

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام
صورتهای مالی تلفیقی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۵
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی	۳
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ترازنامه شرکت اصلی	۵
صورت سود و زیان شرکت اصلی	۶
صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی	۷
یادداشت های توضیحی	۸ الی ۴۴

بِسْمِہِ تَعَالٰی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام
شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت تولید و صنعتی آبگینه (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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

این مؤسسه اعتقاد 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- تاییدیه های درخواستی در مورد مبلغ ۷۴/۲ میلیارد ریال از حسابهای پرداختنی عمدتاً مربوط به شرکت کربنات سمنان و آقایان فتاح بختیار و بابا حسینی تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و عدم امکان اثبات مانده های مزبور از طریق اعمال سایر روشهای حسابرسی از جمله تهیه صورت تطبیق حسابهای فیما بین، تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت تاییدیه های مزبور، بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت در حال حاضر برای این موسسه میسر نمی باشد.

۵- سر فصل حسابها و اسناد دریافتنی تجاری، سایر حسابهای دریافتنی و سفارشات و پیش پرداختها (شرح یادداشتهای توضیحی ۶، ۷ و ۹ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۴۶/۷ میلیارد ریال مطالبات راکد و سنواتی (مشمول بر آقای ناصر اکبری، شرکت تهیه و نصب، آقایان حسین ولی زاده و اخوان آجرلو، وزارت بازرگانی بابت جوایز صادراتی و پیش پرداختهای مالیاتی) می باشد که از این بابت در سنوات قبل مبلغ ۷/۱ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده و پیگیری های شرکت جهت وصول آنها منجر به نتیجه نشده و لذا قابلیت بازیافت مبالغ مذکور محرز نگردیده است. اگر چه اعمال تعدیلاتی در این خصوص ضروری است، لیکن به علت عدم تجزیه و تحلیل مطالبات فوق و دسترسی به مستندات مورد نیاز، تعیین تعدیلات لازم از این بابت مقدور نگردیده است.

۶- هزینه های ناشی از عدم استفاده اقتصادی از ظرفیت و امکانات تولیدی شرکت اصلی و شرکت فرعی تولیدی دیده پرداز محاسبه و از بهای تمام شده تولید تفکیک نشده، ضمن اینکه ذخیره ای بابت کاهش ارزش موجودی کالای ساخته شده با توجه به فزونی بهای تمام شده مربوطه نسبت به قیمت فروش آنها در حسابها منظور نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و عدم انجام محاسبات مربوطه و فقدان اطلاعات لازم، تعیین آثار مالی ناشی از موارد مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش مقدور نمی باشد.

۷- سرفصل تسهیلات مالی دریافتی شامل مبلغ ۱۵/۱ میلیارد ریال (معادل ۶۰۱٫۹۰۶ دلار) اصل و فرع یک فقره تسهیلات دریافتی ارزی از بانک صادرات ایران شعبه جمهوری (تسعیر شده با نرخ ارز مبادلاتی) می باشد که علیرغم وجود شواهد لازم در سال مالی گذشته، سود و کارمزد مربوطه به هزینه های سال مالی مورد گزارش اختصاص یافته، لیکن از بابت جرائم تاخیر مربوطه از سال ۱۳۸۷ به میزان حدود ۲۴۸٫۶۷۵ دلار ذخیره ای در حسابها منظور نشده و افشاء لازم نیز از این بابت در صورتهای مالی بعمل نیامده است. با توجه به مراتب فوق و بدلیل عدم دریافت تاییدیه درخواستی و عدم دسترسی به اطلاعات کافی در خصوص نرخ ارز قابل تسویه مربوطه، تعیین میزان تعدیلات لازم از این بابت برای این موسسه امکانپذیر نمیشود.

۸- بدلیل زیان عملکرد سنوات ۱۳۸۸ تا پایان سال مالی مورد گزارش، ذخیره ای بابت مالیات عملکرد در حسابهای گروه منظور نشده، در حالیکه بر اساس برگه های تشخیص صادره جهت سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ شرکت فرعی و همچنین سال مالی ۱۳۸۶ شرکت اصلی، کسری ذخیره ای به مبلغ حدود ۷ میلیارد ریال در حسابها وجود دارد، ضمن اینکه زیان ابرازی سال مالی ۱۳۹۱ به تایید اداره امور مالیاتی نرسیده است. مضافاً وضعیت مالیات بر ارزش



افزوده شرکت فرعی از سال ۱۳۸۹ و شرکت اصلی از تاریخ اجرای قانون مربوطه مورد رسیدگی مراجع ذیربط قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و مقررات و سوابق مالیاتی شرکت انجام تعدیلاتی از بابت موارد مزبور در حسابها ضروری است، لیکن تعیین میزان بدهی قطعی شرکت، منوط به انجام رسیدگی های مالیاتی و اظهار نظر مقامات ذیربط می باشد.

اظهار نظر مشروط

۹- به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴ و ۸ و همچنین به استثناء آثار موارد مندرج در بندهای ۵ الی ۷ فوق، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

موارد تاکید بر مطلب خاص

۱۰- صورتهای مالی شرکت با فرض تداوم فعالیت تهیه گردیده که اساس فرض مزبور مبتنی بر تحقق دارائیه و تسویه بدهیها به ارزش های منعکس شده در حسابها می باشد. با عنایت به مطالب مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۲ صورتهای مالی و رشد دو برابری زیان انباشته نسبت به پایان سال مالی گذشته، تحقق فرض مزبور منوط به رفع مشکلات و موانع موجود در جهت خروج از شرایط زیان دهی و تامین منابع مالی کافی بمنظور پوشش زیان انباشته فعلی و همچنین ارتقاء نرخهای فروش و کاهش بهای تمام شده برای ایجاد شرایط سود دهی شرکت خواهد بود.

۱۱- سرفصل سایر حسابها و اسناد پرداختنی (شرح یادداشت ۱۴ توضیحی) شامل مبلغ ۲۹/۷ میلیارد ریال بدهی شرکت اصلی به شرکت سرمایه گذاری غدیر می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش تعیین تکلیف نشده است. با عنایت به اختلافات موجود با شرکت مذکور و پیگیریهای در جریان مربوطه و عدم دسترسی به اطلاعات لازم، آثار احتمالی ناشی از موارد مزبور، منوط به مشخص شدن وضعیت و نحوه تسویه مبالغ یاد شده بر اساس پیگیری ها و توافقات آتی فیما بین می باشد.

۱۲- همانطور که در یادداشت ۱-۱-۱۴ توضیحی افشاء شده است، بر اساس رسیدگی های انجام شده سازمان تامین اجتماعی از دفاتر و اسناد شرکت اصلی، مبلغ ۴ میلیارد ریال بدهی جهت سالیهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ اعلام شده که با توجه به اعتراض شرکت ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده، ضمن اینکه رسیدگی از این بابت از سال ۱۳۹۰ صورت نگرفته است. با توجه به مطالب فوق، تعیین میزان قطعی بدهی یاد شده منوط به اعلام نظر نهایی مراجع ذیصلاح می باشد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۱۰ الی ۱۲ فوق مشروط نشده است.



سایر بندهای توضیحی

۱۳- سرمایه گذاری در شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه (یادداشت ۱-۱۱ توضیحی) علیرغم نفوذ قابل ملاحظه واحد مورد رسیدگی در شرکت مزبور در سنوات اخیر به روش ارزش ویژه در صورتهای مالی منعکس نشده است.

۱۴- با عنایت به میزان پوشش بیمه ای دارائی های ثابت گروه در تاریخ ترازنامه، اهمیت برقراری پوشش بیمه ای مناسب اموال بر اساس ارزشهای جاری و در نظر گرفتن کلیه خطرات احتمالی را یادآور می شود.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت اصلی

گزارش در مورد سایر وظایف و بازرس قانونی

۱۵- عملکرد شرکت اصلی در پایان سال مورد گزارش منجر به زیان انباشته ای به مبلغ ۲۰۰/۸ میلیارد ریال گردیده که با توجه به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت، توجه مجمع عمومی محترم صاحبان سهام را به تکالیف قانونی هیئت مدیره در این رابطه جلب مینماید.

۱۶- پیگیری های انجام شده در مورد تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی سالیانه مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۲۶ صاحبان سهام، در خصوص مواردیکه مجدداً در بندهای ۵ الی ۸ این گزارش مطرح شده اند، به نتیجه قطعی منجر نشده است.

۱۷- معاملات مندرج در یادداشت ۳۳ توضیحی بعنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش که توسط هیات مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این موسسه رسیده، موردبررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور تشریفات قانونی لازم در مورد کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت نگرفته، لیکن نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نشده باشد، جلب نگردیده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۹- بموجب نامه واصله در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۵ از شرکت بورس اوراق بهادار تهران، شرکت از فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران حذف و به بازار پایه فرابورس ایران منتقل گردیده است. معذالک تکالیف مربوطه در رابطه با ارسال به موقع صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده و حسابرسی نشده و ۹ ماهه حسابرسی نشده و انتشار صورتهای مالی حسابرسی شده میان دوره ای و سالانه سال مالی ۱۳۹۱ شرکت فرعی مورد توجه قرار نگرفته است.



۲۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، اقدامات اجرائی لازم از سوی شرکت جهت رعایت دستور العمل و مقررات مربوطه صورت نگرفته است.

۱۷ تیر ماه ۱۳۹۳

آزموده کاران
حسابداران رسمی
مسعود بختیاری
۸۰۰۳۹
علی اصغر فرخ
۸۰۵۲۲



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

شماره ثبت: ۹۴۳۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی گروه و شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

فهرست

۲	۱-ترازنامه تلفیقی
۳	۲-صورت سود و زیان تلفیقی
۳	۳-گردش حساب زیان انباشته تلفیقی
۴	۴-صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	۵-ترازنامه شرکت اصلی
۵	۶-صورت سود و زیان شرکت اصلی
۶	۷-گردش حساب سود (زیان) انباشته شرکت اصلی
۷	۸-صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
۸	۹-یادداشت های توضیحی:
۱۱	الف) تاریخچه فعالیت
۱۱	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۱۱ الی ۱۲	ج) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۳ الی ۴۴	د) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است

امضاء

اعضای هیئت مدیره

تاریخ انتخاب

مانشاله ع مقسمی

۱۳۹۳/۳/۲۰

مسعود کردستانی

۱۳۹۳/۳/۲۰

به نمایندگی از شرکت تولیدی دیده پرداز

پرویز جمعلی نتاج

۱۳۹۳/۳/۲۰

نماینده شرکت سرمایه گذاری تدبیر

مهدی ع مقسمی

۱۳۹۳/۳/۲۰

زهرا ع مقسمی

۱۳۹۳/۳/۲۰

مدیر عامل و عضو هیات مدیره



دفتر مرکزی:

تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان هفتم، شماره ۲۸، کد پستی ۱۴۳۳۶۳۳۸۸۳ - صندوق پستی: ۱۵۸۱۵/۱۳۴۶ - تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۱۷۰۰۲، ۸۸۷۱۲۸۸، ۸۸۷۱۵۳۲۸ - فاکس: ۰۲۱-۸۸۷۱۵۳۲۸
کارخانه: قزوین، شهر صنعتی البرز، خیابان حکمت ششم، کد پستی ۳۴۳۱۹/۷/۵۵۷۱، صندوق پستی: ۹۹ - تلفن: ۰۲۸۲-۲۲۲۳۱۷۱، ۲۲۲۳۱۷۲ - فاکس: ۰۲۸۲-۲۲۲۳۱۷۲

www.abguineh.IR

e-mail: info@abguineh.IR

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

یادداشت

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

یادداشت

دارائیهات

دارائیهات جاری:

ریال	ریال	بدهی های جاری:	ریال	ریال	دارائیهات غیر جاری:
۴۹,۳۱۱,۳۳۳,۰۱۳	۴۱,۴۹۹,۵۳۳,۸۳۳	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۸,۱۹۲,۴۹۸,۴۷۸	۳,۷۲۰,۹۹۳,۴۳۹	۴ موجودی نقد
۱۰۲,۳۴۷,۷۹۷,۳۵۹	۱۶۹,۸۱۴,۵۵۴,۵۰۹	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲	۱۷۶,۹۹۳,۳۷۳	۵ سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۹,۰۷۹,۵۲۳,۳۳۴	۳۶,۴۲۵,۹۰۳,۷۵۳	پیش دریافت از مشتریان	۵۲,۴۰۵,۰۲۷,۸۷۰	۳۸,۷۲۴,۷۰۴,۹۳۳	۶ حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۱,۱۲۳,۸۶۴,۸۶۵	۱,۱۲۳,۸۶۴,۸۶۵	ذخیره مالیات بر درآمد	۳۲,۵۶۴,۰۶۲,۱۴۰	۴۰,۵۷۵,۸۱۳,۳۱۲	۷ سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۲,۵۶۳,۴۷۹	سود سهام پرداختنی	۸۹,۴۶۰,۴۵۹,۹۸۵	۵۵,۷۴۶,۶۳۵,۶۵۴	۸ موجودی مواد و کالاهای
۵۱,۳۵۷,۱۷۱,۳۲۲	۶۷۰,۰۳۹,۴۱۵,۷۰۶	حقوق جاری، تسهیلات مالی	۸,۳۲۶,۴۶۳,۳۱۸	۹,۵۴۹,۶۵۴,۲۹۲	۹ سفارشات و پیش پرداختها
۲۳۳,۹۱۷,۸۵۹,۳۰۹	۳۱۶,۵۹۵,۸۳۶,۱۳۳	جمع بدهیهای جاری	۱۹۱,۱۲۲,۰۳۴,۱۶۳	۱۴۸,۴۹۴,۷۹۵,۰۰۳	جمع دارائیهات جاری

بدهیهای غیر جاری:

۹۱,۳۷۹,۶۳۵,۵۹۷	۶۹,۳۸۲,۷۴۸,۰۴۸	۱۸ حقه بلندمدت تسهیلات مالی
۲۶,۳۳۹,۹۶۴,۸۷۵	۲۵,۰۷۹,۴۶۰,۱۹۴	۱۹ ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۱۷,۶۱۹,۶۰۰,۴۷۲	۹۴,۳۶۲,۲۰۸,۳۴۲	جمع بدهیهای غیر جاری:
۳۵۱,۵۳۷,۴۵۹,۷۸۱	۴۱۰,۹۵۸,۰۴۴,۳۷۵	جمع بدهیها

حقوق صاحبان سهام:

۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ سرمایه
۳,۹۱۵,۳۵۱,۳۲۹	۳,۹۱۵,۳۵۱,۳۲۹	۲۱ اندوخته قانونی
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۲ اندوخته طرح و توسعه و سایر سود (زیان) انباشته
(۱۳۶,۳۰۷,۷۷۵,۹۷۸)	(۲۵۲,۳۴۶,۳۴۶,۴۹۱)	جمع حقوق صاحبان سهام
(۳۸,۳۹۰,۷۲۴,۶۴۹)	(۱۵۴,۵۲۹,۲۹۵,۱۶۲)	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام
۳۱۳,۱۴۶,۷۳۵,۱۳۳	۲۵۶,۳۲۸,۷۴۹,۲۱۲	

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۸,۲۰۵,۳۳۰,۱۱۳	۲۶۴,۷۳۵,۵۵۵,۵۲۳	۲۳ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۳۳۳,۷۴۳,۵۴۲,۲۸۷)	(۴۵۲,۹۶۱,۴۸۱,۶۶۲)	۲۴ کسر میشود: بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
(۵,۵۳۸,۲۱۲,۱۷۴)	(۸۸,۲۲۵,۹۲۶,۱۳۹)	زیان ناخالص
(۱۴,۱۴۵,۶۸۶,۷۱۶)	(۱۴,۹۹۸,۴۳۵,۳۶۲)	۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۲۷۹,۸۲۲,۹۸۳)	۲۸۸,۳۷۰,۵۱۷	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۴,۴۲۵,۵۰۹,۶۹۹)	(۱۴,۶۱۰,۱۶۴,۸۴۵)	زیان عملیاتی
(۱۹,۹۶۳,۷۲۱,۸۷۳)	(۱۰۲,۸۳۶,۹۰۰,۹۸۴)	سایر هزینه ها و درآمدها:
(۱۲,۴۲۸,۵۷۳,۹۷۰)	(۱۵,۷۳۱,۴۶۸,۲۱۹)	۲۷ هزینه های مالی
۵,۸۳۵,۰۳۸,۶۱۵	۲,۴۲۸,۹۸۸,۶۸۹	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶,۵۹۳,۵۳۵,۳۵۵)	(۱۳,۳۰۲,۴۷۹,۵۳۰)	زیان قبل از کسر مالیات
(۲۶,۵۵۷,۲۵۷,۲۲۸)	(۱۱۶,۱۳۸,۵۷۰,۵۱۴)	مالیات
(۲۶,۵۵۷,۲۵۷,۲۲۸)	(۱۱۶,۱۳۸,۵۷۰,۵۱۴)	زیان خالص
(۲۱۳)	(۱,۰۹۵)	زیان هر سهم عملیاتی
(۲۸۳)	(۱,۲۳۷)	زیان هر سهم غیر عملیاتی

گردش حساب زیان انباشته

(۲۶,۵۵۷,۲۵۷,۲۲۸)	(۱۱۶,۱۳۸,۵۷۰,۵۱۴)	زیان خالص
(۱۰۶,۶۲۴,۷۰۹,۰۴۴)	(۱۳۵,۷۴۹,۳۸۶,۶۹۰)	زیان انباشته در ابتدای سال مالی
(۳,۰۲۵,۸۰۹,۷۰۶)	(۴۵۸,۳۸۹,۲۸۷)	۲۹ تعدیلات سنواتی
(۱۰۹,۶۵۰,۵۱۸,۷۵۰)	(۱۳۶,۲۰۷,۷۷۵,۹۷۷)	زیان انباشته در ابتدای سال مالی - تعدیل شده
(۱۳۶,۲۰۷,۷۷۵,۹۷۸)	(۲۵۲,۳۴۶,۳۴۶,۴۹۱)	زیان انباشته

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی گروه محدود به زیان خالص سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت تولیدی و صنعتی آنگنه (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شد)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
۱۰,۲۷۴,۶۲۸,۹۱۸	۱۷,۳۷۹,۹۶۸,۰۵۴	۳۰ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی :
۱۱۵,۰۲۹,۲۹۶	۱۲۴,۹۸۵,۵۲۱	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۱,۰۴۴,۰۸۷	.	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	سود سهام سرمایه گذاری بلند مدت
(۲,۰۸۵,۵۲۸,۱۱۰)	(۱۷,۸۲۷,۴۵۰,۳۹۷)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۴,۷۸۲,۵۷۷)	(۵,۴۰۷,۰۳۷)	سود سهام پرداختی
۵,۶۴۱,۷۶۲,۶۹۶	(۱۷,۷۰۷,۸۷۱,۹۱۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه
		گذاریهها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد :
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه گذاری :
	.	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها
.	.	وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۳۷۷,۵۰۰,۳۷۸)	(۱,۱۸۳,۲۲۱,۲۷۸)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۲۰۰,۰۷۰,۹۲۹	.	وجوه پرداختی جهت خرید سایر داراییها
.	۱,۲۵۴,۵۲۸,۶۳۰	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۱۶۳,۰۷۱,۶۵۳	(۲,۴۵۴,۲۹۸,۸۶۴)	وجوه دریافتی بابت سایر داراییها
(۱۴,۳۵۷,۷۹۶)	(۲,۳۸۲,۹۹۱,۵۱۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۵,۷۵۲,۰۳۳,۸۱۸	(۲,۷۱۰,۸۹۵,۳۷۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی :
(۱۲,۳۱۰,۴۳۵,۴۲۸)		دریافت تسهیلات مالی
.	(۴,۲۱۰,۶۰۹,۶۶۸)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۲,۳۱۰,۴۳۵,۴۲۸)	(۴,۲۱۰,۶۰۹,۶۶۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۳,۴۴۱,۵۹۸,۳۹۰	(۶,۹۲۱,۵۰۵,۰۴۰)	خالص کاهش در وجه نقد
۴,۷۵۰,۹۰۰,۰۸۸	۸,۱۹۲,۴۹۸,۴۷۸	مانده وجه نقد در آغاز سال
۸,۱۹۲,۴۹۸,۴۷۸	۱,۲۷۰,۹۹۳,۴۳۸	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لابنفک صورتهای مالی می باشد .



شرکت تولیدی و صنعتی آنگنه (سهامی عام)

توازن نامه

در تاریخ ۱۳۹۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	بدهیهای جاری:	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها	دارائیههای جاری:
ریال	ریال				ریال	ریال			
۴۸,۵۹۷,۲۹۴,۲۸۹	۳۹,۶۳۷,۰۰۷,۷۸۷	۱۳	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۷,۵۱۷,۴۲۹,۰۴۴	۲,۵۷۰,۰۳۲,۲۹۷	۴	موجودی نقد		
۹۸,۴۵۰,۸۸۵,۳۲۱	۱۶۲,۵۸۸,۵۱۰,۱۳۲	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۴۱,۳۴۷,۵۶۹,۱۷۹	۲۱,۵۸۲,۸۱۵,۳۰۶	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری		
۲۸,۸۴۶,۳۸۴,۱۵۴	۳۶,۳۲۷,۳۰۴,۳۶۳	۱۵	پیش دریافت از مشتریان	۶۱۰,۸۳۰,۸۴۵,۶۶۱	۵۴۰,۱۶۰,۹۶۸,۳۷۹	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتنی		
۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	ذخیره مالیات بر درآمد	۳۶,۴۷۶,۶۶۸,۴۲۴	۳۱,۷۱۶,۹۵۲,۲۴۵	۸	موجودی مواد و کالا		
۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۲,۵۶۳,۴۷۹	۱۷	سود سهام پرداختنی	۶,۸۸۷,۶۴۲,۱۳۱	۶,۸۰۹,۱۸۹,۷۳۲	۹	سفرشات و پیش پرداختها		
۴۸,۷۸۶,۵۶۲,۱۱۸	۶۷,۰۳۹,۴۱۵,۷۰۶	۱۸	حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۱۵۲,۸۸۴,۱۵۴,۴۳۹	۱۱۶,۶۹۵,۹۵۷,۸۵۹		جمع دارائیههای جاری		
۲۲۵,۵۶۵,۰۹۶,۳۹۸	۳۰۶,۳۷۰,۸۰۱,۴۶۷		جمع بدهیهای جاری						
۹۱,۲۷۹,۶۳۵,۵۹۷	۶۹,۲۸۲,۷۴۸,۰۴۸	۱۸	حصه بلندمدت تسهیلات مالی دریافتی				دارائیههای غیر جاری:		
۲۵,۸۵۲,۳۵۰,۷۰۳	۲۴,۴۶۰,۲۷۴,۸۱۱	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				دارائیههای ثابت مشهود		
۱۱۷,۱۳۱,۹۸۶,۳۰۰	۹۳,۷۴۳,۰۲۲,۸۵۹		جمع بدهیهای غیر جاری:				سرمایه گذارینهای بلند مدت		
۳۴۲,۶۹۷,۰۸۲,۶۹۸	۴۰۰,۱۱۳,۸۲۴,۳۲۶		جمع بدهیها				سایر دارائیهها		
۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	حقوق صاحبان سهام:	۵۳,۵۶۲,۲۰۷,۴۰۹	۴۴,۱۷۰,۱۲۸,۹۸۶	۱۰	دارائیههای غیر جاری:		
۳,۹۱۵,۲۵۱,۳۲۹	۳,۹۱۵,۲۵۱,۳۲۹	۲۱	سرمایه	۱۱۲,۴۴۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱۲,۴۴۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱	دارائیههای ثابت مشهود		
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی	۲۱,۳۲۴,۶۹۶,۱۷۲	۲۳,۷۹۰,۹۸۷,۳۳۶	۱۲	سرمایه گذارینهای بلند مدت		
			سایر اندوخته ها				سایر دارائیهها		
(۱۰۰,۲۹۶,۱۱۸,۴۷۳)	(۲۰۰,۸۲۶,۸۴۳,۹۴۰)		سود (زیان) انباشته						
(۲,۴۷۹,۰۶۷,۱۴۴)	(۱۰۳,۰۰۹,۷۹۲,۶۱۱)		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۸۷,۳۳۳,۸۶۱,۱۱۵	۱۸۰,۴۰۸,۰۷۳,۸۵۶		جمع دارائیههای غیر جاری		
۳۴۰,۳۱۸,۰۱۵,۵۵۴	۲۹۷,۱۰۴,۰۳۱,۷۱۵		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۴۰,۳۱۸,۰۱۵,۵۵۴	۲۹۷,۱۰۴,۰۳۱,۷۱۵		جمع دارائیهها		

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.



شرکت تولیدی و صنعتی آبکینه (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

یادداشت		سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	(تجدیدارانه)
	ریال	ریال	ریال	
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۳	۲۷۲,۳۹۶,۲۰۸,۸۳۶	۲۶۶,۰۵۱,۳۶۷,۸۲۷	
کسر میشود: بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۴	(۳۴۷,۹۱۸,۶۰۲,۷۱۰)	(۲۷۸,۷۰۷,۵۵۲,۲۷۷)	
زیان ناخالص		(۷۵,۵۲۲,۳۹۳,۸۷۴)	(۱۲,۶۵۶,۱۸۴,۴۵۰)	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۵	(۱۲,۹۹۶,۸۸۸,۷۱۳)	(۱۱,۳۴۹,۰۱۰,۲۹۴)	
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	۶۵۴,۰۱۲,۳۱۷	۱,۲۲۳,۹۳۸,۸۴۲	
زیان عملیاتی		(۱۲,۳۴۲,۸۷۶,۳۹۶)	(۱۰,۱۲۵,۰۷۱,۴۵۲)	
سایر هزینه ها و درآمدها:		(۸۷,۸۶۵,۲۷۰,۲۷۱)	(۳۲,۷۸۱,۲۵۵,۹۰۳)	
هزینه های مالی	۲۷	(۱۴,۸۲۳,۰۵۳,۲۳۷)	(۱۰,۳۴۳,۰۴۵,۸۵۹)	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۲,۱۵۷,۵۹۸,۰۴۲	۸,۰۹۷,۶۲۲,۶۷۳	
زیان قبل از کسر مالیات		(۱۲,۶۶۵,۴۵۵,۱۹۵)	(۲۰,۲۴۵,۴۲۳,۱۸۶)	
مالیات	۱۶	(۱۰۰,۵۳۰,۷۲۵,۴۶۵)	(۲۵,۰۲۶,۶۷۹,۰۸۹)	
زیان خالص		(۱۰۰,۵۳۰,۷۲۵,۴۶۵)	(۲۵,۰۲۶,۶۷۹,۰۸۹)	
زیان هر سهم عملیاتی		(۹۳۶)	(۲۴۳)	
زیان هر سهم غیر عملیاتی		(۱,۰۷۱)	(۲۶۷)	
گردش حساب زیان انباشته				
زیان خالص		(۱۰۰,۵۳۰,۷۲۵,۴۶۵)	(۲۵,۰۲۶,۶۷۹,۰۸۹)	
زیان انباشته ابتدای سال		(۱۰۰,۷۹۴,۱۱۸,۴۷۳)	(۷۵,۲۶۹,۴۳۹,۳۸۶)	
تعدیلات سنواتی	۳۹	۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	
زیان انباشته ابتدای سال - تعدیل شده		(۱۰۰,۲۹۶,۱۱۸,۴۷۳)	(۷۵,۲۶۹,۴۳۹,۳۸۶)	
زیان انباشته		(۲۰۰,۸۳۶,۸۴۳,۹۳۸)	(۱۰۰,۲۹۶,۱۱۸,۴۷۴)	

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص دوره است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت تولیدی و صنعتی آنگنه (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۰	۵.۷۵۵.۴۶۸.۸۶۴
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	۱۰۸.۸۶۸.۷۸۸	۱۰۶.۷۳۳.۸۲۴
سود سهام سرمایه گذاری بلند مدت	۰	۷.۶۱۶.۰۰۰.۰۰۰
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۶.۹۲۷.۰۸۶.۷۳۴)	(۴.۷۸۲.۵۷۷)
سود سهام پرداختی	(۵.۴۰۷.۰۳۷)	-
جریان خالص ورود خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱۶.۸۲۳.۶۲۴.۹۸۳)	۷.۷۱۷.۹۵۱.۲۴۷
وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۱.۰۰۸.۴۳۹.۹۹۸)	(۳۳۴.۶۹۵.۳۷۸)
وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۱.۲۳۶.۲۰۲.۲۵۷	۲۰۰.۰۷۰.۹۲۹
وجه پرداختی بابت سایر داراییها	(۱۶.۲۹۱.۱۶۴)	۱۶۳.۰۷۱.۶۵۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	۲۱۱.۴۷۱.۰۹۵	۲۸.۴۴۷.۲۰۴
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	(۳.۳۰۷.۳۹۶.۲۸۳)	۱۳.۵۰۱.۸۶۷.۳۱۵
فعالیتهای تامین مالی :		
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱.۶۴۰.۰۰۰.۴۶۴)	(۱۰.۴۳۲.۲۸۶.۰۷۵)
افزایش (کاهش) تسهیلات مالی	(۱.۶۴۰.۰۰۰.۴۶۴)	(۱۰.۴۳۲.۲۸۶.۰۷۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی	(۴.۹۴۷.۳۹۶.۷۴۷)	۳.۰۶۹.۵۸۱.۲۴۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۷.۵۱۷.۴۲۹.۰۴۴	۴.۴۴۷.۸۴۷.۸۰۴
مانده وجه نقد در آغاز سال	۲.۵۷۰.۰۳۲.۲۹۷	۷.۵۱۷.۴۲۹.۰۴۴
مانده وجه نقد در پایان سال		

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد .



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه، (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۳/۶/۱۱ تاسیس و در تاریخ ۱۳۴۳/۶/۲۱ تحت شماره ثبت ۹۴۳۴ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران بصورت "شرکت سهامی" به ثبت رسید. طبق مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۴۴/۴/۲۳ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "با مسئولیت محدود" تغییر یافت و متعاقب آن به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۴۵/۵/۸ نوع شرکت از "با مسئولیت محدود" به "سهامی خاص" تغییر یافت. در اجرای ماده ۲۴۸ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت و بموجب مصوبات جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۵۲/۱/۱۸ نهایتاً طبق مصوبه جلسه عمومی فوق العاده ۱۳۶۸/۸/۶ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تغییر یافت شرکت در تاریخ ۱۳۷۱/۵/۱۰ در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده و نام شرکت از تاریخ ۱۳۷۲/۴/۱۴ در تابلو بورس اوراق بهادار تهران درج گردیده است.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

الف- موضوع فعالیت شرکت اصلی

شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تهیه و تولید انواع شیشه جام، شیشه های ایمنی، شیشه های اتومبیل و سایر محصولات شیشه ای و مواد اولیه مورد نیاز می باشد. شرکت بمنظور تاسیس و ایجاد کارخانه شیشه سازی و تولید شیشه آغاز بکار نمود و در تاریخ ۱۳۸۴/۴/۲۵ وزارت اقتصاد با تاسیس کارخانه تولید جام ساده و مشجر با ظرفیت سالانه ۲۰ / ۰۰۰ تن موافقت نمود و شرکت در تاریخ ۱۳۵۱/۸/۳ به بهره برداری رسید. در تاریخ ۱۳۵۸/۵/۱۰ سهامداران، مشمول بند ب قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران شناخته شده و از همان زمان هیات مدیره منتخب سازمان صنایع ملی اداره امور آن را بعهده گرفته است.

از تاریخ ۶۱/۹/۱۴ بانک صنعت و معدن با تملک ۹۹/۸ درصد سهام، عهده دار امور شرکت شده و متعاقباً با انتقال ۲۴/۸ درصد سهام به شرکت سرمایه گذاری سپه و ۷۵ درصد دیگر به سرمایه گذاری بانک صادرات (غدیر) عملاً اداره امور شرکت را در اختیار گرفتند. در حال حاضر نیز آقای ماشالله ع مقیمی با ۶۶/۸۴ درصد و شرکت سرمایه گذاری تدبیر با ۱۶/۸۹ درصد از کل سهام شرکت، اداره امور را بعهده دارند.



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

ب- موضوع فعالیت شرکت فرعی :

موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح زیر است:

- ۱- ایجاد و تاسیس کارخانجات به منظور تهیه و تولید انواع شیشه های اپتیکی و عدسیهای طبی و صنعتی و مواد اولیه مورد نیاز، وادارات ماشین آلات و لوازه مورد نیاز کارخانه ، خرید یا به هر نحو دیگر تحصیل کلیه مواد و هر نوع ماشین آلات ، تجهیزات و تاسیسات مواد مصرفی و لوازم یدکی مورد نیاز از داخل و خارج از کشور ، فروش محصولات کارخانه برای تامین نیازهای داخل کشور و در صورت مقتضی صدور آن به خارج از کشور
- ۲- طراحی و ساخت قطعات اپتیکی ، ماشین الات و ابزار آلات خطوط تولید شیشه های اپتیکی .
- ۳- ارائه خدمات مشاوره ای و مهندسی در زمینه های مختلف شیشه های طبی و عدسیهای صنعتی .
- ۴- اجرای پروژه های تحقیقاتی در زمینه های مختلف شیشه و سرامیک و لیزرهای نوری .
- ۵- مشارکت در سایر شرکتها از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید یا خرید به تعهد شرکتهای موجود.
- ۶- بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد ، مبادرت نماید.
- ۷- انجام کلیه امور پشتیبانی ، فنی و مهندسی کارخانجات تولیدی و صنعتی و خدمات پیمانکاری .
- ۸- انجام فعالیتهای تزئینی و فرآیندی جهت انواع محصولات شیشه و سرامیک و همچنین تولید انواع شیشه و سرامیک .



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۱- متوسط تعداد کارکنان رسمی و قراردادی طی سال بشرح زیر بوده است.

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
نفر	نفر	
۲۶۵	۱۶۳	کارکنان رسمی
۱۴۸	۱۸۹	کارکنان قراردادی
۴۱۳	۳۵۲	جمع

علت کاهش پرسنل به دلیل بازنشستگی زودتر از موعد (سختی زبان آور) می باشد

۴-۱- تاریخچه فعالیت دیده پرداز (سهامی خاص) - شرکت فرعی

شرکت تولیدی دیده پرداز (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۶/۴/۲۲ به صورت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۳۵۷۸۲ مورخ ۱۳۷۶/۸/۲۷ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران و پس از انتقال پرونده به قزوین تحت شماره ۴۰۵۹ در تاریخ ۱۳۷۸/۳/۴ در اداره ثبت شرکتهای قزوین به ثبت رسیده است.

در حال حاضر شرکت تولیدی دیده پرداز جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه می باشد و واحد تجاری اصلی، شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه است. دفتر مرکزی واقع در تهران - خیابان سید جمال الدین اسدآبادی - خیابان هفتم - پلاک ۲۸ و محل کارخانه شرکت در شهر صنعتی البرز واقع است.



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲- مبانی تهیه صورتهای مالی :

۲-۱- صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت تولید و صنعتی آبگینه - سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۳- صورتهای مالی شرکت بر اساس فرض تداوم فعالیت تدوین شده و تداوم این موضوع منوط بر دستیابی به منابع کافی و در دسترس می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری :

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام / گروه های اقلام مشابه ارزیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش زیر تعیین می گردد.

روش مورد استفاده

میانگین موزون

میانگین ثابت سالیانه

میانگین ثابت سالیانه

میانگین موزون

مواد اولیه

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

موجودی کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده به روش ادواری و مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی به روش دائمی محاسبه میگردد.

۳-۲- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی

سرمایه گذاری بلند مدت :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)

سرمایه گذاریهای جاری :

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	در زمان تصویب سود قطعی مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشوند، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید اموال، ماشین آلات و تجهیزات میگردد بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک میشود.

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد. استهلاك دارائیهای ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ ق.م.م (مصوبه سال ۱۳۶۶ براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

<u>روش محاسبه</u>	<u>نرخ استهلاك</u>	<u>دارائیهای ثابت</u>
نزولی	۸،۱۰،۷ درصد	ساختمانها
خط مستقیم و نزولی	۸،۵،۱۰،۱۵، ۲۰، ۱۵، ۱۲، ۱۰ درصد	تاسیسات
خط مستقیم	۸، ۱۰، ۱۴ ساله	ماشین آلات و کوره ها
نزولی و خط مستقیم	۱۰ درصد و ۷ و ۱۰ ساله	ابزار آلات و دستگاهها
نزولی	۱۰۰ درصد	قالبا
نزولی	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاث و منصوبات

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار، یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست

۳-۴- تسعیر ارز

دارائیهای و بدهیهای پولی ارزی به نرخ قابل بازیافت و قابل تسویه ارز در تاریخ ترازنامه واقلام غیرپولی که بهای تمام شده تاریخی به حسب ارز ثبت شده است بانرخ ارز در تاریخ معامله تسعیر میشوند، سود و زیان حاصل از تسعیر دارایی ها و بدهیهای پولی اعم از جاری و غیر جاری بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع منظور میگردد.

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسائی میشود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائی های واجد شرایط میباشد.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق مبنا هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد -

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۱۰۳,۰۴۵,۳۴۴	۲,۰۶۶,۷۸۱,۲۳۵	۷,۷۷۷,۷۹۴,۷۷۸	۳,۱۹۹,۹۶۴,۴۵۲	موجودی نزد بانکها
۲,۵۸۱,۵۳۸	-	۲,۵۸۱,۵۳۸	۱۵,۸۵۱,۲۲۸	موجودی صندوق
۴۱۱,۸۲۲,۱۶۲	۵۰۳,۲۵۱,۰۶۲	۴۱۲,۱۲۲,۱۶۲	۵۰۵,۱۷۷,۷۵۹	تنخواه گردانها
۷,۵۱۷,۴۲۹,۰۴۴	۲,۵۷۰,۰۳۲,۲۹۷	۸,۱۹۲,۴۹۸,۴۷۸	۳,۷۲۰,۹۹۳,۴۳۹	

۴-۱- بانک تجارت شعبه قزوین به مبلغ ۱۰ هزار دلار و بانک ملی ایران شعبه مرکزی تهران به مبلغ ۲۷ هزار دلار موجودی وبه نرخ بازار آزاد تسعیر شده است.

۴-۲- صندوق و تنخواه گردان در پایان سال مالی فاقد مبالغ ارزی بوده است.



شرکت تولیدی و صنعتی آبکینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

یادداشت	گروه	
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
(۵-۱) سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۱۷۶,۹۹۳,۳۷۳	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲
	۱۷۶,۹۹۳,۳۷۳	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت‌های اصلی بشرح زیر است

تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰
				خالص	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت‌های بورسی						
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	۲۹,۹۰۰	۴۴,۳۷۴,۱۰۱	۸۲,۲۰۵,۸۷۷	(۹,۴۱۹,۲۷۷)	۷۲,۷۸۶,۶۰۰	۴۳,۹۰۳,۲۰۰
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی ایران (سهامی عام)	۲۳,۵۲۹	۷۹,۲۴۵,۶۷۲	۱۶۰,۵۱۴,۹۰۰	(۶۵,۳۷۶,۳۶۷)	۹۵,۱۳۸,۵۳۳	۱۱۸,۳۶۱,۶۵۶
سایر شرکتها						
شرکت نیرو کفر	۶,۰۴۸	۵۳,۳۷۳,۶۰۰	۱۱,۲۵۷,۶۱۶	(۳,۱۸۹,۳۷۶)	۹,۰۶۸,۲۴۰	۱۱,۲۵۷,۶۱۶
		۱۷۶,۹۹۳,۳۷۳	۲۵۳,۹۷۸,۳۹۳	(۷۶,۹۸۵,۰۲۰)	۱۷۶,۹۹۳,۳۷۳	۱۷۳,۵۲۲,۴۷۲



۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

گروه				گروه		یادداشت
شرکت اصلی		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
خالص	خالص	ذخیره م.م	حائده	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۶۶۸,۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۴,۰۵۴,۰۰۰	۱۰,۶۳۹,۷۹۷,۰۰۰	(۶-۱)
۲۸,۶۷۹,۳۳۵,۱۷۹	۱۸,۹۷۳,۸۱۵,۳۹۶	(۶,۹۰,۳۷۵,۵۳۰)	۲۵,۰۶۳,۱۹۰,۸۲۶	۳۳,۳۷۰,۹۷۳,۸۷۰	۲۸,۰۸۴,۹۰۷,۹۳۳	(۶-۲)
۴۱,۳۴۷,۵۶۹,۱۷۹	۳۱,۵۸۳,۸۱۵,۳۹۶	(۶,۹۰,۳۷۵,۵۳۰)	۲۷,۶۷۳,۱۹۰,۸۲۶	۵۲,۴۰۵,۰۲۷,۸۷۰	۳۸,۷۲۴,۷۰۴,۹۳۳	حسابهای دریافتی تجاری

۱- ۶- اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۶۸,۱۳۴,۰۰۰	۰	۱۶۸,۱۳۴,۰۰۰	۰
۰	۰	۰	۵,۲۰۶,۹۱۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۸۶۵,۹۳۰,۰۰۰	۶۵۷,۸۸۷,۰۰۰
۱۳,۶۶۸,۱۳۴,۰۰۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۴,۰۵۴,۰۰۰	۱۰,۶۳۹,۷۹۷,۰۰۰

شرکت آسیا توسعه هیرا
 خانم ابوالفتحی
 حسن بابا
 حسن بابا حسینی
 محمد رضا موحیدی
 شهاب الدین مغازی
 زاهدی
 سایر

۱-۶- از جمع اسناد دریافتی تجاری مبلغ ۲۱۰ میلیون ریال از مطالبات شرکت اصلی تا تاریخ تنظیم این گزارش وصول گردیده



شرکت تولیدی و صنعتی آبکینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری به شرح زیر است:

شرکت اصلی				گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
خالص	خالص	ذخیره م.م.	مانده	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۷۷۵,۰۱۴,۷۴۵	.	.	.	۵,۷۷۵,۰۱۴,۷۴۵	.	بابا حسینی - حسن
.	.	.	.	.	.	حجت بابا
۲۵۲,۸۶۶,۸۸۶	۱,۴۵۰,۸۳۸,۵۳۶	.	۱,۴۵۰,۸۳۸,۵۳۶	۲۵۲,۸۶۶,۸۸۶	۱,۴۵۰,۸۳۸,۵۳۶	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۴,۴۵۰,۱۱۶,۰۰۶	.	.	.	۴,۴۵۰,۱۱۶,۰۰۶	.	حسن بابا
۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰	۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰	.	۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰	۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰	۳,۴۳۴,۷۱۹,۳۶۰	اکبری - ناصر
۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸	۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸	.	۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸	۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸	۳۱۱,۱۳۴,۲۸۸	محبوبیان - محمود
۴۶۶,۷۲۲,۶۴۸	.	.	.	۴۶۶,۷۲۲,۶۴۸	.	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا
.	۱۵۴,۳۱۷,۷۲۴	.	۱۵۴,۳۱۷,۷۲۴	.	۱۵۴,۳۱۷,۷۲۴	حیدری قرابعلیان
.	۱۶۱,۰۴۶,۵۸۰	.	۱۶۱,۰۴۶,۵۸۰	.	۱۶۱,۰۴۶,۵۸۰	شرکت تیس
.	۲۹۲,۶۱۳,۲۵۶	.	۲۹۲,۶۱۳,۲۵۶	.	۲۹۲,۶۱۳,۲۵۶	جزایری سیدعلی
.	۱۴۷,۶۳۱,۴۷۲	.	۱۴۷,۶۳۱,۴۷۲	.	۱۴۷,۶۳۱,۴۷۲	شرکت خجسته لاستیک
.	۱۳۴,۵۵۰,۰۰۰	.	۱۳۴,۵۵۰,۰۰۰	.	۱۳۴,۵۵۰,۰۰۰	خم نوین - شرکت
.	۱۲۹,۶۸۷,۵۰۰	.	۱۲۹,۶۸۷,۵۰۰	.	۱۲۹,۶۸۷,۵۰۰	فرشیدباقری
.	۱۴۶,۱۰۰,۷۵۰	.	۱۴۶,۱۰۰,۷۵۰	.	۱۴۶,۱۰۰,۷۵۰	شرکت فرآورده های تسوز راه صنعت
.	.	.	.	۲,۷۰۶,۲۷۴,۷۸۰	۲,۵۴۰,۵۹۴,۲۰۳	استان فلس رضوی
.	.	.	.	۸۰۴,۳۵۳,۴۹۱	۳,۴۱۲,۲۷۸,۹۱۴	محمد رضا موحدی
.	.	.	.	۳۵۲,۱۸۷,۹۰۶	۳,۱۵۹,۲۱۹,۵۱۰	سایر
۱۴,۶۹۰,۵۷۳,۹۳۳	۶,۳۶۲,۶۳۹,۴۶۷	.	۶,۳۶۲,۶۳۹,۴۶۷	۱۸,۵۵۳,۳۹۰,۱۱۰	۱۵,۴۷۴,۷۳۲,۰۹۴	
حسابهای دریافتنی تجاری راكد:						
۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	.	۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	۴۵۶,۴۸۲,۳۴۵	شاوردی شهرکی - ناصر
۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	.	۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	۲۳۱,۹۳۵,۸۹۹	بازرگانی کیمیا محب - شرکت
۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	.	۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	۲,۵۵۷,۶۵۱,۷۱۴	آجرلو - اخوان
۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	.	۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	۲۳۲,۳۵۷,۱۰۲	پاپورحمیدی
۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	.	۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	۳۳۰,۱۵۰,۴۴۲	محمدیان - رضا
۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	.	۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	۳۲۶,۰۰۱,۵۲۶	صنایع شعله آفرین
۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	.	۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	۳۳۲,۲۰۸,۳۰۳	حسن غفوری
۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	.	۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	۴,۷۱۵,۵۰۸,۰۰۸	حسین ولی زاده
۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضائی
۳۶۴,۵۷۴,۸۹۷	۳۶۴,۵۷۴,۸۹۷	(۱,۹۹۰,۹۴۵,۹۴۰)	۲,۳۵۵,۵۲۰,۸۳۷	۳۶۴,۵۷۴,۸۹۷	۳۶۴,۵۷۴,۸۹۷	قاسمی مرحبایی - احمد
۳,۵۶۱,۹۹۱,۰۱۰	۲,۱۸۳,۳۰۵,۶۰۳	(۴,۰۹۹,۴۲۹,۵۸۰)	۶,۲۸۲,۷۳۵,۱۸۳	۴,۳۹۰,۷۱۳,۵۲۴	۲,۱۸۳,۳۰۵,۶۰۳	سایر
۱۳,۹۸۸,۸۶۱,۲۴۶	۱۲,۶۱۰,۱۷۵,۸۳۹	(۶,۰۹۰,۳۷۵,۵۲۰)	۱۸,۷۰۰,۵۵۱,۳۵۹	۱۴,۸۱۷,۵۸۳,۷۶۰	۱۲,۶۱۰,۱۷۵,۸۳۹	جمع
۲۸,۶۷۹,۴۳۵,۱۷۹	۱۸,۹۷۲,۸۱۵,۳۰۶	(۶,۰۹۰,۳۷۵,۵۲۰)	۲۵,۰۶۳,۱۹۰,۸۲۶	۳۳,۳۷۰,۹۷۳,۸۷۰	۳۸,۰۸۴,۹۰۷,۹۳۳	جمع کل

۶-۲-۱ از جمع حسابهای دریافتنی تجاری مبلغ ۴۹۴ میلیون ریال تا تاریخ تنظیم این گزارش وصول گردیده است.



شرکت تولیدی و صنعتی آلکنه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریال	ریال	ریال
۲,۴۱۳,۷۴۲,۵۰۹	۲,۵۴۱,۵۵۷,۲۶۵	۰	۲,۵۴۱,۵۵۷,۲۶۵	۲,۵۲۱,۲۹۶,۶۸۵	۲,۵۸۴,۹۹۴,۲۷۸
	۴,۵۵۲,۱۳۴,۰۰۰	۰	۴,۵۵۲,۱۳۴,۰۰۰	۲۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۶,۳۶۲,۹۰۰
۵,۴۸۴,۷۷۲	۵,۴۸۴,۷۷۲	۰	۵,۴۸۴,۷۷۲	۵,۴۸۴,۷۷۲	۵,۴۸۴,۷۷۲
۲,۴۱۹,۲۲۷,۳۸۱	۷,۰۹۹,۱۷۶,۰۲۷	۰	۷,۰۹۹,۱۷۶,۰۲۷	۲,۷۹۴,۲۸۱,۴۵۷	۷,۵۰۶,۸۴۱,۹۵۰
طلب از شرکتهای گروه:					
۲۹,۶۲۴,۱۶۲,۶۶۸	۱۴,۵۷۷,۲۷۵,۹۳۰	۰	۱۴,۵۷۷,۲۷۵,۹۳۰		
۱۳,۲۱۵,۰۶۲,۹۶۶	۱۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۲۱۵,۰۶۲,۹۶۶	۱۵,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۰۱۹,۵۳۳,۹۸۸	۳,۰۱۹,۵۳۳,۹۸۸	۰	۳,۰۱۹,۵۳۳,۹۸۸	۳,۰۱۹,۵۳۳,۹۸۸	۳,۰۱۹,۵۳۳,۹۸۸
	(۱,۰۵۹,۵۲۴,۰۸۸)		۱,۰۵۹,۵۲۴,۰۸۸		
۴۵,۸۵۸,۷۵۹,۶۲۲	۲۳,۴۴۴,۸۰۹,۹۱۸	(۱,۰۵۹,۵۲۴,۰۸۸)	۲۴,۵۰۴,۲۳۴,۰۰۶	۱۶,۲۳۴,۵۹۶,۹۵۴	۱۸,۸۶۷,۵۳۳,۹۸۸
سایر اشخاص:					
۴۱,۰۱۱,۴۹۲	۴۱,۰۱۱,۴۹۲	۰	۴۱,۰۱۱,۴۹۲	۴۱,۰۱۱,۴۹۲	۴۱,۰۱۱,۴۹۲
۲۴,۶۵۷,۵۶۶	۲۴,۶۵۷,۵۶۶	۰	۲۴,۶۵۷,۵۶۶	۲۴,۶۵۷,۵۶۶	۲۴,۶۵۷,۵۶۶
۸۰,۱۲۰,۰۱۹	۸۰,۱۲۰,۰۱۹	۰	۸۰,۱۲۰,۰۱۹	۸۰,۱۲۰,۰۱۹	۸۰,۱۲۰,۰۱۹
۴۲,۹۸۷,۴۰۳	۴۲,۹۸۷,۴۰۳	۰	۴۲,۹۸۷,۴۰۳	۴۲,۹۸۷,۴۰۳	۴۲,۹۸۷,۴۰۳
۴۷,۸۵۲,۰۰۰	۱۲,۲۱۲,۸۴۰	۰	۱۲,۲۱۲,۸۴۰	۴۷,۸۵۲,۰۰۰	۱۲,۲۱۲,۸۴۰
۷,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۳	۷,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۳	۰	۷,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۳	۷,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۳	۷,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۳
۴۴۳,۶۸۴,۶۲۰	۴۴۳,۶۸۴,۶۲۰	۰	۴۴۳,۶۸۴,۶۲۰	۴۴۳,۶۸۴,۶۲۰	۴۴۳,۶۸۴,۶۲۰
	۲,۵۳۸,۸۸۵,۰۰۷	۰	۲,۵۳۸,۸۸۵,۰۰۷		۲,۵۳۸,۸۸۵,۰۰۷
۳۴,۴۷۱,۹۷۶	۳۴,۴۷۱,۹۷۶	۰	۳۴,۴۷۱,۹۷۶	۳۴,۴۷۱,۹۷۶	۳۴,۴۷۱,۹۷۶
۲۹۲,۴۱۲,۷۶۰	۲۹۲,۴۱۲,۷۶۰	۰	۲۹۲,۴۱۲,۷۶۰	۲۹۲,۴۱۲,۷۶۰	۲۹۲,۴۱۲,۷۶۰
۴۶۰,۷۷۹,۶۷۹	۲,۷۷۰,۶۷۳,۷۹۸	۰	۲,۷۷۰,۶۷۳,۷۹۸	۵,۳۳۷,۱۲۱,۰۵۱	۳,۴۹۹,۱۲۸,۸۴۸
۱۳,۸۰۵,۸۵۸,۷۵۸	۱۳,۴۷۲,۹۸۲,۳۲۴	۰	۱۳,۴۷۲,۹۸۲,۳۲۴	۱۲,۵۳۵,۱۸۳,۷۳۰	۱۴,۲۰۱,۴۳۷,۳۷۴
۶۱,۰۸۳,۸۴۵,۶۶۱	۵۴,۰۱۶,۹۶۸,۲۷۹	(۱,۰۵۹,۵۲۴,۰۸۸)	۵۵,۰۷۶,۴۹۲,۳۶۷	۳۲,۵۶۴,۶۲,۱۴۰	۴۰,۵۷۵,۸۱۳,۳۱۲

۷-۱ از جمع حسابهای دریافتنی مبلغ ۶۴۵۳ میلیون ریال آن تا تاریخ تهیه این گزارش وصول گردیده است.

۷-۲ اسناد در جریان وصول بانکها مبلغ ۷ میلیارد ریال چکهای ارائه شده به بانک صادرات ایران در خصوص تسویه قسمتی از تسهیلات معوقه می باشد

۷- موجودی مواد و ۷۵:

اصلی	گروه	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۱۳,۲۸۳,۵۵۸,۴۷۲	۹,۳۲۹,۸۸۹,۴۰۲	۶۳,۹۵۴,۳۳۰,۹۷۸
۸,۲۶۶,۹۷۱,۲۵۱	۷,۴۲۲,۴۹۹,۹۸۱	۸,۷۲۵,۹۵۸,۴۶۳
۸,۲۷۶,۱۷۶,۷۶۵	۷,۴۵۲,۳۶۳,۳۲۹	۱۲,۸۲۴,۸۳۹,۷۰۶
۶,۶۸۸,۶۵۲,۵۸۹	۷,۳۵۰,۵۸۶,۳۰۳	۶,۶۸۸,۶۵۲,۵۸۹
.	.	۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰
.	۲۴,۸۶۸	۸۴,۹۷۸,۹۰۲
۲۶۹,۱۴۷,۸۴۴	۲۶۸,۲۱۰,۸۶۰	۲۶۹,۱۴۷,۸۴۴
۲۶,۱۶۴,۶۰۶,۹۲۱	۲۱,۸۳۲,۸۹۰,۷۴۲	۹۲,۰۷۷,۳۹۸,۴۸۲
(۱۱۶,۹۳۸,۴۹۷)	(۱۱۶,۹۳۸,۴۹۷)	(۳,۶۱۶,۹۳۸,۴۹۷)
۲۶,۰۴۷,۶۶۸,۴۲۴	۲۱,۷۱۶,۹۵۲,۳۴۵	۸۹,۴۶۰,۴۵۹,۹۸۵
		۵۵,۷۴۶,۶۳۵,۶۵۵

کالای ساخته شده
 قطعات و لوازم بدگی
 مواد اولیه
 کالای در جریان ساخت
 کالای امانی دیگران نزد ما
 کالای امانی نزد دیگران
 سایر موجودیها

کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش موجودیها

کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش موجودیها

۸-۱- موجودی مواد اولیه رسته بندی، گالای ساخته شده و قطعات و لوازم بدگی تارزش ۵۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی و بلای طبیعی در شرکت اصلی بیمه شده است.

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

۳-۸- موجودیهای کلای ساخته شده و در جریان ساخت به شرح زیر می باشد:

موجودی کالای در جریان ساخت				موجودی کالای ساخته شده			
شرکت اصلی		گروه		شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴.۵۹۴.۰۰۷.۷۵۵	۵.۸۷۵.۹۴۱.۴۶۹	۴.۵۹۴.۰۰۷.۷۵۵	۵.۸۷۵.۹۴۱.۴۶۹	۱۳.۱۶.۸۶۸.۳۳۳	۹۰.۷۳.۱۹۹.۲۵۲	۱۳.۱۶.۸۶۸.۳۳۳	۹۰.۷۳.۱۹۹.۲۵۲
۳۴۲.۵۰۳.۹۴۳	۳۴۲.۵۰۳.۹۴۳	۳۴۲.۵۰۳.۹۴۳	۳۴۲.۵۰۳.۹۴۳	۲	۲	۲	۲
۱.۱۳۲.۱۴۰.۸۹۱	۱.۱۳۲.۱۴۰.۸۹۱	۱.۱۳۲.۱۴۰.۸۹۱	۱.۱۳۲.۱۴۰.۸۹۱	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۲۶۶.۷۹۰.۱۴۸	۲۶۶.۷۹۰.۱۴۸	۲۶۶.۷۹۰.۱۴۸	۲۶۶.۷۹۰.۱۴۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰.۶۷۰.۶۶۲.۵۰۶	۱۸.۷۶۷.۳۵۲.۸۶۱
۶.۶۸.۶۵۲.۵۸۹	۷.۳۵۰.۵۸۶.۳۰۳	۶.۶۸.۶۵۲.۵۸۹	۷.۳۵۰.۵۸۶.۳۰۳	۱۳.۳۸۲.۶۵۸.۴۷۲	۹.۳۳۹.۹۸۹.۴۰۲	۶۳.۹۵۴.۳۲۰.۹۷۸	۳۸۱.۰۷.۱۴۲.۲۶۳
شیشه های تولیدی							
سایر اشیای							
موجودی اضافی							
گروه فریت							
کرستال							



۹- سفارشات مواد و کالا و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	پیش پرداختها:
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۸۱,۹۰۹,۱۰۶	۱۷۵,۷۹۶,۴۳۴	۹۸۵,۷۵۹,۱۰۶	۱,۹۷۵,۷۹۶,۴۳۴	(۹-۱)	خرید مواد اولیه
۷۹۴,۰۱۲,۷۵۹	۹۱۶,۷۲۵,۳۶۰	۹۸۰,۴۰۵,۱۲۹	۱,۱۸۵,۶۵۱,۷۹۰		پیش پرداخت بیمه
۵,۷۱۱,۷۲۰,۳۶۶	۵,۷۱۶,۶۶۷,۹۳۸	۶,۳۶۰,۳۹۸,۹۸۳	۶,۳۸۸,۳۰۶,۰۶۸	(۹-۲)	سایر پیش پرداختها
۶,۸۸۷,۶۶۲,۱۳۱	۶,۸۰۹,۱۸۹,۷۳۲	۸,۳۲۶,۴۶۳,۳۱۸	۹,۵۴۹,۶۵۴,۲۹۲		

۹-۱- پیش پرداخت خرید مواد عمدتاً "مربوط به پرداخت مبلغ ۳۱.۵ میلیون ریال به فرآورده های نسوز راه صنعت و سایر می باشد.

۹-۲- سایر پیش پرداخت مبلغ ۱.۵ میلیون ریال پرداخت به سازمان امور مالیاتی و باقی در خصوص هزینه های گشایش اعتبار و پیش پرداخت خرید خدمات می باشد.

۹-۳- از جمع پیش پرداختها مبلغ ۹۱۷ میلیون ریال آن تا تاریخ تهیه این گزارش وصول گردیده است.

۱۰- دارایی‌های ثابت منهدم

۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت منهدم گروه به شرح زیر است:

شرح	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال			خالص ارزش دفتری	
	مانده در ۱۳۹۱ خردادماه	افزایش طی سال مالی	کاهش طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۲ خردادماه	افزایش طی سال مالی	کاهش طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۲ خردادماه	مانده در ۱۳۹۱ خردادماه
زمین	۹۰,۹۸۱,۱۳۲,۶۸۲	-	-	۹۰,۹۸۱,۱۳۲,۶۸۲	-	-	۹۰,۹۸۱,۱۳۲,۶۸۲	۱۳۹۱ خردادماه
ساختمان	۲۵,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۲	-	-	۲۵,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۲	۱,۱۱۶,۶۱۴,۱۳۷	-	۱۱,۸۰۸,۳۱۶,۵۸۳	۱۲۹۴ خردادماه
تاسیسات	۱۹,۷۷۳,۵۵۳,۷۰۴	-	-	۱۹,۷۷۳,۵۵۳,۷۰۴	۶۵۸,۹۰۵,۲۹۶	-	۴,۹۲۶,۴۹۴,۰۷۹	۵,۵۸۵,۵۹۹,۳۷۵
ماشین آلات و کوره ها	۱۶۳,۷۶۳,۷۳۵,۹۴۸	۲,۱۹۹,۹۹۸	-	۱۶۳,۷۶۵,۹۳۵,۹۴۶	۱۴,۰۶۸,۴۹۸,۳۳۸	-	۳۹,۱۳۵,۷۱۱,۳۳۶	۵۴۰,۰۰۰,۹۶۶۶
ابزار آلات فنی	۵,۷۳۲,۷۸۱,۴۷۵	۴۸۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۴,۷۸۷,۶۸۱,۴۷۵	۴,۶۳۰,۳۷۸,۹۶۴	-	۴۹,۸۰۲,۰۸۰,۹۱۲	۱,۱۳۸,۹۹۴,۵۱۱
توازم و تجهیزات	۱,۷۴۰,۰۰۱,۸۴۹	-	-	۱,۷۴۰,۰۰۱,۸۴۹	۵۰۱,۳۸۴,۳۴۳	-	۱,۳۱۱,۲۱۴,۷۵۲	۱,۲۳۸,۶۱۷,۵۰۶
دستگاهها	۵۸۶,۳۳۷,۵۶۳	۲۸۰,۰۰۰	-	۵۸۹,۱۳۷,۵۶۳	۲۸۲,۷۹۲,۷۶۱	-	۴۰۲,۸۴۱,۴۷۸	۲۰۳,۵۳۳,۸۰۲
وسایل نقلیه	۳,۴۴۶,۶۰۱,۳۰۳	۱۴۳,۳۰۷,۲۸۰	۶۲,۱۵۵,۰۰۰	۳,۵۵۵,۷۵۳,۴۸۳	۳,۱۳۴,۴۶۴,۰۶۷	-	۳۳۱,۱۶۱,۵۲۶	۳۱۴,۱۳۹,۱۳۶
اثاثیه	۵,۳۱۱,۳۴۱,۶۵۰	۱۰,۲۱۰,۹۷۴,۰۰۰	۹۹۰,۸۰۰,۰۳۵	۵,۳۳۳,۵۱۵,۶۱۵	۴,۱۶۵,۳۳۴,۸۰۸	-	۹۹۸,۵۶۸,۴۸۰	۱,۱۴۶,۰۱۶,۸۴۲
جمع	۳۳۵,۱۸۰,۴۷۱,۹۰۶	۱,۱۷۴,۱۸۱,۳۷۸	۲,۰۰۳,۹۵۵,۰۰۵	۳۴۴,۳۵۰,۶۹۸,۱۴۹	۱۴۹,۵۴۰,۸۰۷,۷۷۶	-	۶۹,۰۹۴,۶۱۸,۵۰۵	۸۵,۶۳۹,۶۶۴,۱۳۰
دارایی‌های در جریان تکمیل	۸۸۹,۸۱۹,۵۰۰	-	-	۸۸۹,۸۱۹,۵۰۰	-	-	۸۸۹,۸۱۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۱۹,۵۰۰
مطارات ریش برداری‌های سر ماهه ای	۴۳۸,۳۰۹,۴۶۰	-	-	۴۳۸,۳۰۹,۴۶۰	-	-	۴۳۸,۳۰۹,۴۶۰	۴۳۸,۳۰۹,۴۶۰
موجودی سر ماهه ای	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	-	-	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰
جمع	۱,۴۳۷,۶۸۷,۲۷۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۷,۶۸۷,۲۷۰	-	-	۱,۴۳۷,۶۸۷,۲۷۰	۱,۴۳۷,۶۸۷,۲۷۰
جمع کل	۲۴۶,۶۰۷,۹۵۱,۱۷۶	۱,۱۸۴,۳۲۱,۳۷۸	۲,۰۱۳,۹۵۵,۰۰۵	۲۴۵,۷۷۸,۱۸۵,۴۱۹	۱۴۹,۵۴۰,۸۰۷,۷۷۶	-	۱۶۵,۲۵۶,۰۷۹,۶۴۴	۸۷,۰۶۷,۱۵۱,۴۰۰

۲- دارایی‌های ثابت در مقابل آتش سوزش - زلزله - حریق و انفجار به مبلغ ۱۶۷۶۰۰ میلیون ریال منتهی به خود را می باشد و هر کدام که زمین کارخانه شرکت اصلی اوقافی است.

۳- زمین کارخانه به مساحت ۱۵۰ هزار متر مربع در شهر صنعتی ابرو استان قزوین در زمین بانک صادرات ایران در خصوص تسهیلات دریافتی می باشد.

۴- سایر دارایی‌های ثابت شرکت در رهن بوده و محدودیتی در استفاده از آنها وجود نخواهد داشت.



۱۰- دارائیهای ثابت مشهود
 ۱۰-۲ جدول بهای تمام شده واستهلاک دارائیهای ثابت مشهود تیرکت اصلی به شرح زیر است

شرح	استهلاک انباشته - ریال				ریال				ریال			
	مانده در ۱۳۹۹ اسفند	افزایش طی سال مالی	کاهش طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۹ اسفند	مانده در ۱۳۹۹ اسفند	افزایش طی سال مالی	کاهش طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۹ اسفند	مانده در ۱۳۹۹ اسفند	افزایش طی سال مالی	کاهش طی سال مالی	بهای تمام شده - ریال
زمین	۹۸,۱۳۲,۶۸۳	-	-	۹۸,۱۳۲,۶۸۳	۹۸,۱۳۲,۶۸۳	-	-	۹۸,۱۳۲,۶۸۳	-	-	-	۹۸,۱۳۲,۶۸۳
ساختمان	۱۷,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۳	-	-	۱۷,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۳	۱۷,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۳	-	-	۱۷,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۳	-	-	-	۱۷,۷۲۹,۰۰۵,۸۳۳
تاسیسات	۱۴,۵۹۸,۵۵۲,۱۴۷	-	-	۱۴,۵۹۸,۵۵۲,۱۴۷	۱۴,۵۹۸,۵۵۲,۱۴۷	-	-	۱۴,۵۹۸,۵۵۲,۱۴۷	-	-	-	۱۴,۵۹۸,۵۵۲,۱۴۷
ماشین آلات و کوره ها	۱۱,۰۷۱۶,۴۷۶,۸۰۷	-	-	۱۱,۰۷۱۶,۴۷۶,۸۰۷	۱۱,۰۷۱۶,۴۷۶,۸۰۷	-	-	۱۱,۰۷۱۶,۴۷۶,۸۰۷	-	-	-	۱۱,۰۷۱۶,۴۷۶,۸۰۷
ابزار آلات نقلی	۳,۰۳۹,۶۰۱,۱۰۳	-	-	۳,۰۳۹,۶۰۱,۱۰۳	۳,۰۳۹,۶۰۱,۱۰۳	-	-	۳,۰۳۹,۶۰۱,۱۰۳	-	-	-	۳,۰۳۹,۶۰۱,۱۰۳
لوازم و تجهیزات	۵۹۹,۶۴۵,۸۴۰	-	-	۵۹۹,۶۴۵,۸۴۰	۵۹۹,۶۴۵,۸۴۰	-	-	۵۹۹,۶۴۵,۸۴۰	-	-	-	۵۹۹,۶۴۵,۸۴۰
مستأجه	۵۸۶,۳۲۷,۵۶۳	-	-	۵۸۶,۳۲۷,۵۶۳	۵۸۶,۳۲۷,۵۶۳	-	-	۵۸۶,۳۲۷,۵۶۳	-	-	-	۵۸۶,۳۲۷,۵۶۳
وسایط نقلیه	۳,۳۲۴,۶۵۶,۲۰۳	-	-	۳,۳۲۴,۶۵۶,۲۰۳	۳,۳۲۴,۶۵۶,۲۰۳	-	-	۳,۳۲۴,۶۵۶,۲۰۳	-	-	-	۳,۳۲۴,۶۵۶,۲۰۳
اثاثیه	۴,۱۳۳,۳۱۸,۵۴۵	-	-	۴,۱۳۳,۳۱۸,۵۴۵	۴,۱۳۳,۳۱۸,۵۴۵	-	-	۴,۱۳۳,۳۱۸,۵۴۵	-	-	-	۴,۱۳۳,۳۱۸,۵۴۵
جمع	۱۵۴,۷۱۴,۷۰۶,۷۲۲	-	-	۱۵۴,۷۱۴,۷۰۶,۷۲۲	۱۵۴,۷۱۴,۷۰۶,۷۲۲	-	-	۱۵۴,۷۱۴,۷۰۶,۷۲۲	-	-	-	۱۵۴,۷۱۴,۷۰۶,۷۲۲
دارائیهای در جریان تکمیل	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	-	-	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	-	-	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	-	-	-	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰
مطارات و بیش برداختهای سرمایه ای	۴۳۸,۳۰۹,۴۶۰	-	-	۴۳۸,۳۰۹,۴۶۰	۴۳۸,۳۰۹,۴۶۰	-	-	۴۳۸,۳۰۹,۴۶۰	-	-	-	۴۳۸,۳۰۹,۴۶۰
موجودی سرمایه ای	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	-	-	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	-	-	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	-	-	-	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰
جمع	۱,۴۳۷,۴۸۷,۳۷۰	-	-	۱,۴۳۷,۴۸۷,۳۷۰	۱,۴۳۷,۴۸۷,۳۷۰	-	-	۱,۴۳۷,۴۸۷,۳۷۰	-	-	-	۱,۴۳۷,۴۸۷,۳۷۰
جمع کل	۱۵۶,۱۴۲,۱۹۳,۹۹۳	-	-	۱۵۶,۱۴۲,۱۹۳,۹۹۳	۱۵۶,۱۴۲,۱۹۳,۹۹۳	-	-	۱۵۶,۱۴۲,۱۹۳,۹۹۳	-	-	-	۱۵۶,۱۴۲,۱۹۳,۹۹۳

۱۰-۲ دارائیهای ثابت در مقابل آتش سوزی - زلزله - حریق و انفجار به مبلغ ۱۶۷۶۰۰ میلیون ریال پیش بینیه ای بر خوددار می باشد و ۴۰ درصد کارخانه تیرکت اصلی اوقافی است.

۱۰-۳ زمین کارخانه به مساحت ۵۰ هزار متر مربع و زمین مشرفی البرز استان قزوین در زمین بانک صادرات ایران در خصوص تسهیلات دریافتی می باشد.

۱۰-۴ سایر دارائیهای ثابت شرکت در زمین نیوده و صندوق پیش در استفاده از آنها وجود نخواهد داشت.

شرکت تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰-۵- مانده دارانیهای در جریان تکمیل به شرح زیر میباشد:

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۷,۳۲۹,۵۰۰	۱۸۷,۳۲۹,۵۰۰	۱۸۷,۳۲۹,۵۰۰	۱۸۷,۳۲۹,۵۰۰
۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰
۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰	۸۸۹,۸۲۹,۵۰۰

ساخت و بهینه سازی نیروانی انبار نزد دیده پرداز
پروژه طرح شیشه های فلوت

ساخت و بهینه سازی نیروانی انبار نزد شرکت فرعی به اتمام رسیده و در سال مالی بعدی به حساب دارانیهای ثابت منظور و طرح شیشه فلوت در دست اقدام می باشد.

۱۰-۶- مانده سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح زیر میباشد:

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۱۷۶,۹۶۰	۴۰۰,۱۷۶,۹۶۰	۴۰۰,۱۷۶,۹۶۰	۴۰۰,۱۷۶,۹۶۰
۲۸,۰۳۲,۵۰۰	۲۸,۰۳۲,۵۰۰	۲۸,۰۳۲,۵۰۰	۲۸,۰۳۲,۵۰۰
۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰	۴۲۸,۲۰۹,۴۶۰

مشاورین پارس سیستم - شرکت
سایر اقلام

پیش پرداخت جهت احیا سیستم نرم افزاری ERP به شرکت پارس سیستم جهت ارتباط سیستم مکانیزه کارخانه با سرور دفتر تهران می باشد.

۱۰-۷- مانده موجودی سرمایه ای به شرح زیر میباشد:

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹,۵۴۵,۹۳۶	۷۹,۵۴۵,۹۳۶	۷۹,۵۴۵,۹۳۶	۷۹,۵۴۵,۹۳۶
۲۹,۹۰۲,۳۷۴	۲۹,۹۰۲,۳۷۴	۲۹,۹۰۲,۳۷۴	۲۹,۹۰۲,۳۷۴
۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰	۱۰۹,۴۴۸,۳۱۰

سایر داراییهای ثابت بهره برداری نشده نزد انبار
اثاثیه بهره برداری نشده نزد انبار (بخاری ، کولر ، اجاق گاز و)

۱۰-۸- کل طبقه سوم دفتر مرکزی در قبالت تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک ملی ایران بوده و شرکت با توجه به تسویه یگیری آزادی سازی آن را در سال مالی بعد انجام داده است.



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۴,۳۴۹,۶۵۵,۳۱۹	۱۱۴,۳۴۹,۶۵۵,۳۱۹	۱۳,۳۳۲,۷۱۹,۶۰۱	۱۳,۳۳۲,۷۱۹,۶۰۱	(۱۱-۱)
				سرمایه گذاری در شرکتها
(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	(۱۱-۱)
				کاهش ارزش انباشته
۱۱۲,۴۳۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱۲,۴۳۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱,۵۲۰,۰۲۱,۸۱۶	۱۱,۵۲۰,۰۲۱,۸۱۶	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
				سپرده سرمایه گذاری بلندمدت
۱۱۲,۴۴۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱۲,۴۴۶,۹۵۷,۵۳۴	۱۱,۵۳۰,۰۲۱,۸۱۶	۱۱,۵۳۰,۰۲۱,۸۱۶	



شرکت نوآیندی و صنعتی آرگنیک (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحات صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها گروه به شرح زیر تفکیک میشوند:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰							۱۳۹۲/۱۲/۲۹							درصد			
خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	سرمایه	تعداد سهام									
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	گزارش										
۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	-	۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	-	۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	۱۰,۰۰۰	۲۵	۱,۱۲۰,۰۰۰	شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه								
-	(۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸)	۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸	-	(۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸)	۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۰۴۹	شرکت پارس وندریک (در حال تصفیه)								
۳,۰۰۰	(۳۸,۷۷۰,۴۵۷)	۳۸,۷۷۳,۴۵۷	۳,۰۰۰	(۳۸,۷۷۰,۴۵۷)	۳۸,۷۷۳,۴۵۷	۱۰,۰۰۰	۹۹	۲۹۸	شرکت قیبه و نصب (در حال تصفیه)								
-	(۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	-	(۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	-	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران								
-	(۱,۷۳۰,۰۰۰)	۱,۷۳۰,۰۰۰	-	(۱,۷۳۰,۰۰۰)	۱,۷۳۰,۰۰۰	-	-	-	شرکت انبارهای عمومی البرز								
-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	-	مرکز تحقیقات صنایع شیشه								
-	(۱,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۴۲۰,۰۰۰	-	(۱,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۴۲۰,۰۰۰	-	-	-	شرکت میراکس								
-	(۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	-	(۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۴	مرکز پژوهش های علمی								
۱۱,۵۲۰,۰۲۱,۸۱۶	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	۱۳,۳۳۲,۷۱۹,۶۰۱	۱۱,۵۲۰,۰۲۱,۸۱۶	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	۱۳,۳۳۲,۷۱۹,۶۰۱												

۱-۱-۱- ذخایر پیش بینی شده فوق بدلیل عدم حصول اطمینان از بازیافت اصل سرمایه گذاریها و با توجه به روند زیان دهی مستمر هر یک از شرکتها ی فوق صورت گرفته است.



۱۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها (در شرکت اصلی) به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰						۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
خاص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	خاص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه	تعداد سهام	کلان		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۱۰۰,۹۱۶,۹۳۵,۷۱۸	-	۱۰۰,۹۱۶,۹۳۵,۷۱۸	۱۰۰,۹۱۶,۹۳۵,۷۱۸	-	۱۰۰,۹۱۶,۹۳۵,۷۱۸	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۹۹,۹۸۰	شرکت نوآیندی دیده پرداز		
۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	-	۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	-	۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	۱۰,۰۰۰	۳۵	۱,۱۲۰,۰۰۰	شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه		
۱۱,۵۲۰,۰۱۸,۸۱۶	(۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸)	۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸	-	(۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸)	۱,۷۶۴,۰۲۷,۳۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۰۴۹	شرکت پارس وندینگ (در حال تصفیه)		
۳,۰۰۰	(۲۸,۷۷۰,۴۵۷)	۲۸,۷۷۳,۴۵۷	۳,۰۰۰	(۲۸,۷۷۰,۴۵۷)	۲۸,۷۷۳,۴۵۷	۱۰,۰۰۰	۹۹	۲۹۸	شرکت تهیه و نصب (در حال تصفیه)		
-	(۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	-	(۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	-	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران		
-	(۱,۷۳۰,۰۰۰)	۱,۷۳۰,۰۰۰	-	(۱,۷۳۰,۰۰۰)	۱,۷۳۰,۰۰۰	-	-	-	شرکت انبارهای عمومی البرز		
-	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	-	مرکز تحقیقات صنایع شیشه		
-	(۱,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۴۲۰,۰۰۰	-	(۱,۴۲۰,۰۰۰)	۱,۴۲۰,۰۰۰	-	-	-	شرکت میراکس		
-	(۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	-	(۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۴	مرکز پژوهش های علمی		
۱۱۲,۳۳۶,۹۵۷,۵۳۴	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	۱۱۴,۲۴۹,۶۵۵,۳۱۹	۱۱۲,۳۳۶,۹۵۷,۵۳۴	(۱,۸۱۲,۶۹۷,۷۸۵)	۱۱۴,۲۴۹,۶۵۵,۳۱۹						

۱-۱-۲- ذخایر پیش بینی شده فوق دلیل عدم حصول اطمینان از بازگشت اصل سرمایه گذارینها و با توجه به روند زیان دهی مستمر هر یک از شرکتها ی فوق صورت گرفته است.

شرکت تولیدی و صنعتی آرگننه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲-۱۱- مشخصات شرکتهای فرعی وابسته گروه به قرار زیر است

فعالیت اصلی	در صد سرمایه گذاری	اقامتگاه	شرکتهای فرعی :
تولید کریستال	۱۰۰	ایران	شرکت دیده پرداز
تولید سیلیس	۳۵	ایران	شرکت استخراج وفرآوری مواد اولیه شیشه
-	۷۰	ایران	شرکت پارس وندیک (در حال تصفیه)
-	۹۹	ایران	شرکت تهیه و نصب (در حال تصفیه)

شرکتهای وابسته :

۱۲- سایر دارائیه

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۶۷۷,۵۶۶,۹۱۳	۲۰,۷۴۳,۶۹۳,۵۶۲	۲۰,۶۷۷,۵۶۶,۹۱۳	۲۰,۷۴۳,۶۹۳,۵۶۲	(۱۲-۱)
۵۶۲,۱۲۹,۳۵۹	۵۱۲,۳۹۳,۷۷۴	۲,۶۶۴,۹۶۰,۸۴۱	۲,۶۰۳,۱۳۳,۰۵۶	
-	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
۲۱,۳۲۴,۶۹۶,۱۷۲	۲۳,۷۹۰,۹۸۷,۳۳۶	۲۳,۴۳۷,۵۲۷,۷۵۴	۲۵,۸۸۱,۸۲۶,۶۱۸	

آجر های نسوز

حق الامتياز ها

حمه بلند مدت اسناد در جریان وصول بانکها

حق پذیره نویسی زمین اجاره ایی از اوقاف قزوین

۱۲-۱ موجودی آجر های نسوز بطور کامل در روند عملیات شرکت مورد استفاده قرار نمی گیرد و به منظور باز سازی و تعمیرات اساسی کوره ها در سنوات آتی نگهداری گردیده است .

شرکت تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

بازرسی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال		اسناد پرداختی تجاری:
۲۱,۸۹۷,۴۱۹,۸۹۵	۲۴,۴۳۵,۴۸۱,۷۸۴	۲۱,۸۹۷,۴۱۹,۸۹۵	۲۴,۴۳۵,۴۸۱,۷۸۴		شرکت کربنات سمنان
۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		شرکتهای گروه - شرکت استخراج مواد اولیه شیشه
۳۱,۶۹۷,۴۱۹,۸۹۵	۲۴,۴۳۵,۴۸۱,۷۸۴	۳۱,۶۹۷,۴۱۹,۸۹۵	۲۴,۴۳۵,۴۸۱,۷۸۴		
حسابهای پرداختی تجاری:					
۵۸۷,۴۱۶,۷۹۴	۱,۱۳۹,۸۰۲,۱۹۲	۵۸۷,۴۱۶,۷۹۴	۱,۱۳۹,۸۰۲,۱۹۲		حاج حسین فتحیه
۱۴,۴۲۰,۹۱۶,۳۵۵	۲۲,۷۵۵,۹۳۸	۱۴,۴۲۰,۹۱۶,۳۵۵	۲۲,۷۵۵,۹۳۸	(۱۳-۱)	حسن بابا
.	۴,۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰	.	۴,۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰		ابوالفضل خلج - خرید شیشه
.	۳,۰۵۶,۴۸۹,۱۰۳	.	۳,۰۵۶,۴۸۹,۱۰۳		باباجسینی - حسن - خرید شیشه
.	۲,۴۹۲,۸۷۸,۸۴۰	.	۲,۴۹۲,۸۷۸,۸۴۰		شرکت ایرسا صنعت جاوید - خرید شیشه
.	۹۱,۹۵۹,۶۹۹	.	۹۱,۹۵۹,۶۹۹		درخشان پودر
.	۶۲,۰۵۰,۰۰۰	.	۶۲,۰۵۰,۰۰۰		بیمه کار آفرین
۱۴,۱۱۴,۷۵۴	.	۱۴,۱۱۴,۷۵۴	.		سایان یو در شرکت
.	۲۰۸,۸۳۶,۱۰۰	.	۲۰۸,۸۳۶,۱۰۰		آقای علی نیک بخت
۳۰۶,۸۰۲,۸۸۰	۳۰۶,۸۰۲,۸۸۰	۳۰۶,۸۰۲,۸۸۰	۳۰۶,۸۰۲,۸۸۰		شرکت سولفورین
۱۱۴,۸۴۸	۱۱۴,۸۴۸	۱۱۴,۸۴۸	۱۱۴,۸۴۸		محمد مستعلی
۱,۰۵۰,۸۷۶,۱۰۳	.	۱,۰۵۰,۸۷۶,۱۰۳	.		احمدی آذر
۶۱۹,۶۳۲,۶۶۰	۳,۸۱۲,۶۳۶,۴۰۳	۱,۳۳۳,۷۷۱,۳۸۴	۵,۶۷۵,۱۶۲,۴۳۸		سایر اقلام
۱۶,۸۹۹,۸۷۴,۳۹۴	۱۵,۲۰۱,۵۲۶,۰۰۳	۱۷,۶۱۴,۰۱۳,۱۱۸	۱۷,۰۶۴,۰۵۲,۰۳۸		
۴۸,۵۹۷,۲۹۴,۲۸۹	۳۹,۶۳۷,۰۰۷,۷۸۷	۴۹,۳۱۱,۴۳۳,۰۱۳	۴۱,۴۹۹,۵۳۳,۸۲۲		

۱۳-۱- مانده حساب شرکت کربنات سمنان مربوط به خرید کربنات طی سال مالی و در خصوص کاهش مانده طلب حسن بابا به دلیل عدم خرید شیشه در ششماه دوم سال ۱۳۹۲ می باشد.

۱۳-۲- از جمع حسابهای پرداختی تجاری مبلغ ۷۵۴۸ میلیون ریال آن تا تاریخ تهیه این گزارش وصول گردیده است.



۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد پرداختنی غیر تجاری (۱۴-۱)	۴۵,۳۴۹,۵۶۵,۹۲۲	۴۳,۶۰۵,۷۵۷,۴۸۲	۴۴,۲۲۶,۲۷۸,۵۰۷	۴۳,۴۳۱,۸۵۴,۸۵۶
شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) (۱۴-۲)	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰
تخیر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده (۱۴-۳)	۷,۱۳۲,۳۶۱,۴۳۶	۱۰,۱۷۷,۹۲۸,۶۴۴	۴,۰۶۸,۷۰۰,۹۵۲	۹,۱۵۳,۰۲۵,۴۱۶
سایر (۱۴-۴)	۸۷,۵۸۷,۳۴۵,۲۹۰	۲۳,۰۰۹,۸۲۹,۲۷۲	۸۴,۵۴۹,۲۴۸,۸۱۳	۳۰,۳۱۱,۷۲۳,۱۸۹
	۱۶۹,۸۱۴,۵۵۴,۵۰۹	۱۰۲,۳۴۷,۷۹۷,۳۵۹	۱۶۲,۵۸۸,۵۱۰,۱۳۲	۹۸,۴۵۰,۸۸۵,۳۲۱

۱۴-۱ صورت ریز اسناد پرداختنی به شرح زیر است :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲ هزار فروش صنایع	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گاز استان قزوین	۱۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۷۹,۸۶۵,۰۰۰	۱۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۷۹,۸۶۵,۰۰۰
بیمه شهر صنعتی البرز	۲,۷۵۳,۰۸۴,۵۳۲	۱,۷۰۱,۰۸۳,۶۴۵	۲,۷۵۳,۰۸۴,۵۳۲	۱,۷۰۱,۰۸۳,۶۴۵
تکبیر - شرکت سرمایه گذاری	۵,۲۱۲,۷۶۲,۴۴۷	۵,۲۱۲,۷۶۲,۴۴۷	۵,۲۱۲,۷۶۲,۴۴۷	۵,۲۱۲,۷۶۲,۴۴۷
سازمان امور اقتصادی و دارایی	۳۱۱,۱۱۶,۰۸۵	-	۳۱۱,۱۱۶,۰۸۵	-
سایر	۲۰,۵۹۳,۶۰۲,۸۵۹	۱۶,۴۱۳,۰۴۶,۲۹۰	۱۹,۴۶۹,۳۱۵,۴۴۳	۱۶,۲۲۸,۱۲۲,۷۶۴
	۴۵,۳۴۹,۵۶۵,۹۲۲	۴۳,۶۰۵,۷۵۷,۴۸۲	۴۴,۲۲۶,۲۷۸,۵۰۷	۴۳,۴۳۱,۸۵۴,۸۵۶

۱۴-۱-۱ دودر هزار صنایع مربوط به سود سال ۱۳۸۰ و طلب شرکت گاز مربوط به مصرف گاز طی سال مالی و بیمه شهر صنعتی البرز بابت حق بیمه کارگران و شرکت تدبیر مقدمه طلب سود سهام سال ۱۳۸۶ می باشد. ضمناً در جهت پرونده حسابرسی تامین اجتماعی مربوط به دوره ۱۳۸۴ الی ۱۳۸۷ پرونده مختومه و تسطیط گردیده است و همچنین در خصوص پرونده حسابرسی سالهای ۱۳۸۸ الی ۱۳۸۹ توقف اجرائی آن از طرف دیوان عدالت اداری حکم قضائی صادر و به شعبه ۱۸ تامین اجتماعی تحویل گردیده است.

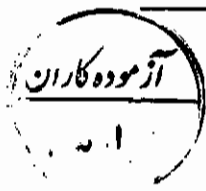
۱۴-۲ اقلام تشکیل دهنده مقادیر حساب سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) به شرح زیر است:

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد پرداختنی بابت ماهی طلب وجه نقد دریافتی	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰
	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۹,۷۴۴,۲۸۱,۸۶۰	۲۵,۵۵۴,۲۸۱,۸۶۰

۱۴-۳ ذخایر عهده مربوط به هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده گاز و برق و آب و تلفن و خدمات شهری و سایر به ترتیب به مبلغ ۳۹۹ میلیون ریال، ۸۸۱ میلیون ریال و ۱۰۳ میلیون ریال میباشد.

۱۴-۴ صورت ریز سایر اشخاص به شرح زیر است :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
مقیلهای پرداختنی	۵۷۲,۲۴۷,۰۲۸	۹۹۳,۳۴۰,۳۹۸	۲۵۰,۹۳۸,۷۲۵	۸۰۸,۷۲۴,۲۹۵
حق بیمه پرداختنی	۱,۹۶۷,۵۳۸,۱۵۰	۱,۹۸۱,۷۹۳,۴۶۲	۱,۰۰۸,۰۳۷,۸۹۷	۱,۸۰۳,۰۹۹,۵۶۸
الزله برق شهر صنعتی البرز	۱,۰۴۸,۲۷۸,۲۰۰	-	۱,۰۴۸,۲۷۸,۲۰۰	-
بن غیر نقدی کارکنان	۲۷,۷۶۰,۱۹۱	۳۹,۳۹۰,۳۰۹	۲۷,۷۶۰,۱۹۱	۲۸,۱۸۰,۳۰۹
سپرده های دریافتی	۵۲۶,۹۶۶,۷۸۹	۶۴,۷۴۲,۶۰۲	۹۲,۳۶۴,۳۸۹	۶۴,۷۴۲,۶۰۲
حقوق پرداخت نشده	۷,۷۰۰,۲۴۹,۴۵۲	۷,۶۲۵,۹۷۱,۳۵۰	۷,۱۹۴,۲۵۸,۳۹۴	۷,۱۳۷,۹۷۱,۳۵۰
تعاونی مصرف	۸۸۲,۴۱۴,۱۹۴	۹۰۶,۲۳۶,۹۲۸	۸۸۲,۴۱۴,۱۹۴	۹۰۶,۲۳۶,۹۲۸
ملییت ارزش افزوده	۲,۳۷۸,۰۲۹,۶۸۲	۳,۳۳۲,۱۴۰,۸۱۱	۱,۳۷۷,۳۴۸,۳۷۶	۲,۱۴۱,۹۶۴,۹۹۴
ملییت نقل و انتقال ملک	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
مثال ع مقسمی	۲۹,۰۵۵,۲۴۴,۳۵۷	-	۲۹,۰۵۵,۲۴۴,۳۵۷	-
شرکت استخراج و فراوری مواد اولیه شیشه	۲۰,۷۹۵,۹۹۷,۷۱۸	-	۲۰,۷۹۵,۹۹۷,۷۱۸	-
مقسمی زهرا	۵,۹۱۴,۰۲۰,۶۳۸	-	۵,۹۱۴,۰۲۰,۶۳۸	-
آقای محمدرضا گلنوز	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اسماعیل غیاثی نعمت محمد خفقی	۴۸۳,۶۶۶,۹۲۱	-	۴۸۳,۶۶۶,۹۲۱	-
سایر	۱,۴۵۹,۸۳۱,۹۷۰	۷,۵۴۰,۳۴۴,۶۱۳	۱,۴۴۳,۸۱۸,۸۱۳	۶,۹۰۵,۸۱۳,۲۴۳
	۸۷,۵۸۷,۳۴۵,۲۹۰	۲۳,۰۰۹,۸۲۹,۲۷۲	۸۴,۵۴۹,۲۴۸,۸۱۳	۳۰,۳۱۱,۷۲۳,۱۸۹



۱۵- پیش دریافت از مشتریان

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۵۶۲,۵۴۴,۰۳۲	۲۸,۳۱۷,۰۰۵,۲۹۷	۲۶,۵۶۲,۵۴۴,۰۳۲	۲۸,۳۱۷,۰۰۵,۲۹۷
.	۵,۶۱۸,۵۷۰,۰۶۶	.	۵,۶۱۸,۵۷۰,۰۶۶
۶۳۴,۶۳۱,۶۹۰	۶۳۴,۶۳۱,۶۹۰	۶۳۴,۶۳۱,۶۹۰	۶۳۴,۶۳۱,۶۹۰
۲۷,۱۹۷,۱۷۵,۷۲۲	۳۴,۵۷۰,۲۰۷,۰۵۳	۲۷,۱۹۷,۱۷۵,۷۲۲	۳۴,۵۷۰,۲۰۷,۰۵۳
۹۵,۵۸۴,۰۰۰	۹۵,۵۸۴,۰۰۰	۹۵,۵۸۴,۰۰۰	۹۵,۵۸۴,۰۰۰
۱۲۵,۸۷۵,۷۳۷	۱۲۵,۸۷۵,۷۳۷	۱۲۵,۸۷۵,۷۳۷	۱۲۵,۸۷۵,۷۳۷
۷۵,۶۲۹,۸۵۱	۷۵,۶۲۹,۸۵۱	۷۵,۶۲۹,۸۵۱	۷۵,۶۲۹,۸۵۱
.	۷۹,۲۵۴,۴۶۴	.	۷۹,۲۵۴,۴۶۴
۱,۳۵۲,۱۱۸,۸۴۴	۱,۲۸۰,۷۵۳,۲۵۸	۱,۵۸۵,۳۵۷,۰۲۴	۱,۴۷۹,۳۵۲,۶۴۷
۱,۶۴۹,۲۰۸,۴۳۲	۱,۶۵۷,۰۹۷,۳۱۰	۱,۸۸۲,۴۴۶,۶۱۲	۱,۸۵۵,۶۹۶,۶۹۹
۲۸,۸۴۶,۳۸۴,۱۵۴	۳۶,۲۲۷,۳۰۴,۳۶۳	۲۹,۰۷۹,۶۲۲,۳۳۴	۳۶,۴۲۵,۹۰۳,۷۵۲

نمایندگیهای فروش :

فتاح بختیار (صادراتی)

رنجبر کاشانی (نماینده و عامل)

رضایی محمد

سایر مشتریان :

وحید رضایی

شرکت صنایع شیشه گیلان

کیوان خسرو نژاد (مسکویت)

عطائی

سایر

۱۵-۱- مانده طلب فتاح بختیار به مبلغ ۵۸۸۸۷۴۸ دلار که با نرخ بازار آزاد تسعیر شده و مانده طلب رنجبر کاشانی از خرید شیشه که تا تهیه این گزارش به مبلغ یک میلیارد ریال کاهش یافته است.



سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۶ تا سال مالی ۱۳۹۰ شرکت اصلی بشرح جدول زیر میباشد

1595/15/29

مبلغ - ریال

شرکت نسبت به مالیات قطعی، برای عملکرد سالهای مالی ۱۳۸۶ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی و برای سالهای ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۰ زینانهای سالهای مذکور به غیر از سال ۱۳۸۷ مورد قبول واقع و برگ قطعی جبار و رساله‌های ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ در حال رسیدگی است.

5



شرکت تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

ماددهای توجیهی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام پرداختی :

مانده در ابتدای سال مالی
سود سهام مصوب
مبالغ پرداخت شده طی سال
مانده در پایان سال مالی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۲,۷۵۳,۰۹۳	۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۷۰۲,۷۵۳,۰۹۳	۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶
(۴,۷۸۲,۵۷۷)	(۵,۴۱۷,۰۳۷)	(۴,۷۸۲,۵۷۷)	(۵,۴۰۷,۰۳۷)
۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۲,۵۵۳,۴۷۹	۶۹۷,۹۷۰,۵۱۶	۶۹۲,۵۵۳,۴۷۹

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبنای مختلف بشرح ذیل است .

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۳,۲۶۲,۰۰۶,۱۱۲	۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۲	۱۶۵,۹۰۸,۵۴۴,۹۲۷	۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۲
(۳۷,۷۸۲,۲۷۶,۵۰۶)	(۳۳,۹۹۹,۷۰۴,۴۷۶)	(۳۷,۷۸۲,۲۷۶,۵۰۶)	(۳۳,۹۹۹,۷۰۴,۴۷۶)
۱۲۵,۴۷۹,۷۲۹,۶۰۶	۱۱۲,۲۹۴,۴۰۲,۱۰۶	۱۲۸,۱۲۶,۲۶۸,۴۲۱	۱۱۲,۲۹۴,۴۰۲,۱۰۶
(۹۱,۲۷۹,۶۳۵,۵۹۷)	(۶۹,۲۸۲,۷۴۸,۰۴۸)	(۹۱,۲۷۹,۶۳۵,۵۹۷)	(۶۹,۲۸۲,۷۴۸,۰۴۸)
۳۴,۲۰۰,۰۹۴,۰۰۹	۴۳,۰۱۱,۶۵۴,۰۵۸	۳۶,۸۴۶,۶۳۲,۸۲۴	۴۳,۰۱۱,۶۵۴,۰۵۸
۱۴,۵۸۶,۴۶۸,۱۰۹	۲۴,۰۲۷,۷۶۱,۶۴۸	۱۴,۵۸۶,۴۶۸,۱۰۹	۲۴,۰۲۷,۷۶۱,۶۴۸
۴۸,۷۸۶,۵۶۲,۱۱۸	۶۷,۰۳۹,۴۱۵,۷۰۶	۵۱,۴۳۳,۱۰۰,۹۳۳	۶۷,۰۳۹,۴۱۵,۷۰۶

باتکها

کسر میگرد سودو کارمزد سنوات آتی

کسر می گردد حصه بلند مدت

حصه جاری

اضافه می شود سودو کارمزد جرانم معوق

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه		نرخ
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۹۶۲,۲۰۰,۲۴۸	۴,۹۶۲,۲۰۰,۹۵۱	۴,۹۶۲,۲۰۰,۲۴۸	۴,۹۶۲,۲۰۰,۹۵۱	۵-۱۰
۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱۵
۱۲۰,۷۹۰,۱۱۵,۸۶۴	۱۰۶,۸۶۱,۰۷۷,۵۱۵	۱۲۳,۴۳۶,۶۵۴,۶۷۹	۱۰۶,۸۶۱,۰۷۷,۵۱۵	۱۵-۲۰
۲۶,۷۷۲,۶۹۰,۰۰۰	۲۳,۷۳۳,۸۲۸,۱۱۶	۲۶,۷۷۲,۶۹۰,۰۰۰	۲۳,۷۳۳,۸۲۸,۱۱۶	۲۰-۲۴
۱۶۳,۲۶۲,۰۰۶,۱۱۲	۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۲	۱۶۵,۹۰۸,۵۴۴,۹۲۷	۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۲	

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت شامل اصل و کارمزد متعلقه بشرح ذیل می باشد.

شرکت اصلی	گروه	سال
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴,۰۳۵,۶۳۰,۹۳۵	۲۴,۰۳۵,۶۳۰,۹۳۱	۱۳۹۲
۲۸,۷۸۵,۴۶۶,۰۰۴	۲۸,۷۸۵,۴۶۶,۰۰۴	۱۳۹۳
۳۲,۹۶۰,۲۳۹,۲۰۴	۳۲,۹۶۰,۲۳۹,۲۰۴	۱۳۹۴
۳۷,۹۶۸,۹۹۵,۱۵۶	۳۷,۹۶۸,۹۹۵,۱۵۶	۱۳۹۵
۲۲,۵۴۳,۷۷۵,۲۸۷	۲۲,۵۴۳,۷۷۵,۲۸۷	۱۳۹۶
۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۶	۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۲	

د - به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی	گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۰,۵۹۴,۹۰۵,۶۳۵	۱۳۰,۵۹۴,۹۰۵,۶۳۵	زمین کارخانه
۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	سفته
۴,۹۶۲,۲۰۰,۹۴۷	۴,۹۶۲,۲۰۰,۹۴۷	ماشین آلات
۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۲	۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۲	



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۵- ترکیب دریافت تسهیلات به شرح زیر می باشد

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۷۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۷۰۰,۰۰۰
۱۴۵,۲۲۰,۴۰۶,۵۸۲	۱۴۵,۲۲۰,۴۰۶,۵۸۲
۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۲	۱۴۶,۲۹۴,۱۰۶,۵۸۲

بانک تجارت
 بانک صادرات ایران

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹.۱۰۷.۳۶۱.۹۰۷	۲۵.۸۵۲.۳۵۰.۷۰۳	۲۹.۹۲۱.۴۰۴.۹۱۳	۲۶.۳۳۹.۹۶۴.۸۷۵	مانده در ابتدای سال مالی
۱.۲۰۹.۸۴۶.۸۸۲	۱۴۰.۵۲.۲۶۹.۳۸۱	۱.۶۶۲۰.۲۶.۸۸۸	۱۵.۶۱۸.۷۶۲.۱۴۸	ذخیره تأمین شده
(۴.۴۶۴.۸۵۸.۰۸۶)	(۱۵.۴۴۹.۳۴۵.۲۷۳)	(۵.۲۴۳.۴۶۶.۹۲۶)	(۱۶.۸۷۹.۲۶۶.۸۲۹)	مبالغ پرداخت شده طی سال
۲۵.۸۵۲.۳۵۰.۷۰۳	۲۴.۴۶۰.۲۷۴.۸۱۱	۲۶.۳۳۹.۹۶۴.۸۷۵	۲۵.۰۲۹.۴۶۰.۱۹۴	مانده در پایان سال مالی

۱۹-۱- در سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ تعداد ۹۹ نفر از کارکنان با پرداخت صحتاً ۱ تا ۱/۵ ماه حقوق و مزایا بخواه ارسال خدمت بخرید شده اند لازم بکنر است هزینه پرداختی مزاد یکماه حقوق پایه به هزینه جاری منظور شده است.

۲۰- سرمایه

۲۰-۱- سرمایه شرکت اصلی شامل ۹۳۹۰۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی که تماماً پرداخت شده می باشد.

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
ماشاله ع مقیمی	۶۲.۷۵۸.۴۰۷	۶۶.۸۴
شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)	۱۵.۸۵۸.۸۷۶	۱۶.۸۹
آقای محسن ضمیرانوری	۱.۶۲۱.۶۱۹	۱.۷۳
سایر سهامداران	۱۳.۶۶۱.۰۹۸	۱۴.۳۰
	۹۳.۹۰۰.۰۰۰	۱۰۰

۲۱- اندوخته قانونی:

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود ، به موجب مفاد مواد یاد شده تارمیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰٪ سرمایه های شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است ، اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست .

۲۲- سایر اندوخته ها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱.۸۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰	سایر اندوخته ها
۱.۸۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰	



۲۳- فروش خالص و درآمدهای خدمات

شرکت اصلی				گروه			
مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار
۱۳۹۱ سال	۱۳۹۲ سال	۱۳۹۱ سال	۱۳۹۲ سال	۱۳۹۱ سال	۱۳۹۲ سال	۱۳۹۱ سال	۱۳۹۲ سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۸,۶۳۴,۸۸۵,۷۳۸	۵,۷۰۳,۵۳۷	۱۹۱,۷۳۸,۹۱۶,۵۴۶	۵,۰۶۰,۰۲۸	۱۸۸,۶۳۴,۸۸۵,۷۳۸	۵,۷۰۳,۵۳۷	۱۹۱,۷۳۸,۹۱۶,۵۴۶	۵,۰۶۰,۰۲۸
۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۶۴۸,۱۵۸,۹۲۴	۱۹۵,۶۲۵,۶۷۷,۹۴۱	۰	۰
۱۸۸,۶۳۴,۸۸۵,۷۳۸	۱۹۱,۷۳۸,۹۱۶,۵۴۶	۱۹۱,۷۳۸,۹۱۶,۵۴۶	۲۵۳,۲۸۳,۰۴۴,۶۶۲	۲۸۷,۳۶۴,۵۹۴,۴۸۷	۲۸۷,۳۶۴,۵۹۴,۴۸۷	۲۸۷,۳۶۴,۵۹۴,۴۸۷	۲۸۷,۳۶۴,۵۹۴,۴۸۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۱,۵۷۸,۳۳۰,۶۳۵	۳,۱۶۱,۶۵۸	۸۴,۰۱۵,۷۱۵,۹۳۱	۲,۳۶۴,۰۸۵	۹۱,۵۷۸,۳۳۰,۶۳۵	۳,۱۶۱,۶۵۸	۸۴,۰۱۵,۷۱۵,۹۳۱	۲,۳۶۴,۰۸۵
۹۱,۵۷۸,۳۳۰,۶۳۵	۸۴,۰۱۵,۷۱۵,۹۳۱	۸۴,۰۱۵,۷۱۵,۹۳۱	۹۱,۵۷۸,۳۳۰,۶۳۵	۸۴,۰۱۵,۷۱۵,۹۳۱	۸۴,۰۱۵,۷۱۵,۹۳۱	۸۴,۰۱۵,۷۱۵,۹۳۱	۸۴,۰۱۵,۷۱۵,۹۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸,۰۴۳,۳۳۱,۵۸۶	۰	۰	۰	۱۰,۵۳۷,۴۲۸,۲۲۴	۳,۲۸۶,۳۳۱,۲۵۴	۳,۲۸۶,۳۳۱,۲۵۴	۳,۲۸۶,۳۳۱,۲۵۴
۶,۱۱۸,۶۱۶,۹۶۰	۰	۰	۰	۶,۱۱۸,۶۱۶,۹۶۰	۳,۳۵۸,۴۲۳,۶۴۱	۳,۳۵۸,۴۲۳,۶۴۱	۳,۳۵۸,۴۲۳,۶۴۱
۲۶۶,۰۵۱,۳۶۷,۸۳۷	۲۷۲,۳۹۶,۳۰۸,۸۳۶	۲۷۲,۳۹۶,۳۰۸,۸۳۶	۳۲۸,۲۰۵,۳۳۰,۱۱۳	۳۲۸,۲۰۵,۳۳۰,۱۱۳	۳۶۴,۷۳۵,۵۵۵,۵۲۳	۳۶۴,۷۳۵,۵۵۵,۵۲۳	۳۶۴,۷۳۵,۵۵۵,۵۲۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱- ۲۳- قیمت گذاری معمولان شرکت تابع قیمت بازار و به علاوه قیمت مدیریت توسط ریاست هیئت مدیره تعیین می گردد.

۱-۲۳- خریداران عمده محصولات شرکت اصلی به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲			
مبلغ فروش	مقصد فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	
ریال			ریال	
۷۰,۹۸۰,۱۷۲,۸۴۸	داخل ایران	۲۸	۷۷,۴۷۵,۶۸۷,۶۱۳	بختیار فتاح احمد
۰	داخل ایران	۲۸	۷۶,۸۸۲,۸۹۴,۲۵۵	ایرما صنعت
۵۴,۲۰۷,۹۸۳,۲۵۴	خارج از ایران	۱۳	۳۴,۱۹۰,۷۹۸,۴۳۸	حسن بابا
۵۰,۳۱۷,۴۰۴,۲۶۶	داخل ایران	۱۰	۲۷,۹۷۴,۹۴۳,۳۹۲	بابا حسینی
۲۲,۱۲۳,۴۶۲,۵۷۶	داخل ایران	۹	۲۵,۵۱۴,۱۲۲,۴۱۴	رنجبر
۴,۱۲۲,۲۹۱,۳۵۲		۲	۶,۰۹۷,۶۴۳,۷۱۷	ابوالفتحی
۳,۴۵۱,۷۲۴,۲۵۰		۲	۵,۷۵۴,۸۰۸,۸۲۵	احمد شیععی
۰		۱	۱,۷۹۸,۷۴۴,۴۹۸	عظائی
۶,۲۳۸,۲۰۴,۰۰۰		۱	۱,۴۰۳,۵۰۰,۰۰۰	محمد رضا نصیری
۴,۵۹۳,۹۰۰,۰۰۰		۰	۷۸۲,۸۵۰,۰۰۰	شریف نجیب
۵۰,۰۱۶,۲۲۵,۲۸۱	داخل و خارج از ایران	۵	۱۴,۵۲۰,۲۱۵,۶۸۴	سایر
۲۶۶,۰۵۱,۳۶۷,۸۲۷		۱۰۰	۲۷۲,۳۹۶,۲۰۸,۸۳۶	

۲-۲۳- جدول مقایسه ایی فروش و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر است

شرح (محصول)	فروش	بهای تمام شده کل	سود (زیان) ناخالص	درصد سود (زیان)
	ریال	ریال	ریال	
شیشه های تولیدی - شرکت اصلی	۲۷۲,۳۹۶,۲۰۸,۸۳۶	۳۴۷,۹۱۸,۶۰۲,۷۱۰	(۷۵,۵۲۲,۳۹۳,۸۷۴)	(۲۸)
خالص فروش کورستان - شرکت فرعی	۹۲,۳۳۹,۳۴۶,۶۸۷	۱۰۵,۰۴۲,۸۷۸,۹۵۰	(۱۲,۷۰۳,۵۳۲,۲۶۳)	(۱۴)
جمع	۳۶۴,۷۳۵,۵۵۵,۵۲۳	۴۵۲,۹۶۱,۴۸۱,۶۶۰	(۸۸,۲۲۵,۹۲۶,۱۳۷)	

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

گروه		شرکت اصلی	
سال ۱۳۹۲	ریال	سال ۱۳۹۱	ریال
۱۹۹,۹۲۹,۲۴۵,۵۳۱	۱۵۵,۲۸۳,۵۴۰,۸۹۹	۱۵۵,۸۷۳,۱۵۷,۴۴۷	۱۳۷,۰۳۸,۲۰۲,۱۱۴
۵۴,۱۰۳,۹۸۷,۱۵۵	۴۷,۷۱۷,۸۱۹,۱۱۷	۳۵,۵۵۵,۹۵۷,۲۵۹	۳۵,۵۳۹,۷۸۸,۳۳۰
۱۵۴,۲۷۳,۵۵۷,۵۳۰	۱۳۱,۲۵۱,۵۰۸,۹۰۵	۱۳۱,۵۳۷,۱۹۵,۱۹۵	۱۰۷,۵۳۸,۹۸۸,۴۵۸
۵۱,۳۸۸,۵۹۷,۹۲۳	۴۹,۹۰۹,۹۹۱,۹۴۳	۵۱,۳۸۸,۵۹۷,۹۲۳	۴۹,۹۰۹,۹۹۱,۹۴۳
(۴۱,۲۹۹,۱۴۰,۴۸۰)	(۴۵,۳۵۵,۴۴۳,۸۹۵)	(۴۱,۲۹۹,۱۴۰,۴۸۰)	(۴۵,۳۵۵,۴۴۳,۸۹۵)
۴۱۸۳۹۵۳۳۵۵۰	۳۳۹,۸۰۵,۵۱۵,۹۵۹ ۵۲۷۰۱۴۹۰۱ ۳۳۴۳۰۸۷۳۰۷۸	۳۴۵,۲۵۵,۸۵۷,۳۵۵	۲۸۴,۷۷۰,۵۲۵,۹۵۹
۵۴۵۸۵۲۵۸۹	۴۴۸,۴۵۵,۵۸۹	۵۰,۵۸,۵۵۲,۵۸۹	۵,۳۷۵,۰۱۳,۹۷۱
(۷,۳۵۰,۵۸۵,۳۰۳)	(۳۳۹,۱۱۲,۸۷۸,۳۵۱)	(۷,۳۵۰,۵۸۵,۳۰۳)	(۵,۵۸,۵۵۲,۵۸۹)
۴۱۷,۱۱۴,۴۰۲,۹۴۵	۵۸,۵۸۴,۹۸۴,۹۱۵	۳۴۳,۹۷۴,۹۳۳,۵۴۱	۲۸۴,۰۷۵,۸۸۸,۳۴۲
۵۳,۵۸۷,۵۳۰,۸۲۸	۵۲,۹۵۴,۳۲۰,۹۷۹	۱۳,۲۸۳,۵۵۸,۴۷۲	۷,۹۱۴,۳۲۲,۴۰۷
(۲۷,۸۴۰,۴۵۲,۱۱۲)	(۵۳,۹۵۴,۳۲۰,۹۷۹)	(۹,۳۳۹,۹۸۹,۴۰۲)	(۱۳,۲۸۳,۵۵۸,۴۷۲)
۴۵۲,۹۵۱,۴۸۱,۵۵۱	۳۳۳,۷۴۳,۵۴۲,۲۸۷	۳۴۷,۹۱۸,۵۰۲,۷۱۰	۲۷۸,۷۰۷,۵۵۲,۲۷۷

مواد مستقیم مصرفی

دستور مستقیم (یادداشت ۲-۲۴)

سربار ساخت (یادداشت ۳-۲۴)

خرده شیشه مصرفی

کسر می شود: خرده شیشه برگشتی

جمع هزینه تولید

اضافه میشود: موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال

کسر میشود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال

بهای تمام شده کالای تولید شده

اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال

کسر میشود: موجودی کالای ساخته پایان سال

شرکت تولیدی و صنعتی آذکنه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲۴-۱ در سال مورد گزارش (مبلغ) ۱۶۶۸۷۳ میلیون ریال (سال قبل ۱۳۷۰۳۸ میلیون ریال) توسط شرکت اصلی خریداری شده است
تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است

نوع مواد اولیه	نام کشور	نوع فروشنده	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	درصد نسبت به کل خرید ۱۳۹۰
سیلیس	ایران	شرکت استخراج	۲۸.۹۳۷	۳۰.۳۹۸	۱۷.۳۴
	ایران	شرکت کربنلت سمنان	۱۱۱.۹۰۰	۸۰.۰۲۹	۶۷.۰۶
کربنات سدیم					
پودر دولمیت	ایران	حاج حسین فتحیه	۳.۸۴۹	۳.۹۶۳	۲.۳۱
	ایران	شرکت املاح معدنی ایران	۳.۴۱۱	۲.۲۵۷	۲.۰۴
پودر سولفات سدیم					
کربنات مراغه	ایران	کاوه	۹۲۱	۴۰۱۱	۰.۵۵
	ایران	اشخاص مختلف	۱۷.۸۵۵	۱۶.۳۸۰	۱۰.۷۰
سایر					
			۱۶۶.۸۷۳	۱۳۷.۰۳۸	۱۰۰



شرکت تولیدی و صنعتی آگسنت (سهامی عام)

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۲۴. هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی
	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۲۰۴,۷۴۳,۷۶۵	۲۳,۲۵۴,۰۱۵,۳۲۷	۳۴,۶۴۳,۴۲۴,۵۲۶	۳۷,۶۸۴,۶۷۲,۲۰۲
۳,۸۷۴,۴۹۵,۳۲۱	۳,۸۸۶,۸۲۲,۷۲۷	۵,۴۱۷,۵۷۲,۷۵۸	۵,۸۰۳,۲۷۱,۵۳۲
۷,۵۶۰,۵۴۹,۲۴۴	۹,۵۱۶,۱۱۹,۲۱۵	۷,۸۵۶,۸۲۱,۸۳۳	۱۰,۶۱۶,۰۴۳,۴۲۲
۳۵,۶۳۹,۷۸۸,۳۳۰	۳۶,۶۵۶,۹۵۷,۲۶۹	۴۷,۷۱۷,۸۱۹,۱۱۷	۵۴,۱۰۳,۹۸۷,۱۵۶

حقوق و دستمزد و مزایا

حق بیمه سهم کارفرما

مزایای پایان خدمت

جمع

۳-۲۴. هزینه های سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی
	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۴۹۹,۴۷۲,۹۹۷	۴۱,۵۳۲,۲۴۰,۳۱۲	۳۸,۵۰۲,۸۸۵,۳۱۳	۴۵,۶۴۳,۱۷۰,۵۹۳
۵,۸۵۱,۲۸۶,۹۷۸	۵,۶۱۰,۷۲۳,۰۴۲	۶,۳۴۴,۱۱۱,۲۲۳	۶,۰۱۹,۴۴۹,۱۰۴
۸,۸۶۶,۶۳۷,۷۰۲	۱۳,۰۲۷,۴۲۰,۴۶۷	۸,۹۸۵,۸۱۹,۶۰۰	۱۳,۱۴۲,۳۵۰,۶۸۷
۴۵,۲۷۴,۳۸۵,۳۰۸	۴۸,۹۸۳,۶۸۶,۷۲۲	۵۱,۱۷۰,۰۰۵,۰۷۰	۵۳,۰۱۷,۸۱۶,۱۱۴
۷۶,۳۷۳,۵۸۱	۵۱,۹۵۸,۳۶۶	۹۵,۵۵۶,۰۱۸	۵۱,۹۵۸,۳۶۶
۱,۲۶۳,۴۲۲,۵۱۷	۱,۷۰۵,۰۵۷,۷۴۲	۱,۲۶۳,۴۲۲,۵۱۷	۱,۷۰۵,۰۵۷,۷۴۲
۸,۳۵۳,۶۵۶,۷۷۲	۸,۱۷۳,۵۰۲,۲۵۳	۱۵,۹۴۲,۸۱۱,۵۹۶	۱۵,۳۹۵,۲۵۲,۱۳۳
۲,۰۶۶,۲۱۶,۲۱۵	۲,۷۷۹,۹۴۶,۶۹۰	۲,۰۶۶,۸۴۱,۲۱۵	۲,۸۱۱,۰۸۶,۶۹۰
۸۷,۴۹۲,۶۰۲	۱۲۸,۷۷۰,۴۷۴	۱۰۳,۴۹۷,۶۷۶	۱,۸۱۰,۱۵۷,۳۹۷
۳,۲۵۱,۳۹۵,۰۸۹	۳,۹۷۱,۱۳۶,۶۴۵	۳,۲۵۱,۳۹۵,۰۸۹	۳,۹۷۱,۱۳۶,۶۴۵
۱,۱۱۰,۰۰۸۷,۱۷۹	۲,۱۵۳,۷۲۳,۰۸۲	۱,۱۱۰,۰۰۸۷,۱۷۹	۲,۱۵۳,۷۲۳,۰۸۲
۶۶۸,۹۴۸,۸۰۶	۸۳۱,۲۳۰,۶۸۷	۶۶۹,۳۲۲,۷۳۰	۸۳۱,۲۳۰,۶۸۷
۵۰۲,۶۴۰,۸۱۴	۱,۷۰۷,۴۶۲,۵۸۱	۵۰۲,۶۴۰,۸۱۴	۱,۷۰۷,۴۶۲,۵۸۱
۳۲۰,۰۳۷,۴۳۰	۱۸۷,۰۱۸,۵۶۸	۳۴۰,۷۸۱,۰۲۹	۲۴۰,۶۸۹,۳۱۸
۲۷,۳۲۶,۹۰۰	۴۱۹,۹۱۶,۴۰۲	۲۷,۳۲۶,۹۰۰	۴۱۹,۹۱۶,۴۰۲
	۲۱,۸۹۵,۷۴۶	۴,۲۵۸,۵۳۱,۵۰۸	۴,۹۹۸,۹۳۵,۰۷۵
۲۴۷,۵۵۳,۲۱۶	۳۵۱,۵۰۵,۴۱۷	۲,۵۴۴,۵۱۹,۰۶۷	۳۵۴,۴۸۹,۹۱۴
۱۱۳,۴۶۶,۹۴۴,۱۰۶ (۵,۹۲۷,۹۵۵,۶۲۸)	۱۳۱,۶۳۷,۱۹۵,۱۹۶	۱۳۷,۱۷۹,۵۴۴,۵۴۴ (۵,۹۲۷,۹۵۵,۶۲۸)	۱۵۴,۲۷۳,۵۶۷,۵۳۰
۱۰۷,۵۳۸,۹۸۸,۱۶۸	۱۳۱,۶۳۷,۱۹۵,۱۹۶	۱۳۱,۲۵۱,۶۰۸,۹۰۶	۱۵۴,۲۷۳,۵۶۷,۵۳۰

حقوق و دستمزد و مزایا

حق بیمه سهم کارفرما

مزایای پایان خدمت

برق و سوخت

پست و مخابرات

هزینه های پیمانکاران خدماتی

استهلاک

هزینه های تعمیر و نگهداری

نوشته افزار و ملزومات

رستوران

مواد غیر مستقیم مصرفی

لباس کار و وسایل ایمنی

هزینه خدمات شهری

حق بیمه احوال

عوارض

هزینه های بسته بندی

سایر اقلام

جمع

انتقال سهم هزینه های کریستال به شرکت دیده بردار

۳-۲۴.۱. افزایش حقوق و مزایا و همچنین بیمه سهم کارفرما نسبت به سال قبل ناشی از اجرای پیشنهاد وزارت کار و امور اجتماعی است .

۳-۲۴.۲. تولیدات شرکت در مقایسه با ظرفیت اسمی و تولید اسمال قبل بشرح زیر میباشد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۲	تولید واقعی سال ۱۳۹۱	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	گروه های ذوب یک و دو
۷۲,۹۴۹	۸۹,۷۱۹	۸۹,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	تن	تولیدات سالن ایمنی
.	.	۱۷,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	متر مربع	

شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲۵- هزینه های فروش عمومی و اداری

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۷۹۶,۸۴۴,۲۵۶	۶,۱۰۷,۳۲۰,۴۷۱	۶,۸۹۷,۱۵۶,۹۳۳	۶,۵۰۳,۵۹۹,۹۹۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۶۹,۱۸۷,۰۱۶	۳,۰۸۲,۷۰۷,۰۲۷	۵۶۴,۰۴۵,۹۹۵	۳,۱۴۰,۴۷۳,۳۴۹	بیمه سهم کارفرما
۸۳۴,۸۱۰,۲۸۱	۸۸۹,۲۹۷,۹۴۴	۸۹۳,۱۹۱,۷۲۲	۹۲۱,۸۶۶,۰۳۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۸۵,۹۶۹,۳۱۶	۹۶۶,۴۵۱,۶۰۰	۱,۵۷۹,۹۶۳,۸۱۶	۱,۵۰۲,۷۱۴,۸۰۰	هزینه حق الزحمه خدمات حرفه ای و حق حضور
.	۴,۶۰۰,۰۰۰	.	۴,۶۰۰,۰۰۰	هزینه سفر و مأموریت
۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۰۰,۰۰۰	.	هزینه بسته بندی و نمونه های تبلیغاتی
۹۰,۵۳۳,۷۱۸	۸۰,۳۳۱,۸۸۰	۱۳۸,۵۰۱,۸۰۴	۱۲۱,۰۳۲,۶۲۹	نوشت افزار و ملزومات
۸۶۰,۷۵۹,۰۲۰	۶۱۴,۰۴۵,۲۹۹	۹۹۷,۸۱۸,۷۹۸	۷۱۳,۷۰۹,۸۲۸	هزینه استهلاك
۱۰۲,۸۲۵,۹۱۱	۱۲۵,۲۶۵,۱۰۹	۱۰۲,۸۲۵,۹۱۱	۱۲۵,۲۶۵,۱۰۹	هزینه برق و آب و سوخت
۲۲,۱۰۱,۴۷۶	۲۴۱,۴۷۴,۸۶۰	۳۷۸,۰۸۶,۲۰۲	۳۳۵,۸۶۷,۹۱۵	هزینه مواد غذایی و پذیرایی
۹۳,۰۳۹,۱۵۳	۸۵,۴۹۷,۷۶۲	۹۳,۰۳۹,۱۵۳	۸۵,۴۹۷,۷۶۲	پست و تلگراف و تلفن
۱۶۰,۰۳۷,۷۳۷	۲۱۸,۹۳۶,۷۰۰	۱۶۰,۰۳۷,۷۳۷	۲۱۸,۹۳۶,۷۰۰	هزینه برگزاری نمایشگاه و صادرات
۱۴۸,۹۴۵,۸۸۴	۱۵۵,۱۱۷,۵۲۶	۱۹۶,۴۳۵,۱۸۴	۱۵۵,۴۱۷,۵۲۶	هزینه تعمیرات و نگهداری
۳,۸۲۲,۰۰۰	۳۶,۵۰۷,۰۶۰	۳,۸۲۲,۰۰۰	۳۶,۵۰۷,۰۶۰	هزینه حق اشتراک و مطبوعات
۵۰۲,۲۶۹,۹۴۸	۳۰۰,۲۶۲,۹۰۰	۵۰۲,۲۶۹,۹۴۸	۳۰۰,۲۶۲,۹۰۰	عوارض وثبتی و محضری
۱۱,۸۱۰,۳۴۲	۱۱,۴۰۲,۳۰۹	۱۱,۸۱۰,۳۴۲	۱۱,۴۰۲,۳۰۹	بیمه دارائنها
۱,۲۶۳,۵۵۴,۲۳۶	۷۷,۶۷۰,۲۶۶	۱,۶۲۴,۱۸۱,۱۷۰	۸۲۱,۲۸۱,۴۴۱	سایر اقلام
۱۱,۳۴۹,۰۱۰,۲۹۴	۱۲,۹۹۶,۸۸۸,۷۱۳	۱۴,۱۴۵,۶۸۶,۷۱۶	۱۴,۹۹۸,۴۳۵,۳۶۲	

۲۵-۱- افزایش بیمه سهم کارفرما مربوط به پرونده حسابرسی تامین اجتماعی است که مبلغ ۴ میلیارد ریال برک اعلامیه صادره به مبلغ ۲.۶ میلیارد ریال پس از رسیدگی در هیئت حل اختلاف کاهش و در حسابها منظور شده است.



شرکت تولیدی و صنعتی آنگنه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۱۲,۱۶۹,۸۱۱	۰	۳۱۲,۱۶۹,۸۱۱
۱,۰۳۱,۴۸۱,۲۰۲	۰	۱,۰۳۱,۴۸۱,۲۰۲	۰
۱۹۲,۴۵۷,۶۴۰	۳۴۱,۸۴۲,۵۰۶	(۱,۳۱۱,۳۰۴,۱۸۵)	۷۶,۱۰۰,۷۰۶
۱,۲۲۳,۹۳۸,۸۴۲	۶۵۴,۰۱۲,۳۱۷	(۲۷۹,۸۲۲,۹۸۳)	۳۸۸,۲۷۰,۵۱۷

سود(زیان) حاصل از فروش ضایعات

سود(زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز

سایر درآمدهای عملیاتی

۲۷- هزینه‌های مالی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸۰,۹۴۲,۷۱۶	۰	۸۰,۹۴۲,۷۱۶
۱۰,۳۴۳,۰۴۵,۸۵۹	۱۴,۷۴۲,۱۱۰,۵۲۱	۱۲,۴۲۸,۵۷۳,۹۷۰	۱۵,۶۵۰,۵۲۵,۵۰۳
۱۰,۳۴۳,۰۴۵,۸۵۹	۱۴,۸۲۳,۰۵۳,۲۳۷	۱۲,۴۲۸,۵۷۳,۹۷۰	۱۵,۷۳۱,۴۶۸,۲۱۹

هزینه‌های بانکی

سود و کار مزد تسهیلات مالی دریافتی از بانکها

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۲۴,۲۹۵,۴۷۲	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۹,۹۹۱,۹۱۹	۳۱۷,۰۸۲,۱۹۱	۲۹,۹۹۱,۹۱۹	۳۷۱,۷۵۵,۸۱۸
۱۰۶,۷۳۳,۸۲۴	۱۰۸,۸۶۸,۷۸۸	۱۰۷,۷۷۷,۹۱۱	۱۲۴,۹۸۵,۵۲۱
۳۴۴,۸۹۶,۹۳۰	۱,۱۱۵,۶۴۷,۰۶۳	(۱,۹۲۷,۰۲۶,۶۸۷)	۱,۳۱۶,۲۴۷,۳۵۰
۸,۰۹۷,۶۲۲,۶۷۳	۲,۱۵۷,۵۹۸,۰۴۲	۵,۸۳۵,۰۳۸,۶۱۵	۲,۴۲۸,۹۸۸,۶۸۹

سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریها

سود (زیان) حاصل از فروش داراییهای ثابت

سود سپرده‌های بانکی

سایر

۲۸-۱ کاهش سود سرمایه گذاریها مربوط به طرح افزایش سرمایه شرکت استخراج و تولید مواد اولیه که مجمع عمومی سالیانه آن شرکت طبق قانون تجارت ۱۰ درصد سود سهام پیشنهادی مصوب شده است .



شرکت تولیدی و صنعتی آبگینه (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۹- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
-	-	۳۹۱,۷۴۴,۰۴۳	-	سایر هزینه های عملیاتی - پرداخت مالیات تکلیفی سالهای ۸۷-۸۸-۸۹
-	-	۲۱۹,۹۶۵,۳۴۷	-	سایر هزینه های عملیاتی - پرداخت مالیات حقوق سال ۸۷
-	-	۴۴۳,۶۷۵,۵۹۶	-	سایر هزینه های عملیاتی - جریمه عوارض شهرداری
-	-	۱,۴۷۶,۵۲۱,۷۴۳	-	سایر هزینه های عملیاتی - مالیات عملکرد سالهای ۸۶-۸۷
-	-	۳۷۳,۳۰۲,۹۷۷	-	سایر هزینه های عملیاتی - تعیین تکلیف حساب مشتریان
-	-	۱۳۰,۶۰۰,۰۰۰	-	سایر هزینه های عملیاتی - اصلاح حساب شرکت آبگینه
-	-	-	(۷۴۳,۹۸۰,۳۵۳)	سایر هزینه های عملیاتی - بابت حسابرسی بیمه سال ۸۷-۸۸
-	-	-	(۲۱۲,۴۰۸,۹۳۴)	سایر هزینه های غیر عملیاتی بابت مالیات ارزش افزوده سال ۸۸,۹۱
-	۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های سریار ساخت - کمکهای غیر نقدی به پرسنل
-	۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۵,۸۰۹,۷۰۶	(۴۵۸,۳۸۹,۲۸۷)	جمع

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۲,۷۸۱,۲۵۵,۹۰۳)	(۸۷,۸۶۵,۲۷۰,۳۷۱)	(۱۹,۹۶۳,۷۲۱,۸۷۲)	(۱۰۲,۸۳۶,۰۹۰,۹۸۴)	سود (زیان) عملیاتی
۸,۹۳۸,۷۷۷,۷۶۳	۸,۴۵۰,۶۷۸,۳۸۶	۱۶,۶۶۴,۹۹۲,۳۶۵	۱۵,۷۱۵,۲۷۱,۸۶۸	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود
(۳,۲۵۵,۰۱۱,۲۰۴)	(۱,۳۹۲,۰۷۵,۸۹۲)	(۳,۵۸۱,۴۴۰,۰۳۸)	(۱,۲۶۰,۵۰۴,۶۸۱)	خالص افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۹,۵۶۹,۷۹۷,۱۹۷)	۴,۳۳۰,۷۱۶,۱۸۰	(۷,۹۸۶,۲۹۴,۶۴۳)	۳۳,۷۱۳,۸۲۴,۳۳۱	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۵۳۵,۳۰۱,۵۱۱)	۷۸,۴۵۲,۳۹۹	(۱,۵۳۵,۵۹۲,۰۱۴)	(۱,۲۲۳,۱۹۱,۰۷۴)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۱۱,۹۳۳,۳۹۱,۵۱۱)	۲۴,۹۹۷,۶۳۱,۲۵۵	(۱۸,۵۲۸,۹۵۳,۹۲۵)	۳,۲۱۸,۵۷۱,۷۶۵	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۳۲,۵۶۱,۵۲۲,۶۴۸	۵۶,۲۰۸,۰۵۸,۲۷۶	۳۵,۲۸۹,۳۹۷,۵۰۷	۶۱,۳۸۹,۵۵۸,۰۶۱	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
۱۱,۹۵۵,۰۳۶,۹۳۰	۷,۳۸۰,۹۲۰,۲۰۹	۱۱,۸۶۱,۳۳۴,۸۶۴	۷,۳۴۶,۲۸۱,۴۱۸	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۳۷۴,۸۸۸,۸۵۰	۱,۱۱۵,۶۴۷,۰۶۳	(۱,۹۴۵,۰۹۳,۳۲۵)	۱,۳۱۶,۲۴۷,۳۵۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۰,۷۵۵,۴۶۸,۸۶۴	۱۳,۳۰۴,۷۵۷,۶۰۵	۱۰,۲۷۴,۶۲۸,۹۱۸	۱۷,۳۷۹,۹۶۸,۰۵۴	جمع





گروه تولیدی و صنعتی آنگه (سهایی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۲

۳۱- بدیهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

در تاریخ گزارش‌نامه شرکت فاقد هر گونه بدیهی احتمالی با اهمیت بوده لیکن تعهدات موضوع ماده ۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۶۷ مربوط حسابهای انتظامی نزد دیگران در تاریخ گزارش‌نامه به شرح زیر است

گروه	شرکت اصلی
میلون ریال	میلون ریال
۱۱۹,۴۳۱	۱۰۶,۹۳۱
۳,۸۴۹	۳,۸۴۵
۲۸,۶۷۱	۱۴,۳۲۹
۱۵۱,۹۵۱	۱۲۵,۴۱۵

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ گزارش‌نامه:

رویدادی که بعد از تاریخ گزارش‌نامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی واقع شده باشد و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی یا افشاء آن باشد رخ نداده است.

۳۳- معاملات با انحصاری وابسته:

۳۳-۱- معاملات گروه با انحصاری وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است

سال ۱۳۹۱				سال ۱۳۹۲							
ماده طلب (دهی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله به میلیون ریال	ماده طلب (دهی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله به میلیون ریال	نوع تعیین قیمت	آیا مشمول ماده ۲۹ می باشد	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	واحد تجاری وابسته
۳,۳۱۵		۳۱,۸۷۸	(۳,۹۳۸)	۰	۳۰,۷۹۶	ارزش منصفانه	بله	خرید مواد اولیه	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت استخراج و کارآردی مولد آله شیشه	
۳۷,۸۰۹		۲۳,۵۵۱	۱۳,۵۷۷	۰	۲۳,۳۸۶	ارزش منصفانه	بله	تأمین نقدینگی	عضو هیات مدیره	شرکت دوده پرداز	
-		۳,۲۲۱	(۵,۹۱۳)	۰	(۵,۹۱۳)	ارزش منصفانه	بله	تأمین نقدینگی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	زهره ع نفیسی	اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی
(۳,۱۸۳)		۱۰,۳۳۳	(۲۸,۹۸۹)		(۲۸,۹۸۹)	ارزش منصفانه	بله	تأمین نقدینگی	رئیس هیات مدیره	محمده ع نفیسی	

شرکت تولیدی و صنعتی آگینه (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۴- وضعیت ارزی

۳۴-۱- دارائیهای و بدهیهای بولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است

شرکت اصلی	گروه	پیش دریافتها
دلار	دلار	
۸۸۸,۷۴۸,۰۰	۸۸۸,۷۴۸,۰۰	

