

شرکت سهامی شیشه قزوین (عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

شرکت سهامی شیشه قزوین (عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۴)	الف - گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
	ب - صورتهای مالی:
(۱)	فهرست و مصوبه هیات مدیره
(۲)	صورت سود و زیان برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
(۳)	صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
(۴)	صورت تغییرات در حقوق مالکانه برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
(۵)	صورت جریانهای نقدی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲
(۶) الی (۴۵)	یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت سهامی شیشه قزوین (عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت سهامی شیشه قزوین (عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای (۳)، (۴)، (۵/ب) و (۶) الی (۱۱) زیر، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد حسابرسی بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- مبلغ ۱۹۹ میلیارد ریال مانده پیش پرداخت به شرکت فرش پارس (یادداشت توضیحی ۱-۱۶) عمدتاً شامل مبالغ پرداختی و همچنین بهای فروش غذا در سال ۱۴۰۱ می‌باشد که تا تاریخ این گزارش نحوه وصول آن مشخص نشده است. با توجه به اینکه در ارتباط با پرداختهای مزبور توافق نامه ای که طی آن تعهدات طرفین از جمله تعیین نوع کالای خریداری شده، تاریخ تحویل و... مشخص شده باشد ارائه نشده، بنا به مراتب فوق، تعیین آثار احتمالی ناشی از موضوع فوق بر اقلام صورتهای مالی مشخص نمی‌باشد.

۴- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۵-۱۸ درج شده، سازمان تامین اجتماعی در ارتباط با تامین نیروی انسانی در سنوات قبل توسط شرکت خدماتی و ساختمانی مظفریار بر اساس رای دیوان عدالت اداری مبلغ ۱۰۶ میلیارد ریال از حساب جاری شرکت برداشت نموده است و مبلغ مزبور در حسابهای شرکت به عنوان مانده مطالبات از شرکت خدماتی و ساختمانی مزبور انعکاس یافته است. در این ارتباط به علت عدم ارائه مستندات لازم از جمله رای دیوان عدالت اداری، اظهارنظر درخصوص قابل وصول بودن مبلغ مزبور امکان پذیر نشده است.

۵- در ارتباط با سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی (یادداشت توضیحی ۱-۱۵) (الف) در رعایت استانداردهای حسابداری لازم بود صورتهای مالی تلفیقی همراه با صورتهای مالی جداگانه شرکت برای دوره مالی مورد گزارش و دوره مالی مشابه سال مالی قبل تهیه و ارائه می‌گردید. (ب) صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای فرعی استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه، شیشه



شناور ایران و حمل و نقل شیشه فلوت کاسپین جهت انجام بررسی‌های معمول حسابرسی ارایه نشده لذا آثار احتمالی ناشی از موارد فوق بر اقلام صورتهای مالی مشخص نمی‌باشد.

۶- سرفصل دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها، یادداشت توضیحی ۴-۱۸ شامل مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال مانده مطالبات در ارتباط با فروش انبارهای شرکت در اواخر سال ۱۳۹۰ می‌باشد که تا تاریخ این گزارش وصول نشده و اسناد مالکیت املاک مزبور نیز به خریدار انتقال نیافته است. در غیاب مستندات لازم در این خصوص، تعیین آثار احتمالی ناشی از موضوع فوق بر اقلام صورتهای مالی مقدور نشده است.

۷- جمع مخارج انجام شده جهت احداث محل ساختمان خط دوم طرح توسعه شیشه فلوت (یادداشت توضیحی ۳-۱۳) در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۲,۲۱۶ میلیارد ریال است. در این خصوص اگرچه در اواخر سال مالی قبل گزارش توجیهی، فنی و اقتصادی طرح مذکور تهیه شده ولی نحوه تامین منابع مالی جهت خرید ماشین آلات و تاسیسات و نحوه اجرای طرح مشخص نشده و قراردادی نیز در خصوص خرید ماشین آلات منعقد نشده است. بنابراین، ضمن اینکه اطلاعات مربوط به طرح و توسعه مزبور از جمله برآورد کل هزینه طرح (شامل مبالغ ریالی و ارزی)، مدت اجرای طرح، درصد پیشرفت و ... به طور کامل افشا نشده، تعیین آثار احتمالی ناشی از چگونگی ادامه عملیات طرح بر اقلام صورتهای مالی، امکان پذیر نشده است.

۸- به طوریکه در یادداشت توضیحی ۵-۱-۲۷ درج گردیده، مانده بدهی ارزی سنواتی به شرکت پیلکینگتون به مبلغ ۱,۵۲۲ میلیارد ریال (معادل ۲,۸۸۶ هزار یورو) در ارتباط با هزینه آموزش پروژه فلوت می‌باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ ارز آزاد تسعیر گردیده است. با توجه به اینکه در خصوص مانده بدهی ارزی مزبور مستندات لازم در مورد زمان و نحوه تسویه آن در دسترس نبوده و پاسخ تاییدیه ارسالی به شرکت مزبور نیز واصل نگردیده، لذا از آثار احتمالی ناشی از موضوع فوق بر اقلام صورتهای مالی اطلاعی حاصل نشده است.

۹- توافقات نامه‌های منعقد با مشتریان در خصوص مبالغ دریافتی از آنها تحت عنوان پیش دریافت (یادداشت توضیحی ۲۹) جهت بررسی‌های معمول حسابرسی به این موسسه ارایه نشده است. بنابراین از آثار احتمالی ناشی از موضوع فوق بر اقلام صورتهای مالی اطلاعی حاصل نشده است.

۱۰- سرفصل تسهیلات مالی دریافتی (یادداشت توضیحی ۲۵) شامل مبلغ ۳۳ میلیارد ریال اعتبار تخصیص یافته جهت استفاده از حاملهای انرژی از طریق بانک ملی ایران در سنوات قبل می‌باشد که تا تاریخ این گزارش نحوه باز پرداخت تسهیلات مزبور و تعلق سود به آن مشخص نشده است. با توجه به نبود توافقات نامه آثار احتمالی ناشی از موضوع فوق بر اقلام صورتهای مالی مشخص نمی‌باشد.

۱۱- بطوریکه در یادداشت توضیحی ۲۴ درج شده، بر اساس ضوابط ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، در سنوات قبل به منظور بازارگردانی سهام شرکت مبلغ ۱۰ میلیارد ریال به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آکسیر سودا پرداخت گردیده و علاوه بر مبلغ فوق بخشی از منابع بازارگردانی نیز توسط سهامدار عمده تامین گردیده است. در این ارتباط اطلاعات لازم در خصوص خرید و فروش سهام خزانه در طی دوره جهت بررسی‌های معمول حسابرسی به این موسسه ارایه نشده است. بنا به مراتب فوق، تعیین آثار موضوع فوق بر اقلام صورتهای مالی امکان پذیر نشده است.

۱۲- اگرچه محاسبات مربوط به تعیین قیمت تمام شده محصولات تولیدی و کالای در جریان ساخت موضوع یادداشتهای توضیحی ۶ و ۱۷ بر اساس سیستم حسابداری صنعتی استقرار یافته در شرکت انجام می‌گیرد، لیکن در محاسبات بهای تمام شده تسهیم برخی از هزینه‌ها به واحدهای تولیدی، عمومی، اداری و خدماتی به نحو صحیح انجام نشده و همچنین به دلیل عدم پیش بینی‌های لازم در خصوص تفکیک هزینه‌های جذب نشده در تولید ناشی از عدم استفاده کامل از ظرفیت ماشین آلات



و نیروی موثر کار به منظور انعکاس جداگانه آن جزو ارقام سایر هزینه‌های عملیاتی در صورت سود و زیان، هزینه‌های مذکور جزو ارقام تشکیل دهنده بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی منعکس گردیده است. مضافاً در طی دوره مالی مقداری از محصولات تولیدی شرکت با نرخ بالاتری بر اساس صورتحسابهای خرید از یک مشتری خریداری شده که تفاوت بهای مازاد خریداری شده حسب مورد جزو اقلام موجودی کالای در جریان ساخت و بهای تمام شده کالای فروش رفته انعکاس یافته است. در این ارتباط، ضمن اینکه متعارف بودن انجام این معاملات برای این مؤسسه مشخص نشده، تعیین تعدیلات ناشی از موارد فوق بر اقلام صورتهای مالی امکان پذیر نشده است.

نتیجه گیری مشروط

۱۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (۵الف) و (۱۲) و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای (۳)، (۴)، (۵ب) و (۶) الی (۱۱) ضرورت می‌یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۱۴- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۵، نرخهای فروش محصولات داخلی و صادراتی بر اساس کشش بازار، وضعیت نقدینگی و توافق‌های انجام شده با مشتریان تعیین گردیده و فروشهای صادراتی طبق روال سنوات قبل به صورت تحویل درب کارخانه می‌باشد. در این ارتباط نرخهای توافقی با مشتریان و پروانه‌های گمرکی مستند رسیدگی‌های این مؤسسه بوده است. مضافاً به شرح یادداشت توضیحی ۸-۳۴ به دلیل شرایط تحریمی و نداشتن حساب جاری ارزی نزد بانکهای خارجی، دریافت (حسب مورد به صورت ارزی یا معادل ریالی آن) و پرداختهای ارزی از طریق صرافی‌ها صورت می‌گیرد. وضعیت فروشهای صادراتی و رفع تعهدات ارزی شرکت در یادداشت توضیحی ۳۵ درج گردیده در این خصوص رفع تعهد ارزی شرکت در اجرای دستورالعمل های بانک مرکزی موکول به رسیدگی و اعلام نظر مراجع ذیربط می‌باشد.

سایر موارد

- ۱۵- اهم مواردی که در رابطه با رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (ثبت شده پذیرفته نشده) به آنها برخورد گردیده به شرح زیر می‌باشد:
- عدم ارسال گزارش فعالیت هیات مدیره و صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی گذشته، به مجمع ۱۰ روز قبل از مجمع عمومی عادی (تاریخ مجمع ۱۴۰۲/۰۴/۲۹، تاریخ انتشار صورتهای مالی ۱۴۰۲/۰۴/۲۲).
 - عدم ارسال صورتهای مالی تلفیقی حسابرسی نشده سال گذشته ۹۰ روز پس از پایان سال مالی، در این ارتباط شرکت صورتهای مالی جداگانه حسابرسی نشده را در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۷ در سامانه کدال منتشر نموده است.
 - عدم ارسال صورتهای مالی حسابرسی شده سال گذشته شرکتهای تحت کنترل.
 - افشای با تاخیر صورتجلسه هیات مدیره درخصوص تغییر در ترکیب اعضای هیات مدیره.
 - عدم اطلاع رسانی درخصوص تغییر نرخهای فروش.
 - عدم افشای فوری معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و یا معاملات با سایر اشخاص وابسته.
 - ارسال با تاخیر صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۶ و مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ به مرجع ثبت شرکتهای.
 - صورتهای مالی سال گذشته شرکت فرعی استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه توسط مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس حسابرسی نشده مضافاً صورتهای مالی سال گذشته سایر شرکتهای فرعی مورد حسابرسی قرار نگرفته است.
 - عدم پرداخت سود سهام سنوات قبل ظرف مهلت مقرر قانونی (به دلایل مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۱-۲۸).
 - عدم ارسال اطلاعات مربوط به پروژه در جریان طرح شیشه فلوت ۲ (کارهای در جریان عمدتاً در ارتباط با احداث ساختمان بوده است).



- عدم اصلاح مفاد مواد ۱۸، ۱۹ و ۲۸ اساسنامه، مطابق ابلاغیه های مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ و ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ سازمان بورس و اوراق بهادار.

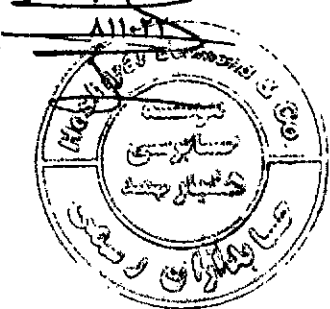
۱۶- اقدامات و پیگیریهای در جریان به منظور رعایت مفاد بخشهای لازم الاجرای دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ تا پایان دوره مورد گزارش منجر به استقرار و انجام کامل موارد مذکور نگردیده است.

۱۷- صورتهای مالی شرکت توسط ۴ عضو از ۵ عضو هیات مدیره امضا و تایید شده است.

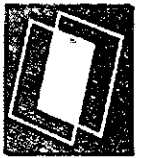
۱۲ آذر ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

حمید یزدان پرستی محمد سخاچی فر



۸۰۰۹۱۲



پیوست :

شماره :

تاریخ :

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای شرکت شیشه قزوین (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی میان دوره ای 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 - ۴۵	یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۵ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	آقای علیرضا علاقبندیان	چینی و سرامیک اکباتان
	نایب رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	آقای سید عطاء اله هزاوه	بتن شن
	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	آقای محمدرضا برخوردار کاشانی	کشت و صنعت اکباتان
	عضو هیئت مدیره - موظف (حسابرسی داخلی)	آقای مسعود صاحبی شاهد	کاشی جم
	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	آقای ناصر شیرازی	صنایع خودروسازی همدان



دفتر مرکزی : تهران - خیابان استاد مطهری - خیابان شهید سرافراز - پلاک ۱۳

تلفن ۶-۸۸۷۳۰۸۳۲ - ۸۸۷۳۱۵۱۵ - فاکس : ۸۸۷۳۵۷۶۲ صندوق پستی : ۱۶۶۵ - ۱۵۸۷۵

کارخانجات :

واحد شیت : قزوین - کیلومتر ۳ جاده رشت صندوق پستی : ۱۶۶۵ - ۳۴۱۸۵ تلفن : ۰۲۸) ۳۳۲۳۴۰۷۱ - ۴ - فاکس : ۰۲۸) ۳۳۲۳۴۰۷۱

واحد فلوت : کیلومتر ۲۵ جاده تاکستان به ایهر - مقابل روستای فارسجین صندوق پستی : ۱۱۷۴ - ۳۴۸۱۵ تلفن : ۰۲۸) ۵۷۶۲۸۷۲ - ۵۷۶۲۸۷۲ - فاکس : ۰۲۸) ۵۷۶۲۸۷۲

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

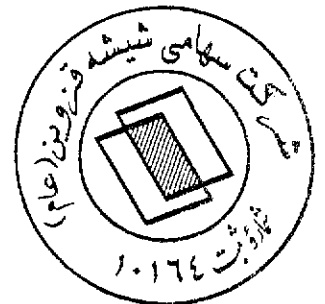
(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	عملیات در حال تداوم:
۶,۴۰۰,۰۹۶	۹,۵۶۳,۲۴۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۳,۲۴۲,۵۶۳)	(۴,۵۷۴,۷۱۲)	۶	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۳,۱۵۷,۵۳۳	۴,۹۸۸,۵۳۲		سود ناخالص
(۶۳۸,۵۲۰)	(۷۸۰,۹۴۹)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۵۰,۳۲۴	۱۶۷,۵۳۷	۸	سایر درآمدها
(۸۹۲)	(۲۵,۴۲۷)	۹	سایر هزینه ها
۲,۵۶۸,۴۴۵	۴,۳۴۹,۶۹۳		سود عملیاتی
(۳۶,۲۱۵)	(۴۷,۸۰۰)	۱۰	هزینه های مالی
۱۶۴,۱۲۴	(۴۵,۱۳۱)	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۶۹۶,۳۵۴	۴,۲۵۶,۷۶۲		سود قبل از مالیات
(۴۹۷,۶۱۳)	(۶۷۷,۱۶۷)	۳۰-۷	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۱۹۸,۷۴۱	۳,۵۷۹,۵۹۵		سود خالص
۱,۴۵۹	۲,۵۶۲		سود (زیان) هر سهم : عملیاتی (ریال)
۸۱	(۵۵)		غیر عملیاتی (ریال)
۱,۵۴۰	۲,۵۰۷	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

(Handwritten signatures and stamps)



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

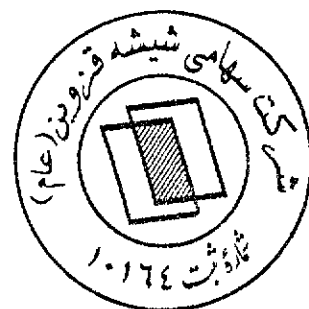
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

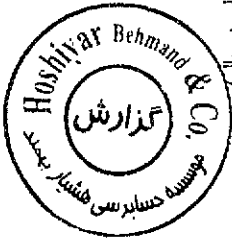
(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱۰,۶۳۰,۷۴۴	۹,۹۸۸,۰۰۳	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۱۷,۷۵۰	۲۴,۸۳۲	۱۴ دارایی های نا مشهود
۶۶۵,۹۴۴	۶۶۵,۵۰۷	۱۵ سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۱,۳۱۴,۴۱۸	۱۰,۶۷۸,۳۴۲	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۱,۱۰۲,۰۹۷	۱,۷۳۰,۹۳۰	۱۶ پیش پرداختها
۳,۳۲۰,۰۵۵	۵,۶۵۶,۳۶۵	۱۷ موجودی مواد و کالا
۵,۰۹۴,۶۳۲	۴,۷۶۰,۸۲۱	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴۱۷,۲۸۹	۴۹۷,۲۵۶	۱۹ موجودی نقد
۹,۹۳۴,۰۷۳	۱۲,۶۴۵,۳۷۲	جمع دارایی های جاری
-	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۰ دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۹,۹۳۴,۰۷۳	۱۵,۲۴۵,۳۷۲	جمع دارایی های جاری
۲۱,۲۴۸,۴۹۱	۲۵,۹۲۳,۷۱۴	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
		سرمایه
۱,۴۲۸,۰۰۰	۱,۴۲۸,۰۰۰	۲۱ صرف سهام خزانه
۷,۸۴۹	۷,۸۴۹	۲۲ اندوخته قانونی
۱۴۲,۸۰۰	۱۴۲,۸۰۰	۲۳ سایر اندوخته ها
۴۴,۷۲۳	۴۴,۷۲۳	سود انباشته
۶,۱۲۰,۴۱۷	۴,۷۰۲,۰۱۲	سهم خزانه
(۳,۲۳۷)	(۳,۲۳۷)	جمع حقوق مالکانه
۷,۷۴۰,۵۵۲	۶,۳۲۲,۱۴۷	بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۳۳,۳۵۰	۳۳,۳۵۰	۲۵ تسهیلات مالی بلند مدت
۴۱۸,۱۰۱	۵۳۲,۶۳۵	۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۵۱,۴۵۱	۵۶۵,۹۸۵	جمع بدهیهای غیر جاری
		بدهیهای جاری
۵,۲۰۹,۰۴۱	۷,۶۳۰,۱۷۶	۲۷ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱,۰۵۱,۹۴۰	۱,۴۵۸,۳۶۴	۳۰ مالیات پرداختنی
۱۶۴,۵۰۷	۵,۱۰۱,۴۱۳	۲۸ سود سهام پرداختنی
۳۶۳,۱۷۶	۴۵۰,۹۹۳	۲۵ تسهیلات مالی
۶,۲۶۷,۸۲۴	۴,۳۹۴,۶۳۶	۲۹ پیش دریافتها
۱۳,۰۵۶,۴۸۸	۱۹,۰۳۵,۵۸۲	جمع بدهیهای جاری
۱۳,۵۰۷,۹۳۹	۱۹,۶۰۱,۵۶۷	جمع بدهی ها
۲۱,۲۴۸,۴۹۱	۲۵,۹۲۳,۷۱۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی بخش جدولی نا پذیر صورت های مالی است.





شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

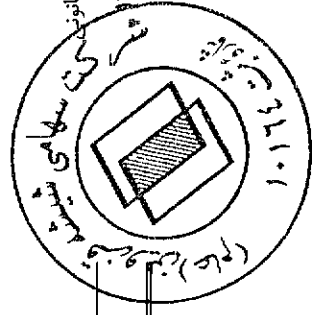
صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهام خزانة	سود انباشته	سود اندوخته ها	سایر اندوخته ها	سود انباشته	سود اندوخته قانونی	سایر اندوخته قانونی	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	صرف سهام خزانة	سرمايه	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
۸,۱۶۹,۶۵۲ (۴۲۹,۱۰۰)	(۳,۲۳۷)	۶,۵۴۹,۵۱۷ (۴۲۹,۱۰۰)	۴۴,۷۲۳	۴۴,۷۲۳	۱۴۲,۸۰۰	۱۴۲,۸۰۰	۷,۸۴۹	۱,۴۲۸,۰۰۰	۷,۸۴۹	۱,۴۲۸,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	اصلاح اشتباه (یادداشت (۳))
۳,۵۷۹,۵۹۵	-	۳,۵۷۹,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲
۳,۵۷۹,۵۹۵	-	۳,۵۷۹,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود سود
(۴,۹۹۸,۰۰۰)	-	(۴,۹۹۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سود	سود سود
۶,۳۲۲,۱۴۷	(۳,۲۳۷)	۴,۷۰۲,۰۱۳	۴۴,۷۲۳	۴۴,۷۲۳	۱۴۲,۸۰۰	۱۴۲,۸۰۰	۷,۸۴۹	۱,۴۲۸,۰۰۰	۷,۸۴۹	۱,۴۲۸,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود سهام مصوب

جمع کل	سهام خزانة	سود انباشته	سود اندوخته ها	سایر اندوخته قانونی	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	صرف سهام خزانة	سرمايه	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۳,۴۱۴,۱۶۳	(۳,۴۵۲)	۱,۸۳۹,۴۷۹	۴۴,۷۲۳	۱۰۵,۲۱۵	۱۹۸	۱,۴۲۸,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱	
۳,۴۱۴,۱۶۳	(۳,۴۵۲)	۱,۸۳۹,۴۷۹	۴۴,۷۲۳	۱۰۵,۲۱۵	۱۹۸	۱,۴۲۸,۰۰۰	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود سود	
۲,۱۹۸,۷۴۱	-	۲,۱۹۸,۷۴۱	-	-	-	-	-	-	سود سود
۲,۱۹۸,۷۴۱	-	۲,۱۹۸,۷۴۱	-	-	-	-	-	-	سود سود
(۳۷۸,۴۲۰)	-	(۳۷۸,۴۲۰)	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب
(۶۳,۵۲۴)	(۶۳,۵۲۴)	-	-	-	-	-	-	-	خرید سهام خزانة
۵۸,۱۲۹	۵۳,۸۲۹	-	-	-	۴,۳۰۰	-	-	-	فروش سهام خزانة
-	-	(۳۷,۵۸۵)	-	-	۳۷,۵۸۵	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۵,۳۲۹,۰۸۹	(۱۴,۱۴۷)	۴,۳۲۲,۴۱۵	۴۴,۷۲۳	۱۴۲,۸۰۰	۴,۴۹۸	۱,۴۲۸,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱	



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی شرکت.

Handwritten signature and initials in Persian script.

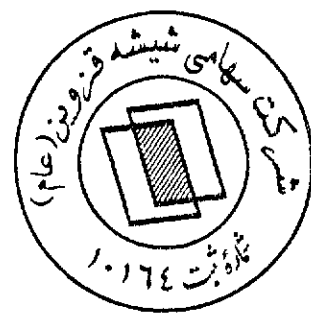
شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۲,۸۲۱,۳۹۴	۲,۵۰۵,۶۱۹	نقد حاصل از عملیات
(۱۲۰,۰۵۷)	(۱۷۵,۹۸۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بردرآمد
۲,۷۰۱,۳۳۷	۲,۳۲۹,۶۳۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۲,۵۷۶,۰۰۹)	(۲,۱۵۶,۶۵۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱,۵۰۰)	(۸,۵۴۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۶۰۰,۰۰۰)	-	پیش پرداخت نقدی بابت خرید سرمایه گذاری
۲۰,۰۱۳	-	دریافت های نقدی برای فروش اوراق مرابحه
(۱۵,۰۱۱)	-	پرداخت های نقدی برای خرید اوراق مرابحه
۲,۴۹۱	۱,۵۳۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۳,۱۷۰,۰۱۶)	(۲,۱۶۳,۶۶۴)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۶۸,۶۷۹)	۱۶۵,۹۷۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
۶۶۴,۵۷۵	۸۴۶,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۵۴,۵۶۰)	(۷۶۷,۴۴۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۴,۲۵۳)	(۳۶,۰۶۷)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
-	(۴۲,۱۰۰)	باز پرداخت وجوه به یکی از سهامداران
(۱۲)	(۶۱,۰۹۴)	پرداخت نقدی بابت سود سهام
۳۹۵,۷۵۰	(۶۰,۷۰۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۷۲,۹۲۹)	۱۰۵,۲۶۸	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۰۵,۵۴۸	۴۱۷,۲۸۹	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
-	(۲۵,۳۰۱)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۳۲,۶۱۹	۴۹۷,۲۵۶	مانده وجه نقد در پایان دوره
۷۲,۰۰۶	-	معاملات غیر نقدی

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



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۱۴۵۱۰ در تاریخ ۱۳۴۴/۷/۱۱ تحت شماره ۱۰۱۶۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

شرکت در دیماه ۱۳۴۹ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و نام آن از تاریخ مذکور در تابلوی بورس درج شده است. قابل ذکر است که در حال حاضر شرکت جزو شرکتهای ثبت شده پذیرفته نشده نزد سازمان بورس و معاملات سهام شرکت در بازار توافقی پایه فرابورس انجام می‌گیرد. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانجات آن در شهرستان قزوین و تاکستان (فارسجین) می‌باشد.

۱-۲- موضوع شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر است:

الف: موضوع اصلی

- ۱- تاسیس و اداره کارخانه شیشه جام به منظور تولید و ساختن شیشه جام و فرآورده های فرعی و هر نوع محصولات شیشه ای.
- ۲- تولید و ساختن و به مصرف رسانیدن، خریدن و تهیه کردن بهر نحو دیگر و همچنین فروختن، توزیع کردن و یا واگذار کردن و یا انجام دادن معاملات نسبت به محصولات شیشه ای و فرآورده های فرعی آن (شامل صدور محصولات شرکت و وارد کردن ابزار ماشین آلات، لوازم مواد اولیه جهت تولید، ساخت، بعمل آوردن و فروش محصولات مذکور در فوق) و انجام دادن عملیات ضروری و یا مفید یا لازم جهت تاسیس و توسعه و ادامه کسب و کار شرکت و مشارکت در هر شرکت جدید یا قدیم و همچنین انجام دادن هرگونه معامله یا هر نوع کاری برای نیل به هدفهای مشخص مذکور در بالا لازم و ضروری می‌باشد.

الف: موضوع فرعی:

- ۱- مشارکت در سایر شرکت‌ها از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکت‌های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت‌های موجود.
 - ۲- بطور کلی شرکت می‌تواند کلیه عملیات و معاملات مالی و تجارتي و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید.
- فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی میان‌دوره‌ای تولید و فروش انواع شیشه بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی دوره بشرح زیر بوده است :

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۵	۱	
۹۲۱	۹۱۱	کارکنان قراردادی
۹۲۶	۹۱۲	
۳۱۰	۳۲۱	کارکنان شرکتهای خدماتی
۱,۲۳۶	۱,۲۳۳	

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که از تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ لازم الاجرا بوده، در صورت‌های مالی تاثیر بااهمیتی نداشته است.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

۳-۱-۱- اقلام صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می‌شود و بر مبنای پهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می‌شود:



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

الف - زمین های شرکت بر مبنای تجدید ارزیابی (یادداشت ۲-۵-۳)

۳-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله‌ای نظام‌مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه‌گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف‌نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک‌های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه‌گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه‌بندی می‌شوند:

الف - داده‌های ورودی سطح ۱، قیمت‌های اعلام‌شده (تعدیل‌نشده) در بازارهای فعال برای دارایی‌ها یا بدهی‌های همانند است که واحد تجاری می‌تواند در تاریخ اندازه‌گیری به آنها دست یابد.

ب - داده‌های ورودی سطح ۲، داده‌های ورودی غیر از قیمت‌های اعلام‌شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می‌باشند.

ج - داده‌های ورودی سطح ۳، داده‌های ورودی غیرقابل مشاهده دارایی یا بدهی می‌باشند.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری میشود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و مطالبات مرتبط	نوع ارز	محل تامین	نرخ تسعیر- ریال	دلیل استفاده از نرخ ارز
صندوق ارزی	دلار	بازار آزاد	۴۹۵,۰۰۰	قابل دسترس بودن
صندوق ارزی	یورو	بازار آزاد	۵۲۷,۵۰۰	قابل دسترس بودن
حساب های دریافتنی ارزی	دلار	بازار آزاد	۴۹۵,۰۰۰	قابل دسترس بودن
حساب های پرداختنی ارزی	یورو	بازار آزاد	۵۲۷,۵۰۰	قابل دسترس بودن

۳-۳-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

الف - تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

ب - تفاوت تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی‌ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظتی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می‌شود.

پ - در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی‌های مزبور تا سقف زیان‌های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می‌شود.

ت - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آنی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می‌شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان‌پذیر می‌شود.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 "دارائیهای واجد شرایط" است.

۳-۵- داراییهای ثابت مشهود :

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثناء مورد مندرج در یادداشت ۲-۵-۳ 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 باقیمانده دارایی های مربوط 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 به عنوان هزینه شناسایی می گردد .

۳-۵-۲- به شرح یادداشت ۱-۲۱ زمین های شرکت بر مبنای تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۹ و با استفاده از کارشناسان مستقل صورت پذیرفته است .

۳-۵-۳- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ ساله ، ۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	از ۷٪ تا ۱۵٪ و ۷ الی ۱۵ ساله	نزولی و مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۱۵، ۱۶، ۱۷ و ۲۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۴ ساله و ۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم

۳-۵-۴- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست . در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است ، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



شرکت شیشه فزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۵-۵- استهلاك دارایی‌های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها 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.

۳-۶-۲- استهلاك 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:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	نوع دارایی
مستقیم	سه / پنج ساله	نرم افزارهای رایانه ای

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه میگردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین میگردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام میشود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است میباشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، میباشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی میگردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی میگردد.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در دوره های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی میگردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود.

..... روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
سایر موجودیها	میانگین موزون

۳-۹- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۳-۹-۱- دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت می‌گردد، به عنوان «دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش» طبقه‌بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یک سال از تاریخ طبقه‌بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۹-۲- دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌گردد.

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم 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 انکارپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر 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.

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر دوره خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

نوع سرمایه گذاری

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری :

سایر سرمایه گذاری های جاری

نحوه شناخت درآمد :

نحوه اندازه گیری

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

- اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

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 های در سایر اوراق بهادار - هم زمان با تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۱۲- سهام خزانه

- ۳-۱۲-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.
- ۳-۱۲-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.
- ۳-۱۲-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

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

۳-۱۳- مالیات بردرآمد

۳-۱۳-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۳-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، براساس تفاوت‌های موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۳-۳- تهاثر دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری

شرکت دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می‌کند که الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۳-۱۳-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آن‌ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۳-۱۴- هزینه تعمیرات سرد کوره‌ها

پس از انجام تعمیرات سرد کوره، قیمت تمام شده تعمیر بعنوان هزینه تعمیر اساسی تلقی و بحساب داراییهای ثابت منتقل می‌گردد. توضیح اینکه پس از انجام تعمیر سرد هر کوره مبلغ قیمت تمام شده و ذخیره استهلاک انباشته تعمیر قبلی کوره مورد تعمیر از حسابها خارج شده و قیمت تمام شده تعمیر اساسی جدید کوره در حسابها لحاظ می‌گردد.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی 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 شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
مبلغ	متراز - مترمربع بر اساس ۲ میلیه	مبلغ	متراز - مترمربع بر اساس ۲ میلیه	
				فروش داخلی :
۲۴۷,۵۸۲	۸۰۵,۲۴۶	۷۶۸,۲۵۰	۲,۵۲۱,۶۹۷	جام فلوت بیرنگ
۱۵۴,۵۹۱	۱۹۶,۰۷۶	۱۲,۰۹۸	۲۵,۲۶۴	جام فلوت بین رنگ
۴,۴۱۱,۹۸۳	۵,۹۹۵,۶۶۶	۷,۲۰۵,۱۲۰	۶,۵۰۹,۲۲۳	جام فلوت سبز
۸,۳۳۷	۲۱,۰۰۶	-	-	جام وین وایت
۱۶,۸۹۹	۴۸,۳۲۶	۱۵,۳۳۲	۲۶,۹۲۲	جام وین لایت
۱۷۴,۲۲۶	۸۱۰,۸۷۱	۱۳۲,۰۶۳	۳۹۳,۵۸۶	جام مشجر
۶۴۳	۲,۱۶۲	۱,۳۲۹	۲,۲۶۸	جام مشجر برنز
۲۲۶,۰۹۰	۲۵۵,۸۲۲	۱۳۴,۷۷۹	۱۰۱,۳۹۲	شیشه سکوریت
۵۳,۳۹۲	۴۶,۷۹۲	۸۰,۶۵۶	۴۵,۰۲۶	شیشه دوجداره
۱۵,۹۳۷	۱۵,۰۶۷	۱۳,۸۶۱	۹,۹۴۶	شیشه فرآیند و برش
۲۱۵,۲۷۵	۱۵۱,۵۴۵	۱۳۵,۰۰۶	۶۱,۲۴۶	شیشه طلقی
۸,۸۰۸	۵,۹۸۰	۲۱,۴۴۶	۱۱,۶۶۸	شیشه لعابی
۵,۵۳۳,۷۶۳	۸,۳۵۴,۵۵۹	۸,۵۱۹,۹۴۰	۹,۷۰۸,۳۳۸	جمع فروش داخلی
				فروش صادراتی :
۳۷۴,۶۳۷	۱,۳۵۸,۴۸۲	۸۱۰,۸۸۶	۲,۹۷۵,۷۶۵	جام فلوت بیرنگ
۳۲۶,۰۸۰	۶۳۰,۵۶۳	۵۹,۶۰۸	۱۰۵,۶۱۲	جام فلوت سبز
۱۱,۹۵۶	۷۲,۲۶۱	-	-	جام وین وایت
۲۴,۶۸۵	۴۷,۱۱۲	-	-	جام وین لایت
۲۹۸,۲۳۶	۱,۰۹۲,۳۶۵	۲۳۰,۶۶۹	۸۱۵,۳۰۵	جام مشجر
۱,۳۹۹	۵,۰۳۴	-	-	جام برنز
۲۲۱	۱۵۰	۷,۲۳۱	۷,۳۳۸	شیشه لعابی
۳,۹۴۹	۲,۹۸۲	-	-	شیشه طلقی
۱,۰۴۱,۱۶۳	۳,۲۰۸,۹۴۹	۱,۱۰۸,۳۹۴	۳,۹۰۴,۰۲۰	جمع فروش صادراتی
۶,۵۷۴,۹۲۶	۱۱,۵۶۳,۵۰۸	۹,۶۲۸,۳۳۴	۱۳,۶۱۲,۳۵۸	جمع کل فروش ناخالص
(۱۳,۷۰۴)	(۳۰,۸۷۱)	(۶۹۶)	(۳۷۴)	برگشت از فروش
(۱۶۱,۱۲۶)	-	(۶۴,۳۹۴)	-	تخفیفات
۶,۴۰۰,۰۹۶	۱۱,۵۳۲,۶۳۷	۹,۵۶۳,۲۴۴	۱۳,۶۱۱,۹۸۴	فروش خالص
-	-	-	-	سایر
۶,۴۰۰,۰۹۶	۱۱,۵۳۲,۶۳۷	۹,۵۶۳,۲۴۴	۱۳,۶۱۱,۹۸۴	جمع



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۵- فروش شیشه به سایر مشتریان و تفکیک وابستگی اشخاص به شرح زیر صورت گرفته است :

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	
۰٪	۱,۳۶۵	۰٪	۴۳,۶۲۸	اشخاص وابسته
۹.۰٪	۵۷۸,۰۹۸	۷.۱٪	۶۸۱,۱۰۲	فروش به نمایندگان
۹۱٪	۵,۸۲۰,۶۳۳	۹۲٪	۸,۸۳۸,۵۱۴	سایر مشتریان
۱۰۰٪	۶,۴۰۰,۰۹۶	۹۹٪	۹,۵۶۳,۲۴۴	

۲-۵- نرخ فروش محصولات تولیدی شرکت (داخلی و صادراتی) در مقاطع زمانی مختلف براساس تقاضا و کشش قیمت بازار، با توجه به شرایط رقابتی حاکم بر بازار و بر اساس توافق انجام شده با مشتریان، با نظر و تایید مدیریت شرکت اعمال گردیده است. افزایش مبلغ فروش نسبت به دوره قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخ و مقدار فروش محصولات بوده است.

۳-۵- جمع فروش های صادراتی در طی دوره جمعا به مبلغ ۳,۶۵۴,۵۰۷ دلار بوده است. فروش صادراتی عمدتاً از طریق پیش دریافت از مشتریان انجام گرفته و مبالغ آن به نرخ روز دریافت ارز در حسابها انعکاس یافته است. با توجه به اینکه مبالغ ارزی فروش عمدتاً در سنوات قبل از مشتریان دریافت شده لذا مبالغ ارزی فروش به نرخ تاریخ دریافت پیش دریافت در حسابها منظور شده است.

۴-۵- جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
۶۴٪	۶۲٪	۵,۴۴۴,۸۲۸	(۳,۳۶۲,۸۲۳)	۸,۸۰۷,۶۵۱	فلوت
(۵۳٪)	(۶۰٪)	(۴۵۶,۲۹۶)	(۱,۲۱۱,۸۸۹)	۷۵۵,۵۹۳	کارخانه قدیم
۴۹٪	۵۲٪	۴,۹۸۸,۵۳۲	(۴,۵۷۴,۷۱۲)	۹,۵۶۳,۲۴۴	جمع



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۹۴۷,۱۸۲	۲,۶۱۰,۸۹۷	مواد مستقیم
۲۶۳,۱۹۴	۳۲۷,۵۰۷	دستمزد مستقیم
		سربار:
		دستمزد غیر مستقیم
۷۴۳,۲۶۵	۹۸۰,۴۷۸	سایر سربار
۸۰۹,۳۴۵	۱,۰۶۵,۲۲۶	کسر میگردد: بهای تمام شده خرده شیشه
(۹۹,۰۵۹)	(۷۶,۱۲۶)	جمع هزینه های تولیدی طی دوره
۳,۶۶۳,۸۲۷	۴,۹۰۷,۹۸۲	کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت طی دوره
(۴۵,۷۲۴)	(۱۰,۹۰۱)	بهای تمام شده کالای تولیدی طی دوره
۳,۶۱۸,۱۰۳	۴,۸۹۷,۰۸۱	افزافه میگردد: کالای خریداری شده طی دوره
۱۸۱,۱۳۵	۴۱۱,۰۵۷	افزافه میگردد: موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۶۴۷,۰۷۴	۱,۶۴۴,۳۲۰	کسر میگردد: موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
(۱,۲۰۳,۷۴۹)	(۲,۳۷۷,۷۲۶)	بهای تمام شده کالا فروش رفته طی دوره
۳,۲۴۲,۵۶۳	۴,۵۷۴,۷۱۲	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶-۱- طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۳.۷۷۲.۷۴۳ میلیون ریال (دوره مالی قبل ۲.۰۶۸.۶۳۵ میلیون ریال) مواد اولیه توسط شرکت خریداری شده که تامین کنندگان مواد اولیه مزبور از کشور ایران بوده اند.
 ۶-۲- مقایسه مقدار تولید شیشه های شرکت با ظرفیت اسمی نشان میدهد.
 ۶-۲-۱- محصولات جام:

تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به	ظرفیت معمول (عملی) سالانه	ظرفیت اسمی سالانه	نوع تولید	واحد تولیدی
تن	تن	تن		
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
۸,۴۱۱	۷,۶۲۶	۲۹,۷۰۰	مشجر	کوره یک
۵۷,۲۸۶	۶۰,۷۵۱	۱۳۰,۰۰۰	فلوت	کوره فلوت
۶۵,۶۹۷	۶۸,۳۷۷	۱۵۲,۷۰۰		

۶-۲-۱- ظرفیت اسمی واحد تولیدی (کوره یک) با ارتقاء دانش فنی و بهسازی شرایط کوره و سرعت ماشین در سنوات قبل از ۱۸.۰۰۰ تن به مقدار ۳۹.۷۰۰ تن در دوره افزایش یافته است.

۶-۲-۲- سایر محصولات شیشه ای (صنایع جانبی):

تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به	ظرفیت اسمی سالانه	واحد	نوع تولید	واحد تولیدی
متر مربع	متر مربع			
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
۱۴۴,۷۲۷	۱۰۱,۳۹۲	۱۸۷,۰۰۰	سکوریت	خط تولید شیشه ایمنی
۱۲۲,۳۵۷	۴۵,۰۲۶	۱۵۰,۰۰۰	دوجداره	خط تولید شیشه چند جداره
۱۷۸,۸۷۹	۶۱,۳۴۶	۱۸۷,۰۰۰	طلقی	خط تولید شیشه لمینت
۹۳,۸۸۸	۱۸,۰۴۷	۳۱۵,۰۰۰	لعابی	خط تولید شیشه لعابی
۳۶,۸۰۶	۹,۹۴۶	-	قواره بری ، فرآیند و ...	سایر خدمات صنایع جانبی

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۶- دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۱۱۴,۴۵۳	۱۴۰,۸۵۸	۶-۳-۱	حقوق و دستمزد
۵۲,۰۵۶	۶۳,۰۵۷	۶-۳-۱	اضافه کار
۳۱,۹۹۶	۳۸,۹۳۹	۶-۳-۱	بیمه سهم کارفرما
۲۳,۱۶۳	۳۱,۷۴۸	۶-۳-۱	مسکن ، خوار و بار و عائله مندی
۹,۱۵۷	۱۲,۱۲۶	۶-۳-۱	عیدی و پاداش
۹,۹۰۷	۱۳,۶۷۱	۶-۳-۱	نوبت کاری و جمعه کاری
۱۹,۶۰۸	۲۰,۹۱۸		مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۲۵	۲,۰۸۱		فوق العاده کشیک
۶۰۸	۱,۲۶۳		فوق العاده شغل
۲۳۳	۱۰۶		پاداش تولید
۸۲	۱۳۶		سفر و ماموریت
۳۳	۷۱		ایاب و ذهاب
۹۷۳	۲,۵۳۳		سایر
۲۶۳,۱۹۴	۳۲۷,۵۰۷		

۴-۶- دستمزد غیر مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۲۷۹,۶۶۰	۳۶۹,۴۴۳	۶-۳-۱	حقوق و دستمزد
۱۳۴,۹۳۷	۱۷۲,۷۸۰	۶-۳-۱	اضافه کار
۸۹,۸۷۳	۱۰۸,۱۱۸	۶-۳-۱	بیمه سهم کارفرما
۷۴,۴۰۳	۱۰۱,۱۳۴	۶-۳-۱	مسکن ، خوار و بار و عائله مندی
۶۷,۳۰۵	۶۶,۹۵۰		مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۴,۶۴۳	۳۰,۱۷۶	۶-۳-۱	نوبت کاری و جمعه کاری
۲۶,۴۶۱	۵۸,۶۸۹		ایاب و ذهاب
۲۹,۶۴۱	۳۸,۵۷۸		عیدی و پاداش
۶۴۱	۱۵,۱۱۱		مزایای غیرنقدی
۴,۱۵۵	۴,۶۵۷		فوق العاده کشیک
۳,۸۲۳	۴,۷۹۳		فوق العاده شغل
۶۸۶	۸۸۲		سفر و ماموریت
۹۸۶	۱,۳۳۳		پاداش تولید
۶,۰۵۱	۷,۸۳۴		سایر
۷۴۳,۲۶۵	۹۸۰,۴۷۸		



۱-۳-۶- افزایش هزینه حقوق و مزایا ناشی از افزایش حقوق سالانه مصوب شورای عالی کار و افزایش پایه حقوق بوده است.

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶-۵- سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۳۰,۲۷۴	۱۷۴,۵۲۸	استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۱۷۱,۱۷۱	۱۵۸,۵۷۶	تعمیرات اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۱۶۰,۷۷۸	۲۰۵,۲۴۰	گاز مصرفی
۱۶۷,۳۳۵	۲۴۸,۲۶۶	۶-۵-۱ لوازم و قطعات یدکی مصرفی
۴۲,۱۹۰	۵۵,۴۸۵	برق مصرفی
۶۸,۰۲۷	۱۲۰,۱۹۹	۶-۵-۱ مواد غذایی
۲۲,۵۰۶	۲۶,۴۴۱	۶-۵-۱ هزینه های حمل و بسته بندی - صادراتی
۲,۷۶۳	۱,۹۹۸	بیمه اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۲۱,۵۴۵	۲۹,۷۳۸	ملزومات مصرفی
۸۹۶	۱,۰۱۱	سوخت وسایل نقلیه
۲۱,۷۴۰	۳۲,۷۴۴	سایر
۸۰۹,۲۴۵	۱,۰۶۵,۲۲۶	

۶-۵-۱ افزایش در سرفصل لوازم و قطعات یدکی مصرفی و مواد غذایی عمدتاً ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها و تعداد آن می باشد.

۷- هزینه های عمومی، اداری و فروش

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۲۷۶,۶۳۶	۴۱۱,۶۸۰	۷-۱ حقوق و مزایا
۲۵,۷۴۷	۲۸,۷۲۲	خرید خدمات انسانی
۲۴,۲۹۲	۶۰۰۸۰	کارمزد نمایندگان فروش
۱۶,۲۶۶	۲۱,۴۵۲	استهلاک اموال، اثاثه و ملزومات
۴۸,۹۴۱	۴۴,۷۹۸	ملزومات و توشه افزار
۶,۵۱۱	۱۶,۱۰۱	تعمیرات و لوازم مصرفی
۱۰,۲۹۶	۲۲,۶۴۳	هزینه غذا
۱,۰۸۸	۳,۶۸۶	برق مصرفی
۱,۰۵۸	۴۵۹	پست و مخابرات
۲,۳۴۵	۲,۶۳۰	هزینه های ثبتی و قضائی
۲,۱۰۶	۴,۱۵۵	چشن و پذیرائی
۱۲۸,۶۰۰	۱۶,۷۲۲	۷-۵ عیدی و پاداش
۱۱,۲۵۶	۹,۳۸۷	۷-۲ هزینه های تبلیغات-نمایشگاه صنعت شیشه
۹۰۰	۱,۷۶۶	حسابرسی
۴۷۲	۹۶۸	هزینه های تحقیق و توسعه
-	۵۰,۰۰۰	۷-۳ پاداش هیئت مدیره
۱,۷۸۵	۷,۲۷۵	هزینه های حمل و انبارداری
۲,۱۲۳	۹,۸۴۲	سوخت وسایل نقلیه
۶۸,۰۹۷	۱۱۲,۴۶۲	۷-۴ سایر
۶۳۸,۵۲۰	۷۸۰,۹۴۹	

۷-۱- افزایش هزینه حقوق و مزایا ناشی از افزایش حقوق سالانه مصوب شورای عالی کار و افزایش پایه حقوق و تعداد نیرو انسانی بوده است.

۷-۲- هزینه نمایشگاه ناشی از برگزاری نمایشگاه های تخصصی در داخل و خارج از کشور بوده است.

۷-۳- پاداش هیئت مدیره طبق مصوب مجمع عمومی عادی سالانه سال ۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ بوده است. و برای عملکرد سال ۱۴۰۰ پاداشی مصوب نشده است.

۷-۴- سایر هزینه های عمومی، اداری و فروش شامل هزینه های بهداشت و درمان، آموزش، حق ورزش، پوشاک و لوازم ایمنی، هزینه های حین ماموریت و ... می باشد.

۷-۵- دلیل کاهش هزینه عیدی و پاداش بابت پرداخت تشویقی به کارکنان شرکت در دوره قبل بوده است.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۳,۶۳۶	۹,۹۸۰	۸-۱	فروش ضایعات
۴۶,۶۸۴	۴۰,۹۶۳	۸-۱	فروش غذا
-	۱۱۵,۹۳۳		سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی
۴	۶۶۱		سایر درآمدهای عملیاتی
<u>۵۰,۳۲۴</u>	<u>۱۶۷,۵۳۷</u>		

۸-۱- فروش ضایعات و غذا به مشتریان ، طبق توافق مدیریت با مشتریان بوده است.

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۸۶۲	۲۵,۳۰۱	زیان ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۳۰	۱۲۶	سایر هزینه های عملیاتی (کسری انبارگردانی)
<u>۸۹۲</u>	<u>۲۵,۴۲۷</u>	

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲۹,۱۳۳	۴۵,۳۲۷	بانک ها و موسسات اعتباری
۷,۰۸۲	۲,۴۷۳	سایر
<u>۳۶,۲۱۵</u>	<u>۴۷,۸۰۰</u>	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۷۷,۴۰۱	-	۱۱-۱	سود سهام
۲,۴۹۱	۱,۵۳۳		سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱۶,۱۷۵)	(۴۶,۶۶۴)	۲۶-۱-۵	زیان تسعیر بدهی ارزی به شرکت Pilkington
۱۰۰,۴۰۷	-		سایر
<u>۱۶۴,۱۲۴</u>	<u>(۴۵,۱۳۱)</u>		

۱۱-۱- مانده مندرج تحت عنوان فوق بابت سود سهام مصوب دوره ۱۴۰۱ شرکت های استخراج و فرآوری مواد اولیه به مبلغ ۷۶,۶۱۹ میلیون ریال و حمل و نقل فلوت کاسپین به مبلغ ۷۸۲ میلیون ریال می باشد.

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲,۵۶۸,۴۴۵	۴,۳۴۹,۶۹۳	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۴۸۵,۸۴۵)	(۶۹۲,۲۰۰)	اثر مالیاتی
۲,۰۸۲,۶۰۰	۳,۶۵۷,۴۹۳	
۱۲۷,۹۰۹	(۹۲,۹۳۱)	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
(۱۱,۷۶۸)	۱۵,۰۳۳	اثر مالیاتی
۱۱۶,۱۴۱	(۷۷,۸۹۸)	
۲,۶۹۶,۳۵۴	۴,۲۵۶,۷۶۲	سود خالص قبل از مالیات
(۴۹۷,۶۱۳)	(۶۷۷,۱۶۷)	اثر مالیاتی
۲,۱۹۸,۷۴۱	۳,۵۷۹,۵۹۵	سود خالص
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۵۶۵,۳۰۴)	(۲۰۵,۰۴۳)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
<u>۱,۴۲۷,۴۳۴,۶۹۶</u>	<u>۱,۴۲۷,۷۹۴,۹۵۷</u>	میانگین موزون تعداد سهام

۱۲-۱- با توجه به اینکه طی دوره جاری، سهام عادی بالقوه وجود نداشته است لذا سود تقلیل یافته هر سهم با سود پایه هر سهم برابر می باشد.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جمع	مبالغ های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اتاقه و منسوجات	معدن	وسایل نقلیه	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان	زمین
۱۳,۳۵۰,۵۷۱	۲,۴۹۸,۷۶۹	۶,۳۵۰,۹۰۳	۷۶,۶۶۸	۱۶۴,۰۰۷	۱۵۹	۳۳۲,۱۵۱	۱,۲۱۱,۸۲۹	۲,۸۸۷,۷۰۱	۴۰۷,۲۲۱	۱,۱۶۲,۱۸۴
۲,۱۵۶,۶۵۰	۷۲۶,۰۳۹	۷۲۶,۸۴۰	۳۲,۳۷۴	۴۵,۹۱۱	-	۱۲۲,۶۹۲	۳۸,۸۵۰	۵۰۴,۹۹۸	۳,۱۱۵	-
(۳۶۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۱۲۴,۳۲۱	۳,۲۲۴,۸۰۸	۷,۰۷۰,۸۷۰	۱۰۹,۰۴۲	۲۰۹,۹۱۸	۱۵۹	۳۶۵,۸۴۳	۱,۲۵۰,۶۸۹	۳,۳۹۲,۶۹۹	۴۱۰,۳۳۶	۱,۱۶۲,۱۸۴
۲,۳۴۹,۸۴۷	-	۲,۹۲۹,۸۴۷	۲۷,۲۴۱	۶۴,۰۱۶	۵۸	۸۲,۶۷۳	۹۶۴,۶۸۵	۱,۵۹۲,۷۵۰	۲۱۶,۴۱۴	-
۱۹۹,۲۷۱	-	۱۹۹,۲۷۱	۷۶,۰۰۲	۱۶,۶۵۲	-	۲۱,۴۲۲	۲۱,۷۵۵	۱۲۴,۴۲۵	۷۵۰۴	-
۳,۱۴۹,۲۱۸	-	۳,۱۴۹,۲۱۸	۲۴,۸۴۴	۸۰,۶۶۸	۵۸	۱۰۵,۰۹۵	۹۸۶,۶۵۰	۱,۷۱۸,۱۷۵	۲۲۲,۹۱۸	-
۹,۸۸۸,۰۰۳	۲,۳۲۴,۸۰۸	۳,۸۵۱,۶۵۲	۷۶,۱۹۸	۱۳۹,۳۵۰	۱۰۱	۲۶۰,۷۳۸	۲۶۴,۳۲۹	۱,۶۷۲,۵۲۴	۱۸۶,۴۱۸	۱,۱۶۲,۱۸۴
۱۰,۶۳۰,۷۲۴	۴,۴۹۸,۷۶۹	۳,۳۰۳,۰۸۳	۴۹,۴۲۷	۹۹,۹۹۱	۱۰۱	۱۵۹,۴۷۸	۱,۲۹۳,۶۵۱	۳,۴۷۱,۴۴۴	۱۹۰,۸۰۷	۱,۱۶۲,۱۸۴
۷,۶۶۴,۴۴۱	۸۸۲,۰۷۰	۵,۴۷۲,۷۰۰	۳۷,۱۳۲	۱۰۰,۱۱۷	۱۵۹	۱۷۸,۶۲۶	۱,۱۱۳,۲۴۴	۲,۳۲۸,۴۷۹	۲۶۹,۷۵۹	۱,۱۶۲,۱۸۴
۲,۹۹۵,۳۳۸	۱۳۱,۳۷۹	۴۱,۱۷۶	۱,۳۴۰	۶,۹۹۰	-	۶,۷۳۰	۷۳۱	۲۳,۹۱۲	۱,۴۷۳	-
-	۷۵,۲۰۸	۲۳۹,۱۹۹	۴,۹۱۹	۲۱,۲۸۳	-	۳۰,۹۸۱	۲۷۸	۱۷۱,۷۳۸	-	-
-	(۳۰,۳۶۶)	۲۰,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۶۶	-
۱۰,۶۶۱,۷۶۹	۱,۰۶۹,۲۶۱	۵,۷۶۵,۴۷۱	۴۳,۳۹۱	۱۳۳,۳۶۰	۱۵۹	۲۱۶,۳۲۷	۱,۱۹۴,۲۵۳	۲,۵۳۳,۱۲۹	۳۹۱,۶۷۸	۱,۱۶۲,۱۸۴
۲,۶۴۱,۱۷۳	-	۲,۶۴۱,۱۷۳	۱۸,۶۳۷	۴۰,۶۰۹	۵۸	۵۱,۸۸۱	۹۱۶,۱۲۸	۱,۴۰۱,۴۲۲	۲۰۳,۱۳۸	-
۱۶۶,۸۹۵	-	۱۶۶,۸۹۵	۳,۴۱۰	۹,۷۶۶	-	۱۵,۳۵۰	۱۹,۱۱۰	۹۲,۵۶۴	۶,۴۱۵	-
۲,۷۸۸,۰۶۸	-	۲,۷۸۸,۰۶۸	۲۲,۰۴۷	۵۰,۳۵۵	۵۸	۶۶,۴۳۱	۹۵۵,۳۲۸	۱,۴۹۲,۳۷۶	۲۰۹,۵۵۲	-
۷,۸۷۳,۷۰۱	۱,۰۶۹,۲۶۱	۲,۹۷۷,۴۰۳	۲۱,۳۴۴	۸۳,۰۳۵	۱۰۱	۱۴۹,۹۰۶	۳۴۹,۰۱۵	۱,۰۳۹,۷۴۳	۱۸۲,۰۷۵	۱,۱۶۲,۱۸۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:

مبلغ در ابتدای دوره ۱۴۰۲

افزایش

انتقال دارایی‌ها بر مبنای قیمت خرید، برای ارزش

مبلغه در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مبلغه در ابتدای دوره ۱۴۰۲

استهلاک

مبلغه در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مبلغه دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مبلغه دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:

مبلغه در ابتدای دوره ۱۴۰۱

افزایش

سایر نقل و انتقالات و شیرتات

انتقال به دارایی‌های ثابت تکمیل شده

مبلغه در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مبلغه در ابتدای دوره ۱۴۰۱

استهلاک

مبلغه در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مبلغه دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:

مبلغه در ابتدای دوره ۱۴۰۱

افزایش

سایر نقل و انتقالات و شیرتات

انتقال به دارایی‌های ثابت تکمیل شده

مبلغه در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مبلغه در ابتدای دوره ۱۴۰۱

استهلاک

مبلغه در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مبلغه دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱۳- درایی‌های ثابت مشهود بالغ بر مبلغ ۱۲.۲۶۲ میلیارد ریال از پوشش بیمه ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله، سیل، ترکیدگی لوله های آب، ضایعات ناشی از برف و باران و طوفان برخوردار می‌باشد.

۲-۱۳- جدول اضافات و نقل و انتقالات دارایی های ثابت شامل اقلام زیر است:

ساختمان	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	اثاثه و منسوبات	ابزارآلات	وسایل نقلیه	جمع
بابت ۲ دستگاه دیل ایچر اتوماتیک	۲۰۸,۸۲۱	-	-	-	-	۲۰۸,۸۲۱
دستگاه CNC ، میز برش، لودین و آن لودینگ و شنسو شیشه	۲۶۶,۰۵۲	-	-	-	-	۲۶۶,۰۵۲
بابت ۳ خرید پلازما برقی	-	-	-	۱۱,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰
کمپرسور اسکرو ۲۵۰ وات با ظرفیت هوادهمی	-	۲۱,۵۵۸	-	-	-	۲۱,۵۵۸
عنوان خرید کامیون جرنقیل ایسوز	-	-	-	-	۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰
خرید وانت نهبان زامباد	-	-	-	-	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰
مینی بوس برقی ۱۴ نفره	-	-	-	-	۶,۹۱۵	۶,۹۱۵
دستگاه مزدا کاراتک کابین	-	-	-	-	۶,۸۶۴	۶,۸۶۴
دستگاه اتومبیل دنا پلاس توربو شارژ اتومات	-	-	-	-	۱۱,۴۶۶	۱۱,۴۶۶
خرید چند دستگاه کامپیوتر با متعلقات	-	-	۱۹,۳۱۷	-	-	۱۹,۳۱۷
خرید چند دستگاه انواع کولر	-	-	۶,۴۵۵	-	-	۶,۴۵۵
خرید چند دستگاه انواع دوربین	-	-	۲,۶۷۰	-	-	۲,۶۷۰
سایر	۳۰,۱۲۵	۱۷,۲۹۲	۱۷,۴۶۹	۲۱,۳۷۴	۹,۴۴۷	۹۸,۸۲۲
جمع	۵۰۴,۹۹۸	۳۸,۸۵۰	۴۵,۹۱۱	۳۲,۳۷۴	۱۲۲,۶۹۲	۷۴۷,۹۴۰

۳-۱۳- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج آنباشته		برآورد تاریخ تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	یادداشت
	۱۴۰۱/۱۱/۲۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
افزایش ظرفیت	۱,۷۳۷,۴۶۵	۲,۲۱۵,۶۶۸	-	۱۴۰۶	احداث ساختمان جدید طرح شیشه فلوت
افزایش ظرفیت	۷۳۰,۹۲۲	۹۵۵,۵۷۳	-	شش ماهه دوم ۱۴۰۲	تعمیرات اساسی کوره ۲ کارخانه قزوین
افزایش ظرفیت	۶۹۳	۶۹۳	-	-	احداث طبقه دوم ساختمان اداری فلوت
افزایش ظرفیت	۷,۲۱۳	۷,۲۱۳	-	-	ساختمان اداری شماره دو فلوت
افزایش رفاه کارکنان	۵۴۰	۵۴۰	-	-	احداث خانه های سازمانی در واحد فلوت
توسعه و بهبود	-	۲۹۶۰۱	-	-	توسعه واحد تحقیقات فلوت
افزایش ظرفیت	-	۳,۳۸۳	-	-	تعمیرات اساسی کوره ۴ کارخانه قزوین
افزایش ظرفیت	۲۱,۹۲۶	۲۲,۱۲۷	-	-	پروژه کوره شیشه خرده فلوت
	۲,۴۹۸,۷۶۹	۳,۲۲۴,۸۰۸			



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۴۰۷,۳۹۴	۴۷۱,۸۹۲	تامین کنندگان خارجی - آجر نسوز کوره
۷۹۰,۶۰۷	۹۰۲,۷۳۹	تامین کنندگان خارجی - دستگاه شیشه سائینا و کوره سکوریت و غلظک سرامیکی
۳۱۳,۰۰۰	۵۶۵,۴۹۴	۱۳-۴-۲ اشخاص وابسته - شرکت اکباتان ساختمان
۱۲۵,۳۴۳	۱۷۱,۴۹۳	اشخاص وابسته - شرکت پاتله - پایه های کوره و نصب
-	۱۷,۱۶۸	فرا گردان مهر پویا تهویه
۸,۸۶۰	۱۶,۵۵۹	اقتیوس سپید هرمس
۸,۸۰۰	۱۵,۵۰۰	مهندسمین صنعت اراده فردا-سپز برش
۱۱,۴۶۷	۱۱,۴۶۷	هواگستر (هیراد)
۸,۰۴۰	۸,۰۴۰	شرکت توسه راهبردی کسب و کار الیز-اجرای دستگاه انتقال شیشه
۱,۵۰۰	۵,۱۲۷	کمپرسور سازی هواآکاران صنعت-نمایشگر کمپرسور
۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۳-۴-۱ شرکت تولیدی تیم-زمین ، ساختمان و سوله
۲۶,۶۰۴	-	شرکت زاگرس کمپرسور ایرانیان - دستگاه کمپرسور
۱۷,۱۱۳	۷,۲۲۴	سایر پیش پرداخت های سرمایه ای
۴,۳۹۸,۷۲۸	۲,۱۹۲,۸۰۳	

۱۳-۴-۱ - پیش پرداخت سرمایه ای شرکت شیشه قزوین (سهامی عام) مربوط به خرید شش دانگ یک قطعه زمین به موجب کارشناسی انجام شده توسط هیئت سه نفره کارشناس رسمی دادگستری - استان خراسان طبق درخواست شرکت تیم از کانون کارشناسان رسمی دادگستری و آگهی مزایده عمومی مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۱ شرکت تولیدی تیم (سهامی عام) در روزنامه اطلاعات و قدس خراسان شامل ۲۲,۳۰۰ مترمربع زمین با امکانات ساختمان، سوله و تاسیسات و .. است که شرکت اصلی در مزایده حضور داشته و با توجه به اینکه تنها شرکت کننده در مزایده بوده است، به عنوان برنده مزایده (با مبلغ پیشنهادی ۲۶۰۰ میلیارد ریال) انتخاب شده است. طی توافق نامه فی مابین شرکت اصلی و شرکت تولیدی تیم سهامی عام و آقای علاقه‌بندان (سهامدار عمده) مقرر گردید که بخش عمده ثمن معامله از محل طلب شرکت از آقای علاقه‌بندان پرداخت شود. این شرکت با توجه به توافق نامه مزبور مبلغ مورد معامله را از یک طرف از طلب آقای علاقه‌بندان کسر نموده و از طرف دیگر به حساب پیش پرداخت خرید زمین منظور نموده است. لازم به ذکر است ملک مزبور به شرکت تحویل داده شده و انتقال سند مالکیت آن در جریان می باشد. لیکن تا تاریخ تهیه این صورت مالی وکالت بلاعزل از سوی شرکت تیم به شرکت شیشه قزوین در رابطه با فروش و انتقال قطعی ارائه شده است. مطابق تصمیمات هیئت مدیره در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۶ شرکت از اجرای طرح در مشهد منصرف گردیده است، و طبق آگهی مزایده فروش ملک مذکور در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۷ در روزنامه اطلاعات تصمیم به فروش آن گرفته است. که در دوره جاری به عنوان داراییهای نگهداری شده برای فروش (یادداشت ۲۰) طبقه بندی شده است.

۱۳-۴-۲ پیش پرداخت سرمایه ای به شرکت اکباتان ساختمان بابت قرارداد مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ جهت انجام خدمات مهندسی مشاور و باز طراحی و تهیه نقشه های فاز یک و دو در رشته های ساختمانی و ... خط ۲ تولید شیشه فلووت بوده است.

۱۳-۵ - اقلام سرمایه‌ای نزد انبار به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲۵۳,۱۴۸	۲۵۱,۹۲۰	آجر نسوز - جهت تعمیرات سرد کوره ها
-	۲۹۵,۳۱۱	سایر اقلام سرمایه ای
-	۲,۳۹۴	کوره سکوریت
۱,۰۹۹	۱,۳۱۷	تلویزیون
-	۱,۱۴۰	اتوابع کوثر
۱۷۵,۸۹۷	۱۵۶,۶۵۸	پایرومتر لیزری (حرارت سنج) - تلفکی
۴۳۰,۱۴۴	۷۰۸,۷۴۰	سایر





شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- دارائیهای نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار ها	سایر	حق امتیاز خدمات عمومی	حق امتیاز استخراج معادن	بهای تمام شده :
۲۴,۶۹۸	۱۲,۵۵۵	۱,۹۵۷	۹,۸۵۲	۳۴۴	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۲
۸,۵۴۷	۸,۵۴۷	-	-	-	افزایش (کاهش) مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳۳,۲۴۵	۲۱,۱۰۲	۱,۹۵۷	۹,۸۵۲	۳۴۴	استهلاک انباشته : مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۲
۶,۹۴۸	۶,۹۴۸	-	-	-	استهلاک مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۴۶۵	۱,۴۶۵	-	-	-	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۲
۸,۴۱۳	۸,۴۱۳	-	-	-	استهلاک مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۴,۸۳۲	۱۲,۶۸۹	۱,۹۵۷	۹,۸۵۲	۳۴۴	مانده دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۷,۷۵۰	۵۶۰۷	۱,۹۵۷	۹,۸۵۲	۳۴۴	مانده دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰,۷۷۶	۸,۶۳۳	۱,۹۲۵	۹,۸۵۰	۳۵۸	بهای تمام شده :
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	-	-	-	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۱
۲۲,۳۷۶	۱۰,۱۳۳	۱,۹۲۵	۹,۸۵۰	۳۵۸	افزایش مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۴,۸۱۷	۴,۸۱۷	-	-	-	استهلاک انباشته :
۸۵۴	۸۵۴	-	-	-	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۱
۵,۶۷۱	۵,۶۷۱	-	-	-	استهلاک مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۶,۶۰۵	۴,۴۶۲	۱,۹۲۵	۹,۸۵۰	۳۵۸	مانده دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۱۵- شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه در دوره ۱۳۵۳ به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در کیلومتر ۲۲ جاده تاکستان، همدان استقرار یافته است. موضوع فعالیت شرکت عبارت از عملیات اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن، ایجاد واحدهای دانه بندی و تغلیظ و صدور و فروش مواد معدنی می باشد. سنگ سیلیس استخراجی از معادن مورد بهره برداری شرکت بعنوان مواد اولیه تولید پودر سیلیس مصرف می گردد. افزایش در سرمایه گذاری بابت خرید ۲۰ درصد از سهام شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه (تامین کننده عمده مواد اولیه شرکت) می باشد. طی مزایده برگزار شده توسط سهامداران قبلی شرکت فوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۱، این شرکت در مزایده شرکت نموده و با مبلغ پیشنهادی ۶۰۰ میلیارد ریال برنده مزایده شده است. توافق نامه انتقال سهام فی مابین شرکت و سهامداران قبلی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ منعقد شده که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ در اداره ثبت شرکتها نقل و انتقال سهام ثبت و نهایی گردیده است.

۱-۱-۲- شرکت شیشه شناور ایران با هدف اجرای طرح تولید شیشه فلوت تاسیس گردید. لکن عملیات آن در دوره ۱۳۷۲ بعلت عدم تخصیص ارز دولتی و عدم تامین نقدینگی لازم متوقف گردید و در دوره ۱۳۷۴ شرکت شیشه قزوین با توجه به بلااستفاده ماندن زمین و امکانات ایجاد شده در آن زمین و کلیه مستحقات و امتیازات آب و برق و گاز از شرکت شیشه شناور ایران خریداری و در حال حاضر کارخانه تولید شیشه فلوت روی زمین مورد نظر احداث گردیده است.

۱-۱-۳- شرکت حمل و نقل شیشه فلوت کاسپین به منظور انجام امور حمل و نقل از مبداء ضیاءآباد شهرستان تاکستان به سایر نقاط کشور تاسیس گردیده است، که معادل ۷۰ میلیون ریال سرمایه آن متعلق به این شرکت می باشد.

۱-۱-۴- افزایش تعداد سهام در شرکت فرآورده های ساختمانی از ۱۲۷.۵۰۰ سهم به ۱۶.۷۰۳.۳۷۷ سهم به دلیل افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارائیهها در سنوات قبل افزایش یافته است.

۱-۲- سرمایه گذاری در سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی شامل ۱۳ فقره سپرده به سررسیدهای آتی نزد بانکهای تجارت مطهری، فاطمی و بانک ملی شعبه مرکزی می باشد.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- پیش پرداختها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
پیش پرداخت های خارجی:		
۲۲,۶۴۶	۱۴,۰۷۰	سفارشات قطعات مصرفی
۲۲,۶۴۶	۱۴,۰۷۰	
پیش پرداختهای داخلی:		
۳۰۵,۲۱۴	۵۹۳,۲۲۷	۱۶-۱ خرید قطعات و لوازم یدکی و مصرفی
۶۲۲,۱۴۳	۹۶۲,۶۵۹	۱۶-۲ خرید مواد اولیه
۹۵,۰۰۶	۶,۲۲۸	پیمانکاران - تامین نیرو و ساخت قطعات
۵۷,۰۸۸	۱۵۴,۷۴۶	۱۶-۳ سایر پیش پرداختها
۱,۰۷۹,۴۵۱	۱,۷۱۶,۸۶۰	
۱,۱۰۲,۰۹۷	۱,۷۳۰,۹۳۰	

۱۶-۱- پیش پرداخت های داخلی بابت خرید قطعات و لوازم یدکی و مصرفی مندرج در جدول فوق بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۸۳,۵۲۱	۱۹۹,۴۰۸	۱۶-۱-۱ اشخاص وابسته - شرکت فرش پارس
-	۱۰۰,۴۶۰	۱۶-۱-۲ اشخاص وابسته - شرکت کاشی جم
-	۲۲,۶۷۷	اشخاص وابسته - دامداری هشتگرد
۵۳۰	۲۵,۵۷۲	شرکت کیان پارس دینا
-	۱۵,۱۵۶	شرکت بین المللی طارین سازه ایرانیان (سهامی خاص)
-	۱۴,۸۷۵	گروه صنعتی جنرال تهویه - نیما نوید آذر
۱۲,۵۶۷	۱۰,۳۰۶	گروه صنعتی دفتر کل کالا
۳,۱۲۴	۴,۵۲۴	شرکت اطلس یدک تاو - انواع فیلتر
۹۹,۸۴۴	۱۶۰	شرکت کیهان فولاد کههد - خرید آهن
۵,۶۲۸	۳۰۰,۵۴۹	سایر
۳۰۵,۲۱۴	۶۹۳,۶۸۷	
-	(۱۰۰,۴۶۰)	انتقال پیش پرداخت کاشی جم به یادداشت توضیحی ۳-۱-۲۷
۳۰۵,۲۱۴	۵۹۳,۲۲۷	

۱۶-۱-۱- مانده پیش پرداخت متشکل از پرداخت بابت خرید موکت جهت بسته بندی شیشه های صادراتی و فرش و بدهی ایجاد شده از

فروش غذا بوده که با خرید اقلام مورد نیاز از آن شرکت تهاتر خواهد شد.

۱۶-۱-۲- بابت خرید رنگ لعاب جهت تولید شیشه های لعابی می باشد.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶-۲- پیش پرداخت های داخلی بابت خرید مواد اولیه مندرج در جدول فوق بشرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۵۰,۰۰۰	۱۸۷,۹۱۴	اشخاص وابسته - شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه-سیلیس
۲۷۱,۱۴۸	۱۷۶,۷۱۹	شرکت سدیم کاوه - کربنات سدیم
۱۷۰,۸۰۵	۱۸۷,۱۰۲	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا
-	۲۴۴,۷۹۳	بازرگانی محسن رهبر
-	۵۳,۳۰۱	شرکت ایران آیمدی
-	۴۴,۱۷۲	شرکت متانول کاوه
-	۳۹,۵۶۷	شرکت هیرید شیمی آریا
۱۶,۸۳۴	۵,۵۷۸	فرآیند پودر الوان
۵,۵۷۸	۲,۳۴۴	شرکت معدنی املاح ایران
۳,۰۶۹	۳,۰۶۹	شرکت ایران فلوت
۴,۷۰۹	۱۸,۱۰۰	سایر
۶۲۲,۱۴۳	۹۶۲,۶۵۹	

۱۶-۳- سایر پیش پرداخت های داخلی بشرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۷,۹۷۱	۱۷,۹۷۱	پیش پرداخت مالیات اجاره - شرکت گلرنگ
۱۶,۰۶۳	۱۶,۰۶۳	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
۶۰۰	۱۰,۲۴۰	موسسه فرهنگی و هنری سبز افرنگ فیلم
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	بهمن گودرزی- وکیل
۴,۲۳۴	-	شرکت آباد گستر تاسیسات ایرانیان (آتا)(بهداد آهنگری)
۳,۰۰۰	۱,۴۰۰	ناطق محمدرضا
-	۸,۰۰۰	سید مهدی علوی
۲,۷۰۸	۲۱۵	همکاران سیستم پناه تهران
۱,۲۲۶	-	شرکت مهندسی صنعتی فهامه
۸,۲۸۶	۹۷,۸۵۷	سایر
۵۷,۰۸۸	۱۵۴,۷۴۶	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۶۴۴,۳۲۰	۲,۳۷۷,۷۴۶	کالای ساخته نشده
۹۱۱,۱۶۶	۲,۱۶۷,۶۹۶	مواد اولیه
۶۶۸,۷۴۰	۱,۰۲۹,۲۶۶	قطعات و لوازم بدکی
۶۴,۸۶۸	۷۵,۷۶۹	کالای در جریان ساخت
۳,۲۸۹,۰۹۴	۵,۶۵۰,۴۷۷	جمع
۳۰,۹۶۱	۵,۸۸۸	کالای امانی شرکت نزد دیگران
۳,۳۲۰,۰۵۵	۵,۶۵۶,۳۶۵	

۱۷-۱- موجودی مواد و کالا تا مبلغ ۸.۶۱۸ میلیارد ریال در مقابل حوادث ناشی از آتش سوزی، انفجار، زلزله و سیل و خسارت ناشی از باران و برف از پوشش بیمه ای لازم برخوردار می باشد.

۱۸- دریافتی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش انتهای	ارزی	ریالی	
				تجاری:	
				اسناد دریافتنی:	
۲,۸۵۸,۱۹۴	۱,۵۷۹,۷۰۳	-	-	۱,۵۷۹,۷۰۳	۱۸-۱ سایر مشتریان
۳۱,۰۸۲	۵۰,۶۹۶	-	-	۵۰,۶۹۶	۱۸-۲ اسناد واخواست شده
۲,۸۸۹,۲۷۶	۱,۶۳۰,۳۹۹	-	-	۱,۶۳۰,۳۹۹	
				حساب های دریافتنی:	
۳۲۵,۰۷۵	-	-	-	-	اشخاص وابسته شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه
۲۲,۳۰۲	۴۰,۲۵۷	-	-	۴۰,۲۵۷	اشخاص وابسته - شرکت پتروشیمی هگمتانه
-	۵,۱۳۳	-	-	۵,۱۳۳	اشخاص وابسته - شرکت سیمان کارون
۱,۳۴۴,۸۴۴	۲,۵۴۲,۱۱۳	(۴۱,۵۴۰)	۳۹۵,۱۶۹	۲,۱۸۸,۴۸۴	۱۸-۳ سایر مشتریان
۱,۶۹۲,۲۲۱	۲,۵۸۷,۵۰۳	(۴۱,۵۴۰)	۳۹۵,۱۶۹	۲,۲۳۳,۸۷۴	
۴,۵۸۱,۴۹۷	۴,۲۱۷,۹۰۲	(۴۱,۵۴۰)	۳۹۵,۱۶۹	۳,۸۶۴,۲۷۳	
				سایر دریافتنی ها:	
				حساب های دریافتنی:	
۳,۶۹۳	۳,۶۹۳	-	-	۳,۶۹۳	اشخاص وابسته - شرکت حمل و نقل کاسپین
-	۲,۸۷۷	-	-	۲,۸۷۷	اشخاص وابسته - آقای علیرضا علاقیندیان
۱۶۰,۹۳۷	۱۶۰,۹۳۷	-	-	۱۶۰,۹۳۷	۱۸-۴ شرکت اطلس داران
۱۳۰,۱۰۱	۱۶۷,۴۰۸	-	-	۱۶۷,۴۰۸	کارکنان (وام و مساعده)
۱۵,۸۹۷	۱۹,۴۹۷	-	-	۱۹,۴۹۷	قاسم رحیم زاده
۱,۷۹۶	۱۰۵,۷۹۵	-	-	۱۰۵,۷۹۵	۱۸-۵ شرکت خدماتی و ساختمانی مظفریار
۲۰۰,۷۱۱	۸۲,۷۱۲	(۷,۷۶۲)	-	۹۰,۴۷۴	سایر
۵۱۳,۱۳۵	۵۴۲,۹۱۹	(۷,۷۶۲)	-	۵۵۰,۶۸۱	
۵,۰۹۴,۶۳۲	۴,۷۶۰,۸۲۱	(۴۹,۳۰۲)	۳۹۵,۱۶۹	۴,۴۱۴,۹۵۴	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱۸- مانده حساب اسناد دریافتنی سایر مشتریان به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۴۷,۹۳۹	۶۹۵,۰۰۰	تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
-	۵۰۰,۰۰۰	کیمیا صنعت شیما
۲۲,۷۰۰	۲۹۱,۰۵۳	مسعود احمدی ثابت
۵۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	جواد ایرانی راد
۵۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	عادل محمدرضا
۳,۹۴۰	۳,۷۹۰	محمدحسینی یعقوب
-	۳,۸۳۱	حسن بابا
۱۳,۱۹۷	۵,۰۶۰	احمد محمدزاده چونیلی
۱۲۵,۰۰۰	۴۵۰	حمیدرضا اظهاری خوشکار
۵۵۰,۰۰۰	-	شرکت سایپاشیشه
۳۰۰,۰۰۰	-	صنایع شیشه گیلان
۸۵۸,۴۳۲	-	شرکت شیشه ایمن شیشه سپهر
۷۳۲,۹۸۶	۳۳,۵۱۹	سایر
۲,۸۵۸,۱۹۴	۱,۵۷۹,۷۰۳	

۲-۱۸- مانده حساب اسناد وخواست شده مشتریان به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۳,۱۱۷	۳,۱۱۷	محسن تقی پورآگاهی
۸,۰۰۰	۱۷,۶۰۰	سعید باقری احمد آباد
-	۱۰,۰۰۰	محمدرضا عادل
۵,۶۹۴	۵,۶۹۴	گروسی محمد
۵,۱۹۶	۱,۶۴۰	بانیان فرارم نمای مینا کیش
۱,۳۴۳	۱,۲۰۰	تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
۳۵	۳۳۵	احمد محمد زاده چونیلی
۱,۷۰۰	۲,۸۹۰	طالبی صادق
۵,۹۹۷	۸,۲۲۰	سایر
۳۱,۰۸۲	۵۰,۶۹۶	



۱-۲-۱۸- عمده اسناد تا پایان سال مالی وصول خواهند شد.

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸-۳- مانده حساب‌های دریافتی سایر مشتریان به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		حسابهای دریافتی ریالی :
۴۶۶,۵۵۸	۹۷۵,۴۲۲	تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
-	۳۸۷,۵۹۸	شرکت تولیدی ستارگان جام ایمن
۲۲۷,۵۷۱	۲۲۷,۵۷۱	خوشکاراظهاری علی
۸	۱۸۳,۱۳۳	شرکت سایپاشیشه
-	۷۸,۹۵۴	صنایع شیشه گیلان
۸۰,۰۱۷	۶۴,۱۶۱	مرتضی قراخان
۱۱۱,۳۶۸	۴۱,۸۷۹	تولیدی شیشه سازان جام ایمن
۲۵,۳۷۳	۴۰,۴۷۱	شرکت بازرگانی مهربان تجارت البرز
۶۰,۹۶۷	۲۹,۲۰۲	شرکت ونوس شیشه
-	۲۴,۴۱۹	شرکت شیشه ایمنی آسیاشیشه
۱۲,۷۶۴	۲۳,۷۳۱	جواد ایرانی راد
۲,۷۲۱	۱۸,۵۶۱	سعید باقری احمدآباد
۲۴۶,۰۲۳	۹۳,۳۸۲	سایر
۱,۲۳۳,۳۷۰	۲,۱۸۸,۴۸۴	

حسابهای دریافتی ارزی :

۸۱,۴۳۹	۱۷۲,۵۰۶	GREEN HYBRID
۵۱,۵۶۵	۲۰۲,۶۵۳	ASAL DEGERLI TASLARITH.IHR.VE DIS
۲,۲۵۲	۲,۲۵۲	محسن صاحبی اسد
۱۰,۷۳۰	۱۰,۷۳۰	خاکپور بلال
۴,۲۴۸	۴,۲۴۸	lucid crest global
۲,۵۱۸	۲,۵۱۸	صداقت هوشنگ
۱۹۰	۱۹۰	Imer glass company
۷۲	۷۲	سایر
۱۵۳,۰۱۴	۳۹۵,۱۶۹	
۱,۳۸۶,۳۸۴	۲,۵۸۳,۶۵۳	
(۴۱,۵۴۰)	(۴۱,۵۴۰)	
۱,۳۴۴,۸۴۴	۲,۵۴۲,۱۱۳	



کاهش ارزش انباشته

۱۸-۳-۱- مانده حسابهای دریافتی ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی جمعا به مبلغ ۸۳۱.۱۸۴ دلار می باشد که با کسر مانده های دارای مطالبات مشکوک الوصول با نرخ ۴۹۵.۰۰۰ ریال تسعیر شده است.

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۱۸- در اواخر سال ۱۳۹۰ براساس کارشناسی انجام شده و جهت پرداخت قسمتی از تعهدات شرکت، اقدام به فروش انبارهای شرکت واقع در احمد آباد مستوفی جمعا" به مبلغ ۲۸۰ میلیارد ریال به شرکت اطلس داران گردید که همزمان با انعقاد مبایعه نامه ۱۲۰ میلیارد ریال آن دریافت و تتمه آن به مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال به بدهکاری حساب شرکت مذکور منظور گردید تا طبق مفاد مبایعه نامه در زمان انتقال قطعی سند در دفتر اسناد رسمی دریافت گردد، (انتقال سند در دفتر اسناد رسمی تا تاریخ تهیه این یادداشتها انجام نشده است). سود حاصل از فروش انبارهای مذکور به مبلغ ۲۷۱,۷۲۳ میلیون ریال در حسابهای سنوات قبل شناسایی گردیده است.

۵-۱۸- مانده مطالبات از شرکت خدماتی و ساختمانی مظفریار مربوط به مبالغ برداشت شده از حساب جاری شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی براساس رای دیوان عدالت اداری می باشد.

۱۹- موجودی نقد (مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۳۱۹,۸۵۱	۳۳۶,۶۷۵		موجودی نزد بانکها (ریال)
۱۵,۹۸۲	۳۲,۹۰۴		صندوق ریالی
۴۹,۲۰۳	۳۵,۵۵۱		سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۱۷,۷۵۹	۱۹,۴۵۴		تنخواه گردانها
۹,۷۵۹	۹,۷۵۹	۱۹-۱	موجودی نزد بانکها(ارزی)
۴,۷۳۵	۶۲,۹۱۳	۱۹-۲	صندوق ارزی
۴۱۷,۲۸۹	۴۹۷,۲۵۶		

۱-۱۹- موجودی ارزی نزد بانک ها شامل مبلغ ۱۲۸,۳۳۵ دلار و ۴۶,۱۶۳ یورو می باشد.

۲-۱۹- صندوق ارزی شامل مبلغ ۱۲۶,۴۹۳ دلار و ۵۷۰ یورو می باشد.

۲۰- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
-	۲,۶۰۰,۰۰۰
-	۲,۶۰۰,۰۰۰



زمین، ساختمان و سوله ...

دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۱-۲۰- شرکت شش دانگ یک قطعه زمین خریداری شده در سال مالی قبل (بشرح یادداشت توضیحی ۱-۴-۱۳) را به موجب کارشناسی انجام شده به مبلغ ۳,۳۰۲ میلیارد ریال توسط هیئت سه نفره کارشناس رسمی دادگستری - استان خراسان طبق درخواست از کانون کارشناسان رسمی دادگستری و آگهی عمومی مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۷ شامل ۲۲,۲۰۰ مترمربع زمین با امکانات ساختمان، سوله و تاسیسات و ... به مزایده گذاشته است. لازم به ذکر است ملک خریداری شده از شرکت تیم به شرکت تحویل داده شده و انتقال سند مالکیت آن در جریان می باشد. تا تاریخ تهیه این صورت مالی وکالت بلاعزل از سوی شرکت تیم به شرکت شیشه قزوین در رابطه با فروش و انتقال قطعی ارائه شده است. (یادداشت ۱-۴-۱۳)

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در هنگام تاسیس ۱۲۰ میلیون ریال بوده و در چندین مرحله که آخرین آن در سال ۱۳۹۴ بوده به مبلغ ۱.۴۲۸.۰۰۰ میلیون ریال شامل یک میلیارد و چهارصد و بیست و هشت میلیون سهم عادی با نام یک هزار ریالی تمام پرداخت شده افزایش یافته است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۰٪	۷۱۳,۴۱۱,۱۵۴	۵۰٪	۷۱۳,۴۱۱,۱۵۴	شرکت لدرورکه وایمن (آلگماینه واستونگزگل شفت)
۶٪	۸۲,۵۱۵,۷۵۶	۶٪	۸۲,۵۱۵,۷۵۶	شرکت نیپون شیت گلاس
۴٪	۵۷,۸۳۳,۴۹۰	۴٪	۵۷,۸۳۳,۴۹۰	صندوق تقویت سازمان برنامه
۲٪	۳۰,۱۷۹,۹۲۵	۲٪	۳۰,۱۷۹,۹۲۵	آقای حمیدرضا علاقی‌سندیان
۱٪	۱۷,۵۴۰,۸۸۲	۱٪	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز
۲٪	۲۱,۵۳۳,۸۳۲	۲٪	۲۱,۵۳۳,۸۳۲	سازمان خدمات اجتماعی
۱٪	۱۴,۶۷۳,۱۹۱	۱٪	۱۶,۸۶۷,۵۹۰	علی اوسط شیرازی
۱٪	۱۳,۵۷۱,۷۱۲	۱٪	۱۳,۵۷۱,۷۱۲	دانشگاه صنعتی شریف
۳۳٪	۴۷۶,۷۴۰,۰۵۸	۳۳٪	۴۷۸,۵۸۶,۵۴۱	سایرین (حدود ۱۱.۳۰۳ شخص حقیقی و حقوقی)
۱۰۰٪	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۱- در سال مالی ۱۳۹۴ سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۶ و موجز شماره ۸۳-۹۴/۲۴۵۷۵۲ مورخ

۱۳۹۴/۱۲/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار از محل تجدید ارزیابی زمین های شرکت در راستای قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تأمین نیازهای کشور و تقویت آنها در امر صادرات و ... به مبلغ ۱,۳۴۴,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است.

۲۲- اندوخته قانونی

اندوخته قانونی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت ماده ۵۱ اساسنامه مصوب اِسفند ماه ۱۳۴۷ ایجاد گردیده است. بر اساس مفاد مواد مذکور ۵ درصد از سود خالص هر دوره پس از کسر زیان دوره های قبل می بایست بعنوان اندوخته قانونی در حسابها منظور گردد تا زمانیکه اندوخته مزبور به میزان ده درصد سرمایه شرکت برسد. اندوخته مزبور قابل انتقال به سرمایه نبوده و تا زمان انحلال قابل تقسیم نمی باشد.

۲۳- سایر اندوخته ها

مبلغ اندوخته های طرح و توسعه مندرج در صورت وضعیت مالی طبق تصمیمات مجمع عمومی سنوات قبل صاحبان سهام بر اساس ماده ۵۱ اساسنامه و در اجرای ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم (قبل از اصلاحیه مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۷) در حسابها منظور گردیده است.

۲۴- سهام خزانه

خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین‌نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی‌گیرد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
مبلغ	سهام تعداد	مبلغ	سهام تعداد	
۳,۲۳۷	۲۰۵,۰۴۳	۳,۲۳۷	۲۰۵,۰۴۳	سهام خزانه
۳,۲۳۷	۲۰۵,۰۴۳	۳,۲۳۷	۲۰۵,۰۴۳	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۵- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۳۳,۳۵۰	۳۳,۳۵۰	-	۳۳,۳۵۰	۳۳,۳۵۰	-
۳۶۳,۱۷۶	-	۳۶۳,۱۷۶	۴۵۰,۹۹۳	-	۴۵۰,۹۹۳
۳۹۶,۵۲۶	۳۳,۳۵۰	۳۶۳,۱۷۶	۴۸۴,۳۴۳	۳۳,۳۵۰	۴۵۰,۹۹۳

اعتبارات استفاده شده حامل های انرژی - بانک ملی
بانک تجارت - اوراق خرید دین
جمع

۲۵-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۴۵۰,۹۹۳
۳۳,۳۵۰
۴۸۴,۳۴۳

نرخ سود ۲۳ درصد
بدون سود و کارمزد

۲۵-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

سررسید اقساط تسهیلات مالی جاری تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می باشد.

۲۵-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۴۵۰,۹۹۳
۳۳,۳۵۰
۴۸۴,۳۴۳

زمین، ساختمان، ماشین آلات و سپرده های بانکی
تسهیلات بدون وثیقه

۲۵-۴- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۷۷,۱۹۶	۳۹۶,۵۲۶
۱,۳۲۴,۳۴۵	۸۴۶,۰۰۰
۵۶,۲۴۴	۴۵,۳۲۷
(۱,۲۰۲,۷۷۷)	(۷۶۷,۴۴۳)
(۵۸,۳۸۲)	(۳۶,۰۶۷)
۳۹۶,۵۲۶	۴۸۴,۳۴۳

مانده اول دوره
دریافت های نقدی
سود و کارمزد و جرائم
پرداخت بابت اصل وام
پرداخت بابت سود و کارمزد و جرائم
مانده

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۸۶,۴۹۱	۲۸۶,۴۹۱	۴۱۸,۱۰۱
۱۲۵,۵۵۳	۱۴۸,۲۶۷	۱۲۷,۷۲۸
(۱۵,۸۸۸)	(۱۶,۶۵۷)	(۱۳,۱۹۴)
۳۹۶,۱۵۶	۴۱۸,۱۰۱	۵۳۲,۶۳۵

مانده در ابتدای دوره مالی
ذخیره منظور شده طی دوره
پرداخت شده



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۷- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱-۲۷- پرداختنی‌های کوتاه مدت:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	ارزی	ریالی	
تجاری:				
اسناد پرداختنی:				
۱۲۱,۷۸۴	۵۹۲,۸۴۸	-	۵۹۲,۸۴۸	اشخاص وابسته شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه
۷۷۰,۷۶۳	۱,۳۳۱,۹۰۸	-	۱,۳۳۱,۹۰۸	۲۷-۱-۱ سایر تامین کننده کالا و خدمات
۸۹۲,۵۴۷	۱,۹۲۴,۷۵۶	-	۱,۹۲۴,۷۵۶	
حساب‌های پرداختنی:				
۱۲۰,۳۵۸	۱۲۶,۶۹۰	-	۱۲۶,۶۹۰	۲۷-۱-۲ سایر تامین کننده کالا و خدمات
۱۲۰,۳۵۸	۱۲۶,۶۹۰	-	۱۲۶,۶۹۰	
۱,۰۱۲,۹۰۵	۲,۰۵۱,۴۴۶	-	۲,۰۵۱,۴۴۶	
سایر پرداختنی‌ها:				
اسناد پرداختنی:				
۲۹,۴۱۲	-	-	-	سایر اشخاص وابسته
۹۱۹,۷۵۰	۲,۰۶۲,۳۴۵	-	۲,۰۶۲,۳۴۵	۲۷-۱-۳ سایر اشخاص
۹۴۹,۱۶۲	۲,۰۶۲,۳۴۵	-	۲,۰۶۲,۳۴۵	
حساب‌های پرداختنی:				
اشخاص وابسته:				
۲۶۸,۰۳۹	۱۴۲,۳۲۹	-	۱۴۲,۳۲۹	۲۷-۱-۴ حمیدرضا علاقه‌بن‌دیان
۵۳۵	۵۳۵	-	۵۳۵	سیمان کارون
۲,۸۶۳	۲,۴۲۶	-	۲,۴۲۶	شیشه شناور
۱,۹۰۱	۱,۹۰۱	-	۱,۹۰۱	سیمان لارستان
۲۷۳,۳۳۸	۱۴۸,۲۰۱	-	۱۴۸,۲۰۱	
۱,۴۷۵,۶۲۶	۱,۵۲۲,۲۹۰	۱,۵۲۲,۲۹۰	-	۲۷-۱-۵ شرکت پیلکینگتون
۵۲۱,۳۵۴	۳۷۴,۴۶۲	-	۳۷۴,۴۶۲	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی
۶۹,۰۵۰	۶۹,۳۷۵	-	۶۹,۳۷۵	مالیات حقوق و تکلیفی
۳۰,۶۷۴	۱۱۰,۰۲۱	-	۱۱۰,۰۲۱	بیمه حقوق کارکنان
۱۱۲,۷۷۰	۴۶۳,۰۸۲	-	۴۶۳,۰۸۲	حقوق و مزایای پرداختنی
۱۲۳,۳۵۹	۱۳۲,۲۷۱	-	۱۳۲,۲۷۱	سپرده‌های حسن انجام کار و بیمه
۱۸,۷۲۹	۱۱,۷۸۱	-	۱۱,۷۸۱	برق قزوین-برق مصرفی
۱۳,۴۲۸	۳۶,۵۷۹	-	۳۶,۵۷۹	گاز قزوین-گاز مصرفی
۱,۰۲۱	۳۵,۴۸۹	-	۳۵,۴۸۹	نماینده‌گی بیمه آسایش گستر
۳۱,۳۷۸	۲۰,۲۶۶	-	۲۰,۲۶۶	پیمانکاران
-	۱۹,۶۲۵	-	۱۹,۶۲۵	گمرک جمهوری اسلامی ایران
۳,۵۰۴	۳,۲۷۰	-	۳,۲۷۰	ذخیره بازخرید مرخصی
۱۱۸,۲۷۰	۱۱۸,۲۷۰	-	۱۱۸,۲۷۰	شرکت گلرنگ
۴۵۴,۵۷۳	۵۵۱,۴۰۳	-	۵۵۱,۴۰۳	سایر
۲,۹۷۳,۶۳۶	۳,۳۶۸,۱۸۴	۱,۵۲۲,۲۹۰	۱,۸۴۵,۸۹۴	جمع پرداختنی‌های غیر تجاری
۴,۱۹۶,۱۳۶	۵,۵۷۸,۷۳۰	۱,۵۲۲,۲۹۰	۴,۰۵۶,۴۴۰	جمع پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری
۵,۲۰۹,۰۴۱	۷,۶۳۰,۱۷۶	۱,۵۲۲,۲۹۰	۶,۱۰۷,۸۸۶	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۲۷- اسناد پرداختی تجاری:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۵۹۲,۸۴۸	۹۰۲,۸۰۳	کربنات سدیم کاوه
۵,۴۵۰	-	شرکت معدنی املاح ایران
۱۱۱,۰۳۵	۳۷۰,۱۶۲	شرکت کاوه سودا
-	۳۳,۸۲۷	رضا شفیعی - خرده شیشه
۲۸,۷۰۶	۲۰,۰۰۰	شرکت کیان پارس دینا
۵,۰۱۴	-	شرکت کیمیا پارس شایانکار
۴,۹۳۸	۵,۱۱۶	ذوالفقار محمدرضائی (راننده حمل دولومیت نهاوند)
۲۲,۷۷۲	-	فرآیند فرآیند پودر الوان
۷۷۰,۷۶۳	۱,۳۳۱,۹۰۸	

۱-۱-۲۷- سررسید اسناد پرداختی تجاری در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می باشد.

۱-۲-۲۷- حسابهای پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۶۴,۴۸۳	۸۷,۱۷۴	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا
۴۱,۸۹۵	-	حسن بابا
۴,۴۱۹	۲,۵۷۴	شرکت کیمیا پارس شایانکار
۳,۹۰۶	۱۶,۴۲۵	شرکت معدن دولومیت دره بادام
۲,۹۳۶	۸,۱۶۰	شرکت معدن دولومیت شادمانه نهاوند
۱,۱۲۰	-	پیمانکاری مواد معدنی نمینی
-	۵,۷۵۵	فرآیند پودر الوان
۱,۵۹۹	۶,۶۰۲	سایر
۱۲۰,۳۵۸	۱۲۶,۶۹۰	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۲۷- اسناد پرداختی غیر تجاری مندرج در جدول فوق به شرح ذیل می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
-	۴۰۰,۰۰۰	ستاره آبی تجارت
-	۴۰۰,۰۰۰	تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
۱۱۲,۱۱۰	۲۳۲,۸۹۴	اداره دارایی قزوین بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده
-	۲۰۰,۰۰۰	کارخانجات شیشه اردکان(شیشه شناور اردکان)
-	۱۹۴,۴۹۹	شرکت کاشی جم
-	۱۱۲,۰۷۸	شرکت سالم تجارت فولاد کوثر
-	۸۰,۰۰۰	محمد جعفریان
-	۶۹,۶۴۸	عسگر محمدی - آهن آلات محمدی
-	۴۶,۴۵۱	شرکت صنعت گستر مرسا
-	۶۰,۰۰۰	اکباتان ساختمان
۳۱,۲۷۷	۲۴,۱۷۰	اداره گاز قزوین- بابت گاز مصرفی
۱۴,۷۸۶	۲۳,۹۰۰	خدمات بیمه ای آسایش گستر- نمایندگی بیمه آسایش گستر
۲۷۹,۱۰۰	-	شرکت مدیریت تولید و راهبری توانمندان صنعت
۴۴,۹۶۶	-	فروشگاه هایپر کبیر - محسن ستوده
۳۰۰,۰۰۰	-	شرکت سیمان مهر ماکو
۱۳۷,۵۱۱	۳۱۹,۱۶۵	سایر
۹۱۹,۷۵۰	۲,۱۶۲,۸۰۵	
-	(۱۰۰,۴۶۰)	بابت پیش پرداخت کاشی جم انتقالی از یادداشت ۱-۱۶
۹۱۹,۷۵۰	۲,۰۶۲,۳۴۵	

۱-۲۷-۴- گردش حساب آقای حمیدرضا علاقبندیان در طی دوره به شرح زیر بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
بدهکار(بستانکار)	بدهکار(بستانکار)	مانده ابتدای سال
۲۱۹,۶۸۲	(۲۶۸,۰۳۹)	پرداخت وجه به آقای حمیدرضا علاقبندیان
۳,۴۴۰,۷۰۸	۴۴,۱۰۰	واریز وجه توسط آقای حمیدرضا علاقبندیان
(۱,۶۱۸,۸۶۲)	(۲,۰۰۰)	هزینه اجاره عمامه دفتر مرکزی
(۳۹,۲۶۲)	(۲۴,۵۱۹)	انتقال به حساب پیش پرداخت خرید زمین از شرکت تولیدی تیم (یادداشت توضیحی ۱۲-۱۰-صورت‌های مالی)
(۲,۳۸۰,۰۰۰)	-	انتقال مازاد وجه پرداختی به شرکت تیم بابت خرید زمین طی توافق نامه فی مابین
-	۱۰۰,۰۰۰	سود تسهیلات پرداختی
۹۸,۸۲۶	-	سایر
۱۰,۸۶۹	۷,۱۱۹	
(۲۶۸,۰۳۹)	(۱۴۳,۳۳۹)	

۱-۲۷-۵- مانده بدهی به شرکت پیلکینگتون در خصوص هزینه های آموزشی و ... پروژه فلوت می باشد که در مجموع بالغ بر ۲,۸۸۵,۸۵۷,۶۴۴ یورو می باشد. مانده بدهی به شرکت مزبور در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ ۵۲۷,۵۰۰ ریال (هر یورو) تسعیر گردیده است. مبلغ ۴۶,۶۶۴ میلیون ریال به عنوان زیان تسعیر ارز در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۱۱) انتقال یافته است.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۸- سود سهام پرداختنی

۲۸-۱- گردش حساب سود سهام پرداختنی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پرداخت شده	اول / طی دوره	
۳۳,۳۷۹	مانده	۳۳,۳۷۷	(۲)	۳۳,۳۷۹	سنوات قبل از ۱۴۰۰
۱۳۱,۱۲۸		۷۰,۰۳۶	(۶۱,۰۹۲)	۱۳۱,۱۲۸	سال ۱۴۰۰
-		۴,۹۹۸,۰۰۰	-	۴,۹۹۸,۰۰۰	سال ۱۴۰۱
۱۶۴,۵۰۷		۵,۱۰۱,۴۱۳	(۶۱,۰۹۴)	۵,۱۶۲,۵۰۷	

۲۸-۱-۱- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع سال مالی ۱۴۰۱ مبلغ ۳۵۰۰ ریال می باشد.

۲۸-۱-۲- عدم پرداخت سود سهام سنواتی به دلیل عدم ثبت نام سهامداران در سامانه سجام و عدم مراجعه حضوری به محل شرکت جهت دریافت سود سهام بوده است.

۲۹- پیش دریافتها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۸۴۲,۸۳۳	۱,۸۴۲,۸۳۳	مشتریان-ریالی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	حمیدرضا اظهاری خوشکار
۳۱۰,۵۴۷	۴۹۳,۰۳۲	کیمیا صنعت شیما
۱,۵۷۹,۰۹۱	۵۲,۶۳۱	تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
-	۱۹۶,۴۹۷	شرکت ایمن شیشه سپهر
-	۱۰۱,۴۰۲	رضا سلیمانی
۳۵۸,۶۴۳	-	شرکت شیشه ایمنی امیداصفهان
۴۲۱,۹۵۷	-	صنایع شیشه گیلان
۱۴۹,۵۹۸	۱۶۵,۰۰۹	شرکت سایپا شیشه
۱۸۷,۶۷۰	۶۸,۹۱۱	شرکت ثابت مسعود
۴,۸۵۰,۳۳۹	۳,۹۲۰,۳۱۵	سایر مشتریان - ریالی
۱,۰۹۱,۷۲۷	۲۲۸,۵۸۰	مشتریان-ارزی
۱۶۵,۷۷۶	۱۲۱,۵۹۵	شرکت عبدالکریم
۱۵۹,۹۸۲	۱۲۴,۱۴۶	برادران نوبهاری
۱,۴۱۷,۴۸۵	۴۷۴,۳۲۱	سایر مشتریان - ارزی
۶,۲۶۷,۸۲۴	۴,۳۹۴,۶۳۶	



۲۹-۱- مانده مندرج در سرفصل فوق بابت عدم تحویل اقلام درخواستی مشتریان به لحاظ نوع سائز متفاوت درخواست شده با سائز های در حال تولید کارخانه ایجاد گردیده است ، که به مرور به مشتریان تحویل می گردد.

۲۹-۲- مانده ارزی دریافتی از مشتریان تحت عنوان پیش دریافت معادل ۱.۲۳۰.۴۵۹ دلار می باشد.

۳- مالیات پرداختی:
۳-۱- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت به شرح جدول زیر است:

(رقم به میلیون ریال)
سال ۱۴۰۱

نوع تشخیص و مرحله رسیدگی	مالیات		تخصیص	سود(زیان) مشمول		سود(زیان) ارزی		دوره مالی
	ماده پرداختی	پرداختی		ماده پرداختی	پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	
رسیدگی به دفاتر-حقوقی	-	-	-	(۳۵۰,۸۲۹)	-	(۳۴۲,۲۷۴)	-	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر-حقوقی	-	-	-	(۲۹۵,۲۶۱)	-	(۲۸۶,۷۰۶)	-	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر-حقوقی	-	-	-	(۶۰۵,۷۳۸)	-	(۶۰۵,۷۳۸)	-	۱۳۹۶
در جریان رسیدگی-حسابات حل اختلاف	۲,۱۰۸	-	۲۹,۴۰۰	(۱۰۶,۲۰۵)	-	۲,۶۹۶,۲۵۴	-	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر هیئت بدوی	۱۶۹,۲۵۵	۱۴۳,۵۶۱	۷۲۳,۳۳۷	۲,۰۸۶,۱۰۶	۳۱۲,۹۱۶	۴,۰۸۰,۸۴۲	۴۰۸,۰۸۴۲	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۸۸۰,۴۷۷	۲۷۰,۷۲۳	-	۶,۱۱۴,۹۲۴	۸۸۰,۴۷۷	۴,۲۵۶,۷۶۲	۴,۲۵۶,۷۶۲	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	-	-	-	۲,۸۷۷,۹۸۰	۶۷۷,۱۶۷	۲,۸۷۷,۹۸۰	۲,۸۷۷,۹۸۰	۱۴۰۲-۱۳۹۳
	۱,۰۵۱,۹۴۰	۱,۴۵۸,۲۶۴	-	-	-	-	-	

۳-۱-۱- مالیات عملکرد شرکت برای سالهای قبل از ۱۳۹۷ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ و تسویه شده است و مبلغ ۲۵۶,۶۴۴ میلیون ریال بابت سالهای ۱۲۸۸ تا ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ زمان مورد تایید سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است.

۳-۱-۲- عملکرد شرکت برای سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده و جمعا مبلغ ۱۰,۴۸۴ میلیون ریال مورد تایید سازمان متزبور قرار گرفته که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و نتیجه آن تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مشخص نشده است.

۳-۱-۳- عملکرد سال ۱۳۹۹ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده و طبق برگ تشخیص صادره مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ مبلغ ۲۹,۴۰۰ میلیون ریال مالیات مورد مطالبه قرار گرفته که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است و نتیجه آن تا تاریخ تهیه این یادداشت مشخص نشده است.

۳-۱-۴- عملکرد سال ۱۴۰۰ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده و طبق برگ تشخیص صادره مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۶ مبلغ ۷۲۳,۳۳۷ میلیون ریال مالیات مورد مطالبه قرار گرفته که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است و طبق رای هیات بدوی مالیات شرکت به مبلغ ۵۶۵,۸۸۶ میلیون ریال کاهش یافته است؛ که همچنان شرکت نسبت به رای بدوی اعتراض نموده است و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی نتیجه آن مشخص نشده است.

۳-۱-۵- برای عملکرد سال ۱۴۰۱ بر اساس مبنای قانونی و با در نظر گرفتن معافیت های صادراتی مبلغ ۸۸۰,۴۷۷ میلیون ریال ذخیره مالیات در حساب ها منظور شده است.

۳-۱-۶- برای عملکرد دوره جاری بر اساس موارد قانونی و اعمال معافیت های صادراتی ذخیره مالیات در حسابها منظور شده است.

۳-۱-۷- باتوجه به استهلاك زیان سنواتی تایید شده برای عملکرد سالهای ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱، لذا در حال حاضر زیان تایید شده توسط امور مالیاتی وجود نداشته ولی همچنان با توجه به توضیحات مندرج در یادداشت ۳-۱-۲ فوق در خصوص زیان سنوات ۹۲ و ۹۳ تا ۹۶ شرکت در حال پیگیری می باشد. همچنین با توجه به نبود تفاوت های موقتی بین سود حسابداری و درآمد مشمول مالیات، در حال حاضر شناسایی دارایی مالیات انتقالی و بدهی انتقالی برای شرکت موضوعیت نخواهد داشت.

۳-۱-۲- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

(رقم به میلیون ریال)	
مانده در ابتدای دوره	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ذخیره مالیات عملکرد دوره	۳۱۲,۲۹۶
پرداختی طی دوره	۸۸۰,۴۷۷
مانده اسناد پرداختی	(۱۴۱,۸۳۳)
	۱,۰۵۱,۹۴۰
	(۹۴,۷۶۰)
	۱,۴۵۸,۲۶۴



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

۳۱-۱- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

(۴۲۹,۱۰۰)

(۴۲۹,۱۰۰)

اصلاح هزینه غیر مرتبط با دارایی های در جریان تکمیل سال ۱۴۰۱

۳۱-۲- در سال مالی قبل مبلغ ۱۸۳,۵۲۱ میلیون ریال پیش پرداخت خرید موکت و فرش (شرکت فرش پارس) به اشتباه در سرفصل دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها انعکاس یافته بود. که در دوره جاری اصلاح و به حساب پیش پرداخت ها منتقل گردید.

۳۱-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابق ندارد

۳۱-۳-۱ اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

طبق صورت وضعیت مالی

تعدیلات

طبق صورت وضعیت مالی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تجدید طبقه بندی

اشتباهات حسابداری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت وضعیت مالی

۱۰,۶۳۰,۷۲۴

-

(۴۲۹,۱۰۰)

۱۱,۰۵۹,۸۲۴

دارایی های ثابت مشهود

۱,۱۰۲,۰۹۷

۱۸۳,۵۲۱

-

۹۱۸,۵۷۶

پیش پرداخت ها

۵,۰۹۴,۶۳۲

(۱۸۳,۵۲۱)

-

۵,۲۷۸,۱۵۳

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

(۶,۱۲۰,۴۱۷)

-

۴۲۹,۱۰۰

(۶,۵۴۹,۵۱۷)

سود انباشته



شرکت شیشه فزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۲ - نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۹۸,۷۴۱	۳,۵۷۹,۵۹۵	سود خالص
		تعدیلات:
۴۹۷,۶۱۳	۶۷۷,۱۶۷	هزینه مالیات بر درآمد
۲۹,۱۳۳	۴۵,۳۲۷	هزینه های مالی
۱۰۹,۶۶۵	۱۱۴,۵۳۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۴۷,۷۴۹	۲۰۰,۸۳۶	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲,۴۹۱)	(۱,۵۳۳)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۷۷,۴۰۱)	-	سود سهام
-	۲۵,۳۰۱	زیان تسعیر ارز موجودی نقدی ارزی
۷۰۴,۲۶۸	۱,۰۶۱,۶۳۲	
		تغییر در سرمایه در گردش:
(۷۸۳,۰۱۵)	۳۳۳,۸۱۱	کاهش (افزایش) دریافتی عملیاتی
(۱,۵۸۱,۵۴۵)	(۲,۳۳۶,۳۱۰)	کاهش موجودی مواد و کالا
(۶۵۴,۳۲۷)	(۶۲۸,۸۳۳)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱,۲۹۹,۰۰۴	۲,۳۶۸,۹۱۲	افزایش پرداختی های عملیاتی
۱,۶۳۸,۲۶۸	(۱,۸۷۳,۱۸۸)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۲,۸۲۱,۳۹۴	۲,۵۰۵,۶۱۹	نقد حاصل از عملیات

۳۳ - معاملات غیر نقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۷۷,۴۰۱	-	سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر
۵۸,۱۲۹	-	فروش سهام خزانه
(۶۳,۵۲۴)	-	۱۳-۲ خرید سهام خزانه
۷۲,۰۰۶	-	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۴-۱- 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 دوره های قبل بدون تغییر مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست .

۳۴-۱-۱- نسب اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۳,۵۰۷,۹۳۹	۱۹,۶۰۱,۵۶۷	جمع بدهی ها
(۴۱۷,۲۸۹)	(۴۹۷,۲۵۶)	موجودی نقد
۱۳,۰۹۰,۶۵۰	۱۹,۱۰۴,۳۱۱	خالص بدهی
۷,۷۴۰,۵۵۲	۶,۳۲۲,۱۴۷	حقوق مالکانه
(۱.۶۹)	۳.۰	نسبت بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد .

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق اتخاذ تمهیدات لازم در جهت تأمین برنامه محور ارز مورد نیاز ، انجام معاملات دو جانبه و چند جانبه با کشورهای دوست و همسایه با هدف تأمین متقابل کالاهای مورد نیاز، بر پایه پول ملی و مبادله پایاپای کالا، در جهت حذف دلار از چرخه معاملات شرکت جهت کاهش تاثیرات ارز و... است . رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی میشود .

۳۴-۳- ریسک بازار

ریسک های عمده شرکت شامل موارد ذیل می باشد :

بحران اقتصادی ناشی بیماری های فراگیر از جمله کرونا (ریسک سیستماتیک)

دامپینگ قیمتی در بازارهای هدف داخلی و خارجی

کاهش تقاضای داخلی با توجه به رکورد صنعت ساختمان

عدم تناسب بین عرضه و تقاضا (افزایش قدرت چانه زنی مشتریان)

افزایش قیمت غیر قابل پیش بینی نرخ ارزها

محدودیت واردات برخی از مواد اولیه و قطعات اصلی

اعتراض و اعتصاب کامیونداران و ناوگان حمل و نقل کشور



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد و به صورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد. شرکت بدنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق افزایش راندمان کلی خطوط تولید، مشارکت با شرکت‌های تولیدکننده محصول نهایی جهت تولید محصول جدید برای افزایش بازار فروش، بازاریابی جهت یافتن مشتریان جدید خارجی و نفوذ به بازار کشورهای جدید و... است. همچنین شرکت با رعایت پروتکل‌های بهداشتی از تمام ظرفیت نسبت به تولیدات برنامه‌ریزی شده اقدام نموده است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۳۴-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تأمین متقابل کالاهای مورد نیاز، بر پایه پول ملی و مبادله پایاپای کالا مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۵ ارائه شده است.

۳۴-۵- ریسک سایر قیمت‌ها

سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند.

۳۴-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تاییدشده گسترش می‌یابد. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع مرتبط و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود.

۳۴-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق تشویق مشتریان با اختصاص امتیازات نقدی و غیر نقدی جهت خرید نقدی به جای خرید اعتباری، نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۳۴-۸- مدیریت ریسک تحریم‌های بین‌المللی

بنا به شرایط حاکم بر وضعیت کشور ناشی از تحریم‌های اعمال شده در دوره‌های اخیر، فروش صادراتی و خریدهای خارجی حسب مورد بدون تشریفات معمول (از طریق اعتبار اسنادی) مشتمل بر انجام معاملات خارجی انجام گردید، لذا برای مدیریت ریسک اعتباری مرتبط با اینگونه معاملات حداکثر دقت و کنترل و انتخاب اشخاص و شرکت‌های خارجی طرف معامله و تعیین قیمت‌های منصفانه معاملاتی از طرف هیأت مدیره صورت گرفته است مضافاً به دلیل نداشتن حسابهای جاری ارزی نزد بانک‌های خارجی از طرف شرکت و عدم امکان انتقال ارز از طریق سیستم بانکی، دریافت و پرداخت‌های ارزی از طریق صرافی‌ها انجام گردیده که برای کاهش مخاطرات در این خصوص، نقل و انتقال ارز از طریق صرافی‌های مجاز (دارای مجوز بانک مرکزی) و معتبر بانکی صورت گرفته است.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۵- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار آمریکا	یورو
موجودی نقد	۱۳۹,۳۲۸	۴۶,۷۳۳
خالص دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۸۳۱,۱۸۴	-
جمع دارایی‌های پولی ارزی	۹۷۰,۵۱۲	۴۶,۷۳۳
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	-	(۲,۸۸۵,۸۵۸)
جمع بدهی‌های پولی ارزی	-	(۲,۸۸۵,۸۵۸)
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹۷۰,۵۱۲	(۲,۸۳۹,۱۲۵)
معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی (میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴۴۶,۴۴۳	(۱,۵۱۴,۱۸۰)

۳۵-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت‌ها طی دوره به شرح زیر بوده است:

مبلغ ارزی-دلار

۳,۶۵۴,۵۰۷	فروش و ارائه خدمات
(۵۲۴,۰۰۰)	عرضه در سامانه نیما
(۶۵۱,۸۸۵)	خرید و واردات تجهیزات و قطعات مصرفی
(۱۶۲,۸۲۷)	پرداخت بابت نمایشگاه و تبلیغات
(۴۲,۱۸۱)	پرداخت هزینه صادرات

تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
۳,۷۵۱,۹۳۴	۱۹,۶۵۴,۴۴۳	۲۳,۴۰۶,۳۷۷	۵,۰۴۷,۵۱۲	۲۰,۸۳۰,۳۲۸	۲۵,۸۷۷,۸۴۰

صادرات - دلار





شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۶-معاملات با اشخاص وابسته :

۳۶-۱-معاملات با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ میلیون ریال)

پرواخت وجه طی دوره	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	معامله	نام شرکت/اشخص طرف معامله	کد حساب
-	۹۱۴,۰۳۰	-	✓	عضو هیات مدیره و شرکت وابسته	شرکت استخرچ و فرآوری مواد اولیه شیشه	شرکت وابسته	
-	۹۱۴,۰۳۰	-			جمع		
-	۲۴۹,۳۶۹	۲,۷۸۱	✓	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت کاشی جم	مدیران اصلی و شرکت های اصلی آن	
-	۲۱,۱۸۰	۳۵,۴۵۳	✓	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت فرش پارس		
-	۳۴,۴۹۱	۲۱۰	✓	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت پاتله		
-	-	۱۸۴	✓	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت اکباتان ساختمان		
۲۴,۰۰۰	-	۳۶۲۹	✓	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی هگمخانه	مدیران اصلی و شرکت های اصلی آن	
-	۱۶,۷۱۷	۲۸۹	✓	سهامدار اصلی	دامداری هشگرده		
۴۲,۱۰۰	۲۴,۵۱۹	-	✓	سهامدار اصلی	آقای حمیدرضا علاقتبدیان		
-	-	۸۸۱	✓	عضو هیات مدیره مشترک	سیمان کارون		
۶۶,۱۰۰	۳۴۶,۲۷۶	۴۳,۴۲۷			جمع		
۶۶,۱۰۰	۱,۲۶۰,۳۰۶	۴۳,۴۲۷			جمع کل		



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ میلیون ریال)

۳۶-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	پیش پرداخت	پیش پرداخت سرمایه ای	پیش پرداختی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح	
							طلب	بدهی		
شرکت استخر و فرآوری مواد اولیه شیشه	جمع	عضو هیئت مدیره و شرکت وابسته	-	۱۸۷,۹۱۴	-	(۵۹۲,۸۴۸)	-	۳۵۲,۲۹۱	طلب	
			-	۱۸۷,۹۱۴	-	(۵۹۲,۸۴۸)	-	۳۵۲,۲۹۱	طلب	
			-	۱۰۰,۴۶۰	-	(۱۹۴,۴۹۹)	-	۴,۵۹۲	بدهی	
			-	-	-	(۱,۹۰۱)	-	-	طلب	
			-	-	-	(۱,۹۰۱)	-	-	بدهی	
			-	-	-	۵۶۵,۴۹۴	-	-	۳۲۲,۷۱۳	طلب
			-	-	-	۱۷۱,۴۹۳	-	-	۱۱۹,۷۲۹	طلب
			-	-	-	۱۹۹,۴۰۸	-	-	۱,۸۳۳,۶۹۷	طلب
			-	-	-	(۵۲۵)	-	-	۲۲,۳۰۲	بدهی
			-	-	-	۴۰,۲۵۷	-	-	۲۴,۱۱۳	طلب
مدیران اصلی و شرکت های اصلی آن	جمع کل	سهامدار اصلی	-	۲۲,۶۷۷	-	-	-	۲۴,۱۱۳	طلب	
			-	-	-	(۱۴۳,۳۳۹)	-	-	بدهی	
			-	-	-	۲,۴۲۶	-	-	۳,۶۹۳	طلب
			-	-	-	-	-	-	-	طلب
			-	-	-	-	-	-	-	بدهی
			-	-	-	۷۳۶,۹۸۷	-	(۳۳۸,۸۴۸)	۱,۰۱۰,۰۴۶	طلب
			-	-	-	۲,۴۲۶	-	-	۲,۴۲۶	طلب
			-	-	-	-	-	-	-	طلب
			-	-	-	-	-	-	-	بدهی
			-	-	-	۷۳۶,۹۸۷	-	(۹۳,۶۹۶)	۱,۰۱۰,۰۴۶	طلب
جمع کل	جمع کل	جمع کل	۴۹۰,۸۲	۵۱۰,۴۵۹	۴۹۰,۸۲	۴۹۰,۸۲	۴۹۰,۸۲	جمع کل		

- ۳۷- تعهدات: بدهیهای احتمالی وادارایی های احتمالی
- ۳۷-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت نداشته است.
- ۳۷-۲- سایر بدهی های احتمالی شامل موارد زیر میباشد:
- ۳۷-۲-۱- عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۸۲,۴۹۲ میلیون ریال به شرکت بدهی اعلام گردید. که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است. همچنین عملکرد سال ۱۴۰۰ و شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱ و شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲ هنوز رسیدگی نشده است. ارتباط با موارد فوق بدهی احتمالی وجود دارد که مبلغ آن بعد از رسیدگی و اعلام نظر نهایی سازمان تامین اجتماعی مشخص خواهد شد.
- ۳۷-۲-۲- مالیات بر ارزش افزوده شرکت برای سالهای ۱۳۹۷، ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده است و نهایتاً بابت سالهای مزبور به ترتیب مبلغ ۵۵,۱۳۷ و ۱۳۰,۶۱۰ و ۶۲۹,۸۶۵ و ۶۲۹,۸۶۵ میلیون ریال (اصل و جرائم بدون احتساب مالیات و عوارض پرداخت شده سنوات مزبور) مالیات مورد مطالبه قرار گرفته که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و موضوع توسط سازمان امور مالیاتی در جریان رسیدگی می باشد.
- ۳۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان گزارشگری
- از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تأیید صورت‌های مالی به جز موارد به شرح زیر، رویداد قابل ملاحظه ای که مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد اتفاق نیافته است.
- گزارش توجیحی افزایش سرمایه از محل سود انباشته و تجدید ارزیابی طبقه زمین جهت بررسی به بازرس قانونی شرکت ارسال شده است.