

شرکت پشم و شیشه ایران (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام
صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

بسمه تعالی
مؤسسه حسابرسی کارای پارس (حسابداران رسمی)

شماره صفحات

فهرست مندرجات

(۱ الی ۵)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶ الی ۴۶	یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
۱ الی ۱۸	گزارش تفسیری مدیریت-پیوست



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت پشم و شیشه ایران (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی شرکت پشم و شیشه ایران سهامی عام (شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۶، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت پشم و شیشه ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استاندارد های حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استاندارد ها در بخش مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آئین رفتار حرفه ای جامعه سهلداران رسمی ایران، مستقل از شرکت پشم و شیشه ایران (سهامی عام) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهار نظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این مسائل عمده حسابرسی که لازم می باشد در گزارش حسابرس مستقل اطلاع رسانی شود، وجود ندارد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پشم و شیشه ایران (سهامی عام)

تاکید بر مطلب خاص (بدون تاثیر بر اظهار نظر این موسسه)

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۲۸، مطابق با صورتجلسات هیات مدیره و تکالیف مجمع عمومی شرکت، مبنی بر فروش دارایی های مازاد و غیر مولد و طبق دستور شرکت هلدینگ (شرکت صدر تامین - سهامدار اصلی) فروش ساختمان دفتر مرکزی در سال مالی ۱۳۹۷ به آقای کسری ابراهیم غفوری به مبلغ ۲۱۰٫۰۰۰ ریال در قبال دریافت مبلغ ۱۰۸٫۵۰۰ میلیون ریال وجه نقد و تعداد ۹ فقره اسناد دریافتی جمعاً به مبلغ ۱۳۰٫۵۰۰ میلیون ریال (دو فقره از اسناد به مبلغ ۲۹٫۰۰۰ میلیون ریال بعنوان ضمانت) انجام پذیرفته است که بدلیل عدم ایفای تعهدات خریدار ملک (عدم پاس شدن چک های ارائه شده به شرکت) مورد نظر تحویل ایشان نگردیده که موضوع به مقامات قضایی ارجاع شده و منجر به صدور حکم دادگاه بدوی مبنی بر توقیف ۶ دستگاه آپارتمان و یک قطعه زمین به مساحت ۱۰٫۰۰۰ متر مربع متعلق به خریدار، شده است، با توجه به اعتراض طرفین موضوع در دست رسیدگی در دادگاه تجدید نظر می باشد. و تا تاریخ تهیه این گزارش رای قطعی مقامات قضایی به این موسسه ارائه نگردیده است. تعیین آثار مالی ناشی از مراتب فوق بر صورت های مالی مورد گزارش منوط به اعلام نظر قطعی مقامات قضایی می باشد.

۵- بشرح یادداشت توضیحی ۲-۷-۱۳ مبلغ ۲٫۸۵۹٫۷۴۷ میلیون ریال دارایی در جریان ساخت به انضمام بخشی از اقلام پیش پرداخت های سرمایه ای و اقلام سرمایه ای نزد انبار، بابت مخارج ساخت پروژه در جریان پیشرفت در خصوص پروژه انتقال محل کارخانه به منطقه ویژه اقتصادی می باشد. در اینخصوص نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را نسبت به تکمیل پروژه تا پایان شهریورماه ۱۴۰۳، با توجه به گزارشات فنی و برنامه زمانبندی اتمام پروژه، جلب می نماید.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورت های مالی مورد گزارش و تاییدیه مدیران و گزارش تفسیری به امضای یک نفر از پنج نفر اعضای هیات مدیره شرکت نرسیده است.

سایر اطلاعات

۷- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت پشم و شیشه ایران (سهامی عام)

مسئولیت های هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۸- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیأت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۹- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپا گذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت پشم و شیشه ایران (سهامی عام)

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معایب و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه متصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمنی مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از اطلاع‌رسانی آن باشد.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۰- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

- ۱۰-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر پرداخت سود سهام سهامداران ظرف مدت ۸ ماه از تاریخ تصویب مجمع عمومی عادی.
- ۱۰-۲- در اجرای مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت، گزارش اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام به هیات مدیره، در خصوص بندهای ۱، ۳، ۴، ۶ و بند ۸ تکالیف مزبور، منتج به نتیجه نهایی نگردیده است.

۱۱- به شرح یادداشت توضیحی ۳۳، شرکت فاقد معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد.

- ۱۲- گزارش هیات مدیره در باره 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌ها انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت پشم و شیشه ایران (سهامی عام)

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار شامل درخصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب طبق برنامه اعلام شده و ظرف مهلت قانونی و ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه در اندازه ثبت شرکت ها حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تشکیل مجمع عمومی عادی صاحبان سهام و همچنین معرفی نماینده برای اشخاص حقوقی حداکثر ظرف مدت ۱۵ روز پس از انتخاب در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه و پرداخت مبالغ حاصل از فروش حق تقدم های استفاده نشده رعایت نگردیده است.

۱۴- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، در چارچوب چک لیست ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، براساس بررسی انجام شده و با در نظر گرفتن محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت الزامات منعکس در چک لیست مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۱۵- در اجرای مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، رعایت تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل مذکور مبنی بر گزارشگری مسئولیت های اجتماعی در گزارش های تفسیری مدیریت و فعالیت هیات مدیره، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، در اینخصوص به موارد با اهمیت که حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش های مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۱۶- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط (مشمول بر آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی) در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است، در اینخصوص ضمن توجه به عدم استقرار برخی سامانه های مقرر به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد ننموده است.

۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی کارای پارس

(حسابداران رسمی)

مجید نیکبخت شبانی حسین یاز احمدی

(۹۰۱۸۵۰)

(۸۱۱۰۹۱)

(مختور به مهر برجسته این موسسه می باشد)

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می گردد:
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۴۶	یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت - موظف (غیرموظف)	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل - موظف	جهانگیر باقری	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (سهامی عام)
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	ارجمند سلطانی زاده	شرکت فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره - موظف	سعید ایزدی	شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	داوود کیانی	شرکت خدمات گستر صبا انرژی (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیرموظف		شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام)



شرکت ششم شیشه ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	عملیات در حال تداوم
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۳۹۳,۱۳۹	۴,۹۳۹,۸۵۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱,۷۵۷,۸۱۱)	(۳,۲۸۸,۲۸۵)	۷	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۳۵,۳۲۸	۱,۶۵۱,۵۶۹		سود ناخالص
(۱۹۳,۰۲۴)	(۳۱۰,۰۴۸)	۸	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵۴۷	۱,۶۸۸	۹	سایر درآمدها
۴۴۳,۸۵۱	۱,۳۴۳,۲۰۹		سود عملیاتی
(۲۴,۸۲۸)	(۳,۵۸۴)	۱۰	هزینه های مالی
۴۹,۶۳۲	۶۰,۱۷۵	۱۱	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۴۶۸,۶۵۵	۱,۳۹۹,۸۰۰		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۸۰,۴۳۷)	(۹۳,۱۱۴)		هزینه مالیات بر درآمد
۳۸۸,۲۱۸	۱,۳۰۶,۶۸۶		سود خالص
			سود هر سهم:
۷۴۶	۲,۱۷۶		عملیاتی (ریال)
۴۶	۴۳۷		غیرعملیاتی (ریال)
۷۹۲	۲,۶۱۳		ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
-	-		ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)
۷۹۲	۲,۶۱۳	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signatures of the board members and management.

شرکت بشم شیشه ایران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۴۲۴,۲۱۶	۳,۲۲۵,۱۸۹	۱۳	دارایی های غیر جاری
۶,۱۱۰	۶,۱۱۰	۱۴	دارایی های ثابت مشهود
۲۷,۴۶۱	۲۷,۴۶۱	۱۵	دارایی های نامشهود
۱,۴۵۷,۷۸۷	۳,۲۵۸,۷۶۰		سرمایه گذاری های بلند مدت
			جمع دارایی های غیر جاری
۱۶۴,۸۶۵	۵۹۹,۴۴۹	۱۶	دارایی های جاری
۵۸۳,۴۹۰	۸۳۱,۱۴۰	۱۷	پیش پرداخت ها
۱۶۱,۷۱۹	۲۲۳,۴۲۴	۱۸	موجودی مواد و کالا
۲۸۲,۸۳۲	۶۵۶,۱۹۵	۱۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۱۹۲,۹۰۶	۲,۳۰۰,۲۰۸		موجودی نقد
۲,۶۵۰,۶۹۳	۵,۵۵۸,۹۶۸		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه
=	۸۵۴,۳۰۱	۲۱	افزایش سرمایه در جریان
۲۴,۸۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی
۴۰۰,۶۴۸	۱,۳۲۲,۱۳۴		سود انباشته
۹۳۵,۴۴۸	۲,۷۲۶,۴۳۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
-	۵۶۷,۶۰۵	۲۳	تسهیلات مالی بلندمدت
۹۱,۸۸۱	۱۴۴,۵۵۲	۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۱,۸۸۱	۷۱۲,۱۵۷		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۵۱۱,۳۹۹	۷۲۴,۰۳۰	۲۵	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۱۳,۸۰۳	۱۳۹,۶۴۴	۲۶	مالیات پرداختی
۳۷۹,۷۸۵	۳۲۴,۹۵۳	۲۷	سود سهام پرداختی
۵۰۶,۹۷۴	۷۱۲,۹۰۷	۲۳	تسهیلات مالی
۱۱۱,۴۰۳	۲۱۸,۸۴۲	۲۸	پیش دریافت ها
۱,۶۲۳,۳۶۴	۲,۱۴۰,۴۷۶		جمع بدهی های جاری
۱,۷۱۵,۲۴۵	۲,۸۳۲,۵۳۳		جمع بدهی ها
۲,۶۵۰,۶۹۳	۵,۵۵۸,۹۶۸		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی آمیخته ایران
 شماره ثبت ۵۱۵۸۹
 (سهامی عام)
 GLASS WOOL

۲

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۹۷,۹۳۹	۳۱۸,۳۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۱۴,۷۰۹	۱۵۰,۰۰۰
۷۹۷,۹۳۹	۳۱۸,۳۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۱۴,۷۰۹	۱۵۰,۰۰۰
۳۸۸,۳۱۸	۳۸۸,۳۱۸	.	.	.
۳۸۸,۳۱۸	۳۸۸,۳۱۸	.	.	.
۳۸۸,۳۱۸	۳۸۸,۳۱۸	.	.	.
۳۵۰,۰۰۰	.	.	.	۳۵۰,۰۰۰
۳۵,۳۹۱	.	.	۳۵,۳۹۱	.
(۳۵۰,۰۰۰)	.	.	(۳۵۰,۰۰۰)	.
.	(۱۹,۸۰۰)	۱۹,۸۰۰	.	.
۹۳۵,۳۴۸	۴۰۰,۶۴۸	۳۴۸,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰
۱,۳۰۶,۶۸۶	۱,۳۰۶,۶۸۶	.	.	.
۱,۳۰۶,۶۸۶	۱,۳۰۶,۶۸۶	.	.	.
(۳۷۰,۰۰۰)	(۳۷۰,۰۰۰)	.	.	.
۸۵۴,۳۰۱	.	.	۸۵۴,۳۰۱	.
.	(۱۵,۳۰۰)	۱۵,۳۰۰	.	.
۲,۷۲۶,۳۴۵	۱,۳۳۲,۱۳۴	۵۰۰,۰۰۰	۸۵۴,۳۰۱	۵۰۰,۰۰۰



مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
 سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰
 سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰
 سود جامع سال ۱۴۰۰
 سود سهام مصوب
 افزایش سرمایه
 افزایش افزایش سرمایه در جریان
 (کاهش) افزایش سرمایه در جریان
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده نهایی در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
 تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
 سود خالص سال ۱۴۰۱
 سود جامع سال ۱۴۰۱
 سود سهام مصوب
 افزایش افزایش سرمایه در جریان
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده نهایی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



پادداشت های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است
 (مبانی علم)

شماره ثبت ۵۱۵۸۹

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۸,۳۴۱	۱,۰۱۱,۰۵۱	۳۰
(۱۹,۸۸۷)	(۵۳,۹۴۳)	
۵۸۸,۴۵۴	۹۵۷,۱۰۸	
(۸۳۳,۶۶۱)	(۱,۴۱۳,۴۶۸)	
(۴۵۷)	.	
(۱۸,۶۹۹)	.	
۱۹,۸۱۴	.	
۱۴,۰۵۲	۱۳,۳۳۴	
(۸۱۸,۹۵۱)	(۱,۴۰۰,۱۳۴)	
(۲۳۰,۴۹۷)	(۴۴۳,۰۲۶)	
۴۵,۳۹۱	۲۴۶,۳۳۶	
۵۸۸,۹۴۷	۷۷۷,۸۱۴	
(۳۰۲,۶۷۸)	(۹۶,۶۸۸)	
(۲۸,۹۶۴)	(۳۱,۸۴۹)	
(۵۵,۸۸۴)	(۱۱۴,۱۰۴)	
۳۳۶,۷۱۲	۷۸۱,۵۰۹	
۱۰۶,۳۱۵	۳۳۸,۴۸۳	
۱۷۵,۹۷۰	۲۸۲,۸۳۲	
۶۴۷	۳۴,۸۸۰	
۲۸۲,۸۳۲	۶۵۶,۱۹۵	
۲۸۶,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۰-۱

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
 نقد حاصل از عملیات
 پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
 جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
 جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
 پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
 پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
 پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
 دریافت های نقدی برای فروش سایر دارایی ها
 دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری های کوتاه مدت
 جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
 جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
 جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
 دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه
 دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات
 پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
 پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
 پرداخت های نقدی بابت سود سهام
 جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
 خالص افزایش در موجودی نقد
 مانده موجودی نقد در ابتدای سال
 تاثیر تغییرات نرخ ارز
 مانده موجودی نقد در پایان سال
 معاملات غیر نقدی



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signatures in blue ink, likely representing the company's management or auditors.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۲/۰۵/۳۱ به صورت شرکت سهامی تاسیس و در تاریخ ۱۳۴۳/۰۶/۰۹ تحت شماره ۹۴۰۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۹۲۱۳۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی در تهران به ثبت رسید و در تاریخ ۱۳۴۷/۰۴/۰۸ شروع به بهره برداری نموده است. به منظور انطباق شرکت با قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، در تاریخ ۱۳۵۰/۰۹/۱۶ نوع شرکت به سهامی خاص تبدیل شد و در تاریخ ۱۳۵۵/۰۶/۰۱ نوع شرکت به سهامی عام تغییر یافت. در اسفند ماه سال ۱۳۶۹ سهام شرکت در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد. نشانی مرکز اصلی شرکت طی مجمع عمومی فوق العاده سال ۱۳۹۸ از تهران به شیراز تغییر و محل فعالیت اصلی آن در شهر شیراز واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است: از تولید انواع پشم شیشه و ایزوگام و مشتقات آنها و انجام امور صنعتی و بازرگانی که صرفاً برای ورود ماشین آلات و لوازم و مواد اولیه مورد احتیاج کارخانه و معاملات خارجی و داخلی مربوط به مایحتاج کارخانه و فروش و توزیع محصولات کارخانه، واردات و صادرات هر نوع کالای مجاز و بطور کلی انجام کلیه عملیاتی که برای تسهیل امور صنعتی شرکت مورد لزوم باشد. مشارکت در شرکتها و موسسات از طریق تعهد سهام یا خرید سهام شرکتها موجود در حدود موضوع اصلی شرکت و انجام کلیه عملیات مالی، تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوعات فوق بستگی داشته و یا انجام هر یک از امور فوق را تسهیل نماید. در تاریخ ۹۳/۰۷/۲۷ مجمع فوق العاده جهت تصویب فعالیت فرعی به شرح ذیل برگزار گردید: فعالیت های آزمایشگاهی، راه اندازی و تجهیز آزمایشگاه همکار پس از اخذ مجوزهای لازم و ارائه خدمات آزمایشگاهی به اشخاص ثالث با اخذ مجوز می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
نفر	نفر
۱۹۷	۲۱۷
۲۰	۰
۲۱۷	۲۱۷

کارکنان در استخدام شرکت
کارکنان شرکت های خدماتی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی

آثار بااهمیتی نداشته اند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۶: آثار تغییر در نرخ ارز

استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا است اثر بااهمیتی بر شرکت ندارند.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۳- گزارشگری بر حسب قسمت های مختلف

۳-۳-۱- قسمت های شرکت در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت های سود ده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده، هر کدام که قدر مطلق آن بزرگتر است باشد، یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی های تمام قسمت ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی شرکت باشد.

۳-۳-۲- اطلاعات قسمت های قابل گزارش براساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت های مالی شرکت، تهیه شده است.

۳-۳-۳- درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمت ها (انتقالات بین قسمت ها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل شرکت برای قیمت گذاری آن انتقالات، اندازه گیری می شود. هزینه های عملیاتی قسمت شامل هزینه های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه های مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینه های مشترک می باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی شرکت، به قسمت قابل گزارش تخصیص می یابد.

۳-۴- تسعیر ارز

۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان سال و اقلام غیر پولی که برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد و بانک	دلار	نیمایی ۴۰۲،۷۴۱ (ریال)	عملیات اصلی شرکت
موجودی نقد و بانک	یورو	نیمایی ۴۲۶،۷۹۰ (ریال)	عملیات اصلی شرکت

۳-۴-۲- 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- تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می شود.

پ- در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

ت- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۴-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، برحسب 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.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۳- مخارج تامین مالی

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

۶-۳- دارایی های ثابت مشهود

۱- ۶-۳- دارایی 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 و منجر 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.

۲- ۶-۳- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۶ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۶، ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۳- ۶-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۷-۳- دارایی های نامشهود

۱- ۷-۳- دارایی های نامشهود بر مبنای 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 و فروش 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.



شرکت بیم شیشه ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۷-۳- 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	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۵	مستقیم

۸-۳- موجودی مواد و کالا

۸-۳-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/ گروههای 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 یکبارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

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

۹-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکالپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۹-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۱۰-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

انواع سرمایه گذاری ها و زمان شناخت درآمد:

سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)



شرکت بشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۱-۳- هزینه مالیات:

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به ارقام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۱-۳- 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 می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل 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 کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۱-۳- تهاثر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر میکند که الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۴-۱۱-۳- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی میشود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر ارقام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر ارقام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی میشود.

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

۱-۴- تداوم فعالیت

تداوم فعالیت به معنی ادامه عملیات واحد تجاری در آینده قابل پیش بینی است. یعنی در هنگام تهیه و ارائه صورت های مالی، هیچ قصد یا الزامی به انحلال واحد تجاری یا کاهش قابل توجه در حجم عملیات واحد تجاری وجود نداشته است. مدیریت برای ارزیابی تداوم فعالیت تمام اطلاعات موجود در خصوص آینده قابل پیش بینی (حداقل ۱۲ ماه پس از تاریخ صورت وضعیت مالی) را بررسی نموده است و به هیچ موردی حاکی از ابهامی اساسی نسبت به توانایی فعالیت واحد تجاری برخورد نکرده است.

۲-۴- قضاوت ها مربوط به برآوردها

۱-۲-۴- برآورد هزینه استهلاک

استهلاک دارایی ها بر اساس ماده ۱۴۹ قانون مالیات مستقیم محاسبه شده و نسبت به سال قبل تغییری نداشته است. برآوردهای شرکت مبتنی بر اطلاعاتی است که هنگام تهیه صورت های مالی در دسترس می باشد.

۲-۲-۴- در خصوص تسهیلات مشارکت مدنی باتوجه به اینکه کلیه مبلغ تسهیلات اخذ نگردیده و دوره تکمیل پروژه نیز کامل نشده است لذا بهره سنوات آتی به نرخ ۱۴٪ و دوره بازپرداخت ۴ ساله در نظر گرفته شده است.

۳-۴- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

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.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
 تاداد است های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

د- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	واحد
میلیون ریال		میلیون ریال		
۱,۳۶۵,۸۲۶	۷,۵۹۸	۳,۱۹۳,۱۸۶	۹,۰۳۵	تن
۸۶۷,۰۵۵	۲,۶۸۸	۱,۴۳۶,۹۷۶	۳,۱۷۹	هزار مترمربع
۴۱,۴۱۶	۱۸۶	۲۴,۵۲۸	۲۰۴	تن
۲,۲۵۴,۲۹۷	۱۰,۴۷۲	۴,۶۵۴,۶۹۰	۱۲,۴۱۸	
۱۵۵,۷۴۷	۸۴۶	۲۸۹,۵۱۰	۸۷۳	تن
۷۶۲	۵	۰	۰	تن
۱۵۶,۵۰۹	۸۵۱	۲۸۹,۵۱۰	۸۷۳	
۲,۴۱۰,۸۰۶		۴,۹۴۴,۲۰۰		
(۵۰۳)	۰	(۴,۳۴۶)	۰	
(۱۷,۱۶۴)	۰	۰	۰	
۲,۳۹۳,۱۳۹	۱۱,۳۲۳	۴,۹۳۹,۸۵۴	۱۳,۲۹۰	

فروش خالص:

داخلی:

پشم شیشه

انزویگام

سایر اقلام (اقلام کمتر از ۱۰ درصد فروش)

صادراتی:

پشم شیشه

سایر اقلام (اقلام کمتر از ۱۰ درصد فروش)

فروش ناخالص

برگشت از فروش

تخفیفات

فروش خالص



۱۱



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۱- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده به تفکیک گروه محصولات:

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱	
درصد سود ناخالص به در آمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به در آمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده
۳۱٪	۴۳٪	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹٪	۱۳٪	۱,۴۷۵,۰۱۴	(۲,۰۰۷,۱۲۶)
۳۳٪	۱۴٪	۱,۷۳,۳۳۸	(۱,۰۲۶,۰۵۸۵)
		۴,۲۱۷	(۲۰,۵۷۴)
		۱,۶۵۱,۵۶۹	(۳,۲۸۸,۲۸۵)
			۴,۹۳۹,۸۵۴

فروش خالص
پشم شیشه
ایزوگام
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد درآمد عملیاتی)

۵-۲- فروش به تفکیک نوع وابستگی اشخاص:

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱	
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
۰	۰	۰	۰
۱۰۰	۲,۳۹۳,۱۳۹	۱۰۰	۴,۹۳۹,۸۵۴
۱۰۰	۲,۳۹۳,۱۳۹		۴,۹۳۹,۸۵۴

اشخاص وابسته
سایر اشخاص



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵- فروش به تفکیک مشتریان عمده شرکت به شرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۷,۰۶۸	۶۱۴,۳۵۸	شرکت مهندسی عایق هورگام
۲۳۳,۹۴۰	۵۲۴,۸۲۱	شرکت پشم شیشه پایا
۲۴۳,۹۷۶	۴۵۶,۲۶۶	شرکت پشم شیشه وحید عایق شیراز
۲۵۴,۵۶۹	۴۳۳,۵۵۸	شرکت مازند پارس
۲۳۴,۵۳۹	۳۹۴,۴۶۷	شرکت اندیشه عایق آریا
۱۸۱,۵۲۱	۳۷۰,۰۲۸	شرکت پشم شیشه قراز بام
۹۰,۵۲۳	۲۵۹,۳۵۷	شرکت نوین عایق فخر پارسه
۱۰۵,۵۶۸	۲۲۰,۲۰۱	شرکت پوشش ایساتیس جی
۱۵۷,۰۷۸	۱۷۹,۰۰۳	شرکت پشم شیشه پارس
۵۷,۲۶۴	۱۵۴,۳۰۰	مومنی تورج
۶۳,۱۱۳	۱۰۸,۱۲۷	شرکت عایق الوند گستر پارس
۰	۹۶,۰۳۷	شرکت نوین پوشش امین اسپادانا
۳۶,۸۵۳	۸۷,۵۰۸	muxtarov Alyar
۰	۸۳,۹۶۶	حبیب املی مقدم ترشیز
۰	۶۴,۴۹۱	شرکت تولیدی صنعتی اله بخشی
۲۴,۲۴۵	۶۰,۳۱۶	میر سعید میر صالحی
۰	۴۱,۲۳۴	علی آذری نیارق
۴۹۲,۸۸۴	۷۹۱,۸۱۶	سایر
۲,۳۹۳,۱۳۹	۴,۹۳۹,۸۵۴	



شرکت نسیم شیشه ایران (سهامی عام)

تادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- گزارش گری بر حسب قسمت های مختلف

۶-۱- اطلاعات مربوط به قسمتهای تجاری شرکت به شرح ذیل است:

تجمیعی	کارخانه اشتهارد			کارخانه شیراز		
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۳۳۳,۱۳۹	۴,۹۳۹,۸۵۴	۸۸۲,۶۳۹	۱,۴۵۴,۴۸۱	۱,۵۱۰,۵۰۰	۳,۴۸۵,۳۷۲	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۳۹۳,۱۳۹	۴,۹۳۹,۸۵۴	۸۸۲,۶۳۹	۱,۴۵۴,۴۸۱	۱,۵۱۰,۵۰۰	۳,۴۸۵,۳۷۲	۰
(۱,۷۵۷,۸۱۱)	(۳,۲۸۸,۳۸۵)	(۷۰۸,۷۴۱)	(۱,۳۷۷,۰۹۰)	(۱,۰۴۹,۰۷۰)	(۲,۰۱۱,۱۹۵)	۰
۶۳۵,۳۲۸	۱,۶۵۱,۵۶۹	۱۷۳,۸۹۸	۱۷۷,۳۹۱	۴۶۱,۴۳۰	۱,۴۷۴,۱۷۸	۰
(۱۹۳,۰۳۴)	(۳۱۰,۰۴۸)	(۵۷۶,۰۷)	(۹۳,۰۱۴)	(۱۳۴,۴۱۷)	(۳۱۷,۰۳۴)	۰
۰	۱,۶۸۸	۰	۰	۰	۱,۶۸۸	۰
۴۴۳,۳۰۴	۱,۳۴۳,۳۰۹	۱۱۶,۳۹۱	۸۴,۳۷۸	۳۲۷,۰۱۳	۱,۳۵۸,۸۳۲	۰

۶-۲- شرکت دارای دو قسمت عملیات اصلی شامل تولید گروه محصولات عایق صوتی و حرارتی و گروه محصولات عایق رطوبتی در سطح ایران می باشد. مسئولیت هر یک از قسمت های فوق به عهده مدیر تولید جداگانه و با نظارت مدیرعامل است. محصولات عمده تولیدی هر دو قسمت به شرح ذیل است:

محصولات

قسمت

پشم شیشه و عایق لوله	کارخانه شیراز
ایزوگام و عایق پلیمری	کارخانه اشتهداد

۶-۳- داراییهای هر قسمت شامل تمام داراییهای عملیاتی استفاده شده توسط قسمت است که عمدتاً وجه نقد، مطالبات، موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت مشهود (رسد از کسر اقلام کاهنده مربوط) را در برمیگیرد. با وجود اینکه بیشتر این داراییها میتواند مستقیماً به هر یک از قسمتها منتسب شود اما مبلغ وقتی برخی از دارایی های که به طور مشترک توسط دو یا چند قسمت استفاده میشود بر مبنای منطقی به آن قسمتها تخصیص می یابد. بدهیهای قسمت شامل تمام بدهیهای عملیاتی است و به طور عمده در برگیرنده حسابها و اسناد پرداختی، پیش دریافت ها و سایر اقلام پرداختی است. بدهی های قسمت، مالیات بر درآمد را در بر نمی گیرد.

۶-۴- درآمد عملیاتی قسمت، هزینه های عملیاتی قسمت و نتیجه عملیات قسمت شامل انتقالات بین قسمت های تجاری است. چنین انتقالاتی، به قیمتهای بازار رقابتی برای ستروبان بیرون سازمانی منظور می شود. این انتقالات در تجمیع حذف می شود.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۷۵,۰۱۵	۲,۵۲۱,۱۵۴	مواد مستقیم
۱۴۶,۵۰۶	۲۱۳,۸۸۶	دستمزد مستقیم
		سربار ساخت:
۱۵۵,۱۷۴	۲۴۵,۷۱۶	دستمزد غیر مستقیم
۹۱,۹۰۸	۸۴,۷۷۳	هزینه تعمیر و نگهداری
۱۵,۲۵۸	۲۵,۰۴۶	هزینه رستوران و مواد غذایی
۴,۵۲۶	۱۵,۲۵۷	هزینه استهلاک
۹,۸۹۴	۱۱,۰۲۹	هزینه برق و سوخت
۴,۱۸۰	۵,۷۳۵	هزینه ایاب و ذهاب
۱۰۰,۴۸۰	۱۴۶,۱۹۹	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)
۱,۸۰۲,۹۴۱	۳,۲۶۸,۷۹۵	جمع هزینه های تولید
(۳,۵۹۴)	(۱۸,۲۰۰)	(افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۱,۷۹۹,۳۴۷	۳,۲۵۰,۵۹۵	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۴۱,۵۳۶)	۳۸,۶۸۹	(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
۱,۷۵۷,۸۱۱	۳,۲۸۹,۲۸۴	کالای آماده برای فروش
.	(۱,۰۰۷)	کسر می شود: موجودی محصول ساخته شده برای مصارف شرکت
۱,۷۵۷,۸۱۱	۳,۲۸۸,۲۷۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته محصول
.	۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته نیمه ساخته
۱,۷۵۷,۸۱۱	۳,۲۸۸,۲۸۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱-۷- افزایش بهای تمام شده کالای فروش رفته سال جاری نسبت به سال مشابه قبل ناشی از افزایش نرخ خرید مواد اولیه و افزایش نرخ مصرف مواد اولیه و افزایش نرخ دستمزد در راستای مصوبه قانون کار و ... می باشد.

۲-۷- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

تولید واقعی سال ۱۴۰۰	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	محصول
۸,۳۷۳	۹,۹۸۷	۸,۸۷۵	۹,۰۰۰	تن	پشم شیشه
۲,۶۰۵	۲,۹۳۵	۲,۶۹۵	۵,۰۰۰	هزارمترمربع	ایزوگام
۲۹	-	۱۲۰	۳۰۰	تن	عایق لوله
۱۵۸	۲۱۱	۱۲۰	۳۰۰	تن	عایق پلیمری



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۷- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۲,۷۵۷,۳۱۸ میلیون ریال (سال مالی قبل ۱,۳۶۲,۰۸۷ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		کشور	نوع مواد اولیه	نام تامین کننده
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال			
۰	۰	۱۷	۴۸۲,۵۲۳	ایران	قیر ۶۰۷۰	شرکت پالایش نفت دیاکو
۳	۴۴,۴۱۸	۱۱	۳۰۷,۴۷۰	ایران	کاغذ آلومینیوم مسلح	شرکت پشم شیشه پارس
۲	۳۳,۰۷۸	۱۱	۳۰۳,۴۶۶	ایران	کاغذ آلومینیوم مسلح متالایز	شرکت مازند پارس
۱۰	۱۳۸,۸۶۱	۹	۲۴۲,۸۶۵	ایران	قیر ۶۰۷۰	شرکت پالایش قیر پارمیس دلیجان
۶	۸۴,۶۸۲	۸	۲۳۰,۷۷۱	ایران	کربنات	شرکت کربنات سدیم کاوه
۳	۳۶,۳۸۵	۵	۱۲۵,۹۴۸	امارات	بوراکس	VCME LTD
۰	۰	۳	۸۹,۱۹۸	ترکیه	بوراکس	SODASAN DIS TICARET
۳	۳۴,۱۷۸	۲	۶۵,۸۲۸	ایران	لایه پلی استر	شرکت مهسان ریس دلیجان
۷	۸۹,۱۵۳	۲	۶۲,۲۷۷	ایران	کاغذ آلومینیوم	شرکت پشم شیشه وحید عایق شیراز
۰	۰	۲	۵۸,۷۵۸	ترکیه	بوراکس	Pars Group Pazarlama
۵	۶۲,۳۰۶	۲	۵۶,۴۱۶	ایران	کلمانیت	گروه معدنی میلاد برتا ابرار
۰	۰	۲	۵۴,۷۹۹	ترکیه	بوراکس	HALAL TRADING LLC
۰	۰	۲	۵۰,۹۲۵	ایران	قیر معدنی	کارخانه تولید بیتومین (پودر قیر معدنی) محمودیان
۱	۱۵,۸۰۷	۲	۴۹,۲۴۰	ایران	گونی بسته بندی	شرکت کیسه پلی رامین
۶۰	۸۲۳,۲۲۰	۲۱	۵۷۶,۸۳۴			سایر اقلام (مبالغ کمتر از یک درصد)
۱۰۰	۱,۳۶۲,۰۸۷	۱۰۰	۲,۷۵۷,۳۱۸			



شرکت ششم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳.۹۱۳	۴۱.۱۱۲	هزینه های فروش:
۱.۳۳۳	۳.۳۲۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۱.۷۰۸	۱.۱۹۲	کارمزد فروش محصولات در بورس کالا
۱.۵۶۶	۱.۱۱۷	آگهی و تبلیغات
۸۹	۲۷۴	نمایشگاه
۲.۵۲۴	۰	استهلاک
۱۱.۶۹۷	۲۵.۰۳۰	خرید خدمات
۴۲.۸۳۰	۷۲.۰۵۴	سایر اقلام
		هزینه های اداری و عمومی:
۸۵.۴۹۵	۱۵۰.۱۳۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۵.۹۱۹	۹.۶۲۰	کمک های غیر نقد
۲.۱۱۱	۵.۹۹۴	رستوران و مواد غذایی مصرفی
۶.۸۲۸	۴.۷۴۶	تعمیر و نگهداری
۳.۸۸۶	۴.۳۱۷	هزینه های ثابتی، محضری و آگهی در مطبوعات
۴.۶۷۲	۳.۵۸۴	خرید خدمات
۲.۱۴۹	۳.۵۶۹	ایاب و ذهاب
۱.۹۸۴	۲.۵۹۱	ورزش
۱.۲۰۶	۱.۴۱۱	استهلاک
۱.۳۱۲	۱.۳۰۸	آب، برق و گاز مصرفی
۴.۷۹۱	۹۷۰	کارمزد بانکی
۱.۲۵۸	۷۱۵	بهداشت و درمان
۲۷.۵۸۳	۴۹.۰۳۶	سایر اقلام
۱۴۹.۱۹۴	۲۳۷.۹۹۴	
۱۹۲.۰۳۴	۳۱۰.۰۴۸	



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- سایر درآمدها

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴۷	۱,۶۸۸

خالص اضافی انبار

۱۰- هزینه های مالی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۷۹۸	۳,۳۹۹
۵,۰۳۰	۱۸۵
۲۴,۸۲۸	۳,۵۸۴

وام های دریافتی؛

بهره و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی

جرائیم تاخیر و دیرکرد

۱۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۰۵۲	۱۳,۳۲۴
۶۴۷	۳۴,۸۸۰
۲۰,۷۳۸	۷,۹۳۰
۴,۹۵۱	۰
۶,۲۵۱	۰
۱,۲۳۲	۲۸۳
۱,۷۶۱	۳,۶۴۸
۴۹,۶۳۲	۶۰,۱۷۵

سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
سود حاصل از فروش ضایعات
درآمد حاصل از فروش دارایی ثابت
درآمد خسارت آتش سوزی اشتهارد
درآمد فروش اقساطی محصول به نمایندگان فروش
سایر

افزایش سایر درآمدهای غیر عملیاتی عمدتاً ناشی از سود ناشی از سود تسعیر ارز می باشد.



شرکت ششم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴۳,۸۵۱	۱,۳۴۳,۲۰۹
(۷۸,۵۱۷)	(۲۵۵,۲۱۰)
۳۶۵,۳۳۴	۱,۰۸۷,۹۹۹
۲۴,۸۰۴	۵۶,۵۹۱
(۱,۹۲۰)	۱۶۲,۰۹۶
۲۲,۸۸۴	۲۱۸,۶۸۷
۴۶۸,۶۵۵	۱,۳۹۹,۸۰۰
(۸۰,۴۳۷)	(۹۳,۱۱۴)
۳۸۸,۲۱۸	۱,۳۰۶,۶۸۶

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
 اثر مالیاتی ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
 اثر مالیاتی ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی

سود قبل از مالیات

اثر مالیاتی

سود خالص

سود پایه هر سهم:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
تعداد	تعداد
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام



شرکت نسج ششمه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اقلام		جمع	ابزار	وسایل و منقولات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده :
	سرمایه ای	نزد انبار									
۷۷۹,۰۰۰	۱۵۸,۰۳۳	۱۲۳,۳۳۷	۱۴۱,۸۶۷	۳,۱۴۰	۱۴,۱۷۸	۵,۴۳۹	۱۷۵,۳۱۹	۲۶,۳۰۰	۱۲,۱۳۱	۱۰۹,۳۵۶	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۸۹,۰۱۸۵	-	۵۷۳,۹۵۵	۲۹۱,۳۳۳	۱,۵۱۳	۵,۷۴۲	۵۶۸	۱۲,۹۸۰	۳,۹۹۴	-	-	افزایش
۳۹,۵۱۴	(۳۴,۳۳۱)	(۳۴۳,۳۵۴)	۳۴۸,۸۴۱	-	(۸۵)	-	۵۸,۳۴۳	-	-	-	نقل و انتقال تعدیلات کاهش
(۶۱,۳۸۸)	-	-	(۵۸,۳۳۰)	(۳۱)	-	(۳)	(۳,۸۰۵)	(۱۲۰)	-	-	کاهش
۱,۶۴۷,۴۱۱	۱۲۳,۸۰۲	۲۶۳,۹۳۸	۷۲۳,۸۱۱	۴,۶۲۳	۱۹,۸۳۵	۶,۰۰۵	۲۴۳,۸۳۷	۳۰,۰۷۴	۱۲,۱۳۱	۱۰۹,۳۵۶	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱,۸۱۸,۰۵۲	۸۰,۱۸	۹۲۶,۴۹۶	۸۳۵,۵۰۲	۱,۰۱۳	۵,۴۶۲	۴,۷۹۸	۲۱,۷۸۸	۴,۹۷۵	-	-	افزایش
-	-	(۳۱,۳۸۶)	۲۱,۴۸۶	-	-	-	-	-	-	-	نقل و انتقال تعدیلات
۳,۴۶۵,۴۶۳	۱۴۱,۸۲۰	۱,۲۶۸,۹۴۸	۱,۵۹۰,۷۹۹	۵,۶۳۵	۲۵,۲۹۷	۱۰,۸۰۳	۲۶۵,۶۲۵	۳۵,۰۴۹	۱۲,۱۳۱	۱۰۹,۳۵۶	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲۱۹,۸۵۵	-	-	۲۱۹,۸۵۵	۲,۳۳۱	۹,۷۸۸	۴,۸۴۴	۱۷۰,۹۲۲	۲۱,۸۵۵	۱۰,۱۱۵	-	استهلاک انباشته:
۵,۸۱۹	-	-	۵,۸۱۹	۱,۰۷۳	۱,۷۶۸	۴۷۹	۹۵۸	۱,۱۳۰	۴۱۱	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۸۵	-	-	۸۵	-	۴۳	-	-	۲۵	۷	-	استهلاک
(۳,۵۶۴)	-	-	(۳,۵۶۴)	(۳۰)	-	(۳)	(۳,۳۱۲)	(۱۲۰)	-	-	تعدیلات
۳۳۳,۱۹۵	-	-	۳۳۳,۱۹۵	۳,۳۷۴	۱۱,۵۹۹	۵,۳۳۱	۱۶۹,۴۶۸	۲۲,۹۰۰	۱۰,۵۳۳	-	استهلاک دارایی فروش رفته
۱۷,۰۷۹	-	-	۱۷,۰۷۹	۱,۳۰۱	۲,۵۳۹	۴۴۲	۱۰,۹۲۴	۱,۵۷۳	۴۰۰	-	مانده در پایان ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۲۴۰,۳۷۴	-	-	۲۴۰,۳۷۴	۴,۵۷۵	۱۴,۱۳۸	۵,۷۶۳	۱۸۰,۳۹۲	۲۴,۴۷۳	۱۰,۹۳۳	-	استهلاک
۳,۳۲۵,۱۸۹	۱۴۱,۸۲۰	۱,۲۶۸,۹۴۸	۱,۵۹۰,۷۹۹	۱,۰۶۰	۱۱,۱۵۹	۵,۰۴۰	۱۰۵,۳۳۳	۱۰,۵۷۶	۱,۱۹۸	۱۰۹,۳۵۶	مبلغ فیزی در پایان سال ۱۴۰۱
۱,۴۲۴,۳۱۶	۱۲۳,۸۰۲	۲۶۳,۹۴۸	۷۲۳,۸۱۱	۱,۳۴۸	۸,۳۳۶	۶۸۴	۷۴,۳۶۹	۷,۱۷۴	۱,۵۹۸	۱۰۹,۳۵۶	مبلغ فیزی در پایان سال ۱۴۰۰

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مبلغ فیزی در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ فیزی در پایان سال ۱۴۰۰



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۶,۸۲۶,۰۰۴ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۳-۲- اضافات گروه تاسیسات طی سال مالی ناشی از خرید دوربین مدار بسته و... می باشد.

۱۳-۳- اضافات گروه ماشین آلات و تجهیزات طی سال مالی ناشی از خرید دستگاه سوراخکاری اسپینر و ... می باشد.

۱۳-۴- اضافات گروه وسائط نقلیه طی سال مالی ناشی از خرید خودرو وانت مزدا و ... می باشد.

۱۳-۵- اضافات گروه اثاثیه و منصوبات طی سال مالی ناشی از خرید دستگاه تنفسی و اسپیلت و ... می باشد.

۱۳-۶- اضافات گروه ابزارآلات طی سال مالی ناشی از خرید دستگاه وکیوم می باشد.

۱۳-۷- مبالغ زیر به حساب دارایی های در جریان تکمیل منظور شده است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۷,۱۵۱	۳۲۱,۷۱۹	هزینه تجهیز کارگاه پروژه
۵۷,۱۴۳	۲۳۸,۳۸۸	هزینه راه اندازی خط تولید
۱۸,۷۱۸	۲۰۳,۰۴۴	هزینه مالی پروژه- هزینه بهره تسهیلات اختصاصی پروژه انتقال کارخانه
۱,۶۳۳	۱۸۳,۸۴۵	ساختمان ماسه سازی
۱۸,۷۳۴	۱۴۲,۸۹۲	شرکت هزینه های اداری و راه اندازی
۴۶,۰۴۷	۱۲۵,۲۱۱	طراحی و مهندسی داخلی بخش سیویل
۳۹,۷۳۴	۸۲,۱۸۱	حقوق و دستمزد، بیمه و سایر هزینه های پرسنلی
۵۲,۶۷۲	۵۸,۷۵۵	ماشین آلات کوره و اسکات
۵۷,۲۷۷	۵۷,۶۸۶	ماشین آلات خط تولید پشم شیشه
۴۷,۱۴۱	۵۲,۳۴۲	محوطه سازی و دیوار چینی
۹۰,۰۳۶	۳۸,۲۲۸	طراحی و مهندسی داخلی بخش صنعتی
۳۳,۵۰۸	۳۷,۰۲۱	ساختمان خط تولید
۱۸,۷۳۶	۲۹,۸۰۶	آب و برق و گاز مصرفی پروژه
۴,۹۲۳	۴,۹۲۳	ساختمان انبارها
۳,۹۰۵	۳,۹۰۵	ساختمان خط تاسیسات
۷,۴۵۴	۱۰,۸۵۳	سایر
۷۲۳,۸۱۱	۱۵۹۰,۷۹۹	

۱۳-۷-۱- محل اجرای طرح پروژه در ازای دریافت تسهیلات به مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال در رهن بانک صنعت و معدن می باشد.



شرکت بشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳-۷-۲- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تکمیل ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فیزیکی	پروژه انتقال کارخانه
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
بهبود فرآیند و ظرفیت تولید	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریالی	ریالی	۲۲,۷	۴۷
	۱,۱۹۰,۸۷۰	۲,۸۵۹,۸۴۷	۹,۷۳۸,۴۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۲,۷	۴۷	۳۹,۳	۳۹,۳

۱-۳-۷-۲-۱- مخارج انباشته پروژه شامل مخارج ثبت شده در سرفصل دارایی در جریان تکمیل، بخشی از پیش پرداخت های سرمایه ای و اقالام سرمایه ای نزد انبار می باشد.
 ۲-۳-۷-۲-۲- کاهش درصد تکمیل ریالی، باعث افزایش برآورد مخارج تکمیل پروژه می باشد.
 ۳-۳-۷-۲-۳- کاهش درصد تکمیل ریالی، باعث افزایش برآورد مخارج تکمیل پروژه می باشد.

۸-۱۳-۱- پیش پرداخت های سرمایه ای به تفکیک تامین کنندگان خدمات بشرح زیر می باشد.

نوع خدمات	سال ۱۴۰۱		تامین کنندگان
	میلیون ریال	سال ۱۴۰۰	
قطعات	۳۹۷,۷۸۱	۲۳۶,۷۶۴	OLIVOTTO GLASS TECHNOLOGIES
ساخت پروژه	۴۳۰,۳۶۹	۹۳,۳۷۲	شرکت پترو نیرو صبا
ساخت پروژه	۲۷۹,۵۳۴	۰	شرکت نوآوران یونا گستر پارسی
آجر نسوز	۱۲۰,۳۳۱	۰	beijing yahoo.international sreight
	۴۱,۰۳۳	۲۳۳,۸۰۲	سایر
	۱۲۶۸,۹۴۸	۲۶۲,۹۳۸	



شرکت نسیم شیشه ایران (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- دارایی های نامشهود

جمع	پیش پرداخت ها	نرم افزارها	حق امتیازها	بهای تمام شده:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۶۵۳	۲,۵۴۵	۱,۳۷۵	۱,۷۳۳	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۳,۰۰۲	۰	۳,۰۰۲	۰	افزایش
(۲,۵۴۵)	(۲,۵۴۵)	۰	۰	نقل و انتقالات
۶,۱۱۰	۰	۴,۳۷۷	۱,۷۳۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۰	۰	۰	۰	افزایش
۰	۰	۰	۰	نقل و انتقالات
۶,۱۱۰	۰	۴,۳۷۷	۱,۷۳۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۰	۰	۰	۰	استهلاک انباشته:
۰	۰	۰	۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۰	۰	۰	۰	استهلاک
۰	۰	۰	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۰	۰	۰	۰	استهلاک
۰	۰	۰	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۶,۱۱۰	۰	۴,۳۷۷	۱,۷۳۳	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶,۱۱۰	۰	۴,۳۷۷	۱,۷۳۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹	۴۹	۰	۴۹	
۲۷,۴۱۲	۲۷,۴۱۲	۰	۲۷,۴۱۲	۱۵-۱
۲۷,۴۶۱	۲۷,۴۶۱	۰	۲۷,۴۶۱	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ارزش اسمی	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۴۱۲	۲۷,۴۱۲	۱	۲۷,۴۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		پیش پرداخت های خارجی:
۱۰۳,۲۷۰	۱۱۴,۷۳۷	۱۶-۱	سفارشات مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی
			پیش پرداخت های داخلی:
			خرید مواد اولیه
۵۰,۴۷۱	۴۶۲,۸۹۶	۱۶-۲	خرید قطعات و لوازم یدکی
۲۱,۹۹۱	۳۸,۵۲۱	۱۶-۳	پیش پرداخت هزینه های جاری
۱۲,۳۱۵	۳۰,۲۳۳		بیمه دارایی ها
			سایر
۹,۵۹۵	۶,۴۱۹		تفاوت می گردد با حسابهای پرداختی
(۳۲,۷۷۷)	(۵۲,۳۵۷)	۲۵	
۶۱,۵۹۵	۴۸۴,۷۱۲		
۱۶۴,۸۶۵	۵۹۹,۴۴۹		

۱-۱۶- مانده سفارشات مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نوع ارز	مبلغ ارزی	واحد	مقدار	کشور	
میلیون ریال	میلیون ریال						
.	۵۵,۷۸۷	یورو	۱۴۴,۸۲۰	تن	۱۲۰	چین	بوراکس
.	۴۳,۳۷۱	یورو	۱۴۱,۰۰۰	تن	۱۲۰	چین	بوراکس
.	۱۴,۴۳۳	یورو	۱۳۰,۸۰۰	تن	۱۲۰	ترکیه	بوراکس
۷۹,۷۲۴	.	یورو	۳۱۲,۹۸۴	تن	۴۵۴	امارات	بوراکس
۲۳,۵۴۶	۱,۱۴۶						سایر
۱۰۳,۲۷۰	۱۱۴,۷۳۷						

۱-۱-۱۶- تا تاریخ تهیه صورت های مالی هیچکدام از اقلام فوق دریافت نشده است .

۲-۱۶- پیش پرداخت خرید مواد اولیه در تاریخ صورت وضعیت مالی به تفکیک بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱۲۹,۳۲۸	شرکت پشم شیشه پارس
۱۰,۸۵۷	۱۲۵,۲۸۳	شرکت کرنات سدیم کاوه
۱۳,۷۰۷	۸۰,۵۷۳	شرکت مازند پارس
۷,۶۷۹	۳۹,۷۵۰	گروه معدنی میلاد برنا ابرار
.	۳۰,۰۰۰	شرکت ره آورد سینا دلیجان
.	۲۲,۷۳۶	شرکت سایان بافت امیران نوین
.	۱۴,۳۷۶	شرکت کیسه پلی رامین
۱۸,۲۲۸	۲۰,۸۵۰	سایر
۵۰,۴۷۱	۴۶۲,۸۹۶	

تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۷۱,۹۷۴ میلیون ریال از پیش پرداخت های فوق منجر به دریافت مواد اولیه گردیده است.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۳- پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی در تاریخ صورت وضعیت مالی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۷۰۰	۲۰,۷۵۲
۱۳,۴۵۴	۱۳,۴۵۴
۳,۸۳۷	۴,۳۱۵
۲۱,۹۹۱	۳۸,۵۲۱

ریخته گری دقیق یولادیر
 شرکت اطلس تجهیز صنعت آسیا
 سایر

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۳,۹۶۹	۵۷۹,۶۱۶	(۵۱۷)	۵۸۰,۱۳۳	مواد اولیه و بسته بندی		
۱۲۳,۲۲۳	۸۴,۵۳۳	(۸۵۳)	۸۵,۳۸۶	کالای ساخته شده		
۹,۰۰۴	۲۷,۲۰۵	.	۲۷,۲۰۵	کالای در جریان ساخت		
۶۱,۶۲۳	۹۰,۹۰۳	.	۹۰,۹۰۳	قطعات و لوازم یدکی		
۴۵,۶۷۱	۳۸,۸۸۳	.	۳۸,۸۸۳	کالای امانی ما نزد دیگران		
۵۸۳,۴۹۰	۸۲۱,۱۴۰	(۱,۳۷۰)	۸۲۲,۵۱۰			

۱۷-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ارزش ۷۶۹,۷۰۱ میلیون ریال به صورت شناور در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله و صاعقه بیمه شده است.

۱۷-۲- بخشی از موجودی ها به شرح زیر نزد دیگران نگهداری می شود:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	علت	محل نگهداری	نوع موجودی
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۶,۸۷۹	۳۶,۸۷۹	برش آهن و ساخت قطعات	شرکت مهندسی و پویا ساخت ذوب آهن اصفهان	آهن آلات
۸,۶۵۷	۹۹۵	سوراخکاری اسپینر	شرکت فنی و مهندسی ماشین ساز پویا	اسپینر
۱۳۵	۱,۰۰۹			سایر
۴۵,۶۷۱	۳۸,۸۸۳			



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی	یادداشت	تجاری:
خالص	خالص					
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		اسناد دریافتنی:
۷۹,۰۹۲	۵۳,۴۰۸	۰	۰	۵۳,۴۰۸	۱۸-۱	سایر مشتریان
۲۷,۶۹۳	۱۴۶,۱۲۵	(۵۸۹)	۷۴۳	۱۲۵,۹۷۱	۱۸-۲	حساب های دریافتنی:
۱۰۶,۷۸۵	۱۷۹,۵۳۳	(۵۸۹)	۷۴۳	۱۷۹,۳۷۹		مشتریان
						سایر دریافتنی ها:
						اسناد دریافتنی:
۱۳۰,۵۰۰	۱۳۰,۵۰۰	۰	۰	۱۳۰,۵۰۰	۲۲-۱-۳	کسری ابراهیم غفوری - ۹ فقره
(۱۳۰,۵۰۰)	(۱۳۰,۵۰۰)	۰	۰	(۱۳۰,۵۰۰)		تهاتر می گردد؛ پیش دریافت کسری ابراهیم غفوری
۰	۰	۰	۰	۰		حساب های دریافتنی:
						اشخاص وابسته:
۵۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰		شرکت لعابیران
۶۰۹	۰	۰	۰	۰		شرکت سرمایه گذاری صدرتامین
۵۵,۶۰۹	۰	۰	۰	۰		سایر اشخاص:
۲۷,۲۵۲	۳۳,۶۴۹	۰	۰	۳۳,۶۴۹		مطالبات کارکنان (وام، بیمه تکمیلی، مساعده و...)
۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	۰	۰	۲,۶۰۰		بورس کالای ایران
۱۳,۰۲۶	۱۳,۲۵۱	۰	۰	۱۳,۲۵۱		سایر
۴۲,۱۷۸	۴۹,۵۰۰	۰	۰	۴۹,۵۰۰		
۹۸,۴۸۷	۴۹,۵۰۰	۰	۰	۴۹,۵۰۰		
۹۸,۴۸۷	۴۹,۵۰۰	۰	۰	۴۹,۵۰۰		
۲۰۵,۲۷۲	۲۲۹,۰۳۳	(۵۸۹)	۷۴۳	۲۲۸,۸۷۹		
(۴۳,۵۵۳)	(۵,۶۰۹)	۰	۰	(۵,۶۰۹)	۲۸	تهاتر می گردد با پیش دریافت
۱۶۱,۷۱۹	۲۲۳,۴۲۴	(۵۸۹)	۷۴۳	۲۲۳,۲۷۰		



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۸- اسناد دریافتنی تجاری از سایر مشتریان به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خالص	ذخیره. م. م	ریالی	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص	ذخیره. م. م	ریالی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۲۳۹	۲۶,۰۴۵	۰	۲۶,۰۴۵	شرکت پشم شیشه پایا
۱۴,۷۲۶	۱۲,۸۰۲	۰	۱۲,۸۰۲	شرکت مهندسی عایق هورگام
۱۸,۳۹۳	۷,۹۳۱	۰	۷,۹۳۱	شرکت پشم شیشه قراز بام
۵۵۲	۳,۱۳۴	۰	۳,۱۳۴	شرکت مازند پارس
۲۸,۱۸۲	۳,۴۹۶	۰	۳,۴۹۶	سایر اقلام
۷۹,۰۹۲	۵۳,۴۰۸	۰	۵۳,۴۰۸	

تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۱,۲۲۴ ریال از اسناد فوق سررسید شده است که مبلغ ۲۱,۲۲۴ میلیون ریال از اسناد سررسید شده وصول شده است.

۲-۱۸- حساب های دریافتنی تجاری از مشتریان به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	ناخالص	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	ناخالص	
	جمع کل	ریالی	ارزی	ریالی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۵۳,۶۶۸	۰	۰	۵۳,۶۶۸	شرکت پشم شیشه پایا
۰	۳۶,۲۳۵	۰	۰	۳۶,۲۳۵	شرکت مهندسی عایق هورگام
۲۷,۶۹۳	۳۶,۲۲۲	(۵۸۹)	۷۴۳	۳۶,۰۶۸	سایر
۲۷,۶۹۳	۱۲۶,۱۲۵	(۵۸۹)	۷۴۳	۱۲۵,۹۷۱	

۳-۱۸- سایر دریافتنی ها بابت سپرده بلوکه شده نزد بانک شهر در راستای اخذ تسهیلات اختصاصی پروژه می باشد.



شرکت بشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
موجودی نزد بانک ها - ریالی	۱۹-۱	۵۴۴,۳۱۷	۲۴۴,۷۸۸
موجودی نزد بانک ها - ارزی	۱۹-۲	۹۴,۸۶۶	۲۳,۰۹۲
موجودی صندوق - ارزی	۱۹-۳	۱۶,۹۵۶	۱۴,۹۱۷
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی		۵۶	۳۵
		۶۵۶,۱۹۵	۲۸۲,۸۳۲

۱-۱۹- موجودی نزد بانک ها - ریالی به شرح زیر است:

بانک و شعبه	شماره حساب	نوع حساب	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شهر کریم خان زند شیراز	۷۰۰۱۰۰۱۵۵۵۰۰۵	سپرده	۲۴۸,۶۹۵	.
صنعت و معدن بعثت شیراز	۲۰۳۹۱۱۹۸۸۰۰۴	سپرده	۸۸,۱۶۵	۹۰,۹۹۲
تجارت احمدآباد شیراز	۴۶۶۶۶	جاری	۶۵,۰۵۳	۲۱,۵۱۹
قرض الحسنه مهر ایران مرکزی	۴۸۳۱-۱۱-۱۱۸۴۱۰۰۶-۱	جاری	۵۶,۵۵۵	۹,۹۹۹
شهر کریم خان زند شیراز	۱۰۰۸۴۳۱۸۵۵۵۳	جاری	۲۴,۸۵۴	۳۹,۹۸۸
شهر کریم خان زند شیراز	۷۰۰۱۰۰۲۲۵۴۴۶۰	سپرده	۲۲,۰۰۰	.
صادرات جاده بوشهر	۱۰۳۷۲۷۹۱۴۰۰۶	جاری	۱۵,۵۶۱	۱۴,۲۴۴
قرض الحسنه رسالت شعبه مرکزی شیراز	۱۰۰۰۲۲۹۴۱۱۵۳۶۰۰۰	سپرده	۶,۵۰۰	.
صنعت و معدن بعثت شیراز	۰۱۰۰۰۳۱۹۶۸۰۰۹	جاری	۶,۱۹۲	۵,۸۰۲
ملی شهید فهمیده	۰۱۰۳۲۹۳۸۱۱۰۰۹	جاری	۲,۳۱۲	۶,۰۹۷
صادرات جاده بوشهر	۰۴۰۶۵۹۵۳۳۵۰۰۲	سپرده	۲,۰۰۰	.
رفاه کارگران شهید باهنر	۲۷۲۷۱۱۴۶۹	جاری	۱,۷۳۴	۵,۳۰۲
سپه مطهری مدرس	۱۸۵۸۳۰۱۰۱۲۸/۱۱	جاری	۱,۳۹۸	۱۳
سپه شهید باهنر	۱۷۴۶۳۰۱۶۲۹۹۰۸	سپرده	۱,۱۵۷	۱,۰۴۷
ملت مطهری قائم مقام	۴۹۶۴۵۶۳۷۴۶	جاری	۹۸۲	۷,۶۵۷
رفاه کارگران شعبه باهنر	۳۱۹۵۷۹۱۹۰	سپرده	۶۶۴	۲۱,۲۳۸
سپه مطهری مدرس	۲۰۱۰۹۱۴۶	سپرده	۱۴۸	۸
سپه مطهری مدرس	۳۱۸۵۸۰۰۰۰۰۵۱۵۸	جاری	۱۴۷	۱۴۷
توسعه تعاون احمدآبادشیراز	۲۴۱۸۱۱۱۳۰۴۲۰۱۹۱	جاری	۱۴۴	۱۲۹
رفاه کارگران شهید باهنر	۲۰۴۹۷۴۰۶۹	جاری	۳۸	۳۸
توسعه صادرات مرکزی	۰۱۰۰۰۱۴۷۱۴۰۰۸	جاری	۱۰	۱۰
ملت استقلال شیراز	۱۲۱۹۳۵۸۴۶	جاری	۶	۳۷۰
شهر کریم خان زند شیراز	۷۰۰۱۰۰۱۰۶۶۹۲۱	سپرده	۲	۱۰,۰۰۰
تجارت احمدآبادشیراز	۷۱۱۶۳۳۵۹۶	جاری	.	۱۰,۰۰۰
پاسارگاد شعبه قائم مقام	۱-۹۴۱۴۷۳-۱۱-۳۲۶	جاری	.	۱۸۷

۲۴۴,۷۸۸

۵۴۴,۳۱۷



شرکت شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹-۲- موجودی نزد بانک ها- ارزی به شرح زیر است:

بانک و شعبه	شماره حساب	نوع ارز	مبلغ-ارزی	نرخ تسعیر-ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
					میلیون ریال	میلیون ریال
صادرات معالی آباد شیراز	۰۲۱۶۴۶۶۲۷۱۰۱۸	دلار	۴۱,۸۸۱	۴۰۲,۷۴۱	۱۶,۶۸۵	۱۰,۰۹۸
ملی شهید فهمیده	۱۰۳۴۲۲۲۷۰۰۰۱	یورو	۰	۴۲۶,۷۹۰	۰	۶,۳۹۳
ملت شعبه پلوار استقلال	۴۵۸۳۲۲۸۵۷۸	یورو	۱۲,۵۴۰	۴۲۶,۷۹۰	۵,۳۵۲	۳,۴۷۷
ملی شهید فهمیده	۲۰۳۴۲۱۰۰۰۰۱	دلار	۰	۴۰۲,۷۴۱	۰	۱,۸۲۷
شهر کریم خان زند شیراز	۴۰۱۸۴۷۲۶۴۴۵۹	دلار	۱۸۲,۸۱۴	۴۰۲,۷۴۱	۷۲,۸۲۹	۱۰,۰۲۸
سبه ارزی مطهری مدرس	۲۱۸۵۷۷۰۰۰۱	دلار	۰	۴۰۲,۷۴۱	۰	۲۳۵
ملی ارزی مرکزی	۷۰۳۰۳۵	دلار	۰	۴۰۲,۷۴۱	۰	۱۸
توسعه صادرات مرکزی	۰۱۰۰۰۱۴۷۱۵۰۱۱	دلار	۰	۴۰۲,۷۴۱	۰	۱۲
توسعه صادرات مرکزی	۰۱۰۰۰۱۴۷۱۶۹۴۹	یورو	۰	۴۲۶,۷۹۰	۰	۲
سایر					۰	۰
					۹۴,۸۶۶	۲۳,۰۹۰

۱۹-۳- موجودی نزد صندوق- ارزی به تفکیک به شرح زیر است:

صندوق	نوع ارز	مبلغ-ارزی	نرخ تسعیر-ریال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
				میلیون ریال	میلیون ریال
صندوق دفتر مرکزی	دلار امریکا	۵,۱۱۶		۱۶,۹۵۲	۱۴,۹۱۳
صندوق ارزی خزانه داری ۱۱۱۲	تنگه قزاقستان	۱۱,۷۰۰		۴	۴
				۱۶,۹۵۶	۱۴,۹۱۷

۲۰- سرمایه

۲۰-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

۲۰-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۵۲.۹۵	۲۶۴,۷۶۱,۴۸۲	۵۰.۱۷	۲۵۰,۸۶۱,۴۸۲
۱۱.۶۵	۵۸,۲۷۴,۲۵۲	۱۱.۶۵	۵۸,۲۷۴,۲۵۲
۳۵.۴	۱۷۶,۹۶۴,۲۶۶	۳۸	۱۹۰,۸۶۴,۲۶۶
۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
سایرین (کمتر ۵ درصد)



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲۰- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	افزایش طی سال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان سال

۴-۲۰- آنالیز حساب سرمایه طی سال به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال		سرمایه ابتدای سال
۵۰۰,۰۰۰		افزایش از محل افزایش سرمایه سهامداران
۸۵۴,۳۰۱	۲۱	
۱,۳۵۴,۳۰۱		

۲۱- افزایش سرمایه در جریان

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال
۳۱۴,۷۰۹	.	افزایش طی سال از محل آورده نقدی
۳۵,۲۹۱	۲۴۶,۳۳۶	مطالبات حال شده بستانکاران
.	۶۰۷,۹۶۵	کاهش طی سال ناشی از انتقال به سرمایه
(۳۵۰,۰۰۰)	.	
.	۸۵۴,۳۰۱	

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۵,۲۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، 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.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- تسهیلات مالی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۶,۹۷۴	-	۵۰۶,۹۷۴	۱,۲۸۰,۵۱۲	۵۶۷,۶۰۵	۷۱۲,۹۰۷

تسهیلات دریافتی

۲۳-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۱-۲۳- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۴۶۲,۳۳۴	۹۵۱,۴۷۸	بانک شهر
-	۴۰۱,۲۰۰	بانک رفاه
۲۲۶,۲۶۷	۴۰۰,۶۴۲	بانک صنعت و معدن - جعاله
۶۸۸,۶۰۱	۱,۷۵۳,۳۲۰	
(۱۰۱,۶۲۷)	(۳۳۲,۸۰۸)	کسر می گردد: سود و کارمزد سال های آتی
(۸۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰)	سپرده های سرمایه گذاری
۵۰۶,۹۷۴	۱,۲۸۰,۵۱۲	
-	۵۶۷,۶۰۵	حصه بلند مدت
۵۰۶,۹۷۴	۷۱۲,۹۰۷	حصه جاری

۲-۱-۲۳- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۶۸۸,۶۰۱	۱,۷۵۳,۳۲۰	۱۸ درصد

۳-۱-۲۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱,۷۵۳,۳۲۰	سال ۱۴۰۱

۴-۱-۲۳- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۶۸۲,۰۰۰	محل اجرای طرح
۷۱۱,۰۰۰	سفته و چک
۷۰,۰۰۰	سپرده نقدی
۲۲۹,۷۵۰	قرارداد لازم الاجرا
۱,۶۹۲,۷۵۰	



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۱-۲۳- تسهیلات مالی جاری شرکت به مبلغ ۹۵۱,۴۷۸ میلیون ریال از بانک شهر مستلزم ایجاد مبلغ ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال سپرده بلوکه شده بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن سپرده محدودیت دارد لذا مبلغ سپرده از تسهیلات مذکور کسر و تسهیلات مالی بصورت خالص اراده شده است.

۶-۱-۲۳- با توجه به اینکه شرکت در راستای احداث پروژه انتقال کارخانه به شهرک صنعتی، اقدام به انعقاد دو فقره قرارداد مشارکت با بانک صنعت و معدن به مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و بانک شهر به صورت مشارکت به مبلغ ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نموده است که هزینه مالی تسهیلات مذکور به بهای تمام شده پروژه انتقال، اضافه شده است.

۷-۱-۲۳- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی بشرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
۱۸۳,۵۱۷	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۵۸۸,۹۴۷	دریافت های نقدی
۹۹,۳۲۵	سود و کارمزد و جرائم
(۲۰۲,۶۷۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۲۸,۹۶۴)	پرداخت های نقدی بابت فرع
۶۴۰,۱۴۷	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۷۷۷,۸۱۴	دریافت های نقدی
۲۷۷,۵۳۲	سود و کارمزد و جرائم
(۹۶,۶۸۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۳۱,۸۴۹)	پرداخت های نقدی بابت فرع
۱۸۶,۳۶۴	سایر تغییرات غیرنقدی (بهره تحقق یافته)
۱,۷۵۳,۳۲۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵,۹۱۸	۹۱,۸۸۱
(۹,۱۳۶)	(۲۷,۲۹۱)
۳۵,۰۹۹	۷۹,۹۶۲
۹۱,۸۸۱	۱۴۴,۵۵۲

مانده در ابتدای سال
 پرداخت شده طی سال
 ذخیره تأمین شده طی سال
 مانده در پایان سال

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۱۶۴	۱۰۵,۵۰۹	۲۵-۱
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۲۵-۲
۱۳,۸۴۲	۲۹,۹۵۳	۲۵-۳
۱۳۳,۸۴۲	۱۳۹,۹۵۳	
۳,۱۱۰	.	
۲۵۳,۲۰۳	۲۵۰,۲۸۶	۲۵-۴
۲۵۶,۳۱۳	۲۵۰,۲۸۶	
۸۲,۸۲۹	۱۵۸,۹۵۶	۲۵-۵
۴,۵۹۵	۳۲,۴۷۴	۲۵-۶
۱۳,۲۳۰	۹,۲۷۷	۲۵-۷
۸,۵۳۰	۴,۵۲۶	
۳,۲۳۴	۴,۱۳۵	۲۵-۸
۱۲,۴۵۸	.	
.	۳,۴۶۷	
۲,۰۰۰	۲,۰۵۰	
۱۰,۹۸۰	۶۶,۶۵۴	
(۳۲,۷۷۷)	(۵۳,۳۵۷)	۱۷
۱۰۵,۰۸۰	۲۲۸,۲۸۲	
۳۶۱,۳۹۳	۴۷۸,۵۶۸	
۴۸۵,۲۳۵	۶۱۸,۵۲۱	
۵۱۱,۳۹۹	۷۲۴,۰۳۰	

تجاری:

حساب های پرداختنی:

تأمین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

اشخاص وابسته:

شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین

سایر اشخاص

حساب های پرداختنی:

اشخاص وابسته:

شرکت لعابیران

سایر سهامداران (حق تقدم استفاده نشده)

سایر اشخاص:

سپرده ها

سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه های پرداختنی

کالای امانی دیگران نزد ما

حقوق پرداختنی

شرکت بیمه رازی

مجتمع بزرگ زیتون شیراز

هزینه های عموق

سایر:

تهاتر می گردد با حساب پیش پرداخت



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲۵- حساب های پرداختنی تجاری به تامین کنندگان کالا و خدمات به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۸,۸۱۶	شرکت پشم شیشه پارس
۴,۰۲۹	۲۰,۵۹۸	شرکت مازند پارس
۰	۱۱,۶۷۶	کارخانجات شیشه اردکان
۶,۶۵۷	۸,۶۴۹	شرکت کیسه پلی رامین
۴,۵۵۲	۸,۲۴۰	شرکت تولیدی آپنیل شیمی
۰	۴,۲۷۷	شرکت شهاب سنگ ملایر
۱,۸۵۶	۴,۰۰۴	حافظ حیدری (فروشنده دوک)
۰	۲,۸۲۳	شرکت مهرفانه تجارت
۰	۲,۲۴۶	شرکت نوتاش ناب گستر پایا
۴۰۴	۱,۸۰۰	مرکز فروش گونی محمودی
۸,۶۶۶	۱۲,۳۸۰	سایراقلام
۲۶,۱۶۴	۱۰۵,۵۰۹	

تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۸۷,۷۵۹ میلیون ریال از بدهی های فوق تسویه شده است.

۲-۲۵- سایر پرداختنی ها به اشخاص وابسته- شرکت سرمایه گذاری صدر تامین- به مبلغ ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت دو فقره چک نزد شرکت سرمایه گذاری صدر تامین می باشد.



شرکت بیم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵-۳- اسناد پرداختنی غیر تجاری اشخاص وابسته و سایر اشخاص بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		سازمان امور مالیاتی مودیان بزرگ
۱۳,۸۴۲	۲۹,۹۵۳	۲۶-۳-۱)	
۱۳,۸۴۲	۲۹,۹۵۳		

۲۵-۳-۱- اسناد پرداختنی غیر تجاری در وجه سازمان امور مالیاتی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده دوره زمستان سال ۱۴۰۱ می باشد و دو فقره چک از بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ می باشد.

۲۵-۴- سایر پرداختنی ها بابت حق تقدم استفاده نشده، مربوط به فروش حق تقدم استفاده نشده سهامداران می باشد که پس از مراجعه ایشان به شرکت، تسویه می گردد.

۲۵-۵- سپرده ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	سپرده حسن انجام کار
۴۷,۸۹۴	۸۸,۸۶۱	سپرده بیمه شخص ثالث
۳۲,۷۰۱	۶۷,۸۴۱	سپرده نمایندگان فروش
۲,۱۰۵	۲,۰۷۵	سپرده مزایده و مناقصه
۱۰۰	۱۵۰	سایر- ودیعه رهن اجاره آپارتمان شرکت
۲۹	۲۹	
۸۲,۸۲۹	۱۵۸,۹۵۶	

۲۵-۶- پرداختنی های غیر تجاری به سازمان امور مالیاتی بابت بدهی مالیات و عوارض بر ارزش افزوده دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۲۵-۷- سایر پرداختنی ها به سازمان تامین اجتماعی بابت بیمه حقوق اسفند ماه سال ۱۴۰۱ و حسابرسی سال ۱۳۹۸ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۶,۹۴۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

۲۵-۸- حقوق پرداختنی بابت تنمه حقوق اسفند ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تماماً پرداخت شده است.



شرکت پشم شیشه ایران (سهایی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

مرحله نحوه تشخیص - مرحله	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایزای	درآمد مشمول مالیات ایزای	سود (زیان) ایزای	سال مالی
اعتراف به برگ تشخیص	۰	۰	۷۰.۷۹	۰	۱۲.۶۸۰	۴.۶۹۲	۲۳.۴۶۰	۲۷.۷۷۶	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر قطعی	۰	۰	۱۲.۶۶۸	۱۲.۶۶۸	۱۹.۱۷۳	۲.۶۸۶	۱۳.۴۳۲	۱۷.۴۴۴	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر قطعی	۰	۰	۱۸۰.۳۱	۱۸۰.۳۱	۱۸.۸۶۶	۱۲.۷۳۳	۸۵.۴۱۸	۹۴.۵۷۶	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر قطعی	۰	۰	۴۴.۸۷۶	۴۴.۸۷۶	۴۴.۸۷۶	۵۳.۹۶۹	۲۵۵.۴۱۲	۲۵۳.۵۸۲	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر - دست رسیده	۲۳.۳۶۶	۱۰.۵۳۰	۲۲.۸۳۶	۰	۱۰.۶.۳۹۴	۴۷.۹۹۳	۱۸۸.۶۰۷	۳۹۴.۰۱۶	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۸۰.۴۳۷	۳۶.۰۰۰	۴۴.۴۳۷	۰	۸۰.۴۳۷	۴۲۳.۳۵۲	۴۷۶.۴۳۸	۴۷۶.۴۳۸	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۰	۹۲.۱۱۴	۰	۰	۰	۹۳.۱۱۴	۱.۱۶۲.۹۲۵	۱.۳۹۹.۸۰۰	۱۴۰۱
	۱۱۳.۸۰۳	۱۳۹.۶۴۴							

۲۶-۱- مالیات بر درآمد برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹ به استثنای سال ۱۳۹۵، قطعی و تسویه شده است. عملکرد سال ۱۳۹۵ شرکت به مبلغ ۱۲.۶۸۰ میلیون ریال تشخیص شده است که با توجه به اعتراض شرکت، موضوع در دست رسیدگی مقامات مالیاتی می باشد و تا تاریخ تهیه صورت های مالی منتج به نتیجه قطعی نشده است.

۲- ۲۶- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹، با توجه به برگ تشخیص صادره و اعتراض شرکت، موضوع در دست رسیدگی مقامات مالیاتی می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی منتج به نتیجه قطعی نگردیده است.

۳- ۲۶- مالیات سال مالی مورد گزارش، با توجه به ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم شرکت های پذیرفته شده در بورس و معافیت های قانونی در حسابها شناسایی شده است.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

میلون ریال

۱۱۳.۸۰۳
 (۲۳.۸۳۶)
 (۳۶.۴۳۷)
 ۹۳.۱۱۴
 ۱۳۹.۶۴۴

مانده ابتدای سال
 تسویه نقدی طی دوره بابت عملکرد سنوات ۱۳۹۹
 تسویه نقدی طی دوره بابت عملکرد سنوات ۱۴۰۰
 شناسایی ذخیره مالیات ایزای سال مالی ۱۴۰۰
 ذخیره پایان سال



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
جمع	استاد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	پرداخت نقدی	مانده پرداخت نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۰۵۷	(۱۰۸)	۱۶,۱۶۵	۱۶,۰۴۴	(۱۳)	۱۶,۰۵۷	سنوات قبل از ۱۳۹۷
۴,۳۸۸	(۱۲۷)	۴,۵۱۵	۴,۳۷۰	(۱۸)	۴,۳۸۸	سال ۱۳۹۷
۱۱۸,۱۷۸	(۱۰,۸۱۱)	۱۲۸,۹۸۹	۹۹,۹۱۵	(۱۸,۲۶۳)	۱۱۸,۱۷۸	سال ۱۳۹۸
۲۴۱,۱۶۲	(۴۴,۸۳۸)	۲۸۶,۰۰۰	۳۶,۴۸۲	(۲۰۴,۶۸۰)	۲۴۱,۱۶۲	سال ۱۳۹۹
.	.	.	۱۶۸,۱۴۲	(۲۰۱,۸۵۸)	۳۷۰,۰۰۰	سال ۱۴۰۰
۳۷۹,۷۸۵	(۵۵,۸۸۴)	۴۳۵,۶۶۹	۳۲۴,۹۵۳	(۴۲۴,۸۳۲)	۷۴۹,۷۸۵	

۲۸- پیش دریافت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		پیش دریافت از مشتریان؛
۴۰,۵۲۴	۱۰۴,۲۹۹	۲۸-۱	نمایندگی های فروش داخلی
۳,۳۵۶	۸,۷۸۱		نمایندگی های فروش خارجی
۲,۵۷۶	۲,۸۷۱		سایر مشتریان
(۴۲,۵۵۳)	(۵,۶۰۹)	۱۸	تهاتر می گردد با حسابهای دریافتنی
۲,۹۰۳	۱۱۰,۳۴۲		
۱۰۸,۵۰۰	۱۰۸,۵۰۰	۲۸-۲	سایر:
۱۱۱,۴۰۳	۲۱۸,۸۴۲		کسری ابراهیم غفوری

۲۸-۱- پیش دریافت از مشتریان بابت نمایندگی های فروش داخلی به تفکیک بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت فن کاوان انرژی پویا
.	۲۲,۶۵۳	شرکت اندیشه عایق آریا
.	۱۲,۲۷۱	شرکت پشم شیشه پارس
.	۹,۰۱۹	شرکت تولیدی و صنعتی فرم گستر سلان
.	۸,۲۳۶	شرکت فردین برش زنگان
.	۸,۲۳۶	شرکت پشم شیشه پایا
۱۰,۱۲۲	۷,۰۷۷	شرکت پوشش ایساتیس جی
.	۶,۸۲۷	Alyar muxtarov
.	۵,۷۴۸	سایر
۴۰,۴۰۲	۲۴,۲۳۲	
۴۰,۵۲۴	۱۰۴,۲۹۹	



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۸- سایر پیش دریافت ها از کسری ابراهیم غفوری به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۹,۰۰۰	۲۳۹,۰۰۰
(۱۳۰,۵۰۰)	(۱۳۰,۵۰۰)
۱۰۸,۵۰۰	۱۰۸,۵۰۰

پیش دریافت فروش ساختمان تهران
 کسر می شود: اسناد دریافتنی (یادداشت ۱۸)

۱-۲-۲۸- طی صورت جلسات هیئت مدیره به شماره ۲۶۵ و ۲۶۷ در خصوص تکلیف مجمع عمومی برای فروش داراییهای مازاد و غیر مولد و طبق دستور هلدینگ صدر تامین (سهامدار اصلی) فروش ساختمان و زمین دفتر تهران را بر اساس قیمت کارشناسی دادگستری با رعایت آئین نامه معاملات به مبلغ ۲۰۵,۰۰۰ میلیون ریال در روزنامه های اطلاعات، همشهری و دنیای اقتصاد منتشر گردید. نهایتاً ملک مذکور طی مبادعه نامه در تاریخ ۹۷/۰۷/۰۴ به آقای کسری ابراهیم غفوری به مبلغ ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال بصورت نقد و اقساط فروخته شد. تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۰۸,۵۰۰ میلیون ریال وصول و تعداد شش فقره چک به مبلغ هر فقره چک ۱۴,۵۰۰ میلیون ریالی جمعاً به مبلغ ۸۷,۰۰۰ میلیون ریال واخواست شده است. همچنین ملک مورد نظر تحویل نشده است.

در خصوص شش فقره چک واخواست شده به مبلغ کل ۸۷ میلیارد ریال، استعلامات ثبتی به عمل آمده که شش واحد آپارتمان و یک قطعه زمین ۱۰ هزار متری از آقای کسری ابراهیم غفوری یافت گردید که همگی ممنوع معامله گردید. در خصوص پرونده های مطروحه آقای کسری ابراهیم غفوری علیه شرکت پشم شیشه ایران با توجه به اینکه دادگاه بدوی حکم محکومیت شرکت پشم شیشه ایران مبنی بر انتقال اسناد دفتر خیابان مظهیری و تحویل کل ساختمان به خریدار را صادر نموده بود و این حکم توسط شرکت پشم شیشه ایران مورد درخواست تجدید نظر قرار گرفته بود دادگاه تجدید نظر در رای قطعی خود رای دادگاه بدوی را نقض و دادنامه صادره علیه شرکت پشم شیشه ایران را نقض نمود. مجدداً آقای کسری ابراهیم غفوری به طرفیت شرکت پشم شیشه ایران دادخواستی را تقدیم دادگاه نموده است که جلسه اول تشکیل و هیچگونه رای و تصمیمی از طرف دادگاه ابلاغ نشده است.

۲۹- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۱-۲۹- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۷,۷۷۳
-	۷,۷۷۳

تجدیل موجودی انبار محصول شیراز پایان سال ۱۴۰۰



شرکت نسیم شیشه انوران (سهامی عام)

تاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۲۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تجدید ارائه	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	طبق صورت های مالی	شرح	تجدید ارائه	جمع تعدیلات
۱.۷۵۷.۸۱۱	۷.۷۷۳	.	۷.۷۷۳	۱.۷۵۰.۰۳۸	صورت سود و زیان : بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱.۷۵۷.۸۱۱	۷.۷۷۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تجدید ارائه	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	طبق صورت های مالی	شرح	تجدید ارائه	جمع تعدیلات
۵۸۳.۳۹۰	(۷.۷۷۳)	.	(۷.۷۷۳)	۵۹۱.۲۶۳	صورت وضعیت مالی : موجودی مواد و کال	۵۸۳.۳۹۰	(۷.۷۷۳)



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۰- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸۸,۲۱۸	۱,۳۰۶,۶۸۶
۸۰,۴۳۷	۹۳,۱۱۴
۲۴,۸۲۸	۳,۵۸۴
۲۵,۹۶۳	۵۲,۶۷۱
۵,۹۰۶	۱۷,۰۷۹
(۴,۹۵۱)	-
(۱۴,۰۵۲)	(۱۳,۳۳۴)
(۶۴۷)	(۳۴,۸۸۰)
۱۱۷,۴۸۴	۱۱۸,۲۳۴
(۵۲,۹۰۲)	(۶۱,۷۰۵)
(۱۵۰,۶۹۴)	(۲۳۷,۶۵۰)
(۴۳,۷۳۰)	(۴۳۴,۵۸۴)
۳۳۴,۱۴۷	۲۱۲,۶۳۱
۱۵,۸۱۸	۱۰۷,۴۳۹
۱۰۲,۶۳۹	(۴۱۳,۸۶۹)
۶۰۸,۳۴۱	۱,۰۱۱,۰۵۱

سود خالص
تعدیلات
هزینه مالیات بر درآمد
هزینه های مالی
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
استهلاک دارایی های غیر جاری
(سود) فروش دارایی های ثابت مشهود
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
زیان (سود) تسعیر دارایی ها و یدهی های ارزی
جمع تعدیلات
تغییرات در سرمایه در گردش:
کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(افزایش) موجودی مواد و کالا
(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
افزایش پرداختی های عملیاتی
افزایش (کاهش) ذخایر
افزایش پیش دریافت های عملیاتی
جمع تغییرات در سرمایه در گردش
نقد حاصل از عملیات

۳۰-۱- معاملات غیر نقدی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۶,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰
۲۸۶,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰

سود سهام مصوب



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- 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 بدو تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را به صورت دوره ای بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با نرخ ۸۰ درصد زیر محدوده هدف بوده است.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۱۵,۲۴۵	۲,۸۳۲,۵۳۳
(۲۸۲,۸۳۲)	(۶۵۶,۱۹۵)
۱,۴۳۲,۴۱۳	۲,۱۷۶,۳۳۸
۹۳۵,۴۴۸	۲,۷۲۶,۴۳۵
۱۵۲	۸۰

جمع بدهی

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۳۱-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. جزئیات تجزیه و تحلیل حساسیت برای ریسک ارزی در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۳۱- ریسک نقدینگی

عدم کفایت وجوه برای تداوم فعالیت و ایفای تعهدات سازمان ها را با ریسک نقدینگی مواجه می سازد. اکنون شرکت برای فعالیت اصلی و جاری بجز پرداخت سود سهام دار اصلی خود در وضعیت مناسبی قرار دارد ولی بحران به وجود آمده از بابت ویروس کرونا ممکن است نقدینگی شرکت را با مشکل مواجهه کند. ضمناً برنامه شرکت جهت تامین نقدینگی لازم برای اجرای گروه انتقال از محل فروش دارایی های مازاد، افزایش سرمایه و تامین مالی از بانک است.

(ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	ذینفع	شرح
۱۵۷,۲۹۰	۱۶۹,۱۲۵	۱۰۲,۹۹۶	۸,۲۰۹	۵۰,۹۷۹	صدرتامین	سود سهام پرداختنی
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۳۹,۱۹۸	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صدرتامین	اسناد پرداختنی
۲۶۷,۲۹۰	۲۷۹,۱۲۵	۱۴۲,۱۹۴	۳۸,۲۰۹	۶۰,۹۷۹		جمع

تا تاریخ تهیه صورت های مالی، بدهی های فوق به به دلیل مشکلات نقدینگی پرداخت نشده است.

۵-۳۱- مدیریت ریسک نرخ ارز:

ریسک نرخ ارز: با توجه به اینکه اجرای پروژه انتقال و بخشی از مواد اولیه شرکت از منابع خارجی تامین می شود افزایش نرخ ارز باعث افزایش بهای تمام شده محصول و همچنین افزایش نیاز به منابع مالی مورد نیاز جهت اجرای پروژه می گردد.



شرکت نسیم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- وضعیت ارزی

تنگه قزاقستان	یونان چین	یورو	دلار آمریکا	یادداشت
۱۱,۷۰۰	۰	۱۲,۵۴۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۹۵,۰۰۰	۲۰
۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	
۱۱,۷۰۰	۰	۱۲,۵۴۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۹۵,۰۰۰	
۱۱,۷۰۰	۰	۱۲,۵۴۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۹۵,۰۰۰	
۴	۰	۵,۳۵۲,۰۰۰	۸۹,۵۱۴,۰۰۰	
۱۱,۷۰۰	۰	۱۲,۵۴۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۹۵,۰۰۰	
۴	۰	۵,۳۵۲,۰۰۰	۸۹,۵۱۴,۰۰۰	

موجودی نقد

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

دریافتی های بلند مدت

جمع دارایی های پولی و ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی (میلیون ریال) در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱- ۲۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

ارز	یورو	دلار	یونان
	۰	۱,۰۳۱,۰۶۰	۰
	۱,۴۰۲,۳۳۰	۲۵,۶۱۰	۱,۳۳۳,۵۲۰

نام مشتری

فروش و ارائه خدمات

خرید مواد اولیه و قطعات



شرکت بیمه شیشه ایران (سهامی عام)

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش و مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
خالص	طلب	خالص	طلب	سود سهام پرداختنی	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی	پرداختنی پیش پرداخت ها	سایر دریافتنی ها	دریافتنی های تجاری	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نام شخص وابسته	شرح / نوع وابستگی
۰	۲۷۹,۱۲۵	۰	۲۶۷,۲۹۰	۱۵۷,۲۹۰	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	✓	شرکت صدور تامین	شرکت اصلی و نهایی - عضو هیات مدیره
۰	۲۷۹,۱۲۵	۰	۲۶۷,۲۹۰	۱۵۷,۲۹۰	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	✓	جمع	جمع
۵۱,۸۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	✓	شرکت معینان	شرکت معینان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سایر اشخاص	سایر اشخاص
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	وابسته - شرکت های همگروه	وابسته - شرکت های همگروه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	شرکت نفت پاسارگاد	شرکت نفت پاسارگاد
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	شرکت ملای کردهستان	شرکت ملای کردهستان
۵۳,۲۵۲	۰	۲,۳۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع	جمع
۵۳,۲۵۲	۲۷۹,۱۲۵	۲,۳۰۷	۲۶۷,۲۹۰	۱۵۷,۲۹۰	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع کل	جمع کل



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۴-۱- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

موضوع تعهد	مبلغ
بانک رفاه	۲۰۰,۰۰۰

۳۴-۲- سایر تعهدات و بدهی‌های احتمالی به شرح زیر می باشد:

موضوع تعهد	مبلغ
بانک شهر شعبه کریم خان زند	۱,۷۹۳,۰۰۰
بانک شهر شعبه کریم خان زند	۷۸۶,۰۰۰
بانک صنعت و معدن	۲۲۵,۰۰۰
بانک شهر شعبه کریم خان زند	۸۸,۴۸۵
بانک شهر شعبه کریم خان زند	۶۸,۳۶۰
بانک تجارت مطهری	۵۳,۴۸۱
بانک شهر شعبه کریم خان زند	۴۷,۳۴۵
رفاه کارگران شهید باهنر ۲۰۴۹۷۴۰۶۹	۳۰,۰۰۰
بانک سپه مطهری - مدرس	۱۷,۲۶۵
تجارت احمد آباد	۱۵,۰۰۰
سازمان بهیشته سازی سوخت	۵,۵۹۹
سازمان امور مالیاتی مودیان بزرگ	۴,۴۵۵
مهندسی پناه ساز ایران	۴,۲۱۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۶۱۰
خدمات نمایندگی کشتیرانی هوپاد دریا	۳,۵۰۰
سایر	۱,۴۱۴,۲۱۳
جمع	۴,۵۵۴,۴۶۳

۳۴-۳- از بابت حسابرسی بیمه تامین اجتماعی، دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ رسیدگی، قطعی و تسویه شده است. بابت سال ۱۳۹۷ با توجه به رسیدگی های سازمان تامین اجتماعی، بدهی به مبلغ ۶۵۴۰ میلیون ریال به انضمام جرائم طی برگ بدهی برآوردی محاسبه و ابلاغ شده است که توسط شرکت مورد اعتراض قرار گرفته و در دست بررسی هیات می باشد. در خصوص حسابرسی بیمه تامین اجتماعی سال ۱۳۹۸ مبلغ ۴,۷۵۸ میلیون ریال ابلاغ شده است، که با توجه به اعتراض شرکت نسبت به آن، موضوع در دست رسیدگی مقامات قانونی می باشد و تا تاریخ تایید صورت های مالی تعیین تکلیف نگردیده است.

۳۴-۴- از بابت رسیدگی به مالیات ارزش افزوده، دفاتر شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۸، توسط مقامات مالیاتی رسیدگی، قطعی و تسویه شده است.

۳۴-۵- دارایی های احتمالی شرکت بشرح زیر است:

۳۴-۵-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی، ادعایی در خصوص پرونده مسعود برادران غفاری به دلیل عدم تحویل ۵ قطعه زمین دادخواست تخلیه و دریافت اجرت المثل تقدیم دادگاه شده است و کارشناسی تک نفره و سه نفره انجام شده است، که به مبلغ ۱۷,۰۰۰ میلیون ریال توسط کارشناس نظریه صادر گردیده اما هنوز رای توسط دادگاه صادر نشده است.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

تا تاریخ تایید صورت های مالی میان دوره ای رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در یادداشت های توضیحی یا تعدیل آن باشد بوقوع نیویسته است.

۳۶- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم ۱۰٪ سود خالص به مبلغ ۱۳,۰۶۶۹ میلیون ریال (مبلغ ۲۶۱ ریال برای هر سهم) است.

