



سازمان بورس و اوراق بهادار تهران

بسمه تعالی

اطلاعیه

تاریخ: ۸۵/۰۸/۰۹

شماره: ۶۰/۱۱۵۱۶

پیوست: دارد

تالار فرعی

شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام)

نماد: بایکا کد: ۳۱-۳۰-۰۴

موضوع: صورت‌های مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۸۵/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۸۵/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) که توسط شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام) تهیه و طی نامه شماره ۱۰/۲۸۷ مورخ ۸۵/۰۷/۳۰ ارسال گردیده است به شرح زیر ایفاد می‌گردد.

۱- ترازنامه شرکت در تاریخ ۸۵/۰۳/۳۱

۲- صورت سود و زیان ۶ ماهه منتهی به ۸۵/۰۳/۳۱

۳- صورت جریان وجوه نقد ۶ ماهه منتهی به ۸۵/۰۳/۳۱

***: مطابق بند ۳ گزارش حسابرس و بازرس قانونی، "این موسسه بر امر شمارش موجودی‌های پایان دوره مالی مورد گزارش نظارت نداشته و همچنین طبق بررسیهای انجام شده، کالاهای مربوط به مبلغ ۱۵/۶ میلیارد ریال از فروش ثبت شده محصولات در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵ در شرکت موجود بوده است. به دلیل فقدان مستندات کافی و قابل اتکاء، اثبات صحت مبلغ ۲۴/۷ میلیارد ریال از موجودی‌های مزبور (شامل کالای در جریان ساخت و مواد اولیه پای کار) و قطعیت تحویل محصولات فروش رفته موجود در شرکت، میسر نمی‌باشد." ***: مطابق بند ۴ گزارش حسابرس و بازرس قانونی، "شهرداری منطقه ۱۸ تهران با ادعای ساخت و ساز غیر مجاز ۲۹۳۵ متر مربع در کارخانه تهران برای راه اندازی پروژه کابل فشار قوی، مطالبه جریمه نموده و شرکت در اعتراض به ادعای مزبور به کمیسیون ماده ۱۰۰ مراجعه و لایحه دفاعیه تسلیم کرده است. از سوی دیگر، شرکت طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۵ میلیارد ریال از این بابت پرداخت و به بهای تمام شده ساختمان منظور نموده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین میزان قطعی تعهدات شرکت در این زمینه میسر نبوده و منوط به صدور رای نهایی کمیسیون یاد شده است."

***: مطابق بند ۵ گزارش حسابرس و بازرس قانونی، "همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶ منعکس است، بدهی شرکت بابت عوارض فروش و مالیات بر مصرف، مبلغ ۹/۲ میلیارد ریال می‌باشد که به دلیل عدم پرداخت به موقع و تسویه آن، مشمول پرداخت جرایم دیرکرد می‌باشد. هر چند تامین ذخیره کافی از این بابت ضرورت دارد لیکن تعیین میزان قطعی بدهی شرکت، منوط به رسیدگی و اظهارنظر نهایی مقامات مالیاتی است."

***: مطابق بند ۶ گزارش حسابرس و بازرس قانونی، "مبلغ ۵/۷ میلیارد ریال از مانده پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه (موضوع یادداشت توضیحی ۷)، مربوط به قرارداد منعقد شده با یکی از مشتریان می‌باشد که براساس آن، شرکت ملزم به فروش کالا جمعاً به مبلغ ۱۲/۸ میلیارد ریال است. با توجه به افزایش قابل ملاحظه بهای خرید مفتول مس نسبت به زمان انعقاد قرارداد مذکور و همچنین غیر قابل تعدیل بودن نرخ فروش محصولات، در رعایت استانداردهای حسابداری تامین ذخیره مناسب برای جبران زیان آتی ناشی از اجرای تعهد فوق، ضروری می‌باشد لیکن به دلیل فقدان اطلاعات لازم، تعیین میزان دقیق آن میسر نیست."

***: کلیه یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی به پیوست اطلاعیه (در سایت سازمان بورس www.irbourse.com) ایفاد می‌گردد.

سرپرست نظارت بر ناشران اوراق بهادار

ازادو مداحی

رونوشت:

شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام) مدیریت محترم عامل - جهت استحضار

معاون نظارت بر بورس ها و ناشران/نظارت بر ناشران اوراق بهادار/بذیرش اوراق بهادار /بازرسی و امور کارگزاران/مرکز توسعه بازار سرمایه/اطلاع رسانی، مستندسازی و آموزش

شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
بانضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲ (۱) الی (۲۱)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام)

۱ - ترازنامه شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۱۹ پیوست که توسط هیأت مدیره تهیه و تایید شده، مورد حسابرسی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، صدور گزارش درباره صورتهای مالی مزبور براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

۲ - بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد حسابرسی "بررسی اجمالی صورتهای مالی" انجام شده است. رعایت استاندارد مزبور مستلزم برنامه‌ریزی و اجرای بررسی اجمالی به گونه‌ای است که از نبود هرگونه اشتباه یا تحریف با اهمیت در صورتهای مالی میان دوره‌ای، اطمینانی محدود به دست آید. بررسی اجمالی، اساساً شامل پرس و جو و بکارگیری روشهای تحلیلی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از رسیدگی طبق استانداردهای حسابرسی است که هدف آن، اظهار نظر حرفه‌ای درباره صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد است و از این‌رو، این موسسه نیز چنین نظر حرفه‌ای اظهار نمی‌کند.

۳ - این موسسه بر امر شمارش موجودیهای پایان دوره مالی مورد گزارش نظارت نداشته و همچنین طبق بررسیهای انجام شده، کالاهای مربوط به مبلغ ۱۵/۶ میلیارد ریال از فروش ثبت شده محصولات در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵ در شرکت موجود بوده است. بدلیل فقدان مستندات کافی و قابل اتکاء، اثبات صحت مبلغ ۲۴/۷ میلیارد ریال از موجودیهای مزبور (شامل کالای در جریان ساخت و مواد اولیه پای کار) و قطعیت تحویل محصولات فروش رفته موجود در شرکت، میسر نمی‌باشد.

۴ - شهرداری منطقه ۱۸ تهران با ادعای ساخت و ساز غیر مجاز ۲۹۳۵ متر مربع در کارخانه تهران برای راه‌اندازی پروژه کابل فشار قوی، مطالبه جریمه نموده و شرکت در اعتراض به

ادعای مزبور به کمیسیون ماده ۱۰۰ مراجعه و لایحه دفاعیه تسلیم کرده است. از سوی دیگر، شرکت طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۵ میلیارد از این بابت پرداخت و به بهای تمام شده ساختمان منظور نموده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین میزان قطعی تعهدات شرکت در این زمینه میسر نبوده و منوط به صدور رای نهایی کمیسیون یاد شده است.

۵ _ همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶ منعکس است، بدهی شرکت بابت عوارض فروش و مالیات بر مصرف، مبلغ ۹/۲ میلیارد ریال می باشد که بدلیل عدم پرداخت بموقع و تسویه آن، مشمول پرداخت جرایم دیرکرد می باشد. هر چند تامین ذخیره کافی از این بابت ضرورت دارد لیکن تعیین میزان قطعی بدهی شرکت، منوط به رسیدگی و اظهار نظر نهایی مقامات مالیاتی است.

۶ _ مبلغ ۵/۷ میلیارد ریال از مانده پیش دریافتهها در تاریخ ترازنامه (موضوع یادداشت توضیحی ۷)، مربوط به قرارداد منعقد شده با یکی از مشتریان می باشد که براساس آن، شرکت ملزم به فروش کالا جمعاً به مبلغ ۱۲/۸ میلیارد ریال است. با توجه به افزایش قابل ملاحظه بهای خرید مفتول مس نسبت به زمان انعقاد قرارداد مذکور و همچنین غیر قابل تعدیل بودن نرخ فروش محصولات، در رعایت استانداردهای حسابداری تامین ذخیره مناسب برای جبران زیان آتی ناشی از اجرای تعهد فوق، ضروری می باشد لیکن بدلیل فقدان اطلاعات لازم، تعیین میزان دقیق آن میسر نیست.

۷ _ براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای ۳ و ۴ ضرورت می یافت، این موسسه به موردی که نشان دهد صورتهای مالی میان دوره ای یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب ارائه نشده، برخورد نکرده است.

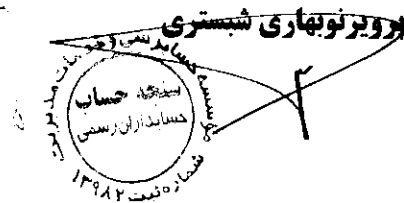
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

تاریخ: ۲۵ مهر ماه ۱۳۸۵

سنجه حساب _ حسابداران رسمی

مهران شاکری

پرویز نوبهار شیبستری



شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۸۵/۳/۳۱

تجدیدارائه شده	۱۳۸۵/۳/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	تجدیدارائه شده	۱۳۸۴/۹/۳۰	ریال
۲۲,۴۵۳,۸۶۹,۴۳۳	۱۷,۹۷۳,۸۳۳,۱۴۰	۸	بدهیهای جاری:	۱,۶۲۶,۹۳۲,۲۳۳	۱	دارائیهای جاری:	۲,۰۸۹,۰۰۲,۷۷۹
۲۲,۴۲۱,۵۲۷,۶۷۱	۱۴,۴۸۶,۸۸۵,۵۵۸	۹	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	-	۲	موجودی نقد	۱,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰
۴۶۶۸,۴۸۰,۸۰۰	۳۲,۴۷۸,۵۲۰,۱۶۱	۱۰	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۶۶,۳۲۷,۶۱۸,۰۱۱	۳	سپرده سرمایه گذاری	۴۷,۱۴۷,۹۳۲,۶۱۵
۴,۰۹۸,۳۹۶,۶۷۲	-	۱۱	پیش دریافتها	۴,۳۰۲,۴۹۰,۵۸۸	۴	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۸,۹۵۸,۵۱۸,۱۶۳
۷,۸۶۱,۹۳۲,۰۲۵	۷,۷۴۲,۴۷۴,۵۴۱	۱۲	ذخیره مالیات	۳۴,۵۴۴,۸۹۱,۸۷۲	۵	سایر حسابها و اسناد دریافتی	۴۹,۶۳۳,۴۹۴,۰۴۲
۹۴,۹۵۹,۰۰۹,۹۴۹	۹۹,۳۴۴,۱۹۹,۰۱۹	۱۳	سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۱,۲۸۷,۰۷۹,۹۴۲	۶	موجودی مواد و کالا	۱,۴۳۶,۶۳۸,۹۷۱
۱۵۶,۴۶۲,۲۱۶,۵۵۰	۱۶۲,۰۲۵,۹۰۲,۴۱۹	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۷,۹۸۹,۰۱۲,۶۳۶		سفرات و خدمات و پیش پرداختها	۱۱۰,۳۶۵,۶۷۶,۵۷۰
۱۱,۰۴۸,۴۶۲,۰۴۸	۴,۹۶۴,۷۹۰,۱۱۰		جمع بدهیهای جاری	۱۰۷,۹۸۹,۰۱۲,۶۳۶		جمع دارائیهای جاری	۸۸۸,۰۶۵,۷۱۰,۳۳۳
۷۷۷,۶۴۴,۳۳۶	-		بدهیهای بلند مدت:	۹۱,۳۱۵,۷۶۰,۹۳۱	۷	دارائیهای غیر جاری:	۵۰,۵۰۰,۰۰۰
۸,۷۰۳,۰۸۳,۴۴۸	۱۰,۸۱۹,۴۷۵,۹۸۷		حصه بلند مدت تسهیلات دریافتی	۵۰,۵۰۰,۰۰۰		دارائیهای ثابت مشهود	۲۷۵,۸۲۸,۹۵۴
۲۰,۴۹۹,۱۷۹,۸۳۲	۱۵,۷۸۴,۳۶۶,۰۹۷		حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۱,۶۶۹,۵۷۲,۶۷۹		سرمایه گذاریهای بلند مدت	
۱۷۶,۹۶۲,۳۹۶,۳۸۲	۱۷۷,۸۱۰,۱۶۸,۵۱۶		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	جمع بدهیهای بلند مدت		سایر دارائیهها	
۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	جمع بدهیها	جمع حقوق صاحبان سهام:			
۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		حقوق صاحبان سهام:	سرمایه			
(۱۶,۳۵۷,۵۵۰,۱۳۶)	(۱۸,۷۳۱,۵۹۱,۶۵۹)		اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته			
۳۳,۹۶۲,۴۴۹,۸۶۴	۳۱,۵۸۸,۴۰۸,۳۴۱		جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام			
۲۰۰,۹۲۲,۸۴۶,۲۲۶	۱۹۹,۳۹۰,۵۷۶,۸۵۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام			



نماینده کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام)

شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱

تجدید ارائه شده دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۴/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۳,۱۲۲,۹۳۹,۶۳۹	۱۶۲,۳۱۹,۶۲۴,۰۸۰	۹۸,۹۸۰,۳۴۳,۵۲۷	۱۳ فروش خالص کسر میشود:
(۴۶,۱۸۳,۶۷۰,۶۹۲)	(۱۵۰,۰۲۵,۰۹۶,۰۶۵)	(۸۵,۳۵۹,۸۶۷,۷۹۹)	۱۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶,۹۳۹,۲۶۸,۹۴۷	۱۲,۲۹۴,۵۲۸,۰۱۵	۱۳,۶۲۰,۳۷۵,۷۲۸	سود ناخالص کسر میشود:
(۴,۲۵۵,۶۴۲,۴۰۱)	(۹,۵۹۱,۲۱۰,۴۹۰)	(۳,۰۳۸,۵۷۵,۹۹۴)	۱۵ هزینه های عمومی، اداری و فروش
(۱۰,۷۴۴,۲۶۲,۱۰۵)	(۶,۲۶۹,۳۹۱,۰۹۳)	(۵,۹۱۲,۲۱۲,۲۷۴)	۱۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۴,۹۹۹,۹۰۴,۵۰۶)	(۱۵,۸۶۰,۶۰۱,۵۸۳)	(۸,۹۵۰,۷۸۸,۲۶۸)	سود (زیان) عملیاتی
(۸,۰۶۰,۶۳۵,۵۵۹)	(۳,۵۶۶,۰۷۳,۵۶۸)	۴,۶۶۹,۵۸۷,۴۶۰	اضافه (کسر) میشود:
(۷,۰۴۲,۲۲۸,۰۶۴)	(۱۵,۸۴۵,۳۸۴,۷۱۹)	(۱۰,۷۲۶,۹۶۱,۶۳۸)	هزینه های مالی
۱۶۲,۹۸۷,۳۰۵	۹,۰۰۴,۸۶۱,۸۷۴	۳,۶۸۳,۳۳۲,۶۵۵	۱۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶,۸۷۹,۲۴۰,۷۵۹)	(۶,۸۴۰,۵۲۲,۸۴۵)	(۷,۰۴۳,۶۲۸,۹۸۳)	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۱۴,۹۳۹,۸۷۶,۳۱۸)	(۱۰,۴۰۶,۵۹۶,۴۱۳)	(۲,۳۷۴,۰۴۱,۵۲۳)	مالیات
(۱۴,۹۳۹,۸۷۶,۳۱۸)	(۱۰,۴۰۶,۵۹۶,۴۱۳)	(۲,۳۷۴,۰۴۱,۵۲۳)	سود (زیان) خالص



شرکت کارخانجات کابلسازی ایران

رسانه ماس

Handwritten signature and stamp.

Handwritten signature and stamp.

شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام)

گزارش سود (زیان) انباشته

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱

تجدید ارائه شده

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۴/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱
(۱۴,۹۳۹,۸۷۶,۳۱۸)	(۱۰,۴۰۶,۵۹۶,۴۱۳)	(۲,۳۷۴,۰۴۱,۵۲۳)
(۵,۳۱۶,۹۰۷,۷۰۰)	(۵,۳۱۶,۹۰۷,۷۰۰)	(۱۶,۱۲۶,۵۹۳,۶۴۸)
(۱,۱۲۴,۲۹۰,۷۵۰)	(۶۳۴,۰۴۶,۰۲۳)	(۲۳۰,۹۵۶,۴۸۸)
(۶,۴۴۱,۱۹۸,۴۵۰)	(۵,۹۵۰,۹۵۳,۷۲۳)	(۱۶,۳۵۷,۵۵۰,۱۳۶)
(۲۱,۳۸۱,۰۷۴,۷۶۸)	(۱۶,۳۵۷,۵۵۰,۱۳۶)	(۱۸,۷۳۱,۵۹۱,۶۵۹)

سود (زیان) خالص دوره
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
تعدیلات سنواتی
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
سود (زیان) انباشته در پایان سال



رئیس هیات مدیران کارخانجات کابلسازی ایران
(سهامی عام)

[Handwritten signature]

[Large handwritten signature]

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۱- موجودی نقد

۸۴/۹/۳۰	۸۵/۳/۳۱	
۱,۶۱۸,۵۰۵,۲۲۳	۱,۹۱۲,۱۱۳,۵۸۶	موجودی نزد بانکها
۸,۴۲۷,۰۰۰	۱۰,۹۶۲,۰۰۰	موجودی تمبر و سفته
-	۱۶۵,۹۲۷,۱۹۳	تنخواه گردانها
<u>۱,۶۲۶,۹۳۲,۲۲۳</u>	<u>۲,۰۸۹,۰۰۲,۷۷۹</u>	

۲- سرمایه گذار بهای کوتاه مدت

۸۴/۹/۳۰	۸۵/۳/۳۱	
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت - سپرده یکساله
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت - سپرده
<u>-</u>	<u>۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۳- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۸۴/۹/۳۰	۱۳۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۶,۳۵۰,۸۸۹,۲۳۸	۴۴,۶۰۶,۴۰۶,۶۷۲	شرکتها و نهادها
۱,۶۰۸,۱۰۸,۱۲۰	۳۷۸,۵۷۸,۴۶۰	عاملین فروش
۶,۵۷۵,۵۸۲,۵۹۲	۱,۴۶۳,۳۰۳,۱۵۴	سایر
۶۴,۵۳۴,۵۷۹,۹۵۰	۴۶,۴۴۸,۲۸۸,۲۸۶	جمع حسابهای دریافتنی تجاری
۱,۶۹۳,۰۳۸,۰۶۱	۶۹۹,۶۳۴,۳۲۹	اسناد دریافتنی تجاری (یادداشت ۱-۱)
۶۶,۲۲۷,۶۱۸,۰۱۱	۴۷,۱۴۷,۹۲۲,۶۱۵	جمع
-	-	کسر می گردد:
		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۶۶,۲۲۷,۶۱۸,۰۱۱	۴۷,۱۴۷,۹۲۲,۶۱۵	جمع

۱-۳- اسناد دریافتنی

۸۴/۹/۳۰	۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۶۹۵,۳۵۳,۶۳۰	شرکتها (یادداشت ۱-۱)
۱,۶۹۳,۰۳۸,۰۶۱	۴,۲۸۰,۶۹۹	سایر اشخاص
۱,۶۹۳,۰۳۸,۰۶۱	۶۹۹,۶۳۴,۳۲۹	جمع

۳-۱-۳- ریز اسناد دریافتنی عاملین فروش بشرح زیر میباشد:

۸۴/۹/۳۰	۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۶۹۵,۳۵۳,۶۳۰	شرکت داریان
۱,۶۹۳,۰۳۸,۰۶۱	۴,۲۸۰,۶۹۹	سایر
۱,۶۹۳,۰۳۸,۰۶۱	۶۹۹,۶۳۴,۳۲۹	جمع

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۴- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۸۴/۹/۳۰	۱۳۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۵۷,۸۴۳,۹۲۷	۴,۷۴۵,۰۰۰,۴۱۳	سپرده های موقت
۱,۷۰۳,۳۱۰,۰۶۵	۲,۷۳۸,۰۷۴,۰۳۷	بدهی کارکنان (یادداشت ۱-۴)
۵۸۳,۲۲۰,۰۰۰	۵۸۳,۲۲۰,۰۰۰	آقای سید کاظم کاظمی
۲,۸۱۱,۶۲۲	۳۷۸,۱۶۴,۷۲۵	حق العمل کاران گمرکی
۲۵۵,۳۰۴,۹۷۴	۵۱۴,۰۵۸,۹۸۸	سایر
۴,۳۰۲,۴۹۰,۵۸۸	۸,۹۵۸,۵۱۸,۱۶۳	جمع
-	-	کسر می شود:
۴,۳۰۲,۴۹۰,۵۸۸	۸,۹۵۸,۵۱۸,۱۶۳	مطالبات مشکوک الوصول
۳,۱۱۵,۶۷۹,۳۵۷	۲,۶۰۴,۱۶۴,۳۹۷	خالص
۱۵۳,۲۱۶,۳۶۴	۱۳۳,۹۰۹,۶۴۰	۴-۱- بدهی کارکنان:
۳,۲۶۸,۸۹۵,۷۲۱	۲,۷۳۸,۰۷۴,۰۳۷	وام کارکنان
(۱,۵۶۵,۵۸۵,۶۵۶)	-	جاری کارکنان
۱,۷۰۳,۳۱۰,۰۶۵	۲,۷۳۸,۰۷۴,۰۳۷	کسر می شود:
		حصه بلند مدت وام کارکنان
		جمع

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۵- موجودی مواد و کالا

۸۴/۹/۳۰	۸۵/۳/۳۱	
بهای تمام شده / ریال	بهای تمام شده / ریال	موجودی مواد اولیه
۱۳,۸۰۸,۶۹۰,۹۱۰	۱۴,۱۳۴,۷۳۸,۳۹۴	موجودی قطعات و ملزومات
۶,۰۳۵,۰۹۱,۴۱۸	۶,۰۰۰,۱۰۳,۱۵۳	موجودی کالای ساخته شده
۲,۲۳۰,۱۶۸,۳۴۰	۴,۸۱۶,۳۳۹,۹۵۷	کالای در جریان ساخت
۱۲,۴۷۰,۹۴۱,۲۰۴	۲۳,۶۷۶,۹۷۵,۹۷۰	موجودی مواد اولیه پای کار
-	۱,۰۰۵,۳۳۶,۵۶۸	
۳۴,۵۴۴,۸۹۱,۸۷۲	۴۹,۶۳۳,۴۹۴,۰۴۲	

۵-۱- موجودی کالای ساخته شده در تاریخ ترازنامه به تفکیک انواع کابل بشرح ذیل می باشد:

۸۴/۹/۳۰	مقدار	ارزش ریالی	۸۵/۳/۳۱	مقدار	ارزش ریالی	واحد	نوع کابل
۵۴۸,۲۱۷,۲۹۸	۱۴	۲,۲۷۱,۶۳۷,۷۹۴	۲۵	MCM	تلفنی مسی		
۱۳۶,۰۰۵,۱۲۶	۱۶	۱,۹۹۷,۵۹۶,۲۲۵	۳۱۲	کیلومتر	فیرنوری		
۵,۲۶۶,۸۹۴	۱	۹۳,۸۴۴,۴۱۴	۶	کیلومتر	فشارضعیف و افشان		
۴۹۶,۰۵۸,۲۵۰	۱۱	۴۵۳,۲۶۱,۵۲۴	۳	کیلومتر	فشارمتوسط و قوی		
۱۳۸,۷۳۵,۸۵۵	۲۳	-	-	کیلومتر	سایر کابلها		
۱,۳۲۴,۲۸۳,۴۲۳		۴,۸۱۶,۳۳۹,۹۵۷					

شرکت کارخانجات کابلسازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱

۲-۵- موجودی مواد اولیه در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل است :

۱۴/۹/۳۰		۱۵/۳/۳۱		واحد	نوع کابل
ارزش ریالی	مقدار	ارزش ریالی	مقدار	اندازه گیری	
۲۸۵,۳۴۵,۵۶۰	۷۹۴۶	-	-	کیلوگرم	مفتول مس
۲,۰۵۵,۱۲۷,۸۳۱	۱۰۷۵۲	۳,۴۰۰,۶۷۵,۲۲۵	۱۸۸۵۳	متر	مواد کابل‌های فیبرنوری
۲,۱۶۴,۰۱۹,۸۷۴	۱۶۴۳۳۵	۲,۴۹۴,۱۲۴,۲۶۵	۱۴۹۲۵۹	کیلوگرم	مواد پلی اتیلن
۶۶۰,۱۳۷,۲۸۸	۱۸۶۷۰	۱,۳۸۲,۷۹۳,۹۵۲	۵۲۷۱۹	کیلوگرم	نوار کوپلیمر
۲,۵۸۹,۰۱۱,۶۷۳	۲۴۸۸۳۸	۹۴۳,۳۶۹,۹۸۹	۱۱۶۸۲۸	کیلوگرم	نوار و سیم گالوانیزه
۹۴۵,۰۷۳,۷۰۴	۲۴۲۰۲	۸۲۴,۴۹۵,۰۲۳	۱۸۳۶۳	کیلوگرم	سایر نوارها
۲۵۶,۴۲۶,۲۸۹	۱۹۹۷	۷۹۵,۶۶۸,۲۳۸	۲۷۶۶	عدد	قرقره
۶۰۸,۶۶۵,۲۰۲	۱۰۵۸۷۱	۵۸۷,۱۶۱,۸۷۹	۱۰۲۳۳۶	کیلوگرم	پودر پی وی سی
۸۹۰,۶۵۲,۸۰۹	۴۶۷۲	۵۶۸,۰۸۲,۱۲۰	۴۴۸۸۱	کیلوگرم	مواد کابل‌های فشارقوی
۳۲۲,۴۸۸,۶۲۹	۱۵۶۲۰	۴۵۵,۵۶۶,۲۱۱	۱۸۶۴۴	کیلوگرم	نوارپی استرساده وموجدار
۴۰۹,۸۱۰,۲۱۹	۱۱۱۵۶	۳۲۲,۰۷۹,۶۶۱	۸۷۵۴	کیلوگرم	رنگهای پلی اتیلن
۱۲۷,۷۰۸,۶۸۱	۶۸۹۰	۳۱۵,۱۴۳,۶۹۳	۱۶۱۳۰	کیلوگرم	ژله (وازلین)
۳۵۳,۱۴۶,۸۹۲	۲۳۸۶۱	۲۵۱,۳۷۱,۱۵۸	۱۶۹۸۰	کیلوگرم	استابلایزر
۴۳۴,۹۹۶,۶۱۷	۳۹۸۷۸	۱۵۷,۳۲۱,۱۶۸	۱۴۱۶۷	کیلوگرم	روغن دی او پی
۲۱۴,۰۷۹,۴۹۷	۱۲۰۶۷	۱۵۳,۸۲۵,۴۳۱	۸۷۰۸	کیلوگرم	نوار کاغذی قیر اندود
۳۱۲,۸۱۱,۱۹۱	۴۱۵۰۳	۱۵۲,۸۴۶,۸۳۱	۲۲۳۸۹	کیلوگرم	مواد گرانول سازی
-	-	۱۰۲,۵۴۶,۰۷۶	۹۹۹۰	کیلوگرم	شمش سرب
۱,۱۷۹,۱۸۸,۹۵۴	-	۱,۲۲۷,۶۶۷,۴۷۴	-	کیلوگرم	سایر مواد
۱۳,۸۰۸,۶۹۰,۹۱۰		۱۴,۱۳۴,۷۳۸,۳۹۴			

توضیح :

الف - کلیه اقلام موجودی کالا در تاریخ ترازنامه (به جز کار در جریان که به صورت کامل شمارش شده است) به صورت نمونه گیری مورد شمارش قرار گرفته است .

ب - در محاسبه بهای تمام شده محصولات فروش رفته ، ساخته شده آخر دوره و در جریان تولید ، از مصرف استاندارد و نرخ واقعی مواد (باتوجه به روش قیمت گذاری خروجی های انبار که میانگین موزون می باشد) استفاده شده است .

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۶- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۸۴/۹/۳۰	۱۳۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	مواد اولیه در راه :
-	۵۴,۳۶۷,۸۰۰	عضو مقاوم و تار فیبر نوری
۶۷۶,۶۵۵,۴۳۳	۷۱۱,۲۰۱,۹۳۵	مواد پلی اتیلن
-	۴۰,۹۹۶,۱۹۲	نوار پلی استر
۱۳۱,۸۱۱,۳۶۵	۲۲۱,۴۱۶,۴۶۴	نوار آلومینیوم
۱۰۰,۶۰۸,۴۶۵	۲۰۸,۱۲۲,۳۸۵	گواهی تست فشار قوی
۱۷۳,۶۷۹,۴۲۵	۱۲,۰۳۷,۱۸۵	سفارشات بسته شده
<hr/>	<hr/>	
۱,۰۸۲,۷۵۴,۶۸۸	۱,۲۴۸,۱۴۱,۹۶۱	جمع مواد در راه
۱۸۶,۵۶۳,۶۹۴	-	پیش پرداخت مواد
۱۷,۷۶۱,۵۶۰	۱۸۸,۴۹۷,۰۱۰	سایر پیش پرداختها(یادداشت ۱-۴)
<hr/>	<hr/>	
۱,۲۸۷,۰۷۹,۹۴۲	۱,۴۳۶,۶۳۸,۹۷۱	

۶-۱- سایر پیش پرداختها بشرح زیر است :

مبلغ / ریال	بابت	نام شخص
۲,۰۰۰,۰۰۰	شیر روزانه پرسنل شیراز	کارخانه شیر لندیس
۶۸,۴۰۰,۰۰۰	خرید سیستمهای یکپارچه	مؤسسه سنجح حساب
۲,۸۰۰,۰۰۰	تاسیسات پروژه	مثلت کو
۲۶,۹۹۱,۰۰۰	بیمه آتش سوزی	بیمه البرز
۸۸,۳۰۶,۰۱۰	بیمه تکمیلی پرسنل شیراز	بیمه دانا
۱۸۸,۴۹۷,۰۱۰		جمع

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۷- دارائیهای ثابت مشهود

قیمت تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت در تاریخ ۸۵/۳/۳۱ بشرح زیر می باشد :

مبلغ دفتری/ریال		استهلاک انباشته / ریال			بهای تمام شده / ریال		شرح
در ۱۳۸۴/۹/۳۰	در ۱۳۸۵/۳/۳۱	مانده در ۸۵/۳/۳۱	مانده در ۸۴/۹/۳۰	مانده در ۸۵/۳/۳۱	مانده در ۸۴/۹/۳۰	خالص تغییرات طی دوره ۶ ماهه	
۱۲,۴۶۷,۱۳۹,۴۵۸	۱۵,۸۳۴,۹۱۵,۶۸۰	۳,۳۳۶,۳۱۸,۶۴۷	۲,۸۶۶,۳۳۵,۷۸۰	۱۹,۱۷۱,۱۳۴,۳۲۷	۳,۸۳۷,۶۵۹,۰۸۹	۱۵,۳۳۳,۴۷۵,۳۳۸	زمین ساختمان و تاسیسات
۷۶,۵۶۱,۸۲۲,۰۹۱	۷۰,۹۲۵,۴۴۱,۲۵۰	۲۲,۳۴۱,۷۱۸,۷۳۹	۱۶,۶۳۱,۸۱۴,۵۶۲	۹۳,۳۷۷,۱۵۹,۹۸۹	۹۳,۵۲۳,۳۳۶	۹۳,۱۸۲,۶۲۶,۶۵۲	ماشین آلات و ابزار و قالبها
۹۷۸,۹۱۱,۷۵۰	۹۰۶,۶۲۷,۵۰۲	۸۲۰,۷۸۰,۶۲۸	۷۲,۲۸۴,۳۴۸	۱,۷۲۷,۴۰۸,۱۳۰	-	۱,۷۲۷,۴۰۸,۱۳۰	وسائط نقلیه
۱,۰۴۰,۴۲۱,۴۳۷	۹۷۵,۸۷۲,۱۴۲	۱,۴۲۵,۸۶۱,۱۸۲	۷۵,۵۸۲,۵۶۴	۲,۴۰۱,۷۲۴,۳۲۴	۱۱۰,۳۵۲,۶۶۹	۲,۳۹۰,۶۹۹,۰۵۵	اثاثیه و منصوبات
۹۱,۰۴۸,۳۹۴,۷۳۶	۸۸,۶۵۲,۸۵۷,۵۷۴	۲۷,۹۳۴,۵۷۹,۱۹۶	۲۱,۵۸۶,۹۲۴,۳۴۰	۱۱۶,۵۷۷,۴۳۶,۷۷۰	۳,۹۴۲,۳۱۷,۶۹۴	۱۱۲,۶۳۵,۲۱۹,۰۷۶	جمع
۱۶۷,۴۶۶,۱۹۵	۱۵۲,۷۱۳,۷۵۹	-	-	۱۵۲,۷۱۳,۷۵۹	(۱۳,۷۵۲,۴۳۶)	۱۶۷,۴۶۶,۱۹۵	دارائیهای در جریان تکمیل
۹۱,۳۱۵,۷۶۰,۹۳۱	۸۸,۸۰۶,۵۷۱,۳۳۳	۲۷,۹۲۴,۵۷۹,۱۹۶	۲۱,۵۸۶,۹۲۴,۳۴۰	۱۱۶,۷۳۱,۱۵۰,۵۲۹	۳,۹۲۸,۴۶۵,۲۵۸	۱۱۲,۸۰۲,۶۸۵,۲۷۱	جمع

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۱-۷- دارایی ثابت در جریان تکمیل شامل اقلام زیر است :

۱۳۸۴/۹/۳۰	۱۳۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۳,۷۱۳,۷۵۹	۱۵۳,۷۱۳,۷۵۹	۱ پروژه احداث کانتین شیراز
۱۳,۷۵۲,۴۳۶	-	۲ طرح توسعه تاب ۱۵۰۰
۱۶۷,۴۶۶,۱۹۵	۱۵۳,۷۱۳,۷۵۹	

پروژه کانتین شیراز فعلا" متوقف می باشد .

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۸- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۸۴/۹/۳۰	۱۳۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۵۰۴,۵۳۸,۶۴۲	۹,۱۵۱,۱۳۵,۱۳۸	عوارض فروش و مالیات بر مصرف
-	۱,۸۳۴,۲۳۵,۱۲۷	کالای امانی دیگران نزد ما
۷۴۷,۵۷۱,۰۰۰	۸۷۰,۴۵۶,۰۰۰	حقوق و دستمزد
۲,۹۴۷,۰۵۱,۴۲۰	۸۵۶,۹۴۳,۹۰۶	بستانکاران پرسنلی
۲۹۰,۸۱۴,۱۴۷	۵۳۴,۴۵۵,۰۹۶	سازمان تامین اجتماعی
۱,۴۸۰,۱۹۸,۹۸۴	۲۸۸,۰۴۱,۱۱۸	ذخیره هزینه های معوق
۹۸,۵۴۹,۸۱۱	۱۶۸,۶۱۱,۸۹۴	مالیات حقوق و اشخاص ثالث
۹,۳۶۷,۳۶۱,۶۱۴	-	بستانکاران موقت تسویه شده
۹۸۵,۴۴۲,۰۵۳	۷۸۳,۰۰۷,۳۷۹	سایر
<u>۲۲,۴۲۱,۵۲۷,۶۷۱</u>	<u>۱۴,۴۸۶,۸۸۵,۵۵۸</u>	

۹- پیش دریافتها

۱۳۸۴/۹/۳۰	۱۳۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۳۶,۱۹۹,۲۶۹	۲۰,۵۸۴,۳۳۷,۶۸۴	پیش دریافت از شرکتهای و نهادها
۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۷,۲۸۹,۱۸۶	پیش دریافت از عاملین فروش
۷۳۶,۲۸۱,۵۳۱	۲۷۶,۸۹۳,۲۹۱	پیش دریافت از سایر مشتریان
<u>۴,۶۶۸,۴۸۰,۸۰۰</u>	<u>۲۲,۴۷۸,۵۲۰,۱۶۱</u>	

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۱۰- سود سهام پیشنهادی و پرداختی

مانده در ۸۵/۳/۳۱	پرداختی طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۸۵/۳/۳۱	مانده در ۸۴/۹/۳۰	شرح
۷۵,۴۲۵,۵۹۱	-	۷۵,۴۲۵,۵۹۱	مطالبات سهامداران متوفی
۱۲۹,۸۷۷,۳۲۹	۳,۰۸۱,۲۵۰	۱۳۲,۹۵۸,۵۷۹	سود سهام پرداختنی سال ۷۳
۱۰۸,۸۹۳,۱۴۳	۱,۳۷۰,۵۳۲	۱۱۰,۲۶۳,۶۷۵	سود سهام پرداختنی سال ۷۴
۱۱۴,۲۱۰,۷۰۵	۲,۰۸۳,۹۱۰	۱۱۶,۲۹۴,۶۱۵	سود سهام پرداختنی سال ۷۵
۱۰۹,۴۵۶,۸۴۵	۳,۰۷۱,۶۱۱	۱۱۲,۵۲۸,۴۵۶	سود سهام پرداختنی سال ۷۶
۱۲۱,۳۶۴,۷۹۶	۴,۱۳۷,۴۳۷	۱۲۵,۵۰۲,۲۳۳	سود سهام پرداختنی سال ۷۷
۵۲۵,۰۷۷,۴۵۰	۱۲,۶۷۰,۵۳۱	۵۳۷,۷۴۷,۹۸۱	سود سهام پرداختنی سال ۸۰
۳۵۹,۵۵۲,۳۵۹	۱۶,۱۱۲,۰۹۹	۳۷۵,۶۶۴,۴۵۸	سود سهام پرداختنی سال ۸۱
۶,۱۷۴,۶۵۹,۶۰۰	۵۶,۹۷۸,۲۰۰	۶,۲۳۱,۶۳۷,۸۰۰	سود سهام پرداختنی سال ۸۲
۱۲,۸۳۹,۵۰۰	-	۱۲,۸۳۹,۵۰۰	فروش حق تقدم
۱۱,۱۱۷,۲۳۳	۱۹,۹۵۱,۹۱۴	۳۱,۰۶۹,۱۳۷	سود سهام معوقه سنواتی
۷,۷۴۲,۴۷۴,۵۴۱	۱۱۹,۴۵۷,۴۸۴	۷,۸۶۱,۹۳۲,۰۲۵	جمع کل

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

نوع تضمین	مانده تسهیلات در ۸۴/۹/۳۰	مانده تسهیلات در ۸۵/۳/۳۱	منبع
سفته و اموال غیرمنقول	۳۸,۳۸۱,۳۴۹,۳۴۸	۳۱,۴۰۷,۹۵۱,۶۲۷	تجارت
سفته و اموال غیرمنقول	۶۲,۶۹۶,۶۷۶,۱۸۰	۶۱,۵۷۲,۸۳۰,۸۴۷	سپه
سفته و اموال غیرمنقول	۷۲۰,۸۳۲,۴۴۰	-	ملت
	۵,۹۲۱,۴۹۰,۱۱۰	۴,۹۶۴,۷۹۰,۱۱۰	تعاونی مصرف کارکنان
	۱۰۷,۷۲۰,۳۴۸,۰۷۸	۹۷,۹۴۵,۵۷۲,۵۸۴	جمع
	(۱۱,۰۴۸,۴۶۲,۰۴۸)	(۴,۹۶۴,۷۹۰,۱۱۰)	حصد بلند مدت
	(۴,۱۷۷,۲۶۵,۰۳۰)	(۲۰۶,۷۱۸,۵۸۰)	هزینه سنوات آتی
	۲,۴۶۴,۳۸۸,۹۴۹	۶,۵۷۰,۱۳۵,۱۲۵	سود و جرائم معوقه
	۹۴,۹۵۹,۰۰۹,۹۴۹	۹۹,۳۴۴,۱۹۹,۰۱۹	

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۱۲- سرمایه

وضعیت تعداد سهام از نظر مالکیت در تاریخ ۸۵/۳/۳۱ بشرح زیر می‌باشد:

نسبت به کل سهام	تعداد سهام	نام سهامدار
۲۶/۷۱٪	۱۰,۰۹۹,۱۶۹	سرمایه گذاری پارس توشه
۱۶/۳۳٪	۶,۱۷۵,۱۲۸	خانم بهجت رحیم زاده خوئی
۱۱/۶۰٪	۴,۳۸۱,۶۵۹	سهام کارگری
۱۰/۵۰٪	۳,۹۶۷,۲۲۱	کشاورزان
۱۰/۴۷٪	۳,۹۵۷,۹۶۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۶/۸۲٪	۲,۵۷۸,۲۴۵	شرکت سرمایه گذاری تدبیر
۱/۳۳٪	۴۹۹,۹۰۰	شرکت تجهیز نیروی زنگان
۱/۱۳٪	۴۲۷,۴۹۰	شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس
۰/۲۵٪	۹۷,۵۰۰	بنیاد مستضعفان و جانبازان
۱۴/۸۶٪	۵,۶۱۵,۷۲۸	سایر سهامداران
۱۰۰٪	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	جمع کل

وضعیت معاملات سهام در دوره ۶ ماهه از ۱۳۸۴/۱۰/۱ لغایت ۱۳۸۵/۳/۳۱

تعداد ۱,۳۱۷,۳۲۶ سهم شرکت در ۱۲۱ دفعه با قیمت میانگین ۲۰۸۲ ریال در تالار بورس تهران داد و ستد گردید. اولین معامله در تاریخ ۸۴/۱۲/۲۷ برای هر سهم ۱۹۰۰ ریال و در آخرین معامله مورخ ۸۵/۳/۲۷ با نرخ ۲۲۰۳ ریال بوده است.

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۱۳- فروش

درصد تغییرات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۴/۳/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱		مقدار/متر
	MCM	مبلغ / ریال	MCM	مبلغ / ریال	
۵۰/۵۴	۲۷۰/۰۵	۲۶,۴۴۷,۰۲۱,۸۴۳	۴۳۹/۳۸	۳۹,۸۱۳,۰۲۴,۸۱۸	۵۳۴۱۷۸
۹۵/۶۹		۵,۸۷۵,۸۱۳,۴۵۱		۱۱,۴۹۸,۴۰۶,۱۴۷	۱۳۱۸۹۲۱
۱۰۰/۳۶		۱۱,۰۳۷,۴۰۶,۴۵۸		۲۲,۱۰۳,۵۴۹,۰۱۹	۶۳۰۹۳۸
-		-		۱۲,۹۵۹,۳۰۵,۲۱۳	۹۳۹۴۳
۱۶/۵۷		۶,۱۸۲,۶۸۶,۳۵۱		۷,۲۰۷,۰۹۱,۳۷۶	۷۷۴۰۴
۴۵/۶۸		۶۷۴,۱۱۷,۱۳۲		۹۸۲,۰۵۹,۲۵۶	۲۴۳۸۹
(۹۹/۳۷)		۱,۷۵۳,۹۳۴,۹۰۶		۱۱,۰۹۱,۵۵۵	۱۶۰
۲۳۰/۴۰		۱,۱۳۰,۱۶۹,۸۲۸		۳,۷۳۴,۱۳۲,۵۱۳	۱۴۷۹۱۲
-		۲۱,۷۹۹,۶۷۰		۶۷۱,۵۸۳,۶۳۰	۸۵۵۳۱
	۲۷۰/۰۵	۵۳,۱۲۲,۹۳۹,۶۳۹	۴۹۳/۳۸	۹۸,۹۸۰,۲۴۲,۵۲۷	۲,۹۱۳,۳۷۶

کابلهای تلفنی
فیبرنوری
فشار ضعیف و افشان
فشار متوسط و قوی
مسلمح و سربری
ابزار دقیق
سیم هوایی لخت (KG)
سایر کابلهای
ضایعات

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۱۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۴/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۶,۸۲۷,۵۴۷,۴۵۹	۱۰۸,۵۷۶,۶۰۰,۰۱۳	۸۶,۳۷۷,۳۸۱,۷۷۳	مواد اولیه مصرف شده
۲,۳۳۲,۳۶۲,۹۳۸	۵,۱۲۲,۷۱۶,۳۰۴	۳,۲۰۲,۵۵۲,۵۰۲	دستمزد مستقیم
۱۳,۲۰۱,۰۳۰,۷۰۴	۲۶,۰۵۵,۴۸۱,۰۹۷	۱۶,۲۸۹,۰۲۳,۴۸۳	سربار تولید
(۱۰,۷۴۱,۲۹۳,۲۱۳)	(۷,۱۶۹,۹۵۱,۰۰۳)	(۵,۸۱۰,۹۹۸,۶۵۹)	کسر میگردد: هزینه های جذب نشده در تولید
۵۱,۶۱۹,۶۴۷,۸۸۸	۱۳۲,۵۸۴,۸۴۶,۴۱۱	۱۰۰,۰۵۷,۹۵۹,۰۹۹	بهای تمام شده تولید
۱۳,۷۹۷,۳۲۷,۱۵۵	۱۳,۷۹۷,۳۲۷,۱۵۵	۱۲,۴۷۰,۹۴۱,۲۰۴	اضافه شود: کار در جریان اول دوره
(۱۴,۶۲۵,۴۵۱,۴۷۷)	(۱۲,۴۷۰,۹۴۱,۲۰۴)	(۲۳,۶۷۶,۹۷۵,۹۷۰)	کسر شود: کار در جریان پایان دوره
۵۰,۷۹۱,۵۲۳,۵۶۶	۱۳۲,۹۱۱,۲۳۲,۲۶۲	۸۸,۸۵۱,۹۲۴,۳۳۳	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۷,۴۳۸,۱۴۷,۱۲۶	۱۷,۴۳۸,۱۴۷,۱۲۶	۱,۳۲۴,۲۸۳,۴۲۳	اضافه شود: موجودی محصول اول دوره
۶۸,۲۲۹,۶۷۰,۶۲۹	۱۵۱,۳۴۹,۳۷۹,۴۸۸	۹۰,۱۷۶,۲۰۷,۷۵۶	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۲۲,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۴,۲۸۳,۴۲۳)	(۴,۸۱۶,۳۳۹,۹۵۷)	کسر شود: موجودی محصول پایان دوره
۴۶,۱۸۳,۶۷۰,۶۹۲	۱۵۰,۰۲۵,۰۹۶,۰۶۵	۸۵,۳۵۹,۸۶۷,۷۹۹	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۵- هزینه های عمومی، اداری و فروش

۸۴/۳/۳۱	۸۴/۹/۳۰	۸۵/۳/۳۱	
۲,۲۰۸,۲۱۸,۹۹۱	۴,۴۴۸,۰۵۳,۰۷۹	۲,۰۰۰,۲۹۲,۰۶۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۶۵,۸۱۵,۴۴۰	۱,۱۹۴,۴۰۰,۱۲۰	۲۵۶,۸۰۳,۹۳۹	هزینه های کارکنان
۱,۱۷۹,۶۴۶,۸۹۹	۲,۴۴۹,۴۸۰,۶۵۴	۱۵۵,۵۹۸,۳۳۵	هزینه های عملیاتی
۶۸,۶۶۱,۹۲۰	۱۳۰,۸۳۰,۹۳۳	۵۲,۳۲۰,۰۴۸	هزینه های استهلاک
۲۵۹,۹۵۴,۶۲۲	۹۴۵,۴۹۸,۹۰۹	۳۶۱,۱۱۵,۱۶۲	هزینه های ترویج و فروش
-	-	۱۰,۳۷۶,۰۰۰	هزینه های تحقیق و توسعه
۱۷۳,۳۴۴,۵۲۹	۴۲۲,۹۴۶,۷۹۵	۲۰۲,۰۷۰,۴۴۱	سایر
<u>۴,۲۵۵,۶۴۲,۴۰۱</u>	<u>۹,۵۹۱,۲۱۰,۴۹۰</u>	<u>۳,۰۳۸,۵۷۵,۹۹۴</u>	

الف : کاهش هزینه های کارکنان مربوط به کاهش کمکهای غیرنقدی می باشد و سایر هزینه کارکنان می باشد .

ب : کاهش هزینه های عملیاتی مربوط به کاهش هزینه عوارض و ضایعات فروش و محل کالای فروش رفته می باشد .

۱۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۸۴/۹/۳۰	۸۵/۳/۳۱	
(۷,۱۶۹,۹۵۱,۰۰۳)	(۵,۸۱۰,۹۹۸,۶۵۹)	هزینه های جذب نشده تولید
۸۵۳,۶۲۱,۵۴۴	(۱۰۱,۲۱۳,۶۱۵)	سود و زیان فروش مواد و قطعات
۴۶,۹۳۸,۳۶۶	-	سایر
<u>(۶,۲۶۹,۳۹۱,۰۹۳)</u>	<u>(۵,۹۱۲,۲۱۲,۲۷۴)</u>	

۱۷- خالص سایر درآمدها و (هزینه ها) ی غیر عملیاتی

۸۴/۹/۳۰	۸۵/۳/۳۱	
۵۶,۶۴۵,۰۰۶	۱۸,۱۸۳,۹۷۵	سود سپرده ثابت و اوراق بهادار
۸,۸۰۴,۸۹۱,۴۰۹	۳,۶۵۹,۱۷۵,۴۸۰	سود فروش داراییها
۱۴۳,۳۲۵,۴۵۹	۵,۹۷۳,۲۰۰	سایر
<u>۹,۰۰۴,۸۶۱,۸۷۴</u>	<u>۳,۶۸۳,۳۲۲,۶۵۵</u>	

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۱۸- هزینه های ثبت شده ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱ کل شرکت به تفکیک مراکز و عوامل و درمقایسه با دوره مشابه سال قبل و بودجه مصوب بشرح ذیل می باشد .

ارقام به میلیون ریال

ردیف	درصدافزایش (کاهش) ۶ماه ۸۵ به ۸۴	بودجه ۶ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۸۴/۳/۳۱	هزینه های دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۸۵/۳/۳۱			تهران	حساب
				جمع	دفتر مرکزی	شیراز		
(۱۷)	۰	۱۴,۳۴۵	۱۱,۴۸۹	۱۱,۸۵۵	۲,۰۰۰	۷,۲۵۹	۲,۵۹۶	حقوق و دستمزد و مزایا
(۱۵)	(۲۳)	۱,۷۴۰	۱,۹۲۱	۱,۴۷۵	۲۵۷	۶۴۸	۵۷۰	هزینه های کارکنان
(۱۹)	(۱۸)	۲,۵۶۸	۲,۵۳۲	۲,۰۸۹	۱۵۶	۱,۳۴۴	۵۸۹	هزینه های عملیاتی
۲۷	۹۲	۵,۰۹۹	۳,۳۵۳	۶,۴۵۵	۵۲	۳,۳۳۲	۳,۰۷۱	هزینه های استهلاک
(۱۹)	۳۹	۴۴۸	۲۶۰	۳۶۱	۳۶۱	-	-	هزینه های ترویج فروش
۱۹	(۱۹)	۴,۷۸۵	۷,۰۴۲	۵,۶۹۶	۵,۶۹۶	-	-	هزینه های مالی
(۲)	۲۲	۲۹۳	۲۲۵	۲۸۷	۲۸۷	-	-	سایر هزینه ها
(۴)	۵	۲۹,۲۷۸	۲۶,۸۳۲	۲۸,۲۱۸	۸۸۰۹	۱۲,۵۸۳	۶,۸۲۶	جمع کل

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۱۸-۱- هزینه های مستمر د و دستمزد و مزایای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱ در مقایسه با دوره مشابه سال قبل و بودجه به تفکیک عوامل هزینه بشرح زیر بوده است :

(ارقام به میلیون ریال)

درصد افزایش (کاهش) عمده ۸۵ به ۸۴	درصد افزایش (کاهش) عمده ۸۵ به ۸۴	بودجه ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۴/۳/۳۱	هزینه های ۶ ماهه منتهی به ۸۵/۳/۳۱			حساب
				جمع	اداری و فروش	کارخانه شیراز	
(۱۰)	۲۷	۵,۳۲۲	۳,۷۸۲	۹۹۷	۲,۷۳۷	۱,۰۶۱	حقوق و دستمزد و مزایا
(۲۲)	۲۴۱	۷۴	۱۷	-	۵۶	۲	حقوق و مزایای کارکنان موقت
(۶۲)	(۶)	۲,۵۵۴	۱,۰۳۸	۷۳	۵۲۷	۳۶۸	اضافه کاری
(۱۲)	۱۸	۲۴۴	۱۸۱	-	۲۰۰	۱۴	حق نوبتکاری و شب کاری
(۱۶)	۲۴	۲۵	۱۷	۱۱	-	۱۰	فوق العاده ایاب و ذهاب
(۱۵)	(۱)	۱۸۳	۱۵۷	۱۸	۹۲	۴۶	فوق العاده مسکن
۱۵	۷۹	۵۹	۳۸	۷	۴۳	۱۸	کمکهای غیرنقدی بن
(۵۰)	(۵۰)	۲	۲	-	۱	-	فوق العاده خواروبار
۱	(۳)	۳۴۶	۳۶۳	۳۷	۲۴۱	۷۳	حق اولاد
(۱)	(۱۰۲)	۷۴۱	۱,۱۱۲	۱۹۱	۴۰۳	۱۴۱	عیدی و پاداش
-	(۱۰۰)	-	۷۷۴	-	-	-	فوق العاده جذب
-	(۱۰۰)	-	۲۰۶	-	-	-	شرایط محیط کار
(۱)	(۱۹)	۱,۵۷۳	۱,۹۲۸	۲۵۳	۸۸۵	۴۱۸	حق بیمه اجتماعی سهم کارفرما
(۳۱)	(۸۷)	۱۳	۷۱	-	-	۹	حق بیمه درمانی
(۱۰)	۶۱	۳,۱۹۵	۱,۷۸۲	۳۹۸	۲۰۴۹	۴۳۳	مزایای خاتمه خدمت کارکنان
۲۰۷	(۴۸)	۱۴	۲۹	۱۶	۲۵	۲	هزینه بازخرید مرخصی
(۱۷)	۳	۱۴,۳۴۵	۱۱,۴۸۷	۲,۰۰۱	۷,۲۵۹	۲,۵۹۵	جمع کل

کارخانجات کابلسازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵

۱۹- سود و زیان مقایسه ای با بودجه و دوره مشابه سال قبل

انحراف از بودجه		بودجه ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱		واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱		شرح
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	
						فروش خالص :
(۱۷)	(۹,۲۷۲)	۴۴	۵۴,۸۰۴	۴۶	۴۵,۵۳۲	محصولات کارخانه تهران
(۲۲)	(۱۵,۲۳۴)	۵۶	۶۸,۶۸۲	۵۴	۵۳,۴۴۸	محصولات کارخانه شیراز
(۲۰)	(۲۴,۵۰۶)	۱۰۰	۱۳۳,۴۸۶	۱۰۰	۹۸,۹۸۰	فروش خالص
۲۸	۳۳,۱۸۶	۹۶	(۱۱۸,۵۴۶)	۸۶	(۸۵,۳۶۰)	کسرشود : بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۷۵	۸,۶۸۰	۴	۴,۹۴۰	۱۴	۱۳,۶۲۰	سود ناویژه
(۱۷۰)	(۵,۶۳۶)	۳	(۳,۳۱۵)	۹	(۸,۹۵۱)	کسرشود : خالص درآمد (هزینه) عملیاتی
۱۸۷	۳,۰۴۴	۱	۱,۶۲۵	۴	۴,۶۶۹	سود عملیاتی
(۴۳)	(۳,۲۲۶)	۶	(۷,۵۰۰)	۱۱	(۱۰,۷۲۶)	کسرشود : هزینه مالی
(۴۱)	(۲,۵۶۷)	۵	۶,۲۵۰	۴	۳,۶۸۳	اضافه شود : درآمد متفرقه
(۷۳۳)	(۲,۷۴۹)	۰	۳۷۵	۰	(۲,۳۷۴)	سود (زیان) قبل از مالیات
۰	۹۴	۰	(۹۴)	۰	-	کسرشود : مالیات
(۹۴۵)	(۲,۶۵۵)	۰	۲۸۱	۰	(۲,۳۷۴)	سود (زیان) خالص