شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بانضمام

صورتهای مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (٤)
صورتهای مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ٤٧

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی ـ بزرگمهر غربی ـ کوی اسکو ـ پلاک ۱۴
تلفـــــن : ۶۶۴۰۸۲۲۶ – ۶۶۴۹۸۰۲۵ – ۶۶۴۹۲۸۷۱
WWW.fateraudit.com

شماره ثبت ۲۳۹۱
(حسابداران رسمی)
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

"بسمه تعالی"

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت شیشه همدان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ و صورت سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مؤسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شماره ثبت ۲۳۹۱
(حسابداران رسمی)
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

مبانی اظهارنظر مشروط

۴) شرکت مورد رسیدگی به عنوان شرکت اصلی، به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۴ صورتهای مالی، با توجه به تحصیل و کنترل بر شرکت سرمایه پذیر مهتاب شیشه خراسان (سهامی خاص) در طی سال مالی مورد گزارش، ملزم به تهیه و ارائه صورتهای مالی تلفیقی با شرکت یاد شده بوده است. هر چند تعدیل صورتهای مالی مورد گزارش از این بابت ضروری بوده، لیکن تعیین تعدیلات لازم از این بابت در شرایط فعلی، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۵) وضعیت ارزی شرکت مورد گزارش در تاریخ صورت وضعیت مالی، موضوع یادداشت توضیحی ۳۴ صورتهای مالی، شامل مبالغ داراییهای ارزی ناشی از صادرات و نیز بدهیهای ارزی بوده که براساس نرخ ارز مورد اشاره در یادداشت مزبور مورد تسعیر قرار گرفته است. در ضمن به شرح مندرجات یادداشت فوق الذکر شرکت مقرر نموده از داراییهای ارزی خود بابت تأمین منابع مورد نیاز جهت واردات استفاده نماید. لیکن این مؤسسه در شرایط فعلی نتوانسته است به شواهد و مستندات کافی در خصوص نحوه استفاده از داراییهای ارزی مزبور و نرخهای ارز مورد استفاده جهت تسعیر اقلام یاد شده و تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورتهای مالی مورد بررسی دست یابد.

اظهارنظر مشروط

۶) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت شیشه همدان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۷) وضعیت مالیات عملکرد، مالیات و عوارض ارزش افزوده و بیمه ای شرکت، به شرح یادداشتهای توضیحی ۲۸، ۴-۱-۲۷ و ۱-۱-۳۶ صورتهای مالی، ارائه و افشاء گردیده است. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۸) مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه، به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بخش "مبانی اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است این مؤسسه به این نتیجه رسیده است که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف با اهمیت به شرح بند ۴ این گزارش می باشد.

همچنین در ارتباط با بند ۵ "مبانی اظهارنظر مشروط"، در تاریخ صورت وضعیت مالی این مؤسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتواسته است شواهد حسابرسی کافی، در ارتباط با رفع محدودیت موجود بر صورتهای مالی مورد رسیدگی بدست آورد. از این رو، این مؤسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شماره ثبت ۲۳۹۱
(حسابداران رسمی)
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش در مورد سایر موارد الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۹) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص پرداخت سود سهام(به علت عدم مراجعه سهامداران)، ظرف مهلت مقرر پس از تاریخ تصویب توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام.

۱۰) انتقال اسناد مالکیت پروژه اداری تجاری رویال کیش (موضوع یادداشت توضیحی ۴-۱۴ صورتهای مالی)، علی رغم اخذ وکالتنامه بلاعزل از فروشنده (شخص حقیقی)، لیکن تاکنون بنام شرکت نگردیده است.

۱۱) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۵ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد رسیدگی انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری، رعایت گردیده است. مضافاً به استثنای تأمین نقدینگی شرکتهای فرعی و وابسته، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۲) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳) براساس بررسی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، برای سال مالی مورد مورد گزارش طبق چک لیست ابلاغی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات منعکس در چک لیست یاد شده، برخورد نکرده است. در ضمن در رابطه با ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، این مؤسسه در شرکت مورد گزارش، به استثنای موارد ارائه صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه و سالیانه حسابرسی شده شرکت فرعی خود، عدم پرداخت سود سهامداران ظرف مهلت مقرر و صدور چک بابت پرداخت سود برای برخی از سهامداران، به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت الزامات مقرر، برخورد ننموده است.

۱۴) در خصوص رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، در شرکت مورد گزارش در سال مالی مورد رسیدگی، موارد مفاد تبصره ۱ و ۲ ماده ۳، مستندسازی ایجاد، استمرار و تقویت ساز وکارهای اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اثربخشی چارچوب حاکمیت شرکتی در شرکت و شرکت فرعی خود، مفاد تبصره ۶ ماده ۴، ارائه مستندات عدم عضویت اعضای هیأت مدیره شرکت در سایر شرکتها، مفاد ماده ۶، پرداخت به موقع سود سهامداران، مفاد ماده ۱۵، تشکیل کمیته انتصابات تحت نظارت هیأت مدیره، مفاد ماده ۱۶، مستندسازی اثر بخشی هیأت مدیره شرکتهای فرعی و وابسته خود، مفاد ماده ۱۹، تهیه منشور هیأت مدیره، مفاد تبصره ۱ ماده ۲۳، تهیه منشوری بابت تشکیلات و رویه های اجرایی دبیرخانه هیأت مدیره، مفاد ماده ۴۲، درج مشخصات کامل اعضای هیأت مدیره، کمیته های تخصصی هیأت مدیره و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت و همچنین افشای آن در گزارش تفسیری مدیریت، مفاد ماده ۴۳، ارائه گزارش هیأت مدیره در گزارش تفسیری مدیریت در خصوص اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی، رعایت نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شماره ثبت ۲۳۹۱
(حسابداران رسمی)
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۵) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص الزامات مربوط از جمله تعیین مسئول واحد مبارزه با پولشویی و فرآیند اجرایی دستورالعمل یاد شده به طور کامل عملی نشده است.

۱۰ مهر ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

غلامرضا دربازی
شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

مهدی رضائی
شماره عضویت: ۹۱۲۰۸۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تاریخ : شماره : پیوست :

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت شیشه همدان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیراست :

	شماره صفحه
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان های نقدی	۵
یادداشت های توضیحی	۶-۴۷

صورت های مالی طبق **استانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۵/۲۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان (سهامی خاص)	محمد ضرابیه	رئیس هیأت مدیره-غیر موظف	
شرکت بیمه سامان (سهامی عام)	بهزاد گل کار	نائب رئیس هیأت مدیره- غیر موظف	
خسرو فخیم هاشمی	-	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل- موظف	
شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص)	فتح اله خلیلی	عضو هیأت مدیره- غیر موظف	
بانک سامان (سهامی عام)	عباس رستمی جاهد	عضو هیأت مدیره- غیر موظف	

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۴	۴،۳۷۲،۲۶۶	۲،۶۴۴،۱۶۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۱،۸۲۶،۶۲۹)	(۱،۱۹۷،۷۶۲)
سود ناخالص		۲،۵۴۵،۶۳۷	۱،۴۴۶،۴۰۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۶	(۱۳۲،۷۵۹)	(۱۰۲،۶۵۷)
سایر درآمدها	۷	۱۴،۵۰۰	۷،۶۲۲
سایر هزینه ها	۸	(۴۹۸)	(۱،۳۰۵)
سود عملیاتی		۲،۴۲۶،۸۸۰	۱،۳۵۰،۰۶۱
هزینه های مالی	۹	(۱۵۰،۷۸)	(۲،۸۷۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰	۴۷۳،۰۲۹	۳۲۲،۰۹۸
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۲،۸۸۴،۸۳۱	۱،۶۶۹،۲۸۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۲۹	(۲۳۰،۸۸۴)	(۲۲۶،۰۳۲)
سود خالص		۲،۶۵۳،۹۴۷	۱،۴۴۳،۲۵۴
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)		۷۸۴	۴۱۳
غیر عملیاتی (ریال)		۱۶۳	۱۰۲
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۱	۹۴۷	۵۱۵

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۸ پیوست، مندرج در صفحات ۶ تا ۴۷ ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

موسسه حسابرسی فاطر گزارش

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۱۲،۶۴۱،۲۹۷	۷،۵۴۲،۵۶۴
دارایی های نامشهود	۱۳	۳۲،۶۷۲	۶،۶۲۸
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴	۱،۱۰۹،۰۸۵	۲۶۹،۴۴۴
دریافتنی های بلند مدت	۱۵	۱۴،۲۴۳	۴،۴۵۹
سایر دارایی ها	۱۶	۳۱۴،۵۵۴	۲۴۲،۵۱۵
جمع دارایی های غیر جاری		۱۴،۱۱۱،۸۵۱	۸،۰۶۵،۶۱۰
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۷	۵۱،۳۶۶	۵۱،۷۴۹
موجودی مواد و کالا	۱۸	۵۲۷،۶۷۵	۵۵۴،۹۰۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۵	۱،۲۳۰،۹۵۰	۱،۰۸۱،۰۱۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹	۱،۲۱۷،۵۲۸	۸۴۱،۶۶۴
موجودی نقد	۲۰	۵۹۱،۹۸۳	۳۴۴،۰۶۴
		۳،۶۱۹،۵۰۲	۲،۸۷۳،۳۹۴
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۱	-	۳۲،۷۷۷
جمع دارایی های جاری		۳،۶۱۹،۵۰۲	۲،۹۰۶،۱۷۱
جمع دارایی ها		۱۷،۷۳۱،۳۵۳	۱۰،۹۷۱،۷۸۱
حقوق مالکانه و بدهی ها :			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۲	۲،۸۸۰،۰۰۰	۱،۱۵۲،۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۳	۲۴۷،۸۹۷	۱۱۵،۲۰۰
سایر اندوخته ها	۲۴	۴	۴
سود انباشته		۲،۹۶۷،۵۸۷	۲،۴۲۵،۵۳۷
جمع حقوق مالکانه		۶،۰۹۵،۴۸۸	۳،۶۹۲،۷۴۱
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری :			
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۵	۹،۷۶۹،۹۴۰	۶،۱۴۷،۷۲۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶	۱۹،۱۷۰	۱۳،۷۱۹
جمع بدهی های غیر جاری		۹،۷۸۹،۱۱۰	۶،۱۶۱،۴۴۵
بدهی های جاری :			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷	۷۵۳،۰۹۵	۳۰۶،۰۹۱
مالیات پرداختنی	۲۸	۴۴۲،۴۹۱	۳۸۷،۲۴۲
سود سهام پرداختنی	۲۹	۲۴۳،۱۹۶	۱۹۵،۱۸۷
تسهیلات مالی	۲۵	۲۷۶،۸۴۲	۶۴،۴۹۱
پیش دریافت ها	۳۰	۱۳۱،۱۳۱	۱۶۴،۵۸۴
جمع بدهی های جاری		۱،۸۴۶،۷۵۵	۱،۱۱۷،۵۹۵
جمع بدهی ها		۱۱،۶۳۵،۸۶۵	۷،۲۷۹،۰۴۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۷،۷۳۱،۳۵۳	۱۰،۹۷۱،۷۸۱

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۸ پیوست ، مندرج در صفحات ۶ تا ۴۷ ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت شیشه همدان
(سهامی عام)

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۴/۱	۱،۱۵۲،۰۰۰	۸۰،۰۹۷	۴	۱،۳۶۲،۹۸۶	۲،۵۹۵،۰۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱ :					
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱	-	-	-	۱،۴۴۳،۲۵۴	۱،۴۴۳،۲۵۴
سود سهام مصوب - یادداشت ۲۹	-	-	-	(۳۴۵،۶۰۰)	(۳۴۵،۶۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی - یادداشت ۲۳	-	۳۵،۱۰۳	-	(۳۵،۱۰۳)	-
مانده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱	۱،۱۵۲،۰۰۰	۱۱۵،۲۰۰	۴	۲،۴۲۵،۵۳۷	۳،۶۹۲،۷۴۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱:					
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	-	-	-	۲،۶۵۳،۹۴۷	۲،۶۵۳،۹۴۷
سود سهام مصوب - یادداشت ۲۹	-	-	-	(۹۷۹،۲۰۰)	(۹۷۹،۲۰۰)
افزایش سرمایه - یادداشت ۲۲	۱،۷۲۸،۰۰۰	-	-	(۱،۰۰۰،۰۰۰)	۷۲۸،۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی - یادداشت ۲۳	-	۱۳۲،۶۹۷	-	(۱۳۲،۶۹۷)	-
مانده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	۲،۸۸۰،۰۰۰	۲۴۷،۸۹۷	۴	۲،۹۶۷،۵۸۷	۶،۰۹۵،۴۸۸

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۸ پیوست ، مندرج در صفحات ۶ تا ۴۷ ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

موسسه حسابرسی فاطو
گزارش

شرکت شیشه همدان
(سهامی عام)

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۱	۲.۷۸۳.۶۳۳	۸۴۱.۵۰۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱۷۵.۴۵۰)	(۵.۱۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۲.۶۰۸.۱۸۳	۸۳۶.۳۸۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲.۴۸۸.۶۷۵)	(۴۶۵.۸۵۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۲۶.۰۴۴)	-
دریافت نقدی حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود		۱.۳۸۹	۵۱۵
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		۷۰.۰۰۰	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت		(۷۵۴.۲۵۷)	(۷۳.۵۳۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۹۶.۰۸۵	۱۴۶.۱۶۱
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۲۹۸.۸۱۱)	(۳۱۴.۸۵۲)
پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته		(۷۷.۶۹۶)	(۲.۲۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام		۸۴۹	۳۵
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۱۱۴.۱۰۰	۹۱.۵۳۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۳.۳۶۳.۰۶۰)	(۶۱۸.۱۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۷۵۴.۸۷۷)	۲۱۸.۱۸۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		۹۸.۱۰۱	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات		۱.۳۶۷.۲۹۷	۱۰۰.۰۰۰
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات		(۱۹۸.۱۳۳)	(۲۶.۱۸۴)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات		(۱۵.۰۷۸)	(۲.۸۷۳)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام		(۲۸۳.۴۴۹)	(۲۶۱.۹۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۹۶۸.۷۳۸	(۱۹۰.۹۶۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۲۱۳.۸۶۱	۲۷.۲۱۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳۴۴.۰۶۴	۳۰۸.۷۹۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۳۴.۰۵۸	۸.۰۵۱
مانده موجودی نقد در پایان سال		۵۹۱.۹۸۳	۳۴۴.۰۶۴
معاملات غیر نقدی	۳۲	۷۶.۰۹۲	۳.۳۹۰.۶۴۴

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۸ پیوست ، مندرج در صفحات ۶ تا ۴۷ ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت شیشه همدان
(سهامی عام)

۱- تاریخچه وفعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت شیشه همدان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۱۰۰۵۵۷ در تاریخ۱۳۵۴/۱/۲۷ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شد و طی شماره ۵۸۷ مورخ ۱۳۵۴/۲/۱۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی همدان به ثبت رسید و از اواخر سال ۱۳۶۰ شروع به بهره برداری نموده و از تیر ماه ۱۳۶۹ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است .نشانی مرکز اصلی شرکت در شهرستان همدان - کیلومتر ۷ جاده همدان - تهران و محل فعالیت اصلی آن در شهر همدان واقع است .

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از :

الف. ایجاد و بهره برداری از کارخانجات تولید انواع مصنوعات شیشه ای اعم از بطری، ظروف، عایق پشم شیشه و خلاصه انواع تولیدات وابسته به صنایع سیلیکات و نیز تولید انواع پودرهای معدنی بصورت آرایش شده ودانه بندی شده .

ب. فروش وصدورموادوتولیدات فوق الذکر.

ج. ایجاد صنایع وابسته.

د. هر نوع فعالیت تجاری دیگر مربوط به موضوع شرکت و مشارکت با اشخاص درداخل و خارج از کشور اعم ازحقیقی یا حقوقی.

بهره برداری از واحد (۱) کارخانه با ظرفیت تولید سالیانه ۴۰۰۰۰ تن در اواخر سال ۱۳۶۰ آغاز شده است.

همچنین واحد (۲) کارخانه درخرداد ماه ۱۳۷۸ باظرفیت تولید سالیانه ۳۵۰۰۰ تن به بهره برداری رسیده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی دوره ۶۱۱ نفر و تعداد کارکنان شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است :

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	نفر	نفر
کارکنان رسمی	۷	۸
کارکنان قراردادی	۶۱۳	۵۹۹
	۶۲۰	۶۰۷

۱-۳-۱- از ابتدای تیر ماه ۱۳۹۹ تعداد ۱۹ نفر از کارکنان بازنشسته، تعداد ۳۵ نفر از پرسنل باز خرید و تعداد ۶۷ نفر نیز به استخدام شرکت درآمده اند .

۱-۴- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظرشده

۱-۴-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند به شرح زیر است :

۱-۴-۱-۱- استانداردهای حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"

استاندارد فوق در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسیده و در مورد کلیه صورت های مالی که سال مالی آن ها ازتاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ می باشد لازم الاجرا است.
بر اساس ارزیابی ها و برآورد های صورت گرفته، استاندارد فوق با توجه به شرایط کنونی تأثیری با اهمیت بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی ندارد.

۱-۴-۲- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند، به شرح زیر است:

۱-۴-۲-۱- اجرای استاندارد شماره ۱۸ با موضوع صورت های مالی جداگانه و استاندارد شماره ۲۰ با موضوع سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته و مشارکت های خاص و استاندارد ۳۸ با موضوع ترکیبهای تجاری و استاندارد ۳۹ با موضوع صورتهای مالی تلفیقی و استاندارد شماره ۴۰ با موضوع مشارکتها و استاندارد ۴۱ با موضوع افشای منافع در واحد های تجاری دیگر و استاندارد شماره ۴۲ با موضوع اندازه گیری ارزش منصفانه که از ابتدای سال ۱۴۰۰ لازم الاجرا می باشد:
در شرایط کنونی، بطور کلی تأثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه ودر موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است :

۱- سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله طبق روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها (یادداشت ۱۹)

۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی اندازه گیری می شود .

۲-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالادر زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۲-۳- تسعیر ارز

۲-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

۲-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود .

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی ودر صورت سود وزیان گزارش می شود .

۲-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود .اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود .

۲-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- داریی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود .مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد ومنجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمرمفید برآوردی)دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها وروش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک - سال	روش استهلاک
ساختمان ها	۱۵ و ۲۵	خط مستقیم
جاده ها و محوطه ها	۱۰ و ۱۵	خط مستقیم
تاسیسات	۵ و ۶ و ۸ و ۱۰ و ۱۲ و ۱۵ و ۱۶	خط مستقیم
چاههای آب	۱۲	نزولی
ماشین آلات وتجهیزات	۴ و ۸ و ۱۰	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶	خط مستقیم
اثاثه ،منصوبات ،اموال و تجهیزات اداری	۳ و ۴ و ۵ و ۶ و ۱۰	خط مستقیم
ابزار آلات و ادوات	۴ و ۵ و ۶ و ۱۰	خط مستقیم

۱-۲-۵-۲- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور میشود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها وتاسیسات ساختمانی)پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست .در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد .

۲-۲-۵-۲- با توجه به میزان پیشرفت پروژه های در دست تکمیل که در طول سال مالی توسط پرسنل وکادر فنی کارخانه اجرا می شود، طبق برآورد و نظرکارشناسان فنی شرکت بخشی از هزینه های سربارکارخانه به بهای تمام شـده پروژه های مزبور منظـــور می شود.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- دارایی های نامشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی وفروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود .شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک - سال	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۵	خط مستقیم

۲-۷- موجودی مواد وکالا

۲-۷-۱- موجودی مواد وکالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

	روش مورد استفاده
مواد اولیه ولوازم بسته بندی و قطعات یدکی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	به بهای مواد اولیه مصرفی و سهم متناسبی از هزینه های تولیدی
کالای ساخته شده	میانگین موزون بهای تمام شده تک تک اقلام تولیدی

۲-۸- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۲-۸-۱- دارایی های غیر جاری(مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آن ها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان ((دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش)) طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۸-۲- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش، ((به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش)) اندازه گیری می گردد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۹-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت آن دسته از کارکنان که طی دوره باز خرید نمی شوند بر اساس یکماه آخرین حقوق پایه ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۱۰-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در املاک	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت های فرعی و وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام سایر شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده

۱۱-۲- مالیات بر درآمد

۱-۱۱-۲- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیلت جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی

۲-۱۱-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی ، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه در پایان دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، متحمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی

برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین

۳- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۳- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۳- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۴-درآمدهای عملیاتی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱	
	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
فروش خالص:				
داخلی:				
انواع ظروف شیشه ای بطر و جار	۷۱۹۹۱	۴,۱۹۲,۲۶۱	۷۰۸۴۳	۲,۵۴۲,۱۴۴
صادراتی:				
انواع ظروف شیشه ای بطر و جار	۳۲۳۷	۱۸۴,۲۲۸	۳۳۲۱	۱۱۴,۲۵۸
فروش ناخالص	۷۵۲۲۸	۴,۳۷۶,۴۸۹	۷۴۱۶۴	۲,۶۵۶,۴۰۲
برگشت از فروش	(۶۷)	(۳,۳۱۹)	(۳۳۶)	(۱۰,۶۱۷)
تخفیفات	-	(۹۰۴)	-	(۱,۶۲۲)
فروش خالص	۷۵۱۶۱	۴,۳۷۲,۲۶۶	۷۳۸۲۸	۲,۶۴۴,۱۶۳

- افزایش مبلغ فروش سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱ نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش میزان و نرخ فروش و تغییر در ترکیب فروش محصولات می باشد.

۴-۱- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
فروش خالص:					
انواع ظروف شیشه ای بطر و جار	۴,۳۷۲,۲۶۶	۱,۸۲۶,۶۲۹	۲,۵۴۵,۶۳۷	۵۸	۵۵
	۴,۳۷۲,۲۶۶	۱,۸۲۶,۶۲۹	۲,۵۴۵,۶۳۷		

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه و لوازم بسته بندی مستقیم	۱,۱۰۷,۰۹۲	۶۷۴,۰۴۸
دستمزد مستقیم	۲۷۸,۴۶۷	۱۹۹,۲۹۴
سربار ساخت:		
دستمزد غیر مستقیم	۲۲۴,۸۲۸	۱۵۳,۲۱۹
هزینه تعمیر ماشین آلات ، تجهیزات و ساختمان	۸۹,۷۰۸	۵۶,۵۴۴
هزینه قالب مصرفی	۶۱,۳۳۹	۵۴,۳۰۱
استهلاک	۴۵,۹۹۱	۴۶,۴۶۲
هزینه سوخت مصرفی	۴۱,۵۲۸	۳۲,۰۰۹
هزینه برق مصرفی	۳۰,۱۹۵	۲۵,۷۴۵
سایر(اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۴۹,۷۴۲	۲۸,۴۵۳
	۱,۹۲۸,۸۹۰	۱,۲۷۰,۰۷۵
هزینه های جذب نشده	(۴۵۸)	-
انتقال از هزینه های تولیدی	(۱۰۷,۳۵۸)	(۶۹,۲۱۰)
جمع هزینه های ساخت	۱,۸۲۱,۰۷۴	۱,۲۰۰,۸۶۵
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۱,۳۶۷)	(۷۲۵)
بهای تمام شده ساخت	۱,۸۱۹,۷۰۷	۱,۲۰۰,۱۴۰
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده	۶,۹۲۲	(۲,۳۷۸)
	۱,۸۲۶,۶۲۹	۱,۱۹۷,۷۶۲

۵-۱- درسال مالی مورد گزارش مبلغ ۱,۰۱۷,۴۲۹ میلیون ریال (سال قبل ۷۰۶,۹۲۲ میلیون ریال) مواد اولیه و لوازم بسته بندی خریداری و مبلغ ۱۵۹,۸۸۶ میلیون ریال خالص بهای مواد اولیه تولیدی می باشد. مواد اولیه و بسته بندی اصلی خریداری شده (بیش از ۵ درصد خرید) به تفکیک محل تأمین و مبلغ خرید به شرح زیر است:

		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱	
نوع مواد اولیه و بسته بندی	کشور	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
کربنات سدیم	ایران	۳۵۶,۳۵۹	۳۵	۳۷۰,۲۱۶	۵۲
خرده شیشه	ایران	۲۷۸,۶۲۷	۲۷	۱۲۳,۰۸۰	۱۷
پالت	ایران	۱۳۷,۶۸۴	۱۴	۸۴,۵۲۴	۱۲
کلاهک و سینی	ایران	۱۴۴,۷۶۹	۱۴	۶۸,۰۸۶	۱۰
نایلون	ایران	۶۵,۸۳۰	۶	۳۱,۹۳۳	۵

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۵-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	تولید واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	تن	تن	تن	تن
محصولات واحد (۱) کارخانه	۴۰۰۰۰	۳۵۰۰۰	۳۶۷۷۶	۳۷۴۵۷
محصولات واحد (۲) کارخانه	۳۵۰۰۰	۳۵۰۰۰	۳۵۸۲۰	۳۴۶۵۳
	۷۵۰۰۰	۷۰۰۰۰	۷۲۵۹۶	۷۲۱۱۰

۵-۳- متوسط عمر مفید کوره های ریژنراتوری ۸ سال می باشد. کوره واحد (۱) پس از تعمیرات سرد (اساسی) از آذر ماه سال ۱۳۸۳ مجدداً مورد بهره برداری قرار گرفته است.

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های فروش و توزیع:		
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۰,۰۹۶	۶,۶۸۱
هزینه بازاریابی فروش داخلی	۴,۹۰۵	۷,۸۲۷
استهلاک	۹۰	۸۸
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های توزیع و فروش)	۱,۳۲۱	۱,۸۶۹
	۱۶,۴۱۲	۱۶,۴۶۵
اضافه می شود : هزینه های انبار محصول	۱۰,۰۲۷	۴,۹۱۶
	۲۶,۴۳۹	۲۱,۳۸۱
هزینه های اداری و عمومی:		
حقوق و دستمزد و مزایا	۵۷,۹۰۲	۴۷,۷۶۶
پاداش هیأت مدیره	۱۴,۶۸۸	۱۰,۳۶۸
۴ در هزار سود پس از کسر مالیات	۵,۷۷۳	۴,۱۰۴
هزینه خدمات حرفه ای و مشاوره ای	۳,۹۳۰	۱,۸۷۵
خدمات مالی و کامپیوتر	۳,۸۳۱	۱,۱۸۹
استهلاک	۲,۶۵۵	۱,۲۱۹
هزینه حسابرس و بازرس قانونی	۱,۶۵۹	۱,۰۲۹
هزینه وسائط نقلیه	۱,۵۷۶	۱,۵۱۰
تعمیر و نگهداری اموال و تجهیزات	۱,۴۱۷	۷۴۱
هزینه حق حضور در جلسات هیأت مدیره	۱,۱۵۲	۸۸۰
هزینه حسابرسی داخلی	۱,۱۲۰	۷۶۲
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری عمومی)	۱۰,۶۱۷	۹,۸۳۳
	۱۰۶,۳۲۰	۸۱,۲۷۶
	۱۳۲,۷۵۹	۱۰۲,۶۵۷

۶-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد در سال جاری نسبت به سال گذشته مربوط به افزایش سالیانه حقوق طبق قانون کار بوده است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۷- سایر درآمد ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی	۱۴,۵۰۰	۷,۶۲۲
	۱۴,۵۰۰	۷,۶۲۲

۸- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های جذب نشده در تولید	۴۵۸	-
زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی	۴۰	۱,۳۰۵
	۴۹۸	۱,۳۰۵

۹- هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
وام های دریافتی:		
بانک ها	۱۵,۰۷۸	۲,۸۷۳
	۱۵,۰۷۸	۲,۸۷۳

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۰- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
اشخاص وابسته:			
سود ناشی از واگذاری دارائیهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱-۲۱	۱۰۷,۲۲۳	-
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها		۶,۴۳۳	۴,۰۵۴
سود ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود		۵,۵۰۲	-
درآمد حاصل از اجاره آپارتمان واقع در تهران		۸۶۴	۶۹۱
		۱۲۰,۰۲۲	۴,۷۴۵
سایر اقلام:			
سود تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	۱-۱۰	۲۲۳,۵۸۶	۲۱۸,۹۱۹
سود حاصل از سپرده کوتاه مدت نزد بانکها و سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۱۴,۱۰۰	۹۱,۵۳۹
فروش ضایعات		۹,۸۰۵	۵,۰۷۲
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود		-	۴۶۳
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها		۱,۹۱۸	۳۷۶
درآمد حاصل از اجاره بخشی از مستحدثات کارخانه		۱۶۶	۱۴۸
سود حاصل از فروش مواد اولیه		-	۲۵
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		۳,۴۳۲	۸۱۱
		۳۵۳,۰۰۷	۳۱۷,۳۵۳
		۴۷۳,۰۲۹	۳۲۲,۰۹۸

۱-۱۰- سود تسعیر ارز داراییها و بدهی های غیر مرتبط با عملیات مربوط به سپرده های ارزی کوتاه مدت نزد بانک ها به شرح یادداشتهای ۱۹ و ۲۰ صورت های مالی می باشد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲,۴۲۶,۸۸۰	۱,۳۵۰,۰۶۱
اثر مالیاتی	(۲۳۰,۴۳۶)	(۱۹۲,۶۱۳)
	۲,۱۹۶,۴۴۴	۱,۱۵۷,۴۴۸
سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	۴۵۷,۹۵۱	۳۱۹,۲۲۵
اثر مالیاتی	(۴۴۸)	(۳۳,۴۱۹)
	۴۵۷,۵۰۳	۲۸۵,۸۰۶
سود خالص	۲,۸۸۴,۸۳۱	۱,۶۶۹,۲۸۶
اثر مالیاتی	(۲۳۰,۸۸۴)	(۲۲۶,۰۳۲)
	۲,۶۵۳,۹۴۷	۱,۴۴۳,۲۵۴

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	تعداد	تعداد
تعداد سهام عادی	۲۸۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۵۲۰۰۰۰۰۰
میانگین موزون تعداد سهام عادی تجدید ارائه شده - سود پایه هر سهم	۲۸۰۱۱۲۲۶۲۲	۲۷۹۹۳۶۰۰۰۰

	ریال
ارزش بازار هر سهم بلافاصله قبل از تصویب انتشار حق تقدم	۲۴,۳۹۰
ارزش بازار نظری هر سهم بلافاصله پس از تصویب انتشار حق تقد	۱,۰۱۰
عامل تعدیل	۲/۴۳

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات و تجهیزات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
بهای تمام شده :												
مانده در ۱۳۹۸/۴/۱	۶,۸۲۰	۴۵,۰۴۰	۹۴,۴۷۹	۴۸۹,۶۲۲	۲۵,۹۵۸	۱۰,۱۸۹	۱۰,۷۴۸	۶۸۲,۸۵۶	۲۳۱,۸۰۴	۲۴۶,۵۳۰	۲,۹۵۱,۳۵۳	۴,۱۱۲,۵۴۳
افزایش	-	۱۲,۰۷۸	۲,۸۹۴	۶,۷۴۰	۳,۱۷۰	۱,۶۶۳	۴,۸۲۰	۳۱,۳۶۵	۶۸۲,۲۸۰	۲,۱۵۸,۱۴۷	۹۸۴,۷۰۳	۳,۸۵۶,۴۹۵
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	(۴۵۲)	۱,۲۴۱	-	-	۱۵	۸۰۴	۱,۱۱۱,۹۷۲	(۱۲۷,۳۳۷)	(۹۹۰,۰۱۱)	(۴,۵۷۲)
داراییهای فروخته شده	-	-	-	-	(۱۵۲)	-	-	(۱۵۲)	-	-	-	(۱۵۲)
مانده در ۱۳۹۹/۳/۳۱	۶,۸۲۰	۵۷,۱۱۸	۹۶,۹۲۱	۴۹۷,۶۰۳	۲۸,۹۷۶	۱۱,۸۵۲	۱۵,۵۸۳	۷۱۴,۸۷۳	۲,۰۲۶,۰۵۶	۲,۲۷۷,۳۴۰	۲,۹۴۶,۰۴۵	۷,۹۶۴,۳۱۴
افزایش	-	۴,۰۹۸	۴,۱۳۸	۱,۷۵۲	۲۱,۳۹۴	۶,۶۴۵	۷,۵۵۶	۴۵,۵۸۳	۲,۱۳۰,۲۳۵	۲,۰۳۱,۰۱۱	۹۴۷,۲۴۵	۵,۱۵۴,۰۷۴
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	۱۰۲	۲	-	-	۳۳۰	۴۳۴	۳,۶۸۵,۸۶۹	(۱,۳۸۴,۷۶۷)	(۲,۳۰۱,۷۰۶)	(۱۷۰)
داراییهای فروخته شده	-	-	-	-	(۵,۹۲۲)	-	-	(۵,۹۲۲)	-	-	-	(۵,۹۲۲)
مانده در ۱۴۰۰/۳/۳۱	۶,۸۲۰	۶۱,۲۱۶	۱۰۱,۱۶۱	۴۹۹,۳۵۷	۴۴,۴۴۸	۱۸,۴۹۷	۲۳,۴۶۹	۷۵۴,۹۶۸	۷,۸۴۲,۱۶۰	۲,۹۲۳,۵۸۴	۱,۵۹۱,۵۸۴	۱۳,۱۱۲,۲۹۶
استهلاک انباشته:												
مانده در ۱۳۹۸/۴/۱	۲,۰۲۰	۱۶,۵۴۲	۳۳,۵۷۵	۲۹۱,۴۷۰	۱۹,۰۸۰	۶,۹۲۰	۴,۱۰۱	۳۷۳,۷۰۸	-	-	-	۳۷۳,۷۰۸
استهلاک	۴۰۴	۲,۲۹۱	۶,۱۵۷	۳۴,۳۶۰	۲,۵۸۵	۹۹۲	۱,۴۰۵	۴۸,۱۹۴	-	-	-	۴۸,۱۹۴
داراییهای فروخته شده	-	-	-	-	(۱۵۲)	-	-	(۱۵۲)	-	-	-	(۱۵۲)
مانده در ۱۳۹۹/۳/۳۱	۲,۴۲۴	۱۸,۸۳۳	۳۹,۷۳۲	۳۲۵,۸۳۰	۲۱,۵۱۳	۷,۹۱۲	۵,۵۰۶	۴۲۱,۷۵۰	-	-	-	۴۲۱,۷۵۰
استهلاک	۴۰۰	۲,۵۲۴	۶,۲۲۹	۳۳,۳۳۸	۳,۳۵۰	۱,۸۳۳	۱,۸۸۸	۴۹,۵۶۲	-	-	-	۴۹,۵۶۲
داراییهای فروخته شده	-	-	-	-	(۳۱۳)	-	-	(۳۱۳)	-	-	-	(۳۱۳)
مانده در ۱۴۰۰/۳/۳۱	۲,۸۲۴	۲۱,۳۵۷	۴۵,۹۶۱	۳۵۹,۱۶۸	۲۴,۵۵۰	۹,۷۴۵	۷,۳۹۴	۴۷۰,۹۹۹	-	-	-	۴۷۰,۹۹۹
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۳/۳۱	۴,۳۹۶	۳۸,۲۸۵	۵۷,۱۸۹	۱۷۱,۷۷۳	۷,۴۶۳	۳,۹۴۰	۱۰,۰۷۷	۲۹۳,۱۲۳	۲,۰۲۶,۰۵۶	۲,۲۷۷,۳۴۰	۲,۹۴۶,۰۴۵	۷,۵۴۲,۵۶۴
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۳/۳۱	۳,۹۹۶	۳۹,۸۵۹	۵۵,۲۰۰	۱۴۰,۱۸۹	۱۹,۸۹۸	۸,۷۵۲	۱۶,۰۷۵	۲۸۳,۹۶۹	۷,۸۴۲,۱۶۰	۲,۹۲۳,۵۸۴	۱,۵۹۱,۵۸۴	۱۲,۶۴۱,۲۹۷

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱ـ۱۲ـ کلیه عرصه و اعیان، ماشین آلات ، تأسیسات کارخانه و ساختمان دفتر تهران به دلیل دریافت تسهیلات برای طرح واحد (۳) کارخانه در رهن بانک ملی ایران می باشد .

۲ـ۱۲ـ دارائی های ثابت مشهود در مقابل خطـرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، انفـجار، صاعقه و زلزله از پوشش بیمه ای به مبلغ ۱۲،۵۷۶،۰۰۰ میلیون ریال برخوردار می باشد.

۳ـ۱۲ـ اضافات ساختمان به مبلغ ۴،۰۹۸ میلیون ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

	مبلغ - میلیون ریال
بازسازی آپارتمان مجاور دفتر تهران	۳،۷۶۶
بازسازی اتاق سرور کارخانه	۳۳۲
	۴،۰۹۸

۴ـ۱۲ـ اضافات و نقل و انتقالات تأسیسات به مبلغ ۴،۲۴۰ میلیون ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	مبلغ - میلیون ریال
بابت اجرای سیستم سانترال کارخانه	۱،۱۵۴
بابت ۳ دستگاه سیستم گرمایشی تابشی	۴۶۵
بابت خرید ۳ دستگاه کولر گازی و متعلقات	۶۳۷
بابت ۱ دستگاه دیگ آبگرم	۴۵۲
بابت خرید ۴ عدد تابلو برق و متعلقات	۴۴۹
بابت ۱ دستگاه پمپ شناور	۲۴۲
بابت ساخت ۱ دستگاه hot wending coontng	۲۱۱
بابت خرید ۵ دستگاه کولر آبی و متعلقات	۱۸۸
بابت خرید ۷ عدد دوربین مدار بسته و یک دستگاه DVDR شانزده کاناله برای کارخانه	۱۵۶
بابت ۱ دستگاه کنتاکتور	۱۲۲
بابت خرید ۱ دستگاه تصفیه آب نیمه صنعتی	۸۲
بابت خرید ۲ دستگاه تصفیه آب و متعلقات	۴۰
سایر	۴۲
	۴،۲۴۰

۵ـ۱۲ـ اضافات و نقل و انتقالات ماشین آلات به مبلغ ۱،۷۵۴ میلیون ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	مبلغ - میلیون ریال
بابت خرید یک دستگاه اینورتر ۵۵KW	۵۵۶
بابت خرید صفحه نمایش بچ پلنت	۳۸۰
بابت خرید یک دستگاه الکتروموتور ۷۵KW	۲۶۳
بابت خرید ۱ عدد دستگاه رزولور	۱۹۷
بابت خرید ۱ عدد اسپیسر خروجی همراه متعلقات	۱۸۸
بابت خرید یک دستگاه الکتروگیربکس تبدیل ۱/۲۰	۱۱۰
بابت خرید ۱ دستگاه الکتروموتور گیربکس دار جهت گرمخانه	۶۰
	۱،۷۵۴

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۶ـ۱۲ـ اضافات وسائط نقلیه به مبلغ ۲۱،۳۹۴ میلیون ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	مبلغ - میلیون ریال
خرید دو دستگاه خودرو جک S ۵	۹،۱۲۴
خرید یک دستگاه خودرو پژو ۲۰۰۸	۷،۸۲۵
خرید یک دستگاه خودرو جک S ۳	۴،۴۴۵
	۲۱،۳۹۴

۷ـ۱۲ـ کاهش وسائط نقلیه طی دوره به مبلغ ۵،۹۲۲ میلیون ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

	مبلغ - میلیون ریال
بهای تمام شده واگذاری یک دستگاه خودرو جک S ۵	۴،۵۵۸
بهای تمام شده واگذاری یک دستگاه خودرو دانگ فنگ	۱،۳۶۴
	۵،۹۲۲

۱-۷ـ۱۲ـ وسائط نقلیه مزبور به مبلغ ۱۱،۱۱۲ میلیون ریال واگذار گردیده که سود ناشی از آن به شرح یادداشت ۱۰ ارائه شده است.

۸ـ۱۲ـ اضافات اثاثه و لوازم اداری و اثاثه کارگاهی به مبلغ ۶،۶۴۵ میلیون ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

	مبلغ - میلیون ریال
بابت خرید ۹ دستگاه کامپیوتر و متعلقات آن	۱،۶۵۵
بابت خرید ۲ دستگاه سرور	۱،۰۰۵
بابت خرید ۳۹ عدد صندلی	۵۳۷
بابت خرید ۲ دستگاه لپ تاپ	۴۴۶
بابت خرید ۱ دستگاه یخساز	۳۸۴
بابت خرید ۳ دستگاه پرینتر	۳۲۹
بابت خرید ۱۰ عدد هارداکسترنال	۲۹۸
بابت خرید ۱۶ عدد میز	۲۶۳
بابت خرید ۳ دستگاه مانیتور صنعتی با پایه	۲۲۱
بابت خرید ۲ دستگاه یخچال فریزر	۱۸۳
بابت خرید ۱ عدد گاو صندوق	۱۶۱
بات خرید ۱ دستگاه ویدئوپروژکتور	۱۴۸
بابت خرید ۳ عدد فایل و کتابخانه و ویترین	۱۲۶
بابت خرید ۷ عدد کمد	۱۱۴
بابت خرید ۸ عدد تلفن رومیزی	۹۰
بابت خرید ۴ دستگاه ضد عفونی کننده	۸۶
بابت خرید ۱ دستگاه حضور و غیاب چشمی	۷۸
بابت خرید ۱ دستگاه اسکنر	۶۳
بابت خرید ۱ عدد روتر	۶۰
سایر	۳۹۸
	۶،۶۴۵

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۹ـ۱۲ـ اضافات و نقل و انتقالات ابزارآلات و تجهیزات به مبلغ ۷،۸۸۶ میلیون ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

	مبلغ - میلیون ریال
بابت خرید ۱ دستگاه دریل پنوماتیکی آبگرد همراه متعلقات	۲,۴۲۴
بابت خرید ۱ دستگاه پیرومتر	۲,۱۸۷
بابت خرید ۱۱ دستگاه ترانس جوش اینورتر ۲۵۰A	۶۹۲
بابت خرید ۱۱ دستگاه سنگ فرز بزرگ	۵۴۴
بابت خرید ۱ دستگاه همزن مذاب	۵۰۸
بابت خرید ۱ دستگاه جرثقیل دو تنی برقی	۳۲۰
بابت خرید ۱ دستگاه برش آجر و بلوک	۲۸۴
بابت خرید ۱ دستگاه گاز آنالیزور	۱۸۴
بابت خرید ۳ دستگاه سنگ فرز مینی	۹۱
بابت خرید ۲ عدد اسکرو همزن	۸۹
بابت خرید ۱ دستگاه پمپ کفکش	۸۲
بابت خرید ۳ دستگاه جرثقیل دستی ۲ تن و یک دستگاه ۱ تن	۷۹
بابت خرید ۱ دستگاه پمپ لجن کش	۶۴
بابت خرید ۱ دستگاه چکش برقی	۶۳
سایر	۲۷۵
	۷,۸۸۶

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۰-۱۲- مانده داراییهای در دست تکمیل به مبلغ ۷،۸۴۲،۱۶۰میلیون ریال به شرح زیر می باشد:

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
		مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال
مخارج انجام شده بابت واحد (۳) کارخانه	۱-۱۰-۱۲	۷،۸۲۹،۵۶۰	۲،۰۲۲،۹۴۴
مخارج انجام شده بابت تعمیرات سرد آتی واحد (۱)		۶،۸۰۴	۲،۰۹۱
مخارج انجام شده بابت بازسازی بخشی از ساختمان مهمانسرای کارخانه		۳،۴۱۶	۹۹۲
مخارج انجام شده بابت سوله های در حال ساخت		۱،۰۶۵	-
مخارج انجام شده بابت استخر بتنی تصفیه خانه صنعتی		۱،۲۲۴	-
سایر		۹۱	۲۹
		۷،۸۴۲،۱۶۰	۲،۰۲۶،۰۵۶

۱-۱۰-۱۲- مخارج انجام شده بابت پروژه واحد (۳) شامل موارد زیر است:

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
	مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال
بهای آجر نسوز و ملات کوره و ماشین آلات خط تولید - واحد (۳)	۳،۷۷۷،۲۳۴	۱،۵۹۸،۵۱۱
مخارج انجام شده ماشین آلات خط تولید -واحد (۳)	۳،۰۲۱،۴۵۶	-
مخارج انجام شده بابت احداث سالن و کانال های تأسیساتی و تأسیسات اجرا شده - واحد (۳)	۷۹۷،۷۱۵	۲۳۳،۹۶۰
طراحی و ساخت سازه اسکلت فلزی کوره و بچ پلنت - واحد (۳)	۱۶۹،۵۰۲	۱۲۶،۸۲۰
بهای آجر نسوز سمیرم - واحد (۳)	۴۳،۷۲۰	۴۳،۷۲۰
حق ثبت ترهین عرصه و اعیان و ماشین آلات و تجهیزات کارخانه	۷،۳۳۸	۷،۳۳۸
۱/۵ درصد کارمزد تعهد تسهیلات مصوب ارزی از محل صندوق توسعه ملی -معادل ارزی ۱۷۱۱۹۵ دلار آمریکا	۷،۲۷۴	۷،۲۷۴
پرداخت عوارض شهرداری و کمیسیون ماده ۱۰۰ جهت دریافت گواهی عدم خلاف - واحد(۳)	۲،۰۷۰	۲،۰۷۰
هزینه بررسی طرح توسط بانک ملی به مأخذ ۱/۵ در هزار تسهیلات مصوب	۱،۸۴۲	۱،۸۴۲
هزینه کارشناسی ارزیابی عرصه و اعیان و ماشین آلات کارخانه	۱،۲۴۴	۱،۲۴۴
هزینه بررسی پروفرماهای ماشین آلات و تجهیزات طرح توسعه کارخانه توسط شرکت بازرسی کالا	۱۶۵	۱۶۵
	۷،۸۲۹،۵۶۰	۲،۰۲۲،۹۴۴

- پروژه مذکور به منظور تولید انواع ظروف شیشه ای بطری و جار با ظرفیت سالیانه ۹۳۰۰۰ تن محصول از سال ۱۳۹۳ آغاز گردید و در تاریخ تنظیم صورتهای مالی ، عملیات ساختمانی آن از لحاظ فیزیکی ۹۵ درصد پیشرفت داشته ؛ همچنین آجرهای نسوز و بخش عمده ای از ماشین آلات و تجهیزات و تأسیسات وارد کارخانه و نصب گردیده است .

برآورد مخارج تکمیلی جهت اتمام پرژه حدوداً به مبلغ ۳۰۰،۰۰۰ میلیون ریال می باشد و پیش بینی می گردد بعد از سه ماه اول سال مالی جاری به بهره برداری برسد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۱ـ۱۲ـ مانده حساب پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۲،۹۲۳،۵۸۴ میلیون ریال به شرح زیر می باشد:

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
		مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال
وجوه پرداختی بابت اعتبارات اسنادی طرح واحد (۳)		۱،۲۲۲،۳۸۷	۲،۰۴۳،۱۵۷
پیش پرداخت خرید ساختمان دفتر مرکزی	۱-۱۱-۱۲	۱،۱۵۰،۰۰۰	-
پیش پرداخت بابت آجرهای Bonded - واحد (۱)		۱۲۷،۶۷۴	۲۷،۷۶۲
پیش پرداخت بابت خرید تجهیزات کوره		۷۶،۸۴۳	-
پیش پرداخت بابت ۱ دستگاه پالتایزر- واحد (۱)		۶۸،۶۵۸	۱۱،۹۹۹
پیش پرداخت بابت تابلو برق - واحد (۳)		۵۸،۶۱۵	-
پیش پرداخت بابت خرید تجهیزات افزایش ظرفیت پست ۶۳ کیلو ولت- واحد (۳)		۳۷،۷۱۰	-
پیش پرداخت بابت خرید ۱ دستگاه ماشین شستشوی قالب - واحد (۱)		۲۷،۱۵۴	-
پیش پرداخت بابت آجرهای نسوز سیلیسی - واحد (۱)		۲۵،۷۷۰	۴،۳۶۷
پیش پرداخت نصب و پیش راه اندازی سیلوها و قیف های فلزی بچ پلنت - واحد (۳)		۲۰،۲۶۱	-
پیش پرداخت خرید ورق آهن وتیرآهن - واحد (۳)		۲۰،۰۰۰	-
پیش پرداخت بابت کابل Lapp - واحد (۱)		۱۶،۰۵۳	-
پیش پرداخت بابت خرید آجر جهت افزایش عرض کانال فورهارث - واحد (۱)		۱۲،۰۱۸	-
پیش پرداخت بابت باد زن خنک کننده ماشین آلات واحد(۱)		۱۱،۴۱۹	-
پیش پرداخت بابت خرید دستگاه سطح سنج کوره شیشه سازی		۱۰،۱۷۵	-
پیش پرداخت بابت آجرچینی کوره واحد (۳)		۶،۹۱۷	۶۵۷
پیش پرداخت بابت خرید ۷ دستگاه ترانسفورماتور برای - واحد (۳)		۶،۴۸۴	۴۹،۷۱۴
پیش پرداخت بابت طراحی و مهندسی کوره - واحد (۱)		۵،۸۴۷	۵،۸۴۷
پیش پرداخت خرید میلگرد آجدار		۳،۹۵۵	-
پیش پرداخت خرید ترانسفورماتور - واحد (۱)		۳،۵۴۹	-
پیش پرداخت خرید لیفتراک ۳ تنی - واحد (۳)		۲،۹۴۱	-
پیش پرداخت خرید کنتور گاز توربینی و شیر توپکی - واحد (۳)		۲،۳۴۳	-
پیش پرداخت خرید ۶ دستگاه درایر - واحد (۱)		۱،۷۹۸	-
پیش پرداخت خرید دستگاه شوک حرارتی		۱،۶۳۵	-
پیش پرداخت بابت خرید انواع سینی کابل برق - واحد (۳)		۱،۱۵۶	۱،۱۶۰
پیش پرداخت بابت اجرای سقف کاذب - واحد (۳)		۸۵۰	۸۵۰
پیش پرداخت طراحی سیستم های الکتریکال - واحد (۳)		۶۵۷	۲۰۰
پیش پرداخت خرید میزاداری - دفتر مرکزی		۳۸۴	-
پیش پرداخت بابت ساخت و نصب شابلون کوره - واحد (۱)		۲۴۰	۲۴۰
پیش پرداخت بابت آجرهای نسوز زاک - واحد (۱)		-	۱۵،۶۲۳
پیش پرداخت بابت خرید انواع کابل افشان - واحد (۳)		-	۴،۶۱۹
پیش پرداخت بابت خرید ورق و آهن آلات - واحد (۳)		-	۲۶۴
پیش پرداخت خرید آجر نسوز- واحد (۱)		-	۴۰،۰۷۹
پیش پرداخت بابت خرید اقلام نسوز PSR - واحد (۳)		-	۳۸،۴۸۳
پیش پرداخت آجرها و عایق نسوز VGT - واحد (۳)		-	۳۰،۷۳۰
پیش پرداخت بابت خرید ۱ دستگاه فن مکش کوره - واحد (۱)		-	۳۳۹
پیش پرداخت بابت خرید یک دستگاه جرثقیل برقی ۲ تنی		-	۳۲۰
پیش پرداخت بابت خرید لوله و اتصالات - واحد (۳)		-	۲۵۰
پیش پرداخت بابت ساخت دیوار بتنی - واحد (۳)		-	۱۸۰
پیش پر داخت بابت ساخت و نصب شابلون کوره - واحد (۳)		-	۴۲۰
سایر		۹۱	۸۰
		۲،۹۲۳،۵۸۴	۲،۲۷۷،۳۴۰

۱۲-۱۱-۱ مبلغ فوق مربوط به خرید ۰/۳ دانگ از شش دانگ ساختمانی واقع در خیابان شریعتی تهران با کاربری اداری تجاری به منظور استفاده اداری می باشد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۲-۱۲- مبلغ ۱،۵۹۱،۵۸۴ میلیون ریال اقلام سرمایه ای در انبار و اقلام سرمایه ای در راه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
	مبلغ -میلیون ریال	مبلغ -میلیون ریال
بابت خرید ماشین آلات کنترل کیفی - واحد (۳)	۱،۱۲۸،۴۶۳	۷۰۹،۰۵۳
بابت خرید ۵ دستگاه کمپرسور- واحد(۳)	۱۵۷،۳۶۱	۱۵۷،۳۶۱
بابت خرید آجر نسوز زاک - واحد(۱)	۱۲۳،۰۲۴	
بابت خرید آجر نسوز زاک - واحد(۱)	۱۰۲،۸۸۲	-
بابت خرید آجرهای نسوز- واحد (۱)	۵۶،۲۵۱	۱۶،۷۹۷
بابت خرید تجهیزات لهر- واحد (۳)	۱۲،۴۵۲	۲۰۰،۱۱۰
بابت خرید آجرهای نسوز فورهارث - واحد (۱)	۱۰،۵۹۳	-
بابت بهای تمام شده چهار دستگاه ماشین IS - واحد (۳)	-	۱،۱۷۷،۲۸۷
بابت خرید بخشی از تجهیزات کوره -واحد (۳)	-	۳۳۸،۶۲۷
بابت خرید آجرهای نسوز - واحد (۱)	-	۱۴۵،۰۶۴
بابت خرید ۴ دستگاه فن خنک کن اینورتور- واحد(۳)	-	۴۷،۹۷۷
بابت خرید ۳ دستگاه پمپ وکیوم - واحد (۳)	-	۴۶،۰۶۷
اقلام سرمایه ای در راه	-	۱۰۶،۵۱۳
بابت خرید ۵ عدد درایر تبریدی -واحد (۳)	-	۷۲۳
سایر	۵۵۸	۴۶۶
	۱،۵۹۱،۵۸۴	۲،۹۴۶،۰۴۵

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۳- دارایی های نا مشهود

	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه ای	پیش پرداخت ها	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده:				
مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۹/۳/۳۱	۶,۶۲۸	۳۱۷	-	۶,۹۴۵
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۹/۳/۳۱	۶,۶۲۸	۳۱۷	-	۶,۹۴۵
افزایش	۱۴,۱۶۹	-	۱۱,۸۷۵	۲۶,۰۴۴
مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۰/۳/۳۱	۲۰,۷۹۷	۳۱۷	۱۱,۸۷۵	۳۲,۹۸۹
استهلاک انباشته :				
مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۹/۳/۳۱	-	۳۱۷	-	۳۱۷
استهلاک	-	-	-	-
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۹/۳/۳۱	-	۳۱۷	-	۳۱۷
استهلاک	-	-	-	-
مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۰/۳/۳۱	-	۳۱۷	-	۳۱۷
مبلغ دفتری در پایان سال مالی ۱۴۰۰/۳/۳۱	۲۰,۷۹۷	-	۱۱,۸۷۵	۳۲,۶۷۲
مبلغ دفتری در پایان سال مالی ۱۳۹۹/۳/۳۱	۶,۶۲۸	-	-	۶,۶۲۸

۱-۱۳- افزایش حق امتیاز عمومی به مبلغ ۱۴،۱۶۹ میلیون ریال شامل پرداخت مبلغ ۱۲،۳۶۹ مربوط به افزایش انشعاب برق کارخانه از ۸ مگا وات به ۱۱ مگا وات و افزایش انشعاب گاز کارخانه تا میزان ۹۸۰۰ متر مکعب در ساعت به مبلغ ۱،۷۸۹ میلیون ریال همچنین خرید ۵ خط تلفن ثابت جهت دفتر مرکزی به مبلغ ۱۱ میلیون ریال می باشد.

۲-۱۳- افزایش پیش پرداخت ها به مبلغ ۱۱،۸۷۵ میلیون ریال بابت خرید و استقرار نرم افزار جامع اداری،مالی، تعمیر و نگهداری، سهام و سیستم هوشمند تجاری از شرکت همکاران سیستم می باشد که تاریخ این گزارش در حال استقرار سیستم های مذکور می باشیم.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۴-سرمایه گذاری های بلند مدت

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱		۱۳۹۹/۳/۳۱
		بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۴-۱	۱,۰۶۸,۶۵۵	۱۹,۹۲۳	۱,۰۴۸,۷۳۲	۲۰۹,۴۶۶
سایر سرمایه گذاری ها	۱۴-۴	۶۰,۳۵۳	-	۶۰,۳۵۳	۵۹,۹۷۸
		۱,۱۲۹,۰۰۸	۱۹,۹۲۳	۱,۱۰۹,۰۸۵	۲۶۹,۴۴۴

۱۴-۱-سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۰/۳/۳۱					۱۳۹۹/۳/۳۱	
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
سرمایه گذاری سریع المعامله								
(بورسی و فرا بورسی):								
شرکت گروه صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام)	۳۷۶۵۶۳۳	۰/۶	۵,۱۰۲	-	۵,۱۰۲	۶۶,۹۵۳	۵,۱۰۲	۱۲۷,۲۰۳
شرکت بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام)	۲۶۶۶۶۰	۰.۰۰۶	۱۰	-	۱۰	۶,۸۰۸	۱۰	۱۵,۷۷۰
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام)	۲۴۶۹۷۵۳	۰.۰۰۸	۸۰۴	-	۸۰۴	۲۴,۸۹۵	۸۰۴	۲۱,۵۹۸
شرکت بیمه سامان (سهامی عام)	۴۱۰۴۴۵۳۹	۱.۹۹	۳۶,۶۳۱	-	۳۶,۶۳۱	۸۴۹,۷۸۶	۳۶,۶۳۱	۳۹۳,۳۹۷
			۴۲,۵۴۷	-	۴۲,۵۴۷		۴۲,۵۴۷	
سایر شرکتها:								
بانک سامان (سهامی عام)	۶۲۲۴۴۸۵۷	۰.۵۴	۷۰,۳۰۳	۱۶,۴۰۲	۵۳,۹۰۱	-	۴۸,۶۸۷	-
مجتمع صنعتی اردکان (سهامی خاص)	۱۵۱۸۰۲۸	۷	۷,۲۳۰	۳,۴۴۵	۳,۷۸۵	-	-	-
شرکت تولیدی خدماتی همکار شیشه غرب (سهامی خاص)	۵۴۴۰۰۰	۳۲	۷,۹۹۶	-	۷,۹۹۶	-	۷,۹۹۶	-
شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص)	۸۷۰۰۰۰۵	۳۸.۷۰	۸۹,۲۲۶	-	۸۹,۲۲۶	-	۶۰,۵۲۶	-
شرکت صنایع کاغذ کتیبه گستر صدرا (سهامی خاص)	۵۰۰۰۰۰۰	۵.۰۰	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	-
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران (سهامی خاص)	۲۳۹۹۷	۰.۰۷	۱۷	-	۱۷	-	۱۷	-
شرکت زرین نگین سهرورد (سهامی خاص)	۵۰۰۰۰	۵۰	۵۰۰	-	۵۰۰	-	۵۰۰	-
شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان (سهامی خاص)	۱۰۸۵۶۹۳	۰.۰۷	۳۸۳	-	۳۸۳	-	۳۸۳	-
شرکت ساسان (سهامی خاص)	۱۲۰۰۰۰	۰.۰۱	۸۷	۲۷	۶۰	-	۶۰	-
شرکت گردباف یزد (سهامی عام)	۱۰۲۱۲	۰.۲۸	۱۵	۱۵	-	-	-	-
شرکت مهتاب شیشه خراسان(سهامی خاص)	۲۵۵۰۰۰۰	۵۱	۸۱۶,۵۶۷	-	۸۱۶,۵۶۷	-	-	-
سایر شرکتها	-	-	۳۴	۳۴	-	-	-	-
			۹۹۴,۸۵۸	۱۹,۹۲۳	۹۷۴,۹۳۵		۱۲۰,۶۶۹	
			۱,۰۳۷,۴۰۵	۱۹,۹۲۳	۱,۰۱۷,۴۸۲		۱۶۳,۲۱۶	
شرکت در افزایش سرمایه شرکت ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) از مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۲۵,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران		-	-	-			۱۵,۰۰۰	
پرداخت ۵۰ درصد مبلغ مورد تعهد مؤسسین بابت ۲/۵ درصد سرمایه گذاری در شرکت بیمه اتکایی سامان (سهامی عام - در شرف تأسیس) مبلغ اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال و بهای تمام شده هر سهم آن ۱,۰۰۰ ریال می باشد.		۳۱,۲۵۰	-	۳۱,۲۵۰		۳۱,۲۵۰	
		۱,۰۶۸,۶۵۵	۱۹,۹۲۳	۱,۰۴۸,۷۳۲		۲۰۹,۴۶۶	

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱-۱-۱۴- ارزش بازار سهام شرکتهای سرمایه پذیر عضو بورس اوراق بهادار، بر اساس نرخ مندرج در تابلوی بورس در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد .

۲-۱-۱۴- افزایش تعداد ۱۳۳۳۳۰ سهم سرمایه گذاری در شرکت بور س اوراق بهادار تهران(سهامی عام) ناشی از افزایش سرمایه شرکت مذکور از مبلغ ۲،۰۰۰،۰۰۰میلیون ریال به مبلغ ۴،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته و اندوخته بوده است.

۳-۱-۱۴- افزایش تعداد ۷۰۸۰۵۲ سهم سرمایه گذاری در شرکت فولاد مبارکه (سهامی عام) ناشی از افزایش سرمایه شرکت مذکور از مبلغ ۲۰۹،۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۹۳،۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته و اندوخته بوده است.

۴-۱-۱۴- افزایش تعداد ۶۰۸۲۱۰۵ سهم سرمایه گذاری در شرکت بیمه سامان (سهامی عام) ناشی از افزایش سرمایه شرکت مذکور از مبلغ ۱،۷۵۰،۵۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲،۰۵۵،۰۱۹ میلیون ریال از محل سود انباشته و اندوخته بوده است.

۵-۱-۱۴- افزایش تعداد ۱۹،۲۴۴،۰۸۶ سهم و بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام بانک سامان (سهامی عام) به ترتیب مربوط به خرید تعداد ۳۰۰۰۰۰سهم بانک سامان (سهامی عام) به بهای تمام شده هر سهم ۱۷،۳۸۱ ریال و افزایش تعداد ۱۸،۹۴۴،۰۸۶ سهم ناشی از افزایش سرمایه بانک مذکور از محل اندوخته می باشد.

۶-۱-۱۴- طی دوره مالی مورد گزارش تعداد ۲۵۵۰۰۰۰ سهم شرکت مهتاب شیشه خراسان (سهامی خاص) به مبلغ اسمی هر سهم ۱۰،۰۰۰ ریال و بهای تمام شده هر سهم به علاوه هزینه های کارشناسی مبلغ ۳۲۰،۲۲۲ ریال (طبق گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش هر سهم مبلغ ۲۸۶،۸۳۵ ریال تعیین گردیده است.) خریداری گردیده است.

۷-۱-۱۴- افزایش تعداد ۲۹۰۰۰۰۵ سهم و بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) به مبلغ ۲۸،۶۹۷ میلیون ریال ناشی از شرکت در افزایش سرمایه شرکت مذکور از مبلغ ۱۵۰،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۲۵،۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران بوده که در تاریخ ۱۳۹۹/۶/۲۳به ثبت رسیده است.

۸-۱-۱۴- افزایش تعداد ۳۷۸۴۲۸ سهم و بهای تمام شده سرمایه گذاری در مجتمع صنعتی اردکان (سهامی خاص) به مبلغ ۳۷۸۴ میلیون ریال ناشی از شرکت در افزایش سرمایه شرکت مذکور از مبلغ ۱۶۲،۸۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۲۵،۷۱۸ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران بوده که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۶ به ثبت رسیده است.

۹-۱-۱۴- تعداد ۹۱۴۷۷۴۶ سهم بانک سامان (سهامی عام) بابت تضمین بدهی شرکت پلاستیران (سهامی خاص) توسط بانک سپه شعبه چهارراه کالج مسدود گردیده است .

۱۰-۱-۱۴- مبلغ ۵۰ درصد از مبلغ اسمی سهام ، موضوع سرمایه گذاری در شرکت صنایع کاغذی کتیبه گستر صدرا (سهامی خاص) پرداخت شده و بقیه در تعهد شرکت می باشد .

۱۱-۱-۱۴- مبلغ ۵۰ درصد از مبلغ اسمی سهام ، موضوع سرمایه گذاری در شرکت بیمه اتکایی سامان (سهامی عام - در شرف تأسیس)پرداخت شده و بقیه در تعهد شرکت می باشد .

۱۲-۱-۱۴- سرمایه گذاری درسهام شرکتهای همکار شیشه غرب(سهامی خاص)، صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص)، کتیبه گستر صدرا (سهامی خاص) و گروه صنایع پمپ سازی (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری مشمول اعمال روش ارزش ویژه و سرمایه گذاری در سهام شرکت مهتاب شیشه خراسان (سهامی خاص) مشمول تلفیق می باشد . به دلیل کم اهمیت بودن آن صورت های مالی تلفیقی تهیه نگردیده است.

	وضعیت مالی					عملکرد				
	ارمغان نگین آریا (سهامی خاص)	همکار شیشه غرب (سهامی خاص)	کتیبه گستر صدرا (سهامی خاص)	گروه صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام)		ارمغان نگین آریا (سهامی خاص)	همکار شیشه غرب (سهامی خاص)	کتیبه گستر صدرا (سهامی خاص)	گروه صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
					درآمد عملیاتی	۱،۱۰۶،۸۵۱	۱۴۰،۳۵۹	۷۳،۳۶۶	۱،۱۷۱،۳۶۱
دارایی جاری	۳۲۲،۱۴۵	۷۰،۱۸۰	۲،۰۹۱،۳۵۹	۱،۵۸۵،۲۲۹	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۹۹۷،۷۲۶)	(۱۱۹،۲۵۴)	(۶۹،۷۹۵)	(۶۴،۶۱۲)
دارایی غیر جاری	۱۸۳،۰۹۴	۴۹،۶۸۲	۱۰۷،۹۷۰	۱،۲۰۳،۱۱۸	سود ناخالص	۱۰۹،۱۲۵	۲۱،۱۰۵	۳،۵۷۱	۱،۱۰۶،۷۴۹
جمع دارایی ها	۵۰۵،۲۳۹	۱۱۹،۸۶۲	۲،۱۹۹،۳۲۹	۲،۷۸۸،۳۴۷	خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۱۶،۶۶۳	۵،۸۸۵	۲۰،۱۱۹	۲۷۴،۹۱۲
جمع بدهیها	۱۵۲،۵۹۹	۳۷،۸۷۲	۲،۱۴۸،۱۳۸	۲۶۹،۶۶۹	سود قبل از مالیات	۱۲۵،۷۸۸	۲۶،۹۹۰	۲۳،۶۹۰	۱،۳۸۱،۶۶۱
حقوق مالکانه	۳۵۲،۶۴۰	۸۱،۹۹۰	۵۱،۱۹۱	۲،۵۱۸،۶۷۸	مالیات	(۲۳،۴۵۵)	(۳،۳۶۶)	(۶،۳۳۶)	(۳۹،۵۲۷)
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۵۰۵،۲۳۹	۱۱۹،۸۶۲	۲،۱۹۹،۳۲۹	۲،۷۸۸،۳۴۷	سود خالص	۱۰۲،۳۳۳	۲۳،۶۲۴	۱۷،۳۵۴	۱،۳۴۲،۱۳۴

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۴-۲- سرمایه گذاری های زیر در وثیقه و یا مسدودی بابت بدهی های سایرین هستند:

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها:		
بهای تمام شده سرمایه گذاری بیمه سامان (شرکت سهامی عام)	-	۳۱,۷۴۰
بهای تمام شده سرمایه گذاری بانک سامان (شرکت سهامی عام)	۱۰,۳۳۲	۹,۶۳۲
بهای تمام شده سرمایه گذاری گروه صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام)	-	۴,۲۱۰
	۱۰,۳۳۲	۴۵,۵۸۲

۱۴-۳- گردش حساب کاهش ارزش انباشته:

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۱۹,۹۲۳	۱۹,۹۲۳
مانده در پایان سال	۱۹,۹۲۳	۱۹,۹۲۳

۱۴-۴- سایر سرمایه گذاری ها شامل موارد زیر است :

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
پروژه تجاری - اداری رویال واقع در جزیره کیش	۱-۴-۱۴	۶۰,۳۵۳	۵۹,۹۷۸
		۶۰,۳۵۳	۵۹,۹۷۸

۱-۴-۱۴- سرمایه گذاری در ۱۵ درصد از ملک پروژه تجاری - اداری رویال کیش به مبلغ ۶۰،۳۵۳ میلیون ریال می باشد. عملیات اجرایی سرمایه گذاری مذکورتکمیل و آماده بهره برداری می باشد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱-۱۵- دریافتنی های کوتاه مدت

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱				۱۳۹۹/۳/۳۱
		ریالی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:						
اسناد دریافتنی:						
مشتریان	۱-۱-۱۵	۹۰۸,۳۹۸	۹۰۸,۳۹۸	(۱۲,۶۵۲)	۸۹۵,۷۴۶	۶۹۲,۹۷۰
		۹۰۸,۳۹۸	۹۰۸,۳۹۸	(۱۲,۶۵۲)	۸۹۵,۷۴۶	۶۹۲,۹۷۰
تهاتر با سرفصل پیش دریافتها(یادداشت شماره ۳۰)		(۲۲۵,۱۶۴)	(۲۲۵,۱۶۴)	-	(۲۲۵,۱۶۴)	(۵۵,۶۷۳)
		۶۸۳,۲۳۴	۶۸۳,۲۳۴	(۱۲,۶۵۲)	۶۷۰,۵۸۲	۶۳۷,۲۹۷
حساب های دریافتنی:						
مشتریان		۳۹۵,۲۰۲	۳۹۵,۲۰۲	(۹۵۰)	۳۹۴,۲۵۲	۳۸۵,۱۵۷
		۳۹۵,۲۰۲	۳۹۵,۲۰۲	(۹۵۰)	۳۹۴,۲۵۲	۳۸۵,۱۵۷
		۱,۰۷۸,۴۳۶	۱,۰۷۸,۴۳۶	(۱۳,۶۰۲)	۱,۰۶۴,۸۳۴	۱,۰۲۲,۴۵۴
سایر دریافتنی ها:						
اسناد دریافتنی:						
اشخاص وابسته	۲-۱-۱۵	۱۱,۵۵۶	۱۱,۵۵۶	-	۱۱,۵۵۶	۸,۷۹۴
سایر اشخاص		۷,۴۰۱	۷,۴۰۱	-	۷,۴۰۱	۸,۸۲۴
		۱۸,۹۵۷	۱۸,۹۵۷	-	۱۸,۹۵۷	۱۷,۶۱۸
حساب های دریافتنی:						
اشخاص وابسته	۳-۱-۱۵	۸۸,۸۵۳	۸۸,۸۵۳	-	۸۸,۸۵۳	۸,۴۰۵
کارکنان (وام و مساعده)		۹,۹۸۴	۹,۹۸۴	-	۹,۹۸۴	۷,۷۶۶
سپرده های موقت		۲۰,۱۷۶	۲۰,۱۷۶	-	۲۰,۱۷۶	۱۰,۵۸۷
سود سهام دریافتنی		۴,۰۲۳	۴,۰۲۳	-	۴,۰۲۳	۶,۲۳۲
سایر		۴۵,۸۱۱	۴۵,۸۱۱	(۱,۶۸۸)	۴۴,۱۲۳	۱۷,۹۵۱
		۱۶۸,۸۴۷	۱۶۸,۸۴۷	(۱,۶۸۸)	۱۶۷,۱۵۹	۵۰,۹۴۱
تهاتر با تسهیلات مالی دریافتی (یادداشت شماره ۲۵)		(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	-	(۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)
		۱۴۸,۸۴۷	۱۴۸,۸۴۷	(۱,۶۸۸)	۱۴۷,۱۵۹	۴۰,۹۴۱
		۱۶۷,۸۰۴	۱۶۷,۸۰۴	(۱,۶۸۸)	۱۶۶,۱۱۶	۵۸,۵۵۹
		۱,۲۴۶,۲۴۰	۱,۲۴۶,۲۴۰	(۱۵,۲۹۰)	۱,۲۳۰,۹۵۰	۱,۰۸۱,۰۱۳

۱-۱-۱۵- مانده اسناد دریافتنی تجاری به مبلغ ۸۹۵,۷۴۶میلیون ریال مربوط به چکهای دریافتی از مشتریان حداکثر دارای سررسید به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۵۰,۰۰۹ میلیون ریال آن به حیطه وصول درآمده است .

۲-۱-۱۵- مبلغ اسناد دریافتنی اشخاص وابسته مربوط به اسناد دریافتی از شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) بابت تأمین تقدینگی به مبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال و اسناد مربوط به فروش دو دستگاه خودرو سواری به شرکت مذکور به مبلغ ۵,۵۵۶ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲,۳۱۵ میلیون ریال آن به حیطه وصول درآمده است .

۳-۱-۱۵- مبلغ بدهی اشخاص وابسته عمدتاً شامل مبلغ ۶۱,۹۳۵ میلیون ریال بدهی شرکت مهتاب شیشه خراسان (سهامی خاص) و مبلغ ۲۴,۱۶۵ میلیون ریال بدهی شرکت زرین نگین سهرورد (سهامی خاص) ناشی از تأمین نقدینگی جهت راه اندازی شرکت های مذکور می باشد همچنین مبلغ ۲,۳۷۴ میلیون ریال بدهی شرکت پمپ سازی ایران (سهامی عام) مربوط به مطالبات سودسهام است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۵-۲- دریافتنی های بلند مدت

		۱۴۰۰/۳/۳۱			۱۳۹۹/۳/۳۱
		دفتری	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر دریافتنی ها:					
اسناد دریافتنی :					
اشخاص وابسته	۱۵-۲-۱	۴,۱۶۷	-	۴,۱۶۷	-
		۴,۱۶۷	-	۴,۱۶۷	-
حساب های دریافتنی:					
کارکنان		۱۰,۰۷۶	-	۱۰,۰۷۶	۴,۴۵۹
		۱۰,۰۷۶	-	۱۰,۰۷۶	۴,۴۵۹
		۱۴,۲۴۳	-	۱۴,۲۴۳	۴,۴۵۹

۱۵-۲-۱ مبلغ اسناد دریافتنی اشخاص وابسته به مبلغ ۴،۱۶۷ میلیون ریال مربوط به بدهی شرکت صنایع بسته بندی ارمغان آریا (سهامی خاص)بابت دو دستگاه خودروی سواری می باشد .

۱۶- سایر دارایی ها

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
وجوه بانکی مسدود شده	۱۶-۱	۳۱۴,۵۵۴	۲۴۲,۵۱۵
		۳۱۴,۵۵۴	۲۴۲,۵۱۵

۱۶-۱- مبلغ ۳۱۴،۵۵۴میلیون ریال هم ارز ریالی ۱،۵۱۰،۰۰۰ دلار آمریکا مربوط به ۱۵ فقره گواهی سپرده ارزی با نرخ سود ۴درصد می باشد که بابت تسهیلات ارزی مربوط به طرح واحد (۳) کارخانه شیشه همدان در وثیقه بانک ملی ایران قرار گرفته است .

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۷- پیش پرداخت ها

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت های خارجی:		
سفارشات قطعات و لوازم یدکی	۱۸,۶۴۴	۳۳,۹۱۴
	۱۸,۶۴۴	۳۳,۹۱۴
پیش پرداخت های داخلی:		
مالیات بر درآمد	۵۷,۴۴۰	۲۵۵
خرید مواد اولیه	۶۴,۰۸۱	۱۲,۳۸۵
بیمه دارایی ها	۱,۲۷۹	۵۵۹
پیش پرداخت های قطعات و لوازم یدکی	۶,۷۴۲	۲۰۹
مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۸)	(۴۴۰)	(۲۵۵)
سایر	۴,۹۱۸	۴,۶۸۲
	۱۳۴,۰۲۰	۱۷,۸۳۵
تهاتر با اسناد پرداختنی تجاری (یادداشت شماره ۲۷)	(۴۴,۲۹۸)	-
تهاتر با اسناد پرداختنی غیر تجاری(یادداشت شماره ۲۷)	(۵۷,۰۰۰)	-
	۳۲,۷۲۲	۱۷,۸۳۵
	۵۱,۳۶۶	۵۱,۷۴۹

۱۸- موجودی مواد و کالا

	۱۴۰۰/۳/۳۱			۱۳۹۹/۳/۳۱
	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه و لوازم بسته بندی	۳۰۶,۵۶۷	-	۳۰۶,۵۶۷	۲۰۷,۷۳۶
کالای ساخته شده	۹۶,۲۸۰	-	۹۶,۲۸۰	۱۰۳,۲۰۲
کالای در جریان ساخت	۳,۸۳۱	-	۳,۸۳۱	۲,۴۶۴
قطعات یدکی تولید	۵۴,۶۸۱	(۱,۰۷۷)	۵۳,۶۰۴	۲۱۰,۹۲۵
قالبهای نو	۶۷,۳۹۳	-	۶۷,۳۹۳	۳۰,۵۷۷
	۵۲۸,۷۵۲	(۱,۰۷۷)	۵۲۷,۶۷۵	۵۵۴,۹۰۴

۱-۱۸- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۵۵۰،۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله انفجار بیمه شده است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱			۱۳۹۹/۳/۳۱
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار:					
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۹-۱	۱,۶۷۶	-	۱,۶۷۶	۱,۶۷۶
سرمایه گذاری در سبد اختصاصی					
سایر اوراق بهادار	۱۹-۲	۳۶۹,۵۶۱	-	۳۶۹,۵۶۱	۲۳۴,۱۰۳
		۳۷۱,۲۳۷	-	۳۷۱,۲۳۷	۲۳۵,۷۷۹
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۱۹-۳	۸۴۶,۲۹۱	-	۸۴۶,۲۹۱	۶۰۵,۸۸۵
		۱,۲۱۷,۵۲۸	-	۱,۲۱۷,۵۲۸	۸۴۱,۶۶۴

۱-۱۹-بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت های بورسی و فرابورسی به مبلغ ۱,۶۷۶ میلیون ریال و ارزش بازار آنها در تاریخ صورت وضعیت مالی۲۱,۲۰۵ میلیون ریال می باشد.

۲-۱۹- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار شامل:

۱-۲-۱۹- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری سپهر اول شامل تعداد ۵۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال به بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال می باشد. ارزش بازارآن در تاریخ ترازنامه ۱۰،۹۷۱ میلیون ریال می باشد .

۲-۲-۱۹- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو شامل تعداد ۱۰،۰۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال و بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال می باشد . ارزش بازار آن در تاریخ صورت وضعیت مالی۵،۵۱۷ میلیون ریال می باشد.

۳-۲-۱۹- سرمایه گذاری درصندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه ملی شامل تعداد ۱۰۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱،۰۰۰،۰۰۰ریال و بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال می باشد . ارزش بازار آن در تاریخ صورت وضعیت مالی۲۰،۶۶۳ میلیون ریال می باشد.

۴-۲-۱۹- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم فردا شامل تعداد ۱۳،۰۷۰،۰۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱۰،۰۰۰ریال و بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۱۳۲،۹۸۵ میلیون ریال می باشد. ارزش بازار آن در تاریخ صورت وضعیت مالی معادل ۱۳۳،۰۱۳ میلیون ریال می باشد.

۵-۲-۱۹- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس شامل تعداد ۱۱۰،۰۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱۰،۰۰۰ریال ۱۰۹،۹۹۸ میلیون ریال می باشد.

۶-۲-۱۹- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری ارمغان یکم ملل شامل تعداد ۸،۱۷۴واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۶،۱۱۶،۶۸۹ ریال و بهای تمام شده جمعاً به مبلغ و بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۴۹،۹۹۷ میلیون ریال می باشد. ارزش بازار آن در تاریخ صورت وضعیت مالی معادل ۷۰،۲۹۶ میلیون ریال می باشد.

۷-۲-۱۹- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری پاداش سرمایه پارس شامل تعداد ۶،۶۲۸ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۷،۵۴۳،۵۲۰ ریال و بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۴۹،۹۹۸ میلیون ریال می باشد. ارزش بازار آن در تاریخ صورت وضعیت مالی معادل ۶۳،۵۴۹ میلیون ریال می باشد.

۸-۲-۱۹- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری آسمان یکم شامل تعداد ۳۳۳۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۷۴۵،۶۶۹ ریال و بهای تمام شده جمعاً به مبلغ ۱۴،۹۸۱ میلیون ریال می باشد. ارزش بازار آن در تاریخ صورت وضعیت مالی معادل ۲۴،۸۳۱ میلیون ریال می باشد.

۹-۲-۱۹- بهای تمام شده سرمایه گذاری در سبد اختصاصی اوراق بهادار شرکت سبد گردان ویستا (سهامی خاص) مبلغ ۱۰،۰۰۰ میلیون ریال می باشد .

۳-۱۹- سپرده ارزی کوتاه مدت نزد بانکها شامل ۳۲ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک ملی جمعاً به مبلغ ۱،۸۰۸،۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید های یکساله و نرخ سود ۴ و ۵ درصد، ۴ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک پاسارگاد جمعاً به مبلغ ۶۵۰،۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یک ساله و نرخ سود ۴.۵ درصد، ۳ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک توسعه صادرات جمعاً به مبلغ ۲۸۰،۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یک ساله و نرخ سود ۳.۲۵ درصد ، ۱۷ فقره گواهی سپرده ارزی نزدبانک صادرات جمعاً به مبلغ ۲۵۰،۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یک ساله و نرخ سود ۴ درصد ، ۵ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک صنعت و معدن جمعا به مبلغ ۴۵۰،۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یک ساله و نرخ سود ۳.۵ درصد ۳ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک سامان جمعاً به مبلغ ۱۵۰،۰۰۰ دلار با سررسید یک ساله ونرخ سود ۳.۲۵ درصد ، ۲ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک ملی جمعاً به مبلغ ۳۲۵،۰۰۰ یورو با سر رسید یکساله یک فقره گواهی ارزی نزد بانک سامان به مبلغ ۷۵،۰۰۰ یورو با سررسید یکساله و نرخ سود ۳ درصد می باشد.

۲۰- موجودی نقد

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک ها - ریالی	۲۰-۱	۳۴۴,۶۶۵	۲۲۸,۵۰۵
موجودی نزد بانک و صندوق - ارزی	۲۰-۲	۲۴۷,۳۱۸	۱۲۵,۵۵۹
تهاتر با تسهیلات مالی (یادداشت ۲۶)		-	(۱۰,۰۰۰)
		۵۹۱,۹۸۳	۳۴۴,۰۶۴

۱-۲۰- سپرده های کوتاه مدت بانکی مربوط به ۴ فقره حساب پشتیبان و ۹ فقره حساب سپرده کوتاه مدت بدون سررسید نزد بانکها می باشد .

۲-۲۰- موجودی نزد بانکها و صندوق شامل هم ارز ریالی به مبلغ ۱،۰۵۱،۰۷۵ دلار آمریکا و ۱۱۴،۱۰۹ یورو و ۲،۳۸۶ یوان چین و ۱،۵۰۰ درهم امارات می باشد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۱- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش و بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
پروژه تجاری اداری ملل - واقع در خیابان فرشته	۲۱-۱	-	۳۲,۷۷۷
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		-	۳۲,۷۷۷
بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		-	-

۲۱-۱- طی سال مالی مورد گزارش فرایند واگذاری سرمایه گذاری در پروژه تجاری و اداری ملل تکمیل گردید. در این ارتباط پس از قیمت گذاری توسط کارشناس رسمی دادگستری قرارداد فروش سرمایه گذاری مذکور به مبلغ ۱۴۰،۰۰۰ میلیون ریال قطعی شده و سود ناشی از این واگذاری مبلغ ۱۰۷،۲۲۳ میلیون ریال می باشد. توضیح اینکه مالیات نقل و انتقال قطعی واگذاری در تعهد شرکت می باشد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۳/۳۱ مبلغ ۲،۸۸۰،۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲۸۸۰ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی با نام تمام پرداخت شده می باشد.ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۳/۳۱		۱۳۹۹/۳/۳۱	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان (سهامی خاص)	۴۵۶۵۷۹۹۳۹	۱۵/۹	۱۷۸۸۶۴۹۰۹	۱۵/۵۳
شرکت بیمه سامان (سهامی عام)	۲۴۸۸۵۲۲۶۶	۸/۶	۸۶۷۷۹۹۰۷	۷/۵۳
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۲۱۷۴۵۶۷۷۹۵	۷۵/۵	۸۸۶۳۵۵۱۸۴	۷۲/۴۹
	۲۸۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰	۱۱۵۲۰۰۰۰۰۰	۱۰۰

۲۲-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال مالی و پایان سال مالی

طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت (طی مجوز شماره ۱۲۶-۶۶۲۳۱۶-۹۹۴ مورخ ۱۳۹۹/۷/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار) به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۷/۲۷، از مبلغ ۱،۱۵۲،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲،۸۸۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران مبلغ ۷۲۸،۰۰۰ میلیون ریال معادل ۶۳ درصد و سود انباشته مبلغ ۱،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال معادل ۸۶ درصد جمعاً به مبلغ ۱،۷۲۸،۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۰/۳/۲۴ به ثبت رسیده است.

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
مانده ابتدای سال مالی	۱۱۵۲۰۰۰۰۰۰	۱۱۵۲۰۰۰۰۰۰
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	-
افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۷۲۸۰۰۰۰۰۰	-
مانده پایان سال مالی	۲۸۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۵۲۰۰۰۰۰۰

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰و۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۳ اساسنامه ، مبلغ ۱۳۲،۶۹۷ میلیون ریال ازمحل سود قابل تخصیص (تا کنون به مبلغ ۲۴۷،۸۹۷ میلیون ریال)به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها به مبلغ ۴ میلیون ریال مربوط به مانده اندوخته سرمایه ای تخصیص یافته در سنوات قبل می باشد .

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۵- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه تغییرات وامهای دریافتی به شرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	مانده در ۱۳۹۹/۳/۳۱	تسهیلات مالی دریافتی	سودمتعلقه	تعدیلات	اقساط پرداخت شده	مانده در ۱۴۰۰/۳/۳۱	نرخ سود	وثیقه
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
بانکها :									
تسهیلات مرابحه تولید - تجارت	۱-۲۵	۵۰,۴۲۴	۳۶,۰۰۰	۳,۶۰۵	-	۶۰,۳۲۵	۲۹,۷۰۴	۱۸٪ سالیانه	۲۰در صد سپرده نقدی بدون سود به علاوه ۱۲۰ درصد سفته جهت تضمین
تسهیلات خرید دین - تجارت	۱-۲۵	-	۸۴,۰۰۰	۴,۷۵۷	-	۵۷,۱۷۵	۳۱,۵۸۲	۱۸٪ سالیانه	۲۰درصد سپرده نقدی بدون سود و چکهای دریافتی از مشتریان به علاوه ۱۲۰ درصد سفته جهت تضمین
تسهیلات خرید دین - بانک صادرات		-	۴۷,۲۹۷	۲,۵۷۴	-	۴۹,۸۷۱	-	۱۸٪ سالیانه	چکهای دریافتی از مشتریان به علاوه ۱۰۰درصد سفته جهت تضمین
تسهیلات مرابحه تولید -صادرات	۲-۲۵	۴۱,۲۵۶	۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۸	-	۴۵,۸۴۰	۵۰,۴۲۴	۱۸٪ سالیانه	۱۰۰ درصد سفته جهت تضمین به مبلغ اصل و سود وام
تسهیلات مرابحه تولید - سامان		-	۵۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۶۰۱	-	-	۸۱۱,۶۰۱	۲۴٪ سالیانه	چک به مبلغ اصل و سود جهت تضمین
تسهیلات ارزی - صندوق توسعه ملی	۳-۲۵	۶,۱۴۷,۷۲۶	-	۴۶۵,۲۳۷	۲,۲۰۰,۱۶۵	-	۸,۸۱۳,۱۲۸	۶٪ سالیانه	به شرح یادداشت ۳-۲۵
اشخاص وابسته :									
بیمه سامان (سهامی عام)			۶۵۰,۰۰۰	۴۶۲,۵۸۳	-	-	۱,۱۱۲,۵۸۳	۲۸٪ سالیانه	چک به مبلغ اصل و سود جهت تضمین
		۶,۲۳۹,۴۰۶	۱,۳۶۷,۲۹۷	۱,۲۵۵,۳۶۵	۲,۲۰۰,۱۶۵	۲۱۳,۲۱۱	۱۰,۸۴۹,۰۲۲		
کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی		(۷,۱۸۹)					(۷۸۲,۲۴۰)		
تهاتر با موجودی نقدوسایر حسابهای دریافتنی (یادداشت شماره ۱۵ و ۳۰)		(۲۰,۰۰۰)					(۲۰,۰۰۰)		
		۶,۲۱۲,۲۱۷					۱۰,۰۴۶,۷۸۲		
خالص حصه بلند مدت وام های دریافتی		(۶,۱۴۷,۷۲۶)					(۹,۷۶۹,۹۴۰)		
خالص حصه جاری وام های دریافتی		۶۴,۴۹۱					۲۷۶,۸۴۲		

۱-۲۵- تسهیلات مرابحه تولید و خرید دین دریافتی از بانک تجارت مستلزم ایجاد سپرده بدون سود به میزان ۲۰ درصد تسهیلات اعطایی به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بوده که شرکت در استفاده از آن محدودیت دارد. همچنین نرخ مؤثر تسهیلات مالی از بانک مذکور ۲۳/۵ درصد در سال می باشد.

۲-۲۵- مبلغ ۸,۸۱۳,۱۲۸ میلیون ریال معادل ارزی ۳۰,۷۹۰,۸۴۹ یورو و مبلغ ۱,۱۰۱,۴۷۰,۹۲۷ وون کره جنوبی، مربوط به اصل و سود اعتبارات اسنادی تخصیص یافته ماشین آلات و تجهیزات طرح توسعه واحد(۳) با نرخ فروش ارز سامانه سنا در حسابها منظور شده و تا پایان دوره مالی مورد گزارش می باشد مخارج تأمین مالی بر اساس قراردادهای منعقده مشارکت مدنی با بانک ملی و ضوابط تسهیلات دریافتی از صندوق توسعه ملی محاسبه، با رعایت استانداردهای حسابداری به حساب ماشین آلات و تجهیزات تخصیص یافته است. دوره استفاده تسهیلات مذکور ۲۴ ماه، تنفس ۶ ماه و بازپرداخت ۶۰ ماهه به اقساط مساوی ۶ ماهه می باشد. همچنین تعدیلات وام ارزی به مبلغ ۲,۲۰۰,۱۶۵ میلیون ریال مربوط به تسعیر اصل و سود و وام می باشد.

۳-۲۵- عرصه و اعیان، ماشین آلات، تأسیسات کارخانه،ماشین آلات پروژه واحد (۳) و ساختمان دفترتهران به دلیل دریافت تسهیلات طرح واحد (۳) کارخانه در رهن بانک ملی ایران می باشد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۱۳,۷۱۹	۱۱,۴۳۱
پرداخت شده طی سال	(۱۴,۴۴۳)	(۱۱,۳۵۰)
ذخیره تأمین شده طی سال	۱۹,۸۹۴	۱۳,۶۳۸
مانده در پایان سال	۱۹,۱۷۰	۱۳,۷۱۹

۲۷- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۱-۲۷- پرداختنی های کوتاه مدت:

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱			۱۳۹۹/۳/۳۱
		ریالی	ارزی	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:					
اسناد پرداختنی:					
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		۵۱,۲۱۸	-	۵۱,۲۱۸	۷,۹۰۴
(یادداشت ۱۷)تهاتر با یادداشت پیش پرداختها		(۴۴,۲۹۸)		(۴۴,۲۹۸)	-
	۲۷-۱-۱	۶,۹۲۰	-	۶,۹۲۰	۷,۹۰۴
حسابهای پرداختنی:					
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۲۷-۱-۲	۲۵,۲۷۸	-	۲۵,۲۷۸	۳,۱۰۳
		۲۵,۲۷۸	-	۲۵,۲۷۸	۳,۱۰۳
		۳۲,۱۹۸	-	۳۲,۱۹۸	۱۱,۰۰۷
سایر پرداختنی ها:					
اسناد پرداختنی:					
سایر اشخاص		۲۷۵,۷۹۰	-	۲۷۵,۷۹۰	۶۰,۹۱۵
تهاتر با یادداشت پیش پرداخت ها (یادداشت ۱۷)		(۵۷,۰۰۰)	-	(۵۷,۰۰۰)	-
	۲۷-۱-۴	۲۱۸,۷۹۰	-	۲۱۸,۷۹۰	۶۰,۹۱۵
اشخاص وابسته	۲۷-۱-۳	۱۳,۱۶۱		۱۳,۱۶۱	۱۳,۵۵۵
		۲۳۱,۹۵۱		۲۳۱,۹۵۱	۷۴,۴۷۰
حساب های پرداختنی:					
اشخاص وابسته	۲۷-۱-۵	۱۰,۴۹۰	-	۱۰,۴۹۰	۱۱,۰۸۸
مالیات پرداختنی - ارزش افزوده		۷۸,۷۳۵	-	۷۸,۷۳۵	۴۷,۶۴۸
مالیات های پرداختنی - حقوق		۱,۰۶۸	-	۱,۰۶۸	۷۳۳
حق بیمه های پرداختنی		۱۱,۳۲۰	-	۱۱,۳۲۰	۷,۷۸۹
سپرده های پرداختنی		۱۰,۰۸۹	-	۱۰,۰۸۹	۷,۱۴۹
هزینه های پرداختنی	۲۷-۱-۶	۱۰۴,۴۳۷	-	۱۰۴,۴۳۷	۷۷,۷۸۸
سایر حسابهای پرداختنی	۲۷-۱-۷	۲۷۲,۸۰۷	-	۲۷۲,۸۰۷	۶۸,۴۱۹
		۴۸۸,۹۴۶	-	۴۸۸,۹۴۶	۲۲۰,۶۱۴
		۷۲۰,۸۹۷	-	۷۰۷,۷۳۶	۲۹۵,۰۸۴
		۷۵۳,۰۹۵	-	۷۵۳,۰۹۵	۳۰۶,۰۹۱

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۷-۱-۱- مانده اسنادپرداختنی تجاری تأمین کنندگان کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
میلیون ریـــــال	میلیون ریـــــال
اسناد پرداختنی :	
سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات	
۲،۰۲۳	-
۲،۰۰۰	-
۲،۰۰۰	-
۸۰۰	۳۳۳
-	۷،۰۰۰
۹۷	۵۷۱
۶،۹۲۰	۷،۹۰۴

اسداله ملکی- خرید خرده شیشه

حسین بقایی - خرید خرده شیشه

قدرت الله عباسپور- خرید خرده شیشه

اسماعیل ترکمن - خرید خرده شیشه

صنایع شیمیایی کاوه سودا -خرید کربنات سدیم

سایـر

۲۷-۱-۲- مانده حسابهای پرداختنی تجاری تأمین کنندگان کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
میلیون ریـــــال	میلیون ریـــــال
حسابهای پرداختنی :	
۶،۵۲۵	۶۸۳
۴،۵۲۸	۱۳۹
۳،۸۵۹	۲۵۲
۳،۶۲۷	۶۹۰
۲،۹۷۱	۷۹۷
۲،۷۲۷	۵۴۲
۵۷۶	-
۴۶۵	
۲۵،۲۷۸	۳،۱۰۳

حسین بقایی - خرید خرده شیشه

رضا ملکی - خرید خرده شیشه

اسماعیل ترکمن - خرید خرده شیشه

هادی مرادی - خرید خرده شیشه

شرکت درخشان پودر - خرید پودرآهک

قدرت الله عباسپور - خرید خرده شیشه

معدن دولومیت دره بادام - خرید پودر دولومیت

سایر

۲۷-۱-۳- مانده حساب اشخاص وابسته به مبلغ ۱۳،۰۲۳ میلیون ریال مربوطه به اسناد پرداختنی به شرکت تولیدی خدماتی همکار شیشه غرب(سهامی خاص) به مبلغ ۷،۴۸۶ میلیون ریال بابت خرید پالت و اقلام و قطعات قالب و اسناد پرداختنی به شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) به مبلغ ۵،۵۳۷ میلیون ریال بابت خرید کلاهک و سینی می باشد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۴-۱-۲۷- مانده حساب اسنادپرداختنی غیرتجاری به شرح ذیل می باشد:

	یادداشت	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
		میلیون ریـــــال	میلیون ریـــــال
اسناد پرداختنی :			
سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات :			
شرکت توسعه صنعت و عمران تبرک خاورمیانه - بابت سرمایه گذاری در مهتاب شیشه خراسا	۲۷-۱-۴-۱	۸۲,۸۰۰	-
اداره کل امور مالیاتی همدان - مالیات بر ارزش افزوده	۲۷-۱-۴-۲	۵۷,۹۵۰	۳۰,۰۳۴
شرکت حامی آلیاژ آسیا - خرید ورق		۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه کارکنان (مشاغل سخت و زیان آور)		۸,۰۴۵	۲,۷۹۶
شرکت ملی گاز ایران - بابت گاز مصرفی		۶,۴۷۱	۲,۱۰۰
اکسین صنعت جم - بابت خرید لوله و اتصالات		۱,۵۰۰	-
شرکت تولیدی و صنعتی یونار پولاد - بابت خرید قطعات قالب		۱,۰۰۰	-
شرکت بیمه آسیا - بیمه تکمیلی درمان و دارائیهای ثابت		۷۶۶	۷۵۸
شرکت پارسیان پلیمر البرز - خرید پلاستیک		۲۳۹	۱,۰۰۰
اتاق بازرگانی ، صنایع ، معادن و کشاورزی استان همدان - سه در هزار سهم اتاق بازرگانی		-	۳,۸۰۰
فروشگاه تهرانچی- خرید زنجیر		-	۲,۲۰۶
پالت سازی ارس چوب تبریز- خرید پالت		-	۷۳۹
بسته بندی نوین پلیمر- خرید پالت		-	۶۵۴
شرکت بلبرینگ اقبالیان - خرید اقلام یدکی و فنی		-	۳۳۴
سایر		۴۰,۰۱۹	۱۵,۴۹۴
		۲۱۸,۷۹۰	۶۰,۹۱۵

۱-۴-۱-۲۷- اسناد پرداختنی به شرکت توسعه صنعت و عمران تبرک خاورمیانه شامل ۲ فقره حداکثر به سررسید ۱۴۰۰/۵/۲۵ می باشد .

۲-۴-۱-۲۷- مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱ قطعی و تسویه گردیده است و مانده فوق مربوط به دوره های مالیاتی سال مالی جاری می باشد.

۵-۱-۲۷- مانده حساب اشخاص وابسته به مبلغ ۱۰,۴۸۲ میلیون ریال شامل مطالبات شرکت تولیدی خدماتی همکارشیشه غرب (سهامی خاص) بابت خرید پالت و اقلام قطعات قالب به مبلغ ۵,۱۸۲ میلیون ریال و مطالبات شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) بابت خرید سینی و کلاهک به مبلغ ۵,۳۰۰ میلیون ریال می باشد .

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۶ـ۱ـ۲۷ـ مانده حساب هزینه های پرداختنی شامل اقلام زیر می باشـد:

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریـــال	میلیون ریـــال
ذخیره حقوق و مزایا وکسور پرداختنی	۲۱,۷۳۸	۱۳,۸۱۸
ذخیره بدهیهای احتمالی	۱۸,۰۴۰	۱۸,۰۴۰
ذخیره پاداش افزایش تولید	۱۴,۰۷۴	۸,۵۰۳
ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان	۱۳,۱۱۲	۱۱,۰۷۱
ذخیره عیدی وپاداش سالانه کارکنان	۱۰,۳۶۵	۶,۹۳۴
ذخیره سایر هزینه های کارکنان	۱,۷۲۲	۱,۶۷۲
ذخیره هزینه حسابرسی	۱,۱۶۰	۵۸۸
هزینه های پرداختنی – سایر	۲۴,۲۲۶	۱۷,۱۶۲
	۱۰۴,۴۳۷	۷۷,۷۸۸

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۷-۱-۲۷- سایرحســاب های پرداختنی به شرح زیر می باشد :

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریـــال	میلیون ریـــال
سهامداران - واگذاری حق تقدم استفاده نشده به سایرین و سایر مطالبات	۱۷۹,۳۷۰	۸,۳۸۵
رانندگان حمل سیلیس	۱۵,۷۹۳	-
شرکت تولیدی و صنعتی پارسیان پلیمر البرز	۸,۰۱۳	۵,۰۲۵
شرکت برق منطقه ای غرب - بهای برق مصرفی کارخانه	۷,۴۳۶	۲,۴۸۱
شرکت ملی گازایران - گازمصرفی کارخانه	۶,۲۸۸	۳,۷۳۹
کارکنان ـ پس اندازوام تعاون	۳,۷۵۱	۲,۵۷۰
شرکت حامی آلیاژ آسیا(فولادحامیران)	۴,۹۱۶	۱,۲۶۴
سازمان بورس اوراق بهادار- حق درج	۲,۳۴۷	۱,۵۴۱
شرکت بیمه آسیا - بیمه عمر و حادثه ، مسئولیت و آتش سوزی	۲,۲۱۱	۴۰۹
فروشکاه بلبرینگ اقبالیان-خرید انواع بلبرینگ	۲,۱۰۸	۲,۶۳۵
رستوران دالاهو-غذای کارکنان	۱,۸۷۱	۷۸۰
شورای اسلامی کارکنان- اقساط مکسوره از حقوق کارکنان بابت پوشاک و برنج تحویلی به آنها	۱,۷۱۸	۸۵۴
شرکت تولیدی و صنعتی یونارپولاد - اقلام قطعات قالب	۱,۵۶۴	۲۳۱
بسته بندی نوین پلیمر	۱,۴۳۶	-
اکسین صنعت جم - خرید اقلام تأسیساتی	۱,۰۶۹	-
شرکت گروهه صنعتی هوایار (سهامی خاص)	۱,۰۶۲	-
صنایع و معادن زنجان	۸۷۶	-
شرکت کشت وصنعت سینا اسلامیه (با مسئولیت محدود) - خرید بتن	۸۵۲	۶۷۸
شرکت صنایع پارس راد همدان (سهامی خاص)	۸۴۱	-
فروشگاه پارسیان بالابر	۸۳۶	-
مهدی احمدی (چوب و تخته نوین)	۷۲۹	-
ارس چوب - پالت	۶۵۰	۹۳۲
شرکت الوند یاران سحر (سهامی خاص)	۶۱۰	-
فروشگاه لودر تایر	۵۸۰	-
پترو تجارت گستر آرین	۴۳۰	-
فروشگاه الوندی	۴۳۰	-
فروشگاه مجید شهمرادی	۳۹۲	-
بازرگانی برادران تقی پور	۳۳۷	-
آبگین صنعت هگمتانه	۳۲۷	-
فروشگاه آهن آلات قائمی	۳۲۵	۶۴۸
سایر	۲۳,۶۳۹	۳۶,۲۴۷
	۲۷۲,۸۰۷	۶۸,۴۱۹

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۸- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات ۱۴۰۰/۳/۳۱ ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی ۱۳۹۹/۳/۳۱	نحوه تشخیص
۱۳۹۷/۳/۳۱	۳۳۹,۷۲۹	۲۷۵,۷۰۹	۲۲,۳۶۳	۳۱,۷۵۰	۳۰,۰۷۳	۳۰,۰۷۳	-	۷,۷۱۰	
۱۳۹۸/۳/۳۱	۱,۱۸۰,۴۴۸	۱,۰۱۹,۴۸۵	۱۵۲,۹۲۳	۲۲۰,۱۴۷	-	۳,۰۰۴	۱۴۹,۹۱۹	۱۴۹,۹۱۹	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹/۳/۳۱	۱,۶۶۹,۲۸۶	۱,۵۰۶,۸۷۶	۲۲۶,۰۳۲	-	-	۱۶۷,۷۴۰	۵۸,۲۹۲	۲۲۶,۰۳۲	رسیدگی نشده
۱۴۰۰/۳/۳۱	۲,۸۸۴,۸۳۱	۲,۳۰۸,۸۴۵	۲۳۰,۸۸۴	-	-	-	۲۳۰,۸۸۴	-	
							۴۳۹,۰۹۵	۳۸۳,۶۶۱	
							۳,۸۳۶	۳,۸۳۶	
							(۴۴۰)	(۲۵۵)	
							۴۴۲,۴۹۱	۳۸۷,۲۴۲	

اضافه می شود : ذخیره مالیاتهای قطعی نشده

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۷)

۲۸-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸/۳/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

۲۸-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد مالی منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱ اعتراض کرده و موضوع در دست رسیدگی می باشد .

۲۸-۳- مانده مالیات پرداختنی در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱ شامل ۵۷,۰۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختنی در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد .

۲۸-۴- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال گذشته و درسال جاری از معافیت های ماده ۱۴۱ ، ۱۴۳ ، ۱۴۵ و تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم استفاده نموده است.

۲۸-۵- یکی از مهمترین تفاوت های موقت، استهلاک دارائی های ثابت می باشد. با توجه به بکارگیری روش استهلاک در صورت های مالی طبق قانون مالیات های مستقیم مالیات ناشی از آن طبق استاندارد و قانون مالیات های مستقیم برابر است و تفاوتی از این بابت نداشته است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۹ـ سود سهام پرداختنی

	۱۴۰۰/۳/۳۱			۱۳۹۹/۳/۳۱		
	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سنوات قبل از سال مالی ۱۳۹۷/۳/۳۱	۱۱,۰۳۷	۱۰	۱۱,۰۴۷	۱۳,۸۶۰	۱۰	۱۳,۸۷۰
سال مالی ۱۳۹۷/۳/۳۱	۶,۸۵۶	–	۶,۸۵۶	۱۱,۷۴۵	–	۱۱,۷۴۵
سال مالی ۱۳۹۸/۳/۳۱	۳۷,۲۶۸	۲	۳۷,۲۷۰	۱۴۳,۵۲۹	۲۶,۰۴۳	۱۶۹,۵۷۲
سال مالی ۱۳۹۹/۳/۳۱	۱۵۵,۷۸۲	۳۲,۲۴۱	۱۸۸,۰۲۳	–	–	–
	۲۱۰,۹۴۳	۳۲,۲۵۳	۲۴۳,۱۹۶	۱۶۹,۱۳۴	۲۶,۰۵۳	۱۹۵,۱۸۷

۱-۲۹- سود نقدی هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱ مبلغ ۸۵۰ ریال و سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱ مبلغ ۳۰۰ ریال است .

۳۰- پیش دریافت ها

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
پیش دریافت از مشتریان:	میلیون ریال	میلیون ریال
مشتریان	۳۵۶,۲۹۵	۲۲۰,۲۵۷
	۳۵۶,۲۹۵	۲۲۰,۲۵۷
تهاتر با اسناد دریافتنی (یادداشت شماره ۱-۱۵)	(۲۲۵,۱۶۴)	(۵۵,۶۷۳)
	۱۳۱,۱۳۱	۱۶۴,۵۸۴

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۱- نقد حاصل از عملیات

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سودخالص	۲,۶۵۳,۹۴۷	۱,۴۴۳,۲۵۴
	۲,۶۵۳,۹۴۷	۱,۴۴۳,۲۵۴
تعدیلات:		
هزینه مالیات بر درآمد	۲۳۰,۸۸۴	۲۲۶,۰۳۲
هزینه های مالی	۱۵,۰۷۸	۲,۸۷۳
سود ناشی از فروش دارائیهای نگهداری شده برای فروش	(۱۰۷,۲۲۳)	-
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	(۵,۵۰۲)	(۴۶۳)
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۵,۴۵۱	۲,۲۸۸
استهلاک دارایی های غیر جاری	۴۸,۱۹۴	۴۸,۲۰۹
سود سهام	(۸,۳۵۱)	(۴,۴۳۰)
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی	(۱۱۴,۱۰۰)	(۹۱,۵۳۹)
سود تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۲۲۳,۵۸۶)	(۲۱۸,۹۱۹)
سود ناشی از فروش مواد اولیه	-	(۲۵)
سایر	-	(۶,۷۲۴)
جمع تعدیلات	(۱۵۹,۱۵۵)	(۴۲,۶۹۸)
تغییرات در سرمایه در گردش :		
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی	(۵۱,۴۴۹)	(۵۱۳,۸۶۶)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	۲۷,۲۲۹	(۱۹۷,۷۵۵)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	۵۶۸	(۲۰,۱۷۶)
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی	۴۱۷,۹۸۵	۳۵,۴۴۴
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی	(۳۳,۴۵۳)	۱۳۷,۳۰۶
کاهش (افزایش) سایر دارائیها	(۷۲,۰۳۹)	-
جمع تغییرات در سرمایه درگردش	۲۸۸,۸۴۱	(۵۵۹,۰۴۷)
نقد حاصل از عملیات	۲,۷۸۳,۶۳۳	۸۴۱,۵۰۹

۳۲- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال مالی به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
تهاتر حسابهای دریافتی با سود سهام پرداختی	۶,۰۹۲	-
تحصیل دارایی های ثابت مشهود در قبال تسهیلات	-	۳,۳۹۰,۶۴۴
تسویه سود سهام پرداختنی در قبال فروش دارائیهای جاری نگهداری شده برای فروش	۷۰,۰۰۰	-
	۷۶,۰۹۲	۳,۳۹۰,۶۴۴

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۳۳- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سنوات قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۱-۱-۳۳- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی	۱۱,۶۳۵,۸۶۵	۷,۲۷۹,۰۴۰
موجودی نقد	(۵۹۱,۹۸۳)	(۳۴۴,۰۶۴)
خالص بدهی	۱۱,۰۴۳,۸۸۲	۶,۹۳۴,۹۷۶
حقوق مالکانه	۶,۰۹۵,۴۸۸	۳,۶۹۲,۷۴۱
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۱۸۱٪	۱۸۸٪

۲-۳۳-مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد . آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق سپرده گذاری ارزی، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۴ ارائه شده است.

۳-۳۳-ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود . شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۴-۳۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود . شرکت سیاستی مبنی برمعامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

۵-۳۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۴- وضعیت ارزی

	شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو	یوان	درهم امارات	وون کره جنوبی
موجودی نقد، سرمایه گذاری های کوتاه مدت و سایر داراییها	۲۰-۱۹-۱۶	۶,۱۴۹,۰۷۵	۵۱۴,۱۰۹	۲,۳۸۶	۱,۵۰۰	-
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۵	۱۲,۱۷۷	-	-		-
جمع دارایی های پولی و ارزی		۶,۱۶۱,۲۵۲	۵۱۴,۱۰۹	۲,۳۸۶	۱,۵۰۰	-
پیش دریافت	۳۰	(۶۵,۶۶۹)	-	-	-	-
تسهیلات مالی	۲۵	-	(۳۰,۷۹۰,۸۴۹)	-	-	(۱,۱۰۱,۴۷۰,۹۲۷)
جمع بدهی های پولی و ارزی		(۶۵,۶۶۹)	(۳۰,۷۹۰,۸۴۹)	-	-	(۱,۱۰۱,۴۷۰,۹۲۷)
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی		۶,۰۹۵,۵۸۳	(۳۰,۲۷۶,۷۴۰)	۲,۳۸۶	۱,۵۰۰	(۱,۱۰۱,۴۷۰,۹۲۷)
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی (میلیون ریال)		۱,۲۶۷,۱۰۰	(۸,۴۵۹,۳۰۵)	۷۷	۸۵	(۲۲۶,۷۶۱)
خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۳/۳۱		۵,۲۹۶,۳۱۷	(۳۸,۶۸۰,۲۰۷)	۲,۳۸۶	۱,۵۰۰	(۱,۰۴۳,۶۲۶,۶۶۷)
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۳/۳۱ (میلیون ریال)		۸۴۹,۳۹۷	(۵,۹۱۵,۰۰۸)	۵۶	۶۶	(۱۳۹,۶۹۴)
تعهدات سرمایه ای ارزی	۳۶	-	۳۰,۷۹۰,۸۴۹	-	-	۱,۱۰۱,۴۷۰,۹۲۷

۱-۳۴ - ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

	مبلغ	
	دلار	یورو
فروش محصولات	۸۰۶,۵۷۶	-
خرید قطعات یدکی	(۱۵۴,۶۸۰)	۱۳۰,۷۳۳
کرایه حمل خارجی	(۱,۹۱۷)	۱۱۰,۰۰۲
سپرده ارزی	(۴۸۰,۰۰۰)	-
	۱۶۹,۹۷۹	۲۴۰,۷۳۵

۲-۳۴- بر اساس برنامه ریزی شده، با توجه به بخشنامه بانک مرکزی ج.ا.ا به منظور رفع تعهد ارز حاصل از صادرات و همچنین تأمین منابع مورد نیاز جهت واردات ماشین آلات و تجهیزات و قطعات یدکی آتی علی الخصوص در ارتباط با تعمیرات سردواحد کوره (۱) از منابع ارزی حاصل از صادرات در زمان مقتضی استفاده گردد.

۳-۳۴- با توجه به سیاست های دولت و بر اساس نرخ تعیین شده توسط بانک مرکزی ج.ا.ا در سامانه نیما و سامانه سنا بدهی های ارزی بر اساس نرخ ارز سامانه سنا و دارائی های ارزی بر اساس نرخ سامانه نیما در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر و در حساب ها منظور شده است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۵ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش دارائی	تضامین اعطایی / دریافتی	تامین نقدینگی توسط شرکت شیشه همدان	مال الاجاره دریافتی
سایر اشخاص وابسته	شرکت تولیدی خدماتی همکار شیشه غرب (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۴۰,۲۲۶	۳,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۴۰,۶۱۶	۱۲,۱۱۲	-	-	-	-	-		۸۶۴
	شرکت زرین نگین سهرورد (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۶۱	-
	شرکت بیمه سامان (سهامی عام)	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	۱,۱۱۲,۵۸۳	-	-	-	-	-	-
	شرکت توسعه سرمایه گذای سامان (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰	-		-
	شرکت مهتاب شیشه خراسان (سهامی خاص)	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	۶۱,۹۳۵	-
	شرکت گروه صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام)	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع				۲۸۰,۸۴۲	۱۵,۸۲۴	-	۰	۰	۱۴۰,۰۰۰	-	۷۷,۶۹۶	۸۶۴

۳۵-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	سود سهام دریافتنی	سایر دریافتنی ها	تسهیلات پرداختنی	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	تسهیلات دریافتی	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت ها	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱ خالص		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱ خالص	
											طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	شرکت تولیدی خدماتی همکار شیشه غرب (سهامی خاص)	۲,۱۳۴	-	-	-	(۱۲,۶۶۸)		-	(۳,۲۰۱)	-	-	(۱۳,۷۳۵)	-	(۲۰,۵۱۵)
	شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص)	۱,۷۴۰	۱۵,۷۲۳	-	-	(۹,۱۳۳)	(۱,۷۰۴)	-	(۲۸۷)	-	۶,۳۳۹	-	۱,۳۴۷	-
	شرکت زرین نگین سهرورد (سهامی خاص)	-	۲۴,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۶۵	-	۸,۴۰۵	-
	شرکت بیمه سامان (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۴۲)	(۱,۱۱۲,۵۸۳)	(۱۷,۱۳۵)	-	-	(۱,۱۲۹,۷۶۰)	-	(۲۴,۱۴۳)
	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان (سهامی خاص)	۳۳۴	۴۵	-	-	-	-	۰	(۱۸,۵۰۷)	-	-	(۱۸,۱۲۸)	-	(۵۳,۱۵۳)
	شرکت مهتاب شیشه خراسان (سهامی خاص)	-	۶۱,۹۳۵	-	-	-	(۱۰۴)	-	-	-	۶۱,۸۳۱	-	-	-
	شرکت گروه صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام)	۲,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	(۴۸۳)	-	۱,۸۹۱	-	-	-
جمع		۶,۵۸۲	۱۰۱,۸۶۸	-	-	(۲۱,۸۰۱)	(۱,۸۵۰)	(۱,۱۱۲,۵۸۳)	(۳۹,۶۱۳)	-	۹۴,۲۲۶	(۱,۱۶۱,۶۲۳)	۹,۷۵۲	(۹۷,۸۱۱)

۳۵-۳ - ارزش معاملات با ارزش منصفانه آن تفاوت با اهمیتی نداشته است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۶ـ تعهدات ، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۱ـ۳۶ـ بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
	میلیون ریـــــال	میلیون ریـــــال
ظهر نویسی چک و سفته و وثیقه نمودن سهام و حق تقدم سهام شرکت بیمه سامان و شرکت پمپ سازی ایران بابت تسهیلات دریافتی شرکت ارمغان نگین آریا از بانک سامان شعبه مرکزی	-	۱۳۶,۰۵۲
سازمان تأمین اجتماعی	۱۲,۵۹۳	۱۴,۰۰۲
تضمین تسهیلات دریافتی شرکت ایران برک از بانک سپه شعبه رشت	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰
	۱۵,۰۹۳	۱۵۲,۵۵۴

۱-۱-۳۶- بدهی به سازمان تأمین اجتماعی شامل برگ اعلام بدهی برآوردی مورخ ۱۳۹۸/۴/۲۲ به مبلغ ۷,۵۰۲ میلیون ریال برای رسیدگی به دفاتر قانونی دوره مالی ۱۳۹۶/۴/۱ لغایت ۱۳۹۷/۳/۳۱ می باشد که به صورت الکترونیکی به شرکت اعلام گردیده همچنین مبلغ ۵,۰۹۱ میلیون ریال برگ اعلام بدهی برآوردی مورخ ۱۴۰۰/۴/۲۳ برای رسیدگی به دفاتر قانونی دوره مالی ۱۳۹۷/۴/۱ لغایت ۱۳۹۸/۳/۳۱ می باشد که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

۲ـ۳۶ـ تعهدات سرمایه ای :

۱-۲-۳۶- تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۳۸۳,۹۸۰ یورو و مبلغ ۱۵۳,۳۵۷ میلیون ریال می باشد .

۲-۲-۳۶- مبلغ ۲۵۰۰ میلیون ریال معادل ۵۰ درصد از مبلغ اسمی سهام موضوع سرمایه گذاری در شرکت صنایع کاغذی کتیبه گستر صدرا(سهامی خاص) موضوع یادداشت شماره ۹-۱-۱۴در تعهد شرکت می باشد .

۳-۲-۳۶- مبلغ ۳۱,۲۵۰ میلیون ریال معادل ۵۰ درصد از مبلغ اسمی سهام موضوع سرمایه گذاری در شرکت بیمه اتکایی سامان (سهامی عام-در شرف تأسیس) موضوع یادداشت ۱۰-۱-۱۴ در تعهد شرکت می باشد.

۳ـ۳۶ـ دارایی های احتمالی :

بر اساس مصوبه شماره ۵۸۸۴۱ مورخ ۱۳۹۷/۴/۲۶ شورای عالی هماهنگی اقتصادی و بخشنامه ۱۳۹/۹۷/۲۰۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۲ رئیس کل محترم سازمان امور مالیاتی شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار که از ابتدای سال ۱۳۹۷ لغایت ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ نسبت به افزایش سرمایه از محل سود انباشته اقدام و در طی سال ۹۷ در اداره ثبت شرکتها ثبت نمایند ؛ مالیات سود تقسیم نشده آنها در صورت پرداخت وفق مقررات مربوط قابل استرداد و یا احتساب به بدهی های مالیاتی می باشد .با توجه به افزایش سرمایه شرکت شیشه همدان (سهامی عام) به مبلغ ۸۶۴,۰۰۰ میلیون ریال (از محل مطالبات به مبلغ ۱۱۵,۲۰۰ میلیون ریال و سود انباشته به مبلغ ۷۴۸,۸۰۰ میلیون ریال) و ثبت آن در اداره ثبت شرکتها در تاریخ ۱۳۹۷/۵/۲۳ لذا مشمول بخشنامه فوق الذکر می باشد به همین منظور پیگیری لازم جهت معافیت مالیاتی ناشی از افزایش سرمایه از محل سود انباشته در حال انجام است و استرداد آن منوط به پذیرش موضوع از سوی مقامات سازمان امور مالیاتی می باشد .

۳۷ـ رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشاء باشد؛ به وقوع نپیوسته است .

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۸- سود سهام پیشنهادی

۳۸-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۵۳۰،۷۸۹ میلیون ریال (مبلغ ۱۸۴ ریال برای هر سهم) است.

۳۸-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات ونیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۸-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی تأمین خواهد شد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش