

شرکت تعاونی هواسازان پارس پونش

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت تعاونی هواسازان پارس پویش

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارایی های جاری				بدهی های جاری			
موجودی نقد	۳	۴۲,۱۷۶,۸۲۳,۰۱۲	۹,۷۲۰,۷۳۵,۸۷۹	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۴	۰	۴۵,۲۰۹,۹۱۱,۵۱۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴	۰	۰	مالیات پرداختی	۱۵	۰	۲۶۳,۵۶۲,۰۲۱
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۵	۵۳,۹۵۶,۵۷۵,۸۴۳	۸۱,۴۰۹,۷۲۷,۲۹۴	سود سهام پرداختی	۱۶	۰	۰
موجودی مواد و کالا	۶	۱۰۸,۳۵۸,۹۵۵,۶۲۴	۱۶,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی	۱۷	۰	۰
پیش پرداخت ها	۷	۱۰,۵۲۵,۸۳۲,۱۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخایر	۱۸	۰	۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۸	۰	۰	پیش دریافتها	۱۹	۶۲,۷۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های جاری		۲۱۵,۰۱۸,۱۸۶,۶۱۴	۱۰۸,۴۸۵,۴۶۳,۱۷۳	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۸	۰	۰
دارایی های غیر جاری				جمع بدهی های جاری		۱۰۸,۴۸۵,۴۶۳,۱۷۳	۲۲۴,۵۴۰,۳۲۰,۱۷۷
دریافتی های بلند مدت	۵	۰	۰	بدهی های غیر جاری		۰	۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۹	۰	۰	پرداختی های بلند مدت	۱۴	۰	۰
سرمایه گذاری در املاک	۱۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلند مدت	۱۷	۰	۰
دارایی های نامشهود	۱۱	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۰	۰
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری		۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۰
سایر دارایی ها	۱۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهی ها		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع دارایی های غیر جاری		۴۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۴۸۸,۴۴۹,۰۰۰	حقوق صاحبان سهام		۴۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۰
				سرمایه	۲۱	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
				افزایش سرمایه در جریان	۲۲	۰	۰
				صرف سهام	۲۳	۰	۰
				صرف سهام خزانه	۲۴	۰	۰
				اندوخته قانونی	۲۵	۰	۰
				سایر اندوخته ها	۲۶	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۲۷	۰	۰
				تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۲۸	۰	۰
				سود انباشته		۶۰۸,۱۳۸,۶۳۹	-۹,۱۳۸,۶۸۴,۵۶۳
				سهام خزانه	۲۹	۰	۰
				جمع حقوق صاحبان سهام		۷۱۳,۱۳۸,۶۳۹	-۹,۰۳۳,۶۸۴,۵۶۳
جمع دارایی ها		۲۱۵,۵۰۶,۶۳۵,۶۱۴	۱۰۸,۹۷۳,۹۱۲,۱۷۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۲۱۵,۵۰۶,۶۳۵,۶۱۴	۱۰۸,۹۷۳,۹۱۲,۱۷۳

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

شرکت تعاونی هواسازان پارس پویش

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال
درآمد های عملیاتی	۳۰	۲۶۶,۹۷۶,۲۰۴,۳۵۳
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۳۱	۲۵۵,۱۵۰,۲۹۴,۲۹۵-
سود ناخالص		۱۱,۸۲۵,۹۱۰,۰۵۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۳۲	۱۰,۷۶۴,۱۵۷,۸۵۵-
هزینه های مطالبات مشکوک الوصول (هزینه استثنائی)	۳۳	-
سایر اقلام عملیاتی	۳۴	-
سود عملیاتی		۱,۰۶۱,۷۵۲,۲۰۳
هزینه های مالی	۳۵	۱۹,۸۹۶,۱۴۰-
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۶	۱۲,۳۹۲,۰۲۳
سود عملیات در حال تداوم قبل از عملیات مالیات بر درآمد	۱۵	۷,۵۰۴,۱۱۷-
سود خالص عملیات در حال تداوم		۱,۰۵۴,۲۴۸,۰۸۶
سود خالص (زیان) عملیات متوقف شده	۳۷	۲۶۳,۵۶۲,۰۲۱-
سود پایه هر سهم :		۷۹۰,۶۸۶,۰۶۵
ناشی از عملیات در حال تداوم:		-
عملیاتی		-
غیر عملیاتی		-
ناشی از عملیات متوقف شده		-
سود پایه هر سهم	۳۸	-
گردش حساب سود (زیان) انباشته		۷۹۰,۶۸۶,۰۶۵
سود خالص		۱,۰۶۴,۱۴۲,۷۵۶
سود انباشته ابتدای سال		۲۰۸,۹۴۷,۲۳۵
تعدیلات سنواتی	۴۰	۳۹۱,۴۹۴,۶۶۱-
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده		۱۸۲,۵۴۷,۴۲۶-
سود سهام مصوب	۱۶	-
افزایش سرمایه	۲۲	-
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۲۷	-
سود قابل تخصیص		۹,۱۳۸,۶۸۴,۵۶۳-
اندوخته قانونی	۲۵	-
سایر اندوخته ها	۲۶	-
سود انباشته پایان سال		۹,۱۳۸,۶۸۴,۵۶۳-

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

شرکت تعاونی هواسازان پارس پویش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳- موجودی نقد

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۷۱۹,۸۷۰,۴۹۷	۴۲,۱۷۵,۹۵۷,۶۳۰	موجودی نزد بانک ها
۸۶۵,۳۸۲	۸۶۵,۳۸۲	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۰	۰	وجوه در راه
۹,۷۲۰,۷۳۵,۸۷۹	۴۲,۱۷۶,۸۲۳,۰۱۲	

۳-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به مبلغمیلیون ریال(سال قبل به مبلغمیلیون ریال)است.

۳-۲- مبلغمیلیون ریال از موجودی نزد بانکها به دلیلتوسط.....مسدود شده است که انتظار می رود موضوع ظرف چند ماه آینده حل و فصل شود .

۳-۳- وجوه در راه مربوط به چک های به تاریخ..... می باشد که برای وصول به بانک ارائه شده است.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
خالص	خالص	کاهش ارزش
بهای تمام شده		
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:		
۰	۰	۰
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بودس و ۱		
۰	۰	۰
سایر اوراق بهادار		
۰	۰	۰
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ه		
۰	۰	۰
سرمایه گذاری در اوراق بهادار		
۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت		
۰	۰	۰

۵-دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۵-۱-دریافتنی های کوتاه مدت:

۵-۲-دریافتی های بلند مدت:

تجاری:
اسناد دریافتنی:
اشخاص وابسته
سایر مشتریان

حسابهای دریافتنی:
اشخاص وابسته
سایر مشتریان

غیر تجاری:
اسناد دریافتنی
کارکنان (وام و مساعده)
اشخاص وابسته
سایر

شرکت تعاونی هواسازان پارس پویش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۱	۱۴۰۲			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۰	کالای ساخته شده
۰	۰	۰	۰	کالای در جریان ساخت
۱۶,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۵۸,۹۵۵,۶۲۴	۰	۱۰۸,۳۵۸,۹۵۵,۶۲۴	مواد اولیه و بسته بندی
۰	۰	۰	۰	قطعات و لوازم یدکی
۰	۰	۰	۰	سایر موجودی ها
۱۶,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۵۸,۹۵۵,۶۲۴	۰	۱۰۸,۳۵۸,۹۵۵,۶۲۴	
۰	۰	۰	۰	کالای در راه
۱۶,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۵۸,۹۵۵,۶۲۴	۰	۱۰۸,۳۵۸,۹۵۵,۶۲۴	

- ۱-۶ موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا..... میلیون ریال در مقابل خطرات
- ۲-۶ بخشی از مواد اولیه به مبلغ میلیون ریال به منظور ساخت نزد سایر اشخاص نگهداری می شود.
- ۳-۶ موجودی مواد اولیه، کالای ساخته شده و به بهای تمام شده میلیون ریال در وثیقه بانکها می باشد.

۷- پیش پرداخت ها

۱۴۰۱	۱۴۰۲
ریال	ریال
۰	۰
۰	۰
۰	۰
۰	۵,۶۱۸,۹۵۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۴,۹۰۶,۸۸۲,۱۳۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۵,۸۳۲,۱۳۵
۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۵,۸۳۲,۱۳۵

پیش پرداخت های خارجی:

سفارشات مواد اولیه

سفارشات قطعات و لوازم یدکی

پیش پرداخت های داخلی:

سفارشات مواد اولیه

پیش پرداخت اجاره

سایر

۱-۷- پیش پرداخت ها شامل میلیون ریال پیش پرداخت به اشخاص وابسته طبق یادداشت ۳-۴۵ می باشد.

شرکت تعاونی هواسازان پارس پویش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
(مبالغ به ریال)

۱۱- دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			بهای تمام شده			
۱۴۰۱	۱۴۰۲	مانده در پایان	فروخته شده	استهلاک و کاهش ارزش	مانده در ابتدای	پایان	فروخته شده	افزایش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

حق امتیاز خدمات عمومی

سرقفلی محل کسب

دانش فنی

نرم افزار رایانه ای

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته					بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی					
۱۴۰۱	۱۴۰۲	پایان	انتقالات و	فروخته شده	کاهش ارزش	ابتدای	پایان	انتقالات و	فروخته شده	افزایش(کاهش) ناشی از تجدید	افزایش	ابتدای
۰	۰	۰	سایر	۰	۰	۰	۰	سایر	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰
۰	۰						۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰						۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۴۴۹,۰۰۰

زمین

ساختمان

ساختمان (اجاره سرمایه ای)

تاسیسات

ماشین آلات و تجهیزات

وسایل نقلیه

اثاثه و منسوبات

ابزار آلات

دارایی های در جریان تکمیل

پیش پرداخت های سرمایه ای

اقلام سرمایه ای در انبار

۳۰- درآمد های عملیاتی

۱-۳۰- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۳۰-۲- درآمد ارائه خدمات:

30

شرکت تعاونی هواسازان پارس پویش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۰-۳- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

۱۴۰۱	۱۴۰۲			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		ریال	ریال	ریال
۱۱,۸۲۵,۹۱۰,۰۵۸	۰٪	۱۲,۲۱۵,۰۳۴,۱۰۶	۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹	۳۰۴,۵۲۲,۵۸۳,۳۹۵
۱۱,۸۲۵,۹۱۰,۰۵۸	۰٪	۱۲,۲۱۵,۰۳۴,۱۰۶	۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹	۳۰۴,۵۲۲,۵۸۳,۳۹۵

فروش خالص:

ارائه خدمات:

خدمات کارمزدی

.....

سایر (اقل کمتر از ۱۰ درصد درآمد خدمات)

۳۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۱			۱۴۰۲		
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۲,۰۶۹,۴۶۲,۵۰۳	+	۲۴۲,۰۶۹,۴۶۲,۵۰۳	۲۶۶,۶۳۰,۰۳۱,۸۶۸	+	۲۶۶,۶۳۰,۰۳۱,۸۶۸
۱۱,۷۸۴,۶۹۶,۸۹۲	+	۱۱,۷۸۴,۶۹۶,۸۹۲	۲۴,۲۸۱,۲۵۶,۳۷۹	+	۲۴,۲۸۱,۲۵۶,۳۷۹
۱,۲۹۶,۱۳۴,۹۰۰	+	۱,۲۹۶,۱۳۴,۹۰۰	۱,۳۹۶,۲۶۱,۰۴۲	+	۱,۳۹۶,۲۶۱,۰۴۲
*	*	*	*	*	*
*	*	*	*	*	*
۲۵۵,۱۵۰,۲۹۴,۲۹۵	+	۲۵۵,۱۵۰,۲۹۴,۲۹۵	۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹		۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹
-	-	-	-	-	-
۲۵۵,۱۵۰,۲۹۴,۲۹۵	+	۲۵۵,۱۵۰,۲۹۴,۲۹۵	۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹	+	۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹
			*	*	*
	*	*	*	*	*
۲۵۵,۱۵۰,۲۹۴,۲۹۵	+	۲۵۵,۱۵۰,۲۹۴,۲۹۵	۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹	+	۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹
*	*	*	*	*	*

سایر (کمتر از ۱۰ درصد سر بار تولید)

هزینه های جذب نشده

جمع هزینه های ساخت

(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت

ضایعات غیر عادی

بهای تمام شده ساخت

(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده

۲۵۵,۱۵۰,۲۹۴,۲۹۵	+	۲۵۵,۱۵۰,۲۹۴,۲۹۵	۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹	+	۲۹۲,۳۰۷,۵۴۹,۲۸۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
-----------------	---	-----------------	-----------------	---	-----------------	--------------------------------

شرکت تعاونی هواسازان پارس پویش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۱-۱ در سال مورد گزارش مبلغ میلیون ریال (سال قبل میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰ درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید هر یک به شرح زیر است:

۱۴۰۲		۱۴۰۱		کشور	نوع مواد اولیه
ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	ریال	درصد نسبت به کل خرید سال		

۳۱-۲ مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال
گروه محصولات / محصول ...			*
گروه محصولات / محصول ...			

۳۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۴۰۲	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۰,۴۰۶,۲۵۲,۷۳۴	۱۰,۳۸۰,۰۰۸,۰۷۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۱۴۹,۷۸۳	سایر هزینه های اداری
*	*	حمل و نقل
*	*	حق العمل کاری و کمیسیون فروش
*	*	استهلاک
*	*	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش، اداری و ع
۱۰,۷۹۰,۲۵۲,۷۳۴	۱۰,۷۶۴,۱۵۷,۸۵۵	

۳۳- هزینه مطالبات مشکوک الوصول (هزینه استثنایی)

در سال مورد گزارش مبلغ میلیون ریال از مطالبات در نتیجه ورشکستگی یکی از مشتریان عمده، مشکو'

شرکت تعاونی هواسازان پارس پویش
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۴- سایر اقلام عملیاتی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
*	*	فروش ضایعات
*	*	سود (زیان) ناشی از تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
*	*	هزینه های جذب نشده در تولید
*	*	ضایعات غیرعادی تولید
*	*	درآمد اجاره
*	*	زیان کاهش ارزش موجودیها
*	*	خالص کسری و اضافی انبار
*	*	

۳۴-۱- مبلغ میلیون ریال ضایعات غیرعادی تولید، ناشی از است.

۳۵- هزینه های مالی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
*	*	وام های دریافتی:
۱۹,۸۹۶,۱۴۰	۲۶,۹۲۲,۶۰۶	بانک ها
*	*	اشخاص وابسته
*	*	سایر اشخاص
۱۹,۸۹۶,۱۴۰	۲۶,۹۲۲,۶۰۶	
*	*	اوراق مشارکت
*	*	تعهدات اجاره سرمایه ای
*	*	
*	*	
۱۹,۸۹۶,۱۴۰	۲۶,۹۲۲,۶۰۶	

۳۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال	
*	*	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
*	*	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های نامشهود
*	*	سود حاصل از فروش مواد اولیه
۱۲,۳۹۲,۰۲۳	۲۰,۹۹۸,۲۴۲	سود بانکی
*	*	سود سهام
*	*	زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلندمدت
*	*	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
*	*	درآمد (هزینه) ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله به ارزش
*	*	سود (زیان) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های غیر مرتبط با عملیات
*	*	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۲,۳۹۲,۰۲۳	۲۰,۹۹۸,۲۴۲	