

صورت‌های مالی

شرکت تولیدی بهین پویان صنعت

(سهامی خاص)



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)

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

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

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- درخصوص سرفصلهای بهای تمام شده درآمد عملیاتی و موجودی مواد و کالا (موضوع یادداشت‌های توضیحی ۱۶ و ۶ صورتهای مالی) موارد به شرح زیر می باشد:

۴-۱- شرکت از فرآیند مناسب جهت تسهیم منطقی هزینه های تبدیل و جمع آوری اطلاعات مربوط به منظور محاسبه بهای تمام شده محصولات تولیدی استفاده نمی نماید. ضمن آنکه هزینه های ناشی از عدم استفاده موثر از نیروی کار و ظرفیت ماشین آلات تولیدی از بهای تمام شده محصولات تولیدی تفکیک نشده است. با توجه به مراتب فوق و عدم دسترسی کامل به اطلاعات مربوط و گزارشات تولید، امکان تعیین تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.

۴-۲- سر فصل موجودی مواد و کالا شامل مبلغ ۳/۲ میلیارد ریال اقلام راكد و كم گردش می باشد كه از بابت آن ذخیره کاهش ارزش در حسابها منظور نشده است. در غیاب اطلاعات لازم در خصوص نحوه استفاده از موجودیهای مزبور در فرآیند عملیات آتی شرکت، امکان تعیین میزان ذخیره مورد نیاز، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.

اظهارنظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ 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.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)

تاکید بر مطلب خاص

۶- موجودی مواد و کالا به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورتهای مالی جمعاً به بهای تمام شده ۱۵/۵ میلیارد ریال تا سقف ۱۲/۲ میلیارد ریال در مقابل خسارات ناشی از حوادث احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر تعیین حدود اختیارات مدیر عامل و اعلام آن به مرجع ثبت شرکتهای جهت ثبت و آگهی در روزنامه رسمی و نیز اخذ مجوز هیات مدیره در خصوص تغییرات حقوق و مزایای اعضای موظف هیات مدیره.

۸- با توجه به ماهیت فروشهای شرکت که به صورت تعهدی و در قبال اخذ اسناد مدتدار صورت می پذیرد، بعضاً مطالبات شرکت با تاخیر وصول می گردد و بخشی از اسناد دریافتی در مواعد مقرر وصول نشده است. لذا توصیه می گردد به منظور استفاده بهینه از منابع شرکت تمهیدات لازم از جمله اخذ تضامین معتبر و کافی، اتخاذ گردد.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۵ 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 نشده است. مضافاً، 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.

۱۰- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای مبانی اظهارنظر مشروط این گزارش، 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 حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت بهین پویان صنعت (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این رابطه به استثنای عدم تهیه و تدوین برنامه‌های مبارزه با پولشویی در شرکت و آموزش آن به کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۲۷ خرداد ماه ۱۳۹۶

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

مجیدرضا بیرجندی

فریده شیرازی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶

شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۷

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت: ۱۳۰۱۶۰۱ تهران



بهین پویان صنعت

صورت سود و زیان

یادداشت	۱۳۹۵	۱۳۹۴ (تجدید ارائه)	۱۳۹۳ (تجدید ارائه)	(میلیون ریال)
۱	۵۷,۲۱۱	۵۰,۸۱۹	۳۷,۱۸۵	فروش
۲	(۳۴,۸۲۸)	(۳۰,۴۹۷)	(۲۲,۳۵۶)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
	۲۲,۳۸۳	۲۰,۳۲۲	۱۴,۸۲۹	سود ناخالص
۳	(۷,۶۰۹)	(۵,۱۲۷)	(۴,۷۳۶)	هزینه‌های فروش اداری و عمومی
۴	۱۱۹	۲۳۴	۳۱۳	سایر هزینه‌های عملیاتی
	۱۴,۸۹۳	۱۵,۴۲۹	۱۰,۴۰۵	سود عملیاتی
۵	۰	(۶۲۲)	(۴۶۹)	هزینه‌های مالی
۶	۱,۹۴۷	۱,۴۲۰	۲۲۶	سایر درآمدها و هزینه‌ها غیر عملیاتی
	۱۶,۸۴۰	۱۶,۲۲۷	۱۰,۱۶۳	سود قبل از کسر مالیات
	(۳,۷۲۳)	(۳,۷۲۲)	(۲,۷۳۷)	مالیات
	۱۳,۱۱۷	۱۲,۵۰۵	۷,۴۲۶	سود خالص

صورت سود و زیان انباشته

یادداشت	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳	(میلیون ریال)
	۲۲,۵۰۴	۱۱,۶۱۱	۶,۲۶۲	سود و زیان انباشته در ابتدای سال
۷	(۱۷۸)	(۷۶۳)	(۱,۷۵۱)	تعدیلات سنواتی
	۲۲,۳۲۷	۱۰,۸۴۸	۴,۵۱۱	سود و زیان انباشته تعدیل شده در ابتدای سال
	۱۳,۱۱۷	۱۲,۵۰۵	۷,۴۲۶	سود خالص پس از کسر مالیات
	(۱۰,۳۵۰)	(۱,۰۰۰)	(۶۳۰)	سود سهام مصوب
	۲۵,۰۹۴	۲۲,۳۵۳	۱۱,۳۰۷	سود قابل تخصیص
۱۸	۰	(۲۶)	(۴۰۷)	اندوخته قانونی
	۲۵,۰۹۴	۲۲,۳۲۷	۱۱,۶۱۱	سود و زیان انباشته در پایان سال

ترازنامه

بهین پویان صنعت

یادداشت	۱۳۹۵	۱۳۹۴	(میلیون ریال)
دارایی‌های جاری			
۸ موجودی‌های نقدی	۴,۶۳۷	۹,۶۰۱	
۹ حساب‌های دریافتی تجاری و غیر تجاری	۱۹,۰۸۰	۱۲,۰۴۲	
۱۰ موجودی‌های کالا و مواد	۱۵,۵۶۹	۱۰,۳۲۶	
۱۱ پیش‌پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۹۸۳	۳,۹۷۱	
	۴۱,۲۶۹	۳۵,۹۴۰	
دارایی‌های غیر جاری			
۱۲ داراییهای نامشهود	۳۹۱	۳۰۱	
۱۳ دارایی‌های مشهود	۵,۰۹۶	۵,۵۸۱	
	۵,۴۸۷	۵,۸۸۲	
جمع دارایی‌ها	۴۶,۷۵۶	۴۱,۸۲۲	
بدهی‌های جاری			
۱۴ پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری	۳,۸۶۸	۳,۱۲۳	
۱۵ ذخیره مالیات	۳,۷۳۱	۳,۷۳۰	
	۹,۵۹۹	۶,۸۵۳	
بدهی‌های غیر جاری			
۱۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۲۶۳	۳,۶۶۴	
	۵,۲۶۳	۳,۶۶۴	
جمع بدهی‌ها	۱۴,۸۶۲	۱۰,۵۱۷	
حقوق صاحبان سهام			
۱۷ سرمایه (۸۰,۰۰۰ سهم یکصد هزار ریالی)	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	
۱۸ اندوخته قانونی	۸۰۰	۸۰۰	
سود و زیان انباشته	۲۵,۰۹۴	۲۲,۳۲۷	
	۳۱,۱۲۷		
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۶,۷۵۶	۴۱,۸۲۲	



بهین پویان صنعت

صورت جریان وجوه نقد

(میلیون ریال)

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
فعالیت‌های عملیاتی		
۱۵,۴۳۰	۱۴,۸۹۳	سود عملیاتی
۱,۰۲۶	۱,۰۵۸	هزینه استهلاك
(۴,۷۱۱)	(۷,۰۳۹)	کاهش (افزایش) حساب‌ها و اسناد دریافتی
(۱,۹۸۴)	۱,۹۸۸	کاهش (افزایش) سفارش‌ها و پیش‌پرداخت‌ها
(۱۷۶)	(۵,۲۴۳)	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۱,۷۵۰)	۵۶۸	افزایش (کاهش) حساب‌ها و اسناد پرداختی
(۱,۹۲۱)	۰	افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌ها
۸۶۰	۱,۵۹۹	افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷۳)	۶۹	خالص سایر درآمدها (هزینه‌ها)
۶,۷۰۰	۷,۸۹۳	خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و بهره تسهیلات مالی		
۱,۴۲۰	۱,۹۴۷	سود سپرده بانکی
(۱,۰۰۰)	(۱۰,۳۵۰)	سود سهام پرداختی
(۶۲۳)	۰	بهره پرداختی بابت تسهیلات مالی به بانک‌ها
(۲۰۳)	(۸,۴۰۳)	خالص جریان خروج وجه نقد از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و بهره
مالیات بر درآمد		
(۲,۷۲۹)	(۳,۷۲۲)	مالیات بر درآمد پرداختی
(۲,۷۲۹)	(۳,۷۲۲)	خالص جریان خروج وجه نقد ناشی از مالیات بر درآمد
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		
(۳۵۰)	(۴۹۸)	وجوه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	(۱۶۵)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
(۳۵۰)	(۶۶۳)	خالص جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۳,۴۱۸)	(۴,۸۹۵)	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی		
۰	۰	وجوه حاصل از دریافت تسهیلات مالی
(۴,۴۴۷)	۰	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
(۴,۴۴۷)	۰	خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۱,۰۲۹)	(۴,۸۹۵)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی‌های نقدی
۱۰,۵۵۷	۹,۶۰۱	موجودی‌های نقدی در ابتدای سال
۷۳	(۶۹)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹,۶۰۱	۴,۶۳۷	موجودی‌های نقدی در پایان سال

یادداشت‌های مربوط به صورت‌های مالی بهین پویان صنعت

۱- فروش :

طی سال مورد گزارش انواع قالب و ملحقات به وزن ۵۸ تن به قیمت ۵۷,۲۱۱ میلیون ریال فروخته شده است. مقایسه ارقام فروش نسبت به سال گذشته به شرح زیر است :

	۱۳۹۴	۱۳۹۵	
مبلغ کل فروش (میلیون ریال)	۵۰,۸۱۹	۵۷,۲۱۱	٪۱۳
فروش داخلی (میلیون ریال)	۵۰,۸۱۹	۵۷,۲۱۱	٪۱۳
وزن (تن)	۵۰	۵۸	٪۱۶

۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

جدول زیر نمای کلی حساب بهای تمام شده کالای فروخته شده را نشان می‌دهد.

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	درصد	۱۳۹۴	درصد	افزایش (کاهش)
دستمزد مستقیم تولید	۵,۲۰۴	٪۲	۳,۷۷۸	۱۴٪	٪۳۸
مواد اولیه مذاب	۱۱,۳۴۲	٪۳۴	۱۰,۱۸۳	٪۳۷	٪۱۱
سربار تولید	۱۷,۴۶۰	٪۵۲	۱۳,۱۰۱	٪۴۸	٪۳۳
موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره	۱,۰۸۸	٪۳	۱,۴۶۷	٪۵	(٪۲۶)
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱,۳۲۳)	(٪۴)	(۱,۰۸۸)	(٪۴)	٪۲۲
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۳۳,۷۷۱	۱۰۰٪	۲۷,۴۴۱	۱۰۰٪	۲۳٪
موجودی کالای ساخته شده در ابتدای سال	۴,۰۱۹		۳,۱۷۹		
بهای تمام شده کالای خریداری شده	۳,۴۱۰		۳,۸۹۵		
موجودی کالا در پایان سال	(۶,۳۷۱)		(۴,۰۱۹)		
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۴,۸۲۸		۳۰,۴۹۷		

۳- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی :

هزینه‌های اداری و عمومی در سال ۱۳۹۵ به شرح زیر می‌باشد :

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴
حقوق و دستمزد	۳,۶۱۷	۲,۹۷۲
مزایای پایان خدمت	۱,۲۹۶	۳۸۶
استهلاک	۱۲۵	۱۳۵
آبونمان	۱۷۸	۱۳۵
حق جلسه هیئت مدیره	۹۰	۹۴
سایر	۲,۳۰۳	۱,۴۰۵
	۷,۶۰۹	۵,۱۲۷



۴- سایر هزینه‌های عملیاتی :

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴
درآمد خدمات تعمیرات	۱۰۲	۱۶۲
سود (زیان) ناشی از تسعیر نرخ ارز	(۶۹)	۷۳
سود حاصل از فروش ضایعات	۸۵	۰
خالص کسری و اضافی انبار	۱	(۱)
	۱۱۹	۲۳۴

۵- هزینه‌های مالی :

هزینه‌های مالی طی سال ۱۳۹۵ به شرح زیر تفکیک می‌شود :

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴
بهره و کارمزد وام بانکی	۰	۶۲۳
	۰	۶۲۳

۶- سایر درآمدها و هزینه‌ها غیر عملیاتی:

خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها در پایان سال ۱۳۹۵ به تفکیک زیر می‌باشد :

(میلیون ریال)	۱۳۹۴	۱۳۹۳
خالص سایر درآمدها (هزینه‌ها)	۱,۹۴۷	۱,۴۲۰
خالص سایر درآمدها (هزینه‌ها)	۱,۹۴۷	۱,۴۲۰

۷- تعدیلات سنواتی :

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴
برگ قطعی مالیات ارزش افزوده ۹۳-۹۲	۰	(۴۵۲)
پاداش پرداختی به مدیران و کارکنان	(۱۲۶)	(۱۸۱)
مالیات قطعی	(۵۲)	(۵۴)
سایر	۰	(۷۶)
	(۱۷۸)	(۷۶۳)

۸- موجودی‌های نقدی :

موجودی‌های نقدی در پایان سال از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	(میلیون ریال)
۲۱۴	۰	صندوق (ریالی)
۹,۳۸۷	۴,۶۳۷	بانک‌ها (ریالی)
۹,۶۰۱	۴,۶۳۷	

۹- حساب‌ها و اسناد دریافتنی تجاری و غیرتجاری:

حساب‌ها و اسناد دریافتنی تجاری در پایان سال به تفکیک زیر می‌باشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	(میلیون ریال)
۲,۵۸۵	۳,۰۰۷	اسناد دریافتنی
۹,۴۵۶	۱۶,۰۷۳	حساب‌های دریافتنی
۱۲,۰۴۱	۱۹,۰۸۰	

حساب‌های دریافتنی تجاری در پایان سال ۱۳۹۵ به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	(میلیون ریال)
۳,۷۰۸	۴,۱۷۲	شرکت تولیدی شیشه بسته‌بندی تاکستان
۲,۵۸۰	۲,۵۸۴	شرکت مفید شیشه
۱,۱۷۳	۴,۳۵۴	شرکت شیشه مینا
۱۵۳	۹۴	شرکت تولیدی صنعتی کریستال ایران
۲۴۶	۲۰	شرکت شیشه و گاز
۲۹۴	۴,۷۰۲	شرکت شیشه دارویی رازی
۶۰۲	۱۴۷	سایر
۹,۴۵۶	۱۶,۰۷۳	

۱۰- موجودی‌های کالا و مواد :

موجودی‌های مواد و کالا به تفکیک انبار در پایان سال ۱۳۹۵ به شرح جدول زیر است :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	(میلیون ریال)
۴,۰۱۹	۶,۳۷۲	کالای ساخته شده
۱,۰۸۱	۱,۳۲۳	کالای در جریان ساخت
۳,۸۵۹	۶,۳۰۳	مواد اولیه
۱,۳۶۰	۱,۵۷۱	قطعات یدکی
۱۰,۳۲۶	۱۵,۵۶۹	



۱۱- پیش‌پرداخت‌ها و سفارشات :

مانده پیش‌پرداخت‌های تامین کنندگان در پایان سال ۱۳۹۵ به شرح زیر است :

تامین کنندگان	نوع پیش پرداخت	مانده
سفارشات خارجی	انبار- مواد اولیه	۳۹۹
بیمه دارایی و مسئولیت مدنی	هزینه	۱,۰۸۲
فروشگاه ابزار صنعتی حاج احمدی	انبار- قطعات یدکی	۲۱۰
سایرین		۲۹۲
		۱,۹۸۳

۱۲- داراییهای نامشهود :

سایر دارایی‌های شرکت در پایان سال ۱۳۹۵ به شرح زیر است :

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴
دانش فنی	۲۰۷۵	۱۵۰
حق امتیاز آب	۳۳	۳۳
حق امتیاز برق	۱۹۵	۳۰
حق امتیاز تلفن	۴	۴
حق امتیاز گاز	۵۲	۵۲
حق امتیاز فاضلاب	۳۲	۳۲
	۲,۳۹۱	۳۰۱

۱۳- دارایی‌های مشهود :

جدول زیر قیمت تمام شده اموال، استهلاک انباشته و ارزش دفتری آن را در پایان سال مالی نشان می‌دهد.

(میلیون ریال)	۱۳۹۵			۱۳۹۴		
	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری
زمین	۲۹۹	۰	۲۹۹	۲۹۹	۰	۲۹۹
ساختمان‌ها	۲,۲۹۸	۱,۲۶۰	۱,۰۳۸	۲,۲۹۸	۱,۱۶۸	۱,۱۲۹
ماشین‌آلات	۷,۳۷۹	۵,۰۶۷	۲,۳۱۲	۷,۱۵۴	۴,۴۴۱	۲,۷۱۳
تأسیسات	۱,۰۵۴	۶۲۷	۴۲۷	۹۳۰	۵۷۴	۳۵۶
ابزارآلات	۷۹۹	۵۱۷	۲۸۲	۷۶۰	۴۴۲	۳۱۸
اثاثه اداری	۱,۰۵۳	۵۲۱	۵۳۲	۹۴۳	۴۱۱	۵۳۲
وسائط نقلیه	۲۰۹	۱۴۴	۶۶	۲۰۹	۱۱۶	۹۴
دارایی‌های در جریان تکمیل	۱۴۰	۰	۱۴۰	۱۴۰	۰	۱۴۰
	۱۳,۲۳۱	۸,۱۳۶	۵,۰۹۶	۱۲,۷۳۳	۷,۱۵۲	۵,۵۸۱

۱۴- حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری و غیر تجاری

۱۴-۱- شرکت در پایان سال ۱۳۹۵ اسناد پرداختنی تجاری نداشته است. حساب‌های پرداختنی تجاری در پایان سال به شرح زیر است :

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴
حسابهای پرداختنی تجاری داخلی	۱۰۲	۳۱۲
حسابهای پرداختنی تجاری خارجی	۴۵۲	۰
	۵۵۴	۳۱۲

مانده حسابهای پرداختنی تجاری مربوط به بدهی تامین کنندگان در پایان سال ۱۳۹۵ به شرح جدول زیر می‌باشد:

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴
شرکت GLASS MOULD	۴۵۲	۰
شرکت طراحی مهندسی و توسعه ساخت ایمن ایرانیان	۵۷	۵۷
شرکت فرادید صنعت ماهتاب	۰	۲۰۷
سایرین	۴۵	۴۸
	۵۵۴	۳۱۲

۱۴-۲- حساب‌ها و اسناد پرداختنی غیر تجاری در پایان سال ۱۳۹۵ از اقلام زیر تشکیل شده است:

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴
سایر اسناد پرداختنی	۷۰۰	۵۳۵
جعفر راثی‌زاده	۲,۰۰۰	۰
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۸۳۴	۱,۰۹۵
حقوق و مزایای پرداختنی	۵۵۰	۴۲۹
حق بیمه پرداختنی	۷۰۴	۴۰۴
ذخیره حسابرسی	۱۵۴	۱۴۰
مالیات تکلیفی و حقوق	۱۱۸	۱۴۰
سایر	۲۵۴	۲۴۵
	۵,۳۱۴	۲,۹۸۸

۱۵- ذخیره مالیات :

گردش حساب ذخیره مالیات عملکرد در پایان سال ۱۳۹۵ به شرح زیر است :

(میلیون ریال)	۱۳۹۵
مانده ابتدای سال	۳,۷۳۰
پرداخت مالیات	(۳,۷۲۲)
ذخیره مالیات	۳,۷۲۳
مانده پایان سال	۳,۷۳۱

۱۶- تسهیلات مالی کوتاه مدت:

شرکت در سال مالی ۱۳۹۵ تسهیلات مالی کوتاه مدت نداشته است.



۱۷- پیش‌دریافت‌ها :

مانده حساب پیش دریافت‌ها در سال مالی ۱۳۹۵ صفر بوده است.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

در پایان هر سال بر مبنای یک دوازدهم مزد ثابت سالانه هر کارمند، ذخیره بازخرید خدمت در حساب ذخیره بازخرید کارکنان منظور می‌شود و بازخریدهای طی سال، تا سقف ذخیره هر نفر، از همان حساب کسر می‌گردد. گردش ذخیره بازخرید کارکنان طی سال ۱۳۹۴ به شرح زیر است:

(میلیون ریال)	۱۳۹۵	۱۳۹۴
مانده ابتدای سال	۳,۶۶۴	۲,۸۰۳
پرداخت شده طی سال	(۷۳۱)	(۴۷۳)
ذخیره تأمین شده	۲,۳۳۰	۱,۳۳۳
مانده پایان سال	۵,۲۶۳	۳,۶۶۴

۱۹- سرمایه :

سرمایه شرکت ۸ میلیارد ریال منقسم به ۸۰,۰۰۰ سهم با نام یکصد هزار ریالی تماماً پرداخت شده می‌باشد. شرکت در طی سال مالی مورد گزارش هیچ‌گونه تغییری در سرمایه نداشته است.

۲۰- اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه در سنوات قبل مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تقسیم 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 فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل انتقال بین سهامداران نمی‌باشد.