

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت صنعتی هنکل (سهامی خاص) بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده است و طی شماره ۱۶۴۲۱ مورخ ۱۳۵۱/۱۰/۳۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اسانامه شرکت شامل تولید، فروش، واردات و صادرات ماستیکهای صنعتی، چسب، مواد پاک کننده و سایر فعالیتهای مربوطه است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوجه تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

۸۴ نفر
۷ نفر

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

۸۶ نفر
۱۳ نفر

کارکنان دائم
کارکنان موقت

-۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

-۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بھی تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام مشابه ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با به کارگیری روش‌های زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

میانگین موزون

مواد اولیه و بسته بندی

کالای ساخته شده

-۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره باعث کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی یم شود

درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱ داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت با عمر مفید داراییهای ثابت با بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنهاد می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک 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 داراییها ثابت با توجه به عهر مفید برآورده داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روشهای زیر

محسوب می شود:

<u>روش استهلاک</u>	<u>نرخ استهلاک</u>	<u>دارایی</u>
نزولی	۸ و ۱۰ درصد	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ ساله	ماشین آلات
نزولی و خط مستقیم	(۱۵ و ۱۳ و ۱۲ ساله)	تاسیسات
نزولی	%۳۰ و %۲۵	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
خط مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات

۴-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری

قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود.

در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره

برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد،

میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰% نرخ استهلاک منعکس در

جدول بالا است.

۴-۳- مخارج تامین مالی

مخارج نامین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای

مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است.

۴-۴- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ واریزنامه ای در تاریخ ترازنامه و

اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ

واریزنامه ای در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود تفاوت های ناشی از تسویه

یا تسعیر اقلام پولی تریزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می

شود.

۴-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا

برای یکسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-۶- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

<u>۱۳۸۱/۱۰/۱۰</u>	<u>۱۳۸۲/۱۰/۱۰</u>	
ريال	ريال	
۴۰۹۹۷۹۳۸۱۳	۳۱۶۹۳۸۱۱۶۲	موجودی نزد بانکها
<u>۸۸۰۰۰</u>	<u>۴۵۶۴۲۳۹۱</u>	تنخواه گردانها
۴۱۰۰۶۷۳۸۱۳	۳۲۱۵۰۲۳۵۵۳	
۱-۴- موجودی نزد بانکها از اقلام به شرح زیر تشکیل یافته است:		
<u>۱۳۸۱/۱۰/۱۰</u>	<u>۱۳۸۲/۱۰/۱۰</u>	
۲۱۶۵۰۸۲۳۲۹	۴۷۳۵۰۲۰۳۷	بانک ملت شعبه مرکزی
۹۲۹۷۴۱۶۱۴	۱۳۳۷۶۰۲۲۳۲	بانک تجارت شعبه میرداماد
۳۹۳۵۰۱۵۸۹۰	۴۶۹۶۰۲۱۶۱	بانک ملی ایران شعبه میرعماد
۱۷۴۶۰۹۹۵۲	۱۳۵۶۰۹۱۲۰	بانک تجارت شعبه توحید
۳۲۴۳۷۱۱۶	۶۰۷۱۶۰۷۰	بانک ملت شعبه شهر صنعتی
۴۰۲۴۸۷۸۴۰	۱۲۵۱۵۲۶۹۰	بانک ملت حساب ارزی
۵۴۳۶۹۱	۵۴۳۶۹۱	بانک ملی شعبه بازار
۲۵۶۴۸۲	۲۵۴۴۸۲	بانک کشاورزی
<u>۱۱۱۸۸۹۹</u>	<u>۵۶۶۳۹۸۶۷۹۸</u>	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
<u>۴۰۹۹۷۹۳۸۱۳</u>	<u>۳۱۶۹۳۸۱۱۶۲</u>	

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

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

مانده	مشکوک الوصول	خالص	خالص	۱۲۸۱/۱۰/۱۰	۱۲۸۲/۱۰/۱۰
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۷۷۷۵۳۸۸۵	-	۵۷۷۷۵۳۸۸۵	۶۳۶۰۳۷۴۲	۵۷۷۷۵۳۸۸۵	اسناد دریافتی تجاری ریالی
۱۱۵۳۳۷۴۳۶۲۲	۷۵۲۸۳۵۷۸۰	۱۰۷۸۰۹۰۷۸۴۲	۴۷۱۳۸۹۴۱۰۴	۱۰۷۸۰۹۰۷۸۴۲	حسابهای دریافتی تجاری ریالی
۱۵۳۲۹۳۱۴۴۲	-	۱۵۳۲۹۳۱۴۴۲	۶۶۴۵۲۶۴۹۰	۶۶۴۵۲۶۴۹۰	شرکتهای گروه
۱۳۶۴۴۲۸۹۶۹	۷۵۲۸۳۵۷۸۰	۱۲۸۹۱۰۹۳۱۶۹	۶۰۱۴۴۲۴۳۳۶	۶۰۱۴۴۲۴۳۳۶	

۱-۵- مبلغ پانصد و بیست میلیون ریال از اسناد دریافتی از مشتریان تا تاریخ ارائه

صورتهای مالی تسويه گردیده است.

۲-۵- حسابهای دریافتی تجاری از اقلام به شرح ذیل تشکیل یافته است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

<u>مانده</u>	<u>ذخیره مطالبات مشکوک الوصول</u>	<u>خلاص</u>	<u>ریال</u>
<u>ریال</u>	<u>ریال</u>	<u>ریال</u>	<u>ریال</u>
خریداران محصولات چسب	-	۹۸۵۶۰۹۰۴۱	۱۱۴۹۶۱۶۰۴۵
خریداران محصولات اس تی	-	۹۶۴۰۰۸۸۷۱	۲۵۱۷۷۶۲۰۹۳
خریدارات محصولات اس تی دبليو	۱۷۷۵۶۱۵۴۶	۱۵۵۲۱۰۰۳۰	۱۰۴۶۵۱۵۸۷۶
خریداران محصولات نساجی	۱۸۹۹۴۵۲۷۲	-	-
خریداران محصولات دباغی	۳۸۵۳۲۸۹۶۲	-	-
فروشنده‌گان داخلی	-	-	-
	۷۵۲۸۲۵۷۸	۱۰۷۸۹۰۷۸۴۲	۴۷۱۳۸۹۴۰۱۴
	۱۱۵۳۳۷۴۳۶۲۲		

در سال مورد نظر مبلغ ۱۷۶۷۵۴۵۳۶ ریال از بابت مطالبات غیرقابل وصول از شرکتهای

پالایش نفت طبق مصوبه هیئت مدیره ذخیره مطالبات درنظر گرفته شد.

در سال مورد نظر مبلغ ۱۷۶۷۵۴۵۳۶ ریال از بابت مطالبات غیرقابل وصول از شرکتهای

پالایش نفت طبق مصوبه هیئت مدیره ذخیره مطالبات درنظر گرفته شد.

۱-۲-۵- تا تاریخ ارائه صورت حسابهای مالی به ترتیب مبالغ خشتصد و چهل میلیون ریال از خریداران محصولات چسب و سه میلیارد و هشتتصد میلیون ریال از خریداران اس تی و چهل میلیون ریال از خریداران محصولات اس تی دبليو به حیطه وصول درآمده است.

۲-۵-۲- مانده طلب از شرکتهای گروه بابت درآمد حاصل از کمپیوون فروش دریافت نشده از شرکت هنکل می باشد.

۶- سایر حسابها و استناد دریافتی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	
۲۳۰۲۵۰۲۰۶	۲۰۱۲۰۶۱۶۴	کارکنان (وام و مساعده)
۱۱۹۶۸۲۴۵	۳۰۷۳۳۳۴۵	استناد دریافتی
۱۶۶۴۶۱۶۶۰	۱۷۱۰۳۶۶۶۰	سپرده های موقت
۳۱۲۱۸۷۷۲۳	۲۸۸۰۱۹۴۵	طلب از سایر اشخاص وابسته
۱۲۵۸۵۰۲۹۸	۲۴۸۴۶۴۹۱۷	سایر
۵۶۵۷۴۹۱۳۲	۷۷۰۷۴۳۰۳۱	

۱-۱- بدهی کارکنان بابت وام و مساعده به تدریج و طی لیستهای حقوق ماهیانه از گیرندگان کسر می گردد.

۱-۲- طلب از سایر اشخاص وابسته مربوط به شرکت ایران هنکل (کوگنیس) می باشد.

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

کالای ساخته شده	مواد اولیه	بسته بندی	سایر موجودیها	تاریخ	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	۱۳۸۱/۱۰/۱۰
۳۹۶۲۰۷۹۵۱۵	-	۳۹۶۲۰۷۹۵۱۵			۱۷۳۱۱۹۲۷۴۸
۴۸۵۷۷۲۳۰۲۷	۲۰۷۵۰۳۰۰				۳۱۱۷۵۸۳۶۶۰
۶۵۳۲۵۷۴۵۳	-	۶۵۳۲۵۷۴۵۳			۷۳۳۹۱۱۷۸۵
۵۱۴۷۹۳۳۷	-		۵۱۴۷۹۳۳۷		۴۱۲۳۹۲۸۱۰
۹۵۲۴۵۲۹۳۲۲	۲۰۷۵۰۳۰۰				۵۶۲۳۹۲۱۰۳

۱-۷- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالاهای ساخته شده در تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۱۰ در

مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، زلزله و تحت پوشش بیمه ای مناسب و

بصورت شناور قرار گرفته است.

- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

سفارشات خارجی:

۳۵۱۷۴۳۵۴۸

۱۲۶۵۷۸۲۶۲

مواد اولیه

پیش پرداختها:

۲۳۴۳۴۰۷۴۷

کالای امانی ما نزد دیگران

۲۶۴۳۹۳۲۲۲۳

خرید مواد اولیه

۲۳۵۵۲۲۶۵۰

۲۵۵۱۱۲۲۶۵۰

شهرداری تهران

۸۲۲۹۲۵۷۱۷

۸۶۴۱۱۵۹۲۴

سایر پیش پرداختها و سپرده ها

۱۶۷۵۵۸۵۱۴۸

۱۵۷۶۱۵۷۵۸۳

۱-۸- مانده سفارشات خارجی بابت اعتبارات مربوط به مواد اولیه جهت استفاده در خط

تولید محصولات شرکت می باشد که بخشی از آن تا تاریخ ارائه صورتهای مالی به انبار

شرکت وارد و سفارشات مربوطه تسویه شده است.

۸-۲- پیش پرداخت خرید مواد اولیه مربوط به فروشنده‌گان مواد اولیه می باشد که عمدۀ

کالاهای مورد سفارش تا تاریخ ارائه صورتهالی مالی به انبار شرکت تحويل شده است.

۸-۳- مبلغ ۱۱۸۰۴۲۱۷۸ ریال از مانده حساب سایر پیش پرداختها و سپرده ها مربوط

به پیش پرداخت مالیات حقوق مدیر عامل سابق شرکت کی باشد که طبق برگ مالیات

قطعی صادره توسط مراجع مالیاتی پرداخت و به این حساب منظور شده است.

اعتراض شرکت به برگ مالیات صادر شده در مراجع تجدید نظر تحت رسیدگی می

باشد.

۹-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و

زلزله از پوشش بیمه ای کافی و بصورت شناور برخوردار است.

۹-۲- افزایش حساب فضای سبز بابت محوطه سازی داخل کارخانه بمبلغ

۲۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.

۹-۳- افزایش حساب ماشین آلات و تجهیزات به شرح زیر است:

مبلغ - ریال

۱۶/۰۰۰/۰۰۰

۱- خرید یک دستگاه میکسر

۸۲/۱۰۰/۰۰۰

۲- خرید ماشین قوطی پرکن ربیعی

۲۶۹۸۵۳۸۱۴۱

۳- انتقال ماشین آلات تروزو بون بعلت تکمیل

۲۷۹۶۶۳۸۱۴۱

جمع

۴-۹- افزایش حساب ابزارآلات بابت خرید یک دستگاه چرخ گوشت ۴۲ گیربکسی بمبلغ

۱۱/۳۰۰/۰۰۰ ریال میباشد.

۵- افزایش حساب اثاثیه: بابت خرید کامپیوتر و دستگاه تلفن همراه و کپسول آتش

نشانی و دستگاه آب سردکن میباشد.

۶-۹- افزایش حساب وسائل نقلیه بابت خرید دو دستگاه اتومبیل ماکسیما و پژو ۲۰۶

بمبلغ ۴۴۹۵۰۰۰ ریال میباشد.

افزایش حساب بالابر و جرثقیل بابت خرید یک دستگاه لیفتراستی آلمانی بمبلغ

۴/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.

مانده سرفصلهای داراییهای در دست تکمیل شامل مبلغ ۸۳۶/۳۳۷/۱/۶۴ ریال داراییهای

مرتبط با پروژه احداث خط تولید تروزون می باشد که تا تاریخ ترازنامه حدود ۹۵

درصد آن تکمیل شده است و انتظار میروند در سال ۲۰۰۴ میلادی به بهره برداری

برسد.

- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرفصل بالا به شرح زیر است

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

ریال

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

ریال

۱/۵۰۰/۰۰۰

۱/۵۰۰/۰۰۰

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۰-۱- مانده این حساب از اقلام ذیل تشکیل شده است.

مبلغ - ریال

۱/۰۰۰/۰۰۰

پنج سهم دویست هزار ریالی در شرکت تعاونی تولید کنندگان برچسب

۵۰۰/۰۰۰

پنجاه سهم ده هزار ریالی در شرکت انبارهای عمومی

۱/۵۰۰/۰۰۰

۱۱- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود به مبلغ ۶۶۸۲۵۲۵۰ ریال بابت سپرده خطوط تلفن نزد شرکت

مخابرات میباشد.

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

ریال

۷۵۷۲۱۸۸۰۷

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

ریال

۶۴۴۴۶۰۲۵۸

اسناد پرداختنی تجاری:

۸۷۹۱۱۵۳۹۰

۲۶۶۳۴۲۰۷

حسابهای پرداختنی تجاری:

۱۶۳۶۳۳۴۱۹۷

۶۷۱۰۹۴۴۶۵

۱۲-۱- مانده حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری بابت بدھی به فروشنندگان مواد اولیه به

شرکت میباشد که تا تاریخ ارائه گزارش مبلغ پانصد و هفتاد میلیون ریال آن پرداخت

گردیده است.

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختی

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

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

ریال

۱۴۶۵۴۸۵۹۰۶

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

ریال

۱۰۴۴۹۲۳۷

۱۲۱۷۷۷۰۲

۵۰۴۱۹۰۲۷

۶۲۵۰۰۶۹۹

۱۰۳۰۵۶۱۶

۱۷۵۰۴۰۷۷

۹۹۴۱۳۷۷۸۶

۵۰۰۰۱۷۲۱۳۹

۱۰۹۴۱۰۰۵۰۵

۲۶۸۳۴۱۰۱۱۴

۳۶۲۴۹۸۰۷۷

۹۵۶۸۴۱۱۳۰۶

اسناد پرداختی غیر تجاری

مالیاتهای تکلیفی

حق بیمه های پرداختی

سپرده حسن انجام کار

ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت ن

متفرقه (سایر)

۱۳-۱- بدھی به شرکت هنکل آلمان بابت سود سهام پرداختی سال‌های پیش از ۱۳۸۱ تا کنون پرداخت نشده است.

بدلیل مشکلات ارزی تا کنون پرداخت نشده است.

۱۳-۲- مالیات تکلیفی و حق بیمه های پرداختی مربوط به ماه آذر ۸۲ میباشد که در دیماه ۸۲ پرداخت گردیده است.

۱۳-۳- نخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده بابت حقوق ده روزه دیماه ۱۳۸۲ و عیدي و پاداش متعلقه تا تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۱۰ و نخایر آب، برق، گاز و تلفن و سایر هزینه ها میباشد که قسمتی از آن تا پایان سال ۱۳۸۲ پرداخت و تسويه شده است.

۱۴- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها به شرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰ ۱۳۸۲/۱۰/۱۰

ریال

ریال

۱۲۹۱۹۱۹۲۲۴ ۱۲۹۱۹۱۹۲۲۴

پیش دریافت از مشتریان:

کالای امانی دیگران نزد ما

_____ ۱۱۴۴۵۴۸۶۰

۱۲۹۱۹۱۹۲۲۴ ۲۴۳۶۴۶۷۸۴

جمع

۱۵- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۰/۱۰/۱۲۸۰ قطعی و تسویه شده

است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) به شرح جدول زیر است:

سال مالی	سود ابزاری	ابزاری	مانده ذخیره	نحوه
۲۶۰۱۸۲۲۷۰۳	۵۲۰۳۶۴۵۴۱	۵۲۰۳۶۵۴۱	—	تشخیص در
۸۱/۱۰/۱۰	۶۸۰۷۰۰۱۳۵۰	۱۷۰۱۷۵۰۳۲۸	—	جریان رسیدگی
۸۲/۱۰/۱۰	۱۷۰۱۷۵۰۳۲۸	—	۱۷۰۱۷۵۰۳۲۸	منتهی به

۱۶- سود سهام پیشنهادی و پرداختی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	سود سهام پیشنهادی
۲۰۸۱۴۵۸۱۶	۵۱۰۵۲۵۱۰۱	سود سهام پرداختی
۲۰۸۱۱۹۷۸۶	۲۰۸۱۴۵۸۱۶	سود سهام پرداختی
۵۱۶۲۶۵۶۰۲	۷۱۸۶۷۰۹۱۷	سود سهام پرداختی

۱۶-۱- طبق مفاد قانون تجارت و با توجه به سود خالص مورد گزارش به مأخذ ۱۰٪ و

به مبلغ فوق جهت سهامداران در این حساب منظور شده است. سود سهام پیشنهادی

پس از تصویب مجمع در مهلت مقرر قانونی به سهامداران پرداخت خواهد شد.

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت به مبلغ ۲۴۱۳۱۵۱۱۴ ریال می باشد که معادلی

ریالی ۵۰۵۳۵۶ مارک ارزش ماشین آلات دریافتی از شرکت صنعتی هنکل می باشد.

طبق مصوبه ۶۸۸۶۲/ت/۲۲۵۶۴ ک هیئت اجرای اصل ۱۳۸ قانون اساسی (وزیان ذیربط)

و تدئیدیه شماره ۲۱-۵-۲۱/۵۱۲-۷/ژئن/۲۰۰۰ مورخ F/۵۱۲-۵-۲۱ اداره کل سرمایه گذاریهای وزارت

تمور تقتضایی و دارایی پرداخت مبلغ یاد شده طی ۴ قسط مساوی ظرف ۱۲ سال آتی

قابل تسویه می باشد. به تسهیلات مذکور سودی تعلق نمی گیرد.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت در سال مورد گزارش به مأخذ یک ماه به نسبت آخرین حقوق و مزایای دریافتی

در پایان سال و با توجه به مانده حساب ذخیره بازخرید سنوات مبلغ ۵۸۳۸۴۱۶۲۶ ریال

در نظر گرفته است.

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۸۷۵۰۰۰ ریال منقسم به ۲/۵۰۰ سهم با نام ۷۵/۰۰۰ ریالی

می باشد که تماماً پرداخت شده است. صورت ریز سهامداران شرکت به شرح زیر است:

<u>مبلغ - ریال</u>	<u>درصد</u>	<u>تعداد</u>	<u>طبقه سهم</u>	
۲۸/۱۲۵/۰۰۰	۱۵	۳۷۵	الف	آقای مرتضی دستمالچیان
۵/۶۲۵/۰۰۰	۳	۷۵	الف	خانم آنژلیکا مولک
۱۱/۲۵۰/۰۰۰	۶	۱۵۰	الف	خانم یاسمون یاسری
۱۱/۲۵۰/۰۰۰	۶	۱۵۰	الف	آقای آرمین یاسری
۵/۶۲۵/۰۰۰	۳	۷۵	الف	خانم فاطمه جهانشاهی
۷/۵۰۰/۰۰۰	۴	۱۰۰	الف	خانم معصومه عبیدی
۷/۵۰۰/۰۰۰	۴	۱۰۰	الف	خانم ماندانه عبیدی
۷/۵۰۰/۰۰۰	۴	۱۰۰	الف	خانم مهتاب عبیدی
۹۱/۶۵۰/۰۰۰	۴۸/۸۸	۱۲۲۲	ب	شرکت هنکل آلمان
۷۵/۰۰۰	۰/۰۴	۱	ب	تقی حسین علی اکبری
۷۵/۰۰۰	۰/۰۴	۱	ب	آقای کان پاکر
۷۵/۰۰۰	۰/۰۴	۱	ب	آقای اردم کوچاک
<u>۱۱/۲۵۰/۰۰۰</u>	<u>۶</u>	<u>۱۵۰</u>	ج	آقای رضا آقاجان نوری
<u>۱۸۷/۵۰۰/۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۲/۵۰۰</u>		

به جز انتقال سهم که طبق اساسنامه شرکت تابع مقررات معینی می باشد، حقوق صاحبان سهم مروط به هر سه طبقه یکسان است.

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۲-۷ اساسنامه، مبلغ ۲۰۹/۶۴۷ ریال از محل سود قابل تخصیص در سالهای قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ درصد سرمایه شرکت، انتقال اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۱- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها متشکل از اندوخته احتیاطی و اندوخته طرح توسعه است. شرکت به منظور تقویت بنیه مالی خود بمحض ماده ۲۲-۸ اساسنامه معادل ۵٪ درصد از ود خالص را در سالهای قبل به اندوخته احتیاطی تخصیص داده است. علاوه بر این، شرکت به منظور اجرای طرح توسعه واحد تروزون طبق مصوبه مجمع عادی بطور فوق العاده

مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۸ مبلغ ۸۲۳/۶۹۵/۱۳۴ ریال را به اندوخته طرح توسعه اختصاص داده

است. گردش حساب اندوخته های یاد شده طی سال مالی به شرح زیر است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

۸۲۳/۶۹۵/۱۳۴ ریال

۸۲۳/۶۹۵/۱۳۴ ریال

اندوخته طرح توسعه

۲۰۹/۶۴۷/۶۶۷ ریال

۲۰۹/۶۴۷/۶۶۷ ریال

اندوخته احتیاطی

۱/۰۳۳/۳۴۲/۸۰۱ ریال

۱/۰۳۳/۳۴۲/۸۰۱ ریال

۲۲- فروش خالص

فروش خالص بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک

می باشد.

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	
مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	
۸۶۹۴۸۳۲۱۷۵	۲۸۵۴۲۶	۱۱۹۰۰۵۸۷۱۵۶	۴۱۰۷۷۹	انواع چسب اس تی (STA و STI)
۱۱۱۵۱۷۵۴۷۶۲	۱۱۲۸۹۸۳	۱۸۶۳۵۰۹۵۲۳۷	۱۶۷۳۶۸۵	
<u>۱۷۵۲۷۸۰۶۳۳</u>	<u>۱۰۵۶۲۳</u>	<u>۱۸۰۳۰۳۲۹۲۵</u>	<u>۱۰۳۲۶۵</u>	اس تی دبلیو
<u>۲۱۵۹۹۳۶۷۵۷۰</u>	<u>۱۶۲۰۰۴۲</u>	<u>۳۲۳۴۴۲۱۵۴۱۸</u>	<u>۲۱۸۷۷۲۹</u>	جمع فروش
		<u>۸۷۱۰۹۷۹۰۳</u>		برگشت از فروش و تخفیفات
<u>۲۱۱۴۶۷۳۶۱۳۹</u>	<u>۱۶۲۰۰۴۲</u>	<u>۳۱۴۷۳۱۱۷۵۱۰</u>	<u>۲۱۸۷۷۲۹</u>	فروش خالص

۲۲-۱ مقدار فروش شرکت در کل نسبت به سال قبل ۵۷۰۰۰ کیلوگرم معادل ۱/۳۲۶/۰۰۰/۰۰۰ ریال افزایش داشته است.

۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر است

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	شرح
۱۰۳۶۱۱۳۹۲۰۳	۱۶۹۲۱۹۷۹۷۵۲	مواد مستقیم مصرفی
۱۴۹۹۹۹۰۴۴۲	۱۸۲۷۳۸۹۱۶۶	دستمزد مستقیم
۱۷۳۶۲۰۱۲۰۰	۱۸۰۰۴۱۰۲۲۰	سربار تولید
۱۳۵۹۷۳۳۰۸۴۵	۲۰۰۵۹۷۷۹۱۳۹	بهای تمام شده کالای تولید شده

اضافه میشود:

۱۱۹۹۶۴۰۹۸۸ ۱۷۳۱۱۹۲۷۴۸ موجودی کالای ساخته شده در اول دوره

کسر میشود:

(۱۷۳۱۱۹۲۷۴۸) (۳۹۶۲۰۷۹۵۱۵) موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره

۱۳۰۶۵۷۷۹۰۸۵ ۱۸۳۲۸۸۹۲۳۷۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۳-۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است

<u>سربار تولید</u>	<u>دستمزد مستقیم</u>	<u>شرح</u>
۹۱۷۸۴۱۴۹۶	۶۱۵۷۵۶۳۳۵	حقوق و دستمزد و مزايا
۱۵۸۷۰۶۸۹۸	۹۹۳۳۵۵۵۴	بيمه سهم کارفرما و بيمه بيکاري
۴۰۸۴۴۰۲۷	۵۰۰۹۰۷۱۱	مزاياي پاييان خدمت
۵۵۵۳۰۵۹۵	-	اجاره
۲۷۷۵۹۸۴۸	۶۲۸۶۴۸۲-۱	استهلاك
۶۶۱۵۵۳۴۰	۱۸۰۴۴۹۲۴۷	تعمير و نگه داشت
۶۱۰۱۴۹۰۳	۲۰۸۷۴۶۷۷۶	آب و برق و سوخت
۴۲۲۸۵۲۹۱	۸۰۴۶۹۲۲	حق بيمه اموال
۳۶۶۹۹۶۸۹	۲۶۱۷۴۳۲۲	ایاب و ذهاب و ماموريت
۳۹۳۵۷۲۱۳۳	۵۳۲۵۰۲۸۱۷	ساير شامل غذا-لباس کار و حق الزحمه پذيرايی و ...
۱۸۰۰۴۱۰۲۲۰	۱۸۲۷۳۸۹۱۶۶	جمع

۲۳-۲- بهای تمام شده محصولات شرکت بشرح ذیر قابل تفکیک است

شرح	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	دستمزد - ریال	سربار - ریال	بهای تمام شده
انواع چسب	۴۳۲۶۷۰	۵۴۱۸۲۳۳۵۲۰	۵۸۴۷۶۴۵۲۳	۵۷۶۱۳۱۲۷۰	۶۵۷۹۱۲۹۳۲۳
اس.تی	۱۹۳۷۴۷	۱۰۳۲۸۵۰۷۶۵۰	۱۱۱۴۷۰۷۳۹۲	۱۰۹۸۲۵۰۲۲۴	۱۲۵۴۱۴۶۵۲۷۶
اس.تی.دبليو	۱۳۸۵۶۶	۱۱۸۵۲۳۸۵۸۳	۱۲۷۹۱۷۲۴۱	۱۲۶۰۲۸۷۱۶	۱۴۳۹۱۸۴۵۴۰
	۲۵۰۷۹۸۳	۱۶۹۳۱۹۷۹۷۵۳	۱۸۲۷۳۸۹۱۶۶	۱۸۰۰۴۱۰۲۲۰	۲۰۰۵۹۷۷۹۱۳۹

۲۳-۳- افزایش هزینه های دستمزد مستقیم و سردار تولید نسبت به سال

قبل افزایش هزینه دستمزد طبق مصوبات وزارت کار و افزایش نرخ آب و برق

و سوخت و سایر هزینه ها با توجه به نرخ تورم میباشد.

۲۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشكل از اقلام زیر است

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	شرح
۱۸۰۳۷۰۵۱۹۹	۲۲۴۰۸۲۴۴۷۹	حقوق و دستمزد و مزايا
۲۶۲۱۰۳۴۱۰	۳۲۲۲۲۲۴۱۱	بيمه سهم کارفرما و بيمه بيکاري
۸۱۰۹۲۳۵۰۰	۴۷۳۹۹۸۹۰۵	مزاياي پاين خدمت
۱۱۵۴۹۰۰۰	۸۶۸۵۵۵۴۵	اجاره
۴۴۶۲۵۲۹۰۸	۲۶۰۶۳۲۸۸۵۲	حق الوکاله - کميسيون فروش - مشاوره و حسابرسی
۳۷۷۱۵۴۳۶۹	۳۰۴۳۶۶۲۷۷	عوارض و متفرقه
۱۴۳۶۱۱۸۰۲	۱۹۹۲۲۰۶۸۹	استهلاک دارائیهای ثابت و مشهود
۵۷۵۲۷۴۲۲۴	۳۷۰۱۵۷۶۳۶	مطلوبات مشکوك الوصول و کسر بهای کالا
۴۴۲۳۸۷۱۹۸	۵۴۴۸۵۳۱۷۷	هزينه سفر و فوق العاده ماموريت
۲۱۴۷۲۴۶۷۸۹	۱۶۲۰۱۰۶۴۴۷	سایر هزینه ها - بيمه - تعميرات - تبلیغات - ملزومات - پذيرايی و ...
۷۱۲۹۱۴۹۴۱۴	۸۷۶۹۹۳۵۳۱۸	جمع

۱-۲۴- افزایش هزینه های فروش و اداری و عمومی بابت افزایش دستمزد طبق

مصطفی وزارت کار و هزینه سنت خدمت کارکنان و هزینه طرح طبقه بندی

مشاغل و کمیسیون فروش و افزایش بهای مبالغ پرداختی با توجه به نرخ تورم

میباشد.

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	سود (زیان) ناشی از فروش ضایعات
۲۳۸۰۷۹	(۲۹۶۶۴۰۰)	سود (زیان) ناشی از نعمیر دارائیها و بدھیهای ارزی عملیاتی
(۸۹۷۰۸۰۰۲)	۲۸۵۴۱۳۶۳۷	درآمد از کمیسیون فروش
۱۲۲۴۶۰۷۶۲۵	۲۰۱۲۴۲۷۰۷۹	خالص کسری و اضافی انبار
۵۱۲۸۱۷۳۴	(۴۵۰۹۹۶۵۰)	درآمد از کرایه حمل
(۱۳۷۱۵۷۷)	۷۹۸۰۶۲۵	سود سپرده
-----	۵۸۸۴۵۶۶۴	متفرقه
-----	۴۴۷۳۲۵۷۰	جمع
۷۱۲۹۱۴۹۴۱۴	۸۷۶۹۹۳۵۳۱۸	

۲۶- تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

۱۱۸۸۶۴۷۷۵۹

۶۲۴۴۳۷۴

پرداخت مالیات سنوات قبل

۱۱۵۷۸۶۷۹۶۲

۳۱۶۴۴۲۶۷۷

سایر

۲۳۴۶۵۱۰۷۲۱

۳۲۲۶۸۷۰۵۱

۲۶-۱- شرکت مالیات لغایت منتهی به ۱۳۸۰//۱۰/۱۰ خود را تسویه و

مفاصلحساب را دریافت نموده است و عملکرد سال منتهی به ۱۳۸۱/۱۰/۱۰ در

دست رسیدگی بوده و مالیات ابرازی سال مذکور پرداخت گردیده است.

همچنین مبلغ ۱۷۰۱۷۵۰۳۳۸ جهت مالیات ابرازی سال منتهی به ۱۳۸۲/۱۰/۱۰

خود ذخیره درنظر گرفته است.

۲۷- حساب انتظامی

حسابهای انتظامی به مبلغ ۸۱۸۸۲۹۳۸۹۴ ریال می باشد. مانده این حساب بابت

اسناد تضمینی از جمله چکها و سفته های تضمینی قراردادهای منعقده با

مشتریان و بانکها از بابت اعتبارات استنادی می باشد.

۲۸- بدھی های احتمالی

پرونده دادخواست مالک ساختمان دفتر مرکزی در ارتباط با تخلیه ملک و درخواست شرکت مبنی بر دریافت حق کسب و پیشه (کاربری تجاری ملک) در مراجع قضایی تحت رسیدگی می باشد.

شرکت بر اساس قرارداد اجاره موجود تا پایان سال ۲۰۰۳ ذخیره اجاره در حسابها منظور کرده است.

هرگونه افزایش احتمالی در مبلغ اجاره منوط به رای قطعی مراجع قضایی ذیربیط می باشد.

بدلیل عدم وجود شواهد کافی ذخیره بدھی هیا احتمالی در حسابها منظور نشده است.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که کستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی و یا افشا باشد، صورت نگرفته است.

۳۰- تعهدات سرمایه ای

در تاریخ ترازنامه شرکت تعهدات سرمایه ای عدهه ای به عدهه نداشته است.

-۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر

بوده است:

<u>شرح معامله</u>	<u>نوع وابستگی</u>	<u>نام شرکت طرف معامله</u>
خریدهای انجام شده	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ترک هنکل
حق الوکاله	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ایران هنکل (کوگنیس)
پرداختنی	تسویه مطالبات و سود سهام	شرکت هنکل آلمان