

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل  
به هیات مدیره شرکت رینگ سازی مشهد (سهامی عام)  
به انضمام صورتهای مالی  
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

پیوست:

تاریخ: ۱۳۹۴/۰۸/۱۲

شماره: ۶۹/در/گ م

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به هیأت مدیره شرکت رینگ سازی مشهد (سهامی عام)

### مقدمه

۱) تراز نامه شرکت رینگ سازی مشهد (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

### دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مرتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

### نتیجه‌گیری

۳) براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

### تأکید بر مطلب خاص

۴) بشرح بند های "الف" و "ب" یادداشت توضیحی ۲۹-۲ صورتهای مالی، پیگیریهای شرکت درخصوص بخشودگی جرائم تاخیر تسهیلات ارزی دریافتی از صندوق ذخیره ارزی (در سال ۱۳۹۱ اصل و فرع تسهیلات ارزی دریافتی از صندوق مذکور با استفاده از بخشودگی جرائم وفق مصوبه اعتباری بانک عام (تجارت) پرداخت و لحاظ بخشودگی مذکور به جرائم سهم دولت بدون اخذ موافقت آنها صورت گرفته است)، با عنایت به مکاتبات بانک عام با واحد مورد گزارش به صورت دوره‌ای مبنی بر تعیین تکلیف جرائم سهم دولت، موضوع از سوی شرکت در دست پیگیری اعلام گردیده، ضمن آنکه نتایج حسابرسی بیمه ای عملکرد سال ۱۳۸۴ شرکت از سوی سازمان تامین اجتماعی تا تاریخ تهیه این گزارش ابلاغ نگردیده است. تعیین پیامدهای احتمالی ناشی از موارد فوق در رابطه با بخشودگی جرائم تاخیر و میزان بدھی حق بیمه منوط به نتایج حاصل از پیگیریهای آتی از مراجع بانکی و سازمان تامین اجتماعی خواهد بود. نتیجه‌گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۵) بشرح یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی جهت عملکرد سال ۱۳۹۲ سازمان امور مالیاتی طبق برگ تشخیص صادره مبلغ ۱۰۴۵۴ میلیون ریال مزاد برمالیات ابرازی، از شرکت مطالبه نموده که مورد اعتراض شرکت واقع شده و ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده، ضمن آنکه مالیات سال ۱۳۹۲ و دوره مالی مورد گزارش براساس سود ابرازی پس از کسر معافیت‌ها محاسبه و در حسابها منظور شده است. نتیجه‌گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۶) بشرح یادداشت توضیحی ۸-۱ همراه صورتهای مالی موجودی مواد و کالا از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار نمی‌باشد.  
نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

**سایر بندهای توضیحی**

۷) صورتهای مالی سال ۱۳۹۳ شرکت توسط یکی از موسسات عضو جامعه حسابداران رسمی مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش صادر شده در تاریخ ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ نسبت به صورتهای مالی مذکور، اظهارنظر مقبول ارائه شده است.

**گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

۸) گزارش تطبیق بودجه پیش بینی شده با عملکرد شش ماهه اول سال ۱۳۹۴ بشرح یادداشت توضیحی ۳۳ صورتهای مالی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. دلایل انحراف بودجه و عملکرد یاد شده در یادداشت توضیحی مذکور از سوی شرکت افشاء گردیده و نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۹) کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، وفق دستورالعمل مصوب مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۶ سازمان بورس اوراق بهادار، در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، به استثنای عدم رعایت الزامات مربوط به مستندسازی ارزیابی‌های بعمل آمده در خصوص ساختار کنترل‌های داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۱۰) مفاد دستورالعمل افشاء اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل انصباطی ناشran و عرضه کنندگان اوراق بهادار نزد سازمان مذکور، در رابطه با مفاد بند ۳ از ماده ۷ دستورالعمل مذکور درخصوص افشاء اطلاعات سه ماهه اول در زمان مقرر و مفاد ماده ۱۳ تبصره آن و بند ۸ از ماده ۷ دستورالعمل مذکور درخصوص افشاء بموقع تغییرات با اهمیت در ارتباط با تغییر مدیر عامل و ترکیب در اعضاء هیات مدیره شرکت، همچنین مفاد بند ۲ ماده ۹ دستورالعمل مذکور در ارتباط با افشاء صورتجلیسه ثبت شده مجمع عمومی در مرجع ثبت شرکتها در مهلت مقرر بطور کامل رعایت نشده، ضمن آنکه عدم پرداخت سود سهام مربوط به سال‌های قبل سهامداران جزء ناشی از عدم اعلام شماره حساب از سوی آنها اظهار شده است.

۶ آبان ماه ۱۳۹۴

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

احمد حسنی

(۸۳۱۲۴۴)

مرتضی عسگری

(۸۰۰۵۳۷)

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
۳۹۸۰  
فایل: ۳۹۸۰

## بسم تعالی

شماره: .....  
تاریخ: .....  
پیوست: .....

شرکت رینگ سازی مشهد  
Mashhad Wheel Mfg.co



صاحبان سهام

با احترام:

پیوست صورت‌های مالی شرکت رینگ سازی مشهد(سهامی عام) برای میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌گردد، اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

### شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۶-۷

۸-۳۷

۱- ترازنامه

۲- صورت سود و زیان

۳- ۱- گردش حساب سود انباشته

۳- صورت جریان وجوده نقد

۴- یادداشت‌های توضیحی :

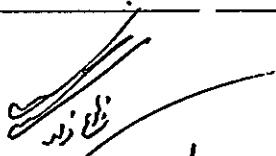
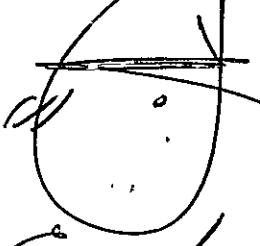
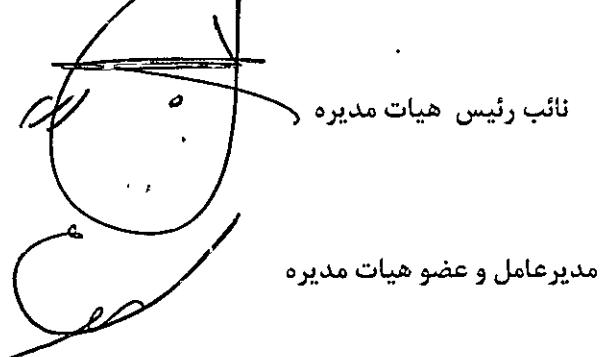
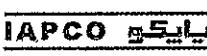
الف- تاریخچه فعالیت شرکت

ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی

ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۷/۰۷/۱۳۹۴ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	سمت	امضاء
شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران (سهامی عام) به نمایندگی غلامحسین زارع نژاد	رئيس هیات مدیره	
شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام) به نمایندگی مجید باقری خوزانی	نائب رئيس هیات مدیره	
شرکت آگزو خودرو خراسان (سهامی خاص) به نمایندگی غلامرضا جمالی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
شرکت تولیدی قطعات محوری خراسان (سهامی خاص) به نمایندگی ناصر صمدزاده	عضو هیات مدیره	
شرکت کابل خودرو سبزوار (سهامی خاص) به نمایندگی احمد ضابط	عضو هیات مدیره	
دفتر مرکزی: مشهد، کیلومتر ۸ بزرگراه آسیایی صندوق پستی: ۹۱۲۳۵۱۳۱۱ تلفن: +۰۵۱-۳۶۵۱۶۰۰۱ نمبر: +۰۵۱-۳۶۵۱۶۰۲۱	دفتر مرکزی: مشهد، کیلومتر ۸ بزرگراه آسیایی صندوق پستی: ۹۱۲۳۵۱۳۱۱ تلفن: +۰۵۱-۳۶۵۱۶۰۰۱ نمبر: +۰۵۱-۳۶۵۱۶۰۲۱	   

لیست ریزک سازی مشهد (سپاهان عالم)

فردادیه ۱۳۹۹ شهرویور ماه

تیراز انتاممه

داداچهها	بادهایت	بادهایت صاحبان سهام	دادهای ۶ مقدماتی صاحبان سهام	بادهایت	بادهایت	داداچهها
دارانهای جاری:	بدنهایی جاری:	بدنهایی جاری:	دریال	دریال	دریال	دارانهای جاری:
موجودی فرد	حسابها و اسناد پرداختی بباری	حسابها و اسناد پرداختی بباری	۳۹۲,۸۰۱,۰۵۰,۹۰,۳۱	۴۳۱,۷۴۹,۵۸۶,۰۱۳	۴۳۱,۷۴۹,۵۸۶,۰۱۳	۴۷۶,۳۲۵,۷۸۲,۰۰۳
سرمهیه گزنه مدت	مالهای اینار اسناد پرداختی	مالهای اینار اسناد پرداختی	۷۰۵,۰۴,۸۸۷,۷۸۳	۱۳۳,۷۵۶,۲۳۷,۰۲۳	۱۳۳,۷۵۶,۲۳۷,۰۲۳	۷,۵۷۲,۲۰,۳۲۱
حسابهاها و اسناد دریافتها	پیش دریافتها	پیش دریافتها	۱,۹۸۶,۲۲۷,۰۱۸	۱,۴۳۹,۳۲۷,۰۹۷	۱,۴۳۹,۳۲۷,۰۹۷	۶
مالهای اسناد دریافتی	ذخیره مالیات	ذخیره مالیات	۱۳۰,۷۳,۴۸۵,۸۶۲	۱۳۰,۷۳,۴۸۵,۸۶۲	۱۳۰,۷۳,۴۸۵,۸۶۲	۷
مالهای اسناد دریافتی	سود سهام پرداختی	سود سهام پرداختی	۱,۹۹۳,۳۰,۳۶۸,۶۵	۲,۵۷۳,۶۸۱,۰۶۴	۲,۵۷۳,۶۸۱,۰۶۴	۸
مالهای اسناد دریافتی	سهامات دارایی	سهامات دارایی	۵۷۴,۹۵۲,۹۱۶,۳۲۳	۵۷۴,۹۵۲,۹۱۶,۳۲۳	۵۷۴,۹۵۲,۹۱۶,۳۲۳	۹
مالهای اسناد دریافتی	جمع بدنهایی جاری	جمع بدنهایی جاری	۴۹۲,۷۴۱,۰۷۴,۴۹۰	۵۶۶,۴۰۸,۵۰,۱۹۷	۵۶۶,۴۰۸,۵۰,۱۹۷	۱۷
مالهای اسناد دریافتی	بدنهایی غیر جاری:	بدنهایی غیر جاری:	۱۱۸,۶۲۲,۰۷۸,۰۵۰	۱۳۳,۴۷۰,۹۴,۲۱۳	۱۳۳,۴۷۰,۹۴,۲۱۳	۱۸
مالهای اسناد دریافتی	مجموع بدنهایی	مجموع بدنهایی	۶۱۱,۳۶۹,۴۴۳,۰۰۵	۷۱۸,۴۳۹,۴۲۵,۰۰۵	۷۱۸,۴۳۹,۴۲۵,۰۰۵	۱۸
مالهای اسناد دریافتی	دارانهای شیرجهاری:	دارانهای شیرجهاری:	۱۹۰,۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
مالهای اسناد دریافتی	دارانهای تابع مشهود	دارانهای تابع مشهود	۱۹۰,۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۹۴۳,۰۳۰,۳۴,۱۶	۱۳۳,۹۴۳,۰۳۰,۳۴,۱۶	۱۱
مالهای اسناد دریافتی	سایر داراییها	سایر داراییها	۱۹۰,۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۶,۸۱,۲۹,۰۳۱	۱,۶۷۶,۸۱,۲۹,۰۳۱	۲۰
مالهای اسناد دریافتی	جمعیت داراییها غیر جاری	جمعیت داراییها غیر جاری	۱۸۷,۴۹۳,۰۳۵,۷۳۷	۱۸۷,۴۹۳,۰۳۵,۷۳۷	۱۸۷,۴۹۳,۰۳۵,۷۳۷	۲۷,۲۱۷,۰۵۳,۰۳۷
مالهای اسناد دریافتی	جمعیت حشری صاحبان سهام	جمعیت حشری صاحبان سهام	۱۰۱,۹۱۹,۰۰,۹۰۹	۱۰۱,۹۱۹,۰۰,۹۰۹	۱۰۱,۹۱۹,۰۰,۹۰۹	۱۰۱,۹۱۹,۰۰,۹۰۹
مالهای اسناد دریافتی	جمع بدنهایی و حقوق صاحبان سهام	جمع بدنهایی و حقوق صاحبان سهام	۷۹۸,۸۷۷,۷۷۵,۷۹۲	۸۶۹,۸۳۸,۴۳۹,۵۱۰	۸۶۹,۸۳۸,۴۳۹,۵۱۰	۸۶۹,۸۳۸,۴۳۹,۵۱۰

بادهایتی توپیتی همو اه جزو لاینک صورتی های است.

دیارهایت  
گزارش

جمع داراییها  
بادهایت

شرکت ونک سازی مشید (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای میان دوره ای متفقی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	شش ماهه اول سال ۱۳۹۴	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳
	دالل	دالل	دالل
فروش خالص	۱,۲۴۸,۰۴۸,۹۹۴,۱۷۰	۱,۱۷۶,۲۰۸,۶۰۰,۵۰۲	۲,۵۸۰,۶۶۸,۷۰۱,۱۲۲
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	(۱,۱۹۸,۳۲۱,۸۴۲,۸۴۱)	(۱,۱۲۲,۶۴۸,۱۷۶,۷۹۵)	(۲,۴۸۵,۴۱۷,۳۱۵,۱۷۳)
سود ناخالص	۴۹,۷۲۷,۱۵۱,۳۲۹	۴۲,۵۶۰,۴۲۳,۷۰۷	۹۵,۲۵۱,۳۸۵,۹۴۹
هزينه هاي فروش ، اداري و عمومي	(۲۹,۴۱۲,۸۸۵,۶۸۶)	(۲۳,۸۷۷,۰۰۹,۴۴۷)	(۵۳,۲۳۷,۲۲۲,۹۰۷)
خالص ساير درآمدها و هزينه هاي عملياتي	(۴۱,۰۲۰,۶۷۱,۳۷۷)	(۷,۰۸۷,۳۷۳,۱۴۳)	(۱۲,۶۳۰,۱۷۶,۷۶۹)
سود (زيان) عملياتي	(۷۰,۴۳۴,۵۵۷,۰۶۳)	(۳۰,۹۶۴,۳۸۲,۵۹۰)	(۶۵,۸۶۷,۴۹۹,۶۷۶)
هزينه هاي مالي	(۱۳,۶۶۵,۰۰۲,۸۸۴)	(۱۲,۵۹۶,۰۴۱,۱۱۷)	۲۹,۳۸۳,۸۸۶,۲۷۲
خالص ساير درآمدها و هزينه هاي غيرعملياتي	۱,۲۰۷,۲۴۰,۸۴۰	۱,۳۵۲,۹۰۸,۸۰۲	(۰,۳۱۲,۵۵۴,۲۴۹)
سود (زيان) قبل از كسر ماليات	(۱۲,۴۵۷,۷۶۲,۰۴۴)	(۸۳۱,۲۰۰,۹۵۷)	۲,۱۰۰,۲۶۳,۲۱۱
ماليات	۲۷,۱۷۰,۵۹۵,۱۳۵	۱۱,۷۶۴,۸۴۰,۱۶۰	(۲,۲۱۳,۲۹۱,۱۲۸)
سود (زيان) خالص	(۳۲,۱۶۵,۱۶۷,۷۷۸)	(۱۱,۷۶۴,۸۴۰,۱۶۰)	۲۷,۱۷۰,۵۹۵,۱۳۵
سود (زيان) پايه هر سهم ناشی از فعالیت ها :	۰	۰	۰
سود (زيان) پايه هر سهم - عملياتي	(۱۴۲)	۸۶	۲۰۱
(زيان) پايه هر سهم - غيرعملياتي	(۸۴)	(۶)	(۱۵)
سود (زيان) هر سهم	(۲۲۸)	۸۱	۱۸۶

گردش حساب سود(زيان) اپاشته

سود(زيان) خالص	(۳۲,۱۶۵,۱۶۷,۷۷۸)	۱۱,۷۶۴,۸۴۰,۱۶۰	۲۷,۱۷۰,۵۹۵,۱۳۵
سود (زيان) اپاشته در ابتداي سال / دوره	۲۷,۲۱۷,۸۵۳,۷۲۷	۱,۲۱۲,۸۹۸,۶۰۲	۱,۲۱۲,۸۹۸,۶۰۲
سود (زيان) قابل تخصيص	(۵,۹۴۷,۳۱۴,۰۴۱)	۱۲,۹۷۷,۷۳۸,۷۶۲	۲۸,۳۸۲,۴۹۳,۷۲۷
تخصيص سود:	(۲,۹۱۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۵,۶۴۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۵,۶۴۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب مجمع عمومي	(۸,۸۶۱,۴۱۴,۰۴۱)	۱۱,۸۱۲,۰۹۸,۷۶۲	۲۷,۲۱۷,۸۵۳,۷۲۷
سود (زيان) اپاشته در پابيان سال / دوره			

از آنجانه که اجزاء تشکيل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زيان) دوره (سال) می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لینک صورتهای مالی است.



سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۴	بادداشت	فعالیت‌های عملیاتی :
رویال	رویال	رویال		
۲,۴۷۱,۰۲۰,۸۸۷	۴۶,۳۷۸,۷۷۸,۹۷۱	(۱۰۷,۶۰۳,۱۱۴,۵۴۹)	۲۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه تقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۴,۳۳۱,۲۷۸,۲۵۸)	(۴,۲۰۴,۴۲۰,۴۲۰)	(۴,۵۵۹,۲۲۲,۹۹۰)		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۲,۳۶۴,۶۲۰,۲۶۷	۱,۰۶۴,۸۱۰,۹۶۰	۱,۰۷۹,۸۱۶,۷۹۵		سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه گذاری
(۱۶۴,۵۲۸,۴۵۱)	(۷۸,۱۴۷,۳۵۹)	(۶۲,۶۴۱,۶۸۱)		سود سهام پرداختی
(۲,۱۲۱,۱۸۶,۵۴۲)	(۱,۲۱۷,۷۵۶,۸۲۹)	(۳,۵۴۲,۰۴۸,۸۷۶)		جریان خالص خروج وجه تقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی
(۵,۶۰۵,۰۵۹۳,۲۶۶)	(۳,۲۸۲,۵۹۲,۲۶۶)	.		بابت تامین مالی
				مالیات بر درآمد:
				مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۸,۱۲۵,۳۰۷,۹۷۴)	(۶,۱۳۲,۴۵۲,۲۴۰)	(۱۳,۵۵۰,۳۱۸,۸۹۷)		وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهور
۵۱۶,۰۹۸,۹۹۶	۵۱۶,۰۹۸,۹۹۶	(۷,۶۷۷,۲۰۰,۳۲۹)		وجه دریافتی (پرداختی) بابت سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت
(۷,۶۱۹,۲۰۸,۹۷۸)	(۵,۶۱۶,۳۵۳,۲۴۴)	(۲۱,۲۲۷,۵۱۹,۲۲۶)		جریان خالص خروج وجه تقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱۱,۸۸۴,۹۶۷,۸۹۹)	۲۶,۱۶۲,۰۸۴,۰۲۲	(۱۳۲,۳۷۲,۶۸۲,۶۴۱)		جریان خالص ورود (خروج) وجه تقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				فعالیت‌های تامین مالی :
				خالص و چووه دریافتی از سهامداران
				دریافت تسهیلات مالی
				بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
				خالص جریان ورود (خروج) وجه تقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
				خالص افزایش در وجه تقد
				ماشه و چه تقد در آغاز سال / دوره
				ماشه و چه تقد در پایان سال / دوره

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتی‌های مالی است.



#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

##### ۱-۱- گلیان

شرکت رینگ سازی مشهد در تاریخ ۱۳۷۶/۵/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۱۲۲۱۰ در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۲/۹/۱۳ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۶ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت رینگ سازی مشهد جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سهامی عام قطعات اتومبیل ایران می‌باشد.

مرکز اصلی و محل کارخانه شرکت واقع در مشهد، کیلومتر ۸ بزرگراه آسیایی می‌باشد.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، ایجاد، تأسیس، اداره و بهره برداری از کارخانجات و همچنین تولید، توزیع، فروش واردات رینگ چرخ خودرو و اجزاء متشکله آن و انجام خدمات فنی و مهندسی، طراحی، ساخت و تولید انواع قطعات خودرو و مشاوره در نصب و راه اندازی دستگاه‌های صنعتی و کلیه خدمات جنبی آن و همچنین انجام کلیه امور تجاری، بازرگانی از قبیل خرید، فروش، واردات، صادرات کالاها اعم از ماشین آلات، ابزار آلات، لوازم یدکی، مواد اولیه و ملزومات و قطعات یدکی اتومبیل، توزیع و پخش آنها و همچنین موضوعاتی فرعی شامل: دایرکردن فروشگاه محصولات شرکت، اخذ نمایندگی شرکتها مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتها و اخذ تسهیلات از اشخاص و اعطای وام به آنها می‌باشد.

به موجب پروانه بهره برداری اصلاحی شماره ۲/۳۱۶۱۹ ۱۳۸۶/۰۹/۱۹ صادره توسط وزارت صنایع، بهره برداری ازدو کارخانه رینگ سواری و سنجن با ظرفیت‌های ذیل ادامه یافته است:

تعداد شیفت	ظرفیت سالیانه	
در ۳ شیفت	۴,۰۰۰,۰۰۰ حلقه	رینگ چرخ خودرو
"	۱۰,۰۰۰ تن	پرسکاری انواع فلزات
"	۴۰,۰۰۰ تن	رنگ کاری فلزات
"	۲,۰۰۰ تن	رام زیرموتور و مجموعه سازی رام

##### ۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و قراردادی به شرح ذیل بوده است:

سال	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۴	
۱۷۸	۱۸۱	۱۵۳	کارکنان دائم
۷۳۴	۷۴۷	۷۳۸	کارکنان قراردادی
دایارهای گزارش	۹۲۸	۸۹۱	

## ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

## ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

### ۱- موجودیهای مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل قیمت تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام "ارزشیابی می شود. در صورت فزوی بھای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

#### روش مورد استفاده

میانگین موزون سیار

مواد اولیه تولیدی

میانگین موزون سالیانه

کالای در جریان ساخت

میانگین موزون سالیانه

کالای ساخته شده

میانگین موزون سیار

قطعات و لوازم یدکی

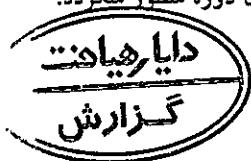
### ۲- سرمایه گذاریها

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازارکه به عنوان دارائی جاری طبقه بندی می شود به اقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

### ۳- دارائیهای ثابت مشهود

۱-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود برمبنای بھای تمام شده در حسابها ثبت می شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارائیهای ثابت مشهود میگردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوطه مستهلك می شود.

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.



-۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارائیهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها وروشهای زیر محاسبه می شود :

دارائیهای ثابت مشهود	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۴ ساله ، ۸ ساله ، ۱۰ ساله ، ۱۵ ساله ، ۱۲٪ ، ۱۰٪ ، ۱۲٪	خط مستقیم / نزولی
تاسیسات	۸ ساله ، ۱۵ ساله ، ۱۲٪ ، ۱۵٪	خط مستقیم / نزولی
پالتها	۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
قالبهای ترانسفر	۵ ساله	خط مستقیم
سایر قالبهای ابزار فنی	در سال بهره برداری مستهلاک میگردد	-----

-۳-۲-۱- برای دارائیهای ثابت مشهودی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرارمی گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد ، در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس ازآمادگی چهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

-۳-۲-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان  
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود .

-۳-۲-۳- گارانتی محصولات  
شرکت محصولات تولیدی را عمدتاً برای مدت ۱۸ ماه گارانتی نموده و کلیه هزینه های مرتبط با گارانتی در زمان وقوع به حساب هزینه های سال مالی مربوطه منظور می شود .

-۳-۲-۴- مخارج تامین مالی  
مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل احتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط " است .

-۳-۲-۵- تسییر ارز  
اقلام پولی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله ، تسییر می شود. تفاوت های ناشی از تسییر یا تغییر اقلام پولی بعنوان درآمدیها هزینه وقوف طناسبائی میشود.

دایارهایت  
گزارش

شرکت بینک سازی مشهد (سهامی عام)  
بادداشتی توپیخنی صورتیابی مالی  
برای میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نزد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۱۱۱,۱۳۴,۱۲۱	۴۷,۱۹۵,۹۰۵,۵۲۶	۴-۱
۸,۸۳۵,۲۱۵	۹,۵۹۹,۷۶۱	۴-۲
۸۹,۳۹۲,۰۰۴	۲۴۱,۳۳۳,۲۲۴	موجودی صندوق
- .	۱۷۵,۷۵۹,۶۸۲	تحویله گردانها
<b>۲۱,۲۰۹,۳۶۱,۳۴۰</b>	<b>۴۷,۶۲۲,۵۹۸,۲۰۳</b>	

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۱۵,۷۷۲,۵۴۸	۴۴,۰۵۵,۳۲۳,۹۷۵	بانک صادرات شعبه هدایت
۱۷,۵۲۸,۷۷۵,۲۶۹	۱,۶۰۸,۲۰۲,۲۱۸	بانک تجارت شعبه ولایت
۲۲۷,۸۷۵,۰۸۱	۲۸۱,۶۸۲,۰۵۴	بانک سپه شعبه احمد آباد
۱,۰۱۲,۹۴۶,۹۶۹	۳۰۴,۷۹۰,۷۵۱	بانک ملت شعبه دستفیب
۴۱۴,۰۵۲,۰۳۴	۲۸۹,۹۲۷,۵۰۸	بانک ملی شعبه قطعات انواع
۸۰۱,۷۱۱,۲۲۰	۵۰۰,۹۶۹,۰۲۰	سایر بانکها
<b>۲۱,۱۱۱,۱۳۴,۱۲۱</b>	<b>۴۷,۱۹۵,۹۰۵,۵۲۶</b>	

۱-۴- سود حاصل از سپرده های بانکی بشرح یادداشت سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در صورتهاي مالي منعكس شده است.

۲- موجودی ارزی نزد بانکها شامل ۱۹۳/۵۵ دلار و ۱۱۲/۳۱ بورو نزد بانک تجارت واحد ارزی مشهد بوده که در پایان دوره تعییر شده است.

۳- سرمایه گذاری گوتاه مدت

سرمایه گذاری گوتاه مدت از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱
۲,۶۷۷,۲۰۰,۳۲۹	سپرده گوتاه مدت نزد بانک صادرات شعبه چهارراه خیام
<b>۷,۶۷۷,۲۰۰,۳۲۹</b>	سپرده گوتاه مدت نزد بانک تجارت شعبه ولایت

۴- حساب سرمایه گذاری گوتاه مدت با بت تضمین تسهیلات مالی دریافتی بوده که تا تسویه کامل تسهیلات ، سپرده های مزبور نزد بانک باقی خواهد ماند و سود حاصل از سپرده فوق در حسابها منعكس شده است.



۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۲۴۹,۷۲۲,۸۸۲	۴۷,۲۷۴,۱۶۷,۲۴۸	۶-۱
۴۵,۴۴۹,۷۶۲,۱۶۸	۲۲,۲۲۸,۷۹۲,۷۲۲	۶-۲
۱۲۸,۰۹۹,۸۹۶,۰۰	۷۹,۶۱۲,۹۶۱,۰۷	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۷۷۸,۱۷۲,۱۲۲	۱۰,۱۰۷,۰۷۸,۴۲۵	شرکت سازه گسترشیا
۱۹,۲۴۱,۶۰۲,۵۸۸	۱۲,۶۲۴,۶۷۹,۶۹۷	شرکت سایپا دیزل
۶,۲۵۸,۰۸۴,۳۰۵	۱۱,۴۳۳,۴۸۷,۲۷۱	شرکت پهمن دیزل
۷,۲۶۸,۳۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۳,۹۸۰,۰۰۵	شرکت سیا موتور
۹,۸۲۵,۱۵۳	۱,۴۴۷,۴۰۵,۶۵۳	شرکت طراحی مهندسی و قطعات ایران خودرو دیزل (ابکو)
۰	۵۶۱,۲۲۲,۶۳۴	شرکت رادین صنعت تخت چمشید
۰	۲۱۹,۸۱۲,۶۲۰	آقای حمید رضا قاهری
۲۴۶,۵۶۷,۸۶۶	۲۴۶,۵۶۷,۸۶۶	شرکت شهاب خودرو
۲۲۷,۱۸۰,۴۲۸	۲۱۱,۸۳۱,۱۶۷	سایر
۴۱,۲۴۹,۷۲۲,۸۸۲	۴۷,۲۷۴,۱۶۷,۲۴۸	

۱-۱-حسابهای دریافتی تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۱,۹۷۴,۲۸۵,۶۹۰	شرکت رادین صنعت تخت چمشید
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کیهان صنعت قائم
۵,۹۷۷,۵۰۲,۴۰	۸,۲۶۴,۷۲۹,۷۲۰	آقای نصرالله آستانی بزدی
۴,۹۲۲,۱۴۹,۳۰۰	۶,۶۷۹,۳۸۴,۹۰۰	فروشگاه فروتن
۲,۸۹۰,۲۶۸,۹۱۲	۵,۶۶۴,۴۸۲,۹۶۰	آقای محمد علی حسین پور
۵,۲۲۱,۰۱۲,۷۸۰	۴,۵۶۱,۷۶۷,۵۹۰	مرکز پخش رضا
۲,۷۷۹,۸۷۱,۸۵۶	۲,۶۶۵,۶۶۱,۲۸۰	شرکت تعاونی تکرم
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقایان مهدی و غلامعلی رستمی نژاد
۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پازرگانی رویک و لاستیک و منسق نژاد
۱,۴۸۰,۶۶۱,۱۷۳	۱,۰۲۸,۲۸۰,۸۲۰	خانم فاطمه یارحیدی
۲,۱۸۷,۲۲۲,۹۲۰	۱,۶۸۶,۸۷۷,۴۶۰	فروشگاه محمدیان
۱,۴۴۲,۴۲۲,۴۰۰	۱,۴۴۲,۴۲۲,۴۰۰	شرکت پازرگانی روندو
۰	۸۴۸,۷۱۰,۵۸۰	آقای میاسنی دشتی
۱,۳۰۹,۸۲۲,۹۲۰	۸۲۸,۹۶۴,۵۷۰	آقای علیرضا شریفی
۰	۷۲۶,۴۳۲,۵۸۰	پازرگانی لاستیک پارس (تریمانی)
۱,۷۸۴,۲۶۹,۲۰۰	۷۰۸,۰۲۱,۴۹۰	آقای علی عسگر زادع
۱,۰۸۹,۵۹۳,۵۸۰	۶۱۱,۷۲۵,۴۴۰	آقای سید هادی ابراهیمی
۱,۰۰۱,۱۲۲,۰۰۰	۲۴۴,۶۵۰,۷۰۰	آقای رنجبر شیرازی
۲۹,۱۷۳,۲۲۴,۸۱۴	۰	شرکت اگرور خودرو خراسان
۲۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت ایده تجارت پارید
۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت آویز صنعت فولاد
۶,۲۰۷,۴۸۱,۳۲۰	۰	فروشگاه آریان
۶,۹۲۷,۱۲۶,۹۰۰	۲,۲۲۹,۴۶۰,۶۶۰	سایر اقلام
۱۱۷,۷۷۴,۰۲۲,۶۱۴	۵۷,۶۴۴,۰۶۹,۹۱۰	جمع کل
(۲۲,۱۲۴,۲۵۹,۴۴۶)	(۳۵,۳۰۵,۲۷۶,۱۸۸)	کسر میشود : طبقه بندی استاد دریافتی به طرفیت پیش دریافتها
۹۵,۴۴۹,۷۶۲,۱۶۸	۲۲,۲۲۸,۷۹۲,۷۲۲	



شرکت رینگ سازی مشهد (سهامی عام)  
بادداشتیهای توضیحی صورتیهای عالی  
برای میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابها و استناد دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۸/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۲,۶۱۴,۰۹۵,۲۹۵	۲,۳۶۲,۱۰۱,۳۵۵	۷-۱	بدهی کارکنان
.	۲۸,۸۲۲,۵۳۶,۴۸۱	۷-۲	استناد دریافتی (در جریان وصول)
۲۵۳,۵۵۰,۰۰۰	۲۵۳,۵۵۰,۰۰۰	۷-۳	سپرده ها و ودایع دریافتی
.	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۴	طلب از شرکتهای عضو گروه (شرکت قطعات محوری خراسان)
۱,۳۵۱,۸۲۶,۱۲۴	۸۹۷,۸۲۴,۷۱۹		سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
۵,۲۱۹,۴۸۱,۴۱۹	۳۵,۳۳۶,۰۱۲,۰۵۵		
(۹۸,۲۹۶,۹۲۷)	(۷۴,۲۹۷,۴۶۴)		کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۵,۱۲۱,۱۸۴,۹۹۲	۳۵,۲۶۱,۷۱۵,۰۹۱		

۱-۷- مانده بدهی کارکنان شامل وامهای مختلف پرداختی به پرسنل در قالب وامهای اضطراری، مسکن و علی الحساب با تایید مدیریت بوده که بشرح زیر تکییک می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۸/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۱۷,۷۲۹,۸۰۴	۱,۱۰۴,۷۶۸,۷۶۷	وام مسکن
۱,۵۸۱,۹۹۰,۸۷۲	۱,۳۸۰,۳۴۸,۹۱۷	وام اضطراری
۵۴۴,۱۴۳,۱۱۷	۷۴۰,۸۷۰,۶۲۸	وجوه علی الحساب و مساعدہ
۹۹,۸۵۰,۰۰۰	۹۲,۴۰۰,۰۰۰	وام شورای اسلامی کارکنان
۸,۲۱۴,۰۰۰	.	وام تعطیلات تابستانی
۴,۶۵۱,۹۲۷,۷۹۳	۲,۳۱۸,۳۸۸,۳۱۲	
(۱,۰۳۷,۸۳۲,۴۹۸)	(۹۵۶,۲۸۶,۹۵۷)	کسر میشود: حصہ بلندمدت وام کارکنان (بادداشت ۱۱)
۳,۶۱۴,۰۹۵,۲۹۵	۲,۳۶۲,۱۰۱,۳۵۵	

۲-۷- مانده حساب استناد دریافتی (در جریان وصول) مربوط به استناد دریافتی تنزیل شده نزد بانک تجارت شعبه ولايت می باشد  
 ۳- ۷- مانده حساب سپرده ها و ودایع دریافتی عمدتاً مربوط به ۲۵٪ سپرده نقدی صدور یک‌فقره ضمانتامه بانکی به مبلغ یک تیزی و هیجا اکنون شناخت  
 بدهی های شرکت به سازمان تامین اجتماعی بابت بیمه سهم کارفرما مشاغل سخت و زیان آور می باشد.



۷-۴- مانده طلب از شرکتهای عضو گروه بابت علی الحساب پرداختی به شرکت قطعات محوری خراسان می‌باشد که تاریخ نهیه صورتیهای مالی تسویه گردیده است.

ام موجودی مواد و کالا

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۲۱۴,۹۵۰,۷۶۶,۷۰۸	۲۴۲,۴۲۷,۷۱۲,۳۹۷	۸-۲	مواد اولیه
۲۲۶,۴۶۸,۴۶۵,۳۴۲	۱۷۲,۸۹۲,۶۵۲,۰۷۶	۸-۳	کالای در جریان ساخت
۶۹,۰۲۴,۳۴۲,۴۶۸	۳۲,۸۷۱,۲۴۵,۴۰۵	۸-۴	کالای ساخته شده
۳۳,۱۲۲,۰۶۵,۵۶۳	۳۲,۱۶۸,۸۲۷,۲۸۷		قطعات و لوازم یدکی
۲,۰۲۲,۲۲۱,۱۲۰	۵,۱۳۱,۳۳۴,۲۸۳		سایر موجودیها - ضایعات فلزی
۵۴۵,۵۹۸,۸۶۱,۲۰۱	۴۸۷,۴۹۱,۷۷۱,۴۴۸		

۸-۱- موجودی مواد و کالادر مقابل خطرات ناشی از انفجار، حریق و صاعقه به مبلغ ۱۴۶,۴۳۴ میلیون ریال از پوشش یمندی برخوردار می‌باشد.

۸-۲- موجودی مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۲۱۱,۹۵۲,۲۶۵,۵۰۲	۲۲۵,۳۷۶,۲۰۱,۲۰۱		انواع ورق- رول تسمه - پروفیل بجه رینگ
۱,۲۹۹,۲۴۴,۵۰۰	۵,۹۴۵,۰۵۲,۹۷۰		سایر مواد اولیه
۱,۶۴۶,۳۰۸,۷۰۶	۹۵۸,۸۹۸,۲۲۶		انواع مواد شیمیائی ورنگ
۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۶۰,۰۰۰		پیچ ، مهره و واشر
۲۱۴,۹۵۰,۷۶۶,۷۰۸	۲۴۲,۴۲۷,۷۱۲,۳۹۷		



**شرکت رینگ سازی مشید (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توسعه‌ی صورتی‌ای مالی**  
**برای میان دوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۳- موجودی کالای در جریان ساخت بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵,۱۲۲,۲۸۹,۸۳۶	۷۹,۲۵۸,۶۸۸,۸۱۲	قطعات در جریان ساخت انواع رینگ سواری
۱۹,۲۶۹,۸۰۰,۸۰۰	۲۶,۹۱۰,۵۲۹,۰۸۸	قطعات در جریان ساخت انواع رینگ دوتکه
۱۷,۹۸۵,۷۰۶,۳۸۸	۲۷,۰۸۲,۸۲۲,۹۳۷	قطعات در جریان ساخت رام زیر موتورو رینگ
۷۹,۱۲۶,۳۶۲,۱۷۷	۸۹,۹۸۵,۷۰۹,۹۹۲۵	قطعات در جریان ساخت انواع قطعات منفصله
۱,۳۵۷,۴۹۲,۸۷۵	۳,۲۳۰,۷۰۴,۰۸۰	قطعات در جریان ساخت انواع سپر و قطعات متفرقه
<b>۱۷۲,۸۹۲,۶۵۲,۰۷۶</b>	<b>۲۲۶,۴۶۸,۴۶۵,۳۴۲</b>	

۴- موجودی کالای ساخته شده بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۴۵۱,۷۲۴,۹۰۱	۱۸,۸۹۹,۶۸۳,۸۳۲	انواع رینگ دوتکه
۲۵,۷۹۱,۹۷۷,۲۷۷	۴۸,۳۰۵,۲۶۴,۲۱۶	انواع رینگ سواری
۱,۶۲۷,۵۴۳,۲۲۷	۱,۸۱۹,۳۹۴,۴۲۰	قطعات متفرقه و رام
<b>۳۲,۸۷۱,۲۴۵,۰۰۵</b>	<b>۶۹,۰۲۴,۳۴۲,۴۶۸</b>	



شرکت رینگ سازی مشهد (سهامی عام)  
بادداشتی توپوچی، صورتهای مالی  
برای میان دوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹-سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۱,۰۳۵,۱۴۷,۶۶۳	۱۴,۰۵۲,۷۳۰,۷۱۱	۹-۱	سفارشات مواد اولیه و لوازم یدکی
۱,۷۰۱,۶۸۹,۱۵۴	۴,۳۸۳,۴۸۵,۹۹۶	۹-۲	پیش پرداختها
<b>۱۲,۷۳۶,۸۲۶,۸۱۷</b>	<b>۱۸,۴۳۶,۲۱۶,۷۰۷</b>		

۹-۱- مانده حساب سفارشات مواد اولیه و قطعات یدکی بشرح ذیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۴۳۷,۷۹۳,۰۱۱	۴,۶۳۹,۵۹۴,۷۷۰	آل سی داخلی ریالی - خرید ورق فولادی از فولاد مبارکه اصفهان
۱,۰۷۲,۹۴۲,۹۸۰	۲,۹۵۴,۸۸۸,۴۴۶	خرید لوازم یدکی ماشین آلات از اتحادیه اروپا
۲۳۱,۳۱۱,۷۲۳	۲,۵۱۸,۶۴۸,۴۵۸	شرکت یانتای چین - خرید والو رینگ چرخ خودرو
۶۸۶,۹۳۹,۲۸۰	۱,۴۷۶,۰۲۵,۳۵۹	شرکت یانتای چین - خرید رینگ تیوبلس
۶,۱۵۹,۱۶۹	۱,۴۶۳,۵۷۲,۶۷۸	سایر سفارشات (بازید و نظارت کارشناسان خارجی بر ماشین آلات)
<b>۱۱,۰۳۵,۱۴۷,۶۶۳</b>	<b>۱۴,۰۵۲,۷۳۰,۷۱۱</b>	

۹-۱-۱- تا تاریخ تائید صورتهای مالی مبلغ ۱,۴۷۴ ریال از پیش پرداختها فرق تسویه گردیده است.



**شرکت ونگ سازی مشهد (سهامی عام)**  
**بادداشتی توپوچی صورتهای مالی**  
**برای میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۹-۲- مانده سرفصل پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱,۵۴۲,۷۵۰,۰۰۰	شرکت الیاف ( پیش پرداخت اجاره سایت تهران )
۳۰,۴۸۶,۳۶۹	۸۳۲,۵۱۲,۰۸۴	گروه بازرگانی یوسف زاده ( ترجیح کالا از گمرکات کشور )
۰	۶۷۹,۳۶۵,۱۶۸	گروه صنعتی استخراج - ( خرید سرب بالانس )
۰	۴۲۶,۷۱۶,۲۰۰	شرکت نوآور ( خرید قطعات مصرفی کمپرسورها )
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	ابزار صنعتی شبستری ( خرید فتر گازی )
۲۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	تاپ لایزر ( خرید بلبرینگ خطی )
۲۰۵,۷۰۰,۰۰۰	۰	فروشگاه ثامن کار خراسان ( خرید لباس کار پرسنل )
۷۱۲,۸۰۲,۷۸۵	۹۰۱,۱۴۲,۵۴۴	سایر اقلام
<b>۱,۷۰۱,۶۸۹,۱۰۴</b>	<b>۴,۳۸۳,۴۸۵,۹۹۶</b>	





شرکت دینگ سازی مشهد (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- مانده سرفصل دارایه‌های در جریان تکمیل از اقلام زیر تشکیل شده است :

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>	
ریال	ریال	
۲,۸۹۶,۲۰۲,۶۸۳	۲,۹۶۳,۷۳۳,۹۶۵	پروژه بهبود خط تیوبیلس
۱,۷۸۰,۹۰۶,۲۹۲	۱,۷۸۰,۹۰۶,۲۹۲	پروژه عقب نشینی حاشیه بزرگراه شرکت
۹۰۶,۶۵۸,۷۳۶	۱,۱۱۲,۶۸۹,۳۶۱	پروژه راه اندازی دستگاه کیزرلینگ
۴۸۳,۰۷۴,۰۵۸	۴۸۳,۰۷۴,۰۵۸	پروژه رینگ ذرین خودرو
.	۶۲۱,۹۳۷,۰۶۰	مجموعه سازی رام و فرمان ( سایت تهران )
۶۶۸,۱۸۷,۶۰۹	۹۸۱,۲۹۵,۰۸۴	سایر پروژه ها
<u>۶,۷۳۵,۰۲۹,۴۲۸</u>	<u>۷,۹۴۳,۶۳۵,۸۲۰</u>	

۵- مانده سرفصل سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است :

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>	
ریال	ریال	
.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت راه فدک قطعه (خرید ۱۵ ست قالب مجموعه رام)
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه تکنوت صنعت (خرید ۲ عدد دستگاه بالانس )
.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارگاه فنی اترک تووس (ساخت واسطه نشینگاه قالب درهم تیوبیلس )
۹۰۵,۸۰۰,۰۰۰	۰	سپاهان لیفترا (خرید یک دستگاه لیفتراک گازی ۳ تن)
۳۷۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	ابزار صنعتی ایران یار (خرید ابزار آلات سایت تهران )
۱۵۲,۴۵۲,۸۰۰	۹۸,۵۹۰,۱۰۰	سایر اقلام
<u>۱,۶۹۰,۸۵۲,۸۰۰</u>	<u>۴,۳۸۸,۵۹۰,۱۰۰</u>	

۶- سایر دارایها

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>	بادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۳۷,۸۳۲,۴۹۸	۹۵۶,۲۸۶,۹۵۷	۷-۱
۷۲۰,۲۹۶,۵۴۱	۷۲۰,۲۹۶,۰۴۱	
<u>۱,۷۶۸,۱۲۹,۰۳۹</u>	<u>۱,۶۸۶,۰۸۳,۴۹۸</u>	

حصه بلندمدت وام کارکنان

دارایه‌های نامشهود



شرکت رینگ سازی مشهد (سهامی عام)  
بادداشت‌های توسعه‌ی صورت‌های مالی  
برای میان دوره‌ای متفاوت به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- حسابها و استاد پرداختی تجاری

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
روال	روال	روال
حسابهای پرداختی تجاری	۱۲-۱	۲۳۷,۳۰۸,۸۱۷,۷۰۸
استاد پرداختی تجاری		۵,۵۴۲,۷۴۱,۳۲۳
		<b>۲۴۲,۸۵۱,۵۵۹,۰۳۱</b>
	<b>۲۲۱,۷۷۶,۶۸۶,۰۱۳</b>	

۱-۱۲- مانده حسابهای پرداختی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت ساپکو	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
فولاد مبارکه - خرید انواع ورق فولادی	روال	روال
شرکت آهن و فولاد توس - خدمات تبدیل ورق به شیت و کوبیل	۱۷۱,۴۵۴,۱۲۲,۳۰۲	۳۰۴,۰۶۵,۰۶۲,۰۷۲
شرکت بهمن موتور (گروه بهمن) - خرید ورق	۶,۹۶۱,۶۵۹,۰۱۶	۹,۲۴۹,۶۱۹,۹۲۱
شرکت آهن و فولاد اصفهان - برش ورق فولادی	۶,۷۹۳,۲۸۹,۰۹۶	۴,۸۴۳,۹۵۹,۰۰۴
گروه صنعتی بعثت - خدمات پرسکاری	۳,۸۴۹,۴۴۰,۷۶۳	۳,۸۷۵,۳۹۵,۳۹۹
شرکت تولید رینگ ساپا - خرید بچه رینگ	۳,۳۵۴,۵۲۲,۲۰۲	۱,۲۸۸,۸۷۵,۴۳۲
طالبی آشوری - خرید صفحه کارتن	۲,۴۶۸,۶۰۶,۱۸۳	۲,۸۶۹,۲۱۸,۳۶۱
شرکت ارکیده توس - خرید رنگ و مواد شیمیائی	۲,۰۸۹,۵۲۲,۱۱۴	.
کارگاه کاپین پرس - پرسکاری قطعات	۱,۷۴۵,۲۲۲,۴۱۰	۲,۰۹۵,۳۱۹,۷۶۰
کارگاه انکال - خرید بوش فولادی	۹۰۱,۰۲۶,۶۳۶	۳۷۲,۹۹۳,۶۷۶
شرکت اکسیژن طوس - خرید گاز CO2	۷۲۱,۷۶۹,۶۰۰	۲۴۸,۲۰۸,۱۲۶
شرکت رنگ سیکلمه - خرید رنگ	۷۱۸,۲۷۱,۰۹۰	۸۰۱,۴۱۱,۱۶۰
شرکت پارسیان اوستان - خرید انواع دستکش ایمنی	۶۲۶,۹۱۷,۶۰۰	۶۷۹,۶۸۲,۹۰۰
صنایع چوب بری اسحاقی - خرید پالت چوبی	۵۸۶,۷۴۶,۴۷۹	۵۸۲,۰۵۴,۳۰۴
تولیدی ایمنی نگهبان (مظاہری) - خرید لباس کار	۵۲۶,۲۶۲,۲۹۰	۱۶۸,۲۴۰,۰۰۰
توان صنعت پارسیس آسیا - خرید والو رینگ چرخ	۴۷۴,۲۳۱,۷۱۰	.
سایر اقلام	۲۶۹,۶۸۴,۸۸۰	۱۷۶,۴۹۸,۹۶۸
	۳۵۲,۵۰۶,۰۰۰	.
	۸,۱۳۸,۷۷۷,۴۷۷	۵,۹۹۰,۲۷۷,۱۲۵
	<b>۲۱۲,۱۳۲,۷۵۰,۹۴۸</b>	<b>۲۳۷,۳۰۸,۸۱۷,۷۰۸</b>



۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۸۸۹,۰۲۰,۵۸۵	۳۰,۳۲۰,۸۷۱,۸۲۲	۱۲-۱
۸,۵۰۳,۷۲۸,۸۳۹	۲۸,۷۳۰,۹۴۸,۱۱۱	۱۲-۲
۱۰,۵۲۱,۴۲۴,۰۸۶	۵,۳۰۴,۳۹۹,۷۴۶	۱۲-۳
۱۱,۹۴۰,۲۵۲,۵۴۵	۲۱,۷۱۷,۷۱۴,۰۸۳	۱۲-۴
۱۶,۶۱۱,۱۶۲,۲۲۸	۳۰,۷۸۷,۱۸۸,۱۰۶	۱۲-۵
۴,۱۰۸,۳۴۳,۷۹۳	۵,۹۱۳,۶۲۵,۱۹۷	۱۲-۶
۱,۹۲۰,۹۶۴,۵۴۷	۱۰,۹۸۱,۵۰۰,۱۵۸	
<b>۷۵,۵۰۴,۸۹۸,۷۸۳</b>	<b>۱۲۳,۷۵۶,۲۴۷,۲۲۳</b>	

۱۲- بدهی به شرکتهای عضو گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۷۶,۳۱۰,۱۶۰	۴,۷۵۱,۱۷۳,۸۱۷	۱۲-۱-۱
۶,۰۷۰,۰۰۹	۲۲,۰۹۵,۶۳۴,۲۰۴	۱۲-۱-۲
۶,۱۹۸,۴۴,۱۶۰	۲,۶۳۵,۰۸۲,۳۲۰	۱۲-۱-۳
۱۴,۲۹۷,۴۹۷,۷۰۱	۵۷۷,۳۸۴,۷۴۱	
۱۱۱,۰۹۷,۷۵۵	۳۰۱,۵۹۵,۷۴۰	
<b>۲۱,۸۸۹,۰۲۰,۵۸۵</b>	<b>۳۰,۳۲۰,۸۷۱,۸۲۲</b>	

۱۲-۱- گردش حساب گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران در دوره مورد گزارش بشرح ذیل می باشد :

مبلغ - ریال
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>۴۳,۲۸۰,۱۱۷</b>
(۱,۳۴۳,۲۸۰,۱۱۷)

اقلام بدھکار :

پرداختی به گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران (نقد)  
سایر اقلام

اقلام بستانکار :

ماشه بدهی در ابتدای دوره مالی  
پرداخت حقوق و مزایای مدیران شرکت رینگ سازی مشهد  
سود سهام شرکت قطعات اتومبیل ایران و ویچه مدیران

ماشه بستانکار در پایان دوره

۱,۲۷۶,۳۱۰,۱۶۰
۲,۹۸۴,۰۹۲,۳۹۴
۱,۸۳۴,۰۵۱,۳۸۰
<b>۶,۰۹۴,۴۵۳,۹۳۴</b>
<b>۴,۷۵۱,۱۷۳,۸۱۷</b>

۱۲-۱-۲- مانده حساب شرکت الکتریک خودرو شرق مربوط به علی الحساب دریافتی بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است .

۱۲-۱-۳- مانده حساب شرکت گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو به طور عمده با بت سود سهام سوابات قبل می باشد.



شرکت رینت سازی مشهد (سهامی عام) -  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای میان دوره‌ای متفقی به ۱۳۹۴ شیرین ماه

۱۳-۲- مانده بدھی به اشخاص حقیقی و حقوقی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۱۹,۴۹۹,۵۹۲	۱۴,۰۵۳,۲۹۱,۹۱۰	بدھی به کارکنان
۲,۴۲۱,۶۱۷,۰۴۳	۴,۷۴۴,۸۴۲,۴۹۵	شهریران گشت (ایاب و ذماب پرسنل)
۳۹۷,۷۴۱,۸۶۷	۲,۶۸۷,۸۳۳,۸۹۴	شرکت پرق طوس
۱,۷۳۷,۰۸۰,۴۴۶	۱,۵۳۸,۸۶۵,۹۸۲	شرکت تعاونی مصرف قطعات اتومبیل (خرید خواریار کارکنان)
۶۴۱,۶۶۷,۲۲۹	۱,۱۹۷,۴۰۵,۹۵۲	بیمه پارسیان
۱۳۷,۸۶۸,۵۸۹	۸۰۵,۱۱۴,۵۰۶	شرکت تعاونی خاص ایران خودرو
.	۶۰۰,۳۷۵,۹۷۳	آقایان اسدی و لطفی
۶۱۰,۱۰۹,۵۸۹	۳۶۰,۴۵۱,۰۰۰	شرکت ملی گاز
۱۰۲,۷۲۵,۲۳۲	۱۰۶,۹۱۱,۹۲۲	بیمه عمر و سرمایه گذاری کارآفرین
۱,۳۲۵,۳۶۹,۱۴۲	۲,۶۳۵,۸۵۴,۴۷۷	سایر اقلام
<b>۸,۵۰۳,۷۲۸,۸۳۹</b>	<b>۲۸,۷۳۰,۹۴۸,۱۱۱</b>	

۱-۱۳-۲- مبلغ ۹,۴۹۲ میلیون ریال از مانده استاد پرداختی تاثاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه پرداخت گردیده است.

۱-۱۳-۳- مانده استاد پرداختی بشرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۴,۳۱۲,۰۶۰,۸۰۳	۹۷۱,۹۹۶,۵۰۳	سازمان امور مالیاتی - بابت مالیات تکلیفی و عملکرد
۲,۴۰۸,۰۷۱,۰۰۰	۳,۳۶۷,۳۷۵,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی - بابت حق بیمه کارکنان
۱,۷۳۲,۴۵۲,۰۶۰	.	تعاونی اعتبار ایران خودرو - کمکهای غیر نقدی
۱,۰۷۷,۲۳۹,۲۲۳	۹۶۵,۰۲۸,۲۴۳	۱۳-۳-۱
<b>۱۰,۵۳۱,۴۲۴,۰۸۶</b>	<b>۵,۳۰۴,۳۹۹,۷۴۶</b>	سایر

۱-۱۳-۳-۱- چک‌های فوق عمدتاً بابت پرداخت حق سوابت پرسنل بازنیسته و مستعفی به مبلغ ۸۶۸ میلیون ریال می‌باشد.

۱-۱۳-۴- کسور و تعهدات پرداختی شامل بیمه و مالیات مکسوره از کارکنان به مبلغ ۱۵,۳۴۰ میلیون ریال و مالیات اشخاص ثالث طرف قرارداد شرکت به مبلغ ۵,۰۶۱ میلیون ریال و سایر کسورات و تعهدات به مبلغ ۸۱۷ میلیون ریال می‌باشد.



۱۳-۵- مانده سرفصل ذخیره هزینه های عمومی عمدتاً مربوط به ذخیره باز خرید مرخصی پرستل به مبلغ ۱۶,۳۰۷ میلیون ریال و ذخیره عیدی و پاداش به مبلغ ۱۰,۱۵۶ برق ، گاز ، تلفن و سایر هزینه ها به مبلغ ۴,۳۲۴ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۶- مانده سرفصل سپرده ها و ودایع پرداختی مربوط به سپرده حسن انجام کار و یمه مکسورة از صورت وضعیت های پیمانکاران طرف قرارداد با شرکت می باشد که طبق مفاد قراردادهای متعقده کسر شده است.

#### ۱۴- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۸/۳۱

ریال	ریال	
.	۲۵,۶۹۸,۳۵۵,۹۸۰	شرکت کیهان صنعت قائم
۲,۳۵۱,۰۴۰,۷۲۰	۶,۸۰۹,۴۸۵,۴۳۹	شرکت تعاونی تکریم
.	۱,۲۹۵,۷۳۲,۳۱۵	محمد حسین پور
۷۸۹,۶۶۳,۸۸۰	۷۸۹,۶۶۳,۸۸۰	شرکت کرمان خودرو (کادک)
.	۲۴۹,۶۹۵,۷۲۲	صنایع مفتولی صبا
۱۵۲,۱۵۲,۰۰۰	۱۵۲,۱۵۲,۰۰۰	شرکت پویا خودرو
۱۱۶,۷۲۶,۰۰۱	۱۰۷,۵۷۰,۰۰۱	شرکت زرین خودرو
۱۸,۰۷۶,۰۸۸,۵۹۳	.	شرکت ایده تجارت بارید
۷۲۸,۶۹۱,۴۰۵	.	آقای رمزی کشور عراق - بابت فروش صادراتی
۱,۸۹۶,۱۲۴,۰۵۵	۱,۸۵۲,۰۰۴,۵۴۸	سایر
۲۲,۱۱۰,۴۹۶,۶۶۴	۳۶,۹۰۴,۶۰۹,۸۸۵	
(۲۲,۱۲۴,۲۵۹,۴۴۶)	(۳۵,۳۰۵,۲۷۶,۱۸۸)	کسر می شود : طبقه بندی پیش دریافتها به طرفیت استناد دریافته (بادداشت ۶-۲)
۱,۹۸۶,۲۳۷,۲۱۸	۱,۶۴۹,۳۸۳,۶۹۷	

۱۴-۱- پیش دریافت از مشتریان بر اساس قراردادهای متعقده بابت فروش محصولات ایجاد و پس از تحويل کالا ، تسویه می گردد .





شرکت بینک سازی مشهد (سهامی عام)

دادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای میان دوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۱۶- سود سهام پرداختی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
روز	روز	
۱,۸۶۱,۹۸۷,۸۲۵	۱,۸۲۶,۳۷۰,۶۹۶	مانده سود سهام سال ۱۳۹۰ و قبل از آن
۱۳۱,۲۲۶,۵۶۰	۱۰۴,۳۰۲,۰۰۸	مانده سود سهام سال ۱۳۹۲
.	۶۴۲,۰۱۰,۲۶۰	مانده سود سهام سال ۱۳۹۳
۱,۹۹۳,۳۱۴,۳۸۵	۲,۵۷۳,۶۸۲,۹۶۴	

-۱۶- علت عدم پرداخت سود سهام سنت فوچ مربوط به عدم اعلام شماره حساب بانکی از طرف سهامداران جزء می باشد.



**شirkat-e-bank-e-saz-e-mashhad (Sisammi, Yam)**  
**بادداشتیای توضیحی صورتیای مالی**  
**برای میان دوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۷-تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی بر حسب مبانی مختلف بشرح ذیل می باشد :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>	<u>بادداشت</u>
ریال	ریال	
۴۷,۴۹۴,۵۲۵,۲۶۸	۹۹,۷۲۰,۲۲۸,۲۶۴	بانکها :
.	۵۲,۹۹۱,۷۸۰,۸۲۲	بانک تجارت
.	۲۶,۰۷۶,۸۹۰,۴۱۳	بانک صادرات
.	۱۴,۸۵۳,۹۰۴,۱۴۸	بانک ملت
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی اعتبار ایران خودرو
۹۹۲,۰۰۴,۹۸۸	.	بانک ملی
<u>۶۰,۹۸۶,۵۴۰,۲۵۶</u>	<u>۲۰۶,۶۴۲,۸۰۳,۶۴۷</u>	بانک صنعت و معدن
<u>(۳,۶۵۴,۳۱۲,۰۷۰)</u>	<u>(۵,۵۳۶,۸۶۸,۳۶۹)</u>	کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی
<u>۵۷,۳۲۲,۲۲۸,۱۸۶</u>	<u>۲۰۱,۱۰۵,۹۳۵,۲۷۸</u>	حصه جاری
.	۱,۰۱۷,۹۹۱,۳۰۶	اضافه می شود : سود ، کارمزد و جرائم معوق
<u>۵۷,۳۲۲,۲۲۸,۱۸۶</u>	<u>۲۰۲,۱۲۳,۹۲۶,۵۸۴</u>	



شرکت رنگ سازی مشهد (سهامی عام)  
نادداشتیای توضیحی، صورتیای مالی  
برای میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۹۲,۰۰۴,۹۸۸	.	۱۱ تا ۱۶ درصد
۴۷,۴۹۵,۰۵۰,۲۶۸	۲۲۳,۷۴۷,۲۶۷,۶۳۴	۱۷ تا ۲۱ درصد
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۴۶۴,۷۴۱,۴۵۲	۲۲ تا ۲۵ درصد
.	۴۱,۴۳۰,۷۹۴,۰۶۱	۲۷ درصد
۶۰,۹۸۶,۵۴۰,۲۵۶	۲۰۶,۶۴۲,۸۰۳,۶۴۷	

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۰,۹۸۶,۵۴۰,۲۵۶	۲۰۶,۶۴۲,۸۰۳,۶۴۷	سال ۱۳۹۴

د - به تفکیک نوع وثیقه:

وثیقه تسهیلات مالی دریافتی زمین و ساختمان کارخانه شرکت وسفته مدیران می باشد.



**شirkat-e-Rantek-Saz-e-Mashhad (Sahami-Gam)**

**نادداشتی قوی صورتی مالی**

**برای میان دوره‌ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزبور به شرح زیر است:

رویال ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	رویال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
رویال	رویال	
۹۱,۲۷۷,۱۹۲,۴۶۷	۱۱۸,۶۲۲,۷۱۸,۵۴۰	مانده ابتدای سال / دوره
۲۱,۷۷۵,۶۹۸,۸۲۴	۲۹,۸۹۰,۹۴۷,۱۴۵	ذخیره تامین شده طی سال / دوره
(۴,۴۳۰,۱۷۲,۷۶۱)	(۵,۰۴۲,۷۲۴,۴۷۲)	مبالغ پرداخت شده طی سال / دوره
<b>۱۱۸,۶۲۲,۷۱۸,۵۴۰</b>	<b>۱۴۳,۴۷۰,۹۴۱,۲۱۳</b>	مانده پایان سال / دوره

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت منقسم به ۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی با نام و تمام پرداخت شده می‌باشد. فهرست سهامداران، تعداد، درصد و مبلغ سهام هر یک

در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

رویال ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	رویال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبلغ سهام	مبلغ سهام	دروصد سهام	تعداد سهام	
رویال	رویال	رویال	رویال	رویال	رویال	
۹۲,۰۹۹,۳۲۹,۰۰۰	۹۱,۷۰۲,۳۲۹,۰۰۰	۶۲.۹۴	۹۱,۷۰۲,۳۲۹	۹۱,۷۰۲,۳۲۹	۹۱,۷۰۲,۳۲۹	شرکت گروه صنعتی قطعات اتموبیل ایران (سهامی عام)
۲۱,۸۵۱,۹۱۸,۰۰۰	۲۱,۸۵۱,۹۱۸,۰۰۰	۱۵	۲۱,۸۵۱,۹۱۸	۲۱,۸۵۱,۹۱۸	۲۱,۸۵۱,۹۱۸	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)
۰	۲,۱۹۴,۸۷۹,۰۰۰	۲	۲,۱۹۴,۸۷۹	۲,۱۹۴,۸۷۹	۲,۱۹۴,۸۷۹	شرکت بیمه معلم (سهامی عام)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت آگزو خودرو خراسان (سهامی خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت قطعات محوری خراسان (سهامی خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت کابل خودرو سبزوار (سهامی خاص)
۲۱,۷۵۰,۷۵۳,۰۰۰	۲۹,۹۵۲,۸۷۴,۰۰۰	۲۰.۰۵۷	۲۹,۹۵۲,۸۷۴	۲۹,۹۵۲,۸۷۴	۲۹,۹۵۲,۸۷۴	سایر سهامداران ( شامل تعداد ۳۰۲۰ شخص حقیقی و حقوقی )
<b>۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b">۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰</b">	<b">۱۰۰</b">	<b">۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰</b">	

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه، مبلغ ۱۴,۵۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص نوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت *دلاهاد* *گزارش* الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز درهنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

شرکت رینگ سازی مشهد (سهامی عام)  
بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی  
برای میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱-فروش خالص

سال ۱۳۹۳		شش ماهه اول سال ۱۳۹۳		شش ماهه اول سال ۱۳۹۴		
ریال	مقدار/تعداد	ریال	مقدار/تعداد	ریال	مقدار/تعداد	
۷۳۸,۵۴۷,۲۴۰,۰۸۰	۶۷۳,۸۲۰	۲۸۲,۸۰۹,۱۹۷,۲۹۴	۲۳۷,۱۸۰	۲۴۲,۹۷۰,۲۶۲,۷۲۰	۲۱۲,۰۶۰	مجموعه رینگ و لاستیک پژو ۴۰۵
۵۹۵,۷۰۲,۰۷۵,۰۰۰	۵۱۹,۷۸۰	۲۶۸,۳۷۳,۹۴۲,۳۷۵	۲۲۸,۱۴۰	۳۰۸,۹۱۱,۶۷۰,۷۶۸	۲۶۹,۰۰۰	مجموعه رینگ و لاستیک پژو ۲۰۶
۳۹۱,۷۲۳,۶۸۱,۹۸۵	۹۸,۰۲۰	۱۶۰,۶۰۴,۶۹۹,۰۵۴	۴۲,۲۲۴	۲۴۸,۱۰۹,۴۰۲,۰۵۸	۶۴,۸۱۲	مجموعه رام زیر موتور پژو ۴۰۵
۵۲,۲۸۱,۹۱۱,۶۸۰	۴۵,۸۸۰	۲,۳۶۳,۸۴۲,۷۹۵	۲,۰۰۰	۱۰۰,۹۴۴,۵۰۷,۰۲۴	۸۸,۵۸۴	مجموعه رینگ و لاستیک سمند
۱۶۵,۱۳۱,۱۹۷,۲۳۶	۴۹۸,۷۶۸	۸۲,۹۲۱,۱۰۳۱,۳۰۰	۲۵۰,۴۶۵	۵۴,۶۷۲,۷۴۰,۱۱۲	۱۶۵,۶۹۵	رینگ سمند
۱۰۲,۶۹۲,۴۵۰,۰۰۰	۶۹,۱۷۴	۵۲,۰۳۶,۳۸۶,۵۸۰	۲۲,۲۲۵	۳۹,۲۰۱,۹۸۵,۸۰۰	۲۶,۰۴۵	انواع رینگ تیوبلس
۹۲,۳۰۰,۵۸۰,۸۰۰	۱۲۶,۱۲۰	۴۹,۰۹۵,۰۲۰,۸۰۰	۶۷,۰۷۶	۲۵,۱۸۵,۱۲۲,۲۴۰	۶۵,۶۶۴	رینگ و بچه رینگ ۱۶/۵/۵ نیسان
	.	.	.	۲۶,۳۱۲,۱۶۰,۰۰۰	۶۴,۳۲۰	PU1 رینگ
۱۱۱,۰۷۱,۵۱۱,۶۲۰	۲۸۶,۰۳۶	۵۵,۹۲۳,۷۷۰,۱۶۴	۱۹۴,۹۸۷	۲۰,۸۴۶,۰۵۷,۳۷۵	۷۴,۸۹۹	رینگ پژو ۴۰۵
۴۸,۲۵۰,۷۹۰,۰۰۰	۴۲,۲۸۴	۱۰,۲۲۷,۸۹۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۰	۱۶,۶۵۸,۴۴۰,۰۰۰	۲۱,۴۱۶	رینگ و بچه رینگ ۱۶/۶ خاور
۲۷,۰۱۴,۰۲۹,۴۶۴	۴۸,۷۷۲	۱۶,۸۰۴,۱۱۹,۴۹۶	۲۲,۳۰۱	۱۲,۵۲۱,۰۹۳,۷۴۴	۱۸,۱۱۶	رام زیر موتور پژو ۴۰۵
۲۰,۸۶۷,۰۳۲,۲۰۰	۹۵,۰۷۱	۸,۰۲۹,۸۷۱,۲۰۰	۲۹,۸۹۷	۱۲,۲۸۴,۷۵۵,۹۵۰	۵۲,۵۲۲	رینگ پراید
۹,۹۴۴,۲۲۳,۳۲۰	۲۷,۶۰۴	۲,۴۲۰,۹۵۴,۴۰۰	۷,۷۸۸	۱۱,۳۷۰,۹۶۳,۶۰۰	۴۴,۶۷۰	مجموعه سینی محافظ زیر موتور پژو ۴۰۵
۱۲,۸۳۵,۰۵۷,۲۰۰	۲۸,۲۸۴	۵,۷۱۶,۷۱۲,۳۰۰	۱۷,۱۲۷	۱۰,۸۷۹,۹۶۵,۰۰۰	۳۱,۶۲۸	رینگ مزدا
۱۲۲,۶۲۹,۱۴۸,۲۴۵	۵۰۰,۹۲۲	۶۲,۸۰۱,۲۹۰,۶۰۵	۲۶۰,۶۸۱	۴۰,۱۰۲,۱۶۰,۰۲	۱۵,۳۲۷	رینگ پیکان
۸,۹۷۹,۸۲۱,۶۰۰	۲۸,۱۱۲	۵,۰۶۲,۳۸۷,۲۸۰	۱۵,۹۶۲	۲,۲۶۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۹۷۴	رینگ پژو ۲۰۶
۱,۷۰۹,۱۳۸,۰۰۰	۴,۸۸۴	۷۷۸,۳۳۰,۰۰۰	۲,۰۸۱	۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰	رینگ تند ال ۹۰
۷۱,۰۴۴,۷۸۳,۲۹۲	۸۷,۱۸۶	۶,۸۷۷,۳۰۰,۳۸۰	۲۲,۵۶۷	۱۱,۹۴۰,۸۱۵,۸۰۸	۵۹,۱۶۷	سایر اقلام
۲,۵۸۹,۷۲۴,۷۱۰,۴۲۲		۱,۱۷۴,۴۲۲,۷۴۷,۰۵۲۳		۱,۲۴۹,۳۱۶,۱۶۸,۷۰۱		جمع فروش ناخالص
(۹,۰۶۶,۰۱۴,۳۰۱)		(۲,۷۲۴,۱۴۷,۰۲۱)		(۱,۲۶۷,۹۷۴,۰۲۱)		کسر میشود: برگشت از فروش و تخفیفات (باداشت ۱-۱)
۲,۵۸۰,۶۶۸,۷۰۱,۱۲۲		۱,۱۷۶,۲۰۸,۴۰۰,۵۰۲		۱,۲۴۸,۰۴۸,۹۹۴,۱۷۰		فروش خالص

۲۱-۱-برگشت از فروش و تخفیفات به مبلغ ۱,۲۶۸ میلیون ریال صرفاً مربوط به برگشت از فروش می باشد . شایان ذکر است اقلام عده برگشت

از فروش پس از انتقال به انبار و رفع معایب مربوطه مجدداً به مشتریان فروخته شده است .



**شرکت دنک سازی مشهد (سهامی عام)  
بادداشتی توضیحی صورتی مالی  
برای مان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲**

۲-۱-۲- فروش خالص به تقسیم مشتریان بشرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۳			شش ماهه اول سال ۱۳۹۳			شش ماهه اول سال ۱۳۹۴		
درصد	مبلغ فروش - ریال	درصد	مبلغ فروش - ریال	درصد	مبلغ فروش - ریال	درصد	مبلغ فروش - ریال	درصد
۸۲.۵	۲,۱۵۵,۲۵۰,۹۰۸,۴۱۹	۸۵	۱,۰۰۴,۹۲۷,۲۲۶,۷۲۵	۸۸	۱,۱۰۳,۱۴۸,۸۹۲,۹۲۲	شرکت طراحی مهندسی قطعات خودرو داخلی (سپکو)	شرکت طراحی مهندسی قطعات خودرو داخلی (سپکو)	شرکت طراحی مهندسی قطعات خودرو داخلی (سپکو)
۳.۰	۷۸,۴۸۸,۱۱۶,۷۰۵	۴	۴۲,۰۶۴,۱۱۶,۷۰۵	۲	۲۰,۰۵۴,۰۱۷۲,۲۴۱	شرکت سازه گستر	شرکت سازه گستر	شرکت سازه گستر
۰.۰	۰	۰	۰	۱	۱۴,۵۸۲,۳۳۸,۵۴۰	شرکت رادین صنعت تخت چمشید	شرکت رادین صنعت تخت چمشید	شرکت رادین صنعت تخت چمشید
۱.۰	۲۴,۷۸۰,۹۲۰,۰۰۰	۱	۹,۴۳۳,۵۶۰,۰۰۰	۱	۱۱,۲۵۱,۶۸۵,۰۰۰	شرکت پیغمون دیزل	شرکت پیغمون دیزل	شرکت پیغمون دیزل
۰.۴	۱۱,۹۹۲,۵۳۲,۳۰۰	۰	۵,۰۵۸,۳۶۲,۳۰۰	۱	۱۰,۵۹۱,۰۱۵,۰۰۰	شرکت پیغمون موتور	شرکت پیغمون موتور	شرکت پیغمون موتور
۰.۵	۱۲,۱۶۰,۹۸۲,۰۰۲	۰	۴,۸۳۲,۵۵۵,۰۰۰	۱	۹,۸۱۲,۰۳۱,۸۱۵	نصرالله آصفی بزدی	نصرالله آصفی بزدی	نصرالله آصفی بزدی
۲.۰	۵۱,۳۹۷,۵۳۰,۰۰۰	۱	۱۷,۱۱۳,۰۲۲,۰۰۰	۱	۹,۲۵۲,۹۵۰,۰۰۰	شرکت سایبا دیزل	شرکت سایبا دیزل	شرکت سایبا دیزل
۲.۱	۵۲,۸۷۰,۶۸۴,۵۶۷	۰	۰	۱	۸,۸۵۹,۳۷۴,۰۰۰	شرکت اگزوژ خودرو خراسان (فروشن ورق)	شرکت اگزوژ خودرو خراسان (فروشن ورق)	شرکت اگزوژ خودرو خراسان (فروشن ورق)
۰.۳	۸,۴۳۸,۸۸۰,۰۰۰	۰	۲,۶۷۸,۴۶۰,۰۰۰	۱	۷,۱۲۹,۴۹۳,۹۰۰	محمد علی حسین پور	محمد علی حسین پور	محمد علی حسین پور
۱.۱	۲۸,۳۶۵,۲۹۹,۰۰۰	۲	۱۷,۷۹۰,۲۴۵,۰۰۰	۱	۶,۹۰۸,۰۱۱,۲۰۰	بازرگانی وستمن نژاد	بازرگانی وستمن نژاد	بازرگانی وستمن نژاد
۰.۴	۹,۵۰۰,۲۱۱,۰۰۰	۰	۴,۵۴۱,۶۲۶,۰۰۰	۱	۶,۲۸۰,۵۹۷,۷۶۶	فروشگاه فروتن	فروشگاه فروتن	فروشگاه فروتن
۱.۲	۲۹,۸۶۸,۱۴۰,۰۰۰	۱	۱۱,۴۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۴۸,۸۰۰,۰۰۱	شرکت سایبا موتور	شرکت سایبا موتور	شرکت سایبا موتور
۰.۵	۱۳,۸۶۴,۲۲۴,۰۰۰	۰	۵,۰۹۵,۱۴۰,۰۰۰	۰	۵,۰۲۲,۹۶۱,۰۰۰	مرکز پخش رضا	مرکز پخش رضا	مرکز پخش رضا
۰.۲	۵,۳۷۹,۶۴۹,۰۰۰	۰	۲,۱۰۰,۷۳۰,۰۰۰	۰	۲,۸۱۹,۸۹۵,۳۰۰	مجید محمدی	مجید محمدی	مجید محمدی
۰.۲	۵,۲۴۳,۸۵۱,۰۰۱	۰	۱,۷۴۹,۲۷۰,۰۰۰	۰	۲,۲۲۹,۹۰۰,۴۲۰	شرکت تعاوی تکریم	شرکت تعاوی تکریم	شرکت تعاوی تکریم
۰.۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۶,۵۹۰,۰۰۰	شرکت مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو دیزل (اپکو)	شرکت مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو دیزل (اپکو)	شرکت مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو دیزل (اپکو)
۰.۲	۵,۴۲۷,۷۴۹,۰۰۲	۰	۲,۸۷۷,۰۵۰,۰۰۲	۰	۲,۴۰۱,۵۲۸,۰۰۰	خانم فاطمه یار حمیدی	خانم فاطمه یار حمیدی	خانم فاطمه یار حمیدی
۰.۲	۶,۱۲۶,۲۱۱,۰۰۰	۰	۲,۴۴۲,۸۹۵,۰۰۰	۰	۲,۱۶۸,۶۰۱,۰۰۰	بازرگانی محمدیان	بازرگانی محمدیان	بازرگانی محمدیان
۰.۱	۲,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۴۵,۵۰۰,۰۰۰	کاربیان خودرو	کاربیان خودرو	کاربیان خودرو
۰.۲	۵,۱۵۶,۸۵۸,۰۰۰	۰	۲,۶۶۷,۱۱۵,۰۰۰	۰	۱,۴۵۲,۰۱۸,۰۰۰	علیرضا شریفی	علیرضا شریفی	علیرضا شریفی
۰.۱	۱,۳۵۲,۲۴۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۵,۴۴۰,۰۰۰	۰	۱,۰۵۳,۸۶۲,۰۰۰	عباسعلی دشتی	عباسعلی دشتی	عباسعلی دشتی
۰.۱	۲,۱۶۵,۸۶۴,۵۶۶	۰	۱,۳۹۲,۹۴۹,۹۶۰	۰	۸۸۳,۵۱۱,۷۶۵	صادرات به خارج از کشور (یادداشت ۲۱-۲-۱)	صادرات به خارج از کشور (یادداشت ۲۱-۲-۱)	صادرات به خارج از کشور (یادداشت ۲۱-۲-۱)
۰.۱	۲,۰۲۷,۲۴۳,۰۰۰	۰	۱,۵۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۰	۷۸۰,۳۸۹,۰۰۰	فرهاد دائمی	فرهاد دائمی	فرهاد دائمی
۰.۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۳,۲۰۰,۰۰۰	نازوان خودروی مین ایرانیان	نازوان خودروی مین ایرانیان	نازوان خودروی مین ایرانیان
۰.۱	۱,۸۰۰,۹۶۰,۰۰۰	۰	۱,۳۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۹,۶۰۰,۰۰۰	شرکت ایران کاوه سایبا	شرکت ایران کاوه سایبا	شرکت ایران کاوه سایبا
۰.۱	۲,۸۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۰	۱,۳۹۰,۸۲۵,۰۰۰	۰	۷۰۲,۱۹۵,۵۰۰	اقای امید آقابیگی	اقای امید آقابیگی	اقای امید آقابیگی
۰.۰	۱,۰۹۱,۲۹۷,۹۰۰	۰	۷۶۷,۰۲۲,۹۰۰	۰	۶۶۶,۴۵۲,۰۰۰	بازرگانی لاستیک پارت (نریمان)	بازرگانی لاستیک پارت (نریمان)	بازرگانی لاستیک پارت (نریمان)
۰.۲	۵,۴۱۰,۷۲۰,۰۰۰	۰	۲,۰۵۰,۳۷۵,۰۰۰	۰	۶۴۹,۵۶۱,۰۰۰	علی عسکر زارع	علی عسکر زارع	علی عسکر زارع
۰.۲	۳,۹۰۲,۱۱۷,۰۰۰	۰	۲,۲۲۷,۸۴۵,۰۰۰	۰	۵۲۳,۹۲۲,۰۰۰	اقای سید هادی ابراهیمی	اقای سید هادی ابراهیمی	اقای سید هادی ابراهیمی
۱.۰	۲۲,۹۴۴,۶۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	شرکت اوپیز صنعت فولاد	شرکت اوپیز صنعت فولاد	شرکت اوپیز صنعت فولاد
۰.۶	۱۶,۰۷۴,۱۱۰,۰۰۰	۰	۵,۸۲۲,۳۰۵,۰۰۰	۰	۰	فروشگاه اریان	فروشگاه اریان	فروشگاه اریان
۰.۲	۴,۴۶۲,۶۹۶,۵۰۰	۰	۴,۷۵۱,۴۵۶,۵۰۰	۰	۰	بازرگانی روندو	بازرگانی روندو	بازرگانی روندو
۰.۱	۲,۰۷۵,۲۷۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	غلامعلی رستم نژاد	غلامعلی رستم نژاد	غلامعلی رستم نژاد
۰.۱	۲,۸۵۴,۲۶۳,۰۰۰	۱	۱۰,۹۶۸,۵۸۲,۴۰۰	۰	۲,۹۵۲,۴۲۰,۸۰۰	سایر	سایر	سایر
		۱۰۰	۱,۱۷۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۲	۱۰۰	۱,۲۴۸,۰۴۸,۹۹۹,۱۷۰	فروش خالص	فروش خالص	فروش خالص

۲-۱-۲-۱- فروش کالای صادراتی برابر با ۳۱,۳۱۹ دلار بر اساس نرخ ارز مبادله ای بوده است.



۲۲-بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۳	شش ماه اول سال ۱۳۹۳	شش ماه اول سال ۱۳۹۴	بادداشت		
				ریال	ریال
۲,۲۵۸,۸۴۲,۴۰۳,۲۴۶	۱,۰۲۷,۷۸۲,۴۳۰,۶۴۳	۱,۱۱۹,۶۸۲,۲۲۵,۱۷۶		مواد مستقیم مصرفی	
۱۳۷,۱۰۱,۹۶۱,۱۱۸	۷۳,۳۰۱,۴۹۶,۱۰۲	۸۳,۴۹۹,۸۷۰,۸۶۴	۲۲-۲	دستمزد مستقیم	
۲۲۲,۰۶۰,۱۲۲,۴۱۲	۱۰۶,۲۴۲,۱۱۲,۴۶۰	۱۴۷,۴۲۲,۷۶۴,۵۳۹	۲۲-۲	سریار تولید	
(۱۹,۱۲۰,۹۳۷,۱۰۲)	(۸,۶۲۳,۵۵۸,۵۶۹)	(۴۰,۱۱۲,۱۱۴,۸۷۶)	۲۲-۴	کسر میشود : هزینه های جذب نشده در تولید	
(۶۹,۱۱۵,۷۷۴,۵۶۶)	(۳۱,۶۱۱,۶۱۹,۴۷۳)	(۲۵,۰۲۳,۹۳۰,۲۵۰)	۲۲-۵	کسر میشود : ضایعات عادی	
۲,۰۴۰,۷۶۷,۷۸۵,۱۰۸	۱,۱۶۷,۲۴۲,۲۶۲,۲۱۳	۱,۲۸۰,۴۵۷,۷۲۵,۴۵۳		بهای تمام شده تولید	
۷۵,۷۱۰,۵۲۵,۸۰۲	۷۵,۷۱۰,۵۲۵,۸۰۲	۱۷۲,۸۹۲,۶۵۲,۰۷۶	۸	اضافه میشود : موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال / دوره	
(۱۷۲,۸۹۲,۶۵۲,۰۷۶)	(۱۲۳,۳۵۸,۵۵۷,۲۳۳)	(۲۲۶,۴۶۸,۴۶۵,۲۴۲)	۸	کسر میشود : موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال / دوره	
۲,۴۴۳,۵۸۰,۶۶۸,۸۲۴	۱,۱۱۹,۵۹۴,۲۴۰,۷۸۲	۱,۲۲۶,۸۸۱,۹۱۲,۱۸۷		بهای تمام شده کالای ساخته شده	
۲۲,۰۸۲,۸۸۵,۲۰۴	۲۲,۰۸۲,۸۸۵,۲۰۴	۲۲,۸۷۱,۲۴۵,۴۰۵	۸	اضافه میشود : موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال	
۷۲۹,۶۱۴,۰۰۱	۳۲۷,۲۱۴,۰۰۱	۱۴۹,۹۵۹,۳۰۹		اصلاحات طی سال	
(۳۲,۸۷۱,۲۴۵,۴۰۵)	(۱۲۰,۹۵,۳۵۶,۰۲۶)	(۶۹,۰۲۴,۲۴۲,۴۶۸)	۸	کسر میشود : موجودی کالای ساخته شده پایان سال	
۲,۴۲۳,۵۲۶,۹۲۲,۶۲۴	۱,۱۲۹,۹۰۹,۰۸۳,۹۶۱	۱,۱۹۰,۸۷۸,۷۷۴,۴۲۳		بهای تمام شده کالای فروش رفته تولیدی	
۵۱,۸۹۰,۲۹۲,۵۲۹	۲,۷۳۹,۰۹۲,۸۳۴	۷,۴۴۳,۰۶۸,۴۰۸		بهای تمام شده مواد اولیه فروش رفته - ورق و سایر اقلام	
۲,۴۸۵,۴۱۷,۲۱۵,۱۷۳	۱,۱۲۲,۶۴۸,۱۷۶,۷۹۵	۱,۱۹۸,۳۲۱,۸۴۲,۸۴۱		بهای تمام شده کالای فروش رفته	

۱-۲۲- در سال مالی مورد گزارش معادل ۱۰۹۲,۲۰۵ میلیون ریال (دوره مالی قبل ۹۹۴,۰۳۰ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است.  
تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۴ درصد) به ترتیب مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۳	درصد از کل خرید	میلیون ریال	درصد از کل خرید	میلیون ریال	درصد از کل خرید	میلیون ریال	نوع مواد اولیه	تامین	کننده	نوع مواد اولیه
۲۷	۵۹۶,۸۸۱	۲۲	۲۲۶,۳۱۶	۲۴	۲۶۴,۶۱۷	۲۶۴,۶۱۷	انواع ورق فولادی	سپاکتو		انواع ورق فولادی
۶۲	۱,۳۹۹,۴۴۹	۶۴	۶۳۷,۹۵۷	۷۱	۷۷۵,۲۲۶	۷۷۵,۲۲۶	قطعات منفصله تولید	سپاکتو		قطعات منفصله تولید
۳		۱.۷	۱۷,۰۰۰	۴	۴۷,۹۵۰	۴۷,۹۵۰	انواع ورق فولادی	نولاد مبارکه		انواع ورق فولادی

**دایاررهیافت**  
**گزارش**



**شirkat-e Rang-e Saz-e Meshed (Saham-e عام)**  
**پادا اشتیای قوضی صورتیای مالی**  
**یوای هیان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

-۲۲-۲-۲- سهم هزینه های عمومی، اداری و پروژه های سرمایه ای در دست تکمیل از سربار به شرح زیر تفکیک می گردد :

سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	ریال	
۷,۲۱۲,۵۵۷,۴۵۲	۳,۶۰۷,۷۵۳,۶۰۷	۶,۰۱۹,۵۳۹,۰۲۲	سهم هزینه های عمومی ، اداری و فروش از سربار تولید
-	۲,۵۹۲,۲۲۷,۹۶۹	۳۷۹,۶۳۸,۷۲۲	سهم پروژه های سرمایه ای از سربار تولید
<b>۷,۲۱۲,۵۵۷,۴۵۲</b>	<b>۶,۱۹۹,۹۸۱,۵۷۶</b>	<b>۶,۳۹۹,۱۷۷,۷۵۴</b>	

-۲۲-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی به شرح زیر می باشد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۳	تولید واقعی شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	تولید واقعی شش ماهه اول سال ۱۳۹۴	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری
۲,۸۷۳,۲۴۰	۱,۳۲۳,۵۸۷	۱,۱۵۰,۰۴۴	۴,۵۰۰,۰۰۰	انواع رینگ سواری
۱۶۰,۳۰۰	۷۱,۹۱۷	۶۲,۴۵۵	۳۰۰,۰۰۰	انواع رینگ سنگین
۵۷,۰۳۵	۲۷,۰۷۵	۲۸,۱۸۸	۱۲۰,۰۰۰	انواع رینگ تیوبیلس
۱۴۷,۹۸۶	۶۵,۰۵۵	۸۲,۵۷۶	۲۵۰,۰۰۰	رام زیر موتور

-۲۲-۴- هزینه های جذب نشده ، ناشی از ساعت کار استفاده نشده بدليل نرسیدن قطعه و تعویض و تنظیم قالب و توقف ماشین آلات تولیدی به میزان ۱۷۵,۳۶۶ نفر ساعت بوده و لذا مبلغ ۴۵,۱۱۳ میلیون ریال (دوره مالی قبل ۸,۶۲۴ میلیون ریال ) به عنوان هزینه جذب نشده محاسبه شده عمدتاً ناشی از کاهش سفارش قطعه ساز ها بوده است.

-۲۲-۵- ضایعات فوق مربوط به انواع ضایعات عادی رینگ بوده که با توجه به مبلغ قابل ملاحظه فروش آن در بازار براساس نرخ های میانگین فروش سالانه از هزینه های تولید کسر و به حساب موجودی ضایعات قابل فروش منظور شده است .



بادداشت	شش ماهه اول سال ۱۳۹۴	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
حقوق و مزایا	۷,۳۸۰,۴۰۴,۳۳۱	۵,۵۳۰,۹۶۸,۲۶۶	۱۱,۸۵۹,۸۲۴,۸۵۶
هزینه سنتوات خدمت کارکنان	۳,۴۹۰,۵۷۲,۹۵۴	۱,۹۴۰,۱۵۶,۷۷۷	۲,۲۲۸,۳۴۷,۱۷۵
حق بیمه سهم کارفرما	۱,۵۰۹,۵۵۹,۰۲۱	۱,۰۵۹,۰۶۵,۶۱۲	۲,۱۱۲,۱۲۴,۵۳۷
عیدی و باداش و باداش طرح آکورد	۹۳۶,۵۰۶,۰۷۲	۶۱۰,۹۶۱,۱۰۰	۲,۱۴۹,۶۶۶,۵۰۰
هزینه حمل کالا چهت مشتریان	۶,۰۵۹,۳۹۰,۹۲۸	۷,۴۲۰,۳۸۶,۰۰۰	۱۶,۹۲۶,۱۰۷,۵۰۰
سهم دریافتی از مراکز خدماتی	۶,۰۱۹,۵۳۹,۰۲۲	۳,۶۰۷,۷۵۳,۶۰۷	۷,۲۱۲,۵۵۷,۴۵۳
هزینه سفر و فوق العاده ماموریت	۵۶۴,۰۴۳,۴۰۸	۷۷,۶۵۵,۸۲۶	۱۷۸,۲۶۹,۷۹۰
هزینه تعییر و نگهداری دارائیها	۳۷۹,۲۵۶,۰۸۴	۲۲۵,۳۸۵,۴۲۸	۲۶۳,۲۹۸,۷۷۴
هزینه های پزشکی و درمانی پرسنل	۳۷۲,۲۷۴,۸۲۴	۹۷,۲۲۸,۰۰۰	۲۱۰,۹۶۴,۵۲۳
هزینه های پذیرایی و میهمانی	۳۶۹,۴۷۱,۹۹۷	۲۶۹,۲۱۹,۱۰۲	۴۷۸,۹۲۷,۶۱۲
هزینه های گارانتی و خدمات پس از فروش محصولات	۲۹۱,۳۳۶,۷۳۰	۰	۱,۹۷۹,۲۴۷,۶۱۱
هزینه ارشاد و تبلیغات	۲۸۲,۳۴۹,۶۱۵	۲۰۳,۳۸۹,۰۲۶	۳۹۰,۵۱۳,۹۲۶
کمکهای غیرنقدی	۲۵۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۶۵۱,۴۳۶
حق الزحمه خدمات مشاوره ای	۱۰۲,۳۶۲,۶۱۳	۲۲۶,۰۴۴,۲۰۰	۴۹۵,۰۴۶,۹۰۶
استهلاک دارائیها ثابت	۱۰۲,۳۵۲,۳۰۳	۱۰۳,۶۱۹,۱۸۱	۲۱۰,۹۸۶,۹۸۷
مزومات و نوشست افزار	۷۴,۵۳۲,۰۲۵	۷۴,۲۵۶,۳۸۸	۱۲۲,۰۶۵,۳۹۷
هزینه های حسابرسی و کارشناسی	۵۹,۹۰۶,۴۸۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۶,۵۱۶,۰۰۰
آموزش	۵۷,۷۳۰,۰۵۰	۳۹,۶۶۲,۸۰۰	۱۱۹,۱۸۷,۰۵۰
هزینه غذای مصرفی کارکنان	۲۸,۳۲۰,۲۵۷	۸,۱۷۲,۳۸۹	۳۲,۹۸۲,۲۲۲
کمک و مساعدت و هدایا	۲۹,۷۳۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۴۸,۶۶۷	۲۱۱,۴۳۹,۶۸۷
هزینه های ورزشی	۶,۹۳۱,۵۰۰	۴,۱۸۹,۰۰۰	۷۶,۴۴۱,۴۲۵
سایر	۱,۰۳۰,۷۰۸,۴۵۷	۱,۸۱۳,۳۴۷,۰۶۸	۴,۱۴۸,۰۵۵,۴۴۹
	۲۹,۴۱۳,۸۸۵,۶۸۶	۲۳,۸۷۷,۰۰۹,۴۴۷	۵۲,۲۳۷,۳۲۲,۹۰۷



## -۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۴	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵,۶۸۹,۱۱۶,۰۹۰	۱,۲۹۶,۰۰۴,۷۹۱	۳,۸۷۰,۹۷۳,۳۹۴	۲۴-۱ سود حاصل از فروش ضایعات
۶۲۸,۹۳۹,۶۸۷	۲۲۵,۸۴۰,۶۳۵	۶۱,۰۶۵,۱۰۵	۲۴-۲ سود (زیان) ناشی از تسعیر نرخ ارز
۱۳۸,۳۴۳,۵۵۶	۳,۷۷۸,۰۰۰	۵۰,۴۰۵,۰۰۰	۲۴-۳ درآمد حاصل از ارائه خدمات آزمایشگاهی
(۱۹,۱۲۰,۹۳۷,۱۰۲)	(۸,۶۲۳,۵۵۸,۰۶۹)	(۴۵,۱۱۲,۲۱۴,۸۷۶)	۲۴-۴ هزینه‌های جذب نشده در تولید
۲۴,۳۶۱,۰۰۰	۱۰,۵۶۲,۰۰۰	۱۱۰,۰۵۰,۰۰۰	۲۴-۵ سایر درآمدهای عملیاتی
(۱۲,۶۳۰,۱۷۶,۷۶۹)	(۷,۰۸۷,۳۷۳,۱۴۲)	(۴۱,۰۲۰,۶۷۱,۳۷۷)	

-۲۴-۱ سود حاصل از فروش ضایعات بطور عمده مربوط به ضایعات غیر تولیدی می‌باشد.

## -۲۵- هزینه‌های مالی

سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	ریال	
۴,۳۰۴,۶۶۹,۵۰۵	۱,۷۰۳,۱۴۰,۸۲۹	۱۲,۲۲۲,۳۴۹,۵۲۲	۲۵-۱ هزینه‌های مالی تسهیلات دریافتی از بانکها
۶۲۳,۷۱۴,۹۵۶	۱۴۷,۲۱۳,۹۳۰	۶۷۱,۲۰۳,۲۴۹	۲۵-۲ هزینه‌تمبر، اوراق پهادار و خدمات بانکی
.	.	۵۸۶,۶۷۵,۱۱۳	۲۵-۳ هدپزینه تنزیل استناد دریافتی نزد بانک‌ها
۲۸۵,۱۶۹,۷۸۸	۲۲۳,۷۵۵,۰۰۰	۱۷۳,۷۷۵,۰۰۰	۲۵-۴ سایر
۵,۳۱۲,۵۵۴,۲۴۹	۲,۱۸۴,۱۰۹,۷۰۹	۱۳,۶۶۵,۰۰۴,۸۸۴	

## -۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۴	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۳۶۴,۶۲۰,۲۶۷	۱,۰۶۴,۸۱۰,۹۶۰	۱,۰۷۹,۸۱۶,۷۹۵	۲۶-۱ سود سپرده‌های بانکی
۲۲۲,۹۱۴,۶۷۴	۲۲,۹۱۴,۶۷۴	.	۲۶-۲ سود حاصل از تنزیل استناد دریافتی
۴۰۲,۷۷۸,۷۷۰	۲۵۵,۱۸۳,۱۶۸	۱۲۷,۴۲۴,۰۴۵	۲۶-۳ سایر اقلام
۲,۱۰۰,۲۶۲,۲۱۱	۱,۳۵۲,۹۰۸,۸۰۲	۱,۲۰۷,۲۴۰,۸۴۰	



شرکت رینگ سازی مشهد (سهامی عام)

بادداشتیای توضیعی صورتیای مالی

برای میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

-۲۷- سود (زیان) پایه هر سهم

سود (زیان) پایه هر سهم به شرح ذیل میباشد :

سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳	شش ماهه اول سال ۱۳۹۳
رویال	رویال	رویال
۲۹,۳۸۳,۸۸۶,۲۷۳	۱۲,۰۹۶,۰۴۱,۱۱۷	(۲۰,۷۰۷,۴۰۵,۷۳۴)
.	.	.
۲۹,۳۸۳,۸۸۶,۲۷۳	۱۲,۰۹۶,۰۴۱,۱۱۷	(۲۰,۷۰۷,۴۰۵,۷۳۴)
۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰	۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰	۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰
۲۰۱	۸۶	(۱۴۲)
(۲,۲۱۳,۲۹۱,۱۳۸)	(۸۳۱,۲۰۰,۹۵۷)	(۱۲,۴۰۷,۷۶۲,۰۴۴)
.	.	۲۴۲,۹۵۸,۷۷۹
(۲,۲۱۳,۲۹۱,۱۳۸)	(۸۳۱,۲۰۰,۹۵۷)	(۱۲,۲۱۴,۸۰۳,۲۶۵)
۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰	۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰	۱۴۵,۷۰۵,۰۰۰
(۱۵)	(۶)	(۸۴)
۱۸۶	۸۱	(۲۲۶)



## ۲۸- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملیاتی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	شش ماه اول سال ۱۳۹۳	شش ماه اول سال ۱۳۹۴	
ریال			
۲۹,۳۸۳,۸۸۶,۲۷۳	۱۲,۰۹۶,۰۴۱,۱۱۷	(۲۰,۷۰۷,۴۰۵,۷۳۴)	سود (زیان) عملیاتی
۲۸,۵۲۹,۰۶۹,۱۷۳	۱۵,۰۴۹,۴۵۹,۸۲۵	۱۲,۱۱۸,۲۲۸,۶۵۳	هزینه استهلاک دارائیهای ثابت
۲۷,۳۴۵,۵۲۶,۰۷۳	۲۴,۰۳۹,۵۳۶,۰۹۵	۲۴,۸۴۸,۲۲۲,۶۷۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۸۰,۲۶۷,۹۷۳,۰۱۲)	(۵,۰۵۱,۵۱۲,۲۹۲)	(۵۸,۱۰۷,۰۸۹,۷۰۳)	افزایش موجودی مواد و کالا
۴,۲۲۸,۴۰۷,۱۱۵	(۲,۴۵۰,۶۹۴,۰۱۷)	(۵,۶۹۹,۳۷۹,۸۹۰)	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
(۲۹,۳۱۴,۰۲۶,۱۲۸)	۱۰,۷۳۱,۶۵۴,۱۳۹	۲۰,۲۲۷,۵۴۹,۹۲۲	کاهش (افزایش) حسابها و استناد دریافتی عملیاتی
۲۷,۰۶۳,۱۱۶,۳۳۲	(۹,۲۳۰,۲۱۷,۳۴۴)	(۹۱,۱۹۴,۶۱۴,۳۱۸)	افزایش (کاهش) حسابها و استناد پرداختی عملیاتی
۷۵۷,۲۸۲,۱۱۸	۹۰۶,۴۲۲,۵۹۶	(۳۲۶,۸۵۲,۵۲۱)	افزایش(کاهش) پیش دریافتها
۷۲۵,۶۴۲,۹۴۴	۲۸۸,۰۹۷,۸۴۲	۲۴۸,۲۲۷,۴۲۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳,۴۷۱,۰۲۰,۸۸۷	۴۶,۳۷۸,۷۸۷,۹۷۱	(۱۰۷,۶۰۳,۱۱۴,۵۳۹)	



#### ۱-۹-۶- قوهات سرمایه ای و پنهانی اختصاری

۱-۹-۶- شرکت در تاریخ نزدیک شرکت ناقد مرکزی تمهیمات سرمایه ای می باشد.

(الف) شرکت در سال ۱۳۹۱ شمس بازدید داشت اصل و فرع تسبیلات ارزی دریانی از محل صندوق ذخیره ارزی، مظاد مصوبه اعیانی بالکن عامل (تجارت) در خصوص پخشودگی جرائم بالکن مذکور را به جرائم سهم دولت نموده تسری داده و با استاد پختنامه شماره ۱۳۴۷۰/۱۳۱۱۷/۱۳۹۱ باکن مرکزی اقایام به پداخت اصل و فرع تسبیلات صندوق ذخیره ارزی به مبلغ ۷۷۵ هزار و ۸ بیرون به منظور استفاده از پخشودگی جرائم سهم دولت (به مبلغ ۱۵۲ هزار و ۷۷۷ ایار ۱۴۰۰) در حکومت گردید که موضوع در میان اینها است.

مدیره شرکت مطلع و مدیرت شرکت با اختلاف به پیشیش جرائم ناشر از سوی بالکن مرکزی ذخیره ای در حسالها پیش یعنی شروع و پیگیری موضوع را تا حصول تبریه لازم صوب نموده است.

(ب) وقایع حمله ای انجام شده شرکت برای سوابات ۱۳۹۰/۱۳۹۱ از این ارتباط از سوی آن سازمان اعلام شده است.

#### ۱-۹-۷- وریدهای بعد از تاریخ تواریخ

او تاریخ تواریخ ناچاره در صورتی که مسلمان انشاء در صورتی مالی باشد، رفع نداده است.

۱-۹-۸- مطالبات با شخص وابسته

مطالبات انجام شده ملی سال مالی موده گزارش با الشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شماره	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	فروش کالا و خدمات	خرید - میلیون ریال	نظامی اعطاگی	نظامی دریانی	مالیه ظرف (میلیون ریال)
۱-۹-۸-۱	سهامدار عضو هیئت مدیره	مشترک	۲۰,۷۰۰	۰	۳۵,۷۵۰	۰	۳۵,۷۵۰
۱-۹-۸-۲	مشترک اکتسیپل	مشترک	۷۳,۰۰۰	۹,۶۷۵	۷۳,۴۲۵	۰	۷۳,۰۰۰
۱-۹-۸-۳	خودرو خراسان	عضو هیئت مدیره مشترک	۳۶,۱۰۰	۰	۳۶,۱۰۰	۰	۳۶,۱۰۰
۱-۹-۸-۴	شرکت اکتسیپل	دراقت على الحساب	۰	۰	۰	۰	۰
۱-۹-۸-۵	خودرو شرق	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	۰	۰	۰	۰
۱-۹-۸-۶	شرکت نماینده	دراقت على الصناب	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰
۱-۹-۸-۷	سوزنی خراسان	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	۰	۱,۰۳,۰۵۹	۰	۱,۰۳,۰۵۹
۱-۹-۸-۸	خالص فروش محصولات	خالص فروش	۱,۰۳۴,۸۰۳	۰	۱,۰۳۴,۸۰۳	۰	۱,۰۳۴,۸۰۳
۱-۹-۸-۹	خالص سایر مراولات مالی	خرید ورق و قطعات منقله	۵,۰۹	۰	۱۰,۹۳۷,۶۴۹	۰	۱۰,۹۳۷,۶۴۹
۱-۹-۸-۱۰	خالص سایر مراولات مالی	خالص سایر مراولات مالی	۳,۷	۰	۱۱,۷۱۰,۵۴۴	۰	۱۱,۷۱۰,۵۴۴

۱-۹-۸- مطالبات با شخص وابسته

با اینکه مطالبه این مطالعه از موده در تاریخ انجام مطالعه تاریخ انتقاده قرارداد دارای ثابت باعیشی نبوده است.



شرکت رینگسازی مشهد (سهامی عام) -  
بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی  
برای میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۳۲- وضعیت ارزی

-۳۲-۱ داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال مالی به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۳	شش ماه اول سال ۱۳۹۳			شش ماه اول سال ۱۳۹۴			موجودی نقد ارزی - بانک
	یورو	دollar	یوان چین	یورو	دollar	یوان چین	
۰	۱۱۳	۱۹۴	۰	۱۱۳	۱۹۴	۰	۱۱۳
۱۷۸	۰	۰	۱۷۸	۰	۲۲,۵۹۰	۱۷۸	۰
۰	۰	۴,۳۲۴	۰	۰	۴,۳۲۴	۰	۴,۳۲۴
۱۷۸	۱۱۳	۴,۵۱۸	۱۷۸	۱۱۳	۲۷,۱۰۸	۱۷۸	۱۱۳
							۴,۵۱۸

خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ار

-۳۲-۲ لازم به توضیح می باشد که صادرات محصولات طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۳۱,۳۱۹ دلار می باشد.



میزان انحراف واقعی با پیش بینی		عملکرد شش ماهه		شرح
درصد	مبلغ میلیون ریال	پیش بینی میلیون ریال	واقعی میلیون ریال	
۴	۴۸,۶۹۸	۱,۱۹۹,۳۵۱	۱,۲۴۸,۰۴۹	فروش خالص
(۲)	(۲۰,۷۹۲)	(۱,۱۷۲,۵۳۰)	(۱,۱۹۸,۳۲۲)	قیمت تمام شده کالای فروش رفته
۸۵	۲۲,۹۰۶	۲۶,۸۲۱	۴۹,۷۲۷	سود (زیان) ناویزه
(۷)	(۱,۹۲۰)	(۲۷,۴۹۴)	(۲۹,۴۱۴)	هزینه های اداری و توزیع و فروش
(۸۷۰)	(۳۶,۷۹۳)	(۴,۲۲۸)	(۴۱,۰۲۱)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۳۲۲)	(۱۵,۸۰۶)	(۴,۹۰۱)	(۲۰,۷۰۷)	سود (زیان) عملیاتی
(۱۶۷)	(۸,۵۴۰)	(۵,۱۲۵)	(۱۳,۶۶۵)	هزینه های مالی
۲۷۱	۸۸۲	۲۲۵	۱,۲۰۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۶۰)	(۷,۶۵۸)	(۴,۸۰۰)	(۱۲,۴۵۸)	جمع هزینه های عملیاتی و غیرعملیاتی
(۲۴۲)	(۲۲,۴۶۴)	(۹,۷۰۱)	(۳۳,۱۶۵)	سود (زیان) و زیان قبل از کسر مالیات
.	.	.	.	مالیات
(۲۴۲)	(۲۲,۴۶۴)	(۹,۷۰۱)	(۳۳,۱۶۵)	سود (زیان) خالص

۱- در تهیه بودجه شش ماهه فروش خالص، مواد مصرفی بهای تمام شده کالای فروش رفته و سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی پیش بینی بر اساس ضرایب ماهانه فروش بودجه شده شش ماهه سال ۹۴ محاسبه و متنظر گردیده است.

۲- سایر اجزای سود و زیان پیش بینی بر اساس تسهیم به نسبت ماهیانه منضور گردیده است.

۳- عدم تحقق سود پیش بینی شده در شش ماه ابتدای سال نسبت به پیش بینی، ناشی از کاهش در تولید و فروش و به تبع آن افزایش سهم هزینه های ثابت محصولات و هزینه های ناشی از اخذ تسهیلات مالی بدليل کاهش در نقدینگی شرکت بوده است.

