

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

همراه با صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۵)

۴

الف - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

ب - صورتهای مالی:

(۱) فهرست و مصوبه هیات مدیره

(۲) صورت سود و زیان برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(۳) صورت سود و زیان جامع برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(۴) صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(۵) صورت تغییرات در حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(۶) صورت جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(۷) الی (۴۹) یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر مشروط

۱- صورتهای مالی شرکت شیشه قزوین (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۹، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.
به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (۲)، (۳الف)، (۷) و (۸) و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای (۳ب)، (۴) الی (۶) بخش مبانی اظهارنظر مشروط، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت شیشه قزوین (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر مشروط

۲- توضیحات مربوط به نتیجه دعوی مطرح شده توسط شرکت نفیس شیشه (سهامی خاص) علیه شرکت و آخرین رای صادره توسط دادگاه تجدیدنظر در رابطه با ابطال خرید ۲۰ درصد از سهام شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه (سهامی خاص) در سال مالی قبل از طریق شرکت در مزایده و انعکاس آن در سرفصل سرمایه گذاریهای بلندمدت در یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۵ بیان شده است. در این ارتباط با توجه به رای دادگاه تجدیدنظر، انتقال مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال از سرفصل سرمایه گذاریهای بلندمدت به سرفصل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها و تعدیل سایر درآمدهای غیر عملیاتی درخصوص شناسایی سود سهام سال ۱۴۰۱ شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه ضروری می باشد. در صورت تعدیل حسابها سرفصل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها و پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها به ترتیب به مبالغ ۶۰۰ و ۹۹ میلیارد ریال افزایش و سرفصل سرمایه گذاریهای بلندمدت و سود انباشته ابتدای سال به ترتیب به مبالغ ۶۰۰ و ۹۹ میلیارد ریال کاهش می یابد.

۳- در ارتباط با سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی و وابسته (یادداشت توضیحی ۱-۱۵ الف) در رعایت استانداردهای حسابداری لازم بود صورتهای مالی تلفیقی همراه با صورتهای مالی جداگانه شرکت برای سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل تهیه و ارایه می گردید. (ب) صورتهای مالی شرکتهای فرعی شیشه شناور و حمل و نقل فلوت کاسپین جهت انجام بررسی های معمول حسابرسی ارایه نشده لذا آثار احتمالی ناشی از موضوع فوق بر اقلام صورتهای مالی مشخص نمی باشد.



- ۴- سرفصل دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها (یادداشت توضیحی ۴-۱۸) شامل مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال مانده مطالبات از شرکت اطلس داران در ارتباط با فروش انبارهای شرکت در سنوات قبل می باشد و اسناد مالکیت املاک مذکور تا تاریخ این گزارش به نام خریدار منتقل نشده و به شرح یادداشت توضیحی مزبور شرکت جهت عودت انبارهای مزبور اقدام حقوقی نموده است. در این ارتباط به علت عدم ارایه مستندات مربوط به اقدام حقوقی انجام شده و عدم دریافت پاسخ تاییدیه ارسالی به وکیل حقوقی شرکت، تعیین آثار احتمالی ناشی از موارد مزبور بر اقلام صورتهای مالی، امکان پذیر نشده است.
- ۵- به شرح یادداشت توضیحی ۵-۱-۲۸، مانده بدهی ارزی به شرکت پیلکینگتون که در سنوات قبل بابت هزینه آموزش پروژه فلوت در حسابها منظور شده است به مبلغ ۲,۸۸۶ هزار یورو معادل ۱,۸۹۷ میلیارد ریال می باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی به نرخ ارز آزاد تسعیر و زیان تسعیر آن نیز به مبلغ ۴۲۱ ریال در یادداشت توضیحی ۱۱ انعکاس یافته است. در این ارتباط با توجه به شرایط تحریمی و عدم دسترسی به شرکت مزبور، توافق نامه ای که در آن زمان و نحوه تسویه مانده بدهی فوق مشخص شده باشد منعقد نشده و پاسخ تاییدیه ارسالی نیز تا تاریخ این گزارش به این موسسه واصل نگردیده است. بنا به مراتب فوق، تعیین آثار احتمالی ناشی از این موارد بر روی اقلام صورتهای مالی برای این موسسه امکان پذیر نشده است.
- ۶- تاییدیه های ارسالی در ارتباط با دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها و پیش پرداختها (یادداشت های توضیحی ۱۸ و ۱۶) جمعاً به مبلغ ۱,۳۱۸ میلیارد ریال، پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها و پیش دریافتها (یادداشت های توضیحی ۲۸ و ۳۰) جمعاً به مبلغ ۷۵۴ میلیارد ریال، تا تاریخ این گزارش واصل نگردیده و این موسسه نتوانسته است از طریق اجرای سایر روشهای حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از دریافت تاییدیه های مزبور بر اقلام صورتهای مالی را تعیین نماید.
- ۷- جمع مخارج انجام شده جهت احداث خط دوم طرح شیشه فلوت- عمدتاً ساختمان (یادداشت توضیحی ۴-۱۳) در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۲,۶۴۷ میلیارد ریال می باشد. در این ارتباط برنامه شرکت جهت تکمیل و اجرای طرح شامل برنامه زمان بندی اجرای طرح، برآورد مخارج طرح (ارزی و ریالی) براساس شرایط فعلی اقتصادی، درصد پیشرفت، نحوه تامین ماشین آلات و منابع مالی مورد نیاز طرح در یادداشت توضیحی مزبور افشا نشده است.
- ۸- بهای تمام شده محصولات تولیدی و کالای در جریان ساخت (یادداشت های توضیحی ۶ و ۱۷) بر اساس سیستم حسابداری صنعتی استقرار یافته مشابه سنوات قبل در شرکت محاسبه شده است. در این ارتباط تسهیم برخی از هزینه ها به واحدهای تولیدی، عمومی، اداری و فروش به نحو صحیح انجام نشده است، همچنین به دلیل عدم پیش بینی های لازم در خصوص تفکیک هزینه های جذب نشده در تولید ناشی از عدم استفاده کامل از ظرفیت ماشین آلات و نیروی موثر کار (عمدتاً کارخانه قدیم) به منظور انعکاس جداگانه آن جزو سایر هزینه های عملیاتی در صورت سود و زیان، هزینه های مذکور جزو ارقام تشکیل دهنده بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی منعکس گردیده است. بنا به مراتب فوق، تعیین تعدیلات ناشی از موارد مزبور بر اقلام صورتهای مالی پیوست، برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.
- ۹- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت شیشه قزوین (سهامی عام) است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.



تاکید بر مطالب خاص

۱۰- وضعیت فروشهای صادراتی و رفع تعهدات ارزی

به شرح یادداشت توضیحی ۲-۵، نرخهای فروش محصولات داخلی و صادراتی بر اساس کشش بازار و توافق های انجام شده با مشتریان تعیین می گردد. مضافاً به شرح یادداشت توضیحی ۸-۳۴ به دلیل شرایط تحریمی و نداشتن حساب جاری ارزی نزد بانکهای خارجی، دریافتها (حسب مورد به صورت ارزی یا معادل ریالی) و پرداختهای ارزی از طریق صرافی ها صورت می گیرد. وضعیت فروشهای صادراتی و رفع تعهدات ارزی 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 می باشد.

۱۱- وضعیت مالیات عملکرد و مالیات بر ارزش افزوده

وضعیت مالیات عملکرد و مالیات بر ارزش افزوده شرکت در یادداشتهای توضیحی ۳۱ و ۳۷ بیان شده است. در این ارتباط (الف) برای عملکرد سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ براساس مبانی قانونی ذخیره مالیات در حسابها منظور شده و برگ تشخیص مالیات برای عملکرد سال ۱۴۰۱ تا تاریخ این گزارش صادر نشده (ب) مالیات بر ارزش افزوده سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ هنوز توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده است. بنا به مراتب فوق، قطعیت مالیات عملکرد و ارزش افزوده سالهای مزبور بعد از رسیدگی و اعلام نظر سازمان امور مالیاتی مشخص خواهد شد.

مفاد بندهای (۱۰) و (۱۱) فوق، تاثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

مسئولیتهای هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۱۲- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیتهای حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۱۳- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.



- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

- ۱۴- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- ۱۴-۱- مفاد ماده ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت و ۳۲ اساسنامه مبنی بر تودیع سهام وثیقه توسط ۲ عضو هیات مدیره (شرکت کاشی جم و شرکت کشت و صنعت اکباتان).
- ۱۴-۲- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سودسهام ظرف مهلت مقرر
- ۱۴-۳- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۲/۴/۲۹ صاحبان سهام که منجر به نتیجه نشده، در بندهای (۴)، (۷) و (۸) این گزارش درج شده است. همچنین درخصوص تصمیم مجمع فوق نسبت به اجرای طرح بز روی زمین خریداری شده از شرکت تولیدی تیم در این ارتباط شرکت تصمیم به فروش زمین گرفته است.
- ۱۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۶، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت در زمان انجام حسابرسی پایان سال به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگرانیده است.
- ۱۶- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده (با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهای (۲) الی (۸) مبنای اظهارنظر مشروط)، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.



سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۷- موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات حاکم بر شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (ثبت شده پذیرفته نشده) شامل دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس، دستورالعمل انضباطی ناشران ثبت شده پذیرفته نشده و ابلاغیه های مربوطه که به آنها برخورد شده به شرح زیر می باشد:

۱۷-۱- ارسال با تاخیر صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش فعالیت هیات مدیره سال مالی قبل (بند ۱ ماده ۷)

۱۷-۲- ارسال صورتهای مالی تلفیقی حسابرسی نشده سال مالی قبل ۹۰ روز پس از پایان سال مالی (بند ۵ ماده ۷)

۱۷-۳- ارسال صورتهای مالی حسابرسی شده سال قبل شرکتهای تحت کنترل (بند ۱ بند ۱۰ ماده ۷)

۱۷-۴- افشای با تاخیر صورتجلسه هیات مدیره درخصوص تغییر در ترکیب اعضای هیات مدیره (تبصره ماده ۹)

۱۷-۵- عدم اطلاع رسانی درخصوص تغییر در نرخهای فروش (ماده ۱۳)

۱۷-۶- عدم افشای فوری معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و یا معاملات با سایر اشخاص وابسته (ماده ۱۳)

۱۷-۷- ارسال با تاخیر صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ (ماده ۱۰)

۱۷-۸- عدم پرداخت سود سهام سنوات قبل ظرف مهلت مقرر قانونی و برنامه زمان بندی اعلام شده توسط شرکت (ماده ۵)

۱۷-۹- عدم ارسال اطلاعات مرتبط با پروژه در جریان طرح شیشه فلوت ۲ (ماده ۷).

۱۸- اقدامات و پیگیریهای در جریان شرکت به منظور رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، توسط این موسسه بررسی شده است. در این خصوص مفاد دستورالعمل مزبور عمدتاً توسط شرکت رعایت نشده است. مضافاً کمکهای شرکت در راستای مسئولیتهای اجتماعی جمعاً ۹ میلیارد ریال بوده که فاقد مصوبه مجمع می باشد.

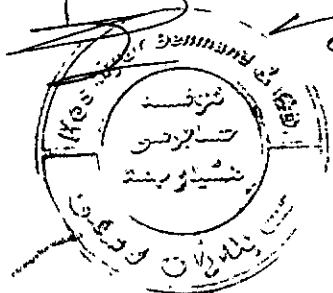
۱۹- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

۱۶ تیر ۱۴۰۳

حمید یزدان پرستی محمد سخایی فر

۸۱۱۰۲۲ ۸۰۰۹۱۲





تاریخ : شماره : پیوست :

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)، مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲	صورت سود و زیان
۳	صورت سود و زیان جامع
۴	صورت وضعیت مالی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶	صورت جریان های نقدی
۷ - ۴۹	یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	آقای علیرضا علاقبندیان	چینی و سرامیک اکباتان
	نایب رئیس هیئت مدیره	آقای سید عطاء اله هزاره	بتن شن
	عضو هیئت مدیره	آقای محمدرضا برخوردار کاشانی	کشت و صنعت اکباتان
	عضو هیئت مدیره - قائم مقام مدیر عامل	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

e-mail: info@ggazvinglass.com

کارخانجات :

واحد شیت : قزوین - کیلومتر ۳ جاده رشت صندوق پستی : ۱۱۳۴ - ۳۴۱۸۵ تلفن : ۴-۳۳۲۲۴۰۷۱ (۰۲۸) فاکس : ۳۳۲۲۹۰۰۱ (۰۲۸)

واحد فلوت : کیلومتر ۲۵ جاده تاکستان به ابهر - مقابل روستای فارسجین صندوق پستی : ۱۱۷۴ - ۳۴۸۱۵ تلفن : ۵۷۶۲۹۵۸ - ۵۷۶۲۸۷۲ (۰۲۸۳) فاکس : ۵۷۶۲۸۷۲ (۰۲۸۳)

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

صورت سود و زیان

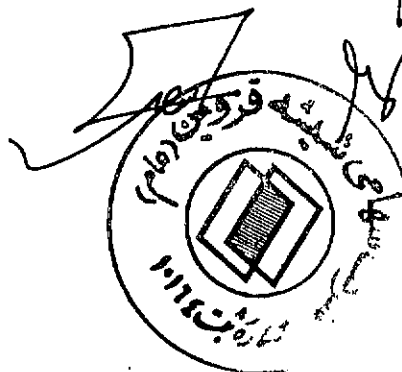
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	عملیات در حال تداوم:
۱۴,۹۲۰,۷۷۹	۲۱,۴۵۲,۳۰۰	۵	درآمدهای عملیاتی
(۷,۶۰۷,۹۰۶)	(۱۰,۵۴۳,۴۲۹)	۶	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۷,۳۱۲,۸۷۳	۱۰,۹۰۸,۸۷۱		سود ناخالص
(۱,۵۹۶,۳۱۴)	(۲,۱۴۸,۱۹۹)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۸۰,۱۳۰	۱۸۰,۸۲۱	۸	سایر درآمدها
(۱,۱۴۸)	(۴۳۰)	۹	سایر هزینه ها
۵,۷۹۵,۵۴۱	۸,۹۴۱,۰۶۳		سود عملیاتی
(۶۳,۴۶۵)	(۹۰,۹۵۱)	۱۰	هزینه های مالی
(۱۵۴,۶۵۶)	۷۹۹,۲۷۰	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵,۵۷۷,۴۲۰	۹,۶۴۹,۳۸۲		سود قبل از مالیات
(۸۸۰,۴۷۷)	(۲,۲۵۶,۸۱۱)	۳۱	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۶۹۶,۹۴۳	۷,۳۹۲,۵۷۱		سود خالص
			سود هر سهم :
۳,۳۷۳	۴,۶۰۷		عملیاتی (ریال)
(۸۴)	۵۷۴		غیر عملیاتی (ریال)
۳,۲۹۰	۵,۱۸۱	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
۴,۶۹۶,۹۴۳	۷,۳۹۲,۵۷۱	
۰	۲۳,۹۲۸,۲۲۰	۱۳-۲
۴,۶۹۶,۹۴۳	۳۱,۳۲۰,۷۹۱	

سود خالص

سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت

سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:

مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

The bottom section of the document features several handwritten signatures in black ink. Below the signatures are two circular official stamps. The stamp on the left is for 'شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)' (Shikha Glass Company (Public Shareholding)) and includes the company's logo and the year '۱۳۸۵'. The stamp on the right is for 'Hoshiyar Behmand & Co.' and contains the Persian text 'گزارش' (Report) and 'موسسه حسابداری هشیار بجمند' (Hoshiyar Behmand Accounting Firm).

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

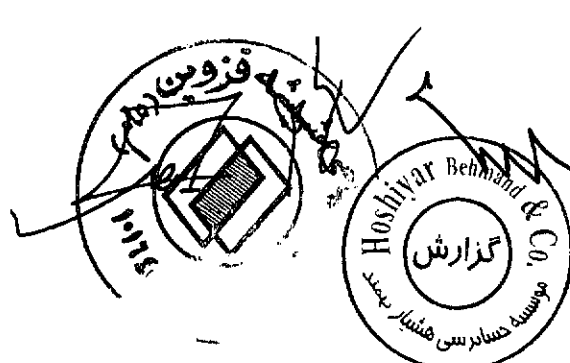
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱۰,۶۳۰,۷۲۴	۳۵,۷۶۹,۸۶۴	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۱۷,۷۵۰	۲۳,۷۲۰	۱۴ دارایی های نا مشهود
۶۶۵,۹۴۴	۶۶۴,۶۶۹	۱۵ سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۱,۳۱۴,۴۱۸	۳۶,۴۵۸,۲۵۳	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۹۱۸,۵۷۶	۳۶۱,۶۴۳	۱۶ پیش پرداختها
۳,۲۲۰,۰۵۵	۶,۴۸۹,۶۱۵	۱۷ موجودی مواد و کالا
۵,۲۷۸,۱۵۳	۳,۹۲۶,۰۴۳	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
-	۱,۸۷۹	۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۱۷,۲۸۹	۲۲۱,۹۰۸	۲۰ موجودی نقد
۹,۹۳۴,۰۷۳	۱۱,۰۰۱,۰۸۸	جمع دارایی های جاری
-	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۱ دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۹,۹۳۴,۰۷۳	۱۳,۶۰۱,۰۸۸	جمع دارایی های جاری
۲۱,۲۴۸,۴۹۱	۵۰,۰۵۹,۳۴۱	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
		سرمایه
۱,۴۲۸,۰۰۰	۱,۴۲۸,۰۰۰	۲۲ صرف سهام خزانه
۷,۸۴۹	.	۲۳ اندوخته قانونی
۱۴۲,۸۰۰	۱۴۲,۸۰۰	۲۴ سایر اندوخته ها
۴۴,۷۲۳	۴۴,۷۲۳	۱۳-۲ مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
-	۳۳,۹۲۸,۲۲۰	سود انباشته
۶,۱۲۰,۴۱۷	۸,۵۰۹,۱۱۵	سهم خزانه
(۳,۲۳۷)	(۳۴,۹۰۷)	جمع حقوق مالکانه
۷,۷۴۰,۵۵۲	۳۴,۰۱۷,۹۵۱	بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۳۳,۳۵۰	.	۲۶ تسهیلات مالی بلند مدت
۴۱۸,۱۰۱	۵۵۸,۰۳۹	۲۷ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۵۱,۴۵۱	۵۵۸,۰۳۹	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۵,۲۰۹,۰۴۱	۷,۵۸۵,۸۷۶	۲۸ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱,۰۵۱,۹۴۰	۳,۰۱۶,۴۰۰	۳۱ مالیات پرداختنی
۱۶۴,۵۰۷	۳,۶۲۸,۴۶۴	۲۹ سود سهام پرداختنی
۳۶۳,۱۷۶	.	۲۶ تسهیلات مالی
۶,۲۶۷,۸۲۴	۱,۲۵۲,۶۱۱	۳۰ پیش دریافتها
۱۳,۰۵۶,۴۸۸	۱۵,۴۸۳,۳۵۱	جمع بدهی های جاری
۱۳,۵۰۷,۹۳۹	۱۶,۰۴۱,۳۹۰	جمع بدهی ها
۲۱,۲۴۸,۴۹۱	۵۰,۰۵۹,۳۴۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی: بخش بردایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهم خزانة	سود انباشته	مازاد تجدید	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	سر مایه
۳,۴۱۴,۱۶۳	(۲,۴۵۲)	۱,۸۳۹,۴۷۹	.	۴۴,۷۷۳	۱۰۵,۳۱۵	۱۹۸	۱,۴۲۸,۰۰۰
۵,۱۳۶,۰۴۳	.	۵,۱۳۶,۰۴۳	.	.	.	.	.
(۴۲۹,۱۰۰)	.	(۴۲۹,۱۰۰)	.	.	.	.	.
۴,۶۹۶,۹۴۳	.	۴,۶۹۶,۹۴۳	.	.	.	.	.
۴,۶۹۶,۹۴۳	.	۴,۶۹۶,۹۴۳	.	.	.	.	.
(۳۷۸,۴۲۰)	.	(۳۷۸,۴۲۰)	.	.	.	.	.
(۱۷۷,۸۰۰)	(۱۷۷,۸۰۰)	.	.	.	.	.	.
۱۸۵,۶۷۴	۱۷۸,۰۲۳	.	.	.	.	۷,۶۵۱	.
.	.	(۳۷,۵۸۵)	.	.	۳۷,۵۸۵	.	.
۷,۷۴۰,۵۵۲	(۲,۳۳۷)	۶,۴۰۳,۴۱۷	.	۴۴,۷۷۳	۱۴۲,۸۰۰	۷,۸۴۹	۱,۴۲۸,۰۰۰
۷,۳۹۲,۵۷۱	.	۷,۳۹۲,۵۷۱	.	.	.	.	.
۲۳,۹۲۸,۲۲۰	.	.	۲۳,۹۲۸,۲۲۰	.	.	.	.
۳۱,۳۲۰,۷۹۱	.	۷,۳۹۲,۵۷۱	۲۳,۹۲۸,۲۲۰	.	.	.	.
(۴,۹۹۸,۰۰۰)	.	(۴,۹۹۸,۰۰۰)	.	.	.	.	.
(۵۲۲,۵۲۰)	(۵۲۲,۵۲۰)	.	.	.	.	.	.
۴۷۷,۱۳۸	۴۹۰,۸۶۰	.	.	.	.	(۱۳,۷۲۲)	.
.	.	(۵,۸۷۳)	.	.	.	۵,۸۷۳	.
۳۴,۰۱۷,۹۵۱	(۳۴,۹۰۷)	۸,۵۰۹,۱۱۵	۲۳,۹۲۸,۲۲۰	۴۴,۷۷۳	۱۴۲,۸۰۰	۱,۴۲۸,۰۰۰	۱,۴۲۸,۰۰۰

این گزارش بر اساس صورت‌های مالی تهیه شده است.

مهر و امضاء مدیر عامل



مانده در ۱۴۰۱/۱/۱۰۱ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱
اصلاح اشتباه (یادداشت ۲۲)
سود خالص تجدیدزائنه شده سال ۱۴۰۱
سود جامع سال ۱۴۰۱
سود سهام مصوب
خرید سهام خزانة
فروش سهام خزانة
تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
سود خالص سال ۱۴۰۲
سایر اقلام سود جامع
سود جامع سال ۱۴۰۲
سود سهام مصوب
خرید سهام خزانة
فروش سهام خزانة
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۶,۹۷۱,۳۰۹	۵,۸۷۵,۲۴۱	نقد حاصل از عملیات
(۱۴۱,۸۳۳)	(۲۹۲,۳۵۱)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶,۸۲۹,۴۷۶	۵,۵۸۲,۸۹۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۵,۹۱۴,۱۳۰)	(۴,۳۰۴,۲۷۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳,۹۲۲)	(۸,۵۴۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۶۰۰,۰۰۰)	.	پرداخت های نقدی بابت خرید سرمایه گذاری
.	۶۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری
۲۰,۰۱۳	.	دریافت های نقدی برای فروش اوراق مرابحه
(۱۵,۰۱۱)	(۱,۸۷۹)	پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷۷,۴۰۰	.	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۴,۵۸۲	۲,۹۳۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۶,۴۳۱,۰۶۸)	(۳,۷۱۱,۷۷۱)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۹۸,۴۰۸	۱,۸۷۱,۱۱۹	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
۱۸۵,۶۷۴	۴۷۷,۱۳۸	دریافتهای نقدی ناشی از فروش سهام خزانه
(۱۷۷,۸۰۸)	(۵۲۲,۵۳۰)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱,۳۲۴,۲۴۵	۸۴۶,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱,۲۰۲,۷۷۷)	(۱,۲۴۲,۵۲۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۶۵,۶۰۳)	(۸۶,۹۳۱)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۳۴۹,۲۸۰)	(۱,۵۳۴,۰۴۳)	پرداخت نقدی بابت سود سهام
(۱۸۵,۵۴۹)	(۲,۰۶۲,۸۹۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۱۲,۸۵۹	(۱۹۱,۷۷۲)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۰۵,۵۴۸	۴۱۷,۲۸۹	مانده وجه نقد در ابتدای سال
(۱,۱۱۸)	(۳,۶۰۸)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۱۷,۲۸۹	۲۲۱,۹۰۸	مانده وجه نقد در پایان سال



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 می گیرد. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانجات آن در شهرستان قزوین و تاکستان (فارسجین) می باشد.

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 هرنوع 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 می باشد.

ب: موضوع فرعی:

۱- مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تاسیس یا تمهد سهام شرکتهای جدید یا خرید یا تمهد سهام شرکتهای موجود.
۲- بطور کلی شرکت می تواند 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 سال مالی 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، بشرح زیر بوده است :

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۱	۱	
۹۲۲	۹۴۳	کارکنان قراردادی
۹۲۳	۹۴۴	
۳۰۷	۳۱۸	کارکنان شرکتهای خدماتی
۱,۲۳۰	۱,۲۶۲	

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار احتمالی آتی بااهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نشده به شرح زیر است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجرا بوده، که انتظار می رود در صورت‌های مالی تاثیر بااهمیتی نداشته باشد.

۳- اهم رویه هایی حسابداری

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

۳-۱-۱- صورت‌های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای مورد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 مابه ازای 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 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	۵۹۹,۰۰۰	قابل دسترس بودن
صندوق ارزی	یورو	بازار آزاد	۶۵۷,۲۸۰	قابل دسترس بودن
حساب های دریافتی ارزی	دلار	بازار آزاد	۵۹۹,۰۰۰	قابل دسترس بودن
حساب های پرداختی ارزی	یورو	بازار آزاد	۶۵۷,۲۸۰	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 نرخ‌های تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آتی 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
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۲-۱۳ زمین های شرکت بر مبنای تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۴ با استفاده از ارزیابان مستقل صورت پذیرفته است . تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده تفاوت بااهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد. تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله می باشد.

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 آیین نامه 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
ابزارآلات	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 قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-۳-۵- استهلاک 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- مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها

۱- ۳-۶-۱- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیرعملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه‌بندی می‌شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می‌یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور می‌شود.

۲- ۳-۶-۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور می‌گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می‌یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۷- دارایی‌های نامشهود

۱- ۳-۷-۱- 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.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	سه	مستقیم

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱- ۳-۸-۱- 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.

۲- ۳-۸-۲- 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.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۸-۳- مبلغ باز یافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام 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.

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی 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.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در دوره های قبل، افزایش می‌یابد. 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 می‌شود.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

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

۳-۱۰- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۳-۱۰-۱- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت می‌گردد، به عنوان «دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یک سال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۱۰-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می‌گردد.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱-۳- 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 گونه ای اتکاپذیر 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.

۱-۱۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۲-۳- سرمایه گذاری ها

نحوه اندازه گیری

نوع سرمایه گذاری

سرمایه گذاری های بلند مدت :

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری :

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

سایر سرمایه گذاری های جاری

نحوه شناخت درآمد :

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها - در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

- هم زمان با تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)

سرمایه گذاری های در سایر اوراق بهادار

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

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

۱۳-۳- سهام خزانه

۱-۱۳-۳- 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.

۲-۱۳-۳- 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.

۳-۱۳-۳- 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.

۴-۱۳-۳- 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.



شرکت شیشه فزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴-۳- مالیات بردرآمد

۱۴-۳-۱- 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.

۱۴-۳-۲- 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 پیش‌بینی 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.

۱۴-۳-۳- 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.

۱۴-۳-۴- 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.

۱۴-۳-۵- 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 سرمایه گذاری‌ها 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 پرتفوی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

تمام رویدادهای مالی در زمان وقوع به بهای تمام شده ثبت می‌گردد. در زمان تورم، ارزش واقعی دارایی‌ها بیشتر از ارزش ثبت شده در دفاتر حسابداری است. بنابراین نیاز به تجدید ارزیابی دارایی جهت اصلاح صورت ساختار مالی شرکت دارد.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
مبلغ	متراز - مترمربع بر اساس ۲میله	مبلغ	متراز - مترمربع بر اساس ۲میله	
۷۱۶,۳۴۶	۲,۱۸۳,۰۱۴	۱,۹۲۹,۶۰۳	۴,۱۰۵,۵۴۴	فروش داخلی:
۲۳,۰۰۵	۸۹,۴۷۶	۶۰,۶۹۴	۱۲۹,۴۵۶	جام فلوت بیرنگ
۱۱,۲۵۳,۰۴۴	۱۳,۶۳۹,۲۶۸	۱۵,۹۳۱,۹۷۷	۱۳,۸۴۷,۵۳۸	جام فلوت بین رنگ
۱۵,۰۶۸	۳۵,۲۳۴	۷,۴۵۶	۹,۷۸۲	جام فلوت سبز
۵۳,۵۸۲	۱۳۰,۰۵۳	۳۰,۰۹۹	۴۹,۶۲۷	جام وین وایت
۲۶۰,۲۷۲	۱,۰۹۶,۴۵۰	۳۴۴,۴۱۰	۱,۱۵۰,۰۷۵	جام وین لایت
۱,۵۷۸	۴,۲۶۷	۹,۹۸۷	۲۰,۱۲۸	جام مشجر
-	-	۳,۱۶۱	۵,۲۳۶	جام مشجر برنز
۴۶۵,۷۱۳	۴۷۰,۰۶۸	۳۳۵,۸۷۵	۲۳۳,۱۶۴	جام مشجر دودی
۱۵۰,۰۱۳	۱۱۸,۵۷۹	۲۶۵,۵۹۴	۱۴۱,۴۴۸	شیشه سکوریت
۴۵,۴۶۰	۴۵,۱۶۲	۳۶,۷۸۶	۳۱,۸۲۷	شیشه دوجداره
۴۲۵,۱۳۵	۲۸۴,۰۱۱	۳۳۱,۵۳۸	۱۴۴,۱۵۵	شیشه فرآیند و برش
۱۸,۳۱۲	۱۰,۹۴۲	۵۱,۰۲۷	۲۵,۲۳۸	شیشه طلقی
۱۳,۴۲۷,۵۲۸	۱۸,۱۰۶,۵۲۴	۱۹,۳۳۸,۲۰۷	۱۹,۸۹۳,۲۱۸	شیشه لعابی
				جمع فروش داخلی
				فروش صادراتی:
۹۶۵,۹۴۵	۳,۲۷۹,۶۵۸	۱,۴۱۳,۸۳۷	۴,۷۰۲,۰۱۱	جام فلوت بیرنگ
۴۴۷,۹۶۱	۸۵۴,۹۱۱	۱۳۱,۹۸۷	۱۷۴,۶۶۰	جام فلوت سبز
۱۱,۹۵۹	۷۲,۲۶۱	-	-	جام وین وایت
۲۵,۵۰۱	۴۸,۴۱۲	-	-	جام وین لایت
۴۳۳,۵۶۶	۱,۵۷۱,۶۶۱	۷۶۰,۸۳۴	۲,۴۷۰,۸۲۳	جام مشجر
۱,۳۹۹	۵,۰۳۴	۵۱,۱۱۸	۸۱,۲۵۸	جام مشجر برنز
-	-	۴۰,۰۶۱	۶۰,۳۰۱	جام مشجر دودی
۱,۱۴۱	۱۵,۲۴۰	۱۹,۱۶۴	۱۸,۱۲۸	شیشه لعابی
۲۵۵	۳۰۹	-	-	شیشه سکوریت
۳,۷۹۵	۳,۰۲۶	-	-	شیشه طلقی
۱,۸۹۱,۵۲۲	۵,۸۵۰,۵۱۲	۲,۴۱۷,۰۰۱	۷,۵۰۷,۱۸۱	جمع فروش صادراتی
۱۵,۳۱۹,۰۵۰	۲۳,۹۵۷,۰۳۶	۲۱,۷۵۵,۲۰۸	۲۷,۴۰۰,۳۹۹	جمع کل فروش ناخالص
(۱۸,۸۹۰)	(۳۸,۶۹۰)	(۸,۴۱۷)	(۶,۱۲۵)	برگشت از فروش
(۳۷۹,۳۸۱)	-	(۲۹۴,۴۹۱)	-	تخفیفات
۱۴,۹۲۰,۷۷۹	۲۳,۹۱۸,۳۴۶	۲۱,۴۵۲,۳۰۰	۲۷,۳۹۴,۲۷۴	فروش خالص



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۵- فروش شیشه به تفکیک وابستگی اشخاص به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	
۱٪	۷۵,۶۱۴	۰٪	۹,۰۸۳	اشخاص وابسته
۳.۹٪	۵۷۸,۰۹۸	۸.۳٪	۱,۷۷۵,۵۵۹	فروش به نمایندگان
۹۶٪	۱۴,۲۶۷,۰۶۷	۹۲٪	۱۹,۶۶۷,۶۵۸	سایر مشتریان
۱۰۱٪	۱۴,۹۲۰,۷۷۹	۱۰۰٪	۲۱,۴۵۲,۳۰۰	

۲-۵- نرخ فروش محصولات تولیدی شرکت (داخلی و صادراتی) در مقاطع زمانی مختلف براساس تقاضا و کشش قیمت بازار و وضعیت نقدینگی، 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 سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخ و مقدار فروش محصولات بوده است.

۳-۵- جمع فروش های صادراتی در طی سال جمعاً به مبلغ ۶.۵۵۹.۰۳۹ دلار (سال مالی قبل ۷.۲۰۶.۲۶۴ 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)

۱۴۰۱		۱۴۰۲			
درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
۶۲٪	۶۲٪	۱۱,۹۱۵,۳۸۳	(۷,۲۹۶,۵۳۷)	۱۹,۲۱۱,۹۲۰	فلوت
(۷۴٪)	(۴۵٪)	(۱,۰۰۶,۵۱۲)	(۳,۲۴۶,۸۹۲)	۲,۲۴۰,۳۸۰	کارخانه قزوین
۴۹٪	۵۱٪	۱۰,۹۰۸,۸۷۱	(۱۰,۵۴۳,۴۲۹)	۲۱,۴۵۲,۳۰۰	جمع



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲	۱۴۰۱	یادداشت
مواد مستقیم	۴,۰۴۰,۸۶۶	۶,۵۴۴,۴۳۳		
دستمزد مستقیم	۴۹۷,۷۲۴	۷۲۵,۲۳۹		۶-۳
سرپار:				
دستمزد غیر مستقیم	۱,۵۸۰,۹۹۹	۲,۱۳۱,۵۵۸		۶-۴
سایر سرپار	۲,۴۰۵,۴۶۱	۲,۶۳۵,۸۳۰		۶-۵
کسر میگردد: بهای تمام شده خرده شیشه	(۲۶۱,۷۲۸)	(۲۶۵,۷۸۲)		
جمع هزینه های تولیدی	۸,۲۶۳,۳۲۲	۱۱,۷۸۱,۲۷۸		
افزایش موجودی کالای در جریان ساخت	(۳۵,۹۲۳)	(۱۹,۹۳۸)		۱۷
بهای تمام شده کالای تولیدی	۸,۲۲۷,۳۹۹	۱۱,۷۶۱,۳۴۰		
اضافه میگردد: کالای خریداری شده	۳۷۷,۷۵۳	۵۷۷,۸۳۱		
اضافه میگردد: موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال	۶۴۷,۰۷۴	۱,۶۴۴,۳۲۰		۱۷
کسر میگردد: موجودی کالای ساخته شده پایان سال	(۱,۶۴۴,۳۲۰)	(۳,۴۴۰,۰۶۲)		۱۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۶۰,۷۰۶	۱۰,۵۴۳,۴۲۹		

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶-۱- طی سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲ مبلغ ۶.۹۳۸.۲۰۱ میلیون ریال (سال مالی قبل ۴.۱۵۷.۷۱۱ میلیون ریال) مواد اولیه توسط شرکت خریداری شده که تامین کنندگان مواد اولیه مزبور از کشور ایران بوده اند.

۶-۲- مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان میدهد.

۶-۲-۱- محصولات جام:

تولید واقعی		ظرفیت معمول (عملی) سالانه	ظرفیت اسمی سالانه	واحد تولیدی
۱۴۰۱	۱۴۰۲	تن	تن	
۱۶,۰۶۹	۱۷,۲۵۸	۲۲,۷۰۰	۱۸,۰۰۰	کوره یک
-	۱۰,۸۶۴	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	کوره دو
۱۱۲,۴۰۶	۱۱۸,۶۷۹	۱۳۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	کوره فلوت
۱۲۸,۴۷۵	۱۴۶,۸۰۱	۱۷۱,۷۰۰	۲۱۷,۰۰۰	

۶-۲-۲- ظرفیت اسمی واحد تولیدی (کوره یک) با ارتقاء دانش فنی و بهسازی شرایط کوره و سرعت ماشین در سنوات قبل از ۱۸۰۰۰ تن به مقدار ۲۹,۷۰۰ تن در دوره افزایش یافته است.

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

تولید واقعی		ظرفیت اسمی سالانه	واحد	نوع تولید	واحد تولیدی
۱۴۰۱	۱۴۰۲	متر مربع			
۲۰۱,۰۷۸	۱۰۲,۹۰۴	۱۸۷,۰۰۰	متر مربع	سکوریت	خط تولید شیشه ایمنی
۲۰۰,۴۶۳	۱۴۲,۴۲۱	۱۵۰,۰۰۰	متر مربع	دوجداره	خط تولید شیشه چند جداره
۲۹۸,۲۶۱	۱۹۸,۳۸۹	۱۸۷,۰۰۰	دومپله	طلتی	خط تولید شیشه لمینت
۷۳,۵۸۴	۱۰۹,۹۸۳	۳۱۵,۰۰۰	دومپله	لعابی	خط تولید شیشه لعابی
۲۲۹,۱۰۳	۵۵۸,۳۵۰	-	دومپله	قواره بری ، فرآیند ...)	سایر خدمات صنایع جانبی



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)			
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
۲۱۵,۶۰۷	۲۷۵,۳۲۹	۶-۳-۱	حقوق و دستمزد
۹۳,۱۴۶	۱۰۹,۹۹۵	۶-۳-۱	اضافه کار
۵۲,۳۹۹	۲۱۲,۷۸۸	۶-۳-۲	بیمه سهم کارفرما و هزینه سخت زیان آور
۳۹,۵۷۲	۵۴,۳۳۰	۶-۳-۱	مسکن ، خوار و بار و عائله مندی
۴۷,۳۷۸	۲۱,۶۶۸	۶-۳-۳	عیدی و پاداش
۱۸,۳۳۱	۲۰,۲۳۵	۶-۳-۱	نوبت کاری و جمعه کاری
۲۴,۶۵۳	۲۴,۷۰۸		مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۰۹۸	۳,۸۴۰		فوق العاده کشیک
۱,۳۲۳	۴,۰۹۵		فوق العاده شغل
۴۳۶	۵۲۰		پاداش تولید
۱۸۷	۱۴۵		سفر و ماموریت
۳۵	۱۱۲		ایاب و ذهاب
۲,۵۵۹	۷,۴۷۴		سایر
۴۹۷,۷۲۴	۷۳۵,۲۳۹		

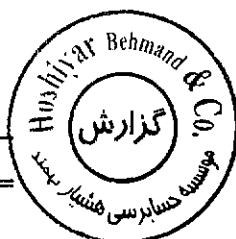
۱-۶-۳- افزایش هزینه حقوق و مزایا ناشی از افزایش حقوق سالانه مصوب شورای عالی کار و افزایش پایه حقوق بوده است.

۲-۶-۳- افزایش هزینه بیمه سهم کارفرما ناشی از حکم‌های دیوان عدالت اداری بابت تغییر عنوان شغلی و ۴ درصد سختی و زیان آور بوده است.

۳-۶-۳- بیشتر بودن هزینه عیدی و پاداش در سال قبل ناشی از پرداخت پاداش‌های حمایتی به پرسنل طی سال بوده است. هزینه مزبور در سال جاری پرداخت نشده است.

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

(مبالغ به میلیون ریال)			
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
۵۴۸,۴۰۰	۸۱۵,۸۴۲	۶-۳-۱	حقوق و دستمزد
۲۵۵,۷۶۳	۳۶۳,۳۶۱	۶-۳-۱	اضافه کار
۱۷۵,۰۰۸	۲۳۸,۷۶۸	۶-۳-۱	بیمه سهم کارفرما
۱۳۳,۰۸۰	۱۸۱,۸۴۱	۶-۳-۱	مسکن ، خوار و بار و عائله مندی
۸۲,۱۱۷	۸۸,۶۳۰		مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۶,۴۸۵	۶۸,۳۸۹	۶-۳-۱	نوبت کاری و جمعه کاری
۹۰,۴۳۲	۱۳۶,۲۶۴		ایاب و ذهاب
۱۳۹,۰۸۵	۷۷,۵۸۶	۶-۳-۳	عیدی و پاداش
۸۳,۹۳۶	۱۰۴,۲۹۴		مزایای غیرنقدی
۷,۷۴۰	۱۰,۳۰۳		فوق العاده کشیک
۷,۱۶۱	۱۷,۷۷۴		فوق العاده شغل
۱,۱۶۷	۱,۶۸۶		سفر و ماموریت
۱,۴۱۱	۱,۹۴۰		پاداش تولید
۹,۲۱۴	۲۴,۸۸۰		سایر
۱,۵۸۰,۹۹۹	۲,۱۳۱,۵۵۸		



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)			
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
۲۷۰,۵۸۳	۴۴۶,۰۰۸	۱-۵-۶	استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۶۸۴,۱۹۲	۳۹۳,۷۴۱	۲-۵-۶	تعمیرات اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۳۵۶,۹۰۳	۴۷۷,۹۹۰		گاز مصرفی
۵۱۳,۰۷۴	۴۹۵,۳۹۴		لوازم و قطعات یدکی مصرفی
۷۶,۴۲۴	۱۲۳,۹۳۶		برق مصرفی
۱۵۱,۱۸۰	۲۵۲,۱۶۵		مواد غذایی
۲۱۰,۳۰۶	۳۱۵,۵۴۰		هزینه های حمل و بسته بندی - صادراتی
۱۰,۴۰۸	۱۱,۶۲۲		بیمه اموال، ماشین آلات و تجهیزات
۲۶,۱۹۳	۹,۶۳۵		ملزومات مصرفی
۲,۰۳۸	۲,۰۹۳		سوخت وسایل نقلیه
۱۰۴,۱۶۰	۱۰۷,۷۰۶		سایر
۲,۴۰۵,۴۶۱	۲,۶۳۵,۸۳۰		

۱-۷- افزایش هزینه استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهیزات به دلیل راه اندازی مجدد کوره شماره ۲ کارخانه قدیم بوده است.

۲-۷- بیشتر بودن هزینه تعمیرات اموال، ماشین آلات و تجهیزات در سال قبل ناشی از مخارج تعمیر و نگهداری کوره ها در دوره قبل بوده است.

۷- هزینه های عمومی، اداری و فروش

(مبالغ به میلیون ریال)			
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
۵۴۶,۹۵۱	۹۵۸,۳۰۳	۱-۷	حقوق و مزایا
-	۴۵۱,۹۲۱	۵-۷	هزینه مالیات حقوق و ارزش افزوده
۴۲۹,۱۰۰	-		هزینه کمیسیون فروش
۶۱,۴۷۹	۸۲,۸۶۵		ملزومات و نوشت افزار
۷۰,۹۹۹	۸۰,۲۰۴		خرید خدمات انسانی
-	۵۰,۰۰۰	۳-۷	پاداش هیئت مدیره
۲۴,۳۶۸	۴۹,۶۶۸		هزینه غذا
۲۴,۵۹۳	۴۱,۶۳۴		استهلاک اموال، اثاثه و ملزومات
۱۷,۴۵۴	۳۰,۳۹۸		تعمیرات و لوازم مصرفی
۵,۱۰۴	۴۲,۳۷۳		هزینه های ثبتی و قضائی
۱۰۸,۸۲۱	۴۰,۴۵۳	۲-۷	هزینه های تبلیغات-نمایشگاه صنعت شیشه
۵,۷۲۹	۱۲,۸۷۹		جشن و پذیرائی
۱,۷۸۸	۱۰,۳۷۲		سوخت وسایل نقلیه
۴,۰۸۸	۵,۷۸۰		برق مصرفی
۲,۴۶۵	۲,۲۰۵		پست و مخابرات
۵۷,۳۳۸	۶,۴۳۴	۶-۷	کارمزد نمایندگان فروش
۵,۲۶۳	۷,۳۲۷		حسابرسی
۲۲۰,۷۷۴	۲۷۴,۴۸۳	۴-۷	سایر
۱,۵۹۶,۳۱۴	۲,۱۴۸,۱۹۹		

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

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

۳-۷- 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.

۴-۷- 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.

۵-۷- هزینه مالیات حقوق و ارزش افزوده بابت برگ های قطعی مالیات حقوق و مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بوده است.

۶-۷- کاهش بودن هزینه کارمزد نمایندگان فروش ناشی از کاهش تعداد نماینده و شرایط فروش بوده است.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
۸۰,۱۳۰	۷۴,۸۱۷	۸-۱
-	۱۰۵,۱۲۴	فروش غذا و ضایعات
۰	۸۸۰	سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی
		سایر درآمدهای عملیاتی
۸۰,۱۳۰	۱۸۰,۸۲۱	

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

۹- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
۱,۱۱۸	۰	زیان ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عملیاتی
۳۰	۴۳۰	سایر هزینه‌های عملیاتی (کسری انبارگردانی)
۱,۱۴۸	۴۳۰	

۱۰- هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
۵۸,۹۸۹	۸۶,۹۳۱	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۴,۴۷۶	۴,۰۲۰	سایر
۶۳,۴۶۵	۹۰,۹۵۱	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
۴۰۱,۶۱۹	۲۷۰,۴۱۹	سود سهام سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه
۷۸۱	۰	سود سهام شرکت حمل و نقل فلوت کاسپین
۰	۹۰۸,۷۲۵	۱۵-۱-۴ سود فروش سرمایه گذاری
۴,۵۸۲	۲,۹۳۱	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۰	۳۶,۵۰۰	سود حاصل از فروش مواد اولیه
(۶۶۲,۳۱۹)	(۴۲۱,۱۹۱)	۲۸-۱-۵ زیان تسعیر بدهی ارزی به شرکت Pilkington
۹۸,۸۵۸	۰	سود تسهیلات پرداختی
۱,۸۲۳	۱,۸۸۶	سایر
(۱۵۴,۶۵۶)	۷۹۹,۲۷۰	

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
۵,۷۹۵,۵۴۱	۸,۹۴۱,۰۶۳	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۹۷۹,۰۸۸)	(۲,۳۶۷,۲۷۰)	اثر مالیاتی
۴,۸۱۶,۴۵۳	۶,۵۷۳,۷۹۳	
(۲۱۸,۱۲۱)	۷۰۸,۳۱۹	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۹۸,۶۱۱	۱۱۰,۴۵۹	اثر مالیاتی
(۱۱۹,۵۱۰)	۸۱۸,۷۷۸	
۵,۵۷۷,۴۲۰	۹,۶۴۹,۳۸۲	سود خالص قبل از مالیات
(۸۸۰,۴۷۷)	(۲,۲۵۶,۸۱۱)	اثر مالیاتی
۴,۶۹۶,۹۴۳	۷,۳۹۲,۵۷۱	سود خالص
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
تعداد	تعداد	
۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۲۰۵,۰۴۳)	(۱,۲۰۰,۰۳۷)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۱,۴۲۷,۷۹۴,۹۵۷	۱,۴۲۶,۷۹۹,۹۶۳	میانگین موزون تعداد سهام

۱۲-۱- با توجه به اینکه طی سال 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
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

جمع	تاریخ های در جریان تکمیل	پیش پرداخت سرمایه ای	اقدام سرمایه ای در آتیار	جمع	ابزار آلات	اثاث و منقوبات	معدن	وسایل نقلیه	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان	زمین
۷,۶۶۴,۴۴۱	۵۵۷,۹۲۷	۸۸۲,۰۰۰	۵,۴۳۴,۷۰۰	۳۷,۱۲۲	۱,۵۱۱,۱۱۷	۱,۱۹۲,۲۴۴	۱۵۹	۱۷۸,۶۲۶	۲,۳۲۸,۴۷۹	۲۶۹,۷۵۹	۱,۲۶۲,۱۸۴	
۵,۹۱۴,۱۲۰	۲۸۴,۰۰۰	۱,۲۵۱,۱۸۵	۴,۳۷۹,۱۲۰	۳۹,۵۲۶	۵۸۸,۸۰۰	۱,۸۰۵,۹۵۹	-	۶۴,۵۲۵	۲,۷۲۸,۵۲۲	۴,۷۱۵	-	
-	-	۳,۶۴,۵۱۴	۳۱۵,۲۰۷	-	-	-	-	-	۲۸۲,۶۶۰	۳۲,۲۴۷	-	
۱۲,۵۸۰,۵۷۱	۴۲,۱۴۴	۲,۳۹۸,۷۷۸	۶,۲۵۱,۹۲۰	۷۶,۶۴۸	۱,۶۴۰,۰۰۷	۱,۲۱۱,۸۲۹	۱۵۹	۲۴۲,۱۵۱	۲,۸۸۷,۷۰۰	۲,۰۷۲,۲۲۱	۱,۲۶۲,۱۸۴	
۴,۲۰۴,۲۷۹	۱,۴۲۹	۱,۴۶۹,۱۹۲	۱,۳۳۳,۶۰۲	۷۰,۲۲۲	۸۷,۸۲۵	۱۱۳,۸۷۹	-	۱۳۲,۳۵۲	۱,۰۵۵,۹۵۹	۲۶,۹۶۸	-	
۲۲,۹۲۸,۲۲۰	-	-	۲۲,۹۲۸,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۹۲۸,۲۲۰
(۲,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱,۰۰۴,۰۲۸)	۱,۰۰۴,۰۲۸	-	-	-	-	-	۱,۰۰۴,۰۲۸	-	-	-
۳۹,۲۱۲,۰۰۰	۵۳۴,۲۹۲	۲,۳۶۸,۲۲۰	۳۲,۶۸۲,۴۱۴	۱۴۶,۹۱۰	۲,۵۱۸,۹۲۲	۱,۳۲۵,۷۱۸	۱۵۹	۳۷۵,۵۰۴	۴,۹۴۷,۶۸۸	۴۴۲,۱۸۹	۲,۵۱۲,۶۰۴	
۲,۶۴۱,۱۷۳	-	-	۲,۶۴۱,۱۷۳	۱۸,۶۲۷	۴۰,۶۰۹	۹۲۶,۱۷۸	۵۸	۵۱,۱۸۱	۱,۴۰۱,۴۲۲	۲۰۳,۱۳۸	-	
۳۰,۸۶۴	-	-	۳۰,۸۶۴	۸,۶۰۴	۲۲,۶۰۷	۳۸,۵۶۷	-	۲۲,۶۰۷	۱۹۲,۳۲۸	۱۳,۲۷۶	-	
۲,۹۴۹,۴۷۰	-	-	۲,۹۴۹,۴۷۰	۳۷,۳۲۱	۶۴,۰۱۶	۹۶۴,۶۹۵	۵۸	۸۳,۶۷۳	۱,۵۸۳,۷۵۰	۲۱۶,۴۱۴	-	
۴۹۲,۳۵۹	-	-	۴۹۲,۳۵۹	۲۰,۲۰۲	۳,۶۰۰	۴۶۰,۶۸	-	۵۱,۶۰۳	۲۲۲,۴۴۸	۱۵,۱۲۸	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۴۴۲,۲۰۶	-	-	۲,۴۴۲,۲۰۶	۴۷,۴۲۲	۱۰۰,۹۱۶	۱,۰۱۰,۷۶۳	۵۸	۱۲۵,۳۷۶	۱,۹۱۷,۱۹۸	۳۳۱,۵۵۲	-	
۲۵,۷۶۹,۸۶۴	۵۳۴,۲۹۲	۲,۳۶۸,۲۲۰	۲۹,۳۳۲,۰۰۰	۹۹,۴۶۷	۱,۵۰۰,۹۲۶	۳۱۴,۹۵۵	۱۰۱	۳۴۰,۲۲۸	۳,۰۳۰,۴۹۰	۲۱۲,۶۳۷	۲۵,۱۹۰,۴۰۴	
۱۰,۶۳۰,۷۲۳	۴۳۰,۱۴۴	۲,۳۹۸,۷۷۸	۲,۳۰۲,۰۰۰	۴۹,۴۲۷	۹۹,۹۹۱	۲۲۷,۱۲۴	۱۰۱	۱۵۹,۴۷۸	۱,۲۴۳,۹۵۱	۱۹۰,۸۰۷	۱,۲۶۲,۱۸۴	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بالغ بر مبلغ ۱۴.۷۱۱ میلیارد ریال از پوشش بیمه ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله، سیل، ترکیدگی لوله های آب، خرابی ناشی از برف و باران و طوفان برخوردار می‌باشد.

۱۳-۲- زمین های شرکت در سال ۱۴۰۲ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۲۳.۹۲۸.۲۲۰ میلیون ریال تحت عنوان مزاد تجدید ارزیابی داراییها در سرفصل حقوق مالکانه طبقه بندی شده و در صورت سود و زیان جامع نیز انکاس یافته است. قابل ذکر است طبق مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۰ مقرر گردیده مبلغ مزبور در اجرای مفاد ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی به سرمایه شرکت منتقل گردد. مقایسه مبلغ دفتری زمین مبتنی بر روش تجدید ارزیابی با مبلغ دفتری تجدید ارزیابی شده قبلی و بهای تمام شده به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۱۰	
بر مبنای تجدید ارزیابی در سال	بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده
۲۵,۱۹۲,۹۹۵	۱,۲۶۲,۱۸۴	۱,۲۶۲,۱۸۴	۱۷,۶۲۶

زمین

۱۳-۲-۱- تجدید ارزیابی زمین در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۴ توسط ارزیابان مستقل کانون کارشناسان رسمی دادگستری قزوین انجام شده است. تجدید ارزیابی با توجه به استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه توسط ارزیابان با استفاده از داده های ورودی سطح دو شامل قیمت دارایی هایی است که به طور مستقیم برای دارایی مربوطه قابل مشاهده است.

۱۳-۳- جدول اضافات و نقل و انتقالات دارایی های ثابت شامل اقلام زیر است:

ساختمان	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	وسایل نقلیه	جمع
دستگاه CNC ، میز برش، سگوریت و شستشو شیشه	۵۵۱,۱۶۶	-	-	-	-	۵۵۱,۱۶۶
بایت ۲ دستگاه دبل ایچر اتوماتیک	۲۰۸,۸۲۱	-	-	-	-	۲۰۸,۸۲۱
هزینه های ناشی از تعمیرات اساسی	۱۳۵,۴۴۰	۳۱,۷۰۴	-	-	-	۲۰۰,۹۹۶
عنوان خرید کامیون چرتقیل ایسوز	-	-	-	-	۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰
بایت ربات مارک kuka	۲۵,۷۰۰	-	-	-	-	۲۵,۷۰۰
خرید انواع پالابر و ترموکوپل و همزن	-	-	-	۴۰,۶۶۷	-	۴۰,۶۶۷
بایت تعمیرات رول شیشه	۳۷,۳۹۵	-	-	-	-	۳۷,۳۹۵
بایت ایر کولر و پمپ فشار قوی	-	۲۸,۷۵۶	-	-	-	۲۸,۷۵۶
خرید چند دستگاه کامپیوتر با متعلقات	-	-	۲۸,۱۷۸	-	-	۲۸,۱۷۸
کمپرسور اسکرو ۲۵۰ وات با ظرفیت هوادهی	-	۲۱,۵۵۸	-	-	-	۲۱,۵۵۸
خرید وات نیسان زامیاد	-	-	-	-	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰
خرید چند دستگاه انواع کولر	-	-	۱۴,۰۱۳	-	-	۱۴,۰۱۳
دستگاه اتومبیل دنا تورو شارژ اتومات	-	-	-	-	۱۱,۴۶۶	۱۱,۴۶۶
مینی بوس برقی ۱۴ نفره	-	-	-	-	۶,۹۱۵	۶,۹۱۵
دستگاه مزدا کاراتک کابین	-	-	-	-	۶,۸۶۴	۶,۸۶۴
خرید چند دستگاه انواع دوربین	-	-	۳,۶۷۰	-	-	۳,۶۷۰
سایر	۳,۱۱۶	۷۷,۵۳۷	۴۲,۹۷۴	۲۹,۵۷۵	۱۹,۱۰۸	۲۰۴,۱۷۱
جمع	۱,۰۵۵,۹۵۹	۱۱۳,۸۷۹	۸۷,۸۳۵	۷۰,۲۴۲	۱۳۲,۳۵۳	۱,۴۹۷,۳۳۶

۱۳-۴- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد تاریخ تکمیل	مخارج
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
افزایش ظرفیت	۱,۷۳۷,۴۶۵	۲,۶۴۶,۹۵۰	۱۴۰۶	-	طرح جدید شیشه فلوت (عمدتا ساختمان)
افزایش ظرفیت	۷۲۰,۹۲۲	-	-	-	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	-	۲۹,۶۰۰	-	-	توسعه واحد تحقیقات فلوت
افزایش ظرفیت	-	۲۱,۲۱۱	-	-	تعمیرات اساسی کوره ۴ کارخانه قزوین
افزایش ظرفیت	۲۱,۹۳۶	۲۲,۱۳۶	-	-	پروژه کوره شیشه خرده فلوت
	۲,۴۹۸,۷۶۹	۲,۷۲۸,۳۳۳			

۱۳-۴-۱- اضافات طی سال طرح جدید شیشه فلوت عمدتا بابت مواد و مصالح مصرفی و صورت وضعیت پیمانکاران بابت ساختمان تجهیزات می باشد.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-۱۳- پیش پرداخت سرمایه ای

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۳۱۳,۰۰۰	۵۴۸,۰۵۲	۱۳-۵-۲ اشخاص وابسته-شرکت اکیاتان ساختمان - مهندس مشاور و اجرا
۱۱۹,۷۲۹	۲۲۱,۴۷۷	اشخاص وابسته-شرکت پاتله - پایه های کوره و نصب
۴۰۷,۳۹۴	۵۶۹,۱۷۰	تامین کنندگان خارجی-آجر نسوز کوره
۷۹۰,۶۰۷	۱,۳۱۸,۲۲۶	تامین کنندگان خارجی-دستگاه شیشه سائینا و کوره سکوریت و غلظک سرامیکی
-	۲۹۹,۸۵۳	ستاره آبی تجارت
۰	۲۰۸,۵۷۵	شرکت GUNTHER بابت میز برش
۱,۵۰۰	۳۰,۱۸۰	کمپرسور سازی هواکاران صنعت-نمایشگر کمپرسور
۸,۸۶۰	۱۶,۵۵۹	اقیانوس سپید هرمس
۸,۸۰۰	۱۵,۵۰۰	مهندسین صنعت اراده فردا-میز برش
۱۱,۴۶۷	۱۱,۴۶۷	هواگستر (هیراد)
۸,۰۴۰	۸,۰۴۰	شرکت توسعه راهبردی کسب و کار البرز-اجرای دستگاه انتقال شیشه
۲۶۰۰,۰۰۰	-	۱۳-۵-۱ شرکت تولیدی تیم-زمین ، ساختمان و سوله
۲۶,۶۰۴	-	شرکت زاگرس کمپرسور ایرانیان - دستگاه کمپرسور
۱۰۲,۷۲۷	۲۰,۸۲۱	سایر پیش پرداخت های سرمایه ای
۴,۳۹۸,۷۲۸	۳,۲۶۷,۹۲۰	

۵-۱۳-۱- 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 ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ شرکت تولیدی تیم (سهامی عام) در روزنامه اطلاعات و قدس خراسان شامل ۲۲,۲۰۰ مترمربع زمین با امکانات ساختمان، سوله و تاسیسات و ... است که شرکت شیشه قزوین 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 علاقه‌بندیان (سهامدار عمده) مقرر گردید که بخش عمده ثمن معامله از محل طلب شرکت از آقای علاقه‌بندیان پرداخت شود. این شرکت با توجه به توافق نامه مزبور مبلغ مورد معامله را از یک طرف از طلب آقای علاقه‌بندیان 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 ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ شرکت از اجرای طرح در مشهد منصرف گردیده و بند مزبور به سرفصل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش انتقال یافته و بشرح توضیحات مندرج در یادداشت ۲۱ ملک فوق با انجام تشریفات مزایده در اسفند ماه ۱۴۰۲ به آقای حمیدرضا علاقه‌بندیان فروخته شده که با توجه به توضیحات یادداشت مزبور بعد از انجام کلیه تعهدات توسط خریدار، فروش آن نیز در حسابها شناسایی خواهد شد.

۵-۱۳-۲- پیش پرداخت سرمایه ای به شرکت اکیاتان 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 فلوت بوده است.

۶-۱۳- ارقام سرمایه‌ای نزد انبار به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۵۲,۱۴۸	۲۶۰,۴۶۳	آجر نسوز - جهت تعمیرات سرد کوره ها
۱۷۶,۹۹۶	۲۷۲,۹۳۰	سایر ارقام سرمایه ای - ملات متزیتی ، فیلترسپهرا تور کامل و ...
۴۳۰,۱۴۴	۵۳۴,۳۹۳	





شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- داراییهای نا مشهود

جمع	نرم افزارها	سایر	حق امتیاز خدمات عمومی	حق امتیاز استخراج معادن	بهای تمام شده
۲۰,۷۷۶	۸,۶۳۳	۱,۹۵۷	۹,۸۵۲	۳۳۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۳,۹۲۲	۳,۹۲۲	-	-	-	افزایش (کاهش)
۲۴,۶۹۸	۱۲,۵۵۵	۱,۹۵۷	۹,۸۵۲	۳۳۴	مانده در پایان ۱۴۰۱
۸,۵۴۴	۸,۵۴۴	-	-	-	افزایش
۳۳,۲۴۲	۲۱,۰۹۹	۱,۹۵۷	۹,۸۵۲	۳۳۴	مانده در پایان ۱۴۰۲
۴,۸۱۷	۴,۸۱۷	-	-	-	استهلاک
۲,۱۳۱	۲,۱۳۱	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۶,۹۴۸	۶,۹۴۸	-	-	-	افزایش
۲,۵۷۴	۲,۵۷۴	-	-	-	مانده در پایان ۱۴۰۱
۹,۵۲۲	۹,۵۲۲	-	-	-	استهلاک
۳۳,۷۲۰	۱۱,۵۷۷	۱,۹۵۷	۹,۸۵۲	۳۳۴	مانده در پایان ۱۴۰۲
۱۷,۷۵۰	۵,۶۰۷	۱,۹۵۷	۹,۸۵۲	۳۳۴	مانده دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
					مانده دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- سرمایه گذاریهای بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	نهای تمام شده
۵۸,۸۹۷	۵۷,۶۲۲	-	۵۷,۶۲۲
۷,۰۴۷	۷,۰۴۷	-	۷,۰۴۷
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰
۶۶۵,۹۴۴	۶۶۴,۶۶۹	-	۶۶۴,۶۶۹

یادداشت

سرمایه گذاری در سهام شرکتها
 سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
 پیش پرداخت خرید سهام شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه

(مبالغ به میلیون ریال)
 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نوع و وابستگی		یادداشت	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	کاهش ارزش انباشته	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
-	۲,۷۲۱	-	۲,۷۲۱	-	۲,۷۲۱	۱۰۰	۲۴۵,۰۰۰
-	۷۰	-	۷۰	-	۷۰	۷۰	۷,۰۰۰
-	۵۲,۸۱۱	-	۵۲,۸۱۱	-	۵۲,۸۱۱	۴۵	۹,۰۱۳,۹۷۶
-	۱,۳۷۵	-	-	-	-	-	-
-	۲۰	-	۲۰	-	۲۰	-	-
-	۵۸,۸۹۷	-	۵۷,۶۲۲	-	۵۷,۶۲۲	-	-

شرکت شیشه شاور ایران
 شرکت حمل و نقل شیشه فلوت کاسپین
 شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه
 شرکت فرآورده های ساختمانی
 شرکت توسعه سرمایه گذاری استان همدان

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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. پیرو آگهی مزایده عمومی منتشر شده مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۱ مبنی بر فروش تعداد ۳.۹۸۶.۰۰۰ سهم (۲۰ درصد) متعلق به شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت (سهامی عام) در شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه (سهامی خاص) سهام مزبور به مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال توسط شرکت خریداری گردیده است و با توجه به توافق نامه انتقال سهام مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ فی مابین شرکت و سهامداران قبلی شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه، انتقال سهام بنام شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ انجام شده است. متعاقبا با طرح دعوی شرکت نفیس شیشه (یکی از شرکت کنندگان در مزایده) در دادگستری، مطابق دادنامه قطعی شماره ۱۰۰۶۹۵۵/۱۰۰۳۶۸۳۹۰۰۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ شعبه ۶۱ دادگاه تجدید نظر استان تهران واگذاری سهام مذکور به شرکت شیشه قزوین ابطال گردیده و مطابق رای صادره این سهام باید به شرکت نفیس شیشه واگذار شود به دلیل در جریان بودن پیگیری های شرکت در خصوص موضوع فوق مبلغ پرداختی به عنوان پیش پراخت خرید سرمایه گذاری در حسابها انعکاس یافته 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- سرمایه گذاری در شرکت فرآورده های ساختمانی طی آگهی مزایده مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۴ و گزارش کارشناسی مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ (مبلغ کارشناسی ۴۰۷.۳۱۲) به مبلغ ۹۱۰.۰۰۰ میلیون ریال به شرکت پالایشگاه کشاورزی کود و سم البرز واگذار گردیده و سود فروش آن به مبلغ ۹۰۸.۷۲۵ (یادداشت توضیحی ۱۱) در حسابها انعکاس یافته است.

۱-۱-۵- سرمایه گذاری در سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی شامل ۱۳ فقره سپرده به سرسیدهای آتی نزد بانکهای تجارت مطهری، فاطمی و بانک ملی شعبه مرکزی می باشد.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- پیش پرداختها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
		پیش پرداخت های خارجی:
۲۲,۶۴۶	۱۳,۲۹۳	سفرشات قطعات مصرفی
-	۲۷,۸۰۰	سفرشات مواد اولیه
۲۲,۶۴۶	۴۱,۰۹۳	
		پیش پرداختهای داخلی :
۱۲۱,۶۹۳	۱۲۳,۸۶۳	۱۶-۱ خرید قطعات و لوازم یدکی و مصرفی
۶۲۲,۱۴۳	۹۰,۵۹۴	۱۶-۲ خرید مواد اولیه
۹۵,۰۰۶	۴۲,۸۱۶	پیمانکاران - تامین نیرو و ساخت قطعات
۵۷,۰۸۸	۶۳,۲۷۷	۱۶-۳ سایر پیش پرداختها
۸۹۵,۹۳۰	۳۲۰,۵۵۰	
۹۱۸,۵۷۶	۳۶۱,۶۴۳	

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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۴,۱۱۳	۱۱,۱۹۸	اشخاص وابسته - دامداری هشتگرد - عمدتا خرید گوشت و مرغ
-	۴,۴۰۶	اشخاص وابسته - شرکت کاشی جم - خرید انواع رنگ
-	۱۰,۰۰۰	شرکت پرهیز کالا مهر - خرید مواد غذایی
-	۱۱,۲۶۲	شرکت مهسان پروفیل - خرید پروفیل و...
-	۸,۳۷۱	شرکت نفت ایرانول - خرید روغن
-	۴,۲۱۴	شرکت همکاران سیستم
۱۲,۵۶۷	-	گروه صنعتی دفتر کل کالا
۳,۱۲۴	-	شرکت اطلس یدک تاو - انواع فیلتر
۵۳۰	-	شرکت کیان پارس دینا
۸۱,۳۵۹	۷۴,۴۱۲	سایر
۱۲۱,۶۹۳	۱۲۳,۸۶۳	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۷۱,۱۴۸	۴۳۰,۲۷۰	شرکت سدیم کاوه - کربنات سدیم
۱۷۰,۸۰۵	۳۶۲,۸۵۷	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا
-	۷۲,۶۷۸	بازرگانی محسن رهبر
-	۱۰,۰۰۰	شرکت هیرید شیمی آریا
۵,۵۷۸	۲,۳۷۰	شرکت معدنی املاح ایران
۳,۰۶۹	۸۴۲	شرکت ایران فلوت
-	۵۳۳	شرکت متانول کاوه
۱۵۰,۰۰۰	-	اشخاص وابسته - شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه-سیلیس
۱۶,۸۳۴	-	فرآیند پودر الوان
۴,۷۰۹	۴,۱۷۱	سایر
۶۲۲,۱۴۳	۸۸۳,۷۲۱	
-	(۴۳۰,۲۷۰)	انتقال پیش پرداخت شرکت سدیم کاوه به یادداشت توضیحی ۱-۱-۲۸
-	(۳۶۲,۸۵۷)	انتقال پیش پرداخت شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا به یادداشت توضیحی ۱-۱-۲۸
۶۲۲,۱۴۳	۹۰,۵۹۴	

۱۶-۳- سایر پیش پرداخت‌های داخلی بشرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۷,۹۷۱	۱۷,۹۷۱	پیش پرداخت مالیات اجاره - شرکت گلرنگ
۳,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	ناطق محمدرضا
-	۸,۰۰۰	سید مهدی علوی
-	۵,۰۰۰	شرکت ایده سازان دهنداد
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	بهمن گودرزی- وکیل
۴,۲۳۴	۴۰۰	شرکت آباد گستر تاسیسات ایرانیان (بهداد آهنگری)
۲,۷۰۸	۵۹۴	همکاران سیستم پناه تهران
۱۶,۰۶۳	-	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
۶۰۰	-	موسسه فرهنگی و هنری سبز افرونگ فیلم
۱,۲۲۶	-	شرکت مهندسی صنعتی فهامه
۸,۲۸۶	۱۴,۳۱۲	سایر
۵۷,۰۸۸	۶۳,۲۷۷	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱,۶۴۴,۳۲۰	۳,۴۴۰,۰۶۲	کالای ساخته شده
۹۱۱,۱۶۶	۱,۷۳۴,۹۴۶	مواد اولیه
۶۶۸,۷۴۰	۱,۲۲۳,۵۱۱	قطعات و لوازم یدکی
۶۴,۸۶۸	۸۴,۸۰۶	کالای در جریان ساخت
۳,۲۸۹,۰۹۴	۶,۴۸۳,۳۲۵	جمع
۳۰,۹۶۱	۶,۲۹۰	کالای امانی شرکت نزد دیگران
۳,۳۲۰,۰۵۵	۶,۴۸۹,۶۱۵	

۱۷-۱- موجودی مواد و کالا تا مبلغ ۹۰۰۶۶ 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- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	یادداشت
-	۱۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی:
۲,۸۵۸,۱۹۴	۱,۴۱۰,۳۶۴	-	-	۱,۴۱۰,۳۶۴	اشخاص وابسته - صنایع پتروشیمی هگمتانه
۳۱,۰۸۲	۴۳,۴۹۸	-	-	۴۳,۴۹۸	سایر مشتریان
۲,۸۸۹,۲۷۶	۱,۴۵۳,۸۶۲	-	-	۱,۴۵۳,۸۶۲	اسناد واخواست شده
-	-	-	-	-	حساب های دریافتنی:
۳۵۳,۲۹۱	-	-	-	-	اشخاص وابسته - شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه
۴,۵۹۲	-	-	-	-	اشخاص وابسته - کاشی جم
۱,۲۴۴,۸۴۴	۷۷۷,۰۶۳	(۴۱,۵۴۰)	۴۴۸,۰۰۰	۳۷۰,۶۰۳	سایر مشتریان
۱,۶۰۲,۷۲۷	۷۷۷,۰۶۳	(۴۱,۵۴۰)	۴۴۸,۰۰۰	۳۷۰,۶۰۳	
۴,۴۹۲,۰۰۳	۲,۲۴۰,۹۲۵	(۴۱,۵۴۰)	۴۴۸,۰۰۰	۱,۸۳۴,۴۶۵	
-	-	-	-	-	سایر دریافتنی ها:
-	۶۸۲,۷۶۱	-	-	۶۸۲,۷۶۱	اسناد دریافتنی:
-	۳۱۰,۰۰۰	-	-	۳۱۰,۰۰۰	اشخاص وابسته - حمیدرضا علاقیندیان
-	۹۹۲,۷۶۱	-	-	۹۹۲,۷۶۱	سایر اشخاص - پالایشگاه کشاورزی کود و سم البرز
-	-	-	-	-	سایر حساب های دریافتنی:
۲,۴۳۷	۱,۴۸۵	-	-	۱,۴۸۵	اشخاص وابسته - حمل و نقل فلوت کاسپین
-	۱۰,۶۸۴	-	-	۱۰,۶۸۴	اشخاص وابسته - سیمان کارون
۱۸۳,۵۲۱	-	-	-	-	اشخاص وابسته - فرش پارس
۲۲,۳۰۲	۴۳,۰۱۸	-	-	۴۳,۰۱۸	اشخاص وابسته - صنایع پتروشیمی هگمتانه
۵۱,۰۲۱	۶۱,۲۳۸	-	-	۶۱,۲۳۸	اشخاص وابسته - شرکت پویا داده پردازان قرن
۱۶۰,۹۳۷	۱۶۰,۹۳۷	-	-	۱۶۰,۹۳۷	شرکت اطلس داران
۱۳۰,۱۰۱	۱۳۴,۸۹۶	-	-	۱۳۴,۸۹۶	کارکنان (وام و مساعده)
۸۲,۵۹۱	۸۹,۴۶۴	-	-	۸۹,۴۶۴	شرکت تباین سیمد و شست
-	۵۷,۷۰۵	-	-	۵۷,۷۰۵	عسگر محمدی - آهن آلات محمدی
۱۵,۸۹۷	۱۹,۴۹۷	-	-	۱۹,۴۹۷	قاسم رحیم زاده
۱,۷۹۶	۸۴۹	-	-	۸۴۹	شرکت خدماتی و ساختمانی مظفریار
۱۳۵,۵۴۷	۱۱۲,۵۸۴	(۷,۴۰۹)	-	۱۱۹,۹۹۳	سایر
۷۸۶,۱۵۰	۶۹۲,۳۵۷	(۷,۴۰۹)	-	۶۹۹,۷۶۶	
۵,۳۷۸,۱۵۳	۳,۹۳۶,۰۴۳	(۴۸,۹۴۹)	۴۴۸,۰۰۰	۲,۵۳۴,۲۳۱	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
-	۹۶۰,۰۰۰	شرکت ونوس شیشه
۱۲۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۳۸	حمیدرضا اظهاری خوشکار
۱۴۷,۹۳۹	۱۶۰,۰۰۰	تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
۸۵۸,۴۳۲	۱۴۰,۰۰۰	شرکت شیشه ایمن شیشه سپهر
۳۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۰۶	صنایع شیشه گیلان
۲۲,۷۰۰	۵۶,۰۵۳	مسعود احمدی ثابت
۵۴,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	جواد ایرانی راد
-	۲۷,۰۰۰	توسعه صنعت مهرسان نوین
۵۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	عادل محمدرضا
-	۹,۹۵۸	مهر ماهر کیمیا
۳,۹۴۰	۳,۸۵۰	محمدحسینی یعقوب
۱۳,۱۹۷	۲,۷۰۵	احمد محمدزاده چونیلی
۵۵۰,۰۰۰	-	شرکت سایپاشیشه
۷۳۲,۹۸۶	۴۱,۵۸۷	سایر
۲,۸۵۸,۱۹۴	۱,۸۸۵,۲۹۷	
-	(۴۷۴,۹۳۳)	بابت پیش دریافت شرکت ونوس شیشه از یادداشت ۳۰
-	(۵۸,۶۵۸)	بابت پیش دریافت حمیدرضا اظهاری خوشکار از یادداشت ۳۰
۲,۸۵۸,۱۹۴	۱,۴۱۰,۳۶۴	

۱-۱۸-۲- مانده حساب اسناد وخواست شده مشتریان به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۸,۰۰۰	۱۳,۸۰۰	سعید باقری احمد آباد
-	۵,۰۰۰	محمدرضا عادل
۵,۶۹۴	۵,۶۹۴	گروسی محمد
۳,۱۱۷	۳,۱۱۷	محسن تقی پوراآگاهی
۵,۱۹۶	۱,۶۴۰	باتیان فرافرم نمای مینا کیش
۱,۳۴۳	۱,۷۴۳	تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
۳۵	۱,۸۴۵	احمد محمد زاده چونیلی
-	۲,۰۰۰	محسن صاحبی اسد
۱,۷۰۰	-	طالبی صادق
۵,۹۹۷	۸,۶۵۹	سایر
۳۱,۰۸۲	۴۳,۴۹۸	



۱-۱۸-۲-۱- عمده اسناد تا پایان سال مالی ۱۴۰۳ وصول خواهند شد.

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	میلیون ریال	
خالص	خالص			حسابهای دریافتی ریالی :
-	۹۰,۰۱۴	-	۹۰,۰۱۴	شرکت سایپا شیشه
-	۴۸,۳۲۳	-	۴۸,۳۲۳	شرکت صنایع شیشه سجادی
-	۳۹,۹۴۲	-	۳۹,۹۴۲	شرکت ایمن شیشه سپهر
۸۰,۰۱۷	۲۴,۵۸۸	-	۲۴,۵۸۸	مرتضی قراخان
-	۲۰,۷۳۶	-	۲۰,۷۳۶	مسعود احمدی ثابت
۲۵,۳۷۳	۱,۷۲۵	-	۱,۷۲۵	شرکت بازرگانی مهریان تجارت البرز
۱۱۱,۳۶۸	-	-	-	تولیدی شیشه سازان جام ایمن
۴۶۶,۵۵۸	-	-	-	تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
۲۲۷,۵۷۱	-	-	-	خوشکاراظهاری علی
۶۰,۹۶۷	-	-	-	شرکت ونوس شیشه
۱۲,۷۶۴	-	-	-	جواد ایرانی راد
۲,۷۲۱	-	-	-	سعید باقری احمدآباد
۱۱۷,۸۱۱	۱۲۱,۶۰۱	(۲۳,۶۷۴)	۱۴۵,۲۷۵	سایر
۱,۱۰۵,۱۵۰	۳۴۶,۹۲۹	(۲۳,۶۷۴)	۳۷۰,۶۰۳	
				حسابهای دریافتی ارزی :
۸۱,۴۳۹	۱۵۶,۹۹۲	-	۱۵۶,۹۹۲	GREEN HYBRID
-	۸۹,۸۷۵	-	۸۹,۸۷۵	winluck general trading fz llc
۵۱,۵۶۵	۴۳,۴۲۳	-	۴۳,۴۲۳	ASAL DEGERLI TASLARITH.IHR.VE DIS
-	۴۱,۹۱۴	-	۴۱,۹۱۴	aldogan caglayan camci cam
-	۲۶,۷۲۸	-	۲۶,۷۲۸	mavi trading company
-	۲۲,۲۲۶	-	۲۲,۲۲۶	dubleks oto cam san
-	-	(۱۰,۷۳۰)	۱۰,۷۳۰	خاکپور بلال
۴,۲۴۸	۱۰,۱۷۸	-	۱۰,۱۷۸	lucid crest global
-	-	(۲,۵۱۸)	۲,۵۱۸	صداقت هوشنگ
۲,۲۵۲	۲,۲۵۲	-	۲,۲۵۲	محسن صاحبی اسد
۱۹۰	۱۹۰	-	۱۹۰	Imer glass company
-	۳۶,۳۵۶	(۴,۶۱۸)	۴۰,۹۷۴	سایر
۱۳۹,۶۹۴	۴۳۰,۱۳۴	(۱۷,۸۶۶)	۴۴۸,۰۰۰	
۱,۲۴۴,۸۴۴	۷۷۷,۰۶۳	(۴۱,۵۴۰)	۸۱۸,۶۰۳	



۱۸-۳-۱- مانده حسابهای دریافتی ارزی با در نظر گرفتن ذخیره کاهش ارزش در تاریخ صورت وضعیت مالی جمعا به مبلغ ۷۲۱,۶۲۸ دلار می باشد که با کسر ذخیره مطالبات مشکوک الوصول با نرخ ۵۹۹,۰۰۰ ریال تسعیر شده است.

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸-۴- در سنوات قبل 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 تمه 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 ۲۷۱,۲۲۳ میلیون ریال در حسابهای سنوات قبل شناسایی گردیده است. در این خصوص اقدامات حقوقی در خصوص عودت انبارهای شرکت در جریان می باشد.

۱۸-۵- چک فوق بابت فروش سهام شرکت فرآورده های ساختمانی (یادداشت توضیحی ۴-۱-۱۵) دریافت شده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول شده است.

۱۹- سرمایه گذاری کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		نرخ سود	شرح
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
-	۱,۸۷۹	۱۸٪	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا
-	۱,۸۷۹		

۱۹-۱- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا بابت خرید ۱۲۰,۰۰۰ واحد می باشد. NAV واحد صندوق مزبور در تاریخ صورت وضعیت مالی ۱۷,۴۴۵ ریال می باشد.

۲۰- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۳۱۹,۸۵۱	۱۲۰,۴۸۸		موجودی نزد بانکها (ریال)
۱۵,۹۸۲	۵۱,۱۸۴		صندوق ریالی
۴۹,۲۰۳	۲۱,۶۶۶		سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۱۷,۷۵۹	۱۸,۱۸۴		تنخواه گردانها
۹,۷۵۹	۹,۷۵۹	۲۰-۱	موجودی نزد بانکها(ارزی)
۴,۷۳۵	۶۲۷	۲۰-۲	صندوق ارزی
۴۱۷,۲۸۹	۲۲۱,۹۰۸		

۲۰-۱- موجودی ارزی نزد بانک ها شامل مبلغ ۱۲,۸۳۵ دلار و ۴۶,۱۶۳ یورو می باشد.

۲۰-۲- صندوق ارزی شامل مبلغ ۷۲۸ دلار و ۲۹۰ یورو می باشد. که به نرخ قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر شده است.

۲۱- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
-	۲,۶۰۰,۰۰۰	زمین، ساختمان و سوله ...
-	۲,۶۰۰,۰۰۰	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۲۱-۱- شرکت شش دانگ یک قطعه زمین خریداری شده در سال مالی قبل (بشرح یادداشت توضیحی ۱-۵-۱۳) 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 تولیدی تیم به شرکت شیشه قزوین در رابطه با فروش و انتقال قطعی ارائه شده است. زمین فوق طی برگزاری مزایده و با انعقاد مبایعه نامه در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۹ با قیمت کارشناسی به ۳,۳۰۲ میلیارد ریال به آقای حمیدرضا علاقه‌بندیان (اشخاص وابسته) فروخته شده است. طبق ماده ۴ مبایعه نامه مقرر گردیده بخشی از بهای معامله از محل سود سهام پرداختنی و مابقی به مبلغ ۶۸۳ میلیارد ریال طی ۷ فقره چک به سررسید های ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ تا ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ دریافت شود. با توجه به اینکه طبق ماده ۵ مبایعه نامه انتقال قطعی سند زمین به نام خریدار پس از وصول وجه کلیه چکها انجام خواهد شد و تا تاریخ تهیه این یادداشت ها زمین مزبور به خریدار تحویل نشده؛ لذا سند حسابداری فروش در سال ۱۴۰۲ پس از دریافت وجه کلیه چک ها و قطعی شدن معامله در حسابها ثبت خواهد شد.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۲- 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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۰٪	۷۱۳,۴۱۱,۱۵۴	۵۰٪	۷۱۳,۴۱۱,۱۵۴	شرکت لدرورکه وایمن (الگماینه واستونگز گل شفت)
۶٪	۸۲,۵۱۵,۷۵۶	۶٪	۸۲,۵۱۵,۷۵۶	شرکت نیپون شیت گلاس
۴٪	۵۷,۸۳۳,۴۹۰	۴٪	۵۷,۸۳۳,۴۹۰	صندوق تقویت سازمان یرنامه
۲٪	۳۰,۱۷۹,۹۲۵	۲٪	۳۰,۱۷۹,۹۲۵	آقای حمیدرضا علاقه‌بندیان
۱٪	۱۷,۵۴۰,۸۸۲	۱٪	۱۳,۷۹۵,۲۹۸	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشنهاد
۲٪	۲۱,۵۳۳,۸۳۲	۲٪	۲۱,۵۳۳,۸۳۲	سازمان خدمات اجتماعی
۱٪	۱۴,۶۷۳,۱۹۱	۱٪	۱۸,۲۸۰,۰۰۰	علی اوسط شیرازی
۱٪	۱۳,۵۷۱,۷۱۲	۱٪	۱۳,۵۷۱,۷۱۲	دانشگاه صنعتی شریف
۳۳٪	۴۷۶,۷۴۰,۰۵۸	۳۳٪	۴۷۶,۸۷۸,۸۳۳	سایرین (حدود ۱۰.۸۲۷ شخص حقیقی و حقوقی)
۱۰۰٪	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲-۱ طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ سرمایه شرکت از مبلغ ۱.۴۲۸.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۵.۳۹۷.۴۰۹ میلیون ریال از محل سود انباشته و تجدید ارزیابی ها بترتیب به مبالغ ۴۱.۱۸۹ میلیون ریال و ۲۳.۹۲۸.۲۲۰ میلیون ریال افزایش یافته است.

۲۳- اندوخته قانونی

اندوخته قانونی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت ماده ۵۱ اساسنامه مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ ایجاد گردیده است. براساس 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.

۲۴- سایر اندوخته ها

مبلغ اندوخته های طرح و توسعه مندرج در صورت وضعیت مالی طبق تصمیمات مجامع 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.

۲۵- سهام خزانه

خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. 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 نمی گیرد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
مبلغ	سهام تعداد	مبلغ	سهام تعداد	
۳,۴۵۲	۵۶۵۳۰۴	۳,۲۳۷	۲۰۵,۰۴۳	مانده ابتدای سال
۱۷۷,۸۰۸	۱۰۹۱۶۰۹۰	۵۲۲,۵۳۰	۱۷,۸۷۰,۰۹۸	خرید طی سال
(۱۷۸,۰۲۳)	(۱۱,۲۷۶,۳۵۱)	(۴۹۰,۸۶۰)	(۱۶,۸۷۵,۱۰۴)	فروش طی سال
۳,۲۳۷	۲۰۵,۰۴۳	۳۴,۹۰۷	۱,۲۰۰,۰۳۷	مانده پایان سال



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۶- تسهیلات مالی دریافتی

(مبالغ به میلیون ریال)

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۳۳,۳۵۰	۳۳,۳۵۰	-	-	-	-	اعتبارات استفاده شده حامل های انرژی - بانک ملی
۳۶۳,۱۷۶	-	۳۶۳,۱۷۶	-	-	-	بانک تجارت - اوراق خرید دین
۳۹۶,۵۲۶	۳۳,۳۵۰	۳۶۳,۱۷۶	-	-	-	جمع

۲۶-۱ 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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۷۷,۱۹۶	۳۹۶,۵۲۶	مانده ابتدای سال
۱,۳۲۴,۲۴۵	۸۴۶,۰۰۰	دریافت های نقدی
۶۳,۴۶۵	۸۶,۹۳۱	سود و کارمزد و جرائم
(۱,۲۰۲,۷۷۷)	(۱,۳۴۲,۵۲۶)	پرداخت بابت اصل وام
(۶۵,۶۰۳)	(۸۶,۹۳۱)	پرداخت بابت سود و کارمزد و جرائم
۳۹۶,۵۲۶	-	مانده

۲۶-۱-۱- وثایق در اختیار بانک تجارت (اسناد زمین کارخانه فلوت فارسجین) منظور استفاده از حد اعتباری، دریافت تسهیلات جدید و خرید دین، همچنان در اختیار بانک بوده و فک رهن نشده است.

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۸۶,۴۹۱	۴۱۸,۱۰۱	مانده در ابتدای سال مالی
۱۴۸,۲۶۷	۱۵۹,۳۵۴	ذخیره منظور شده طی سال
(۱۶,۶۵۷)	(۱۹,۴۱۶)	پرداخت شده
۴۱۸,۱۰۱	۵۵۸,۰۳۹	مانده در پایان سال



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۲۸-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص	ارزی	ریالی	یادداشت
تجاری:				
اسناد پرداختنی:				
۱۲۱,۷۸۴	-	-	-	اشخاص وابسته شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه- خرید مواد اولیه
۷۷۰,۷۶۳	۹۲۴,۰۷۱	-	۹۲۴,۰۷۱	سایر تامین کننده کالا و خدمات
۸۹۲,۵۴۷	۹۲۴,۰۷۱	-	۹۲۴,۰۷۱	
حساب‌های پرداختنی:				
-	۱۵۶,۴۰۷	-	۱۵۶,۴۰۷	اشخاص وابسته شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه- خرید مواد اولیه
۱۲۰,۳۵۸	۳۲,۲۶۱	-	۳۲,۲۶۱	سایر تامین کننده کالا و خدمات
۱۲۰,۳۵۸	۱۸۸,۶۶۸	-	۱۸۸,۶۶۸	
۱,۰۱۲,۹۰۵	۱,۱۱۲,۷۳۹	-	۱,۱۱۲,۷۳۹	
سایر پرداختنی‌ها:				
اسناد پرداختنی:				
۲۹,۴۱۲	۶۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	سایر اشخاص وابسته - شرکت اکیاتان ساختمان
۹۱۹,۷۵۰	۸۲۸,۵۰۲	-	۸۲۸,۵۰۲	سایر اشخاص
۹۴۹,۱۶۲	۸۸۸,۵۰۲	-	۸۸۸,۵۰۲	
حساب‌های پرداختنی:				
اشخاص وابسته:				
۲۶۸,۰۳۹	۷۳۷,۵۶۰	-	۷۳۷,۵۶۰	حمیدرضا علاقه‌بندیان
۱,۹۰۱	۱,۹۰۱	-	۱,۹۰۱	سیمان لارستان
۵,۶۱۵	۳۲,۴۸۸	-	۳۲,۴۸۸	پاتله
-	۱۱,۴۷۳	-	۱۱,۴۷۳	فرش پارس
۲,۸۶۳	۲,۴۲۶	-	۲,۴۲۶	شیشه شناور
۲۷۸,۴۱۸	۷۸۵,۸۴۸	-	۷۸۵,۸۴۸	
۵۲۵	-	-	-	اشخاص وابسته - سیمان کارون
۱,۴۷۵,۶۲۶	۱,۸۹۶,۸۱۷	۱,۸۹۶,۸۱۷	-	شرکت پیلکینگتون
۵۲۱,۳۵۴	۱,۰۷۹,۰۴۱	-	۱,۰۷۹,۰۴۱	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی
۶۹,۰۵۰	۱۴۹,۱۰۳	-	۱۴۹,۱۰۳	مالیات حقوق و تکلیفی
۳۰,۶۷۴	۲۰۰,۲۴۷	-	۲۰۰,۲۴۷	بیمه حقوق کارکنان
۱۱۲,۷۷۰	۱۷۱,۵۵۶	-	۱۷۱,۵۵۶	حقوق و مزایای پرداختنی
۱۲۳,۳۵۹	۱۹۱,۳۷۰	-	۱۹۱,۳۷۰	سپرده‌های حسن انجام کار و بیمه
۱۸,۷۲۹	۲۴,۹۶۱	-	۲۴,۹۶۱	برق قزوین - برق مصرفی
۱۳,۴۲۸	۲۲۲,۱۸۳	-	۲۲۲,۱۸۳	گاز قزوین - گاز مصرفی
۳۱,۲۷۸	۳۴,۰۴۵	-	۳۴,۰۴۵	پیمانکاران - ایاب ذهاب
۳,۵۰۴	۳,۲۷۹	-	۳,۲۷۹	ذخیره باز خرید مرخصی
۱۱۸,۲۷۰	۱۱۸,۲۷۰	-	۱۱۸,۲۷۰	شرکت گلرنگ
۴۴۹,۹۸۹	۷۰۷,۹۱۵	-	۷۰۷,۹۱۵	سایر
۲,۹۶۸,۵۵۶	۴,۷۹۸,۷۸۷	۱,۸۹۶,۸۱۷	۲,۹۰۱,۹۷۰	
۴,۱۹۶,۱۳۶	۶,۴۷۳,۱۳۷	۱,۸۹۶,۸۱۷	۴,۵۷۶,۳۲۰	
۵,۳۰۹,۰۴۱	۷,۵۸۵,۸۷۶	۱,۸۹۶,۸۱۷	۵,۶۸۹,۰۵۹	



جمع پرداختنی‌های غیر تجاری

جمع پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱-۲۸- اسناد پرداختی تجاری:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۵۹۲,۸۴۸	۹۸۶,۴۵۸	شرکت سدیم کاوه - کربنات سدیم
۱۱۱,۰۳۵	۷۰۵,۶۲۲	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا
۴,۹۳۸	۱۴,۰۰۰	ذوالفقار محمدرضائی (راننده حمل دولومیت نهاوند)
۲۲,۷۷۲	۱۱,۱۱۸	فرآیند فرآیند پودر الوان
۵,۴۵۰	-	شرکت معدنی املاح ایران
۲۸,۷۰۶	-	شرکت کیان پارس دینا
۵,۰۱۴	-	شرکت کیمیا پارس شایانکار
۷۷۰,۷۶۳	۱,۷۱۷,۱۹۸	
-	(۴۳۰,۲۷۰)	انتقال پیش پرداخت شرکت سدیم کاوه به یادداشت توضیحی ۱-۱-۲۸
-	(۳۶۲,۸۵۷)	انتقال پیش پرداخت شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا به یادداشت توضیحی ۱-۱-۲۸
۷۷۰,۷۶۳	۹۲۴,۰۷۱	

۱-۱-۲۸-۱- سررسید اسناد پرداختی تجاری عمدتاً مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۲۸-۱- حسابهای پرداختی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۳,۹۰۶	۱۰,۷۷۷	شرکت معدن دولومیت دره بادام
۲,۹۳۶	۱۳,۵۰۶	شرکت معدن دولومیت شادمانه نهاوند
-	۲,۵۱۴	فرآیند پودر الوان
۱,۱۲۰	۷۰۲	پیمانکاری مواد معدنی نمینی
۴۱,۸۹۵	-	حسن بابا
۴,۴۱۹	-	شرکت کیمیا پارس شایانکار
۶۴,۴۸۳	-	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا
۱,۵۹۹	۴,۷۶۲	سایر
۱۲۰,۳۵۸	۳۲,۲۶۱	



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۱-۲۸- اسناد پرداختی غیر تجاری مندرج در جدول فوق به شرح ذیل می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
-	۳۰۰,۰۰۰	ستاره آبی تجارت
-	۱۶۳,۱۸۹	تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
-	۱۵۰,۰۰۰	شرکت سالم تجارت فولاد کوثر
-	۴۶,۸۲۰	کارخانجات شیشه اردکان (شیشه شناور اردکان)
۱۱۲,۱۱۰	۳۳,۴۴۸	اداره دارایی قزوین بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۴,۷۸۶	۳۸,۷۵۰	خدمات بیمه ای آسایش گستر- نمایندگی بیمه آسایش گستر
۴۴,۹۶۶	۲۸,۳۲۰	فروشگاه هایپر کبیر - محسن ستوده
-	۲۳,۸۰۱	شرکت سهامی آب منطقه ای قزوین
۳۱,۳۷۷	-	اداره گاز قزوین- بابت گاز مصرفی
۲۷۹,۱۰۰	-	شرکت مدیریت تولید و راهبری توانمندان صنعت
۳۰۰,۰۰۰	-	شرکت سیمان مهر ماکو
۱۳۷,۵۱۱	۴۴,۱۷۴	سایر
۹۱۹,۷۵۰	۸۲۸,۵۰۲	

۱-۱-۲۸- سررسید اسناد پرداختی غیر تجاری عمدتاً مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ می باشد.

۴-۱-۲۸- گردش حساب آقای حمیدرضا علاقبندیان در طی سال به شرح زیر بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
بدهکار (بستانکار)	بدهکار (بستانکار)	مانده ابتدای سال
۲۱۹,۶۸۲	(۲۶۸,۰۳۹)	پرداخت وجه به آقای حمیدرضا علاقبندیان
۳,۴۴۰,۷۰۸	۱۶۲,۳۲۰	واریز وجه نقد و پرداخت اسناد تجاری توسط آقای حمیدرضا علاقبندیان
(۱,۶۱۸,۸۶۲)	(۶۸۷,۷۷۶)	هزینه اجاره دفتر مرکزی
(۳۹,۲۶۲)	(۵۳,۹۱۹)	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	۹,۸۵۴	
(۲۶۸,۰۳۹)	(۷۳۷,۵۶۰)	

۵-۱-۲۸- مانده بدهی به شرکت پیلکینگتون در خصوص هزینه های آموزشی و ... پروژه فلوت می باشد که در مجموع بالغ بر ۲,۸۸۵,۸۵۷,۶۴ یورو می باشد. مانده بدهی به شرکت مزبور در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ ۶۵۷,۲۸۰ ریال (هر یورو) تسعیر گردیده است. مبلغ ۴۲۱,۱۹۱ 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶-۱-۲۸- مانده حساب مالیات و عوارض بر ارزش افزوده به شرح زیر بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۶,۹۸۱	جرائم ارزش افزوده سال ۱۳۹۷
۱۹,۸۳۸	جرائم ارزش افزوده سال ۱۳۹۸
۲,۰۰۷	جرائم ارزش افزوده سال ۱۳۹۹
۴۰۸,۳۹۰	جرائم ارزش افزوده سال ۱۴۰۰
۱۶۵,۸۶۴	ارزش افزوده سال ۱۴۰۱
۴۵۵,۹۶۱	ارزش افزوده سال ۱۴۰۲
<u>۱,۰۷۹,۰۴۱</u>	

۶-۱-۲۸- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مالیات مربوط به سالهای ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ و بخشی از بدهی سال ۱۴۰۲ تسویه شده است. لازم به ذکر است ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است. و برای سال ۱۴۰۰ نسبت به برگ قطعی صادره اعتراض شده که در حال رسیدگی می باشد. مضافاً ارزش افزوده سال ۱۴۰۱ توسط سازمان امور مالیاتی در حال رسیدگی می باشد و سال ۱۴۰۲ تا تاریخ تهیه این یادداشت مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۲۹- سود سهام پرداختنی

۱-۲۹- گردش حساب سود سهام پرداختنی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
مانده	مانده	پرداخت شده	اول / طی سال	
۳۳,۳۷۹	۳۳,۳۴۰	(۳۹)	۳۳,۳۷۹	سنوات قبل از ۱۴۰۰
۱۳۱,۱۲۸	۶۸,۲۲۸	(۶۲,۹۰۰)	۱۳۱,۱۲۸	سال ۱۴۰۰
-	۳,۵۲۶,۸۹۶	(۱,۴۷۱,۱۰۴۰)	۴,۹۹۸,۰۰۰	سال ۱۴۰۱
<u>۱۶۴,۵۰۷</u>	<u>۳,۶۲۸,۴۶۴</u>	<u>(۱,۵۳۴,۰۴۳)</u>	<u>۵,۱۶۲,۵۰۷</u>	

۱-۱-۲۹- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع سال مالی ۱۴۰۱ مبلغ ۳۵۰۰ ریال می باشد.

۲-۱-۲۹- 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.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۰- پیش دریافتها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
-	۴۷۴,۹۳۳	مشتریان - ریالی
۳۵۸,۶۴۳	۲۰۳,۴۳۲	شرکت ونوس شیشه
۴۲۱,۹۵۷	-	شرکت صنایع شیشه گیلان
-	۱۲۷,۸۰۶	شرکت سایپا شیشه
۱۴۲,۷۴۰	۹۹,۹۲۱	شرکت مهربان تجارت البرز
-	۶۸,۵۸۸	مسعود احمدی ثابت
۱,۸۴۲,۸۳۳	۵۸,۶۵۸	سیدمحمد علیمی
-	۳۳,۱۵۷	حمیدرضا اظهاری خوشکار
۷۷,۱۸۱	۲۸,۲۰۵	شرکت توسعه صنعت مهرسان نوین
۴۳,۵۰۰	۲,۸۵۶	شرکت شیشه ایمنی آسیاشیشه
۳۱۰,۵۴۷	-	شرکت شیشه ایمنی امیداصفهان
۱,۶۱۷,۸۰۵	-	شرکت تولیدی شیشه های ایمنی بهنور
۳۵,۱۳۳	۷۹,۶۶۰	شرکت ایمن شیشه سپهر
۴,۸۵۰,۳۳۹	۱,۱۷۷,۲۱۶	سایر مشتریان - ریالی
۰		مشتریان - ارزی
۱,۰۹۱,۷۲۷	۲۹۴,۴۱۵	شرکت عبدالکریم
۱۶۵,۷۷۶	۸۵,۱۷۲	شرکت برادران نوبهاری
۱۱۸,۵۹۱	۶۲,۷۷۸	شرکت کمال آلتین
-	۴۶,۹۸۱	mcgi glass
-	۴۲,۹۲۲	arta glass llc
۳۷,۱۸۳	۱۴,۷۱۳	شرکت سیران بهادران
۴,۲۰۸	۳,۳۴۷	سایر مشتریان - ارزی
۱,۴۱۷,۴۸۵	۵۵۰,۳۲۸	
۶,۲۶۷,۸۲۴	۱,۷۲۷,۵۴۴	
-	(۴۷۴,۹۳۳)	انتقال پیش دریافت شرکت ونوس شیشه به یادداشت توضیحی ۱-۱۸
-	(۵۸,۶۵۸)	انتقال پیش دریافت حمیدرضا اظهاری خوشکار به یادداشت توضیحی ۱-۱۸
۶,۲۶۷,۸۲۴	۱,۲۵۲,۶۱۱	

۳۰-۱- 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.





شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۱- مالیات پرداختنی:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سود(زیان) مشمول	سود(زیان) ارزی	دوره مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	برداشتی	مالیات قلمی				ارزی
رسیدگی به دفاتر-قلمی	-	-	-	۱۴۷	(۲۵۰,۸۲۹)	(۲۴۲,۳۷۴)	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر-قلمی	-	-	-	-	(۳۹۵,۲۶۱)	(۳۹۵,۲۶۱)	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر-قلمی	-	۲,۳۷۲	-	-	(۶۰۵,۳۳۸)	(۶۰۵,۳۳۸)	۱۳۹۶
در جریان رسیدگی-حالت حل اختلاف	۲,۱۰۸	۶۰۰	۲۲,۲۰۶	۲۹,۴۰۰	(۱۰۶,۲۰۵)	۴۲,۵۴۳	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر هیئت بدوی	۱۶۹,۳۵۵	۵۲۵,۳۶۵	۱۴۸,۵۸۹	۵۶۴,۳۵۱	۲,۰۸۶,۱۰۶	۴,۰۸۰,۸۲۲	۱۴۰۰
در حال رسیدگی	۸۸۰,۴۷۷	۶۰۹,۷۳۶	۲۷۰,۷۲۳	-	۴,۸۹۱,۵۴۰	۴,۶۹۶,۹۴۳	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	-	۱,۸۷۸,۳۳۷	-	-	۱,۸۷۸,۳۳۷	۲,۳۹۲,۵۷۱	۱۴۰۲
	۱,۰۵۱,۹۴۰	۲,۰۱۶,۴۰۰	-	-	-	-	

۳۱-۱- مالیات شرکت برای سالهای ۱۳۹۱ و قبل از آن قلمی و همچنین سالهای ۱۳۹۲، ۱۳۹۳، ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ قلمی و تسویه شده است.

۳۱-۲- عملکرد شرکت برای سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۵ طبق برگهای تشخیص صادره مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۵ و ۱۳۹۵/۰۶/۲۵ به ترتیب ۱۸,۹۵۸ و ۳۰,۴۱۱ میلیون ریال مورد تایید سازمان قرار گرفته که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و موضوع در هیات حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد.

۳۱-۳- طبق برگ قلمی صادره مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ بابت عملکرد سال ۱۳۹۴ مبلغ ۱۲۷ میلیون ریال مالیات به شرکت ابلاغ گردیده است.

۳۱-۴- برای عملکرد سال ۱۳۹۶ طبق برگ قلمی صادره مبلغ ۱۴۲,۲۱۰ میلیون ریال زیان مورد تایید سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و موضوع در شورای عالی مالیاتی در جریان رسیدگی می باشد.

۳۱-۵- برای سال ۱۳۹۹ طبق برگ قلمی صادره مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۸ به مبلغ ۲۲,۲۰۶ میلیون ریال پرداخت شده است اما شرکت اعتراض خود را نسبت به مبلغ مزبور در شورای عالی مالیاتی ثبت نموده است که موضوع در جریان رسیدگی می باشد.

۳۱-۶- عملکرد سال ۱۴۰۰ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده و طبق برگ قلمی صادره مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ مبلغ ۵۴,۲۵۱ میلیون ریال اصل مالیات به همراه ۱۰,۷۰۲ میلیون ریال جریمه به شرکت ابلاغ گردیده که شرکت با احتساب زیان تایید شده سنوات ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۱ (به مبلغ ۳۱۸,۱۶۸ میلیون ریال) ذخیره کافی در حسابها منظور نموده است لازم به ذکر است اعتراض خود را به سال ۱۴۰۰ در شورای عالی مالیاتی ثبت و در حال پیگیری می باشد.

۳۱-۷- برای عملکرد سال ۱۴۰۱ بر اساس سود سود ارزی و مابقی قانونی ذخیره و با در نظر گرفتن صافیت های صادراتی و مشوق های مالیاتی ذخیره کافی در حسابها منظور شده است لازم به ذکر است تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی توسط سازمان امور مالیاتی در جریان رسیدگی می باشد.

۳۱-۸- برای عملکرد سال مالی جاری بر اساس سود ارزی و مابقی قانونی ذخیره و با در نظر گرفتن صافیت های صادراتی و مشوق های مالیاتی ذخیره کافی در حسابها منظور شده است.

۳۱-۹- گردش حساب مالیات پرداختنی بشرح زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مانده در ابتدای سال	۳۱۲,۲۹۶
ذخیره مالیات عملکرد سال پرداختی طی سال	۱,۸۷۸,۳۳۷
مالیات سنوات قبل	(۳۱۲,۳۵۱)
	۲,۶۳۸,۲۸۲
	۳۷۸,۴۸۴
	۲,۰۱۶,۴۰۰

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

۳۲-۱- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

(۴۲۹,۱۰۰)

(۴۲۹,۱۰۰)

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

۳۲-۳- 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 بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابق ندارد

۳۲-۳-۱ اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

طبق صورت وضعیت مالی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعدیلات

تجدید طبقه بندی

اشتباهات حسابداری

طبق صورت وضعیت مالی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان

(۱,۵۹۶,۳۱۴)

-

(۴۲۹,۱۰۰)

(۱,۱۶۷,۲۱۴)

هزینه های فروش، اداری و عمومی

۴,۶۹۶,۹۴۳

-

(۴۲۹,۱۰۰)

۵,۱۲۶,۰۴۳

سود خالص

صورت وضعیت مالی

۱۰,۶۳۰,۷۲۴

-

(۴۲۹,۱۰۰)

۱۱,۰۵۹,۸۲۴

دارایی های ثابت مشهود

(۶,۱۲۰,۴۱۷)

-

۴۲۹,۱۰۰

(۶,۵۴۹,۵۱۷)

سود انباشته



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۳ - نقد حاصل از عملیات

○
 (مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۴,۶۹۶,۹۴۳	۷,۳۹۲,۵۷۱	سود خالص
		تعدیلات:
۸۸۰,۴۷۷	۲,۲۵۶,۸۱۱	هزینه مالیات بر درآمد
۶۳,۴۶۵	۸۶,۹۳۱	هزینه های مالی
۱۳۱,۶۱۰	۱۳۹,۹۳۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۱۰,۸۰۵	۴۹۵,۹۳۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۴,۵۸۲)	(۲,۹۳۱)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
	(۹۰۸,۷۲۵)	سود فروش سرمایه گذاریها
(۴۰۲,۴۰۰)	(۲۷۰,۴۱۹)	سود سهام
۱,۱۱۸	۳,۶۰۸	زبان تسعیر ارز موجودی نقدی ارزی
۹۸۰,۴۹۳	۱,۸۰۱,۱۴۶	
		تغییر در سرمایه در گردش:
(۲,۷۰۵,۲۳۰)	۱,۶۶۲,۱۱۰	کاهش (افزایش) دریافتنی عملیاتی
(۱,۶۹۳,۶۶۲)	(۳,۱۶۹,۵۶۰)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۲۴۸,۲۰۰)	۵۵۶,۹۳۳	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲,۵۴۳,۵۴۶	۲,۶۴۷,۲۵۴	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۳,۳۹۷,۴۱۹	(۵,۰۱۵,۲۱۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۶,۹۷۱,۳۰۹	۵,۸۷۵,۲۴۱	نقد حاصل از عملیات



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۳,۵۰۷,۹۳۹	۱۶,۰۴۱,۳۹۰	جمع بدهی ها
(۴۱۷,۲۸۹)	(۲۲۱,۹۰۸)	موجودی نقد
۱۳,۰۹۰,۶۵۰	۱۵,۸۱۹,۴۸۲	خالص بدهی
۷,۷۴۰,۵۵۲	۳۴,۰۱۷,۹۵۱	حقوق مالکانه
۱۶۹.۱	۴۶.۵	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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

۴-۳۴- 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.

۵-۳۴- 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.

۶-۳۴- 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.

۷-۳۴- 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 مقاصع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۸-۳۴- 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۵- وضعیت ارزی

یورو	دلار آمریکا	یادداشت	
۴۶,۴۵۳	۱۳,۵۶۳	۲۰	موجودی نقد
-	۷۲۱,۶۲۸	۱۸	خالص دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۶,۴۵۳	۷۳۵,۱۹۱		جمع دارایی های پولی ارزی
(۲,۸۸۵,۸۵۸)	-	۲۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
(۲,۸۸۵,۸۵۸)	-		جمع بدهی های پولی ارزی
(۲,۸۳۹,۴۰۵)	۷۳۵,۱۹۱		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۱,۸۸۸,۸۲۴)	(۴۳۴,۲۰۱)		معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳۵-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر بوده است:

مبلغ ارزی-دلار

۶,۵۵۹,۰۳۹	فروش
(۵۲۴,۰۰۰)	عرضه در سامانه نیما
(۱,۹۷۸,۱۳۹)	خرید و واردات تجهیزات و قطعات مصرفی و...

تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	
۳,۷۵۱,۹۳۴	۱۹,۶۵۴,۴۴۳	۲۳,۴۰۶,۳۷۷	۷,۳۰۹,۲۰۵	۲۰,۸۳۰,۳۲۸	۲۸,۱۳۹,۵۳۳	صادرات - دلار





شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته :

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

(مبالغ میلیون ریال)

کد حساب	نام شرکت/اشخص طرف معامله	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	پرداخت وجه طی دوره
شرکت وابسته	شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه	عضو هیات مدیره و شرکت وابسته	✓	۳۶,۶۶۸	۱,۶۶۳,۳۰۵	-
	جمع			۳۶,۶۶۸	۱,۶۶۳,۳۰۵	-
	شرکت کاشی جم	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۲,۵۹۷	۲۸۷,۴۱۴	-
	شرکت فرش پارس	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۴۴,۳۹۶	۴۰,۴۳۹	-
	شرکت پاتله	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۷۶۷	۳۷,۵۹۵	-
	شرکت اکباتان ساختمان	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۷۴۶	۲۹,۷۵۰	-
	شرکت پتروشیمی هگمتانه	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۶,۱۶۲	-	-
	دامداری هشتگرد	سهامدار اصلی	✓	۲۸۹	۳۰,۶۷۶	-
	آقای حمیدرضا علاقه‌بندیان	سهامدار اصلی	✓	۳,۲۸۲	۵۳,۹۱۹	-
	پویا داده پردازان قرن	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۴,۵۸۸	۹۳۵	-
	آقای علیرضا علاقه‌بندیان	رئیس هیئت مدیره	✓	۶۲۸	-	۲۴,۰۰۰
	مجموعه فرهنگی ورزشی و پرورش اسب پارت	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	۹۹,۳۰۰	-
	سیمان کارون	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۸۸۱	-	-
	جمع			۶۴,۳۳۶	۵۸۰,۰۲۸	۲۴,۰۰۰
	جمع کل			۱۰۱,۰۰۴	۲,۲۴۳,۳۳۳	۲۴,۰۰۰

مدیران اصلی و شرکت های اصلی آن

۳۶-۱-۱- معاملات انجام شده با شرایط حاکم بر بازار تفاوت با اهمیتی نداشته است.



شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۲

۲-۲۶- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت	پیش پرداخت سرمایه ای	پروانه های تجاری و سایر دریافتنی ها	خالص		شرح	
							طلب	بدهی		
شرکت های وابسته	شرکت استخراج و فرآوری مواد اولیه شیشه	عضو هیئت مدیره و شرکت وابسته	-	-	۰	(۱۵۶,۴۰۷)	-	(۱۵۶,۴۰۷)		
			جمع	-	-	-	-	-	-	
			شرکت کاشی جم	۴,۴۰۶	-	-	-	-	۴,۴۰۶	
			سیمان لارستان	-	-	-	-	(۱,۹۰۱)	-	(۱,۹۰۱)
			شرکت اکیان ساختمان	-	-	۵۴۸,۰۵۲	-	(۶۰,۰۰۰)	۴۸۸,۰۵۲	
			شرکت پاتله	-	-	۲۲۱,۴۷۷	-	(۳۲,۴۴۸)	۱۸۹,۰۲۹	
			شرکت فرش پارس	-	-	-	-	(۱۱,۴۷۳)	-	(۱۱,۴۷۳)
			سیمان کارون	۱۰,۶۸۴	-	-	-	-	۱۰,۶۸۴	(۵۲۵)
			صنایع پتروشیمی هگمستانه	۵۳,۰۱۸	-	-	-	-	۵۳,۰۱۸	-
			دامداری هشتگرد	۱۱,۱۹۸	-	-	-	-	۱۱,۱۹۸	-
			آقای حمیدرضا علاءالدین	۶۸۲,۷۶۱	-	-	-	(۷۲۷,۵۶۰)	-	(۴۸,۰۳۹)
			شرکت حمل و نقل فلوت کاسپین	۱,۴۸۵	-	-	-	-	۱,۴۸۵	-
			شرکت پویا داده پردازان قرن	۶۱,۳۳۸	-	-	-	-	۶۱,۳۳۸	-
شرکت شیشه شناور	-	-	-	-	(۲,۴۲۶)	-	(۲,۴۲۶)			
جمع	۸۰۹,۱۸۶	-	۷۶۹,۵۲۹	۱۵۶,۰۴	(۱,۴۵۸,۰۰۸)	۸۱۹,۱۱۰	(۷۰,۵۹۹)			
جمع کل	۸۰۹,۱۸۶	-	۷۶۹,۵۲۹	۱۵۶,۰۴	(۱,۰۰۲,۳۱۵)	۸۱۹,۱۱۰	(۲۲۷,۰۰۶)			

شرکت شیشه قزوین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۷- تعهدات، بدهیهای احتمالی و داراییهای 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 بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر میباشد:

۳۷-۲-۱- عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۸۳.۴۹۲ میلیون ریال به شرکت بدهی اعلام گردید. که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است. همچنین عملکرد سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد هنوز رسیدگی قرار نگرفته که در این ارتباط با موارد فوق بدهی احتمالی وجود دارد که مبلغ آن بعد از رسیدگی و اعلام نظر نهایی سازمان تامین اجتماعی مشخص خواهد شد. مضافا مالیات ارزش افزوده برای سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ هنوز توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده و از این بابت بدهی احتمالی وجود دارد.

۳۷-۲-۲- بدهی احتمالی در خصوص مالیات حقوق سنوات ۱۳۹۷ لغایت ۱۴۰۲ و ماده ۱۶۹ سنوات مزبور وجود دارد که بعد از اعلام نظر نهایی سازمان امور مالیاتی مبلغ آن مشخص خواهد شد.

۳۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تایید صورت‌های مالی به جز مورد مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۲، رویداد قابل ملاحظه ای که مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد اتفاق نیافتاده است.

۳۹- سود سهام پیشنهادی

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ کل	هر سهم
میلون ریال	ریال
۷۳۹,۲۵۷	۵۱۸
۷۳۹,۲۵۷	۵۱۸

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

