

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
بأنضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای یا هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و خو، 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۳- نرفصل‌های حسابها و اسناد دریافتی تجاری و پیش پرداختها بشرح یادداشت‌های توضیحی ۵ و ۸ صورت‌های مالی شامل مبلغ ۴,۸۶۸ میلیون ریال مانده اقبال راكد سنواتی مشتمل بر وجه ۲۴ فقره چك برگشتی آقای محمدحسن نحوی بد مبلغ ۱,۰۵۴ میلیون ریال و مانده بدهی آقای جواد رحمتی به مبلغ ۲,۰۹۰ میلیون ریال می باشد که از این بابت صرفاً مبلغ ۱,۱۰۰ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. باتوجه به بلا نتیجه بودن پیگیری‌های انجام شده به منظور وصول مطالبات فوق، احتساب ذخیره اضافی از بابت مطالبات مذکور در حسابها ضروری است لیکن تعیین مبلغ دقیق ذخیره، منوط به مشخص شدن مبالغ قابل باز یافت مطالبات می باشد.

اظهار نظر مشروط

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

تاکید بر مطلب خاص

۵- صورت‌های مالی شرکت با فرض تداوم فعالیت تهیه و تنظیم گردیده است. اساس فرض مزبور مبتنی بر تحقق داراییها و تسویه بدهیهای شرکت به ارزش دفتری و در جریان عادی فعالیت‌های تجاری آن می باشد. طبق صورت‌های مالی پیوست، مانده بدهیهای جاری شرکت متجاوز از ۱۶ برابر داراییهای جاری و زیان انباشته شرکت متجاوز از ۹۵ برابر سرمایه آن و شرکت در تاریخ ترازنامه مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. علاوه بر مراتب فوق، روند زیاندهی شرکت طی دوره مورد گزارش ناتمامی از تحمیل هزینه های مالی تداوم یافته و بخش قابل ملاحظه ای از ظرفیت ماترین آلات و سایر امکانات تولیدی طی سال مورد گزارش بلا استفاده بوده است. تداوم فعالیت شرکت منوط به اتخاذ تدابیر مناسب از جمله انجام فعالیت‌های تجاری، تامین منابع مالی مورد نیاز جهت سرمایه در گردش و ایجاد بازار مناسب جهت فروش خدمات و یا محصولات تولیدی شرکت به نحوی که شرکت بتواند علاوه بر تامین هزینه های جاری، زیان انباشته موجود را نیز مستهلک نماید خواهد بود.

سایر پندهای توضیحی

۶- حقیق اعلامیه سازمان تامین اجتماعی طی نامه شماره ۴۲۸۷۸/۱۰۰ مورخ ۹۲/۱۱/۰۸، کلی بدهی شرکت تا پایان سال ۱۳۹۱ مبلغ ۱,۸۷۷ میلیون ریال اعلام گردیده که صرفاً مبلغ ۴۹۵ میلیون ریال از بدهی مزبور پرداخت شده است. ضمن آنکه مبلغ ۲,۷۹۳ میلیون ریال از حق بیمه سال ۱۳۹۲ و بخشی از سال ۱۳۹۳ پرداخت نشده است. با توجه به عدم پرداخت مطالبات سازمان یادشده در مواعد مقرر، تعیین دقیق بدهی واحد مورد گزارش منوط به بررسی و اعلام نظر مسئولین سازمان مذکور می باشد.

۷- به استناد مدارک موجود مدیرعامل اسبق شرکت (آقای جواد رحمتی) در سنوات قبل مبلغ ۱,۱۶۰ میلیون ریال از صندوق فرصتهای شغلی به نام شرکت تسهیلات مالی دریافت نموده که پرونده حقوقی تنظیم شده توسط شرکت علیه نامبرده منجر به صدور رای نهایی به نفع شرکت گردیده لیکن اقدامات انجام شده از سوی شرکت تا تاریخ این گزارش به نتیجه موثری نرسیده است.

۸- مبلغ ۶,۶۶۰ میلیون ریال از سرفصل حسابها و اسناد پرداختنی و پیش دریافتها، را کد سنواتی بوده که نسبت به تعیین تکلیف و تسویه آنها اقدام موثری بعمل نیامده است. همچنین شرکت از بابت مالیات تکلیفی اشخاص ثالث و پهای گاز و برق مصرفی کارخانه به ترتیب دارای مطالب ۱۱۶, ۱,۴۸۷ و ۱,۵۹۳ میلیون ریال بدهی بوده که با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت نسبت به پرداخت بدهی های مذکور اقدام نشده است.

۹- زمین کارخانه شرکت به صورت مشاع و مالکیت ۴ دانگ آن متعلق به شرکت و ۲ دانگ آن متعلق به مرحوم گل تراقی بوده که وراث ایشان نسبت به سال الاجاره و مالکیت بر دو دانگ از زمین مزبور در مراجع قضایی طرح دعوی نموده و خواستار خلع ید نسبت به ملک مزبور و دریافت مال الاجاره به نسبت مدت تصرف ملک توسط شرکت می باشند.

۱۰- موجودیهای جنسی شرکت فاقد نوشتن بیمه ای کافی بوده و عمده حسابهای بانکی فعال شرکت بنام اشخاصی مفتوح گردیده که از ایشان تضمین کافی دریافت نشده است.

تاریخ: ۲۵ تیر ماه ۱۳۹۳

رهافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی قراهنی مجید صفائی

(۸۰۰۴۸۷)

(۸۰۰۸۶۹)

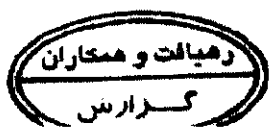
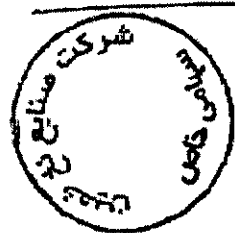
شرکت صنایع نخ خمین (سهامی عامی)
 صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
 با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳ تقدیم میگردد.
 اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۳	۱- برآینده
۴	۲- صورت سود و زیان
۴	۳- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۴- صورت جریان وجوه نقد
۵	۵- یادداشت‌های توضیحی
۶	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب- بنای تهیه صورت‌های مالی
۷ و ۸	ج- خلاصه اهم ریزه های حسابداری
۸ الی ۳۷	د- یادداشت‌های مربوط به قلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
	صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۴/۱۵ به نایب هیأت مدیره رسیده است.

اعضا	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	۱- شرکت لیزینگ آتیه الوند به نمایندگی آقای منذر گواللی بور خلیلی
	نائب رئیس هیأت مدیره	۲- گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران به نمایندگی آقای نور حبیب زاده یوکلانی
	عضو هیأت مدیره	۳- شرکت سرمایه گذاری آینه دهاوند به نمایندگی آقای حسن خزایی پول
	عضو هیأت مدیره	۴- شرکت آسیابافت پستون به نمایندگی آقای سید محمود حسینی حرمی
	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	۵- گروه فاقد پرس به نمایندگی آقای علیرضا عسکریزاده



شرکت صنایع حج (سهامی خاص)

Figure 1

در تاریخ ۱۳۹۳/۱/۲۱

ردیف	تاریخ	شرح	مبلغ	تاریخ	شرح	مبلغ
۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱	داراییهای جاری :	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲	۱۳۹۲/۷/۲۵	۲,۵۷۳,۷۷۲,۵۲۵	۲,۵۷۳,۷۷۲,۵۲۵	۲	موارد نقد	۲,۵۷۳,۷۷۲,۵۲۵
۳	۱۳۹۲/۹/۰۱,۴۴۴	۱۴,۲۱۶,۹۰۱,۴۴۴	۱۴,۲۱۶,۹۰۱,۴۴۴	۳	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۱۴,۲۱۶,۹۰۱,۴۴۴
۴	۱۳۹۲/۶/۰۴,۰۲۱	۱,۲۲۱,۶۰۴,۰۲۱	۱,۲۲۱,۶۰۴,۰۲۱	۴	سایر حسابها و اسناد دریافتی	۱,۲۲۱,۶۰۴,۰۲۱
۵	۱۳۹۲/۵/۰۷,۴۴۴	۵,۰۳۱,۵۳۱,۵۳۱	۵,۰۳۱,۵۳۱,۵۳۱	۵	سفرهای جاری	۵,۰۳۱,۵۳۱,۵۳۱
۶	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۶	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۷	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۷	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۸	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۸	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۹	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۹	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۰	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۱	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۲	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۲	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۳	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۴	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۴	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۵	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۵	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۶	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۶	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۷	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۷	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۸	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۸	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۱۹	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۹	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۰	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۱	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۲	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۲	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۳	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۳	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۴	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۴	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۵	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۵	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۶	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۶	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۷	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۷	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۸	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۸	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۲۹	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۲۹	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۳۰	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۳۱	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۳۲	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۳۲	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۳۳	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۳۳	سفرهای جاری	۱۳۹۲/۸/۳۰
۳۴	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۳۴		

[illegible]

۱۷	۵۳۱۱۶۰۰۰۰۰	سرمایه (۵۳۱۱۶۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)
۱۸	۳۱۷۳۰۱۳۲۰	اندرجخته قانونی
	(۵۰۵۱۷۶۷۰۲۹۳۵)	ریبان اقباله
	(۳۶۵۵۳۷۵۷۰۷۰۰)	جمع حقوق صاحبان سهام
	۳۰۳۵۳۹۰۱۰۴۸	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام
	۳۹۳۶۶۶۸۱۶۵۱۸	طرف حسابهای اقباله

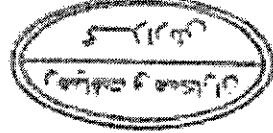
بادانستریای نوین: همراهِ جز: لا ینفک سورتهدی مالی است *

شرکت صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

دوره نخست ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۳۹۲	ریال	دوره دوم ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۳۹۳	ریال	یادداشت
۷,۱۸۴,۵۸۹,۴۳۲	ریال	۱۹,۱۴۷,۰۰۰,۶۱۲	ریال	۱۹ فروش خالص و درآمد خدمات ارائه شده
(۵,۰۶۳,۳۷۲,۸۶۵)		(۱۹,۶۹۴,۷۶۰,۰۹۰)		۲۰ کسر میشود:
۲,۱۳۱,۳۱۶,۵۶۷		(۳,۳۱۴,۳۵۳,۲۱۵)		بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
(۳,۱۳۴,۹۷۱,۰۱۶)		(۲,۰۸۳,۹۰۰,۰۴۷)		سود (زیان) ناخالص
(۶,۶۶۴,۱۵۸,۱۴۷)		(۷,۳۳۴,۶۶۲,۸۶۴)		از آنجا که (کسر) میشود:
(۹,۷۹۹,۱۳۹,۱۶۳)		(۱۰,۴۱۸,۵۶۲,۹۱۱)		هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۷,۶۷۷,۹۱۳,۵۹۶)		(۱۳,۷۳۲,۹۱۶,۱۲۶)		خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۶,۹۰۹,۶۲۷,۴۳۷)		(۲۰,۴۳۳,۱۴۵,۰۷۹)		زیان عملیاتی
۴۶۸۸۰۰۰۸۶		۵۵,۶۸۷,۲۰۰		تفاوت (کسر) میشود:
(۱۶,۸۶۲,۷۴۷,۳۵۱)		(۲۰,۳۷۷,۴۵۷,۸۷۹)		هزینه های مالی
(۲۴,۵۴۰,۶۵۹,۹۴۷)		(۳۴,۱۱۰,۳۷۴,۰۰۵)		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۶,۸۷۰,۹۵۷,۵۰۰)		(۳۴,۱۱۰,۳۷۴,۰۰۵)		زیان خالص
(۴۰۶,۵۳۷,۹۳۷,۴۴۹)		(۴۷۱,۰۶۶,۳۳۰,۹۲۰)		زیان خالص
.		.		زیان انباشته در ابتدای دوره
(۴۰۶,۵۳۷,۹۳۷,۴۴۹)		(۴۷۱,۰۶۶,۳۳۰,۹۲۰)		تعدیلات عملیاتی
(۴۳۳,۴۰۸,۸۹۴,۹۴۹)		(۵۰۵,۱۷۶,۷۰۴,۹۲۵)		زیان انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
				زیان انباشته در پایان دوره



از آنجا که اینجانبان تشکیل دهنده سود و زیان جامع، محدود به زیان دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۲/۳۱		۱۳۹۲/۸/۳۰		۱۳۹۳/۲/۳۱		یادداشت
ریال		ریال		ریال		ریال
فعالیه‌های عملیاتی :						
(۴۰,۸۷۵,۱۶۹,۰۲۴)		(۶۱,۰۷۸,۹۷۹,۰۷۸)		(۱۴,۶۹۷,۴۶۸,۱۷۹)		۲۶ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیه‌های عملیاتی
						بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۷,۴۰۲,۷۲۶		۷,۴۰۲,۷۲۶		۰		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱,۰۲۸,۹۰۰)		(۱۶,۵۲۰,۲۹۲)		(۲۴۲,۰۰۰)		سود پرداختی بابت هزینه مالی
۶,۳۷۳,۸۲۶		(۹,۱۱۷,۵۶۶)		(۳۴۲,۰۰۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
فعالیه‌های سرمایه گذاری :						
(۳۲۳,۳۰۵,۰۰۰)		(۱,۱۱۳,۸۰۵,۰۰۰)		۰		وجوه پرداختی جهت خرید دارائیه‌های ثابت مشهود
۰		۷۸۳۶۶۷۷۶۰		۰		خالص وجوه حاصل از فروش دارائیه‌های ثابت
(۳۲۳,۳۰۵,۰۰۰)		(۳۳۰,۱۳۷,۲۴۰)		۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیه‌های سرمایه گذاری
(۴۱,۱۹۱,۱۰۰,۱۹۸)		(۶۱,۴۱۸,۲۳۳,۸۸۴)		(۱۴,۶۹۷,۸۱۰,۱۷۹)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیه‌های تامین مالی
فعالیه‌های تامین مالی :						
۴۲,۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰		۶۰,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰		۱۵,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰		دریافت تسهیلات مالی
۴۲,۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰		۶۰,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰		۱۵,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیه‌های تامین مالی
۱,۵۵۲,۳۹۹,۸۰۲		(۷۳۰,۷۳۳,۸۸۴)		۴۲۰,۱۸۹,۸۲۱		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۲,۴۱۹,۳۹۳,۹۱۸		۲۴۱,۹۲۹,۳۹۱۸		۱,۶۸۸,۵۶۰,۰۳۴		مانده وجه نقد در آغاز دوره
۳,۹۷۱,۷۹۳,۷۲۰		۱,۶۸۸,۵۶۰,۰۳۴		۲,۱۰۸,۷۴۹,۸۵۵		مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است .

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

۱-۲- شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳/۱۱/۱۳۶۵ تحت شماره ۶۳۵۹۶ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، عبارت است از تأسیس کارخانجات ریسندگی و بافندگی ازیافت پشم و پلی استر و اکریلیک اداره نمودن آن و واردات ماشین آلات و ابزار مربوط به آن و مواد اولیه از خارج و فروش فرآورده های کارخانه در داخل و خارج از کشور، مشارکت در سایر شرکتها از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکت‌های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت‌های موجود، بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد، مبادرت نماید. این شرکت که قبل از انقلاب شکوهمند اسلامی با نام شرکت نخ ملا تأسیس شده بود پس از ترخیص و انتقال ماشین آلات و تجهیزات سالم و آسیب دیده ناشی از جنگ تحمیلی از گمرک خرمشهر به محل کارخانه مبناساس لایحه ۶۷۲۸ قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران تحت اداره سازمان صنایع ملی ایران قرار گرفت و بهره برداری از این واحد در سال ۱۳۶۴ آغاز گردید و در سال ۱۳۶۵ شرکت (نخ ملا) در قبال مطالبات موقوفه بانک صنعت و معدن توسط بانک مذکور، تملیک و شرکت رسد شده فعالیت خود را به نام واحد شماره ۲۳ بانک صنعت و معدن ادامه داد و مانند کلیه حسابهای موجود در دفاتر واحد ۲۳ بانک صنعت و معدن و نیز کلیه ماشین آلات و تأسیسات مورد استفاده واحد ۲۳ بانک صنعت و معدن به شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) بر اساس قرارداد محضری فی مابین بانک صنعت و معدن و این شرکت در دفاتر ثبت شده در تاریخ ۱/۸/۱۳۶۹ توقف فعالیت واحد ۲۳ و به مرحله بهره برداری رسیدن شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴/۷/۱۳۶۹ مورد تصویب هیئت منیره این شرکت قرار گرفت.

۲-۲- تداوم فعالیت

با توجه به سیاستهای حاکم بر صنایع نساجی در دهه اخیر وضعیت تولید و فروش محصولات شرکت با مشکل مواجه شده و به دلیل کاهش نرخ محصولات وارداتی، شرکت موفق به تأمین منابع مالی و سود دهی لازم برای جایگزینی، به‌موقع نهایی کاهش بهای تمام شده کالای ساخته شده و بازدهی مناسب برای سهامداران نبوده و طی سنوات اخیر با کاهش مداوم تولید و فروش و نهایتاً افزایش زیان دهی مواجه گردیده است. ادامه فعالیت شرکت صرفاً با کمکهای دریافتی از سهامدار عمده (شرکت سرمایه گذاری آتیه دمنوند) امکان پذیر بوده، لذا در راستای اصل تداوم فعالیت، مدیریت این شرکت تمهیدات لازم در جهت خروج از ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در سال ۱۳۹۱ در دست تهیه دارد و در همین جهت اقدام به تعدیل نیروهای قراردادی و تکمیل پرونده های پرسنل رسمی شامل، کارسخت و زبان آورو بازنشستگی بیش از موعد در جهت خروج هرچه سریعتر پرسنل بازنشسته و نیز جذب ۲۰۰ تن مواد اولیه کارمزدی و جذب خدمات رنگرزی با توجه به ظرفیت بالای رنگرزی، این شرکت سعی در کسب سود بنحوی که بتوان علاوه بر ایفای تعهدات و وصول مطالبات در شرایط فعلی نسبت به پوشش زیان ایاشته اقدام نماید. طی سال اتسی تأمین منابع لازم از طریق افزایش سرمایه، تأمین نقدینگی از محل فروش محصولات و اخذ تسهیلات از سرمایه گذار اصلی شرکت خواهد بود.

۱-۳- مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه نخ خمین به نشانی کیلو متر ۵ جاده خمین - اراک می باشد.

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۴-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره بشرح زیر بوده است :

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان کارخانه رسمی
۴۲	۴۷	
۸	۸	کارکنان دفتر مرکزی
۵۰	۵۵	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های 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 یا گروههای مشابه اقلام ارزیابی میشود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

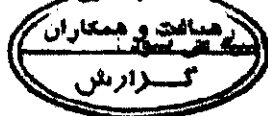
بهای تمام شده موجودیها براساس روشهای زیر تعیین می گردد.

روش محاسبه بهای تمام شده

مواد اولیه	میانگین متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون براساس قیمت تمام شده تولیدات با توجه به درصد تکمیل مراحل تولید
کالای ساخته شده	میانگین موزون براساس قیمت تمام شده تولیدات
لوازم یدکی و سایر موجودیها	میانگین متحرک
۳-۲ سرمایه گذاریها	
سرمایه گذاریهای بلند مدت به « بهای تمام شده » پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزیابی میشود و درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسایی میشود.	
۳-۳ داراییهای ثابت مشهود	
داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمامی تسهده در حسابهای 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 داراییهای مربوط ، مستهلک میشود.	

هزیند های نگهداری و تعمیرات جزئی ، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن جدول استهلاکات موضوع ماده



۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم، مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰، براساس نرخها و روشهای مندرج در صفحه بعد محاسبه شده است.

شرکت صنایع زرخ زمین بهایی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

شرح داراییها	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانها	۸۰٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۴۸، ۱۱، ۱۳ ساله	نزولی
ماشین آلات	۸۰، ۱۰، ۱۲ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۲٪، ۸۰، ۱۰، ۱۵ ساله	نزولی مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪، ۲۰٪، ۲۵٪	نزولی
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم
اثاثیه و متعلقات	۱۰ ساله	مستقیم

برای اموال، ماشین آلات و تجهیزات که در خلال ماه تحمیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر، پس از اتمام جهت بهره برداری، به علت تعطیل کار یا علل دیگر، برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده مزبور، معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاكی خواهد بود که در جدول بالا منعکس است.

۳-۴- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی یا نرخ مبادله ای در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی پروسس ارز قیمت شده است با نرخ مبادله ای در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود تفاوتی ناشی از تسعیر یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۶- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود پس استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واحد شمرایط است.

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می‌شود:

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۷/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۳۴,۳۵۹,۷۰۹	۱,۶۷۲,۴۷۱,۴۳۶	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۵۵۱۵,۳۵۵	۵۵۱۵,۳۵۵	۴-۲ موجودی ارزی
۲۴۸,۶۸۴,۹۷۰	۴۲۹,۷۴۳,۰۶۴	۴-۳ موجودی نزد تنخواه گردانها
۱,۶۸۸,۵۶۰,۰۳۴	۲,۱۰۸,۷۴۹,۸۵۵	جمع

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۷/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۳۰	۱۰۰,۰۳۰	بانک ملت جاری ۲۴۲۴ خمین
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک تجارت قدس جاری ۱۴۲۷۰۸۳۵۰۰ شعبه خمین
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بانک ملی کریم خان ۲۰۰۸۶۷۴۷۸۰۰۰
۱۰,۴۸۳,۸۱۰	۱۰,۴۸۳,۸۱۰	بانک صنعت و معدن جاری - ۲۱۴۵۰۰۱
۶,۵۷۲,۵۶۱	۶,۵۷۲,۵۶۱	بانک صنعت و معدن جاری - ۲۵۵۸۰۰۱
۴۱۷,۰۰۰	۴۱۷,۰۰۰	بانک تجارت شعبه مرکزی خمین جاری - ۲۵۹۵
۵۳۰,۵۸۹	۵۳۰,۵۸۹	بانک تجارت شعبه قدس خمین جاری - ۷۷۰۰۰
۱۹۰,۸۶۶	۱۹۰,۸۶۶	بانک ملی شعبه خجسته جاری - ۳۹۱۱
۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	بانک سپه شعبه مرکزی خمین جاری - ۳۲۶۰
۸۸,۲۳۰	۸۸,۲۳۰	بانک صنعت و معدن جاری - ۲۵۱۶۰۰۷
۱,۶۳۴,۷۶۷	۱,۶۳۴,۷۶۷	بانک تجارت ۱۴۳۴۰۷۸۵۰۰ پاسداران خمین
۱۸,۹۲۶	۱۸,۹۲۶	بانک سپه ۹۷۱۹/۵۸ شعبه کریم خان
۲۸,۲۴۱	۲۸,۲۴۱	۴-۴ بانک ملی خمین مرکزی پس انداز مشترک صمدی، گرانلی، نوری ۷۰۰۲
۱۰۰,۱۸۷	۱۰۰,۱۸۷	۴-۴ بانک ملی خمین مرکزی جاری مشترک صمدی، گرانلی ۱۰۰۵
۴۸,۷۳۶,۴۴۴	۵۵,۳۷۹,۳۴۷	۴-۴ بانک ملی خمین جاری مشترک ۰۱۰۷۵۱۸۹۵۹۰۰۲ صمدی و اقتاری
۱,۴۵۵,۹۸۷,۴۸۵	۴۰۷,۲۶۲,۲۳۶	۴-۴ بانک ملی کریم خان جاری ۰۱۰۹۵۱۷۳۰۰۰۹ عسکریزاده، صمدی و حبیب زاده
۹,۴۲۲,۴۷۳	۱,۱۹۰,۳۱۶,۵۴۶	۴-۴ بانک تجارت بلوار پاسداران جاری مشترک صمدی اقتداری ۱۴۲۳۴۰۸۴۶۴۲
۱,۳۳۴,۳۵۹,۷۰۹	۱,۶۷۲,۴۷۱,۴۳۶	

۴-۲- موجودی ارزی شامل مبلغ ۲۲۲/۵۱ دلار آمریکا - نزد بانکهای ملی شعبه خجسته به مبلغ ۱۱۹/۶۶ دلار و بانک صنعت و معدن به مبلغ ۱۰۲/۸۵ دلار می‌باشد که تاریخ هر دلار ۲۴۷۸۷ ریال تسعیر گردیده است.

۴-۳- موجودی نزد تنخواه گردانها مربوط به موجودی نزد آقایان خجسته سلسلی، سعید صمدی و علی هاشمیان میباشد.

۴-۴- به دلیل مشکلات ناشی از بدهی های شرکت به سیستم بانکی، شرکت ناچار به افتتاح حساب بانکی مشترک برداشت مدیر مالی و دو نفر اعضای هیات مدیره نزد بانک ملی شعبه کریمخان و پس از بانک ملی شعبه خجسته حساب تمام آقایان صمدی و اقتداری نموده است و بخش از فعالیت شرکت از طریق این دو حساب انجام پذیرفته است.

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

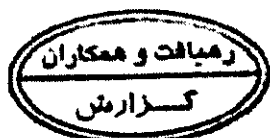
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

حسابها و اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشترک الزامات	مانده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۴۵۴۲۰۰۰	۹۰۷۷۴۵۴۲۰۰۰	۵-۱ اسناد دریافتی تجاری
				حسابهای دریافتی تجاری:
۹۴۷۰۷۹۱۰۳۵۱	۶۴۰۰۶۸۰۳۵۱	.	۶۴۰۰۶۸۰۳۵۱	معین تجارت ستایش
۱۰۰۷۵۱۰۱۲۰	۱۰۰۷۵۱۰۱۲۰	.	۱۰۰۷۵۱۰۱۲۰	آرین رمضان پور
۳۹۳۰۹۸۶۰۳۳۷	۳۹۳۰۹۸۶۰۳۳۷	.	۳۹۳۰۹۸۶۰۳۳۷	شرکت ریپسندگی فرش غرب
۶۹۰۰۷۳۰۶۰۰	۶۹۰۰۷۳۰۶۰۰	.	۶۹۰۰۷۳۰۶۰۰	شرکت درخشان صنعت بویا
۶۲۰۷۸۲۰۴۰۰	۶۲۰۷۸۲۰۴۰۰	.	۶۲۰۷۸۲۰۴۰۰	مهدی انصاری
۶۱۰۴۷۰۰۰۰۰	۶۱۰۴۷۰۰۰۰۰	.	۶۱۰۴۷۰۰۰۰۰	عکاف زاده
۴۲۰۴۴۵۰۰۲۰	۴۲۰۴۴۵۰۰۲۰	.	۴۲۰۴۴۵۰۰۲۰	شرکت اطلس فام
۳۴۰۲۷۶۰۹۵۲	۳۴۰۲۷۶۰۹۵۲	.	۳۴۰۲۷۶۰۹۵۲	شرکت قدس اصفهان
۲۴۰۳۴۷۰۰۱۰	۲۴۰۳۴۷۰۰۱۰	.	۲۴۰۳۴۷۰۰۱۰	مختاری فر
۲۲۰۰۱۱۰۵۵۰	۲۲۰۰۱۱۰۵۵۰	.	۲۲۰۰۱۱۰۵۵۰	آقای عبدلی
۲۱۰۶۸۹۰۷۳۰	۲۱۰۶۸۹۰۷۳۰	.	۲۱۰۶۸۹۰۷۳۰	حریز نخ ساهرود
.	.	۱۲۰۸۱۸۰۵۲۲	۱۲۰۸۱۸۰۵۲۲	تهاتری شوق
۷۰۸۸۹۰۳۰۰	۷۰۸۸۹۰۳۰۰	.	۷۰۸۸۹۰۳۰۰	رنگین نخ
۷۰۵۸۹۰۶۵۰	۷۰۵۸۹۰۶۵۰	.	۷۰۵۸۹۰۶۵۰	شرکت وطن اصفهان
۶۰۳۷۷۰۴۴۶	۶۰۳۷۷۰۴۴۶	.	۶۰۳۷۷۰۴۴۶	شرکت ثلثات
۵۰۸۵۰۰۰۰۰	۵۰۸۵۰۰۰۰۰	.	۵۰۸۵۰۰۰۰۰	همایون
.	.	۵۰۳۵۱۰۶۰۸	۵۰۳۵۱۰۶۰۸	آقای حسین تائینی
.	.	۴۰۳۴۹۰۰۸۲	۴۰۳۴۹۰۰۸۲	بازرگانی امین
۳۰۹۱۱۰۹۸۰	۳۰۹۱۱۰۹۸۰	.	۳۰۹۱۱۰۹۸۰	شرکت میامی
۳۰۴۹۹۰۱۴۹	۳۰۴۹۹۰۱۴۹	.	۳۰۴۹۹۰۱۴۹	شرکت فانه کالای روشن
۲۰۷۸۴۰۰۰۰	۲۰۷۸۴۰۰۰۰	.	۲۰۷۸۴۰۰۰۰	محمدی (مخلات)
۲۰۶۴۶۰۰۰۰	۲۰۶۴۶۰۰۰۰	.	۲۰۶۴۶۰۰۰۰	اسداللهی
.	.	۲۰۰۶۵۰۳۸۷	۲۰۰۶۵۰۳۸۷	عباس ازماغان
۲۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	شرکت برناپروژه آرمان
۵۰۵۴۴۰۴۵۴	۵۰۵۴۴۰۴۵۴	.	۵۰۵۴۴۰۴۵۴	آذر فروش نادر
۷۴۳۰۰۲۲۰۱۷۰	۷۴۳۰۰۲۲۰۱۷۰	.	۷۴۳۰۰۲۲۰۱۷۰	ایران مفتاح
۲۳۰۲۷۶۰۸۵۷	۲۳۰۲۷۶۰۸۵۷	.	۲۳۰۲۷۶۰۸۵۷	سایر
۴۰۹۰۲۰۹۱۵۰۹۷۶	۱۰۶۲۲۰۳۵۸۰۹۷۶	۳۴۰۴۸۴۰۵۹۹	۱۰۶۴۶۰۷۴۳۰۵۷۵	جمع حسابهای دریافتی تجاری
۴۰۹۲۳۰۹۱۵۰۹۷۶	۱۰۰۲۲۲۰۳۵۸۰۹۷۶	۱۰۰۹۹۰۰۲۶۰۵۹۹	۱۰۰۴۲۱۰۳۸۵۰۵۷۵	جمع
.	۵۰۹۰۱۶۲۳۰۵۱۵	.	۵۰۹۰۱۶۲۳۰۵۱۵	کسر می شود تهراننده با پیش دریافتها
۴۰۹۲۳۰۹۱۵۰۹۷۶	۴۰۴۲۰۶۳۶۰۴۶۱	۱۰۰۹۹۰۰۲۶۰۵۹۹	۵۰۵۱۹۰۶۳۳۰۰۶۰	جمع کل

۵-۱- تعداد ۲۴ فقره چک جمعاً به مبلغ ۱۰۰۷۴۵۴۲۰۰۰ ریال برگشتی مربوط به یکی از مشتریان به نام آقای محمدحسن نحوی میباشد که از طریق مراجع قضایی توسط این شرکت و شرکتهای متباین در حال پیگیری و ذخیره لازم نیز در حسابها منظور گردید و مبلغ ۸۰۷۰۰ میلیون ریال بابت فروش ۳۰ تن نخ به شرکت بستکام سلفق امرات می باشد. که مبلغ ۲۱۰۰ میلیون ریال آن تا تاریخ تنظیم این یادداشتها وصول گردیده است.



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

بازرسی حسابهای توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی

- سرفصل فوقی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۸/۳۱	۱۳۹۳/۲/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره تظلیات	مانده	بازرسی	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۶-۱-۱	اسناد دریافتی غیر تجاری
۵۲۵,۶۳۲,۵۱۷	۴۴۸,۱۵۴,۰۵۵	۰	۴۴۸,۱۵۴,۰۵۵	۶-۱-۲	کارگزاران (جاری)
۲,۱۷۳,۸۰۸,۱۶۹	۲,۶۶۵,۱۰۲,۲۳۰	۱,۵۳۹,۶۰۷	۲,۶۶۶,۶۴۱,۸۳۷	۶-۱-۳	حسابهای دریافتی غیر تجاری
۱۵,۹۳۷,۸۰۵	۱۵,۹۳۷,۸۰۵	۰	۱۵,۹۳۷,۸۰۵	۶-۲	سپرده های موقت
۲,۲۸۳,۶۵۲,۴۹۱	۲,۱۳۳,۱۹۴,۰۹۰	۱,۵۳۹,۶۰۷	۲,۱۳۴,۷۳۳,۶۹۷		جمع

۶-۱- حسابهای دریافتی غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

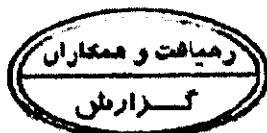
۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	بازرسی	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۰۹۰,۵۳۰,۱۴۶	۲,۰۹۰,۵۳۰,۱۴۶	۰	۲,۰۹۰,۵۳۰,۱۴۶	۶-۱-۱	جواد رحمتی
۱۷۲,۲۸۷,۹۰۰	۱۷۲,۲۸۷,۹۰۰	۰	۱۷۲,۲۸۷,۹۰۰	۶-۱-۲	شرکت فومانت
۱۴۵,۹۵۸,۵۹۰	۱۴۵,۹۵۸,۵۹۰	۰	۱۴۵,۹۵۸,۵۹۰		کالاهای ارسالی مرکز
۵۶,۸۸۰,۴۴۷	۵۶,۸۸۰,۴۴۷	۰	۵۶,۸۸۰,۴۴۷		شرکت تعاونی مسکن
۲۷,۳۷۶,۲۳۸	۲۷,۳۷۶,۲۳۸	۰	۲۷,۳۷۶,۲۳۸		شرکت شاندریز
۲۳,۸۸۶,۲۵۵	۲۳,۸۸۶,۲۵۵	۰	۲۳,۸۸۶,۲۵۵		شرکت تسهیلات مالی صنعتی
۲۳,۶۲۶,۰۰۰	۲۳,۶۲۶,۰۰۰	۰	۲۳,۶۲۶,۰۰۰	۶-۱-۳	شرکت بهوش
۱۷۵,۱۱۴,۷۹۲	۱۰,۳۹۵,۱۸۳	۰	۱۰,۳۹۵,۱۸۳		عوارض ارزش افزوده
۰	۸۹,۰۹۹,۶۷۱	۰	۸۹,۰۹۹,۶۷۱		مالیات تکلیفی
۲,۴۴۱,۸۰۰	۶,۶۰۱,۴۰۷	۱,۵۳۹,۶۰۷	۶,۶۰۱,۴۰۷		سایر
۲,۷۳۸,۰۸۲,۱۶۹	۲,۶۶۵,۱۰۲,۲۳۰	۱,۵۳۹,۶۰۷	۲,۶۶۶,۶۴۱,۸۳۷		جمع

۶-۱-۱- بدهی آقای جواد رحمتی (مدیر عامل سابق در دوران تصدی بخش خصوصی) عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی از شرکت میباشد که پس از بازداشت نامبرده و ارجاع ایشان به مراجع قضائی پرونده در حال پیگیری توسط واحد حقوقی می باشد.

۶-۱-۲- بدهی شرکت فومانت به مبلغ ۱۷۲ میلیون ریال مربوط به علی الحساب پرداختی می باشد.

۶-۱-۳- مانده بدهی شرکت بهوش به مبلغ ۲۳/۶ میلیون ریال، بابت بخشی از وام پرداخت شده به شرکت مزبور طبق تلفنگرام مورخ ۱۳۷۰/۵/۳۱ مدیریت صنایع نساجی پالک صنعت و معدن، می باشد که مبلغ ده میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۶-۲- مانده سپرده های موقت به مبلغ ۱۵,۹۳۷,۸۰۵ ریال شامل دو میلیون ریال نزد شرکت ناز نخ بابت ۲۰۰۰ عدد اپرون امانی و مبلغ سه میلیون ریال نزد شرکت پوستسان گاز اراک بابت شارژ کسوله های دستوران و مبلغ یک میلیون ریال بابت ودیعه ساختمان نزد اداره کارخیمین و مابقی مربوط به سایر موارد میباشد.



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشتیهای توضیحی صورتیهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۷- موجودی مواد و کالا

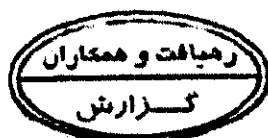
موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۸/۳۰		۱۳۹۳/۲/۲۹		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۱۲۶,۱۰۹,۹۶۸	۴,۵۰۹,۱۶۸,۰۰۰	.	۴,۵۰۹,۱۶۸,۰۰۰	۷-۲	کالای ساخته شده
۴,۲۰۸,۷۲۵,۸۵۶	۴,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰		کالای در جریان ساخت
۱,۶۶۸,۹۱۴,۶۶۲	۲,۵۶۴,۴۰۸,۸۷۶	.	۲,۵۶۴,۴۰۸,۸۷۶		مواد اولیه
۱,۶۵۴,۱۷۳,۵۶۳	۱,۶۴۱,۰۳۶,۳۶۸	.	۱,۶۴۱,۰۳۶,۳۷۳	۷-۲	قطعات و لوازم یدکی
۷۱۵,۴۸۲,۵۰۵	۱,۰۲۷,۴۷۸,۵۸۷	.	۱,۰۲۷,۴۷۸,۵۸۷		لوازم تأسیسات و برق عمومی
۴۵۳,۶۶۴,۸۳۵	۴۵۳,۶۶۴,۸۴۰	۷۰,۹۵۷	۴۵۳,۷۳۵,۷۹۷		سایر موجودیها
۱۰,۸۲۷,۰۷۱,۳۹۱	۱۵,۵۶۳,۷۵۶,۶۷۱	۷۰,۹۵۷	۱۵,۵۶۳,۸۲۷,۶۳۳		جمع

۷-۱- موجودی مواد اولیه، کالای در جریان ساخت و محصول ساخته شده تحت پوشش بیمه تاناور قرار دارد.

۷-۲- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً مربوط به موجودی نخ ۲۴/۲ می باشد.

۷-۳- موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به ماشین آلات تولیدی، تأسیسات، برق، آبرسانی و سایر می باشد.



شرکت صنایع ذغال خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

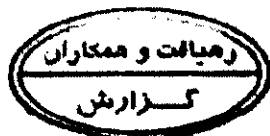
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۸- سفارشات و پیش برداختها

= سفارشات و پیش برداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۲/۲/۲۹	۱۳۹۲/۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
پیمانکار ایزوگام متبع آب	۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت بازرگانی پلی اکریل - خرید مواد اولیه	۱۵۲.۱۶۳.۸۸۴	۱۵۲.۱۶۳.۸۸۴
اسماعیل شهریار - خدمات کامپیوتری	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰
اتوماتیک کاران - گاز رسانی	۱۳۵.۷۲۷.۱۱۱	۱۳۵.۷۲۷.۱۱۱
شرکت ماشین سازی آذربایجان - ساخت سالتریفور	۳۹.۵۰۰.۰۰۰	۳۹.۵۰۰.۰۰۰
مایس - تعمیرکار کمپرسور	۳۵.۰۰۰.۰۰۰	۳۵.۰۰۰.۰۰۰
شرکت فرآورده های نفتی خمین - بابت خرید سوخت	۹.۴۷۴.۱۱۸	۹.۴۷۴.۱۱۸
فروشگاه فجر - خرید اپرون و تسمه های اصلی	-	۲۰۰.۳۷.۰۰۰
شرکت مهریسی اصلیمان - کارمزد تبدیل الیاف به تاپس	۲۶.۱۰۰.۰۰۰	۲۶.۱۰۰.۰۰۰
شرکت مهندسی شایانیک - مشاوره اصلاح ساختار	۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۲۴.۰۰۰.۰۰۰
مجتبی حجازی - سرویس پست برق	۱۴.۵۴۰.۰۰۰	۱۴.۵۴۰.۰۰۰
شرکت بازرگانی پتروشیمی - خرید اسید استیک	۱۲.۵۶۵.۷۵۵	۱۲.۵۶۵.۷۵۵
شرکت نفت ریس - کارمزد تبدیل الیاف به تاپس	۱۰.۴۹۲.۲۰۰	۱۰.۴۹۲.۲۰۰
نساجی غروب	۱۰.۰۱۲.۴۱۲	۱۰.۰۱۲.۴۱۲
مهرتراش - ساخت قطعه	۹.۷۹۷.۵۰۰	۹.۷۹۷.۵۰۰
کارگاه صنعتی فدک - ساخت قطعات	۸.۵۰۰.۰۰۰	۸.۵۰۰.۰۰۰
گفتش ملی - خرید بوتین ایمنی	۷.۳۰۰.۰۰۰	۷.۳۰۰.۰۰۰
تعمیر تراکتور	۷.۰۰۰.۰۰۰	۷.۰۰۰.۰۰۰
آقای رضائی	۶.۴۵۰.۰۰۰	۶.۴۵۰.۰۰۰
نگین ملهم شرق - رستوران	۵.۲۶۵.۴۹۷	۵.۲۶۵.۴۹۷
مؤسسه فنی رکورد - ساخت قطعات	۴.۵۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰
شرکت نکتوزیست	۳.۱۰۰.۰۰۰	۳.۱۰۰.۰۰۰
ره پویان ایمن	۱.۶۴۰.۰۰۰	۱.۶۴۰.۰۰۰
گالای ندای حقیقت	۱.۰۵۰.۰۰۰	۱.۰۵۰.۰۰۰
کارگاه امامی - ساخت قطعات	۱.۵۹۸.۱۶۷	۱.۵۹۸.۱۶۷
کالا گستر نگین	۲.۷۵۹.۷۹۵	۲.۷۵۹.۷۹۵
اکبر سودمند	۱.۱۳۱.۵۴۶	۱.۱۳۱.۵۴۶
شرکت خفرا	۱.۳۱۰.۴۰۰	۱.۳۱۰.۴۰۰
کارتن اراک	۲.۶۳۸.۱۶۰	۲.۶۳۸.۱۶۰
الوان ثابت	۸.۲۸۳.۷۰۰	۸.۲۸۳.۷۰۰
تسمه فردوس	-	۶.۸۱۵.۰۰۰
حاج کریمی خرید مواد اولیه	۷۵۸.۳۷۲.۴۰۷	-
شرکت ایران ماسوره	۱.۸۵۸.۲۰۰	۱.۸۵۸.۲۰۰
سرایس	۱۰۴.۲۷۸.۴۰۲	۷۰.۳۷۹.۴۰۲
جمع	۱.۶۷۶.۳۰۹.۲۵۴	۸۵۰.۸۸۹.۸۴۷

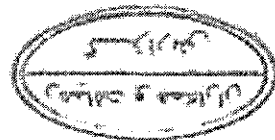
۸-۱- مبلغ فوق بابت پیش برداخت خرید مواد اولیه از آقای ارحمن من دانش که مواد خریداری شده بعد از دوره رسیدگی وارد شرکت گردیده است



1614

دارایم: ۹

مستند: انجمن اسلامی دانشجویان، تألیف عضو هیئت مدیره، شرح زیر

[illegible]

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۹-۱- ماشین آلات، تأسیسات در قبال تسهیلات مالی دریافتی، در رهن بانک صنعت و معدن می‌باشد. (یادداشت شماره ۱۵)

۹-۲- در تاریخ ترازنامه، داراییهای ثابت مشهود شرکت تا مبلغ ۲۲/۹ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار داشته است.

۹-۳- مانده پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به آقای اصغر دهقان نژاد بابت نصب و راه اندازی ماشین آلات پروژه رنگرزی می‌باشد.

۹-۴- داراییهای در جریان تکمیل به مبلغ ۳۷۲ میلیون ریال و مبلغ ۲۲۲/۴ ریال مربوط به نصب و راه اندازی پنج دستگاه ماشین آلات رینگ و مبلغ ۴۹/۹ میلیون ریال مربوط به هزینه احداث و ساخت سالن ورزشی و مبلغ ۴۹/۹ میلیون ریال مربوط به ساخت سانتریفوژ و مبلغ ۵۳ میلیون ریال مربوط به ساخت پروژه ایستگاه گاز می‌باشد.

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت :

- سرمایه گذاریهای بلند مدت مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت بازرگانی پیروزی به شرح زیر میباشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۳۹۳/۲/۳۱		۱۳۹۲/۸/۳۰	
			ارزش اسمی	بهای تمام شده	خالص	خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بازرگانی پیروزی	۹۹۹۹	۱۹.۹	۱۰۰.۰۰۰	۹۹.۹۸۰.۰۰۰	۹۹.۹۸۰.۰۰۰	۹۹.۹۸۰.۰۰۰
علی الحساب افزایش سرمایه	-	-	-	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع				۱۹۹.۹۸۰.۰۰۰	۱۹۹.۹۸۰.۰۰۰	۱۹۹.۹۸۰.۰۰۰
کسر می شود ذخیره کاهش ارزش				(۱۹۹.۹۸۰.۰۰۰)	(۱۹۹.۹۸۰.۰۰۰)	(۱۹۹.۹۸۰.۰۰۰)
خالص مانده در تاریخ ترازنامه				-	-	-

۱-۱۰- براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۶ شرکت بازرگانی پیروزی، سرمایه آن شرکت از مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به ۱۵۰۰ میلیون ریال افزایش یافته ، شرکت صنایع نخ خمین در این رابطه ، مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال علی الحساب افزایش سرمایه به شرکت مزبور پرداخت نموده است . قابل ذکر است که افزایش سرمایه یاد شده تاکنون تحقق نیافته و نیت نشده است . ضمناً با توجه به زیان سنواتی شرکت مذکور و تصویب مجمع عمومی عادی شرکت صنایع نخ خمین ، ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در حساب منقول شده است. ضمن اینکه براساس مستندات موجود ، شرکت فوق در حال تسویه می باشد.

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۱- سایر دارائیه

سایر دارائیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	
ریال	ریال	
۸۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۲۰۰,۰۰۰	حق الامتياز گاز شهری
۱۷,۱۶۵,۸۸۰	۱۷,۱۶۵,۸۸۰	حق الامتياز بیست و سه خط تلفن
۱۷,۴۷۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۰,۰۰۰	حق الامتياز ۲ خط تلفن همراه (موبایل) و شش خط تلفن MGS
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتياز یک خط تلکس
۴,۷۹۸,۴۹۰	۴,۷۹۸,۴۹۰	حق الامتياز آب تعاونی مصرف کارکنان
۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰	۸۵۰,۶۳۴,۳۷۰	جمع

۱۲- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

حسابها و اسناد پرداختی شامل اقلام زیر میباشد :

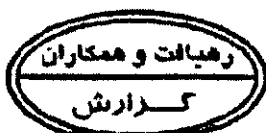
۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۴۱۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۸۶۰,۰۰۰	۱۲-۱	اسناد پرداختی تجاری
۲۷۲,۶۹۲,۸۳۶	۲۷۲,۶۹۲,۸۳۶	۱۲-۲	معلق خرید تهران
۲۴۱,۵۳۷,۷۷۱	۲۴۱,۵۳۷,۷۷۱		شرکت گازتن مشهد - خرید کارت
۱۹۵,۰۴۳,۵۵۴	۱۹۵,۰۴۳,۵۵۴		شرکت پلی اکریل ایران - مواد اولیه
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰		بازرگانی هم افراء - خرید مواد اولیه
۱۰۴,۴۹۱,۶۴۲	۱۰۴,۴۹۱,۶۴۲		تعاونی کشیاف تهران
۱۶,۹۷۷,۵۰۰	۱۶,۹۷۷,۵۰۰		بازرگانی خوش پاک - خرید رنگ
۱۶,۱۶۷,۵۰۰	۱۶,۱۶۷,۵۰۰		فراوری هم از - خرید رنگ
۱۴,۸۵۲,۰۷۶	۱۴,۸۵۲,۰۷۶		شرکت قرین اریا
۱۲,۴۳۸,۳۰۰	۱۲,۴۳۸,۳۰۰		شرکت ریستدگی گیلان
۱۱,۷۵۵,۲۷۶	۱۱,۷۵۵,۲۷۶		اقای عطاء اله جلادتی
۱۰,۷۶۶,۸۳۲	۱۰,۷۶۶,۸۳۲		شرکت محتشم گانسان
۶,۹۶۳,۴۵۳	۶,۹۶۳,۴۵۳		نریکو بهاره
۶,۵۵۰,۵۰۰	۶,۵۵۰,۵۰۰		شرکت یارس نسید
۴,۵۵۲,۰۰۰	۴,۵۵۲,۰۰۰		شرکت زمین نخ اصفهان
۲۷۲,۱۸۰	۲۷۲,۱۸۰		شرکت کارس پارس - خرید کارت
۳۲,۷۴۹,۶۰۴	۳۲,۷۴۹,۶۰۴		سایر
۲,۵۷۳,۷۷۲,۹۲۵	۲,۵۷۳,۷۷۲,۹۲۵		جمع

۱۳-۱ اسناد پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	یادداشت	
۱,۱۵۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۸۶۰,۰۰۰	۱۲-۱-۱	شرکت هم افراء - خرید مواد اولیه
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت گازتن مشهد
۱,۴۱۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۸۶۰,۰۰۰		جمع اسناد پرداختی تجاری

۱-۱۲-۱ خرید مواد اولیه از شرکت هم افراء در سال ۱۳۸۲ در دورن مدیریت خصوصی انجام گردید که تاکنون مبلغ ۱/۱۵۸ میلیون ریال نیز که اسناد آن نزد شرکت فوق میباشد پرداخت نگردیده است.

۲-۱۲-۲ حساب معلق خرید داخلی (دفتر تهران و کارخانه) عمدتاً مربوط به سنوات گذشته و خرید لوازم و قنعت یدکی است که صورتحساب قنعتی آنها تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، دریافت نگردیده است. لذا بهای خرید آنها، به برجهای فراوردی، به حساب مربوطه منظور شده است.



شرکت صنایع ذبح خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختی

سایر حسابها و اسناد پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۹۱.۹۸۰.۰۰۰	۸۹۱.۹۸۰.۰۰۰	۱۳-۱ اسناد پرداختی غیر تجاری
۶.۰۶۳.۳۶۹.۶۶۲	۷.۴۸۷.۶۸۸.۰۰۷	۱۳-۲ حسابهای پرداختی غیر تجاری
۱.۳۲۵.۸۶۸.۱۵۱	۱.۱۷۶.۹۲۰.۵۹۶	۱۳-۳ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۳۱.۹۶۰.۶۸۹	.	مالیات تکلیفی
۵.۷۸۷.۸۶۶.۵۱۸	۶.۲۵۴.۰۹۳.۰۴۵	حق بیمه های پرداختی
۹.۰۳۲.۳۷۴	۹.۰۳۲.۳۷۴	سپرده حسن انجام کار
۲۱.۸۲۴.۰۵۰	۷۱.۸۲۴.۰۵۰	سپرده شرکت در مزایده و مناقصه
۱۴.۳۳۱.۹۰۱.۴۴۴	۱۵.۸۹۱.۵۳۸.۰۷۳	جمع

۱۳۹۱/۸/۳۰	۱۳۹۲/۲/۳۱
ریال	ریال
۸۲۷.۹۳۰.۰۰۰	۸۲۷.۹۳۰.۰۰۰
۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰.۰۰۰
۴.۰۵۰.۰۰۰	۴.۰۵۰.۰۰۰
۸۹۱.۹۸۰.۰۰۰	۸۹۱.۹۸۰.۰۰۰

۱۳-۱- اسناد پرداختی غیر تجاری :

۲ فقره چک به سر رسید سال ۱۳۸۳ و ۱۳۸۶ شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند

اسلامیان

علی رحمتی

جمع



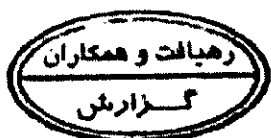
شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۳-۲ - حساب‌های پرداختی غیر تجاری:

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	
ریال	ریال	
۱,۰۴۹,۵۲۶,۶۳۹	۲,۴۲۳,۹۱۶,۶۳۶	بستانکاران کارکنان
۱,۸۵۴,۸۸۵,۰۰۰	۱,۵۹۳,۷۰۴,۱۹۸	شرکت برق منطقه ای باختر (خمین)
۹۸۸,۸۱۱,۰۰۰	۱,۴۸۱,۵۹۴,۰۰۰	شرکت گاز خمین
۸۲۰,۲۸۸,۴۲۳	۸۲۰,۲۸۸,۴۲۳	سازمان آموزش فنی حرفه ای - ۲٪ صندوق کارآموزی
۴۵۵,۱۱۵,۷۴۳	۴۵۵,۱۱۵,۷۴۳	وزارت صنایع - یک در هزار فروش
۹۷,۷۶۱,۰۰۰	۵۱,۴۳۱,۰۰۰	روان رییس خرید رنگ
۱۱۴,۹۱۱,۵۹۰	۱۱۴,۹۱۱,۵۹۰	۲٪ آموزش و پرورش
۱۳,۸۳۴,۹۷۶	۱۳,۸۳۴,۹۷۶	زولین ساوه
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	گالای ارسالی از مرکز
۶۷,۴۵۲,۲۰۰	۶۷,۴۵۲,۲۰۰	سهیلی - ضایعات
۴۸,۰۴۱,۶۴۰	۳۳,۴۴۴,۳۹۰	سرخوش - دوک
۴۸,۷۴۶,۵۰۰	۴۸,۷۴۶,۵۰۰	شرکت سبیلان یک - کارتن
۱۲,۸۰۴,۰۰۰	۱۲,۸۰۴,۰۰۰	شرکت اسالیب - (خرید تعاونی)
۹۰,۲۶۳,۳۱۸	۹۰,۲۶۳,۳۱۸	شرکت صنایع ملی ایران
.	۵۰,۰۰۰	تسمه فردوس - خرید تسمه
۶,۹۲۹,۰۰۰	۶,۹۲۹,۰۰۰	کارتین افرتک
۴,۶۶۶,۳۹۲	۴,۶۶۶,۳۹۲	مجموع اسکپوس
۴,۳۶۴,۵۰۰	۴,۳۶۴,۵۰۰	شرکت همکار سهند آذر
۲,۲۰۵,۵۰۰	۲,۲۰۵,۵۰۰	بازرگانی گیاهی
۲,۱۴۵,۰۰۰	۲,۱۴۵,۰۰۰	اقای خرم پیمانکار رستوران
۲,۰۳۸,۲۵۰	۲,۰۳۸,۲۵۰	تورگستر کلیا خرید مواد تعاونی
۱,۲۰۷,۰۶۳	۱,۲۰۷,۰۶۳	حسین پاشا زاده
۵۵۴,۰۵۵	۵۵۴,۰۵۵	شرکت پلیمر نساج ساخت هاسورد
۳,۱۴۵,۵۰۰	۲۵,۲۷۵,۵۰۰	کارگاه سلطانی ساخت فتنه
۷,۰۱۵,۰۰۰	۷,۰۱۵,۰۰۰	انجمن (خرید قطعات)
۱۸,۹۰۹,۵۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	نوین تجارت
۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	ابوالحسنی
۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۰۰,۰۰۰	مؤسسه حسابرسی رغیافت
۴۰,۶۵۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه تسمه کار
۱۳,۸۰۱,۲۶۸	.	بیمه ایران
۱۵۷,۴۲۳,۵۹۵	۹۹,۶۵۲,۷۷۳	سایر
۶,۰۶۳,۳۶۹,۶۶۲	۷,۴۸۷,۶۸۸,۰۰۷	جمع



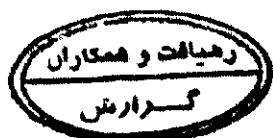
شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

بازرسی و توضیح صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۳-۱۳- ذخیره هزینه های تعقیب گرفته پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	
ریال	ریال	
۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۳۶.۰۰۰.۰۰۰	ذخیره اجاره دفتر مرکزی
۸۶۴.۹۵۳.۵۵۵	۸۶۲.۳۷۶.۰۰۰	ذخیره هزینه های عیدی و پاداش
۲۱۴.۷۸۸.۵۷۶	۲۱۴.۷۸۸.۵۷۶	ذخیره یک در هزار محیط زیست
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	ذخیره پاداش بستن حساب و انبارگردانی
۸۹.۶۵۰.۹۴۸	۵۶.۷۸۰.۹۴۸	ذخیره هزینه های بیش پیش نشده
۴.۴۷۵.۰۷۲	۴.۴۷۵.۰۷۲	سایر
<u>۱.۳۳۵.۸۶۸.۱۵۱</u>	<u>۱.۱۷۶.۹۲۰.۵۹۶</u>	جمع



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

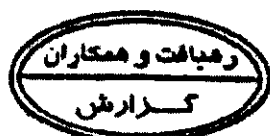
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۴- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها، به شرح زیر، تفکیک می گردد :

یادداشت	۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۴-۱	۵۹۰.۱۶۲۲.۵۱۵	۰
پیشگام سقف امرنات		
شرکت ایران مفتاح	۲۹۵.۲۷۵.۶۷۰	۲۹۵.۲۷۵.۶۷۰
حرم ساری	۲۰۰.۵۳.۱۵۸	۲۰۰.۵۳.۱۵۸
شرکت رامین بافت درختان	۹۸.۶۹۲.۳۱۸	۹۸.۶۹۲.۳۱۸
شرکت ارمان گستر راسخ	۹۳.۵۸۷.۷۸۹	۹۳.۵۸۷.۷۸۹
نورالدین بیوک	۸۲.۹۰۰.۰۰۰	۸۲.۹۰۰.۰۰۰
داودی	۸.۹۶۵.۵۷۹	۸.۹۶۵.۵۷۹
آقای رضا فرید امین	۲۲.۹۸۱.۸۹۴	۲۲.۹۸۱.۸۹۴
قدر دان	۱۴.۷۰۸.۸۳۳	۱۴.۷۰۸.۸۳۳
شرکت بوستان رضوان متش	۹.۶۱۴.۰۵۳	۹.۶۱۴.۰۵۳
محسن فلاح	۹.۲۵۰.۰۰۰	۹.۲۵۰.۰۰۰
آقای احمد قلعه جوقی	۸.۷۱۶.۸۴۱	۸.۷۱۶.۸۴۱
شرکت همت نوین جهان	۷.۴۹۶.۰۶۱	۷.۴۹۶.۰۶۱
شرکت گلرین قم	۶.۴۹۹.۶۳۲	۶.۴۹۹.۶۳۲
حسین زارع	۵.۳۵۷.۴۵۰	۵.۳۵۷.۴۵۰
دهقان	۰	۳۵۳.۶۴۰.۰۰۰
سایر مشتریان	۱۷۴.۰۰۰.۷۴۳	۱۷۳.۸۶۴.۷۴۳
جمع	۶.۷۶۹.۷۲۲.۵۳۶	۱.۲۲۱.۶۰۴.۰۲۱
کسر می شود اسناد دریافتی	(۵.۹۰۱.۶۲۲.۵۱۵)	۰
جمع کل	۸۶۸.۱۰۰.۰۲۱	۱.۲۲۱.۶۰۴.۰۲۱

۱۴-۱ مبلغ فوق ثابت پیش دریافت فروش ۶۰ تن نخ به شرکت پیشگاه سقف امرنات می باشد



شرکت صنایع پتروشیمی خراسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی
۱۵-۱ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:
الف- به نزدیک کنندگان تسهیلات

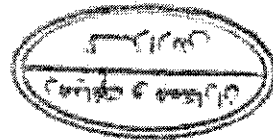
۱۳۹۳/۰۲/۳۰

۱۳۹۲/۸/۳۰	جمع	جریبه تاخیر ۹۳/۲/۳۱	کاربود جریبه تاخیر تا سال ۹۲	اصل تسهیلات دریافتی	
				دریافتی طی سال	۱۳۹۲/۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰.۵۵۷.۳۲۸.۵۷۷	۱۱۰.۱۲.۴۳۳.۷۰۱	۲۵۵.۱۰۵.۱۲۴	۵.۵۵۷.۳۲۸.۵۷۷	۰	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۵۱.۷۸۱.۳۷۳.۳۹۶	۵۴.۱۷۱.۳۱۲.۷۵۴	۳.۳۹۰.۰۴۰.۳۵۸	۲۶.۷۸۱.۳۷۳.۳۹۶	۰	۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۶۲.۳۳۸.۶۰۱.۹۷۳	۶۵.۱۸۳.۷۴۷.۴۵۵	۲.۸۴۵.۱۲۵.۴۸۲	۳۲.۳۳۸.۶۰۱.۹۷۳	۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۵۴.۰۸۹.۰۵۱.۴۰۰	۵۴.۰۸۹.۰۵۱.۴۰۰	۰	۰	۰	۵۴.۰۸۹.۰۵۱.۴۰۰
۳۵۱.۱۷۴.۷۹۴.۲۹۲	۳۸۳.۸۸۰.۴۵۱.۸۸۹	۱۷.۵۸۷.۶۵۷.۵۹۷	۱۴۱.۳۷۵.۳۷۶.۷۵۶	۱۵.۱۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۹۷۹.۴۱۴.۵۳۶
۴.۵۲۴.۲۴۵.۶۹۲	۴۳۷.۶۶۹.۵۰۲.۲۸۹	۱۷.۵۸۷.۶۵۷.۵۹۷	۱۴۱.۳۷۵.۳۷۶.۷۵۶	۱۵.۱۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۶۳.۸۸۸.۴۶۵.۹۳۶
۴۶۷.۶۰۲.۴۴۷.۶۶۵	۵۰۲.۱۵۳.۲۵۰.۷۴۴	۲۰.۴۳۲.۸۰۲.۰۷۹	۱۷۲.۷۱۳.۹۷۸.۷۲۹	۱۵.۱۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۹۳.۸۸۸.۴۶۵.۹۳۶

شرکت آتیه دماوند

۳- تسهیلات انتقالی از بانک صنعت و معدن و آتیه دماوند

۴- تسهیلات دریافتی



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۵-۲ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	
۶۲.۳۳۸.۶۰۱.۹۷۳	۶۵.۱۸۳.۷۴۷.۴۵۵	۱۲٪	بانک صنعت و معدن
۴۰.۵۰۲۶۳.۸۴۵.۶۹۲	۴۳۷.۹۶۹.۵۰۳.۳۸۹	۱۶٪	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۴۶۷.۶۰۲.۴۴۷.۶۶۵	۵۰۳.۱۵۳.۲۵۰.۷۴۴		جمع
۴۶۷.۶۰۲.۴۴۷.۶۶۵	۵۰۳.۱۵۳.۲۵۰.۷۴۴		کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی حصه جاری

الف - به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱
ریال	ریال
۴۶۷.۶۰۲.۴۴۷.۶۶۵	۵۰۳.۱۵۳.۲۵۰.۷۴۴
۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱
ریال	ریال
۴۶۷.۶۰۲.۴۴۷.۶۶۵	۵۰۳.۱۵۳.۲۵۰.۷۴۴

سررسید گذشته

ب - به تفکیک نوع وثیقه:

- بانک صنعت و معدن در قبال سفته به میزان ۱۰۰٪ تسهیلات و در رهن قرارداد ماشین آلات و تأسیسات شرکت
- شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند در قبال دریافت چک

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۵۵۰,۵۸۶,۰۰۰	۵,۰۰۴,۱۴۸,۱۰۱	مانده در ابتدای دوره مالی
(۶۹۹,۵۲۵,۰۳۶)	۰	مبالغ پرداخت شده طی دوره مالی
۱,۱۵۳,۰۸۷,۱۳۷	۲,۴۶۱,۱۲۸,۱۶۶	ذخیره تأمین شده ۱۶-۱
۵,۰۰۴,۱۴۸,۱۰۱	۷,۴۶۵,۲۸۶,۲۶۷	مانده در پایان دوره مالی

۱۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت یا توجه به یادداشت ۵-۳ اهم رویه های حسابداری بر اساس یکماده آخرین حقوق ثابت کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و ضمناً "باتوجه به کاهش نیرو مبلغ ذخیره تأمین شده مندرج می باشد.

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۷- سرمایه :

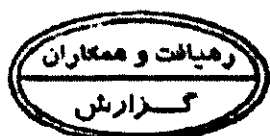
سرمایه شرکت شامل ۵۳۱۱۶ سهم ده هزار ریالی یا نام تمام پرداخت شده می باشد. آخرین افزایش سرمایه شرکت در سال ۱۳۶۷ صورت گرفته و فهرست اسامی سهامداران و تعداد سهام هر یک، در ترازنامه، به شرح زیر می باشد:

درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ - ریال	
۹۹/۹۹۹۳	۵۳۱۱۵۶	۵,۳۱۱,۵۶۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
۰/۰۰۰۱۹	۱	۱۰,۰۰۰	گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران
۰/۰۰۰۱۹	۱	۱۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ آتیه الوند
۰/۰۰۰۱۹	۱	۱۰,۰۰۰	شرکت گروه کاغذ پارس
۰/۰۰۰۱۹	۱	۱۰,۰۰۰	شرکت آسیا بافت بیستون
۱۰۰	۵۳۱۱۶۰	۵,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰	

سهام شرکت در سال ۱۳۸۲ توسط شرکت آتیه دماوند صورت اقساط به آذان رحمتی و انگار گردیده بود و بر اساس قرارداد ۱۶۰/۰۰۷۶۲ مورخ ۱۳۸۲/۸/۷ بین شرکت آتیه دماوند و حرمداران کلبه سهام شرکت تأدیه کامل بدوی و کالتاً در وثیقه و رهن شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند بود که با توجه به عدم ایفای تعهدات توسط خریداران طی و کالتنامه رسمی شماره ۷۶۶۸ مورخه ۱۳۸۲/۷/۲۰ کلبه سهام در سال ۱۳۸۶ مجدداً به شرکت آتیه دماوند منتقل گردیده است.

۱۸- اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و ماده ۶۷ قانوننامه منع ۲۱۷/۲۰۱/۲۲۰ ریال به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است که موجب معاف مواد باد شده، در دفتر گرفتن اندوخته قانونی تسا رعایتی که به میزان ۱۰٪ سرمایه شرکت بالغ گردد گزافی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.



شرکت صنایع پتروشیمی خراسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۱۹- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات:

۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
	۶,۷۵۸,۸۷۲,۱۷۳	۱۵,۵۴۱,۳۶۰,۱۷۵	بازاریابی
۷,۱۸۶,۵۸۹,۴۳۳	۱۲,۳۸۸,۱۲۸,۴۳۹	۸۳۹,۰۴۶,۶۹۹	نموده ۲۴/۲ شرکتی
۷,۱۸۶,۵۸۹,۴۳۳	۱۹,۱۳۷,۰۰۰,۶۱۳	۱۶,۳۸۰,۴۰۶,۸۷۴	خدمات کارمندی
			فروش خالص

۱۹-۱- فروش محصولات براساس فاکتورهای صادره به تفکیک مشتریان به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱	
درصد نسبت به کل	درصد نسبت به کل	درصد نسبت به کل	
مبلغ فروش	مبلغ فروش	مبلغ فروش	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۹۷%	پیشگام شوق ایرانیات
-	۸۱/۵%	-	ایران مفتاح
-	-	-	علی قدردان
-	-	-	معین تجارت سالیان
-	-	-	آقای موسس نارویی
-	-	-	مصطفی کریمی
-	-	-	تولیدی هاشمی
-	-	-	شرکت کرب نار
-	-	-	آقای جنتی
-	-	-	ایران گران ایدو نو
-	۱۳/۷%	۲%	آقای دهقان
-	-	-	سحابی
-	۳/۸%	-	ایران مریخیس
-	۱%	۱%	سایر اقلام متفرقه
-	۱۰۰%	۱۰۰%	جمع

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱۹-۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات، برحسب انواع محصولات فروخته شده، به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۲/۲/۳۱		۱۳۹۲/۸/۳۰		۱۳۹۳/۲/۳۱		
مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	
۶,۹۶۳,۴۵۳,۹۸۲	۲۲,۰۴۰,۸۲۵	۶,۷۵۸,۸۷۲,۱۷۳	۲۲,۰۰۱,۰۶۵	۸,۳۹۰,۴۶۶,۹۹۹	۲۹,۸۴۶,۶۱۴	نخ اکرلیک نموده ۲۴/۲
"	"	"	۶۵۳۳۵۱۲	"	"	اکرلیک نموده ۳۰/۵
۲۰,۸۲۷۳,۲۰۰	۶۵۶۷/۲	"	"	"	"	نخ بشم ۱۱ و ۱۲/۱
۱۲,۸۶۲,۲۵۰	۲۰۵۶/۵	"	۲۳۰۶/۶	"	"	سایر چهار قلم
۷,۱۸۴,۵۸۹,۴۳۲	۱۹,۰۸۶۳/۸۵	۶,۷۵۸,۸۷۲,۱۷۳	۲۰,۸۶۵۲/۲۵	۸,۳۹۰,۴۶۶,۹۹۹	۲۹,۸۴۶,۶۱۴	جمع

۱۹-۳- درآمد حاصل از ارائه خدمات، براساس فاکتورهای صادره، به تفکیک مشتریان، به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۲/۳۱		۱۳۹۲/۸/۳۰		۱۳۹۳/۲/۳۱		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۶۵٪	۴,۶۴۹,۳۹۰,۹۸۲	۸۱,۵٪	۵,۵۰۹,۴۳۰,۹۰۹	۴٪	۳۵,۱۵۸,۶۳۱	معین تجارت سنایش
۲۲٪	۲,۳۱۹,۱۴۲,۰۰۰	"	"	۱۴٪	۱۱۶,۱۰۰,۴۶۴	ایران مفتاح
"	"	۱۳,۷٪	۹۲۴,۸۳۱,۲۵۷	"	"	دهقان
"	"	۳,۸٪	۲۵۶,۹۷۴,۱۰۷	"	"	ایران سربوس
۳٪	۲۲۱,۱۲۵,۲۵۰	۱٪	۷۶,۳۵۹,۰۰۰	۸۲٪	۶,۸۷,۷۸۷,۶۰۴	سایر اقلام متفرقه
۱۰۰٪	۷,۱۸۴,۵۸۹,۴۳۲	۱۰۰٪	۶,۷۵۸,۸۷۲,۱۷۳	۱۰۰٪	۸,۳۹۰,۴۶۶,۹۹۹	جمع

۱۹-۴- نرخهای فروش خدمات ارائه شده به مشتریان، طبق مصوبات مدیریت صورت گرفته است.

شرکت صنایع پتروشیمی خراسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۲- برای تمام شده کالای فروخته شده و خدمات ارائه شده

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

۱۳۹۲/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱	یادداشت
کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	
ریال	ریال	ریال	
۳,۷۹۱,۶۶۷	۳,۷۹۱,۶۶۷	۱,۶۶۸,۹۱۴,۶۶۴	موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره
			اضافه میشود:
۲,۰۸۵,۲۴۲,۶۴۰	۱۴,۶۳۷,۱۸۰,۲۹۲	۱۶۱,۰۹۶,۸۱۵,۰۳۴	خرید ناخالص مواد اولیه طی دوره
۲,۰۸۹,۰۳۴,۳۰۷	۱۴,۶۴۰,۹۷۲,۱۵۹	۱۷,۷۶۵,۷۲۹,۶۹۸	مواد آماده برای مصرف
			کسر میشود:
(۲,۰۸۹,۰۳۴,۳۰۷)	(۱,۶۶۸,۹۱۴,۶۶۴)	۳,۵۶۴,۴۰۸,۸۷۶	موجودی مواد اولیه در پایان دوره
	(۱,۵۴۱,۳۰۶,۶۰۰)	-	کسری مواد مواد مصرفی شرکتی (دوره قبل)
-	۱۱,۴۳۰,۷۵۰,۸۵۵	۱۴,۲۰۱,۳۲۰,۸۲۲	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
-	(۱۳۸,۶۱۰,۳۴۵)	-	ارزش بازیافت مواد اولیه مصرفی
-	۱۱,۲۹۲,۱۴۰,۶۵۰	۱۲,۲۰۱,۳۲۰,۸۲۲	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده تعدیلی
-	(۷۶۸,۸۱۵,۳۳۸)	-	معایوبیت مصرف مواد اولیه
۲,۰۲۰,۶۳۰,۵۰۷	۶,۰۶۹,۷۵۷,۳۴۹	۳,۱۷۰,۱۷۰,۰۸۷	دستمزد مستقیم
۳,۰۴۲,۷۴۲,۳۵۸	۸,۴۸۵,۸۶۰,۶۶۷	۴,۸۶۴,۶۰۱,۳۵۷	سربار تولید
۵,۰۶۳,۳۷۲,۸۶۵	۱۴,۵۵۵,۶۱۷,۰۱۶	۸,۰۳۴,۷۷۱,۴۴۴	بهای تمام شده تولید
			اضافه میشود:
۱۶۱,۹۰۰,۷۹۲	۱۶۱,۹۰۰,۷۹۲	۴,۲۰۸,۷۲۵,۸۵۶	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۱۶۱,۹۰۰,۷۹۲)	(۴,۲۰۸,۷۲۵,۸۵۶)	۴,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	کسر میشود:
۵,۰۶۳,۳۷۲,۸۶۵	۱۴,۵۵۵,۶۱۷,۰۱۶	۸,۰۳۴,۷۷۱,۴۴۴	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
			بهای تمام شده کالای ساخته شده
			اضافه میشود:
۱۷۸,۳۳۰,۵۶۷	۱۷۸,۳۳۰,۵۶۷	۲,۱۲۴,۱۰۹,۹۶۸	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۵,۲۴۱,۷۰۳,۴۳۲	۱۴,۷۳۳,۹۴۷,۵۸۳	۱۰,۱۵۸,۸۸۱,۴۱۲	بهای تمام شده کالای ساخته شده برای فروش
-	۱۴,۴۷۸,۴۸۵	-	تعدیلات صادره
(۱۷۸,۳۳۰,۵۶۷)	(۲,۱۲۴,۱۰۹,۹۶۸)	۴,۵۰۹,۱۶۸,۰۰۰	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۵,۰۶۳,۳۷۲,۸۶۵	۱۴,۵۵۵,۶۱۷,۰۱۶	۱۶,۶۶۴,۷۶۰,۰۰۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

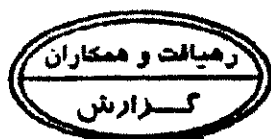
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۱- ۲۰- مواد اولیه مصرفی جهت تولید محصولات و تسهیلات و اقساط حاصل از تولید به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	۱۳۹۳/۲/۲۱	
ریال	مقدار کیلوگرم	ریال	مقدار کیلوگرم	
۱۱,۴۳۰,۷۵۰,۸۵۵	۱۱۴۳۴۴/۸	۱۴,۲۰۱,۳۲۰,۸۲۲	۱,۶۳,۸۹۲	تایس اکریلیک شرکتی
"	"	"	۱۱۲۴۰	تایس اکریلیک کارمزدی
۱۱,۴۳۰,۷۵۰,۸۵۵	۱۱۴۳۴۴/۸	۱۴,۲۰۱,۳۲۰,۸۲۲	۱۷۵,۱۳۲	جمع

۲- ۲۰- امار تولید به شرح زیر می باشد :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۳		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۹۳		نوع
کارمزدی	شرکتی	کارمزدی	شرکتی	
۲۳۰۴۰۸/۲۵	-	۲۹۸۴۶/۲	۱۱۵۸۹۲/۸	۲۲/۲AC
-	-	-	-	۲۰/۲AC
۵۰۹۵	-	-	-	۱۲/۱W
-	-	-	-	۱۲/۲W
۲۵	-	-	-	۲۴/۱AC
-	-	-	-	۱۴/۲W
-	-	-	-	۹/۵/۲P
-	-	-	-	۲۱/۲AC
۲۳۳۷/۷	-	-	-	۲۰/۱P
-	-	-	-	۱۶/۲P
۱۱۶۶	-	-	-	۲۲/۲W
-	-	-	-	۱۸/۱W
۲۳۹۰۳۱/۹۵	-	۲۹۸۴۶/۲	۱۱۵۸۹۲/۸	جمع
۲۳۹۰۳۱/۹۵	-	۱۴۵۲۳۹/۲	-	جمع نهانی



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۴-۲۰- دستمزد مستقیم :

- دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد	۲,۱۶۱,۱۲۸,۳۴۲	۴,۸۶۲,۶۷۲,۲۸۴	۲,۵۹۸,۱۶۲,۷۱۶
مزایای پایان خدمت	۴۹۹,۷۶۶,۱۶۳	۷۷۰,۷۴۶,۴۹۷	۱,۳۳۳,۱۵۵,۸۶۷
حق بیمه سهم کارفرما	۶۳۹,۲۴۷,۵۰۹	۱,۴۲۸,۹۵۸,۸۶۲	۶۶۴,۹۷۲,۹۷۲
حق مسکن ، خواربار و اولاد	۲۰۶,۳۶۵,۶۲۷	۴۵۰,۰۱۶,۰۷۲	۲۵۵,۶۱۳,۹۹۳
اضافه کار و نوبتکاری	۶۵۱,۵۷۲,۶۶۱	۱,۳۶۹,۳۸۵,۶۹۱	۳۰۰,۸۲۱,۷۴۶
هزینه مرخصی پرداخت نشده	۱۲۰,۱۷۷,۱۴۴	۱۲۶,۳۴۴,۳۵۳	۸۴,۱۳۶,۵۲۵
عیدی و پاداش	۵۹۵,۳۶۵,۰۱۶	۷۸۹,۷۵۵,۵۹۸	۶۸۸,۵۰۹,۰۰۳
بن کارگری	۱۶۸,۴۶۳,۸۰۵	۴۰۰,۵۹۰,۲۷۳	۲۷۲,۹۲۹,۲۹۲
سایر	۹,۵۹۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۳,۳۳۷	۷,۰۷۰,۰۰۰
جمع	۵,۰۵۱,۵۷۶,۲۶۷	۱۰,۲۳۱,۸۶۳,۹۵۷	۶,۲۰۵,۳۷۲,۱۱۴
هزینه های جذب نشده در تولید	(۳,۰۳۰,۹۴۵,۷۶۰)	(۴,۱۶۲,۱۰۶,۶۰۸)	(۳,۰۳۵,۲۰۲,۰۲۷)
جمع نهایی	۲,۰۲۰,۶۳۰,۵۰۷	۶,۰۶۹,۷۵۷,۳۴۹	۳,۱۷۰,۱۷۰,۰۸۷

شرکت صنایع ذبح خمین سینامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳
۵-۲۰- سر بار تولید، از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۲/۲۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه های پرسنی :
۱,۲۸۱,۷۳۹,۱۳۸	۲,۸۵۶,۱۱۸,۲۰۱	۱,۷۸۶,۷۶۴,۵۸۱	حقوق و دستمزد
۶۹۶,۴۲۶,۶۵۵	۱,۲۲۵,۳۶۹,۳۲۷	۵۸۵,۲۱۰,۳۲۷	حق بیمه سهم کارفرما
۸۱۵,۹۹۰,۸۱۰	۹۰۶,۸۳۱,۴۰۵	۸۸۲,۱۱۲,۵۲۶	اضافه کار و لوینکاری
۱۷۹,۷۳۹,۹۶۲	۱,۶۳۸,۷۰۷,۵۰۵	۲۴۰,۰۸۱,۰۷۵	حق مسکن، خواربار و حق اولاد
۱۹۸,۵۴۰,۲۴۹	۲۷۴,۶۰۵,۹۰۱	۱,۰۸۹,۲۲۶,۸۶۰	حقوق خاتمه خدمت
۲۸۷,۹۶۶,۸۵۷	۴۸۴,۶۱۸,۷۲۲	۶۳۹,۶۶۷,۱۲۹	عیدی و پاداش
۸۰,۴۲۸,۲۲۷	۱۸۵,۳۷۲,۳۷۲	۱۵۲,۵۸۴,۵۶۴	بن کارگری
۳۱,۶۳۳,۰۰۰	۹۱,۷۶۰,۷۶۴	۴۹,۳۵۷,۰۰۰	هزینه غذا
۳۵,۶۷۰,۰۰۰	۴۷۸,۰۸۶۳۰	۵۷,۸۸۷,۸۹۸	پوشاک
۱۰۸,۴۲۹,۲۰۰	۳۷۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۱۵,۰۰۰	کمک و اعانات
۱۴,۷۱۵,۹۹۷	۵۲,۸۹۷,۶۴۷	۱,۸۸۷,۸۸۲	بهداشت و درمان
۲۴,۵۱۲,۴۱۰	۵۸,۶۱۹,۰۶۶	۱۲,۵۲۱,۵۱۸	سفر اقامت و مأموریت
۱۰۳,۷۲۴,۱۶۹	۴۸۷,۸۴۹,۶۴۲	۸۴,۹۷۶,۳۸۹	سایر
۳,۹۵۹,۴۴۴,۶۷۴	۸,۴۴۸,۰۶۰,۰۹۴	۵,۷۳۲,۴۹۲,۷۵۹	جمع هزینه های پرسنی سر بار تولید

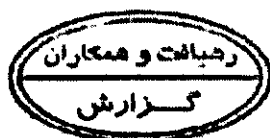
سایر هزینه های سر بار:

۴۸۰,۶۸۳,۰۹۵	۱,۲۲۴,۲۹۷,۳۰۲	۱,۷۲۶,۲۵۲,۳۹۰	گاز و برق مصرفی
۱,۴۸۷,۹۵۸,۲۰۵	۲,۱۷۹,۴۷۲,۳۹۹	۷۹۷,۶۰۶,۳۱۰	مواد مصرفی و کمکی
۱۵۳,۷۶۰,۴۴۰	۳۰۸,۳۴۹,۲۴۰	۱۰۳,۲۱۴,۲۰۰	مواد بسته بندی و دوک
۳۳۵,۳۷۱,۳۵۷	۸۸۲,۴۶۴,۷۵۴	۳۷۱,۰۸۶,۱۶۹	تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت
۶۵,۰۴۴,۰۰۰	۲۶,۱۷۶,۹۵۷	۱۸,۲۰۷,۰۰۰	استهلاک دارائیهای ثابت
۸۴۲,۳۷۷,۹۴۰	۱,۴۲۵,۸۳۶,۱۹۶	۴۰,۴۱۴,۴۵۲	هزینه سوخت
۱۴۶,۶۱۵,۶۸۰	۳۳۱,۵۱۹,۸۶۰	۱۳۷,۳۱۰,۸۰۰	ایاب و ذهاب با وسائط نقلیه استیجاری
۲۴,۹۹۳,۹۱۴	۲۴,۳۲۸,۷۵۰	۷,۲۸۲,۴۰۰	هزینه غذا نیمروزی و مهسانسرا و رستوران ۳
۴,۴۳۱,۷۰۰	۶۶,۴۷۹,۷۰۰	۱۰,۳۵۰,۰۰۰	بیمه اموال و موجودیها
۱۱,۴۲۳,۸۱۸	۲۲,۳۶۹,۰۴۰	۳۷۰,۸۴۴۱	چاپ و کپی ملزومات
۱۹,۰۱۵,۰۲۷	۳۱,۵۶۴,۱۴۴	۱۷,۶۵۵,۵۱۴	پست و مخابرات
۱۴,۸۴۶,۴۱۵	۲۷,۸۶۶,۰۷۶	۴,۴۸۲,۴۳۷	هزینه های بهداشتی و آزمایشگاهی
۵۰,۸۰۲,۴۱۰	۱۸۰,۳۶۰,۰۹۵	۱۸۵,۰۱۶,۰۸۸	سایر هزینه ها
۲,۶۴۷,۳۶۴,۲۲۱	۷,۸۶۲,۸۹۴,۵۱۳	۳,۴۲۱,۵۸۶,۱۰۱	جمع سایر هزینه های سر بار تولید

جمع کل هزینه های سر بار

گس میشود:

۷,۶۰۶,۸۱۰,۸۹۵	۱۶,۳۱۰,۹۵۴,۶۰۷	۹,۱۶۴,۰۷۸,۸۶۰	ارزش بازیافت ضایعات عادی سر بار
.	(۱۰۰۸۹,۵۴۵,۱۹۲)	.	سر بار تخصیص یافته به فعله ساز
.	.	.	هزینه های جذب نشده در تولید
(۴,۵۶۴,۰۸۶,۵۳۷)	(۶,۶۳۴,۹۵۲,۵۵۹)	(۴,۳۹۹,۴۷۷,۵۰۳)	تخصیص یافته به اداری تشکیلاتی
.	(۱۰۰,۵۹۶,۱۸۹)	.	جمع نهانی
۳,۰۴۲,۷۲۴,۳۵۸	۸,۴۸۵,۸۶۰,۶۶۷	۴,۸۶۴,۶۰۱,۳۵۷	



شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۲۱- هزینه های عمومی، اداری و فروش

هزینه های عمومی، اداری و فروش، از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱	هزینه های پرسنلی:
ریال	ریال	ریال	
۹۰۰.۹۸۵.۱۳۸	۱.۷۵۱.۸۶۹.۸۸۸	۸۹۳.۵۲۲.۷۷۲	حقوق و دستمزد
۳۹۰.۳۲۹.۳۷۵	۴۳۷.۷۰۵.۵۴۱	۳۹۰.۹۳۶.۰۷۰	مزایای خاتمه خدمت
۱۸۶.۵۴۹.۶۲۴	۲۷۸.۵۰۸.۳۷۲	۱۱۵.۵۶۹.۱۶۰	حق بیمه سهم کارفرما
۳۲۲.۱۳۹.۶۰۹	۸۲۶.۱۸۳.۳۵۵	۴۰۷.۸۴۱.۵۴۹	اضافه کار و نوبتکار
۶۷.۳۱۴.۷۸۳	۱۲۵.۱۶۹.۶۸۲	۱۱۷.۹۸۳.۷۹۹	عیدی و پاداش
۹۲۰.۳۹.۳۰۲	۱۶۷.۳۶۴.۸۱۱	۶۷.۵۴۰.۰۵۹	هزینه سفر و مأموریت
۲۳.۶۶۱.۴۰۰	۵۲.۵۱۸.۱۳۷	۲۹.۳۶۴.۳۸۰	حق مسکن، خواروبار و اولاد
۳۱.۳۱۹.۰۹۵	۸۲.۶۱۱.۶۶۷	۴۶.۵۷۵.۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۶۲.۷۲۸.۷۱۹	۱۲۲.۶۲۱.۹۰۷	۵۹.۱۸۳.۵۹۴	پارو خریدمرخصی کارکنان
۱۹.۶۰۲.۲۸۰	۴۰.۵۲۸.۱۶۰	۲۱.۹۶۹.۴۹۰	هزینه ایدارخانه و پذیرائی
۳۵.۴۷۴.۰۰۰	۶۰.۷۰۹.۰۰۰	۵۶.۱۷۰.۰۰۰	هزینه غذا
۱۰۹.۴۰۰.۰۰۰	۱۳۹.۷۱۲.۹۰۳	۳۰.۸۰۰.۰۰۰	بن کارگری
۱۴.۰۷۰.۰۰۰	۱۹.۰۷۰.۰۰۰	۵.۶۰۰.۰۰۰	هزینه کمک بلاعوض
۱۸۲۸.۷۰۰	۹.۳۴۸.۷۰۰	۶.۵۲۰.۰۰۰	هزینه ثبتی و حقوقی
۲۷.۵۰۰.۰۰۰	۱۵.۷۵۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	حق الزحمه مشاورین و کارشناس رسمی
۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۶۸.۳۰۰.۰۰۰	۴۸.۰۰۰.۰۰۰	هزینه اجاره و شارژ ساختمان
۵۴.۷۱۴.۰۰۰	۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۲۹.۳۸۱.۰۰۰	۱۰۳.۹۱۰.۱۱۲	۵۱.۷۹۳.۰۰۰	استهلاک دارائیهای ثابت
۲۹.۹۹۲.۵۰۰	۱۷۳.۶۰۸.۴۶۲	۱۸.۳۱۴.۹۷۲	تعمیروننگهداری دارائیهای ثابت
۶۰۰.۰۰۰	۸۱.۰۰۰.۰۰۰	*	هزینه حمل و انبارداری و انبار گردانی
۱۲.۳۸۱.۵۵۶	۲۲.۹۰۶.۴۳۲	۱۰.۷۵۲.۰۰۰	پست و مخابرات
۲۲.۷۰۷.۵۰۰	۲۲.۷۰۷.۵۰۰	*	هزینه کارشناسی
۱۹.۵۰۸.۷۰۰	۵۵.۹۰۸.۹۱۸	۱۰.۳۵۰.۰۰۰	بیمه دارائیهای ثابت وموجودیها
۷۹.۰۸۲.۰۰۰	۸۳.۵۴۴.۸۸۰	۲۵.۷۶۸.۷۵۰	تبلیغات و مراسم
۳۳.۵۴۲.۸۷۵	۳۹.۹۱۰.۹۰۱	۱۱.۶۹۵.۸۵۶	چاپ و فتوکپی و منزومات
۵۱۰.۰۰۰	۹.۱۸۲.۰۰۰	۸.۲۸۰.۵۰۰	ایدارخانه و پذیرایی و تشریفات
۷۰۳.۳۴۰	۴.۶۶۵.۱۴۰	۲۴.۳۸۰.۰۰۰	کتاب، حق عضویت و نشریات و آگهی ها
۳.۲۴۰.۰۰۰	۲۵.۱۵۷.۴۲۶	*	هزینه بهداشتی، حفاظتی، پزشکی و درمانی
۱۴.۳۴۲.۰۰۰	۳۷.۷۰۲.۵۰۰	۱۱.۴۶۲.۰۰۰	هزینه سوخت و آب و برق
۶.۴۹۰.۰۰۰	۱۲.۴۰۵.۰۰۰	۲۰.۵۰۰.۰۰۰	هزینه خدمات کامپیوتری
۲۱۵.۳۳۷.۹۰۰	۲۱۴.۴۳۷.۹۰۰	۱۱۰.۶۰۰.۰۰۰	حق حضور در جلسات
*	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۸۶۵.۰۰۰	کمک و اعانات
۳.۳۴۰.۰۰۰	۸.۴۷۰.۰۰۰	۱۰.۷۸۰.۰۰۰	هزینه ورزشی
۱۸۱.۶۵۵.۶۲۰	۷۰۷.۸۳۹.۶۴۰	۴۶۴.۵۳۲.۰۹۶	سایر
۳.۱۳۴.۹۷۱.۰۱۶	۶.۲۵۵.۴۰۸.۹۴۴	۳.۰۸۳.۹۰۰.۰۴۷	جمع کل هزینه عمومی، اداری و فروش
*	۱۰۰.۵۹۶.۱۸۹	*	هزینه های تخصیص رات از مراکز خدماتی
۳.۱۳۴.۹۷۱.۰۱۶	۶.۳۵۶.۰۰۵.۱۳۳	۳.۰۸۳.۹۰۰.۰۴۷	

رهبریات و همکاران

گزارش

شرکت صنایع نخ خمین سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی، شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۰	(۷۶۸.۸۱۵.۳۳۸)	۰	سفارت مصرف مواد
۹۳۰.۸۷۴.۱۵۰	۸۱,۶۳۴.۱۵۰	۱,۶۶۶۶	سود حاصل از فروش ضایعات تولید
۰	۱۶,۴۵۸,۲۸۴	۰	(اضافی) کسری انبارها
۰	۹۶۳,۰۴۷,۲۳۹	۰	ارزایی ضایعات غیرعادی به نرخ فروش
(۷,۵۹۵,۰۳۲,۳۹۷)	(۱۰,۷۹۷,۰۵۹,۱۶۷)	(۷,۳۳۴,۶۷۹,۵۳۰)	هزینه های جذب نشده در تولید
(۶,۶۶۴,۱۵۸,۱۴۷)	(۱۰,۵۰۴,۷۴۴,۸۴۲)	(۷,۳۳۴,۶۶۲,۸۶۴)	جمع

هزینه های جذب نشده تولید به قرار ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۳۰,۹۴۵,۷۶۰	۴,۱۴۲,۱۰۶,۶۰۸	۳,۰۳۵,۲۰۲,۰۲۷	دستمزد جذب نشده
۴,۵۶۴,۰۸۶,۵۳۷	۶,۴۳۴,۹۵۲,۵۵۹	۴,۳۹۹,۴۷۷,۵۰۳	سربار جذب نشده
۷,۵۹۵,۰۳۲,۳۹۷	۱۰,۷۹۷,۰۵۹,۱۶۷	۷,۳۳۴,۶۷۹,۵۳۰	جمع

به دلیل بحران حاکم بر صنعت نساجی و عدم تقاضای بازار حدود ۳۶۳ ظرفیت تولیدی شرکت مورد استفاده قرار نگرفته و هزینه های مربوطه در رعایت استاندارد های حسابداری مداسیه و تحت عنوان هزینه های جذب نشده شناسایی و به حساب فوق منظور گردید.

۲۳- هزینه های مالی

- هزینه های مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۲/۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴,۰۴۷,۷۳۴,۹۸۵	۳۱,۰۳۰,۵۰۶,۶۱۹	۱۷,۵۸۷,۶۵۷,۵۹۷	سود کارمزد تسهیلات دریافتی از ائیه دماوند
۲,۸۶۰,۸۶۴,۵۵۲	۵,۷۳۷,۲۴۸,۰۷۲	۲,۸۴۵,۱۴۵,۲۸۲	سود کارمزد تسهیلات بانک صنعت و معدن
۱,۰۲۸,۹۰۰	۱۶,۵۳۰,۲۹۲	۳۴۲,۰۰۰	هزینه کارمزد و خدمات بانکی
۱۶,۹۰۹,۶۲۷,۴۳۷	۳۶,۷۷۴,۴۷۴,۹۸۳	۲۰,۴۳۲,۱۴۵,۰۷۹	



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

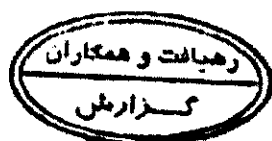
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

– خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی ، شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۲/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۴۰۲,۷۲۶	۷,۴۰۲,۷۲۶	۰	سود حاصل از حساب های سپرده بانکی
۸۵,۷۴۱,۸۶۰	۲۷۰,۱۷۳,۸۶۰	۹۲,۹۴۰,۸۰۰	سود حاصل از فروش ضایعات آهن آلات
(۴۶,۲۶۴,۵۰۰)	(۱۲۲,۹۵۲,۰۰۰)	(۳۷,۲۵۳,۶۰۰)	هزینه های نگهداری محوطه
۰	۷۰۶,۸۹۴,۲۵۴	۰	سود حاصل از دارایی ثابت
۰	۲,۷۸۷,۳۸۲	۰	سود زیان حاصل از تسعیر ارز
<u>۴۶,۸۸۰,۰۰۶</u>	<u>۸۶۴,۳۰۶,۳۲۲</u>	<u>۵۵,۶۸۷,۲۰۰</u>	جمع



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

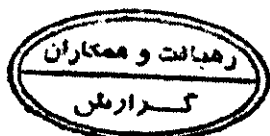
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۲۵- صورت تطبیق زیان عملیاتی

- صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است:

۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۷,۶۷۷,۹۱۲,۵۹۶)	(۱۶,۸۱۲,۵۶۶,۶۱۱)	(۱۳,۷۳۲,۹۱۶,۱۲۶)	زیان عملیاتی
۹۴,۴۰۵,۰۰۰	۱۳۹,۰۸۷,۰۶۹	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک اموال، ماشین‌آلات و تجهیزات
۳۱۰,۹۰۶,۸۰۸	۴۵۳,۵۶۲,۱۰۱	۲,۴۶۱,۱۳۸,۱۶۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲,۰۹۹,۵۴۷,۱۴۶)	(۷,۸۶۸,۶۳۹,۶۷۵)	(۴,۷۳۵,۶۸۵,۳۸۰)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۲۸,۹۸۶,۰۰۰)	(۱۹۶,۹۹۳,۹۰۰)	(۸۲۵,۴۱۹,۴۰۷)	افزایش سفارشات و پیش پرداختها
(۵,۱۹۴,۰۵۴)	(۱,۱۵۳,۷۵۸,۴۹۳)	۶۵۳,۷۳۷,۹۱۶	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۳۱,۳۹۹,۲۰۱,۱۵۵)	(۳۴,۵۹۳,۰۴۶,۶۳۲)	۱,۷۰۹,۴۹۳,۳۵۲	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۹,۱۱۷,۲۴۱)	(۱,۱۹۶,۶۳۲,۱۷۹)	(۳۵۳,۵۰۴,۰۰۰)	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۳۹,۴۷۷,۳۶۰	۱۵۰,۰۰۹,۳۴۲	۵۵,۶۸۷,۲۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی و هزینه‌های مالی
(۴۰,۸۷۵,۱۶۹,۰۳۴)	(۶۱,۰۷۸,۹۷۹,۰۷۸)	(۱۴,۶۹۷,۴۶۸,۱۷۹)	جمع



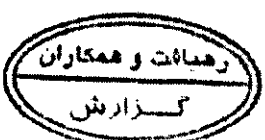
شرکت صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)
بازارهای پتروشیمی، صنایع پتروشیمی
دوره مالی: هر ماه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۲

۲۶ - وضعیت مالیایی

- خلاصه وضعیت مالیایی شرکت در جدول زیر ارائه شده است:

حالات سال ۱۳۹۲									
نحوه تشخیص	ماده ذخیره		برداشت شده		قشری		تشخیص		سود (زیان) ابرازی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
قشری شده است	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۸۹/۱۲/۳۹
قشری شده است	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
در حال رسیدگی است	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۱/۸/۳۰
در حال رسیدگی است	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۲/۸/۳۰

مبالغ زیانهای شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ توسط مقام مالیایی تأیید شده است.



شرکت صنایع نخ خمین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

۲۷- تعهدات سرمایه و بدهیهای احتمالی

- تعهدات و بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ توازننامه به شرح زیر است :

۱-۲۷- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ توازننامه به شرح زیر است :

مبلغ - ریال	
۵۶,۵۳۴,۷۰۰,۰۰۰	بانک صنعت و معدن
۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی صنایع ملی ایران
۲۶۸,۳۱۵,۹۸۰,۱۶۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند تسهیلات جهت نخ خمین
۳۰,۴۱۲,۶۴۳,۰۲۵	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند تسهیلات جهت فرش غرب
۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی بین المللی هم افرا (سینکو)
۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کالای سریع
۶۰۳,۹۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مسکن نخ خمین
۱۸۹,۶۶۱,۶۴۱	تضمین تقسیط مالیات عملکرد سال ۱۳۷۴ و ۱۳۷۵ به وزارت امور اقتصادی و دارایی
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نفت خمین
<u>۴۰۱,۸۳۳,۵۳۹,۸۳۱</u>	جمع

۲۷-۲- آقای جواد رحمتی در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۸ از طریق صندوق فرستهای سفلی جهت حقوق معوقه کارکنان مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال وام دریافت نموده که مبلغ فوق تاکنون وارد شرکت نگردیده و ضمناً جهت تضمین وام از تعدادی سفته با امضاء آقایان جلیل رحمتی و جواد رحمتی میمهور به مهر شرکت استفاده گردیده است. ضمناً از طریق واحد حقوقی شرکت مورد مذکور در حال بررسی و پیگرد قانونی میباشد.

۲۷-۳- تعهدات سرمایه ای : در تاریخ توازننامه شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ توازننامه:

- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده باشد به وقوع نپیوسته است.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته :

- معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در سال مالی ۱۳۹۲ به قرار ذیل بوده است.

شرکت	شرح معامله	نوع وابستگی	مبلغ	ارزش منصفانه	ماتد
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	دریافت تسهیلات	عضویت مدیریت و سهام دار اصلی	۱۵,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۳۸۱,۸۴۵,۶۹۲

