

### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

#### ۱-۱- کلیات

شرکت صنعتی هنکل (سهامی خاص) بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده است و طی شماره ۱۶۴۳۱ 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 لاستیکهای صنعتی، چسب، مواد پاک کننده و سایر فعالیتهای مربوطه است.

#### ۱-۳- وضعیت اشتغال

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

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

۸۴ نفر

۸۶ نفر

کارکنان دائم

۷ نفر

۱۳ نفر

کارکنان موقت

## ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

### ۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهیا 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

مواد اولیه و بسته بندی

میانگین موزون

کالای ساخته شده

### ۲-۳- 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 آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاک داراییها ثابت با توجه به عهمر مفید برآوردی 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:

[www.kandooocn.com](http://www.kandooocn.com)

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

۳-۳-۴- برای داراییهای ثابتی که در خلرال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

[www.kandooocn.com](http://www.kandooocn.com)

[www.kandooocn.com](http://www.kandooocn.com)

#### ۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است.

#### ۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - ارقام پولی ارزی با نرخ واریزنامه ای در تاریخ ترازنامه و ارقام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ واریز نامه ای در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

#### ۳-۶- 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- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

[www.kandooon.com](http://www.kandooon.com)

۱۳۸۱/۱۰/۱۰      ۱۳۸۲/۱۰/۱۰

ریال

ریال

۴۰۹۹۷۹۳۸۱۳

۳۱۶۹۳۸۱۱۶۲

موجودی نزد بانکها

۸۸۰۰۰۰

۴۵۶۴۲۳۹۱

تنخواه گردانها

۴۱۰۰۶۷۳۸۱۳

۳۲۱۵۰۲۳۵۵۳

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام به شرح زیر تشکیل یافته است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰      ۱۳۸۲/۱۰/۱۰

۲۱۶۵۰۸۲۳۲۹

۴۷۳۵۰۲۰۳۷

بانک ملت شعبه مرکزی

۹۲۹۷۴۱۶۱۴

۱۳۳۷۶۰۲۲۳۲

بانک تجارت شعبه میرداماد

۳۹۳۵۱۵۸۹۰

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

۱۱۱۸۸۹۹

۵۶۶۳۹۸۶۷۹۸

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت

۴۰۹۹۷۹۳۸۱۳

۳۱۶۹۳۸۱۱۶۲

[www.kandooon.com](http://www.kandooon.com)

[www.kandoocn.com](http://www.kandoocn.com)

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

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

۱۳۸۱/۱۰/۱۰		۱۳۸۲/۱۰/۱۰		
خالص	خالص	مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۳۶۰۰۳۷۴۲	۵۷۷۷۵۳۸۸۵	-	۵۷۷۷۵۳۸۸۵	اسناد دریافتنی تجاری ریالی
۴۷۱۳۸۹۴۱۰۴	۱۰۷۸۰۹۰۷۸۴۲	۷۵۲۸۳۵۷۸۰	۱۱۵۳۳۷۴۳۶۲۲	حسابهای دریافتنی تجاری ریالی
۶۶۴۵۲۶۴۹۰	۱۵۳۲۹۳۱۴۴۲	-	۱۵۳۲۹۳۱۴۴۲	شرکتهای گروه
۶۰۱۴۴۲۴۳۳۶	۱۲۸۹۱۵۹۳۱۶۹	۷۵۲۸۳۵۷۸۰	۱۳۶۴۴۴۲۸۹۴۹	

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

صورتهای مالی تسویه گردیده است.

[www.kandoocn.com](http://www.kandoocn.com)

[www.kandoocn.com](http://www.kandoocn.com)

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

۱۳۸۱/۱۰/۱۰		۱۳۸۲/۱۰/۱۰	
خالص	نخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۴۹۶۱۶۰۴۵	۹۸۵۶۰۹۰۴۱	-	۹۸۵۶۰۹۰۴۱ خریداران محصولات چسب
۲۵۱۷۷۶۲۰۹۳	۹۶۴۰۰۸۸۷۱	-	۹۶۴۰۰۸۸۷۱ خریداران محصولات اس تی
۱۰۴۶۵۱۵۸۷۶	۱۵۵۲۱۰۰۳۰	۱۷۷۵۶۱۵۴۶	۳۳۲۷۷۱۵۷۶ خریدارات محصولات اس تی دبلیو
	-	۱۸۹۹۴۵۲۷۲	۱۸۹۹۴۵۲۷۲ خریداران محصولات نساجی
	-	۳۸۵۳۲۸۹۶۲	۳۸۵۳۲۸۹۶۲ خریداران محصولات دباغی
	-	-	- فروشندگان داخلی
۴۷۱۳۸۹۴۰۱۴	۱۰۷۸۹۰۷۸۴۲	۷۵۲۸۳۵۷۸۰	۱۱۵۳۳۷۴۳۶۲۲

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

پالایش نفت طبق مصوبه هیئت مدیره نخیره مطالبات در نظر گرفته شد.

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

پالایش نفت طبق مصوبه هیئت مدیره نخیره مطالبات در نظر 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 هشتصد میلیون ریال از خریداران اس تی و چهل میلیون ریال از خریداران محصولات اس تی دلیو به حیطة وصول درآمده است.

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

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	
۲۳۰۲۵۰۲۰۶	۲۰۱۲۰۶۱۶۴	کارکنان (وام و مساعده)
۱۱۹۶۸۲۴۵	۳۰۷۳۳۴۵	اسناد دریافتنی
۱۶۶۴۶۱۶۶۰	۱۷۱۵۳۶۶۶۰	سپرده های موقت
۳۱۲۱۸۷۲۳	۲۸۸۰۱۹۴۵	طلب از سایر اشخاص وابسته
۱۲۵۸۵۰۲۹۸	۲۴۸۴۶۴۹۱۷	سایر
۵۶۵۷۴۹۱۳۲	۷۷۰۷۴۳۰۳۱	

۶-۱- بدهی کارکنان بابت وام و مساعده به تدریج و طی لیستهای حقوق ماهیانه از گیرندگان کسر می گردد.

۶-۲- طلب از سایر اشخاص وابسته مربوط به شرکت ایران هنکل (کوگنیس) می باشد.

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زری تشکیل شده است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰			
	<u>خالص</u>	<u>نخیره کاهش ارز</u>	<u>بهای تمام شده</u>	
	<u>ریال</u>	<u>ریال</u>	<u>ریال</u>	
۱۷۳۱۱۹۲۷۴۸	۳۹۶۲۰۷۹۵۱۵	-	۳۹۶۲۰۷۹۵۱۵	کالای ساخته شده
۳۱۱۷۵۸۳۶۶۰	۴۶۵۰۲۲۰۰۲۷	۲۰۷۵۰۳۰۰۰	۴۸۵۷۷۲۳۰۲۷	مواد اولیه
۷۳۳۹۱۱۷۸۵	۶۵۳۲۵۷۴۵۳	-	۶۵۳۲۵۷۴۵۳	بسته بندی
۴۱۲۳۹۲۸۱۰	۵۱۴۷۹۳۳۷	-	۵۱۴۷۹۳۳۷	سایر موجودیها
۵۶۲۳۹۲۱۰۰۳	۹۳۱۷۰۳۶۳۳۲	۲۰۷۵۰۳۰۰۰	۹۵۲۴۵۳۹۳۳۲	

۷-۱- 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.

۸- 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:

\_\_\_\_\_

۳۳۴۳۴۰۷۴۷

کالای امانی ما نزد دیگران

۲۶۴۳۹۳۲۲۳

\_\_\_\_\_

خرید مواد اولیه

۲۳۵۵۲۲۶۵۰

۲۵۵۱۱۲۲۶۵۰

شهرداری تهران

۸۲۳۹۲۵۷۱۷

۸۶۴۱۱۵۹۲۴

سایر پیش پرداختها و سپرده ها

۱۶۷۵۵۸۵۱۴۸

۱۵۷۶۱۵۷۵۸۳

۸-۱) 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 فروشندگان مواد اولیه می باشد که عمده کالاهای مورد سفارش تا تاریخ ارائه صورتهای مالی به انبار شرکت تحویل شده است.

۸-۳- مبلغ ۱۱۸۰۴۳۱۷۸ 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 ربعی

۲۶۹۸۵۳۸۱۴۱

۳- انتقال ماشین آلات تروزیبون بعلت تکمیل

۲۷۹۶۶۳۸۱۴۱

جمع

۹-۴- افزایش حساب ابزارآلات بابت خرید یک دستگاه چرخ گوشت ۴۲ گیربکسی بمبلغ ۱۱/۳۰۰/۰۰۰ ریال میباشد.

۹-۵- افزایش حساب اثاثیه: بابت خرید کامپیوتر و دستگاه تلفن همراه و کپسول آتش نشانی و دستگاه آب سردکن میباشد.

۹-۶- افزایش حساب وسایل نقلیه بابت خرید دو دستگاه اتومبیل ماکسیما و پژو ۲۰۶ بمبلغ ۴۴۴۹۵۰۰۰۰ ریال میباشد.

افزایش حساب بالابر و جرثقیل بابت خرید یک دستگاه لیفتراک دستی آلمانی بمبلغ ۴/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد.

مانده سرفصلهای داراییهای در دست تکمیل شامل مبلغ ۱/۶۴۰/۳۳۷/۸۳۶ ریال داراییهای مرتبط با پروژه احداث خط تولید تروزون می باشد که تا تاریخ ترازنامه حدود ۹۵ درصد آن تکمیل شده است و انتظار میرود در سال ۲۰۰۴ میلادی به بهره برداری برسد.

– سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرفصل بالا به شرح زیر است

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

ریال

ریال

۱/۵۰۰/۰۰۰

۱/۵۰۰/۰۰۰

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای

۱-۱۰- 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 سپردن خطوط تلفن نزد شرکت

مخابرات میباشد.

۱۲- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰

۱۳۸۲/۱۰/۱۰

ریال

ریال

۷۵۷۲۱۸۸۰۷

۶۴۴۴۶۰۲۵۸

اسناد پرداختی تجاری:

۸۷۹۱۱۵۳۹۰

۲۶۶۳۴۲۰۷

حسابهای پرداختی تجاری:

۱۶۳۶۳۳۴۱۹۷

۶۷۱۰۹۴۴۶۵

۱۲-۱- مانده حساب ها و اسناد پرداختی تجاری بابت بدهی به فروشندگان 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 پرداختنی

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

<u>۱۳۸۱/۱۰/۱۰</u>	<u>۱۳۸۲/۱۰/۱۰</u>	
<u>ریال</u>	<u>ریال</u>	
۱۴۶۵۴۸۵۹۰۶	۱۷۴۱۶۴۱۵۷۵۱	اسناد پرداختنی غیر تجاری
۱۰۴۴۹۲۳۷	۱۳۱۷۷۷۰۲	مالیاتهای تکلیفی
۵۰۴۱۹۰۲۷	۶۲۵۰۰۶۹۹	حق بیمه های پرداختنی
۱۰۳۰۵۶۱۶	۱۷۵۰۴۰۷۷	سپرده حسن انجام کار
۹۹۴۱۳۷۷۸۶	۵۰۵۰۱۷۲۱۳۹	ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت ن
<u>۱۰۹۴۱۰۰۵۰۵</u>	<u>۲۶۸۳۴۱۵۱۱۴</u>	متفرقه (سایر)
۳۶۲۴۹۸۰۷۷	۹۵۶۸۴۱۱۳۰۶	

۱۳-۱- بدهی به شرکت هنکل آلمان بابت سود سهام پرداختی سنوات قبل میباشد که

بدلیل مشکلات ارزی تا کنون پرداخت نشده است.





### ۱۵- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۰/۱۰ قطعی و تسویه شده

است.

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

سال مالی	سود ابزاری	ابزاری	تادیه شده	مانده ذخیره	نحوه
منتهی به ۸۱/۱۰/۱۰	۲۶۰۱۸۲۲۷۰۳	۵۲۰۳۶۴۵۴۱	۵۲۰۳۶۴۵۴۱		تشخیص در جریان رسیدگی
منتهی به ۸۲/۱۰/۱۰	۶۸۰۷۰۰۱۳۵۰	۱۷۰۱۷۵۰۳۳۸	—	۱۷۰۱۷۵۰۳۳۸	

### ۱۶- سود سهام پیشنهادی و پرداختی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	
۲۰۸۱۴۵۸۱۶	۵۱۰۵۲۵۱۰۱	سود سهام پیشنهادی
۳۰۸۱۱۹۷۸۶	۲۰۸۱۴۵۸۱۶	سود سهام پرداختی
۵۱۶۲۶۵۶۰۲	۷۱۸۶۷۰۹۱۷	

۱-۱۶- طبق مفاد قانون تجارت و با توجه به سود خالص مورد گزارش به ماخذ 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 ۲۴۱۳۱۵۱۱۴۴ 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 زیربط) و تدبیریه شماره ۲۱-۵-۵۱۲/F مورخ ۲۰۰۰/ژ.ئن/۷/ اداره کل سرمایه گذاریهای وزارت تمور تقصادی 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 ماخذ یک ماه به نسبت آخرین حقوق و مزایای دریافتی در پایان سال و با توجه به مانده حساب ذخیره بازخريد سنوات مبلغ ۵۸۳۸۴۱۶۲۶ ریال در نظر گرفته است.

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۸۷۵۰۰۰۰۰ 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:

مبلغ - ریال	درصد	تعداد	طبقه سهم	
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 یاسمن 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 ماندانا 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	تقتی حسین علی اکبری
۷۵/۰۰۰	۰/۰۴	۱	ب	اقای کان پاکر
۷۵/۰۰۰	۰/۰۴	۱	ب	آقای اردم کوچاک
۱۱/۲۵۰/۰۰۰	۶	۱۵۰	ج	آقای رضا آقاجان نوری
۱۸۷/۵۰۰/۰۰۰	۱۰۰	۲/۵۰۰		

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

#### ۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷-۲۲ اساسنامه، مبلغ ۲۰۹/۶۴۷/۶۶۷ 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 بموجب ماده ۸-۲۲ 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:

<u>۱۳۸۱/۱۰/۱۰</u>	<u>۱۳۸۲/۱۰/۱۰</u>	
ریال ۸۲۳/۶۹۵/۱۳۴	ریال ۸۲۳/۶۹۵/۱۳۴	اندوخته طرح توسعه
<u>ریال ۲۰۹/۶۴۷/۶۶۷</u>	<u>ریال ۲۰۹/۶۴۷/۶۶۷</u>	اندوخته احتیاطی
<u>ریال ۱/۰۳۳/۳۴۲/۸۰۱</u>	<u>ریال ۱/۰۳۳/۳۴۲/۸۰۱</u>	

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	۳۸۵۴۲۶	۱۱۹۰۵۵۸۷۱۵۶	۴۱۰۷۷۹	انواع چسب اس تی (STI و STA)
۱۱۱۵۱۷۵۴۷۶۲	۱۱۲۸۹۸۳	۱۸۶۳۵۵۹۵۳۳۷	۱۶۷۳۶۸۵	
<u>۱۷۵۲۷۸۰۶۳۳</u>	<u>۱۰۵۶۳۳</u>	<u>۱۸۰۳۰۳۲۹۳۵</u>	<u>۱۰۳۲۶۵</u>	اس تی دبلیو
۲۱۵۹۹۳۶۷۵۷۰	۱۶۲۰۰۴۲	۳۲۳۴۴۲۱۵۴۱۸	۲۱۸۷۷۲۹	جمع فروش
		<u>۸۷۱۰۹۷۹۰۳</u>		برگشت از فروش و تخفیفات
<u>۲۱۱۴۶۷۳۶۱۳۹</u>	<u>۱۶۲۰۰۴۲</u>	<u>۳۱۴۷۳۱۱۷۵۱۵</u>	<u>۲۱۸۷۷۲۹</u>	فروش خالص

۲۲-۱ مقدار فروش شرکت در کل نسبت به سال قبل ۵۶۷۰۰۰ 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

<u>۱۳۸۱/۱۰/۱۰</u>	<u>۱۳۸۲/۱۰/۱۰</u>	شرح
۱۰۳۶۱۱۳۹۲۰۳	۱۶۹۳۱۹۷۹۷۵۳	مواد مستقیم مصرفی
۱۴۹۹۹۹۰۴۴۲	۱۸۲۷۳۸۹۱۶۶	دستمزد مستقیم
<u>۱۷۳۶۲۰۱۲۰۰</u>	<u>۱۸۰۰۴۱۰۲۲۰</u>	سربار تولید
۱۳۵۹۷۳۳۰۸۴۵	۲۰۵۵۹۷۷۹۱۳۹	بهای تمام شده کالای تولید شده
		اضافه میشود:
۱۱۹۹۶۴۰۹۸۱	۱۷۳۱۱۹۲۷۴۸	موجودی کالای ساخته شده در اول دوره
		کسر میشود:
<u>(۱۷۳۱۱۹۲۷۴۸)</u>	<u>(۳۹۶۲۰۷۹۵۱۵)</u>	موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره
<u>۱۳۰۶۵۷۷۹۰۸۵</u>	<u>۱۸۳۲۸۸۹۲۳۷۲</u>	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱-۲۳- 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 مزایا
۱۵۸۷۰۶۸۹۸	۹۹۳۳۵۵۵۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۰۸۴۴۰۲۷	۵۰۰۹۰۷۱۱	مزایای پایان خدمت
۵۵۵۳۰۵۹۵	-	اجاره
۲۷۷۵۹۸۴۸	۶۲۸۶۴۸۲-۱	استهلاک
۶۶۱۵۵۳۴۰	۱۸۰۴۴۹۲۴۷	تعمیر و نگه داشت
۶۱۰۱۴۹۰۳	۲۰۸۷۴۶۷۷۶	آب و برق و سوخت
۴۲۲۸۵۲۹۱	۸۰۴۶۹۲۲	حق بیمه اموال
۳۶۶۹۹۶۸۹	۲۶۱۷۴۳۲۲	ایاب و ذهاب و ماموریت
۳۹۳۵۷۲۱۳۳	۵۳۲۵۰۲۸۱۷	سایر شامل غذا - لباس کار و حق الزحمه پذیرایی و ...
<u>۱۸۰۰۴۱۰۲۲۰</u>	<u>۱۸۲۷۳۸۹۱۶۶</u>	جمع



۲-۲۳- بهای تمام شده محصولات شرکت بشرح زیر 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	۱۰۹۸۲۵۰۲۳۴	۱۲۵۴۱۴۶۵۲۷۶
اس.تی.دلیو	۱۳۸۵۶۶	۱۱۸۵۳۳۸۵۸۳	۱۲۷۹۱۷۲۴۱	۱۲۶۰۲۸۷۱۶	۱۴۳۹۱۸۴۵۴۰
	۲۵۰۷۹۸۳	۱۶۹۳۱۹۷۹۷۵۳	۱۸۲۷۳۸۹۱۶۶	۱۸۰۰۴۱۰۲۲۰	۲۰۵۵۹۷۷۹۱۳۹

۳-۲۳-۱- افزایش هزینه های دستمزد مستقیم و سربار 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 متشکل از اقلام زیر است

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	شرح
۱۸۰۳۷۰۵۱۹۹	۲۲۴۰۸۲۴۴۷۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۶۲۱۰۳۴۱۰	۳۲۳۲۲۳۴۱۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۸۱۵۹۲۳۵۰۵	۴۷۳۹۹۸۹۰۵	مزایای پایین خدمت
۱۱۵۴۹۰۰۰۰	۸۶۸۵۵۵۴۵	اجاره
۴۴۶۲۵۲۹۰۸	۲۶۰۶۳۲۸۸۵۲	حق الوکاله - کمیسیون فروش - مشاوره و حسابرسی
۳۷۷۱۵۴۳۶۹	۳۰۴۳۶۶۲۷۷	عوارض و متفرقه
۱۴۳۶۱۱۸۰۲	۱۹۹۲۲۰۶۸۹	استهلاک دارائیهای ثابت و مشهود
۵۷۵۲۷۴۲۳۴	۳۷۰۱۵۷۶۳۶	مطالبات مشکوک الوصول و کسر بهای کالا
۴۴۲۳۸۷۱۹۸	۵۴۴۸۵۳۱۷۷	هزینه سفر و فوق العاده ماموریت
۲۱۴۷۲۴۶۷۸۹	۱۶۲۰۱۰۶۴۴۷	سایر هزینه ها - بیمه - تعمیرات - تبلیغات - ملزومات - پذیرایی و ...
۷۱۲۹۱۴۹۴۱۴	۸۷۶۹۹۳۵۳۱۸	جمع

۱-۲۴- افزایش هزینه های فروش و اداری و عمومی بابت افزایش دستمزد طبق مصوبات وزارت کار و هزینه سنوات خدمت کارکنان و هزینه طرح طبقه بندی مشاغل و کمیسیون فروش و افزایش بهای مبالغ پرداختی با توجه به نرخ تورم میباشد.

۱۳۸۱/۱۰/۱۰	۱۳۸۲/۱۰/۱۰	۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۳۳۸۰۷۹	(۲۹۶۶۴۰۰)	سود (زیان) ناشی از فروش ضایعات
(۸۹۷۰۸۰۰۲)	۲۸۵۴۱۳۶۳۷	سود (زیان) ناشی از تعمیر دارائیهها و بدهیهای ارزی عملیاتی
۱۲۳۴۶۰۷۶۲۵	۲۰۱۲۴۲۷۰۷۹	درآمد از کمیسیون فروش
۵۱۲۸۱۷۳۴	(۴۵۵۹۹۶۵۰)	خالص کسری و اضافی انبار
(۱۳۷۱۵۷۷)	۷۹۸۵۶۲۵	درآمد از کرایه حمل
-----	۵۸۸۴۵۶۶۴	سود سپرده
-----	۴۴۷۳۲۵۷۰	متفرقه
<u>۷۱۲۹۱۴۹۴۱۴</u>	<u>۸۷۶۹۹۳۵۳۱۸</u>	جمع

۲۶- تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است

<u>۱۳۸۱/۱۰/۱۰</u>	<u>۱۳۸۲/۱۰/۱۰</u>	
۱۱۸۸۶۴۷۷۵۹	۶۲۴۴۳۷۴	پرداخت مالیات سنوآت قبل
<u>۱۱۵۷۸۶۷۹۶۲</u>	<u>۳۱۶۴۴۲۶۷۷</u>	سایر
<u>۲۳۴۶۵۱۵۷۲۱</u>	<u>۳۲۲۶۸۷۰۵۱</u>	

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

مفاساحساب 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 در نظر 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 منعقد شده با

مشتریان و بانکها از بابت اعتبارات اسنادی می باشد.

### ۲۸- بدهی 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

ذیربط می باشد.

بدلیل عدم وجود شواهد کافی ذخیره بدهی 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 کسوتلزم

تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا باشد، صورت نگرفته است.

### ۳۰- تعهدات سرمایه ای

در تاریخ ترازنامه شرکت تعهدات سرمایه ای عهده ای به عهده 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>
		الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹
خریدهای انجام شده	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ترک هنکل
درآمد کمیسیون فروش و		
نسویه مطالبات و پرداخت هزینه	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ایران هنکل (کوگنیس)
حق الوکاله		
		ب- سایر اشخاص وابسته
سهمدار	سهمدار	شرکت هنکل آلمان
تسویه مطالبات و سود سهام		
پرداختنی		