	ودیعہ ۶ خط تلفن
۱,۵۴۴,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰	حق الامتیاز ۱ خط تلفن همراه
۵۰۱,۰۴۱,۰۰۰	۵۰۱,۰۴۱,۰۰۰	جمع

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	درصد سهام	تعداد سهام	
ریال	ریال			
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰۰,۰۰۰	شرکت راهبری صنایع بهساز (۱۱-۱)
۱۳,۳۲۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	۱/۵	۲,۵۵۷	شرکت خدمات پنبه و الیاف نساجی ایران
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰	شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهساز
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	۵۰	شرکت وطن اصفهان (سهامی خاص)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱	شرکت کرپ ناز
۳۱۳,۴۸۰,۰۰۰	۲۵۸,۴۸۰,۰۰۰			

۱۱-۱ کاهش سرمایه گذاری ها نسبت به سال قبل مربوط به رفع مغایرت با شرکت راهبری صنایع بهساز و اصلاح مانده حساب سرمایه گذاری در شرکت مزبور میباشد.



۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳۵,۱۷۸,۴۸۶	اسناد پرداختنی (۱-۱۲)
-	۵۵۶,۸۱۵,۴۰۹	شهرداری شاهین شهر
۷۷,۶۳۸,۴۸۶	۷۷,۸۸۴,۹۰۴	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان و پیمانکاران
۱۵۶,۷۲۲,۵۲۷	۱۵۶,۷۲۲,۵۲۷	رونق سازان سپاهان
۴۰,۷۳۹,۳۴۶	۳۶,۳۷۵,۸۱۳	حقوق و مزایای پرداختنی
۳۶۹,۹۷۶,۷۳۳	۳۶۹,۹۷۶,۷۳۳	صندوق کارآموزی
-	۲۷,۶۸۱,۶۰۰	اقای احقاقی
-	۲,۰۹۹,۵۶۹	بهمن آزاد
-	۴۲,۲۱۶,۰۰۰	محمد صادقی
-	۵,۵۱۰,۴۰۰	هوشنگ گودرزی
-	۸,۳۲۷,۸۹۴	داوود آزاد
۲۶۵,۶۴۸,۷۰۵	۱۵۵,۲۰۲,۷۶۴	اداره دارایی - مالیات بر ارزش افزوده
۱۱۵,۷۰۰,۸۱۲	۵,۶۸۵,۰۴۲	اداره دارایی - مالیات تکلیفی
-	۱۸,۳۶۸,۴۴۶	شرکت شاهین ترانسفو
۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی - حسابرسی سنوات ۸۷ الی ۸۹
۱۴۰,۴۶۴,۷۹۷	۱۳۴,۸۹۵,۶۰۰	حق الزحمه مشاوران
۱۲۸,۰۹۷,۶۸۶	۲۷,۳۲۹,۱۰۰	سایر
۱,۴۱۵,۹۸۹,۰۹۲	۱,۷۵۹,۲۷۰,۲۸۷	جمع

۱۲-۱ مانده اسناد پرداختنی مربوط به سه فقره چک پرداختنی به اداره دارایی بابت مالیات قطعی تکلیفی سال ۱۳۹۰ بوده است که سررسید آنها ۶/۲۵ و ۷/۲۵ و ۸/۲۵ سال ۱۳۹۳ میباشد.

۱۳- سود سهام پرداختنی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۳ تقسیم مبلغ ۱۳۷ میلیون ریال سود جهت سال مالی ۱۳۹۲ به سهامداران تصویب شده است.



۱۴- حسابهای پرداختی بلند مدت

مانده حسابهای پرداختی بلند مدت در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۶۸۰۹ میلیون ریال مربوط به مطالبات شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام) می باشد که عمدتاً در سنوات قبل جهت تامین هزینه های شرکت دریافت گردیده و به اعتقاد هیات مدیره و با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت و عدم امکان بازپرداخت آن در کوتاه مدت تحت سرفصل فوق طبقه بندی شده است. خلاصه گردش حساب مزبور طی دوره بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای دوره
۴,۱۵۷,۵۲۹,۰۸۵	۷,۶۶۴,۲۱۹,۶۲۱	پرداخت هزینه ها و بدهیهای شرکت
۳,۵۰۶,۶۹۰,۵۳۶	۸۴۷,۱۰۹,۲۷۹	عوارض تفکیک زمین
-	(۶,۲۷۳,۱۲۵,۰۰۰)	کاهش طی دوره
۷,۶۶۴,۲۱۹,۶۲۱	(۱,۷۰۲,۳۰۰,۰۰۰)	
	۵۳۵,۹۰۳,۹۰۰	

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۵۸۸,۵۲۷,۳۵۵	۲۸۰,۱۳۸,۲۵۰	ذخیره تامین شده در دوره جاری
۶۲,۹۹۴,۹۶۵	۴۶,۸۲۱,۸۲۳	پرداخت شده طی دوره جاری
(۳۷۱,۳۸۴,۰۷۰)	(۱۳۳,۰۳۵,۲۴۵)	
۲۸۰,۱۳۸,۲۵۰	۱۹۳,۹۲۴,۸۲۸	



۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال مشتمل بر یک میلیون سهم ده هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد. صورت ریز سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام
۹,۹۶۱,۷۰۹,۵۳۰	۹,۹۶۱,۷۰۹,۵۳۰	۹۹.۶۱۷۰۹۵۳	۹۹۶۱۷۰.۹۵۳
۳۸,۱۳۵,۴۷۰	۳۸,۱۳۵,۴۷۰	۰.۳۸۱۳۵۴۷	۳۸۱۳.۵۴۷
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۵	۵
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۱۰
۲,۷۰۰	۲,۷۰۰	۰.۰۰۰۰۲۷	۰.۲۷
۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۰.۰۰۰۰۲۳	۰.۲۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

شرکت بهساز مشارکتهای بانک ملت

شرکت سرمایه گذاری گسترش وتوسعه صنعت

شرکت خدماتی بهسامان

شرکت خانه سازی ایرداک

آقای سید محمد بنکدار

آقای سید احمد بنکدار

۱۷- اندوخته قانونی

بر اساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت، شرکت مبلغ ۲۰۵,۰۵۶,۸۰۵ ریال معادل یک بیستم از سود قابل تخصیص سنوات قبل را به حساب اندوخته قانونی منتقل نموده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۸- سایر اندوخته ها

براساس بند الف ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم و به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۷۳/۱۰/۲۱ سی درصد از سود سال مالی منتهی به ۱۳۷۳/۶/۳۱ شرکت به مبلغ ۵۷,۶۶۳,۸۹۶ ریال جهت اجرای طرح بهینه سازی در حسابها ذخیره گردیده است.



۱۹- درآمد ارائه خدمات

	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

درآمد ارائه خدمات

۱۹-۱ - با توجه به بند یک تکالیف مجمع عمومی سالیانه شرکت مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۴ به دلیل زیان ده بودن تولیدات کارمزدی شرکت و نداشتن توجیه اقتصادی تولید فرآورده‌های نساجی شرکت از ابتدای سال ۱۳۹۱ متوقف گردیده است.

درآمد حاصل از ارائه خدمات مربوط به قرارداد شماره ۹۳۰۶۱۳ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۱۲ منعقد شده با شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام) در خصوص انجام خدمت مشاوره و مدیریت طرح احداث میدان میوه و تره بار در زمینهای متعلق به شرکت مزبور در شهرستان شاهین شهر واقع در ضلع غربی کارخانه بهرس اصفهان پلاک ثبتی ۳۰۱/۱۴ به منظور اخذ سند مالکیت شش دانگ و نیز دریافت مجوز احداث میدان میوه و تره بار و انجام مکاتبات، هماهنگی و کلیه امور با سازمانهای مربوطه و همچنین ارائه نقشه‌ها، اسناد، مدارک و استعلامهای لازم میباشد. طبق ماده سه مبلغ کل قرارداد برای شش ماهه اول سال ۱۳۹۳ مبلغ ۲۴۰۰ میلیون ریال بوده است.

۲۰- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال
۱,۸۹۸,۲۱۷,۱۹۵	۲۸۲,۸۶۳,۷۲۱	۱,۰۵۳,۳۷۴,۶۴۵

دستمزد مستقیم (۲۰-۱)



۱-۲۰- هزینه دستمزد مستقیم به شرح زیر تفکیک می گردد:

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۲۵,۳۰۱,۷۴۲	۸۸,۸۵۳,۹۹۸	۴۶,۶۴۳,۰۳۴	حقوق و دستمزد
۱۸۷,۷۴۶,۳۷۰	۱۴۲,۴۱۵,۲۷۶	۱۵,۱۵۴,۹۲۳	بیمه سهم کارفرما
۴۴۳,۲۳۹,۲۵۴	۰	۴۶۶,۸۳۴,۴۷۹	باز خرید خدمت و مرخصی
۶۵۶,۶۳۷,۰۰۲	۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه مشاوران و کارشناسان
۱۳۸,۳۱۹,۳۷۹	۰	۱۲۱,۳۶۷,۳۴۸	عیدی و پاداش
۷۶,۵۲۰,۰۰۰	۰	۵۸,۴۰۰,۰۰۰	حق ماموریت
۲,۶۵۸,۱۶۶	۱,۴۳۵,۰۰۰	۱,۲۱۵,۰۰۰	مسکن و خواربار
۲۵,۲۶۵,۵۵۰	۱۳,۶۳۹,۵۰۰	۷,۳۰۶,۹۲۰	عائله مندی
۱۶,۲۲۳,۳۸۸	۸,۹۱۳,۸۰۹	۴,۳۴۴,۸۳۷	ایاب ذهاب
۵۰,۴۸۲,۳۲۸	۲۷,۶۰۶,۱۳۸	۱۳,۶۸۸,۱۰۴	ناهار کارکنان
۷۵,۸۲۴,۰۱۶	۰	۳۰,۴۲۰,۰۰۰	سایر هزینه های پرسنلی
۱,۸۹۸,۲۱۷,۱۹۵	۲۸۲,۸۶۳,۷۲۱	۱,۰۵۳,۳۷۴,۶۴۵	



۲۱- هزینه های عمومی و اداری

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۰۷,۴۰۵,۲۰۲	۶۲۵,۹۸۴,۹۵۰	۴۴۹,۶۳۷,۶۷۲	حق الزحمه مشاوران و کارشناسان
۵۳,۹۲۱,۰۰۰	۲۷,۵۵۰,۰۰۰	۲۹۴,۲۰۱,۸۹۰	تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت مشهود
.	.	۲۱۴,۳۵۸,۰۰۰	عوارض نوسازی و پسماند
۲۹۹,۴۷۲,۸۷۳	۱۶۶,۱۰۴,۸۲۹	۱۲۵,۸۶۳,۶۷۴	حقوق و مزایای کارکنان
۱۲۱,۵۹۳,۰۳۷	.	۱۱۰,۴۴۴,۹۳۴	استهلاک داراییهای ثابت
۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۰۰,۰۰۰	۷۱,۴۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضای غیر موظف هیات مدیره
۶۶,۶۸۷,۳۱۳	۴۰,۸۸۸,۲۰۱	۶۱,۲۲۵,۴۲۷	نوشتهای افزار و لوازم مصرفی
۸۵,۰۱۱,۵۸۱	۲۹,۱۲۵,۶۷۱	۵۰,۶۱۷,۲۸۸	آب ، برق و سوخت
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
۸۸,۶۶۲,۲۸۶	۵۶,۵۴۳,۷۶۶	۴۶,۸۲۱,۸۲۳	بازخرید خدمت
۸۳,۱۳۳,۸۳۲	۷۹,۳۸۲,۱۳۶	۳۴,۹۴۱,۷۷۶	حق بیمه سهم کارفرما
۶۴,۳۱۵,۵۳۷	۴۶,۳۲۶,۰۰۰	۳۳,۳۶۴,۰۱۸	شیر، نان ، بن کارگری و ناهار
۵۹,۵۸۳,۴۴۲	۱۷,۷۱۹,۰۹۹	۲۹,۰۱۸,۸۲۱	تنظیفات و ابدارخانه و پذیرایی از مراسم
.	.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	پاداش
.	۱۶,۴۷۰,۰۲۱	۱۰,۳۷۶,۶۰۹	بیمه داراییها
.	.	۸,۷۲۶,۸۶۸	پست و تلفن
۴,۹۲۵,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۱۹۶,۵۷۹,۶۸۹	۱۹۶,۵۷۹,۶۸۹	.	حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور
۲۲۳,۴۰۲,۶۴۹	۶۴۸,۴۵۵,۱۹۹	۹۵,۲۷۰,۰۰۰	سایر
۲,۲۵۸,۴۹۳,۴۴۱	۲,۰۶۹,۶۶۹,۵۶۱	۱,۷۱۳,۵۳۸,۸۰۰	



۲۲- سایر درآمدهای عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۱۴,۵۵۳,۷۲۲	۰	۰
۱,۶۶۰,۰۰۰	۰	۰
۱۱۶,۲۱۳,۷۲۲	۰	۰

برگشت وجه توسط تامین اجتماعی
سایر

۲۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۴۷۵,۶۷۶,۷۹۸	۰	۳۷۸,۵۶۸,۷۵۶
۵۲,۲۷۶,۶۴۰	۱۱,۶۲۷,۵۱۵	۵۷,۰۱۸,۲۶۷
۰	۲۶۸,۹۴۱,۷۴۴	۲۶۸,۹۴۱,۷۴۴
۳۶۲,۹۰۶,۴۶۱	۹۰,۸۰۸,۰۰۹	۹۰,۸۰۸,۰۰۹
۱,۸۹۰,۸۵۹,۸۹۹	۲۸۰,۵۶۹,۲۵۹	۷۹۵,۳۳۶,۷۷۶

سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
سود سپرده بانکی
سود سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
سایر

۲۴- تعدیلات سنواتی

شرح	مبلغ - ریال	تاثیر بر حسابهای سال قبل
پرداخت مالیات تکلیفی قطعی سال ۱۳۹۰	(۱۱۰,۳۸۶,۰۴۸)	حسابها و اسناد پرداختنی

۲۴-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل تعدادی از اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح

زیر است:

	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) عملیاتی	(۸۲۹,۹۶۷,۹۱۰)	(۲۵۰,۶۹۹,۷۲۳)
استهلاک داراییهای ثابت مشهود	۰	۱۱۰,۴۴۴,۹۳۴
(کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۲۶۸,۹۱۶,۱۴۵)	(۸۶,۲۱۳,۴۲۲)
کاهش موجودی مواد و کالا	۳,۱۱۴,۷۵۱	۲۸۰,۸۲۶
کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتنی عملیاتی	۱,۲۳۷,۷۳۹,۹۰۳	۵,۸۱۹,۰۸۹,۳۳۹
(افزایش) در پیش پرداختهای عملیاتی	(۳۶,۴۸۷,۱۴۷)	(۱۳۶,۳۶۶,۸۹۴)
افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی عملیاتی	۱,۱۴۱,۰۷۷,۸۶۱	(۶,۷۸۵,۰۳۴,۵۲۶)
افزایش (کاهش) در پیش دریافتهای عملیاتی	۴۴,۳۱۵,۵۶۹	۰
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۰	۳۶۲,۹۰۶,۴۶۱
تعدیلات سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۲۹۰,۸۷۶,۸۸۲	(۹۱۰,۵۹۳,۰۰۵)
	۱,۴۰۳,۳۳۶,۳۶۵	



شرکت رسیدگی و بافندگی، پورس اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

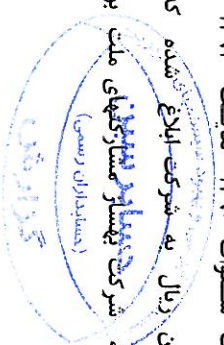
۲۶- خلاصه وضعیت مالیاتی

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۷۵/۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است .
خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت جهت سنوات سال مالی ۱۳۹۰ لغایت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ بشرح جدول زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱ - ریال				سود (زیان)		سال مالی	
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مالیات				درآمد مشمول	مالیات		
		مانده ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابزاری	مالیات	ابزاری	
قطعی و تسویه شده	-	-	۳۳,۴۰۹,۳۴۵	۳۳,۴۰۹,۳۴۵	۳۳,۴۰۹,۳۴۵	-	-	۲۳,۷۵۷,۶۱۶,۰۴۰	۱۳۹۰
در حال رسیدگی	-	-	-	-	۱,۳۲۲,۰۰۹,۳۴۰	-	-	۱۴۵,۹۴۱,۴۳۸,۵۲۶	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۳۸,۶۲۶,۱۴۰	۱۳۹۲
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۰,۱۶۰,۱۷۶	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	-	-	-	-	-	-	-		

الف - جهت عملکرد سال ۱۳۹۰ برگ قطعی مالیات شماره ۶۵۶۱۴ به مبلغ ۲۲۴۰۹۳۴۵ ریال توسط اداره امور مالیاتی به شرکت اعلام که طی سال ۱۳۹۲ پرداخت و تسویه شده است .

ب- زیان پذیرفته شده مقامات مالیاتی جهت سنوات مالی ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۷۵/۶/۳۱ مبلغ ۱۳۱,۹۷۹ میلیون ریال میباشد ، لیکن با توجه به وجود زیان پذیرفته شده ، جهت سنوات ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۲ ذخیره مالیات در حسابها منظور نشده است. لازم بذکر است طی دوره مالی جاری برگ تشخیص مالیات سال مالی ۱۳۹۱ به مبلغ ۱,۳۲۲ میلیون ریال به شرکت-ابلاغ شده که مبلغ مذکور مربوط به مالیات نقل و انتقال و حق واگذاری محل (موضوع ماده ۵۹ ق.م.ق ۵۹) در خصوص فروش قطعه زمین مجاور دانشگاه آزاد به شرکت بهمنستر مستازکیهای ملت بوده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده ، لیکن تا تاریخ تهیه این یادداشتها برگ دعوت به هیات حل اختلاف مالیاتی ابلاغ نشده است .



۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر میباشد:

مبلغ-ریال	
۲۶,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	یک طغری چک بشماره ۴۸۴۶۴۰ نزد شرکت بهساز مشارکتهای ملت بابت تضمین بدهی
۲۳۶,۲۶۷,۷۰۴	یک طغری چک بشماره ۶۴۶۵۵۸ نزد سازمان تامین اجتماعی بابت پرداخت اقساط بیمه
۲۶,۲۵۸,۲۶۷,۷۰۴	

۲۷-۲- در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و سایر بدهیهای احتمالی می باشد.

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

در دوره مالی مورد گزارش معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بشرح زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مانده طلب (بدهی) میلیون ریال
شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره	قرارداد انجام مشاوره	۲۴۰۰



۲۹- مقایسه بودجه با عملکرد:

مقایسه بودجه سال منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ با عملکرد سال مالی مزبور به شرح زیر ارائه گردیده است.

عملکرد واقعی	بودجه مصوب	
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	درصد پوشش
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۰۰	۶,۶۰۰	۳۶
		درآمد ارائه خدمات
(۱,۰۵۳)	(۵۶۴)	۱۸۷
		قیمت تمام شده خدمات ارائه شده
۱,۳۴۷	۶,۰۳۶	۲۲
		زیان ناویژه
(۱,۷۱۴)	(۴,۳۸۴)	۳۹
		هزینه های عمومی اداری
۱۱۶	۰	-
		سایر درآمدهای عملیاتی
(۲۵۱)	۱,۶۵۲	(۱۵)
		سود (زیان) عملیاتی
۱,۸۹۱	۱,۵۰۸	۱۲۵
		سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱,۶۴۰	۳,۱۶۰	۵۲
		سود (زیان) خالص

