

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

و صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی فهرست و مصوبه هیات مدیره	۱-۳
صورت سود و زیان	۱
صورت وضعیت مالی	۲
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۳
صورت جریان‌های نقدی	۴
یادداشت‌های توضیحی	۵ تا ۴۷



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام****شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)****گزارش نسبت به صورت‌های مالی****مقدمه**

۱- صورت‌های مالی شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسؤولیت هیات مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسؤولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با هیات‌مدیره شرکت است. این مسؤولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسؤولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسؤولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل احرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

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

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



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

اظهارنظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- مسؤولیت "سایر اطلاعات" با هیات‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورت‌های مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورت‌های مالی، مسؤولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بالهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف‌های بالهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بالهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- صورتجلسه هیات‌مدیره مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۷ در مورد تعیین حدود اختیارات مدیرعامل در مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت نرسیده، در نتیجه مفاد ماده ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت رعایت نشده است.

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۶-۱ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات‌مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذی‌نفع در رای‌گیری صورت پذیرفته است. به استثنای دریافت وجه از شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی که به صورت قرض‌الحسنه بوده، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که سایر معاملات با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۸- گزارش هیات‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بالهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات‌مدیره باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسوولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- الزامات دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارائه و افشاء اطلاعات در موارد زیر با تأخیر انجام شده است:

الف - ثبت صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۲/۳۱ مجمع عمومی عادی سالانه در مرجع ثبت شرکت‌ها ظرف مدت ۵۰

روز و افشای آن در سامانه کمال ظرف یک هفته

ب - انتشار اطلاعات و صورت‌های مالی حسابرسی نشده سه ماهه اول سال

پ - اعلام تغییر اعضای هیات‌مدیره شرکت

۱۰- رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۳۹۷/۴/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار و الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی نیز در چارچوب چک لیست ابلاغی بررسی شده که این موسسه به موارد بالهیمتی حاکی از عدم رعایت آن برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسوولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با بولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد بالهیمتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۶ اردیبهشت ۱۴۰۰

محمد سعید اصغریان

مریم بستانیان

۸۰۰۰۵۶

۸۸۱۶۳۷



Date : No.: شماره: تاریخ:

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آسفندماه ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه

۱

۲

۳

۴

۵-۴۷

• صورت سود و زیان

• صورت وضعیت مالی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریان های نقدی

• پادداشت های توپیخی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نهاینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی (سهامی خاص)	حجت الله برآمکی بزدی	رئيس هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)	مجید محمدی	نائب رئيس هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)	علی کدخداد شهریاری	عضو هیات مدیره - موظف	
شرکت کرین ایران (سهامی عام)	هادی وکیلی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)	امیر ابراهیمی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۶۴۱,۴۱۷	۲,۴۰۹,۰۶۰	۵	درآمد های عملیاتی
(۲,۱۱۰,۷۳۶)	(۲,۴۸۴,۴۸۶)	۶	بهای تمام شده در آمد های عملیاتی
۵۳۰,۶۸۱	۹۲۴,۵۷۴		سود ناخالص
(۶۷,۹۴۹)	(۱۱۷,۲۲۹)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۲۶,۰۶۱	۵۳,۲۲۸	۸	سایر درآمدها
(۲۰,۰۷۹)	(۲۲,۶۷۵)	۹	سایر هزینه ها
۴۶۸,۰۸۷	۸۳۷,۸۹۸		سود عملیاتی
(۱۶,۵۳۱)	(۹,۱۱۱)	۱۰	هزینه های مالی
(۳۴۷)	(۴۴,۰۱۵)	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۰۱,۲۰۹	۷۸۴,۷۷۲		سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۰۱,۰۸۹)	(۱۱۳,۶۷۱)	۲۸	سال جاری
۳۵۰,۱۲۰	۶۷۱,۱۰۱		سود خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم:
۷۵۸	۱,۵۲۴		عملیاتی - ریال
(۲۰)	(۱۱۰)		غیر عملیاتی - ریال
۷۳۸	۱,۴۱۴		سود پایه هر سهم - ریال

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
بادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه حسابی فیوران راجه بر
گزارش

شرکت دوده صنعتی پارس
سهامی عام

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۳۹۹ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	پادداشت
۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

دارایی ها

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

سرمایه گذاری در املاک

دارایی های نامشهود

دربافتی های بلند مدت

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

دربافتی های تجاری و سایر دربافتی ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

اندوخته قانونی

سود انباشته

سهام خزانه

جمع حقوق مالکانه

بدھی ها

بدھی های غیر جاری

تسهیلات مالی بلند مدت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدھی های غیر جاری

بدھی های جاری

پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

مالبات پرداختی

سود سهام پرداختی

تسهیلات مالی

پیش دریافت ها

جمع بدھی های جاری

جمع بدھی ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

موسسه حسابی فیوران راجه
جمع بدھی ها
کزارش

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

شرکت دوده صنعتی پارس

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سهام خزانه	سود ابانته	اندوفته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶۸,۰۰۷	-	۸۲,۴۳۱	۱۱,۰۵۴	۴۷۴,۵۲۲	ماضی در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۱۷,۸۷۶)	-	(۱۷,۸۷۶)	-	-	اصلاح اشتباہات (یادداشت ۳۱)
۵۵۰,۱۳۱	-	۶۴,۵۵۵	۱۱,۰۵۴	۴۷۴,۵۲۲	ماضی تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۳۵۰,۱۲۰	-	۳۵۰,۱۲۰	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
(۲۳,۷۷۷)	-	(۲۳,۷۷۷)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	(۱۷,۵۰۶)	۱۷,۵۰۶	-	تحصیص به اندوفته قانونی
۸۷۶,۵۲۴	-	۳۷۳,۴۴۲	۲۸,۵۶۰	۴۷۴,۵۲۲	ماضی در پایان سال ۱۳۹۸
					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۶۷۱,۰۱۱	-	۶۷۱,۰۱۱	-	-	سود خالص سال ۱۳۹۹
(۳۳۶,۹۱۱)	-	(۳۳۶,۹۱۱)	-	-	سود سهام مصوب
(۱۱۲,۳۶۵)	(۱۱۲,۳۶۵)	-	-	-	خرید سهام خزانه
-	-	(۱۸۸۹۲)	۱۸۸۹۲	-	تحصیص به اندوفته قانونی
۱,۰۹۸,۳۴۹	(۱۱۲,۳۶۵)	۶۸۸,۷۴۰	۴۷,۴۵۲	۴۷۴,۵۲۲	ماضی در پایان سال ۱۳۹۹

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

موسسه حسابی فیوران راجرد
گزارش

شرکت دوده صنعتی پارس
سهامی عام

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

صورت حربان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۷,۶۱۱	۸۹۸,۲۶۳	۳۳
(۳۷,۵۶۴)	(۸۷,۴۳۸)	
۱۶۰,۰۴۷	۸۱۰,۸۲۵	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای 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 :
۱,۳۳۸	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۸۲,۱۲۰)	(۱۲۳,۶۲۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	۶,۵۹۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
-	۲	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت نامشهود
(۳۹۲)	(۵۱۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۲۴,۵۱۹	-	دریافت های ناشی از بازپرداخت تسهیلات اعطایی به دیگران
۱,۷۶۵	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۶)	(۲۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۶۶	-	دریافت نقدی حاصل از سود سهام
۲۶۲	۸۸۸	دریافت های ناشی از سود سپرده بانکی
(۴۴,۴۷۸)	(۱۱۶,۶۶۵)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۱۵,۰۶۹	۶۹۴,۱۶۰	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
-	(۲۲,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
	(۱۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات دریافتی از سهامدار عمدہ
(۴۵,۰۷۴)	(۵۲,۸۷۹)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۶,۵۳۱)	(۹,۱۱۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۶,۸۲۹)	(۲۱,۰,۴۸۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۷۸,۹۳۳)	(۴۹۴,۰۷۲)	خالص افزایش در موجودی نقد
۳۶,۵۳۶	۱۹۹,۶۸۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۵۰,۸۶۵	۶۲,۶۲۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۲۶	۱۱۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۶۲,۶۲۷	۲۶۲,۶۲۹	معاملات غیر نقدی
۱۴۸,۳۰۰	۱۴۰,۰۹۳	
		بادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

مدرس حسابداری فیوران راجه
گزارش

شرکت دوده صنعتی پارس

**شیرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی خاص) در تاریخ ۲۵ اسفندماه ۱۳۶۳ تأسیس گردیده و با شناسه ملی ۱۰۱۰۷۵۹۵ و شماره اقتصادی ۴۱۱۳۱۴۶۵۳۴۹۹ تحت شماره ۵۵۶۴۹ در اداره ثبت شرکتها و موسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است.

سرمایه شرکت مبلغ ۱۰ میلیون ریال بوده است که طی سال های ۱۳۶۵ تا ۱۳۹۷ طی ۹ مرحله به مبلغ ۴۷۴ میلیارد ریال افزایش یافته است. همچنین شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۰۷/۲۹ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۸/۰۶/۳۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است.

شرکت در حال حاضر جزو واحدهای فرعی شرکت کریم ایران است و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان آفریقا - خیابان سپیدار - شماره ۱۲ و کارخانه آن در ساوه شهر صنعتی کاوه - بلوار آزادی خیابان سیزدهم واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه عبارت است از: تأسیس کارخانه دوده صنعتی، بهره برداری و فروش محصولات کارخانه در داخل و خارج از کشور و شرکت در هر گونه فعالیت تولیدی، بازارگانی که به نحوی با موضوع فعالیت شرکت در ارتباط باشد و همچنین مشارکت در سایر شرکتها. ضمناً به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۶/۰۸/۱۰ انجام امور مربوط به واردات و صادرات انواع کالاهای مجاز در چهارچوب مقررات و قوانین جاری کشور، در بند ۴ موضوع شرکت، در اساسنامه اضافه گردیده است. و به موجب پروانه بهره برداری به شماره ۲/۴۵۸ مورخ ۱۳۷۴/۰۱/۳۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده است بهره برداری از فاز ۱ کارخانه با ظرفیت ۱۵,۰۰۰ تن در سال از تاریخ ۱۳۷۴/۰۱/۰۱ آغاز شده است و فاز ۲ کارخانه نیز با ظرفیت ۱۵,۰۰۰ تن در سال از تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۳ به بهره برداری رسید است. در تاریخ ۱۳۸۶/۰۸/۰۳ پروانه بهره برداری جدیدی به شماره ۱۰۲/۱۹۳۷۰ از اداره صنایع استان مرکزی با ظرفیت ۳۰,۰۰۰ تن در سال اخذ گردیده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دائم و قراردادی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل بوده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
نفر	نفر	
۱۰	۱۰	کارکنان رسمی
۱۸۰	۱۷۶	کارکنان قراردادی
۱۹۰	۱۸۶	



**شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۲- استاندارهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

- ۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجراء هستند به شرح زیر است
- ۲-۱-۱- استانداردهای حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد :
اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد که در سال جاری لازم الاجراء است ، اثر بالاهمیتی بر شرکت ندارد
- ۲-۲- استانداردهای حسابداری شماره ۴۲ و ۴۰، ۲۰، ۳۸، ۳۹، ۴۰ که از ابتدای سال ۱۴۰۰ لازم الاجرا هستند برای شرکت موضوعیت ندارد لذا به کارگیری استانداردهای یادشده تاثیری بر صورت های مالی سال آنی ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

- صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است :
- الف- زمین شرکت بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۴)

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

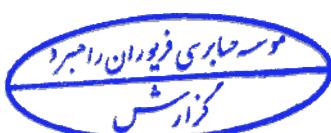
- ۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحويل کالا به مشتری شناسایی می شود .
۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات ، در زمان ارائه خدمات ، شناسایی می گردد .

۳-۳- قسیم ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی 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 نسیم ارز	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	بورو	بازار آزاد ۲۸۲۸۲۰ ریال	نرخ ارز در دسترس
سایر حساب های دریافتی	درهم	بازار آزاد ۹۳۴۰ عربیال	نرخ ارز در دسترس

- ۳-۳-۱- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود وزیان گزارش می شود .



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۴-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در بادداشت های ۳-۴-۲، 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 مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری 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.

۳-۴-۲- زمین بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۳ و با استفاده از هیات

کارشناسان رسمی دادگستری، صورت پذیرفته است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی های تجدید

از ریاضی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت با اهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته

باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی هسال می باشد.

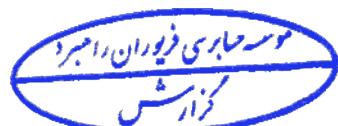
۳-۴-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید بسرآورده)

دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات 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	نحو استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	ساله ۲۵	مستقیم
تاسیسات	ساله ۲۵	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱،۰ و عساله	مستقیم
وسایل نقلیه	عساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۰،۵ و ۱۰	مستقیم

۳-۴-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا عجل دیگر برای بیش از ۶ ماه متواالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی، در این جدول اضافه خواهد شد.



شرکت دوده صنعتی پاوس (سهامی عام)
نادهشت های توضیحی صورت های عالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۳- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۱-۵-۳- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (در آمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می شود و در صورت سود وزیان جامع انعکاس می یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش نا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود وزیان دوره منظور شود.

۲-۵-۲- مازاد تجدید ارزیابی معکس شده در سرفصل حقوق مالکانه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط واحد تجاری، مستقیماً به حساب سود (زیان) انباعه منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی واستهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است. افزایش سرمایه به طور مستقیم، از محل مازاد تجدید ارزیابی مجاز نیست، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد.

۳-۵-۳- توضیع اینکه شرکت طبق بند ز تبصره ۱۰ ماده واحده قانون بودجه سال ۱۳۹۷ کل کشور از محل تجدید ارزیابی دارایی ها و به منظور خروج از شمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۳ اقدام به افزایش سرمایه نموده است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۴ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است

۶- سرمایه گذاری در املاک

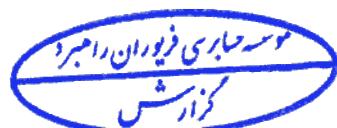
سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش ابیانه هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. در آمد سرمایه گذاری در املاک ، به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمنانی است که عملیات ساخت و توسعه آن به انعام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه قصد استفاده توسط شرکت نگهداری می شود.

۷- دارایی های نامشهود

۱-۷-۱- 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 آمده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده با بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نرم افزار های رایانه ای	نوع دارایی	نحو استهلاک	روش استهلاک
	۳ ساله	مستقیم	



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» گروه های اقلام 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 بکار گیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون	مواد اولیه
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۳-۹- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۳-۹-۱- دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها ، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آمده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یک سال از تاریخ طبقه بندی ، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است ، احراز گردد.

۳-۹-۲- دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش ، به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می گردد.

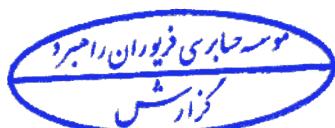
۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدھی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن با ابهام نسبتاً قابل توجه توان 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 اتکاپذیر قابل برآورده باشد.

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

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

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 منتظر می شود.



شirkat-e-dood-e-sant-e-baras (Sagam-e-Gam)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۱۱ - سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های جاری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

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

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت در آمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه

پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

شرکت ها

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر

۳-۱۲ - سهام خزانه

۳-۱۲-۱ - سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ایثارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید به طور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۱۲-۲ - هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب صرف (کسر) سهام خزانه شناسایی و ثبت می شود.

۳-۱۲-۳ - در تاریخ گزارشگری، مانده بدکار در حساب صرف (کسر) سهام خزانه به حساب سود (زیان) ابیشه منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تامیاز کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) ابیشه، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان صرف سهام خزانه در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) ابیشه منتقل می شود.

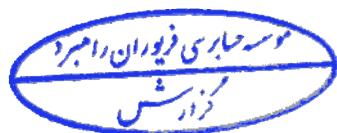
۳-۱۲-۴ - هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

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

۴-۱ - قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۱-۱ - تجدید ارزیابی زمین

زمین بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۳ و با استفاده از هیات کارشناسان رسمی دادگستری، صورت پذیرفته است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت با اهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ سال می باشد.



**شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
نادداشت های قویضی سهورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۵-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹	
مبلغ میلیون ریال	مقدار کیلوگرم	مبلغ میلیون ریال	مقدار کیلوگرم
۷۳۴,۹۵۳	۷۰,۷۸۰,۵۹۱	۱,۲۰۸,۶۴۱	۹,۴۵۱,۷۷۲
۶۷۷,۱۷۳	۶,۹۸۵,۳۲۵	۹۶۰,۸۳۱	۷,۷۵۷,۹۷۵
۵۵۶,۹۵۹	۵,۴۷۳,۹۸۴	۸۰۳,۲۷۶	۵,۹۴۹,۰۵۶
۵۰۰,۴۵۹	۴,۸۰۰,۱۰۰	۱۶۴,۷۶۸	۱,۷۹۸,۹۰۰
۱۰۰,۵۴۳	۱,۱۶۲,۴۲۵	-	-
۷۱,۱۳۰	۷۰۰,۰۰۰	-	-
۲,۶۴۱,۴۱۷	۲۷,۰۰۰,۴۲۵	۳,۱۳۷,۵۱۶	۲۴,۹۰۷,۷۰۳
-	-	۱۰۶,۶۴۷	۷۳۷,۹۲۰
-	-	۱۱۷,۲۱۰	۸۰۱,۰۰۰
-	-	۴۷,۶۸۷	۲۸۹,۰۴۰
-	-	۲۷۱,۵۴۴	۱,۸۲۷,۹۶۰
۲,۶۴۱,۴۱۷	۲۷,۰۰۰,۴۲۵	۳,۴۰۹,۰۶۰	۲۶,۷۸۰,۶۶۳

فروش خالص:

داخلی:

دوده صنعتی - گرید ۵۵۰
دوده صنعتی - گرید ۶۶۰
دوده صنعتی - گرید ۳۳۰
دوده صنعتی - گرید ۳۳۹
دوده صنعتی - گرید ۳۷۵
دوده صنعتی - گرید ۳۲۶

صادراتی:

دوده صنعتی - گرید ۵۵۰
دوده صنعتی - گرید ۶۶۰
دوده صنعتی - گرید ۳۳۰

فروش خالص

۱-۵-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹	
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
میلیون ریال		میلیون ریال	
۴۲	۱,۱۲۱,۸۸۹	۲۸	۹۵۴,۰۸۵
۵۸	۱,۰۵۱۹,۵۲۸	۷۲	۲,۴۵۴,۹۷۵
	۲,۶۴۱,۴۱۷		۳,۴۰۹,۰۶۰

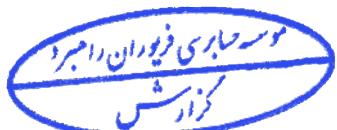
اشخاص وابسته
سایر مشتریان



شرکت دوده صنعتی بارس (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند

۵-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹			
درصد سود	درصد سود	نخالص به درآمد عملیاتی	نخالص به درآمد عملیاتی	سود نخالص	بهای تمام شده
۲۲	۲۸	۳۷۲,۰۶۰	(۹۴۳,۲۲۸)	۱,۳۱۵,۲۸۸	۵۵۰
۲۲	۲۹	۳۱۳,۲۸۰	(۷۶۴,۷۶۱)	۱,۰۷۸,۰۴۱	۶۶۰
۱۹	۲۵	۲۱۰,۸۲۶	(۶۴۰,۱۳۷)	۸۵۰,۹۶۳	۲۳۰
۱۶	۱۷	۲۸,۴۰۸	(۱۳۶,۳۶۰)	۱۶۴,۷۶۸	۳۳۹
۲	-	-	-	-	۳۷۵
۲۲	-	-	-	-	۳۲۶
۲۰	۲۷	<u>۹۲۴,۵۷۶</u>	<u>(۲,۴۸۴,۴۸۶)</u>	<u>۳,۴۰۹,۰۶۰</u>	



**شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

- ۶ - بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

بادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
مواد مستقیم	۲,۰۲۴,۹۰۳	۱,۸۴۱,۴۰۷	
دستمزد مستقیم	۸۷,۳۰۹	۶۹,۵۶۵	
سربار تولید	۲۷۰,۴۲۱	۲۳۲,۹۹۴	
	۲,۳۸۲,۶۲۳	۲,۱۴۳,۹۹۶	
هزینه های جذب نشده	(۲۲,۶۷۵)	(۲۰,۷۰۹)	
جمع هزینه های ساخت	۲,۳۵۹,۹۵۸	۲,۱۲۳,۲۵۷	
مواردی کالای ساخته شده ابتدای سال	۱۸۶,۶۹۸	۱۷۴,۱۷۷	
بهای تمام شده کالای آماده برای فروش	۲,۵۴۶,۶۵۶	۲,۲۹۷,۴۳۴	
مواردی کالای ساخته شده پایان سال	(۶۲,۱۷۰)	(۱۸۶,۶۹۸)	
بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی	۲,۴۸۴,۴۸۶	۲,۱۱۰,۷۳۶	

میر صابری فیوران راجه رو
کزارش

**شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

۱-۶- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل می گردد:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱,۳۵۴	۵۱,۴۵۷	۱۰۲,۰۵۷	۶۳,۰۶۳	حقوق و دستمزد و مزايا
۱۳,۸۴۰	۱۰,۸۹۵	۱۶,۳۳۱	۱۳,۵۷۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷,۹۷۸	۵,۷۰۸	۹,۸۱۶	۷,۵۴۴	مزاياي پيان خدمت
۲,۰۷۱	۱,۵۰۵	۴,۰۲۶	۳,۱۲۹	بن کالاي اساسى
۲۱,۲۷۶	-	۳۴,۸۸۹	-	تعimir و نگهداري اموال ، ماشين آلات و تجهيزات
۲۸,۸۹۶	-	۲۲,۱۸۲	-	هزينه گاز مصرفی
۱۹,۴۶۸	-	۱۷,۸۸۰	-	هزينه آب مصرفی
۱۱,۸۳۲	-	۱۲,۰۰۳	-	هزينه برق مصرفی
۹,۴۶۳	-	۱۱,۷۰۰	-	كمکهاي غير نقدی
۱۰,۸۰۵	-	۱۰,۱۴۷	-	استهلاک اموال و تجهيزات
۷,۴۳۳	-	۹,۱۲۵	-	هزينه رستoran
۳,۷۱۱	-	۳,۲۳۸	-	مواد و لوازم مصرفی از انبار
۱,۹۰۱	-	۳,۲۱۱	-	هزينه سفر و ایاب و ذهب شهری
۱,۶۵۷	-	۲,۴۲۴	-	بیمه آتش سوزی ، نقلیه ، مسئولیت مدنی و عمر
۱,۸۴۹	-	۱,۹۹۲	-	خدمات مهندسی مشاور
۹,۴۶۰	-	۸,۴۰۰	-	ساپر
۲۳۲,۹۹۶	۶۹,۰۶۰	۲۷۰,۴۲۱	۸۷,۳۰۹	

خواه ساری فیوران راجه
گزارش

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

داداشهای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

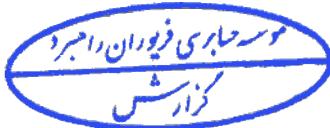
۲-۵- در سال مورد گزارش مبلغ ۱۸۷، ۱۸۵، ۲، ۳۵۹ میلیون ریال (سال قبل ۴۷۲، ۴۶۸، ۱ میلیون ریال) مواد اولیه (تنوع روغن و ملزومات بسته بندی) خریداری شده است تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک بشرح زیر است.

سال ۱۳۹۸				سال ۱۳۹۹				شرکت
نسبت به کل خرید	مقدار درصد	مبلغ میلیون ریال	نسبت به کل	مقدار	مبلغ میلیون ریال	کشور		
۳۴	۱۹,۹۵۱	۶۲۰,۰۹۲	۴۱	۲۲,۰۲۴	۹۵۵,۹۴۷	ایران	نفت ایرانول	
۱۲	۵,۶۴۲	۲۱۴,۹۸۳	۱۳	۸,۳۰۷	۳۰۰,۵۵۴	ایران	قطران ذغال سنگ	
۴	۲,۵۸۵	۷۷,۱۹۸	۱۰	۵,۵۴۹	۲۳۶,۹۸۷	ایران	پتروشیمی شازند اراک	
۴	۱,۸۸۴	۷۸,۳۴۳	۷	۴,۶۰۴	۱۵۴,۸۳۱	ایران	پالایش نفت آبادان	
۵	۲,۸۶۱	۸۷,۴۸۷	۳	۲,۱۲۷	۷۲,۲۵۸	ایران	نفت پارس	
۳	۲,۰۵۳	۵۸,۱۰۵	۳	۲,۲۹۶	۸۲,۳۱۳	ایران	پتروشیمی جم	
۱۶	۱۰,۹۵۸	۲۹۵,۰۹۵	۳	۱,۵۱۱	۷۰,۴۷۴	ایران	نفت سپاهان	
۱	۶۰۶	۲۱,۹۳۰	۴	۲,۱۱۴	۹۰,۹۳۱	ایران	پتروشیمی امیرکبیر	
۲	۱,۳۱۹	۳۸,۴۹۷	۲	۱,۲۹۹	۵۵,۶۳۸	ایران	پتروشیمی تبریز	
۱۵	۷,۳۵۷	۲۷۴,۶۴۶	۷	۳,۵۷۵	۱۶۱,۲۱۵	ایران	سایر خرید روغن	
۲	-	۳۹,۳۶۴	۵	-	۱۱۴,۲۱۳	ایران	ملزومات بسته بندی	
۲	-	۴۲,۷۹۲	۳	-	۶۳,۸۲۲	ایران	حمل و نقل	
۱۰۰	۵۰,۲۱۶	۱,۸۶۸,۴۷۲	۱۰۰	۵۶,۴۰۶	۲,۳۵۹,۱۸۳			

۳-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی نتایج زیر را نشان می دهد

نوع محصول / خط تولید	ظرفیت اسمی سالانه	تولید واقعی سال ۱۳۹۹		تولید واقعی سال ۱۳۹۸	
		قیمت	قیمت	قیمت	قیمت
خط تولید فاز ۱ (SOFT)					
N-۵۵۰، N۶۶۰	۱۵,۰۰۰	۱۶,۷۳۲	۱۴,۱۸۳	۱۶,۷۳۲	۱۴,۱۸۳
خط تولید فاز ۲ (HARD)					
N۳۳۹، N۳۳۰	۱۵,۰۰۰	۸,۲۸۸	۱۲,۰۹۸	۸,۲۸۸	۱۲,۰۹۸
	۳۰,۰۰۰	۲۵,۰۲۰	۲۶,۲۸۱	۲۵,۰۲۰	۲۶,۲۸۱

۴- شرکت در سال ۱۳۹۹ پایین تر از ظرفیت اسمی تولید داشته به همین دلیل هزینه جذب نشده به مبلغ ۲۲,۶۷۵ میلیون ریال محاسبه و از بهای تمام شده کسر شده است



شوگت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷-هزینه های فروش، اداری، عمومی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۰۲۱	۱۲,۳۰۷
۴۴۷	۱۷,۱۷۴
۱,۴۶۷	۵,۴۳۶
۸۱	۸۲
۹,۰۱۶	۳۴,۹۹۹

هزینه های فروش:

حقوق و دستمزد و مزایا

حمل و نقل و هزینه های ترخیص

آگهی، تبلیغات و شرکت در نمایشگاه

استهلاک

هزینه های اداری و عمومی:

حقوق و دستمزد مزایا

کمک های غیر نقدی

تعهدات مالی کارت بازرگانی

هزینه حق الزحمه مشاورین

استهلاک اموال و تجهیزات

هزینه حسابرسی و حق حضور کمیته حسابرسی

تعمیر و نگهداری اموال و تجهیزات

هزینه درمان

هزینه سفر و ایاب و ذهب شهری

خدمات پشتیبانی نرم افزار

هزینه حق الدرج بورس

مواد غذایی و آبدارخانه و پذیرایی

هزینه های حقوقی و کارشناسی و ثبتی

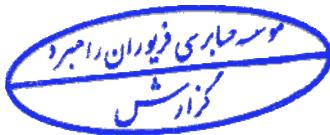
حق حضور در جلسات هیات مدیره

هزینه آب و برق و گاز

هزینه کمک به خیریه ها و سازمان بهزیستی

سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد)

۴,۶۳۲	۷,۹۲۱
۵۸,۹۳۰	۸۲,۲۳۰
۷۷,۹۶۶	۱۱۲,۲۲۹



**شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
نادداشت های قویی، صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

-۸ - سایر درآمدها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۴۶۴	۲۹,۴۸۶	فروش ضایعات، پالت و بسته بندی
۱۵,۵۹۷	۱۵,۵۴۲	مازاد انبار گردانی
-	۸,۲۰۰	سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۲۶,۰۶۱	۵۳,۲۲۸	

-۹ - سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۷۰۹	۲۲,۶۷۵	هزینه های جذب نشده در تولید

-۱۰ - هزینه های مالی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۵۳۱	۹,۱۱۱	وام های دریافتی: بانک ها و موسسات اعتباری

**موسسه حسابداری فیوران راجه‌رد
گزارش**

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
بادداشت های فوضی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۱۵	-	
۱۶۱	-	
۱,۱۷۶	-	

اشخاص وابسته:

سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	-
سود سهام	-

سایر اقلام:

-	(۵۳,۴۵۶)	۱۱-۱
۱۲۶	۱۱۴	
۱,۳۳۸	۵,۹۷۰	
۲۶۲	۸۸۸	
(۳,۲۴۹)	۲,۴۶۹	
(۱,۵۲۳)	(۴۴,۰۱۵)	
(۳۴۷)	(۴۴,۰۱۵)	

۱-۱- در اواخر سال ۱۳۹۸ احضارنامه ای با موضوع گران فروشی در سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۲۶,۷۲۸ میلیون ریال توسط سازمان تعزیرات حکومتی براساس طرح دعوی سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان ابلاغ گردید که پس از بررسی موضوع و از آنجاییکه نرخ های تعیین شده براساس توافقات فی مایین فروشندگان و شرکت های صنفی صنعت تایر بوده و همچنین ۹۰ درصد محصولات مشمول به شرکت های غیر تایرساز فروخته شده و نرخ های فروش نسیه او نقدی از هم تفکیک نشده است، لایحه دفاعیه ای به آن سازمان ارائه گردید که اعتراض فوق در شعبه چهلهم بدروی تعزیرات حکومتی تهران بررسی که رای به محکومیت شرکت به میزان دو برابر به مبلغ ۵۳,۴۵۶ میلیون ریال صادر شد و سپس مجدد اعتراضی به رای فوق در شعبه دوم تجدید نظر تعزیرات صورت گرفت که پس از بررسی در تاریخ ۱۱/۲۵/۹۹ (ابلاغی در ۱۲/۱۹/۹۹) تجدیدنظر خواهی شرکت رد گردید. هیات مدیره اعتقاد دارد با توجه به نامه باز پس گیری شکایت توسط انجمن صنفی صنعت تایر به شماره ۹۷/۰۵/۱۳ مورخ ۹۷/۰۵/۱۳ و همچنین نامه های دبیر محترم ستاد تسهیل و رفع موانع تولید به رئیس سازمان حمایت به شماره ۹۹/۱۲/۲۷ مورخ ۹۹/۱۲/۲۷ و معاون وزیر دادگستری و رئیس سازمان تعزیرات حکومتی به شماره ۱۴۰۰/۰۱/۲۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۰ و همچنین نامگذاری سال ۱۴۰۰ به نام سال تولید، پشتیبانی ها و مانع زدایی ها توسط مقام معظم رهبری، شرکت مشمول این جریمه نمی باشد. لذا با توجه به توضیحات فوق این موضوع از طریق دیوان عدالت اداری پیگیری شده است. علیرغم موارد فوق شرکت برای جریمه مطالبه شده با توجه به آرای صادر شده ذخیره کافی در حساب ها منظور کرده است.



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

- ۱۲ - مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۸,۰۸۷	۸۳۷,۸۹۸	سود عملیاتی
(۱۰۴,۴۹۸)	(۱۱۴,۶۵۲)	اثر مالیاتی
۳۶۴,۵۱۹	۷۲۳,۲۴۶	زیان غیرعملیاتی
(۱۶,۸۷۸)	(۵۳,۱۲۶)	اثر مالیاتی
۳,۳۷۹	۹۸۱	سود قبل از مالیات
(۱۳,۴۹۹)	(۵۲,۱۴۵)	اثر مالیاتی
۴۵۱,۲۰۹	۷۸۴,۷۷۲	سود خالص
(۱۰۱,۰۸۹)	(۱۱۳,۶۷۱)	
۳۵۰,۱۲۰	۶۷۱,۱۰۱	

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
تعداد	تعداد	
۴۷۴,۵۲۲,...	۴۷۴,۵۲۲,...	میانگین موزون تعداد سهام شرکت طی سال

وسر خبری فیوران راجه رو
گزارش

(سال: به میلیون ریال)

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اقلام مالی	دارایی های پیش برداخت های سرمایه ای	دوچرخه	آفانه و متناسبات	مالین آلات و سازمان	مالین آلات و سازمان	زمن
دو انبو	درخواست	سرمایه ای	تمام شده	و تعیینات	تاسیسات	ساختگان	
۷۳,۷۱۵	۳۰,۳۲۲	۲,۲۰۵	-	۱۰,۹۱۰	۱۶,۰۱۰	۲۱,۴۹۹	۳۵۶,۴۹۹
۸۱,۱۲۵	۲۵۵	۷,۰۵۶	-	۴,۴۲۱	۱,۹۰۹	۸۰۵	-
(۱۲)	-	-	-	(۱۲۰)	-	-	-
(۱۴۰)	-	-	-	(۱,۰۱۵)	-	-	-
(۱,۱۸۱)	(۱)	(۱۰,۰۵۹)	-	۹,۱۷۸	-	-	-
۸,۰۹۱	۲,۳۱۹	۷۹,۵۰۱	-	۷,۰۹,۱۱۹	۱۰,۳۷۳	۱۷۸,۸۶۹	۳۵۶,۴۹۹
۱۱۲,۵۲۱	۴,۵۱۲	۷۹,۱۹۷	۲۰,۷۹۹	۲,۰,۱۱۲	۱,۰,۷۱۲	۲,۱۲۷	-
(۵۳۱)	(۴۴۴)	(۵۳,۱۷۲)	-	۵۳,۰۸۹	-	۵۰,۰۸۰	-
۹۳۲,۷۳۸	۲۳,۲۸۸	۱۰,۰,۵۷۰	۷۰,۷۹۹	۷۰,۰,۷۹۹	۱۱,۰,۷۹۹	۱۰,۰,۷۹۹	۳۵۶,۴۹۹
۳,۸,۲۱۲	-	-	-	۳,۰,۰,۲۱۲	۸,۰,۰,۲۱۲	۱۷۶,۵,۰	-
۱۱,۸۷۵	-	-	-	۱۱,۰,۷۲۰	۱,۰,۵۶۶	۰,۰,۷۰۷	-
(۱۲)	-	-	-	(۱۲۰)	-	-	-
(۱۲,۰۸۶)	-	-	-	(۱,۰,۰,۰,۰,۰)	-	-	-
۳۱۸,۵۰۱	-	-	-	۳۱۸,۰۵۷	۱,۰,۰,۰,۰	۱۰,۰,۰,۰	-
۱۱,۵۴۴	-	-	-	۱۱,۴,۴۴۴	۱,۰,۰,۰,۰	۱۱,۰,۰,۰	-
۳۳۰,۰۷۵	-	-	-	۳۳۰,۰۷۵	۱۱,۰,۰,۰	۱۱,۰,۰,۰	-
۶۰,۱۰۱	۳۱,۲۳۸	۱۰,۰,۰,۷۰۰	۷۰,۰,۷۹۹	۴۰,۱,۰۷۲	۹,۰,۷۰۰	۶۱,۰,۸۲۸	۳۰۳,۴۹۹
۴۹۱,۱۹۱	۲۰,۳۱۹	۷۰,۰,۰,۰,۰	-	۳۱,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰	۲۰۳,۴۹۹

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید او زمانی:

ماهه در ابتدای سال ۱۳۹۸

آغازش

و اگذار شده

انتقال به دارایی های غیر جاری پیگهواری شده برای فروش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

ماهه در پایان سال ۱۳۹۹

آغازش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

ماهه در پایان سال ۱۳۹۹

آغازش

استهلاک افزایش

ماهه در ابتدای سال ۱۳۹۸

آغازش

و اگذار شده

انتقال به دارایی های غیر جاری پیگهواری شده برای فروش

ماهه در پایان سال ۱۳۹۸

آغازش

استهلاک

ماهه در ابتدای سال ۱۳۹۹

آغازش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

ماهه در پایان سال ۱۳۹۹

آغازش

استهلاک

ماهه در ابتدای سال ۱۳۹۹

آغازش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

ماهه در پایان سال ۱۳۹۹

آغازش

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

- ۱۳-۱- اموال ، ماشین آلات و تجهیزات تا تاریخ تنظیم این گزارش در قبال خطرات ناشی از آتش سوزی ، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۳۸۱۹,۳۷۲ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای می باشد.
- ۱۳-۲- افزایش در وسائط نقلیه ناشی از خرید ۳ دستگاه خودرو شامل سواری سوزوکی ، پژو پارس و نیسان آئشنانی می باشد
- ۱۳-۳- اقلام سرمایه ای اثبات عدمتا متشكل از آجرهای نسوز خریداری شده جهت کوره تولید دوده و کیسه فیلتر می باشد
- ۱۳-۴- در مورد فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش به طور مفصل در یادداشت ۲۲ صورت های مالی توضیح داده شده است
- ۱۳-۵- اضافات طی سال در سرفصل پیش برداخت سرمایه ای مربوط به خرید کیسه فیلتر از شرکت داتیس می باشد که در فروردین ماه سال ۱۴۰۰ تحويل شده است
- ۱۳-۶- داراییهای در جریان تکمیل بشرح زیر است

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انجام شده	برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداشت	درصد تکمیل	نوسازی راکتورهای خط هارد
	میلیون ریال	میلیون ریال			
افزایش راندمان تولید و کاهش قیمت تمام شده	۲۰,۷۹۹	۲,۲۷۵,۴۷۸	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶	

کارخانه
گزارش

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴ - سرمایه گذاری در املاک

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳,۱۲۵	۴۳,۱۲۵

یک قطعه زمین به مساحت ۷/۱ هکتار در احمدآباد مستوفی

این قطعه زمین مربوط به دریافت از آقای یوسف خرسند رفتار در ارتباط با مطالبات ۶۱,۰۰۰ میلیون ریالی سنتاتی بوده است که نامبرده این زمین را به عنوان ضمانت در سال های قبل به شرکت ارائه نموده بود . زمین فوق براساس گزارش هیات سه نفره کارشناسان رسمی به مبلغ ۴۳ میلیارد ریال در سال ۱۳۹۸ قیمت گذاری شده است.

۱۵ - دارایی های نامشهود

(بالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار	حق امتیاز	خدمات عمومی
رايانه اي			

بهای تمام شده:

۴,۵۶۸	۳,۳۵۸	۱,۲۱۰	۱۳۹۸ مانده در ابتدای سال
۳۹۲	۳۹۰	۲	افزایش
۴,۹۶۰	۳,۷۴۸	۱,۲۱۲	۱۳۹۸ مانده در پایان سال
۵۱۳	۵۱۳	-	افزایش
(۲)	-	(۲)	واگذار شده
۵,۴۷۱	۴,۲۶۱	۱,۲۱۰	۱۳۹۹ مانده در پایان سال

استهلاک اثباتشده:

۱,۸۴۷	۱,۸۴۷	-	۱۳۹۸ مانده در ابتدای سال
۱,۰۶۱	۱,۰۶۱	-	استهلاک
۲,۹۰۸	۲,۹۰۸	-	۱۳۹۸ مانده در پایان سال
۶۲۷	۶۲۷	-	استهلاک
۲,۵۳۵	۳,۵۳۵	-	۱۳۹۹ مانده در پایان سال
۱,۹۳۶	۷۲۶	۱,۲۱۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۲,۰۵۲	۸۴۰	۱,۲۱۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



شirkat-e-Dowdeh-Sanayi-Baras (Soham-e-Gam)

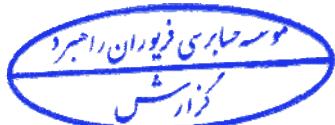
بادداشت‌های توضیعی صورت‌های مالی

سال مالی، منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۷۷۱	۲۶,۷۷۱	۱۶-۱
-	۲,۰۰۰	۱۶-۲
۲۶,۷۷۱	۲۸,۷۷۱	
(۲۶,۷۷۱)	(۱۴,۲۷۷)	تها بر با تسهیلات مالی دریافتی
-	۱۴,۴۹۴	

- ۱۶-۱- مبلغ فوق مربوط به سپرده مسدود شده بابت تسهیلات دریافتی می باشد که در سال ۱۴۰۰ به پایان خواهد رسید
- ۱۶-۲- امانده وجوه بانکی مسدود شده بابت دریافت ضمانتنامه حسن انجام تعهدات جهت عرضه کالا در بورس نزد بانک توسعه تعاون شعبه میرداماد می باشد



شirkat Dood-e-Sanat-e-Pars (Soham-e-Gam)

بادداشت توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱,۲۶۶	۱۳۵,۲۷۵	۱۷-۱
۱۲,۲۷۶	۷,۵۴۲	
۸۳,۵۴۲	۱۴۲,۸۱۷	

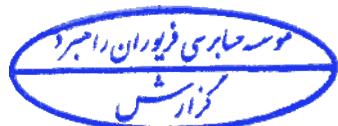
پیش پرداخت های داخلی:

خرید مواد اولیه

سایر پیش پرداخت ها

۱۷-۱- پیش پرداخت های داخلی - خرید مواد اولیه شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۴۶	۳۶,۵۶۷	شرکت پتروشیمی تبریز
-	۳۴,۲۳۵	شرکت پetroشیمی شازند اراک
-	۱۹,۱۹۹	شرکت نفت سپاهان
-	۱۱,۲۷۲	شرکت پetroشیمی امیر کبیر
۶,۷۳۰	۹,۵۱۰	شرکت پetroشیمی جم - اشخاص وابسته
۴۴,۸۴۸	۴,۷۶۵	شرکت نفت پارس
۹۵۲	۲,۰۲۱	پالایش نفت شازند
۴,۱۷۲	۱,۴۶۷	شرکت پetroشیمی بندر امام خمینی
-	۱,۱۰۹	پالایشگاه نفت آبادان
۱۱,۳۱۸	۱۵,۱۳۰	سایر
۷۱,۲۶۶	۱۳۵,۲۷۵	



شرکت دوده صنعتی بارس (سهامی عام)

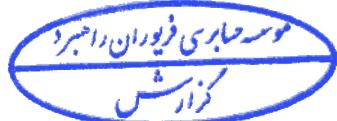
نادداشت توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۶,۶۹۸	۶۲,۱۷۰	کالای ساخته شده
۵۶,۵۹۱	۳۹۰,۸۷۱	مواد اولیه و بسته بندی
۳۳,۴۷۰	۵۷,۰۷۵	قطعات و لوازم یدکی
۲۷۶,۷۵۹	۵۱۰,۱۱۶	

۱۸-۱- موجودی مواد اولیه ، کالای ساخته شده ، ملزمومات بسته بندی و قطعات و لوازم یدکی در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، انفجار و صاعقه تا سقف ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱-۱۹- دریافتی های گوتاه مدت

۱۳۹۸		۱۳۹۹					داداشت بازدید
خلاص	خلاص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ربالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۷,۴۵۶	۲۴,۰۵۱	-	۳۴,۰۵۱	-	۳۴,۰۵۱		
۱۱۸,۲۳۷	۲۱,۳۸۵	-	۲۱,۳۸۵	-	۲۱,۳۸۵		
۱۹۱,۶۹۳	۵۵,۴۳۶	-	۵۵,۴۳۶	-	۵۵,۴۳۶		
						۱۹-۱-۱	
۱۹۰,۰۰۱	۶۱,۵۹۹	-	۶۱,۵۹۹	-	۶۱,۵۹۹		
۱۸,۱۹۸	۱۷۵,۹۸۳	(۳۵,۲۶۷)	۲۱۱,۲۵۰	-	۲۱۱,۲۵۰		
۲۰۸,۱۹۹	۲۳۷,۵۸۲	(۳۵,۲۶۷)	۲۷۲,۸۴۹	-	۲۷۲,۸۴۹		
۳۹۹,۱۹۲	۲۹۳,۰۱۸	(۳۵,۲۶۷)	۳۲۸,۲۸۵	-	۳۲۸,۲۸۵		
						۱۹-۱-۲	
۳,۰۲۷	۵۲,۹۳۲	-	۵۲,۹۳۲	-	۵۲,۹۳۲		
۳,۷۲۱	۲,۴۰۴	-	۲,۴۰۴	-	۲,۴۰۴		
.	۷۹,۰۶۱	-	۷۹,۰۶۱	۷۹,۰۶۱	-		
۱۲,۸۴۸	۱۲,۸۲۳	-	۱۲,۸۲۳	-	۱۲,۸۲۳		
۱۹,۵۹۶	۱۴۸,۲۲۰	-	۱۴۸,۲۲۰	۷۹,۰۶۱	۶۹,۱۰۹		
۴۱۹,۴۸۸	۴۷۱,۲۳۸	(۳۵,۲۶۷)	۴۷۶,۵۰۰	۷۹,۰۶۱	۳۹۷,۶۴۴		
						۱۹-۱-۳	
						۱۹-۱-۴	

تجاري:

اسناد دریافتی:

اشخاص وابسته

ساير مشتريان

حساب های دریافتی:

اشخاص وابسته

ساير مشتريان

ساير دریافتی ها:

حساب های دریافتی:

اشخاص وابسته

كارکنان (وام)

شرکت صرافي رفاه

ساير

۲-۱۹- دریافتی های بلند مدت

۱۳۹۸		۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۰۶		۷۱۰	

غير تجاري:

كارکنان (وام)

موسسه حسابی فیوران راجه
کزارش

شرکت دوده صنعتی بارس (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱۹-۱- اسناد دریافتی تجاری شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹,۲۹۴	۳۴,۰۵۱
۱۴,۱۶۲	-
۷۳,۴۵۶	۳۴,۰۵۱
-	۱۴,۹۸۱
-	۴,۲۴۱
۳۱,۵۹۰	-
۲۴,۶۲۵	-
۱۵,۷۴۶	-
۱۲,۴۰۱	-
۵,۷۷۳	-
۲۸,۰۵۲	۲,۱۶۳
۱۱۸,۲۲۷	۲۱,۳۸۵
۱۹۱,۶۹۳	۵۰,۴۳۶

اشخاص وابسته:

شرکت بارز کردستان

شرکت ایران یاسا تایر و رابر

سایر مشتریان:

شرکت آرسین سازه پاسارگاد

شرکت نویان گستر ویرا

شرکت ایران تایر

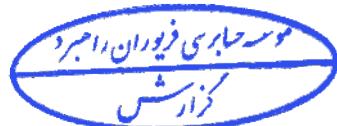
تولیدی صنعتی کشوری

شرکت صنایع لاستیکی پارمیدا

شرکت پولاسا

شرکت ویژگان بسپار شرق

سایر



شرکت دوده صنعتی بارس (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹-۱-۲- حساب های دریافتی تجاری :

۱۳۹۸		۱۳۹۹		بادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	مشکوک الوصول	میلیون ریال	
۱۴۹,۵۷۰	۶۱,۵۹۹	-	۶۱,۵۹۹	اشخاص وابسته :
۴۰,۴۳۱	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۱۹۰,۰۰۱	۶۱,۵۹۹	-	۶۱,۵۹۹	لاستیک بارز کردستان
				سایر مشتریان :
-	۱۴۷,۴۹۳	-	۱۴۷,۴۹۳	شرکت بسپار نابان
-	۲۳,۲۸۷	-	۲۳,۲۸۷	شرکت پویا گستر خراسان
-	-	(۱۷,۸۷۶)	۱۷,۸۷۶	یوسف خرسند رفتار
-	-	(۱۷,۳۹۱)	۱۷,۳۹۱	شرکت آرین شیمی ایرسا
۱۸,۱۹۸	۵,۲۰۳	-	۵,۲۰۳	سایر
۱۸,۱۹۸	۱۷۵,۹۸۳	(۳۵,۲۶۷)	۲۱۱,۲۵۰	
۲۰۸,۱۹۹	۲۳۷,۵۸۲	(۳۵,۲۶۷)	۲۷۲,۸۴۹	

۱۹-۱-۲-۱- طلب شرکت از آقای یوسف خرسند رفتار بابت مراودات صورت گرفته در سال ۱۳۹۵ مبلغ ۶۱ میلیارد ریال بوده که در سال ۱۳۹۸ یک و نیم دانگ از یک قطعه زمین به ارزش ۴۳ میلیارد ریال به نام شرکت گردیده و در سرفصل سرمایه گذاری در املاک طبقه بندی گردیده است. ضمناً بابت الباقی طلب به مبلغ ۱۷ میلیارد ریال اقدامات حقوقی صورت گرفته از سال ۱۳۹۶ علیرغم محکومیت و اخذ حکم جلب نامبرده، تاکنون منجر به نتیجه نگردیده لذا شرکت در سال جاری به میزان مانده طلب ، ذخیره در حسابها منظور کرده است

محسسه صابری فیوران راجبرد
کزارش

شرکت دوده صنعتی بارس (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

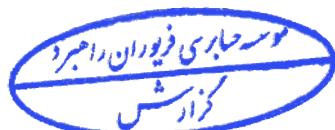
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹-۱-۳- حساب های دریافتمنی غیر تجاری - اشخاص وابسته:

بادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی صباگستر نفت و گاز و تامین	۱۹-۱-۳-۱	-
شرکت شیمی بافت	۴۹,۷۱۶	۲,۴۴۷
شرکت فیرمکو	۲,۴۴۷	۵۸۰
شرکت تکین کو	۱۸۹	-
	۵۲,۹۳۲	۳,۰۲۷

۱۹-۱-۳-۱- با توجه به ابلاغیه شماره ۰۶۰/۴۴۰/ب/۹۹ مورخ ۰۷/۰۷/۱۳۹۹ سازمان اوراق بهادار منی بر لزوم انعقاد قرارداد بازارگردانی، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین بعنوان بازارگردان این شرکت معرفی گردید. تا پایان سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۶۲,۰۸۲ میلیون ریال جهت انجام فرآیند بازارگردانی به صندوق فوق پرداخت گردیده است که تا پایان سال ۹۹ مبلغ ۱۱۲,۳۶۵ میلیون ریال آن تبدیل به واحد سرمایه گذاری شده است. قابل ذکر از از مبالغ واریزی فوق مبلغ ۱۴۰,۰۸۱ میلیون ریال آن توسط شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و مبلغ ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال دیگر توسط شرکت پرداخت شده است

۱۹-۱-۴- مانده فوق به مبلغ ۷۹,۰۶۱ میلیون ریال مربوط به حساب دریافتمنی از صرافی رفاه شامل ۱,۲۴۴,۷۲۳ درهم بابت دریافت وجه حاصل از صادرات می باشد



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آسفند ۱۳۹۹

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سهم
-	۲۰	-	۲۰	۱,۰۰۰
-	۱۱	-	۱۱	۱۰,۹۹۹
۱۶	۱۶	-	۱۶	۱,۰۰۰
۱۶	۴۷	-	۴۷	

سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار:

شرکت تولیدی گازلوله

شرکت نکین کو

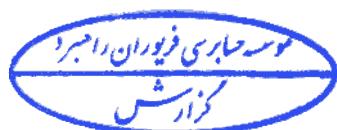
شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران

۱-۲۰- ارزش بازار سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ براساس نرخهای معاملاتی اعلام شده بالغ بر ۲۷۴ میلیون ریال است

۲۱- موجودی نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹	داداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱,۸۴۴	۲۶۰,۹۲۸	موجودی نزد بانکها - ریالی
۱۱۸	۲۸۹	موجودی نزد بانکها - ارزی
۶۶۵	۱,۲۱۲	موجودی صندوق و تحویله گردانها
۶۲,۶۲۷	۲۶۲,۴۲۹	

۱-۲۱- حسابهای بانکی ارزی شامل ۷۰۰ یورو است که با تاریخ ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲- دارایی های غیرجاری نکهداری شده برای فروش

دو دستگاه از خودروهای شرکت (رنو کولنوس و هیوندای آونته) در راستای اجرای دستورالعمل ابلاغ شده هلدینگ تایپکو پس از برگزاری مزایده در خرداد ماه به فروش رسیده است

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲۹	-

وسایل نقلیه

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۴۷۴,۵۲۲ میلیون ریال شامل ۴۷۴,۵۲۲,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام که تماماً پرداخت شده می باشد.
ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح ذیر می باشد:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۲.۲۶	۱۰۵,۶۳۱,۳۱۷	۴۳.۷۶	۲۰۷,۶۳۳,۴۰۳	شرکت کربن ایران
۲۱.۸۱	۱۰۳,۴۹۸,۳۶۸	۲۰.۲۰	۹۵,۸۵۳,۱۴۸	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۱۲.۹	۶۱,۲۱۵,۴۵۲	۱۲.۹۰	۶۱,۲۱۵,۴۵۲	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۱.۵	۱۰۲,۰۰۹,۹۹۴	۰.۰۰	۷,۹۰۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیابی
۲۱.۵۳	۱۰۲,۱۶۶,۸۶۹	۲۳.۱۴	۱۹,۸۱۲,۰۸۹	سایر (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۴۷۴,۵۲۲,۰۰۰	۱۰۰	۴۷۴,۵۲۲,۰۰۰	

هیات مدیره قصد دارد طبق گزارش توجیهی افزایش سرمایه ۱۳۹۹/۱۲/۱۲ و گزارش حسابرسی مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ افزایش سرمایه ای از مبلغ ۴۷۴,۵۲۲ میلیون ریال به ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی سهامداران جهت تامین مالی بخشی از هزینه های پروژه نوسازی راکتور هارد را انجام دهد

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه مبلغ ۴۷,۴۵۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال های قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است که به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیست از سود خالص هرسال 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.



شirkat Dodeh Sanati Pars (Soham-e-Gam)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۵- سهام خزانه

۱۳۹۹

مبلغ	تعداد	
-	-	مانده ابتدای سال
۱۱۲,۳۶۵	۵,۲۲۳,۹۶۵	خرید طی سال
-	-	فروش طی سال
۱۱۲,۳۶۵	۵,۲۲۳,۹۶۵	مانده پایان سال

۱-۲۵- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند براساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه فاقد حق رای در مجتمع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. ضمناً سود تقسیمی به سهام خزانه تعلق نمی گیرد.

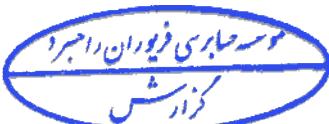
۲-۲۵- با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادر، شرکت در سال ۱۳۹۹ اقدام به انتخاب صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین به عنوان بازارگردان می نماید و در همین راستا جمماً مبلغ ۱۶۲,۰۸۲ میلیون ریال به حساب صندوق فوق واریز می شود که بازارگردان نیز تا پایان سال ۱۳۹۹ تعداد ۱۰۶,۵۰۰ واحد سرمایه گذاری به مبلغ ۱۱۲,۳۶۵ میلیون ریال را صادر و اقدام به خرید سهم شرکت نموده است. قابل ذکر است اوراق بهادر ثبت شده در کد صندوق بازارگردانی و منافع حاصل از آن و همچنین سود یا زیان حاصل از عملیات بازارگردانی متعلق به بازارگردان می باشد و سرمایه گذار تنها مالک واحدهای سرمایه گذاری صادر شده و سود و زیان حاصل از تغییر ارزش آن براساس NAV محاسبه شده صندوق برای این نماد می باشد ضمناً هزینه عملیات بازارگردانی طبق مقررات صندوق های بازارگردانی از جمله اساسنامه و امیدنامه بازارگردان محاسبه می گردد.

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸

۱۳۹۹

میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۷۱۳	۴۳,۹۶۴	مانده در ابتدای سال
(۳,۱۱۲)	(۱۱,۴۵۱)	پرداخت شده طی سال
۱۶,۳۶۳	۲۱,۶۸۹	ذخیره تامین شده طی سال
۴۳,۹۶۴	۵۴,۲۰۲	مانده در پایان سال



شرکت دوده صنعتی بارس (سهامی عام)

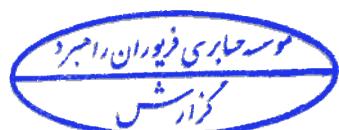
بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

پرداختنی های گواه مدت:

بادداشت	۱۳۹۸ میلیون ریال	۱۳۹۹ میلیون ریال
تجاری		
اسناد پرداختنی		
اشخاص وابسته - شرکت نفت ایرانول	۳۶,۴۸۹	۲۷۲,۹۰۷
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات - شرکت قطران ذغال سنگ	-	۲,۳۸۹
	۳۶,۴۸۹	۲۷۵,۲۹۶
حساب های پرداختنی		
اشخاص وابسته - شرکت کربن ایران	-	۷,۹۸۴
	۳۶,۴۸۹	۲۸۳,۲۸۰
سایر پرداختنی ها		
اسناد پرداختنی		
اشخاص وابسته	۱۰۰,۰۰۰	-
سایر اشخاص	۶,۲۵۸	۳,۲۳۷
	۱۰۶,۲۵۸	۳,۲۲۷
حساب های پرداختنی		
اشخاص وابسته - شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۲,۵۱۳	۱۴۶,۲۴۴
هزینه های پرداختنی	۶۴,۳۸۷	۵۷,۷۸۵
سازمان تعزیرات حکومتی	-	۵۳,۴۵۷
سپرده حسن انجام کار	۵,۲۳۰	۱۳,۲۶۲
مالیات ارزش افزوده	۳۳,۱۱۳	۱۲,۱۶۳
سپرده بیمه پیمانکاران	۵,۸۶۳	۱۰,۰۰۴
حق بیمه های پرداختنی - حقوق	۲,۹۰۹	۴,۸۵۴
سایر	۱۸,۴۰۰	۲۳,۴۰۳
	۱۲۲,۴۱۵	۳۲۱,۱۷۲
	۲۲۹,۶۷۳	۳۲۴,۴۰۹
	۲۷۶,۱۶۲	۶۰۷,۶۸۹



شرکت دوده صنعتی بارس (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۲۷- اسناد پرداختنی غیر تجاری بشرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰,۰۰۰	-
۶,۰۴۸	۳,۲۳۷
۲۱۰	-
۶,۲۵۸	۳,۲۳۷
۱۰۶,۲۵۸	۳,۲۳۷

اشخاص وابسته:

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

سایر اشخاص:

اداره امور مالیاتی شهرستان ساوه (ارزش افزوده)

شرکت مدیریت طراح سامانه



پاداشت های توپتحی صورت های مالی

سال مالی، منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات					سال مالی
	سود (زان) ابوازی	دو آمد مشمول مالیات	ابوازی	دو آمد مشمول مالیات	ابوازی	
رسیدگی به دفاتر	۱۳۹,۶۰,۱	۱۰۹,۷۳,۷۲	-	۱۲۰,۷۲	-	۱۳۹,۵
رسیدگی به دفاتر	۲۲,۳۴,۹۹	۲۲,۳۴,۹۹	۳۴,۸۰,۸۰	-	-	۱۳۹,۶
رسیدگی به دفاتر	۱۳,۲۰,۰	۱۷,۲۷۳	۳۸,۵۶۴	۶۹,۷۶۷	۳۷,۵۹۶	۱۳۹,۷
رسیدگی به دفاتر	۹۷,۹۰۲	۷۸,۷۹۰	۶۶,۳۱۷	-	۹۶,۳۱۹	۱۳۹,۸
رسیدگی نشده	-	۱۱۳,۶۷۱	-	-	۱۱۳,۶۷۱	۱۳۹,۹
	۱,۳۹,۶۰,۱	۱۰۹,۷۳,۷۲				

۱-۸۲- مالیات عملکرد شرکت تا پایان ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ قطعی و نسویه شده است.

۲-۸۳- برگ قطعی سال ۱۳۹۵/۱۲ که مالیات آن صفر تعیین شده و همچنین رای هیات حل اختلاف مورد اختراض شرکت قرار گرفته است در رای هیات حل اختلاف مژبور، ۱۰۰,۰۰۰,۳۸ میلیون ریال از زیان شرکت مورد قبول واقع شده است لیکن موضوع از طریق شورای عالی مالیاتی در حال پیگیری می باشد که طبق رای این شورا علاوه بر پذیرش زیان ۱۰۰,۰۰۰,۳۸ میلیون ریال و عدم پذیرش رای هیات حل اختلاف، مقرر گردید موضوع مجدد از طریق کارشناسان مربوط رسیدگی شود

۳-۸۴- در برگ تشخیص صادره سال ۱۳۹۷/۱۲، نرخ مالیات عملکرد ۵٪ درصد مظبور شده است، در صورتیکه طبق تاییده های اخذ شده از سازمان بورس جهت معافیت های مقرر ماده ۱۳۳ قانون مالیات های مستثنی، نرخ موثر برای مالیات بر عملکرد سال مذکور ۰٪ درصد بوده لذا بالخطای نرخ فوق مبلغ برگ تشخیص ۳۷,۳۱۷ میلیون ریال خواهد بود که در حسابها ثبت شده است، ضمناً به برگ تشخیص صادره اختراض شده که موضوع در حال بررسی می باشد

۴-۸۵- مالیات سال ۱۳۹۸/۱۳۹۹ با توجه به سوابق مالیاتی و با درنظر گرفتن برگشته های غیر قابل قبول و با اعمال معافیت تبصره ۷ ماده ۵۰ ذخیره در حسابها اعمال شده است



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹- سود سهام پرداختی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۷۸	۲,۶۸۸	سال های قبل از ۱۳۹۴
۶۱۳	۳۴۷	سال ۱۳۹۴
۱,۷۵۴	۱,۵۸۶	سال ۱۳۹۷
-	۲۸,۷۵۳	سال ۱۳۹۸
۶,۹۴۰	۳۳,۳۷۴	

۲۹-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۸ مبلغ ۷۱۰ ریال است.

۲۹-۲- مانده سود واریز نشده به حساب سهامداران ناشی از عدم تکمیل اطلاعات و شماره حساب بانکی در پورتال سهامداران شرکت می باشد



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی، صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰- تسهیلات مالی

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴,۵۲۷	۱۴,۵۵۴
(۷,۳۷۱)	(۲۷۷)
<u>۶۷,۱۵۶</u>	<u>۱۴,۲۷۷</u>
(۲۶,۷۷۱)	(۱۴,۲۷۷)
<u>۴۰,۳۸۵</u>	<u>-</u>

بانک پاسارگاد (۱ مورد)

سود و کارمزد سال های آنی

سپرده های سرمایه گذاری

حصه جاری

۱-۳۰-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
<u>۶۷,۱۵۶</u>	<u>۱۴,۲۷۷</u>

نرخ ۱۸ درصد

۱-۳۰-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۹
میلیون ریال
<u>۱۴,۲۷۷</u>

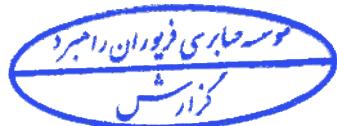
سال ۱۳۹۹

۱-۳۰-۳- به تفکیک نوع ویقه:

۱۳۹۹
میلیون ریال
<u>۱۴,۲۷۷</u>

درقبال چک ، سفته و سپرده مسدود شده

۱-۳۰-۴- اصل کل مبلغ تسهیلات دریافتی در سال های گذشته ۱۳۳۸۵۰ میلیون ریال از بانک پاسارگاد شعبه مرکزی می باشد که مستلزم ایجاد ۲۶,۷۷۱ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری بدون سود بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن سپرده محدودیت دارد ، لذا از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است. همچنین نرخ موثر (واقعی) تسهیلات مالی مذکور برابر ۱۸ درصد است



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۳۰-۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است

تسهیلات مالی

میلیون ریال

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۱۲,۷۲۹
سود و کارمزد جرائم	۱۶,۵۳۱
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۴۵,۵۷۳)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۱۶,۵۳۱)
سپرده سرمایه گذاری	(۲۶,۷۷۱)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۰,۳۸۵
سود و کارمزد جرائم	۹,۱۱۱
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۵۲,۸۷۹)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۹,۱۱۱)
سپرده سرمایه گذاری	۱۲,۴۹۴
<hr/>	
<hr/>	

۳۱- پیش دریافت ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۹	۳۱,۷۳۲
-	۱۷,۱۹۰
-	۴,۲۴۶
-	۴,۲۳۴
-	۴,۰۰۹
۲,۹۴۴	۳,۸۹۲
<hr/>	<hr/>
۳,۲۵۳	۶۰,۳۰۳

پیش دریافت از مشتریان:

شرکت کویر تایر

شرکت ایران یاسا تایر و رایر - اشخاص وابسته

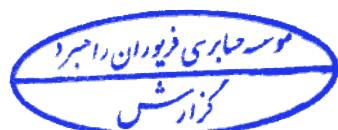
شرکت لاستیک دنا

گروه کارخانجات لاستیک سازی پیمان صنعت محركه سپاهان

شرکت ویزگان بسپار شرق

سایر

مبالغ فوق مربوط به پیش دریافت فروش دوده بوده که محصولات مذکور در سال ۱۴۰۰ تحویل شرکت های فوق می گردد



شرکت دوده صنعتی بارس (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۲- اصلاح اشتباهات

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۸۷۶	-

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول آقای خرسند رفتار سال ۱۳۹۷

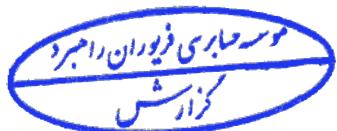
۳۲-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل برخی از اقلام مقایسه ای با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد

۳۲-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعديلات		طبق صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
	اصلاح اشتباهات	میلیون ریال		
۴۱۹,۴۸۸	(۱۷,۸۷۶)	۴۳۷,۳۶۴	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	
۳۷۳,۴۴۲	(۱۷,۸۷۶)	۳۹۱,۳۱۸	سود ابانته	

۳۲-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعديلات		طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
	اصلاح اشتباهات	میلیون ریال		
۱۸۹,۵۵۰	(۱۷,۸۷۶)	۲۰۷,۴۲۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	
۶۴,۵۵۵	(۱۷,۸۷۶)	۸۲,۴۳۱	سود ابانته	



**شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹**

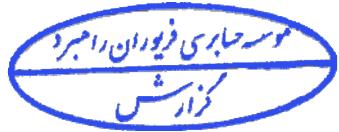
- ۳۳ - نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۰,۱۲۰	۶۷۱,۱۰۱	سود خالص
		تعدیلات:
۱۰۱,۰۸۹	۱۱۳,۶۷۱	هزینه مالیات بر درآمد
۱۶,۵۳۱	۹,۱۱۱	هزینه های مالی
(۱,۳۳۸)	(۵,۹۷۰)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱,۴۹۸)	-	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
(۲۶۲)	(۸۸)	سود سپرده های بانکی
۱۲,۲۵۱	۱۰,۲۲۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۲,۷۸۱	۱۳,۰۷۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱,۱۸۱	۵۳۱	تعدیلات دارایی های ثابت
(۱۶۶)	-	سود سهام
(۱۲۶)	(۱۱۴)	سود ناشی از تسییر ارز
۱۹۱,۶۶۳	۱۳۹,۶۵۲	
		افزایش دریافتی های عملیاتی
(۳۱۴,۴۴)	(۲۱,۰۷۰)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۲۳,۰۱۸)	(۲۳۳,۳۵۷)	کاهش (افزایش) پیش برداخت های عملیاتی
۹,۸۴۶	(۵۹,۲۷۵)	افزایش پرداختی های عملیاتی
۵۴,۳۵۳	۳۴۱,۱۶۲	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۲۱,۰۸۷)	۶۲,۰۵۰	افزایش سایر دارایی ها
-	(۲,۰۰۰)	
(۲۹۳,۹۵۲)	۸۷,۵۱۰	
۱۹۷,۶۱۱	۸۹۸,۲۶۳	نقد حاصل از عملیات

- ۳۴ - معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمدۀ طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۴۰,۰۸۲	تحصیل سهام خزانه در قبال حساب های پرداختی به سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	۱۱	افزایش سرمایه شرکت تکین کو از محل مطالبات سود سهام
۵,۱۷۵	-	تهاجر سود سهام پرداختی با مطالبات از شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۱۰۰,۰۰۰	-	تهاجر بدھی به ایرانول با مطالبات سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۴۲,۱۲۵	-	تحصیل زمین در قبال مطالبات از آقای یوسف خرسندر فنار
۱۴۸,۳۰۰	۱۴۰,۰۹۳	



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

داداشهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۵-۱ 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 نسبت به سال های قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۵-۱-۱ نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۴,۲۱۰	۹۲۰,۳۰۲	جمع بدهی
(۶۲,۶۲۷)	(۲۶۲,۴۲۹)	موجودی نقد
۴۴۱,۵۸۳	۶۵۷,۸۷۳	خالص بدهی
۸۷۹,۵۲۴	۱,۰۹۸,۳۴۹	حقوق مالکانه
۵۰	۶۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۵-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته 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 بر حسب 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.

۳۵-۳ ریسک بازار

هر چند با در نظر گرفتن سابقه طولانی شرکت، تجربه مدیران، بررسی بازار و بررسی روندها، به غیر از ریسک نقدینگی، فعالیتهای شرکت تاکنون با ریسک قابل توجهی مواجه نبوده است، ولی در حوزه های مختلف ریسک و مخاطراتی بشرح زیر برای شرکت وجود دارد که راه حل های هر یک در بندهای مربوطه توضیح داده شده است.

۳۵-۳-۱ ریسک قیمت نهاده های تولیدی:

با توجه به این موضوع که ۸۰ الی ۸۵ درصد بهای تمام شده محصولات تولیدی این شرکت را انواع روغن (مواد اولیه) تشکیل میدهند لذا تغییر قیمت مواد اولیه در اثر تغییر قیمت فرآورده های نفتی، تغییر بهای نفت جهانی و تغییرات نرخ ارز، نوسانات شدیدی به قیمت تمام شده تولیدات این شرکت وارد می سازد، فلذًا به جهت کاهش ریسک نوسانات نرخ خرید مواد اولیه، همواره متناسب با پیش فروش محصولات، قراردادهای خرید مواد اولیه منعقد می گردد. نکته با اهمیت در این موضوع، عرضه نرخ مواد اولیه شرکت از طریق بورس کالا می باشد که باعث یکتواخت شدن قیمت در بین فروشندهان مواد اولیه گردیده است.



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۵-۳-۲- ریسک عوامل بین-الملل و یا تغییر قوانین و مقررات دولتی:

با توجه به وارداتی بودن بخشی از قطعات و تجهیزات خطوط تولید و بسته بندی، هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم های بین المللی، تغییر در قوانین و مقررات دولتی و قوانین محدود کننده در تعیین نرخ فروش محصولات متناسب با تغییر قیمت تمام شده، به عنوان ریسک مهم در این زمینه تلقی می گردد. شرکت در این خصوص پیش بینی های لازم جهت تامین قطعات و تجهیزات ضروری و همچنین پیگیری و مذاکره با سازمان های دولتی جهت متفاوت ساختن آنان (طبق مقررات موجود) اقدام نموده است. همچنین برنامه شرکت برای استفاده از ظرفیت داخل کشور برای تولید و تأمین بخشی از قطعات مصرفی (بومی سازی قطعات خارجی) در حال پیگیری است.

۳۵-۳-۳- ریسک تجاری:

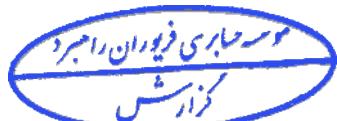
واردات انواع دوده بدلیل پایین بودن تعرفه واردات و هم چنین ورود رقبای جدید به این صنعت، می تواند به عنوان تهدید تجاری مطرح گردد. با تولید محصول با کیفیت، رعایت اصول مشتری مداری، حفظ روابط تجاری و سهم بازار داخلی از یکطرف، پیگیری و اجرای نمودن استاندارد محصولات وارداتی مشابه از طرف دیگر، به عنوان راه حل رفع این ریسک بکار گرفته شده است. با توجه به اینکه ظرفیت اسمی تولید دوده در کشور ۱۴۸ هزار تن در سال و مصرف دوده سالیانه ۹۵ هزار تن می باشد لذا ظرفیت مازاد در کشور وجود دارد و این امر ریسک واردات را به نحوه زیادی کاهش می دهد و از طرفی رقابت شرکتهای داخلی را برای کسب سهم بازار تشید نموده است.

۴-۳-۴- ریسک پایین بودن تکنولوژی تولید:

با توجه به اینکه تکنولوژی موجود در شرکت مربوطه به دهه ۱۹۶۰ میلادی می باشد و عملاً با پایین بودن راندمان تبدیل مساده اولیه به محصول (yield) و بالا بودن مصرف حاملهای انرژی (آب ، برق و گاز) همراه است، لذا با بهبود کیفیت مواد اولیه مصرفی در خط تولید (بهبود BMCI) و استفاده از تجارت فنی موجود مدیران و ایجاد کمیته های صرفه جویی انرژی و بهره برداری تولید، حداقل تلاش برای جبران ضعف تکنولوژی موجود بعمل آمده است. همچنین پژوهه ای ارتقاء تکنولوژی راکتورها و اجرای پکیج صرفه جویی انرژی (CHP) در درست بررسی می باشد.

۵-۳-۵- ریسک آلاینده های زیست محیطی:

صنایع کربن بلک بالقوه از کارخانجات آلاینده محیط زیست محسوب می شوند. بدلیل وجود کمیته زیست محیطی و پژوهه های زیست محیطی صورت گرفته از سال ۱۳۷۹ تاکنون، در شرکت همواره شرایط مطلوبی از نظر عملکرد زیست محیطی وجود داشته است که با ارزیابی های دوره ای سازمانهای معتمد محیط زیست (دو ماه یکبار) آلایندگی در محیط زیست وجود نداشته است و شرکت هیچگاه در لیست صنایع آلاینده قرار نگرفته است. بدینهی است شرکت همواره به تداوم پیگیری پژوهه ها و برنامه ای بهبود محیط زیست اهتمام ورزیده و شاخهای زیست محیطی خود را مرتبأ بهبود می دهد.



شرکت دوده صنعتی بارس (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۵-۳-۶ مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در اینای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی ، را اتخاذ کرده است ، تاریخ اعتباری ناشی از ناتوانی در اینای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود ، مشتریان عمدۀ خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن ، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مربوطه بررسی و تایید می شود ، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متعدد و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی مشتریان انجام می شود.

۳۵-۳-۷ ریسک تولید و فروش محصولات:

با شیوع ویروس کووید ۱۹ در اواخر سال ۱۳۹۸ و اجرای طرح فاصله گذاری اجتماعی، در ابتدای سال پیش بینی گردید که در صورت تداوم طرح ذکر شده تولید تایر و قطعات لاستیکی با کاهش روپرتو شود و این موضوع موجب کاهش مصرف دوده و کاهش فروش شرکت گردد ، اما در دوره شش ماهه اول سال و کاهش شیوع بیماری خوشبختانه شرکت همانطور که قبل اشاره نموده بود فروش پیش بینی شده خود را محقق نمود . اما متساقنه در نیمه دوم سال و با شروع موج سوم این بیماری تولید طبق برنامه محقق نگردید. ضمناً پیش بینی می گردد در صورتیکه همزمان با موج چهارم این بیماری از سوی کمیته محترم مبارزه با کرونا طرح های سخت گیرانه ای اعمال شود ، مجدداً موجب کاهش تولید و به تبع آن کاهش فروش گردد.

۳۵-۴ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدھیهای مالی، مدیریت می کند. شرایط نقدینگی و کمبود سرمایه در گردش برای شرکت ریسک نقدینگی را ایجاد نموده است. شرایط تجاري و حفظ سهم بازار، شرکت را ناچار به تعامل با خریداران محصول نموده است. متقابلاً مذاکره با فروشندهان مواد اولیه و دریافت اعتبار مناسب با شرایط فروش به عنوان راه حل رفع این ریسک بکار گرفته شده است. ضمناً از آنجائیکه اغلب فروش های شرکت به صورت اعتباری بوده با شیوع ویروس کووید ۱۹ کاهش ظرفیت تولید مصرف کنندگان دوده و به تبع آن کاهش فروش آنها پیش بینی می گردد و ممکن است این موضوع بر سطح عادی جریان های نقدی ناشی از عملیات این واحد یا توانایی آن برای دستیابی به نقدینگی از طریق روش های دیگر مانند واگذاری مطالبات و یا تامین مالی در ماه های آتی تاثیر گذار باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	عندهالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۵ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
۷,۹۸۴	۲۷۵,۲۹۶	-	-	-	۲۸۳,۲۸۰
۷۹,۰۶۲	۸۶,۵۸۷	۱۶۱,۷۶۰	-	-	۳۲۴,۴۰۹
-	۴۶,۰۶۳	۱۱۳,۶۷۱	-	-	۱۵۹,۷۳۴
۳۳,۳۷۴	۰	-	-	-	۳۳,۳۷۴
۱۱۷,۴۲۰	۴۰۷,۹۴۶	۲۷۵,۴۳۱	-	-	۸۰۰,۷۹۷



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

داداشهای توسعه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آسفند ۱۳۹۹

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

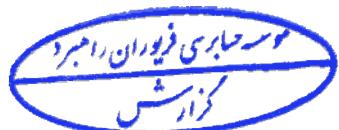
۳۶-۱. معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال به شرح ذیل است

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول	خرید کالا	فروش کالا	وجوه
شرکت نهایی	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	عضو هیات مدیره	۱۲۹,۵۵۵		✓	دربافتی
شرکت گروه	کربن ایران	عضو هیات مدیره	۷,۹۸۴		✓	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	گروه صنعتی بارز	هیات مدیره مشترک	۴۸۱,۵۴۸		✓	
	لاستیک بارز کردستان	سهامدار مشترک	۳۳۰,۶۹۳			
	ایران پاسا و رابر	سهامدار مشترک	۱۴۲,۴۱۳			
شرکت‌های تحت نفوذ مشترک	نفت ایرانول	سهامدار مشترک و تأمین کننده بالای ۳۰ درصد	۹۵۵,۹۴۷			
	پتروشیمی جم	سهامدار مشترک	۸۲,۳۱۳			

۱-۱. نرخ فروش به گروه صنعتی بارز به نرخ بازار و همانند سایر مشتریان تایر ساز می باشد

۱-۲. نرخ خرید کالا از کربن ایران براساس ارزش منصفانه می باشد



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

پادداشت های توسعه، صادرات های عالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(بالغ به میلیون ریال)

۱-۶-۵- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد

۱۳۹۸		۱۳۹۹		شرح					
غالص		غالص		نام شخص وابسته			دریافتی های		
بدمهی	طلب	بدمهی	طلب	بیش	بیش	بیش	بیش	بیش	بیش
بدمهی	طلب	بدمهی	طلب	بیش	بیش	بیش	بیش	بیش	بیش
-	-	۷,۹۸۴	-	۷,۹۸۴	۷,۹۸۴	۷,۹۸۴	۷,۹۸۴	۷,۹۸۴	۷,۹۸۴
۱۰۵,۱۳	-	۱۴۶,۲۴۴	-	۱۴۶,۲۴۴	۱۴۶,۲۴۴	۱۴۶,۲۴۴	۱۴۶,۲۴۴	۱۴۶,۲۴۴	۱۴۶,۲۴۴
-	۱۹۹,۵۷۰	-	۹۱,۵۹۹	۹۱,۵۹۹	۹۱,۵۹۹	۹۱,۵۹۹	۹۱,۵۹۹	۹۱,۵۹۹	۹۱,۵۹۹
-	۲,۴۴۷	-	۲,۴۴۷	۲,۴۴۷	۲,۴۴۷	۲,۴۴۷	۲,۴۴۷	۲,۴۴۷	۲,۴۴۷
۳۶۹	-	۲۳۰	-	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳
-	۹۹,۷۲۵	-	۱۱۴,۰۵۱	۱۱۴,۰۵۱	۱۱۴,۰۵۱	۱۱۴,۰۵۱	۱۱۴,۰۵۱	۱۱۴,۰۵۱	۱۱۴,۰۵۱
-	۱۱۷	-	۱۸۹	۱۸۹	۱۸۹	۱۸۹	۱۸۹	۱۸۹	۱۸۹
-	۵۸۰	-	۵۸۰	۵۸۰	۵۸۰	۵۸۰	۵۸۰	۵۸۰	۵۸۰
۱,۷۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۰۹۱	۲۰۲,۴۶۹	۲۱۰	۹۸,۸۸۶	۱۰۳	۱۰۳	-	-	۳,۲۱۶	۹۵,۶۵۰
-	۱۶,۱۶۲	۱۷,۱۶۰	-	۱۷,۱۶۰	۱۷,۱۶۰	۱۷,۱۶۰	۱۷,۱۶۰	۱۷,۱۶۰	۱۷,۱۶۰
-	۶,۶۲۰	-	۹,۵۱۰	۹,۵۱۰	۹,۵۱۰	۹,۵۱۰	۹,۵۱۰	۹,۵۱۰	۹,۵۱۰
۳۶۸۶۹	-	۱۷۶,۹۰۷	-	۱۷۶,۹۰۷	۱۷۶,۹۰۷	۱۷۶,۹۰۷	۱۷۶,۹۰۷	۱۷۶,۹۰۷	۱۷۶,۹۰۷
-	-	۹۹,۷۱۶	-	۹۹,۷۱۶	۹۹,۷۱۶	۹۹,۷۱۶	۹۹,۷۱۶	۹۹,۷۱۶	۹۹,۷۱۶
۳۶۸۸۹	۲۰,۸۹۲	۲۹,۰۰۷	-	۲۹,۰۰۷	۲۹,۰۰۷	۲۹,۰۰۷	۲۹,۰۰۷	۲۹,۰۰۷	۲۹,۰۰۷
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۱,۹۳۵	۴۴۶,۵۰۵	۱۰۸,۹۲	۱۷,۱۹۰	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳
جمع کل		۱۴۶,۹۳۲	۵۰,۵۱۰	۲۸,۰۷۱	۱۴۶,۳۷۱	۱۷,۱۹۱	۱۰۳	۹,۵۱۰	۹۵,۶۵۰
سرمایه گذاری ایران اجراء									
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی									
سایر									
شرکت های تابعه									
صندوقدارگردان صباگستر									
امان پاساوار									
بنر و شیوه جم									
نفت ایوانل									
شرکت های تابعه									
چارچوب									

گزارش
حسابی ایران اجراء

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

بادداشت های قوضی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۷- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۷-۱- براساس تصویب هیات مدیره در تاریخ ۹۸/۰۲/۲۳ طرح نوسازی راکتورهای خط هارد شرکت در راستای کاهش قیمت تمام شده و افزایش راندمان تولید در دستور کار قرار گرفته و سرمایه گذاری طرح بالغ بر ۲,۲۷۵,۴۷۸ میلیون ریال خواهد بود. ضمناً تاکنون خرید ماشین آلات مربوطه منجر به عقد قرارداد شده است

۳۷-۲- بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر است

۱۳۹۹

میلیون ریال

۱۵۲,۰۸۲

تضمین وام شرکت کریم ایران

۱۱,۷۰۰

تضمین وام شرکت توسعه صنعت شیمیابی

۱۶۳,۲۸۲

۳۷-۲-۱- تضامین فوق برای سال ۱۳۹۴ به قبل بوده است

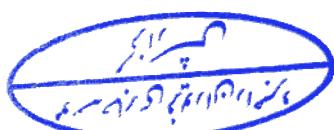
۳۷-۴- شرکت در سال ۹۵ اقدام به انعقاد قرارداد فروش دوده با شرکت چسوشکون کانوچوک (ترکیه) به مقدار ۲۵۰ تن ماهیانه با نرخ ۵۱ سنت به مدت ۶ ماه (۱۵۰۰ تن) تا مورخ ۹۵/۱۲/۱۰ کرده است که بدلیل عدم انجام تعهدات قراردادی از طرف شرکت فوق ، ارسال محموله های دوده متوقف گردید. طبق مفاد قرارداد شرکت مذکور می باشد ابتدای هر ماه بهای دوده تحويلی آن ماه را نقداً به حساب شرکت واریز سپس نسبت به حمل آن اقدام نماید که در ماه دوم این امر صورت نپذیرفت لذا از نظر این شرکت ارسال منتفی بوده و درخواست انجام تعهدات فوق کم لم یکسن می باشد. با توجه به شکایت شرکت مذکور به اتاق بازارگانی و ارائه مستندات توسط شرکت ، اتاق بازارگانی پرونده فوق را مختومه اعلام نموده و مقرر داشته است طرفین جهت حل و فصل اختلافات خود به مرجع حل اختلاف پیش بینی شده در قرارداد مراجعه نمایند

۳۷-۵- این شرکت در سال های آتی ممکن است از بابت یمه سخت و زیان آور پرسنل بازنیسته دچار بدهی گردد ، در حال حاضر با توجه به عدم ثبات رویه سازمان تامین اجتماعی درخصوص کارکنان مشاغل سخت و زیان آور ، مبلغ آن قابل برآورد نمی باشد

۳۷-۶- یمه تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۶ و مالیات ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۷ مورد رسیدگی قرار گرفته است. احتمال می رود شرکت از بابت سال های بعد بدهی داشته باشد. با توجه به سوابق شرکت میزان ذخیره لازم برای آنها کم اهمیت خواهد بود

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ ترازنامه و تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد به وقوع نیوشه است.



شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۹- سود سهام پیشنهادی

۳۹-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۲۱۱ ریال برای هر سهم) است

۳۹-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است

۳۹-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد

