

۱۳۶۴۸۹

شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بانضمام صورتهای و یادداشت‌های همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

نشانی دفتر: تهران، خیابان کریمخان  
خیابان آبان جنوبی، خیابان سهند، شاره ۶۲  
طبقه سوم، واحد ۴ کد پستی: ۱۵۹۸۶۸۰۵۱۷  
تلفن: ۰۱۵۴۷، ۰۸۹۰-۷۶۷۹، ۰۸۹۰-۹۵۳۷۷، ۰۸۸۰-۲۹-۱، ۰۸۸۰-۲۸۹۸  
نامبر: ۰۸۸-۲۸۹۸  
پست الکترونیک: momayez@iacpa.ir

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت معین (حسابداران رسمی)  
MOMAYEZ Auditing and Financial Services Co. (AICPA)



### شرکت کری ناز (سهامی خاص)

#### فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

گزارش بررسی اجمالی حسابرس معتبر

صورتهای مالی شرکت اصلی و یادداشت‌های همراه آن

۱

۱-۳۶



ساله نام خدا

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

## پیامہ هی سات صدی رہ

شرکت کرپ ناز (سهامی خاص)

مقدمة

۱- ترازنامه شرکت کرب ناز (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجود نقد آن برای میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه کلیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسنولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحصیلی 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 شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نئی گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری پلاشید، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیح

۴- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری، حسابرسی شده و در گزارش ۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ آن موسسه درباره آن صورتهای مالی، اظهار نظر تعديل نشده از آن شده است.

۵- همانگونه که در صورت سود و زیان و یادداشت توضیحی ۱۹ پیوست صورت مالی منعکس گردیده، فروش خلاص و درآمد ارائه خدمات دوره مالی مورد گزارش نسبت به دوره مالی و سال مالی قبل کاهش چشمگیری داشته که عمدتاً مربوط به کاهش تراخ فروش می‌باشد، همچنین زیان اینبائی شرکت در پایان دوره مورد گزارش بالغ بر مبلغ ۱۸۴ ۳۰۳ میلیون ریال معادل ۶۹ درصد سرمایه شرکت گردیده است به علاوه هزینه خرید دین ناشی از واکذاری بخشی از اسناد مدتدار دریافتی از مشتریان به اشخاص ثالث که بعنوان هزینه مالی انعکاس یافته (یادداشت شماره ۲۲) و عدم تسویه دیون معوق به سازمان تأمین اجتماعی و وزارت امور اقتصادی و دارایی و سایر ادارات دولتی، بازنگری و بازسازی ساختار مالی شرکت را جهت تضمین امر تداوم فعالیت شرکت ایجاب مینماید.

با احترام

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۳۹۴ مهر ۲۷

مکتبہ میمن

~~جعید تیموقریز~~ ~~بیانات خواهی~~

حسابداران پستی

# CREPE NAZ

NO 2 SECOND ALLEY PAKISTAN

S.T.C SHAHID BEHESHTI AVENUE

TEHRAN - IRAN

TEL: +9821) 88737105 - FAX: (+9821) 88731246

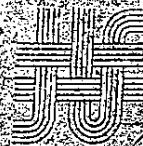
[www.crepenaz.com](http://www.crepenaz.com)

info@crepenaz.com

شماره ملی: ۱۰۱۱۷۸۷۱۱

کد بسیجی کارخانه: ۶۷۳۷۱۷۱۸۶۹

کد بسیجی تهران: ۱۵۳۱۶۱۳۹۱۱



کد ارجاع: (کد ارجاعی صادر)

پیوست:

تاریخ:

شماره:

شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

احتراماً، به پیوست صورت های مالی میان دوره ای شرکت کرب ناز(سهامی خاص)، برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می گردد اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

### شماره صفحه

۱	تواریخname
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب زیان انباشته
۴	صورت سود و زیان جامع
۵	صورت جریان وجوه نقد
۶	یاداشت های توضیحی:
۷	الف. تاریخچه فعالیت شرکت
۸	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ - ۱۱	ت. یا داداشت های مربوط به اقلام متدرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

### اعضاء

### سمت

### به نایابندگی

### اعضاي هيات مدیره

شرکت بهساز مشارکتهای ملت

شرکت خانه سازی ایردادک

شرکت خدمات پشتیبانی مهندسی بهسامان ملت

شرکت راهبری صنایع بهساز

آقای صدر گراناثی بور خیلی

آقای محمد خدا بنده لو

آقای احمد محمدی

آقای رضا رحیمی

خانم گلنار نصراللهی

رئیس هیات مدیره

نایب رئیس هیات مدیره

عضو هیات مدیره

عضو هیات مدیره

عضو هیات مدیره

مدیر عامل



شروع کرت کرب ناز (سیما مخصوص)

نزاراتی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید اول شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

داداشت  
بدجهیها و حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

دارایهای  
بدجهیها جاری:

۴,۱۰۲,۱۳۳,۵۰۹

۸,۰۶۸,۱۶۲,۲۳۵

۱۲

۱۰۲,۶۹۰,۹۵

۱۳۸۴,۵۷۴

۴

۹۰,۱۲۱,۰۳۶,۸۲۵

۱۰,۴,۴۱۱,۱۱۲,۱۰۹

۱۳

۱۰۴,۶۹۰,۱۶۱,۴۸۵

۱۷۵۴۲,۱۶۱,۴۸۵

۵

۱,۹۹۰,۴۴۶,۷۶۳

۲۳۹۳,۰۵۹,۷۹۵

۱۴

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۴۱۹,۲۸۸,۷۲۴

۶

۸,۴۹۱,۹۱۴,۸۹۶

۷,۴۵۳,۰۳۴,۸۹۶

۱۵

۸,۴۳۶,۰,۸۲۹,۱۰۵

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۷

۸,۴۹۱,۹۱۴,۸۹۶

۷,۴۵۳,۰۳۴,۸۹۶

۱۵

۸۴,۷۹۸,۲۰۱,۰۲۰

۷,۰,۸۶,۴۷۴,۴۱۳

۸

۱,۰۹,۷۰۵,۵۳۲,۰۴۲

۱۲۲,۲۲۸,۶۶۹,۰۳۵

۱۵

۳,۱۸۶,۳۱۵,۰۹۵

۷

۱,۰۹,۷۰۵,۵۳۲,۰۴۲

۱۲۲,۲۲۸,۶۶۹,۰۳۵

۱۵

۳,۱۸۶,۳۱۵,۰۹۵

۷

۲۳,۲۴۷,۰۸۲,۷۳۱

۲۹,۰۶۵,۸۰۰,۴۸۰

۱۶

۱۰۲,۶۹۰,۹۵

۱۳۸,۴۷۴,۰۷۴,۷۲۱

۴

۲۳,۲۴۷,۰۸۲,۷۳۱

۲۹,۰۶۵,۸۰۰,۴۸۰

۱۶

۱۷۵۴۲,۱۶۱,۴۸۵

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۵

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۴۱۹,۲۸۸,۷۲۴

۶

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۷

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۹

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۰

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۱

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۲

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۳

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۴

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۵

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۶

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۷

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

جمع داراییها

بدجهیها جاری:

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,۷۷۳

۱۴۸,۲۹۱,۴۴۹,۰۵۱

۱۶

۰,۵۳,۳۶۹,۶۰

۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲

۱۸

۱۳۲,۹۵۲,۶۱۴,

شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۱۲۴,۲۳۷,۴۰۱	۵۳,۲۳۶,۸۷۹,۲۵۶	۵۳,۹۴۲,۲۳۴,۱۴۳	۱۹	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۱۲۰,۶۰۴,۴۳۸,۱۹۹)	(۵۵,۵۷۳,۴۲۶,۰۷۸)	(۷۲,۸۳۸,۸۷۷,۸۸۳)	۲۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
(۱۵,۴۷۰,۲۰۱,۴۹۸)	(۷,۳۳۶,۵۴۶,۸۲۲)	(۱۸,۸۹۶,۶۴۳,۷۴۰)		زیان ناخالص
(۲۴,۵۵۳,۷۲۰,۶۲۶)	(۱۲,۵۹۸,۶۶۲,۱۲۵)		۲۱	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳,۱۶۷,۱۶۶,۹۹۰)	(۱,۳۲۲,۳۲۲,۵۹۸)		۲۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۲,۷۲۰,۸۸۷,۶۱۶)	(۱۴,۰۲۱,۹۸۵,۷۲۲)	(۹,۷۷۱,۵۸۱,۰۰۷)		زیان عملیاتی
(۴۳,۱۹۱,۰۸۹,۱۱۶)	(۱۶,۳۵۸,۵۳۲,۵۴۵)	(۲۸,۶۶۸,۲۲۰,۷۴۷)		هزینه های مالی
(۱۵,۵۲۷,۵۷۴,۹۳۷)	(۹,۷۵۰,۲۰۹,۷۴۲)		۲۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۷۱۰,-۹۹,۱۵۶	۳۰,۵,۸۶۰,۲۵۷		۲۴	زیان خالص
(۱۲,۱۱۲,۵۷۵,۷۷۶)	(۹,۷۷۷,۳۷۷,۷۷۵)	(۸۹۲,۸۱۴,۰۴۵)		زیان قبل از مالیات
(۵۷,۰۰۸,۶۶۴,۱۹۰)	(۲۵,۸۰۲,۸۷۷,۰۲۰)	(۲۹,۵۶۱,۰۴۴,۷۹۲)		مالیات بر درآمد
(۵۷,۰۰۸,۶۶۴,۱۹۰)	(۲۵,۸۰۲,۸۷۷,۰۲۰)	(۲۹,۵۶۱,۰۴۴,۷۹۲)		زیان خالص

گردش حساب زیان اباسته

زیان خالص			
زیان اباسته در ابتدای سال			
تعديلات سنواتي			
زیان اباسته در ابتدای سال - تعديل شده			
تعديل از محل مازاد تجدید ارزیابی			
زیان اباسته در پایان دوره			

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت سود و زیان است .



شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جامع

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	زیان خالص دوره
(۵۷,۰۰۸,۶۶۴,۸۹۰)	(۲۵,۸۰۲,۸۷۷,۰۲۰)	(۲۹,۵۶۱,۰۴۴,۷۹۲)				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
۱,۲۳۵,۰۴۴,۳۵۳	۱,۸۵۲,۰۵۶۶,۰۳۰	۶۱۷,۵۲۲,۱۷۶	۱۸			زیان جامع دوره مالی
(۵۵,۷۷۳,۶۲۰,۵۳۷)	(۲۲,۹۵۰,۳۱۰,۴۹۰)	(۲۸,۹۴۳,۵۲۲,۶۱۶)				تعديلات سنواتی
(۱۶,۳۶۷,۵۳۲,۷۷۳)	(۷,۰۰۴,۴۰۳,۸۹۷)	(۱,۰۹۰,۵۹۲,۰۶۰)	۲۵			زیان جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل
(۷۲,۱۴۱,۱۵۲,۳۱۰)	(۳۰,۹۵۴,۷۱۴,۳۸۷)	(۳۰,۰۳۴,۱۱۴,۶۷۶)				

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت های مالی است.



شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

صورت حربان وجوه نقد

برای دوره عالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۷,۷۳۳,۳۴۹,۵۵۴)	۱۰,۵۳۵,۳۶۸,۲۳۴	(۱۱,۵۱۲,۸۲۴,۱۲۸)	۲۶	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۵۸,۹۲۹,۱۵۶	۴۳,۷۴۱,۷۲۸	(۹,۷۵۰,۰۹۹,۷۴۲)	۳,۹۱۵,۲۹۲	سود دریافتی بلیط سپرده بانکی
(۱۴,۵۲۷,۶۷۴,۹۳۲)	۴۰,۱۷۸,۰۴۰	(۹۳۳,۰۹۳,۱۷۸)	(۹۳۳,۰۹۳,۱۷۸)	هزینه های مالی پرداختی
۱۳۲,۸۱۷,۸۸۰			۲,۵۳۹,۸۴۲	سود سهام دریافتی
(۱۴,۳۳۵,۹۲۲,۸۹۶)	(۹,۶۶۶,۲۸۹,۹۷۴)	(۹۲۶,۶۳۸,۰۴۴)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بلیط تامین مالی
-	-	(۱,۰۳۸,۸۸۰,۰۰۰)		مالیات بر درآمد:
-	-			مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت های سرمایه گذاری :
(۷۳۵,۷۷۶,۰۰۰)	(۱۰۲,۸۳۶,۰۰۰)	(۲,۳۰۱,۸۷۰,۰۰۰)		وجه پرداختی با بت خرید طلای های ثابت مشهود
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.		وجوه دریافتی بلیط فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۵,۷۵۰,۰۰۰)		.		وجه پرداختی با بت افزایش سرمایه گذاری های بلند مدت
(۷۴۲,۵۲۶,۰۰۰)	(۷۴,۸۳۶,۰۰۰)	(۲,۳۰۱,۸۷۰,۰۰۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۲,۸۱۲,۸,۲۴۰)	۷۹۴,۲۴۲,۲۶۰	(۱۰,۷۸۰,۲۱۲,۱۸۲)		جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۴۲,۰۹۷,۸۷۵	۱۵۶۷۸,۹۳۷,۶۶۱		فعالیت های تامین مالی :
۴۱,۰۴۲,۰۹۷,۸۷۵	.	۱۵۶۷۸,۹۳۷,۶۶۱		دریافت تامین نقدینگی از هلدینگ
(۱,۷۷۰,۷-۰,۰۷۵)	۷۹۴,۲۴۲,۲۶۰	(۱۰,۱,۲۷۴,۵۲۱)		دریافت تسهیلات خرید دین از بانک
۱,۸۷۲,۳۶۴,۶۷۰	۱,۸۷۲,۳۶۴,۶۷۰	۱۰,۲,۶۵۹,۰۹۵		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۱۰,۲۶۵۹,۰۹۵	۲,۶۶۷,۶۰۶,۹۳۰	۱,۳۸۴,۵۷۴		خلاص افزایش (کاهش) در وجه نقد طی سال

یادداشت های توضیحی همراه، جزو لاینک صورت های مالی است.



**شرکت کرب ناز (سهامی خاص)**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

### ۱- تاریخچه فعالیت

#### ۱-۱- کلیات

شرکت کرب ناز در تاریخ ۲ مهرماه ۱۳۶۴ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۵۷۵۹۹ در تاریخ ۱۵ مهر ماه ۱۳۶۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و طی نامه شماره ۳۲ مورخ ۱۷ مهرماه ۱۳۹۰ اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری و روزنامه رسمی شماره ۱۹۴۸۶ مورخ ۶ بهمن ماه ۱۳۹۰ مرکز اصلی شرکت به کرمانشاه منتقل شده و در تاریخ ۱۰ دی ماه ۱۳۹۰ تحت شماره ۳۱۰ به شماره ملی ۱۰۱۰۱۰۲۶۷۱۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان هرسین به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت کرب ناز (سهامی خاص)، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت در "کرمانشاه واقع است.

#### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۳ اساسنامه آن عبارت است از:

تأسیس کارخانجات ریسندگی و بافندگی و اقدام به تولید نسخ و پارچه چادری و روسری یا انواع منسوجات، وارد نمودن ماشین آلات، مواد اولیه و مواد شیمیائی مربوطه از خارج و فروش فراورده ها در داخل کشور و صادرات آن ها به خارج از کشور، خرید و فروش سهام سایر شرکت ها، همچنین مبادرت به انجام کلیه عملیات و معاملات مالی، تجاری، ولیدی و صنعتی در ارتباط با موضوعات مشروطه فوق به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۲۱۰۶۶۸ مورخ ۲۵ اسفند ماه ۱۳۷۸ که توسط اداره کل صنایع استان کرمانشاه صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۰ میلیون مترمربع انواع پارچه های پلی استر و ۱۲۰۰ تن نسخ تکسچره و استرج از ابتدای سال ۱۳۷۸ آغاز شده است. همچنین طی مرداد و شهریورماه سال ۱۳۹۱ واردات ماشین آلات کره ای تولید چادر مشکی و ملحقات آن از طریق گمرک بندر عباس صورت پذیرفت و خط تولید چادر مشکی از تیر ماه سال ۱۳۹۲ راه اندازی گردیده و به بهره برداری رسید.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان طی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴، سال مالی قبل و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر بوده است:

سال	شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۳۹۳	شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۳۹۴
نفر	نفر	نفر
۴۸	۵۰	۴۴
۱۷۲	۱۵۴	۱۷۸
.	۴۲	.
۲۲۰	۲۴۶	۲۲۲

کارکنان رسمی  
کارکنان قراردادی  
کارکنان پیمانکار



### شرکت کربپ ناز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه متنه به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

### ۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های 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 ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بگارگیری روش های زیر تعیین می شود:

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

#### ۳-۲- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش هریک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)، شناسائی می شود.

#### ۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود.  
خارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن ها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:



### شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

#### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه متمی ب ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزوی	۷ و ۸ و ۱۰ درصد	ساختمان
نزوی	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ درصد	تاسیسات
خط مستقیم	۸ ساله	ماشین آلات
نزوی	۷۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۴ ساله	اپزار آلات
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزار

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

۳-۳-۳- طی سال مالی ۱۳۹۱ نسبت تجدید ارزیابی بخشی از اموال شرکت (شامل زمین، ساختمان، تاسیسات) در راستای آیین نامه اجرایی بند ۳۹ قانون بودجه کل کشور توسط ارزیابان مستقل اقدام شده است. اموال شرکت طی پنج سال منتهی با تاریخ تجدید ارزیابی (۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۱) تجدید ارزیابی نشده است.

#### ۴-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسائی می شود باستثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به دارائیهای واجد شرایط است.

#### ۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.



شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴ - موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موجودی نزد بانک ها
ریال	ریال	
۱۰,۲,۶۵۹,۰۹۵	۱,۳۸۴,۵۷۴	
۱۰,۲,۶۵۹,۰۹۵	۱,۳۸۴,۵۷۴	

۵ - حساب ها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۳,۴۳۹,۹۷۰,۰۰۰	۳,۰۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۵-۱	اسناد دریافتی تجاری
۱۷,۶۱۳,۳۹۹,۶۰۵	۱۴,۵۷۸,۷۶۱,۴۸۵	۵-۲	حسابهای دریافتی تجاری
۳۱,۰۵۳,۳۶۹,۶۰۵	۱۷,۶۴۲,۱۶۱,۴۸۵		خالص اسناد دریافتی تجاری



شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۵- مانده استناد دریافتی بشرح زیر تفکیک می‌گردد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۹۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۰,۳۰۰,۰۰۰	شرکت مروارید تابان ایلیا
۰	۲۶۲,۰۵۰,۰۰۰	شرکت پیام پارسیان آرکا
۰	۲۳۵,۶۰۰,۰۰۰	شرکت پیشگام خوشنام ایرانیان
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت جاوید اندیش سپاهان
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت امین کالای هیوا
۰	۸۲,۳۲۰,۰۰۰	شرکت کیانا تجارت شاهین
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	شرکت آرمه ساز متن
۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	چکهای نزد صندوق
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	آقای علی اصغر سالمی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت سهند مازگار سپید
۱۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۰	آقای فخر پاشازاده
۱۰۳,۷۷۰,۰۰۰	۰	شرکت گستران نوزان
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	آقای رجب قبری
۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۳,۵۸۷,۶۷۰,۰۰۰	۳,۶۰۷,۷۷۰,۰۰۰	
(۱۴۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۶۶,۳۷۰,۰۰۰)	تهران با پیش دریافتها
۱۳,۴۳۹,۹۷۰,۰۰۰	۳,۰۶۳,۴۰۰,۰۰۰	

۱-۱-۵- استناد دریافتی از شرکت‌ها و اشخاص پایت فروش پارچه و نیز تولیدی شرکت می‌باشد که طی دوره در قبال استناد دریافت شده از آنان به فروش رسیده است.



**شرکت کرب ناز (سهامی خاص)**

بادداشتیای، توضیحی، صورتیای مالی، مبان دوره ای

دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵-۲ - حسابهای دریافتی تجاری در رابطه با فروش محصولات شرکت بوده و از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال	ریال	
۶,۰۸۵,۴۱۹,۲۴۱	۱,۶۱۳,۸۱۹,۰۰۱	شرکت مروارید تابان ایلیا
۱,۹۸۸,۱۱۰,۷۰	۱,۴۸,۹۵۶,۴۲۱	شرکت پیشگام پرنیان فراز
•	۵,۰۶۲,۶۱۳,۱۸۸	پیام پارسیان آرکا
•	۶۴۲,۰۰۳,۵۳۰	شرکت گستران نوژان
۲,۶۹۹,۵۸۱,۳۵۶	۶۳۲,۴۸۱,۳۵۶	شرکت طلیعه شادان
•	۵۶۰,۵۱۵,۶۹۹	شرکت تراز سپهر ماهان
•	۵۲۲,۸۵۲,۱۸۳	شرکت ایلیا صنعت پرنیان
•	۴۷۳,۰۰۷,۳۷۲	شرکت آرمه ساز متین
۳۱۱,۰۲۰,۷۵۵	۳۱۳,۱۹۸,۸۲۹	شرکت ترمه آبیک
۳۰۴,۷۸۰,۳۵۵	۳۰۵,۹۱۲,۹۵۵	شرکت نساجی قائم شهر
•	۲۵۲,۲۲۹,۰۶۵	آقای حسین بیلبانی
۶۲۴,۹۱۸,۳۱۹	۲۲۰,۳۹۷,۹۲۸	شرکت آسیا گستر اخت
۲۷۲,۲۱۴,۳۵۴	۲۱۳,۳۳۱,۹۲۰	شرکت اسپادانا
۱۹۲,۸۲۷,۸۷۲	۱۹۲,۸۲۷,۸۷۲	شرکت ارمغان تجارت نمونه
۵۶۶,۱۵۰,۳۳۶	۱۴۱,۱۵۰,۳۳۶	بانک ملت
۸۰۲,۰۱۶,۹۸۲	•	شرکت پیشگام خوش نام ایرانیان
۴۰۰,۰۲۴,۷۲۷	•	شرکت گستران نوژان
۳۰۲,۷۶۷,۰۵	•	شرکت امین کالای هیوا
۱۱۲,۲۲۲,۵۲۰	•	شرکت تکساتچارت کوشکر
۷۲,۲۶۱,۳۳۳	•	آقای بهروز دلواری
۵۵,۹۷۵,۹۰۴	•	آقای یاوری محمد باقر
۳۱,۵۵۰,۰۰۰	•	شرکت بهداد کالای ایرانیان
۲,۹۴۱,۲۶۸,۰۶۶	۲,۳۷۷,۲۵۱,۱۲۰	سایر
۱۷,۶۱۳,۲۹۹,۶۰۵	۱۴,۵۷۸,۷۶۱,۴۸۵	



**شرکت کرب ناز (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

**۶- سایر حساب‌های دریافتی**

خالص ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱۴,۹۸,۵۵۲	۳۸۲,۰۳۲,۸۴۱	۰	۳۸۲,۰۳۲,۸۴۱	۶-۱	طلب از سایر اشخاص
۱,۱۴۹,۷۹۰,۱۷۲	۱,۱۰۴,۸۵۵,۷۴۱	۰	۱,۱۰۴,۸۵۵,۷۴۱		مطالبات از کارکنان
۶۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۰	۶۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۶-۲	سپرده‌ها و دیابع
		(۳,۸۳۰,۷۴۲,۷۴۹)	۳,۸۳۰,۷۴۲,۷۴۹	۱۳۸۷	حسابهای دریافتی انتقالی قبل از سال ۱۳۸۷
		(۸۹۳,۴۲۵,۴۱۶)	۸۹۳,۴۲۵,۴۱۶	۱۳۸۸	حسابهای دریافتی انتقالی از سال ۱۳۸۸
		(۱,۳۵۷,۳۴۳,۵۸۱)	۱,۳۵۷,۳۴۳,۵۸۱	۱۳۸۹	حسابهای دریافتی انتقالی از سال ۱۳۸۹
		(۷,۱۸۸,۰۸۳,۰۷۹)	۷,۱۸۸,۰۸۳,۰۷۹	۱۳۹۲	حسابهای دریافتی انتقالی از سال ۱۳۹۲
<b>۲,۴۱۹,۲۸۸,۷۲۴</b>	<b>۲,۱۴۲,۲۸۸,۵۸۲</b>	<b>(۱۳,۲۶۹,۵۹۴,۸۲۵)</b>	<b>۱۵,۴۱۱,۸۸۳,۴۰۷</b>		

**۱-۶- طلب از سایر اشخاص و شرکتها از اقلام زیر تشکیل شده است :**

خالص ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	خالص ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه قماش دلاوری
۰	۴۰,۱۷۸,۰۴۰	۰	۴۰,۱۷۸,۰۴۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۳۷,۱۶۶,۵۰۰	۳۷,۱۶۶,۵۰۰	۰	۳۷,۱۶۶,۵۰۰	شرکت بیمه نوین
۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۸۰۰,۰۰۰	نjarی اسدی
۱۱۲,۲۲۳,۸۴۶	۰	۰	۰	حمید رضا کاردانان
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	موسسه آذین تراز ارقام
۱۳۱,۸۹۸,۲۰۶	۸۱,۸۸۸,۳۰۱	۰	۸۱,۸۸۸,۳۰۱	سایر
<b>۶۱۴,۹۸,۵۵۲</b>	<b>۳۸۲,۰۳۲,۸۴۱</b>	<b>۰</b>	<b>۳۸۲,۰۳۲,۸۴۱</b>	

**۲- مانده سپرده‌ها و دیابع شامل سپرده‌تند صندوق امانات بانک صادرات بمبلغ ۵,۴۰۰,۰۰۰ ریال و دیابع رهن منزل مسکونی به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد.**



شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴,۹۷۱,۴۲۷,۷۱۴	۴۱,۹۷۶,۵۳۰,۷۱۴	کالای ساخته شده
۱۱,۵۵۳,۵۷۳,۲۵۹	۱۵,۴۸۰,۱۵۴,۰۰۲	کالای در جریان ساخت
۱۴,۶۷۹,۹۱۱,۲۶۷	۲۱,۸۱۱,۹۴۵,۲۷۶	مواد اولیه، بسته بندی و شیمیائی
۲,۸۸۷,۵۲۸,۸۴۳	۵,۲۶۱,۱۸۲,۹۵۲	قطعات یدکی و مصرفی
۳۷۵,۹۰۱,۴۸۲	۳۷۵,۹۰۱,۴۸۲	موجودی فروشگاه مرکزی
۸۴,۴۶۸,۳۴۲,۵۶۵	۸۴,۹۰۵,۷۱۴,۴۲۶	
<hr/>		کسر می شود:
(۱۰۷,۵۱۳,۴۰۶)	(۱۰۷,۵۱۳,۴۰۶)	کاهش ارزش انباسته مواد اولیه و ملزمات مصرفی
۸۴,۳۶۰,۸۲۹,۱۵۹	۸۴,۷۹۸,۲۰۱,۰۲۰	<hr/>

۱-۷- موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، ساعقه و انفجار تا مبلغ ۱۰۰۰۰۰ میلیون ریال نزد بیمه پارسیان بیمه شده است.

۸- پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۲,۶۴۳,۶۰۱,۱۶۳	۲,۳۲۱,۸۸۷,۴۵۴	۸-۱	پیش پرداخت خرید مواد اولیه و بسته بندی
	۳,۱۳۶,۵۸۸,۵۱۱	۸-۲	پیش پرداخت هزینه مالی خرید دین
۵۴۲,۷۱۴,۷۹۴	۶۲۷,۹۹۸,۴۴۸	۸-۳	سایر پیش پرداخت ها
۳,۱۸۶,۳۱۵,۹۵۷	۷,۰۸۶,۴۷۴,۴۱۳		



شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۱- پیش پرداخت خرید مواد اولیه و بسته بندی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱۷,۶۷۲,۱۶۳	۱,۴۲۱,۷۴۱,۵۲۸	شرکت پیشگام اروین فراز
.	۶۴۹,۸۷۱,۳۲۰	شرکت نقیس نج
۶۱۷,۱۸۱,۵۰۰	۶۱۷,۱۸۱,۵۰۰	شرکت رهاوردکالا
۹۷,۲۹۶,۷۲۵	۹۷,۲۹۶,۷۲۵	شرکت بازرگانی شقایق
۷۴,۱۱۲,۵۳۵	۷۴,۱۱۲,۵۳۵	شرکت نساجی غرب
۶۹,۲۸۱,۰۰۰	۶۹,۲۸۱,۰۰۰	شرکت گستره شکوه البرز
۱۴۳,۴۴۵,۰۰۰	۵۵,۴۴۵,۰۰۰	شرکت بازرگانی هیراد تکس
.	۵۲,۴۷۱,۶۸۵	شرکت بسپار گلگون میهن
.	۳۳,۴۶۲,۰۵۸	شرکت کیمیا نساج مهرگان سپاهان
.	۳۹,۵۳۱,۰۰۰	شرکت پلاستیک سازی سیروس
.	۳۰,۵۰۴,۳۰۴	شرکت آذین پلاست صبا
۲۶,۹۸۶,۱۷۵	۲۶,۹۸۶,۱۷۵	آقای علی مددی (خرید نج)
.	۲۱,۷۳۷,۶۰۰	شرکت گسترش فولاد آرین
۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت کیمیا پلیمر ارغوان
۹۲,۲۵,۴۲۶	.	شرکت آفاق صنعت کارآفرین (خرید نج)
۱۲۸,۹۲۱,۱۹۸	.	شرکت الوان ثابت
۱۲,۵۹۶,۲۸۸	۱۲,۵۹۶,۲۸۸	آقای فرشباف
۲۷۶,۰۸۳,۱۵۳	۱۱۹,۵۶۸,۷۳۶	سایر
۲۶۴۳۶,۱,۱۶۳	۳,۳۲۱,۸۸۷,۴۵۴	



شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲-۸-پیش پرداخت هزینه مالی خرید دین از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

ریال

**۶۸۶,۱۲۱,۴۷۴**

**بانک ملت شعبه شهید سرافراز**

شرکت نختار فیروزان

شرکت ایران تک نخ

آقای کیوان مرادی

آقای علی اصغر سالمی

موسسه تاکسی و مینی بوس تلفنی بعثت غرب

شرکت کیمیا نساج تهران

**شرکت تبریز**

شرکت آفاق صنعت کارآفرین

**ساخ**

**۳,۱۳۶,۵۸۸,۵۱۱**

۲-۸-۳-سایر پیش پرداخت ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

ریال

**۱۸۷,۶۳۵,۰۰۰**

**۱۸۷,۶۳۵,۰۰۰**

کارگاه صنعتی ایران تکمیل

**۱۳۷,۲۴۵,۱۳۵**

**۹۶,۴۹۶,۴۵۹**

بیمه پارسیان (بیمه داراییها)

**۸۰,۳۱۴,۸۴۴**

شرکت رونگ کار

**۶۰,۳۸۲,۲۷۴**

شرکت تکامل بلبرینگ

**۴,۰۵۱,۴۲۰**

**۴۸,۲۲۱,۴۲۰**

شرکت سوپر اکتیو

**۳۰,۷۴۰,۰۰۰**

شرکت فیلتر شهریار

**۲۱,۰۹۹,۷۰۰**

**۲۱,۰۹۹,۷۰۰**

شرکت تراشکاری و قطعه ازی برادران قاسم زاده

شرکت بهریسان

**۱۴,۵۸۹,۰۲۶**

**۱۲,۴۵۹,۰۰۰**

شرکت یدک نساج تهران

**۲۴,۷۹۰,۰۰۰**

**۱۱,۲۹۰,۰۰۰**

شرکت تهران نساج

**۵۰,۰۰۰,۰۰۰**

**۰**

شرکت ابهر برزنگ

**۲۰,۰۰۰,۰۰۰**

**۰**

آقای مرتضی محمد خانی

**۹۷,۸۹۳,۰۳۹**

**۵۸,۶۶۹,۷۲۵**

ساخ

**۶۲۷,۹۹۸,۷۷۸**



شراحت کربن ناز (سیمای خاص)

بلدانشتهای فرضی صورت پذیری مالی مسان دندو ایند  
دوره عالی شش ماهه منتظر به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- دارایی های ثابت مشمود

بها تام شده - ریال  
مبلغ دفتری - ریال

استهلاک ایاشته - ریال		استهلاک		مانده در ابتدای سال		مانده در ابتدای سال		استهلاک ایاشته - ریال		مانده در	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوروه مالی	دوروه مالی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوروه	دوروه	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دороه ایاشته شده	دороه ایاشته شده
۱۲۰,۵۷۳,۳۶۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۲۶,۹۲۳,۰۹۹	۳۸,۴۲۶,۹۲۳,۰۹۹	۳۸,۴۲۶,۸۶۸,۸۰۲	۳۸,۴۲۶,۸۶۸,۸۰۲	۳۸,۴۲۶,۸۶۸,۸۰۲	۳۸,۴۲۶,۸۶۸,۸۰۲	۳۸,۴۲۶,۸۶۸,۸۰۲	۳۸,۴۲۶,۸۶۸,۸۰۲	۱۰۲,۳۶,۰۷۱۷,۰۶۹	۱۰۲,۳۶,۰۷۱۷,۰۶۹
۵۷,۷۷۶,۷۳۳,۲۷۲	۶۳,۹۳۷,۸۶۳,۴۷۰	۲۹,۵۲۶,۷۶۸,۵۷۰	۲۹,۵۲۶,۷۶۸,۵۷۰	۲۹,۵۲۶,۷۶۸,۵۷۰	۲۹,۵۲۶,۷۶۸,۵۷۰	۲۹,۵۲۶,۷۶۸,۵۷۰	۲۹,۵۲۶,۷۶۸,۵۷۰	۲۹,۵۲۶,۷۶۸,۵۷۰	۲۹,۵۲۶,۷۶۸,۵۷۰	۱۰۴,۷۵,۰۷۳,۳۹۱	۱۰۴,۷۵,۰۷۳,۳۹۱
۱۳,۷۸۰,۳۸,۴۱۰	۲۲,۳۴,۰۴۷۲,۷۰۱	۱۶,۳۳۲,۰۳۳۲,۰۷۱	۱۶,۳۳۲,۰۳۳۲,۰۷۱	۱۶,۳۳۲,۰۳۳۲,۰۷۱	۱۶,۳۳۲,۰۳۳۲,۰۷۱	۱۶,۳۳۲,۰۳۳۲,۰۷۱	۱۶,۳۳۲,۰۳۳۲,۰۷۱	۱۶,۳۳۲,۰۳۳۲,۰۷۱	۱۶,۳۳۲,۰۳۳۲,۰۷۱	۵۱,۱۶۲,۰۷۲,۳۹۱	۵۱,۱۶۲,۰۷۲,۳۹۱
۱۳,۳۰۶,۲,۱۰۲	۲۳,۰۸,۰۸,۳۹۴	۱۷۵,۳۰,۹۴۴	۱۷۵,۳۰,۹۴۴	۱۷۵,۳۰,۹۴۴	۱۷۵,۳۰,۹۴۴	۱۷۵,۳۰,۹۴۴	۱۷۵,۳۰,۹۴۴	۱۷۵,۳۰,۹۴۴	۱۷۵,۳۰,۹۴۴	۴۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۴۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
۲,۳۶,۰,۸,۳۹۴	۲,۳۶,۰,۸,۳۹۴	۸۱۹,۴۶,۰,۸,۴	۸۱۹,۴۶,۰,۸,۴	۸۱۹,۴۶,۰,۸,۴	۸۱۹,۴۶,۰,۸,۴	۸۱۹,۴۶,۰,۸,۴	۸۱۹,۴۶,۰,۸,۴	۸۱۹,۴۶,۰,۸,۴	۸۱۹,۴۶,۰,۸,۴	۱,۰۰,۴,۷۵۰,۷۰	۱,۰۰,۴,۷۵۰,۷۰
۹۰۲,۱۱۰,۰۰۰	۸۷۷,۹۴۹,۳۷۵	۲,۲,۰,۷,۰,۷۴۳	۲,۲,۰,۷,۰,۷۴۳	۲,۲,۰,۷,۰,۷۴۳	۲,۲,۰,۷,۰,۷۴۳	۲,۲,۰,۷,۰,۷۴۳	۲,۲,۰,۷,۰,۷۴۳	۲,۲,۰,۷,۰,۷۴۳	۲,۲,۰,۷,۰,۷۴۳	۱۳۰,۵۷۳,۳۶۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۷۳,۳۶۰,۰۰۰
۲,۱۴۹	۵۰,۳۷۲,۵۲۰	۱,۷۱۶,۹۱,۰,۹۷	۱,۷۱۶,۹۱,۰,۹۷	۱,۷۱۶,۹۱,۰,۹۷	۱,۷۱۶,۹۱,۰,۹۷	۱,۷۱۶,۹۱,۰,۹۷	۱,۷۱۶,۹۱,۰,۹۷	۱,۷۱۶,۹۱,۰,۹۷	۱,۷۱۶,۹۱,۰,۹۷	۳۰,۷۱,۲۴۶,۳۳۸	۳۰,۷۱,۲۴۶,۳۳۸
۱۱۲,۱۱۲,۳۲۸,۷۴۹	۱۱۶,۷۱,۱۲۰,۵۸۶	۱۹۴۵۱,۰,۱,۰,۹۴۸	۱۹۴۵۱,۰,۱,۰,۹۴۸	۱۹۴۵۱,۰,۱,۰,۹۴۸	۱۹۴۵۱,۰,۱,۰,۹۴۸	۱۹۴۵۱,۰,۱,۰,۹۴۸	۱۹۴۵۱,۰,۱,۰,۹۴۸	۱۹۴۵۱,۰,۱,۰,۹۴۸	۱۹۴۵۱,۰,۱,۰,۹۴۸	۲۳۳,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۳۳,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۳۳۶,۷۱,۷۶,۰,۰	۲,۰,۱۹,۳۱,۰,۰	۲۷۸,۳۱,۰,۲۴۶,۳۱	۲۷۸,۳۱,۰,۲۴۶,۳۱	۲۷۸,۳۱,۰,۲۴۶,۳۱	۲۷۸,۳۱,۰,۲۴۶,۳۱	۲۷۸,۳۱,۰,۲۴۶,۳۱	۲۷۸,۳۱,۰,۲۴۶,۳۱	۲۷۸,۳۱,۰,۲۴۶,۳۱	۲۷۸,۳۱,۰,۲۴۶,۳۱	۱۰۴,۷۵,۰۷۳,۳۹۱	۱۰۴,۷۵,۰۷۳,۳۹۱
۱۱۱,۱۳۶,۸,۲۶۹	۱۱۶,۳۲,۰,۵۱۶,۰,۰	۱۴۴,۹۱,۰,۱,۰,۹۳۰	۱۴۴,۹۱,۰,۱,۰,۹۳۰	۱۴۴,۹۱,۰,۱,۰,۹۳۰	۱۴۴,۹۱,۰,۱,۰,۹۳۰	۱۴۴,۹۱,۰,۱,۰,۹۳۰	۱۴۴,۹۱,۰,۱,۰,۹۳۰	۱۴۴,۹۱,۰,۱,۰,۹۳۰	۱۴۴,۹۱,۰,۱,۰,۹۳۰	۳۳۱,۷۱,۰,۰,۰,۰,۰	۳۳۱,۷۱,۰,۰,۰,۰,۰
جسم	پس بروخت های سرمایه ای	۲۸۱,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱	۲۸۱,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱	۲۸۱,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱	۲۸۱,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱	۲۸۱,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱	۲۸۱,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱	۲۸۱,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱	۲۸۱,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱	۲۷۸,۰,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱	۲۷۸,۰,۳۲,۰,۴۷۸,۷۱



شرکت گرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۹-۱- داراییهای ثابت شرکت جمعاً به ارزش ۲۶۴.۳۸۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، صاعقه و انفجار از پوشش بیمه ای برخوردار میباشد.

۱-۹-۲- افزایش در تاسیسات به مبلغ ۴۲۰۰۰۰۰ ریال بابت خرید و نصب کنتور جاه آب می باشد.

۱-۹-۳- افزایش در ماشین آلات به شرح ذیل می باشد:

مبلغ - ریال	
۷۵۰۰,۰۰۰	خرید یکدستگاه جرثقیل ۵ تنی
<u>۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰</u>	خرید یکدستگاه کوبیل روغن داغ
<u>۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱-۹-۴- افزایش در اثاث و منصوبات به مبلغ ۲۳۱.۷۱۶.۰۰۰ ریال شامل خرید یکدستگاه تلفن همراه، دو دستگاه فشار سنج و یک دستگاه فتوکپی میباشد.

۱-۹-۵- افزایش در ابزارآلات به مبلغ ۹۴۰.۷۰۰.۰۰۰ ریال شامل خرید شابلون و تعمیرات اساسی دستگاه چمن زنی میباشد.

۱-۹-۶- پیش پرداختهای سرمایه ای شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۲۲۱,۷۱۶,۰۰۰	۳۳۱,۷۱۶,۰۰۰	پیش پرداخت خرید یکدستگاه کمپرسور
۱,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۲۱۶,۰۰۰	پیش پرداخت خرید یکدستگاه جت رنگرزی
<u>۲۲۱,۷۱۶,۰۰۰</u>	<u>۲,۰۱۹,۲۱۶,۰۰۰</u>	

۱-۱۰- داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۲۶,۴۱۱,۴۲۵	۵۲۶,۴۱۱,۴۲۵	حق الامتیاز برق کارخانه
۴۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۳,۷۵۰,۰۰۰	حق الامتیاز گاز کارخانه
۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	سیستمهای جامع مالی (همکاران سیستم)
۶۷,۵۹۱,۶۸۶	۶۷,۵۹۱,۶۸۶	حق الامتیاز تلفن
۵۶۱۰,۰۰۰	۵۶۱۰,۰۰۰	سپرده نزد اداره برق کرمانشاه
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سپرده تلکس
<u>۱,۴۹۴,۵۶۳,۱۱۱</u>	<u>۱,۴۹۴,۵۶۳,۱۱۱</u>	
(۳۸۷,۷۴۹,۹۹۸)	(۴۱۴,۳۷۴,۹۹۹)	کسر میشود: استهلاک ابانته نرم افزارهای مالی
<u>۱,۱۰۶,۸۱۳,۱۱۳</u>	<u>۱,۰۸۰,۱۸۸,۱۱۲</u>	



شکنیت کردی تازه (سیاست خارجی)

سرمایه گذاریهای ملکیت  
مالک اشتغالی، تضییعه، معدودیت مالی عمان ۲۰۰۵/۱۱  
دوره ملی شش ساله متنظره [۱۳۹۴] شروعه

۱۳۹۷/۱۲/۹

۱۳۹۶/۶/۳۱

۱۳۹۷/۱۲/۹

شامل	لرزش انسانی	سرمهایه کاری	تمداد سیام	حرکت سرمایه پیشوند
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	-	۵۰	پیشوند ایندهان
۷۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰	۷	حرکت اصلیه ساز
۱۳۷۸۶۲۰۰۰	۱۳۷۸۶۱۲۰۰۰	۱۳۷۸۶۱۰۰۰	۱۰	حرکت سرمایه کاری توسعه صنعتی ایران
۱۰۱۰۰۰	۱۰۱۰۰۰	۱۰۱۰۰۰	۱	حرکت اولیه و اتصالات پیشی کلاچ
۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰	شرکت خاله سازی ایران
۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۱	شرکت کنسلتره سروکیات شمال
۱۳۴۵۸۸۸۸۸۸	۱۳۴۵۸۸۸۸۸۸	۱۳۴۵۸۸۸۸۸۸	۵۰۰۰	شرکت طوط و اندیشه پاسار ملت

شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- حساب‌های پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۸۷,۲۲۵,۲۵۶	۶,۷۳۲,۴۲۲,۶۸۱	شرکت اختاب فیروزان (خرید نخ)
۸۹۰,۵۲۵,۱۹۰	۱,۹۳۳,۹۴۱,۳۳۸	شرکت ایران تک نخ (خرید نخ)
.	۱,۱۵۸,۷۹۲,۸۵۲	شرکت الون ثابت (خرید مواد شیمیایی)
۵۱۱,۳۰۸,۳۲۷	۵۱۱,۳۰۸,۳۲۷	شرکت بازرگانی نگاه تجارت پرواز (خرید مواد شیمیایی)
۶۸۰,۳۱۹,۱۶۰	۶۸۰,۳۱۹,۱۶۰	آقای حسین زاده (خرید نخ)
.	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت درسا تجارت صدف
.	۲۹۸,۹۸۶,۸۵۰	شرکت ساوین تاب
.	۲۵۳,۷۲۳,۶۸۰	شرکت والا نخ
۲۸۶,۱۴۱,۰۰۰	۲۳۷,۲۰۵,۰۵۰	شرکت کیمیا نساج تهران (خرید مواد شیمیایی)
.	۱۵۸,۹۵۱,۸۲۹	شرکت بافت بلوج
۱۴۱,۰۴۶,۸۲۹	۱۴۱,۰۴۶,۸۲۹	شرکت تدبیر توسعه نوژان (خرید نخ)
۱۰۲,۴۱۴,۸۰۰	۱۰۲,۴۱۴,۸۰۰	آقای محمد نوروزی
.	۸۷,۵۹۲,۳۱۰	شرکت ساینا تات
۳۱۷,۰۲۸,۶۸۰	.	شرکت نفیس نخ (خرید نخ)
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت بازرگانی سلما
۱۹۴,۳۹۹,۵۰۰	.	شرکت کاشان شانه (خرید قطعات یدکی)
۱۸۶,۲۲۵,۶۰۰	.	شرکت تیراژه (خرید مواد شیمیایی)
۸۲,۵۰۲,۰۰۰	.	شرکت کمپرسور سازی هواکاران صنعت
۱,۰۹۳,۵۷۴,۷۲۵	۴۰۲,۵۸۸,۴۶۹	سایر
۵,۸۸۴,۳۶۱,۰۶۷	۱۳,۱۹۴,۹۱۴,۶۶۰	
(۱,۷۸۲,۲۲۷,۰۰۸)	(۵,۱۲۶,۷۵۲,۴۲۵)	کسر می‌شود پیش پرداخت سود سنتوات آتی
۷,۱۰۲,۱۲۲,۰۰۹	۸,۰۶۸,۱۶۲,۲۳۵	



شرکت کوب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر حساب ها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اسناد پرداختنی غیر تجاری	۸۲,۳۴۳,۷۳۷	۸۲,۳۴۳,۷۳۷ ۱۳-۱
شرکت بهساز مشارکت‌های ملت (اشخاص وابسته)	۴۵,۲۶۸,۱۶۷,۲۱۱	۳۶,۶۹۶,۹۸۱,۹۸۰ ۱۳-۲
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۱۵,۰۶۸,۵۲۲,۴۷۱	۱۶,۷۹,۳۳۶,۴۲۸
شرکت ملی گاز ایران	۱۱,۹۷۷,۷۲۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۶,۳۵۱,۸۵۵
سازمان تامین اجتماعی - بیمه حقوق و مزایا	۸,۹۲۱,۳۰۴,۰۵۳	۵,۴۵۵,۵۸۱,۹۷۵
برق هرسین	۷,۰۴۱,۴۳۴,۵۵۲	۲,۸۷۱,۰۶۸,۰۴۱
وزارت امور اقتصاد و دارائی (مالیات حقوق و تکلیفی)	۲,۹۸۰,۳۵۰,۸۶۴	۴,۲۸۰,۱۸۵,۳۱۷
حقوق پرداختنی	۲,۹۹۷,۹۱۵,۰۰۰	۸۲۴,۰۹۰,۰۰۰
سازمان صنایع کرمانشاه	۲,۹۲۱,۵۲۲,۰۰۰	۲,۹۲۱,۵۲۲,-
ذخیره هزینه های معوق	۲,۰۵۲۲,۲۹۸,۲۵۳ ۱۳-۳	۴,۴۲۴,۰۵۷,۷۹۵
مینی بوس رانی بعثت (بیمانکار ایاب و ذهاب کارکنان)	۱,۰۴۸,۷۹۴,۹۲۴	۱,۳۸۴,۶۶۶,۲۲۷
سازمان تعزیرات حکومتی (بدھی ترخیص کالا)	۱۹۴,۰۰۰,۴۰۶	۱۹۴,۰۰۰,۴۰۶
موسسه حسابرسی دش و همکاران	۱۹۳,۴۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۲۰۰,۰۰۰
صندوق کارآموزی	۱۸۱,۹۸۵,۵۶۶	۱۸۱,۹۸۵,۵۶۶
ابوظالب یحیائی	۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰
زیست پردازش باختر	۱۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۲۰۰,۰۰۰
اداره کل امور آب استان کرمانشاه	۵۰۰,۴۱۹,۰۱۴	.
آلابندگی محیط زیست	۴۵۸,۰۱۸,۰۵۰	.
علی سالمی	۴۲۷,۶۵۱,۰۰۰	.
بانک ملت شعبه شهید سرافراز	.	۹,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۲,۴۳۹,۴۵۸,۱۹۹	۶۹۸,۷۱۹,۸۲۹
کسر می شود: بیش پرداخت سود سالهای آتی	۱۰۶,۰۲۶,۰۴۳,۴۸۰	۹۶,۹۲۳,۷۹۱,۱۶۶
	(۲,۱۱۴,۹۳۱,۳۷۱)	(۱,۸۰۲,۷۵۴,۳۴۱)
	۱۰۴,۴۱۱,۱۱۲,۱۰۹	۹۵,۱۲۱,۰۳۶,۸۲۵



شرکت گرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

<sup>۱۳</sup>- اقلام تشکیل دهنده اسناد پرداختنی غیر تجاری به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

١٣٩٤/٦/٣١

ریال	ریال	
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	شرکت بهساز مشارکتهای ملت (بابت خرید ۵ سهم شرکت های تابعه)
۸۲,۳۳۸,۷۳۷	۸۲,۳۳۸,۷۳۷	اداره دلاری هرسین
<u>۸۲,۳۴۲,۷۳۷</u>	<u>۸۲,۳۴۳,۷۳۷</u>	

۱۳-۲-گردش، حساب شرکت بوساز مشارکت های ملت (سهامی عام) به شرح زیر خلاصه می گردد:

مبلغ

مانده ابتدای سال - بستانکار ریال ریال ۳۶,۶۹۶,۹۸۱,۹۸

## گردش بدهکار حساب طی دوره :

بیابت اعطایی چک (پرداخت) در قبال وجه دریافتی از شرکت بهساز

جمع گردش بدھکار حساب طی دوره

دی یافته، بایت بیش، برداخت مالیات به اداره دلائی، هرسین

سیاست هزینه حاب س، سد سا، ۹۶

129,500,000

۳۵,۹۲۳,۹۱۳

129,500,000

• ٦٧٨,٩٣٧,٦٦١

— 1 —

10,678,937.69

10,678,937.69

*Journal of Health Politics, Policy and Law*, Vol. 29, No. 4, December 2004  
DOI 10.1215/03616878-29-4 © 2004 by The University of Chicago

داللوج دنیا فہرست الحسن و تاجیم نقدینگ

سید علی بن ابی طالب

10,678,937.69

10,678,937.69

2000-01-01 00:00:00

۲۴، ۰۶۹، ۶۸۰، ۲۳۱

FQ, TFA, 19Y, 111

۱۳-۳-ذخیره هزینه های عمومی مربوط به هزینه های تحقق یافته گاز بعیدی کارکنان کارخانه و همچنین احتساب ذخیره حق الزحمه حسابرسی میان دوره ای میباشد.

شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۷۰۳,۸۵۴,۸۷۲	آقای ضیائی
۳۹۵,۷۹۳,۴۹۴	۳۹۵,۷۹۳,۴۹۴	آقای علیرضا حسینی
.	۳۸۹,۷۱۰,۸۰۷	آقای موسی ناروئی
۳۷۴,۲۱۶,۰۲۱	۳۸۰,۱۹۶,۹۶۰	آقای فرج پاشازاده
۳۴۱,۴۶۰,۳۱۶	۲۳۲,۹۸۵,۴۲۸	شرکت کیانا تجارت شاهین
.	۱۶۱,۶۱۳,۲۸۳	شرکت ره آورد اندیشه ایمن آرتین
.	۸۹,۷۵۴,۵۴۹	شرکت امین کالای هیوا
.	۶۴,۹۱۱,۶۸۸	آقای امین دوست
.	۶۰,۳۷۸,۶۶۶	آقای ماهوتچی حسینی
.	۴۳,۵۱۰,۱۵۲	شرکت بازرگانی جهان گسترشمس
۴۱,۷۸۱,۵۳۳	۴۱,۷۸۱,۵۳۳	شرکت گنج مهر آرین
۲۶۶,۲۲۳,۳۱۶	.	شرکت تراز سپهر ماهان
۷۸,۶۶۹,۱۱۰	.	شرکت آzman گستر راسخ
۵۲,۳۹۰,۰۸۰	.	شرکت پاتن جامه
۲۲,۳۹۱,۱۵۲	.	شرکت عرشیا بسپار آذر (نوروزی)
۵۶۵,۲۲۱,۶۴۰	۲۷۲,۲۳۸,۲۶۳	سایر
۲,۱۳۸,۱۴۶,۷۶۲	۲,۸۳۷,۷۲۹,۷۹۵	
(۱۴۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۴۴,۳۷۰,۰۰۰)	تهاfer با استناد دریافت‌نی (بادداشت ۱-۵)
۱,۹۹۰,۴۴۶,۷۶۲	۲,۲۹۳,۳۵۹,۷۹۵	



شرکت کرب ناز (سهام خاص)

بادداشتیای توضیحی صورتیای مالی میان دوره ای

دوره هالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵ - ذخیره مالیات

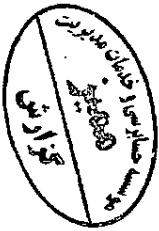
مالیات برآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است.

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱

مالیات	درآمد مشمول مالیات	ابزاری	تشخصی	قطعی	برداخت شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	رسیدگی به دفتر - قلعه
سال دوره مالی	سود (زیان) ابزاری	درآمد مشمول مالیات	قطعی	۳,۴۶,۰۷۹,۰۷۰	۱,۰۳۸,۰۰۰	۱,۰۳۸,۰۰۰	۳,۴۶,۰۷۹,۰۷۰	۳,۴۶,۰۷۹,۰۷۰
۱۳۹۱	۲۰,۵۶,۳۹,۶۴۷	۱۳,۸۴,۳۵,۰۱۶,۳۸۰	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۲	۳۰,۰۸,۹۰,۴۳,۵۵۵	۲۰,۱۲,۶۱۴,۳۰۴	-	۰,۰۳۱,۰۳۵,۸۲۶	-	-	۰,۰۳۱,۰۳۵,۸۲۶	۰,۰۳۱,۰۳۵,۸۲۶
۱۳۹۳	۵۷,۰۰,۸۵,۶۴,۰۹۰	۱۳,۹۴,۰۶,۳۱	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۴	(۳۹,۵۶,۱۰,۴۴,۷۹۲)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۷,۶۵۳,۰۳۴,۰۹۹	۸,۴۹۱,۹۱۴,۸۹۶	۷,۶۵۳,۰۳۴,۰۹۹	۸,۴۹۱,۹۱۴,۸۹۶	۷,۶۵۳,۰۳۴,۰۹۹	۸,۴۹۱,۹۱۴,۸۹۶

شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ اختلاف کرده و موضوع توسعه هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.



**شرکت کرب ناز (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های، توضیحی صور تهای مالی، میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

**۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان**

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۱	سال ۱۳۹۳	ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۱۷,۴۳۵,۵۲۷,۱۵۳		۲۳,۲۴۷,۰۸۲,۷۲۱		پرداخت شده طی دوره
(۴۳۷,۲۵۸,۹۴۶)		(۷۹۹,۲۸۳,۳۲۶)		ذخیره تامین شده
۶,۴۴۸,۸۰۴,۵۲۴		۳,۶۱۸,۰۰۱,۰۷۵		مانده در پایان دوره
<b>۲۲,۲۴۷,۰۸۲,۷۲۱</b>	<b>۲۶,۰۶۵,۸۰۰,۴۸۰</b>			

**۱۷- سرمایه**

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	۲۶,۴۹۹,۹۹۶	۱۰۰
شرکت رسندگی و پافتندگی بهرس اصفهان	۱	-
شرکت خانه سازی ایردادک	۱	-
شرکت خدماتی بهسامان ملت	۱	-
شرکت راهبری صنایع بهساز	۱	-
	<b>۲۶,۵۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>



شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۱۸- مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود**

طی سال مالی ۱۳۹۱ با توجه به مصوبه هیات مدیره در تاریخ ۱۳۹۰ آبانماه تجدید ارزیابی بخشی از اموال شرکت (شامل زمین ساختمان و تاسیسات) انجام پذیرفته که به موجب گزارشات کارشناسان رسمی دادگستری جمع ارزش جاری اموال مورد ارزیابی به مبلغ ۱۲۸,۱۴۴,۶۵۰,۰۰۰ ریال تعیین گردیده و تفاوت ناشی از تجدید ارزیابی اموال مذکور در تاریخ کارشناسی اموال ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۱ معادل ۱۱۳,۷۰۵,۱۳۳,۰۶۱ ریال بوده است. در راستای آیین نامه اجرایی بند ۳۹ قانون بودجه کل کشور و به استناد تصمیمات اتخاذ شده در جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۴ دی ماه ۱۳۹۱، از مازاد تجدید ارزیابی ناشی از کارشناسی اموال معادل ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال آن به سرفصل افزایش سرمایه منتقل و مازاد حاصل از تجدید ارزیابی در سرفصل سایر اندوخته‌ها انعکاس یافته است. خلاصه گردش عملیات انجام شده به شرح جدول ذیل می‌باشد. با عنایت به اینکه زمین، ساختمان و تاسیسات شرکت مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و با توجه به عمر محدودی باقیمانده دارایی‌های مورد بحث، مازاد تجدید ارزیابی منعکس در این سرفصل طی سه سال به صورت خط مستقیم مستهلك و به حساب زیان انباشته منظور می‌شود.

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال
مازاد تجدید ارزیابی ناشی از کارشناسی اموال (زمین ساختمان و تاسیسات)	۲,۴۷۰,۰۸۸,۷۰۷	۱,۲۳۵,۰۴۴,۳۵۳	۲,۴۷۰,۰۸۸,۷۰۷	۱,۲۳۵,۰۴۴,۳۵۳	۲,۴۷۰,۰۸۸,۷۰۷
(۱,۲۳۵,۰۴۴,۳۵۳)	(۶۱۷,۵۲۲,۱۷۷)	(۶۱۷,۵۲۲,۱۷۷)			
<b>۱,۲۳۵,۰۴۴,۳۵۳</b>	<b>۱,۸۵۲,۵۶۶,۵۳۰</b>	<b>۶۱۷,۵۲۲,۱۷۶</b>			

کسر می‌شود:

انتقال به سرفصل زیان انباشته

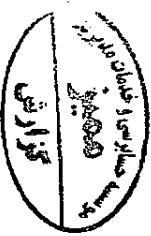


شرکت کربی ناز (سهامی، خاص)

باددشتیای توضیعی صورتیای مالی میان دوره ایکس  
دوره مالی شش ماهه منتظر به ۱۳۹۴ شهودور ماه ۱۳۹۴

۱۹- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

دوره مالی شش ماهه منتظر به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتظر به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتظر به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتظر به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
مقدار	مقدار	مقدار	مقدار
بارچه تکمیل شده - متر	۴۹,۲۸۴,۹۹۱,۱۸۷	۴,۴۶۵,۱۰۹	۱۰,۱۹۳,۱۹۵۷,۵۹۹
نخ پلی استر تکسیجره - کیلو گرم	۷۲۵,۰۵۲,۷۲۰	۴,۵۴۸,۳۸۵,۰۱۵۲	۶,۳۷۷,۶۰۹,۱۱۲۲
نخ کارمزدی - کیلو گرم	۱,۵۰۲,۰۰	۱,۰۷۳۸,۰۰۰	۲۳۹,۷۹۴,۰۲۰
بارچه کارمزدی - متر	۷۱۴,۹۷۹	۱,۲۶۱۳۸,۶۶۸۲۰	۷۸,۳,۷۴۰
فروش محصولات توسعه فروشگاه ها و نمایشگاه ها	۴,۰۴۵,۷۱۲,۹۶۰	۵۶,۹۵۶,۵۴۲,۲۵۶	۱۱۰,۰۱۱,۵۲۰,۴۱
فروش ناخالص و درآمد ارائه خدمات (بادداشت ۱-۱)	۵۶,۰۸۳,۸۳۵,۴۶۷	(۳,۷۱۹,۴۳۳,۰۰۰)	(۳,۹,۰۷,۲۸,۶۹۰)
برگشت از فروش و تخفیفات (بادداشت ۱۹-۲)	۰۴۵۰۱	۱۹۰,۵۰۲	۵۳,۹۲۳,۶۷۹,۰۵۰
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۱۵۷,۵۷۸		



گزارش

شرکت کربی ناز (سهامی خاص)

**سازمان اسناد و کتابخانه ملی** شش ماهه منتشر، به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ به ترتیب صدور تکمیلی مالی مصائب دارد.

۱-۹-۱- مشتریان عده محصولات شرکت طی سال مالی مود گزارش بر اساس صورت حساب های صادره پسخ دلیل است:

شرکت پیام پرستیاز ایران  
شرکت موادیه تابان ایلدا  
شرکت پیشگام بربان فراز  
شرکت پیشگام خوش نام ایرانیان

شرکت نیاز به ماهان  
شناخت کیانا تجارت شاهین  
شرکت امین کالای همیار  
شرکت اسپا مستر اختر (مبتنه‌هدی)

شرکت اسپلادا  
شیرواری عالی امور ایثارگران پاکستان  
شرکت سازمانی امداد اسلامی

برتر است پیشنهاد از رویان خود  
شرکت گستران نووان  
آقای موسی ناروچی  
شرکت ره اورد اندیشه اینمن آرتین

آقای فخر پاشا راده  
شرکت جایود اندیش سپاهان  
شرکت سهند مالدیوار سپید  
شرکت الیسا صنعت پرینان

میتواند ملکت این کشور را برای خود بگیرد.

شهر شفایق قائم نساجی مینستر رخسار پرتو نگار (اقایی مقدم) شرکت شرکت شرکت بسپار

فقای یوسف رحمانی  
فقای مسعود آل هاشمی

آقای حسین بیانی

پاکستانی شرکت عرشیا بسیار از (شوکتی) سایر

شرکت کربن ناز سهامی خاص

بادداشتی توپسینی صورت یافته، مالی، حساب داده اند  
دوره مالی شش ماهه منتظره به ۱۳۹۴ شعبان ماه

- ۱۹۲ - برگشت از فروش و تخفیفات به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتظره به ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتظره به ۱۳۹۴
مبلغ	مقدار	مقدار
ریال ۴,۹۰۷,۲۸۷,۸۶۰	ریال ۱۹۰,۴۵۲	ریال ۱۴۱,۶۰۱,۳۲۴
۳,۷۱۹,۶۹۳,۰۰۰	۳,۷۱۹,۶۹۳,۰۰۰	۱۳۱,۶۰۱,۳۲۴

مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۷,۳۷۸	۰,۹۵۱	۱۴۱,۶۰۱,۳۲۴	۰,۹۵۱
		۱۳۱,۶۰۱,۳۲۴	

۱- جدول مقایسه فروش خالص در ارائه خدمات و بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح جدول زیر خلاصه می گردد:

درصد	بهای تمام شده	فروش و درآمد	فروش و درآمد	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۶)	(۱۷۷,۱۷۷,۲,۵۴۴)	۴۶,۸۷۳,۲۴,۰,۹۰۷	۴۹,۱۷۱,۴۴۸,۴۴۳	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸	۴۱۹,۳۰۲,۴۶۴	۳۰۵,۷۰۰,۲۵۶	۷۳۵,۰۵۲,۶۲۰				
(۴۰)	(۱,۶۱۴,۲۳۳,۷۶۰)	۰,۶۰۹,۹۳۶,۷۷۰	۴,۰۴۵,۷۱۲,۹۶۰	پارچه			
(۳۶)	(۱۸,۸۹۶,۶۹۳,۷۴۰)	۷۲۸,۳۸۸,۸۷۷,۸۸۳	۵۳,۹۴۲,۲۳۴,۱۱۳	نخ			
				نخ کارمزدی			
				پارچه کارمزدی			

شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۵۹,۳۰۶,۱۹۱,۹۶۸	۳۸,۱۵۲,۵۶۶,۰۰۱	۲۳,۶۸۵,۸۷۷,۰۵		مواد مستقیم مصرفی
۲۵,۶۶۲,۹۶۹,۲۵۱	۱۲,۳۵۴,۹۸۱,۸۸۳	۱۲,۸۲۵,۲۰۲,۹۳۹	۲۰-۱	دستمزد مستقیم
۵۶,۰۱۷,۱۳۸,۰۱۲	۲۱,۷۴۶,۶۸۰,۷۵۶	۲۸,۹۹۴,۶۷۲,۷۸۱	۲۰-۱	سربار تولید
(۳,۱۵۱,۴۵۱,۴۲۸)	(۱,۳۲۹,۹۲۰,۰۵۸)	(۱,۳۵۷,۹۴۹,۳۰۵)	۲۰-۲	هزینه های جذب نشده در تولید
۱۳۸,۳۳۴,۸۴۰,۷۹۳	۷۱,۹۲۴,۳۰۸,۰۴۲	۶۴,۱۴۷,۸۰۴,۲۲۰		جمع هزینه های تولیدی
۹,۲۴۳,۸۱۰,۴۵۱	۹,۲۴۳,۸۱۰,۴۵۱	۱۱,۵۵۳,۵۷۳,۲۵۹		کالای در جریان ساخت ابتدای دوره
(۱۱,۵۵۳,۵۷۳,۲۵۹)	(۱۲,۴۸۹,۷۳۱,۳۵۹)	(۱۵,۴۸۰,۱۵۴,۰۰۲)		کالای در جریان ساخت پایان دوره
(۳۸۶,۳۹,۷۹۳)	(۳۹,۷۸۴,۲۰۸)	(۷۲۱,۱۹۹,۶۴۳)		ضایعات غیر عادی و مصرف داخلی
۱۳۵,۶۳۹,۰۲۸,۱۹۲	۶۸,۶۳۸,۶۰۲,۹۲۶	۵۹,۵۰۰,۰۲۳,۸۳۴		بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۴,۱۲۰,۵۲۳,۸۹۲	۳۴,۱۲۰,۵۳۳,۸۹۲	۵۴,۹۷۱,۴۲۷,۷۱۴		موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
(۵۴,۹۷۱,۴۲۷,۷۱۴)	(۵۱,۲۱۰,۱۰۵,۲۳۵)	(۴۱,۹۷۶,۵۳۰,۷۱۴)		موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
	(۴۴,۸۴۶,۰۳۷)	(۲۰۴,۰۸۴,۲۲۹)		سایر اقلام خروجی
۵,۸۱۶,۲۹۴,۰۲۹	۴,۰۶۹,۲۴۰,۰۳۲	۵۴۸,۰۴۱,۲۷۸		بهای تمام شده مواد فروش رفته
۱۲۰,۶۰۴,۴۳۸,۱۹۹	۵۵,۵۷۳,۴۲۶,۰۷۸	۷۲,۸۳۸,۸۷۷,۸۸۳		بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

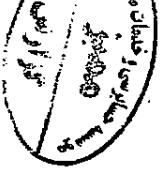


شرکت کوی ناز (اسپلائی خاص)

بادداشتیابی، توضیحی، صور تایی مالی، صبان دوره ای  
دوره مالی، شش ماهه منتظری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲۰-۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید شده است:

سربار تولید	دستمزد مستقیم	دوره مالی شش ماهه			
سال	متهم به	متهم به	متهم به	متهم به	متهم به
۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۸۴۴,۶۸۳,۴۳۳	۳,۰۳۰,۲۹۱,۵۶۰	۹,۷۰۰,۴۹۵,۸۹۴	۸,۳۰۱,۷۷۶,۱۳۵	۷,۹۴۹,۰۵۳,۱۹۱	۷,۹۴۹,۰۵۳,۱۹۱
۱,۱۳۵,۸۰۰,۵۶۹	۳۳۱,۶۹۶,۵۶۳	۴۸۸,۱۸۲,۳۷۰	۱,۰۹۰,۶۰۲,۶۱۹	۹۹۴,۵۷۴,۷۲۳	۹۹۴,۵۷۴,۷۲۳
۱,۵۳۸,۸۶۹,۳۸۹	۷۱۹,۵۷۹,۳۸۴	۱,۳۲۰,۳۵۶,۶۰۱	۱,۷۷۲,۷۷۵,۶۸۵	۱,۸۲۱,۱۱۴,۹۵۶	۱,۸۲۱,۱۱۴,۹۵۶
۲,۹۰۹,۰۸۱,۱۹۱۶	۸۷۵,۴۳۰,۹۳۶	۳,۰۸۹,۱۵۹,۶۶۶	۱,۷۷۲,۷۲۸,۳۷۷	۱,۶۷۵,۴۲۸,۹۳۶	۱,۶۷۵,۴۲۸,۹۳۶
۲,۱۰۹,۳۰۳۱۸	۴۰۳,۹۳۰,۹۳۳	۷۹۰,۴۹۱,۵۲۶	۲,۰۱۰,۵۹۲,۰۹۳	۹۰۸,۹۵۲,۴۱۶	۹۰۸,۹۵۲,۴۱۶
۱۱۸,۱۶۷۵۱,۵۹۹	۵,۳۷۰,۳۱,۳۴۴	۵,۳۷۰,۳۱,۳۴۴	۵,۳۹۴,۶۱,۱۲۰	۸۳۰,۱۹,۰۵۰	۸۳۰,۱۹,۰۵۰
۱۰,۴۳۶,۷۵۰,۹۳۳	۷۶۱,۷۵۷,۲۱۶	۸,۸۲۰,۷۰,۱۲۴	۸,۸۲۰,۷۰,۱۲۴	۸,۸۲۰,۷۰,۱۲۴	۸,۸۲۰,۷۰,۱۲۴
۲,۹۶۸,۴۷۹,۲۴۳	۵,۹۳۶,۱۱۵	•	•	•	•
۳,۲۸۶,۷۶۱,۱۹۴	۲۱۱,۲۵۰,۷۷۳	۵۸۰,۰۱۳,۱۱۹	۵۸۰,۰۱۳,۱۱۹	۵۸۰,۰۱۳,۱۱۹	۵۸۰,۰۱۳,۱۱۹
۰,۶۹۹,۵۲۶,۲۴۸	۲,۰۸۰,۵۵۴,۷۱۸	۲,۹۰۰,۴۵۰,۱۱	۲,۹۰۰,۴۵۰,۱۱	۲,۹۰۰,۴۵۰,۱۱	۲,۹۰۰,۴۵۰,۱۱
۳۳۳,۴۲۸,۰۲۸	۱۲۸,۲۰,۳۷۶	•	•	•	•
۲,۰۵۶,۴۴۶,۷۱۷	۱,۴۳۷,۵۰۹,۱۵	۲,۶۶۱,۱۴,۰۲۵	۲,۶۶۱,۱۴,۰۲۵	۲,۶۶۱,۱۴,۰۲۵	۲,۶۶۱,۱۴,۰۲۵
۰۷۳,۱۹,۵۳۹,۴۷۸	۲۲,۲۱۸,۱۰,۲۱۳	۲۹۵,۰,۸۵۶,۰۹۷	۲۹۵,۰,۸۵۶,۰۹۷	۲۹۵,۰,۸۵۶,۰۹۷	۲۹۵,۰,۸۵۶,۰۹۷
(۱,۱۷۲,۴۰,۱۴۹,۳۱)	(۴۷۱,۱۹,۴۵۷)	۱۰۴,۱۳۷,۳۵۹	۱۶۸,۷۰,۱۵۸	۱۳۳,۳۵۴,۹۸۱,۸۸۳	۱۳۳,۳۵۴,۹۸۱,۸۸۳
۵۶,۰۱۷,۱۳۸,۱۱۲	۲۱,۷۴۹,۵۸۰,۷۵۴	۲۸,۹۹۴,۵۶۷,۲۷۸۱	۱۳۳,۳۵۴,۹۸۱,۸۸۳	۱۳۳,۳۵۴,۹۸۱,۸۸۳	۱۳۳,۳۵۴,۹۸۱,۸۸۳
سهم دارای خدماتی به واحد اداری و عمومی (باداشت ۲۰)	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹
۲-۱- طرفی عادی کارخانه ۱۲۰,۰۰۰ در هر سال متر مربع می باشد که طی شش ماهه نهضت سال ۱۳۹۴ مقدار تولید بارچه خام بالغ بر ۴۳۳ متر مربع بوده است. هر یکه جذب شده سر بر	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹
عندتاً بابت عدم به کارگری ظرفیت حاشیت الات و بیج آن تا سبیات مربوطه و ناشی از حریته استهلاک اقام موره اشاره می باشد.	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹
۳-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد کارگرش با ظرفیت انسسی و ظرفیت محصول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹	۱۲,۸۲۵,۲۰,۲۹۳۹
واحد اندازه گیری ظرفیت محصول (عملی)	متر مربع	متر مربع	متر مربع	متر مربع	متر مربع
چادر مشکی	نیخ	بارچه خام تولیدی	چادر مشکی	چادر مشکی	چادر مشکی



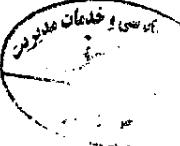
**شرکت کرب ناز (سهامی خاص)**

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۲۱-هزینه‌های فروش، اداری و عمومی**

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۷۰۳,۵۷۰,۳۱۹	۴,۱۴۳,۴۲۹,۲۱۲	۲,۲۵۹,۵۱۲,۴۷۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۲۴۸,۶۲۰,۴۹۵	۷۱۹,۴۵۶,۱۹۸	۲۷۸,۳۰۵,۰۱۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۷۸۲,۸۲۵,۲۹۴	۱,۴۹۷,۴۹۱,۲۶۹	۳۳۶,۶۶۲,۸۹۷	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۱۹,۸۸۳,۱۸۱	۱,۱۵۳,۹۵۱,۹۹۵	۱۴۱,۰۹۳,۰۷۳	عبدی، پاداش و بهره وری
۳۸۲,۹۱۴,۴۸۶	۹۶۷,۰۱۵,۵۸۸	۳۵۶,۲۹۱,۰۰۴	سایر مزایای کارکنان
۱,۰۹۹,۵۱۰,۳۳۰	۱,۰۶۸,۸۱۶,۳۲۸	۵۵۷,۳۴۷,۳۹۰	هزینه سفر، فوق العاده ماموریت و ایاب و ذهاب
۵۶۸,۰۳۸,۰۰۲	۲۲۲,۵۳۷,۳۴۱	۲۵۱,۳۹۲,۴۶۰	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۱۹۲,۵۳۷,۸۲۳	۱۱۶,۹۹۶,۲۹۰	۶۴,۱۴۸,۶۰۲	تمیر و نگهداری دارائی‌ها
۱,۰۲۵,۳۶۵,۳۵۵	۳۸۹,۹۹۸,۸۰۰	۵۸۶,۶۸۳,۶۹۷	حمل و انبارداری
۸۱۷,۱۲۹,۱۶۷	۵۱۵,۳۱۴,۹۹۳	۴۲۸,۳۸۱,۹۹۶	حق الزحمه و خرید خدمات
۲۳۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره محل
۱۹۳,۷۹۵,۰۸۰	۱۳۲,۲۰۱,۹۳۴	۳۸۹,۲۲۶,۵۷۳	آب، برق، گاز و سوخت
۱۰۷,۱۴۷,۲۳۴	۴۴,۱۴۵,۹۷۰	۳۲,۲۱۸,۹۵۹	بیمه اموال
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
۲۷,۳۵۳,۵۲۹	۱۸,۱۶۴,۰۰۲	۳۴,۲۰۱,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی، تمیر سفته و عوارض
۷,۱۸۸,۰۸۳,۰۷۹	.	.	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۵۰۷,۷۳۵,۵۷۹	۷۱۵,۰۷۲,۷۴۸	۷۲۰,۷۴۴,۸۴۸	سایر
۲۳,۳۸۱,۳۱۸,۹۶۳	۱۲,۲۲۷,۲۴۲,۶۶۸	۹,۸۷۳,۹۱۲,۹۸۳	
۱,۱۷۲,۵۰۱,۶۶۲	۴۷۱,۴۱۹,۵۰۷	۶۰۵,۹۴۴,۰۹۷	سهم هزینه‌های اداری و عمومی ازدواج خدماتی (بادداشت ۱-۰۰)
۲۷,۰۵۳,۷۷۰,۶۲۶	۱۲,۶۹۸,۵۶۲,۱۲۵	۷,۰۲۹,۱۵۷,۰۸۰	



شرکت کرب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۶۲,۷۵۲,۴۹۰	۶,۵۹۷,۰۰۰	۴۱,۵۰۳,۲۵۰	فروش ضایعات
(۳,۱۵۱,۴۵۸,۴۳۸)	(۱,۳۲۹,۹۲۰,۵۹۸)	(۱,۳۵۷,۹۴۹,۳۰۵)	هزینه های جذب نشده در تولید
(۹۲,۴۲۲,۲۴۸)	.	(۲۰۴,۰۸۴,۲۲۹)	سایر
(۳۸۶,۳۹,۷۹۴)	.	(۷۲۱,۱۹۹,۶۴۳)	بهای تمام شده کالای ضایعاتی
(۳,۱۶۲,۱۶۶,۹۹۰)	(۱,۳۲۳,۳۲۳,۵۹۸)	(۲,۲۴),۷۲۹,۹۲۷)	

۲۲- هزینه‌های جذب نشده تولید ناشی از عدم استفاده کامل از ظرفیت عملی امکانات تولید می‌باشد که عمدتاً به دلیل عدم دسترسی به

مواد اولیه مورد نیاز بوده و بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۱۵۱,۴۵۸,۴۳۸	۱,۳۲۹,۹۲۰,۵۹۸	۱,۳۵۷,۹۴۹,۳۰۵	هزینه جذب نشده
۳,۱۵۱,۴۵۸,۴۳۸	۱,۳۲۹,۹۲۰,۵۹۸	۱,۳۵۷,۹۴۹,۳۰۵	

۲۳- هزینه‌های مالی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۱۶۵,۹۹۰,۰۳۹	۹,۷۵۰,۲۰۹,۷۴۲	۹۳۳,۰۹۳,۱۷۸	سود و کارمزد پرداختی به مشتریان
۳,۳۶۱,۶۸۴,۸۹۳	.	.	سود و کارمزد تسهیلات بانکی
۱۴,۵۲۷,۶۷۴,۹۲۲	۹,۷۵۰,۲۰۹,۷۴۲	۹۳۳,۰۹۳,۱۷۸	

۱-۲۳- سود کارمزد پرداختی به مشتریان مربوط به سود و کارمزد پرداختی به اشخاص ثالث جهت وصول قبل از سرنویس و چه استناد دریافتی از

مشتریان پارچه‌های شرکت می‌باشد.



**شرکت کرب ناز (سهامی خاص)**

**پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی**

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۸,۹۲۹,۱۵۶	۴۳,۷۴۱,۷۷۸	۲,۹۱۵,۲۹۲	سود حاصل از سپرده‌های بانکی
۱۳۲,۸۱۷,۸۸۰	۴۰,۱۷۸,۰۴۰	۲,۵۳۹,۸۴۲	سود سهام دریافتی
۴۹۰,۳۵۲,۱۲۱	۴۹,۹۳۲,۰۰۰	۳۳,۸۲۳,۹۹۹	فروش ضایعات
۲۷,۹۹۹,۹۹۹	۲۷,۹۹۹,۹۹۹	۰	سود ناشی از فروش دارایی ثابت
۰	۱۴۴,۰۱۳,۵۰۰	۰	سایر
<b>۷۱۰,۰۹۹,۱۵۶</b>	<b>۳۰۵,۸۶۵,۲۶۷</b>	<b>۴۰,۲۷۹,۱۳۳</b>	

**۴۵- تعدیلات سنتوای**

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۰	۰	(۵۰۶,۷۳۹,۸۵۵)	اصلاح هزینه گاز مصرفی سال ۱۳۹۳
(۵۸۳,۸۵۲,۲۰۵)	۰	(۵۸۳,۸۵۲,۲۰۵)	اصلاح هزینه تجمیع عوارض سنتوای قبل
(۵۱۹,۲۸۲,۷۶۶)	۰	۰	اصلاح نرخ خرید مواد اولیه
(۳,۵۴۳,۵۴۴,۸۲۷)	(۳,۵۴۳,۵۴۴,۸۲۷)	۰	برگشت از فروش مریبوط سال ۱۳۹۲
(۳,۴۶۰,۸۷۹,۰۷۰)	(۳,۴۶۰,۸۷۹,۰۷۰)	۰	ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
(۷,۱۵۴,۱۶۱,۶۳۳)	۰	۰	ذخیره مالیات تکلیفی و حقوق سنتوای قبل
(۳۲۶,۴۱۰,۰۰۰)	۰	۰	اصلاح هزینه آب مصرفی سنتوای قبل
(۸۷۹,۴۲۲,۲۷۲)	۰	۰	اصلاح هزینه تامین مالی سنتوای قبل
<b>(۱۶,۳۶۷,۵۲۲,۷۷۲)</b>	<b>(۷,۰۰۴,۴۰۲,۸۹۷)</b>	<b>(۱۰,۹۰,۵۹۲,۰۶۰)</b>	

**۱-۲۵- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضًا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.**



**شرکت گرب ناز (سهامی خاص)**

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**۲۶- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی**

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

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتها به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱	دوره مالی شش ماهه منتها به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
(۴۳,۱۹۱,۰۸۹,۱۱۴)	(۱۶,۳۵۸,۵۳۲,۵۴۵)	(۲۸,۶۶۸,۲۳۰,۷۴۷)	زیان عملیاتی
۱۶,۰۰۲,۷۸۸,۴۲۵	۷,۹۴۰,۱۱۳,۰۰۷	۷,۰۷۲,۱۰۷,۵۸۴	هزینه استهلاک دارائیهای مشهود از نامشهود
۵,۸۱۱,۵۴۵,۵۷۸	۲,۷۷۷,۱۴۸,۳۱۲	۲,۸۱۸,۷۱۷,۷۴۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
۷۶۱,۵۵۳,۰۹۳	(۵,۹۴۵,۰۲۷,۳۰۶)	(۴۳۷,۳۷۱,۸۶۱)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۲,۰۶۶,۲۴۹,۳۲۳	۳,۶۷۱,۸۵۸,۴۰۴	(۳,۹۰۰,۱۵۸,۴۰۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۱۸,۸۹۰,۰۷۸,۰۲۵)	۱۴,۹۱۷,۷۵۳,۰۵	۱۳,۶۸۸,۲۰۸,۲۶۲	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۷,۵۲۷,۸۸۴,۹۳۳	۵۸۶,۵۵۸,۶۲۲	(۲,۴۲۲,۸۲۳,۷۰۱)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۱,۶۸۷,۴۴۴,۱۱۲	۳,۰۸۴,۵۶۰,۱۸۵	۳۰۲,۹۱۳,۰۳۳	افزایش پیش دریافتتها
۴۹۰,۳۵۲,۱۲۱	۱۹۳,۹۴۵,۵۰۰	۳۳,۸۲۲,۹۹۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
(۲۷,۷۲۲,۲۴۹,۵۵۴)	۱۰,۵۳۵,۳۶۸,۲۲۴	(۱۱,۵۱۲,۸۲۴,۱۲۸)	



شرکت کوب ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**۲۷- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی**

۲۷-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه مورد ندارد.

۲۷-۲- سایر بدهی‌های احتمالی در تاریخ ترازنامه مورد ندارد.

۲۷-۳- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قرارداد‌های منعقده و مصوب در تاریخ ترازنامه مورد ندارد.

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده، به وقوع نپیوسته است.

**۲۹- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره موردنگارش به شرح زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
شرکت بهساز مشارکتهای ملت	وجوه دریافتی تامین نقدینگی		میلیون ریال	میلیون ریال
	اجاره ساختمان	(۱۳۰)		
	دفتر مرکزی			
	سایر وجوه	(۸,۲۶۱)		(۴۵,۲۶۸)
علی الحساب پرداختی ۱۵۴۹۹				

ب) سایر اشخاص وابسته:

بانک ملت (امور ایثارگران)	شرکت همگروه	وجه دریافتی (۱,۴۰۶)	۱۴۱
		سایر وجهه پرداختی ۱۰,۶۷۸	
		فروش چادر مشکی ۹۸۱	

ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.



شرکت گرپ ناز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۰- صورت تطبیق بودجه و عملکرد واقعی

مقایسه بودجه مصوب و عملکرد سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

درصد افزایش (کاهش)	اتحراف مساعد (نا مساعد)	عملکرد شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	بودجه شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	شرح
%	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
(۴۲)	(۳۸,۵۵۸)	۵۳,۹۴۲	۹۲,۵۰۰	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
۲	(۱,۱۹۹)	(۷۲,۸۳۹)	(۷۱,۶۴۰)	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
(۱۹۱)	(۳۹,۷۵۷)	(۱۸,۸۹۷)	۲۰,۸۶۰	سود (زیان) ناخالص
(۴۱)	۵,۱۵۱	(۷,۵۳۰)	(۱۲,۶۸۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱۰۰	(۲,۲۴۲)	(۲,۲۴۲)	.	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
(۴۵۱)	(۳۶,۸۴۷)	(۲۸,۶۶۸)	۸,۱۷۹	سود (زیان) عملیاتی
(۸۴)	۵,۰۶۷	(۹۳۳)	(۶,۰۰۰)	هزینه‌های مالی
۱۰۰	۴۰	۴۰	.	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
.	.	.	.	مالیات
(۱,۴۵۷)	(۳۱,۷۴۰)	(۲۹,۵۶۱)	۲,۱۷۹	سود (زیان) خالص

تفاوت بودجه شش ماهه نخست سال ۱۳۹۴ با عملکرد واقعی، عمدتاً با بت نامساعد بودن شرایط بازار فروش پارچه طی ۶ ماهه نخست سال ۱۳۹۴ می‌باشد. لازم به توضیح می‌باشد بودجه شرکت برای سال ۱۳۹۴ در بهمن ماه ۱۳۹۳ به تایید هیات مدیره رسیده و به شرکت بهساز مشارکت‌های ملت (سهامدار اصلی) ارائه شده است.

