

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)

بانضمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۶
صورتهای مالی شامل:	
تأثید صورتهای مالی توسط هیات مدیره	۱
- ترازنامه	۲
- صورت سود و زیان و گرددش حساب زیان انباشته	۳
- صورت سود و زیان جامع	۴
- صورت جریان وجوه نقد	۵
- یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۶ الی ۲۰

**بسمه تعالیٰ**

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
 به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
 شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)**

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوده نقد برای دوره مالی ۸ ماهه منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- پاسخ تأییدیه های درخواستی در ارتباط با سرفصل حسابها و اسناد دریافتی (یادداشت‌های توضیحی ۵ و ۶ صورتهای مالی) به مبلغ ۲۶۰ میلیون ریال و حسابها و اسناد پرداختنی (یادداشت‌های توضیحی ۱۲ و ۱۳ صورتهای مالی) به مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال (به استثناء موضوع بندهای ۵ و ۶ این گزارش) و همچنین درخصوص بانکهای صنعت و معدن، ملی، توسعه صادرات، ملت، سپه و موسسه اعتباری توسعه شعبات مختلف، تا تاریخ تهیه این گزارش دریافت نشده است. با توجه به مراتب فوق تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت تأییدیه های مذبور بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافتد، برای این موسسه مشخص نمی باشد.



✓ ۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۳-۶ منعکس است، بدھی سهامداران سابق شرکت (آقایان

کبودوند و برق لامع نو) در پایان دوره مالی مورد گزارش، طبق گزارش حسابرسی ویژه بالغ بر

۱۵ میلیون ریال بوده که علیرغم اقدامات حقوقی شرکت جهت یکی از سهامداران مذکور در

خصوص استرداد اسناد و مدارک، اسناد مالکیت دارائیها و پرداخت دیون و تعهدات شرکت، و با توجه

به عدم دریافت پاسخ تائیدیه درخواستی، چگونگی بازیافت مطالبات مذکور برای این موسسه

مشخص نگردیده است. مضافاً براساس شواهد موجود، وثایق آقای برق لامع نو به ارزش تقریبی

۲۰۰ میلیون ریال در قبال مطالبات شرکت، بنام شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند می باشد.

✓ ۶- صورت تطبیق حسابهای فیمابین شرکتهای گروه (موضوع یادداشت‌های توضیحی ۵ و ۱۳ صورتهای

مالی) به ترتیب شامل مبالغ ۴۴۶ میلیون ریال و ۳۳ میلیون ریال (عمدتاً مربوط به

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند) تا تاریخ این گزارش ارائه نگردیده است. با توجه به مراتب فوق،

هر چند تعدیل حسابها بابت موارد مزبور ضروری است، لیکن بدلیل فقدان مستندات و اطلاعات

کافی تعیین میزان تعدیلات لازم بر صورتهای مالی امکانپذیر نمی باشد.

✓ ۷- شرکت از بابت جرائم احتمالی در ارتباط با مبلغ ۲۸۰۹۶ میلیون ریال مجموع دیون سنواتی به

شرکتهای، سازمان‌ها، موسسات و اشخاص منعکس در یادداشت‌های توضیحی ۱۲ و ۱۳ صورتهای

مالی، ذخیره‌ای در حسابها منظور ننموده است. تعیین آثار مالی ناشی از مراتب فوق، منوط به

دستیابی به توافق نهایی با هر یک از مراجع ذیربطر می باشد.

✓ ۸- همانگونه که در یادداشت‌های توضیحی ۹ و ۱۱ منعکس است، شرکت در سال مالی مورد گزارش

دارائیهای ثابت مشهود و سایر دارائیها خود را به استناد ماده ۴۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۲ کل کشور

و آئین نامه اجرائی ذیربطر مصوب هیات محترم وزیران جهت افزایش سرمایه، تجدید ارزیابی کرده

است که در این خصوص مفاد استانداردهای حسابداری در ارتباط با تفکیک کامل اقلام تجدید

ارزیابی در طبقات مختلف و نیز عمر مفید و روش استهلاک دارائیهای تجدید ارزیابی شده را در

صورتهای مالی افشاء ننموده است.



۹- شرکت مبلغ ۴۷۶ میلیون ریال بهای اموال ناشی از فسخ قرارداد فروش دفتر مرکزی را در سرفصل تعدیلات سنواتی منظور نموده است. تعدیل صورتهای مالی در این خصوص موجب افزایش دارائیهای ثابت مشهود و کاهش تعدیلات سنواتی هر یک به مبلغ فوق خواهد گردید.

اظهارنظر مشروط

۱۰- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۶ الی ۹ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی ۸ ماهه منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۱۱- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۹ تیر ماه ۱۳۹۲، آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مذبور نظر مشروط اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۲- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۱۲-۱- مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت با توجه به فزونی زیان انباسته شرکت نسبت به سرمایه

در تاریخ ترازنامه. توضیح اینکه علیرغم برگزاری مجمع عمومی فوق العاده مورخ

۱۳۹۲/۰۸/۰۸ از این بابت، مراحل ثبت آن تا تاریخ تهیه این گزارش نهائی نشده است.

۱۲-۲- ثبت مصوبات مجتمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ و فوق العاده مورخ

۱۳۹۲/۰۸/۰۸ و ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ در اداره ثبت شرکتها.



۱۲-۳- مفاد ماده ۱۱۴، ۱۱۵ و ۴۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص تودیع سهام وثیقه مدیران نزد

صندوق شرکت و نگهداری دفتر ثبت سهام.

۱۲-۴- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۲ تیر ماه ۱۳۹۲

صاحبان سهام در موارد زیر به نتیجه نرسیده است:

- پیگیری وصول مطالبات از آقایان کبودوند و برق لامع.

- عدم مبادله قرارداد شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند در خصوص تسهیلات سنتها قبل و

احتساب جرائم احتمالی مرتبط با بدھیهای سنتها به سازمانها و اشخاص.

- خروج از مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت و بپسورد اصلاح ساختار مالی.

- استفاده از حسابجاری مشترک مدیران بجای حسابهای بانکی شرکت.

- تعیین و تکلیف نسبت به اقلام راکد و کم گردش موجودیها.

- پیگیری استناد مالکیت (زمین مجاور کارخانه) و انتقال یکدستگاه خودرو به شهرداری رشت.

- تصویب عملکرد سال ۱۳۹۱ به استناد گزارش حسابرسی ویژه.

- عدم رعایت کامل مفاد ماده ۱۱۴، ۴۰ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت.

۱۳- معاملات مندرج در بند الف یادداشت توضیحی ۳۲ صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول

ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره

شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در معاملات مذکور، مفاد ماده

قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری

رعایت نشده است. به نظر این موسسه، معاملات مذبور در روال خاص روابط فی مابین عملیات

شرکت های گروه انجام پذیرفته است.

۱۴- گزارش هیات مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی

شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این

موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مطروحه در

این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در پرونده اسناد از

گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.



گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵- تولیدات شرکت به میزان قابل توجهی کمتر از ظرفیت قابل دسترس (عملی) بوده و نتایج عملیات

شرکت در سالهای اخیر منحصر به ارائه خدمات کارمزدی، فروش محصولات و همواره مواجه با زیان

قابل ملاحظه‌ای بوده است. همچنین بررسی عناصر صورتهای مالی نشان دهنده مبلغ ۳۱۳ میلیارد

ریال زیان انباشته، بالغ بر ۵۲ برابر سرمایه شرکت بوده و نسبت‌های مالی، از وضعیت مناسبی

برخوردار نمی‌باشد. با توجه به مراتب فوق، به دلیل فقدان نقدینگی کافی، بدھی به بانکها، شرکتها

و اشخاص در مواعید مقرر پرداخت نگردیده که انجام اقدامات ضروری درخصوص بهبود نتایج حاصل

از عملکرد و تضمین تداوم فعالیت شرکت، اجتناب ناپذیر است.

۱۶- با توجه به افتتاح حسابهای جاری شرکت در دوره مالی مورد گزارش و رفع انسداد حسابهای بانکی،

بخشی از دریافت‌ها و پرداختهای شرکت، طی سال مالی مورد گزارش، از طریق حساب مشترک

مدیران صورت پذیرفته است.

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون

مذبور و آئین نامه‌ها و دستورالعملهای اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع

ذیربظ و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این

خصوص، به استثنای تعیین و معروفی مشخص یا واحد مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی و

سایر الزامات مرتبط پیش‌بینی شده در قانون مذبور، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم

دریافت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۳۹۲ بهمن ماه

موسسه حسابرسی و مختاریات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سید عباس اسماعیل زاده باکدامن

شماره عضویت ۸۰۰۰۵۷۱

مح�ی‌الله کلیجی بور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

شرکت ریسندگی خاور

"سهامی عام"
شماره ثبت: ۱۸۰۲

شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)
صورتهای مالی
دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام) برای دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱
۲
۳
۴
۵
۶
۷
۷-۸
۹ تا ۳۰

تراز نامه

صورت سود و زیان

گردش حساب زیان انباشته

صورت سود و زیان جامع

صورت جریان وجوده نقد

پادداشت‌های توضیحی:

الف - تاریخچه فعالیت

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت - پادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۲ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضاء

سمت

نام اعضای هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری آتبه دماوند (سهامی عام) به
نمایندگی آقای سیروس شجاعی بر جونی

شرکت گروه صنایع کاغذ پارس (سهامی عام) به
نمایندگی آقای محمدرضا رضایی

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) به
نمایندگی آقای عباس خبازی

شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام) به
نمایندگی آقای ارشید فخاری

شرکت لیزینگ آتبه الوند (سهامی خاص) به
نمایندگی آقای اسفندیار خورشیدزاده

مدیر عامل

سید محمود جسینی خرمی



شرکت ریسندگی خلور (سهام علیم)

نیازمند

۱۳۹۲ ماه آبان ۳۰ تاریخ



درایورها	بلادشت	بدجهای سهام	بدجهای و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	(تجدد اولیه شده)
دارایی‌های خودکاری:								
دارایی‌های خودکاری:	۴	۲۳۱,۳۲۱,۲۳۳	۱۳,۵۳۷,۱۱۵,۱۷۸	۱۲,۰۲۱,۳۲۹,۷۶۵	۱۰,۵۹۴,۱۷۵,۸۱۵	۷	۷,۱,۷۶۷,۴۵۶	۷,۰,۰۹۱,۲۰۲,۰۸۲
موارد داشت:	۵	۶,۹۳۶,۷۷۲,۲۳۰	۶,۹۳۶,۷۷۲,۲۳۰	۶,۰,۰۹۱,۲۰۲,۰۸۲	۶,۰,۰۹۱,۲۰۲,۰۸۲	۷	۷,۱,۷۶۷,۴۵۶	۷,۰,۰۹۱,۲۰۲,۰۸۲
حسابهای و استدان پرداختی:	۶	۶,۰,۸۹,۸۹۸,۹۸۵۵۴	۶,۰,۸۹,۸۹۸,۹۸۵۵۴	-	-	۱۴	۱۰,۴۳۰,۹۷۰,۸۱۹	-
دارایی‌های دریافتی:	۷	۷,۷۳۶,۰۹۱,۲۲۲	۷,۷۳۶,۰۹۱,۲۲۲	۷,۰,۳,۰۹,۱۹۵,۱۷۴	۷,۰,۳,۰۹,۱۹۵,۱۷۴	۸	۱,۸۰۸,۶۰۲,۳۹۵	۲۵۲,۹۹۹,۲۹۱,۵۴۷
موردنی مواد و کالا:	۸	۱,۰۰,۹۵۸,۱۱۳	۱,۰۰,۹۵۸,۱۱۳	۳۰,۸,۴۴۶,۷۲۷,۲۱	۳۰,۸,۴۴۶,۷۲۷,۲۱	۹	۲۱,۶۱۹,۸۳۹,۷۹۷	۲۳۳,۰۳۰,۸۱۹,۹۱۱
پیش پرداختها:								
جمع دارایی‌های خودکاری:								
بدجهای خودکاری:								
ذخیره مراکزی پیشوند کارخانه:	۱۶	۱,۰۷,۰۲۱,۳۳۲	۱,۰۷,۰۲۱,۳۳۲	۱,۰۷,۰۲۱,۳۳۲	۱,۰۷,۰۲۱,۳۳۲	۱۷	۴,۴۲۶,۹۵۳,۷۷۵	۴,۴۲۶,۹۵۳,۷۷۵
دارایی‌های ثابت مشغول:	۹	۵۲۹,۴۵۰,۵۵۸,۰۸۴	۵۲۹,۴۵۰,۵۵۸,۰۸۴	۵۲۹,۴۵۰,۵۵۸,۰۸۴	۵۲۹,۴۵۰,۵۵۸,۰۸۴	۱۰	۳۰,۸۲۰,۰۰۰	۳۰,۸۲۰,۰۰۰
سرمایه گذاری های بلادشت:	۱۰	۳,۰۸۲,۰۰۰	۳,۰۸۲,۰۰۰	۳,۰۸۲,۰۰۰	۳,۰۸۲,۰۰۰	۱۱	۳۸۸,۵۶۴,۱۴۷	۳۸۸,۵۶۴,۱۴۷
مسکن داراییها:	۱۱	۳۸۸,۵۶۴,۱۴۷	۳۸۸,۵۶۴,۱۴۷	۳۸۸,۵۶۴,۱۴۷	۳۸۸,۵۶۴,۱۴۷	۱۲	۴,۱۴۳,۳۲۸,۵۲۱	۴,۱۴۳,۳۲۸,۵۲۱
حقوق صاحبان سهام:								
سرمهد (میزان سهم ۱۰۰ ریال) تملید بلادشت:								
مسکن داراییها:								
جمع دارایی‌های خودکاری:								
دارایی‌های خودکاری:								
ذخیره مراکزی پیشوند کارخانه:	۱۷	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۲۳,۵۷۶,۳۹۳,۲۲۷	۲۲۳,۵۷۶,۳۹۳,۲۲۷
دارایی‌های خودکاری:	۱۸	۷۱,۰,۸۷۷,۰۱۴	۷۱,۰,۸۷۷,۰۱۴	۷۱,۰,۸۷۷,۰۱۴	۷۱,۰,۸۷۷,۰۱۴	۱۹	۷,۹۹۹,۹۱۶,۲۱۴	۷,۹۹۹,۹۱۶,۲۱۴
افزونه طرح و توسعه:								
نیازن لبادشت:								
جمع حقوق صاحبان سهام:								
جمع بدجهای خودکاری صاحبان سهام:								
جمع بدجهای خودکاری هر راه، جزء پنوند صورت گیری می‌باشد.								
جمع داراییها		۲۹,۰۵۶,۳۱۹,۵۰۳	۲۹,۰۵۶,۳۱۹,۵۰۳	۲۹,۰۴۸۹,۷۸۸,۰۲۸	۲۹,۰۴۸۹,۷۸۸,۰۲۸			

شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲ / ۰۸ / ۳۰	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۷۹۶,۵۵۴,۰۸۰	۱۷,۶۸۴,۴۳۷,۴۲۹	۲۰	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۷۳۹,۵۷۶,۵۷۶)	(۱۴,۹۸,۸۱۹,۷۷۶)	۲۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۵۶,۹۷۷,۵۰۴	۳۵۸۵۶,۱۷۷,۰۳		سود ناخالص
(۶,۲۱۸,۹۱۹,۳۱۹)		۲۲	هزینه های فروش، انرای و عمومی
(۱۲,۱۶۳,۵۶۹,۰۲۳)		۲۳	خالص سایر هزینه های عملیاتی
(۱۸,۳۸۲,۴۸۸,۳۴۲)	(۱۱,۵۳۲,۱۲۰,۰۸۶)		
(۱۸,۳۲۵,۵۱۰,۸۲۸)	(۷,۹۴۶,۵۰۲,۳۸۳)	۲۴	زیان عملیاتی
(۲۶,۳۳۸,۶۸۷,۷۶۱)			هزینه های مالی
۳,۰۱۰,۳۹۴,۴۲۲		۲۵	خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۲۲,۳۲۸,۲۹۲,۳۲۹)	(۱۷,۱۴۰,۱۲۴,۴۲۶)		
(۴۱,۴۵۳,۸۰۴,۱۷۷)	(۲۵,۰۸۶,۴۳۷,۰۰۹)		زیان خالص

گردش حساب (زیان) ابیاشته

(۴۱,۴۵۳,۸۰۴,۱۷۷)	(۲۵,۰۸۶,۴۳۷,۰۰۹)		زیان خالص
(۲۷۱,۲۲۹,۵۷۵,۲۵۹)			زیان ابیاشته در ابتدای سال
۲۴,۶۹۷,۲۲۷,۳۵۸			تعديلات سوادی
(۲۲۶,۵۳۲,۲۲۷,۹۰۱)	(۲۸۸,۱۸۴,۱۴۲,۰۷۸)	۲۶	زیان ابیاشته در ابتدای سال - تعديل شده
(۲۸۸,۱۸۴,۱۴۲,۰۷۸)	(۳۱۲,۲۷۲,۷۷۹,۰۸۷)		زیان ابیاشته در پایان سال

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت‌های مالی می‌باشد.

حساب مدیریت شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)



شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)
صورت سود و زیان جامع
برای دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

(تجدد ارائه شده)

سال ۱۳۹۱	دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲	یادداشت	زیان خالص
ریال	ریال		
-	(۲۵,۰۸۶,۶۳۷,۰۰۹)		مازاد تجدید ارزیابی داراییهای مشهود
-	۳۲۲,۵۷۶,۳۹۳,۲۲۷	۹.۲	سود جامع دوره مالی
-	۲۹۸,۴۸۹,۷۵۶,۲۱۸		تعدیلات سنواتی
-	(۱۵,۷۴۴,۴۸۱,۷۰۳)	۲۶	سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل
-	۲۸۲,۷۴۵,۲۷۴,۵۱۵		

هات مدیر شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)



یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می‌باشد.

شرکت ریسنگی خاور (سهام عام)

صورت چریان وجه نقد

پایای دوره مالی ۸ ماهه منتهی په ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

پادداشت

ریال

ریال

ریال

(۴۱,۳۸۸,۱۷۶,۳۲۲)

(۴۰,۵۲۷,۶۵۱,۲۲۴)

۲۷

خلاصن چریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

فعالیتهای عملیاتی:

(۱۱,۲۲۶,۴۲۲,۹۶۲)

(۳,۹۵۶,۲۷۴,۱۳۲)

(۱۱,۲۲۶,۴۲۲,۹۶۲)

(۳,۶۵۶,۲۷۴,۱۳۲)

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

(۳,۸۵۹,۳۴۱,۸۷۳)

(۱,۶۶۳,۰۹۰,۴۹۹)

(۱۸۱,۵۰۰,۰۰۰)

-

(۴,۰۴۰,۸۴۱,۸۷۳)

(۱,۶۶۳,۰۹۰,۴۹۹)

(۵۹,۹۵۵,۴۴۱,۱۵۸)

(۴۵,۸۴۷,۰۱۵,۸۵۵)

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجه پرداختی بابت خرید دارانیهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت خرید سایر دارانیها

چریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

چریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

۷۰,۱۷۲,۳۶۹,۷۸۶

۲۴,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰

-

(۱,۶۷۷,۷۷۸,۰۹۰)

۷۰,۱۷۲,۳۶۹,۷۸۶

۲۲,۵۴۱,۲۲۱,۹۱۰

۱۲,۵۱۲,۹۲۸,۶۲۸

(۱۲,۳۰۵,۷۹۳,۹۴۵)

۱۹,۱۸۹,۵۵۰

۱۲,۵۳۷,۱۱۵,۱۷۸

۱۲,۵۲۷,۱۱۵,۱۷۸

۲۲۱,۳۲۱,۲۲۳

۴۱,۱۶۳,۲۱۲,۸۵۱

۱۲,۸۱۸,۸۴۴,۴۶۳

فعالیتهای تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی

چریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی

خلاصن مانده افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در اول سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیرنقدي

۲۸

پادداشتی توضیحی همراه، جزء لینک صورتهای مالی می باشد.



شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)

پاداشتهای توضیحی، صورت‌های مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام) ابتدأ تحت پوشش گروه صنعتی خاور (ایران خودرو دیزل فلی) فعالیت تولیدی خود را از سال ۱۳۵۵ آغاز کرد و طی شماره ۱۸۰۲ مورخ ۱۳۶۴/۱۱/۲۶ پس از انجام مراحل قانونی در اداره ثبت و مالکیت صنعتی شهرستان رشت به ثبت رسیده است. اقامتگاه قانونی شرکت از تاریخ ۱۳۷۰/۲/۲۶ به تهران منتقل و تحت شماره ۸۴۱۴۵ به ثبت رسیده که مجدداً در تاریخ ۱۳۹۲/۹/۱۶ تحت شماره انتقالی ۱۸۰۲ به شهرستان رشت انتقال یافته است.

در تاریخ ۹/۲/۱۳۷۱ به موجب توافقنامه ای که بین وزارت صنایع و معادن و بانک صنعت و معدن منعقد گردید کلیه سهام این شرکت به بانک صنعت و معدن انتقال یافت و به منظور پذیرش سهام شرکت در بورس اوراق بهادار طی آگهی تغییرات مورخ ۱۳۷۸/۴/۸ اداره ثبت شرکتهاي تهران نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و اسناده امن مشتمل بر ۷۷ ماده و ۱۶ تبصره به تصویب رسید. پروانه تاسیس و پروانه بهره برداری شرکت در سال ۱۳۵۵ مصادف گردیده و در حال حاضر شرکت دارای ۲۷۱۴۴ دوک ریسندگی و ۷۶۸ روتور ایند میباشد. به موجب توافقنامه منعقده در بهمن ۱۳۸۱، هشتاد و رصد سهام شرکت به شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند و سپس کلیه سهام در مهر ماه ۱۳۸۲ به بخش خصوصی انتقال یافت و با گذشت بیش از ۹ سال فعالیت در غالب بخش خصوصی مجدداً ۹۹.۹۹٪ در رصد سهام در آبان ماه سال ۱۳۹۱ به شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند منتقل شد. در حال حاضر شرکت واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند می باشد و واحد تجاری نهایی گروه شرکت مزبور می باشد. همچنین بر اساس صورت جلسه مجمعه عمومی فوق العاده مورخ ۰۴/۱۲/۱۳۹۱ از شرکت از پایان هر سال به پایان آبان ماه هر سال تغییر یافته است. اقامتگاه قانونی شرکت براسان صورت جلسه هیئت مدیره ۰۵/۰۲/۱۳۹۲ از تهران به استان گیلان - شهرستان رشت - کیلومتر ۶ جاده رشت به فومن - کدستی ۴۱۳۶۹ - ۵۳۴۴۴ منتقل گردیده است.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اسناده به شرح زیر است:

الف - تولید انواع نخ از الیاف طبیعی و مصنوعی (پنبه، پشم، پلی استر، ویسکوز وغیره) و فروش آنها، خرید و نصب ماشین الات برای تهیه محصولات فوق الذکر و اشتغال به هرگونه امور صنعت نساجی.

ب - اقدام به کلیه امور بازارگانی داخلی و خارجی اعم از صادرات و واردات طبق ضوابط و قوانین جاری کشور.

ج - مشارکت در سایر شرکتها از طریق مشارکت مستقیم یا خرید سهام.

د - سایر اموری که به نحوی از انحصار در ارتباط با موارد فوق الذکر بوده و موضوع اصلی فعالیت شرکت را تسهیل نماید.

۱-۳ تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان رسمی و قراردادی طی دوره به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۱	دوره ۸ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰
نفر	نفر
۱۷	۱۷
۹۲	۱۴۶
۱۰۹	۱۶۳

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی



شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

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 و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فروزنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد.

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	اولین صادره از اولین وارد
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم بدکی	میانگین موزون
لوازم فنی و مصرفی	میانگین موزون

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری‌های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش ابیانشته هر یک از سرمایه گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود. آن گروه از سرمایه گذاری‌های سریع المعامله در بازارکه بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می‌شود 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 هر یک از سرمایه گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسانی می‌شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۳- داراییهای ثابت مشهود به استثناء اثاثیه و منصوبات بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها ثبت می‌شود که در این خصوص ارزیابی دارایی‌های مذکور توسط کارشناسان رسمی دادگستری استان گیلان صورت پذیرفته است. 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 باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.



شرکت ریسنگر خاور (سهامی عام)

پادا مشتہای توضیحی صورتہای مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با فرض بهای تمام شده و با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط(با درنظر گرفتن آین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی ها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷% ، ۸% ، ۱۰%	نزولی
تاسیسات	۱۲%	نزولی
ماشین آلات	۱۰% ، ۸% ، ۱۰% ، ۱۵	خط مستقیم و نزولی
اثاثه و منسوبات	۱۰ سال	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ سال	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵% ، ۳۰%	نزولی

همچنین استهلاک دارایی های ثابت مشهود به استثناء اثاثه و منسوبات پس از تجدید ارزیابی و با توجه به تعیین عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با نظر کارشناسان رسمی محاسبه و در حسابها ثبت میگردد لذا در این خصوص با توجه به تاریخ موثر تجدید ارزیابی دارایی ها طبق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۸، استهلاکی از این بابت در حسابها اعمال نشده است.

برای دارائی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا عل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۴-۲- مخارج تامین مالی

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

۴-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و رتبه بندی برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-۶- نظر به اینکه به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲، سال مالی شرکت از پایان آیین ماه تغییر بافت است لذا صورتہای مالی تهیه شده جهت دوره مالی مورد گزارش مربوط به ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲ می باشد. توضیحاً اقلام مقایسه ای در صورتہای مالی ارائه شده در اجرای استاندارد های حسابداری مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه می باشد. در نتیجه اقلام مندرج در صورتہای مالی دوره مورد گزارش با سال مالی قبل قابلیت مقایسه ای ندارد.



**شرکت رسنگی خاور (سهامی، عام)
پادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی
دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲**

۴. موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	پادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۵۳۷,۱۱۵,۱۷۸	۲۲۱,۳۲۱,۲۲۲	۴-۱
۱۳,۵۳۷,۱۱۵,۱۷۸	۲۲۱,۳۲۱,۲۲۲	

موجودی نزد بانکهای ریالی

۴-۱. موجودی نزد بانکهای ریالی به شرح زیر تذکیک می‌گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	پادداشت	
ریال	ریال		
.	۹,۶۴۵,۸۶۱,۴۰۰	۴-۱-۱	۴۸۰,۶۴۴۸۲۹
.	۸۹,۰۵۲,۷۷۹		۱۰۹۴۳۶۰۰۲۰۰۸
.	۶۰,۴۹۵,۲۰۵		۱۱۲۵۹۸۹۳۱
۱۳,۵۱۲,۷۱۲,۵۷۲	۵۴,۸۱۵,۵۵۴	۴-۱-۲	بانک سرمایه - حساب مشترک مدیران
۱۰,۲۲۴,۵۵۷	۱۰,۴۱۸,۱۸۳		بانک صنعت و معدن - سپرده کوتاه مدت ۶۰۰,۷۰۰,۰۴
.	۴,۴۸۴,۳۶۰		بانک ملی - حساب‌گاری مدیران ۱۰۹۴۳۵۲۱۴۰۰۵
۳,۲۵۲,۱۴۳	۳,۲۵۲,۱۴۳		بانک توسعه صادرات جاری ۱۶۲۸ تهران
۱,۹۷۷,۹۴۵	۱,۹۷۷,۹۴۵		بانک توسعه صادرات جاری ۸۲۳۵ تهران
۹۷۷,۰۰۰	۹۷۷,۰۰۰		بانک صنعت و معدن - قرض الحسنه ۱۶۷۱۳۰۰۸
۶۲۶,۲۵۹	۶۲۶,۲۵۹		بانک ملت جاری ۱۲۷۹-۷ رشت
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		مرسسه اعتباری توسعه
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰		جاری ۵۱۶/۲۲ بانک سپه
۳,۷۷۱,۸۰۵	۳,۷۷۱,۸۰۵		بانک صنعت و معدن جاری ۱۶۲۶۲ تهران
۱,۵۹۷,۰۵۴	.		بانک سپه جاری ۲۴۲۵ تهران
۲۷۰,۰۴۶	.		بانک سپه جاری ۱۲۵۲۷ (حساب‌گاری مدیران)
۱۴۹,۰۹۸	.		بانک ملت جاری ۳۲۳۷ رشت
۱۰۰,۰۰۰	.		قرض الحسنه ۸۷۹۱۷۹۱۷۳ بانک تجارت
۷۰,۱۹۸	.		بانک ملت جاری ۳۵۵۴ رشت
۵۵,۰۰۰	.		بانک سپه جاری ۱۶۶۶۶/۰۴ رشت
۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		سایر
۱۳,۵۳۷,۱۱۵,۱۷۸	۹,۸۷۷,۱۸۲,۶۳۲		جمع
.	(۹,۶۴۵,۸۶۱,۴۰۰)		کسر می‌شود: مانده بانک ملت شعبه شهید بهشتی - جاری ۲۸۰,۶۴۴۸۲۹ متعلق به شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند
۱۳,۵۳۷,۱۱۵,۱۷۸	۲۲۱,۳۲۱,۲۲۲		خلاص وجه نقد

۴-۱-۱. مانده حساب فوق مربوط به شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند به نام شرکت رسنگی خاور در ارتباط با پرداخت سود

سهامداران شرکت منکور می‌باشد که در سرفصل سایر حسابهای پرداختی پادداشت توضیحی ۱۳ منظور شده است.

۴-۱-۲. کاهش مبلغ فوق عمدتاً با بت پرداخت به مازمان تأمین اجتماعی می‌باشد.



**شرکت رسندگی خاور (سهامی عام)
باداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲**

۵- حسابهای و استناد دریافتی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۸/۳۰		باداشت
خلاص	خلاص	نخیره مطالبات	مانده	
ریال	ریال	مشکوک الوصول	ریال	
-	۳,۷۷۸,۰۲۴,۰۰۰	-	۳,۷۷۸,۰۲۴,۰۰۰	استناد دریافتی تجاری:
-	۳,۷۷۸,۰۲۴,۰۰۰	-	۳,۷۷۸,۰۲۴,۰۰۰	شرکتها و اشخاص
۴۰۱,۰۲۵,۰۵۶	۲,۷۶۱,۵۱۰,۵۳۷	-	۲,۷۶۱,۵۱۰,۵۳۷	حسابهای دریافتی تجاری:
۱۸۸,۰۸۲,۴۰۰	۲۲۴,۵۲۵,۶۹۳	-	۲۲۴,۵۲۵,۶۹۳	شرکتها و اشخاص
۱۱۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۱۲,۶۶۰,۰۰۰	-	۱۱۲,۶۶۰,۰۰۰	أشخاص وابسته:
۷۰۱,۷۶۷,۴۵۶	۲,۰۰۸,۶۹۶,۲۲۰	-	۲,۰۰۸,۶۹۶,۲۲۰	رسندگی و بازنگی فرمات
۷۰۱,۷۶۷,۴۵۶	۶,۹۳۶,۷۲۰,۲۲۰	-	۶,۹۳۶,۷۲۰,۲۲۰	شرکت صنایع نغ خمین

۱- مانده استناد دریافتی تجاری مشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۸/۳۰		سال ایجاد
خلاص	خلاص	نخیره مطالبات	مانده	
ریال	ریال	مشکوک الوصول	ریال	
-	۳,۴۴۴,۰۲۴,۰۰۰	-	۳,۴۴۴,۰۲۴,۰۰۰	استناد دریافتی نزد صندوق:
-	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	چکهای دریافتی از علی عطیی
-	۳,۶۷۰,۰۲۴,۰۰۰	-	۳,۶۷۰,۰۲۴,۰۰۰	چکهای دریافتی از حسن راستی
-	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	استناد دریافتی نزد بانک:
-	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	چکهای دریافتی از اندیشه بهمن فرد
-	۳,۷۷۸,۰۲۴,۰۰۰	-	۳,۷۷۸,۰۲۴,۰۰۰	

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۸۱۸ میلیون ریال از استناد دریافتی وصول شده است.

۲- مانده حسابهای دریافتی تجاری مشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۸/۳۰		منابع ایجاد
خلاص	خلاص	نخیره مطالبات	مانده	
ریال	ریال	مشکوک الوصول	ریال	
۱۰۲,۹۲۲,۸۰۲	-	-	-	بخش وصال پایدار
۹۸,۸۴۲,۲۰۰	۹۸,۸۴۲,۲۰۰	-	۹۸,۸۴۲,۲۰۰	آفای حسین باقر
۸۶,۶۷۵,۶۷۷	۹۸۸,۶۳۸,۸۲۶	-	۹۸۸,۶۳۸,۸۲۶	اندیشه بهمن فرد
۶۲,۶۶۱,۵۰۰	۶۶,۶۶۱,۵۰۰	-	۶۶,۶۶۱,۵۰۰	رجیم وفاخر
۲۵,۸۲۱,۸۸۲	۲۵,۸۲۱,۸۸۲	-	۲۵,۸۲۱,۸۸۲	محمد رضا خاکبرست
۲۲,۰۹۱,۰۰۰	۹۱,۰۰۰	-	۹۱,۰۰۰	بازرگانی اسدی
-	۱,۵۸۲,۴۲۵,۱۲۹	-	۱,۵۸۲,۴۲۵,۱۲۹	شرکت آذین صنعت پرشین
-	۲,۷۶۱,۵۱۰,۵۳۷	-	۲,۷۶۱,۵۱۰,۵۳۷	



شرکت رسندرگر خاور (سهامی عام)

پایداشتهای توضیحی، صورت‌های مالی،

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۲

* سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۱/۱۲/۲۰

۱۳۹۲/۸/۲۰

(۶۵)

(۱۱)

پایداشت	سال ایجاد	مانده	مشکوک الوصول	نخیره مطالبات	خلاص
					خلاص
کلرکن	۹.۱	۲۹۸,۸۱۱,۶۱۹	۲۱۲,۵۳۵,۳۷۱	۸۴,۲۷۹,۲۴۸	۶۹۸,۶۲۳,۲۲۹
سایر بدھکران	۹.۲	۲۷۸,۰۵۰,۲۹۲	۲۱۱,۳۴۵,۷۰۷	۸,۸۵۹,۵۸۵	۳۶,۷۴۲,۹۷۱
صلحبان سهم	۹.۳	۱۵,۹۵۰,۲۲۴,۵۶۴	.	۲,۱۵۹,۷۵۹,۹۳۹	۱۴,۹۵۰,۲۲۴,۵۹۷
* شرکت بسطاق تجارت	۸.	۹۱۱,۳۰۸,۸۷۵	۹۱۱,۳۰۸,۸۷۵	-	-
* شرکت چاپک پودباف	۷۹	۱۹۰,۰۲۵,۹۵۲	۱۹۰,۰۲۵,۹۵۲	-	-
* شرکت نسلی شمال	۷۹	۱۸۱,۶۹۹,۵۷۸	۱۸۱,۶۹۹,۵۷۸	-	-
* شرکت نذکر تهران	۷۹	۱۷۱,۲۲۱,۱۹۴	۱۷۱,۲۲۱,۱۹۴	-	-
* شرکت لندر مسجد سليمان	۸۰	۱۴۹,۴۱۶,۰۹۲	۱۴۹,۴۱۶,۰۹۲	-	-
* شرکت کیان شیرسازه تهران	۸۱	۱۱۲,۸۸۲,۱۵۷	۱۱۲,۸۸۲,۱۵۷	-	-
* شرکت بهار باف ارمغان	۸۱	۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰	-	-
* شرکت پودگستر باران	۷۸	۸۹,۶۳۹,۸۲۵	۸۹,۶۳۹,۸۲۵	-	-
* شرکت پیشروان کارآندیش	۸۱	۷۵,۷۷۰,۰۰۰	۷۵,۷۷۰,۰۰۰	-	-
* شرکت میلاد ستاره امید	۸۱	۶۲,۶۸۵,۸۴۹	۶۲,۶۸۵,۸۴۹	-	-
* شرکت حوله باقی میدین	۷۹	۹۰,۲۷۸,۶۳۷	۹۰,۲۷۸,۶۳۷	-	-
* شرکت تن ساز	۷۸	۴۹,۷۶۴,۹۰۸	۴۹,۷۶۴,۹۰۸	-	-
* شرکت اعتماد کالای ارش	۷۸	۲۱,۵۱۲,۲۲۳	۲۱,۵۱۲,۲۲۳	-	-
آقای سید امامی	۷۸	۳۷۰,۲۲۸,۰۰۰	۳۷۰,۲۲۸,۰۰۰	-	-
نخ فروشی آلبین	۸۵	۱۲۰,۹۷۷,۵۰۰	۱۲۰,۹۷۷,۵۰۰	-	-
گره نخ کرمانشاه	۸۵	۱۰۸,۲۸۷,۰۰۰	۱۰۸,۲۸۷,۰۰۰	-	-
شرکت پنجه ریسان بالفت	۸۲	۱۰۲,۲۲۳,۷۱۸	۱۰۲,۲۲۳,۷۱۸	-	-
الآن آقای جوانیم ارلیش	۷۷	۹۷,۵۶۶,۰۰۰	۹۷,۵۶۶,۰۰۰	-	-
شرکت صنعتی بهپوش	۷۸	۹۲,۶۱۱,۲۰۱	۹۲,۶۱۱,۲۰۱	-	-
بنبه نظام آبد گنبد	۷۴	۴۴,۵۴۷,۱۱۰	۴۴,۵۴۷,۱۱۰	-	-
شرکت نساج یدک بهار	۸۴	۴۹,۷۶۴,۸۳۰	۴۹,۷۶۴,۸۳۰	-	-
شرکت نیلوفر شادان	۸۵	۳۸,۶۵۲,۲۰۰	۳۸,۶۵۲,۲۰۰	-	-
فلم حمیدی	۸۶	۳۷,۱۵۷,۳۰۰	۳۷,۱۵۷,۳۰۰	-	-
شرکت بالندگی حیدری	۸۲	۳۶,۱۹۱,۰۵۰	۳۶,۱۹۱,۰۵۰	-	-
آقای مصطفی قراجه لو	۸۵	۳۰,۸۳۲,۶۰۰	۳۰,۸۳۲,۶۰۰	-	-
آقای صفی	۸۵	۲۴,۸۱۹,۴۹۸	۲۴,۸۱۹,۴۹۸	-	-
شرکت تولیدی آمن صوت - راستن فر	۸۵	۲۴,۳۷۰,۲۲۵	۲۴,۳۷۰,۲۲۵	-	-
حسن نسبی	۸۴	۱۳,۰۸۰,۶۰۰	۱۳,۰۸۰,۶۰۰	-	-
شرکت صنایع بالندگی اصفهان	۷۷	۱۱,۱۴۹,۷۵۲	۱۱,۱۴۹,۷۵۲	-	-
شرکت چاپک پودباف	۷۹	۱۰,۸۱۹,۹۱۹	۱۰,۸۱۹,۹۱۹	-	-
آقای احمدلو	۸۹	۱۰,۱۲۹,۹۰۰	۱۰,۱۲۹,۹۰۰	-	-
* سایر		۳۰,۷۴۰,۰۷۹	۲۹۰,۸۸۷,۹۲۲	۴۹,۵۲۸,۱۵۷	۲۵,۰۸۱,۰۵۲
		۲۲,۴۴۱,۴۸۷,۵۱۳	۶,۲۵۱,۵۸۸,۹۶۹	۱۹,۰۸۹,۸۹۸,۵۵۴	۱۵,۴۳۰,۶۷۰,۸۱۹

توضیح اینکه ردیف های مشخص شده با علامت * مربوط به چکهای برگشته مشتریان در سوابقات قبل به مبلغ ۴,۶۴۸ میلیون ریال و نیز مابقی به مبلغ ۱۰,۲۱۵ میلیون به مطالبات فروش محصولات بوده که با گذشت تقریباً ۱۰ الی ۱۲ سال شرکت موفق به وصول مبالغ آن نشد است. لذا به همین منظور ضمن تأمین نخیره مطالبات مشکوک الوصول به سرفصل سایر حسابهای دریافتی منتقل شده است.



**شرکت رسنگن خاور (سهامی علی)
پادشاهی توضیح، صورت گیران مقرر
نوره مالی ۸ ساله منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۲**

۶.۱. مانده مطالبات از کارکنان بر تاریخ نراز نامه به شرح زیر است.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
خالص	خالص	نحوه مطالبات مشکوک الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
+۴۳,۶۴۳,۳۸۹	۱۴,۷۹۴,۴۹۷	-	۱۴,۷۹۴,۴۹۷
-	-	۱۱۵,۴۱۷,۰۲۰	۱۱۵,۴۱۷,۰۲۰
-	-	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۲,۰۷۵	-	-	-
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰
۶,۵۶۰,۰۳۶	-	۶,۵۶۰,۰۳۶	-
۳,۸۱۲,۸۴۰	-	۳,۸۱۲,۸۴۰	-
۱۲,۹۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	-
۵۱,۹۷۷,۷۶۵	۲۷,۲۱۸,۸۵۵	۵۸,۶۱۸,۳۵۱	۸۳,۸۷۷,۲۰۶
۷۹۸,۶۲۳,۲۲۹	۸۴,۲۷۶,۳۴۸	۲۱۴,۳۵۵,۳۷۱	۲۹۸,۸۱۱,۶۱۹

مانده مطالبات فوق مربوط به علی حساب دریافت و در رابطه با پرسنل موجود شرکت می باشد. مطالبات مشکوک با توجه به ذخیره، خدمت پرسنل مشکوک قابل بازیافت می باشد.

۶.۲. سایر بدھکاران مشکل از الام زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
خالص	خالص	نحوه مطالبات مشکوک الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۳۱۲,۷۴۳,۰۵	۳۱۲,۷۴۳,۰۵
۸,۸۵۹,۵۸۵	۸,۸۵۹,۵۸۵	-	۸,۸۵۹,۵۸۵
۲۷,۸۸۳,۲۸۴	-	۶,۶۰۲,۳۰۲	۶,۶۰۲,۳۰۲
۳۹,۷۴۲,۱۷۱	۸,۸۵۹,۵۸۵	۳۱۹,۳۴۵,۷۰۷	۲۲۸,۲۰۵,۲۹۲

۶.۳. مانده حساب صاحبان سهام بر تاریخ نراز نامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
خالص	خالص	نحوه مطالبات مشکوک الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۵۵۴,۸۹۶,۰۹۸	۸,۸۵۴,۸۹۶,۰۹۵	-	۸,۸۵۴,۸۹۶,۰۹۵
۷,۰۹۵,۳۲۸,۴۶۹	۷,۰۹۵,۳۲۸,۴۶۹	-	۷,۰۹۵,۳۲۸,۴۶۹
۱۴,۹۵۰,۲۲۴,۵۶۷	۱۵,۹۵۰,۲۲۴,۵۶۷	-	۱۵,۹۵۰,۲۲۴,۵۶۷

۶.۴. طبق برگ اظهاریه ارسالی به آقای برق لامع، از وی فرخاسته شده است که نسبت به تحويل استند مشکوک و همچنین تسویه بیون خود اقدام نماید و در این اظهاریه تصریف شده است در صورت عدم تحریل مدارک فوق اقدامات لازم صورت خواهد پذیرفت.

۶.۵. مبلغ ۸۸۵۴.۸ میلیون ریال بدھکاری آقای غلامرضا حشمت کویدوند مربوط به برداشت های نامبرده از سال های ۱۳۸۶ لغایت ۱۳۸۷ و همچنین استند حسیداری اصلاحی سال های بعد می باشد.

۶.۶. مبلغ ۷۰,۹۵۳ میلیون ریال بدھکاری آقای مسعودالملک برق لامع نو مربوط به برداشت های ایشان از سال های ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۱ می باشد.



شرکت رسیدگی خاور (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی، ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
-	۳,۰۶۴,۳۵۶,۷۵۶	کالای ساخته شده
۶۲,۷۶۷,۴۲۵	۱,۴۵۱,۴۴۷,۷۸۰	کالای در جریان ساخت
۳۵,۶۳۷,۰۲۰	۵۵۳,۹۲۴,۲۷۰	مواد اولیه (پنبه - پلی استر - ویسکوز)
۷,۲۲۸,۵۸۷	۲۵۹,۷۲۲,۸۵۵	مواد کمکی (لوازم بسته بندی)
۱,۴۰۳,۲۶۱,۸۳۴	۱,۳۰۴,۱۲۵,۷۵۹	قطعات و لوازم بدکی
۳۲۳,۶۰۴,۶۱۸	۵۲۴,۳۱۷,۰۶۴	لوازم فنی و مصرفی
۹,۷۳۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۲۰,۰۰۰	موجودی ضایعات
۶,۳۶۲,۹۰۱	۶,۷۳۹	سایر موجودی ها
۱,۸۵۸,۴۰۲,۳۹۵	۷,۲۶۰,۹۴۱,۲۲۳	

توضیح اینکه علت افزایش برخی از اقلام فوق در سال ۱۳۹۲ بابت شروع فعالیت تولیدی می باشد.

۷-۱- موجودی مواد اولیه، کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۲۰ میلیارد ریال و تحت پوشش بیمه کوثر فرار گرفته است

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	
۵,۳۷۵,۱۴۷	۲۶,۱۷۸,۳۲۶	پیش پرداخت هزینه - بیمه دارایی ها
۱۷۰,۵۴۹,۹۸۶	۹۱۷,۱۶۵,۲۳۱	پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۱۵,۰۰۰	سایر پیش پرداختها - خرید قطعات بدکی
۱۸۵,۹۲۵,۱۲۳	۱,۰۰۰,۹۵۸,۵۵۷	

۸-۱- مبلغ ۹۱۷,۱۶۵,۲۳۱ ریال مربوط به ۶٪ مالیات بر ارزش افزوده مکسوره از خرید کالا و خدمات در طی سال مورد رسیدگی می باشد همچنین مالیات بر ارزش افزوده فروش محصولات در سرفصل سایر حسابهای پرداختی طبقه بندی شده است.





شرکت پوستنی خلخال (سینکڑا علی)
پوستنی خلخال پوستنی سینکڑا میں

۱۹ - دلایلیهای ثبت مشهود

حوال بجهی تعلم شد و مشهدک بیانیه تبلیغ شد و مسجد به شرع زیر است:

५० - विजय

۱۳۹۰

شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۹-۱. دارایی های شرکت تا ارزش ۸۷ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل، زلزله، انفجار و ... تحت پوشش بیمه کوتیر قرار گرفته است.

۹-۲. داراییهای ثبت مشهود شرکت باستثنای اثاثیه و منصوبات در دوره مالی مورد گزارش مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۳۲۲ میلیارد ریال تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی در سرفصل حقوق صاحبان سهام طبقه بندی شده و در صورت سود و زیان جامع نیز انعکاس یافته است. مضافاً از سوی کارشناسان مستقل عمر مفید و نرخ ها و روش های استهلاک محاسبه و در اختیار شرکت قرار نگرفته است.

۹-۳. افزایش ابزارآلات در طی دوره به شرح زیر است:

مبلغ - ریال	
۱,۶۵۰,۰۰۰	خرید پرسی
۲,۹۰۰,۰۰۰	خرید ۲ دستگاه رول پیکر
۲,۸۵۰,۰۰۰	خرید هویه هوای گرم
۴,۸۵۰,۰۰۰	سایر
۱۴,۲۵۰,۰۰۰	

۹-۴. افزایش ائمه اداری در طی دوره به شرح زیر است:

مبلغ - ریال	
۴۱,۵۴۴,۰۰۰	خرید دو دستگاه کامپیوتر با متعلقات
۳,۱۰۰,۰۰۰	خرید یک دستگاه اسکنر و یک دستگاه مودم
۲,۸۰۰,۰۰۰	خرید یک دستگاه پرینتر
۷۸۰,۰۰۰	خرید یک دستگاه اجاق گاز و یک دستگاه هواکش
۴۸,۲۲۴,۰۰۰	

۹-۵. مبلغ ۵۴۷,۶۵۰,۴۴۱ ریال دارایی در جریان ساخت در پایان دوره مالی مربوط به خرید یک دستگاه کمپرسور به مبلغ ۵۲۹,۳۰۰,۰۰۰ ریال و هزینه های مربوط به نصب آن به مبلغ ۸,۳۵۰,۴۴۱ می باشد.

۹-۶. مبلغ ۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به خرید یک دستگاه خودروی تندر ۹۰ می باشد.



شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)
پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صادرات بندر انزلی (شامل ۱۷۵۰ سهم ۱۰ هزار ریالی)
۱۳,۳۲۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	شرکت پنبه و الیاف نساجی ایران (شامل ۱۳۳۲ سهم ۱۰ هزار ریالی)
۳۰,۸۲۰,۰۰۰	۳۰,۸۲۰,۰۰۰	

مالکیت شرکت نسبت به سرمایه گذاریهای فرق از نظر حقوقی کامل می باشد. ضمن آنکه شرکت توسعه صادرات بندر انزلی اقدام به کاهش سرمایه نموده و طی نامه ای در تیر ماه سال ۱۳۸۶ تقاضا داشته که حساب بانکی شرکت جهت واریز نمودن ۹۰ درصد سهام متعلقه به شرکت اعلام شود که تاکنون این امر صورت نگرفته است.

۱۱- سایر دارانیها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰				
خالص	خالص	ذخیره استهلاک	مانده	پادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۸,۵۵۰,۰۰۰	۹۸,۵۵۰,۰۰۰	-	۹۸,۵۵۰,۰۰۰	۱۱-۱	ساختمن
۲۹۰,۰۱۴,۱۴۵	۲۹۰,۰۱۴,۱۴۵	-	۲۹۰,۰۱۴,۱۴۵	۱۱-۲	حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
۲	۲	(۱۴,۱۹۹,۹۹۸)	۱۴,۲۰۰,۰۰۰		نرم افزارهای حسابداری
۳۸۸,۵۶۴,۱۴۷	۳۸۸,۵۶۴,۱۴۷	(۱۴,۱۹۹,۹۹۸)	۴۰۲,۷۶۴,۱۴۵		

۱۱-۱- بهای ساختمن مربوط به یک دستگاه واحد مسکونی شرکت واقع در شهرستان خلخال مبیاشدکه از آقای سید احمد مرجانی بثبت مطالبات دریافت شده و سند مالکیت آن به شرکت انتقال یافته و اقدامات لازم جهت فروش آن صورت گرفته است.

۱۱-۲- حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی مربوط به گاز شهری می باشد.



شرکت ریسندگی خاور (سهابی عالم)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۲- حسابهای پرداختی تجاری

بادداشت	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
شرکت آق قزل مغان	✓	۴,۱۲۵,۳۲۶,۸۹۴
شرکت عطانیه	✗	۱,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰
محمد فراهانی		۹۴۹,۹۱۶,۲۲۰ ✓
شرکت صنایع پوشش ایران		۷۲۹,۱۴۴,۱۴۲
سهراب امیری		۶۹۴,۱۲۹,۱۰۰ ✓
آقای ازدری		۶۱۱,۳۴۳,۴۹۰ ✓
شرکت پارسا نوین		۱۶۳,۲۸۰,۰۲۵ ✓
شرکت بازرگانی صنایع ملی ایران		۱۵۳,۴۲۸,۹۵۲ ✓
پکنا دوک		۱۳۹,۷۶۰,۰۰۰
آقای عباس گلیزاده		۱۳۰,۲۷۳,۸۴۸ ✓
شرکت مخمل ابریشم کاشان		۱۱۴,۸۳۴,۹۲۷ ✓
برادران اسدی		۸۳۳ ۶۴,۷۰۰,۸۳۳
نساجی مازندران		۵۷,۰۱۸,۹۰۰ ✓
آقای حسین گلابگیرها		۳۷,۹۷۵,۵۰۰ ✓
شرکت اخگر بویلر		۳۷,۰۹۵,۵۵۰ ✓
شرکت گilan نور		۲۹,۸۹۸,۴۹۰
شرکت پارس ایران		۲۸,۶۲۷,۳۰۶
شرکت حجب شهرکرد		۲۸,۳۰۹,۸۵۴
شرکت گلبوی شمال		۲۶,۵۹۰,۳۲۰
خدمات نساجی علیرضا		۲۳,۱۲۵,۰۰۰
کارتون سرو گیلان		۲۲,۷۱۶,۶۶۶
شرکت تکنیک صنعت		۲۱,۹۲۵,۰۵۰
سعید حسینی		۲۰,۳۸۷,۵۲۲
صنایع آذربایجان و قزوین		۱۸,۹۰۴,۴۷۹
شرکت حسین نخکار		۱۷,۷۱۳,۰۵۵
نساج مولاد بهاران		۱۲,۶۲۴,۷۶۹
جمع نقل به صفحه بعد		۸,۵۵۱,۹۲۱,۴۰۵
	۱۰,۱۹۴,۰۵۱,۹۰۲	



شرکت ریسندگی خاور (سهیلی، عالم)

بادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

بادداشت	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰,۱۹۴,۰۵۰,۹۰۲	۸,۵۵۱,۹۲۱,۴۰۵
شرکت ناز گلبافت اصفهان	۱۲,۲۹۳,۶۷۶	۱۲,۲۹۳,۶۷۶
شرکت صدف غوغای تابان	۱۱,۹۵۹,۰۴۷	۱۱,۹۵۹,۰۴۷
شرکت ایران پوپلین	۱۱,۹۳۶,۷۰۸	۱۱,۹۳۶,۷۰۸
مسعود هاشمیان آذریانی	۱۱,۷۸۷,۴۸۷	۱۱,۷۸۷,۴۸۷
سنگ سفیدی	۱۱,۳۲۰,۲۷۹	۱۱,۳۲۰,۲۷۹
شرکت ممتاز	۱۱,۰۸۴,۵۰۰	۱۱,۰۸۴,۵۰۰
شرکت نیک فاستون یزد	۱۰,۶۲۵,۵۶۳	۱۰,۶۲۵,۵۶۳
طلب مشترک پورسیاپان و خیابانی	۲,۶۸۲,۳۹۰,۵۷۵	۲,۶۸۲,۳۹۰,۵۷۵
محمد خیابانی	۲۵۸,۳۰۱,۲۷۵	۰
محمد تقی پورسیاپان	۵۹,۳۰۸,۱۵۰	۰
سایر	۳۸۸,۴۰۱,۱۰۰	۳۱۹,۱۱۷,۶۵۳
	<u>۱۰,۵۹۴,۱۷۵,۸۱۵</u>	<u>۱۲,۰۲۱,۳۲۹,۷۶۵</u>

۱۲-۱- مبلغ فوق مربوط به طلب شرکت آق قزل مغان در ارتباط با خرید مواد اولیه مربوط به سوابت قبل و نیز هزینه های دادرسی و اقامه دعوی درخصوص مطالبه مذبور می باشد.

۱۲-۲- مبلغ ۱۹۳۵ میلیون ریال طلب شرکت عطاییه مربوط به خرید دو دستگاه این اند به همراه جرائم تاخیر پرداخت آن است. 

۱۲-۳- علت عدم پرداخت وجوه حسابهای پرداختی، عدم وجود نقدینگی لازم است.



شرکت ریسندگ خاور (سهامی عام)

پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۳- سایر حسابها و استناد پرداختی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	پاداش	
ریال	ریال		
۲۳,۴۷۶,۶۹۳,۸۱۸	۲۵,۸۱۳,۱۴۱,۳۶۱	۱۳.۱	استناد پرداختی غیر تجاری
۵۶,۶۲۲,۵۰۸,۲۶۴	۴۴,۴۷۶,۱۰۲,۵۸۸	۱۳.۲	سایر حسابهای پرداختی
۹۰,۰۹۹,۲۰۲,۰۸۲	۸۰,۲۸۹,۲۴۳,۹۴۹		

۱۳-۱. استناد پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰		
ریال	ریال		
۲۶,۹۱۳,۱۱۷,۴۳۰	۳۲,۷۴۲,۸۱۳,۱۴۲	۱۳.۱.۱	چک های واگذاری
۴,۵۶۳,۵۷۶,۳۸۸	۳,۰۷۰,۳۲۸,۲۱۹	۱۳.۱.۲	سفته های واگذاری
۲۳,۴۷۶,۶۹۳,۸۱۸	۲۵,۸۱۳,۱۴۱,۳۶۱		

۱۳-۱-۱. چک های واگذار شده به شرح زیر می باشد .

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰		
ریال	ریال		
۲۰,۴۲۸,۸۱۱,۵۰۷	۲۰,۴۲۸,۸۱۱,۵۰۷		سایر اشخاص وابسته:
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		شرکت سرمایه گذاری آئینه دماوند
۲,۵۷۷,۵۱۶,۹۹۸	۱,۶۷۸,۵۹۹,۸۱۲		سایر اشخاص حقیقی و حقوقی:
۱,۴۸۷,۱۸۱,۷۲۷	۱,۴۸۷,۱۸۱,۷۲۷		بانک ملت
.	۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰		اداره دارایی رشت
۶۶۶,۸۰۶,۴۵۹	۱۵۵,۴۱۹,۳۵۷		شرکت پلی اکریل
۴۷۴,۶۷۳,۱۰۶	۴۷۴,۶۷۳,۱۰۶		شرکت پرینیان سپهر صدرا
۴۹۵,۱۲۲,۵۷۰	۴۹۵,۱۲۲,۵۷۰		شرکت توزیع برق
۷۳,۰۰۵,۰۶۳	۷۳,۰۰۵,۰۶۳		شرکت آق قزل مغان
۲۶,۹۱۳,۱۱۷,۴۳۰	۳۲,۷۴۲,۸۱۳,۱۴۲		آقای محمد رضا خدابرست
			آقای علی علی لعل صنعتی

- بلیت تسویه بخشی از دیون معوقه می باشد.



شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۳-۱-۲- سفته های واگذاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲,۰۷۰,۳۲۸,۲۱۹	۲,۰۷۰,۳۲۸,۲۱۹
۴,۵۶۲,۵۷۶,۳۸۸	۲,۰۷۰,۳۲۸,۲۱۹

سایر اشخاص وابسته:

شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند

سایر اشخاص حقیقی و حقوقی:

اداره دارایی رشت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۹,۴۵۱,۸۸۹,۸۰۰	۱۹,۲۰۶,۹۰۱,۲۰۰
۱۲,۵۹۲,۳۸۰,۲۰۴	۲,۹۸۹,۶۲۱,۸۵۷
۸,۶۴۷,۳۷۹,۳۰۴	-
۴,۷۲۱,۰۸۵,۰۱۳	۲۰۹,۲۲۴,۵۱۸
۵۸۰,۹۲۰,۰۰۰	۲,۴۵۸,۹۳۰,۲۵۴
۱۴,۹۱۹,۵۹۵,۸۰۷	۱۵,۴۳۵,۷۰۱,۴۹۱
۱,۸۹۴,۴۹۹,۱۹۴	۱,۸۹۹,۰۰۳,۴۹۹
۹۳۴,۳۳۱,۹۰۰	۲۹۶,۱۱۰,۰۰۰
۳۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰
.	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۵,۲۲۷,۲۷۰	۴۷۱,۷۹۶,۸۶۳
۲۱۸,۶۰۹,۶۶۴	۲۰۶,۱۷۱,۹۶۱
۱۱۵,۰۳۰,۷۱۰	۱۱۵,۰۳۰,۷۱۰
۴۵۶,۱۳۹,۰۵۳	۴۵۶,۱۳۹,۰۵۳
۶۰,۱۵۹,۱۸۱	۶۰,۱۵۹,۱۸۱
۸۷,۷۴۹,۳۹۷	۸۷,۷۴۹,۳۹۷
۱۳,۰۸۷,۱۵۸	۱۳,۰۸۷,۱۵۸
۴۵,۲۶۶,۹۹۹	۴۵,۲۶۶,۹۹۹
۲۳۹,۰۵۷,۹۷۰	۱۵۱,۷۹۸,۵۰۷
۵۹,۶۲۲,۵۰۸,۲۶۴	۴۴,۳۷۶,۱۰۲,۵۸۸
.	(۹,۶۴۵,۸۹۱,۴۰۰)
۵۹,۶۲۲,۵۰۸,۲۶۴	۲۴,۸۲۰,۲۴۱,۱۸۸

جمع

کسر می شود : مانده پانک ملت - جاری ۶۸۰,۶۶۴,۸۲۹ متعلق به شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند



شرکت ریستنی، خاور اسلامی عالم

بلادashتیای توپویی صورتیای مالی

دوره مالی، ۱۰ ماهه متنمی به ۳۰ این ماه

۱۴- نخره مالیت

مالیت بردرآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۱ قطعی و شوریه شده است.

خلاصه وضعیت نخره مالیت (مالیات پوداختنی) برای سالهای ۱۳۸۹ الی دوره مالی متنمی به ۰۱۰۸۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است:

دوره مالی	نحوه رسیدگی	۱۳۹۱ - ریال	۱۳۹۲ - ریال
سال مالی	درآمد مشمول	زیلن ابرازی	زیلن ابرازی
مالیات	قطعی	اعراضی	قطعی
رسیدگی به دفاتر	-	-	(۲۸,۲۵۵,۳۹۴,۹۰۱)
رسیدگی به دفاتر	-	-	(۲۱,۸۲۳,۱۳۱,۷۷۶)
رسیدگی	-	-	(۴۰,۹۴۳,۹۱۱,۸۵۰)
درست رسیدگی	-	-	(۲۵,۰۸۶,۶۳۷,۰۰۸)

۱۴- زین تکلید شده سازمان امور مالیاتی از بیلت سال های ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ به ترتیب مبلغ ۱۳۶۹۰۴ میلیون ریال و ۷۷۲۵ میلیون ریال و تا پایان سال ۱۳۹۰ به ترتیب مبلغ ۱۳۶۹۱۱ میلیون ریال مورد مراجعت داشت.

۱۴- به دلیل زین ابرازی دوره مالی مورد مراجعت داشت تکلید شده سیوات قابل از سوی سازمان امور مالیاتی نخواست اما از بیلت سال هامنکور در حسابها منظور نشده است.



شیرکت ریاستی خلیدا سپاهان

بودجه مملوک آستانه مسجد و مدرسه شریف
بدهشتهای توحیدی مساجد و مدارس

۱۵- تمهیلات مملوک دریافتی پسرح جول زرد است:
خلاصه وضیعت تمهیلات مملوک دریافتی پسرح جول زرد است:

ریل	ریل
۳,۳۱۸,۱۵۲,۵۷۹	-
۲,۵۲,۱۰۲,۵۲۶	-
۲,۴۲,۳,۵۷۳,۰۸۷	-
۱۳,۰۶۱,۰۰۰	-
۱۹,۴۶۰,۳۷۱,۱۴۶	-
۱۴,۴۴۲,۵۷۷,۶۹۹	-
۱۱,۲۶۴,۴۴۸,۸۸۸	-
۱۰,۴۲,۶۱۹,۶۱۷۴	-
۲۵۲,۶۶۶,۲۲۱,۰۵۷	-

۱۵- گوشش تمهیلات مملوک دریافتی پسرح زیر می بشود:

شص	مقدار دریافتی در سال	توضیحات دریافتی در سال	توضیحات شعبده	مقدار دریافتی در سال
پذک ملت - فروزاد ساند	۳,۳۱۸,۱۵۲,۵۷۹	-	-	۳,۳۱۸,۱۵۲,۵۷۹
پذک ملت - فروزاد ساند	۲,۳۲,۱,۱۲,۵۷۹	-	-	۲,۳۲,۱,۱۲,۵۷۹
پذک صفت و معن - فروزاد ساند	۳۷۲,۳,۵۷۳,۰۸۷	-	-	۳۷۲,۳,۵۷۳,۰۸۷
پذک صفت و معن - فروزاد ساند	۲۲,۲۵۹,۰۰۰	-	-	۲۲,۲۵۹,۰۰۰
پذک سپه - فروزاد ساند	۱,۵۳۶,۴۰۷,۰۵۴	-	-	۱,۵۳۶,۴۰۷,۰۵۴
پذک صفت و معن - فروزاد ساند	۱۱,۴۴۲,۵۷۷,۰۹۹	-	-	۱۱,۴۴۲,۵۷۷,۰۹۹
فروزاد جعله پذک صفت و معن اشتر و معاشر	۱۶,۴۴۲,۵۷۷,۰۹۹	-	-	۱۶,۴۴۲,۵۷۷,۰۹۹
شرکت سرمدی گذاری اقیان دارند	۱۱,۴۴۲,۴۶۸,۸۱۸	-	-	۱۱,۴۴۲,۴۶۸,۸۱۸
۱۱,۲۶۴,۴۴۸,۸۸۸	-	۱۱,۲۶۴,۴۴۸,۸۸۸	-	۱۱,۲۶۴,۴۴۸,۸۸۸
۱۰,۴۲,۶۱۹,۶۱۷۴	(۵,۴۲,۰,۷۵,۰,۵۸)	۱۱,۲۶۴,۴۴۸,۸۸۸	-	۱۱,۲۶۴,۴۴۸,۸۸۸

۱۵- به ترتیب درج مودود

ریل	ریل
۱,۶۵,۰۴,۱۹۵,۱۷۴	۱,۶۵,۶۶۶,۴۶۱,۵۴۷
۱,۶۵,۰۴,۱۹۵,۱۷۴	۱,۶۵,۶۶۶,۴۶۱,۵۴۷

۱۵- به ترتیب درج مودود

ریل	ریل
۱,۰۰,۰,۰,۰,۱۹۵,۱۷۴	۱,۰۰,۰,۰,۰,۱۹۵,۱۷۴
۱,۰۰,۰,۰,۰,۱۹۵,۱۷۴	۱,۰۰,۰,۰,۰,۱۹۵,۱۷۴

۱۵- به ترتیب نوع رتبه
وتفصیل عرض فوج شغل پذکر سنه مولی تصرفی به شیوه بعده مدت پذک صفت و معن - شرک سرمدی گذاری اقیان دارند



شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)
باداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی، ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۷۹۳,۲۲۶,۵۸۵	۱,۶۰۷,۰۴۱,۳۳۲	مانده در ابتدای دوره
(۴,۲۱۸,۴۳۰,۶۵۴)	-	مبالغ پرداخت شده طی دوره
۱,۰۳۲,۲۲۵,۴۰۱	۹۶۴,۵۱۳,۴۱۷	ذخیره تامین شده
۱,۶۰۷,۰۴۱,۳۳۲	۲,۵۷۱,۵۵۴,۷۴۹	

۱۷ - سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و منقسم به ۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱,۰۰۰ ریالی بوده که تمام‌پرداخت شده است.

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

درصد	مبلغ اسمی سهام	تعداد سهام	
۹۹,۹۹۸	۵,۹۹۹,۹۴۶,۰۰۰	۵,۹۹۹,۹۴۶	شرکت سرمایه گذاری آئیه دماوند (سهامی عام)
۰,۰۰۰,۰۲	۱,۰۰۰	۱	شرکت صنایع نخ خین (سهامی خاص)
۰,۰۰۰,۰۲	۱,۰۰۰	۱	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس (سهامی عام)
۰,۰۰۰,۰۲	۱,۰۰۰	۱	شرکت لیزینگ آئیه الوند (سهامی خاص)
۰,۰۰۰,۰۲	۱,۰۰۰	۱	شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)
۰,۰۰۰,۰۸۳	۵۰,۰۰۰	۵۰	خانم معصومه سازگار نژاد
۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	

شایان ذکر است برایر مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۹۲/۸/۸ سرمایه شرکت از محل تجدید ارزیابی داراییها به مبلغ ۳۲۳ میلیارد ریال افزایش یافته و مراحل ثبت مصوبات مذکور در حال انجام است و چگونگی ارزیابی داراییها در باداشت ۲ - ۹ صورتهای مالی انشاء شده است.

۱۸ - اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه شرکت مبلغ ۱۴,۸۷۷,۰۱۰,۷۱۰ ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد باد 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 نمی باشد.



شرکت ریسندگ خاور (سهامی عامل)
پاداشتهای توپنجه، صور تهاوی مالی
دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۲۰ فروردین ۱۳۹۲

۱۹- انواع طرح و نویسه

اندوفته طرح و نویسه شامل ۳۱۴۶,۴۲۷,۰۸۹۹ ریال سود احتسابی سوابق قابل مبیانت که طبق مصوبات مجلس عمومی عادی نوز با توجه به بند الف ماده ۱۳۸ قانون مالیات های مستثنیم به حساب فوق منظور گردیده است. توضیح اینکه این مبلغ طرق جند سال در ارتباط با جواز شماره ۲۶/۸۱۵/۰/۸ ۷۵ صادره توسط وزارت منابع که جواگزین موافقت اصولی شماره ۲۶/۱۵۵۳ مورخ ۲۰/۱/۷/۱۹ مورخ ۲۶/۱۵۵۳ در ارتباط با تولید نفع فاضتوسی گردیده می باشد که با توجه به مشارک بند الف ماده ۱۳۸ قانون مالیات های مستثنیم به سرفصل فوق منظور و البالی که بالغ بر ۳۱۵,۴۲۷,۰۸۹۹ ریال می باشد بهجت جواز شماره ۲۶/۱۵۵۳ مورخ ۲۰/۱/۷/۱۹ صادره توسط وزارت منابع در ارتباط با تولید نفع پنهان طرف و البالی که بالغ بر ۳۱۵,۴۲۷,۰۸۹۹ ریال می باشد بهجت جواز شماره ۲۶/۱۵۵۳ مورخ ۲۰/۱/۷/۱۹ صادره توسط وزارت منابع در ارتباط با تولید نفع پنهان طرف و عدم امکان تامین آن ها به میزان ۲۷۰,۰۰۰ نون در سال می باشد که از مدل سودهای سوابق قابل از آن تامین گردیده است. البته لازم به توضیح است که با توجه به ارزیابی زیاد طرق فوق و عدم امکان تامین آن ها به درخواست شرکت و موافقت سازمان منابع و ممان اسلام گلستان طرح جدیدی با طرفیت ۵۵ نون تبع پنهان او و الایات مصنفو عی این اند بضمون جواگزین طرح قابل با جواز شماره ۲۶/۵۶۱۱ مورخ ۰۱/۰۵/۸۰ صادر شده است.

۲۰- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

فروش خالص بر حسب انواع محصولات به شرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۱		۱۳۹۲/۰/۸		دوره مالی منتهی به ۲۰/۰۵/۰۰	
مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم
۱۱۲,۹۹۵,۴۰۰	۴,۵۸۲	۵۶۷,۷۷۸,۰۰۰	۴۱,۷۸۶	۹۸,۸۷۴	۲۰ / ۱
۲۸,۴۲۷,۵۰۰	۲۰	۶۴۰,۸۱۵,۸۷۵	۴۹,۰۸۲	۲۰ / ۰/۲	درآمد ارائه خدمات - تبع پنهان این اند
۵۶,۲۷۸,۴۰۰	۱,۷۳۵	۱,۰۹۶,۷۵۱,۴۰۰	۵۲,۹۱۹	۲۰ / ۱/۱	درآمد ارائه خدمات - تبع پنهان این اند
		۱,۱۶۲,۲۲۸,۷۰۰	۴۹,۹۱۰	۲۰ / ۰/۲	درآمد ارائه خدمات - تبع پنهان رینگ
		۳,۰۴,۰۰۰	۶۱۲	۲۰ / ۰/۲	درآمد ارائه خدمات - تبع پنهان رینگ
۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۶	۲,۶۱۰,۲۶۹,۲۷۵	۷۶,۰۲۵	۲۰ / ۰/۲	درآمد ارائه خدمات - تبع پلی استروپیسکر
		۲۲۸,۲۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۷۹	۲۰ / ۰/۱	درآمد ارائه خدمات - تبع پلی استروپیسکر
		۱,۵۲۰,۷۸۲,۵۰۰	۴۲,۸۷۹	۲۰ / ۰/۲	درآمد ارائه خدمات - تبع پلی استروپیسکر
		۱۸,۷۲۷,۰۲۲	۱,۱۰۴	۱۵ / ۰/۱	درآمد ارائه خدمات - تبع پلی استرساپلن
		۲۶۹,۵۱۹,۹۲۳	۲۰,۰۸۳	۲۰ / ۰/۱	درآمد ارائه خدمات - تبع پلی استرساپلن
		۲۶۹,۵۰۱,۸۸۰	۱۰,۰۷۲	۲۰ / ۰/۱	درآمد ارائه خدمات - تبع پلی استرساپلن
		۱,۰۰۰,۲۶۹,۲۸۷	۴۶,۳۹۷	۲۰ / ۰/۲	درآمد ارائه خدمات - تبع پلی استرساپلن
۵۹۹,۲۵۲,۷۸۰	۱۲۲,۰۰۱	۰	۰		درآمد ارائه خدمات - دولاتی
۷۹۹,۳۵۴,۰۸۰	۱۲۹,۰۴۴	۱۷,۶۸۴,۴۷۷,۴۲۹	۵۰,۱,۳۲۳		

۲۰-۱- فروش محصولات شرکت به تفکیک اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱		۱۳۹۲/۰/۸		دوره مالی منتهی به ۲۰/۰۵/۰۰	
درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش
۴۲,۶۶	۲۶۷,۷۹۸,۴۰۰	۰,۷۵	۱۳۲,۰۲۲,۵۰۰	- شرکت پخش و مصال پلدار	
۷,۰۷	۵۶,۲۷۸,۴۰۰	۲۷,۰۸	۴,۵۵۸,۱۰۴,۰۸۹	- شرکت اندیشه بهمن فرد	
۰,۰۰	۰	۱۲,۱۹	۲,۵۱۰,۲۶۹,۲۷۵	- شرکت آذین صنعت پرشین	
۰,۰۰	۰	۲۸,۹۰	۶,۸۲۶,۲۹۷,۷۲۴	- آفای علی عطی	
۰,۷۵	۵۱,۳۹۷,۲۸۰	۲,۶۱	۴۶۰,۶۹۵,۱۹۲	- شرکت فرمنات	
۰,۰۰	۰	۲,۰۸	۲۶۸,۱۲۸,۵۰۰	- شرکت زرین گلستر اورست	
۰,۰۰	۰	۱,۹۳	۲۴۱,۷۶۲,۳۶۱	- آفای راستی	
۰,۰۰	۰	۱,۷۵	۴۸۹,۱۷۷,۱۱۸	- شرکت موتور صنعت کیان	
۱۲,۱۷	۱۱۲,۵۹۰,۰۰۰	۰	۰	- صنایع نخ خمین	
۲۸,۹۸	۲۲۸,۶۹۰,۰۰۰	۰	۰	- بازار گلای اسدی	
۱۰۰,۰۰	۷۹۶,۵۵۴,۰۰۰	۱۰۰,۰۰	۱۷,۶۸۴,۴۷۷,۴۲۹		

۲۰-۱-۱- درآمد حاصل از فراردادهای کارمزدی مربوط به ارائه خدمات تبدیل مراد اولیه در بالاترین به تبع و لرجه خدمات دولاتی (تبعد انواع نخهای پیلا به نخهای دولا) به مشتریان در غالب فراردادهای کارمزدی می باشد که براساس نرخی مدرج در فراردادهای این ملیون و تبدیل همیش مبدره با معتبر عالم حسب مورد تعیین می شود.

۲۰-۱-۲- جدول مقایسه ای فروش خالص و درآمد ارائه خدمات و بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به

درآمد سود ناخالص به درآمد	سود (ریال) ناخالص	بهای تمام شده	فروش
درآمد	ریال	ریال	ریال
۵۶۴,۹۰۸,۸۹۹	۷,۶۹۰,۳۲,۵۰۶	۸,۱۱۱,۸۴۲,۳۷۵	فروش محصول
۳,۱۲۰,۷۰۸,۸۲۴	۶,۵۵۱,۸۸۹,۲۲۰	۹,۵۷۲,۵۱۵,۰۴۴	درآمد ارائه خدمات
۳,۵۸۵,۶۱۷,۷۰۳	۱۲,۰۹۸,۱۱۹,۷۶۹	۱۷,۶۸۴,۴۷۷,۴۲۹	



شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی
دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

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

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

دوره مالی منتهی

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	بادداشت	
ریال	ریال		
۳۱,۱۸۹,۱۸۴	۲۵,۶۳۷,۰۳۰		موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره
۱۱۲,۵۸۵,۳۹۶	۸,۵۱۳,۴۴۱,۷۵۵	۲۱-۱	خالص خرید مواد اولیه طی دوره
۱۴۳,۷۷۴,۵۸۰	۸,۵۴۹,۲۷۸,۷۸۵		مواد اولیه آمده برای مصرف
(۲۵,۶۳۷,۰۳۰)	(۵۵۳,۹۲۴,۲۷۰)		موجودی مواد اولیه در پایان دوره
۱۰۸,۱۳۷,۵۵۰	۷,۹۹۵,۳۵۴,۵۱۵		مواد مستقیم مصرفی
۶,۷۲۹,۴۵۹,۳۴۳	۹,۹۷۶,۸۶۹,۸۳۸	۲۱-۲	دستمزد مستقیم
۶,۱۳۸,۰۴۶,۱۳۱	۶,۸۷۲,۵۴۹,۲۰۲	۲۱-۲	سریار تولید
(۱۲,۱۶۲,۷۶۲,۳۲۲)	(۵,۷۳۷,۲۳۷,۶۷۷)	۲۳	هزینه جذب نشده به تولید
۸۱۲,۸۸۰,۷۰۰	۱۹,۱۰۷,۵۲۵,۸۷۹		بهای تمام شده تولید
.	۴۲,۷۶۷,۴۲۴	۷	موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره
(۶۲,۷۶۷,۴۲۵)	(۱,۴۵۱,۴۴۷,۷۸۰)	۷	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
(۹,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۲۹۰,۰۰۰)		مبلغ قابل بازیافت ضایعات نخ
(۸۰۴,۶۹۹)	(۳۶۲,۳۸۹,۰۳۲)	۲۳	ضایعات
۷۳۹,۵۷۶,۵۷۶	۱۷,۱۶۳,۱۷۶,۴۹۰		بهای تمام شده کالای ساخته شده
-	-	۷	موجودی کالای ساخته شده در اول دوره
-	(۳,۰۶۴,۳۵۶,۷۵۵)	۷	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
<u>۷۳۹,۵۷۶,۵۷۶</u>	<u>۱۴,۰۹۸,۸۱۹,۷۳۶</u>		بهای تمام شده کالای فروش رفته



شرکت رسنگی خاور (سهامی، علم)

پاداشتهای توپیخی، صورتهای مالی

دوره مالی، ۸ ماهه منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۲

- ۲۱-۱- در سال ۱۳۹۲ معدل ۵۱۲،۸ میلیون ریال (معدل قبل ۱۱۲ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

درصد نسبت به کل خرید سال		دوره مالی منتهی به ۲۰/۰۸/۱۳۹۲		نوع مواد اولیه بنبه	
درصد نسبت به کل خرید سال	ریال	کل خرید سال	ریال	تامین کننده/کشور	شرکت پرینان ایران
۱۰۰	۱۱۲,۵۸۵,۳۹۶	۱۰۰	۸,۵۱۳,۴۴۱,۷۵۵	نوبه	

- ۲۱-۲- هزینه های مستمزد مستقیم و سربار ساخت از المام زیر تشکیل شده است:

درصد		مستمزد		حقوق و مستمزد و مزايا اضافه کاري حق بيعه سهم کارفرما در درصد صندوق کارآموری باز خرید سنتوات خدمت عبدی و پاداش ایلب و ذهاب کارکنان کارخانه رمستران کارخانه تمیر و نگهداری ماشین آلات هزینه لوازم فنی و مصرفی هزینه لوازم التحریر و نوشته افزار بیمه دارانیها هزینه برق و سوخت گازوییل استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهیزات سلبر جمع قبل از تسهیم هزینه قسمتهای کمکی کسر می شود؛ سهم دوایر اداری
دوره مالی منتهی به ۲۰/۰۸/۱۳۹۲	ریال	دوره مالی منتهی به ۲۰/۰۸/۱۳۹۱	ریال	
۱,۵۴۸,۰۹۲,۶۰۴	۴,۴۱۴,۰۰۶,۶۵۲	۶,۴۲۰,۷۹۶,۴۹۲		
۲۷۱,۹۵۰,۷۷۱	۲۵۹,۳۲۴,۲۱۵	۴۹,۵۱۴,۸۴۴		
۳۷۶,۷۸,۳۲۴	۶۵,۴۲۸,۶۲۳	۱,۴۹۲,۸۹۸,۶۰۲		
۷,۲۲۹,۱۸۹	۴۱,۳۲۲,۳۹۴	۲۴,۶۶۴,۶۷۰		
۲۰,۰۸۲,۵۶۸	۹۴۲,۵۷۲,۴۵۹	۵۲۱,۷۱۱,۷۲۵		
۱۷۹,۲۶۱,۱۲۱	۳۱۹,۷۸۴,۹۸۹	۸۰۶,۲۸۲,۵۰۳		
۳۹۰,۰۰۰	-	-		
۱۲,۹۴۶,۰۰۰	-	-		
۳۵۶,۰۵۳,۴۰۱	-	-		
۴۰۷,۹۲۴,۸۶۸	-	-		
۹,۰۶۶,۵۲۶	-	-		
۱۱۸,۱۱۱,۰۵۱	-	-		
۱,۸۵۲,۹۲۴,۶۶۲	-	-		
۲۰۰,۸۱۵,۴۹۸	-	-		
۱,۴۵۷,۴۲۳,۹۷۵	-	-		
۷,۰۰۰,۳۵۱,۷۷۹	۶,۷۲۹,۴۵۹,۳۴۳	۹,۹۷۶,۸۶۹,۸۳۸		
(۱۲۷,۸۰۲,۵۷۷)	-	-		
۶,۸۷۲,۵۴۹,۲۰۲	۶,۷۲۹,۴۵۹,۳۴۳	۹,۹۷۶,۸۶۹,۸۳۸		

- علت افزایش بابت اجرای بخشنامه افزایش حقوق اداره کار و همچنین افزایش تعداد نیروی کار می بلند.

- ۲۱-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی	تولید واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۰	ظرفیت معمول - عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	تولیدات
تولید واقعی	مل	۸۰۳	۲,۹۵۲	۴,۹۲۰	انواع نفع بنبه و بلی استر
۱۳۹۱	۱۲۸				



شرکت ریسندگی خاور (سهامی عام)

پاداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲۲- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۹۲,۱۲۸,۵۹۳	۱,۹۷۲,۸۳۲,۱۲۶	حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
۸۴,۸۱۸,۱۴۲	۲۸۲,۸۸۴,۳۸۰	اضافه کاری کارکنان
۲۱۵,۹۰۱,۴۲۶	۲۲۲,۵۵۰,۸۸۳	حق بیمه سهم کارفرما
۸,۹۸۹,۱۶۸	۲,۴۰۰,۴۴۶	دولر صد میلیون کارآموزی
۳۷۴,۰۸۷,۹۲۰	۲۲,۷۳۲,۱۴۸	بازخرید سوابقات خدمت
۱۲۶,۱۲۰,۸۲۱	۷۷,۸۱۵,۶۲۰	عیدی و پاداش
۳۸,۵۰۴,۶۶۰	۹,۲۵۵,۹۶۷	هزینه سفر و فوق العاده ماموریت
۲۱,۴۱۷,۵۰۰	۵۸,۲۶۶,۷۸۷	هزینه رستوران
۵,۲۲۲,۲۵۰	۸,۵۶۲,۰۰۰	تمیر و نگهداری
۷,۴۹۳,۸۲۵	۱۳,۴۲۶,۲۹۲	پست و تلگراف و تلفن و برق
۲۶,۲۴۱,۲۵۲	۴۰,۶۴۲,۶۴۹	چاپ مطبوعات و ملازمات اداری
۲,۶۱۷,۵۲۲,۳۶۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۱۷۵,۳۹۷,۰۶۸	۲۵۸,۸۱۸,۴۸۰	هزینه های حسابرسی
۹,۷۸۸,۵۷۲	۱۳,۰۶۴,۵۱۹	استهلاک اموال و تجهیزات
۱,۱۹۰,۱۲۶,۱۸۱	۲,۱۰۹,۲۳۷,۷۷۲	سایر
۵,۹۹۴,۷۷۹,۷۵۷	۵,۳۰۴,۶۹۰,۸۰۰	جمع هزینه های اداری
۲۲۴,۱۳۹,۵۶۲	۱۲۷,۸۰۲,۵۷۷	سهم دوایر اداری از تسهیم هزینه قسمتهای کمکی
۴,۲۱۸,۹۱۹,۳۱۹	۵,۴۲۲,۴۹۳,۳۷۷	

۲۳- خالص سایر هزینه های عملیاتی

۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	پاداشت
ریال	ریال	
(۱۲,۱۶۲,۷۶۲,۳۲۴)	(۵,۷۲۷,۲۲۷,۶۷۷)	هزینه های جذب نشده به تولید
-	(۳۶۲,۳۸۹,۰۳۲)	هزینه ضایعات تولید
(۸۰۴,۶۹۹)	-	سایر
(۱۲,۱۶۳,۵۶۹,۰۲۲)	(۶,۰۹۹,۶۲۶,۷۰۹)	جمع

هزینه های جذب نشده تولید براساس زمان های بلا استفاده تولید از تقاضل زمان بالقوه و زمانهای عملی تولید محاسبه شده است.
هزینه ضایعات تولید مربوط به کل بهای تمام شده ضایعات نخ تولیدی پس از کسر مقادیر و ارزش نخ قابل فروش می باشد.



شرکت رسندرگ، خاور (سهامی، عالم)

پاداشتهای توضیحی صورتیابی مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲۴- هزینه های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۲
ریال	ریال
۱۵,۱۱۲,۲۶۴,۷۹۸	۱۷,۴۶۱,۴۳۲,۲۵۳
۳۱۱,۶۲۲,۰۰۰	۱۰,۹۳۰,۰۰۰
۱۰,۹۱۲,۹۶۷,۱۶۴	۲۱۹,۷۹۶
۸۳۳,۷۹۹	۲,۰۳۶,۵۴۴
۲۶,۳۳۸,۹۸۷,۷۶۱	۱۷,۴۷۵,۱۱۸,۵۹۵

سود، کارمزد و جرایم تسهیلات دریافتی
هزینه تیر و سفته
هزینه های متفرقه مالی
سایر

۲۵- خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی

دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۲
ریال	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۸۵۳,۰۶۲
۱۰,۳۹۴,۴۲۲	۷۶,۱۳۰,۹۰۷
۳,۰۱۰,۳۹۴,۴۲۲	۲۳۴,۹۸۳,۹۶۹

دریافت کمک بلاعوض از دولت
فروش صنایعات متفرقه
سایر

۲۶- تغذیلات سقوطی

دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۲
ریال	ریال
-	(۸,۴۴۷,۳۷۹,۳۰۲)
-	(۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۸,۷۶۲,۳۹۷,۲۶۲)
۱۴,۸۰۶,۷۰۴,۷۱۷	۴,۰۹۳,۱۱۶,۳۶۴
-	(۱,۷۵۸,۴۳۶,۳۷۹)
-	۹۵۷,۶۹۴,۹۴۲
(۲۷,۱۳۰,۳۲۴)	(۷۸۶,۵۷۴,۰۱۲)
-	(۱۲۸,۱۵۴,۰۱۶)
-	۱۱۲,۶۶۰,۰۰۰
-	(۱۱۴,۵۰۰,۴۵۱)
-	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
۱۴,۹۸۷,۵۶۱,۰۶۷	
(۴,۹۰۳,۴۵۳,۰۱۰)	-
(۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	-
(۱۹۰,۱۶۳,۴۸۹)	-
۲۲۶,۲۲۲,۲۲۱	-
-	(۲۹۹,۹۳۹,۱۷۸)
۱۸۸,۶۹۶,۱۷۶	۱۰,۶۲۹,۵۹۳
۲۲,۶۹۷,۲۲۷,۳۵۸	(۱۵,۷۴۴,۴۸۱,۷۰۳)

برگشت سود حاصل فروش دفتر مرکزی و خسارت پرداختی با فسخ قرارداد فروش
تسویه بدھکاری صندوق پس انداز کارکنان راه آهن بابت فسق قرارداد فروش دفتر مرکزی
جرایم عدم تابیه تسهیلات دریافتی از شرکت آئیه دماند
ماهه التقاریر جرائم و بخشودگی بیمه توسط تامین اجتماعی
حق بیمه های محاسبه شده طی حسابرسی دفاتر ۸۲ لغایت ۸۷
برگشت جرایم تاخیر پرداخت تسهیلات دریافتی بانک ملت ملی تسویه حساب
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده دوره های گذشته
پرداخت ماہه التقاریر سقوط خدمت آئی کنعلی بر اسلحه رای دادگاه
بهای فروش نخ ارسالی به شرکت متابیع نخ خمین از محل نخ های آئی عظیمی
اصلاح حساب قرارداد کارمزدی آئی عظیمی
هزینه اجراه دفتر تهران از ۱۳۹۱/۰۷/۲۹ لغایت ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

تسویه تسهیلات دریافتی
جرائم مطالبات جهانی، عطایی، پورسیابانی و خیابانی
هزینه بیمه اموال
هزینه حقوق و مرخصی کارکنان
سود حاصل از برگشت داراییها به حساب سهامداران سابق
هزینه بهره تسهیلات دریافتی از شرکت آئیه دماند مربوط به ۱۳۹۱/۱۲/۲۰
سایر



شرکت رسندرگر خاور (سهامی، عام)

بادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی

دوره مالی، ۸ ماهه منتهی، به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۲

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

ماهه بعد از تعديلات در ۱۳۹۱/۱۲/۲۰	تعديلات			اصلاح طبقه بندي در ۱۳۹۱/۱۲/۲۰	ماهه قبل از تعديلات در ۱۳۹۱/۱۲/۲۰
	بسنانکار	بدهکار	بسنانکار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۱,۷۶۷,۴۵۶	۴۵۹,۵۰۰,۴۵۱	۱۱۲,۶۴۰,۰۰۰	(۴۵,۰۸۰,۰۵۲)	۱,۹۳,۴۸۷,۹۵۹	حسابهای دریافتی تجاری
۱۵,۴۲۰,۶۷۰,۸۱۹			۴۵,۰۸۰,۰۵۲	۱۵,۳۸۵,۵۹۰,۷۶۷	سابر حسابهای دریافتی
۹۰,۰۹۹,۲۰۲,۰۸۲	۱۱,۳۹۵,۷۴۵,۷۱۱	۴,۱۰۳,۷۴۵,۹۵۷	(۲۳,۲۱۹,۶۹۱,۰۲۹)	۱۰,۰۲۶,۸۹۳,۳۴۴	سابر حسابهای استداد پرداختی
۲۰,۶۳۰,۱۱۵,۱۷۴	۹,۰۴۷,۳۲۹,۴۴۰	۹۵۷,۶۹۴,۹۴۲	۲۲,۲۱۹,۶۹۱,۰۲۹	۱۷۴,۹۸۰,۸۶۲,۹۴۰	تسهیلات مالی دریافتی
۷۹۶,۵۵۴,۰۸۰	۱۱۲,۶۴۰,۰۰۰	-	-	۶۸۳,۸۹۴,۰۸۰	فروش خالص
۷۳۹,۵۷۶,۵۷۶	-	۱۱۴,۵۰۰,۴۵۱	-	۴۶۵,۰۷۶,۱۲۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۹,۲۱۸,۹۱۹,۳۱۹	۱۰,۶۲۹,۵۹۳	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۵۴,۵۴۸,۹۱۲	هزینه های عمومی و اداری
۲۶,۳۲۸,۴۸۷,۷۶۱	-	۶۵۱,۹۳۹,۱۷۸	-	۲۵,۶۸۶,۷۴۸,۵۸۲	هزینه های مالی
(۲۷۱,۲۲۹,۵۷۵,۲۰۹)	۵,۰۵۰,۸۱۱,۳۰۶	۲۰,۰۷۷,۱۴۲,۹۷۳	-	(۲۵۴,۲۰۳,۲۴۳,۵۹۲)	زیان انتباشه ابتدای دوره
۷۵,۴۰۱,۱۹۸,۰۰۸	۲۶,۰۹۲,۹۸۲,۵۰۱	۲۶,۰۹۲,۹۸۲,۵۰۱		۷۴,۴۴۴,۰۵۸,۸۳۸	

۲۷- صورت تطبیق زیان عملیاتی

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

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۰	دوره مالی منتهی به	زیان عملیاتی
ریال	ریال		هزینه استهلاک
(۱۸,۳۲۵,۵۱۰,۸۳۸)	(۷,۹۴۶,۵۰۲,۳۸۳)		خالص کاهش در ذغیره بازخریدستوات خدمت کارکنان
۷۲,۴۹۱,۷۷۸	۲۱۳,۸۸۰,۰۱۷		کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳,۱۸۶,۱۹۵,۲۵۳)	۹۶۴,۵۱۳,۴۱۷		کاهش (افزایش) حسابها و استداد دریافتی عملیاتی
(۱۱۰,۱۳۴,۶۹۲)	(۵,۵۰۲,۳۲۸,۸۲۸)		کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی
(۵,۱۴۸,۲۹۰,۳۱۹)	(۶,۸۹۴,۱۸۰,۵۰۹)		افزایش (کاهش) حسابها و استداد پرداختی عملیاتی
۱۰۹,۰۳۶,۱۴۰	(۸۱۵,۰۳۳,۴۲۴)		سایر درآمدهای غیرعملیاتی
(۱۷,۸۰۹,۹۶۷,۵۱۰)	(۲۰,۸۸۲,۹۷۲,۴۸۳)		
۳,۱۰,۳۹۴,۴۲۲	۳۲۴,۹۸۲,۹۹۹		
(۴۱,۳۸۸,۱۷۶,۲۲۲)	(۴۰,۵۲۷,۹۵۱,۲۲۴)		



شرکت رسیندگی خاور (سهامی، عام)
پاداشتهای توپرخی صورتهای مالی
دوره مالی، ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

- ۴۸ - مبادلات غیرنقدی
 مبادلات غیرنقدی می سال به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۰۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۰۳
ریال	ریال	ریال
۲۵,۳۷۴,۲۹۲,۷۸۴	۱۳,۸۱۸,۸۴۴,۴۶۲	تعديل هزینه های مالی به طرفیت تسهیلات دریافتی
۱۴,۱۸۷,۵۶۱,۰۶۷	۰	تعديل تسهیلات دریافتی
۳۰۱,۳۴۰,۰۰۰	۰	تعديل داراییهای ثابت به طرفیت سایر حسابهای دریافتی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	تعديل تسهیلات به طرفیت استاد پرداختی
۴۱,۱۶۳,۲۱۳,۸۵۱	۱۳,۸۱۸,۸۴۴,۴۶۲	

- ۴۹ - حسابهای انتظامی

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۸/۰۳	پاداش
ریال	ریال	
۴۴,۵۶۴,۶۳۹,۸۸۶	۲۴۰,۲۳۹,۸۹۹,۸۸۶	استاد تضمینی ما نزد دیگران
۱,۴۶۳,۱۲۷,۳۴۳	۱,۴۶۳,۱۲۷,۳۴۳	استاد تضمینی دیگران نزد ما
۲۶,۶۶۳,۲۲۵,۷۳۹	۲۶,۶۶۳,۲۲۵,۷۳۹	استاد تضمینی قراردادها
۱,۱۹۵,۸۰۷,۰۵۴	۱,۴۰۸,۹۵۷,۰۵۴	استاد تضمینی سایر پیمانکاران
۱	۰	موجودی کالای امایی ما نزد دیگران
۴,۲۸۱	۰	موجودی کالای امایی دیگران نزد ما
۱,۹۶۲,۴۲۶,۰۰۰	۵,۹۵۵,۶۸۴,۱۶۹	سایر استاد تضمینی
۷۵,۸۴۹,۲۲۰,۳۰۴	۲۷۵,۷۳۰,۸۹۳,۱۱۱	

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲ مقدار ۶۶۶۲۴ کیلو گرم انواع مواد اولیه متعلق به دیگران جهت تولیدات کارمزدی و همچنین مقدار ۱۲۸۷۶۴ کیلو گرم انواع نخ تولید شده برای دیگران نزد شرکت موجود بوده است.

- ۵۰ - تعهدات و بدھیهای احتمالی

شرکت فاقد تعهدات و بدھیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه می باشد.

- ۵۱ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

هیچ رویداد با اهمیتی در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق نیفتد اما است که مستلزم افشا و یا تعديل صورتهای مالی باشد.

- ۵۲ - معاملات با اشخاص وابسته

معاملات مشمول ماده ۱۲۹، اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ با اشخاص وابسته در طی دوره مالی بشرح زیر می باشد.

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله - ریال	ملده طلب (بدم) پایان دوره مالی
شرکت سرمایه گذاری آئیه نماوند	سهادمان	دریافت تسهیلات	۲۳,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۹,۷۰۶,۰۷۹
شرکت فرومنات	هیئت مدیره مشترک	خرید پارچه	۲,۰۷۷,۶۰۰	۲۲۴,۵۲۵,۶۹۳
شرکت فرومنات	هیئت مدیره مشترک	خرید دوک نست دوم	۵,۴۱۲,۱۵۰	۴,۴۱۲,۱۵۰
شرکت فرومنات	هیئت مدیره مشترک	فروش مقدار ۵۵۹۷ کیلو گرم نخ	۲۸۵,۹۳,۲۷۰	۲۸۵,۹۳,۲۷۰
شرکت فرومنات	هیئت مدیره مشترک	دولالتبی مقدار ۶۱۲ کیلو گرم نخ	۳,۸۳۹,۷۷۳	۳,۸۳۹,۷۷۳
شرکت منابع نخ خمین	هیئت مدیره مشترک	فروش مقدار ۱۳۱۰ کیلو گرم نخ	۱۱۲,۶۹۰,۰۰۰	۱۱۲,۶۹۰,۰۰۰

- ۵۳ - مبالغ اشخاص وابسته

شرکت فاقد معاملات با اشخاص وابسته می باشد.
 ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

