

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

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

تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصر، خیابان سیزدهم، پلاک ۹

کدپستی: ۱۵۱۳۸۱۶۱۱۱ صندوق پستی: ۱۷۴۵-۱۵۸۷۵
آدرس: تهران، خیابان وحید دستگردی (قطر)، بین آریافا و ولیعصر، پلاک ۳۰۱ - صندوق پستی: ۱۷۴۵-۱۵۸۷۵
تلفن: ۸۸۸۷۲۲۶۶ (خط ۴)، ۸۸۶۷۳۷۶۷۰ (خط ۱)، ۸۸۱۰۳۰۱۸ (خط ۲)، ۸۸۱۰۱۵۶۰ (خط ۳)
Email: Auditors@mofidrahbar.org - ۸۸۷۹۷۴۸۹ - ۸۸۱۰۱۵۶۰ (خط ۳)



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۵
صورتهای مالی :	
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان های نقدی	۵
یادداشتهای توضیحی	۶ الی ۳۰



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت حریر خوزستان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، 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، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین 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 افشا 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 خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی 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 اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرسی 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.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت حریر خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر تعدیل نشده است :

۵-۱- سود عملیاتی شرکت در سال مالی مورد گزارش نسبت به سال قبل ۹۹ درصد کاهش داشته و به شرح یادداشت ۶ توضیحی صورتهای مالی مبالغ ۱۲۱۳۱ میلیون ریال و ۱۲۱۳۲ میلیون ریال به ترتیب بابت هزینه های جذب نشده تولید و برگشت مجدد محصول تولیدی جهت استفاده به عنوان مواد اولیه منظور شده که عمدتاً ناشی از توقف ۸۲ روزه در تولید بوده است. همچنین زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از ۴/۸ برابر سرمایه آن می باشد. این موضوع به همراه سایر موارد مندرج در این گزارش، نشان دهنده وجود ابهامی بااهمیت است که نسبت به توانایی واحد مورد گزارش به ادامه فعالیت، تردیدی عمده ایجاد می کند. پوشش زیان انباشته و تداوم فعالیت منوط به ثبت افزایش سرمایه موضوع یادداشت ۳۲ توضیحی صورتهای مالی و تحقق کامل برنامه ها و فعالیتهای جدید مدیریت به شرح یادداشت ۴-۱ توضیحی صورتهای مالی می باشد.

۵-۲- همانگونه که در یادداشت ۲۳ توضیحی صورتهای مالی منعکس شده، به موجب برگه های قطعی و تشخیص مالیاتی، مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۲، ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵ الی ۱۳۹۷ در مجموع به مبلغ ۸۶۱۳۴ میلیون ریال تعیین گردیده که ضمن اعتراض به موارد مذکور از این بابت مبلغ ۲۴۴۰۰ میلیون ریال ذخیره در حسابها انعکاس یافته و نتیجه اعتراض ها تا کنون مشخص نگردیده است. عدم نیاز به تعدیلاتی از این بابت منوط به بررسی و پذیرش دفاتر و اعتراض شرکت توسط مقامات مالیاتی می باشد.

۵-۳- همانگونه که در یادداشتهای ۳-۱-۱۶ و ۴-۱-۱۶ توضیحی صورتهای مالی منعکس است، دریافتنی های تجاری شامل مبلغ ۲۴۸۶۵ میلیون ریال مطالبات از اشخاص منتسب به آقایان عسگری و حسین پور و عمدتاً راکد و سنواتی بوده که از این بابت مبلغ ۵۳۱۴ میلیون ریال کاهش ارزش در حسابها منظور شده است. در این ارتباط نتیجه اقدامات حقوقی انجام شده جهت وصول مطالبات مزبور تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است. ضمن آن که مبلغ ۱۷۸۳۴ میلیون ریال از پرداختنی های راکد و سنواتی به عنوان مانده حسابهای اشخاص منتسب به آقای عسگری در صورتهای مالی انعکاس یافته است.

۵-۴- به شرح یادداشت ۱-۱۵ توضیحی صورتهای مالی، موجودی مواد و کالا در مقابل خطر احتمالی از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۷- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر است :
- ۷-۱- زیان انباشته در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از ۴/۸ برابر سرمایه آن است، لذا شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده که مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه تشکیل شده، لیکن تا کنون به ثبت نرسیده است.
- ۷-۲- مرکز اصلی شرکت و سرمایه آن به ترتیب در سال مورد گزارش و سنوات قبل تغییر یافته است، لیکن اقدامات لازم جهت تغییر مفاد مواد ۵ و ۶ اساسنامه صورت نگرفته است. در این خصوص توجه مجمع عمومی را به مفاد مواد ۸۳ و ۱۶۳ اصلاحیه قانون تجارت و ۳۸ اساسنامه جلب می نماید.
- ۷-۳- مفاد ماده ۱۲۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص تشکیل جلسه هفتگی یا ماهیانه هیئت مدیره با دعوت کتبی رئیس یا نائب رئیس و یا دو نفر از اعضای هیئت مدیره. توضیح اینکه تا پایان مهر ماه جلسه هیئت مدیره تشکیل نشده است.
- ۷-۴- مفاد بندهای ۲ و ۹ ماده ۵۰ اساسنامه به ترتیب در خصوص تصویب آئین نامه های داخلی شرکت و عقد هر نوع قرارداد در مورد خرید و فروش توسط هیئت مدیره. توضیح اینکه مفاد بند الف ماده ۱ فصل هشتم و تبصره ۳ آن و ماده ۳ بند ب فصل چهارم آیین نامه معاملات در خصوص انعقاد قرارداد و تأیید آن توسط مشاور حقوقی و تأیید فروش محصولات اصلی توسط مدیر بازرگانی، کمیسیون معاملات و مدیر عامل بابت فروشهای ۷ ماهه ابتدای سال رعایت نشده است. همچنین در آئین نامه معاملات در خصوص اخذ تضمین مناسب بابت فروشهای اعتباری پیش بینی لازم صورت نگرفته است و فروشهای نسبه در مواردی با بازپرداخت بلندمدت انجام شده است.
- ۷-۵- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۷۴ اساسنامه در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام.
- ۷-۶- مفاد مواد ۱۰۷، ۱۱۰، ۱۱۲ و بند ۳ ماده ۲۰۱ اصلاحیه قانون تجارت و مواد ۳۹، ۴۰ و ۴۲ اساسنامه در خصوص رعایت حداقل تعداد ۵ نفر عضو هیئت مدیره، بالاتصدی ماندن سمت ۲ نفر از اعضای هیئت مدیره برای مدت بیش از ۶ ماه و عدم معرفی به موقع از سوی شخص حقوقی عضو هیئت مدیره. توضیح اینکه از تاریخ ۱۳۹۸/۷/۱۰ نمایندگان شرکتهای محصولات کاغذی لطیف و صنایع کاغذ سازی کاوه به ترتیب مستعفی و بازنشسته شده اند، لیکن اقدامی جهت معرفی نمایندگان جدید از سوی شرکتهای مذکور صورت نگرفته است.

۷-۷- مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تعیین وظایف و حدود اختیارات مدیرعامل و اعلام نام و مشخصات و حدود اختیارات ایشان به اداره ثبت شرکتها و آگهی در روزنامه رسمی . توضیح اینکه شرکت تا تاریخ ۱۳۹۸/۷/۲۱ مدیر عامل نداشته و وظایف و اختیارات آن در تاریخ ۱۳۹۸/۸/۲۱ به اداره ثبت شرکتها اعلام شده است .

۷-۸- به شرح یادداشت ۱۹ توضیحی صورتهای مالی ، افزایش سرمایه مصوب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۹ ، تا تاریخ این گزارش در مرجع ثبت شرکتها به ثبت نرسیده که مغایر با مفاد ماده ۱۶۳ اصلاحیه قانون تجارت می باشد .

۷-۹- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ صاحبان سهام، در ارتباط با بندهای ۲-۵ ، ۳-۷ ، ۶-۷ ، ۸-۷ ، ۱۰ و ۱۱ این گزارش به نتیجه نرسیده است .

۸- معاملات مندرج در یادداشت ۱-۳۰ توضیحی صورتهای مالی ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . با توجه به عدم تشکیل جلسه هیئت مدیره تا پایان مهر ماه ، تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری در خصوص معاملات مذکور ، رعایت نشده است . همچنین معاملات مزبور و سایر معاملات بر اساس روابط خاص فیما بین واحدهای گروه انجام شده است .

۹- گزارش هیئت مدیره ، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت ، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بند ۴ فوق ، 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 نشده است .

۱۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها ، پیش پرداختها و موجودی مواد و کالا (یادداشتهای ۱۶ ، ۱۵ و ۱۴ توضیحی صورتهای مالی) به ترتیب شامل مبالغ ۱۲۶٫۰۸۰ میلیون ریال ، ۲۴۱۶ میلیون ریال و ۴۵٫۶۱۶ میلیون ریال اقلام راكد سنواتی (به ترتیب دارای مبالغ ۶۷٫۱۳۴ میلیون ریال ، ۳۳۳۱ میلیون ریال و ۲۰٫۱۶ میلیون ریال کاهش ارزش) می باشد که پیگیریهای موثر در مورد وصول ، مصرف و یا تعیین تکلیف آنها انجام نشده است . همچنین صاحبان امضای مجاز ۱۳ فقره از حسابهای بانکی با توجه به آخرین تغییرات هیئت مدیره ، تغییر نیافته است .

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص به استثنای عدم تعیین مسئول مبارزه با پولشویی و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی وزارت دارایی، عدم آموزش کارکنان ، عدم واریز وجوه بالاتر از سقف مقرر از طریق حسابهای بانکی ذینفعان ، عدم کسب اطلاعات کامل از پایگاههای اطلاعاتی ذیربط در خصوص ارباب رجوع، عدم استقرار واحد حسابرسی داخلی و عدم ابلاغ به کارکنان در خصوص اعلام معاملات و عملیات مشکوک به مسئول مبارزه با پولشویی ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

۳ خرداد ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی مفید راهبر

غلامعباس کریمی

فریبرز خانی

شماره عضویت: ۸۳۱۱۹۵

شماره عضویت: ۹۴۲۱۶۷



شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)

تولیدکننده انواع کاغذ بهداشتی در ایران

شماره :

تاریخ :

پیوست :

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت حریر خوزستان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۰	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۱ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	مدیرعامل و نائب رئیس هیأت مدیره	سید محمد علی موسوی	شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)
	رئیس هیأت مدیره	مجید مکنونی نژاد	شرکت صنایع کاغذ بسته بندی بیستون (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	سمیه اکبری دادامحله	شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره	علی بابایی کارنامی	شرکت محصولات کاغذی اطیف (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	محمد مهدویانی	شرکت صنایع کاغذ سازی کاوه (سهامی عام)

شرکت حریر خوزستان
(سهامی عام)

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

تهران، میدان میرداماد، خیابان مصدق شمالی (نفت شمالی)، پلاک ۶، طبقه اول، واحد ۲

کد پستی: ۱۹۱۸۹۸۳۵۵۳ | تلفن: ۲۲۹۲۲۴۳۷-۲۲۹۲۲۶۵۹ | فاکس: ۲۲۲۲۳۱۲۹

نشانی الکترونیک: <http://www.harirpaperco.ir>

پست الکترونیک: harirkhuzestanco@gmail.com - info@harirpaperco.ir



شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)

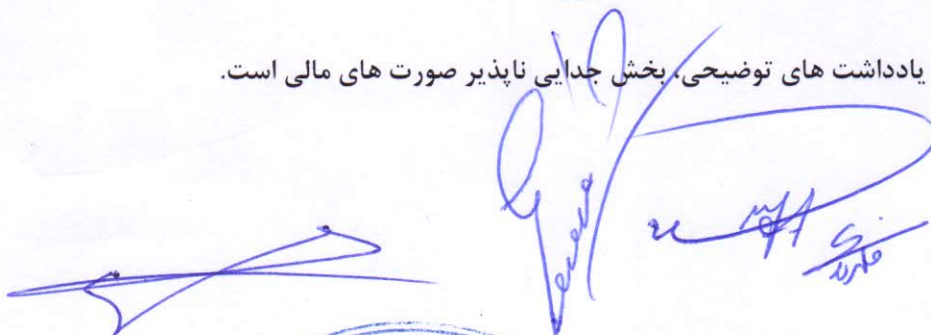
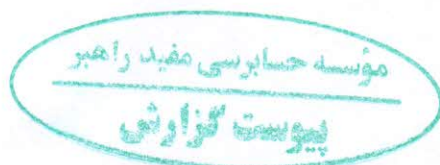
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴۹,۴۵۷	۱,۳۵۷,۹۹۰	۵ درآمدهای عملیاتی
(۸۳۷,۵۵۳)	(۱,۲۱۲,۵۷۷)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۱,۹۰۴	۴۵,۴۱۳	سود ناخالص
(۲۶,۷۴۵)	(۳۴,۸۲۱)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۸۸۲	۳,۴۸۹	۸ سایر درآمدها
(۱۰)	(۱۳,۶۶۰)	۹ سایر هزینه ها
۸۷,۰۳۱	۴۲۱	سود عملیاتی
(۳۳)	-	هزینه های مالی
۸,۱۹۳	۲,۳۶۷	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۵,۱۹۱	۲,۷۸۸	سود قبل از مالیات
(۲۱,۸۷۰)	(۲۲۵)	هزینه مالیات بر درآمد
۷۳,۳۲۱	۲,۵۶۳	۲۳ سال جاری
		سود خالص

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود (زیان) جامع محدود به سودخالص و اصلاح اشتباهات است. لذا صورت مذکور ارائه نشده است.

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

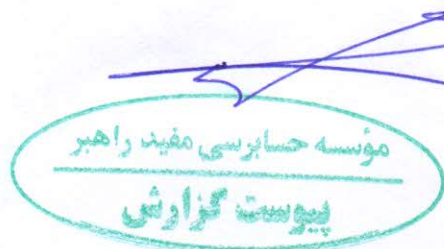
شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۳۱,۹۱۸	۱۲۸,۲۸۰	۱۴۶,۷۵۸
دارایی های نامشهود	۱,۷۸۲	۱,۲۶۹	۱,۲۹۵
سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۸	۴۸	۴۸
جمع دارایی های غیر جاری	۱۳۳,۷۴۸	۱۲۹,۵۹۷	۱۴۸,۱۰۱
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۴۷,۰۸۳	۸۸,۲۴۳	۴۷,۶۲۶
موجودی مواد و کالا	۲۸۰,۷۲۷	۲۰۳,۳۵۷	۹۸,۰۱۵
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۰۱,۴۶۴	۱۵۵,۰۷۱	۲۱۰,۴۱۲
موجودی نقد	۳۳,۳۳۰	۴۲,۲۹۹	۲۶,۴۱۶
جمع دارایی های جاری	۵۶۲,۶۰۴	۴۸۸,۹۷۰	۳۸۲,۴۶۹
جمع دارایی ها	۶۹۶,۳۵۲	۶۱۸,۵۶۷	۵۳۰,۵۷۰
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۲,۰۲۹	۲۲,۰۲۹	۲۲,۰۲۹
افزایش سرمایه در جریان	۲۴۷,۹۷۱	۲۴۷,۹۷۱	۲۴۷,۹۷۱
اندوخته قانونی	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
(زیان) انباشته	(۸۵,۱۸۲)	(۸۵,۴۶۸)	(۱۵۸,۷۸۹)
جمع حقوق مالکانه	۱۸۹,۸۱۸	۱۸۹,۵۳۲	۱۱۶,۲۱۱
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۳۴۸,۱۴۱	۲۰,۰۰۰	۵,۵۵۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴,۸۷۵	۱۱,۰۲۴	۹,۷۳۱
جمع بدهی های غیر جاری	۳۶۳,۰۱۶	۳۱,۰۲۴	۱۵,۲۸۸
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۹۸,۲۳۸	۳۵۱,۴۲۱	۳۶۳,۳۸۶
مالیات پرداختنی	۲۴,۶۲۵	۳۰,۹۰۰	۳۰,۱۷۷
سود سهام پرداختنی	۴۷۱	.	.
پیش دریافت ها	۲۰,۱۸۴	۱۵,۶۹۰	۵,۵۰۸
جمع بدهی های جاری	۱۴۳,۵۱۸	۳۹۸,۰۱۱	۳۹۹,۰۷۱
جمع بدهی ها	۵۰۶,۵۳۴	۴۲۹,۰۳۵	۴۱۴,۳۵۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶۹۶,۳۵۲	۶۱۸,۵۶۷	۵۳۰,۵۷۰

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



شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	انداخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۰۲۹	۲۴۷,۹۷۱	۵,۰۰۰	(۴۹,۲۶۱)	۲۲۵,۷۳۹
۰	۰	۰	(۱۰۹,۵۲۸)	(۱۰۹,۵۲۸)
۲۲,۰۲۹	۲۴۷,۹۷۱	۵,۰۰۰	(۱۵۸,۷۸۹)	۱۱۶,۲۱۱
۰	۰	۰	۷۳,۳۲۱	۷۳,۳۲۱
۲۲,۰۲۹	۲۴۷,۹۷۱	۵,۰۰۰	(۸۵,۴۶۸)	۱۸۹,۵۳۲
۰	۰	۰	۲,۵۶۳	۲,۵۶۳
۰	۰	۰	(۲,۲۷۷)	(۲,۲۷۷)
۲۲,۰۲۹	۲۴۷,۹۷۱	۵,۰۰۰	(۸۵,۱۸۲)	۱۸۹,۸۱۸

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۶)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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



شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)

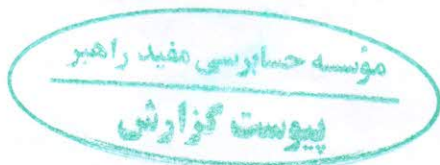
صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۲۷	۲۲,۷۶۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۱۱)	(۱۲,۰۷۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۶,۵۰۰)	۱۰,۶۹۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۱۱	(۲۳,۰۲۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	۱۲	(۵۱۹)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی	۱۰	۶,۷۳۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۱,۶۵۸)	۵,۱۹۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی	(۲۸,۹۶۹)	۱۵,۸۸۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی:		
دریافت نقدی از گروه صنعت سلولزی تأمین گستر نوین	۲۰,۰۰۰	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای تأمین مالی	۲۰,۰۰۰	-
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸,۹۶۹)	۱۵,۸۸۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۲,۲۹۹	۲۶,۴۱۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۳,۳۳۰	۴۲,۲۹۹

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

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت حریر خوزستان به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۸۴۴۹۷ در تاریخ ۱۳۶۳/۰۴/۰۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۳۹۸ مورخ ۱۳۶۳/۰۴/۰۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی شهرستان دزفول به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۷۳/۰۴/۲۸ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۲۲ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. در تاریخ ۱۳۷۹/۰۶/۰۷ مرکز اصلی شرکت از کارخانه واقع در منطقه صنعتی هفت تپه استان خوزستان به تهران، انتقال یافت. متعاقباً پرونده ثبتی شرکت نیز از دزفول به اداره ثبت تهران منتقل و تحت شماره ۱۶۵۹۰۰ به ثبت رسید. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران و محل فعالیت اصلی آن در هفت تپه خوزستان می باشد. در حال حاضر شرکت جزء شرکتهای فرعی گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (تاسیکو) می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، تأسیس و اداره کارخانجات به منظور تولید، تهیه و ساخت انواع مختلف کاغذ تیشو و دستمال و حوله کاغذی و سایر محصولات بهداشتی ساخته شده از کاغذ تیشو و سایر مشتقات آن و غیره، واردات مواد اولیه و ماشین آلات مورد احتیاج شرکت، مواد ساخته شده و فروش تولیدات و محصولات شرکت، مشارکت در سایر شرکت ها از طریق تأمین یا تعهد سهام شرکت های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت های موجود و به طور کلی شرکت میتواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید است. فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی گزارش، تولید و فروش کاغذ تیشو بصورت انبوه بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
نفر	نفر
۱۲۵	۱۲۶

کارکنان قراردادی

۱-۴- تداوم فعالیت

به اعتقاد هیئت مدیره با اقدامات ذیل، عملکرد شرکت در سنوات آتی بهبود یافته و زیان انباشته از بین خواهد رفت، لذا فرض تداوم فعالیت برقرار است.

الف - افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات سهامداران و آورده نقدی به مبلغ ۶۴۰,۰۰۰ ریال.

ب- افزایش فروش شرکت.

پ- صرفه جویی در هزینه های شرکت.

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

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"

۲-۱-۱- اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان (مالیات بر درآمد) از ابتدای سال ۱۳۹۹ لازم الاجرا می باشد. لیکن در این شرایط، آثار ناشی از اجرای آن قابل برآورد نیست.

۳- اهمیت رویه های حسابداری

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

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

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 کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- 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.

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها 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 حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۴- 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.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارائی های مربوطه مستهلک 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 بعنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارائی های ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارائی های مربوطه و با در نظر گرفتن مقررات و ضوابط اجرایی مربوط به هزینه استهلاک دارایی ها، موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
	۱۵ و ۱۲۰ ساله	خط مستقیم و نزولی
	۱۰ و ۱۲ ساله	خط مستقیم
	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
لوازم آزمایشگاهی	۱۵ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۲-۱- 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 دارائیهای استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگری 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 درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی اضافه خواهد شد.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها 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، مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار	۵ ساله	خط مستقیم

۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای اقل "بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام، اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده
میانگین موزون متحرک
میانگین موزون سالانه
میانگین موزون متحرک

۳-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۹- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

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

شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

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

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز ، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷		۱۳۹۸	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۸۹۱,۶۴۱	۱۱,۷۴۳	۶۱۷,۸۸۳	۵,۳۵۴
۱۰,۲۸۷	۱۳۹	۱۲,۷۵۸	۱۰۴
۱,۲۷۴	۱۸	۱۴,۱۶۴	۱۱۵
۰	۰	۶۱۶,۷۷۷	۵,۱۲۸
۴۵۸	۸	۰	۰
۴۶,۹۴۰	۶۶۰	۰	۰
۹۵۰,۶۰۰	۱۲,۵۶۸	۱,۲۶۱,۵۸۲	۱۰,۷۰۱
(۱,۱۴۳)	(۱۸)	(۲,۵۱۳)	(۱۹)
۰	۰	(۱,۰۷۹)	۰
۹۴۹,۴۵۷	۱۲,۵۵۰	۱,۲۵۷,۹۹۰	۱۰,۶۸۲

فروش خالص:

داخلی:

تیشو کاغذ توالت دولا (۱۷ تا ۲۰)

تیشو خاص دولا (۲۰ به بالا)

تیشو دستمال کاغذی دولا (۱۳/۵ تا ۱۶/۵)

تیشو بردار دولا (۲۰ به بالا)

تیشو کاغذ توالت رنگی دو لا

تیشو خاص یک لا (۱۵ به بالا)

فروش ناخالص

برگشت از فروش

تخفیفات

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

۱۳۹۷		۱۳۹۸	
درصد نسبت به	درآمد	درصد نسبت به	درآمد عملیاتی
کل	عملیاتی	کل	میلیون ریال
۲۰	۱۹۰,۶۵۷	۳۶	۴۵۲,۷۷۳
۸۰	۷۵۸,۸۰۰	۶۴	۸۰۵,۲۱۷
۱۰۰	۹۴۹,۴۵۷	۱۰۰	۱,۲۵۷,۹۹۰

اشخاص وابسته (صنایع کاغذی پارس)

سایر مشتریان

۵-۱-۱ محصولات شرکت در گروه ۳ کلای سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان قرار دارد لذا از شمول نرخ گذاری توسط

سازمان مزبور خارج می باشد، نرخ فروش محصولات بر اساس کشش بازار و توسط هیات مدیره تعیین می گردد.

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

۱۳۹۷		۱۳۹۸	
درصد سود	درصد سود	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
ناخالص به	ناخالص به درآمد	سود ناخالص	میلیون ریال
درآمد عملیاتی	عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲٪	۳٪	۲۰,۹۳۱	۶۱۴,۲۹۱
۱۰٪	۱۵٪	۱,۸۸۰	۱۲,۷۵۸
۶٪	۱۶٪	۲,۲۰۳	۱۴,۱۶۴
-	۳٪	۲۰,۳۹۹	۶۱۶,۷۷۷
۱۲٪	۵٪	۴۵,۴۱۳	۱,۲۵۷,۹۹۰

فروش خالص:

تیشو کاغذ توالت دولا (۱۷ تا ۲۰)

تیشو خاص دولا (۲۰ به بالا)

تیشو دستمال کاغذی دولا (۱۳/۵ تا ۱۶/۵)

تیشو بردار دولا (۲۰ به بالا)

۵-۲-۱ کاهش حاشیه سود ناشی از افزایش نرخ خرید مواد اولیه ، دستمزد مستقیم و سربار ساخت در قیمت تمام شده محصولات تولیدی و کاهش نرخ فروش محصولات بدلیل

رکود شدید بازار فروش در سال ۱۳۹۸ می باشد. همچنین درشش ماهه نخست سال شرکت بدلیل عدم برگزاری جلسات هیات مدیره و فقدان مدیر عامل قادر به انجام

تصمیمات بموقع و سریع در خرید و فروش های خود نبوده است.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۲۴,۶۱۷	۱,۰۱۴,۶۹۳		مواد مستقیم مصرفی
۱۴,۴۷۷	۱۸,۷۸۸	۶-۲	دستمزد مستقیم
۱۳۵,۴۹۹	۱۶۷,۴۶۰	۶-۲	سربار ساخت :
۸۷۴,۵۹۳	۱,۲۰۰,۹۴۱		
.	(۱۲,۱۳۱)	۶-۴	هزینه های جذب نشده
۸۷۴,۵۹۳	۱,۱۸۸,۸۱۰		جمع هزینه های ساخت
.	۳۵		سایر اقلام وارده محصول
(۳۳,۱۳۰)	۳۵,۸۶۴		(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
(۳,۹۱۰)	(۱۲,۱۳۲)		سایر اقلام خروجی محصول
۸۳۷,۵۵۳	۱,۲۱۲,۵۷۷		

۶-۱- در سال مورد گزارش مبلغ ۱,۱۳۶,۶۳۷ میلیون ریال (سال قبل ۸۱۷,۴۳۰ میلیون ریال) مواد اولیه از داخل کشور خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰ درصد خرید) به تفکیک محصول و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	نام شخص	نوع مواد اولیه
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۰۵,۷۰۱	۴۳۱,۸۹۷	صنایع کاغذ پارس	خمیر باگاس
۸۷,۵۲۵	۳۲۱,۷۸۶	صنایع کاغذ پارس، تمام صنعت تهران، شرکت فرصاد گستر	خمیرالیاف بلند(سولفات)
۲۸۶,۲۱۱	۳۰۶,۲۸۰	صنایع کاغذ پارس، ویرا پاپیروس، شرکت آوا سلولز	خمیر الیاف کوتاه هاردوود
۲,۱۲۹	۱۵,۵۰۵	کیمیا پایش تارا- گل پونه پارس- پیشگامان نوین تجارت آوید	کایمین
۴,۱۱۰	۴,۵۱۶	آریا سپید سلولز	کاغذ سفید
۵,۳۱۴	۱۲,۰۸۸	تیشوهای غیرقابل فروش شرکت	تیشوهای صنعتی
۲,۳۰۴	۱۳,۴۱۶	طلیعه صنعت سلولز	خمیر الیاف کوتاه اکالپتوس
۲۴,۱۳۶	۳۱,۱۴۹		سایر مواد اولیه
۸۱۷,۴۳۰	۱,۱۳۶,۶۳۷		جمع کل

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

(ارقام به میلیون ریال)

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
۴۲,۸۴۱	۵۸,۰۳۸	۱۱,۱۳۷	۱۴,۵۱۲	حقوق و دستمزد و مزایا (یادداشت ۱-۲-۶)
۷,۲۱۳	۱۰,۰۷۲	۱,۹۶۴	۲,۷۳۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری (یادداشت ۱-۲-۶)
۳,۸۰۲	۵,۰۵۴	۶۸۶	۹۸۳	مزایای پایان خدمت
۲۰,۸۶۱	۲۹,۵۳۱	.	.	مواد و لوازم غیر مستقیم
۱۹,۵۹۸	۱۸,۸۲۰	.	.	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۱۸,۸۱۳	۳۳,۳۱۷	.	.	تعمیر و نگهداری (یادداشت ۲-۲-۶)
۲۱,۵۲۴	۱۲,۳۳۸	.	.	برق و سوخت و آب (یادداشت ۳-۲-۶)
۷۰۵	۱,۰۴۰	.	.	حق بیمه اموال
۱,۹۰۵	۲,۴۸۸	۶۶۲	۵۵۷	ایاب و ذهاب و سرویس
۵۱۱	۱۹۱	۲۸	.	حق الزحمه خرید خدمات
۴,۹۱۷	۹,۰۳۴	.	.	سایر (یادداشت ۴-۲-۶)
۱۴۲,۶۹۰	۱۷۹,۹۲۳	۱۴,۴۷۷	۱۸,۷۸۸	
(۷,۱۹۱)	(۱۲,۴۶۳)	.	.	سهم به دوایر اداری از سربار (یادداشت ۷)
۱۳۵,۴۹۹	۱۶۷,۴۶۰	۱۴,۴۷۷	۱۸,۷۸۸	

۶-۲-۱- افزایش در هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش نرخ دستمزد ها و مزایای مستمر بر اساس مصوبه شورای عالی کار می

۶-۲-۲- افزایش تعمیر و نگهداری عمدتاً بابت افزایش نرخ قطعات مصرفی خریداری شده با توجه به شرایط تورم بازار می باشد.

۶-۲-۳- کاهش هزینه های سرفصل مربوطه بابت کاهش تولید به میزان ۲,۱۰۰ تن نسبت به سال گذشته می باشد.

۶-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی	تولید واقعی	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸				
۱۳,۰۷۰,۱۶۰	۱۰,۹۶۵,۶۷۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	کاغذ بهداشتی (تیشو)

۶-۴- هزینه های جذب نشده به دلیل توقف ناشی از کمبود مواد اولیه و مواد شیمیایی ، رکود بازار فروش محصولات و فقدان نقدینگی جهت خرید مواد اولیه بوده است.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۴۰۷	۱۰,۱۶۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۵۶۴	۱,۸۳۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۱۳۹	۱,۱۵۳	هزینه سفر و فوق العاده مأموریت
۷۹۴	۸۷۵	حق الزحمه مشاورین
۴۹۴	۸۵۶	تعمیر و نگهداری
۷۴۰	۸۳۶	مزایای پایان خدمت
۴۵۲	۵۷۲	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۶۹۲	۱,۴۸۲	حق الزحمه حسابرسی
۲,۱۷۸	۳۰۵	هزینه های حقوقی و ثبتی
۲۴۲	۲۲۹	ملزومات مصرفی اداری
۶۰	۱۲۰	حق حضور هیئت مدیره
۱۵۶	۱۰۲	آگهی و تبلیغات
۳۶۱	۴۹۱	آب، برق و سوخت و تلفن
۵۵۵	۶۷۷	مرخصی استفاده نشده
۵۸۲	۳۴	حق الزحمه خرید خدمات
۱۳۸	۲,۶۳۲	سایر
۱۹,۵۵۴	۲۲,۳۵۸	
۷,۱۹۱	۱۲,۴۶۳	
۲۶,۷۴۵	۳۴,۸۲۱	سهم از سربار (یادداشت ۲-۶)

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- سایر درآمدها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۸۸۲	۵۶۶	۸-۱	فروش ضایعات
.	۲,۹۲۳	۸-۲	سایر
۱,۸۸۲	۳,۴۸۹		

۸-۱- مبلغ مذکور از بابت فروش ضایعات (از جمله بشکه های پلاستیکی و شل های ضایعاتی) می باشد.

۸-۲- بابت تخفیف اعلامی مواد اولیه خریداری شده شرکت کاغذ پارس طی اعلامیه بستانکار می باشد.

۹- سایر هزینه ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
.	۱۲,۱۳۱	۶	هزینه های جذب نشده تولید
۲	۲۸		خالص کسری انبار
.	۱,۵۰۱	۹-۱	هزینه خرید مواد
۸	.		سایر
۱۰	۱۳,۶۶۰		

۹-۱- مبلغ فوق بر اساس موافقت نامه فی مابین با شرکت محصولات کاغذی لطیف بابت تطبیق حسابهای فی مابین در حسابهای طرفین اعمال گردیده است.

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۷۳۹	۱,۸۸۷	سود سپرده بانکی
۱,۴۵۴	۴۸۰	سایر
۸,۱۹۳	۲,۳۶۷	

شرکت خیر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	بیش پرداخت‌های اقلام سرمایه‌ای در انبار	جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	انبار دقیق و لوازم آزمایشگاهی	ایزار آلات	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان	زمین	نهای تمام شده :
۲۶۰,۹۱۰	۵۹۸	۲۵۱,۲۵۴	۸,۷۱۰	۴,۶۲۳	۱,۳۷۸	۱,۴۹۶	۱۸۸,۱۱۶	۳۱,۸۹۱	۱۵۰,۸۵	۵۵	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۱,۵۴۷	-	۱,۵۴۷	۱,۴۸۳	-	۵۸	۶	-	-	-	-	افزایش
-	۹۰,۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲۶۲,۴۵۷	۹,۶۵۶	۲۵۲,۸۰۱	۱۰,۱۹۳	۴,۶۲۳	۱,۳۷۶	۱,۵۰۲	۱۸۸,۱۱۶	۳۱,۸۹۱	۱۵۰,۸۵	۵۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۲۳۰,۲۶	۸,۴۶۶	۲۳۰,۲۶	۲۰,۲۲	۱,۶۶۵	-	-	-	۴۲	۲۰۹	-	افزایش
-	(۴,۳۵۱)	۴,۳۵۱	-	-	-	-	۴,۳۵۱	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲۸۵,۴۸۳	۱۳,۷۷۱	۲۶۱,۰۹۰	۱۲,۲۱۵	۶,۲۸۸	۱,۳۷۶	۱,۵۰۲	۱۹۲,۴۶۷	۳۱,۹۱۳	۱۵۰,۲۶۴	۵۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱۱۴,۱۵۳	-	۱۱۴,۱۵۳	۴,۵۴۸	۲,۹۷۲	۹۵۱	۱,۱۸۴	۸۱,۶۶۱	۱۶,۵۱۵	۶,۳۲۲	-	استهلاک
۲۰,۰۲۴	-	۲۰,۰۲۴	۷۶۹	۴۱۹	۱۳۴	۷۸	۱۶,۰۴۳	۱,۳۳۸	۸۴۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۱۳۴,۱۷۷	-	۱۳۴,۱۷۷	۵,۳۱۷	۳,۳۹۱	۱,۰۸۵	۱,۲۶۲	۹۷,۷۰۴	۱۸,۲۵۳	۷,۱۶۵	-	استهلاک
۱۹,۳۸۸	-	۱۹,۳۸۸	۹۹۸	۴۰۸	۴۷	۷۸	۱۵,۸۱۷	۱,۵۵۳	۴۶۷	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۱۵۲,۵۶۵	-	۱۵۲,۵۶۵	۶,۳۱۵	۳,۷۹۹	۱,۱۳۲	۱,۲۴۰	۱۱۳,۵۴۱	۱۹,۸۰۶	۷,۶۳۳	-	استهلاک
۱۳۱,۹۱۸	۱۳,۷۷۱	۱۰۷,۵۲۵	۵,۹۰۰	۲,۴۸۹	۲۰۴	۱۶۲	۷۸,۹۱۶	۱۲,۱۱۷	۷,۶۶۲	۵۵	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱۲۸,۲۸۰	۹,۶۵۶	۱۱۸,۶۲۴	۴,۸۷۶	۱,۳۲۲	۲۵۱	۲۴۰	۹۰,۴۱۲	۱۳,۶۳۸	۷,۹۲۰	۵۵	افزایش

۱۱-۱- دارایی‌های ثابت مشهود تا ارزش ۵۶۲,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

۱۱-۲- افزایش اثاثه و منصوبات طی دوره مالی شامل خرید ماشین‌آلات، کامپیوتر، صندوق چرخ دار، کولر گازی، آب سرد کن و غیره می‌باشد.

۱۱-۳- افزایش وسیله نقلیه بابت خرید یک دستگاه اینتیمیا یا پلاک منطقه آزاد میبانش که بدلیل شرایط مناطق آزاد اقتصادی فاقد سند مالکیت می‌باشد.

۱۱-۴- مانده بیش پرداخت سرمایه‌ای شامل خرید پمپ پیچشی سه محوره و رول‌های ماشین کاغذ از شرکت تمام صنعت تهران بوده که در سال ۱۳۹۹ تحویل گرفته شده است.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		سایر	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
جمع				
۲,۱۰۶	۶	۸۸۷	۱,۲۱۳	
۲,۱۰۶	۶	۸۸۷	۱,۲۱۳	
۵۱۹		۵۱۹		
۲,۶۲۵	۶	۱,۴۰۶	۱,۲۱۳	
۸۱۱	۰	۸۱۱	۰	
۲۶	۰	۲۶	۰	
۸۳۷	۰	۸۳۷	۰	
۶	۰	۶	۰	
۸۴۳	۰	۸۴۳	۰	
۱,۷۸۲	۶	۵۶۳	۱,۲۱۳	
۱,۲۶۹	۶	۵۰	۱,۲۱۳	

پهای تمام شده
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
استهلاک انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷		۱۳۹۸		تعداد سهام	
مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	درصد سرمایه گذاری	
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰
۴۸	۱۵۶	۴۸	۰	۰	۲۸,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱
۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	(۴)	(۴)	۴۰	۴,۰۰۰
۴۸	۱۵۶	۴۸	(۴)	۵۲	

گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین
شرکت زاینده
شرکت سرمایه گذاری معدن سبحان
شرکت وابسته:
شرکت فنی مهندسی آریا لطیف (سهامی خاص)

۱۳-۱- شرکت فنی مهندسی آریا لطیف در سنوات قبل بابت انجام امور مهندسی شرکت های گروه تشکیل گردیده که فاقد هرگونه فدرالیتی بوده است. لذا بدلیل عدم موفقیت در انجام امور محوله به استناد صورت جلسه مجمع عمومی عادی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخ ۱۳۸۸/۰۶/۲۸ منحل و در روزنامه رسمی، مورخ ۱۳۸۸/۰۷/۲۵ شماره ۱۳۸۸/۰۷۲۵ اتحلال آن اعلام گردیده است. تا تاریخ تهیه صورت های مالی، ختم تصفیه به موجب ثبت شرکت ها اعلام نشده است.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- دارایی های نامشهود

جمع	سایر	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
۲,۱۰۶	۶	۸۸۷	۱,۲۱۳
۲,۱۰۶	۶	۸۸۷	۱,۲۱۳
۵۱۹	۰	۵۱۹	۰
۲,۶۲۵	۶	۱,۴۰۶	۱,۲۱۳
۸۱۱	۰	۸۱۱	۰
۲۶	۰	۲۶	۰
۸۳۷	۰	۸۳۷	۰
۶	۰	۶	۰
۸۴۳	۰	۸۴۳	۰
۱,۷۸۲	۶	۵۶۳	۱,۲۱۳
۱,۲۶۹	۶	۵۰	۱,۲۱۳

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
استهلاک انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	تعداد سهام
مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	درصد سرمایه گذاری
۴۸	۱۵۶	۱۰۰
۰	۰	۴۸,۰۰۰
۰	۰	۱
۰	۰	۴,۰۰۰
۴۸	۱۵۶	۵۲

گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین
شرکت زامیاد
شرکت سرمایه گذاری معادن سبحان
شرکت وابسته:
شرکت فنی مهندسی آریا لطیف (سهامی خاص)

۱۳-۱- شرکت فنی مهندسی آریا لطیف در سنوات قبل بابت انجام امور مهندسی شرکت های گروه تشکیل گردیده که فاقد هرگونه فعالیتی بوده است. لذا بدلیل عدم موفقیت در انجام امور محوله به استناد صورت جلسه مجمع عمومی عادی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخ ۶/۲/۱۳۸۸ منحل و در روزنامه رسمی، مورخ ۷/۲/۱۳۸۸ طی شماره روزنامه ۱۸۸۲۵ انحلال آن اعلام گردیده است. تا تاریخ تهیه صورت های مالی، ختم تصفیه به موجب ثبت شرکت ها اعلام نشده است.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۵۴۶	۱۱,۰۷۳	۱۴-۱
۷۲,۴۲۹	۳۷,۸۹۶	۱۴-۲
۲۸۴	۱۰	
۰	۱۲۰	
۹۰,۲۵۹	۴۹,۰۹۹	
(۲,۰۱۶)	(۳,۰۱۶)	
۸۸,۲۴۳	۴۷,۰۸۳	

پیش پرداخت های داخلی:

خرید مواد اولیه

خرید قطعات و لوازم یدکی

بیمه دارایی ها

سایر

جمع

کاهش ارزش پیش پرداخت خرید مواد اولیه

۱۴-۱- پیش پرداخت فوق عمدتاً بابت مبلغ ۶,۸۶۱ میلیون ریال خرید خمیر و مبلغ ۴,۲۰۵ میلیون ریال خرید خدمات از اشخاص میباشد که تا تاریخ تائید صورتهای مالی مبلغ ۴,۱۶۵ میلیون ریال از مواد اولیه تحویل گرفته و به هزینه منظور شده است.

۱۴-۲- پیش پرداخت قطعات و لوازم یدکی:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۶۳۴	۳۵,۶۷۳	خرید فلت و وایر
۲,۰۰۰	۱,۱۰۰	خرید دیسک و تیغه ریفاینر
۲۶۸	۶۹۵	خرید انواع بلبرینگ
۱,۵۶۳	-	تعویض روکش اپول و روکش غلطک ساکشن و بیلند و ...
۷۵۰	-	خرید رولبرینگ
۲۱۴	۴۲۸	خرید سایر قطعات
۷۲,۴۲۹	۳۷,۸۹۶	

۱۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
خالص	خالص	کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰,۰۱۲	۴,۱۴۸	۰
۱۰۵,۷۹۳	۱۹۲,۳۲۲	۰
۵۷,۵۵۲	۸۴,۲۵۷	(۳,۳۳۱)
۲۰۳,۳۵۷	۲۸۰,۷۲۷	(۳,۳۳۱)

کالای ساخته شده

مواد اولیه، شیمیایی و بسته بندی

قطعات و لوازم یدکی

۱۵-۱- موجودی مواد و کالا تا مبلغ ۲۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال در برابر خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار، سیل، زلزله و آتشفشان و ... تحت پوشش بیمه ای قرار دارد.

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبلغ به میلیون ریال)				
۱۳۹۷	۱۳۹۸			
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده	یادداشت
تجاری:				
اسناد دریافتنی				
سایر مشتریان				
اسناد دریافتی تهاتر شده با پیش دریافتها				
۷۱,۰۰۰	۷۶,۵۰۱	۰	۷۶,۵۰۱	۱۶-۱-۱
(۲۴,۵۶۰)	-	-	-	
۴۶,۴۴۰	۷۶,۵۰۱	۰	۷۶,۵۰۱	
حساب های دریافتنی				
اشخاص وابسته- صنایع کاغذپارس				
سایر مشتریان				
۴,۰۶۲	۰	۰	۰	۱۶-۱-۳
۷۸,۵۱۳	۱۰۹,۷۰۳	(۷۲,۲۱۸)	۱۸۱,۹۲۱	
۸۲,۵۷۵	۱۰۹,۷۰۳	(۷۲,۲۱۸)	۱۸۱,۹۲۱	
۱۲۹,۰۱۵	۱۸۶,۲۰۴	(۷۲,۲۱۸)	۲۵۸,۴۲۲	
سایر دریافتنی ها				
حساب های دریافتنی				
کارکنان (وام و مساعده)				
سازمان امور مالیاتی				
صرافی آپرین				
سایر				
۱,۰۷۸	۱,۸۴۳	۰	۱,۸۴۳	۱۶-۱-۲
۱۸,۶۹۵	۹,۵۳۸	۰	۹,۵۳۸	
۱,۸۶۳	۱,۸۶۳	۰	۱,۸۶۳	
۴,۴۲۰	۲,۰۱۶	(۲۲۸)	۲,۲۴۴	
۲۶,۰۵۶	۱۵,۲۶۰	(۲۲۸)	۱۵,۴۸۸	
۱۵۵,۰۷۱	۲۰۱,۴۶۴	(۷۲,۴۴۶)	۲۷۳,۹۱۰	

۱۶-۱-۱- اسناد فوق شامل تعداد ۵۴ فقره چک دریافتی از مشتریان تجاری بابت فروش محصول بوده که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱۷۰,۳۳ میلیون ریال از آنها وصول شده است.

۱۶-۱-۲- طلب از اداره دارایی بابت اعتبار ارزش افزوده مالیات پرداخت شده سنوات ۸۷ الی ۹۱ می باشد که بر اساس رأی هیات ماده ۲۵۱ مالیاتی برگه قطعی صادر گردیده است.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
خالص	خالص	ماده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		۱۶-۱-۳- حساب های دریافتی از سایر مشتریان
۳۳,۱۹۱	۳۳,۱۹۱	۱۶-۱-۳-۱ فخر آریان تجارت - وخواست شده
۰	۲۵,۴۶۲	پارسیان حریر البرز
۸,۳۵۴	۸,۳۵۴	۱۶-۱-۳-۲ حریر سازان
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۶-۱-۳-۳ شرکت آویژه صنعت فولاد
۰	۴,۱۵۳	اطلس عمران هیوا
۸,۰۶۰	۴,۳۵۰	لیو صنعت پاسارگاد - وخواست شده
۴,۲۹۵	۴,۲۹۵	۱۶-۱-۳-۴ سفره یکبار مصرف اختری
۰	۰	تعاونی تندیس نگین پاسارگاد - وخواست شده
۷,۱۵۴	۲,۹۵۴	۱۶-۱-۳-۴ مجید اخگری
۰	۲,۷۱۵	صنایع تولیدات کاغذی خراسان
۰	۲,۳۰۴	۱۶-۱-۳-۴ کمیل حسین پور
۰	۱,۴۷۰	سلولزی حریر پارسیان
۰	۱,۰۱۳	ماه پوشک
۰	۰	۱۶-۱-۳-۳ پیشگام پرنیان فراز
۰	۸۷۰	سپیدآردن لطیف
۰	۰	ایران پوشک
۰	۰	۱۶-۱-۳-۳ تجارت محور ایستیس
۲,۳۰۲	۵۰۳	کیان پلیمر البرز
۰	۰	پردیسان سپید
۰	۰	ترمه تاینک
۰	۲۸۹	پدیده سازان مرکزی
۰	۴۷	نیمه شعبان
۰	۱۷	پرندیس
۲,۹۸۳	۰	۱۶-۱-۳-۱ امین نقی بیرانوند - وخواست شده
۰	۱,۹۷۲	بهشت ریواس
۰	۰	کسمایی حسین - وخواست شده
۰	۰	صفری کامران محمد آقا
۰	۰	مه شویای گلبرگ
۱,۸۳۸	۰	آریا سپید سلولز
۳۳۶	۵,۷۴۴	سایر
۷۸,۵۱۳	۱۰۹,۷۰۳	۱۸۱,۹۲۱

۱۶-۱-۳-۱- در خصوص مطالبات شرکت از شرکت فخر آریان تجارت اقدام حقوقی انجام شده و دو سند مالکیت، که یکی مربوط به زمین واقع در گلشهر کرج که به مبلغ ۱۶,۰۰۰ میلیون ریال کارشناسی شده است و یک مورد دیگر مربوط به سه دستگاه آپارتمان واقع در خیابان دماوند تهران می باشد که به ارزش ۹,۹۰۰ میلیون ریال کارشناسی شده است. سه دستگاه آپارتمان مذکور در تصرف شرکت می باشد که فعلاً تصمیمی بابت استفاده یا فروش اخذ نشده و اقدامات بابت تصرف زمین گلشهر در حال پیگیری است.

۱۶-۱-۳-۲- در خصوص مطالبات شرکت از شرکت حریرسازان، اقدام حقوقی انجام شده و تاکنون از بابت مبلغ ۷,۱۹۶ میلیون ریال آن منجر به محکومیت و صدور رأی به نفع شرکت گردیده که در این خصوص یک قطعه زمین در منطقه سرخورد مازندران از طرف شرکت بابت طلب اجرائیه صادر شده که در مرحله مزایده می باشد. همچنین حکم ممنوع الخروجی مدیران شرکت مذکور صادر گردیده و در خصوص مابقی مطالبات نیز اقدامات حقوقی در حال انجام می باشد.

۱۶-۱-۳-۳- مانده مطالبات سنواتی شرکتهای آویژه صنعت فولاد، پیشگام پرنیان فراز، پیشگام آروین فراز، تجارت محور ایستیس، درنیکا تجارت پاسارگاد، گلیا مهر آبگین گستر و لیان بین الملل درنیکا تجارت مربوط به اشخاص منتسب به آقای مجید عسگری می باشد که قابل تهاتر با پرداختی ها بوده و اقدامات نهایی جهت تطبیق حساب با اشخاص مذکور در حال انجام است.

۱۶-۱-۳-۴- مانده مطالبات و بدهی های آقای محمد جواد اختری (سفره یکبار مصرف اختری) و مجید اخگری منتسب به آقای کمیل حسین پور می باشد.

۱۶-۱-۳-۵- سیاست فروش اعتباری شرکت بر اساس دریافت تضامین معتبر بوده و به میزان فروش اعتباری به شرکتهای و اشخاص تضامین معتبر اخذ میگردد. دوره وصول مطالبات ناشی از اعتبارات جاری یا میانگین ۷۰ روزه می باشد، شرکت دارای نظام اعتبار سنجی مشتری جهت کاهش نرخ ریسک عدم وصول مطالبات می باشد.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
موجودی نزد بانک ها - ریالی	۳۳,۲۸۲	۴۲,۲۵۱
موجودی نزد بانک ها - ارزی	۴۸	۴۸
	۳۳,۳۳۰	۴۲,۲۹۹

۱۷-۱- موجودی نزد بانک ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل ۳ فقره حساب بانکی به مبلغ ۴۸ میلیون معادل ۳۰۷ دلار آمریکا و ۷۲۷.۹۳ یورو می باشد.

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۲,۰۲۹ میلیون ریال، شامل ۲۲,۰۲۸,۵۶۵ سهم هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸		۱۳۹۷	
تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱,۰۰۰	-	۱۷,۴۶۹,۱۲۶	۷۹
۴,۵۵۸,۷۷۹	۲۱	۴,۵۵۸,۷۷۹	۲۱
۱۷,۴۶۸,۲۳۶	۷۹	۰	-
۱۱۰	-	۰	-
۰	-	۲۲۰	-
۲۲۰	-	۲۲۰	-
۲۲۰	-	۲۲۰	-
۲۲,۰۲۸,۵۶۵	۱۰۰	۲۲,۰۲۸,۵۶۵	۱۰۰

۱۸-۱- به موجب تصمیمات اتخاذ شده در هلدینگ مقرر گردید مقدار ۱۷,۴۶۸ سهم از سرمایه شرکت محصولات کاغذی لطیف (سهامی خاص) به گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص) منتقل گردد.

۱۹- افزایش سرمایه در جریان

طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۹ مقرر گردید، سرمایه شرکت از مبلغ ۲۲,۰۲۸ میلیون ریال از محل اندوخته توسعه و تکمیل و مطالبات سهامداران و آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۲۷۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یابد. مانده حساب افزایش سرمایه در جریان از مبلغ ۲۴۷,۹۷۱ میلیون ریال مبلغ ۹۲,۰۰۰ میلیون ریال ناشی از انتقال مانده حساب اندوخته توسعه و تکمیل می باشد و مبلغ مربوط به مطالبات شرکت لطیف جمعاً به مبلغ ۱۵۵,۹۷۲ میلیون ریال طبق موافقت نامه فی مابین در تاریخ ۹۸/۰۶/۲۴ به شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص) منتقل گردید. و تا تاریخ تأیید صورت های مالی، افزایش سرمایه در جریان در مرجع ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه در سنوات قبل مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال 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 غیر قابل انتقال به سرمایه است و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها:

۲۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:		
حساب های پرداختنی :		
اشخاص وابسته :		
۲۱-۱-۱ محصولات کاغذی لطیف	۴۵	۲۶۷,۶۳۷
۲۱-۱-۲ صنایع کاغذ پارس	۴۳,۱۴۲	.
سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات :		
۲۱-۱-۳ سایر اشخاص	۴۰,۵۵۹	۵۴,۸۱۵
	<u>۸۳,۷۴۶</u>	<u>۳۲۲,۴۵۲</u>
سایر پرداختنی ها :		
۲۱-۱-۴ اسناد پرداختنی (سازمان امور مالیاتی)	۵,۴۴۵	۲۰,۷۳۲
۲۱-۱-۵ شرکت گاز منطقه ای شوش	۱,۲۴۴	۱,۷۷۰
۲۱-۱-۵ شرکت برق منطقه ای شوش	۲,۶۵۶	۲,۸۴۸
۲۱-۱-۶ حقوق پرداختنی	۶۰۹	۴۷۷
حق بیمه های پرداختنی	۱,۷۸۸	۱,۷۸۸
سپرده ها	۷۳۱	۶۸۸
سایر	۲,۰۱۹	۶۶۶
	<u>۱۴,۴۹۲</u>	<u>۲۸,۹۶۹</u>
	<u><u>۹۸,۲۳۸</u></u>	<u><u>۳۵۱,۴۲۱</u></u>

تا تاریخ صورت های مالی از سرفصل سایر پرداختنی مبلغ ۶,۳۲۹ میلیون ریال تسویه شده است.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۲- گردش حساب شرکت محصولات کاغذی لطیف طی سال به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	
میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۲۶۷,۶۳۷	انجام خدمات
۵۶	سود سهام پرداختنی سال ۹۷
۱,۸۰۶	بابت انتقال مطالبات و تطبیق حساب
۱,۵۰۱	بابت پرداخت مالیات سال ۹۱ و ۹۲
۴۵	
۲۷۱,۰۴۵	انتقال مانده به هلدینگ سلولزی
(۲۷۱,۰۰۰)	
۴۵	

۱-۱-۲- گردش حساب شرکت صنایع کاغذ پارس طی سال به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	
میلیون ریال	مانده طلب در ابتدای سال
(۴,۰۶۲)	فروش تیشو (با احتساب ارزش افزوده)
(۴۹۳,۵۲۳)	خرید خمیر
۶۶۸,۴۹۰	پیش دریافت
۲۰,۰۰۰	پرداخت مبلغ خرید مواد اولیه
(۱۴۷,۲۲۰)	کالای امانی نزد دیگران
(۵۴۳)	
۴۳,۱۴۲	

۱-۱-۳- حسابهای پرداختنی به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	لیان بین الملل درنیکا تجارت
۹,۱۳۴	۹,۱۳۴	نیشکر هفت تپه
۸,۸۸۲	۹,۲۸۵	درنیکا تجارت پاسارگاد
۸,۷۰۰	۸,۷۰۰	صنایع سلولزی مارینا سان
۹,۷۵۳	.	آروین ارس
۲,۸۲۲	۲,۸۲۲	وزارت صنایع - دودر هزار
.	۱,۵۵۹	ویرا پاپیروس
.	۱,۵۰۸	شرکت آوا سلولز
.	۷۰۹	گل پونه پارس
۳۴۶	۳۳۵	سایر
۱۵,۱۷۸	۶,۵۰۷	
۵۴,۸۱۵	۴۰,۵۵۹	

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۱-۲۱- اسناد پرداختنی به سازمان امور مالیاتی شامل ۵,۴۴۴ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده سالهای ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۱ می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه و پرداخت نشده است.

۵-۱-۲۱- مبلغ مزبور از بابت صورت حساب گاز مصرفی و صورت حساب برق مصرفی می باشد که در ابتدای سال مالی بعد تسویه گردیده است.

۶-۱-۲۱- سرفصل مزبور عمدتاً مربوط به حقوق پرسنل در اسفند ماه می باشد، که در فروردین سال مالی بعد پرداخت شده است.

۲-۲۱- پرداختنی های بلند مدت:

سایر پرداختنی ها:	یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
حسابهای پرداختنی :		میلیون ریال	میلیون ریال
اشخاص وابسته (گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین)	۲۱-۲-۱	۳۴۸,۱۴۱	۲۰,۰۰۰
		۳۴۸,۱۴۱	۲۰,۰۰۰

۱-۲-۲۱- گردش حساب شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (تاسیکو) طی دوره به شرح زیر می باشد:

مبلغ	یادداشت
میلیون ریال	
۲۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال
۲۷۱,۰۰۰	بابت انتقال مطالبات شرکت لطیف به هلدینگ سلولزی
۲۰,۰۰۰	قرض الحسنه دریافتی
۲۴,۰۰۶	انتقال بدهی شرکت پیشگامان نوین تجارت
۴۰,۰۰۰	انتقال بدهی شرکت کاغذ پارس
(۱۵,۱۵۰)	واگذاری چکهای آقای کمیل حسین پور بابت بخشی از بدهی
(۱۱,۷۱۵)	استرداد بخشی از وجه استقراض شده
۳۴۸,۱۴۱	

۱-۲-۲۱-۱- در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۴ طی صورتجلسه فی مابین شرکت محصولات کاغذی لطیف و این شرکت تطبیق حساب صورت گرفته و مقرر شد نسبت به انتقال سهام و مانده بدهی های شرکت حریر خوزستان به گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین اقدام شود.

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۰۲۴	۹,۷۳۱	مانده در ابتدای سال
(۲,۷۷۴)	(۲,۸۰۶)	پرداخت شده طی سال
۶,۲۵۰	۴,۰۹۹	ذخیره تأمین شده
۱۴,۸۷۵	۱۱,۰۲۴	مانده در پایان سال

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۳-۲- برای عملکرد سال ۱۳۹۲ مبلغ ۱۴۸۵۸ ریال از زبان ایزد توسط سازمان امور مالیاتی، مورد تأیید قرار گرفته است.

۳-۳- بابت عملکرد سال ۱۳۹۳ با توجه به برگ قطعی مالیات صادره به مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال اعتراض شرکت از طریق هیأت موضوع ماده ۲۵۱ مکرر در دست رسیدگی می باشد. شرکت اقدام به پرداخت اصل مالیات برگ تشخیص به مبلغ ۳۳۶۱۳ ریال نموده است.

۲۴- جهت عملکرد سال ۱۳۹۴ با توجه به رای هیات حل اختلاف مالیاتی و برگ قطعی مالیات شرکت فاقد درآمد مشمول مالیات بوده و بدون تایید زبان ابزاری مالیات عملکرد معادل صفر می باشد.

۳۲- جهت عملکرد سال ۱۳۹۵ با توجه برک تشخیص هیئت جدید نظیر عملکرد مالیات معینین در طی اعتراض شرکت در هیات حل اختلاف مالیاتی مبلغ مالیات طی رای قطعی ۸۷۸۷ میلیون ریال شده است. شرکت اعتراضی بابت این موضوع ندارد.

فنا، د

۳۳-۶- بررسی تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ به مبلغ ۵۰۱۵۴ ریال ملازم بر مالیات ابرازی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۳ به شرکت ابداع گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است؛ اعتراض مذکور در هیات حل اختلاف مالیاتی، بدوی در دست رسیدگی است.

۲۳-۷. بررسی تشخیص مالیات بر عملکرد سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۳۰۲۳ میلیون ریال مازاد بر مالیات ابرزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱/۲۳ به شرکت ابرخ گوربدیه که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است که موضوع در حیات خلأ اختلاف مالیاتی بنوی در دست رسیدگی است.

۳۳-۸. تحلیل افزایش مالیات ابرازی با مالیات تشخیص شده توسط مقامات مالیاتی عمدتاً به دلیل هر گشت هزینه ها به استناد مفاد ماده ۱۴۸ ق.م.م و جرائم منظور شده بر اساس مفاد ماده ۱۹۰ ق.م.م می باشد.

مآخذ اکسری مورد مطالعه اداره امور مالیاتی	مالیات بر داختی و بر داختی به اداره دارایی به شرح زیر است :	مالیات بر داختی و بر داختی	سال عملکرد
۱۴۵۵۸	(۱۴,۵۵۸)	-	۱۳۹۲
(۸,۱۵۴)	۴,۰۷۶	۳۲,۶۱۳	۱۳۹۳
-	-	-	۱۳۹۴
-	۸,۷۸۷	۸,۷۸۷	۱۳۹۵
(۵,۱۵۴)	۲۶,۳۰۱	۲۱,۱۴۷	۱۳۹۶
(۱,۲۳۷)	۲۵,۱۳۷	۳۳,۹۰۰	۱۳۹۷
۳۱۳	۸۶,۱۳۴	۸۶,۴۴۷	

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۴۷۱

مانده پرداخت نشده سال ۱۳۹۷

۲۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۶,۸۸۳
۰	۳,۳۲۰
۰	۲,۳۵۰
۰	۲,۲۲۹
۰	۱,۴۰۲
۰	۹۱۹
۰	۸۴۲
۴۰,۲۵۰	۲,۳۳۹
۴۰,۲۵۰	۲۰,۱۸۴
(۲۴,۵۶۰)	۰
۱۵,۶۹۰	۲۰,۱۸۴

نسترن فریدونشهر
ایده پردازان نگین پارسیان
کمیل حسین پور
صنایع کاغذ سازی قائم شهر
برگ حریر یزد
نرمینه گستر نطنز
یزدان نخل
سایر

اسناد دریافتنی سر رسید نشده (یادداشت ۱۶ توضیحی)

۲۶- اصلاح اشتباهات ، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی
۲۶-۱ اصلاح اشتباهات :

۱۳۹۶	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
-	(۶۰,۰۱۹)
-	(۳۲,۶۱۳)
-	(۸,۷۸۷)
-	(۶,۸۱۹)
-	۷۷۵
-	(۲۹۳)
-	(۱,۷۷۲)
۱,۴۵۱	۰
۱۹۳	۰
(۲,۳۷۹)	۰
(۷۳۵)	(۱۰۹,۵۲۸)

احتساب کاهش ارزش بابت مطالبات مشکوک الوصول سنوات قبل از سال ۱۳۹۶
اصلاح ذخیره مالیات سال ۱۳۹۳
اصلاح ذخیره مالیات سال ۱۳۹۵
اصلاح مالیات ارزش افزوده سنوات ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۱
بابت تخفیفات شرکت برق برای سال ۱۳۹۵
بابت حسابرسی بیمه سال ۱۳۹۵
بابت اصلاح حساب شرکت محصولات کاغذی لطیف طبق صورت تطبیق تنظیمی
اصلاح ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
اصلاح حساب هزینه
اصلاح مانده حساب مشتریان

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶- 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 اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۶- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعدیلات				طبق صورتهای مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	تغییر در رویه های حسابداری	اصلاح اشتباهات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(تجدید ارائه شده)					
۱۵۵,۰۷۱	(۹۷,۴۳۴)	.	.	(۹۷,۴۳۴)	۲۵۲,۵۰۵
۱۲۸,۲۸۰	(۶۷,۶۳۴)	(۶۷,۶۳۴)	.	.	۱۹۵,۹۱۴
۸۸,۲۴۳	۶۵,۶۱۸	۶۷,۶۳۴	.	(۲,۰۱۶)	۲۲,۶۲۵
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	.	-	-
۳۵۱,۴۲۱	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	.	-	۳۷۱,۴۲۱
۳۰,۹۰۰	۸,۷۸۷	.	.	۸,۷۸۷	۲۲,۱۱۳
(۸۵,۴۶۸)	(۱۰۸,۲۳۷)	.	.	(۱۰۸,۲۳۷)	۲۲,۷۶۹
رت وضعیت مالی:					
افتنی ها					
بی های ثابت مشهود					
ن پرداخت					
اختنی های بلند مدت					
اختنی های جاری					
بات پرداختنی					
ن (زیان) انباشته					

۲۶- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تعدیلات				طبق صورتهای مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	تغییر در رویه های حسابداری	اصلاح اشتباهات	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
(تجدید ارائه شده)					
۴۷,۶۲۶	(۲,۰۱۶)	.	.	(۲,۰۱۶)	۴۹,۶۴۲
۲۱۰,۴۱۲	(۹۷,۴۳۴)	.	.	(۹۷,۴۳۴)	۳۰۷,۸۴۶
۳۶۳,۳۸۶	۱,۲۹۰	.	.	۱,۲۹۰	۳۶۲,۰۹۶
۳۰,۱۷۷	۸,۷۸۷	.	.	۸,۷۸۷	۲۱,۳۹۰
(۱۵۸,۷۸۹)	(۱۰۹,۵۲۸)	.	.	(۱۰۹,۵۲۸)	(۴۹,۲۶۱)
رت وضعیت مالی:					
ن پرداختها					
افتنی ها					
اختنی ها					
بات پرداختنی					
ان (ان) انباشته					

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳,۳۲۱	۲,۵۶۳	سود خالص
		تعدیلات:
۲۱,۸۷۰	۲۲۵	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۲۹۳	۳,۸۵۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲۰,۰۵۰	۱۹,۳۹۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۶,۷۳۹)	(۱,۸۸۷)	سود حاصل از سپرده های بانکی
۳۶,۴۷۴	۲۱,۵۸۳	جمع تعدیلات
۵۵,۳۴۱	(۴۶,۳۹۳)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۰۵,۳۴۲)	(۷۷,۳۷۰)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۰,۶۱۷)	۴۱,۱۶۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۵,۸۱۳)	۵۳,۱۵۲	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۹,۳۹۹	۴,۴۹۴	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۲۲,۷۶۳	(۸۱۱)	نقد حاصل از عملیات

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۸- 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، ادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت شامل کاهش بهای مام شده تولید، بهبود کیفیت محصولات و خدمات تولید، توسعه بازار محصول صادراتی و جذب مشتریان صنایع تبدیلی می باشد. شرکت در معرض بیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده خارج از شرکت نیست.

بیئت مدیره شرکت تلاش دارد تا نسبت اهرمی شرکت را تا حد مطلوب کاهش دهد.

۲۸-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۴۲۹,۰۳۵	۵۰۶,۵۳۴	موجودی نقد
(۴۲,۲۹۹)	(۳۳,۳۳۰)	خالص بدهی
۳۸۶,۷۳۶	۴۷۳,۲۰۴	حقوق مالکانه
۱۸۹,۵۳۲	۱۸۹,۸۱۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۲۰۴	۲۴۹	

۲۸-۱- اهداف مدیریت ریسک مالی

بیئت مدیره شرکت برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی، ظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت و آسیب پذیری شرکت برحسب رجه و اندازه ریسک ها را تجزیه و تحلیل می کند.، این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک دینگی می باشد.

۲۸-۱- ریسک بازار

مالیت های شرکت در معرض ریسک های بازار شامل افزایش شدت رقابت در بازارهای داخلی، محدودیت در تأمین مواد اولیه خارجی و افزایش قیمت نامل های انرژی، قرار دارد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک های یادشده، اجرای برنامه های تعریف شده فروش و مدیریت یمت تمام شده، افزایش تأمین کنندگان مواد اولیه (مدیریت خرید) شرکت در مزایده، مدیریت مصرف انرژی در مواقع پیک مصرف انرژی، مهندسی جدد فرآیندهای فروش و ایجاد تعامل های جدید را بکار میگیرد.

۲۸-۱- ریسک ارز

رکت در معرض ریسک ارز از جمله عدم امکان صادرات به دلیل محدودیتهای موجود در بازار نقل و انتقال ارز و عدم امکان خرید مواد اولیه تارجی به دلیل تحریم های موجود در سیستم بانکی می باشد. آسیب پذیری از ریسک ارز از طریق تأمین مواد اولیه مشابه خارجی از منابع داخل شور و افزایش حجم فروش داخلی به منظور جبران افت فروش صادراتی مدیریت می شود.

۲۸-۱- مدیریت ریسک اعتباری

پسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت جهت تعدیل پسک اعتباری سیاست معامله با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی از جمله وثیقه ملکی، ضمانتنامه بانکی معتبر و دریافت اعتبارات اسنادی، بررسی اعتبار الیائی مشتریان در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را به حداقل برساند. شرکت تنها با مخاصی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی شباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده سترش می یابد.

۲۸-۱- مدیریت ریسک نقدینگی

رکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت دینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید اراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۲۹- وضعیت ارزی

استثنائی موجودی نقد ارزی پایان سال (شامل ۳۰۷ دلار و ۲۲۸ یورو) شرکت فاقد هرگونه درآمد، هزینه، دارایی و تعهدات ارزی می باشد.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته:
۳۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ میلیون ریال)

تأمین منابع مالی	تسویه بدهی	انتقال بدهی	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۲۰۰,۰۰۰	۰	۳۳۵,۰۰۶	۰	۰	✓	عضو هیئت مدیره	گروه صنعت سلولزی تأمین گستر نوین	شرکت اصلی
۰	۰	۰	۴۹۳,۵۲۳	۶۶۸,۴۹۰	-	سهامدار	صنایع کاغذ پارس	سایر اشخاص وابسته
استفاده رایگان از ساختمان آن شرکت بعنوان دفتر تهران							توسعه تجارت تأمین اجتماعی	
۰	۰	۰	۰	۹۷۷	-	همگروه	کلر پارس	
۰	۴۵	۱,۵۰۱	۰	۵۶	۰	سهامدار	شرکت محصولات کاغذی لطیف	
۲۰۰,۰۰۰	۴۵	۳۳۶,۵۰۷	۴۹۳,۵۲۳	۶۶۹,۵۲۳				جمع

(مبالغ میلیون ریال)

۳۰-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته

۱۳۹۷	۱۳۹۸		سود سهام پرداختنی	پرداختنی های بلند مدت	پرداختنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	خالص					
بدهی	طلب	بدهی					
(۲۰,۰۰۰)	۰	(۳۴۸,۱۴۱)	-	(۳۴۸,۱۴۱)	-	گروه صنعت سلولزی تأمین گستر نوین	شرکت اصلی
(۲۶۷,۶۳۷)	۰	(۴۵)	-	-	(۴۵)	گروه محصولات کاغذی لطیف	سایر اشخاص وابسته
۰	۴۰,۶۲	(۴۳,۶۱۳)	(۴۷۱)	-	(۴۳,۱۴۲)	صنایع کاغذ پارس	
(۱)	۰	۰	۰	۰	۰	فرایند گستر تأمین	
(۲۸۷,۶۳۸)	۴۰,۶۲	(۳۹۱,۷۹۹)	(۴۷۱)	(۳۴۸,۱۴۱)	(۴۳,۱۸۷)	جمع کل	

۳۰-۳- به استثنای موارد زیر، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۰-۳-۱- قرض الحسنه دریافتی از شرکت گروه صنعت سلولزی تأمین گستر نوین (واحد اصلی).

۳۰-۳-۲- شرکت در طی دوره معاملاتی از قبیل خرید مواد اولیه (غیر باگاس) و فروش تیشو به شرکت کاغذ پارس داشته که بدلیل مبادلات تهازی صورت گرفته قیمت فروش محصول به شرکت مورد نظر پایین تر از نرخ مصوب بوده است.

شرکت حریر خوزستان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

به استثنای موارد زیر شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد و بدهیهای احتمالی به شرح زیر است :

۳۱-۱- با توجه به اینکه از سال ۱۳۹۲ تاکنون مالیات ارزش افزوده این شرکت مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته ، لذا بدهی احتمالی از این بابت متصور میباشد .

۳۱-۲- دفاتر شرکت جهت سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته است. و بابت هزینه حسابرسی تأمین اجتماعی سال ۱۳۹۶ مبلغ ۱۰,۳۶۰ میلیون ریال مطالبه نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

به استثنای مورد زیر ، بین تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورتهای مالی ، رویداد بااهمیتی که مستلزم افشا و یا تعدیل ارقام صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

پیرو آگهی شماره ۲۷۵۷۱ مورخ ۹۹/۰۳/۱۲ مجمع فوق العاده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۲ برگزار شد و مجمع افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی تا مبلغ ۶۴۰,۰۰۰ میلیون ریال طی ۲ مرحله مورد تصویب قرار گرفت و مقرر گردید کلیه سهامداران ظرف مدت تعیین شده در قانون ، نسبت به ایفای تعهدات اقدام نمایند .