



مؤسسه حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
نماینده رسمی مؤسسه حسابرسی بین المللی UHY انگلستان در ایران

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱-۴

۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱-۴۹

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی



مؤسسه حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
نماینده رسمی مؤسسه حسابرسی بین المللی UHY انگلستان در ایران

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام) شامل صورت سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و صورت وضعیت مالی در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استاندارد حسابرسی است. استاندارد مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این 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 اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره 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 مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت 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.

اظهارنظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ الی ۸ زیر تعدیل نگردیده است:

۵- سرفصل سایر دریافتنی‌ها (بشرح یادداشت ۲-۱-۱۸ توضیحی) شامل مبلغ ۵۵,۰۰۰ میلیون ریال مانده طلب معوق از شرکت همگروه لعابیران می‌باشد که اقدامات لازم جهت وصول آن در جریان است.

۶- سرفصل دارائی‌های در جریان تکمیل بمبلغ ۷۴۴۸ میلیون ریال بابت پروژه انتقال محل کارخانه به منطقه ویژه اقتصادی می‌باشد که گزارشات فنی و زمانبندی آن سالانه در حال تغییر بوده و طی سال مالی مورد گزارش پیشرفت قابل ملاحظه‌ای نداشته است، لکن بشرح یادداشت ۲-۳-۱۳ توضیحی شرکت در صدد تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت تکمیل و بهره‌برداری پروژه مذکور می‌باشد.

۷- بشرح یادداشت ۲۴ توضیحی، اعتراض شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ بمبلغ ۱۲٫۶۸۰ میلیون ریال که مبلغ ۴٫۷۰۶ میلیون ریال آن پرداخت شده، تاکنون به نتیجه نهائی نرسیده و برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ به شرکت ابلاغ نگردیده است. همچنین اعتراض شرکت نسبت به مانده بدهی ابلاغ شده سازمان تأمین اجتماعی بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ بمبلغ ۱۳٫۷۲۶ میلیون ریال تاکنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

۸- به شرح یادداشت ۲-۲۸ توضیحی، از بابت فروش ساختمان دفتر مرکزی واقع در خیابان مطهری در سال مالی ۱۳۹۷ بمبلغ ۲۱۰٫۰۰۰ میلیون ریال، جمعاً بمبلغ ۱۰۸٫۵۰۰ میلیون ریال وصول و تعداد ۷ فقره اسناد دریافتی مأخوذه هر یک بمبلغ ۱۴٫۵۰۰ میلیون ریال جمعاً بمبلغ ۱۰۱٫۵۰۰ میلیون ریال برگشت خورده است. در این رابطه دعوی حقوقی علیه شرکت منجر به صدور حکم مبنی بر الزام تحویل ساختمان و انتقال سند مالکیت مربوطه بنام خریدار شده و دعوی حقوقی له شرکت منجر به صدور حکم مبنی بر توقیف ۶ دستگاه آپارتمان و یک قطعه زمین ۱۰٫۰۰۰

متری از اموال خریدار شده که دعاوی فوق، با توجه به اعتراض طرفین در مرحله تجدید نظر می باشد. با توجه به مراتب فوق تعیین تکلیف این موضوع منوط به نتایج حاصل از بررسی های آتی مقامات ذیصلاح می باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۹- مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰- بموجب بررسی های بعمل آمده تنخواه مرکزی طی تمامی ماه های سال دارای مانده مازاد و به ارزش حدود ۱۵۰۰ میلیون ریال توسط تنخواه دار مربوطه بوده و مجوز نامبرده بعنوان تنخواه دار مرکزی شرکت نیز در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۷ صادر شده، همچنین تنخواه ایشان در پایان سال مالی تسویه گردیده است.

۱۱- سرفصل موجودی مواد و کالا (موضوع یادداشت ۱۷ توضیحی)، شامل مبلغ ۲۸۲۳۹ میلیون ریال موجودی قطعات یدکی و مواد اولیه راکد و نقل از سنوات قبل می باشد که تاکنون مورد بهینه اقتصادی قرار نگرفته و تعیین تکلیف نشده است.

۱۲- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر پرداخت سود سهام مصوب حداکثر ظرف هشت ماه پس از تصویب، رعایت نگردیده است.

۱۳- اقدامات هیئت مدیره در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۹ خرداد ماه ۱۳۹۸، نسبت به بندهای ۵ الی ۸ این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۴- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۳۴ توضیحی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره 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 هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.



۱۵- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۶- مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان در خصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز به مرجع ثبت شرکتها و همچنین مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت قانونی، رعایت نگردیده است. همچنین لازم به ذکر است جهت رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۳۹۷/۴/۲۷، جهت عملکرد سال مالی مورد گزارش، اقدامی توسط شرکت صورت پذیرفته است.

۱۷- دستورالعمل کترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. طبق بررسی های انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کترلهای داخلی، فرآیندهای تدوین منشور اخلاقی و اهداف و برنامه های شرکت، تدوین استانداردها و دستورالعمل های مدیریت منابع انسانی، تدوین ساختار سازمانی، سیستم ارزیابی و مدیریت ریسک، بررسی و مستندسازی ساختار کترلهای داخلی و محیط سامانه های اطلاعاتی اجرا نگردیده، همچنین شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد واحد حسابرسی داخلی بوده است.

۱۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور، آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. علیرغم انجام برخی اقدامات در این خصوص، اجرای مفاد قانون مزبور، آیین نامه ها و دستورالعمل های قابل اجرا در شرکت، بطور کامل رعایت نگردیده است.

تاریخ: ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

(حسابداران رسمی)

حمیدرضا کیهانی

شماره عضویت: ۸۰۰۶۶۶

محمد حسین (بهرروز) سربی

شماره عضویت: ۸۰۰۳۸۱



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

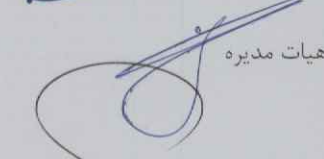
به پیوست صورتهای مالی شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶
۷-۴۹

- صورت سود و زیان
- صورت سود و زیان جامع
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (سهامی عام)	جواد سرابی	رئیس هیات مدیره	
شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام)	فریبرز رضازاده	مدیرعامل و نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام)	جهانگیر باقری	عضو هیات مدیره	
شرکت خدمات گستر صبا انرژی (سهامی خاص)	محمد پورطالبی جاغرق	عضو هیات مدیره	
شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام)	حسین عزیزنژاد	عضو هیات مدیره	



تلفن: ۰۷۱-۳۸۲۲۴۵۲۷-۸، فکس: ۰۷۱-۳۸۲۲۴۵۲۹-۰۷۱

تلفن: ۰۲۶-۳۷۷۷۴۹۵۱-۵، فکس: ۰۲۶-۳۷۷۷۳۷۵۹-۰۲۶

تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۰۱۰۱۰-۱، فکس: ۰۲۱-۸۸۷۴۷۲۴۶-۰۲۱

www.iranglasswool.com

کارخانه شیراز: بولوار امیرکبیر، احمدآباد

کارخانه اشتهارد: شهرک صنعتی، فاز ۲، دکتر حسابی غربی، گلشن ۲

دفتر تهران: خیابان شهید مطهری، روبه روی خیابان فجر، شماره ۲۲۱، کدپستی: ۱۵۸۷۶۳۹۱۱۱

office@iranglasswool.com

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۲,۵۱۶	۱,۰۷۹,۴۳۷	۵
(۵۱۹,۶۶۸)	(۷۴۶,۷۸۵)	۷
۱۷۲,۸۴۸	۳۳۲,۶۵۲	
(۷۸,۵۳۱)	(۸۸,۸۱۵)	۸
۱,۲۳۰	۶,۲۵۱	۹
۹۵,۵۴۷	۲۵۰,۰۸۸	
(۱۱,۲۵۸)	(۸,۵۲۳)	۱۰
۱۰,۲۸۷	۱۲,۰۱۷	۱۱
۹۴,۵۷۶	۲۵۳,۵۸۲	
(۱۲,۷۳۲)	(۳۶,۹۲۳)	۲۴
۸۱,۸۴۴	۲۱۶,۶۵۹	
۵۴۵	۱,۳۶۹	
-	۷۵	
۵۴۵	۱,۴۴۴	
-	-	
۵۴۵	۱,۴۴۴	۱۲

عملیات در حال تداوم

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سایر اقلام عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه های مالی

سایر درآمدهای غیرعملیاتی

سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد:

سال جاری

سال های قبل

سود خالص عملیات در حال تداوم

سود پایه هر سهم:

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)

ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)

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



 هیئت حسابرسی هادی حساب تهران
 (حسابداران رسمی)
 گزارش

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

یادداشت

سال ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۸

میلیون ریال

میلیون ریال

۸۱.۸۴۴

۲۱۶.۶۵۹

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

۸۱.۸۴۴

۲۱۶.۶۵۹

سود خالص

سایر اقلام سود و زیان جامع :

مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع

سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات

سود جامع سال

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



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده) (تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
۱۳	۲۰۵,۲۴۳	۲۰۲,۳۱۵	۱۹۳,۷۰۱	دارایی های غیر جاری
۱۴	۴,۵۱۶	۴,۵۱۶	۴,۵۱۶	دارایی های ثابت مشهود
۱۵	۴۹	۴۹	۴۹	دارایی های نامشهود
	۲۰۹,۸۰۸	۲۰۶,۸۸۰	۱۹۸,۲۶۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
				جمع دارایی های غیر جاری
۱۶	۲۱۷,۹۲۸	۱۸,۳۱۰	۵,۶۱۸	دارایی های جاری
۱۷	۱۹۹,۳۶۴	۱۸۴,۰۳۸	۱۰۳,۳۳۸	پیش پرداخت ها
۱۸	۳۲۷,۵۴۹	۱۷۷,۵۱۱	۱۴۱,۸۹۳	موجودی مواد و کالا
۱۹	۱۵۳,۵۴۵	۷۴,۴۱۸	۳۴,۴۵۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
	۸۹۸,۳۸۶	۴۵۴,۲۷۷	۲۸۵,۳۰۶	موجودی نقد
	۱,۱۰۸,۱۹۴	۶۶۱,۱۵۷	۴۸۳,۵۷۲	جمع دارایی های جاری
				جمع دارایی ها
۲۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۶۷,۱۴۰	حقوق مالکانه و بدهی ها
۲۱	۱۷۸,۹۲۵	۳۸,۹۲۸	۲۶,۹۰۳	سرمایه
	۳۴۳,۹۲۵	۲۰۰,۷۶۶	۱۸۴,۶۵۷	افزایش سرمایه در جریان
				اندوخته قانونی
				سود انباشته
				جمع حقوق مالکانه
۲۲	۱۳,۷۲۱	۱۳,۷۲۱	۱۳,۷۲۱	بدهی های جاری
۲۳	۴۵,۱۵۶	۳۲,۶۹۴	۲۸,۴۶۱	پرداختنی های بلند مدت
	۵۸,۸۷۷	۴۶,۴۱۵	۴۱,۹۸۲	ذخیره برای بایان خدمت کارکنان
				جمع بدهی های غیر جاری
۲۴	۳۶,۹۲۳	۱۲,۷۳۲	۲,۱۸۹	بدهی های جاری
۲۵	۱۶۲,۱۰۰	۱۲۷,۰۸۹	۱۱۴,۷۲۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۶	۱۴۴,۲۸۰	-	۴۳,۴۲۸	مالیات پرداختنی
۲۷	۲,۳۲۴	۱,۹۷۰	۲,۸۷۰	سود سهام پرداختنی
۲۸	۱۴۴,۶۷۲	۷۱,۱۸۶	۳۷,۰۷۳	تسهیلات مالی
	۷۰۵,۳۹۲	۴۱۳,۹۷۶	۲۵۶,۹۳۳	ذخایر
	۷۶۴,۲۶۹	۴۶۰,۳۹۱	۲۹۸,۹۱۵	پیش دریافت ها
	۱,۱۰۸,۱۹۴	۶۶۱,۱۵۷	۴۸۳,۵۷۲	جمع بدهی های جاری
				جمع بدهی ها
				جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



Handwritten signatures and stamps of the accounting and management personnel.

شرکت پشتم شیشه ایران (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	موازنه تجدید ارزبانی دارایی ها	سایر اندرجسته ها	صورت سهام خرانه	صورت سهام جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۱,۳۳۵	۳۳,۴۸۱	۷۷,۵۴۴	-	۸۳,۸۶۰	۶۷,۱۴۰
(۴,۵۷۸)	(۴,۵۷۸)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۸۴,۶۵۷	۲۶,۹۰۳	۷۷,۵۴۴	-	۸۳,۸۶۰	۶۷,۱۴۰
-	-	-	-	-	-
۸۱,۶۸۱	۸۱,۶۸۱	-	-	-	-
(۵۰,۵۷۳)	(۵۰,۵۷۳)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۳۱۵,۷۶۶	۵۸,۰۱۲	-	-	-	-
۳۱۵,۷۶۶	۵۸,۰۱۲	-	-	-	-
(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	-	-	-	-
۸۳,۸۶۰	(۴۰,۸۴۴)	-	-	-	۸۳,۸۶۰
-	-	۴۰,۸۴۴	-	-	-
۲۰۰,۷۶۶	۳۸,۹۳۸	۱۱,۸۳۸	-	-	۱۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
۳۱۶,۶۵۹	۲۱۶,۶۵۹	-	-	-	-
۴۱۷,۴۲۵	۳۵۵,۵۸۷	۱۱,۸۳۸	-	-	۱۵,۰۰۰
(۷۳,۵۰۰)	(۷۳,۵۰۰)	-	-	-	-
-	(۳,۱۶۲)	۳,۱۶۲	-	-	-
۳۴۳,۹۲۵	۱۷۸,۹۲۵	۱۵,۰۰۰	-	-	۱۵,۰۰۰

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

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۹)

تغییر در رویه های حسابداری (یادداشت ۳۹)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۹)

تغییر در رویه های حسابداری (یادداشت ۳۹)

سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۷

سود جامع سال ۱۳۹۷

سود سهام معنوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص سال ۱۳۹۸

سود جامع سال ۱۳۹۸

سود سهام معنوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



۱۳

۱۳

۱۳

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰	۷.۹۲۷	۱۱۹.۶۷۸
	(۱۹.۸۲۱)	(۳.۱۸۹)
	(۱۱.۸۹۴)	۱۱۷.۴۸۹
۲	-	۲
	(۱۰.۳۹۶)	(۲۴.۳۱۹)
	۵.۷۲۱	۳.۶۸۹
	۷۲۲	
۱۰	-	۱۰
	(۳.۹۵۳)	(۳۰.۶۱۸)
	(۱۵.۸۴۷)	۹۶.۸۷۱
۱۹۶.۷۸۰	۱۰۳.۵۶۹	
(۵۸.۱۹۷)	(۱۴۵.۹۹۷)	
(۸.۰۶۴)	(۱۱.۲۵۸)	
(۳۷.۰۳۷)	(۴.۱۰۰)	
۹۳.۴۸۲	(۵۸.۷۸۶)	
۷۷.۶۳۵	۳۸.۰۸۵	
۷۴.۴۱۸	۳۴.۴۵۷	
۱.۴۹۲	۱.۸۷۶	
۱۵۳.۵۴۵	۷۴.۴۱۸	
۲۴.۶۶۶	۶.۸۵۵	
۳۱		

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

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از اجاره

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

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



Handwritten signatures and initials in blue ink.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از تولید انواع پشم شیشه و ایزوگام و مشتقات آنها و انجام امور صنعتی و بازرگانی که صرفا برای ورود ماشین آلات و لوازم و مواد اولیه مورد احتیاج کارخانه و معاملات خارجی و داخلی مربوط به مایحتاج کارخانه و فروش و توزیع محصولات کارخانه، واردات و صادرات هر نوع کالای مجاز و بطور کلی انجام کلیه عملیاتی که برای تسهیل امور صنعتی شرکت مورد لزوم باشد.

مشارکت در شرکتها و موسسات از طریق تعهد سهام یا خرید سهام شرکتهای موجود در حدود موضوع اصلی شرکت و انجام کلیه عملیات مالی، تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوعات فوق بستگی داشته و یا انجام هر یک از امور فوق را تسهیل نماید. در تاریخ ۱۳۷۰/۰۷/۲۷ مجمع فوق العاده جهت تصویب فعالیت فرعی به شرح ذیل برگزار گردید:

فعالیت های آزمایشگاهی، راه اندازی و تجهیز آزمایشگاه همکار پس از اخذ مجوزهای لازم و ارائه خدمات آزمایشگاهی به اشخاص ثالث با اخذ مجوز می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
نفر	نفر	
۷	۷	کارکنان رسمی
۱۷۷	۱۶۷	کارکنان قراردادی
۱۸۴	۱۷۴	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

با توجه به برگه تشخیص صادره برای سال ۱۳۹۵ مبلغ ۷,۹۷۴ ریال کسری ذخیره در دفاتر بدلیل اعتراض به شرح یادداشت های شماره ۲-۲ در دفاتر شناسایی نشده است

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری استفاده شده است.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳-۲- درآمد عملیاتی

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

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالادر زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۳- گزارشگری بر حسب قسمت های مختلف

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

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

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

۳-۴- تسعیر ارز

۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام 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 تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی	دلار	نیمایی	۱۳۶,۳۲۳ (ریال)

۳-۴-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

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



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳-۴-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

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

۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت های ۳-۶-۲ و ۳-۶-۳، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) 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	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۶ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰ درصد	خط مستقیم

۳-۶-۲-۱- 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 آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست. 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 پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳-۷- دارایی‌های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	-	-

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام/ 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 بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

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

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای اتکایذیر قابل برآورد باشد.

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

۳-۹-۱- 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 حساب‌ها منظور می‌شود.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳-۱۰- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

شناخت درآمد:

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۵- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال		میلیون ریال		
				فروش خالص
				داخلی
۳۹۴.۷۳۴	۷.۲۸۵	۷۲۴.۵۳۷	۸.۶۷۵	پشم شیشه
۳۰۵.۴۱۵	۲.۶۴۸	۳۸۹.۰۰۵	۲.۴۰۱	ایزوگام
۹.۷۲۲	-	۱۱.۰۸۹	-	سایر اقلام (اقلام کمتر از ۱۰ درصد فروش ناخالص)
۷۰۹.۸۷۱	-	۱.۱۲۴.۶۳۱	-	
				صادراتی
۲۱.۱۹۴	۴۹۳	-	-	پشم شیشه
۷۲۱	۱۱	-	-	ایزوگام
-	-	-	-	سایر اقلام (اقلام کمتر از ۱۰ درصد فروش ناخالص)
۲۱.۹۱۵	-	-	-	
۷۳۱.۷۸۶	-	۱.۱۲۴.۶۳۱	-	فروش ناخالص
(۳)	-	(۷۲)	-	برگشت از فروش
(۳۹.۲۶۷)	-	(۴۵.۱۲۲)	-	تخفیفات
۶۹۲.۵۱۶	-	۱.۰۷۹.۴۳۷	-	فروش خالص

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

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۰	۴۷۵	۰	۲۸۸	شرکت ایران سازه
۱۰۰	۶۹۲.۰۴۱	۱۰۰	۱.۰۷۹.۱۴۹	سایر مشتریان
	۶۹۲.۵۱۶		۱.۰۷۹.۴۳۷	

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

۱۳۹۷		۱۳۹۸			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱	۳۹	۲۶۹.۵۱۰	۴۲۳.۳۲۸	۶۹۲.۸۳۸	فروش خالص
۱۷	۱۷	۶۲.۳۴۶	۳۱۳.۱۶۴	۳۷۵.۵۱۰	پشم شیشه
-	۷	۷۹۶	۱۰.۲۹۳	۱۱.۰۸۹	ایزوگام
۲۵	۳۱	۳۳۲.۶۵۲	۷۴۶.۷۸۵	۱.۰۷۹.۴۳۷	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد درآمد عملیاتی)



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳-۵- مبلغ فروش به تفکیک مشتریان عمده بر اساس مبلغ و نرخ به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
مبلغ-میلیون ریال	نرخ - ریال	مبلغ-میلیون ریال	نرخ - ریال	
۴۶.۵۲۵	۲۷.۸۶۴	۸۶.۸۱۰	۴۱.۸۴۰	اندیشه عایق آریا - شرکت
۲۹.۰۵۵	۲۷.۷۰۴	۵۲.۹۵۴	۴۳.۶۵۰	مازند پارس - شرکت
۱۵.۶۲۰	۲۳.۵۴۲	۳۱.۱۸۱	۳۵.۷۴۰	پارسازه - شرکت
--	--	۲۸.۲۱۶	۳۰.۰۰۹	اعتمادی لیسار - صابر
۲۷.۵۹۱	۳۵.۰۴۱	۲۱.۶۵۴	۸۴.۱۸۱	پشم شیشه پایا - شرکت
--	--	۱۹.۵۶۲	۳۸.۲۱۳	سمنائی رضا - محمد
۴.۵۹۹	۱۰۵.۱۱۶	۱۷.۲۸۵	۱۴۱.۶۴۰	بهنگام آفاق - شرکت
۶.۷۲۳	۱۱۹.۴۷۹	۱۷.۱۸۴	۱۸۲.۱۰۱	فن کاوان انرژی پویا - شرکت
--	--	۱۶.۱۸۲	۵۹.۸۴۲	حاجیلویاور - مهدی
۴.۵۷۱	۲۲۲.۹۷۳	۱۶.۰۱۰	۲۲۲.۹۷۴	اداره کل نوسازی مدارس استان خوزستان
--	--	۱۵.۶۸۵	۳۸.۲۴۸	شاهمردانی - منیر
۵.۴۶۳	۳۲.۷۸۹	۱۴.۹۰۹	۳۷.۴۹۶	ترپ - شرکت
--	--	۱۴.۳۲۳	۳۹.۸۰۷	میر محمد تبار آغوزی - ایمان
--	--	۱۴.۳۲۰	۱۵۹.۲۰۰	فروود - زیاده سلطان
۱۰.۹۷۱	۱۲۷.۳۳۴	۱۳.۸۵۶	۱۴۲.۰۵۵	جمالی فرد - ماه بی بی
--	--	۱۲.۴۱۶	۸۹.۷۸۳	کميجانی بزچلوئی - محمد
۷.۰۵۵	۹۷.۲۲۰	۱۲.۰۹۸	۱۵۹.۷۱۷	عایق هورگام - شرکت مهندسی
--	--	۱۱.۹۰۵	۱۴۶.۳۳۶	کاشی - محمد علی
--	--	۱۰.۹۴۰	۲۶۸.۱۳۰	جهان توسعه پارس صنعت
۹۱۶	۳۴.۰۰۰	۱۰.۵۰۵	۳۸.۷۸۱	برجسته ثانی - ستاره
--	--	۱۰.۴۰۰	۱۴۲.۷۸۴	ساختمانی سکو کار - شرکت
--	--	۱۰.۱۱۱	۳۸.۳۲۵	کاظمیه - وهاب
--	--	۹.۴۴۶	۱۱۰.۱۶۸	عباسی مهدی
--	--	۹.۱۷۵	۳۱.۵۳۲	ایساتیس صنعت تتیس - شرکت
--	--	۸.۹۹۲	۱۴۰.۷۸۱	سپیده عمران لویزان - شرکت
۵۳۳.۴۲۷	--	۵۹۳.۴۱۸	--	سایر
۶۹۲.۵۱۶		۱.۰۷۹.۴۳۷		





شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۶- گزارش گری بر حسب قسمت های مختلف

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

تجمیعی	کارخانه اشتیارد		کارخانه شیراز		
	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
۶۹۲,۵۱۶	۱,۰۷۹,۴۳۷	۲۸۹,۶۴۶	۲۸۳,۸۳۱	۴۰۲,۸۷۰	۶۹۵,۶۰۶
-	-	-	-	-	فروش به مشتریان برون سازمانی
۶۹۲,۵۱۶	۱,۰۷۹,۴۳۷	۲۸۹,۶۴۶	۲۸۳,۸۳۱	۴۰۲,۸۷۰	۶۹۵,۶۰۶
(۵۱۹,۶۶۸)	(۷۴۶,۷۸۵)	(۲۴۰,۸۱۷)	(۳۱۸,۷۴۸)	(۲۷۸,۸۵۱)	(۴۲۸,۰۳۷)
۱۷۲,۸۴۸	۳۳۲,۶۵۲	۴۸,۸۲۹	۶۵,۰۸۳	۱۲۴,۰۱۹	۲۶۷,۵۶۹
(۷۷,۳۰۱)	(۸۱,۸۷۳)	(۳۱,۴۱۲)	(۳۵,۲۴۹)	(۴۵,۸۸۹)	(۴۶,۶۲۴)
۹۵,۵۴۷	۲۵۰,۷۷۹	۱۷,۴۱۷	۲۹,۸۳۴	۷۸,۱۳۰	۲۲۰,۹۴۵
					فروش به سایر قسمتها
					جمع درآمد عملیاتی
					بهای تمام شده
					سود ناخالص
					هزینه های مشترک تخصیص نیافته
					سود عملیاتی

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

محصولات		قسمت	
پشم شیشه و عایق لوله		کارخانه شیراز	
ایزوگام و عایق پلیمری		کارخانه اشتیارد	

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷			۱۳۹۸			
ارائه			ارائه			
جمع	خدمات	فروش	جمع	خدمات	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹۲,۱۶۴	-	۳۹۲,۱۶۴	۵۵۳,۹۴۲	-	۵۵۳,۹۴۲	مواد مستقیم
۴۴,۰۶۰	-	۴۴,۰۶۰	۵۸,۶۴۲	-	۵۸,۶۴۲	دستمزد مستقیم
						سربار ساخت:
۴۷,۷۶۶	-	۴۷,۷۶۶	۶۵,۲۲۱	-	۶۵,۲۲۱	دستمزد غیر مستقیم
۱۳,۴۶۹	-	۱۳,۴۶۹	۲۲,۰۶۲	-	۲۲,۰۶۲	تعمیر و نگهداری
۱۷,۰۵۵	-	۱۷,۰۵۵	۱۹,۶۷۰	-	۱۹,۶۷۰	برق و سوخت
۷,۷۴۲	-	۷,۷۴۲	۶,۷۳۲	-	۶,۷۳۲	استهلاک
۱۹۹	-	۱۹۹	۲۵۳	-	۲۵۳	حق بیمه اموال
۴۰۲	-	۴۰۲	۱۰,۰۱۹	-	۱۰,۰۱۹	ایاب و ذهاب
۶,۵۳۲	-	۶,۵۳۲	۸,۷۱۲	-	۸,۷۱۲	کمکهای غیر نقدی
۴,۲۶۵	-	۴,۲۶۵	۶,۰۴۶	-	۶,۰۴۶	رستوران و مواد غذایی
۱۱,۶۳۵	-	۱۱,۶۳۵	۱۹,۷۷۸	-	۱۹,۷۷۸	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)
۵۴۵,۲۸۹	-	۵۴۵,۲۸۹	۷۶۲,۰۷۷	-	۷۶۲,۰۷۷	جمع هزینه های ساخت
-	-	-	-	-	-	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت -
-	-	-	-	-	-	ضایعات غیر عادی
۵۴۵,۲۸۹	-	۵۴۵,۲۸۹	۷۶۲,۰۷۷	-	۷۶۲,۰۷۷	بهای تمام شده ساخت
(۲۵,۶۳۱)	-	(۲۵,۶۳۱)	(۱۵,۲۹۲)	-	(۱۵,۲۹۲)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۵۱۹,۶۵۸	-	۵۱۹,۶۵۸	۷۴۶,۷۸۵	-	۷۴۶,۷۸۵	



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۷-۱- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۵۳۸,۶۷۹ میلیون ریال (سال قبل ۴۳۶,۸۶۹ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰ درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۷	۳۰,۶۹۵	۱۸	۹۵,۱۹۷	ایران	شرکت نفت پاسار گاد
۱۰	۴۵,۶۲۷	۸	۴۴,۲۱۸	ایران	شرکت بام گستر کسری
۱۵	۶۶,۵۶۲	۶	۳۳,۷۳۰	چین	Leemat
۲	۹,۳۶۶	۵	۲۹,۲۹۱	ایران	کلمانیت
۳	۱۳,۷۳۹	۵	۲۹,۰۳۹	ایران	کربنات سدیم
۴	۱۷,۵۵۲	۵	۲۵,۴۶۰	ایران	کونی بسته بندی چاپ دار
۴	۱۶,۲۶۸	۴	۲۳,۰۶۹	ایران	تیشو ۵۰ گرمی ایرانی نوع دار
۳	۱۲,۶۸۸	۳	۱۶,۶۴۹	ایران	قیر ۹۰×۱۵
-	-	۳	۱۵,۸۱۴	ایران	دوک
۲	۱۰,۵۴۴	۳	۱۵,۳۳۹	ایران	لای پلی استر ۱۰۰ گرمی
۳	۱۳,۰۴۹	۳	۱۵,۳۳۸	ایران	لای پلی استر ۱۰۰ گرمی
۲	۷,۴۴۴	۳	۱۵,۱۶۸	ایران	چسب لاتکس
۱	۴,۰۵۳	۲	۱۳,۰۰۶	ایران	APP نایلکس با لرم
-	-	۲	۹,۹۶۳	ایران	پوشال
۲	۹,۱۱۷	۲	۹,۶۲۷	ایران	کیسه پلاستیک
-	-	۲	۸,۲۹۷	ایران	قیر معدنی
-	-	۱	۷,۸۷۹	ایران	کاغذ کرافت
-	-	۱	۷,۲۶۶	ایران	پوشال
۲	۱۰,۳۳۳	۱	۶,۴۹۹	ایران	کونی المپیکوم و کاغذ کرافت
۲	۷,۰۳۳	۱	۶,۴۰۴	ایران	سیلیس
-	-	۱	۶,۳۹۳	ایران	کلمانیت
۲	۱۰,۷۰۵	۱	۶,۲۷۷	ایران	کیسه پلاستیک
-	-	۱	۶,۲۲۲	ایران	کربنات سدیم
۱۳	۵۷,۹۳۳	-	-	ایران	قیر ۹۰×۱۵
۲	۱۰,۷۲۸	-	-	چین	فنل
۲	۸,۴۵۸	-	-	ترکیه	بوراکس و رازوریت
۲	۶,۶۶۶	-	-	ایران	کربنات سدیم و اوره
۱	۶,۴۸۷	-	-	ایران	قیر ۶۰×۷۰
۱	۵,۴۹۶	-	-	ایران	کربنات سدیم
۱	۴,۰۸۳	-	-	ایران	قیر ۶۰×۷۰
۱	۳,۹۸۸	-	-	ایران	چسب لاتکس
۱	۳,۹۳۹	-	-	ایران	مواد پلاستیکی دوک
۱	۳,۷۷۹	-	-	ایران	پوشال
۹	۴۰,۵۳۷	۱۷	۹۲,۵۳۴		سایر اقلام
۱۰۰٪	۴۳۶,۸۶۹	۱۰۰٪	۵۳۸,۶۷۹		



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی (عملی)	تولید واقعی	تولید واقعی
تن	۹,۰۰۰	۷,۷۹۷	۸,۶۰۸	۸,۳۳۷
هزارمترمربع	۹,۰۰۰	۳,۲۱۳	۲,۴۲۳	۲,۶۸۸

۷-۲-۱: ظرفیت معمولی بر اساس ۵ ساله عملیات شرکت بر حسب تولید واقعی شرح زیر محاسبه شده است

ظرفیت میانگین	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	ظرفیت معمولی
پشم شیشه	۷,۹۴۶	۸,۸۵۰	۷,۱۲۳	۶,۷۲۸	۸,۳۳۷	۷,۷۹۷
ایزوگام	۳,۶۶۵	۳,۳۱۶	۲,۹۷۶	۳,۴۲۲	۲,۶۸۸	۳,۲۱۳

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش	۱۳۹۷	۱۳۹۸
حقوق و دستمزد و مزایا	۹,۷۷۷	۹,۲۱۶
استهلاک	۴۳	۵۴
آگهی و تبلیغات	۲,۰۷۹	۳,۵۷۹
نمایشگاه	۶۳۲	۲,۳۴۲
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و توزیع)	۴,۵۰۷	۴,۳۷۱
	۱۷,۰۳۸	۱۹,۵۶۲
هزینه های اداری و عمومی	۴۷,۹۲۸	۴۰,۳۱۵
حقوق و دستمزد و مزایا	۴,۲۸۸	۴,۰۶۸
خرید خدمات	۱,۰۶۲	-
هزینه تمدید کارت بازرگانی	۱,۰۴۴	۴۸۷
هزینه های ثبتی، مجضری و آگهی در مطبوعات	۱,۰۳۸	۵۸۹
تعمیر و نگهداری	۱,۰۳۵	۱۸
کارمزد بانکی	۹۵۲	۶۳۳
رفاهی و تحصیلی کارکنان	۷۷۴	۴۴۳
هزینه کارشناسی	۷۷۲	۳۲۰
هزینه لوازم و وسایل ایمنی	۶۷۶	۶۵۲
هزینه آبدارخانه و پذیرایی	۶۶۸	۷۸۳
هزینه انرژی	۵۸۴	۷۵۳
استهلاک	۵۲۸	۳۸۳
بیمه داراییهای ثابت	۴۹۲	۴۴۹
بهداشت و درمان	۴۰۷	۲۱۹
هزینه عوارض و نوسازی (شهرداری)	۴۰۰	-
اعانات و کمکهای خیریه اجتماعی	۳۸۴	۹۲۳
حق عضویت اعضای هیئت مدیره	۳۵۸	۳۸۴
هزینه نرم افزار و سخت افزار	۳۵۲	۶۸
حمل	۳۳۱	۱۶۲
هزینه پست، تلفن، تلکس و فاکس	۴۸۸	۴۸۸
چاپ، فتوکپی، ملزومات اداری، مطبوعات	۳۰۹	۲۱۹
هزینه های ورزشی کارکنان	۲۵۸	۹۹
هزینه نظافت و باغبانی	۹۸	۸۷
لباس و پوشاک	۸۱	۶۱
آموزش	۳۲	۳۵
بیمه عمر و حوادث	-	۳۰۰
پاداش هیات مدیره	۶,۴۳۸	۶,۰۳۱
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری عمومی)	۷۱,۷۷۷	۵۸,۹۶۹
	۸۸,۸۱۵	۷۸,۵۳۱

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۹- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۱.۲۳۰	۶.۲۵۱
-	-
<u>۱.۲۳۰</u>	<u>۶.۲۵۱</u>

خالص اضافی انبار
سایر

۱۰- هزینه های مالی

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۹.۲۱۳	۸.۵۲۳
۲۰.۴۵	-
<u>۱۱.۲۵۸</u>	<u>۸.۵۲۳</u>

وام های دریافتی:
بانک ها و موسسات اعتباری
سایر

۱۱- سایر درآمد های غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۲	-
۲.۲۲۱	۲.۳۹۸
۳.۶۸۹	۵.۷۲۱
۱۰	-
۱.۳۲۳	۷۲۲
۱.۸۷۶	۱.۴۹۲
۱.۱۶۶	۱.۶۸۴
<u>۱۰.۲۸۷</u>	<u>۱۲.۰۱۷</u>

سایر اقلام:

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
درآمد حاصل از فروش شبکه فنی و گونی
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
سود سهام
درآمد اجاره
سود(زیان) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
سایر

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

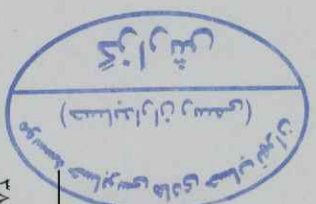
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(تجدیدارائه شده)

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵,۵۴۷	۲۴۱,۵۶۵	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۱۳,۸۳۳)	(۳۶,۲۳۵)	اثر مالیاتی
۸۱,۷۱۴	۲۰۵,۳۳۰	
(۹۷۱)	۱۲,۰۱۷	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
۹۳۸	(۶۸۸)	اثر مالیاتی
(۳۳)	۱۱,۳۲۹	
-	-	سود (زیان) ناشی از عملیات متوقف شده
-	-	اثر مالیاتی
-	-	
۹۴,۵۷۶	۲۵۳,۵۸۲	سود خالص
(۱۲,۸۹۵)	(۳۶,۹۲۳)	اثر مالیاتی
۵۴۵	۱,۴۴۴	سود پایه هر سهم
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
تعداد	تعداد	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)																	
جمع	اقلام سرمایه ای در ابزار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و مصرفیات	وسایل تقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان (اجاره)	سرمایه ای)	ساختمان	زمین	جمع	اقلام سرمایه ای در ابزار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل
۳۸۹,۳۶۷	-	۱۸,۸۰۷	۲۹,۷۹۱	۳۴۰,۷۶۹	۱,۶۱۴	۹,۴۹۵	۵,۴۰۷	۱۸۰,۰۹۲	۲۲,۶۷۴	-	۱۲,۱۳۱	۱۰۹,۳۵۶	-	-	-	-	-
۲۴,۳۱۸	-	۱۴,۹۴۸	۸,۳۸۵	۹۸۵	۸۸	۳۳۷	۳۲	۳۷	۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۳)	-	-	-	(۱۳)	-	(۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۷۰,۴۳)	-	(۲۶,۶۰۷)	۲۶,۶۰۷	(۷۰,۴۳)	-	-	-	(۷۰,۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰۶,۶۲۹	-	۷,۱۴۸	۶۴,۷۸۳	۳۳۴,۶۹۸	۱,۷۰۳	۹,۸۱۹	۵,۴۳۹	۱۷۳,۰۸۶	۲۳,۱۶۵	-	۱۲,۱۳۱	۱۰۹,۳۵۶	-	-	-	-	-
۱۰۰,۳۹۶	-	(۱۴۱)	۹,۶۶۵	۸۷۲	۲۱	۵۰۶	-	۹۷	۲۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱۷,۰۲۵	-	۷,۰۰۷	۷۴,۴۴۸	۳۳۵,۵۷۰	۱,۷۲۳	۱۰,۳۲۵	۵,۴۳۹	۱۷۳,۱۸۳	۲۳,۴۱۳	-	۱۲,۱۳۱	۱۰۹,۳۵۶	-	-	-	-	-
۱۹۵,۶۶۶	-	-	-	۱۹۵,۶۶۶	۱,۴۵۸	۷,۴۲۸	۲,۸۹۳	۱۵۴,۹۳۲	۲۰,۱۷۸	-	۸,۷۷۷	-	-	-	-	-	-
۱۰,۴۰۹	-	-	-	۱۰,۴۰۹	۱۱۶	۸۴۹	۶۹۷	۷,۷۳۲	۵۵۳	-	۴۶۲	-	-	-	-	-	-
(۱۳)	-	-	-	(۱۳)	-	(۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۷۴۸)	-	-	-	(۱,۷۴۸)	-	-	-	(۱,۷۴۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۴۳۱۴	-	-	-	۲۰,۴۳۱۴	۱,۵۷۴	۸,۲۶۴	۲,۵۹۰	۱۶۰,۹۱۶	۲۰,۷۳۱	-	۹,۳۲۹	-	-	-	-	-	-
۷,۴۶۸	-	-	-	۷,۴۶۸	۹۳	۶۷۱	۶۶۳	۵,۰۶۴	۵۳۰	-	۴۴۷	-	-	-	-	-	-
۲۱۱,۷۸۲	-	-	-	۲۱۱,۷۸۲	۱,۶۶۷	۸,۹۳۵	۴,۲۵۳	۱۶۵,۹۸۰	۲۱,۲۶۱	-	۹,۶۸۶	-	-	-	-	-	-
۲۰۵,۲۴۳	-	۷۰۰۰۷	۷۴,۴۴۸	۱۲۳,۷۸۸	۵۶	۱,۳۹۰	۱,۱۸۶	۷,۲۰۳	۲,۱۵۲	-	۲,۴۴۵	۱۰۹,۳۵۶	-	-	-	-	-
۲۰,۲۳۱۵	-	۷,۱۴۸	۶۴,۷۸۳	۱۳۰,۳۸۴	۱۲۸	۱,۵۵۵	۱,۸۴۹	۱۲,۱۷۰	۲,۴۳۴	-	۲,۸۹۲	۱۰۹,۳۵۶	-	-	-	-	-

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

واکدار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

آثار تفاوت تسمیر ارز

مانده در پایان ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

افزایش (کاهش)

مانده در پایان دوره ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک

واکدار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۳-۱- پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای بابت پروژه انتقال بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۴۸	۳,۸۴۸	فاز گستران تابلو فارس
۱,۵۱۲	۱,۶۹۲	مهندسین مشاور فریوم شهر پارس
۲۵۲	۲۵۲	صنعت مکانیک قزوین
-	۱۷۵	جوشکاری نیک
۱۶۵	۱۶۵	پیمانکاری ظریف کار
۱۲۸	۱۲۸	فروشگاه سنگ نما و آجر نمای محمد
۱,۲۴۳	۷۴۷	سایر
۷,۱۴۸	۷,۰۰۷	

۱۳-۲- دارایی‌های ثابت مشهود تا ارزش ۲۴۱.۹۲۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

۱۳-۳- دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل	
	۱۳۹۷	۱۳۹۸			۱۳۹۷	۱۳۹۸
احداث کارخانه جدید جهت بهبود فرایند و ظرفیت	۶۴,۷۸۳	۷۴,۴۴۸	۱۰۲۷,۹۹۳	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۲۶.۵۰	۳۳.۲۱
	۶۴,۷۸۳	۷۴,۴۴۸	۱۰۲۷,۹۹۳			

پروژه انتقال کارخانه

۱۳-۳-۱- مبالغ زیر به حساب دارایی‌های در جریان تکمیل منظور شده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۰۱۰	۲۸,۰۲۹	ساختمان خط تولید
۷,۸۴۵	۸,۹۱۲	محوطه سازی و دیوار چینی
۵,۸۸۸	۶,۷۶۱	طراحی و مهندسی داخلی بخش
۴,۵۳۰	۴,۵۳۰	ساختمان انبارها
۳,۹۰۵	۳,۹۰۵	ساختمان خط تانسیتات
۱,۵۴۱	۱,۵۴۱	طراحی و مهندسی داخلی بخش صنعتی
۴۸۵	۵۰۰	هزینه تجهیز کارگاه پروژه
۱۲,۵۷۹	۳۰,۲۷۰	سایر
۶۴,۷۸۳	۷۴,۴۴۸	

۱۳-۳-۲- تامین مالی پروژه انتقال کارخانه از محل افزایش سرمایه (که در حال انجام است) و از محل تسهیلات بانک صنعت و معدن می‌باشد.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۴- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)						
جمع	پیش پرداخت‌ها	نرم افزار رایانه ای	دانش فنی	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی	
-	-	-	-	-	-	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۴,۵۱۶	۲,۷۹۰	-	-	-	۱,۷۲۶	افزایش
-	-	-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۴,۵۱۶	۲,۷۹۰	-	-	-	۱,۷۲۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۴,۵۱۶	۲,۷۹۰	-	-	-	۱,۷۲۶	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته مانده در پایان سال ۱۳۹۷
-	-	-	-	-	-	کاهش ارزش انباشته مانده در پایان سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	-	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۴,۵۱۶	۲,۷۹۰	-	-	-	۱,۷۲۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷
۴,۵۱۶	۲,۷۹۰	-	-	-	۱,۷۲۶	

۱۵- سرمایه گذاری‌های بلند مدت

۱۳۹۷		۱۳۹۸	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹	۴۹		۴۹
۴۹	۴۹	-	۴۹

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

ناشر	نوع اوراق	نرخ سود	۱۳۹۸	۱۳۹۷
		درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	مشارکت		۱۹	۱۹
شرکت بین المللی نمایشگاه‌های فارس	مشارکت		۳۰	۳۰
			۴۹	۴۹

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۶- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱ پیش پرداخت های خارجی		
سفارشات مواد اولیه	۲۱,۲۶۰	۲۴
سفارشات قطعات و لوازم یدکی	۱۵۱,۸۱۱	-
	۱۷۳,۰۷۱	۲۴
۱۶-۲ پیش پرداخت های داخلی		
خرید مواد اولیه	۲۴,۹۷۵	۸,۲۹۴
خرید قطعات و لوازم یدکی	۱۰,۵۲۶	۹,۲۱۳
هزینه های جاری	۸,۳۴۶	۴۱۹
بیمه دارایی ها	۵۴۰	۱۰۴
ترخیص کالا	۴۶۴	۲۵۶
خرید خدمات	۶	-
	۴۴,۸۵۷	۱۸,۲۸۶
	۲۱۷,۹۲۸	۱۸,۳۱۰

۱-۱-۱۶- مانده سفارشات مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

کشور	مقدار	واحد	مبلغ ارزی	نوع ارز	۱۳۹۸	۱۳۹۷
					میلیون ریال	میلیون ریال
بوراکس چین	۳۶۰	تن	۱,۸۳۷,۸۰۰	یوان	--	۲۴
فنل هند	۱۲۸	تن	۱۲,۵۲۸,۰۰۰	روپیه	۲۱,۲۶۰	--
آجر نسوز چین	۱۹,۸۲۹	قطعه	۷,۳۵۷,۴۲۷,۹۳	یوان	۱۳۰,۵۸۳	--
آجر نسوز چین	۱۰,۸۴۸	کیلوگرم	۹۷۰,۸۱۴,۰۹	یوان	۲۱,۲۲۸	--
					۱۷۳,۰۷۱	۲۴

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۲-۱- مانده پیش پرداخت خرید مواد اولیه در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴.۲۹۲	۱۳.۳۹۳	گروه صنعتی شیمیایی کاوه سودا
--	۷.۵۴۰	گروه معدنی میعاد نگین ابرار
۱۳۶	۳.۱۹۴	شرکت نفت پاسارگاد
۷۸۰	۶۹۱	پتروشیمی شیراز
۵۹	۵۹	فروشگاه مواد شیمیایی حمید
--	۲۷	شرکت معدنی املاح ایران
۱۹	۱۹	شرکت آلومینیوم پارس
۱.۵۳۵	--	کامران صائق
۳۹۵	--	نفت ایرانول
۳۳۷	--	صنعت پلاستیک هونامیک
۳۱۰	--	فروشگاه مهر ۱۱۰
۲۲۲	--	شرکت صنایع شیمیایی سینا
۴۲	--	فروشگاه تور صنعت
۳۳	--	شرکت ره آورد ساینه دلیرجان
۸	--	شرکت پخش مواد شیمیایی فراز
۱۲۶	۵۲	سایر
۸.۲۹۴	۲۴.۹۷۵	



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸,۵۵۶	۶۳,۸۴۸	(۸۵۳)	۶۴,۷۰۱	کالای ساخته شده
۹۱,۹۴۵	۸۳,۳۴۸	(۵۱۷)	۸۳,۸۶۵	مواد اولیه و بسته بندی
۴۰,۴۹۷	۴۷,۵۲۷	-	۴۷,۵۲۷	قطعه و لوازم یدکی
۳,۰۴۰	۴,۶۴۱	-	۴,۶۴۱	کالای امانی ما نزد دیگران
۱۸۴,۰۳۸	۱۹۹,۳۶۴	(۱,۳۷۰)	۲۰۰,۷۳۴	

۱۷-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ۲۰۹,۷۴۴ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله و صاعقه بیمه شده است.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸					
خالص	خالص	طبقه بندی انشکول الوصول	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	-	-	-	
۱۵۴,۹۱۶	۲۵۳,۶۱۳	(۲,۸۹۴)	۲۵۶,۵۰۷	-	۲۵۶,۵۰۷	۱۸-۱-۱
۱۵۴,۹۱۶	۲۵۳,۶۱۳	(۲,۸۹۴)	۲۵۶,۵۰۷	-	۲۵۶,۵۰۷	

تجاری

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

-	-	-	-	-	-	
۶,۲۶۳	۳,۲۲۱	(۵۸۹)	۳,۸۱۰	-	۳,۸۱۰	
۶,۲۶۳	۳,۲۲۱	(۵۸۹)	۳,۸۱۰	-	۳,۸۱۰	
۱۶۱,۱۷۹	۲۵۶,۸۳۴	(۳,۴۸۳)	۲۶۰,۳۱۷	-	۲۶۰,۳۱۷	

سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

-	-	-	-	-	-	
۱۲	۲۴۳	-	۲۴۳	-	۲۴۳	
۱۲	۲۴۳	-	۲۴۳	-	۲۴۳	

حساب های دریافتنی:

۶,۴۰۳	۱۱,۱۲۶	-	۱۱,۱۲۶	-	۱۱,۱۲۶	(وام، بیمه تکمیلی، مساعده و غیره) کارکنان
۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	-	۵۵,۰۰۰	-	۵۵,۰۰۰	۱۸-۱-۲ شرکت لعبیران
۲,۵۲۶	۲,۵۲۶	-	۲,۵۲۶	-	۲,۵۲۶	شرکت طلای کردستان
۱,۰۶۱	۵۳۴	-	۵۳۴	-	۵۳۴	سپرده ها
۳۱۹	-	-	-	-	-	ریخته گری پولادیر
۲۲۴	۲۲۴	-	۲۲۴	-	۲۲۴	پیوند اقتصادی نگین آینده
۹۰	۹۰	-	۹۰	-	۹۰	شرکت دیبامهر
۶۹۷	۹۷۲	-	۹۷۲	-	۹۷۲	سایر
۱۶,۳۲۰	۷۰,۴۷۲	-	۷۰,۴۷۲	-	۷۰,۴۷۲	
۱۶,۳۳۲	۷۰,۷۱۵	-	۷۰,۷۱۵	-	۷۰,۷۱۵	
۱۷۷,۵۱۱	۳۲۷,۵۴۹	(۳,۴۸۳)	۳۳۱,۰۳۲	-	۳۳۱,۰۳۲	

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۱-۱۸- ریز اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸			
خالص	خالص	پیش دریافت	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۳۸۱	۳۶,۹۱۲	-	۳۶,۹۱۲	شرکت اندیشه عایق آریا
۲۳,۳۸۸	۲۹,۹۹۹	۱۴۹	۳۰,۱۴۸	خانم ایران قدس
۱۱,۱۵۳	۲۶,۸۱۰	۱۹۰	۲۷,۰۰۰	گرامت اله نوری
۱۰,۳۱۲	۲۵,۵۴۰	-	۲۵,۵۴۰	الوندی علی و کاظم
۵,۰۶۲	۲۳,۸۶۶	-	۲۳,۸۶۶	شرکت مازند پارس
۱۹,۷۶۶	۲۱,۶۶۰	۲۰۳	۲۱,۸۶۳	زلیخا سعید طالشی
۱۲,۰۲۵	۱۹,۲۷۸	۷۱۲	۱۹,۹۹۰	شرکت بازرگانی جعفریه
۱۴,۸۲۲	۱۷,۷۹۶	۹۱	۱۷,۸۸۷	احمد ورشوویی
۵,۲۶۹	۶,۷۲۶	-	۶,۷۲۶	شرکت ونوس گام
-	۵,۵۸۹	۳۱۱	۵,۹۰۰	شرکت بام پوش عایق شیراز
-	۵,۳۹۲	-	۵,۳۹۲	صحرائی محمد
-	۵,۲۹۵	-	۵,۲۹۵	پارسازه - شرکت
۳,۹۳۳	۳,۳۴۲	۲۷۷	۳,۶۱۹	سلطان زیاده - فرود
۱,۰۵۰	۳,۰۲۵	۱۸۷	۳,۲۱۲	سعید حائری کرمانی
۱,۶۱۹	۲,۶۹۱	۱۵۲	۲,۸۴۳	شرکت بهنگام آفاق
-	۲,۷۹۸	-	۲,۷۹۸	شرکت مهندسی عایق هورگام
۲,۴۴۴	۲,۶۱۵	۵۲	۲,۶۶۷	مهد عایق
۳,۳۷۷	۱,۹۳۹	۱۶۸	۲,۱۰۷	محمد فاطمی مقدم
۱,۵۴۶	۱,۸۱۷	۷۷	۱,۸۹۴	اکبر محمدی
-	۱,۸۱۴	-	۱,۸۱۴	بین المللی پیمانکاری عمومی ایران - شر
-	۱,۷۳۳	-	۱,۷۳۳	شرکت گل میخ
۱,۵۶۸	۱,۷۱۱	-	۱,۷۱۱	غلامرضا عسگری
۲۹۷	۸۵۴	۹۵	۹۴۹	کیا پژوهش قطعه البرز
۹۹۸	۶۹۷	۹۱	۷۸۸	میثم طاهری زاده
-	۷۰۰	-	۷۰۰	فاطمی مقدم - محمد حسین
-	۶۳۶	-	۶۳۶	پدیده صنعت دیموند- شرکت
۶۲۸	۵۹۹	۱۴	۶۱۳	شرکت کرج عایق
-	۵۰۲	۰	۵۰۲	ترپ - شرکت
-	۳۳۴	۷۲	۴۰۶	کتانچیان - ابوالحسن
۶۱۲	۲۶۰	۲۴	۲۸۴	عبدالحسین رشیدیان ملکی
-	۲۶۱	۲۳	۲۸۴	جامی محمود
۷۱۰	۲۷۴	۶	۲۸۰	شرکت بهران انرژی گستر شرق
۵,۷۵۰	۰	-	-	شرکت تدبیر بنای آراین
۳,۷۸۹	۰	-	-	شرکت تحکیم فرجام تهران
۳,۵۰۰	۰	-	-	شرکت پارسازه
۳,۵۰۰	۰	-	-	شرکت تهویه کوهساران
۱,۶۵۴	۰	-	-	سید رسول عمرانی
۱,۴۴۷	۰	-	-	ماه بی بی جمالی فرد
۱,۳۹۹	۰	-	-	فرامرزی بزرگی
۹۹۵	۰	-	-	اسداله کریم زاده
۲۰۵	۰	-	-	شیرزاد احمدیان
۱۹۵	۰	-	-	شرکت مهندسی تکناب
۶۹	۰	-	-	جواد کمیجانی
۳۹	۰	-	-	خسرو کلهری ثانی
۴۱۴	۱۴۸	-	۱۴۸	سایر اقلام
۱۵۴,۹۱۶	۲۵۳,۶۱۳	۲,۸۹۴	۲۵۶,۵۰۷	

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۸-۱-۲- مطالبات مربوط به شرکت لعابیران بابت برداشت بانک رفاه بعثت عدم پرداخت وام دریافتی از بانک سپه توسط شرکت لعابیران می باشد که طی نامه شماره ۱۳۹۹/۱۸۸/۳/۱۴۶۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ شرکت لعابیران متعهد به پرداخت بدهی خود طی سه ماه شده است. مضافاً اینکه شرکت سرمایه گذاری صدرتأمین طی نامه شماره ۱۴۹۲-ص مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ در صورت عدم پرداخت بدهی توسط شرکت لعابیران، متعهد به پرداخت بدهی تا پایان سال ۱۳۹۹ شده است.

۱۹- موجودی نقد

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱,۰۰۶	۱۴۸,۶۳۹	۱۹-۱ موجودی نزد بانک ها - ریالی
۳,۳۷۶	۴,۸۶۷	۱۹-۲ موجودی نزد بانک ها - ارزی
۳۵	۳۵	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۱	۴	۱۹-۳ موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی
۷۴,۴۱۸	۱۵۳,۵۴۵	

۱۹-۱- موجودی نزد بانک‌های ریالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	شماره حساب	نوع حساب	بانک و شعبه
میلیون ریال	میلیون ریال			
۵۵,۰۳۳	۶۲,۵۶۱	۲۰۱۰۹۱۴۶	سپرده	سپه مطهری مدرس
—	۵۳,۰۹۸	۲۰۳۹۱۱۹۸۸۰۰۴	سپرده	صنعت و معدن بعثت شیراز
۲,۵۷۴	۱۳,۶۳۷	۲۰۴۹۷۴۰۶۹	جاری	رفاه کارگران شهید باهنر
۲,۲۶۴	۵,۲۵۶	۱۲۱۹۳۵۸۴۶	جاری	ملت مطهری
۱,۲۹۲	۴,۴۶۹	۰۱۰۳۲۹۳۸۱۱۰۰۹	جاری	ملی شهید فهمیده
۳,۴۵۰	۳,۴۶۸	۲۱۸۸۸۷۱۰۳	سپرده	رفاه کارگران استاد مطهری
—	۱,۷۳۰	۴۶۶۶۶	جاری	تجارت احمدآبادشیراز
۱,۳۷۳	۱,۵۹۸	۱۰۳۷۲۷۹۱۴۰۰۶	جاری	صادرات مطهری قائم مقام
۸۵۱	۸۵۱	۰۱۰۱۳۸۰۴۴۳۰۰۶	جاری	صادرات انقلاب
۵۵۸	۵۷۹	۴۹۶۴۵۶۳۷۴۶	سپرده	ملت مطهری قائم مقام
۱۲۹	۵۷۴	۱۲۸۰۴۵۲۸۵۷	جاری	ملت میدان آرژانتین
—	۴۱۶	۲۴۱۸۱۱۱۳۰۴۲۰۱۹۱	سپرده	توسعه تعاون احمدآبادشیراز
۱۸۸	۱۸۸	۳۲۶-۱۱-۹۴۱۴۷۳-۱	جاری	پاسارگاد شعبه قائم مقام
۱۴۷	۱۴۷	۵۱۵۸	جاری	سپه مطهری مدرس
۴۷	۲۰	۱۱۹۴۲۸۰۷۶	سپرده	تجارت مطهری دریای نور
۱۵	۱۵	۲۱۸۳۹۳۴۵۰	جاری	رفاه کارگران استاد مطهری
۱,۴۴۶	۱۱	۰۰۲۲۲۶۳۵۵	جاری	تجارت مطهری دریای نور
۱۱	۱۱	۰۱۰۰۰۱۴۷۱۴۰۰۸	جاری	توسعه صادرات مرکزی
۴۴۴	۱۰	۲۴۱۸۳۱۸۳۰۴۲۰۱۹۱	جاری	توسعه تعاون شیراز
۱,۰۰۰	—	۱۸۵۸۳۰۱۰۱۲۸/۱۱	جاری	سپه مطهری مدرس
۱۸۴	—	۰۱۰۰۰۳۱۹۶۸۰۰۹	جاری	صنعت و معدن بعثت شیراز
—	—	۹۲۲۵۰۸۱۳۲	سپرده	کشاورزی شیراز
۷۱,۰۰۶	۱۴۸,۶۳۹			



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۹-۲- موجودی نزد بانکها-ارزی به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	مبلغ-ارزی نرخ تسعیر-ریال	نوع ارز	شماره حساب	بانک و شعبه
میلیون ریال	میلیون ریال				
۲,۵۵۶	۳,۶۱۹	۱۵۶,۷۹۰	یورو	۲۲۷۰۰۰۱	ملی شهید فهمیده
۶۸۷	۱,۰۴۷	۱۳۶,۳۲۳	دلار	۱۰۰۰۱	ملی شهید فهمیده
۸۹	۱۳۷	۱۳۶,۳۲۳	دلار	۷۷۰۰۱	سپه ارزی مطهری مدرس
۲۲	۳۲	۱۵۶,۷۹۰	یورو	۴۵۸۳۲۲۸۵۷۸	ملت شعبه آرژانتین
۹	۱۴	۱۹,۳۵۸	یوان	۱۱۸۵۸۱۰۰۰۰۰۲۹	سپه ارزی مطهری مدرس
۷	۱۰	۱۳۶,۳۲۳	دلار	۷۰۲۰۳۵	ملی ارزی مرکزی
۵	۷	۱۳۶,۳۲۳	دلار	۰۱۰۰۰۱۴۷۱۵۰۱۱	توسعه صادرات مرکزی
۱	۱	۱۵۶,۷۹۰	یورو	۰۱۰۰۰۱۴۷۱۶۹۴۹	توسعه صادرات مرکزی
۳,۳۷۶	۴,۸۶۷				

۱۹-۳- موجودی ارزی نزد صندوق بابت ۱۱,۷۰۰ تنگه قزاقستان به نرخ ۳۱۳,۵۴۳ ریال می باشد.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

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

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۴,۳۶	۸۱,۵۲۸,۵۷۳	۵۲,۶۶	۷۸,۹۹۵,۰۷۳	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۱۳,۹۶	۲۰,۹۳۹,۳۱۸	۱۳,۹۵	۲۰,۹۳۹,۳۱۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۳۱,۶۸	۴۷,۵۳۲,۱۰۹	۳۳,۳۹	۵۰,۰۶۵,۶۰۹	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۷	۱۳۹۸			یادداشت
	جمع	ارزی	ریالی	
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۶۳۸	-	-	-	
۴,۶۳۸	-	-	-	
۳۳,۱۹۲	۳۴,۸۲۲	-	۳۴,۸۲۲	۲۲-۱-۱
۳۳,۱۹۲	۳۴,۸۲۲	-	۳۴,۸۲۲	
۳۷,۸۳۰	۳۴,۸۲۲	-	۳۴,۸۲۲	
۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	۲۲-۱-۲
۷,۴۳۵	۱۴,۳۳۴	-	۱۴,۳۳۴	۲۲-۱-۲
۱۷,۴۳۵	۵۴,۳۳۴	-	۵۴,۳۳۴	
۵۴,۱۲۷	۶۲,۳۳۵	-	۶۲,۳۳۵	۲۲-۱-۳
۵۲,۴۷۹	۱۵,۹۸۸	-	۱۵,۹۸۸	۲۲-۱-۴
۱,۱۲۶	۱,۳۷۹	-	۱,۳۷۹	۲۲-۱-۵
۱,۸۹۹	۲,۶۲۳	-	۲,۶۲۳	
۵,۵۵۳	۱۳,۰۵۴	-	۱۳,۰۵۴	۲۲-۱-۶
۱۳,۵۴۵	۱۳,۲۵۲	-	۱۳,۲۵۲	۲۲-۱-۷
۱۷,۰۰۵	۱۷,۳۰۶	-	۱۷,۳۰۶	۲۲-۱-۸
۱۴۵,۷۳۴	۱۲۵,۹۳۷	-	۱۲۵,۹۳۷	
۱۶۳,۱۶۹	۱۸۰,۲۷۱	-	۱۸۰,۲۷۱	
۲۰۰,۹۹۹	۲۱۵,۰۹۳	-	۲۱۵,۰۹۳	

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حسابهای پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های پرداختنی:

اشخاص وابسته

(صدر تامین) اشخاص وابسته

سازمان امور مالیاتی- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

سازمان امور مالیاتی- مالیاتهای تکلیفی

سازمان تامین اجتماعی- حق بیمه های پرداختنی

سپرده

(بستانکاری حق تقدم) واریزی جهت افزایش سرمایه

سایر

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۱-۲۲- ریز حسابهای پرداختنی تجاری به شرح زیر است:

موضوع خرید	۱۳۹۸	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت ره آورد ساینه دلیجان	۴,۷۷۳	۲,۹۰۲
حافظ حیدری	۴,۴۵۳	-
شرکت مهسان ریس دلیجان	۳,۷۹۸	۱,۷۵۴
شرکت آذین نقش نگار شرق	۲,۹۶۹	۱,۳۴۱
شرکت تولیدی صنعتی سروش بافت قم	۲,۲۶۴	۳,۶۷۸
شرکت کیسه پلی رامین	۲,۱۲۰	۶,۳۳۲
شرکت تولیدی آبنیل شیمی	۲,۰۶۷	۱,۰۰۷
شرکت ساج گستر الوند	۱,۷۳۱	۳۲۱
شرکت معادن سرمک	۱,۷۰۳	-
شرکت فارس پلاستیک پویا	۱,۳۲۵	-
شرکت عایق سازان زرین گام	۱,۲۴۰	-
شرکت معدن کاران نسوز	۹۸۴	۱,۱۳۹
شرکت سپهر نایلون	۸۹۵	۱,۶۸۰
شرکت تولیدی نایلون سپید	۸۰۳	-
صنایع شیمیایی شیراز	۷۸۸	-
علی جبرکش	۵۴۶	-
شرکت آریا نایلون پارس	۳۵۶	-
شرکت شهاب سنگ ملایر	۳۵۵	-
مرکز فروش گونی محمودی	۲۵۰	-
شرکت مهر فانه تجارت	۲۲۷	-
خرده شیشه فروشی ایزدی	۱۸۵	۱۸۵
امین اله رهجو	۱۲۰	۸۸
شرکت باریت فلات ایران	۱۲۰	-
ابوالفضل احمدآبادی	۱۰۳	-
تامین ضایعات پرواز	۸۰	-
بازرگانی پارس گوهر البرز (ترخیص کاران شم)	۶۹	۶۹
شرکت کرینات سدیم سمنان	۶۹	-
صنایع چوب و کاغذ مازندران	۵۵	۵۷
شرکت شیمیایی معدنی پارسین نوین کیان	۵۲	-
شرکت پارس آلومینیوم	۴۳	۴۳
شرکت صنایع تهویه آسیا	۳۲	۳۲
فلامرز شهسواری	۳۲	۳۲
شرکت تلاش افزار نوین	۲۴	۷۲
تهیه و توزیع مواد ضایعاتی یوسفی	۵	۵
شرکت بام گستر کسری	-	۵,۱۴۵
جهان بام شرق آسیا	-	۳,۹۵۷
شرکت نیک پلاستیک	-	۱,۶۵۶
شرکت یکتا پلاستیک دلیجان	-	۶۱۰
شرکت نفت ایرانول	-	۳۹۵
پخش مواد اولیه ایزوگام (جمیله حاجی حید)	-	۳۰۶
شرکت فراشیمی	-	۹۲
فروشگاه رنگ صفاری	-	۱۴
سایر اقلام	۱۸۶	۲۸۰
	۳۴,۸۲۲	۳۳,۱۹۲

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲-۱-۲۲ - اسناد پرداختنی غیر تجاری بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۲,۷۸۵	۱۴,۰۵۵	سازمان امور مالیاتی مودیان بزرگ
۳,۸۴۸	-	فاز گستران تابلو فارس - شرکت
۸۰۲	۲۷۹	سایر
۱۷,۴۳۵	۵۴,۳۳۴	جمع

۳-۱-۲۲ - بابت مانده بستانکاری شرکت سرمایه گذاری صدر تامین بابت تسهیلات سال ۹۷ می باشد.

۴-۱-۲۲ - بدهی فوق بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده زمستان ۹۸ می باشد که طی پنج فقره چک در بهار ۹۹ پرداخت می شود.

۵-۱-۲۲ - بدهی به سازمان امور مالیاتی بابت مالیات حقوق پرسنل در اسفند ماه ۹۸ می باشد که در فروردین ۹۹ پرداخت شده است.

۶-۱-۲۲ - سپرده ها به شرح زیر میباشد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۵۵	۱,۹۸۵	سپرده نمایندگان فروش
۱,۲۷۱	۴,۳۵۶	سپرده بیمه شخص ثالث
۶۹۴	۲,۵۳۱	سپرده حسن انجام کار
۸۷	۴,۱۵۳	سپرده مزایده و مناقصه
۱,۵۴۶	۲۹	سایر - ودیعه رهن اجاره آپارتمان شرکت
۵,۵۵۳	۱۳,۰۵۴	

۷-۱-۲۲ - بابت حق تقدم فروخته شده سهامداران حقیقی در افزایش سرمایه سال ۹۶ می باشد که در سال جاری پرداخت می شود.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

۸-۱-۲۲- سایر حساب‌های پرداختنی به شرح زیر است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۷۰۳	۴.۲۲۱	بیمه البرز
۱۲	۳.۱۱۰	شرکت لعابیران
۲.۳۹۳	۱.۹۷۲	مطالبات کارکنان
--	۱.۲۰۹	شرکت فنی و مهندسی ماشین ساز پویا
۲۵۰	۱.۰۲۷	صندوق قرض الحسنه کارکنان
۹۶۶	۹۶۶	شرکت M & A (فروشنده ماشین آلات پروژه)
--	۵۴۲	برق منطقه ای شیراز
۴۷۱	۴۷۱	جلال صومعه
۱۸	۴۲۰	موسسه انتظامی نظم آوران راد
۲۱	۲۶۱	سازمان بورس اوراق بهادار تهران
۷.۴۵۳	۲۵۳	وزارت دارایی شیراز حوزه ۲۱۶+سرمیزی ۰۲۱
--	۲۲۴	خدمات بیتا پارسیان هوشمند - شرکت
--	۱۸۶	شرکت ملی گاز ایران
--	۱۷۴	بشارت - محمد رضا (پیمانکار)
۱۵۰	۱۴۶	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۴ شیراز
--	۱۳۴	قلی پور بابلی فرامرز
۱۱۰	۱۱۰	زکی پور - محمد امین
۹۳	۹۳	زهش - شرکت
--	۸۰	رایکا پخت ایرانیان - شرکت
--	۷۲	شرکت تلاشگران پویای زاگرس اقلیم جنوب
۶۶	۶۶	کاویانی سعید
۵۰	۵۰	حبیب اله حق وردی
۵۰	۵۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
--	۴۸	حسین گودرزی
--	۴۵	نیک روان عبدالغفور
۴۳	۴۳	منوچهر شهابی
--	۴۳	پور طالبی - محمد
۳۷	۳۷	اداره صنایع تهران
۳۴	۳۴	مهرداد عراقی
۳۱	۳۱	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۷	۲۷	مجید قره باغی
۲۷	۲۷	محمد مهدی جعفری
۲۹	۲	شرکت تولیدی بازرگانی عرش پولاد سازه
۴۸۷	--	مجتمع بزرگ زیتون شیراز
۱۹۹	--	شرکت بیمه آتیه سازان
۱۲۳	--	شرکت خدماتی موج سبز آرا فارس
۱۰۳	--	بیمه سامان
۹۶	--	سازمان تامین اجتماعی
۶۵	--	جان بابا بازیار کوزرگ
۶۱	--	جهانبخش خورشیدی علی کردی
۵۸	--	علی محرابی
۴۴	--	خدمات بیمه نوین اندیش پویا
۷۳۵	۱.۱۳۲	سایر
۱۷.۰۰۵	۱۷.۳۰۶	



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲-۲۲- پرداختنی‌های بلند مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۲۵۵	۲,۲۵۵	-	۲,۲۵۵
۱۱,۴۶۶	۱۱,۴۶۶	-	۱۱,۴۶۶
۱۳,۷۲۱	۱۳,۷۲۱	-	۱۳,۷۲۱

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته:

(صدر تامین) اشخاص وابسته

(سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی) اش

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۲۶۱	۳۲,۶۹۴
(۴,۰۳۸)	(۲,۹۰۴)
۸,۴۷۱	۱۵,۳۶۶
۳۲,۶۹۴	۴۵,۱۵۶

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۴- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	مالیات ۱۳۹۸		درآمد مشمول مالیات ابرازی		سود (زیان) ابرازی		سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	
رسیدگی به دفاتر بزرگ قطعی	-	-	۱۵,۳۸۴	۱۵,۳۸۴	۱۵,۵۶۹	۱۳,۲۸۲	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر بزرگ تشخیصی	-	-	۴,۷۰۶	-	۱۲,۶۸۰	۴,۷۰۶	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر بزرگ قطعی	-	-	۱۳,۵۰۹	۱۳,۵۰۹	۲۳,۹۶۶	۲,۶۹۵	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	۱۲,۷۳۲	-	۱۲,۷۳۲	-	-	۱۲,۷۳۲	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	...	۲۶,۹۲۳	-	-	-	۲۶,۹۲۳	۱۳۹۸
	۱۲,۷۳۲	۲۶,۹۲۳				۲۴۷,۱۳۹	

۲۴-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

۲۴-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ به شماره ۵۲۷۰۳۴۱۸ مورخ ۹۷/۰۶/۲۴ اعتراض کرده و موضوع توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۲۴-۳- مالیات بر درآمد سال ۱۳۹۶، رسیدگی، قطعی و طی ۸ فقره چک پرداخت گردیده که سررسید آخرین چک مردادماه ۹۹ می باشد.

۲۴-۴- شرکت بنا به درخواست واحد مالیاتی مدارک درخواست شده را جهت بررسی مقدماتی به آن اداره ارسال نموده است.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۵- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)						
۱۳۹۷			۱۳۹۸			
جمع	اسناد	مانده	جمع	اسناد	مانده	
	پرداختنی	پرداخت نشده		پرداختنی	پرداخت نشده	
۱۱۴.۷۲۷	۷۰.۴۷۷	۴۴.۲۵۰	۹۴.۶۶۹	۷۰.۴۷۷	۲۴.۱۹۲	سنوات قبل از ۱۳۹۶
۱۲.۳۶۲	-	۱۲.۳۶۲	۹.۵۲۰	-	۹.۵۲۰	سال ۱۳۹۶
-	-	-	۵۷.۹۱۱	۷.۵۰۰	۵۰.۴۱۱	سال ۱۳۹۷
۱۲۷.۰۸۹	۷۰.۴۷۷	۵۶.۶۱۲	۱۶۲.۱۰۰	۷۷.۹۷۷	۸۴.۱۲۳	

۱-۲۵- سود نقدی هر سهم سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۴۴۴ ریال و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۶۰۰ ریال است.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۶- تسهیلات مالی

۱۳۹۷			۱۳۹۸		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
-	-	-	۱۴۴,۲۸۰	-	۱۴۴,۲۸۰
-	-	-	۱۴۴,۲۸۰	-	۱۴۴,۲۸۰

تسهیلات دریافتی

۲۶-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۱-۲۶- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۷			۱۳۹۸		
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی
-	-	-	۱۵۰,۷۳۷	-	۱۵۰,۷۳۷
-	-	-	۱۵۰,۷۳۷	-	۱۵۰,۷۳۷
-	-	-	(۶,۴۵۷)	-	(۶,۴۵۷)
-	-	-	۱۴۴,۲۸۰	-	۱۴۴,۲۸۰
-	-	-	-	-	-
-	-	-	۱۴۴,۲۸۰	-	۱۴۴,۲۸۰

بانک ها

سود و کارمزد سال های آتی

حصة بلند مدت

حصة جاری

۱-۲-۲۶- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۴۴,۲۸۰
-	۱۴۴,۲۸۰

۱۷ تا ۱۸ درصد

۱-۳-۲۶- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	
۱۴۴,۲۸۰	
۱۴۴,۲۸۰	

۱-۴-۲۶- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۸
میلیون ریال
۱۴۴,۲۸۰
۱۴۴,۲۸۰

زمین، ساختمان و ماشین آلات



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۷- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷		۱۳۹۸			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	برگشت ذخیره استفاده نشده	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال
۱,۶۷۴	۱,۷۷۷	(۱,۱۹۹)	(۲,۰۶۵)	۳,۳۶۷	۱,۶۷۴
۲۱	۲۱	-	-	-	۲۱
۲۷۵	۵۲۶	-	(۲۷۵)	۵۲۶	۲۷۵
۱,۹۷۰	۲,۳۲۴	(۱,۱۹۹)	(۲,۳۴۰)	۳,۸۹۳	۱,۹۷۰

هزینه های معوق
مرخصی
حسابرسی

۲۸- پیش دریافت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	پیش دریافت از مشتریان:	
۱۲,۶۶۱	۳۷,۹۳۱	۲۸-۱	نمایندگی های فروش داخلی
۳۹۳	۲۳۷		نمایندگی های فروش خارجی
۲,۳۰۲	۸۹۸		سایر مشتریان
۱۵,۳۵۶	۳۹,۰۶۶		
۶۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۰۰	۲۸-۲	سایر پیش دریافت ها
۷۵,۳۵۶	۱۴۷,۵۶۶		
(۴,۱۷۰)	(۲,۸۹۴)	کسر می شود: یادداشت ۱-۱۶ طبقه بندی با اسناد دریافتی	
۷۱,۱۸۶	۱۴۴,۶۷۲		



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۲۸- صورت ریز پیش دریافت نمایندگان فروش داخلی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۵۸	۱۱,۶۹۳	شرکت فن کاوان انرژی پویا
-	۵,۳۴۰	طاهره رجبی
-	۳,۸۷۲	شرکت مهندسی عایق هورگام
-	۲,۸۸۱	ونوس گام
۱۹۶	۲,۲۷۵	نوروزی کرامت اله
-	۲,۲۳۰	شرکت مازند پارس
-	۱,۹۴۴	علی و کاظم الوندی
۹۰۱	۸۹۴	صحرائی محمد
۱,۱۴۷	۷۱۲	شرکت بازرگانی جعفریه
۷۲	۶۰۴	ستاره برجسته ثانی
-	۵۳۶	شرکت بهنگام آفاق
۴۹	۴۳۹	شرکت فنی مهندسی مهد عایق
۵۱	۳۶۵	سعید حائری کرمانی
۷۶	۳۵۷	محمد فاطمی مقدم
-	۳۵۵	ساختمانی پیلایا - شرکت
-	۳۱۱	شرکت بام پوش عایق شیراز
-	۲۷۷	زیاده سلطان فرود
۹	۲۶۵	گوپله - شرکت ساختمانی و تاسیساتی
۱,۸۸۵	۲۰۳	زلیخا سعید طالشی
۱۸۸	۱۸۸	شرکت سپید تجارت همتا
۲۷۸	۱۵۷	میشم طاهری زاده
۱۵۴	۱۵۴	نور علی مردانی پور
-	۱۴۹	قدس - ایران خانم
-	۹۵	کیا پژوهش قطعه البرز
۲۷۱	۹۱	احمد ورشوی
۷۷	۷۷	اکبر محمدی
۷۲	۷۲	ابوالحسن کتانیچیان
۱۴۰	۶۳	مرتضی غیاثوند
۵۹	۵۹	شرکت پژوهاک ستاره امید
۵۷	۵۷	شرکت پویه تجارت پیروز
۳۹	۳۹	محمد قره لو
۳۵	۳۵	شرکت بازرگانی زرین مروارید پویا
۳۵	۳۵	شرکت ایران عایق
۳۳	۳۳	مسعود روستایی
-	۳۳	شرکت عمران آذرستان
۳۲	۳۲	فروشگاه ملکی
-	۳۱	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
-	۳۰	شرکت پارس فرمول شیراز
-	۲۸	غلامعلی هاشمی مطهری
۵۰	۶	شرکت بهران انرژی گستر شرق
-	۵	فرامرزی بزرگی
۶۱	۲	ذبیح اله دادجو
۱,۲۵۱	-	محمد جعفریان
۲۲۴	-	جمال ابراهیمی مقدم
۶۱	۹۰۷	سایر
۱۲,۶۶۱	۳۷,۹۳۱	

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۸-۲ صورت ریز سایر پیش دریافت ها به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۰۰
۶۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۰۰

Moody International Iran (کسری ابراهیم غفوری)

۲۸-۲-۱ صورت ریز حساب آقای کسری ابراهیم غفوری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
۱۹۰,۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰
(۱۳۰,۵۰۰)	(۱۰۱,۵۰۰)
۶۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۰۰

مانده پیش دریافت
 کسر می شود: اسناد دریافتنی
 جمع

طی صورت جلسات هیئت مدیره به شماره ۲۶۵ و ۲۶۷ مورخ ۹۷/۰۳/۲۴ و ۹۷/۰۴/۱۴ در خصوص تکلیف مجمع عمومی برای فروش داراییهای مازاد و غیر مولد و دستور هلدینگ صدر تامین (سهامدار اصلی)، هیئت مدیره فروش ساختمان و زمین دفتر تهران را بر اساس قیمت کارشناسی دادگستری و برگزاری حداقل دو نوبت مزایده عمومی و همچنین رعایت آئین نامه معاملات مصوب نمود.

بر اساس کارشناسی رسمی دادگستری به مبلغ ۲۰۵,۰۰۰ میلیون ریال و طی سه نوبت مزایده عمومی در تاریخ های ۹۷/۰۴/۳۱ و ۹۷/۰۵/۱۵ و ۹۷/۰۵/۲۷ در روزنامه های اطلاعات ، همشهری و دنیای اقتصاد نهایتاً ملک مذکور طی مبیعه نامه در تاریخ ۹۷/۰۷/۰۴ به شرکت MOODY HNTERNATIONAL به نمایندگی آقای کسری ابراهیم غفوری به مبلغ ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال بصورت نقد و اقساط فروخته شد. تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۰۸,۵۰۰ میلیون ریال وصول و تعداد شش چک ۱۴,۵۰۰ میلیون ریالی جمعاً به مبلغ ۸۷,۰۰۰ میلیون ریال واخواست شده است همچنین ملک مورد نظر تحویل نشده و پرونده نزد سازمان بازرسی کل کشور در حال بررسی می باشد. بدیهی است تا زمانی که خریدار طبق قرارداد به تعهدات خود عمل ننماید سند بنام نخواهد شد.

در خصوص شش فقره چک واخواست شده به مبلغ کل ۸۷ میلیارد ریال، استعلامات ثبتی به عمل آمده که شش واحد آپارتمان و یک قطعه زمین ۱۰ هزار متری از آقای کسری ابراهیم غفوری یافت گردید که همگی توقیف و ممنوع معامله گردید و درخواست انجام کارشناسی و متعاقب آن مزایده املاک مذکور تا سقف مبلغ چک ها از اداره اجرای ثبت به عمل آمده است. خریدار نیز از شرکت پشم شیشه بدلیل عدم تحویل آپارتمان شکایت کرده که دادگاه شرکت را محکوم به تحویل آپارتمان و انتقال اسناد مالکیت کرده است. شرکت نسبت به رای صادره اعتراض نموده و منتظر تعیین شعبه دادگاه تجدید نظر می باشیم. در خصوص عملیات اجرایی ثبت پیرامون چک های خریدار به مبلغ ۸۷ میلیارد ریال نیز خریدار از دادگاه دستور توقف عملیات اجرایی را خواستار شده بود که رای دادگاه به نفع شرکت پشم شیشه صادر گردیده و ادامه عملیات اجرایی و مزایده املاک در دست اقدام می باشد.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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

۱-۲۹- اصلاح اشتباهات:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۳۳,۱۰۳)	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۹۶
-	(۴,۴۸۶)	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۹۵
-	(۱۱,۵۱۵)	مالیات عملکرد سال ۹۶
-	(۱,۶۵۳)	مالیات حقوق سال ۹۶
-	(۹۷۸)	جریمه مالیات ماده ۱۶۹ سال ۹۶
-	۱۶۳	مالیات عملکرد سال ۹۷
(۲,۱۱۵)	-	بدهی بیمه تامین اجتماعی سال ۹۵
۸۱۹	-	برگشت هزینه آگهی پذیره نویسی سال ۹۶
(۳۳)	-	پرداخت قبض مالیاتی سال ۹۱
(۴,۴۱۱)	-	اصلاح نرخ فروش ایزوگام اداره نوسازی مدارس خوزستان
(۱,۰۱۸)	-	بهای ارسال تعداد ۱۰۹,۹۲۷ نخته گونی توسط آقای الوندی در سالهای ۹۵ - ۹۶
(۶,۷۵۸)	(۵۰,۵۷۲)	

۲-۲۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی از اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۲۹-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)

طبق صورت های مالی		تعدیلات		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تعدیلات سنواتی	تغییر در رویه های حسابداری	تجدید طبقه بندی	جمع تعدیلات	(تجدید ارائه)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
صورت وضعیت مالی:					
۸۹,۵۰۰	(۵۰,۵۷۲)	-	(۵۰,۵۷۲)	۳۸,۹۲۸	سود انباشته
۱۵۲,۲۳۴	۴۸,۷۶۵	-	۴۸,۷۶۵	۲۰۰,۹۹۹	پرداخت های تجاری و سایر پرداختی ها
-	۱,۹۷۰	-	۱,۹۷۰	۱,۹۷۰	ذخایر
۱۲,۸۹۵	(۱۶۳)	-	(۱۶۳)	۱۲,۷۳۲	ذخیره مالیات
-	-	-	-	-	

۲-۲۹-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

طبق صورت های مالی		تعدیلات		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
تعدیلات سنواتی	تغییر در رویه های حسابداری	تجدید طبقه بندی	جمع تعدیلات	(تجدید ارائه)	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
صورت وضعیت مالی:					
۳۳,۴۸۱	(۶,۵۷۸)	-	(۶,۵۷۸)	۲۶,۹۰۳	سود انباشته

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳۰- نقد حاصل از عملیات

(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱,۸۴۴	۲۱۶,۶۵۹	سود خالص
		تعدیلات
-	-	هزینه مالیات بر درآمد
۱۱,۲۵۸	-	هزینه های مالی
(۲)	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲,۲۲۱)	-	درآمد حاصل از فروش بشکه فنی و گونی
۴,۴۳۳	۱۲,۴۶۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۰,۴۰۹	۷,۴۶۸	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۰)	-	سود سهام
(۱,۳۲۳)	(۷۲۲)	درآمد اجاره
(۳,۶۸۹)	(۵,۷۲۱)	سود سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
(۱,۸۷۶)	(۱,۴۹۲)	خالص (سود) / زیان تسعیر ارز
(۱۴۴)	-	سایر
۱۶,۸۳۵	۱۱,۹۹۵	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۳۵,۶۱۸)	(۱۵۰,۰۳۸)	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۷۵,۴۰۵)	(۱۵,۳۲۶)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۲,۶۹۲)	(۱۹۹,۶۱۸)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱۱۱,۲۸۳	۷۰,۴۱۵	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۹۰۰	۳۵۴	افزایش ذخایر
۳۲,۵۳۱	۷۳,۴۸۶	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۲۰,۹۹۹	(۲۲۰,۷۲۷)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۱۹,۶۷۸	۷,۹۲۷	نقد حاصل از عملیات

۳۱- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۸۵۵	۲۴,۶۶۶	دریافت قیر از شرکت نفت پاسارگاد بابت بدهی نوسازی خوزستان
-	-	
۶,۸۵۵	۲۴,۶۶۶	



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۶ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱/۰۱/۱۳۹۸ با نرخ ... درصد زیر محدوده هدف بوده و به یک سطح معمول تر ... درصد، پس از پایان سال با: گشته است.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۴۶۰,۳۹۱	۷۶۴,۲۶۹	موجودی نقد
(۷۴,۴۱۸)	(۱۵۳,۵۴۵)	خالص بدهی
۳۸۵,۹۷۳	۶۱۰,۷۲۴	حقوق مالکانه
۲۰۰,۷۶۶	۲۴۳,۹۲۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)
۱۹۳	۱۷۸	

۳۲-۲- 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 برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۳۲-۳- ریسک بازار

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

....

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۳۲- ریسک نقدینگی:

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

شرح	ذینفع	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	جمع
سود سهام پرداختنی	صدرتامین	۳۶,۸۲۶	۳۷,۵۷۸	۵,۰۰۲	۷,۸۹۹	۳۹,۹۴۹	-	۱۲۷,۲۵۴
اسناد پرداختنی	صدرتامین	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختنی	صدرتامین	-	-	-	۳,۰۴۷	۵۰,۹۷۹	۸,۲۰۹	۶۲,۲۳۵
جمع		۳۶,۸۲۶	۳۷,۵۷۸	۵,۰۰۲	۱۰,۹۴۶	۱۰۰,۹۲۸	۳۸,۲۰۹	۲۲۹,۴۸۹

تا تاریخ تهیه این گزارش بدهی‌های فوق به به دلیل مشکلات نقدینگی پرداخت نشده است.

۵-۳۲- ریسک نرخ ارز:

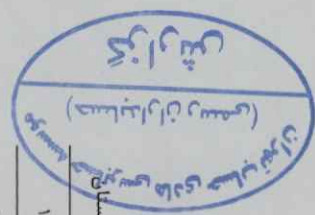
ریسک نرخ ارز: با توجه به اینکه اجرای پروژه انتقال و بخشی از مواد اولیه شرکت از منابع خارجی تامین می‌شود افزایش نرخ ارز باعث افزایش بهای تمام شده محصول و همچنین افزایش نیاز به منابع مالی مورد نیاز جهت اجرای پروژه پروژه می‌گردد.

۶-۳۲- ریسک اعتباری:

در سالهای اخیر وصول مطالبات از مشتریان شرکت مشکل با اهیتی نداشته و مشتریان به تعهدات خود عمل میکردند ولی انتشار ویروس کرونا و مشکلات احتمالی ناشی از آن ریسک عدم وصول مطالبات را برای شرکت به دنبال دارد.

شرح	ذینفع	۱۳۹۷	۱۳۹۸	جمع
سایر حسابهای دریافتنی	شرکت لعباران	۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰

تا تاریخ تهیه این گزارش مطالبات فوق به حیطه وصول در نیامده است.



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳۳ - وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	یوان چین	درهم امارات	بنگه قزاقستان
۱۹	۸۸۰۹	۲۳,۲۹۱	۷۱۸	...	۱۱,۷۰۰
...	۸۸۰۹	۲۳,۲۹۱	۷۱۸	-	۱۱,۷۰۰
	۸۸۰۹	۲۳,۲۹۱	۷۱۸	-	۱۱,۷۰۰
	۷۸۸	۲,۵۷۹	۹	...	۱
	۷۸۸	۲,۵۷۹	۹	-	۱
	۱,۲۰۱	۲,۶۵۲	۱۴	...	۱
	...	...	...	...	...

موجودی نقد

جمع دارایی های پولی و ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی (میلیون ریال)

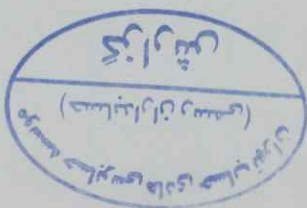
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

تعهدات سرمایه ای ارزی

۳۳-۱ - ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

نام مشتری	دلار	یورو	مبلغ	یوان
فروش و ارائه خدمات	...	...	...	...
خرید مواد اولیه از هند و چین	...	...	۱۲,۵۲۸,۰۰۰	۱,۸۳۷,۸۰۰
خرید آجر نسوز از چین	...	...	...	۸,۳۳۸,۳۴۲



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ^۱	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش	تفاسیم اعمالی / دریافتی	...	...
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت معدنی املاح	زیر گروه	✓	۱,۶۱۲	...	...	...	...	...	...	...	...
	شرکت ایراد سازه	زیر گروه	...	...	۲۶۸	...	...	...	...	...	...	...
	شرکت نفت پارسارگاد	زیر گروه	...	۷۲,۰۰۴	...	...	...	...	...	...	...	...
	شرکت نفت ایرانول	زیر گروه	...	۳,۹۱۲	...	...	...	...	...	...	...	...
	بازرسی کالای تجاری IGI	زیر گروه	...	۱۴۶	...	...	...	...	...	...	...	...
جمع				۷۷,۶۷۴	۲۶۸	...	...	...	...	...	...	...
جمع کل				۷۷,۶۷۴	۲۶۸	...	...	...	...	...	...	...



شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲-۲۴ - ملحقه حساب های ریانی انتخابی وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخصی وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	تسهیلات پرداختی	پیش پرداخت ها	سایر پرداختی ها	برداشتی های تجاری	سایر پرداختی ها	برداشتی های بلندمدت	سود سهام پرداختی	پیش دریافت ها	۱۳۹۸		۱۳۹۷	
												خالص	طلب	طلب	خالص
شرکت های اصلی و تابعی	شرکت مادر تامین	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۲۵	۲,۲۵۵	۱۲۷,۲۵۴	(-)	-	۲۳۱,۷۴۴	(-)	۱۲۶,۸۵۸
	جمع	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۲۵	۲,۲۵۵	۱۲۷,۲۵۴	-	-	۲۳۱,۷۴۴	-	۱۲۶,۸۵۸
	شرکت تعمیرات	۵۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۱۱۰	(-)	-	-	(-)	-	-	۵۱,۸۹۰	۲,۸۸۸
	شرکت معدنی اصلاح	-	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	۲۷	۱۹
سایر انتخابی وابسته	شرکت نفت پارس گاز	-	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	۲,۱۱۴	-
	شرکت ملایر کرمانشاه	-	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	۲,۵۲۶	۲,۵۲۶
	صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	(-)	(-)	۱۱,۴۶۶	-	-	-	۱۱,۴۶۶	-	-
	جمع	۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۲۶	-	-	-	۲,۱۱۰	-	۱۱,۴۶۶	-	-	-	۱۱,۴۶۶	۵۷,۴۶۷	۱۱,۴۶۶
جمع کل		۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۲۶	-	-	-	۲,۱۱۰	۶۲,۳۲۵	۱۲,۷۲۱	۱۲۷,۲۵۴	-	-	۲۳۲,۲۱۰	۵۷,۴۶۷	۱۲۸,۳۲۴

شرکت پشم شیشه ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی
شرکت در تاریخ تهیه صورت‌های مالی پایان دوره فاقد هر گونه تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

۳۵-۱- بدهی‌های احتمالی شامل موارد زیر است:

مبلغ	
میلیون ریال	
۱۰۱,۰۲۶	تضمین وام شرکت
۴,۸۶۴	ضمانت نامه‌های بانکی
۵۱,۶۸۸	اسناد تضمینی واگذاری به اشخاص حقوقی
۳۴,۵۹۰	تضمین بدهی سایر اشخاص
۱۰۵,۸۹۰	
...	سایر بدهی‌های احتمالی:
...	فروش دین به بانک
-	دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت
۱۰۵,۸۹۰	

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی
از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در یادداشت‌های توضیحی یا تعدیل آن باشد بوقوع نیپوسته است.

۳۷- سود سهام پیشنهادی

۳۷-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲۱,۶۶۶ میلیون ریال (مبلغ ۱۴۴ ریال برای هر سهم) است.