

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

بأنضمام

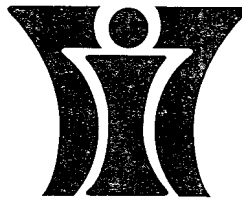
صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

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



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت کارخانجات تولیدی پلاستیران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

مبنای نتیجه گیری مشروط

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

۵- سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی و سپرده ها و پیش پرداختها جمعاً شامل مبلغ ۹۵۷۴ میلیون ریال ارقام راكد و سنواتی بوده كه در این خصوص مبلغ ۴۲۵۲ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوك الوصول در صورتهای مالی گزارش گردیده است (یادداشتهای توضیحی ۵، ۶ و ۸ صورتهای مالی). تا تاریخ این گزارش، پیگیریهای شرکت در خصوص وصول و یا بعضاً رفع مغایرت حسابهای فی مابین منجر به نتیجه قطعی نشده است. همچنین به مبلغ ۹۶۰۴ میلیون ریال از حسابها و اسناد پرداختنی (یادداشتهای توضیحی ۱۳ و ۱۴ صورتهای مالی) راكد و سنواتی می باشد. تعدیل صورتهای مالی از این بابت ضروری می باشد،

۶- شرکت برخلاف استانداردهای گزارشگری مالی، در محاسبه بهای تمام شده تولیدات نسبت به تفکیک هزینه های جذب نشده در تولید شامل هزینه های عدم استفاده مطلوب از ظرفیت ماشین آلات، عدم استفاده موثر از نیروهای انسانی و همچنین افشای مناسب و مقایسه ای مبالغ بهای تمام شده و فروش هریک از محصولات تولیدی، اقدام ننموده است. انجام تعدیلات از این بابت در صورتهای مالی مورد گزارش ضروری است.

نتیجه گیری مشروط

۷- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶، این موسسه به موردی كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نكرده است.

تاكید بر مطالب خاص

۸- نتیجه اقدامات انجام شده در خصوص تغییر کاربری و استفاده بهینه از زمینهای واقع در سعیدآباد شهریار جمعاً به مقدار ۲۸/۸۹۰ متر مربع علیرغم پرداخت مبلغ ۴۶۵۴ میلیون ریال از طرف شرکت، تاکنون منجر به نتیجه قطعی نگردیده است. همچنین با توجه به عدم اخذ گواهی پایان کار ساختمان اداری کارخانه تا تاریخ این گزارش، اسناد مالکیت کارخانه مورد اصلاح واقع نشده است (یادداشتهای توضیحی ۳-۹ و ۲-۶-۹ صورتهای مالی). اظهارنظر این موسسه در اثر این بند زیر مشروط نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

۹- تولیدات شرکت به میزان قابل توجهی کمتر از ظرفیت قابل دسترس بوده و نتیجه عملیات شرکت طی دوره های مالی اخیر، منجر به زیانهای قابل ملاحظه ای گردیده است. زیان انباشته در تاریخ ترازنامه (بدون تاثیر موارد مطروحه بالا) به مبلغ ۳۹۵ میلیارد ریال و حدوداً معادل ۶/۸ برابر سرمایه ثبت شده آن (سال قبل به مبلغ ۳۳۶ میلیارد ریال و ۵/۸ برابر سرمایه) می باشد. با توجه به فقدان نقدینگی کافی، باز پرداخت بدهی سر رسید شده به بانکها، شرکتهای و اشخاص در مواعید مقرر، ممکن نگردیده است.



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

۱۱- مفاد آئین نامه معاملات در خصوص خرید مواد اولیه از بازار و فروش بخشی از مازاد موجودیها در طی دوره مالی مورد گزارش به طور کامل رعایت نشده است. قابل ذکر اینکه بدلیل شرایط خاص اقتصادی کشور و وجود متغیرهای متعدد از جمله کمبود نقدینگی، شرایط رقابتی بازار، نحوه فروش و توزیع کالا و..... نرخ و شرایط خرید و فروش های مزبور به طور موردی توسط مدیریت تعیین گردیده است، لذا کنترلهای این موسسه در خصوص رعایت صرفه و صلاح شرکت، محدود به بررسی مجوزهای صادره توسط مدیریت اجرایی شرکت بوده است.

۱۲- بندهای ۴ الی ۶، ماده ۷ چک لیست مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاء اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه حسابرسی نشده حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقاطع ۳ ماهه و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده شرکت حداکثر ۶۰ روز پس از پایان دوره ۶ ماهه، رعایت نشده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۵ بهمن ماه ۱۳۹۳

سید محمد میر آفتاب زاده
شماره عضویت ۸۰۰۷۹۹

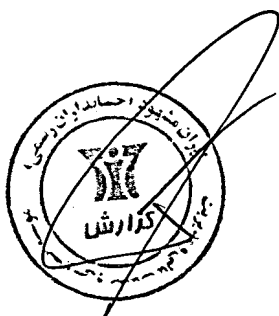
سیاوش مهدی پور روشن
شماره عضویت ۹۱۱۹۴۶

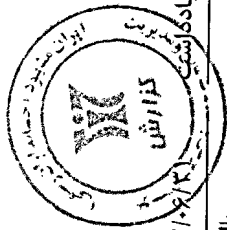
به پیوست صورت‌های مالی شرکت سهامی پلاستیران (سهامی عام) مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

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

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

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





داراییها		ریال	ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام		ریال	ریال
یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
داراییهای جاری :				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۴	۱,۶۱۸,۱۵۵,۵۹۶	۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۳	۷۸,۴۴۲,۸۵۷,۸۸۲	۶۳,۸۷۵,۷۷۷,۴۹۴
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۵	۴۰,۴۱۰,۹۶۹,۵۰۹	۵۰,۰۲۵,۶۹۲,۹۶۶	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۴	۷,۱۴۳,۹۴۸,۹۱۴	۴,۶۴۴,۱۳۱,۷۰۹
سایر حسابهای دریافتی	۶	۱۴,۱۵۱,۸۹۱,۰۸۵	۱۳,۲۵۴,۴۰۰,۱۶۶	پیش دریافتها	۱۵	۷۹۲,۱۴۰,۰۰۰	۷۹۲,۱۴۰,۰۰۰
موجودی مواد و کالا	۷	۴۱,۷۲۷,۷۵۹,۰۱۷	۳۵,۲۹۳,۳۸۵,۴۷۶	سود سهام پرداختی	۱۶	۲,۴۰۷,۶۴۳,۳۱۵	۲,۴۰۷,۶۴۳,۳۱۵
سفرشات و پیش پرداختها	۸	۳,۰۶۸,۳۴۷,۸۴۶	۱۰,۶۹۰,۴۹۷,۱۵۳	تسهیلات مالی دریافتی	۱۷	۱۶۹,۰۸۰,۳۹۱,۵۱۸	۱۶۹,۰۶۰,۸۰۱,۳۳۵
جمع داراییهای جاری		۱۰۰,۹۷۷,۱۲۳,۰۵۳	۱۱۲,۸۵۶,۴۱۷,۳۸۶	جمع بدهیهای جاری		۲۵۷,۸۶۶,۹۸۱,۶۲۹	۱۹۸,۳۲۶,۴۹۳,۸۵۳
داراییهای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای ثابت مشهود	۹	۱۹۰,۱۹۰,۱۷۹,۵۵۳	۱۸۱,۷۸۱,۶۷۷,۸۳۲	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۱۸	۴,۷۸۶,۶۰۸,۰۰۰	۶,۵۷۳,۲۱۶,۰۰۰
داراییهای نامشهود	۱۰	۱۴۰,۱۵۰,۴۰۰	۱۴۰,۱۵۰,۴۰۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۷	۳۵۸,۷۶۹,۶۸۶,۲۰۶	۳۶۵,۲۵۲,۵۷۷,۲۵۴
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۱	۱۳,۹۰۸,۲۲۹,۳۳۴	۱۳,۹۰۸,۲۲۹,۳۳۴	ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۹	۱۶,۱۰۰,۱۸۴,۴۲۸	۱۲,۴۷۲,۵۲۰,۱۰۰
سایر داراییها	۱۲	۸۶۰,۲۹۴,۱۲۲	۱,۲۸۹,۳۹۶,۲۵۷	جمع بدهیهای غیر جاری		۳۷۹,۶۵۶,۴۷۸,۴۵۴	۳۸۴,۲۹۸,۳۱۳,۳۵۴
جمع داراییهای غیر جاری		۲۰۵,۰۹۸,۸۵۳,۳۰۹	۱۹۷,۱۱۹,۴۵۳,۷۲۳	جمع بدهیها		۶۳۷,۵۲۳,۶۶۰,۰۸۳	۵۸۲,۶۲۴,۸۰۷,۲۰۷
جمع داراییها		۳۰۶,۰۷۵,۹۷۶,۳۶۲	۳۰۹,۹۷۵,۸۷۱,۱۰۹	حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه (.....) سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده	۲۰	۵۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۱	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
				سایر اندوخته ها	۲۲	۷۸۵,۳۴۰	۷۸۵,۳۴۰
				سود (زیان) انباشته		(۳۹۴,۸۰۸,۲۶۹,۰۶۱)	(۳۳۶,۰۰۹,۷۲۱,۴۳۸)
				جمع حقوق صاحبان سهام		(۳۳۱,۴۴۷,۴۸۳,۷۳۱)	(۲۷۲,۶۴۸,۹۳۶,۰۹۸)
				جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۳۰۶,۰۷۵,۹۷۶,۳۶۲	۳۰۹,۹۷۵,۸۷۱,۱۰۹

داداشتهای توضیحی، همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت کارخانجات تولیدی بلاستیران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	(تجدید ارائه شده)
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳	۸۲,۹۱۲,۳۰۹,۸۲۷	۸۰,۴۳۷,۳۱۱,۷۶۶	۱۶۱,۹۸۰,۹۲۲,۱۶۸	فروش خالص
۲۴	(۹۰,۹۲۸,۶۶۰,۶۰۰)	(۸۱,۶۷۷,۶۸۸,۰۶۱)	(۱۶۰,۸۶۸,۸۷۰,۷۵۱)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
	(۸,۰۱۶,۳۵۰,۷۷۳)	(۱,۲۴۰,۳۷۶,۲۹۵)	۱,۱۱۲,۰۵۱,۴۱۷	(زیان) ناخالص
۲۵	(۱۱,۶۳۵,۴۷۳,۸۳۱)	(۹,۴۷۱,۵۷۴,۱۹۳)	(۲۴,۲۵۶,۹۲۹,۵۷۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۶	(۲,۲۴۲,۴۵۱)	(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
	(۱۱,۶۳۷,۷۱۶,۲۸۲)	(۹,۴۹۶,۱۵۵,۱۱۱)	(۲۴,۲۸۱,۵۱۰,۴۹۰)	(زیان) عملیاتی
	(۱۹,۶۵۴,۰۶۷,۰۵۵)	(۱۰,۷۳۶,۵۳۱,۴۰۶)	(۲۳,۱۶۹,۴۵۹,۰۷۳)	هزینه های مالی
۲۷	(۴۴,۴۹۳,۲۸۵,۴۷۵)	(۳۷,۴۴۶,۹۳۲,۰۰۹)	(۸۵,۴۸۶,۹۴۴,۵۸۹)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۸	۵,۳۴۸,۸۰۴,۹۰۷	۲۱,۴۳۳,۰۰۷,۹۲۸	۲۸,۶۶۳,۲۲۲,۶۳۰	
	(۳۹,۱۴۴,۴۸۰,۵۶۸)	(۱۶,۰۱۳,۹۲۴,۰۸۱)	(۵۶,۸۲۳,۷۲۱,۹۵۹)	(زیان) قبل از کسر مالیات
	(۵۸,۷۹۸,۵۴۷,۶۲۳)	(۲۶,۷۵۰,۴۵۵,۴۸۷)	(۷۹,۹۹۳,۱۸۱,۰۳۲)	(زیان) خالص
	(۵۸,۷۹۸,۵۴۷,۶۲۳)	(۲۶,۷۵۰,۴۵۵,۴۸۷)	(۷۹,۹۹۳,۱۸۱,۰۳۲)	(زیان) عملیاتی هرسهم
	(۳۴۱)	(۱۸۶)	(۴۰۲)	(زیان) غیر عملیاتی هرسهم
	(۶۸۰)	(۲۷۸)	(۹۸۷)	(زیان) هرسهم
	(۱,۰۲۱)	(۴۶۴)	(۱,۳۸۹)	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۷۹,۹۹۳,۱۸۱,۰۳۲)	(۲۶,۷۵۰,۴۵۵,۴۸۷)	(۵۸,۷۹۸,۵۴۷,۶۲۳)	(زیان) خالص
(۲۵۳,۷۷۷,۲۸۴,۴۵۵)	(۲۵۳,۷۷۷,۲۸۴,۴۵۵)	(۳۳۵,۴۰۹,۷۲۱,۴۳۸)	سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره
(۲,۲۳۹,۲۵۵,۹۵۱)	.	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات سنواتی
(۲۵۶,۰۱۶,۵۴۰,۴۰۶)	(۲۵۳,۷۷۷,۲۸۴,۴۵۵)	(۳۳۶,۰۰۹,۷۲۱,۴۳۸)	(زیان) انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده
(۳۳۶,۰۰۹,۷۲۱,۴۳۸)	(۲۸۰,۵۲۷,۷۳۹,۹۴۲)	(۳۹۴,۸۰۸,۲۶۹,۰۶۱)	(زیان) انباشته در پایان دوره

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۲

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۳۰	۱۱,۶۰۲,۴۷۵,۲۸۳	۱۸,۷۹۶,۰۸۶,۱۹۷	۳۸,۴۲۱,۱۸۹,۵۹۵
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی :			
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	۵۲,۴۵۰,۳۱۲	۳۷۵,۷۶۷,۸۶۰	۰
سود دریافتی بابت سپرده های بلند مدت		۴۵۷,۴۷۲,۳۶۸	۵۰۸,۶۲۰,۸۹۷
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۲,۳۴۰,۹۷۳,۶۳۷)	(۹,۲۹۳,۱۵۹,۶۶۷)	(۱۲,۷۷۶,۲۱۴,۲۲۲)
سود سهام پرداختی	۰	۰	(۱۱,۵۲۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۲۸۸,۵۲۳,۳۲۵)	(۸,۴۵۹,۹۱۹,۴۳۹)	(۱۲,۲۷۹,۱۱۳,۳۲۵)
فعالیت های سرمایه گذاری :			
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۱,۸۴۲,۸۳۵,۱۸۸)	(۱۳,۸۵۹,۴۳۱,۳۰۳)	(۲۹,۵۴۹,۲۷۷,۱۶۶)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	(۳,۸۰۲,۰۰۰)	(۳,۸۰۲,۰۰۰)
وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت	۹۵۹,۰۹۷,۰۰۰	۳,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۱۶,۹۷۷,۹۶۲
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۰,۸۸۳,۷۳۸,۱۸۸)	(۱۰,۵۹۸,۲۳۳,۳۰۳)	(۶,۴۳۶,۱۰۱,۲۰۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۵۶۹,۷۸۶,۲۳۰)	(۲۶۲,۰۶۶,۵۴۵)	۱۹,۷۰۵,۹۷۵,۰۶۶
فعالیت های تأمین مالی :			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۴۰۵,۴۹۹,۷۹۹)	(۳,۷۱۲,۷۴۲,۲۷۸)	(۲۰,۹۴۳,۰۷۲,۲۵۵)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۴۰۵,۴۹۹,۷۹۹)	(۳,۷۱۲,۷۴۲,۲۷۸)	(۲۰,۹۴۳,۰۷۲,۲۵۵)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱,۹۷۵,۲۸۶,۰۲۹)	(۳,۹۷۴,۸۰۸,۸۲۳)	(۱,۲۳۷,۰۹۷,۱۸۹)
مانده در ابتدای دوره	۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵	۴,۸۳۰,۵۳۸,۸۱۴	۴,۸۳۰,۵۳۸,۸۱۴
مانده وجه نقد در پایان دوره	۱,۶۱۸,۱۵۵,۵۹۶	۸۵۵,۷۲۹,۹۹۱	۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵
مبادلات غیر نقدی	۳۱	۰	۲۷,۳۳۱,۲۶۳,۶۴۴

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

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

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

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

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

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

موضوع اصلی شرکت.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان شرکت در پایان شهریور ماه سال ۱۳۹۳ به شرح زیر بوده است:

ابتدای سال	خالص افزایش (کاهش)	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
تولیدی و خدماتی	۱۷۸	(۱۹)	۱۵۹
اداری و مالی و فروش	۴۶	(۳)	۴۶
جمع	۲۲۴	(۲۲)	۲۰۲

۱-۴- تداوم فعالیت

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

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

ب- حذف تدریجی تولید محصولات غیر اقتصادی .

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

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

سال ۹۲ .

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



۳- خلاصه اهم 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 ارزشیابی می شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با به کارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

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

۲- ۳- سرمایه گذاریها

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

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

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

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

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



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

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

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

۳-۴- مخارج تأمین مالی

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

۵ - ۳ - تسعیر ارز

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

۶ - ۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵	۱,۴۴۶,۰۸۴,۶۲۶	۴-۱ موجودی نزد بانکها - ریالی
.	۱۷۲,۰۷۰,۹۷۰	تنخواه گردانها
۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵	۱,۶۱۸,۱۵۵,۵۹۶	

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۸۵,۶۲۱,۴۷۶	۸۷۹,۴۱۱,۹۳۹	بانک ملت شعبه زامیاد جاری ۱۱۴۰۰/۴
۵,۹۱۰,۲۶۲	۹۷,۷۳۹,۸۷۱	بانک ملت شعبه زامیاد قرض الحسنه ۳۲۵۵۵۸۶۴۰۰
۸۵۷,۲۹۶	۸۵۷,۲۹۶	بانک ملت شعبه کالج جاری ۸۰/۸
۵۸,۸۲۵,۱۶۰	۵۸,۸۲۵,۱۶۰	بانک ملت شعبه زامیاد کوتاه مدت ۴۳۵۹۲۴۳۳۸۲
.	۲۲,۱۲۰,۰۰۰	بانک سامان شعبه مرکزی جاری ۸۰۲-۴۰-۲۰۰۶-۱
۹۱,۶۰۲,۹۳۶	۴۵,۲۱۶,۷۸۲	بانک سامان شعبه مرکزی جاری ۸۰۲-۸۱۰-۲۰۰۶-۲
۳۸,۵۳۱	۱۱,۴۷۸,۳۲۸	بانک سامان شعبه مرکزی جاری ۸۰۲-۸۱۰-۲۰۰۶-۱
۹۳,۶۰۸,۶۲۵	۹۶,۹۶۰,۸۰۰	بانک صادرات شعبه مگا موتور ۰۲۰۹۵۰۳۸۱۳۰۰۷
۸۱۰,۰۹۵,۰۶۷	۵,۳۳۹,۸۶۸	بانک صادرات شعبه کالج جاری سپهر ۰۱۰۰۲۵۵۱۰۰۰۰۱
۱۴,۵۹۴,۲۵۶	۱۲۰,۵۹۹,۷۳۲	بانک ملی شعبه فردوسی پس انداز ۰۳۳۷۰۲۰۹۵۳۰۰۵
۶۱,۷۶۳,۶۳۳	۶۱,۷۶۳,۶۳۳	بانک سپه شعبه کالج جاری ۲۷۴۲۱
۳۹,۷۰۸,۸۳۰	۳۹,۷۰۸,۸۳۰	بانک سپه شعبه کالج حساب شماره ۹۰۰۱۲۸۸
۱,۱۲۵,۷۴۳,۲۰۰	۹۹۰,۰۳۴	بانک تجارت شعبه کالج جاری ۱۸۳۰۸۲۵۸
۵,۰۷۲,۳۵۳	۵,۰۷۲,۳۵۳	بانک توسعه صادرات ۱۴۸۲
۳,۵۹۳,۴۴۱,۶۲۵	۱,۴۴۶,۰۸۴,۶۲۶	

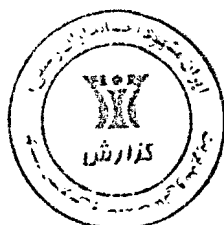


۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۰۷۷,۸۲۰,۹۳۳	۴,۵۴۰,۷۵۸,۰۱۵	۵-۱ شرکت های گروه و وابسته
۱۴,۱۴۲,۹۴۸,۷۵۷	۱۰,۶۷۵,۸۱۷,۶۸۲	۵-۲ اسناد دریافتنی از اشخاص و شرکتهای
۳۴,۰۵۷,۰۵۶,۳۹۰	۲۹,۴۴۶,۵۲۶,۹۲۶	۵-۳ حسابهای دریافتنی تجاری
۵۴,۲۷۷,۸۲۶,۰۸۰	۴۴,۶۶۳,۱۰۲,۶۲۳	
(۴,۲۵۲,۱۳۳,۱۱۴)	(۴,۲۵۲,۱۳۳,۱۱۴)	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۵۰,۰۲۵,۶۹۲,۹۶۶	۴۰,۴۱۰,۹۶۹,۵۰۹	

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

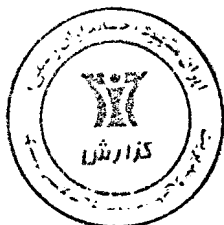
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۰۷۷,۸۲۰,۹۳۳	۴,۵۴۰,۷۵۸,۰۱۵	شرکت بهمن
۶,۰۷۷,۸۲۰,۹۳۳	۴,۵۴۰,۷۵۸,۰۱۵	



۵-۲ اسناد دریافتنی از اشخاص و شرکتها مربوط به چکهای دریافتنی از مشتریان درقبال فروش محصولات می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش اکثر آنها وصول ویا درجریان وصول می باشد.

۵-۳ حسابهای دریافتنی تجاری شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۴۶۷,۵۷۲,۹۵۳	۶,۰۷۹,۱۶۵,۱۱۱	شرکت سایکو
۴,۳۹۶,۲۳۱,۷۵۲	۳,۶۰۶,۲۰۰,۷۳۷	شرکت سازه گستر سایپا
.	۳,۵۵۶,۱۰۱,۰۴۰	شهرداری تهران
.	۲,۲۷۴,۷۴۰,۳۴۱	شرکت سینجر
۹۹۸,۱۷۷,۷۳۵	۷۴۴,۲۹۹,۳۳۵	شرکت امرسان
۶۵۰,۹۶۱,۷۷۹	۶۵۰,۹۶۱,۷۷۹	شرکت پیمان صنعت
۲۸۲,۹۹۰,۴۲۷	۴۸۳,۱۴۲,۱۰۵	شرکت لبن دشت
۴۵۹,۸۲۸,۰۷۶	۳۷۳,۲۴۸,۱۸۹	شرکت سایپا یدک
۳۶۴,۱۹۰,۲۰۰	۳۶۴,۱۹۰,۲۰۰	شرکت آزمایش (مرو دشت)
۲۰۳,۰۷۰,۶۶۶	۲۰۳,۰۷۰,۶۶۶	شرکت سام الکترونیک
۱۴۱,۲۶۷,۰۵۹	۱۸۱,۲۶۶,۹۶۵	شرکت صنم
۸,۰۹۲,۷۶۵,۷۴۳	۱۰,۹۳۰,۱۴۰,۴۵۸	سایر
۳۴,۰۵۷,۰۵۶,۳۹۰	۲۹,۴۴۶,۵۲۶,۹۲۶	جمع کل



۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۳۰۰,۲۳۱,۷۱۸	۵,۱۰۹,۲۱۹,۰۶۱	۶-۱ شرکت‌های وابسته
۳,۳۷۴,۹۰۶,۴۵۴	۲,۶۹۹,۸۱۹,۳۲۷	۶-۲ کارکنان
۵,۵۷۹,۲۶۱,۹۹۴	۶,۳۴۲,۸۵۲,۶۹۷	۶-۳ سایر
۱۳,۲۵۴,۴۰۰,۱۶۶	۱۴,۱۵۱,۸۹۱,۰۸۵	

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۳۰,۴۱۳,۶۶۸	۱,۴۳۰,۴۱۳,۶۶۸	شرکت گردباف (سهامی عام)
۱,۳۰۰,۹۸۵,۱۲۲	۱,۳۰۰,۹۸۵,۱۲۲	شرکت افغان پلاست
۱,۰۰۷,۹۵۶,۳۲۳	۱,۰۰۷,۹۵۶,۳۲۳	شرکت سامان یزد (سهامی خاص)
۳۶۵,۰۳۳,۰۸۶	۳۶۵,۰۳۳,۰۸۶	شرکت ایران برک
۱۹۵,۸۴۳,۵۱۹	۱,۰۰۴,۸۳۰,۸۶۲	سایر
۴,۳۰۰,۲۳۱,۷۱۸	۵,۱۰۹,۲۱۹,۰۶۱	

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۲۹۷,۹۸۷,۵۲۴	۲,۸۶۷,۶۴۷,۰۷۳	وام پرداختی به کارکنان
۲۷۶,۲۵۳,۱۸۷	۴۹۳,۰۰۴,۳۷۶	خرید از شرکت تعاونی مصرف
۹۰,۰۶۲,۰۰۰	۱۹۹,۴۶۲,۰۰۰	مساعده حقوق
۴,۶۶۴,۳۰۲,۷۱۱	۳,۵۶۰,۱۱۳,۴۴۹	
(۱,۲۸۹,۳۹۶,۲۵۷)	(۸۶۰,۲۹۴,۱۲۲)	۱۲ کسر می شود : حصه بلند مدت وام کارکنان
۳,۳۷۴,۹۰۶,۴۵۴	۲,۶۹۹,۸۱۹,۳۲۷	

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۶۳۴,۲۴۲,۴۳۰	۳,۶۳۴,۲۴۲,۴۳۰	۶-۳-۱ سود سهام دریافتنی
۱,۴۹۳,۲۸۸,۱۶۴	۲,۲۴۳,۳۵۱,۸۶۷	۶-۳-۲ سپرده ها و ودایع
۴۵۱,۷۳۱,۴۰۰	۴۶۵,۲۵۸,۴۰۰	سایر
۵,۵۷۹,۲۶۱,۹۹۴	۶,۳۴۲,۸۵۲,۶۹۷	



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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۳۱,۲۷۰,۰۰۰	۲,۴۳۱,۲۷۰,۰۰۰	شرکت گردباف یزد (سود سهام سال ۱۳۸۷)
۴۲۲,۷۹۰,۱۳۸	۴۲۲,۷۹۰,۱۳۸	شرکت رنگین (سود سهام سالهای ۸۶ و ۸۷)
۲۵۶,۳۵۷,۷۷۰	۲۵۶,۳۵۷,۷۷۰	شرکت پمپ سازی ایران (سود سهام سالهای ۸۸ و ۸۹ و ۹۰)
۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	شرکت نوید موتور (سود سهام سال ۱۳۹۱)
۸۱,۶۷۴,۸۸۰	۸۱,۶۷۴,۸۸۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سود سهام سال ۹۱)
۶۲,۹۶۲,۴۷۰	۶۲,۹۶۲,۴۷۰	گروه تولیدی بهمن (مزدا) (سود سهام سالهای ۸۸ و ۸۹ و ۹۰)
۴۲,۴۲۶,۸۰۰	۴۲,۴۲۶,۸۰۰	شرکت یزد باف (سود سهام سالهای ۸۹ و ۹۰)
۴۱,۹۳۵,۳۲۵	۴۱,۹۳۵,۳۲۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی ایران (سود سهام سالهای ۸۶ و ۸۷ و ۸۸ و ۸۹ و ۹۰)
۳۰,۹۳۷,۵۰۰	۳۰,۹۳۷,۵۰۰	شرکت راشا (سود سهام سال ۱۳۹۰)
۱۰,۲۶۶,۷۴۷	۱۰,۲۶۶,۷۴۷	شرکت ارج (سود سهام سالهای ۸۰ و ۸۱ و ۸۲)
۴,۳۸۰,۸۰۰	۴,۳۸۰,۸۰۰	شرکت کمپرسور سازی (سود سهام سال ۱۳۸۱)
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	شرکت شیشه قزوین (سود سهام سال ۱۳۸۷)
۳,۶۳۴,۲۴۲,۴۳۰	۳,۶۳۴,۲۴۲,۴۳۰	

۶-۳-۲- مانده فوق شامل مبلغ ۳.۲۵۲ میلیون ریال سپرده نقدی نزد بانکهای ملی و سپه جهت تضمین تسهیلات دریافتی مندرج در یادداشت ۱۷ این گزارش می باشد.

۷- موجودیهای مواد و کالا:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۱۸۵,۷۰۲,۷۲۹	۲۲,۱۳۳,۲۰۴,۹۶۳	۷-۳	کالای ساخته شده
۵۳۳,۷۶۶,۸۷۶	۵۸۳,۰۳۴,۰۷۳		کالای در جریان ساخت
۱۳,۸۷۱,۹۴۵,۵۹۷	۱۰,۹۳۵,۷۲۸,۵۱۴	۷-۴	موجودی مواد اولیه
۶,۷۰۰,۹۷۰,۲۷۴	۸,۰۷۵,۷۹۱,۴۶۷	۷-۵	سایر موجودیها
۳۵,۲۹۲,۳۸۵,۴۷۶	۴۱,۷۲۷,۷۵۹,۰۱۷		جمع

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

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

۷-۳- کالای ساخته شده به مبلغ ۲۲.۱۳۳ میلیون ریال عمدتاً مربوط به موجودی ۴۳۷ تن کالای صنعتی و خانگی و ورق در پایان دوره می باشد.

۷-۴- موجودی مواد اولیه به مبلغ ۱۰.۹۳۶ میلیون ریال مربوط به بهای ۴۱۲ تن مواد اولیه و رنگ و آسیابی می باشد.



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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	لوازم یدکی
۵,۵۹۲,۳۳۸,۷۱۰	۶,۹۷۵,۸۹۸,۰۲۰	سایر لوازم وملزومات
۵۷۰,۶۲۶,۷۲۶	۵۷۰,۶۲۶,۷۲۶	کارتن و لوازم بسته بندی
۵۳۸,۰۰۴,۸۳۸	۵۲۹,۲۶۶,۷۲۱	
۶,۷۰۰,۹۷۰,۲۷۴	۸,۰۷۵,۷۹۱,۴۶۷	

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		سفارشات خارجی
۵۳۳,۴۶۱,۷۶۶	۳,۴۶۱,۷۶۶	۸-۱	پیش پرداختهای داخلی
۱۰,۱۵۷,۰۳۵,۳۸۷	۳,۰۶۴,۸۸۶,۰۸۰	۸-۲	
۱۰,۶۹۰,۴۹۷,۱۵۳	۳,۰۶۸,۳۴۷,۸۴۶		

۸-۱- سفارشات خارجی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مواد اولیه
۵۳۳,۴۶۱,۷۶۶	۳,۴۶۱,۷۶۶	
۵۳۳,۴۶۱,۷۶۶	۳,۴۶۱,۷۶۶	

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

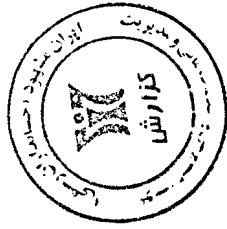
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		پیش پرداخت خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۸,۳۸۹,۲۵۸,۷۰۷	۱,۵۳۸,۹۹۰,۱۵۲	۸-۲-۱	پیش پرداخت بیمه
۹۷۲,۰۵۹,۵۰۲	۷۵۱,۲۹۵,۰۰۲		پیش پرداخت مالیات
۵۸۵,۵۵۹,۵۵۶	۵۹۰,۳۶۴,۸۲۵		پیش پرداخت خرید خدمات تولیدی
۱۷۰,۱۵۷,۶۲۲	۱۴۴,۲۳۶,۱۰۱		سایر
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰,۱۵۷,۰۳۵,۳۸۷	۳,۰۶۴,۸۸۶,۰۸۰		

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		شرکتهای پتروشیمی
۸,۳۶۹,۶۶۶,۴۹۹	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸-۲-۱-۱	سایر
۱۹,۵۹۲,۲۰۸	۵۱۲,۹۹۰,۱۵۲		
۸,۳۸۹,۲۵۸,۷۰۷	۱,۵۳۸,۹۹۰,۱۵۲		

۸-۲-۱-۱- مبلغ فوق بابت خرید ۲۱ تن مواد اولیه از شرکتهای پتروشیمی بوده که مواد مربوطه در مهر ماه سال ۱۳۹۳ وارد شرکت گردیده است .





جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - ریال			استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح اقلام
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	کاهش طی دوره	افزایش طی دوره	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان دوره	کاهش طی دوره	افزایش طی دوره	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	
۵,۸۸۵,۶۴۷,۴۸۲	۵,۸۸۵,۶۴۷,۴۸۲	.	.	.	.	۵,۸۸۵,۶۴۷,۴۸۲	.	.	.	۵,۸۸۵,۶۴۷,۴۸۲	زمین
۳۳,۶۶۸,۹۵۲,۷۲۸	۳۳,۳۸۸,۴۲۵,۷۳۶	۱۱,۰۷۱,۲۵۹,۷۹۱	.	۴۲۷,۱۲۶,۹۹۲	۱,۰۶۴۴,۱۳۲,۷۹۹	۴۴,۴۵۹,۶۸۵,۵۲۷	.	۱۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۱۳,۰۸۵,۵۲۷	۴۴,۳۱۳,۰۸۵,۵۲۷	ساختمان
۱۵,۸۹۵,۸۸۸,۵۷۴	۱۵,۶۶۷,۲۷۰,۳۲۹	۱۲,۵۷۱,۵۳۲,۷۸۸	.	۷۰۲,۲۲۶,۱۶۹	۱۱,۸۶۸,۸۰۶,۶۱۹	۲۸,۳۲۸,۸۰۳,۰۱۷	.	۴۷۴,۱۰۷,۸۲۴	۲۷,۷۶۴,۶۹۵,۱۹۳	۲۷,۷۶۴,۶۹۵,۱۹۳	تاسیسات
۱۱۰,۱۵۳,۱۵۴,۵۸۵	۱۱۰,۰۴۸,۹۸۱,۱۸۲	۵۰,۳۸۲,۴۷۲,۲۷۱	.	۱,۶۸۳,۳۱۶,۵۴۱	۴۸,۷۰۰,۱۵۵,۷۳۰	۱۶۰,۴۳۲,۴۵۳,۴۵۳	.	۱,۵۷۹,۱۴۳,۱۳۸	۱۵۸,۸۵۳,۳۱۰,۳۱۵	۱۵۸,۸۵۳,۳۱۰,۳۱۵	ماشین آلات و تجهیزات
۶,۰۳۲,۳۴۱,۴۱۴	۵,۶۶۵,۷۴۲,۳۷۸	۸,۷۰۰,۸۵۷,۳۲۲	.	۴۲۱,۸۰۸,۹۸۱	۸,۳۷۹,۰۴۸,۳۵۱	۱۴,۳۶۶,۵۹۹,۶۱۰	.	۵۵,۳۰۹,۸۴۵	۱۴,۳۱۱,۳۸۹,۷۶۵	۱۴,۳۱۱,۳۸۹,۷۶۵	ابزار آلات و قالبها
۱۷۳,۶۶۸,۶۰۱	۴۲۹,۱۹۴,۸۳۵	۶۸۹,۵۶۳,۰۵۹	۳۱۵,۴۷۳,۳۴۰	۱۲,۳۸۱,۷۳۷	۹۹۲,۶۵۴,۵۷۲	۱,۱۱۸,۷۵۷,۸۹۴	۳۷۲,۴۴۹,۳۷۹	۳۳۴,۸۷۴,۰۰۰	۱,۱۶۶,۳۳۳,۱۷۳	۱,۱۶۶,۳۳۳,۱۷۳	وسایط نقلیه
۱,۵۲۹,۵۸۴,۳۳۵	۱,۶۱۱,۶۳۳,۹۱۹	۱,۸۷۴,۵۳۰,۵۸۴	.	۱۳۰,۰۰۰,۰۱۸	۱,۷۴۴,۵۳۳,۵۶۶	۳,۴۸۶,۱۶۴,۵۰۳	.	۲۱۲,۰۵۶,۶۰۲	۳,۲۷۴,۱۰۷,۹۰۱	۳,۲۷۴,۱۰۷,۹۰۱	اثاثه و منصوبات
۱۷۳,۳۳۹,۱۳۷,۷۱۹	۱۷۲,۶۹۶,۸۹۵,۶۶۱	۸۵,۳۹۱,۳۱۵,۸۲۵	۳۱۵,۴۷۳,۳۴۰	۳,۳۷۷,۳۶۷,۴۲۸	۸۲,۳۲۹,۳۲۱,۶۳۷	۲۵۷,۹۸۸,۱۱۱,۴۸۶	۳۷۲,۴۴۹,۳۷۹	۲,۷۹۲,۰۹۱,۴۰۹	۲۵۵,۵۶۸,۴۵۹,۳۵۶	۲۵۵,۵۶۸,۴۵۹,۳۵۶	جمع
۱,۲۵۳,۶۸۱,۱۲۸	۴,۱۱۹,۵۱۶,۱۶۳					۴,۱۱۹,۵۱۶,۱۶۳	.	۲,۸۶۵,۸۳۵,۰۳۵	۱,۲۵۳,۶۸۱,۱۲۸	۱,۲۵۳,۶۸۱,۱۲۸	داراییهای در جریان تکمیل
۷,۱۸۸,۸۵۸,۹۸۵	۱۳,۳۷۳,۷۶۷,۷۲۹					۱۳,۳۷۳,۷۶۷,۷۲۹	.	۶,۱۸۴,۹۰۸,۷۴۴	۷,۱۸۸,۸۵۸,۹۸۵	۷,۱۸۸,۸۵۸,۹۸۵	سفرات و بیش پرداختهای سرمایه ای
۱۸۱,۷۸۱,۶۷۷,۸۳۲	۱۹۰,۱۹۰,۱۷۹,۵۵۳	۸۵,۳۹۱,۳۱۵,۸۲۵	۳۱۵,۴۷۳,۳۴۰	۳,۳۷۷,۳۶۷,۴۲۸	۸۲,۳۲۹,۳۲۱,۶۳۷	۲۷۵,۴۸۱,۳۹۵,۳۷۸	۳۷۲,۴۴۹,۳۷۹	۱۱,۸۴۲,۸۳۵,۱۸۸	۲۶۴,۰۱۰,۹۹۹,۴۶۹	۲۶۴,۰۱۰,۹۹۹,۴۶۹	جمع

۱- تعداد چهار باب ساختمان های واقع در یزد و زمین سعیدآباد و کارخانه بابت تسهیلات دریافتی از بانکهای سپه، سامان، در رهن می باشد.

۲- داراییهای ثابت مشهود شرکت در تاریخ تهیه صورتهای مالی تا ارزش ۲۶۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۳- اقدامات لازم در خصوص اخذ پایل کار با شهرداری منطقه ۲۱ طی صورت جلسه تنظیمی صورت پذیرفته که متعاقباً "اصلاح سند مالکیت از بابت عقب نشینی بلوار ایران خودرو پس از اخذ پایل کار صورت خواهد پذیرفت.

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ساختمانها
.	۲,۸۶۵,۸۳۵,۰۳۵	قالبها
۷۷۵,۸۸۷,۳۷۸	۷۷۵,۸۸۷,۳۷۸	ابزارآلات
۴۷۷,۷۹۳,۷۵۰	۴۷۷,۷۹۳,۷۵۰	
۱,۲۵۳,۶۸۱,۱۲۸	۴,۱۱۹,۵۱۶,۱۶۳	

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		پیش پرداختهای سرمایه ای
۹۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۶,۵۴۶,۰۰۰	۹-۶-۱	سایر
۶,۲۰۶,۱۵۸,۹۸۵	۶,۶۵۷,۲۲۱,۷۲۹	۹-۶-۲	
۷,۱۸۸,۸۵۸,۹۸۵	۱۳,۳۷۳,۷۶۷,۷۲۹		

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	شرکت تی سی جی
.	۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت جهان پرتو
.	۱,۹۱۱,۶۴۶,۰۰۰	شرکت رضایی
۹۰۲,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۴,۹۰۰,۰۰۰	شرکت کارانیک ساز(بابت ماشین آلات تکمیلی باک ۲۰۶)
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۸۲,۷۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۶,۵۴۶,۰۰۰	

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

۱۰- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ودایع تلفن
۱۳۴,۱۴۷,۴۰۰	۱۳۴,۱۴۷,۴۰۰	حق انشعاب
۵,۱۶۲,۰۰۰	۵,۱۶۲,۰۰۰	ودایع تلکس
۸۴۱,۰۰۰	۸۴۱,۰۰۰	
۱۴۰,۱۵۰,۴۰۰	۱۴۰,۱۵۰,۴۰۰	



۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳,۴۸۸,۲۲۹,۲۳۴	۱۳,۴۸۸,۲۲۹,۲۳۴	۱۱-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۱۳,۹۰۸,۲۲۹,۲۳۴	۱۳,۹۰۸,۲۲۹,۲۳۴		

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱				نام شرکت
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
					سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس:
۲,۸۳۰,۲۵۱,۰۶۱	۲,۸۳۰,۲۵۱,۰۶۱	۱,۰۰۰	۷.۵۷۸	۱,۵۱۵,۵۵۲	شرکت ایران برک
۲,۴۴۸,۱۹۶,۳۶۳	۲,۴۴۸,۱۹۶,۳۶۳	۱,۰۰۰	۲.۳۵۷	۸۴۸,۵۳۶	شرکت یزد باف
۱,۵۸۴,۴۶۶,۳۴۷	۱,۵۸۴,۴۶۶,۳۴۷	۱,۰۰۰	۲.۵۴۴	۱,۰۱۷,۵۰۴	شرکت تولیدی بهمن (فیلور)
۱,۱۲۷,۶۰۰,۴۲۷	۱,۱۲۷,۶۰۰,۴۲۷	۱,۰۰۰	۱۴.۵۳۱	۵۲۳,۱۲۷	شرکت گردباف یزد
۲۱۹,۴۴۶,۶۰۰	۲۱۹,۴۴۶,۶۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۲	۱۹۴,۴۶۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۸۷,۴۲۸,۰۰۰	۱۸۷,۴۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۹۹۶	۱۲۰,۰۰۰	شرکت ارج
۱۳۰,۲۸۴,۷۰۷	۱۳۰,۲۸۴,۷۰۷	۱,۰۰۰	۰.۲۱۴	۲۶۹,۹۸۶	شرکت ساسان
۹۱,۲۳۴,۲۸۵	۹۱,۲۳۴,۲۸۵	۱,۰۰۰	۰.۱۴۶	۸۷,۶۱۶	شرکت کمپرسورسازی
۸۶,۶۲۵,۵۲۸	۸۶,۶۲۵,۵۲۸	۱,۰۰۰	۰.۰۵	۹۹,۱۷۴	گروه صنعتی سدید
۵۱,۷۸۴,۵۸۵	۵۱,۷۸۴,۵۸۵	۱,۰۰۰	۰.۰۰۱	۵۱,۱۸۹	گروه بهمن (مزدا)
۵۰,۴۰۳,۶۶۲	۵۰,۴۰۳,۶۶۲	۱,۰۰۰	۰.۰۱۵	۴۳,۹۹۲	شرکت پارس الکتریک
۲۰,۹۲۲,۵۰۰	۲۰,۹۲۲,۵۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۶	۱۷,۸۸۵	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی ایران
۴,۱۲۱,۸۷۰	۴,۱۲۱,۸۷۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰۳	۵,۵۰۰	شرکت پمپ سازی ایران
۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۳۶	۳۰,۰۰۰	شرکت شیشه قزوین
۸,۸۳۳,۸۸۵,۹۳۵	۸,۸۳۳,۸۸۵,۹۳۵				جمع



۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده	نام شرکت
							سایر شرکتها:
۲۸,۶۷۵,۱۸۵,۱۷۱	۲۸,۶۷۵,۱۸۵,۱۷۱	۵۴,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۷۵,۱۸۵,۱۷۱	۲۸,۶۷۵,۱۸۵,۱۷۱	شرکت چوبیران
۲۰,۸۴۱,۰۰۸,۲۴۸	۲۰,۸۴۱,۰۰۸,۲۴۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۸۴۱,۰۰۸,۲۴۸	۲۰,۸۴۱,۰۰۸,۲۴۸	شرکت اینرژي و پلاستیران
۲,۷۷۴,۸۳۷,۰۳۴	۲,۷۷۴,۸۳۷,۰۳۴	---	۴۹	---	۲,۷۷۴,۸۳۷,۰۳۴	۲,۷۷۴,۸۳۷,۰۳۴	شرکت افغان پلاستیران
۱,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۴,۰۰۰	۶۰.۸۵	۱,۰۰۰	۱,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نوید موتور
۱,۳۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۷,۵۰۰	۸.۲۵	۱,۰۰۰	۱,۳۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۷۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری راشا
۱۰۸,۷۶۴,۳۷۰	۱۰۸,۷۶۴,۳۷۰	۱۲۸,۲۶۵	۰.۰۴۱	۱,۰۰۰	۱۰۸,۷۶۴,۳۷۰	۱۰۸,۷۶۴,۳۷۰	شرکت آسیای آرام
۱۰۰,۴۳۵,۸۹۱	۱۰۰,۴۳۵,۸۹۱	۱۶۵,۸۶۸	۱.۵۹۹	۱,۰۰۰	۱۰۰,۴۳۵,۸۹۱	۱۰۰,۴۳۵,۸۹۱	مرکز آموزش و تحقیقات
۴۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۱,۲۶۰,۰۰۰	۵۰,۳۵۵	۰.۰۰۶	۱,۰۰۰	۴۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۱,۲۶۰,۰۰۰	شرکت ساروج بوشهر
۱۳,۳۰۱,۴۰۰	۱۳,۳۰۱,۴۰۰	۱۴,۷۰۰	۰.۱۰۱	۱,۰۰۰	۱۳,۳۰۱,۴۰۰	۱۳,۳۰۱,۴۰۰	شرکت شهید سهند
۵۵,۴۵۸,۵۴۲,۱۱۴	۵۵,۴۵۸,۵۴۲,۱۱۴				۵۵,۴۵۸,۵۴۲,۱۱۴	۵۵,۴۵۸,۵۴۲,۱۱۴	
۶۴,۲۹۲,۴۲۸,۰۴۹	۶۴,۲۹۲,۴۲۸,۰۴۹				۶۴,۲۹۲,۴۲۸,۰۴۹	۶۴,۲۹۲,۴۲۸,۰۴۹	
(۴۸,۸۰۴,۱۹۸,۸۱۵)	(۴۸,۸۰۴,۱۹۸,۸۱۵)				(۴۸,۸۰۴,۱۹۸,۸۱۵)	(۴۸,۸۰۴,۱۹۸,۸۱۵)	ذخیره کاهش ارزش بابت سرمایه گذاری چوبیران
(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)				(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۱۳,۴۸۸,۲۲۹,۲۳۴	۱۳,۴۸۸,۲۲۹,۲۳۴				۱۳,۴۸۸,۲۲۹,۲۳۴	۱۳,۴۸۸,۲۲۹,۲۳۴	

۱۱-۱-۱ سهام شرکتهای ساسان، یزد باف، تولیدی بهمن، ایران برک و ارج جمعا" به تعداد ۹۴۰۰۱۸ سهم بابت ضمانت تسهیلات دریافتی در رهن بانک سپه می باشد.

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

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

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

۱۲-سایر داراییها

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۸۹,۳۹۶,۲۵۷	۸۶۰,۲۹۴,۱۲۲
۱,۲۸۹,۳۹۶,۲۵۷	۸۶۰,۲۹۴,۱۲۲



۱۳- حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۹۹۶,۶۷۳,۴۷۲	۳۶,۰۷۸,۷۵۴,۱۹۰	۱۳-۱ اسناد پرداختنی
۱۱,۷۵۲,۸۹۹,۴۰۴	۱۴,۲۶۷,۹۴۲,۱۶۲	۱۳-۲ اعتبارات اسنادی
۲۶,۱۲۶,۲۰۴,۶۱۸	۲۸,۰۹۶,۱۶۱,۵۳۰	۱۳-۳ حساب‌های پرداختنی تجاری
۶۳,۸۷۵,۷۷۷,۴۹۴	۷۸,۴۴۲,۸۵۷,۸۸۲	

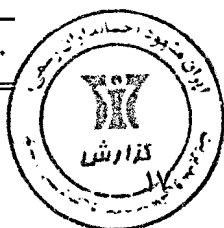
۱۳-۱ اسناد پرداختنی بابت چک‌های صادره برای خرید مواد اولیه و قطعات می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۲۸ میلیارد ریال تسویه گردیده است .

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۷۵۲,۸۹۹,۴۰۴	۱۴,۲۶۷,۹۴۲,۱۶۲	اعتبارات اسنادی بابت مواد اولیه
۱۱,۷۵۲,۸۹۹,۴۰۴	۱۴,۲۶۷,۹۴۲,۱۶۲	

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۰۲۹,۰۸۳,۳۳۰	۲۰,۴۰۱,۰۶۴,۱۷۵	بستانکاران مواد اولیه و رنگ
۷,۵۴۹,۸۴۵,۶۸۲	۷,۵۴۹,۸۴۵,۶۸۲	شرکت اینرژری و پلاستیران
۵۰۵,۴۹۸,۱۹۷	.	شرکت پارس حریر زیبا
۴۱,۷۷۷,۴۰۹	۱۴۵,۲۵۱,۶۷۳	شرکت‌های کارتن ساز
۲۶,۱۲۶,۲۰۴,۶۱۸	۲۸,۰۹۶,۱۶۱,۵۳۰	



۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۳۳۷,۸۴۱,۷۴۹	۶,۹۷۰,۸۳۳,۹۱۴	۱۴-۱	حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۳۰۶,۲۸۹,۹۶۰	۱۷۳,۱۱۵,۰۰۰	۱۴-۲	ذخیره هزینه های معوق
۴,۶۴۴,۱۳۱,۷۰۹	۷,۱۴۳,۹۴۸,۹۱۴		

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۷,۳۹۳,۲۱۵	۲,۶۴۷,۳۹۹,۲۷۸		کارکنان (حقوق پرداختنی)
۲,۸۰۳,۶۷۹,۹۳۱	۲,۶۰۳,۰۰۸,۷۵۷	۱۴-۱-۱	اداره دارایی
۶۲۱,۰۵۸,۳۲۴	۹۱۹,۱۰۱,۰۸۵		سازمان تامین اجتماعی
۲۳۳,۲۸۸,۳۶۲	۱۷۴,۶۱۱,۶۱۲		شرکت تعاونی مصرف پلاستیران (حسابهای فی مابین)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		شرکت یزد باف
۱۰۲,۴۲۱,۹۱۷	۶۲۶,۷۱۳,۱۸۲		سایر
۴,۳۳۷,۸۴۱,۷۴۹	۶,۹۷۰,۸۳۳,۹۱۴		

۱-۱-۱۴ عمده مبلغ فوق بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده دوره سه ماهه دوم سال ۱۳۹۳ و مالیات حقوق کارکنان و مالیات تکلیفی می باشد.



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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱۷۳,۱۱۵,۰۰۰	ذخیره بهره وری
۳۰۶,۲۸۹,۹۶۰	.	ذخیره بیمه
۳۰۶,۲۸۹,۹۶۰	۱۷۳,۱۱۵,۰۰۰	

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۹۲,۱۴۰,۰۰۰	۷۹۲,۱۴۰,۰۰۰	شرکت پمپ ایران
۷۹۲,۱۴۰,۰۰۰	۷۹۲,۱۴۰,۰۰۰	

* مبلغ فوق بابت پیش دریافت فروش سهام شرکتهای نوید موتور و راشا می باشد.

۱۶- سود سهام مصوب و پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۱۹,۱۶۳,۳۱۵	۲,۴۰۷,۶۴۳,۳۱۵	سود سهام پرداختنی مربوط به سنوات قبل
(۱۱,۵۲۰,۰۰۰)	.	پرداخت سود طی دوره مالی
۲,۴۰۷,۶۴۳,۳۱۵	۲,۴۰۷,۶۴۳,۳۱۵	



۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

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

منابع تأمین کننده تسهیلات مالی دریافتی	نوع قرارداد	نرخ سود	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سامان	مشارکت مدنی	۲۵	۳۶۳,۲۲۴,۳۶۴,۸۷۴	۳۶۳,۲۲۴,۳۶۴,۸۷۴
ملی	جعاله-مضاربه-سلف	۱۸ و ۱۹	۸۴,۸۵۱,۳۷۶,۳۶۴	۸۰,۴۶۶,۰۳۸,۰۰۰
سپه	فروش اقساطی	۱۶	۸۰,۴۶۶,۰۳۸,۰۰۰	۸۴,۸۵۱,۳۷۶,۳۶۴
تجارت	فروش اقساطی	۱۲	۲۵۶,۵۱۶,۹۲۵	۶۶۲,۰۱۶,۷۲۴
جمع			۵۲۸,۷۹۸,۲۹۶,۱۶۳	۵۲۹,۲۰۳,۷۹۵,۹۶۲
کسر میشود: سود و کارمزد سنوات آتی			(۵۹,۱۰۱,۳۷۵,۹۵۵)	(۸۵,۶۵۴,۷۳۸,۱۸۹)
			۴۶۹,۶۹۶,۹۲۰,۲۰۸	۴۴۳,۵۴۹,۰۵۷,۷۷۳
کسر میشود: حصه بلند مدت تسهیلات			(۳۵۸,۷۶۹,۶۸۶,۰۲۶)	(۳۶۵,۲۵۲,۵۷۷,۲۵۴)
خالص بدهی			۱۱۰,۹۲۷,۲۳۴,۱۸۲	۷۸,۲۹۶,۴۸۰,۵۱۹
ذخیره سود و کارمزد وامها			۵۸,۱۵۳,۱۵۷,۳۳۶	۴۸,۳۱۰,۳۲۰,۸۱۶
			۱۶۹,۰۸۰,۳۹۱,۵۱۸	۱۲۶,۶۰۶,۸۰۱,۳۳۵

وثیقه های واگذار شده به بانکها در قبال تسهیلات دریافتی، اسناد مالکیت آپارتمانهای یزد وزمین سعید آباد و کارخانه، سفته به امضای مدیران، سهام شرکتها (یادداشت ۳-۱-۱۲) و سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانکها (بانک ملی) می باشد. همچنین حداکثر سررسید وامهای دریافتی فوق اسفند ۱۳۹۳ (بانک سپه) می باشد.

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

۱۸- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت

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

ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
۴,۷۸۶,۶۰۸,۰۰۰		۶,۵۷۳,۲۱۶,۰۰۰
۴,۷۸۶,۶۰۸,۰۰۰		۶,۵۷۳,۲۱۶,۰۰۰



اعتبارات اسنادی بلند مدت (بانک سپه)

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۵۰۵,۳۲۸,۸۷۶	۱۲,۴۷۲,۵۲۰,۱۰۰	مانده در ابتدای دوره
(۹,۸۲۷,۵۴۹,۴۰۱)	(۷۹۷,۰۱۹,۴۶۰)	پرداخت شده طی دوره
۵,۷۹۴,۷۴۰,۶۲۵	۴,۴۲۴,۶۸۳,۷۸۸	ذخیره تامین شده
۱۲,۴۷۲,۵۲۰,۱۰۰	۱۶,۱۰۰,۱۸۴,۴۲۸	مانده در پایان دوره

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۵۷.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به ۵۷.۶ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام می‌باشد که بصورت کامل پرداخت شده است، که اطلاعات مربوط به سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

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

۲۱- اندوخته قانونی

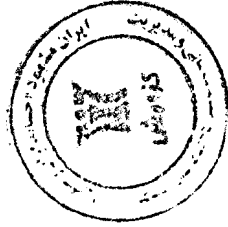
طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۵.۷۶۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته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

۲۲- سایر اندوخته ها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۸۵,۳۴۰	۷۸۵,۳۴۰
۷۸۵,۳۴۰	۷۸۵,۳۴۰



اندوخته احتیاطی



۲۳- فروش خالص به شرح زیر می باشد:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	مبلغ - ریال	مقدار (کیلو گرم)	مبلغ - ریال	مقدار (کیلو گرم)
گروه فروش محصولات خانگی	۱۰۱,۳۲۱,۴۵۸,۱۵۷	۱,۵۷۲,۳۵۷	۶۱,۸۴۱,۸۱۹,۷۸۲	۹۳۸,۱۲۹
	۲۹,۶۹۱,۳۵۳,۶۶۲	۳۷۴,۲۰۵	۱۲,۳۳۰,۳۲۳,۷۳۵	۱۷۱,۹۶۵
گروه فروش محصولات خودرویی	۳۴,۰۴۱,۴۲۶,۳۳۰	۲,۱۴۷,۲۸۰	۹,۹۴۵,۸۴۵,۴۵۱	۷۸۲,۱۸۳
گروه فروش محصولات صنعتی	۱۶۴,۹۵۴,۳۳۸,۱۴۹		۸۴,۱۱۷,۹۸۸,۹۶۸	
جمع فروش	۲,۹۷۳,۳۱۵,۹۸۱		۱,۲۰۵,۶۷۹,۱۴۱	
برگشت از فروش و تخفیفات	۱۶۱,۹۸۰,۹۲۳,۱۶۸		۸۲,۹۱۲,۳۰۹,۸۲۷	
فروش خالص				

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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال	درصد
صنایع بسته بندی	۱۰۰,۰۳۳,۵۴۰,۷۶۹	۶۱	۵۳,۶۹۲,۱۷۸,۳۳۳	۶۴
صنایع پخچال سازی	۲۸,۷۶۸,۸۶۰,۱۲۳	۱۷	۱۵,۳۴۱,۳۳۸,۸۲۰	۱۸
صنایع خودرو سازی	۳۰,۹۳۹,۳۳۳,۵۷۲	۱۹	۱۴,۱۷۹,۳۳۸,۷۱۵	۱۷
صنایع تلویزیون سازی	۴,۳۹۶,۹۵۰,۱۵۸	۳	۶۷۳,۳۳۷,۴۲۷	۱
سایر صنایع	۹۲۵,۵۶۳,۵۲۷	۱	۲۳۲,۰۹۵,۶۷۳	۰
جمع کل	۱۶۴,۹۵۴,۳۳۸,۱۴۹	۱۰۰	۸۴,۱۱۷,۹۸۸,۹۶۸	۱۰۰

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۹۴,۳۰۹,۶۹۷,۰۷۶	۴۹,۳۱۰,۹۷۴,۶۲۷	۶۲,۱۲۷,۳۰۴,۰۹۲	۲۴-۱	مواد مستقیم مصرفی
۴۳,۶۴۶,۹۹۴,۲۶۴	۲۰,۶۷۹,۵۲۰,۵۹۸	۲۳,۵۴۱,۸۶۱,۰۸۶	۲۴-۲	دستمزد مستقیم
۲۷,۳۰۹,۲۸۸,۰۰۱	۱۱,۸۶۷,۷۴۴,۰۹۶	۱۳,۲۵۶,۲۶۴,۸۵۳	۲۴-۲	سربار ساخت
۱۶۵,۲۶۵,۹۷۹,۳۴۱	۸۱,۸۵۸,۲۳۹,۳۲۱	۹۸,۹۲۵,۴۳۰,۰۳۱		جمع هزینه های تولید
(۱۴۱,۵۰۵,۳۵۰)	(۴۸۲,۵۸۶,۴۸۵)	(۴۹,۲۶۷,۱۹۷)		(افزایش) کاهش موجودی کار در جریان
۱۶۵,۱۲۴,۴۷۳,۹۹۱	۸۱,۳۷۵,۶۵۲,۸۳۶	۹۸,۸۷۶,۱۶۲,۸۳۴		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۴,۹۱۱,۰۳۰,۸۱۱)	۳۰۲,۰۳۵,۲۲۵	(۷,۹۴۷,۵۰۲,۲۳۴)		(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
۶۵۵,۴۲۷,۵۷۱	.	.		بهای تمام شده کالای آماده خریداری شده
۱۶۰,۸۶۸,۸۷۰,۷۵۱	۸۱,۶۷۷,۶۸۸,۰۶۱	۹۰,۹۲۸,۶۶۰,۶۰۰		بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۱۹۳	۱۸,۶۵۵	۵۶,۰۳۹	پلی اتیلن تزریقی
۵۰,۳۵۶	۲۹,۰۵۵	۲۷,۲۲۱	پلی اتیلن بادی
۵,۱۴۴	۲,۶۱۶	۵,۲۳۴	ای بی اس
۴,۷۹۵	۲,۶۲۱	۱,۳۰۷	هایمپکت
۱۰۶,۴۸۸	۵۲,۹۴۷	۸۹,۸۰۱	جمع



۲۴-۲ هزینه‌های مستمر دستمزد و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

[illegible]

دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به	
سال مالی منتهی به	ریال	ماه منتهی به	ریال
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۸,۶۴۹,۴۴۸,۹۴۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۴,۰۳۱,۹۱۳,۴۳۱
	۶,۵۱۶,۱۱۸,۳۲۱		۳,۱۸۷,۴۶۶,۳۳۳
	۳,۱۰۵,۹۴۵,۰۲۸		۱,۶۳۷,۶۸۶,۵۳۹
	۳,۱۷۵,۷۲۷,۵۰۱		۱,۵۶۰,۱۸۰,۵۲۵
	۲,۶۸۹,۱۲۴,۴۷۴		۱,۴۵۷,۹۳۰,۹۶۸
	۱,۹۶۱,۵۵۹,۹۷۳		۱,۰۰۶,۲۵۰,۰۰۰
	۳۵۶,۰۶۴,۳۹۷		۸۹,۵۱۰,۹۲۴
	۹۱,۵۵۹,۲۸۳		۵۳,۳۵۰,۰۰۰
	۱۸۶,۳۲۴,۹۴۹		۴۶,۷۰۷,۸۱۳
	۷۶,۹۸۵,۲۱۰		۳۶,۲۴۰,۳۵۷
	۱۱۵,۷۰۷,۳۲۹		۱۳,۰۶۹,۰۰۰
	۸,۸۷۷,۵۰۰		۳,۹۱۹,۵۲۰
	۴۱۳,۷۶۳,۶۳۰		۳,۷۴۸,۲۹۱
	۶۸,۵۷۶,۸۱۸		۱,۷۷۰,۰۰۰
	۵۵۰,۰۰۰		۳۵۲,۰۰۰
	۲,۳۸۸,۸۷۵,۵۰۸		۱,۴۷۴,۲۱۲,۴۴۲
	۲۹,۸۰۵,۲۰۸,۸۶۱		۱۴,۶۰۴,۲۰۸,۱۴۳
	(۲,۴۹۵,۹۲۰,۸۶۰)		(۱,۳۴۸,۰۴۳,۲۹۰)
	۲۷,۳۰۹,۲۸۸,۰۰۱		۱۳,۲۵۶,۲۶۴,۸۵۳



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

ظرفیت تولید یک سال	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به	واحد	شرح
۳,۷۴۲,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۸۹۹,۷۳۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	کیلو گرم	قطعات تزریقی
۱,۳۷۵,۰۰۰	۷۲۲,۹۵۰	۲۱۵,۳۶۵	۴۳۶,۰۹۵	کیلو گرم	انواع بشکه
۲,۰۶۲,۰۰۰	۱,۱۶۳,۷۶۱	۷۰۶,۷۷۶	۲۴۳,۷۰۴	کیلو گرم	ورق اکسترودر
۱,۳۴۷,۰۰۰	۲۲۱,۰۰۰	۱۷۷,۳۱۰	۲۳,۰۲۷	کیلو گرم	باک و گلوبی پژو ۴۰۵
۸,۵۲۶,۰۰۰	۴,۰۵۵,۱۸۱	۱,۹۹۹,۱۹۰	۱,۹۸۴,۶۸۵	کیلو گرم	جمع کل تولید

۲۵- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۳۸۹,۸۱۱,۲۰۳	۳,۵۴۴,۶۴۳,۴۹۳	۴,۵۲۳,۷۸۲,۰۰۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۳۱۷,۷۵۸,۱۸۴	۶۸۷,۱۰۶,۰۷۶	۱,۰۶۳,۰۱۸,۳۵۴	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۱,۱۶۹,۲۸۴,۰۸۹	۵۳۸,۲۸۲,۲۹۱	۱,۰۱۹,۴۱۲,۴۴۲	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۷۱۸,۴۹۲,۴۱۲	۶۹۶,۸۸۹,۸۸۳	۹۷۹,۹۳۵,۱۰۰	حق الزحمه مشاورین
۱,۲۷۱,۹۱۱,۶۵۶	۶۰۳,۷۶۰,۰۰۶	۵۴۴,۲۶۶,۸۹۰	ایاب و ذهاب
۸۱۰,۱۰۳,۰۶۸	۲۹۳,۱۶۴,۵۵۳	۵۱۶,۷۳۲,۸۷۷	غذا و آبدارخانه
۲۰۴,۶۱۲,۵۴۷	۱۰۹,۶۲۱,۵۱۱	۲۵۲,۰۴۳,۵۳۵	ابزار و اثاثه جزئی و سایر اقلام مصرفی
۳۶۵,۷۷۱,۷۹۶	۱۹۰,۱۱۶,۴۸۵	۱۸۹,۹۰۱,۰۸۹	استهلاک
۱۸۶,۶۷۲,۰۰۰	۱۸,۲۳۲,۰۰۰	۱۸۸,۵۹۴,۵۰۰	هزینه‌های حق عضویت و نشریات
۸۰۶,۶۶۱,۵۸۱	۳۸۴,۴۳۹,۹۳۱	۱۵۲,۲۶۱,۰۴۶	آب و برق
۱۵۶,۹۷۸,۷۰۰	۶۷,۸۵۱,۷۰۰	۱۲۳,۰۴۶,۰۰۰	تعمیر و نگهداری
۱۱۶,۶۷۰,۸۸۲	۵۸,۳۱۴,۰۴۵	۴۵,۴۱۹,۶۳۲	سوخت
۷۳,۲۱۹,۲۸۱	۳۱,۶۷۹,۰۳۲	۳۸,۳۴۷,۹۰۶	پست و مخابرات
۱۶۷,۱۸۴,۶۰۸	.	۱۷,۱۰۹,۲۱۲	حق بیمه اموال و دارائیه‌ها
۳۷,۷۲۳,۵۰۰	۱۲,۴۶۹,۷۵۰	۱۶,۷۸۸,۰۰۰	ملزومات و نوشت افزار
۱۰,۶۶۸,۱۸۲	۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آموزش
۲۰,۰۷۱,۶۳۴	.	۶۳۹,۰۰۰	هزینه ایمنی و بهداشت و درمان
۱,۰۸۰,۲۵۰,۰۰۱	۳۰۲,۹۱۶,۶۶۹	.	عیدی پایان سال
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲,۴۹۵,۹۲۰,۸۶۰	۱,۱۵۶,۵۱۵,۲۱۳	۱,۳۴۸,۰۴۳,۲۹۰	سهم هزینه اداری از واحدهای خدماتی
۲,۳۵۷,۱۶۳,۳۸۸	۷۷۴,۷۲۱,۵۵۵	۶۰۵,۱۳۲,۹۵۰	سایر
۲۴,۲۵۶,۹۲۹,۵۷۲	۹,۴۷۱,۵۷۴,۱۹۳	۱۱,۶۳۵,۴۷۳,۸۳۱	جمع کل



۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	(۲,۲۴۲,۴۵۱)	خالص کسری و اضافه انبار
(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	(۲۴,۵۸۰,۹۱۸)	(۲,۲۴۲,۴۵۱)	جمع

۲۷- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۴,۴۴۷,۰۵۹,۸۳۲	۳۷,۳۱۴,۴۰۲,۵۶۱	۴۴,۴۷۵,۲۳۵,۴۷۵	سود تضمین شده تسهیلات دریافتی و کارمزد خدمات بانکی
۱,۰۳۹,۸۸۴,۷۵۷	۱۳۲,۵۲۹,۴۴۸	۱۸,۰۵۰,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۸۵,۴۸۶,۹۴۴,۵۸۹	۳۷,۴۴۶,۹۳۲,۰۰۹	۴۴,۴۹۳,۲۸۵,۴۷۵	

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۲۲,۱۶۴,۱۰۷,۲۱۲	۱۷,۹۶۵,۳۴۷,۳۸۴	۹۰۲,۱۳۰,۹۶۱		سود حاصل از فروش داراییها
۵۰۸,۶۲۰,۸۹۷	۴۵۷,۴۷۲,۳۶۸	۵۲,۴۵۰,۳۱۲		سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها
۳۷۶,۹۶۷,۸۶۰	۳۷۵,۷۶۷,۸۶۰	۰	۲۸-۱	سود حاصل از سرمایه گذاری نزد سایر شرکتها
۵,۶۱۳,۵۲۶,۶۶۱	۲,۶۳۴,۴۲۰,۳۱۶	۴,۳۹۴,۲۲۳,۶۳۴		سایر
۲۸,۶۶۳,۲۲۲,۶۳۰	۲۱,۴۳۳,۰۰۷,۹۲۸	۵,۳۴۸,۸۰۴,۹۰۷		



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

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	۲۴۸,۶۴۰,۰۰۰	.	شرکت نوید موتور
۸۱,۶۷۴,۸۸۰	۸۱,۶۷۴,۸۸۰	.	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۳۰,۹۳۷,۵۰۰	۳۰,۹۳۷,۵۰۰	.	شرکت راهبران آب شرب ایران (راشا)
۱۱,۲۶۱,۵۸۰	۱۱,۲۶۱,۵۸۰	.	شرکت گروه بهمن (مزدا)
۲,۵۰۳,۹۰۰	۲,۵۰۳,۹۰۰	.	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی ایران
۱,۹۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	.	شرکت گروه صنعتی پمپ سازی ایران
۳۷۶,۹۶۷,۸۶۰	۳۷۵,۷۶۷,۸۶۰	.	

۲۹- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	مالیات عملکرد ۱۳۸۹
(۲,۲۳۹,۲۵۵,۹۵۱)	.	.	بابت مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۰ و متمم ۱۳۸۶
(۲,۲۳۹,۲۵۵,۹۵۱)	.	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	



۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۳,۱۶۹,۴۵۹,۰۷۳)	(۱۰,۷۳۶,۵۳۱,۴۰۶)	(۱۹,۶۵۴,۰۶۷,۰۵۵)	سود(زیان) عملیاتی
۶,۸۸۱,۸۹۰,۱۱۷	۳,۶۰۲,۷۶۰,۹۱۵	۳,۳۷۷,۳۶۷,۴۲۸	هزینه استهلاک
(۴,۰۳۲,۸۰۸,۷۷۶)	(۳,۱۳۴,۸۸۸,۸۰۶)	۳,۶۲۷,۶۶۴,۳۲۸	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۸,۹۸۵,۸۷۲,۴۰۳	۹,۰۲۸,۰۲۶,۵۹۲	۹,۱۴۶,۳۳۴,۶۷۳	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
۱۵,۷۹۷,۶۲۳,۵۲۷	۸,۰۱۴,۱۸۰,۸۲۳	(۶,۴۳۵,۳۷۳,۵۴۱)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۷,۴۲۶,۵۵۴,۸۲۶)	(۳,۹۱۷,۳۸۴,۳۹۲)	۷,۶۲۲,۱۴۹,۳۰۷	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
۲۰,۱۵۵,۹۵۹,۵۶۲	۱۳,۳۰۵,۵۰۲,۱۵۵	۱۴,۸۵۳,۴۹۴,۴۶۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۴,۳۸۴,۸۶۰,۰۰۰)	.	.	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۵,۶۳۱,۵۲۶,۶۶۱	۲,۶۳۴,۴۲۰,۳۱۶	(۹۳۵,۰۹۴,۳۲۲)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۸,۴۲۱,۱۸۹,۵۹۵	۱۸,۷۹۶,۰۸۶,۱۹۷	۱۱,۶۰۲,۴۷۵,۲۸۳	جمع

۳۱- مبادلات غیر نقدی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۵,۵۲۹,۰۱۳,۶۴۴	.	.	بابت افزایش ذخیره درقبال حسابهای پرداختنی
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بابت افزایش دارایی ثابت درقبال اسناد پرداختنی
۲,۲۵۰,۰۰۰	.	.	بابت افزایش سرمایه گذاری درقبال حسابهای پرداختنی
۲۷,۳۳۱,۲۶۳,۶۴۴	.	.	

۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۲-۱ شرکت فاقد بدهیهای احتمالی می باشد.

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ریال

۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۹۱۱,۶۴۶,۰۰۰

۹۰۴,۹۰۰,۰۰۰

۸۰,۰۰۰,۰۰۰

۶,۷۱۶,۵۴۶,۰۰۰

شرکت تی سی جی

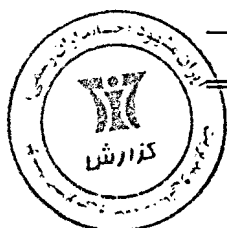
شرکت جهان پرتو

شرکت رضایی

شرکت کارانیک ساز(بابت ماشین آلات تکمیلی باک ۲۰۶)

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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





۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

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

1392/12/29

13931.5/13631

میانده طلب	سود یا زیان	مبلغ	میانده طلب	سود یا زیان	مبلغ	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت می باشد	موضوع معامله	نوع وابستگی
پایان سال (بدی)	ناخالص معامله	ریال	پایان سال (بدی)	ناخالص معامله	ریال				
۶۰۰۷۸	۰	۴,۳۵۹	۴,۵۴۱	۰	۲,۱۵۵	طبق قرارداد	✓	فروش محصولات	عضو مشترک هیات مدیره
(۵۰۰)	۱۷,۰۶۲	(۱۵,۱۷۷)	۰	۰	۰		✓	پیش دریافت فروش دارایی	عضو مشترک هیات مدیره
۱,۰۰۸	۰	۰	۱,۰۰۸	۰	۰		✓	-----	عضو مشترک هیات مدیره
۳۶۵	۰	۰	۳۶۵	۰	۰		✓	-----	عضو مشترک هیات مدیره
۳,۸۶۲	۰	۰	۳,۸۶۲	۰	۰		✓	-----	عضو مشترک هیات مدیره
۱,۳۰۱	۰	۰	۱,۳۰۱	۰	۰		✓	-----	واحد تجاری وابسته
(۷,۵۵۰)	۰	۰	(۷,۵۵۰)	۰	۰			-----	واحد تجاری وابسته
(۲۳۳)	۰	(۱۲۷)	(۱۷۵)	۰	(۳۵)			خرید مواد غذایی	واحد تجاری وابسته

۳۵- وضعیت ارزی:

اعتبارات اسنادی پرداختی بانک سامان
دارایی ها و بدهیهای پولی ارزی در تاریخ ترانزاکشن به شرح زیر میباشد:

٣٦- وضعیت مالیات:

کلیه پرونده های مالیات، مربوط به سالهای قبل از ۱۳۹۱ تسویه گردیده و شرکت فاقد دهر، مالیات، بوده و جمعا مبلغ ۱۵۰۲ میلیارد، یا: ط. سالهای، ۱۳۸۷، ۱۳۸۸، ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ تا بدین گزیده است.