

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۳۹	صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳) مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه بعنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام) - ادامه

مبانی اظهارنظر مشروط

۴) با توجه به یادداشت ۴-۲۶ توضیحی، سازمان امور مالیاتی بابت مالیات برارزش افزوده و عوارض سنوات ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ و جرائم آن جمعاً مبلغ ۳۹ میلیارد ریال بیش از مبالغ ابرازی و پرداخت شده مطالبه نموده که به دلیل اعتراض شرکت ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. ضمناً دفاتر شرکت از بابت مالیات برارزش افزوده و عوارض سال ۱۳۹۵ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته، که نتیجه آن تا تاریخ این گزارش به شرکت ابلاغ نگردیده است. اگرچه با توجه به موارد فوق نیاز به احتساب ذخیره اضافی ضروری است، اما تعیین مبلغ قطعی آن منوط به رسیدگی و اظهارنظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

۵) به موجب برگ تشخیص صادره، مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰ (یادداشت ۳-۱۲ توضیحی) به مبلغ ۱۶۶۴۹ میلیون ریال تعیین گردیده که از این بابت مبلغ ۱۰۷۲۴ میلیون ریال (معادل مالیات ابرازی) ذخیره منظور و پرداخت شده و از بابت مابه التفاوت آن به مبلغ ۱۴۰۹۲۵ میلیون ریال ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. ضمناً بابت سنوات مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ جمعاً مبلغ ۸۶۴۴ میلیون ذخیره در حسابها منظور و یا پرداخت شده که با توجه به روال سنوات قبل، احتساب ذخیره اضافی در اینخصوص نیز ضروری است که تعیین مبلغ قطعی آن منوط به رسیدگی و اظهارنظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

اظهار نظر مشروط

۶) به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۷) مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص موارد مندرج در بخش «مبانی اظهارنظر مشروط» بالا قابل ذکر می باشد.

(۲)

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام) - ادامه

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸) به موجب اطلاعات و مدارک ارائه شده به این موسسه درخصوص بخشی از تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۸، صاحبان سهام اقدامات انجام شده از سوی هیات مدیره درخصوص تعیین تکلیف مبلغ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ و مالیات و عوارض برارزش افزوده سنوات قبل (موضوع بند ۴ این گزارش) به نتیجه قطعی نرسیده است.

۹) معاملات انجام شده مندرج در یادداشت ۲۸ توضیحی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. درخصوص معاملات مزبور تشریفات مقرر در ماده قانونی فوق درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است همچنین معاملات مزبور تماماً در چارچوب روابط خاص فی مابین صورت پذیرفته است.

۱۰) گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱) ضوابط و مقررات حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس در چارچوب چک لیست مربوط درخصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی، ظرف مهلت قانونی، رعایت نگردیده است.

۱۲) نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به آثار مالی بندهای ۴ و ۵ این گزارش در رابطه با تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود سال مالی مورد گزارش جلب می نماید.

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام) - ادامه

۱۳) در اجرای مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل کنترل‌های داخلی شرکت‌های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت دستورالعمل مزبور توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. بطوریکه در گزارش کنترل‌های داخلی هیات مدیره درج گردیده، شرکت اقدامات لازم درخصوص تطبیق سیستم کنترل‌های داخلی در چارچوب کنترل‌های داخلی ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل مزبور را به عمل آورده است. براساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترل‌های داخلی این موسسه به مواردی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد ننموده است.

۱۴) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مزبور باشد، برخورد نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام
سیویل احمدزاده
شماره ثبت ۸۸۹۱۱۶
شماره ثبت ۸۰۰۴۵۳
حسین شیخی
حافظ گام (حسابداران رسمی)

۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۶



آی سی پی سی

پاکستان

مروارید

گلتاش

پاکستان



دفتر مرکزی: تهران - کیلومتر ابزرگراه فتح (جاده قدیم کرج)

کدپستی: ۱۳۷۷۲ تلفکس: ۶۴۵۶۵۱۹ تلفن: ۶۶۱۸۲۹۸۹

کارخانه: جاده ترانزیت تهران تبریز، ۱۷ کیلومتری ابهر، روبروی روستاه قروه

تلفن: ۲ و ۱ و ۲ و ۲۵۱ و ۲۲۵۳۶ - ۲۲۵۳۶ و ۲۲۵۳۶ - صندوق پستی: ۴۵۶۱۵/۸۵۹

E - mail: info@sainaco.com

شرکت صنایع بهداشتی سایننا (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت صنایع بهداشتی سایننا (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	* ترازنامه
۳	* صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود(زیان) انباشته
۴	* صورت جریان وجوه نقد
۵-۹	* یادداشت های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۶	اهم رویه های حسابداری
۹-۳۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی شرکت صنایع بهداشتی سایننا براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۳۹۶/۱۱/۲۳ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضاء
شرکت گلتاش (سهامی عام)	آقای سیدکمال الدین محمدی	رئیس هیات مدیره	
شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	آقای محمدرضا همتی	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت پاکسان (سهامی عام)	آقای مهدی رضانی	عضو هیات مدیره	
شرکت آلی شیمی قم (سهامی خاص)	آقای حبیب احسانی نیا	عضو هیات مدیره	
شرکت مروارید هامون (سهامی خاص)	آقای یزدان کرمی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	

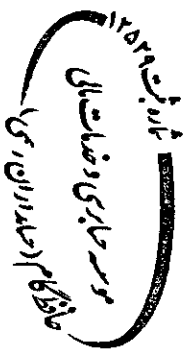
موسسه حسابرسی و خدمات مالی
حافظ کام (حابداران رسمی)
شماره ثبت: ۱۲۵۲۹



شرکت منابع بهداشتی سینا (سهامی عام)
ترازنامه
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی های جاری	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های جاری
۱۲۳۸۸۹۸۶۰۲۰۲	۲۰۰,۴۶۲,۲۰۸,۹۸۴	۱۱	پرداختی های تجاری و غیرتجاری	۱۴۰,۶۲۵,۰۹۰,۹۷	۵,۷۶۱,۸۶۶,۳۷۹	۳	موجودی نقد
۱۳,۴۱۵,۳۹۷,۵۳۰	۱۱,۲۴۲,۹۰۰,۶۴۹	۱۲	مالیات پرداختی	۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
.	۱,۶۵۵,۲۷۱,۵۹۰	۱۳	سود سهام پرداختی	۱۴۳,۶۴۲,۱۲۱,۱۱۴	۲۴۱,۴۸۵,۷۲۲,۴۳۳	۵	دریافتی های تجاری و غیرتجاری
۱۵۱,۲۱۹,۷۹۷,۸۶۷	۱۳۶,۴۷۷,۶۷۱,۶۸۰	۱۴	تسهیلات مالی	۱۷۱,۸۵۶,۱۲۸,۵۸۸	۱۴۰,۸۱۰,۵۸۸,۲۲۳	۶	موجودی مواد و کالا
۲۵۴,۷۳۶,۵۴۱	۴۴۵,۸۳۷,۸۰۳	۱۵	پیش دریافت ها	۴۵۱,۰۶,۷۳۴,۳۲۸	۳۶,۷۹۱,۲۲۱,۹۶۷	۷	پیش پرداخت ها
۲۸۸,۸۷۹,۷۹۲,۱۳۰	۲۵۰,۲۸۳,۸۹۰,۷۰۶		جمع بدهی های جاری	۲۸۲,۸۳۷,۴۹۳,۰۳۷	۴۳۷,۸۳۰,۳۹۸,۹۰۲		جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیرتجاری				
۱۵,۴۹۹,۵۰۸,۶۱۵	۲۰,۵۰۶,۵۰۵,۵۵۷	۱۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۹۹,۳۰۲,۴۱۹	۳۷۹,۸۳۷,۵۷۲	۵	دریافتی های بلندمدت
۱۵,۴۹۹,۵۰۸,۶۱۵	۲۰,۵۰۶,۵۰۵,۵۵۷		جمع بدهی های غیرتجاری	۱,۵۳۷,۷۰۸,۴۲۶	۱,۵۳۷,۷۰۸,۴۲۶	۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۰,۴,۳۷۹,۳۰۰,۷۵۵	۳۷۰,۰۷۹,۰۳,۹۶,۳۶۳		جمع بدهی ها	۲,۷۷۹,۳۷۷,۳۴۱	۲,۳۳۹,۱۵۱,۸۴۰	۹	دارایی های نامشهود
			حقوق صاحبان سهام	۶۹,۶۱۵,۲۰۸,۶۸۹	۱۰۰,۲۲۲,۶۶۷,۱۲۰	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه	۷۵,۳۳۱,۴۹۶,۹۲۵	۱۰۴,۳۹۹,۱۳۵,۰۰۸		جمع دارایی های غیرتجاری
۷,۸۷۹,۱۳۵,۳۲۰	۹,۹۱۱,۱۱۹,۳۴۲	۱۷	اندرجسته قانونی				
۴۵,۹۳۰,۵۵۳,۸۸۷	۶۱,۵۲۸,۲۴۸,۴۰۵		سود انباشته				
۱۵۳,۷۹۹,۶۸۹,۳۰۷	۱۷۱,۴۳۹,۳۶۷,۶۴۷		جمع حقوق صاحبان سهام	۴۵۸,۱۷۸,۹۸۹,۹۶۲	۵۴۲,۲۲۹,۷۶۳,۹۱۰		جمع داراییها
۴۵۸,۱۷۸,۹۸۹,۹۶۲	۵۴۲,۲۲۹,۷۶۳,۹۱۰		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام				

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



شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۴۴,۵۴۰,۲۲۶,۹۹۳	۶۱۷,۷۳۳,۳۷۹,۸۳۰		۱۸ درآمدهای عملیاتی
(۳۷۴,۵۶۹,۸۲۸,۳۷۵)	(۴۴۸,۱۲۷,۸۸۵,۳۴۷)		۱۹ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۶۹,۹۷۰,۳۹۸,۶۱۸	۱۶۹,۶۰۵,۴۹۴,۴۸۳		سود ناخالص
(۱۰۶,۸۰۳,۵۳۱,۲۶۴)		(۱۰۰,۰۳۵,۷۴۵,۰۴۶)	۲۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۶,۰۲۸,۸۱۹,۶۳۲		(۶۱۱,۹۳۴,۳۵۱)	۲۱ سایر اقلام عملیاتی
(۱۰۰,۷۷۴,۷۱۱,۶۳۲)	(۱۰۰,۶۴۷,۶۷۹,۳۹۷)		سود عملیاتی
۶۹,۱۹۵,۶۸۶,۹۸۶	۶۸,۹۵۷,۸۱۵,۰۸۶		هزینه های مالی
(۳۳,۰۹۵,۷۴۸,۱۹۰)		(۲۶,۱۹۵,۰۲۲,۷۸۱)	۲۲
۲,۳۵۵,۰۴۱,۲۰۶		۱,۱۵۶,۳۲۸,۸۳۹	۲۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳۰,۷۴۰,۷۰۶,۹۸۴)	(۲۵,۰۳۸,۶۹۳,۹۴۲)		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲۸,۴۵۴,۹۸۰,۰۰۲	۴۲,۹۱۹,۱۲۱,۱۴۴		مالیات بر درآمد
(۵,۴۷۷,۱۸۶,۳۹۸)	(۳,۲۷۹,۴۴۲,۷۰۴)		۱۲ سود خالص
۲۲,۹۷۷,۷۹۳,۶۰۴	۴۰,۶۳۹,۶۷۸,۴۴۰		۲۴ سود پایه هرسهم:
۵۶۰	۵۹۴		عملیاتی
(۲۳۰)	(۱۸۸)		غیر عملیاتی
۳۳۰	۴۰۶		سود پایه هرسهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۲,۹۷۷,۷۹۳,۶۰۴	۴۰,۶۳۹,۶۷۸,۴۴۰		سود خالص
۴۶,۰۷۹,۲۴۲,۰۹۷		۴۵,۹۲۰,۵۵۳,۸۸۷	سود انباشته ابتدای سال
(۱۵,۴۸۷,۵۹۳,۱۳۴)		۰	۲۵ تعدیلات سنواتی
۳۰,۵۹۱,۶۴۹,۹۶۳		۴۵,۹۲۰,۵۵۳,۸۸۷	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱۴,۵۹۱,۶۴۹,۹۶۳	۲۲,۹۲۰,۵۵۳,۸۸۷		سود قابل تخصیص
۴۷,۵۶۹,۴۴۳,۵۶۷	۶۳,۵۶۰,۲۳۲,۳۲۷		اندوخته قانونی
(۱,۶۴۸,۸۸۹,۶۸۰)	(۲,۰۳۱,۹۸۳,۹۲۲)		۱۷ سود انباشته پایان سال
۴۵,۹۲۰,۵۵۳,۸۸۷	۶۱,۵۲۸,۲۴۸,۴۰۵		

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۵۷,۴۸۶,۵۱۳,۷۱۶	۸۴,۱۳۴,۳۲۰,۸۸۳	۲۵
۲۵,۶۲۶,۸۰۰	۱۹,۰۲۰,۸۰۰	فعالیت های عملیاتی:
۱,۹۴۸,۴۰۱,۲۶۵	۲,۲۶۴,۵۱۹,۷۴۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۳۳,۰۹۵,۷۴۸,۱۹۰)	(۷,۹۳۰,۲۷۵,۹۶۴)	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۳۴۴,۷۲۸,۴۱۰)	سود سهام دریافتی
(۳۷,۱۲۱,۷۲۰,۱۲۵)	(۲۶,۹۹۱,۴۶۳,۸۳۱)	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
		سود پرداختی بابت تسهیلات
		سود سهام پرداختی
		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
		مالیات بردرآمد:
(۱,۶۶۰,۲۸۸,۵۷۷)	(۵,۴۰۸,۶۶۰,۸۹۴)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت های سرمایه گذاری:
۱۲۴,۴۲۵,۰۰۰	۳۱۷,۹۷۰,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی ها ثابت مشهود
(۱۲,۵۴۵,۸۹۲,۱۱۴)	(۴۸,۵۵۲,۹۳۲,۹۱۴)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۲۹,۹۳۶,۰۰۰)	.	وجوه دریافتی بابت خرید دارایی های نامشهود
۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
.	(۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت و کوتاه مدت
(۱۱,۱۳۱,۴۰۳,۱۱۴)	(۵۲,۰۳۴,۹۶۲,۹۱۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳,۴۲۶,۸۹۸,۱۰۰)	(۳۰۰,۷۶۶,۷۵۶)	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		فعالیت های تأمین مالی:
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی از شرکت های گروه
۲۷۷,۴۲۱,۰۶۸,۵۴۴	۲۷۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات
(۲۶۶,۴۶۳,۲۱۳,۹۵۳)	(۳۰۳,۴۹۹,۸۷۶,۰۶۲)	بازپرداخت اصل تسهیلات
۱۰,۹۵۷,۸۵۴,۵۹۱	(۷,۹۹۹,۸۷۶,۰۶۲)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۸,۵۳۰,۹۵۶,۴۹۱	(۸,۳۰۰,۶۴۲,۸۱۸)	خالص کاهش در وجه نقد
۵,۵۳۱,۵۵۲,۶۰۶	۱۴,۰۶۲,۵۰۹,۰۹۷	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۴,۰۶۲,۵۰۹,۰۹۷	۵,۷۶۱,۸۶۶,۲۷۹	مانده وجه نقد در پایان سال

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

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۰/۰۸/۱۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۸۱۸۰۲ مورخ ۱۳۸۰/۱۰/۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۰/۱۰/۱۱ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۱ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۷ و مجوز شماره ۱۲۱/۳۱۴۵۲۳ مورخه ۱۳۹۴/۳/۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۱ در فرابورس سازمان بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت صنایع بهداشتی ساینا جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر است و واحد تجاری نهایی شرکت توسعه صنایع بهشهرمی باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، بلوار اصلی تهرانسر، قبل از میدان کمال الملک، پلاک ۳۰۶، طبقه اول و کارخانه آن در استان زنجان، ۱۷ کیلومتری شهرستان ابهر روبروی روستای قروه واقع است.

۲-۱- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف - موضوعات اصلی

۱- تهیه و تولید انواع مواد شوینده و پاک کننده، محصولات بهداشتی، آرایشی و شیمیایی و مواد صنعتی مرتبط و انواع آپروسول ها.

۲- انجام کلیه امور خدمات بازرگانی موضوع شرکت و نیز انجام امور صادرات و واردات کالاهای موضوع شرکت.

ب - موضوعات فرعی

۱- سرمایه گذاری در سایر شرکت ها و ایجاد شرکت های جدید.

۲- انجام کلیه امور مربوط به تأمین مالی در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه و در جهت منافع شرکت.

۳- انجام خدمات فنی و آزمایشگاهی.

۴- انجام کلیه امور که به نحوی که با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد و در چارچوب قوانین و مقررات موضوع کشور جمهوری اسلامی بوده و مفید و نافع باشد.

بر اساس موافقت سازمان صنایع و معادن استان زنجان، احداث واحد تولیدی شرکت ساینا که اعلامیه تأسیس آن به شماره ۱۱۸/۱۲۵۵۲ در تاریخ ۱۳۸۰/۱۰/۱۱ برای تولید محصولات بهداشتی، عمدتاً مایعات ظرفشویی، لباسشویی و نرم کننده لباس صادر شده و نیز موافقت شماره ۱۱۸/۶۵۰۳ مورخ ۱۳۸۱/۰۵/۱۶ و طرح توسعه مورخ ۱۳۸۶/۰۷/۲۳ سازمان مذکور که برای تولید اسانس های خوراکی و صنعتی، همچنین موافقت شماره ۱۱۸/۲۵۹۴۵ مورخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۲ با موضوع افزایش ظرفیت تولید شامپوی نرم کننده مو، انواع اسپریهای بهداشتی و خوشبو کننده بدن و محیط، ژل پاک کننده سطوح و انواع بطری پت و پلی اتیلن تحت عنوان طرح توسعه می باشد.

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال مالی

شرح زیر بوده است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
نفر	نفر
۱۰۵	۱۱۳
۴۱	۳۹
۱۴۶	۱۵۲

کارکنان قراردادی
کارکنان شرکت های خدماتی

شرکت صنایع بهداشتی سایننا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- موجودی موادوکالا

۲-۲-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هریک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش میانگین موزون ماهانه تعیین می گردد.

۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت :

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری :

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

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

سرمایه گذاری جاری و بلندمدت در سهام شرکتها

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۲-۴- دارایی های نامشهود

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
امتیاز پروانه بهره برداری تکنه (تولید بطری)	۲ ساله	مستقیم
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده 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 بعنوان هزینه شناسایی می گردد.

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم تا پایان ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ به مدت ۵ ماه و بعد از آن مقرر شد بر اساس آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ بر اساس جدول زیر لحاظ گردد.

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۸-۱۵-۲۰ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۵-۶-۸-۱۰-۱۵-۲۰ ساله و ۱۲ درصد	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۱۰-۴-۶ ساله و ۲۵ درصد	خط مستقیم - نزولی
اثاثه و منصوبات	۱-۳-۴-۵-۶-۸-۱۰-۱۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و قالبها	۴-۵-۶-۸-۱۰-۱۵ ساله و ۱۰ درصد	خط مستقیم و نزولی

۲-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که 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 استثناء ساختمان و تأسیسات ساختمانی و دارایی نامشهود با عمر مفید معین) بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، استهلاك آن برای مدت بلا استفاده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۲-۶-۲- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۲-۶-۲-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۶-۲-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۲-۶-۲-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. 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 ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۲-۶-۲-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۶-۲-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

شرکت صنایع بهداشتی سایننا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۷-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود و در پایان هر سال شمس تسویه می شود.

۸-۲- در آمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ بر آوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۸-۲-۱- در آمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۸-۲-۲- در آمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۹-۲- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۱۰-۲- تسعیر ارز

۱۰-۲-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (آزاد یا نرخ مبادله ای) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۳- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۸۶۱,۹۹۸,۲۲۳	۵,۴۹۹,۴۱۶,۱۹۷	۱-۳	موجودی ریالی نزد بانک ها
۱,۰۴۱,۱۵۷,۵۲۴	۵۸,۵۷۵,۰۰۰	۲-۳	موجودی صندوق ارزی
۱۵۹,۳۵۳,۳۵۰	۲۰۳,۸۷۵,۰۸۲	۳-۳	موجودی ارزی نزد بانک ها
			تنخواه گردان ها
<u>۱۴,۰۶۲,۵۰۹,۰۹۷</u>	<u>۵,۷۶۱,۸۶۶,۲۷۹</u>		

- ۱-۳- مانده موجودی حسابهای بانکهای ریالی شامل حساب های جاری و سپرده ما نزد شعب بانکهای مختلف میباشد که سود متعلق به سپرده های بانکی بشرح یادداشت ۲۳ بعنوان سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی منعکس گردیده است.
- ۲-۳- موجودی صندوق ارزی شامل ۱,۳۸۰ دلار با نرخ ۴۱,۹۰۰ ریال و ۱۵ یورو با نرخ ۵۰,۲۰۰ ریال آزاد تسعیر شده است.
- ۳-۳- موجودی حسابهای ارزی نزد بانکها شامل ۱۰۳ دلار و ۴,۷۰۴/۵۱ یورو است که به نرخ ارز مبادله ای (دلار ۳۵,۸۵۹ ریال و یورو ۴۲,۵۵۱ ریال) در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۴- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۴	سپرده کوتاه مدت یکساله نزد بانک توسعه صادرات زنجان
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۴	سپرده کوتاه مدت یکساله نزد بانک صادرات قرنی
.			سپرده کوتاه مدت یکساله نزد بانک صادرات سپهبد قرنی
<u>۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		

- ۱-۴- نرخ سود سپرده های نزد بانک های توسعه صادرات زنجان و صادرات سپهبد قرنی به ترتیب ۱۵٪ و ۸٪ می باشد و در قبال تسهیلات دریافتی نزد بانک تودیع شده است.

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰				یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
تجاری:						
اسناد دریافتنی:						
۱۹,۰۷۳,۵۹۸,۰۴۳	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۱-۵ اشخاص وابسته
۴۲۶,۳۶۸,۱۴۲	.	.	.	.	.	سایر مشتریان
.	.	۱۱,۲۴۳,۶۳۹,۰۰۰	۱۱,۲۴۳,۶۳۹,۰۰۰	.	۱۱,۲۴۳,۶۳۹,۰۰۰	۲-۱-۵ اسناد واخواست شده
۱۹,۴۹۹,۹۶۶,۱۸۵	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۳,۶۳۹,۰۰۰	۸۴,۲۴۳,۶۳۹,۰۰۰	.	۸۴,۲۴۳,۶۳۹,۰۰۰	
حسابهای دریافتنی:						
۱۱۱,۱۱۹,۲۶۶,۴۵۴	۱۴۴,۲۵۰,۵۴۰,۳۹۳	.	۱۴۴,۲۵۰,۵۴۰,۳۹۳	.	۱۴۴,۲۵۰,۵۴۰,۳۹۳	۳-۱-۵ اشخاص وابسته
۷,۹۵۷,۸۴۹,۷۵۸	۲۳,۲۳۸,۸۴۵,۳۳۴	.	۲۳,۲۳۸,۸۴۵,۳۳۴	۱۷,۲۹۶,۲۶۲,۰۸۹	۵,۹۴۲,۵۸۳,۲۴۵	۴-۱-۵ سایر مشتریان
۱۱۹,۰۷۷,۱۱۶,۲۱۲	۱۶۷,۴۸۹,۳۸۵,۷۲۷	.	۱۶۷,۴۸۹,۳۸۵,۷۲۷	۱۷,۲۹۶,۲۶۲,۰۸۹	۱۵۰,۱۹۳,۱۲۳,۶۳۸	
۱۳۸,۵۷۷,۰۸۲,۳۹۷	۲۴۰,۴۸۹,۳۸۵,۷۲۷	۱۱,۲۴۳,۶۳۹,۰۰۰	۲۵۱,۷۳۳,۰۲۴,۷۲۷	۱۷,۲۹۶,۲۶۲,۰۸۹	۲۳۴,۴۳۶,۷۶۲,۶۳۸	
غیر تجاری:						
۹۰۵,۹۷۰,۶۹۳	۹۹۷,۳۳۶,۷۰۶	.	۹۹۷,۳۳۶,۷۰۶	.	۹۹۷,۳۳۶,۷۰۶	کارکنان (وام و مساعده)
۳,۱۵۹,۰۶۸,۰۲۴	.	.	.	.	.	۵-۱-۵ سپرده های موقت
۴,۰۶۵,۰۳۸,۷۱۷	۹۹۷,۳۳۶,۷۰۶	.	۹۹۷,۳۳۶,۷۰۶	.	۹۹۷,۳۳۶,۷۰۶	
۱۴۲,۶۴۲,۱۲۱,۱۱۴	۲۴۱,۴۸۶,۷۲۲,۴۳۳	۱۱,۲۴۳,۶۳۹,۰۰۰	۲۵۲,۷۳۰,۳۶۱,۴۳۳	۱۷,۲۹۶,۲۶۲,۰۸۹	۲۳۵,۴۳۴,۰۹۹,۳۴۴	

۵-۱-۱- اسناد دریافتنی تجاری متشکل از ارقام ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
شرکت بهیخس	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فراصرفه	.	۱,۰۷۳,۵۹۸,۰۴۳
سایر	.	۴۲۶,۳۶۸,۱۴۲
	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۹۹,۹۶۶,۱۸۵

۵-۱-۱-۱- اسناد دریافتنی شرکت بهیخس از بابت فروش های داخلی به سررسید های دی و بهمن ماه ۹۶ میباشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها مبلغ ۳۳ میلیارد ریال آن وصول گردیده است.

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲-۱-۵- اسناد واخواستی شامل دو فقره چک دریافتی از صرافی محمد زاده جهت استرداد حواله ارزی (مربوط به خریدهای خارجی) به خارج از کشور به مبلغ ۱۰,۸۱۲ میلیون ریال و چک دریافتی از نیرو گستر ماکیان به مبلغ ۴۳۲ میلیون ریال بدهی می باشد که از این بابت مبلغ ۱۱,۲۴۴ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها لحاظ گردیده و تا تاریخ تهیه این یادداشت ها حکم جلب آقایان اسلامیان و محمدزاده توسط دادگاه صادر گردیده است.

۳-۱-۵- حسابهای دریافتی تجاری از اشخاص وابسته (شرکتهای گروه) به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۵,۸۳۸,۳۱۲,۰۸۴	۱۳۹,۸۰۹,۷۷۳,۹۷۱	شرکت بهپخش
۹۱,۶۷۰,۹۰۰	۱,۷۸۴,۴۲۳,۱۹۰	شرکت گلناش
۴,۲۴۵,۲۵۲,۱۴۶	۱,۶۷۳,۹۸۹,۲۶۵	شرکت فراصرفه
۹۱۱,۰۴۷,۳۲۴	۹۴۷,۱۱۳,۷۳۹	شرکت مروارید هامون
۳۲,۹۸۴,۰۰۰	۳۵,۲۴۰,۲۲۸	شرکت آلی شیمی قم
<u>۱۱۱,۱۱۹,۲۶۶,۴۵۴</u>	<u>۱۴۴,۲۵۰,۵۴۰,۳۹۳</u>	

۴-۱-۵- حسابهای دریافتی تجاری از سایر مشتریان به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۳۸۱,۵۹۸,۱۸۴	۱۷,۲۹۶,۲۶۲,۰۸۹	۱-۴-۱-۵ حسابهای دریافتی تجاری ارزی
۸۴۱,۳۰۵,۶۰۰	۱,۵۱۱,۸۸۸,۴۲۴	شرکت عطریک یار
.	۱,۴۷۶,۶۶۳,۴۱۱	۲-۴-۱-۵ شرکت فلات قاره (ترخیص کار)
۱,۲۶۰,۹۲۸,۱۹۷	۱,۲۶۰,۹۲۸,۱۹۷	شرکت Touranto Miel East
۳۰۲,۹۱۳,۹۷۵	۳۰۲,۹۱۳,۹۷۵	شرکت نگین فولاد پژواک
۱۷۱,۱۰۳,۸۰۲	۱,۳۹۰,۱۸۹,۲۳۸	سایر
<u>۷,۹۵۷,۸۴۹,۷۵۸</u>	<u>۲۳,۲۳۸,۸۴۵,۴۳۴</u>	

۱-۴-۱-۵- حسابهای دریافتی تجاری ارزی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		نوع ارز	یادداشت
ریال	ارزی	ریال	ارزی		
۱,۸۴۱,۵۸۳,۹۰۰	۴۶,۴۴۶	۲,۸۹۰,۵۹۷,۲۰۰	۶۸,۹۸۸	دلار	شرکت طائرالنورس - خرقیزستان
۳,۳۳۱,۵۱۱,۹۵۰	۸۴,۰۲۳	۱۱,۷۹۱,۱۲۰,۹۰۰	۲۸۱,۴۱۱	دلار	شرکت ادیبان بهار - خرقازستان
۲۰۸,۵۰۲,۳۳۴	۶,۲۰۱	۲۲۳,۳۱۶,۶۱۳	۶,۲۰۱	یورو	شرکت Roban Rush
.	.	۱۴۰,۳۱۵,۱۷۲	۳,۹۸۶	یورو	۲-۱-۴-۱-۵ شرکت Tarmesh
.	.	۲,۲۵۰,۹۱۲,۲۰۴	۴۴,۸۶۴	یورو	۳-۱-۴-۱-۵ شرکت Over Engineering
<u>۵,۳۸۱,۵۹۸,۱۸۴</u>		<u>۱۷,۲۹۶,۲۶۲,۰۸۹</u>			

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۵-۱-۴-۱- مانده حساب های دریافتنی ارزی فوق در تاریخ ترازنامه دلار به نرخ آزاد ۴۲,۰۰۰ ریال و یورو با نرخ های (۳۶,۰۱۳، ۲۵,۲۰۲ و ۵۰,۱۷۲) ریال تسعیر شده است.

۵-۱-۴-۲- مانده حساب بابت تفاوت بین پرفرما با Invoice از محل سفارش شرکت Tarmesh جهت خرید الکل خام میباشد با توجه به ارسال سفارش مانده مبلغ ارزی ۲,۹۸۶ یورو از سفارش ارسال نگردیده است.

۵-۱-۴-۳- با توجه به آخرین اطلاعات، شرکت Over Engineering بواسطه مالی قادر به تامین قطعات سفارش نبوده لذا شرکت جهت اقدام قانونی در حال مذاکره میباشد و واحد بازرگانی خارجی در حال انجام اقدامات لازم جهت دریافت ارقام فوق الذکر می باشد.

۵-۱-۴-۲- با توجه به قرارداد حمل فنی الکل خام (دریافت هرگونه خسارت طبق قرارداد) با شرکت فلات قاره یاس بوده و آسیب دیدن یک کامیون فنی الکل بمقدار ۱۹ تن به ارزش ۱,۴۷۷ میلیون ریال بحساب ترخیص کار مربوطه، لحاظ شده. در ضمن کلیه اقدامات لازم با ارسال مدارک به بیمه جهت دریافت خسارت محموله فوق انجام گردیده است.

۵-۱-۵- کاهش سپرده های موقت که عمده آن شامل مبلغ ۳ میلیارد ریال ودیعه اجاره واحدهای دفتر مرکزی شرکت می باشد که با توجه به اتمام مدت اجاره خرید واحد های مذکور به مبلغ کارشناسی و پس از تغییر کاربری آپارتمانها از مسکونی به اداری به حساب داراییهای ثابت شرکت (موضوع یادداشت ۱۰ توضیحی) منتقل گردیده است.

۵-۲- دریافتنی های بلندمدت:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ریالی
۳۹۹,۳۰۲,۴۱۹	۲۷۹,۸۳۷,۵۷۲	۰	۲۷۹,۸۳۷,۵۷۲	۲۷۹,۸۳۷,۵۷۲
۳۹۹,۳۰۲,۴۱۹	۲۷۹,۸۳۷,۵۷۲	۰	۲۷۹,۸۳۷,۵۷۲	۲۷۹,۸۳۷,۵۷۲

غیر تجاری:

کارکنان (وام و مساعده)

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸,۰۵۰,۲۴۰,۶۴۷	۲۹,۴۱۸,۴۹۳,۹۵۱	موجودی کالای ساخته شده
۶۱۸,۸۰۶,۲۳۵	۷۸۵,۵۸۷,۲۷۰	کالای در جریان ساخت
۱۱۵,۷۳۹,۱۸۱,۵۶۵	۹۸,۲۰۴,۷۳۵,۲۵۴	مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۶,۶۵۹,۹۴۷,۴۱۰	۷,۴۲۴,۶۹۵,۶۸۴	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۱۷۴,۵۴۸,۸۶۰	۲۷۶,۲۱۴,۶۲۰	موجودی ضایعات
۱۶۱,۲۴۲,۷۲۴,۷۱۷	۱۳۶,۱۰۹,۷۲۶,۷۷۹	
۱۰,۷۷۴,۵۷۱,۹۱۴	۶,۳۶۳,۱۱۴,۱۵۳	۱-۶ موجودی کالای امانی نزد دیگران
(۱۶۱,۱۶۸,۰۴۳)	(۱,۶۶۲,۲۵۲,۷۰۹)	موجودی کالای امانی دیگران نزد شرکت
۱۷۱,۸۵۶,۱۲۸,۵۸۸	۱۴۰,۸۱۰,۵۸۸,۲۲۳	

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱-۶- موجودی کالای امانی نزد دیگران بشرح زیراست:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۰۳۱,۸۷۳,۹۴۹	۴,۴۰۱,۴۵۴,۰۲۶	موجودی پلی اتیلن نزد پیمانکاران ضرب بطری
۵,۴۴۰,۲۳۲,۶۳۹	۱,۶۷۴,۷۰۲,۳۹۶	موجودی LAB نزد پاکستان وقتی الکل نزد پاکستان و پتروشیمی سازند
۳۰۲,۴۶۵,۳۲۶	۲۸۶,۹۵۷,۷۳۱	موجودی رنگ و سایر
۱۰,۷۷۴,۵۷۱,۹۱۴	۶,۳۶۳,۱۱۴,۱۵۳	

۲-۶- کلیه اقلام موجودی مواد و کالای شرکت در پایان سال مالی در مقابل خطرات ناشی از حوادث طبیعی بصورت شناور تا مبلغ ۱۷۲,۰۰۴ میلیون ریال از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است. نظر به اینکه قرارداد بیمه از نوع اظهارنامه ای می باشد، شرکت در پایان هر ماه مانده موجودی ها را بصورت کتبی به بیمه اعلام می نماید.

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۸۱۲,۱۶۲,۱۰۰	۱۴,۰۷۲,۸۱۹,۹۹۱	۱-۷- پیش پرداختهای خارجی: سفارشات مواد اولیه و لوازم بسته بندی پیش پرداخت های داخلی: پیش پرداخت خرید مواد و لوازم
۲۵,۸۸۰,۶۶۱,۴۳۷	۱۲,۲۲۹,۳۵۸,۳۵۵	۲-۷- پیش پرداخت خدمات
۲,۷۳۷,۳۳۳,۲۳۶	۷,۲۸۷,۹۷۶,۳۷۲	۳-۷- پیش پرداخت سازمان تامین اجتماعی
۲,۱۳۹,۹۱۰,۱۹۷	۲,۱۳۹,۹۱۰,۱۹۷	۴-۷- پیش پرداخت بیمه نوین
۵۳۶,۶۶۷,۲۶۸	۱,۰۶۱,۱۵۷,۰۵۲	
۴۵,۱۰۶,۷۳۴,۲۲۸	۳۶,۷۹۱,۲۲۱,۹۶۷	

۱-۷- پیش پرداخت مواد و کالا بشرح زیر می باشد:

مانده سفارشات	نوع مواد اولیه	نوع ارز	مبلغ اعتبار	مبلغ پرداختی ارزی	تعهد ارزی	ریال
	نگهدارنده	یورو	۹۹,۶۲۲	۹۹,۶۲۲	۰	۳,۵۹۹,۴۱۴,۰۵۴
	اسانس وایت لوتوس	یورو	۵۳,۷۰۸	۵۳,۷۰۸	۰	۲,۴۳۲,۶۸۷,۰۷۵
	مواد اولیه ژل ظرفشویی	یورو	۱۶۶,۲۷۰	۱۶۶,۲۷۰	۰	۲,۳۱۲,۸۷۷,۰۹۰
	پنج نوع اسانس	یورو	۳۹,۹۶۷	۳۹,۹۶۷	۰	۱,۸۰۲,۹۲۹,۳۹۰
	رووکوات	یورو	۳۶,۴۴۵	۳۶,۴۴۵	۰	۱,۵۶۴,۲۳۲,۷۵۸
	اسید اولئیک	یورو	۳۱,۸۸۲	۳۱,۸۸۲	۰	۱,۳۶۸,۹۱۸,۶۲۰
	دکمه و ولو و کپ اسپری فوم ریش ۲۰۰	دلار	۲۲,۶۴۵	۲۲,۶۴۵	۰	۹۷۷,۷۸۸,۳۲۱
	TEQPOLYMER ۹۵۲ & TEQGLUE LP ۱۸۶ ۷۲	یورو	۳۳,۶۴۵	۰	۳۳,۶۴۵	۷۰۶,۳۷۷
	اسانس ۱۳۷۸۹۲ F everlasting	یورو	۸,۲۴۵	۰	۸,۲۴۵	۴۲۳,۹۶۹
	فسفونات مایع لباسشویی	یورو	۱۲,۹۷۹	۰	۱۲,۹۷۹	۲۷۲,۳۹۲
	اسانس CLEAN GENE	یورو	۳,۴۵۴	۰	۳,۴۵۴	۲۷۲,۰۴۰
	سایر	یورو				۱۲,۲۹۷,۹۰۵
						۱۴,۰۷۲,۸۱۹,۹۹۱

۱-۱-۷- تا تاریخ تنظیم گزارش مبلغ ۴,۸۵۵ میلیون ریال از کالاهای فوق وصول شده است.

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۷-۲- پیش پرداخت خرید مواد و لوازم شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۳۸۰,۲۵۷,۸۶۸	۲,۸۸۱,۷۶۶,۷۷۱	شرکت پتروشیمی سازنداراک
۱۵,۱۷۵,۵۳۵,۷۶۱	۲,۶۷۴,۵۹۱,۷۲۰	شرکت پاکسان _ شرکت های وابسته
.	۱,۷۹۷,۹۶۸,۴۴۱	شرکت صنایع فردان آریان_سهامی خاص
۵۱۸,۸۰۳,۱۸۳	۱,۴۵۵,۸۸۳,۳۰۱	شرکت پتروشیمی اروند
۵,۷۰۱,۹۷۲,۹۰۰	۱,۰۶۱,۷۲۸,۶۵۲	شرکت تعاونی تولیدکنندگان شوینده بهداشتی
.	۴۵۰,۴۳۷,۵۰۰	الکل خرمشهر
۱۸۱,۰۴۴,۵۲۲	۲۵۷,۴۲۸,۳۱۲	شرکت پتروشیمی بندرامام
۲۵۱,۸۲۷,۲۲۰	۲۵۱,۸۲۷,۲۲۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۶۷۱,۲۱۹,۹۸۳	۱,۴۹۷,۷۲۶,۴۳۸	سایر
۲۵,۸۸۰,۶۶۱,۴۳۷	۱۲,۲۲۹,۳۵۸,۳۵۵	

۷-۳- پیش پرداخت خدمات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰۱,۵۴۴,۶۵۸	۳,۰۹۴,۲۵۸,۲۴۴	ادارات گمرک بندرعباس
.	۴۷۵,۰۸۹,۲۲۳	شرکت بازرگانی توسعه پایدار امرتات
.	۴۴۵,۹۲۹,۰۲۵	گروه بازرگانی علیخانی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیدمحمدحسین موسوی فر-وکیل
.	۲۴۶,۳۴۰,۰۰۰	شرکت سبز افزار آریا
۲۳۵,۴۲۶,۳۲۶	۲۳۵,۴۲۶,۳۲۶	سیدرضا حسینیان بنویدی -وکیل
۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی حافظ گام
.	۲۳۳,۸۸۷,۵۰۰	شرکت امین بار دوستی (با مسئولیت محدود)
.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پایگاه خبری تحلیلی پارسینه (اشکان رازمند)
.	۱۶۹,۲۰۲,۸۸۰	ایده نگر آسیا
۲۷۶,۰۹۷,۶۵۰	.	شرکت هماهنگ پردازش روبن
۱,۰۹۰,۲۴۴,۶۰۲	۱,۵۷۳,۸۴۳,۱۷۴	سایر
۲,۷۳۷,۳۳۳,۲۳۶	۷,۲۸۷,۹۷۶,۳۷۲	

۷-۴- پیش پرداخت سازمان تأمین اجتماعی مربوط به حق بیمه قراردادهای خدمات بازرگانی و بازاریابی با شرکت پاکسان طی سه سال ۱۳۹۰ الی

۱۳۹۲ می باشد که مفاصا حساب آن به سازمان تأمین اجتماعی ارائه شده، لیکن به لحاظ عدم پذیرش توسط سازمان تأمین اجتماعی در حال

پیگیری از مراجع قانونی می باشد.

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۸- سرمایه گذاری های بلندمدت

۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ریال	ریال					
ریال	ریال	ریال	ریال					سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی):
۱۳,۱۳۸,۵۲۴	۱۳,۱۳۸,۵۲۴	۰	۱۳,۱۳۸,۵۲۴		۰.۰۰۱	۸,۰۰۰		شرکت پاکسان (سهامی عام)
۲۱,۱۵۴,۹۹۷	۲۱,۱۵۴,۹۹۷	۰	۲۱,۱۵۴,۹۹۷		۰.۰۰۴۴	۲۲,۲۲۰		شرکت گلناتش (سهامی عام)
۳۴,۲۹۳,۵۲۱	۳۴,۲۹۳,۵۲۱	۰	۳۴,۲۹۳,۵۲۱					سایر شرکتهای
۱,۳۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۲۱,۲۰۰,۰۰۰		۶	۱,۳۲۱,۲۰۰		شرکت آلی شیمی قم (سهامی خاص)
۱۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۲,۱۰۰,۰۰۰		۰.۴۳	۳,۴۰۳		شرکت تعاونی تولیدکنندگان شوینده بهداشتی
۱۴,۹۵۵	۱۴,۹۵۵	۰	۱۴,۹۵۵		-	۸		شرکت مروارید هامون (سهامی خاص)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰		۰.۰۰۱۴	۱۰۰		شرکت مدیریت یاران توسعه (سهامی خاص)
۱,۵۰۳,۴۱۴,۹۵۵	۱,۵۰۳,۴۱۴,۹۵۵	۰	۱,۵۰۳,۴۱۴,۹۵۵					
۱,۵۳۷,۷۰۸,۴۷۶	۱,۵۳۷,۷۰۸,۴۷۶	۰	۱,۵۳۷,۷۰۸,۴۷۶					

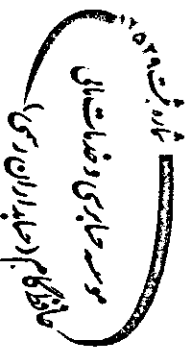
۸-۲- افزایش تعداد ۱۳,۳۳۲ سهم شرکت گلناتش در سال مالی بابت افزایش سرمایه از محل اندوخته و سود انباشته می باشد.

۸-۳- افزایش تعداد ۱,۵۸۲ سهم شرکت تعاونی تولیدکنندگان شوینده بهداشتی در سال مالی بابت افزایش سرمایه از محل اندوخته می باشد.

شرکت صنایع بهداشتی سینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۹- دارایی های نامشهود

ریال	مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		ماده در ابتدای سال	افزایش	ماده در ابتدای سال
	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال	دوره	سال	سال			
۱,۲۰۱,۴۷۲,۳۰۰	۱,۲۰۱,۴۷۲,۳۰۰	.	.	.	۱,۲۰۱,۴۷۲,۳۰۰	.	۱,۲۰۱,۴۷۲,۳۰۰	حق انصباب گاز کارخانه	
۱,۴۱۴,۷۹۷,۰۱۶	۷۶۰,۰۸۴,۴۷۳	۴,۴۱۵,۸۴۳,۵۱۷	۶۵۴,۷۱۲,۵۳۳	۳,۷۶۱,۱۳۰,۹۷۴	۵,۱۷۵,۹۲۷,۹۹۰	.	۵,۱۷۵,۹۲۷,۹۹۰	نرم افزار ERP و جاگون و سهام	
۳۲۱,۹۴۷,۱۶۷	۳۲۱,۹۴۷,۱۶۷	.	.	.	۳۲۱,۹۴۷,۱۶۷	.	۳۲۱,۹۴۷,۱۶۷	فیبرنوری کارخانه	
۴۳,۴۷۹,۰۰۰	۴۳,۴۷۹,۰۰۰	.	.	.	۴۳,۴۷۹,۰۰۰	.	۴۳,۴۷۹,۰۰۰	حق امتیاز برق کارخانه	
۲۲,۱۶۹,۰۰۰	۲۲,۱۶۹,۰۰۰	.	.	.	۲۲,۱۶۹,۰۰۰	.	۲۲,۱۶۹,۰۰۰	حق الامتياز ۱۳ خط تلفن ثابت کارخانه ودفتر تهران و یک خط تلفن همراه	
۷۷۵,۴۱۲,۹۵۸	.	۳,۷۲۱,۹۸۲,۲۲۵	۷۷۵,۴۱۲,۹۵۸	۲,۹۴۶,۵۶۹,۲۶۷	۳,۷۲۱,۹۸۲,۲۲۵	.	۳,۷۲۱,۹۸۲,۲۲۵	حق استفاده از پرتال بهره برداری دستگاه تگه (زولید بطری)	
۳,۷۷۹,۳۷۷,۳۴۱	۲,۳۴۹,۱۵۱,۸۴۰	۸,۱۳۷,۸۵۵,۷۴۲	۱,۴۳۰,۱۲۵,۵۰۱	۶,۷۰۷,۷۰۰,۳۴۱	۱۰,۴۸۶,۹۷۷,۵۸۲	.	۱۰,۴۸۶,۹۷۷,۵۸۲	جمع	



شرکت صنایع بهداشتی سینا (سهامی عامه)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

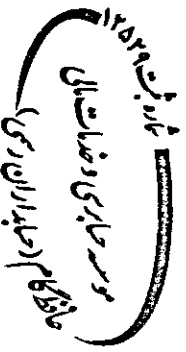
۱- دارایی های ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مابقی در ابتدای سال		مابقی در پایان سال		نقل و انتقالات و تعدیلات		مابقی تمام شده - ریال		مابقی در ابتدای سال	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	مابقی در پایان سال	فروخته شده	استهلاک	سال	سال	سال	تعدیلات	فروخته شده	اِزاییش	سال	سال	
۱,۱۹۱,۵۰۴,۰۰۰	۱,۱۹۱,۵۰۴,۰۰۰	.	.	.	.	۱,۱۹۱,۵۰۴,۰۰۰	.	.	.	.	۱,۱۹۱,۵۰۴,۰۰۰	۱,۱۹۱,۵۰۴,۰۰۰
۱۳۲,۹۷۳,۹۱۶,۴۴	۲۰,۳۷۰,۲۳۲,۹۰۳	۳۳,۷۵۳,۳۱۸,۳۸۱	.	۴,۵۴۰,۳۳۳,۹۳۳	۱۹,۲۱۳,۰۸۵,۳۵۸	۵۲,۱۱۳,۵۴۱,۱۸۴	۲۱,۶۹۱,۳۵۶,۱۸۲	.	.	.	۳۳,۵۱۰,۵۷۷,۰۰۰	۳۳,۵۱۰,۵۷۷,۰۰۰	
۳۲۰,۱۱۰,۴۴۵,۱	۲,۴۰۲,۴۹۹,۷۶۰	۱۰,۳۱۱,۶۷۷,۱۶۸	.	۷۹۸,۳۳۳,۶۹۱	۹,۵۱۳,۴۴۴,۳۷۷	۱۲,۷۱۴,۵۶۶,۹۱۸	.	.	.	.	۱۲,۷۱۴,۵۶۶,۹۱۸	۱۲,۷۱۴,۵۶۶,۹۱۸
۲۰۰,۶۰۷,۴۱,۵۰	۳۳,۶۵۵,۷۰۹,۸۸۳	۵۶,۳۳۳,۶۴۳,۳۰۵	.	۶۸۰,۹۸۱,۷۲۶,۵۵۶	۲۹,۶۲۲,۶۵۵,۸۴۹	۹۰,۰۸۸,۰۰۱,۳۸۸	۴۰,۴۶۶,۱,۳۸۹	.	.	.	۸۹,۶۸۲,۳۳۹,۹۱۹	۸۹,۶۸۲,۳۳۹,۹۱۹	
۱,۸۹۰,۸۱۸,۳۳۱	۲,۳۳۴,۸۳۱,۴۹۶	۲,۴۵۱,۳۸۱,۳۳۳	(۳۳۲,۷۰۰,۰۰۰)	۷۳۰,۹۸۶,۸۴۵	۲,۹۸۳,۰۱۲,۵۱۷	۵,۸۴۶,۲۱۲,۹۱۸	۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۲,۷۰۰,۰۰۰)	.	.	۴,۸۷۳,۹۱۲,۹۱۸	۴,۸۷۳,۹۱۲,۹۱۸	
۱,۵۶۹,۸۸,۹۰۶	۲,۳۹۵,۱۳۳,۰۹۹	۴,۴۱۷,۶۹۹,۳۳۷	.	۸۰۵,۴۶۷,۱۰۶	۳,۶۱۲,۱۵۲,۳۳۹	۶,۲۱۲,۷۵۱,۴۳۶	۸۰۹,۰۴۶,۳۹۹	.	.	۷۲۲,۴۸۴,۰۰۰	۵,۱۸۱,۳۴۱,۱۳۷	۵,۱۸۱,۳۴۱,۱۳۷	
۴,۵۸۳,۱۸۴,۱۰۰	۲,۹۱۲,۴۱۹,۸۸۳	۲۱,۰۹۲,۱۷۲,۳۵۴	.	۱,۹۸۹,۸۱۲,۳۶۸	۱۹,۱۰۳,۳۵۸,۰۸۶	۲۴,۰۲۳,۵۴۳,۱۸۶	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۵,۵۴۳,۱۸۶	۲۳,۶۸۵,۵۴۳,۱۸۶	
۶۵,۷۲۴,۵۴۴,۵۸۲	۷۵,۳۲۹,۴۸۸,۰۷۳	۱۱۹,۴۵۸,۶۸۱,۸۸۷	(۲۷۲,۷۰۰,۰۰۰)	۱۵,۶۸۷,۵۶۴,۳۷۹	۱۰,۴۰۰,۴۷۸۱,۹۵۹۸	۱۹۴,۶۹۹,۱۶۹,۹۵۰	۲۳,۲۹۱,۲۵۱,۷۷۰	(۳۷۲,۷۰۰,۰۰۰)	.	۷۳,۹,۵۴۴,۰۰۰	۱۶۹,۸۴۰,۶۸۴,۱۸۰	۱۶۹,۸۴۰,۶۸۴,۱۸۰	
۶۱۴,۷۳۴,۰۱۸	۱۳,۱۸۴,۳۰۴,۰۳۷					۱۳,۱۸۴,۳۰۴,۰۳۷	(۳,۱۳۵,۳۸۱,۶۶۰)	.	.	۱۴,۲۱۹,۶۸۵,۸۱۹	۶۱۴,۷۳۴,۰۱۸	۶۱۴,۷۳۴,۰۱۸	
۲,۵۹۲,۴۴۰,۰۸۹	۱۱,۳۸۱,۴۱۲,۵۵۰					۱۱,۳۸۱,۴۱۲,۵۵۰	(۲,۳۰۹,۷۴۶,۳۱۴)	.	.	۱۰,۰۷۱,۶۶۶,۲۳۶	۲,۵۹۲,۴۴۰,۰۸۹	۲,۵۹۲,۴۴۰,۰۸۹	
۶۱۵,۱۸۰,۰۰۰	۵۷۷,۷۴۵,۳۵۰					۵۷۷,۷۴۵,۳۵۰	(۳۲,۱۸۷,۴۳۴,۰۰۰)	.	.	۲۴۵,۵۵۷,۹۱۶	۶۱۵,۱۸۰,۰۰۰	۶۱۵,۱۸۰,۰۰۰	
۶۹,۶۱۵,۳۰۸,۶۸۹	۱۰۰,۲۳۳,۶۶۷,۹۱۰	۱۱۹,۴۵۸,۶۸۱,۸۸۷	(۲۷۲,۷۰۰,۰۰۰)	۱۵,۶۸۴,۵۶۴,۳۷۹	۱۰,۴۰۰,۴۷۸۱,۹۵۹۸	۲۱۹,۶۹۹,۳۳۸,۹۱۷	(۲,۷۵۰,۹۱۲,۳۰۹)	(۳۷۲,۷۰۰,۰۰۰)	۴۸,۵۵۲,۹۱۲,۹۱۴	۱۷۳,۶۶۴,۷۸۸,۸۸۷	۶۹,۶۱۵,۳۰۸,۶۸۹	۶۹,۶۱۵,۳۰۸,۶۸۹	

دارایی های در جریان تکمیل

سازگاریات سرمایه ای

پیش پرداختهای سرمایه ای



شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱-۱۰- اضافات دارایی های ثابت و نقل و انتقالات شامل موارد زیر است :

بهای تمام شده	
ریال	
۲۱,۶۱۲,۹۶۴,۱۸۲	ساختمان - خرید چهار واحد اداری دفتر مرکزی و تکمیل پروژه های کارخانه
۴,۰۴۶,۶۱۱,۲۸۹	ماشین آلات - بهای دستگاه اسلیوشیرینگ و میکسر همزن با الکترو گیربکس
۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	وسایل نقلیه - خرید خودروی سواری مزدا مدل ۹۶ تیپ ۳
۳۳۷,۰۵۰,۰۰۰	ابزار آلات - بهای قالب ادوات بسته بندی ، دریل برقی و جک پالت
۱,۵۳۱,۵۱۰,۲۹۹	اثاثه و منصوبات - کمد، صندلی، میز، وسایل دفتری و اداری و UPS جهت اطاق سرور
<u>۲۵,۱۳۱,۱۸۵,۷۷۰</u>	

۱-۱-۱۰- با تسویه کامل چهار واحد ساختمان خریداری شده سند رسمی بنام شرکت منتقل شده است .

۲-۱۰- داراییهای فروخته شده به شرح زیر است:

یادداشت	بهای تمام شده	ارزش دفتری	مبلغ فروش	سود حاصل از فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱-۲-۱۰ SX2000 خودروسواری زانتیا	۲۷۲,۷۰۰,۰۰۰	.	۳۱۷,۹۷۰,۰۰۰	۳۱۷,۹۷۰,۰۰۰
	۲۷۲,۷۰۰,۰۰۰	.	۳۱۷,۹۷۰,۰۰۰	۳۱۷,۹۷۰,۰۰۰

۳-۱۰- پیش پرداخت های سرمایه ای در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	اضافات طی دوره	انتقالات	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۰,۰۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۹۶,۴۰۰,۰۰۰	.
.	۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۲۴۵,۴۹۵,۲۵۰	.	۲۴۵,۴۹۵,۲۵۰
۱۸۰,۰۰۰	۲۴۸,۵۰۶,۰۰۰	۱۸۱,۴۳۶,۰۰۰	۶۷,۲۵۰,۰۰۰
۶۱۵,۱۸۰,۰۰۰	۲۲,۱۰۰,۰۰۱,۲۵۰	۲۲,۱۸۷,۴۳۶,۰۰۰	۵۲۷,۷۴۵,۲۵۰

قالب سازان ایمن ظرف

مهرداد و حسن حجت اسلامی (خرید ساختمان)

خودرو مزدا New3

شرکت توسعه آروین الکترونیک پارس

سایر

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۴-۱۰- سفارشات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
دستگاه تولید بطری پلی اتیلن اتوماتیک با امکان تولید بطری ۴ لیتری ۸۵۰۰ عددی با قالب مربوطه	ریال	ریال
۱-۴-۱۰	۱۱,۰۰۸,۴۲۹,۳۵۰	۴۳,۹۹۲,۷۸۸
۹ فقره قطعه دستگاه تکنه	۰	۲,۵۴۸,۴۳۷,۳۰۱
۲-۴-۱۰	۲۷۲,۹۸۳,۵۰۰	۰
قطعات یدکی دستگاه بلومولدینگ	۱۱,۲۸۱,۴۱۲,۸۵۰	۲,۵۹۲,۴۳۰,۰۸۹

۱-۴-۱۰- جهت خرید دستگاه بلومولدینگ تولید بطرب ۴ لیتری، تسهیلات ارزی به مبلغ ۳۰۵,۰۰۰ یورو از بانک دریافت و مخارج تأمین مالی آن به مبلغ ۴,۵۶۲ میلیون ریال بابت تسعیر ارز، به حساب دارایی در جریان تکمیل اضافه شده است. این دستگاه در تاریخ تهیه یادداشت های صورت مالی به بهره برداری رسیده است.

۲-۴-۱۰- مانده حساب سفارشات سرمایه ای قطعات دستگاه تکنه با توجه به آخرین اطلاعات و به دلیل عدم توان مالی شرکت Over Engineering به تأمین قطعات سفارش، به سرفصل حسابهای دریافتی تجاری یادداشت ۵-۱-۴-۳ توضیحی منتقل گردیده است.

۵-۱۰- دارائیهای در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

شرح دارایی در جریان	ابتدای دوره	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	پایان دوره	تاریخ بهره برداری
در جریان تکمیل ساختمان	۳۳۵,۵۷۵,۴۵۲	۱,۳۰۴,۶۰۳,۶۰۸	۱,۶۴۰,۱۷۹,۰۶۰	۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
در جریان تکمیل ماشین آلات	۲۷۹,۱۵۸,۵۶۶	۶۲,۸۳۱,۱۹۱	۳۴۱,۹۸۹,۷۵۷	۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
تجهیزات و ماشین آلات خریداری شده برای بطری زنی ۴ لیتری پلی اتیلن	۰	۷۲۳,۰۹۸,۳۵۹	۱۶۳,۲۱۲,۸۴۳	۵۵۹,۸۸۵,۵۱۶	۱۳۹۶/۱۱/۱۰
مخارج تأمین مالی خرید قطعات تولید بطری ۴ لیتری و سایر ماشین آلات خط تولید	۰	۱۲,۶۲۴,۱۳۵,۴۳۱	۰	۱۲,۶۲۴,۱۳۵,۴۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۱۰
	۶۱۴,۷۳۴,۰۱۸	۱۴,۷۱۴,۶۶۸,۵۸۹	۲,۱۴۵,۳۸۱,۶۶۰	۱۳,۱۸۴,۰۲۰,۹۴۷	

۱-۵-۱۰- جهت خرید ماشین آلات خط تولید اصل، تسهیلات ارزی به مبلغ ۶۸۹۶۹۶ یورو از بانک دریافت و مخارج تأمین مالی آن به مبلغ ۱۲,۶۲۴ میلیون ریال بابت تسعیر ارز، با توجه به بازپرداخت تسهیلات فوق به نرخ ارز آزاد و افزایش فاحش نرخ مزبور و عدم امکان استفاده از نرخ ارز مبادله ای و استانداردهای حسابداری به حساب دارایی در جریان تکمیل اضافه شده است.

۶-۱۰- دارائیهای ثابت مشهود به استثناء وسایل نقلیه در برابر خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه و زلزله تا مبلغ ۱۸۷,۲۶۶ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است. همچنین وسائط نقلیه نیز در پایان دوره مالی از پوشش بیمه بدنه برخوردار است.

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱-۱۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹,۶۳۹,۰۲۰,۱۴۰	۷۳,۱۰۷,۸۰۷,۸۱۴	تجاری :
۱۲,۱۱۵,۱۵۲,۴۳۱	۷,۲۰۰,۴۸۱,۵۵۳	اسناد پرداختنی :
۵۱,۷۵۴,۱۷۲,۵۷۱	۸۰,۳۰۸,۲۸۹,۳۶۷	اشخاص وابسته (شرکت پاکسان)
		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
		۱-۱-۱۱
۱۹,۹۱۲,۸۳۱,۷۶۳	۳۱,۰۳۷,۳۵۹,۱۴۷	حسابهای پرداختنی :
۳۲,۴۸۵,۶۳۹,۴۱۲	۲۴,۸۳۰,۴۳۵,۹۱۹	اشخاص وابسته (شرکت های عضو گروه)
۵۲,۳۹۸,۴۷۱,۱۷۵	۶۵,۸۶۷,۷۹۵,۰۶۶	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۰۴,۱۵۲,۶۴۳,۷۴۶	۱۴۶,۱۷۶,۰۸۴,۴۳۳	
		غیر تجاری :
۶۸۸,۹۹۹,۰۹۳	۲۱,۱۴۸,۵۴۸,۲۴۰	۴-۱-۱۱ اسناد پرداختنی
۱,۴۸۷,۰۵۱,۸۱۵	۷,۳۱۷,۰۳۰,۲۵۶	اشخاص وابسته (مدیریت صنعت شوینده)
۹۴۶,۹۷۵,۰۵۵	۳,۸۱۹,۷۰۴,۷۵۶	۵-۱-۱۱ مالیاتهای ارزش افزوده
۱,۴۳۲,۵۵۱,۳۰۷	۱,۵۵۵,۷۵۳,۶۳۶	حق بیمه های پرداختنی
۶,۲۱۱,۴۰۴,۷۲۶	۷,۴۴۱,۴۳۴,۹۱۴	سپرده بیمه و حسن انجام کار
۵,۵۲۳,۴۸۳,۵۷۲	۷,۶۷۲,۳۷۱,۶۹۶	۶-۱-۱۱ ذخیره هزینه های پرداختنی
۶۸,۵۲۵,۵۰۴	۴۳,۲۷۸,۶۹۰	سه در هزار سود و یک در هزار اتاق بازرگانی
۱,۹۰۱,۰۲۵,۴۴۴	۴,۲۷۷,۳۹۳,۸۲۴	فروشنندگان قطعات یدکی و خدمات
۷۲۶,۸۹۹,۹۲۰	۱,۰۱۰,۶۰۸,۵۳۹	پس انداز کارکنان و خسارت درمانی
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	سایر سودیعه اجاره
۱۹,۷۳۷,۲۱۶,۴۵۶	۵۴,۲۸۶,۱۲۴,۵۵۱	
۱۲۳,۸۸۹,۸۶۰,۲۰۲	۲۰۰,۴۶۲,۲۰۸,۹۸۴	

۱-۱-۱۱-۱ اسناد پرداختنی تجاری به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۹,۶۳۹,۰۲۰,۱۴۰	۷۳,۱۰۷,۸۰۷,۸۱۴	شرکت پاکسان (اشخاص وابسته)
		سایر اشخاص :
۱۱,۹۶۸,۴۷۲,۳۱۱	۳,۳۲۰,۶۰۶,۵۲۰	شرکت تعاونی تولیدکنندگان شوینده و بهداشتی
.	۲,۵۴۲,۸۲۲,۶۳۲	شرکت صنایع فردان آریان_سهامی خاص
.	۱,۱۲۷,۴۳۸,۷۷۵	شرکت کلر پارس
.	۲۰۹,۶۱۳,۶۲۶	کارتن ایران
۱۴۶,۶۷۹,۱۲۰	.	ایمن ظرف قزوین
۵۱,۷۵۴,۱۷۲,۵۷۱	۸۰,۳۰۸,۲۸۹,۳۶۷	

۱-۱-۱-۱-۱ مانده اسناد پرداختنی شامل ۱۶ تعداد فقره چک به سررسیدهای دی الی اسفند سال ۱۳۹۶ و سال ۱۳۹۷ می باشد که مبلغ میلیارد ریال آن سررسید گذشته بوده و تا تاریخ این یادداشت ها مبلغ ۳۲.۴ میلیارد ریال آن تسویه گردیده است.

شرکت صنایع بهداشتی سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۱-۱-۲- حسابهای پرداختی تجاری ریالی به اشخاص وابسته (شرکت های عضو گروه) به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۹۱۲,۸۳۱,۷۶۳	۲۹,۴۸۵,۱۵۷,۱۸۳	۱-۲-۱-۱۱ شرکت پاکستان
.	۱,۵۳۱,۷۸۴,۰۰۹	شرکت گلناش
.	۲۰,۴۱۷,۹۵۵	شرکت مروراید هامون
۱۹,۹۱۲,۸۳۱,۷۶۳	۳۱,۰۲۷,۳۵۹,۱۴۷	

۱۱-۱-۲-۱- مانده طلب شرکت پاکستان بابت خرید مواد اولیه (اسیدسولفونیک، تگزایون و...) و حق لیسانس محصولات می باشد، نظر به اینکه فرمولاسیون و مشخصات فنی محصولات سینا متعلق به شرکت پاکستان می باشد، قرارداد حق الامتیاز استفاده از برند، با آن شرکت منعقد گردیده است. طبق مفاد قرارداد مذکور حق لیسانس هر واحد از محصولات با نامهای تجاری برف، گلی، سپیده، ارکید، سردا، رخشا، پراید و پوش (بجز برند کوالیپیر و پریمکس) تا مبلغ ۴۲۶ میلیون در ریال معادل ۵ درصد و بالاتر از آن ۲.۵ درصد قیمت درب کارخانه می باشد.

۱۱-۱-۳- حسابهای پرداختی تجاری ریالی به سایر تامین کنندگان به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۰۵۹,۴۲۸,۱۷۹	۴,۹۶۳,۷۲۰,۸۳۸	صنایع بسته بندی آراسنج البرز
.	۳,۰۵۰,۶۰۹,۵۸۷	شرکت سپهر پلاست میهن
.	۲,۴۵۹,۰۲۶,۳۲۴	شرکت کوشا کارتن صبا
۲,۳۷۰,۷۶۵,۷۶۰	۲,۴۵۶,۴۵۰,۸۱۵	تعاونی چاپ وبسته بندی رنگ و هنر شمال
.	۲,۱۶۵,۸۳۰,۰۰۰	بهداش
.	۱,۳۸۷,۳۳۲,۸۹۳	شرکت پتروشیمی اروند
۱,۸۸۲,۰۶۴,۱۰۲	۱,۳۱۷,۹۳۷,۸۳۵	پلاستیک عباسی
۲,۲۸۳,۶۶۴,۴۳۹	۱,۰۹۱,۸۳۷,۳۲۰	شرکت تعاونی تولید کنندگان شوینده بهداشتی
۲۲,۸۸۹,۷۱۶,۹۳۲	۱۵,۹۳۷,۶۹۰,۳۰۷	سایر
۲۲,۴۸۵,۶۳۹,۴۱۲	۳۴,۸۳۰,۴۳۵,۹۱۹	

۱۱-۱-۴- سایر اسناد پرداختی شامل مبالغ ذیل میباشد.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
.	۴۵۷,۶۸۲,۰۰۰	اداره امور اقتصادی و دارائی ابهر
.	۵۸۵,۹۳۲,۸۰۰	تبلیغ گستر سیما آرا
.	۴۵,۴۳۳,۴۴۰	تیک صنعت پلاست طراح
۶۸۸,۹۹۹,۰۹۳	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه نوین (سهامی عام)
۶۸۸,۹۹۹,۰۹۳	۲۱,۱۴۸,۵۴۸,۲۴۰	

مانده سایر اسناد پرداختی شامل ۱۳ فقره چک به سررسید دی ماه ۱۳۹۶ لغایت اردیبهشت ۱۳۹۷ می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها از این بابت مبلغ ۷,۱۰۶ میلیون ریال تسویه گردیده است.

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۱-۱-۵- سرفصل فوق به مبلغ ۳,۸۲۰ میلیون ریال مانده مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی سه ماهه پاییز ۱۳۹۶ می باشد.

۱۱-۱-۶- تفکیک ذخیره هزینه های پرداختنی بشرح زیراست:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۷۵,۱۰۲,۵۵۷	۲,۵۱۰,۳۶۴,۷۸۸	ذخیره حقوق و مزایای پرسنل
۷۷۲,۷۵۹,۵۶۵	۷۸۰,۹۶۷,۲۹۷	ذخیره مالیاتی ارزش افزوده سال
۱,۶۷۶,۲۲۹,۴۶۸	۲,۲۴۴,۰۸۴,۴۳۲	ذخیره عیدی پرسنل
۸۴۵,۵۳۷,۲۸۴	۱,۴۵۴,۳۴۲,۰۵۱	ذخیره مزایای پایان خدمت پرسنل
۴۵۲,۳۵۰,۰۰۰	۳۸۶۰۵,۰۰۰	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۶۶,۶۶۲,۰۴۲	۲۱,۳۹۹,۳۸۴	ذخیره برق، گاز، تلفن و اینترنت مصرفی
۳۳۴,۸۴۱,۶۵۶	۶۲۲,۶۰۸,۷۴۴	ذخیره سایر هزینه ها
۵,۵۲۳,۴۸۳,۵۷۲	۷,۶۷۲,۳۷۱,۶۹۶	

شرکت منابع بهداشتی ساینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۲- مالیات پرداختنی

نوعه تشخیص	۱۳۹۵-۳۰ آذر ماه		مالیات		۱۳۹۶-۳۰ آذر ماه		مالیات		درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی منتهی به
	ریال	ماده پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	ابرازی			
قلمی ماده ۲۵۱ مکرر	۰	۰	۵,۳۳۳,۳۷۳,۰۷۲	۵,۳۳۳,۳۷۳,۰۷۲	۵,۱۶۷,۰۹۸,۸۷۶	۶,۳۶۶,۱۸۳,۸۸۹	۱۷,۷۸۴,۷۳۹,۵۵۶	۲۳,۶۹۷,۷۷۷,۸۱۶	۱۷,۸۷۰,۹۳۰		
قلمی ماده ۲۵۱ مکرر	۰	۰	۹,۸۲۵,۱۵۸,۶۶۶	۹,۸۲۵,۱۵۸,۶۶۶	۹,۶۱۸,۰۰۶,۹۳۸	۷,۳۱۶,۳۳۱,۰۶۷	۲۹,۳۶۵,۲۸۴,۳۶۸	۳۳,۶۲۶,۱۹۹,۵۳۳	۱۳,۸۸۰,۹۳۰		
قلمی ماده ۲۵۱ مکرر	۰	۰	۵,۸۲۵,۷۲۰,۶۰۶	۵,۸۲۵,۷۲۰,۶۰۶	۵,۷۷۰,۸۱۶,۷۸۰	۵,۱۹۱,۵۲۰,۹۱۳	۲۰,۶۶۶,۰۸۲,۷۷۸	۲۳,۳۱۹,۵۵۶,۸۳۱	۱۳,۸۸۰,۹۳۰		
افزاین هیات تجدید نظر مالیاتی	۸۰۰,۶۷۳,۶۳۶	۸۰۰,۶۷۳,۶۳۶	۰	۰	۸۰۰,۶۷۳,۶۳۶	۰	۰	۷,۳۳۸,۵۵۴,۹۱۳	۱۳,۹۱۲,۰۹۳۰		
قزار کارشناسی هیات بدوی	۰	۰	۱,۷۳۳,۳۳۲,۱۶۲	۰	۱,۶۶۹,۲۱۷,۳۷۰	۱,۷۳۳,۳۳۲,۱۶۲	۷,۳۶۰,۳۸۸,۳۷۳	۱۸,۸۳۱,۹۷۶,۰۶۶	۱۳,۹۱۲,۰۹۳۰		
در حال رسیدگی	۵۴۰,۸۶۶,۰۸۹۴	۰	۵۴۰,۸۶۶,۰۸۹۴	۰	۰	۵۴۰,۸۶۶,۰۸۹۴	۲۳,۷۷۳,۴۰۹,۰۳۹	۲۸,۲۵۴,۹۸۰,۰۰۲	۱۳,۹۵۱,۰۹۳۰		
رسیدگی نشده	۰	۳,۳۳۶,۱۶۲,۰۱۳	۰	۰	۰	۳,۳۳۶,۱۶۲,۰۱۳	۱۴,۳۳۶,۳۳۹,۵۶۶	۲۳,۹۱۹,۱۲۱,۱۳۴	۱۳,۹۱۲,۰۹۳۰		
									جمع		
									۱۳,۴۱۵,۳۹۷,۵۳۰		
									۱۱,۳۴۲,۹۰۰,۶۴۹		

۱-۱ نسبت به برگ قلمی مالیات عملکرد سنوات ۱۳۸۷ الی ۱۳۸۹ به کمیسیون ماده ۲۵۱ مکرر اعتراض شده لیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه قطعی آن مشخص نشده است.

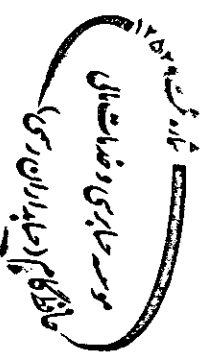
۱-۲ مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۰، ۱۳۹۱، ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است.

۲-۱ مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲، ۹۳۰ توسط سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۸۰۰,۷ میلیون ریال تشخیص گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض داشته که نتیجه رسیدگی هیات تجدید نظر حل اختلاف مالیاتی منجر به قزار کارشناسی گردیده که نتیجه قطعی آن تا تاریخ تهیه این یادداشتها مشخص نگردیده است.

۳-۱۲ مالیات سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲، ۹۳۰ به مبلغ ۱,۶ میلیون ریال تعیین گردیده لیکن شرکت نسبت به برگ تشخیص اعتراض داشته که نتیجه هیات بدوی حل اختلاف مالیاتی منجر به رای کارشناسی گردید که نتیجه قطعی آن تا تاریخ تهیه این یادداشتها مشخص نگردیده و لازم به ذکر است کارشناس قزار رسیدگی تاکنون نسبت به کاهش مالیات به مبلغ حدود ۱۰ میلیارد ریال گزارش صادر نموده است.

۴-۱۲ عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۸۵، ۹۳۰ توسط حوزه مالیاتی در حال رسیدگی است و تا تاریخ تهیه این یادداشتها منجر به برگ تشخیص نشده است.

۵-۱۲ علت اختلاف ذخیره مالیات عملکرد دوره مالی مورد گزارش با مالیات مندرج در صورت سود و زیان مربوط به احتساب سهم اتاق بازرگانی به مبلغ ۴۳۳ میلیون ریال است که در سرفصل سایر حسابها و اسناد پرداختنی طبقه بندی شده است.



شرکت صنایع بهداشتی سینا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۳- سود سهام پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۶/۹/۳۰	۱۳۹۵/۹/۳۰
ریال	۱۶۵۵,۲۷۱,۵۱۰	۱۶۵۵,۲۷۱,۵۱۰
۱-۱۳		
سال مالی ۱۳۹۵		

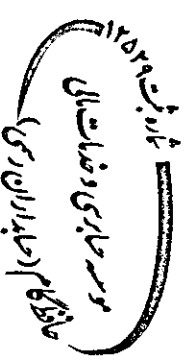
۱-۱۳ با توجه به اطلاعیه اولیه تقسیم سود و همچنین اطلاع رسانی مجدد برای ارسال شماره حساب، تعدادی از سهامداران اطلاعات حساب بانکی خود را به شرکت تسلیم ننموده و شرکت با بانک ملت شعبه غریب وارد مذاکره برای انعقاد قراردادی مبتنی بر سپردن مانده سود سهام سال گذشته شده است.

۱۴- تسهیلات مالی

یادداشت	۱۳۹۶/۹/۳۰	۱۳۹۵/۹/۳۰
تسهیلات دریافتی	۱۳۶,۴۷۷,۶۷۱,۶۸۰	۱۵۶,۹۸۴,۱۷۷,۳۳۷
۱-۱۴		
جمع	۱۳۶,۴۷۷,۶۷۱,۶۸۰	۱۵۶,۹۸۴,۱۷۷,۳۳۷
باندبند	۱۵۱,۳۱۹,۷۹۷,۸۶۷	۱۵۱,۳۱۹,۷۹۷,۸۶۷
باندبند	۱۵۱,۴۹۹,۵۰۸,۶۱۵	۱۵۴,۹۹۹,۵۰۸,۶۱۵
جمع	۱۵۶,۹۸۴,۱۷۷,۳۳۷	۱۵۶,۹۸۴,۱۷۷,۳۳۷

۱-۱۴ تسهیلات دریافتی بر حسب مبنای مختلف به شرح زیر است:
 ۱-۱-۱-۱۴ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:
 یادداشت

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	جمع
۱-۱۴	۱۲۹,۰۷۸,۹۷۴,۷۹۹	۲۹,۳۵۵,۴۱۲,۴۷۲	۱۶۸,۴۳۴,۳۸۷,۲۷۱	۱۴۷,۲۴۷,۲۴۴,۵۳۴	۱۷,۱۲۵,۳۳۸,۶۵۳	۱۶۴,۳۷۲,۵۷۳,۱۹۷
بانکها						
سود و کاربرد سالهای آتی	۱۲۲,۳۶۱,۴۰۶,۹۲۸	۲۴,۶۲۲,۷۷۰,۲۸۸	۱۵۶,۹۸۴,۱۷۷,۲۳۷	۱۴۲,۳۹۲,۴۸۸,۴۴۴	۱۷,۱۲۵,۳۳۸,۶۵۳	۱۵۹,۵۱۷,۸۱۷,۱۱۷
کسر می شود: حقه باندبند	(۵۳۶,۹۱۲,۴۳۵)	(۱۹,۹۶۹,۵۹۳,۱۳۳)	(۲۰,۵۰۶,۵۰۵,۵۵۷)	(۹۴۸,۳۷۲,۰۵۴)	(۱۴,۵۵۱,۲۲۴,۵۶۱)	(۱۵,۴۹۹,۵۰۸,۶۱۵)
حقه جاری	۱۲۱,۸۲۴,۴۹۴,۵۲۳	۱۴,۶۵۳,۱۷۷,۱۵۶	۱۳۶,۴۷۷,۶۷۱,۶۸۰	۱۴۱,۴۴۴,۲۱۶,۴۱۰	۲,۵۷۴,۰۹۲,۰۹۲	۱۴۴,۰۱۸,۳۰۸,۵۰۲
سود، کاربرد						
	۱۲۱,۸۲۴,۴۹۴,۵۲۳	۱۴,۶۵۳,۱۷۷,۱۵۶	۱۳۶,۴۷۷,۶۷۱,۶۸۰	۱۴۸,۶۴۵,۷۰۵,۷۷۵	۲,۵۷۴,۰۹۲,۰۹۲	۱۵۱,۲۱۹,۷۹۷,۸۶۷
جمع	۱۳۶,۴۷۷,۶۷۱,۶۸۰	۱۳۶,۴۷۷,۶۷۱,۶۸۰	۱۳۶,۴۷۷,۶۷۱,۶۸۰	۱۴۸,۶۴۵,۷۰۵,۷۷۵	۲,۵۷۴,۰۹۲,۰۹۲	۱۵۱,۲۱۹,۷۹۷,۸۶۷



شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۴-۱-۲- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۸,۷۰۷,۳۷۷,۰۴۹	۸۷,۰۸۶,۵۷۵,۳۴۲	بانک ملی شعبه بازار-شمارکت مدنی
.	۳۹,۳۵۵,۴۱۲,۴۷۲	توسعه صادرات زنجان - فروش اقساطی ارزی
.	۳۳,۰۸۴,۷۱۶,۴۳۸	بانک اقتصاد نوین شعبه طالقانی-مرایحه
۱۹,۷۲۰,۳۶۵,۷۹۱	۷,۷۶۳,۹۱۶,۷۱۹	صادرات سپهبد قرنی - مشارکت مدنی
۲۴,۹۲۲,۴۵۲,۳۵۱	۱,۱۴۳,۷۶۶,۳۰۰	توسعه صادرات زنجان - فروش اقساطی
۱۷,۱۲۵,۳۲۸,۶۵۳	.	توسعه صادرات زنجان - مشارکت مدنی ارزی
۱,۰۹۸,۵۳۸,۷۱۸	.	توسعه صادرات زنجان - مشارکت مدنی ریالی
۱۷۱,۵۷۴,۰۶۲,۵۶۲	۱۶۸,۴۳۴,۳۸۷,۲۷۱	
(۴,۸۵۴,۷۵۶,۰۸۰)	(۱۱,۴۵۰,۲۱۰,۰۳۵)	کسر می شود: بهره سنوات آتی
۱۶۶,۷۱۹,۳۰۶,۴۸۲	۱۵۶,۹۸۴,۱۷۷,۲۳۶	

۱۴-۱-۲-۱- دوران استمهال وامهای مشارکت مدنی ارزی و ریالی بانک توسعه صادرات زنجان در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ خاتمه یافته و به همراه سود دوران مشارکت با نرخهای به ترتیب ۹.۵۸ درصد و ۱۸ درصد در ۳۱ قسط مساوی به سر رسید سال ۱۳۹۶ لغایت سال ۱۳۹۸ تقسیم شده است و باز پرداخت تسهیلات ارزی فوق ب مبلغ ۷۸۳,۹۷۲ یورو (اصل به مبلغ ۶۸۹,۶۹۷ یورو و فرع به مبلغ ۹۴,۲۷۶ یورو) با نرخ ارز آزاد می باشد.

۱۴-۱-۳- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۹۸,۵۳۸,۷۱۸	.	۲۱ درصد
۱۵۳,۳۵۰,۱۹۵,۱۹۱	۹۵,۹۹۴,۲۵۸,۳۶۱	۱۸ درصد
.	۳۳,۰۸۴,۷۱۶,۴۳۸	۱۱ درصد
.	۱۴,۶۹۸,۱۷۶,۴۷۲	۱۰ درصد
.	۲۴,۶۵۷,۲۳۶,۰۰۰	۹.۵۸ درصد
۱۷,۱۲۵,۳۲۸,۶۵۳	.	۷.۸ درصد
۱۷۱,۵۷۴,۰۶۲,۵۶۲	۱۶۸,۴۳۴,۳۸۷,۲۷۱	

۱۴-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۸,۷۰۷,۳۷۷,۰۴۹	۱۱۹,۶۰۵,۷۵۴,۱۱۴	زمین، ساختمان و مستحقات کارخانه
۵۳,۶۸۶,۶۸۵,۵۱۳	۳۵,۸۴۸,۶۳۳,۱۵۷	چک و سفته
۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بانکی
۱۷۱,۵۷۴,۰۶۲,۵۶۲	۱۶۸,۴۳۴,۳۸۷,۲۷۱	

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۸۰,۱۰۲,۱۶۱	۱۹۲,۷۹۷,۶۶۴	۱۵-۱	پیش دریافت ریالی فروش محصولات
۱۲۴,۵۲۴	۷۴,۱۵۲,۵۵۴		پیش دریافت ریالی فروش ضایعات
۱۷۴,۵۰۹,۸۵۶	۱۷۸,۸۸۷,۵۸۵	۱۵-۲	پیش دریافت ارزی فروش محصولات
۲۵۴,۷۲۶,۵۴۱	۴۴۵,۸۳۷,۸۰۳		

۱۵-۱- پیش دریافت ریالی فروش محصولات متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۹۸۶,۷۵۲	محسن آمینی
۲۷,۴۵۱,۸۵۸	.	شرکت پرچین
۱۰۲,۶۵۰,۳۰۳	۲۴,۸۱۰,۹۱۲	سایر
۱۸۰,۱۰۲,۱۶۱	۱۹۲,۷۹۷,۶۶۴	

۱۵-۲- پیش دریافت های ارزی فروش صادراتی متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	مبلغ ارز	نرخ ارز	
ریال	ریال	دلار	دلار	
۳۵,۲۰۲,۱۲۶	۵۸,۷۳۰,۸۵۱	۱,۴۷۹	۳۹,۷۱۰	شرکت لیندا-گرجستان
۶۰,۷۲۷,۱۶۸	۳۰,۵۷۴,۹۵۱	۷۵۰	۴۰,۷۶۷	شرکت موناگروپ
۲۴,۱۸۴,۳۷۲	۲۴,۱۸۴,۳۷۲	۶۸۲	۳۵,۴۶۱	شرکت G&P
۱۷,۰۱۲,۲۷۴	۱۷,۰۱۲,۲۷۴	۵۱۶	۳۲,۹۷۰	شرکت طاهر کروگلیف
۶۸۲,۷۷۰	۱۵,۷۸۵,۷۹۳	۴۱۵	۳۸,۰۳۸	الدیلمی
۱۱,۹۲۰,۷۸۱	۱۱,۹۲۰,۷۸۱	۳۷۴	۳۱,۸۷۴	محمدعادل صاحب زاده -افغانستان
۹۶۶۰۲	۸,۳۳۰,۲۴۸	۲۰۹	۳۹,۸۵۸	شرکت ایمانی
۳,۸۷۳,۲۳۶	۳,۸۷۳,۲۳۶	۱۰۵	۳۶,۸۸۸	شرکت تجاری ناصر مسمود
۲,۹۷۳,۴۱۹	۲,۹۷۳,۴۱۹	۸۵	۳۴,۹۸۱	شرکت ارس فود
۱۳,۱۹۴,۲۷۷	۱,۹۰۳,۹۸۳	۵۱	۳۷,۳۳۳	شرکت برادران خباز
۱,۵۸۸,۴۴۵	۱,۴۸۲,۲۹۵	۴۳	۳۴,۴۷۲	شرکت بازرگانی نجیب
۳,۰۵۴,۳۸۶	۲,۱۱۵,۳۸۲	۶۵		سایر
۱۷۴,۵۰۹,۸۵۶	۱۷۸,۸۸۷,۵۸۵	۴,۷۷۴		

۱۵-۲-۱- مبلغ ۱,۴۷۹ دلار آمریکا دریافت شده از شرکت لیندا بابت پیش دریافت فروش ژل ظرفشویی برای صادرات به کشور گرجستان میباشد.

شرکت صنایع بهداشتی سینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ یکصد میلیاردریال شامل ۱۰۰ میلیون سهم عادی یک هزارریالی بانام تمام پرداخت شده است . ترکیب سهامداران ومیزان سهام آنان در تاریخ ترازنامه بشرح زیراست :

مبلغ سهام	درصدسهم	تعدادسهم	
ریال		سهم	
۶۵,۸۵۹,۸۹۹,۰۰۰	۶۵.۸۶	۶۵,۸۵۹,۸۹۹	شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر(سهامی خاص)
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۵	۱,۴۵۰,۰۰۰	شرکت گلسا پلاستیک دماوند (سهامی خاص)
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۲	۱,۳۲۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی واحدی تجارت ایرانیان ارس(بامسئولیت محدود)
۱,۰۹۲,۶۵۸,۰۰۰	۱.۰۹	۱,۰۹۲,۶۵۸	شرکت نوآوران مدیریت سبا(سهامی خاص)
۳۰,۲۷۷,۴۴۳,۰۰۰	۳۰.۲۸	۳۰,۲۷۷,۴۴۳	سایر(۳۱۷۳۳)سهامدار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه ، مبلغ ۹۰۹۱۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است .

به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۸- درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	
				فروش خالص:
				داخلی:
۴۲۲,۱۸۰,۵۲۵,۶۵۷	۱۸,۴۹۷,۴۲۵	۴۹۶,۱۰۳,۴۷۴,۹۱۶	۱۹,۷۸۸,۰۶۳	انواع مایع ظرفشویی گلی و گلی پلاس، برف، پریمکس و ارکید
۱۰,۹۳۵,۴۱۰,۰۳۵	۴۰۹,۹۶۷	۲۳,۵۶۱,۲۰۹,۷۲۲	۷۵۳,۵۵۲	مایع نرم کننده لباس سپید، پریمکس و ارکید
۹۲,۵۳۹,۴۵۳,۳۱۸	۲,۶۶۵,۳۵۱	۱۲۲,۶۰۰,۹۸۹,۶۶۱	۳,۳۹۴,۰۶۸	مایع لباسشویی سپید، پریمکس و ارکید
۱۸,۳۲۱,۶۷۲,۱۶۰	۴۶۱,۸۹۹	۱۸,۰۳۶,۴۶۸,۶۱۵	۴۲۴,۳۰۸	مایع شیشه شوی گلی برف و ارکید
۷,۵۵۱,۳۱۸,۴۷۲	۱۸۲,۰۱۸	۸,۰۴۶,۵۰۱,۸۵۹	۱۸۷,۱۱۹	مایع چند منظوره رخشاش و ارکید
۲۸,۵۳۷,۸۰۴,۱۵۴	۲,۷۱۴,۹۲۲	۳۴,۷۳۷,۵۷۸,۲۹۵	۲,۹۷۸,۳۷۲	انواع مایعات سفیدکننده برف، ارکید و رخشاش
۷,۲۹۷,۳۸۳,۳۵۱	۲۲۷,۱۱۱	۱۳,۶۵۶,۶۵۷,۷۴۶	۴۸۱,۸۶۹	مایع و زل توالت شوی و لوله بازکن رخشاش، ارکید و کیمیا
۴,۷۵۸,۳۹۳,۶۰۰	۸۵,۷۷۶	۴,۸۷۸,۷۳۸,۶۹۹	۸۶,۰۷۰	اسپری گاز پاکن رخشاش
۲۸,۲۴۵,۲۴۱,۸۸۹	۷۳۳,۷۵۷	۱۹,۰۲۴,۶۹۰,۳۹۵	۵۲۶,۲۹۹	سایر محصولات
۶۳۰,۳۶۷,۱۰۲,۶۳۶	۲۵,۹۷۸,۲۳۶	۷۴۰,۶۴۶,۳۰۹,۹۰۸	۲۸,۶۱۹,۷۲۰	
				صادراتی:
۵,۹۴۱,۶۷۵,۸۹۵	۳۷۷,۸۶۸	۵,۷۵۳,۸۵۲,۴۱۵	۳۷۵,۳۶۶	انواع مایع ظرفشویی برف و پراید
۴۳,۳۳۶,۳۴۰,۶۳۶	۱,۰۱۱,۹۲۲	۴۹,۶۰۰,۳۴۳,۳۲۸	۱,۰۷۴,۱۸۴	ژل ظرفشویی پراید و برف
۱,۲۳۰,۶۹۱,۳۲۰	۵۷,۱۳۲	۲,۹۰۸,۰۱۵,۱۰۵	۱۱۲,۹۳۸	مایع شیشه شوی برف
۵۳۷,۶۶۰,۴۶۲	۳۹,۶۰۳	۶۰۸,۹۶۰,۲۹۲	۳۳,۹۷۰	سایر مایعات شوینده
۵۱,۰۴۶,۳۶۸,۳۱۳	۱,۴۸۶,۵۲۵	۵۸,۸۷۱,۱۷۱,۱۴۰	۱,۵۹۶,۴۵۸	
۶۸۱,۴۱۳,۴۷۰,۹۴۹	۲۷,۴۶۴,۷۶۱	۷۹۹,۵۱۷,۴۸۱,۰۴۸	۳۰,۲۱۶,۱۷۸	فروش ناخالص
(۳,۵۵۸,۷۸۵,۶۱۴)	(۱۵۷,۳۴۹)	(۵,۴۴۸,۰۵۱,۵۷۶)	(۱۹۱,۱۸۰)	برگشت از فروش
(۱۳۶,۱۹۳,۵۹۵,۱۹۷)	.	(۱۸۰,۰۷۸,۲۷۳,۵۷۰)	.	تخفیفات فروش
۵۴۱,۶۶۱,۰۹۰,۱۳۸	۲۷,۳۰۷,۴۱۲	۶۱۳,۹۹۱,۱۵۵,۹۰۲	۳۰,۰۲۴,۹۹۸	فروش خالص
۲,۸۷۹,۱۳۶,۸۵۵	۳۴۲,۶۸۳	۳,۷۴۲,۲۲۳,۹۲۸	۳۹۲,۹۶۱	درآمد ارائه خدمات
۵۴۴,۵۴۰,۲۲۶,۹۹۳	۲۷,۶۵۰,۰۹۵	۶۱۷,۷۳۳,۳۷۹,۸۳۰	۳۰,۴۱۷,۹۵۹	

۱۸-۱ درآمدهای عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی ریال	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی ریال	
۸۶.۰	۴۶۸,۲۸۵,۳۹۵,۳۶۹	۸۹.۱	۵۵۰,۵۶۴,۵۴۹,۰۰۳	اشخاص وابسته:
۰.۴	۲,۰۱۵,۷۷۴,۷۱۰	۰.۶	۳,۹۰۵,۶۷۹,۵۰۷	شرکت به پخش
۰.۲	۱,۰۳۰,۰۹۲,۳۷۵	۰.۱	۸۶۰,۲۸۶,۷۴۴	شرکت پاکسان
.	۱,۱۹۰,۷۵۵	.	.	شرکت مروارید هامون
۳.۳	۱۸,۱۷۱,۱۸۳,۲۴۷	.	.	شرکت گلناتاش
۸۹.۹	۴۸۹,۵۰۳,۶۳۶,۴۵۶	۸۹.۹	۵۵۵,۳۳۰,۵۱۵,۲۵۴	شرکت فراصرفه
۱۰.۱	۵۵,۰۳۶,۵۹۰,۵۳۷	۱۰.۱	۶۲,۴۰۲,۸۶۴,۵۷۶	سایر مشتریان
۱۰۰	۵۴۴,۵۴۰,۲۲۶,۹۹۳	۱۰۰	۶۱۷,۷۳۳,۳۷۹,۸۳۰	

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۸-۲- درآمدها خدمات :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	مقدار-کیلوگرم	ریال	مقدار-کیلوگرم
۲,۸۷۹,۱۳۶,۸۵۵	۳۴۲,۶۸۳	۳,۷۴۲,۲۲۳,۹۲۸	۳۹۲,۹۶۱
۲,۸۷۹,۱۳۶,۸۵۵	۳۴۲,۶۸۳	۳,۷۴۲,۲۲۳,۹۲۸	۳۹۲,۹۶۱

خدمات کارمزدی (شامپو مریلا، برف شادی روشنک و خوشبو کننده عطر بیگ)

۱۸-۳- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		ریال	ریال	ریال
				فروش خالص:
۳۲	۳۰	۱۱۰,۳۴۵,۷۲۵,۵۵۳	۲۴۴,۸۶۰,۰۱۴,۶۰۱	۳۷۵,۲۰۵,۷۴۰,۱۵۴
(۱)	۱۱	۲,۰۰۱,۵۵۴,۲۲۳	۱۶,۳۱۷,۵۵۱,۸۲۷	۱۸,۳۱۹,۱۰۶,۰۵۰
۲۵	۱۹	۱۸,۱۲۰,۲۸۵,۶۵۴	۷۵,۱۲۴,۳۶۷,۹۹۹	۹۳,۲۴۴,۶۵۳,۶۵۳
۲۸	۲۸	۴,۶۵۹,۷۲۶,۸۱۷	۱۲,۱۵۳,۰۰۵,۳۴۲	۱۶,۸۱۲,۷۳۲,۱۵۹
۵۰	۴۸	۳,۰۵۹,۱۸۴,۲۸۰	۳,۲۷۵,۰۵۴,۱۶۰	۶,۳۳۴,۲۳۸,۴۴۰
۳۱	۲۳	۶,۱۳۰,۱۰۷,۷۲۰	۲۰,۲۸۳,۵۶۷,۹۵۲	۲۶,۴۱۳,۶۷۵,۶۷۲
۹	۱۶	۱,۲۴۹,۲۶۰,۶۱۴	۶,۳۷۰,۳۴۸,۴۷۶	۷,۶۱۹,۶۰۹,۰۹۰
۴۱	۳۳	۱۷,۸۶۴,۰۵۸,۰۹۰	۳۵,۹۵۲,۸۷۱,۹۰۰	۵۳,۸۱۶,۹۲۹,۹۹۰
۴۰	۴۵	۱,۷۵۳,۴۵۲,۱۲۹	۲,۱۰۶,۶۵۵,۱۰۴	۳,۸۶۰,۱۰۷,۲۳۳
۳۰	۲۲	۳,۹۲۹,۵۵۶,۴۶۳	۸,۴۳۴,۸۰۶,۹۹۷	۱۲,۳۶۴,۳۶۳,۴۶۰
۳۱	۲۸	۱۶۹,۱۱۲,۹۱۱,۵۴۴	۴۴۴,۸۷۸,۲۴۴,۳۵۸	۶۱۳,۹۹۱,۱۵۵,۹۰۲
(۱۹)	۱۳	۴۹۲,۵۸۲,۹۳۹	۳,۲۴۹,۶۴۰,۹۸۹	۳,۷۴۲,۲۲۳,۹۲۸
۳۱	۲۸	۱۶۹,۶۰۵,۴۹۴,۴۸۳	۴۴۸,۱۲۷,۸۸۵,۳۴۷	۶۱۷,۷۳۳,۳۷۹,۸۲۰

۱۸-۴- تخفیفات فروش به مبلغ ۱۸۰ میلیارد ریال معادل ۲۴ درصد فروش داخلی بوده که عمده مبلغ مزبور مربوط به شرکت به پخش به منظور افزایش سهم محصولات در بازار، تخفیفاتی به به پخش اعطا می گردد که برای تعلق به خریداران نهایی می باشد طبق مفاد قرارداد با شرکت به پخش تخفیفات جمعی و تخفیف ویژه به عهده ساین و تخفیف نقدی به عهده به پخش می باشد که تخفیفات اعطاء شده توسط شرکت ساین بصورت علی الحساب اعمال گردیده که در پایان دوره های ماهانه براساس صورتحسابهای تخفیفات قطعی اعمال شده توسط شرکت به پخش تعدیل می گردد و بررسیهای انجام شده در اینخصوص براساس سیاستهای فوق که توسط شرکت پاكسان اعمال می گردد، صورت پذیرفته است.

۱۸-۵- فروش صادراتی به مبلغ ۱,۵۲۴,۹۰۹ دلار بابت کالای ارسالی به کشورهای قزاقستان، تاجیکستان، گرجستان، ارمنستان، عراق، ترکمنستان، بحرین و افغانستان می باشد.

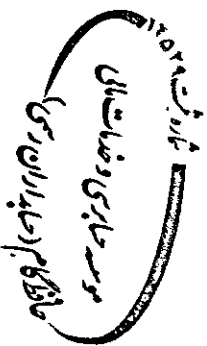
۱۸-۶- نرخ فروش محصولات صادراتی براساس وضعیت و کثرت بازار، توسط واحد بازاریابی شرکت پاكسان و نرخ فروش محصولات داخلی توسط سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان تعیین گردیده است.

شرکت صنایع بهداشتی سینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۹- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
جمع	بهای تمام شده ارائه خدمات	بهای تمام شده فروش	جمع	بهای تمام شده ارائه خدمات	بهای تمام شده فروش	جمع	بهای تمام شده ارائه خدمات	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۸,۵۲۴,۰۲۲,۹۵۷	۱,۷۷۰,۱۸۳,۰۶۶	۲۲۶,۷۵۳,۸۳۹,۸۹۱	۳۷۷,۲۵۹,۳۱۶,۷۴۴	۴۶۷,۸۵۰,۷۶۹	۳۷۶,۷۹۱,۴۶۵,۹۷۵	۲۲۶,۳۵۵,۷۳۹,۸۸۷	۱۴۰,۱۲۳,۱۸,۳۴۰	مواد اولیه و لوازم بسته بندی مصرفی
۱۳,۳۶۹,۰۵۲,۷۹۲	۱,۳۶۳,۴۲۱,۳۳۴	۱۲۰,۰۵۶,۳۱,۴۶۸	۱۶,۷۷۷,۳۹۶,۲۷۵	۱,۹۴۴,۹۲۷,۹۷۲	۱۴,۷۸۲,۴۶۸,۳۵۳	۱۰,۰۳۸,۷۵۲,۲۰۶	سربار تولید :	
۱۸۰,۱۵۱,۴۷,۹۲۶	۱۹۴,۷۷۴,۴۷۵	۱۷,۸۲۰,۳۷۲,۴۶۱	۲۲,۹۱۲,۵۸۶,۷۴۰	۲۷۷,۸۴۶,۸۵۳	۲۲۶,۳۵۵,۷۳۹,۸۸۷	۱۴۰,۱۲۳,۱۸,۳۴۰	دستوردهای مستقیم	
۸,۵۷۳,۳۴۸,۰۳۸	۱,۵۵۸,۱۹,۵۸۰	۸,۴۱۷,۴۳۸,۳۵۸	۱۴,۳۳۴,۴۹۵,۸۳۳	۲۲۲,۳۷۷,۴۸۳	۱۴۰,۱۲۳,۱۸,۳۴۰	۱۴۰,۱۲۳,۱۸,۳۴۰	استهلاک	
۱۲,۳۹۷,۱۷۵,۹۶۲	۲۳۳,۷۲۹,۳۷۰	۱۲۰,۶۳,۴۴۶,۵۹۲	۱۰,۳۷۲,۱۶۸,۴۳۰	۳۳۳,۴۱۶,۲۲۴	۱۰,۰۳۸,۷۵۲,۲۰۶	۱۰,۰۳۸,۷۵۲,۲۰۶	سایر	
۲۸۰,۷۷۸,۶۷۶,۸۵۵	۳,۷۱۷,۹۲۷,۸۱۵	۳۷۷,۰۶۰,۷۱۹,۸۷۰	۴۴۱,۵۰۶,۹۶۳,۹۶۲	۲,۲۴۶,۳۱۹,۳۰۱	۴۳۸,۲۶۰,۶۴۴,۶۶۱	۴۳۸,۲۶۰,۶۴۴,۶۶۱	جمع هزینه های ساخت	
۱,۵۷۰,۳۴۲,۳۷۱	.	۱,۵۷۰,۳۴۲,۳۷۱	(۱,۶۶,۷۸۱,۰۳۵)	.	(۱,۶۶,۷۸۱,۰۳۵)	(۱,۶۶,۷۸۱,۰۳۵)	کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت	
۱,۷۹۹,۷۱۶,۶۱۵	(۹,۱۳۶,۹۸)	۱,۸۰۸,۸۴۳,۳۱۳	۱,۳۱۲,۱۲۱,۰۱۲	(۹,۷۰۱,۹۳۲)	۱,۳۳۱,۸۲۲,۹۴۴	۱,۳۳۱,۸۲۲,۹۴۴	انتقال به هزینه	
۲۸۴,۱۴۸,۶۰۶,۶۷۱	۲,۷۰۸,۸۰۱,۱۱۷	۲۸۰,۴۳۹,۸۰۵,۵۵۴	۴۴۲,۵۵۲,۳۰۳,۹۳۹	۲,۲۳۶,۶۱۷,۲۶۹	۴۳۹,۳۱۵,۶۸۶,۵۷۰	۴۳۹,۳۱۵,۶۸۶,۵۷۰	بهای تمام شده ساخت	
(۶,۱۹۴,۴۷۵,۰۵۷)	(۲۲۴,۵۶۱,۹۷۱)	(۵,۹۶۹,۸۶۳,۰۸۶)	۸,۶۳۱,۷۴۶,۹۶۶	۱۴,۱۹۹,۳۷۳	۸,۶۱۷,۵۴۷,۳۳۳	۸,۶۱۷,۵۴۷,۳۳۳	کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	
.	.	.	.	.	.	.	خرید محصول
(۳,۳۸۴,۳۵۳,۲۳۹)	(۵۷۸,۱۴,۴۰)	(۳,۳۳۶,۵۳۸,۷۷۹)	(۳,۰۵۶,۱۶۵,۲۸۸)	(۱,۱۷۵,۷۵۳)	(۳,۰۵۴,۹۸۹,۵۳۵)	(۳,۰۵۴,۹۸۹,۵۳۵)	مصارف داخلی و تبلیغاتی	
۳۷۴,۵۶۹,۸۲۸,۳۷۵	۲,۴۲۶,۳۲۴,۶۸۶	۳۷۱,۱۴۳,۴۰۳,۶۸۹	۴۴۸,۱۲۷,۸۸۵,۳۴۷	۲,۲۴۹,۶۴۰,۹۸۹	۴۴۴,۸۷۸,۲۴۴,۳۵۸	۴۴۴,۸۷۸,۲۴۴,۳۵۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	

۱۹-۱- افزایش دستوردهای مستقیم و غیر مستقیم نسبت به سال قبل ترکیب کارکنان در سطح مدیران ارشد و طبق افزایش قانون کار و مجوزات دریافتی از مدیریت شرکت می باشد.



شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۹-۱ در دوره سال مالی مورد گزارش مبلغ ۲۷۵,۶۳۶ میلیون ریال (دوره مشابه سال قبل ۳۲۶,۵۳۳ میلیون ریال) مواد اولیه و لوازم بسته بندی خریداری شده است.

تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		کشور	نوع مواد اولیه (داخلی، خارجی)
درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ - ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ - ریال		
۲۹.۸۹	۹۷,۶۰۳,۳۸۰,۰۰۰	۲۷.۱۳	۱۰۱,۹۰۲,۱۶۰,۵۸۵	ایران	خرید اسید سولفونیک
۱۳.۱۶	۴۲,۹۶۷,۸۸۸,۰۰۲	۱۰.۷۲	۴۰,۲۵۵,۱۱۶,۰۰۰	ایران	پلی اتیلن و پت
۱.۲۵	۴,۰۷۹,۳۶۴,۳۵۷	۸.۰۹	۳۰,۳۸۸,۹۹۵,۵۵۱	هند	فتی الکل خام
۱.۸۷	۶,۰۹۲,۸۰۸,۵۰۰	۷.۰۳	۲۶,۴۲۰,۹۵۸,۸۵۹	ایران	سایر خریدها
۸.۲۱	۲۶,۸۰۳,۶۲۳,۷۵۶	۵.۷۰	۲۱,۳۹۷,۳۴۹,۷۶۸	ایران	دی اتانول آمین
۶.۵۸	۲۱,۴۸۰,۵۸۸,۴۵۴	۵.۰۷	۱۹,۰۶۲,۵۲۵,۳۶۷	ایران	خرید انواع کارتن و صفحه
۵.۵۰	۱۷,۹۶۹,۹۰۲,۳۴۰	۴.۰۰	۱۵,۰۳۴,۰۳۷,۶۳۰	ایران	اجرت و خرید بطری و درب
۱.۴۶	۴,۷۵۳,۸۱۷,۰۴۰	۳.۴۹	۱۳,۱۲۱,۴۰۳,۱۴۶	ایران	پریفرم پت
۴.۶۱	۱۵,۰۶۵,۲۰۶,۳۳۴	۲.۵۰	۹,۴۰۴,۵۳۷,۴۵۳	ترکیه	انواع اسانس
۳.۳۴	۱۰,۹۱۸,۴۳۲,۱۱۰	۲.۲۵	۸,۴۴۵,۰۹۹,۰۱۰	ایران	خرید انواع اتیکت
۰.۰۰		۲.۱۱	۷,۹۱۲,۲۵۴,۹۴۵	ترکیه	مواد اولیه ژل ظرفشویی
۱.۷۵	۵,۷۲۹,۳۶۹,۱۴۶	۱.۸۲	۶,۸۴۸,۳۵۵,۵۲۴	مالزی	روغن نارگیل
۱.۸۶	۶,۰۶۰,۷۰۴,۸۸۰	۱.۷۶	۶,۶۰۴,۸۴۲,۶۸۲	ایران	خدمات ضرب تولید فتی الکل
۰.۷۴	۲,۴۱۲,۵۵۸,۵۷۷	۱.۷۵	۶,۵۶۷,۷۷۲,۹۲۲	دانمارک	آنزیم
۱.۶۳	۵,۳۱۰,۴۴۴,۲۱۵	۱.۶۶	۶,۲۵۱,۰۱۳,۴۳۰	ایران	خرید ظرف و درب انواع ژل ظرفشویی
۰.۷۳	۲,۳۸۸,۸۶۳,۵۵۰	۱.۶۳	۶,۱۳۷,۶۰۰,۳۳۰	ایران	مواد پت گرید ۷۸۱
۰.۵۲	۱,۶۹۲,۱۵۴,۸۸۷	۱.۲۷	۴,۷۸۹,۱۱۵,۲۶۰	ایران	سود کاستیک مایع (تبدیل شده به نگهدارنده)
۱.۱۳	۳,۶۹۹,۱۶۲,۸۹۷	۱.۰۳	۳,۸۶۴,۶۲۰,۰۲۶	مالزی	نگهدارنده
۰.۹۶	۳,۱۳۲,۸۳۲,۵۹۳	۰.۹۹	۳,۷۱۵,۲۹۱,۸۷۵	چین	پمپ تریگر دار نوک آبی و نوک نقره
۰.۹۱	۲,۹۷۲,۵۱۵,۰۰۰	۰.۹۰	۳,۳۷۴,۷۸۷,۰۰۰	ایران	آب ژاول
۰.۷۹	۲,۵۷۳,۹۸۰,۰۰۰	۰.۸۹	۳,۳۳۸,۵۲۰,۰۰۰	ایران	دی پروپانول ۱ و ۲ (پروپیلین گلیکول)
۰.۵۲	۱,۷۱۰,۴۲۲,۱۵۹	۰.۸۱	۳,۰۵۳,۲۶۹,۱۲۸	آلمان	رووکوات
۳.۰۳	۹,۸۹۲,۷۷۶,۰۰۰	۰.۷۵	۲,۷۹۹,۹۴۵,۰۰۰	ایران	خدمات ضرب تگزاپون ان ۷۰
۲.۳۵	۷,۶۸۷,۰۲۸,۸۶۸	۰.۶۵	۲,۴۳۲,۶۸۷,۰۷۵	سوئیس-امارات	اسانس
۰.۸۱	۲,۶۵۶,۸۵۰,۰۰۰	۰.۵۴	۲,۰۲۵,۷۹۵,۰۰۰	ایران	اتانول (الکل اتیلیک)
۰.۰۰		۰.۵۴	۲,۰۱۹,۹۸۲,۸۱۱	امارات متحده	اسید اولئیک
۶.۳۹	۲۰,۸۷۸,۷۰۸,۹۲۳	۴.۹۲	۱۸,۴۶۸,۳۱۳,۱۳۸		سایر
۱۰۰.۰۰	۲۲۶,۵۳۳,۲۸۴,۴۸۸	۱۰۰.۰۰	۲۷۵,۶۳۶,۳۴۹,۴۱۵		جمع خریدهای داخلی و خارجی

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۹-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		واحد اندازه گیری	
تولید واقعی	تولید واقعی	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی سالیانه طبق پروانه		
۱۸,۶۷۵	۱۸,۸۴۷	۲۲,۱۴۰	۸۶,۰۰۰	تن	مایع ظرفشویی داخلی
۲,۶۵۴	۳,۳۹۳	۱,۹۳۴	۲۰,۰۰۰	تن	مایع لباسشویی داخلی
۳۷۲	۷۷۷	۴۲۲	۱۰,۰۰۰	تن	نرم کننده داخلی
۴۸۲	۳۹۴	۶۱۰	۱,۰۰۰	تن	شیشه شوی داخلی
۲,۷۶۷	۳,۰۲۹	۲,۲۱۶	۲,۰۰۰	تن	سفیدکننده های داخلی
۱۴۰	۱۲۰	۲۹	۶,۰۰۰	تن	انواع آبروسل (اسپری)
۴۲۰	۵۰۴	۴۳۵	۲,۰۰۰	تن	توالت شوی ولوله بازکن داخلی
۹۳۰	۱,۰۷۰	۵۹۷	۴۲,۸۰۰	تن	سایر محصولات داخلی
۴۱۲	۴۱۹	۴۱۶	۴,۰۰۰	تن	مایع ظرفشویی صادراتی
۱,۱۶۱	۱,۰۸۳	۱,۱۲۲	۱,۰۰۰	تن	ژل ظرفشویی صادراتی
۴۷	۱۰۷	۹۷	۵۰۰	تن	شیشه شوی صادراتی
۲۰	۴۳	۳۵	۱,۰۰۰	تن	سایر محصولات صادراتی
۱۰	۰	۶۳	۳,۰۰۰	تن	انواع اسپری مو و تافت مو
۳۱	۰	۶	۹۶۰	تن	اسپری برفی
۴۱۳	۱۷۳	۱۶۱	۱۰,۰۰۰	تن	کوکونات دی اتانول
۲۸,۵۳۴	۲۹,۹۵۹	۳۰,۲۸۲	۱۹۰,۲۶۰		جمع محصولات
۶۱۳	۷۱۳	۲۶۵	۲,۶۰۰	تن	بطری پت و پلی اتیلن (ادوات بسته بندی)
۲۹,۱۴۷	۳۰,۶۷۲	۳۰,۵۴۷	۱۹۲,۸۶۰		جمع کل

۱۹-۲-۱- ظرفیت عملی بر مبنای دو شیفت تولید جهت واحد ساخت مایع ظرفشویی و یک شیفت تولید جهت سایر محصولات بر مبنای ۲۸۲ روز کار در سال می باشد. ضمناً خطوط تولید اسپری تافت مو و اسپری برفی و کوکونات هنوز راه اندازی کامل نشده است. لذا با در نظر گرفتن این مطلب جهت همگن سازی تولیدات کل، مجموع ظرفیت محصولات بر اساس ظرفیت قابل دسترس پنج ساله برای دوره یک ساله به مقدار ۳۰,۵۴۷ تن در نظر گرفته می شود

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲۰- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۷۸۹,۲۱۲,۲۲۱	۲۴,۶۰۳,۱۷۴,۲۹۰	۱-۲۰ حق لیسانس پاکستان
۱۵,۰۳۶,۵۳۶,۶۷۹	۱۷,۷۶۳,۵۵۱,۴۸۸	۲-۲۰ هزینه حمل و نقل محصولات
۳۷,۰۱۹,۶۹۱,۰۱۰	۱۳,۶۶۵,۰۵۵,۴۳۹	۳-۲۰ آگهی و تبلیغات
۷,۸۷۹,۴۶۲,۳۷۶	۱۳,۱۲۵,۵۵۶,۹۳۰	۴-۲۰ حقوق و مزایای کارکنان
۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۶,۸۴۷,۱۱۹	۵-۲۰ هزینه های بازاریابی و بازرگانی
۴,۷۰۷,۶۲۷,۰۸۲	۶,۴۷۲,۵۵۲,۴۴۱	حق الزحمه خدمات مشاوره ای و قراردادی
۲,۸۲۴,۶۵۷,۰۵۰	۳,۰۹۱,۰۴۰,۳۷۲	سهم از هزینه واحدهای خدماتی
۶۶۶,۸۳۴,۷۷۵	۲,۰۲۶,۶۹۹,۹۴۳	استهلاک دارائیهای ثابت
۱,۴۲۴,۱۰۰,۲۱۷	۱,۲۳۱,۸۴۳,۲۰۲	هزینه های قانونی
۳۰۲,۷۰۶,۵۸۰	۹۶۴,۸۶۶,۹۳۸	خدمات کامپیوتری و اینترنت
۱,۲۳۶,۱۴۵,۰۰۰	۹۶۰,۱۴۰,۰۰۰	اجاره محل
۱,۲۸۷,۹۵۵,۳۸۱	۹۲۱,۸۵۱,۲۱۷	هزینه تامین نیروی انسانی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیئت مدیره
۴۳۶,۷۷۱,۸۳۳	۶۶۶,۶۴۶,۸۸۰	بیمه و تممیر و نگهداری دارائیهای ثابت
۳۹۳,۴۲۹,۰۱۶	۵۷۸,۷۸۱,۷۷۶	استهلاک دارایی های نامشهود
۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضای هیئت مدیره
۴۱۰,۶۷۹,۷۲۷	۲۳۶,۶۷۹,۰۴۹	لوازم و ملزومات مصرفی
۲۲۵,۷۱۶,۵۰۲	۱۹۶,۴۰۶,۱۰۶	آبدارخانه، رستوران و پذیرایی
۹۲,۳۰۸,۶۱۲	۱۳۱,۱۷۳,۷۹۰	پست و تلفن
۵,۹۲۰,۱۹۷,۲۰۲	۵,۵۹۴,۸۷۷,۹۶۶	سایر
<u>۱۰۶,۸۰۳,۵۳۱,۲۶۴</u>	<u>۱۰۰,۰۳۵,۷۴۵,۰۴۶</u>	

۱-۲۰- حق لیسانس پاکستان تاسقف ۴۳۶ میلیارد ریال بر مبنای ۵٪ فروش و مزاد بر آن بر مبنای ۲.۵٪ فروش درب کارخانه محاسبه می گردد.

۲-۲۰- با توجه به قرارداد فی مابین با شرکت به بخش کلیه هزینه حمل از درب کارخانه تا مراکز بخش بر عهده شرکت ساین میباشد.

۳-۲۰- شرکت برای افزایش سهم بازار محصولات به جای استفاده از تبلیغات از تخفیفات استفاده نموده و موجب کاهش هزینه تبلیغات شده است.

۴-۲۰- افزایش حقوق و مزایای کارکنان بابت افزایش سطح دستمزدها و جذب مدیران ارشد و افزایش دستمزد مدیران میانی طبق افزایش قانون کار و مجوزات اخذ شده از مدیریت شرکت انجام شده است.

۵-۲۰- اداره امور بازرگانی و بازاریابی شرکت از طریق شرکت پاکستان انجام گرفته است. سهم هزینه های شرکت ساین از بابت این خدمات بر مبنای میزان خرید یا فروش انجام شده جهت شرکت از مجموع هزینه های شرکت پاکستان به حساب فی مابین منظور شده است.

شرکت صنایع بهداشتی سایننا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۷۳,۶۸۹,۹۸۵	۲,۵۶۳,۱۲۳,۷۲۰	۱-۲۱	سود (زیان) حاصل از فروش مواد
۱,۰۸۳,۸۲۴,۰۹۹	۹۷۴,۹۸۶,۹۹۰		سود (زیان) حاصل از فروش ضایعات
(۲۵,۲۵۰,۰۹۲)	(۸۲۵,۳۰۸,۵۱۰)		سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز
۱,۳۹۸,۴۲۳,۹۷۷	(۱,۵۹۱,۱۴۲,۶۸۹)		سود (زیان) حاصل از ضایعات
۲,۷۹۸,۱۳۱,۶۶۳	(۱,۷۳۳,۶۹۳,۸۶۲)		سایر
<u>۶,۰۲۸,۸۱۹,۶۳۲</u>	<u>(۶۱۱,۹۳۴,۳۵۱)</u>		

۲۱-۱ مبلغ حاصل عمدتاً از محل فروش فتی الکل به شرکت گلناش و گاز طبیعی به شرکت عطر بیک یار می باشد.

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۲,۷۴۴,۷۸۳,۶۲۰	۲۴,۴۳۳,۲۴۲,۸۶۶	سود تسهیلات دریافتی از بانکها
۲۵۰,۹۶۴,۵۷۰	۱,۷۶۱,۷۷۹,۹۱۵	کارمزد سایر هزینه های مرتبط با تسهیلات مالی دریافتی
<u>۳۳,۰۹۵,۷۴۸,۱۹۰</u>	<u>۲۶,۱۹۵,۰۲۲,۷۸۱</u>	

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۴۸,۴۰۱,۲۶۵	۲,۲۶۴,۵۱۹,۷۴۳	سود سپرده های بانکی
۷۶,۳۰۸,۹۸۷	۳۱۷,۹۷۰,۰۰۰	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
۲۵,۶۳۶,۸۰۰	۱۹,۰۲۰,۸۰۰	سود سهام سرمایه گذاری در سایر شرکتها
.	(۸۸۹,۴۷۸,۰۰۰)	اصلاح ذخیره مالیات سال های قبل
۳۰۴,۷۰۴,۱۵۴	(۵۵۵,۷۰۳,۷۰۴)	سایر درآمدها (هزینه ها) غیر عملیاتی
<u>۲,۳۵۵,۰۴۱,۲۰۶</u>	<u>۱,۱۵۶,۳۲۸,۸۳۹</u>	

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲۴- مبنا محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
۶۹,۱۹۵,۶۸۶,۹۸۶	۶۸,۹۵۷,۸۱۵,۰۸۶	سود عملیاتی
(۱۳,۱۸۸,۵۹۸,۹۱۱)	(۹,۵۱۴,۳۱۳,۱۲۹)	اثر مالیاتی
۵۶,۰۰۷,۰۸۸,۰۷۵	۵۹,۴۴۳,۵۰۱,۹۵۷	خالص سود عملیاتی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۵۶۰	۵۹۴	سود عملیاتی هر سهم
(۳۰,۷۴۰,۷۰۶,۹۸۴)	(۲۵,۰۲۸,۶۹۳,۹۴۲)	زیان غیر عملیاتی
۷,۷۱۴,۰۴۸,۷۴۲	۶,۲۵۹,۶۷۳,۴۸۶	اثر مالیاتی
(۲۳,۰۲۶,۶۵۸,۲۴۲)	(۱۸,۷۷۹,۰۲۰,۴۵۷)	خالص زیان غیر عملیاتی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۲۳۰)	(۱۸۸)	زیان غیر عملیاتی هر سهم
۳۳۰	۴۰۶	

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
۶۹,۱۹۵,۶۸۶,۹۸۶	۶۸,۹۵۷,۸۱۵,۰۸۶	سود عملیاتی
۱۳,۳۸۷,۴۱۹,۲۲۱	۱۷,۱۱۴,۶۸۷,۷۸۰	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود
(۱۷,۴۰۰,۲۶۷,۲۸۹)	۳۱,۰۴۵,۵۴۰,۳۶۵	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۵,۰۹۴,۰۶۳,۸۷۰)	۸,۳۱۵,۵۱۲,۲۷۱	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۱۸,۷۰۵,۸۵۳,۵۳۴)	(۹۶,۴۷۴,۲۲۴,۲۶۸)	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتنی
۲۶,۹۳۶,۹۹۱,۳۵۷	۵۶,۵۲۹,۰۷۰,۰۹۱	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی
(۱,۱۳۸,۱۰۳,۳۰۹)	۹۱,۱۰۱,۲۶۲	(کاهش) افزایش پیش دریافت ها
۳۰۴,۷۰۴,۱۵۴	(۱,۴۴۵,۱۸۱,۷۰۴)	سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۵۷,۴۸۶,۵۱۳,۷۱۶	۸۴,۱۳۴,۳۲۰,۸۸۳	

شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
۱-۲۶- بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر است:

مبلغ	
ریال	
۱,۵۸۷,۳۷۰,۹۲۱	اداره امور اقتصاد و دارائی ابهر
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته تضمین خریدموادبه تعاونی شوینده بهداشتی
۷,۵۳۹,۲۵۴,۰۰۰	شرکت کالا کیمیا - خرید مواد اولیه و بسته بندی
۸,۸۷۲,۵۵۶,۱۲۶	آفتاب رویان آبنوس - خرید مواد اولیه و بسته بندی
۱۷۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات شرکتهای گروه -پاکسان
۲۸,۶۷۷,۶۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات شرکتهای گروه -گلناتاش
۲۵۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات شرکتهای گروه -بهبخش
۲۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک تضمین وامها توسط شرکت مدیریت صنعت شوینده
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس مارین
۳۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین بانک ملت
۲۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین بانک ملی
۸۲۸,۸۵۶,۷۸۱,۰۴۷	

۲-۲۶- دعوای مطرح شده توسط آقای رادکانی درخصوص مطالبه ضرر و زیان ناشی از عدم اجرای قرارداد بطری زنی توسط شرکت فامرین ابهر به مبلغ ۱۲ میلیارد ریال بوده که توسط کارشناس حدوداً مبلغ ۳۷ میلیارد ریال برآورد شده بود، دادگاه بدوی حکم به رد ادعا صادر نموده لیکن در مرحله تجدید نظر استان زنجان نیز به رد ادعای آقای رادکانی و صدور حکم قطعی را در این امر صادر نموده است.

۳-۲۶- دفاتر شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۵ توسط موسسه حسابرسی سازمان تامین اجتماعی زنجان مورد حسابرسی قرار گرفت که منتج به صدور برگ بدهی به مبلغ ۲,۵۲۹ میلیون ریال گردید و شرکت در موعد مقرر نسبت به برگ اعلام بدهی فوق اعتراض نموده است.

۴-۲۶- وضعیت مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ بشرح زیر می باشد:

۱-۴-۲۶- عوارض و مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۱ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است و مبلغ ۷,۸۱۰ میلیون ریال بابت اصل مالیات و مبلغ ۶,۰۰۱ میلیون ریال بابت جرایم مطالبه شده است. شرکت نسبت به مبالغ مورد مطالبه سازمان امور مالیاتی معترض گردیده که نتیجه رسیدگی هیات تجدید نظر حل اختلاف مالیاتی منجر به قرار تجدید دعوت گردید، و اقدامات شرکت در خصوص تنظیم مجدد دفاعیه در دست انجام می باشد.

۲-۴-۲۶- عوارض و مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۲ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است و مبلغ ۶,۴۸۰ میلیون ریال بابت اصل مالیات مطالبه شده است. شرکت نسبت به مبالغ مورد مطالبه سازمان امور مالیاتی معترض گردیده، اصل مالیات در هیات حل اختلاف مالیاتی بملغ ۴,۹۹۲ میلیون ریال کاهش یافته، اقدامات شرکت در خصوص اعتراض به رأی هیات حل اختلاف در دست انجام می باشد.

۳-۴-۲۶- عوارض و مالیات بر ارزش افزوده شرکت مربوط به سال ۱۳۹۳ مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۵,۸۵۰ میلیون ریال بابت اصل مالیات و مبلغ ۵,۷۱۳ میلیون ریال بابت جرایم مطالبه شده است. شرکت نسبت به مبالغ مورد مطالبه، به سازمان امور مالیاتی اعتراض نموده و هیات بدوی حل اختلاف مالیاتی رای به قرار کارشناسی صادر و رسیدگی کارشناسان منجر به کاهش اصل مالیات تا مبلغ ۴,۰۶۸ میلیون ریال گردیده و در حال حاضر شرکت منتظر دعوت به هیات بدوی جهت ابلاغ نظر کارشناس می باشد.

۴-۴-۲۶- عوارض و مالیات بر ارزش افزوده شرکت مربوط به سال ۱۳۹۴ مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۴,۸۰۵ میلیون ریال بابت اصل مالیات و مبلغ ۷,۶۹۴ میلیون ریال بابت جرایم مطالبه شده است. شرکت نسبت به مبالغ مورد مطالبه، به سازمان امور مالیاتی اعتراض نموده و هیات بدوی حل اختلاف مالیاتی رای به قرار کارشناسی صادر و رسیدگی کارشناسان منجر به کاهش اصل مالیات تا مبلغ ۳,۷۲۳ میلیون ریال گردیده و در حال حاضر شرکت منتظر دعوت به هیات بدوی جهت ابلاغ نظر کارشناس می باشد.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد صورت نپذیرفته است.

شرکت صنایع بهداشتی سینا (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ به شرح زیر بوده است :

(مبلغ به ریال)

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ۱۳۹۶ سال	خرید	فروش	موزنه های پرداختی	دریافت وجه نقد	خرید مواد اولیه	فروش مواد اولیه	تسهیل اصلایی	تسهیل دریافتی
شرکت گروه تحت کنترل مشترک	شرکت پاکسان	عضویت مدیره	۷	۳۰,۱۱۶,۷۳۷,۳۳۷	۳,۹۰۵,۶۷۹,۵۰۷	۱,۴۶۷,۹۰۵,۳۸۴	۰	۱۱۴,۲۱۷,۹۰۶,۲۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گروه تحت کنترل مشترک	شرکت کاتبان	عضویت مدیره	۷	۱,۳۸۶,۰۸۰,۰۰۰	۷۱۵,۹۸۹	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۵۲,۹۵۰,۴۴۰	۲۸,۶۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۰
شرکت گروه تحت کنترل مشترک	شرکت مرواریدهاگون	عضویت مدیره	۷	۰	۸۶۰,۳۸۶,۷۴۴	۲۰,۴۱۷,۹۵۵	۰	۰	۷۱۱,۳۶۹,۶۰۰	۰	۰
شرکت گروه تحت کنترل مشترک	شرکت آبی شیمی قم	عضویت مدیره	۷	۰	۰	۰	۰	۳۰۸,۵۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰
شرکت اشخاص وابسته	شرکت بهجتش	عضویت هیئت مدیره	۷	۰	۵۵۰,۵۶۴,۵۲۹,۰۰۳	۰	۰	۰	۷۴,۲۶۸,۵۲۲	۲۵۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
واحد تجاری اصلی	شرکت مدیریت صنعت شوینده	عضویت مدیره	۷	۰	۰	۵,۸۲۹,۹۷۸,۴۴۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	جمع کل			۳۱,۵۰۴,۸۱۷,۳۳۷	۵۵۵,۲۳۱,۲۳۱,۲۲۳	۷,۳۴۰,۵۰۱,۷۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۵۷۸,۴۲۴,۳۰۰	۱۷,۲۶۴,۴۸۵,۵۶۲	۳۲۵,۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت صنایع بهداشتی ساینا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

- ۴-۲۸- خرید مواد اولیه از شرکت پاکسان طبق روابط خاص و بر اساس نرخ فروش شرکت پاکسان به سایر مشتریان انجام شده است.
- ۵-۲۸- کارمزد تبدیل اسید سولفونیک بر اساس نرخ های قرارداد منعقد فیما بین ساینا و پاکسان و طبق روابط خاص بوده است.
- ۶-۲۸- حق لیسانس پاکسان بر اساس قرارداد فیما بین تا مبلغ ۴۳۶ میلیارد ریال معادل ۵ درصد فروش محصولات با برندهای پاکسان به نرخ درب کارخانه و مازاد بر آن به نرخ ۲/۵ درصد می باشد.
- ۶-۲۸- سهم ساینا از هزینه های بازاریابی و بازرگانی بر اساس قرارداد منعقد فی ما بین دو شرکت به صورت علی الحساب ماهانه ۴۷۵ میلیون ریال و مابه التفاوت با هزینه نهایی از سوی شرکت پاکسان اعلام می شود.
- ۷-۲۸- مبلغ تبلیغات بر اساس قراردادهای منعقد پاکسان (صاحب برنده ها) با شرکتهای تبلیغاتی و سهم تبلیغ محصولات تولید شده ساینا توسط آن شرکت اعلام می شود.
- ۸-۲۸- فروش محصولات به پاکسان بر اساس نرخ فروش مغازه دار که مورد تایید مدیریت قرار گرفته در حسابها اعمال شده است.
- ۹-۲۸- فروش محصولات به شرکت بهپخش و همچنین کرایه حمل مربوطه بر اساس قرارداد فروش انحصاری محصولات به این شرکت می باشد.

۲۹- سود انباشته پایان سال:

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

مبلغ

میلیون ریال

تکلیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

۴,۰۶۴

تقسیم حد اقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

پیشنهاد هیات مدیره :

۳۰,۰۰۰

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۰- وضعیت ارزی :

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

دلار	یورو	
۱,۴۸۳	۴,۷۱۹	موجودی نقد و بانکها
۳۵۰,۳۹۹	۱۰,۱۸۳	حسابهای دریافتی تجاری
۰	۷۸۳,۹۷۲	تسهیلات مالی دریافتی
۳۵۱,۸۸۲	۷۹۸,۸۷۵	