

شرکت مقرر سازی ایران (سهامی عام)

بازرسیهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۶

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است.

سود (زیان) عملیاتی	۵,۳۷۱,۳۳۶,۰۱۳	(۵,۰۰۵,۰۱۷,۰۱۷)
هزینه استهلاک	۲,۶۲۲,۰۳۶,۳۳۳	۲,۴۳۰,۸۲۷,۹۲۶
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۹۷۲,۰۵۰,۱۸۶	۸۳۰,۵۰۳,۸۷۴
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۱۲,۱۰۵,۱۷۲,۱۳۷)	(۲,۵۱۲,۴۹۰,۹۷۳)
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها	(۲,۱۳۶,۷۰۹,۳۱۳)	۱,۱۵۹,۰۳۶,۳۰۵
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی	(۶,۳۹۰,۳۶۲,۰۳۰)	(۵,۱۱۲,۵۵۰,۲۸۹)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی	(۱,۳۰۸,۸۷۲,۱۶۸)	۳۰,۴۳۲,۷۵۲,۴۸۸
افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	۱۵,۴۲۵,۳۳۷,۰۲۱	(۶,۸۳۰,۵۵۷,۱۳۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۰۷۱,۰۸۰,۶۳۳	۱,۰۲۸,۰۸۹,۳۳۳
	۷,۳۲۰,۹۳۰,۳۶۱	۸,۳۱۸,۵۸۵,۵۲۳

۳۰-۱- مبادلات غیر نقدی در سال مالی مورد گزارش شامل اسناد پرداختی نزد سازمان امور مالیاتی بابت تسبیط مالیات عملکرد می باشد.

۳۱- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱- در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۱-۲- بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۵/۰۶/۳۱	۱۳۸۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۱,۳۳۹,۴۳۶,۳۳۶	۱۰۲,۷۳۴,۶۷۶,۱۶۱	سفته های تسلیمی جهت تضمین قراردادهای
۱۴,۴۷۴,۳۰۳,۳۰۹	۱۸,۹۳۷,۷۰۰,۷۰۸	چکهای تسلیمی جهت تضمین قرارداد
۴۷,۳۱۶,۸۴۵,۹۰۰	۵۱,۷۸۹,۴۷۹,۸۰۰	ضمانتنامه های تسلیمی جهت تضمین قرارداد
۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	دو درصد حق مدیریت سازمان صنایع ملی ایران
۱۷۲,۲۶۸,۵۸۲,۳۳۵	۱۷۲,۶۷۹,۸۵۶,۶۶۹	

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی هیچگونه رویدادی که بر صورتهای مالی تاثیر مهمی گذارده باشد، رخ نداده است و همچنین رویدادی که در عین بی تاثیر بودن بر صورتهای مالی افشای آن به سبب اهمیت رویداد ضرورت داشته باشد، صورت پذیرفته است.

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است:

الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت صرفا مربوط به یک فقره قرض الحسنه دریافتی از شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران به مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۱۴۰۰ میلیون ریال از آن پرداخت گردید.

ب- شرکت در طی سال مالی مورد گزارش فاقد معاملات با سایر اشخاص وابسته می باشد.

