

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲ الی ۴۶	صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد بورس 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 ترازنامه به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

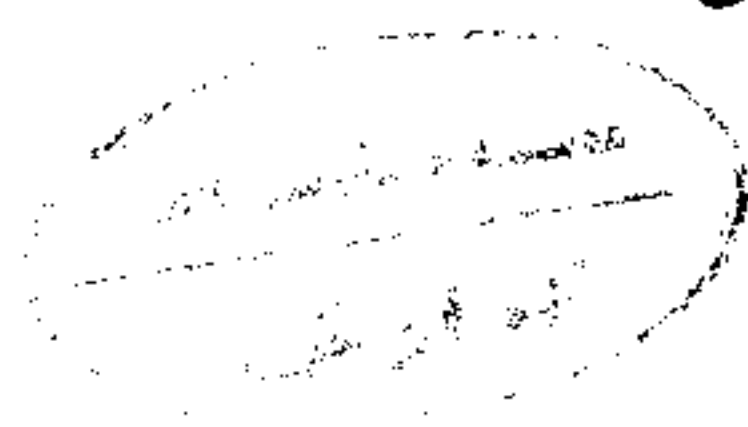
مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

(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 صورتهای 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.





مبانی اظهار نظر مشروط

۴) نتایج حاصل از رسیدگی به سرفصل سرمایه گذاریهای بلند مدت، موضوع یادداشت توضیحی شماره ۱۲ صورتهای مالی، بشرح زیر می باشد:

۴-۱) مبلغ ۳۵ ۲۳۵ میلیون ریال از سرفصل فوق، مربوط به سرمایه گذاری در سهام غیر بورسی، بانک سامان و شرکت مجتمع صنعتی اردکان بوده که در سنوات مالی گذشته مبلغ ۱۰ ۴۶۳ میلیون ریال کاهش ارزش سرمایه گذاری از این بابت، در حسابها منظور گردیده است. در حالیکه طبق استانداردهای حسابداری، ارزش بازیافتنی سرمایه گذاریهای بلند مدت براساس خالص ارزش فروش و ارزش اقتصادی آن می بایست محاسبه و در صورت نیاز، کاهش ارزش انباشته جهت آنها شناسایی می گردید. در غیاب اطلاعات کافی، لزوم احتساب میزان کاهش ارزش انباشته مزبور، در حال حاضر برای این مؤسسه محرز نمی باشد.

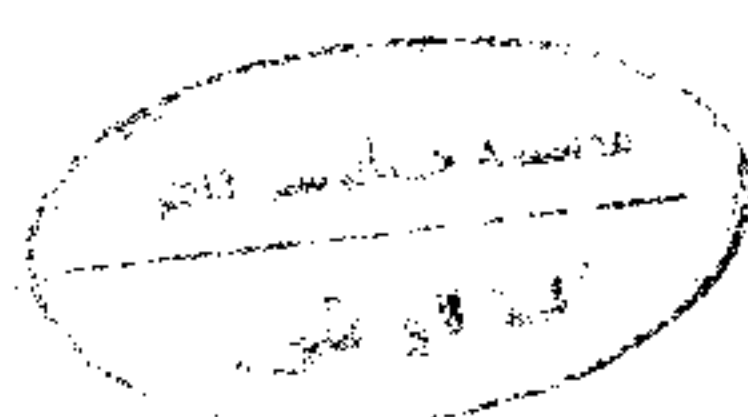
۴-۲) سرفصل سرمایه گذاریهای بلند مدت، شامل سرمایه گذاری در سهام شرکتها وابسته، صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا، تولیدی خدماتی همکار شیشه غرب و صنایع سنگ پارس همدان، بوده که با توجه به وجود نفوذ قابل ملاحظه در شرکتهای مورد اشاره، در رعایت استانداردهای حسابداری، شرکت مورد گزارش می بایست صورتهای مالی را براساس روش ارزش ویژه تهیه و صورتهای مالی جداگانه خود را همراه آن ارائه می نمود.

۵) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۵ صورتهای مالی، شرکت در سنوات مالی گذشته مبلغ ۱۷ ۲۶۵ میلیون ریال بعنوان ذخیره بدهیهای احتمالی شناسایی نموده که در این خصوص استانداردهای حسابداری مربوط، بابت افشای موضوع و ماهیت ذخیره، رعایت نگردیده است.

۶) سرفصل تسهیلات مالی دریافتی، موضوع یادداشت توضیحی شماره ۱۹ صورتهای مالی، دارای مبلغ ۱۳۲ ۶۳۴ میلیون ریال تسهیلات ارزی مشارکت مدنی دریافتی از بانک ملی فردوسی در سنوات مالی گذشته، عمدتاً بابت هم ارز ریالی ۹۰ درصد اعتبارات اسنادی گشایش شده بوده که شامل وجه التزام و سود و زیان حاصل از تسعیر ارز مربوطه می باشد. براساس آخرین مکاتبه صورت گرفته و با وجود پرداخت بخشی از تسهیلات مالی دریافتی فوق، بانک طرف حساب هزینه های مالی مرتبط با تسهیلات مالی مذکور را اعلام ننموده است. لذا تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از موارد مطروحه، در شرایط فعلی برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

۷) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۶ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت شیشه همدان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.



۸) طبق شواهد موجود عمر مفید کوره واحد شماره (۲) شرکت مورد گزارش در پایان سال ۱۳۸۵ خاتمه یافته است. در این رابطه اگرچه تمهیدات لازم بمنظور بهره برداری بیشتر از کوره مزبور صورت پذیرفته، لیکن توقف بهره برداری از کوره فوق الذکر بمنظور انجام تعمیرات آن، موجب تحت الشعاع قرار گرفتن میزان تولید شرکت طی سالهای مالی آتی خواهد گردید.

۹) علیرغم اتمام موضوع تسهیلات مالی دریافتی از صندوق بازنشستگی وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح (به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۰ صورتهای مالی)، اقدامات انجام شده به منظور استرداد اسناد مالکیت دفتر مرکزی شرکت و نتیجه پیگیریهای شرکت در خصوص استرداد اسناد تضمینی سررسید گذشته نزد صندوق مزبور به مبلغ ۳۰۰۰ میلیون ریال، تاکنون منتج به نتیجه نهایی نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۰) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر پس از تاریخ تصویب توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، بطور کامل رعایت نگردیده است.

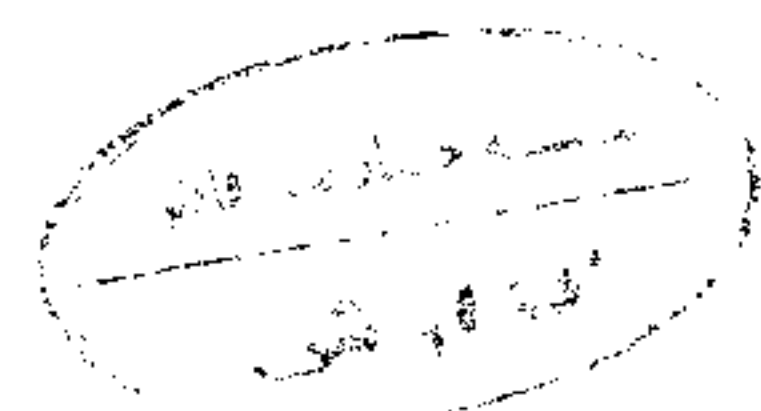
۱۱) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۳۶ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است و نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده 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. باتوجه 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) 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 واحد مبارزه با پولشویی و فرآیند اجرایی آن عملی نشده است.

۱۴) دستورالعمل کنترلهای داخلی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص، تشکیل کمیته حسابرسی و گزارشگری کنترل داخلی توسط هیأت مدیره، رعایت نگردیده است.





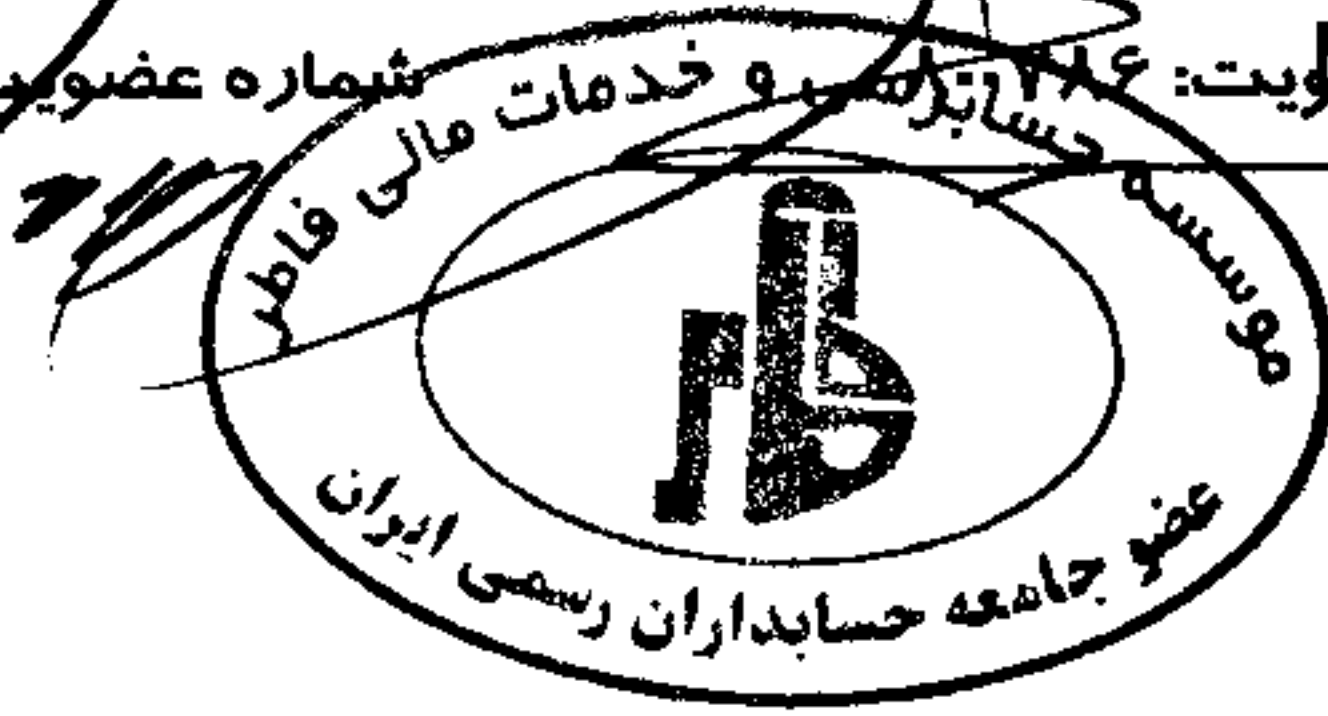
۱۵) ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص ارائه پیش بینی عملکرد حسابرسی شده در ارتباط با تغییر با اهمیت در پیش بینی عملکرد شرکت برای سالهای مالی مورد گزارش و آتی، از طرف شرکت مورد رسیدگی رعایت نشده و همچنین در برخی از موارد پرداخت سود سهام سهامداران از طریق شبکه بانکی، بدلیل عدم اعلام شماره حساب بانکی توسط ذینفع، نیز رعایت نگردیده است.

۸ مهر ماه ۱۳۹۲

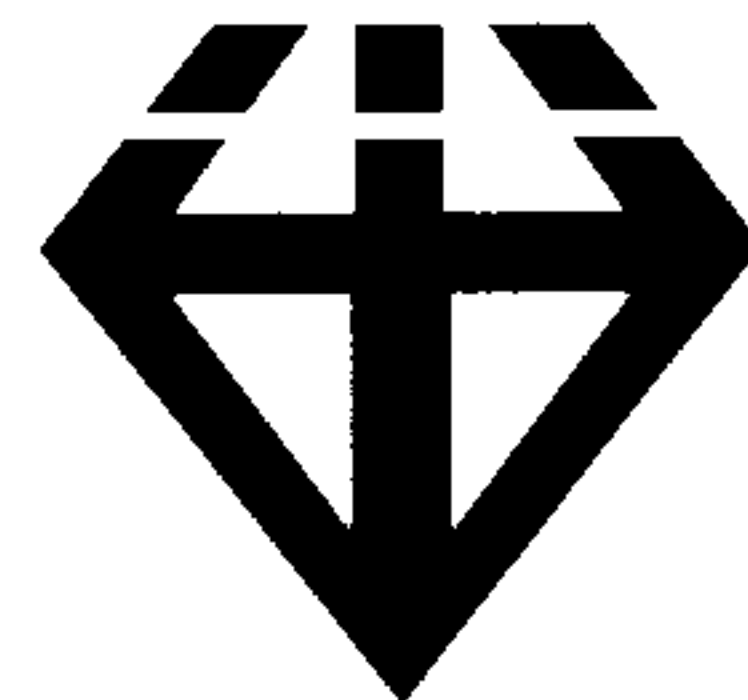
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

حلیمه خاتون موصیایی
محمد رضا نادریان

شماره عضویت: ۲۸۶
شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹



شرکت شیشه همدان «سهامی عام»



تاریخ:

شماره:

پیوست:

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت شیشه همدان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵-۶	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در
۹-۴۶	صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۹ / ۵ / ۱۳۹۲ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیأت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیأت مدیره	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان (سهامی خاص) با نمایندگی محمد ضرابیه
	نایب رئیس هیأت مدیره	شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) با نمایندگی فتح ا... خلیلی
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	خسرو فخیم هاشمی
	عضو هیأت مدیره	گروه صنایع پمپ سازی ایران (سهامی عام) با نمایندگی عباس رستمی جاهد
	عضو هیأت مدیره	شرکت ایران غرب (سهامی خاص) با نمایندگی محمدعلی سالاری سعیدی

تهران: خیابان حافظ جنوبی - خیابان غزالی - نبش کوچه شهید براتی - پلاک ۲ تلفن: ۶۶۷۰۴۵۲۸ - ۶۶۷۰۵۲۲۰ فاکس: ۶۶۷۱۳۰۱۶

کارخانه: همدان، کیلومتر ۱۲ جاده همدان-تهران (۱) تلفن: ۰۸۱۱-۴۳۸۳۲۰۸-۹ فاکس: ۰۸۱۱-۴۳۸۳۶۳۴

شرکت ششسه همدان (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		داراییهای جاری:
۳,۵۴۵,۳۰۱,۶۱۱	۳,۹۳۲,۱۸۰,۹۶۱	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۷۸,۴۶۸,۱۱۰,۹۸۶	۴۳,۱۲۳,۱۹۵,۸۲۱	۴	موجودی نقد
۶۴,۹۶۲,۹۳۱,۲۷۷	۷۴,۷۲۱,۹۱۰,۳۳۷	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۵۲,۴۵۹,۰۳۵,۷۹۳	۱۷۲,۰۷۱,۵۰۵,۷۹۳	۵	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
۱۱,۳۲۲,۸۲۰,۳۴۵	۹,۱۹۳,۵۷۰,۳۲۳	۱۶	پیش دریافتها	۱۲۴,۱۳۴,۱۴۰,۷۶۶	۱۲۴,۱۸۵,۶۰۸,۶۹۱	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۸,۸۱۵,۳۷۶,۸۴۸	۳۶,۴۹۵,۵۵۷,۵۲۳	۱۷	ذخیره مالیات	۱۱,۶۳۱,۰۳۳,۰۵۸	۱۵,۶۰۸,۸۴۱,۲۸۴	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱۴,۱۶۵,۱۱۳,۵۶۰	۹,۵۸۹,۹۹۷,۲۸۹	۱۸	سود سهام پرداختی	۱۴۲,۵۱۲,۱۸۸,۲۴۹	۱۴۴,۹۱۲,۰۸۶,۸۶۵	۸	موجودی مواد و کالا
۱۱۷,۶۴۹,۷۴۷,۰۴۴	۱۶۲,۸۵۱,۸۳۴,۲۶۲	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۴,۰۸۳,۵۶۶,۸۶۷	۱۹,۷۲۴,۱۵۴,۰۹۷	۹	سفارشات و پیش پرداختها
۲۳۰,۴۶۱,۲۹۰,۶۸۵	۲۹۶,۷۸۵,۵۰۰,۶۹۵		جمع بدهیهای جاری	۳۶۳,۲۸۸,۰۶۵,۷۱۹	۵۱۹,۶۲۵,۳۹۲,۵۵۱		جمع دارائیهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:
۱۳,۶۹۲,۹۸۲,۴۶۴	۱۴,۳۵۶,۳۶۹,۲۰۲	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۶۲,۳۳۴,۰۵۸,۳۳۶	۲۰۰,۲۹۵,۶۷۲,۳۴۷	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
۵,۰۷۰,۷۴۹,۰۳۷	۵,۴۴۸,۱۱۳,۹۷۸	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۲۶۶,۱۶۶,۲۰۴	۱,۲۱۰,۹۶۳,۹۷۶	۱۱	دارائیهای نامشهود
			جمع بدهیها	۲۴,۵۹۷,۳۲۴,۵۰۶	۳۷,۳۹۵,۴۲۳,۹۲۲	۱۲	سرمایه گذارینهای بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام:	۴۶۷,۳۸۵,۷۶۵	۲۵۳,۹۵۰,۰۰۰	۱۳	سایر دارائیها
۱۸,۷۶۳,۷۳۱,۵۰۱	۱۹,۸۰۴,۴۸۳,۱۸۰		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۸۸,۶۶۴,۹۳۴,۸۱۱	۲۳۹,۲۵۶,۰۱۰,۲۴۵		جمع دارائیهای غیر جاری
۲۴۹,۲۲۵,۰۲۲,۱۸۶	۳۱۶,۵۸۹,۵۳۳,۸۷۵		سرمایه (۱۹۲ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده)				
۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندوخته قانونی				
۱۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سایر اندوخته ها				
۳,۸۰۰,۷۸۷	۳,۸۰۰,۷۸۷	۲۳	سود انباشته				
۹۶,۱۳۲,۱۷۷,۵۵۷	۲۳۱,۰۸۸,۰۶۸,۱۳۴		جمع حقوق صاحبان سهام				
۳۰۲,۷۲۷,۹۷۸,۳۴۴	۴۴۲,۲۹۱,۸۶۸,۹۲۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵۵۱,۹۵۳,۰۰۰,۵۳۰	۷۵۸,۸۸۱,۴۰۲,۷۹۶		جمع دارائیها
۵۵۱,۹۵۳,۰۰۰,۵۳۰	۷۵۸,۸۸۱,۴۰۲,۷۹۶		طرف حساب های انتظامی	۱۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	حساب های انتظامی
۱۵,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴					

(یادداشتهای توضیحی الی ۳۸ پیوست، مندرج در صفحات ۵ تا ۴۱، جز لاینفک صورتهای مالی است)

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)		سال مالی منتهی به		یادداشت
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		
۱۳۹۱/۳/۳۱		۱۳۹۲/۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	
فعالیت‌های عملیاتی :				
۱۱۹,۱۳۴,۹۷۷,۴۸۰	۲۴۸,۵۷۵,۸۶۱,۹۴۵			۳۲ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تامین مالی :				
۳,۴۵۸,۵۱۵,۲۴۹		۱۳,۱۲۲,۳۸۰,۱۹۶		سوددریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت دربانکها
۱,۹۶۷,۱۳۹,۲۸۷		۴,۱۲۷,۸۸۳,۴۸۹		سود سهام دریافتی
(۳,۳۵۲,۷۳۸,۳۹۹)		(۸,۶۱۴,۹۰۴,۴۷۱)		سودپرداختی بابت تسهیلات مالی
(۲۸,۸۷۰,۴۸۹,۲۱۰)		(۵۲,۵۷۵,۱۱۶,۲۷۱)		سود سهام پرداختی
(۲۶,۷۹۷,۵۷۳,۰۷۳)	(۴۳,۹۳۹,۷۵۷,۰۵۷)			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
				و سودپرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد:				
(۱۷,۷۷۳,۷۸۷,۶۹۷)	(۱۶,۳۳۵,۷۸۱,۵۳۷)			مالیات بردرآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:				
(۳۵,۲۹۰,۰۱۰,۰۰۰)		(۱۰۳,۳۱۵,۳۷۴,۱۵۸)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۵۱۴,۴۶۱,۵۱۰)		(۱۰,۸۶۸,۵۵۹,۴۱۶)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۲۸,۶۲۳,۴۵۶,۴۸۵)		(۳۳,۳۵۷,۵۷۳,۶۸۹)		وجوه پرداختی جهت خریددارائیهای ثابت مشهود
(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)		-		وجوه پرداختی جهت خریددارائیهای ثابت نامشهود
۱۸۹,۲۰۰,۰۰۰		-		وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
-		۴,۴۰۰,۰۰۰		وجوه دریافتی بابت فروش ثابت نامشهود
-		۱۹,۲۴۲,۶۷۹,۱۵۸		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۶۴,۲۶۷,۷۲۷,۹۹۵)	(۱۲۸,۲۹۴,۴۲۸,۱۰۵)			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۰,۲۹۵,۸۸۸,۷۱۵	۶۰,۰۰۵,۸۹۵,۲۴۶			جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی :				
۱,۵۱۵,۷۹۰,۳۰۰		-		آورده نقدی سهامداران بابت افزایش سرمایه
۲۱,۳۳۰,۵۲۳,۶۷۳		۱۰,۹۵۴,۸۷۲,۰۰۰		دریافت تسهیلات مالی
(۳۰,۱۰۲,۱۱۵,۷۰۷)		(۵۶,۳۰۵,۶۸۲,۴۱۱)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۷,۲۵۵,۸۰۱,۷۳۴)	(۴۵,۳۵۰,۸۱۰,۴۱۱)			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۳,۰۴۰,۰۸۶,۹۸۱	۱۴,۶۵۵,۰۸۴,۸۳۵			خالص افزایش دروجه نقد
۲۵,۴۲۸,۰۲۴,۰۰۵	۲۸,۴۶۸,۱۱۰,۹۸۶			مانده وجه نقد درآغاز سال
۲۸,۴۶۸,۱۱۰,۹۸۶	۴۳,۱۲۳,۱۹۵,۸۲۱			مانده وجه نقد درپایان سال
۴۷,۱۲۹,۹۱۶,۶۴۲	۱,۹۳۳,۸۲۱,۰۵۵		۳۳	مبادلات غیر نقدی

(یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۸ پیوست، مندرج درصفحات ۵ تا ۴۶، جزلایفک صورتهای مالی است)

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت شیشه همدان در تاریخ ۱۳۵۴/۱/۲۷ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس و تحت شماره ۵۸۷ مورخ ۱۳۵۴/۲/۱۱ در اداره ثبت اسناد استان همدان به ثبت رسیده است. شرکت در تیرماه ۱۳۶۹ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در شهرستان همدان، کیلومتر ۱۲ جاده همدان - تهران واقع است. همچنین دفتر مرکزی شرکت در تهران، خیابان حافظ جنوبی خیابان غزالی نبش کوچه براتی پلاک ۲ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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.

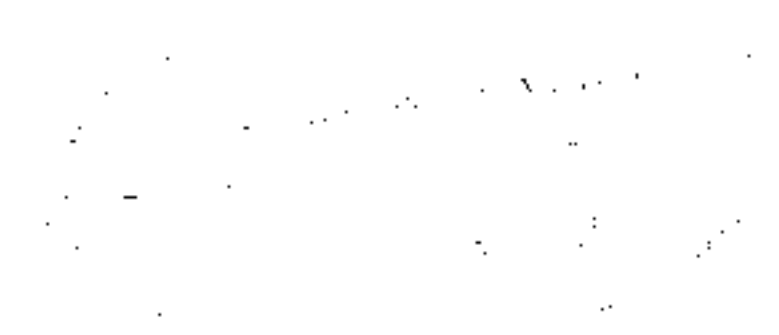
ب. فروش و صدور مواد و تولیدات فوق الذکر.

ج. ایجاد صنایع وابسته.

د. هر نوع فعالیت تجاری دیگر مربوط به موضوع شرکت و مشارکت با اشخاص در داخل و خارج از کشور اعم از حقیقی 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 در خرداد ماه ۱۳۷۸ با ظرفیت تولید سالیانه ۳۵۰۰۰ تن به بهره برداری رسیده است.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳-۱- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم وموقت فعال شرکت در پایان سال مالی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
نفر	نفر	
۴۹۲	۴۵۴	کارکنان قراردادی
۲۹	۲۲	کارکنان رسمی
۵۲۱	۴۷۶	جمع

۳-۱-۱ از ابتدای تیرماه ۱۳۹۱ با استفاده از قانون بازنشستگی پیش از موعد مربوط به مشاغل سخت و زیان آور و از کار افتادگی به ترتیب تعداد ۱۴ و ۱ نفر (جمعاً تعداد ۱۵ نفر) از کارکنان شرکت باز نشسته، تعداد ۹۰ نفر از پرسنل با خرید و تعداد ۶۰ نفر نیز به استخدام شرکت درآمده اند.

۳-۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام و یا گروههای مشابه ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

الف. مواد اولیه، لوازم بسته بندی و قطعات یدکی براساس روش میانگین موزون.

ب. کالای در جریان ساخت به بهای مواد اولیه مصرفی و سهم متناسبی از هزینه های تولیدی.

ج. کالای ساخته شده براساس روش میانگین بهای تمام شده تک تک اقلام تولیدی.

۳-۳-۲- سرمایه گذاریها

- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده و پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط مجمع عمومی شرکت سرمایه پذیرتا تاریخ ترازنامه) شناسائی می شود.

- سرمایه گذاری های کوتاه مدت شامل صندوق های سرمایه گذاری براساس روش ابطال آنها (در تاریخ ترازنامه) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاری ها براساس مرور زمان (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

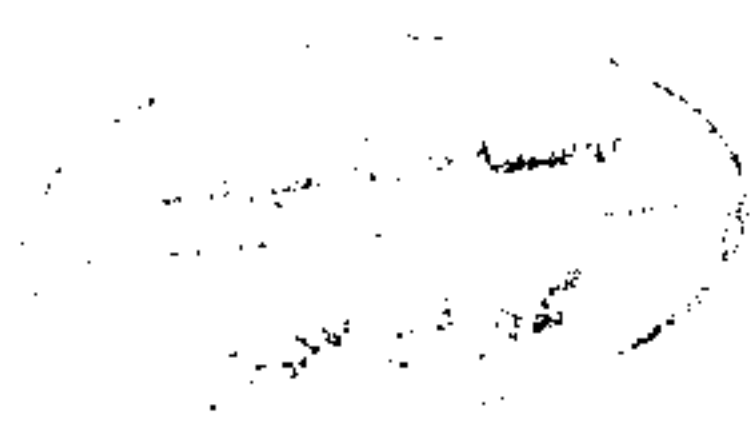
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳-۳ دارائیهای ثابت مشهود

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

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

روش استهلاک	نرخ استهلاک	
نزولی	۷٪ و ۱۰٪	جاده ها و محوطه ها
نزولی	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪	ساختمانها
نزولی	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪ و ۱۲٪ و ۱۵٪	تاسیسات
خط مستقیم	۵ و ۱۰ و ۱۵ ساله	تاسیسات
نزولی	۷٪ و ۱۲٪	چاههای آب
نزولی	۷٪ و ۱۲٪ و ۱۵٪ و ۲۵٪	ماشین آلات
خط مستقیم	۴ و ۸ و ۱۰ ساله	ماشین آلات
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات و ادوات
نزولی	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۳ و ۱۰ ساله	اموال، اثاثه و تجهیزات اداری
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزار



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳-۳-۳- برای دارائی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی 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٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول مندرج در یادداشت ۳-۳-۲ است.

۳-۳-۴- با توجه به میزان پیشرفت پروژه های در دست تکمیل که در طول سال مالی توسط پرسنل و کادر فنی کارخانه اجرا می شود، طبق برآورد و نظر کارشناسان فنی شرکت بخشی از هزینه های سربار کارخانه به بهای تمام شده پروژه های مزبور منظور می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی براساس استاندارد حسابداری (۱۶) تسعیر ارز، شناسائی می شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت آن دسته از کارکنان که طی دوره باز خریدنی شوند، براساس یکماه آخرین حقوق ثابت کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۷۳۶,۳۴۳,۱۸۹	۱۵,۹۷۱,۰۸۰,۳۱۷	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۱۷,۳۵۲,۲۷۴,۹۱۷	۳۶,۰۰۹,۹۶۹,۴۱۴	۴-۲ سپرده های کوتاه مدت بانکی
۳۷۹,۴۹۲,۸۸۰	۱,۱۴۲,۱۴۶,۰۹۰	۴-۳ موجودی ارزی نزد صندوق
۲۸,۴۶۸,۱۱۰,۹۸۶	۴۳,۱۲۳,۱۹۵,۸۲۱	

۴-۱ موجودی نزد بانکها شامل هم ارز ریالی ۶ فقره حساب قرض الحسنه ارزی به مبلغ ۷۵,۳۲۱ دلار آمریکا و ۲۶,۶۵۵ یورو نیز می باشد.

۴-۲ سپرده های کوتاه مدت بانکی مربوط به ۵ فقره حساب پشتیبان و ۵ فقره حساب سپرده کوتاه مدت بدون سررسید نزد بانک ها می باشد.

۴-۳ موجودی ارزی نزد صندوق مربوط به هم ارز ریالی ۴۵,۲۰۱ دلار آمریکا و ۶۸۵ یورو می باشد.

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۱۶۹,۵۱۰,۰۰۰	۶۰,۰۶۷,۲۵۰,۰۰۰	۵-۱ سپرده های ارزی کوتاه مدت نزد بانک ها - دلار آمریکا
-	۱۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت (سررسید یک ساله و سود ۲۰٪)
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ویژه بانک تجارت (سررسید شش ماهه و سود ۲۰٪)
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی سپرده سرمایه گذاری بانک سامان (سررسید یک ساله و سود ۲۰٪)
-	۱۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت بانک مرکزی ج.ا.ا. (سررسید یک ساله و سود ۲۰٪)
-	۱۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی سپرده سرمایه گذاری بانک سامان (سررسید پنج ساله و سود ۲۰٪)
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی سپرده سرمایه گذاری بانک پاسارگاد (سررسید پنج ساله و سود ۲۰٪)
۴,۶۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۹,۸۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۵-۲ گواهی سپرده ارزی کوتاه مدت نزد بانک سامان-یورو
-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی سپرده سرمایه گذاری نزد بانک رفاه (سررسید یک ساله و سود ۲۰٪)
۵,۰۲۹,۰۲۵,۷۹۳	۵,۰۲۹,۰۲۵,۷۹۳	۵-۳ گواهی صندوق سرمایه گذاری نوین سامان
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰	اوراق صکوک اجاره بانک سامان (سود سالانه ۲۰٪)
-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی سپرده ویژه سرمایه گذاری بانک سامان (سررسید دو ساله و سود ۲۰٪)
-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۴ گواهی سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ویژه بانک تجارت (سررسید یک ساله و سود ۱۷٪)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۵ صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۶ صندوق سرمایه گذاری سپهر اول
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۷ صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو
۵۲,۴۵۹,۰۳۵,۷۹۳	۱۷۲,۰۷۱,۵۰۵,۷۹۳	

۵-۱ سپرده ارزی کوتاه مدت شامل، ۱۸ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک سامان جمعاً به مبلغ ۱,۷۲۵,۰۰۰ دلار آمریکا سررسید های ۱۲ و ۱۳ و ۱۹ و ۲۰ به ترتیب با نرخ سود ۴، ۵ و ۶ درصد، ۵ فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک ملی ایران جمعاً به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یک ساله و نرخ سود ۶ درصد، یک فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک پاسارگاد به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یک ساله و نرخ سود ۵ درصد، یک فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک پاسارگاد به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ دلار آمریکا با سررسید یک ساله و نرخ سود ۶ درصد می باشد.

۵-۲ یک فقره گواهی سپرده ارزی نزد بانک سامان به مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ یورو با سررسید شش ماهه و نرخ سود ۵/۷۵ درصد در سال می باشد.

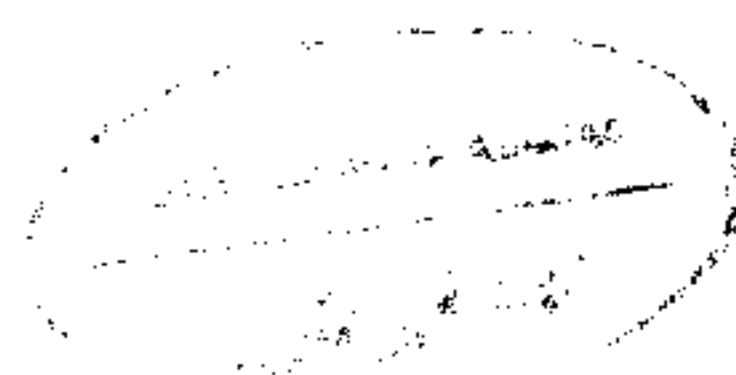
۵-۳ گواهی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تضمین شده نوین سامان شامل ۵۰۰۷ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال و بهای تمام شده هر واحد ۱,۰۰۴,۳۹۹ ریال با درآمد ثابت تضمین شده ۲۰ درصد در سال می باشد.

۵-۴ گواهی سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ویژه بانک تجارت، بابت ضمانت وام دریافتی شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) از بانک تجارت مسدود است.

۵-۵ گواهی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم سامان شامل تعداد ۱۰۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد. ارزش هر سهم صندوق مزبور در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱,۷۵۲,۰۹۴ ریال می باشد.

۵-۶ گواهی صندوق سرمایه گذاری سپهر اول شامل تعداد ۵۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد. ارزش هر سهم صندوق مزبور در تاریخ ترازنامه ۱,۵۹۳,۵۸۷ ریال می باشد.

۵-۷ گواهی صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو شامل تعداد ۱۰۰ واحد سرمایه گذاری به ارزش مبنای هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد. ارزش هر سهم صندوق مزبور در تاریخ ترازنامه معادل ۱,۹۸۰,۷۳۰ ریال می باشد.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

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

	۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱			
			ذخیره مطالبات		
	خالص	خالص	مشکوک الوصول	مانده	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۹۳,۱۴۴,۸۱۱,۸۰۲	۸۴,۴۶۹,۰۷۰,۷۷۱	(۹,۶۳۳,۳۸۸,۹۷۵)	۹۴,۱۰۲,۴۵۹,۷۴۶	۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری
					حسابهای دریافتنی تجاری:
	۳۶,۰۱۶,۷۷۹,۳۰۳	۴۳,۷۴۱,۹۹۰,۰۵۲	(۹۰,۴۳۲,۳۱۳)	۴۳,۸۳۲,۴۲۲,۳۶۵	صنایع مواد غذایی
	۲,۹۲۸,۸۸۵,۴۱۴	۱,۶۸۲,۳۴۴,۶۴۰	(۱۴۸,۳۸۰,۰۹۴)	۱,۸۳۰,۷۲۴,۷۳۴	صنایع نوشابه سازی
	۳۵۵,۶۹۱,۵۲۰	۳۶,۵۲۱,۵۲۴	(۳۳۱,۵۶۸,۸۹۴)	۳۶۸,۰۹۰,۴۱۸	سایر خریداران
	۳۹,۳۰۱,۳۵۶,۲۳۷	۴۵,۴۶۰,۸۵۶,۲۱۶	(۵۷۰,۳۸۱,۳۰۱)	۴۶,۰۳۱,۲۳۷,۵۱۷	
	۱۳۲,۴۴۶,۱۶۸,۰۳۹	۱۲۹,۹۲۹,۹۲۶,۹۸۷	(۱۰,۲۰۳,۷۷۰,۲۷۶)	۱۴۰,۱۳۳,۶۹۷,۲۶۳	
	(۸,۳۱۲,۰۲۷,۲۷۳)	(۵,۷۴۴,۳۱۸,۲۹۶)	-	(۵,۷۴۴,۳۱۸,۲۹۶)	تهاتر با سرفصل پیش دریافتها (یادداشت ۱۶)
	۱۲۴,۱۳۴,۱۴۰,۷۶۶	۱۲۴,۱۸۵,۶۰۸,۶۹۱	(۱۰,۲۰۳,۷۷۰,۲۷۶)	۱۳۴,۳۸۹,۳۷۸,۹۶۷	

۶-۱- مانده اسناد دریافتنی تجاری به مبلغ ۸۴,۴۶۹ میلیون ریال مربوط به چک های دریافتی از مشتریان حداکثر دارای سررسید به تاریخ

۱۳۹۲/۹/۹ می باشد که متناسب با سررسید تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی در حال وصول بوده است.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

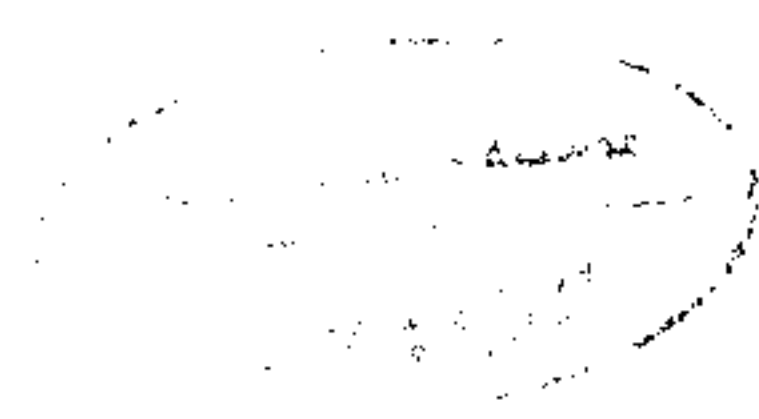
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

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

یادداشت	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۱/۳/۳۱
اسناد دریافتنی غیر تجاری	۹۱۳,۶۷۲,۰۰۰	۹۰۱,۲۱۲,۰۰۰
بدهکاران - کارکنان	۳,۳۳۴,۷۷۹,۶۷۱	۳,۵۳۳,۷۹۳,۲۹۰
شرکت صنایع سنگ پارس همدان (سهامی خاص)	۳,۴۱۹,۷۹۲,۵۰۰	۱,۱۷۲,۰۲۹,۶۱۶
سپرده های دریافتنی	۲,۴۰۴,۰۵۴,۴۵۰	۲۰۸,۷۲۷,۲۰۰
شرکت همکار شیشه غرب (سهامی خاص)	۲,۰۲۹,۳۴۲,۷۸۶	۲,۵۴۴,۱۰۵,۳۹۱
شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) - سود سهام	۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پشمبافی ایران برک (سهامی عام)	۸۲۹,۵۵۱,۵۸۰	۶۷۹,۵۵۱,۵۸۰
شرکت امهات - خرید قطعات و لوازم یدکی	۸۰۸,۴۵۶,۱۲۳	۸۰۸,۴۵۶,۱۲۳
بانک ملت شعبه فردوسی - سود سپرده	۱۳۳,۳۳۳,۲۰۰	-
شرکت گردباف یزد (سهامی عام) - سود سهام	۱۰۲,۱۲۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۲۰,۰۰۰
شرکت صنایع پمپ سازی ایران - سود سهام	۵۷,۲۷۰,۰۰۰	۳۵,۷۹۳,۷۵۰
مجتمع صنعتی اردکان (سهامی خاص)	۴۸,۷۹۳,۸۰۰	۴۸,۷۹۳,۸۰۰
شرکت بیمه سامان (سهامی عام) - سود سهام	-	۲۱۸,۸۶۲,۰۰۰
سایر	۲,۲۳۹,۸۰۰,۷۳۹	۱,۸۲۸,۱۳۹,۶۳۸
جمع	۱۷,۲۵۳,۹۶۶,۸۴۹	۱۳,۳۸۹,۵۸۴,۳۸۸
حصه بلند مدت بدهی کارکنان (یادداشت ۱۳)	(۳۵۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۴۶۷,۳۸۵,۷۶۵)
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۱,۲۹۱,۱۷۵,۵۶۵)	(۱,۲۹۱,۱۷۵,۵۶۵)
	۱۵,۶۰۸,۸۴۱,۲۸۴	۱۱,۶۳۱,۰۲۳,۰۵۸

۷-۱- مانده سپرده دریافتنی عمدتاً مربوط به سپرده نزد بانک سامان به مبلغ ۲,۱۵۶ میلیون ریال بابت ۳۵ درصد مبلغ ریالی ۱۸۹,۷۱۱ یورو جهت ضمانت وارد نمودن ۴ فقره سفارش خرید اقلام یدکی ماشین آلات به نرخ ارز مبادله ای، به استناد بخشنامه ها و دستورالعمل های اتاق مبادلات ارزی می باشد که توسط بانک مذکور مسدود گردیده است.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

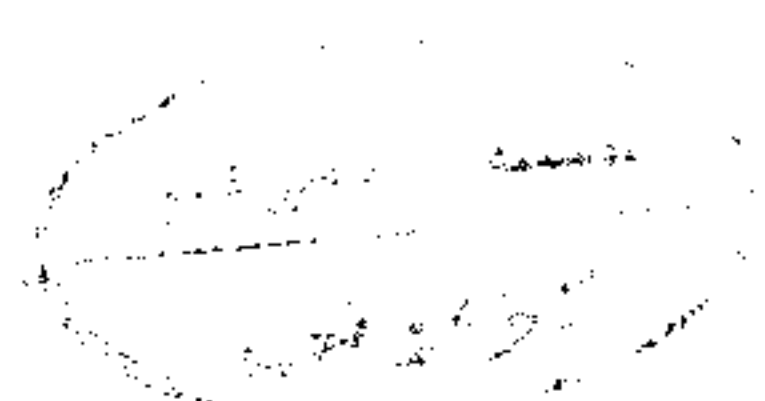
۷-۲- مانده بدهی کارکنان به مبلغ ۳,۳۳۴,۷۷۹,۶۷۱ ریال تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱۹,۱۴۳,۷۲۵	۱,۳۰۴,۲۶۱,۸۳۰	وام ضروری اعطائی به کارکنان
۲,۷۱۴,۶۴۹,۵۶۵	۲,۰۳۰,۵۱۷,۸۴۱	سایر بدهی کارکنان
۳,۵۳۳,۷۹۳,۲۹۰	۳,۳۳۴,۷۷۹,۶۷۱	

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۵۰۶,۸۴۲,۳۱۵	۲۶,۲۰۲,۴۶۶,۷۹۲	کالای ساخته شده
۵۰,۵۰۴,۸۰۶,۷۴۳	۵۴,۴۴۵,۳۸۱,۱۶۷	قطعات و لوازم یدکی
۲۶,۵۴۲,۶۱۰,۶۷۰	۴۴,۶۹۰,۵۳۴,۸۸۷	۸ - ۲ مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۸,۱۸۷,۹۲۰,۳۸۵	۹,۹۷۴,۶۲۲,۷۷۷	قالب‌های نو
۴۴۳,۸۹۹,۶۶۱	۵۷۲,۷۰۹,۲۰۷	کالای در جریان ساخت
۶,۴۰۳,۲۵۸,۰۸۱	۱۰,۱۰۳,۵۲۱,۶۴۱	سایر موجودیها
۱۴۳,۵۸۹,۳۳۷,۸۵۵	۱۴۵,۹۸۹,۲۳۶,۴۷۱	
(۱,۰۷۷,۱۴۹,۶۰۶)	(۱,۰۷۷,۱۴۹,۶۰۶)	ذخیره کاهش ارزش موجودیها
۱۴۲,۵۱۲,۱۸۸,۲۴۹	۱۴۴,۹۱۲,۰۸۶,۸۶۵	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

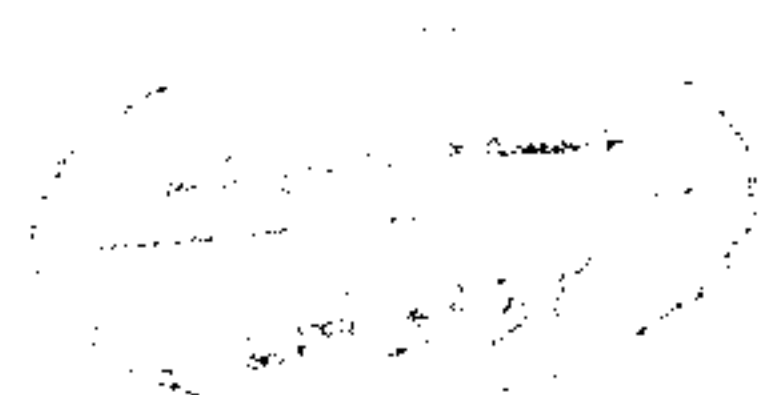
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۸-۱ موجودی مواد اولیه، لوازم بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه جمعاً تا مبلغ ۲۲۵,۰۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه قرارداد.

۸-۲ موجودی مواد اولیه و لوازم بسته بندی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۱/۳/۳۱		۱۳۹۲/۳/۳۱		
ریال	تن	ریال	تن	
۱۱,۵۷۷,۵۲۹,۵۷۸	۳۵۰۹	۲۱,۶۰۷,۶۸۹,۲۹۰	۳۵۹۷	پودر کربنات سدیم
۳,۰۵۰,۱۵۷,۷۱۶	-	۷,۳۹۰,۴۴۱,۱۳۶	-	انواع لوازم بسته بندی
۱,۹۴۰,۵۲۶,۴۹۰	۱۲۶۹۰	۵,۱۰۲,۰۶۵,۳۷۵	۲۵۷۱۱	سنگ سیلیس
۲,۵۵۳,۵۹۲,۹۳۱	۵۱۶۲	۳,۳۰۳,۳۸۹,۷۵۲	۵۶۱۷	پودر سیلیس تولیدی
۳,۸۵۶,۵۱۸,۲۳۸	۳۵۳۳	۳,۰۵۷,۵۳۲,۲۲۲	۲۲۸۹	خرده شیشه
۱,۸۹۶,۰۱۰,۴۳۶	۲۳	۱,۶۲۷,۲۴۰,۴۲۱	۲۰	رنگ چاپ شیشه
۷۸۳,۹۵۴,۴۹۴	۱۲۹۵	۷۴۲,۵۲۳,۴۶۰	۱۰۷۷	پودر فلدسپات
۸۷,۸۶۲,۶۱۸	۴۶۳	۴۵۷,۳۷۹,۸۷۳	۱۸۸۳	سنگ فلدسپات
۴۰۰,۲۴۹,۵۹۸	۱۲۳۳	۴۰۰,۲۴۹,۵۹۸	۱۲۳۳	خرده شیشه رنگی
۱۰۲,۳۴۲,۶۹۱	۴۰	۳۶۴,۴۸۲,۶۲۲	۵۶	سولفات سدیم
۱۲۹,۳۷۹,۱۱۷	۷۳۷	۳۱۸,۲۹۶,۳۶۳	۱۲۳۰	پودر آهک
۱۲۷,۷۹۳,۸۳۶	۴۹۵	۲۰۴,۶۷۸,۳۹۱	۸۵۲	پودر دولومیت
۲۹,۹۴۲,۸۰۰	۱۶	۲۹,۹۴۲,۸۰۰	۱۶	پودر کوله مانیت
۶,۷۵۰,۱۲۷	-	۸۴,۶۲۳,۵۸۴	-	سایر مواد اولیه
۲۶,۵۴۲,۶۱۰,۶۷۰		۴۴,۶۹۰,۵۳۴,۸۸۷		

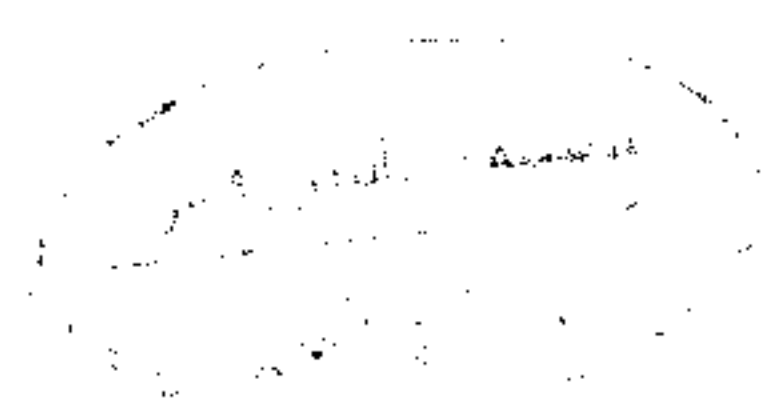


شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۹- سفارشات و پیش پرداختها

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	سفارشات خارجی :
۲۲۹,۳۹۵,۱۵۰	۸,۹۲۴,۹۹۴,۶۹۵	قطعات و لوازم یدکی
۱,۳۵۸,۲۹۸,۳۸۵	-	سایر
<u>۱,۵۸۷,۶۹۳,۵۳۵</u>	<u>۸,۹۲۴,۹۹۴,۶۹۵</u>	
		پیش پرداختها :
۲,۲۸۵,۸۸۴,۹۱۷	۱۰,۶۹۶,۰۹۵,۰۲۶	خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۵۴۱,۲۹۵,۸۰۰	۱,۵۱۶,۲۷۸,۶۶۹	خرید قطعات و لوازم یدکی
۱,۴۰۲,۴۲۳,۴۲۷	۱,۸۲۴,۸۶۹,۷۰۷	سایر پیش پرداختها
<u>۴,۲۲۹,۶۰۴,۱۴۴</u>	<u>۱۴,۰۳۷,۲۴۳,۴۰۲</u>	
(۱,۷۳۳,۷۳۰,۸۱۲)	(۳,۲۳۸,۰۸۴,۰۰۰)	تهاتر با حسابها و اسناد پرداختی تجاری (یادداشت ۱۴)
<u>۲,۴۹۵,۸۷۳,۳۳۲</u>	<u>۱۰,۷۹۹,۱۵۹,۴۰۲</u>	
<u><u>۴,۰۸۳,۵۶۶,۸۶۷</u></u>	<u><u>۱۹,۷۲۴,۱۵۴,۰۹۷</u></u>	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

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

شرح	قیمت تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				مبلغ دفتری - ریال	مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در	مانده در	استهلاک سال مالی	مانده در	مانده در	
	۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱												
زمین و تاسیسات زمین	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	—	—	—	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	—	—	—	—	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	—	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳	۶,۹۸۰,۹۳۱,۶۴۳
ساختمان	۱۶,۵۴۹,۰۴۸,۴۵۳	—	—	—	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	—	—	—	—	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	—	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰	۲۰,۱۹۲,۳۸۵,۰۲۰
تاسیسات	۱۹,۳۱۷,۹۸۴,۷۳۳	—	—	—	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	—	—	—	—	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	—	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵	۲۱,۹۲۷,۸۳۴,۶۵۵
ماشین آلات و تجهیزات	۲۱۶,۶۳۵,۳۸۲,۱۵۴	—	—	—	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	—	—	—	—	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	—	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸	۲۳۱,۶۵۵,۴۵۹,۱۵۸
ابزار آلات	۱,۷۷۵,۳۶۲,۱۹۷	—	—	—	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	—	—	—	—	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	—	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷
انگاره و لوازم اداری و ارائه کارگامی	۴,۹۸۶,۱۰۱,۳۹۴	—	—	—	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	—	—	—	—	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	—	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷	۲,۰۹۲,۵۷۵,۱۱۷
وسایط نقلیه	۱۱,۰۹۵,۴۰۲,۴۰۸	—	—	—	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	—	—	—	—	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	—	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰	۱۲,۶۵۸,۳۷۷,۸۰۰
جمع	۲۷۷,۳۴۰,۱۱۲,۸۸۲	—	—	—	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	—	—	—	—	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	—	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷	۳۰۰,۷۶۱,۱۳۲,۶۸۷
دارائیهای در دست تکمیل	۸,۰۴۲,۱۹۵,۷۳۱	—	—	—	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	—	—	—	—	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	—	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴
سخت‌افزار و پیش برداشت سرمایه ای	۱۶,۱۱۷۶,۵۶۹,۸۰۹	—	—	—	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	—	—	—	—	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	—	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰
اقلام سرمایه ای در اختیار	۷۱,۳۳۱,۴۷۹,۱۸۵	—	—	—	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	—	—	—	—	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	—	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹	۹۳,۹۲۰,۷۷۳,۵۱۹
جمع کل	۳۷۲,۸۹۰,۳۵۷,۶۰۷	—	—	—	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	—	—	—	—	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	—	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰	۴۲۹,۱۷۶,۶۶۵,۸۸۰

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

بازرسی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۰-۱- عرصه و اعیان کارخانه شرکت شیشه همدان در رهن بانک ملی ایران و دفتر تهران در رهن بانک صنعت و معدن قرار داشته، همچنین اسناد مالکیت دفتر سابق تهران در قبال تسهیلات دریافتی از صندوق باز نشستگی وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح، درید صندوق مذکور می باشد. با عنایت به تسویه بدهی مذکور، اقدامات لازم به منظور استرداد اسناد مالکیت، در حال انجام می باشد.

۱۰-۲- دارائی های ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه و زلزله از پوشش بیمه ای به مبلغ ۹۴۳،۴۹۵ میلیون ریال برخوردار می باشد.

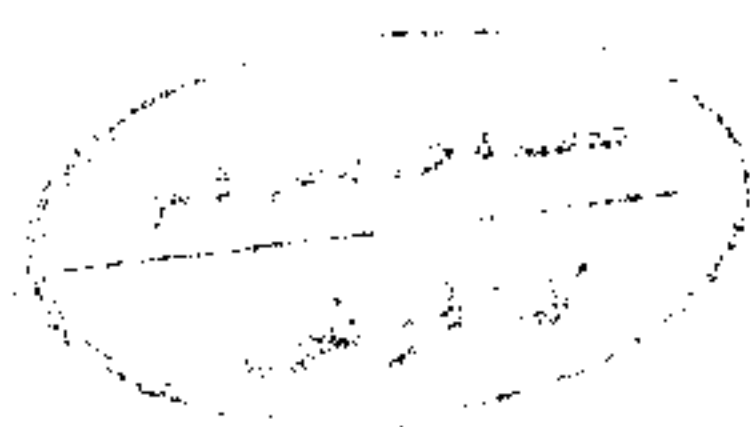
۱۰-۳- اضافات و نقل و انتقالات ساختمان جمعاً به مبلغ ۳،۶۴۳،۲۳۶،۵۶۷ ریال مربوط به ساخت ساختمان اداری و مالی در محوطه کارخانه می باشد.

۱۰-۴- اضافات و نقل و انتقالات تأسیسات جمعاً به مبلغ ۲،۶۰۹،۸۴۹،۹۲۲ ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

مبلغ - ریال	
۱,۲۰۷,۸۷۲,۰۱۲	تأسیسات حفاظتی و ایمنی - خرید و نصب دوربین های مدار بسته در کارخانه و دفتر مرکزی
۷۰۷,۴۷۶,۰۰۵	تأسیسات ایجاد شده جهت ساختمان اداری و مالی کارخانه
۲۷۷,۶۰۵,۰۰۵	نصب و راه اندازی سه دستگاه ترانسفورماتور
۲۵۶,۸۰۰,۰۰۰	یک دستگاه ترانسفورماتور ارت همراه با نصب و جابجایی
۵۶,۶۷۱,۰۰۰	سیم پیچی الکتروموتور کمپرسور توربینی
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	یک دستگاه کولر گازی
۸۵,۴۲۵,۹۰۰	سایر
<u>۲,۶۰۹,۸۴۹,۹۲۲</u>	

۱۰-۵- اضافات و نقل و انتقالات ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۱۵,۰۲۰,۰۷۷,۰۰۴ ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

مبلغ - ریال	
۸,۵۰۶,۳۸۹,۳۴۰	یک دستگاه کنترل کیفیت
۳,۱۶۵,۹۶۱,۲۳۸	مجموعه سیستم کانوایر خط ۱۲
۱,۳۲۱,۰۹۸,۷۰۴	یک دستگاه ماشین شستشوی قالب و متعلقات
۵۹۷,۸۷۱,۷۱۵	یک دستگاه کوتینگ سرد
۵۷۷,۹۷۵,۲۸۵	سه دستگاه سرور موتور پیچی
۴۹۷,۴۲۰,۲۵۰	دو دستگاه Ceritinecoat
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	یک دستگاه الکتروموتور سه فاز
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	دو دستگاه خشک کن درایو
۹۰,۴۵۸,۴۷۲	یک دستگاه سرو آمپلی فایر
۳۸,۹۰۲,۰۰۰	سیم پیچی الکتروموتور فن خنک کن
<u>۱۵,۰۲۰,۰۷۷,۰۰۴</u>	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۰-۶- اضافات ابزارآلات جمعاً به مبلغ ۳۱۷,۳۱۲,۹۲۰ ریال به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

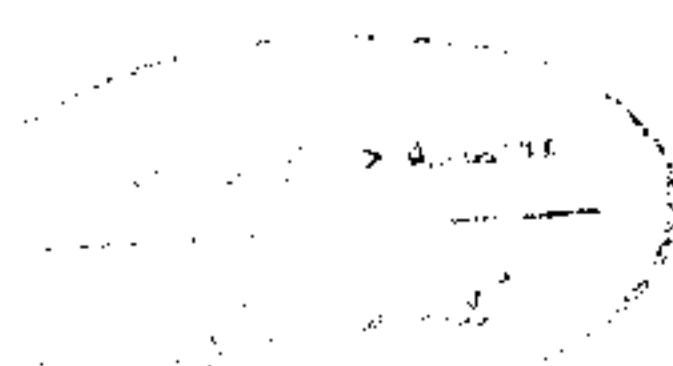
مبلغ - ریال	
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	یک دستگاه سیگنال و فانکشن ژنراتور
۵۴,۰۰۰,۰۰۰	یک دستگاه فیکسچر
۲۲,۳۶۷,۷۲۹	چهار دستگاه سنگ فرز
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	یک دستگاه غلظت سنج دستی
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	یک دستگاه میگر ۱۰kw
۱۳,۴۰۰,۰۰۰	سه عدد کولیس
۱۲,۵۸۱,۲۰۸	سه دستگاه مولتی متر
۱۲,۵۰۰,۰۰۰	یک دستگاه چمن زنی
۱۱,۲۰۰,۰۰۰	چهار دستگاه ترازوی دیجیتال
۶۲,۲۶۳,۹۸۳	سایر اقلام
<u>۳۱۷,۳۱۲,۹۲۰</u>	

۱۰-۷- اضافات اثاثه و تجهیزات اداری و کارگاهی به مبلغ ۲۶۹,۹۶۸,۰۰۰ ریال به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

مبلغ - ریال	
۵۹,۵۰۰,۰۰۰	ده دستگاه انواع یخچال
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	دو دستگاه لپ تاپ HP
۳۳,۱۴۰,۰۰۰	سه دستگاه کامپیوتر
۲۶,۴۰۰,۰۰۰	یک دستگاه گوشی موبایل
۱۶,۷۵۰,۰۰۰	پنج دستگاه مانیتور
۱۶,۴۰۶,۰۰۰	هفت دستگاه صندوق گردان
۱۵,۷۰۰,۰۰۰	یک دستگاه کولر گازی
۱۵,۳۵۰,۰۰۰	یک دستگاه دوربین فیلمبرداری سونی
۱۳,۱۵۰,۰۰۰	ارتقاء دو دستگاه کامپیوتر
۷,۵۷۵,۰۰۰	یک دستگاه گرمخانه استیل
۲۳,۹۹۷,۰۰۰	سایر اقلام
<u>۲۶۹,۹۶۸,۰۰۰</u>	

۱۰-۸- اضافات وسایط نقلیه به مبلغ ۱,۵۶۲,۸۷۵,۳۹۲ ریال به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

مبلغ - ریال	
۶۹۰,۷۸۴,۵۰۰	تعمیرات اساسی بلدوزر کاتریلار
۴۳۸,۰۹۶,۸۹۲	یک دستگاه اتومبیل مگان
۳۳۶,۴۵۱,۰۰۰	تعمیرات اساسی لودر ولوو
۹۴,۵۹۳,۰۰۰	یک دستگاه اتومبیل پراید
۲,۹۵۰,۰۰۰	سایر اقلام
<u>۱,۵۶۲,۸۷۵,۳۹۲</u>	



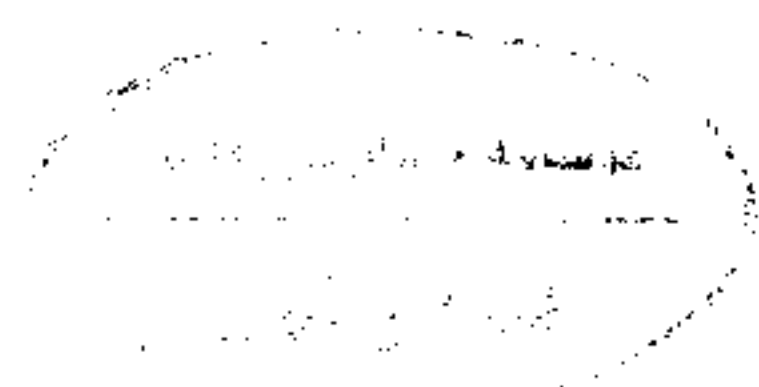
شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۹-۱۰- مانده دارائیهای در دست تکمیل از اقلام زیر تشکیل شده است:

مبلغ - ریال	
۲۲,۸۲۷,۶۹۷,۶۲۲	پرداختهای انجام شده بابت پروژه مسکونی در حال احداث سامان همدان
۴,۵۸۰,۲۹۲,۷۹۲	هزینه های انجام شده جهت ساخت سوله انبار محصول
۱,۲۹۸,۵۲۹,۱۹۷	هزینه های انجام شده بابت تعمیرات سرد کوره واحد (۲) کارخانه
۱۶۹,۴۲۸,۴۰۳	هزینه های انجام شده جهت واحد بیچ پلنت و تهیه مواد اولیه شیشه
۲۸,۸۷۵,۹۴۸,۰۱۴	

۱۰-۱۰- مانده حساب سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰ ریال به شرح زیر می باشد:

مبلغ - ریال	
۳,۱۹۰,۱۹۳,۷۵۰	پیش پرداخت دستگاه Scraper کوره واحد (۱)
۷۵۱,۸۵۴,۲۱۰	بابت تحصیل دستگاه ضخامت سنج
۷۱۲,۵۵۳,۷۰۰	تأدیه پیش پرداخت بابت سری کامل پوشر
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت تعمیرات اساسی لودر و بلدوزر
۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	بابت پیش پرداخت خرید ۱۶ دستگاه کولر گازی
۵۳,۲۹۰,۰۰۰	پیش پرداخت ساخت پروانه تهویه هوا
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت بابت طراحی و نظارت بر اصلاح و تقویت سقف زیرزمین کوره واحد (۲) و کف سالن
۳,۷۲۰,۰۰۰	سایر
۵,۶۱۸,۸۱۱,۶۶۰	

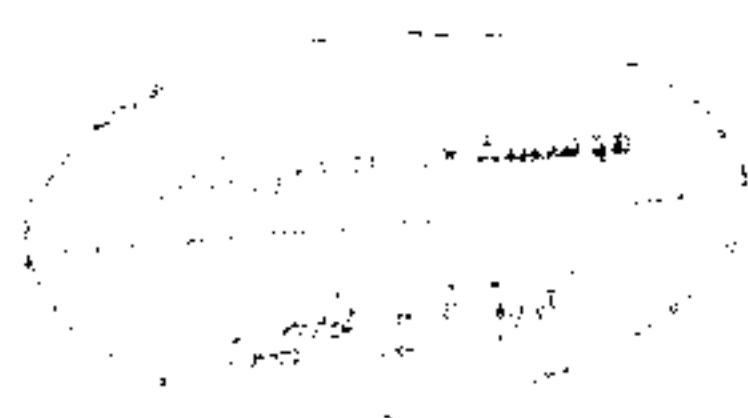


شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۱-۱۰- مبلغ ۹۳،۹۲۰،۷۷۳،۵۱۹ ریال اقلام سرمایه ای موجود در انبار به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

مبلغ - ریال	
۷۱،۹۰۶،۴۲۷،۱۱۲	آجر، لوازم یدکی تجهیزات کوره واحد (۲) (مربوط به تعمیرات سرد کوره)
۱۸،۳۷۴،۹۵۱،۳۶۱	لوازم یدکی ماشین آلات آی.اس واحد (۲) (جهت اورهال کردن ماشین آلات بهنگام تعمیرات سرد کوره)
۷۱۳،۸۵۹،۱۵۵	ماشین آلات خدمات فنی
۷۱۰،۷۰۰،۲۶۳	لوازم یدکی برقی
۶۹۴،۴۲۲،۰۰۰	لوازم یدکی مکانیکی
۳۲۴،۳۴۲،۲۳۳	لوله آلات
۳۱۲،۴۰۳،۸۳۹	کابل برق
۲۲۲،۲۵۶،۰۰۰	آهن آلات
۲۰۹،۰۱۵،۰۰۰	شیرآلات
۱۹۷،۷۳۱،۳۸۱	ماشین آلات یدکی مکانیک
۸۱،۸۴۷،۱۰۰	اتصالات
۷۶،۰۳۴،۰۰۰	ابزار و ادوات عمومی
۹۶،۷۸۴،۰۷۵	سایر موجودیهای متفرقه
۹۳،۹۲۰،۷۷۳،۵۱۹	

- اقلام فوق عمدتاً مربوط به خرید آجر، تجهیزات و قطعات مورد نیاز جهت تعمیرات سرد کوره واحد (۲) می باشد.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

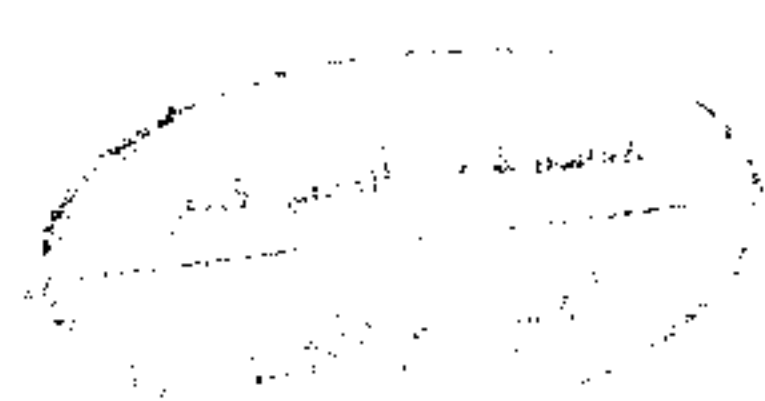
۱۱- دارائیهای نامشهود

دارائیهای نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶۴,۰۳۱,۵۹۷	۶۶۴,۰۳۱,۵۹۷	-	۶۶۴,۰۳۱,۵۹۷	ودیعه حق انشعاب برق
۲۴۱,۹۸۴,۰۰۰	۲۴۱,۹۸۴,۰۰۰	-	۲۴۱,۹۸۴,۰۰۰	ودیعه حق انشعاب و اشتراک گاز
۱۵۶,۶۶۵,۵۸۴	۱۴۹,۳۶۵,۵۸۴	-	۱۴۹,۳۶۵,۵۸۴	۱۱-۱ ودایع تلفن و تلفن همراه
۵۸,۱۵۶,۷۵۰	۵۸,۱۵۶,۷۵۰	-	۵۸,۱۵۶,۷۵۰	ودیعه حق انشعاب آب کارخانه - تهران
۱۴۵,۳۲۸,۲۷۳	۹۷,۴۲۶,۰۴۵	(۱۴۲,۹۷۳,۹۵۵)	۲۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۱-۲ سایر دارائیهها - نرم افزار
<u>۱,۲۶۶,۱۶۶,۲۰۴</u>	<u>۱,۲۱۰,۹۶۳,۹۷۶</u>	<u>(۱۴۲,۹۷۳,۹۵۵)</u>	<u>۱,۳۵۳,۹۳۷,۹۳۱</u>	

۱۱-۱- کاهش مبلغ دفتری ودایع تلفن و تلفن همراه به مبلغ ۷,۳۰۰,۰۰۰ ریال بابت واگذاری حق الامتیاز دو عدد سیم کارت تلفن همراه می باشد.

۱۱-۲- کاهش مبلغ دفتری سایر دارائیهها- نرم افزار به مبلغ ۴۷,۹۰۲,۲۲۸ ریال بابت استهلاک سالیانه نرم افزارها می باشد.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

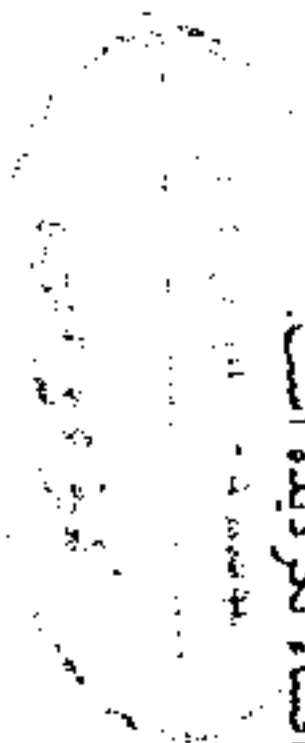
۱۲- سرمایه گذاران بلند مدت

سرمایه گذارهایی بلندمدت شامل سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۱/۳/۳۱	ارزش بازار سهام	خالص	کامی ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵۶,۳۳۴,۱۳۹	۳۷۲,۵۴۱,۳۵۰	۱۵۶,۳۳۴,۱۳۹	۸,۵۹۹,۴۹۶,۳۳۶	۳۱,۷۸۹,۵۵۵,۳۳۶	۲۳,۱۹۰,۰۵۹,۰۰۰	۰/۳۵	۲۳۱۹۰۰۵۹
۱۵,۴۷۷,۰۳۶	۱۵,۴۷۷,۰۳۶	۱۵,۴۷۷,۰۳۶	۱,۸۶۳,۵۰۳,۶۷۴	۳,۴۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	۳۰۸۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۰۰۰۰
۴۹۴,۵۰۵,۹۸۲	۱,۰۸۳,۰۲۵,۵۰۰	۴۹۴,۵۰۵,۹۸۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۷۵,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰/۷	۱۴۳۷۵
۲,۶۱۵,۴۶۵,۰۰۰	۶,۳۹۳,۴۴۳,۴۰۰	۴۹۴,۳۲۸,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۵,۰۰۰	۶,۵۷۷,۰۰۰	۰/۰۶	۶۵۷۷
۱,۴۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۷۵۰,۰۰۰	-	۲۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۱۶/۵۸	۱۴۵۰۷۵
۳۸۲,۵۰۹,۳۳۰	۳۸۲,۵۰۹,۳۳۰	۳۸۲,۵۰۹,۳۳۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۴۶,۶۰۰	۷۸۷,۶۰۱,۰۰۰	۵۰	۵۰۰۰۰
۶۰,۲۴۶,۶۰۰	۶۰,۲۴۶,۶۰۰	۶۰,۲۴۶,۶۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۴۶,۶۰۰	۷۸۷,۶۰۱,۰۰۰	۰/۱۴	۷۸۷۶۰۱
۲۴,۰۸۲,۸۶۲,۴۹۶	۲۴,۸۱۵,۸۳۷,۲۰۳	۲۴,۸۱۵,۸۳۷,۲۰۳	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۶۵,۸۳۷,۲۰۳	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۲۰۰۰۰

شرکت در افزایش سرمایه شرکت بیمه سامان (سهامی عام) از مبلغ ۷۸۰ میلیارد ریال به ۴۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران
بهای تمام شده خرید تعداد ۷۶۵۸۷۰ حق تقدم سهام شرکت بیمه سامان (سهامی عام)
پیش پرداخت خرید سهام بانک سامان (سهامی عام)

۱۲-۱ ارزش بازار سهام شرکت‌های سرمایه پذیر عضو بورس و اوراق بهادار تهران، بر اساس نرخ استخراج در تابلوی بورس و تاریخ تراشه محاسبه شده است.
۱۲-۲ افزایش بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت بیمه سامان (سهامی عام) مربوط به خرید تعداد ۱۰۰۰۰۰۰ سهم با ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال و بهای تمام شده هر سهم ۱۸۷۹ ریال می باشد.
۱۲-۳ افزایش بهای تمام شده سرمایه گذاری در بانک سامان (سهامی عام) به مبلغ ۷۷۰۴ میلیون ریال مربوط به خرید تعداد ۵۵۰۴۷۱۰ سهم با ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال می باشد. همچنین افزایش تعداد ۲۹۴۷۴۱۲ سهم در بانک سامان (سهامی عام) ناشی از افزایش سرمایه بانک مذکور از مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران بوده و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۳ به ثبت رسیده است.
۱۲-۴ افزایش بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت همکار شیشه غرب (سهامی خاص) به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال ناشی از شرکت در افزایش سرمایه شرکت مذکور از مبلغ ۲ میلیارد ریال به مبلغ ۵ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران بوده و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۳ به ثبت رسیده است.
۱۲-۵ افزایش بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت صنایع بسته بندی ارمان لگن آریا (سهامی خاص) به مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال ناشی از شرکت در افزایش سرمایه شرکت مذکور از مبلغ ۳ میلیارد ریال به مبلغ ۵ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران بوده و در تاریخ ۱۳۹۱/۷/۲۷ به ثبت رسیده است.
۱۲-۶ سرمایه گذاری در سهام شرکت های همکار شیشه غرب (سهامی خاص)، صنایع بسته بندی ارمان لگن آریا (سهامی خاص)، طین استاندارد های حسابداری مشمول اعمال روش ارزش ویژه می باشد. لیکن بدلیل کم اهمیت بودن آن در صورتهای مالی افشاء نگردیده است.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

بازرسی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

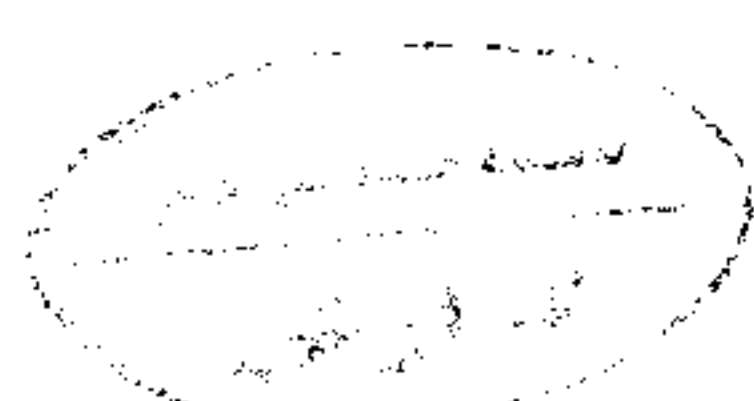
۱۳- سایر دارائیه‌ها

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	حصه بلند مدت وام کارکنان
۴۶۷,۳۸۵,۷۶۵	۳۵۳,۹۵۰,۰۰۰	
۴۶۷,۳۸۵,۷۶۵	۳۵۳,۹۵۰,۰۰۰	

۱۴- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

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

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	اسناد پرداختی تجاری:
-	۲,۲۳۸,۰۸۴,۰۰۰	شرکت کربنات سدیم سمنان (خرید کربنات سدیم)
۱,۷۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا (خرید کربنات سدیم)
-	۱۵۴,۸۸۷,۰۸۸	شرکت کارگزاری بانک ملی (پتروشیمی شیراز)
-	۱۳۵,۵۵۵,۹۷۵	کارخانه فرآورده های معدنی جهان سنگ (خرید دولومیت)
-	۹۸,۳۱۸,۰۵۰	پیمانکاری مواد معدنی نمینی (خرید ذغال کک)
-	۷۳,۱۷۴,۸۰۰	شرکت تابان پودر ملایر (خرید پودر آهک)
۲۶۹,۹۱۶,۱۴۰	-	داوود ابراهیمی منش (خرید خرده شیشه)
۱۳۳,۴۶۹,۷۰۰	-	معدن نوشیجان (خرید پودر آهک)
۱۹۹,۰۰۵,۱۶۳	۱۰۱,۷۹۰,۵۷۶	سایر
۲,۳۷۶,۸۹۱,۰۰۳	۳,۸۰۱,۸۱۰,۴۸۹	
(۱,۷۳۳,۷۳۰,۸۱۲)	(۳,۲۳۸,۰۸۴,۰۰۰)	تهاتر با سر فصل پیش پرداختها (یادداشت ۹)
۶۴۳,۱۶۰,۱۹۱	۵۶۳,۷۲۶,۴۸۹	
		حسابهای پرداختی تجاری:
۸۷۸,۲۵۹,۳۶۴	۱,۰۶۰,۰۸۳,۲۸۴	شرکت ارمغان نگین آریا (خرید کلاهدک)
-	۵۹۹,۰۰۱,۱۰۲	شرکت پتروشیمی شیراز (خرید کربنات سدیم)
۴۱۵,۱۵۲,۲۹۹	۴۷۵,۴۷۷,۸۵۹	شرکت درخشان پودر (خرید پودر آهک)
-	۳۱۱,۲۵۸,۰۰۰	حسن شفیعی (خرید خرده شیشه)
۲۲۹,۳۶۱,۷۴۳	۳۰۵,۴۱۶,۲۰۱	شرکت زمزم رشت (خرید خرده شیشه)
۱۷۳,۲۸۴,۵۴۰	۱۱۵,۳۸۲,۵۴۰	داوود ابراهیم منش (خرید خرده شیشه)
۳۳۶,۳۲۲,۵۱۰	۱۰۶,۸۶۶,۰۲۰	اسد اله ملکی (خرید خرده شیشه)
-	۵۹,۰۳۹,۲۰۰	شرکت تابان پودر (خرید پودر آهک)
-	۳۹,۱۳۲,۰۰۰	شرکت جهان سنگ (خرید دولومیت)
۵۰,۲۶۳,۴۲۰	۲۴,۳۴۰,۸۰۰	شرکت شهاب سنگ (خرید پودر دولومیت)
۳۹۶,۸۱۵,۲۰۰	-	شرکت بازرگانی شیمیایی آران (خرید سولفات سدیم)
۱۲۵,۹۵۴,۷۴۰	-	عباس گلابگیران (خرید خرده شیشه)
۲۹۶,۷۲۷,۶۰۴	۲۷۲,۴۵۷,۴۶۶	سایر
۲,۹۰۲,۱۴۱,۴۲۰	۳,۳۶۸,۴۵۴,۴۷۲	
۳,۵۴۵,۳۰۱,۶۱۱	۳,۹۳۲,۱۸۰,۹۶۱	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۵ - سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۰۲۲,۳۷۵,۵۹۹	۲۳,۱۱۲,۷۶۴,۸۰۲	۱۵-۱
۴۹,۹۴۰,۵۵۵,۶۷۸	۵۱,۶۰۹,۱۴۵,۵۳۵	۱۵-۲
۶۴,۹۶۲,۹۳۱,۲۷۷	۷۴,۷۲۱,۹۱۰,۳۳۷	

۱۵-۱ - مانده حساب اسناد پرداختنی غیر تجاری به مبلغ ۲۳,۱۱۲,۷۶۴,۸۰۲ ریال به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۲,۲۶۹,۵۲۱	۵,۶۰۳,۱۹۱,۶۹۶	سهامداران - سود سهام
۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره امور مالیاتی شهرستان بهار همدان - مالیات عملکرد
-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان - بابت بیع نامه پروژه سامان
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره کل امور مالیاتی همدان - مالیات بر ارزش افزوده
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی پارسیان پلیمر البرز - خرید نایلون MSK
۱,۳۴۳,۳۴۷,۷۳۶	۹۶۵,۷۷۶,۱۶۱	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان اردیبهشت ماه
-	۵۷۷,۱۳۳,۱۱۲	شرکت صنایع بسته بندی ارمغان نگین آریا (سهامی خاص) - خرید اقلام بسته بندی
-	۴۹۹,۹۹۳,۵۲۰	شرکت تولیدی و خدماتی همکار شیشه غرب (سهامی خاص) - خرید اقلام قالب
-	۳۱۳,۲۰۰,۰۰۰	نمایشگاه و فروشگاه گلدیران - خرید ۱۶ دستگاه کولر
۲۰۵,۶۵۰,۰۹۷	۲۵۴,۵۵۳,۹۳۵	اداره امور مالیاتی شهرستان بهار همدان - مالیات تکلیفی و مالیات حقوق اردیبهشت ماه کارکنان
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه محصولات ایمنی و صنعتی سپه - خرید لوازم ایمنی و بهداشت
۱,۰۵۷,۲۰۲,۵۱۰	۲۲۳,۵۳۵,۱۲۳	کارکنان - باز خرید سنوات خدمت
۲۰۶,۹۲۳,۵۰۰	۱۹۵,۳۷۹,۲۰۰	حمید اسماعیلیان - خرید انواع روغن صنعتی
۸۳,۷۸۳,۰۰۰	۱۹۱,۵۰۰,۰۰۰	کارگاه تراش فلز صانع (ستاری) - خرید چرخ دنده و پین
-	۱۷۳,۴۷۶,۸۰۰	رانندگان حمل سنگ سیلیس
-	۱۵۵,۳۹۴,۴۸۰	شرکت صنایع سنگ پارس همدان (سهامی خاص) - خرید پالت
-	۱۱۰,۸۰۴,۹۸۰	شرکت صنایع بسته بندی نانو پلیمر یزد - خرید نایلون MSK
۵۶,۹۶۹,۸۵۰	۷۰,۴۶۷,۷۴۰	شرکت لیفتراک سام - خرید قطعات یدکی لیفتراک
۷۶,۵۸۲,۰۰۰	۵۸,۸۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی یوناربولاد - خرید انواع قطعات قالب
-	۴۴,۰۹۶,۰۰۰	محمد محمدیانفر - حق العمل کاری
-	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد حامیران - خرید لوله مانیسمان و سیاه
۵۷۶,۹۹۶,۱۶۲	۳۷,۰۰۸,۸۴۰	فروشگاه تهرانچی - خرید زنجیر
-	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	کارگاه رکورد تلورانس - خرید اقلام یدکی
۸۸,۷۰۷,۴۹۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه آسیا - پیش پرداخت بیمه وسایل نقلیه
۳۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه بلبرینگ و تسمه مارلیک - خرید انواع تسمه
-	۸,۱۰۰,۰۰۰	فروشگاه بسته بندی تدارکات آرامش - خرید اقلام بسته بندی
۷,۰۸۱,۰۶۳,۷۲۶	۵,۷۸۲,۳۵۳,۲۱۵	سایر
۱۵,۰۲۲,۳۷۵,۵۹۹	۲۳,۱۱۲,۷۶۴,۸۰۲	



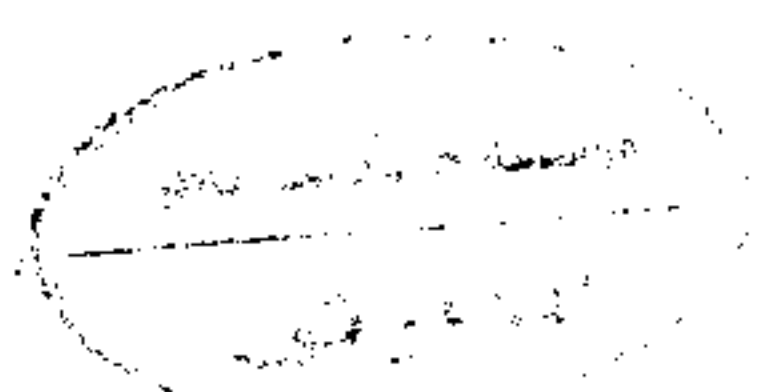
شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۵-۲- سایر حساب های پرداختنی به شرح زیر می باشد :

یادداشت	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۱/۳/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره هزینه های معوق	۲۷,۱۸۲,۳۳۹,۱۲۰	۲۶,۸۸۸,۷۴۱,۳۸۱
اداره کل امور مالیاتی همدان - مالیات بر ارزش افزوده	۷,۷۸۴,۰۶۶,۸۳۹	۳,۴۴۳,۰۵۵,۸۱۰
سازمان هدفمندی یارانه ها - یارانه انرژی (برق - گاز)	۲,۶۲۸,۶۹۷,۲۳۰	۵,۷۸۳,۱۳۳,۹۰۶
شرکت ملی گاز ایران - گاز مصرفی کارخانه	۱,۹۸۰,۱۲۴,۱۸۷	۳,۱۵۵,۹۷۷,۹۵۷
سهامداران - واگذاری حق تقدم استفاده نشده به سایرین و سایر مطالبات	۱,۸۰۷,۷۴۱,۱۰۲	۲,۳۲۹,۱۷۶,۳۹۷
شرکت برق منطقه ای غرب - بهای برق مصرفی کارخانه	۱,۲۷۶,۶۶۳,۸۳۱	۹۵۴,۷۰۸,۵۳۸
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان	۱,۲۰۹,۹۱۱,۷۰۰	۹۹۳,۱۷۷,۰۸۱
رانندگان حمل سنگ سیلیس	۱,۱۲۹,۷۷۵,۰۳۵	۱,۰۶۴,۲۵۳,۹۰۵
وزارت صنعت، معدن و تجارت زنجان	۷۴۸,۳۲۱,۵۸۹	۳۳۳,۹۵۴,۹۳۶
سپرده های پرداختنی - حسن انجام کار و بیمه	۶۳۰,۹۶۹,۳۴۳	۶۸۹,۱۸۱,۴۸۹
صنایع مهمات سازی شهید صیاد شیرازی - خرید قطعات سنگ شکن	۴۲۶,۹۱۰,۴۰۰	-
فروشگاه تهرانچی - خرید انواع زنجیر و تسمه نقاله	۳۸۴,۷۸۰,۰۰۰	۲۳۵,۲۵۳,۶۲۵
هتل مرمر - غذای پرسنل	۳۶۱,۴۹۰,۱۲۴	۶۲,۸۲۴,۴۱۰
محمد حسین عظیمی - پیمانکار تخلیه و لایروبی استخرهای نرمه سیلیس	۳۴۸,۹۸۲,۷۶۰	۲۶۵,۷۵۰,۵۴۵
شرکت بیمه آسیا	۲۹۸,۶۵۲,۵۱۵	۱۶,۰۹۶,۰۵۶
کارکنان - پس اندازوام تعاون	۲۸۴,۹۰۲,۵۶۰	۲۳۱,۱۶۷,۲۶۵
شرکت صنایع بسته بندی نانو پلیمر یزد - خرید نایلون بسته بندی	۲۵۶,۰۴۶,۱۸۰	-
حمید اسماعیلیان - خرید انواع روغنهای صنعتی	۱۶۲,۶۷۴,۲۵۰	۲۴۳,۴۶۷,۷۰۰
اداره امور مالیاتی شهرستان بهار همدان - مالیات تکلیفی و مالیات حقوق کارکنان	۱۱۴,۳۴۸,۶۶۰	۲۵۳,۵۹۱,۳۴۹
شرکت مسافری همراهان الوند - ایاب و ذهاب کارکنان	۱۱۲,۴۹۰,۷۰۰	-
محصولات ایمنی نوین - خرید لباس کار	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد تفتان - خرید قطعات سنگ شکن	۶۴,۳۹۴,۴۶۹	-
فروشگاه ایمن ابزار جهان - خرید دستکش نسوز	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-
فروشگاه سبحان تایر - خرید لاستیک لودر و لیفتراک	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت تولیدی و صنعتی یونارپولاد - خرید قالب	۳۵,۲۸۰,۰۰۰	۲۵,۷۴۲,۰۰۰
لیفتراک سام - خرید قطعات لیفتراک	۳۲,۵۹۹,۹۰۰	-
تراش فلزات صانع - خرید قطعات یدکی فنی	۶,۱۵۰,۰۰۰	۲۰۶,۳۷۰,۳۱۹
سایر	۲,۱۳۴,۳۳۳,۰۴۱	۲,۷۶۴,۹۳۱,۰۰۹
	۵۱,۶۰۹,۱۴۵,۵۳۵	۴۹,۹۴۰,۵۵۵,۶۷۸



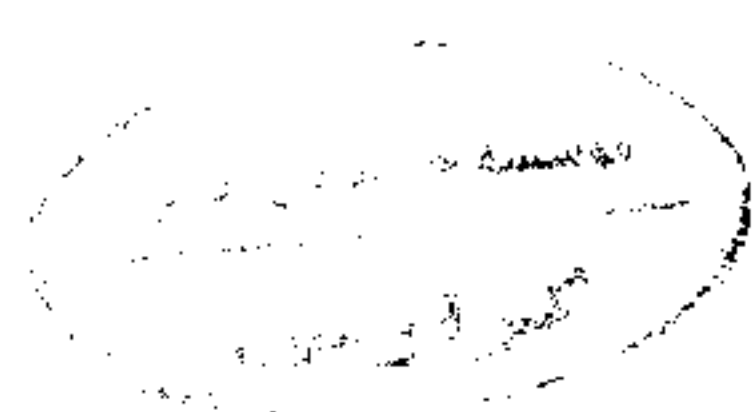
شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱-۲-۱۵- مانده حساب ذخیره هزینه های معوق شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۱۹۹,۸۸۳,۴۹۶	۱۷,۲۶۵,۲۸۹,۳۵۳	ذخیره بدهیهای احتمالی
۲,۴۴۷,۷۹۹,۵۳۹	۲,۹۰۸,۴۸۰,۶۴۳	ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان
۲,۱۷۸,۵۶۵,۷۳۵	۲,۱۷۲,۱۵۲,۰۵۶	ذخیره پاداش افزایش تولید
۲,۶۳۹,۷۴۵,۵۵۹	۱,۷۵۴,۳۵۲,۰۵۲	ذخیره حقوق و مزایا
۱,۰۵۴,۷۷۰,۳۱۸	۱,۲۶۷,۴۴۳,۸۲۵	ذخیره عیدی و پاداش سالانه کارکنان
۴۲۰,۳۲۹,۶۶۳	۴۳۸,۴۹۰,۰۸۴	ذخیره سایر هزینه های کارکنان
۵۴۱,۶۷۰,۰۰۰	۵۱۸,۵۷۰,۰۰۰	ذخیره بن کارگری کارکنان
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه حسابرسی
۲۴۰,۹۷۷,۰۷۱	۵۲۷,۵۶۱,۱۰۷	سایر
<u>۲۶,۸۸۸,۷۴۱,۳۸۱</u>	<u>۲۷,۱۸۲,۳۳۹,۱۲۰</u>	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۶- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافت از مشتریان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۴۲,۰۱۹,۹۸۳	۷,۴۲۴,۷۳۷,۴۹۲	صنایع مواد غذایی
۶,۶۵۵,۹۹۵,۰۶۹	۴,۶۹۶,۶۵۲,۰۶۹	صنایع نوشابه سازی
۲,۹۳۶,۸۳۲,۵۶۶	۲,۸۱۶,۴۹۹,۰۵۸	خریداران صادراتی
۱۹,۶۳۴,۸۴۷,۶۱۸	۱۴,۹۳۷,۸۸۸,۶۱۹	
(۸,۳۱۲,۰۲۷,۲۷۳)	(۵,۷۴۴,۳۱۸,۲۹۶)	تهاتر با حسابها و اسناد دریافتی تجاری (یادداشت ۶)
۱۱,۳۲۲,۸۲۰,۳۴۵	۹,۱۹۳,۵۷۰,۳۲۳	

۱۶-۱- مبالغ فوق متناسب با سفارشات مشتریان جهت تولیدات آتی شرکت دریافت گردیده است و شرکت در شرایط عادی قادر است تعهدات خود را در ارتباط با تولید و تحویل بموقع محصولات ایفا نماید.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۷- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت برای عملکرد سال های مالی منتهی به ۱۳۹۰/۳/۳۱ الی ۱۳۹۲/۳/۳۱ در جدول زیر ارائه شده است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۳/۳۱		مالیات							۱۳۹۲/۳/۳۱	
	ریال	مابده ذخیره	مابده ذخیره	نادره شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات طبق برگ تشخیص	سود ابرازی	سال مالی منتهی به	
قطعی	-	-	-	۱۴,۳۹۰,۲۲۹,۹۲۶	۱۴,۳۹۰,۲۲۹,۹۲۶	۱۴,۷۳۷,۴۲۸,۶۱۴	۱۴,۱۱۸,۵۱۱,۸۱۲	۹۲,۹۵۰,۲۳۶,۷۵۰	۸۹,۷۰۵,۶۵۲,۷۳۶	۱۳۹۰/۳/۳۱	
در حال رسیدگی	۱۸,۸۳۵,۷۸۱,۵۳۷	-	-	۱۸,۸۳۵,۷۸۱,۵۳۷	-	-	۱۸,۸۳۵,۷۸۱,۵۳۷	-	۱۱۷,۴۳۶,۰۰۲,۲۷۵	۱۳۹۱/۳/۳۱	
	-	۳۶,۵۱۶,۶۳۷,۲۱۲	۳۶,۵۱۶,۶۳۷,۲۱۲	-	-	-	۳۶,۵۱۶,۶۳۷,۲۱۲	-	۲۲۶,۴۸۰,۵۲۷,۷۸۹	۱۳۹۲/۳/۳۱	
	۱۸,۸۳۵,۷۸۱,۵۳۷	۳۶,۵۱۶,۶۳۷,۲۱۲	۳۶,۵۱۶,۶۳۷,۲۱۲	-	-	-	۳۶,۵۱۶,۶۳۷,۲۱۲	-	۲۲۶,۴۸۰,۵۲۷,۷۸۹	۱۳۹۲/۳/۳۱	

کسر می شود پیش پرداخت مالیات (۲۱,۰۷۹,۶۸۹)

۱۸,۸۱۵,۳۷۶,۸۴۸

۳۶,۴۹۵,۵۵۷,۵۲۳

۱۷-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۳/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

۱۷-۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱ توسط مقامات مالیاتی تحت رسیدگی می باشد که تا تاریخ تنظیم گزارش برگ تشخیص آن به شرکت ابلاغ نگردیده است.

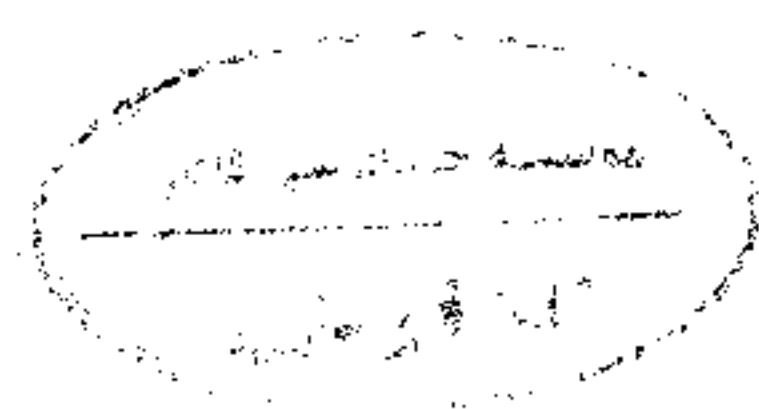
۱۷-۳- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱ براساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیت‌های قانونی موضوع قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه و منظور شده است.

شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۸- سود سهام پرداختی

سود سهام پرداختی به شرح ذیل حاصل گردیده است :

<u>۱۳۹۱/۳/۳۱</u>	<u>۱۳۹۲/۳/۳۱</u>	
ریال	ریال	
۲۲,۳۱۹,۸۱۲,۴۷۰	۱۴,۱۶۵,۱۱۳,۵۶۰	مانده ابتدای سال مالی
۶۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب مجمع عمومی
(۲۸,۸۷۰,۴۸۹,۲۱۰)	(۵۲,۵۷۵,۱۱۶,۲۷۱)	پرداخت سود سهام طی سال مالی
(۴۶,۴۸۴,۲۰۹,۷۰۰)	-	تامین افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران
<u>۱۴,۱۶۵,۱۱۳,۵۶۰</u>	<u>۹,۵۸۹,۹۹۷,۲۸۹</u>	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه تغییرات وام‌های دریافتی طی سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ به شرح زیر می باشد:

شرح	مانده در ۱۳۹۱/۳/۳۱	ریال	تسهیلات مالی دریافتی	ریال	سود متعلقه	ریال	تسهیلات	ریال	اقساط پرداخت شده	ریال	مانده در ۱۳۹۲/۳/۳۱	ریال	و تفسیر
تسهیلات مشارکت مدنی وارداتی بانک ملی ایران	۱۰۳,۴۱۹,۳۳۷,۶۷۸		—	—	—	۷۴,۵۴۰,۴۴۷,۴۳۳	۲۳,۶۴۸,۲۵۱,۹۲۹	(۳,۶۹۸,۱۴۹,۹۴۶)	(۴۵,۳۲۵,۳۲۵,۳۹۵)	۱۳۲,۶۳۴,۴۵۹,۶۶۶	۴۰,۷۸۲,۶۷۵,۷۳۰	LIBOR _{۱/۲}	ماشین آلات و عرصه واعیان کارخانه
تسهیلات جماله بانک صنعت و معدن	۲۰,۸۳۲,۵۷۲,۷۴۷		—	—	—	—	—	(۳,۶۹۸,۱۴۹,۹۴۶)	—	۴۰,۷۸۲,۶۷۵,۷۳۰	LIBOR _{۱/۲}	دفتر تهران واسناد تضمینی شرکت	
تسهیلات مشارکت مدنی بانک تجارت	۸,۹۴۵,۱۰۳,۴۳۱		۱,۳۴۳,۷۳۲,۲۵۵	۱,۳۴۳,۷۳۲,۲۵۵	—	—	—	(۱۵,۸۹۷,۱۱۱,۵۴۱)	—	۵,۳۴۶,۵۹۶,۱۴۵	LIBOR _{۱/۲}	اسناد تضمینی شرکت	
کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی	(۱,۸۵۴,۲۸۵,۲۹۸)		—	—	—	—	—	—	—	(۱,۵۵۵,۵۲۸,۰۷۷)			
خالص	۱۳۱,۳۴۲,۷۲۹,۵۰۸		—	—	—	—	—	—	—	۱۷۷,۲۰۸,۲۰۳,۴۶۴			
حصه بلند مدت وامهای دریافتی	(۱۳,۶۹۲,۹۸۲,۴۶۴)		—	—	—	—	—	—	—	(۱۴,۳۵۱,۳۶۹,۲۰۲)			
حصه جاری وامهای دریافتی	۱۱۷,۶۴۹,۷۴۷,۰۴۴		—	—	—	—	—	—	—	۱۶۲,۸۵۱,۸۳۴,۳۶۲			



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

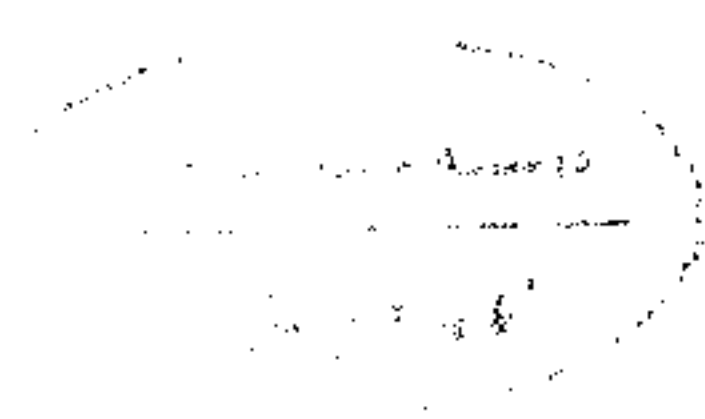
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۹-۱- مبلغ ۱۳۲,۶۳۴,۴۵۹,۶۶۶ ریال معادل ارزی ۴,۰۰۲,۹۷۱ یورو مانده تسهیلات دریافتی از بانک ملی ایران در قالب قرارداد مشارکت مدنی وارداتی جهت نوسازی واحد (۱) کارخانه می باشد که از محل حساب تسهیلات صندوق ذخیره ارزی بصورت ارزی در اختیار شرکت قرار گرفته است. همچنین خاطر نشان می سازد مبلغ ریالی قسط ششم اعتبار ۸۲۷۱۰۸۰۵ به مبلغ ۴۸۲,۷۷۶ یورو با نرخ ارز مرجع در تاریخ ۱۳۹۱/۷/۱۶ از حساب شرکت توسط بانک برداشت گردیده لیکن تا تاریخ تنظیم این گزارش به دلیل ابهامات موجود در سیستم بانکی اعلامیه تسویه قسط اخیرالذکر توسط بانک ملی ارائه نگردیده است.

۱۹-۲- مبلغ ۴۰,۷۸۲,۶۷۵,۷۳۰ ریال معادل ارزی ۱,۲۳۰,۸۴۱ یورو، مانده تسهیلات دریافتی (در قالب قرارداد جعاله) از بانک صنعت و معدن و با شرایط باز پرداخت ۱۰ قسط ارزی ۶ ماهه (سررسید اولین قسط ۱۳۸۹/۸/۲۰) بابت اعتبار اسنادی گشایش یافته به منظور خرید بخشی از آجرهای نسوز خارجی مربوط به تعمیرات سرد کوره واحد (۲) کارخانه می باشد.

۱۹-۳- حصه بلند مدت وام های دریافتی به ترتیب زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۶۹۲,۹۸۲,۴۶۴	۱۴,۳۵۶,۳۶۹,۲۰۲	وام بلند مدت جعاله دریافتی از بانک صنعت و معدن
۱۳,۶۹۲,۹۸۲,۴۶۴	۱۴,۳۵۶,۳۶۹,۲۰۲	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

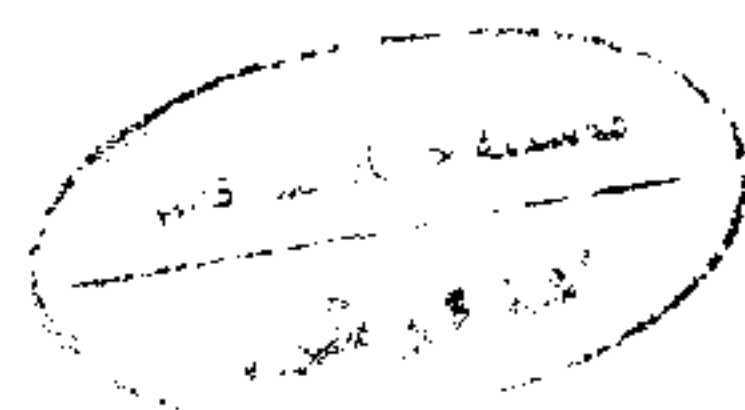
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب فوق طی سال مالی بشرح زیر بوده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۷۹۸,۸۸۹,۴۱۸	۵,۰۷۰,۷۴۹,۰۳۷	مانده در ابتدای سال مالی
۱,۴۹۰,۲۳۷,۱۳۶	۳,۲۹۰,۴۹۶,۰۳۴	ذخیره تامین شده طی سال مالی
(۳,۲۱۸,۳۷۷,۵۱۷)	(۲,۹۱۳,۱۳۱,۰۹۳)	پرداخت شده طی سال مالی
۵,۰۷۰,۷۴۹,۰۳۷	۵,۴۴۸,۱۱۳,۹۷۸	مانده در پایان سال مالی

- طی سال مالی مورد گزارش جمعاً مبلغ ۲,۹۱۳ میلیون ریال بابت بازخرید سنوات خدمت پرسنل پرداخت گردیده است که مبلغ ۱,۲۸۸ میلیون ریال آن از محل ذخیره سنوات سال قبل تأمین و مابقی یعنی مبلغ ۱,۶۲۵ میلیون ریال مستقیماً هزینه شده است، همچنین مبلغ ۳,۲۹۰ میلیون ریال ذخیره در حساب‌ها منظور شده است.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۱- سرمایه

۲۱-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۹۲ میلیارد ریال منقسم به ۱۹۲ میلیون سهم با نام عادی یک هزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد.

۲۱-۲- سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

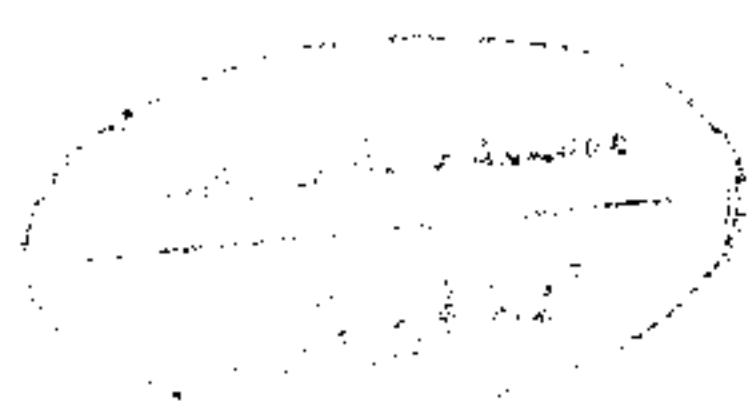
نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
اشخاص حقیقی	۱۱۴۵۰۱۷۸۶	۵۹.۶۴
شرکتهای گروه سامان	۴۸۰۷۷۴۴۳	۲۵.۰۴
شرکتهای گروه یزد باف	۱۸۵۰۷۷۳۶	۹.۶۴
سایر اشخاص حقوقی	۱۰۹۱۳۰۳۵	۵.۶۸
	۱۹۲۰۰۰۰۰۰	۱۰۰

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۳ اساسنامه ، مبلغ ۱۹،۲۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

۲۳- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها به مبلغ ۳،۸۰۰،۷۸۷ ریال مربوط به مانده اندوخته سرمایه ای تخصیص یافته در سنوات قبل می باشد.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۴- فروش خالص

فروش خالص محصولات شرکت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

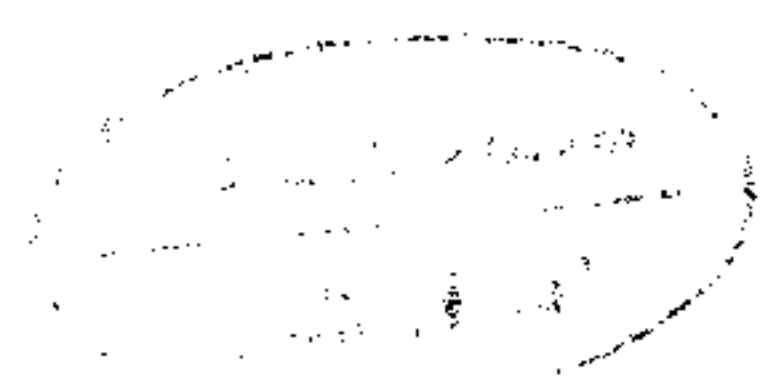
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		
جمع ریال	جمع ریال	واحد (۲) ریال	واحد (۱) ریال	
۳۴۷,۹۸۳,۳۸۱,۹۶۷	۵۶۱,۹۸۱,۷۹۶,۹۲۰	۲۱۱,۶۶۴,۴۲۵,۸۳۹	۳۵۰,۳۱۷,۳۷۱,۰۸۱	فروش به صنایع مواد غذایی
۱۵,۰۹۷,۰۵۶,۹۶۰	۳۰,۸۴۱,۳۱۹,۶۰۰	۲۱,۶۸۲,۹۶۷,۶۰۰	۹,۱۵۸,۳۵۲,۰۰۰	فروش به صنایع نوشابه سازی
۳۳۳,۰۸۰,۴۳۸,۹۲۷	۵۹۲,۸۲۳,۱۱۶,۵۲۰	۲۳۳,۳۴۷,۳۹۳,۴۳۹	۳۵۹,۴۷۵,۷۲۳,۰۸۱	جمع فروش ناخالص
(۲,۵۱۰,۹۱۵,۸۱۰)	(۱,۴۳۹,۱۸۴,۲۳۲)	(۸۲۵,۶۱۲,۳۰۲)	(۶۱۳,۵۷۱,۹۳۰)	برگشت از فروش و تخفیفات
۳۶۰,۵۶۹,۵۲۳,۱۱۷	۵۹۱,۳۸۳,۹۳۲,۲۸۸	۲۳۲,۵۲۱,۷۸۱,۱۳۷	۳۵۸,۸۶۲,۱۵۱,۱۵۱	فروش خالص

۲۴-۱- مقدار و مبلغ فروش خالص به تفکیک واحد های (۱) و (۲) کارخانه طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱ در مقایسه با سال مالی گذشته به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		
ریال	تن	ریال	تن	
۲۳۰,۱۰۵,۲۸۱,۲۱۷	۴۶۹۸۹	۳۵۸,۸۶۲,۱۵۱,۱۵۱	۵۰۷۴۰	واحد (۱) کارخانه
۱۳۰,۴۶۴,۲۴۱,۹۰۰	۲۷۴۵۶	۲۳۲,۵۲۱,۷۸۱,۱۳۷	۳۴۹۱۰	واحد (۲) کارخانه
۳۶۰,۵۶۹,۵۲۳,۱۱۷	۷۴۴۴۵	۵۹۱,۳۸۳,۹۳۲,۲۸۸	۸۵۶۵۰	

۲۴-۱-۱- افزایش مبلغ فروش محصولات تولیدی واحدهای (۱) و (۲) کارخانه نسبت به رقم مشابه سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش و تغییر در ترکیب فروش محصولات طی سال مالی مورد گزارش می باشد.

۲۴-۱-۲- طی سال مالی مورد گزارش از محل ۸۵۶۵۰ تن محصولات فروخته شده مقدار ۴۲۵۸ تن فروش صادراتی و مابقی فروش داخلی بوده است.



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

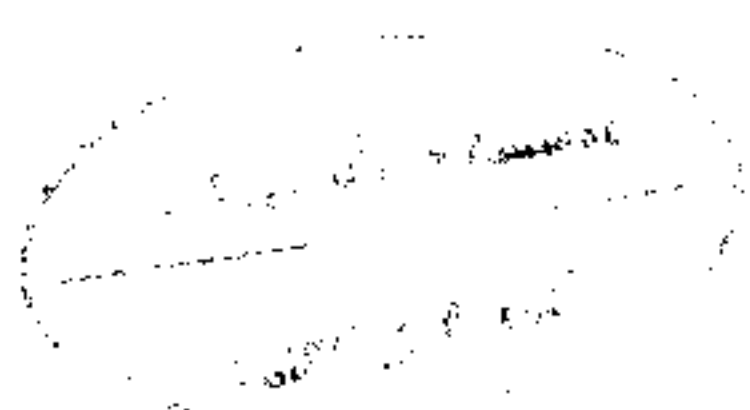
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۵۲۴,۲۸۷,۲۵۵	۲۶,۵۴۲,۶۱۰,۶۷۰	موجودی مواد اولیه و لوازم بسته بندی ابتدای سال
۸۷,۸۵۳,۸۶۳,۷۵۹	۱۳۸,۵۲۰,۱۷۳,۸۱۴	۲۵-۱ اضافه می شود: خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۳۷,۶۲۵,۲۲۲,۶۷۴	۵۰,۳۱۵,۷۱۰,۴۶۷	۲۵-۲ تولید مواد اولیه
۱۵۴,۰۰۳,۳۷۳,۶۸۸	۲۱۵,۳۷۸,۴۹۴,۹۵۱	مواد اولیه و لوازم بسته بندی آماده به مصرف
۵۳,۳۶۶,۳۸۷	(۴۷۶,۳۷۹,۷۸۹)	کسرمی شود: خالص نقل و انتقالات
(۲۶,۸۵۷,۲۶۲,۰۱۱)	(۳۱,۸۶۰,۹۹۴,۱۳۷)	بهای تمام شده پودرتولیدی
(۲۶,۵۴۲,۶۱۰,۶۷۰)	(۴۴,۶۹۰,۵۳۴,۸۸۷)	موجودی مواد اولیه و لوازم بسته بندی در پایان سال
۱۰۰,۶۵۶,۸۶۷,۳۹۴	۱۳۸,۳۵۰,۵۸۶,۱۳۸	مواد اولیه و لوازم بسته بندی مصرفی
۶۲,۸۶۶,۹۰۲,۹۴۲	۶۹,۶۶۳,۲۴۱,۸۳۲	۲۵-۳ اضافه می شود: هزینه حقوق و دستمزد
۸۴,۷۶۹,۳۵۵,۹۶۹	۹۴,۴۲۳,۳۸۵,۸۶۱	۲۵-۴ هزینه های سربار
-	(۱۸۹,۰۶۹,۸۳۳)	توقفات تولید
۲۴۸,۲۹۳,۱۲۶,۳۰۵	۳۰۲,۲۴۸,۱۴۳,۹۹۸	جمع هزینه های تولید
۳۹۰,۷۰۴,۰۹۹	۴۴۳,۸۹۹,۶۶۱	اضافه می شود: کاردر جریان ساخت ابتدای سال
(۶,۲۶۴,۹۶۵,۷۹۴)	(۷,۸۶۴,۰۸۳,۷۷۷)	۲۵-۵ کسرمی شود: انتقال از هزینه های تولیدی
(۴۴۳,۸۹۹,۶۶۱)	(۵۷۲,۷۰۹,۲۰۷)	کالای در جریان ساخت پایان سال
۲۴۱,۹۷۴,۹۶۴,۹۴۹	۲۹۴,۲۵۵,۲۵۰,۶۷۵	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۳۷,۴۴۰,۳۸۱,۴۷۰	۵۱,۵۰۶,۸۴۲,۳۱۵	اضافه می شود: موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال
(۵۱,۵۰۶,۸۴۲,۳۱۵)	(۲۶,۲۰۲,۴۶۶,۷۹۲)	کسرمی شود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۲۲۷,۹۰۸,۵۰۴,۱۰۴	۳۱۹,۵۵۹,۶۲۶,۱۹۸	۲۵-۸ بهای تمام شده کالای فروش رفته



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

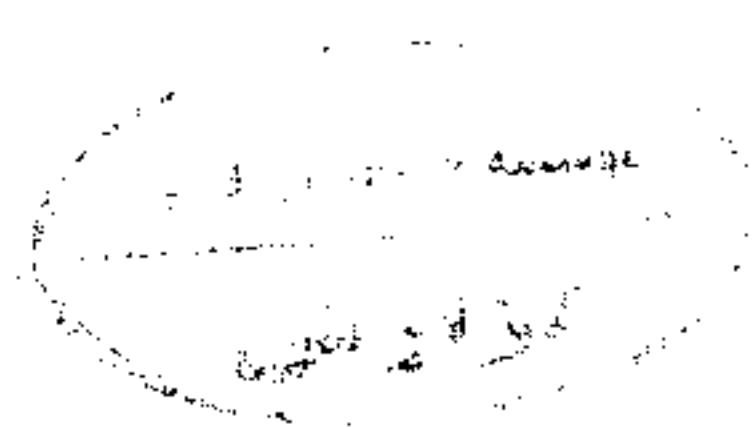
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۵-۱- خرید مواد اولیه و لوازم بسته بندی در طی سال مالی، از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		
ریال	تن	ریال	تن	
۵۰,۷۲۱,۷۳۶,۰۰۰	۱۶۰۰۲	۷۶,۷۱۰,۳۸۷,۶۹۲	۱۵۱۷۳	کربنات سدیم
۵,۲۴۲,۸۳۴,۳۱۰	۵۴۱۵	۵,۲۳۷,۹۷۶,۷۵۵	۴۱۱۳	خرده شیشه
۱,۸۸۹,۹۸۲,۰۰۰	۷۷۹	۳,۷۵۰,۰۸۱,۹۵۰	۸۷۵	سولفات سدیم
۲,۱۹۱,۳۴۹,۸۹۶	۱۲۱۴۷	۲,۶۱۳,۴۹۰,۱۳۷	۱۲۰۶۱	پودر آهک
۹۸۲,۳۳۴,۵۸۰	۵۱۷۰	۱,۵۳۰,۰۱۱,۹۵۰	۶۲۳۱	سنگ فلدسپات
۶۷۴,۲۹۰,۰۶۰	۲۶۷۳	۶۸۲,۵۲۴,۰۴۰	۲۸۱۹	پودر دولومیت
۱۳۵,۲۵۳,۵۷۵	۸۸	۳۴۱,۵۴۹,۷۰۰	۱۲۸	ذغال کک
۱۷۱,۷۵۵,۵۸۶	۱	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱	رنگ چاپ شیشه
۲۵,۸۴۴,۳۲۷,۷۵۲	-	۴۷,۵۴۲,۶۵۱,۵۹۰	-	لوازم بسته بندی
<u>۸۷,۸۵۳,۸۶۳,۷۵۹</u>		<u>۱۳۸,۵۲۰,۱۷۳,۸۱۴</u>		

۲۵-۲- تولید مواد اولیه شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		
ریال	تن	ریال	تن	
۲۴,۶۰۵,۷۹۳,۲۳۴	۴۸۱۰۰	۲۹,۸۷۷,۷۵۴,۳۸۶	۴۹۹۸۱	پودر سیلیس
۱۰,۷۶۷,۹۶۰,۶۶۳	۶۵۵۹۲	۱۷,۹۲۲,۴۶۹,۳۴۹	۹۳۲۶۲	سنگ سیلیس
۲,۲۵۱,۴۶۸,۷۷۷	۳۵۸۰	۱,۹۸۳,۲۳۹,۷۵۱	۲۷۲۰	پودر فلدسپار
-	-	۵۳۲,۲۴۶,۹۸۱	-	سایر
<u>۳۷,۶۲۵,۲۲۲,۶۷۴</u>		<u>۵۰,۳۱۵,۷۱۰,۴۶۷</u>		



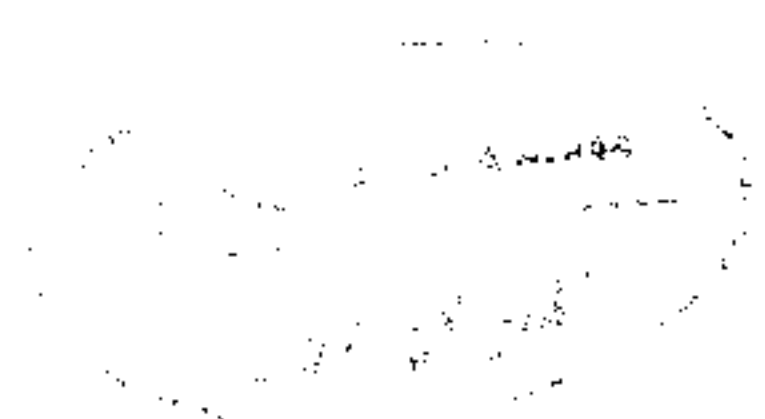
شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۵-۳- هزینه حقوق و دستمزد و سایر هزینه های کارکنان کارخانه بشرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	الف. هزینه حقوق و دستمزد و سایر مزایا:
۲۲,۸۳۶,۶۵۱,۰۴۲	۲۵,۰۸۳,۲۴۴,۳۴۸	هزینه حقوق ثابت
۹,۳۴۴,۶۷۳,۷۹۲	۹,۲۸۱,۸۷۲,۲۸۱	هزینه بیمه سهم کارفرما
۶,۱۶۵,۵۲۲,۵۵۵	۵,۹۶۴,۹۱۲,۶۳۷	هزینه مزایای نقدی مستمر
۳,۸۶۶,۵۵۳,۲۵۵	۴,۴۸۵,۹۴۱,۰۰۸	هزینه پاداش بهره وری
۳,۶۲۸,۷۳۱,۶۵۰	۴,۰۳۸,۵۴۹,۹۷۸	هزینه عیدی کارکنان
۳,۳۱۶,۳۲۵,۲۰۲	۳,۸۲۳,۶۴۲,۹۷۱	هزینه اضافه کاری
۲,۴۸۸,۴۲۳,۷۳۵	۲,۵۷۹,۷۴۵,۲۷۲	هزینه بازخرید سنوات خدمت
۱,۷۲۵,۲۸۷,۲۶۸	۱,۹۰۳,۱۹۴,۶۶۳	هزینه بن کارگری
۷۴۵,۸۴۷,۲۰۰	۱,۹۷۸,۷۳۹,۲۳۹	هزینه کمکهای غیرنقدی
۲۸۹,۰۲۵,۵۳۹	۶۲۰,۷۲۸,۹۹۷	هزینه بازخرید مرخصی
۴,۸۳۹,۵۹۶,۹۶۵	۴,۷۳۶,۷۳۷,۹۴۵	سایر هزینه های مزایای نقدی مستمر
۵۹,۲۴۶,۶۳۸,۲۰۳	۶۴,۴۹۷,۳۰۹,۳۳۹	
		ب. سایر هزینه های کارکنان :
۱,۷۲۸,۸۵۸,۲۴۳	۲,۴۲۴,۴۷۹,۳۰۱	هزینه رستوران
۱,۰۹۹,۰۳۱,۲۱۲	۱,۴۴۹,۱۱۶,۳۷۵	هزینه های ایاب وذهاب
۴۴۱,۸۹۱,۸۳۲	۷۱۸,۸۱۱,۲۷۶	هزینه حق بیمه درمان وحوادث گروهی
۱۰۶,۷۴۹,۸۳۵	۳۴۳,۴۰۴,۳۱۴	هزینه های ماموریت
۲۴۳,۷۳۳,۶۱۷	۲۳۰,۱۲۱,۲۲۷	هزینه های متفرقه کارکنان
۳,۶۲۰,۲۶۴,۷۳۹	۵,۱۶۵,۹۳۲,۴۹۳	
۶۲,۸۶۶,۹۰۲,۹۴۲	۶۹,۶۶۳,۲۴۱,۸۳۲	



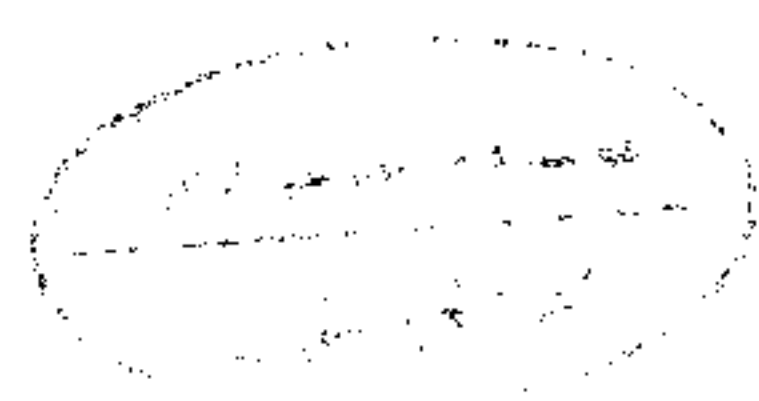
شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴-۲۵- هزینه های سربار تولیدی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۶۴۸,۱۴۹,۸۴۲	۱۷,۴۷۶,۳۴۹,۸۴۹	هزینه استهلاک
۱۷,۰۴۹,۳۲۲,۰۶۵	۱۹,۰۰۰,۶۲۸,۴۶۸	هزینه تعمیر ماشین آلات و تجهیزات و ساختمان
۱۸,۰۰۱,۲۲۰,۹۹۲	۱۸,۶۴۶,۸۳۵,۳۰۴	هزینه سوخت مصرفی
۱۰,۶۸۴,۹۴۴,۳۷۳	۱۶,۰۵۶,۶۵۳,۹۳۲	هزینه ساخت قالبهای مصرفی
۱۱,۵۰۳,۷۸۲,۸۰۷	۱۲,۳۳۴,۷۰۶,۲۳۳	هزینه برق مصرفی
۲,۵۸۶,۰۶۵,۷۰۱	۳,۰۳۶,۸۹۳,۸۷۱	هزینه تعمیرات و سائط نقلیه
۵۲۴,۸۲۰,۸۷۰	۶۶۵,۹۹۴,۷۷۸	هزینه حق بیمه آتش سوزی داراییهای ثابت و موجودیها
۲۴۵,۴۱۵,۰۰۰	۶۶۲,۱۵۳,۱۵۳	هزینه حقوق دولتی (بابت بهره برداری از معدن چالچوق)
۲۶۲,۲۱۹,۰۰۰	۵۹۶,۵۷۲,۵۰۰	هزینه خدمات حرفه ای و مشاوره ای
۲۳۳,۴۰۶,۸۳۷	۲۳۸,۵۵۹,۲۶۵	هزینه حمل و نقل
۸۹,۸۰۱,۴۵۶	۱۰۴,۷۲۸,۵۵۶	هزینه پست و تلگراف و تلفن
۹۰,۴۲۰,۰۰۰	۳۰۸,۴۸۵,۵۸۰	هزینه اجاره تجهیزات
۱,۰۵۶,۸۹۶,۲۰۰	۹۴۶,۸۷۷,۶۰۰	هزینه تخلیه و لایروبی
۱,۴۵۸,۱۰۲,۶۴۳	۲,۱۳۷,۶۳۹,۲۴۰	هزینه ایمنی و بهداشت
۱۰۸,۸۰۹,۰۰۰	۲۶۲,۸۰۵,۸۷۵	هزینه های آتشباری
۲,۲۲۵,۹۷۹,۱۸۳	۱,۹۴۷,۵۰۱,۶۵۷	سایر هزینه ها
۸۴,۷۶۹,۳۵۵,۹۶۹	۹۴,۴۲۳,۳۸۵,۸۶۱	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
باداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۵-۵- انتقال از هزینه های تولیدی به مبلغ ۷,۸۶۴,۰۸۳,۷۷۷ ریال شامل اقلام زیر می باشد:

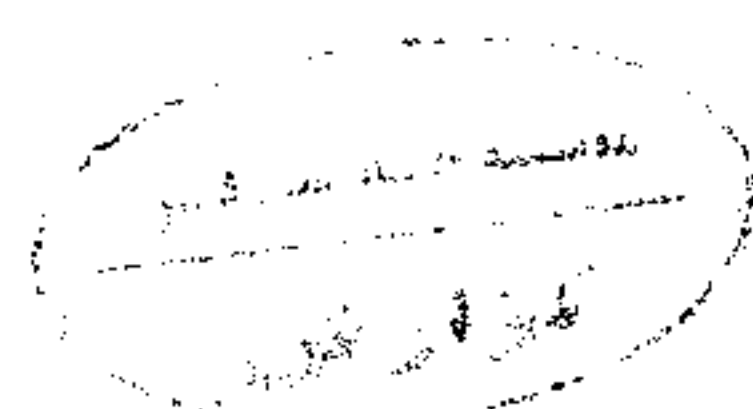
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۶۳۰,۶۳۴,۱۸۳	۶,۲۰۵,۹۳۲,۰۹۹	حذف اثر مضاعف هزینه های معدن از گردش بهای تمام شده تولیدات مواد اولیه
۱,۶۳۴,۳۳۱,۶۱۱	۱,۶۵۸,۱۵۱,۶۷۸	انتقال هزینه های انبار، بارگیری و توزیع محصولات به سرفصل هزینه های توزیع و فروش
۶,۲۶۴,۹۶۵,۷۹۴	۷,۸۶۴,۰۸۳,۷۷۷	

۲۵-۶- مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت با ظرفیت اسمی تولید در سال مالی مورد گزارش و سال مالی گذشته نتایج زیر را نشان می دهد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		
ظرفیت اسمی	تولید واقعی	ظرفیت اسمی	تولید واقعی	
تن	تن	تن	تن	
۴۰۰۰۰	۴۷۶۵۱	۴۰۰۰۰	۴۵۳۷۴	واحد (۱) کارخانه
۳۵۰۰۰	۲۸۴۶۱	۳۵۰۰۰	۲۸۷۳۳	واحد (۲) کارخانه
۷۵۰۰۰	۷۶۱۱۲	۷۵۰۰۰	۷۴۱۰۷	

۲۵-۷- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		
فروش	بهای تمام شده	درصدبهای تمام شده نسبت به فروش	فروش	بهای تمام شده	درصدبهای تمام شده نسبت به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۰,۵۷۰	۲۲۷,۹۰۹	٪۶۳	۵۹۱,۳۸۴	۳۱۹,۵۶۰	٪۵۴



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

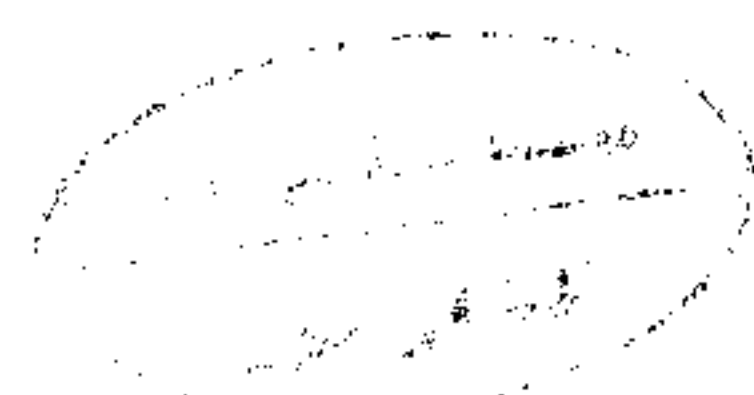
۲۵-۸- بهای تمام شده محصولات فروخته شده به تفکیک ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۰,۱۱۴,۷۱۰,۹۴۰	۲۰۴,۷۲۳,۵۷۲,۶۷۹	واحد (۱) کارخانه
۷۷,۷۹۳,۷۹۳,۱۶۴	۱۱۴,۸۳۶,۰۵۳,۵۱۹	واحد (۲) کارخانه
۲۲۷,۹۰۸,۵۰۴,۱۰۴	۳۱۹,۵۵۹,۶۲۶,۱۹۸	

۲۶- هزینه های توزیع و فروش

هزینه های توزیع و فروش از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۹۷,۳۱۸,۹۵۴	۱,۶۱۶,۰۶۵,۷۷۷	هزینه حقوق و مزایای کارکنان
۵۵۲,۷۰۷,۹۶۷	۶۴۸,۶۶۴,۷۴۵	هزینه های بازاریابی صادرات محصول
۹۰,۶۷۲,۴۰۰	۱۸۰,۲۷۱,۸۰۰	هزینه ترخیص کالای صادراتی
۸۱,۶۹۷,۸۴۶	۸۵,۴۴۷,۶۴۴	هزینه استهلاك دارائنها
۴۱,۹۹۷,۶۴۱	۳۳,۸۴۰,۳۸۸	سایر هزینه های پرسنلی
۳۰,۵۱۰,۰۰۰	۱۶,۵۷۹,۹۹۱	هزینه تعمیرات و نگهداری وسائط نقلیه
۲۰۳,۵۱۸,۵۹۲	۴۳۵,۷۶۶,۹۱۱	سایر هزینه ها
۲,۱۹۸,۴۲۳,۴۰۰	۳,۰۱۶,۶۳۷,۲۵۶	
۱,۶۳۴,۳۳۱,۶۱۱	۱,۶۵۸,۱۵۱,۶۷۸	اضافه می شود: هزینه های جذب شده به انبار محصول
۳,۸۳۲,۷۵۵,۰۱۱	۴,۶۷۴,۷۸۸,۹۳۴	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)

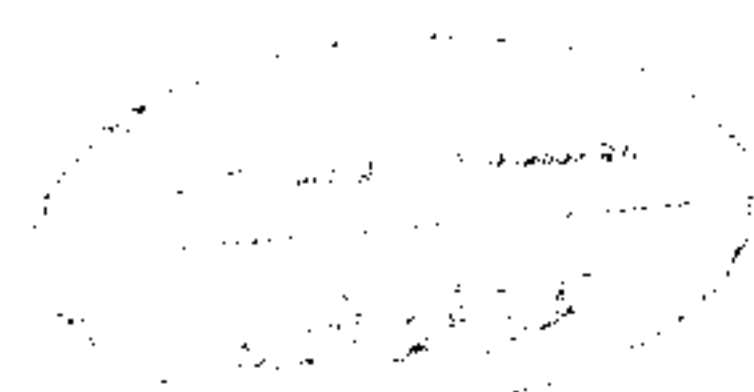
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۷ - هزینه های عمومی و اداری

هزینه های عمومی و اداری از اقلام زیر تشکیل یافته است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۵۹۲,۴۴۱,۳۳۴	۱۰,۸۵۸,۳۰۸,۵۰۶	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان
۸۶۴,۷۲۲,۰۸۴	۱,۳۰۵,۱۰۲,۵۸۳	سایر هزینه های پرسنلی
۷۸۰,۱۸۷,۰۳۵	۸۱۱,۷۱۷,۹۴۲	هزینه استهلاک
۵۹۲,۷۴۵,۳۰۳	۶۷۰,۵۸۶,۲۵۰	هزینه هدایا و تبلیغات
۳۱۳,۶۱۷,۵۳۳	۳۵۰,۹۳۲,۷۴۳	هزینه وسائط نقلیه
۴۸۳,۳۲۷,۰۰۰	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات حرفه ای و مشاوره ای
۳۷۹,۱۶۷,۱۶۴	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی و بازرسی قانونی
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۱۶۹,۳۸۳,۲۹۸	۱۵۹,۰۶۰,۵۴۶	هزینه خدمات مالی و کامپیوتر
۱۰۲,۹۹۱,۳۷۶	۱۳۵,۶۸۶,۴۵۷	هزینه حق بیمه دارائیهای ثابت
۱۲۹,۱۳۲,۷۷۲	۱۲۰,۷۸۲,۳۴۰	هزینه پست و تلگراف و تلفن
۹۲,۰۷۴,۱۲۵	۱۲۰,۴۲۸,۵۳۹	هزینه تعمیرات اموال و تجهیزات
۱۱۷,۴۸۷,۰۰۰	۸۷,۲۲۹,۰۰۰	هزینه آگهی و نشریات
۶۲,۳۲۷,۸۰۰	۶۹,۱۱۳,۸۰۰	هزینه ملزومات اداری
۸۲۷,۴۸۴,۲۳۵	۸۱۰,۶۲۲,۶۱۳	سایر هزینه های اداری و عمومی
۱۴,۶۵۱,۰۸۸,۰۵۹	۱۶,۳۲۲,۵۷۱,۳۱۹	



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۷۸,۸۲۰,۹۰۸	۱,۱۳۲,۹۲۹,۲۷۴	درآمد ناشی از فروش ضایعات و مواد اولیه
-	(۱۸۹,۰۶۹,۸۳۳)	توقفات تولید
۱,۱۷۸,۸۲۰,۹۰۸	۹۴۳,۸۵۹,۴۴۱	

۲۹- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۸۵۸,۳۰۷,۴۰۹	۸,۷۷۴,۷۵۵,۵۵۵	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۲۶۳,۴۳۸,۹۸۲	۲۴۳,۱۹۹,۵۷۹	سایر
۹,۱۲۱,۷۴۶,۳۹۱	۹,۰۱۷,۹۵۵,۱۳۴	

