

شرکت تولیدی تجهیزات آتیمی راهها (سهامی خاص)
گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

صورت‌های مالی:

۲

صورت سودوزیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریانهای نقدی

۶ الی ۴۵

یادداشتهای توضیحی همراه صورت‌های مالی



موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی - معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار)

شماره:

تاریخ:

پوست:

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 افشاء 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 اظهارنظر 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سر فصل دریافتی ها مشتمل بر مبلغ ۱۰۰٫۰۵۶ میلیون ریال ارقام راكد و انتقالی از سنوات قبل می باشد كه پس از كسر ذخیره مطالبات مشکوك الوصول، مبلغ ۹۷۳٫۵۳ میلیون ریال دارای كسری ذخیره می باشد (اخذ ذخیره مطالبات مشکوك الوصول با مجوز هیات مدیره و پس از طی مراحل لازم نبوده است). ضمن اینکه سر فصل موجودی مواد و كالا مشتمل بر ۶۰۶۵ میلیون ریال (۱۴۱ رديف كالا) ارقام راكد و سنواتی است. تعدیل حسابها ضرورت داشته لیكن تعیین تعدیلات مورد نیاز منوط به بررسی و پیگیری حقوقی می باشد.

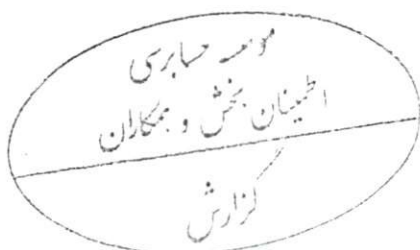
۵- سرفصل پیش پرداخت ها مشتمل بر مبلغ ۶۵۴۳ میلیون ریال (معادل ۱۵۰٫۰۰۰ یورو) پرداختی به شرکت ایتالیایی توبوسایدن بوده كه مربوط به انعقاد قراردادی به منظور دریافت مجوز تجهیزات راهها با استاندارد اروپایی به ارزش ۵۰۰٫۰۰۰ یورو به مدت دو سال (تا تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۷) می باشد. با عنایت به عدم تهیه صورت تطبیق حساب فی مابین با شرکت مزبور و ابهام در برخی از مفاد قرارداد فی مابین، تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از رفع محدودیت های مذکور بر روی صورتهای مالی، برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۶- بابت مالیات عملکرد سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۷، برگ تشخیص مالیات و نتایج رسیدگی های انجام شده، از سوی شرکت به این موسسه ارائه نشده است. حسب برگ تشخیص واصله مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ نیز به مبلغ ۴٫۰۳۱ میلیون ریال تعیین گردیده كه شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است. جهت عملکرد سنوات ۱۳۹۵ و ۱۳۹۷ ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. با عنایت به مطالب مطروحه تعیین دقیق كسری ذخیره مورد نیاز، در شرایط حاضر برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

۷- پاسخ تائیدیه های در خواستی از پرداختی ها به مبلغ ۹۶۸۵ میلیون ریال (سازمان راهداری و حمل ونقل جاده ای كشور) تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نگردیده است. ضمن اینکه پاسخ تائیدیه در خواستی از شرکت آزاد راه شرق سپاهان (پیش دریافت ها) با مغایرتی به مبلغ ۵۶۲۵ میلیون ریال واصل گردیده است. آثار تعدیلات احتمالی ناشی از رفع محدودیت های مذکور، بر روی صورت های مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۸- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند های ۴ و ۶ و هم چنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۵ و ۷، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان های 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 حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا (سهامی خاص)

تاکید بر مطلب خاص

۹- نتیجه عملیات شرکت طی سنوات اخیر و سال مورد گزارش منجر به زیان گردیده، از سوی دیگر، به دلیل کمبود نقدینگی پرداختنی های قانونی و سایر پرداختنی ها از جمله تسهیلات بانکی، طلب پیمانکاران و ... در موعد مقرر پرداخت نگردیده است. ضروریست جهت برون رفت از وضعیت موجود برنامه ریزی عملیاتی و مدون صورت پذیرد.

سایر بندهای توضیحی

۱۰- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگر حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۲۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ آن موسسه نسبت به صورت های مالی اظهار نظر مشروط اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

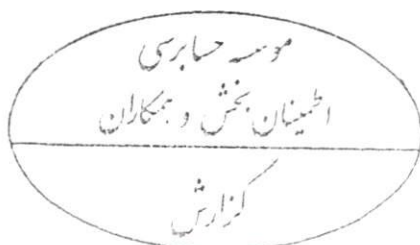
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۱- زیان انباشته شرکت ۱۸۲ برابر سرمایه بوده و در این خصوص مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تشکیل مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تا در مورد انحلال یا بقاء شرکت تصمیم گیری صورت پذیرد، انجام پذیرفته است.

۱۲- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۲ در خصوص بندهای ۴ الی ۷، ۹ و ۱۱ این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده و یا انجام نگردیده است. مضافاً گزارش نتایج اقدامات هیات مدیره در خصوص انجام تکالیف مجمع سنوات قبل به این موسسه ارائه نشده است.

۱۳- معاملات مندرج در یادداشت ۳۱ توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده (معاملات شامل تامین مالی بدون بهره بوده است) و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است.

۱۴- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵- شرکت فاقد کنترل های داخلی مناسب در خصوص اعتبار سنجی مشتریان و اخذ تضامین کافی از مشتریان اعتباری می باشد. مضافاً امکان کنترل و تطبیق برگ خروج صادره توسط حراست با موجودی صادره از انبار فراهم نمی باشد.

۱۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این رابطه این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد، برخورد نکرده است.

۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی)

سعید گل محمدی

مهدی مرادی

(۸۶۱۶۲۱)

(۹۰۱۸۵۶)

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سهامی تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۴۵



صورت سود و زیان

صورت وضعیت مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت جریان های نقدی

یادداشت های توضیحی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۵ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	مدیر عامل / عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	آقای علی اصغر وکیلی
	رئیس هیات مدیره	شرکت آزاد راه امیر کبیر	آقای محبوب فروزنده
	عضو هیات مدیره	شرکت پرشین گلف	آقای رضا اسماعیلی ذبیحی

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۷,۱۱۱	۲۴۰,۱۶۳	۳ درآمدهای عملیاتی
(۱۰۴,۲۸۱)	(۱۵۰,۵۹۹)	۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲,۸۳۰	۸۹,۵۶۴	سود ناخالص
(۶۰,۷۳۴)	(۶۳,۲۲۷)	۵ هزینه های فروش . عمومی و اداری
۹۳۱	۱۰۱	۶ سایر درآمدها
(۲۲,۴۰۳)	(۳۰,۲۶۵)	۷ سایر هزینه ها
(۶۹,۳۷۶)	(۳,۸۲۷)	سود (زیان) عملیاتی
(۱۶,۵۳۳)	(۱۵,۷۷۴)	۸ هزینه های مالی
(۷۵۷)	۱,۵۳۱	۹ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۸۶,۶۶۶)	(۱۸,۰۷۰)	(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		مالیات بر درآمد
(۸۶,۶۶۶)	(۱۸,۰۷۰)	(زیان) خالص

از آنجائیکه اقلام سود و (زیان) جامع محدود به زیان سال تعدیلات سنواتی می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

پادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های شایر جاری			
۱۰	۲۴,۶۶۲	۲۸,۹۶۸	۹,۸۱۵
			دارایی های ثابت مشهود
۱۱	۲,۴۱۳	۱,۰۹۵	۱,۰۸۳
			دارایی های نامشهود
۱۲	۱	۱	۱
			سرمایه گذاری بلند مدت
	۳۷,۰۷۶	۳۰,۰۶۵	۱۰,۸۹۹
			جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری :			
۱۳	۲۵,۴۷۰	۱۱,۵۱۰	۱۲,۴۹۲
			پیش پرداخت ها
۱۴	۲۴۵,۴۴۴	۸۴,۰۸۴	۹۰,۳۰۱
			موجودی مواد و کالا
۱۵	۶۰,۳۸۴	۱۰۸,۳۴۹	۸۵,۳۲۳
			دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۶	۷۹,۰۵۳	۲,۳۶۴	۱۴,۸۵۹
			موجودی نقد
	۴۱۰,۳۵۱	۲۰۶,۳۰۸	۲۰۲,۹۷۵
			جمع دارایی های جاری
	۴۴۷,۴۲۷	۲۳۶,۳۷۳	۲۱۳,۸۷۴
			جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی			
حقوق مالکانه			
۱۷	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴
			سرمایه
۱۸	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴
			اندوخته قانونی
۱۹	۹,۲۶۸	۹,۲۶۸	۹,۲۶۸
			سایر اندوخته ها
	(۳۱۲,۱۴۳)	(۲۹۴,۰۷۳)	(۲۰۳,۳۲۸)
			(زیان) انباشته
	(۲۹۹,۴۴۷)	(۲۸۱,۳۷۷)	(۱۹۰,۶۳۲)
			جمع حقوق مالکانه
بدهی های غیر جاری			
۲۰	۳۶,۲۴۴	۲۹,۱۵۸	۲۷,۰۸۳
			دخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۳۶,۲۴۴	۲۹,۱۵۸	۲۷,۰۸۳
			جمع بدهی های غیر جاری
۲۱	۵۴۵,۰۵۶	۳۱۷,۵۴۱	۲۷۷,۰۴۲
			پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۲	۲,۱۰۰	۴,۰۳۱	—
			مالیات پرداختنی
۲۳	۲۸	۹,۰۲۸	۹,۱۷۸
			سود سهام پرداختنی
۲۴	۱۰۲,۱۰۳	۸۷,۸۴۰	۷۸,۶۹۵
			تسهیلات مالی
۲۵	۶۱,۳۴۳	۷۰,۱۵۲	۱۲,۵۰۸
			پیش دریافتها
	۷۱۰,۶۳۰	۴۸۸,۵۹۲	۳۷۷,۴۲۳
			جمع بدهی های جاری
	۷۴۶,۸۷۴	۵۱۷,۷۵۰	۴۰۴,۵۰۶
			جمع بدهی ها
	۴۴۷,۴۲۷	۲۳۶,۳۷۳	۲۱۳,۸۷۴
			جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

پادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

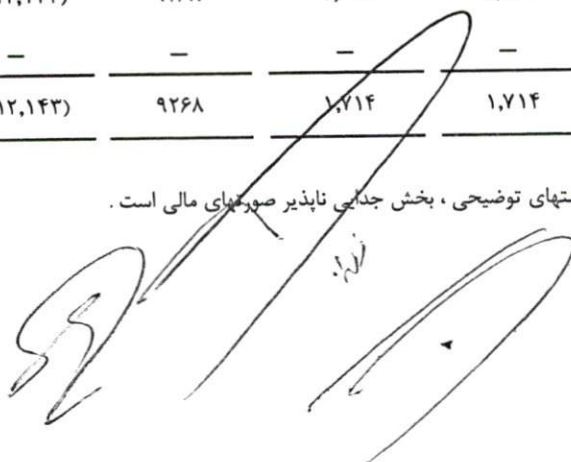
شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۹۰,۵۱۷)	(۲۰۳,۲۱۳)	۹,۲۶۸	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴	مانده در ۱/۱/۱۳۹۷
(۱۱۵)	(۱۱۵)	-	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۳)
(۱۹۰,۶۳۲)	(۲۰۳,۳۲۸)	۹,۲۶۸	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴	مانده تجدید ارائه شده در ۱/۱/۱۳۹۷
(۸۶,۶۶۵)	(۸۶,۶۶۵)	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
(۴,۰۸۰)	(۴,۰۸۰)	-	-	-	زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۳۹۷
(۲۸۱,۳۷۷)	(۲۹۴,۰۷۳)	۹,۲۶۸	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۳)
(۱۸,۰۷۰)	(۱۸,۰۷۰)	-	-	-	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۲۹۹,۴۴۷)	(۳۱۲,۱۴۳)	۹,۲۶۸	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴	تغییرات حقوق مالکانه
-	-	-	-	-	زیان خالص
(۲۹۹,۴۴۷)	(۳۱۲,۱۴۳)	۹,۲۶۸	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴	سود جامع
-	-	-	-	-	سود سهام مصوب
(۲۹۹,۴۴۷)	(۳۱۲,۱۴۳)	۹,۲۶۸	۱,۷۱۴	۱,۷۱۴	مانده تجدید ارائه شده

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.





شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)

صورت جریانهای نقدی

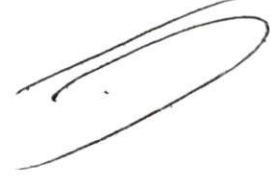
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۱۸۷	۹۲,۲۲۸	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
—	(۱,۹۳۱)	نقد حاصل از عملیات
۱۴,۱۸۷	۹۰,۲۹۷	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۲۶,۸۲۶)	(۱۰,۳۸۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
—	(۱,۹۸۶)	جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
—	۲۷۱	پرداخت های نقدی برای خرید دارائیهای ثابت مشهود
۱۴۴	۲	پرداخت های نقدی برای خرید دارائیهای ثابت نامشهود
(۲۶,۶۸۲)	(۱۲,۰۹۷)	دریافت های نقدی حاصل از سپرده سرمایه گذاری
—	۱۴,۲۶۳	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از سرمایه گذاری
—	(۱۵,۷۷۴)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
—	(۱,۵۱۱)	پرداخت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۲,۴۹۵)	۷۶,۶۸۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۴,۸۵۹	۲,۳۶۴	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲,۳۶۴	۷۹,۰۵۳	مانده وجه نقد در ابتدای سال
		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.







تاریخ: ۵

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص) در اردیبهشت ماه ۱۳۱۷ تحت شماره ۳۵۲۸۲ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و از همان تاریخ شروع به کار نموده است. شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۰۲۰۷۱۱۷ می باشد.

مرکز اصلی شرکت استان البرز - شهر صنعتی کرج - بعد از میدان استاندارد و انبار ذوب آهن می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، بهره برداری از کارخانجات کرج و ایجاد کارخانه های جدید به منظور تولید، تامین، خرید و فروش

تجهیزات ایمنی راهها و سایر کالاهای متنوع صنعتی داخل و خارج از کشور و همچنین انجام هر گونه عملیات بازرگانی و اقتصادی، اعم از خرید، فروش، اجاره، استیجاره، واردات و صادرات و سایر فعالیتهای مجاز که در جهت سودآوری شرکت مفید باشد و انجام خدمات فنی و مشاوره ای در اجرای طرح های عمرانی و صنعتی و همچنین نگهداری، توسعه و تجهیز ایمنی راههای کشور و نیز تاسیس و سرمایه گذاری در سایر شرکتهای می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهیانه تعداد کارکنان مشمول قانون کار طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷				۱۳۹۸			
تولیدی	خدماتی	اداری	جمع	تولیدی	خدماتی	اداری	جمع
۴۱	۲۷	۲۵	۹۳	۳۵	۲۹	۲۹	۹۳
۴۱	۲۷	۲۵	۹۳	۳۵	۲۹	۲۹	۹۳

کارکنان مشمول قانون کار

شرکت در دوره مورد گزارش بخشی از فعالیتهای خود را از طریق برون سپاری و قراردادهای پیمانکاری و تامین نیروی انسانی انجام داده است.

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است و در موارد زیر از ارزش جاری استفاده شده است.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکار گیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

روش مورد استفاده	مواد اولیه
میانگین شناور	کار در جریان ساخت
مواد مصرفی و سهم مناسبی از دستمزد و سربار	کالای ساخته شده
میانگین شناور	قطعات و لوازم یدکی
میانگین شناور	سایر موجودیها

۲-۳- سرمایه گذاریها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری بلندمدت در سهام شرکتها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر

تا تاریخ ترازنامه)

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۲- دارایی‌های نامشهود

۴-۲-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها ثبت می‌گردد.

۴-۲-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۵ ساله	مستقیم

۵-۲- دارایی‌های ثابت مشهود

۵-۲-۱- دارایی‌های ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلك می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۵-۲-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن ، بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۰، ۷ درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۰٪، ۱۲٪، ۲۵٪، ۸ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
تاسیسات	۱۲٪، ۸٪، ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
خودرو	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منسوبات	۵، ۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۸، ۴ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۵-۲-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان جهت پرسنل مشمول قانون کار تا پایان سال ۱۳۸۳ حسب مصوبات هیات مدیره وقت به ماخذ ۲ ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه گردیده و از سال ۱۳۸۵ بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر محاسبه و در حسابها منظور شده است . همچنین در مورد کارکنان مشمول قانون نظام هماهنگ بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنها حسب مقررات جاری محاسبه و در حسابها منظور می‌شود .

۷-۲- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه سال شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت "دارایی‌های واجد شرایط" است .

۸-۲- شناخت درآمدهای پیمانکاری

درآمد قرارداد های پیمانهای بلند مدت بر اساس درصد پیشرفت کار محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد .

۹-۲- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است ، با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می‌شود .

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		فروش خالص:
۷۶,۶۰۸	۱۴۶,۰۴۰	۳-۱	فروش محصولات تولیدی
۳۲,۴۷۲	۹۰,۹۶۶	۳-۲	فروش کالای تجاری
۱۰۹,۰۷۹	۲۳۷,۰۰۶		فروش ناخالص
(۷۷۷)	(۶)		کسر می شود: برگشت از فروش و تخفیفات
۱۰۸,۳۰۲	۲۳۷,۰۰۰		خالص فروش
۸,۸۰۹	۳,۱۶۳	۳-۳	درآمد ارائه خدمات
۱۱۷,۱۱۱	۲۴۰,۱۶۳		

مهر و امضاء مدیر عامل
 شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۳- فروش محصولات تولیدی بر حسب انواع محصولات فروش رفته بشرح زیر قابل تفکیک می باشد: (میلیون ریال)

۱۳۹۷		۱۳۹۸					
مبلغ	میانگین نرخ	مقدار	مبلغ	میانگین نرخ	مقدار	واحد	
—	—	—	۲۴,۱۶۸	۱۲,۰۸۴	۲	عدد	پل خریداری
۱,۴۷۹	۱۱	۱۳۹	۴۲,۱۶۱	۲۳	۱,۸۷۳	عدد	نیوجرسی
۶۱,۷۳۴	۳	۲۰,۲۱۰	۵۴,۱۵۲	۴	۱۲,۲۳۴	عدد	محصولات گاردریل سازی
۹,۰۸۹	—	—	۲۱,۹۳۲	۱۵	۱,۴۱۸	متر مربع	محصولات علائم سازی
۴,۲۷۴	—	۷۹,۶۸۸	۵۳۳	۰,۰۸۰	۶,۶۶۲	عدد	محصولات بازتاب ایمنی
۳۱	—	—	۳,۰۹۴	—	—	—	سایر
<u>۷۶,۶۰۸</u>	—	—	<u>۱۴۶,۰۴۰</u>	—	—	—	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۳- فروش کالای تجاری شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۷			۱۳۹۸			واحد	
مبلغ	میانگین نرخ	مقدار	مبلغ	میانگین نرخ	مقدار		
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال			
۴,۰۴۱	۱۱,۲۲۵۰	۳۶۰	۶۵,۴۶۳	۲۸	۲۳۰۱	عدد	نیوجرسی بتونی
۷۰۶	۰,۰۴۳۱	۱۶۳۷۰	۱۰,۰۴۰	۰,۰۶۳۴۲	۱۵۸۳۰۰	کیلوگرم	فروش انواع ورق کویل
۱۴,۶۳۹	۱,۲۲۲۶	۱۱۹۷۴	۷,۹۴۰	۱,۴۰۲۰۸	۵۶۶۳	تن	فروش سیمان تیپ ۲
۵,۷۳۸	—	—	۳,۲۷۱	—	—		دوربین با متعلقات
—	—	—	۲,۳۰۹	۰,۷۵۳	۳۰۶۶	متر مربع	فروش شبرنگ
۱,۸۹۴	۰,۰۲۳۰	۸۲۳۰۱	۷۰۲	۲۷,۶۸۰	۲۵۳۶۱	عدد	انواع پیچ و مهره
۱۲۹	۰,۹۹	۱۳۰	۴۰۲	—	—	عدد	انواع سرعت گیر
۲,۰۳۵	۱,۳۶	۱۵۰۰	۲۰۶	—	—	عدد	گاردریل و متعلقات
۱,۰۰۰	۰,۲۵	۴۰۶۸	۱۹	۰,۲۵۷	۷۴	متر مربع	انواع سرامیک
۱۱۴	۱۰,۳۶۳۶	۱۱	—	—	—	عدد	پتراغ چشمک زن
۷۲۰	۱۲۰	۶	—	—	—	دستگاه	بیل یرفروب
۵۸۸	۰,۱۷	۳۴۰۶	—	—	—	عدد	ضربه گیر
—	—	—	۱۶۷	—	—	عدد	بازتاب ایستنی
۸۷۰	—	—	۴۴۷	—	—	عدد	سایر
۲۲,۴۷۲			۹۰,۹۶۶				

۲-۳- درآمد ارائه خدمات مربوط به پیمانهای بلند مدت می باشد که به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۲	۲,۱۵۵	فروش و نصب دوربین
۶۱۸	۹۵۷	خط کشی راهها
۳۱	۵۱	سایر
۴,۵۴۳	—	اجرت تجهیز کارگاه اصفهان
۱,۵۹۴	—	نصب گاردریل
۱,۳۷۱	—	اجرت حمل و نصب نیوجرسی
۱۰	۲,۱۶۳	

امضاء مدیر عامل
سید علی حسینی

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- مشتریان عمده محصولات تولیدی و تجاری شرکت به شرح زیر است :

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۰.۹۵	۱۲,۸۲۱	۶۱.۲۷	۱۴۷,۱۵۷	رکت آزاد راه شرق سپاهان
۹.۰۶	۱۰,۶۱۴	۱۱.۵۱	۲۷,۶۵۴	اد راه امیر کبیر
—	—	۱۰.۴۵	۲۵,۰۸۹	زمان راهداری و حمل و نقل جاده ای کشور
۳.۸۴	۴,۴۹۵	۲.۱۴	۵,۱۳۳	رکت شیمی فرآور مریک
—	—	۱.۶۲	۳,۸۸۳	مداران ایمن نقش جهان
۰.۶۹	۸۰۵	۱.۵۹	۳,۸۲۲	رکت دژین سازان مرکزی
—	—	۱.۴۶	۳,۵۱۰	روه صنعتی ملی
۸.۸۴	۱۰,۳۵۵	۱.۰۹	۲,۶۰۹	هررداری اراک
—	—	۱.۰۷	۲,۵۶۶	سرکت پویا لوله زاینده رود
—	—	۱.۰۶	۲,۵۴۳	سرکت رادین پولاد شهر
—	—	۰.۹۸	۲,۳۵۰	شرکت راه آسمان شهر
—	—	۰.۹۳	۲,۲۲۹	شرکت حکمت بتن پارس
—	—	۰.۶۹	۱,۶۶۵	رکت نورد و لوله و پروفیل صابری
۳.۱۳	۳,۶۷۰	۰.۶۰	۱,۴۲۹	رکت سنگ خمسه
—	—	۰.۴۹	۱,۱۷۷	بشگاه آهن آلات مسعود خاچک
—	—	۰.۴۶	۱,۱۱۰	رکت آپادانا سرام
۶.۸۸	۸,۰۵۷	—	—	رکت محراب عمران تهران
۶.۴۰	۷,۴۹۳	—	—	بین قایا
۵.۷۶	۶,۷۴۵	—	—	رکت ستاوند تدبیر
۴۴.۴۵	۵۲,۰۵۷	۲.۶۰	۶,۲۳۷	یر
۱۰۰	۱۱۷,۱۱۱	۱۰۰	۲۴۰,۱۶۳	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۳-۵- جدول مقایسه ای مبلغ فروش کالا و خدمات با بهای تمام شده کالای ساخته شده. خریداری و خدمات ارائه شده در سال
ری بشرح زیر است :

۱۳۹۷		۱۳۹۸			
در صد	در صد	سود(زیان)	مبلغ بهای تمام	مبلغ فروش	
سود(زیان)	سود(زیان)	ناخالص	شده		
ناخالص به	ناخالص به درآمد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۲)	۲۸	۳۰,۴۴۱	۷۷,۱۸۳	۱۰۷,۶۲۴	جرسی
۳۵	۵۵	۲۹,۶۹۵	۲۴,۶۶۱	۵۴,۳۵۶	دریل و متعلقات
—	۷۳	۱۷,۶۰۷	۶,۵۶۱	۲۴,۱۶۸	یل، خریایی
(۳۰)	۲۵	۵,۴۹۰	۱۶,۴۴۲	۲۱,۹۳۲	کم راهنمایی و رانندگی
۳۵	۳۹	۳,۹۳۶	۶,۱۰۴	۱۰,۰۴۰	ش انواع ورق کویل
۲	۱۸	۱,۴۵۹	۶,۴۸۱	۷,۹۴۰	فروش سیمان تیپ ۲
۱۷	۴۳	۲,۳۳۲	۳,۰۹۴	۵,۴۲۶	ش و نصب دوربین
—	۸۸	۲,۰۲۶	۲۷۹	۲,۳۰۵	غ شبرنگ
(۴۹)	۱۵	۱۰۲	۶۰۰	۷۰۲	انواع پیچ و مهره و واشر
(۴۶)	(۳۵۰)	(۲,۴۴۹)	۳,۱۴۹	۷۰۰	اب ایمنی
۵۹	۹۴	۳۷۹	۲۳	۴۰۲	غ سرعت گیر
۱۶	۲۶	۵	۱۴	۱۹	سوغ سرامیک
(۶۵)	—	—	—	—	بیزکارگاه اصفهان
(۳۲)	—	—	—	—	ب گاردریل
(۲۸)	—	—	—	—	برت و حمل نیوجرسی
۲۹	—	—	—	—	برف روب
(۸)	—	—	—	—	سوغه گیر
(۱۴)	—	—	—	—	قف کننده خودرو
۷۱	—	—	—	—	غ چشمک زن
(۳۶)	(۳۲)	(۱,۴۵۹)	۶,۰۰۸	۴,۵۴۹	سایر
(۷۵)	(۱۲۲)	۸۹,۵۶۴	۱۵۰,۵۹۹	۲۴۰,۱۶۳	

۳-۶- شرکت باتوجه به زیان انباشته قابل توجه و بمنظور خروج از زیان دهی و اصلاح ساختار مالی اقدام به برنامه ریزی در قالب ازی ماشین آلات و تجهیزات و انعقاد قرارداد های جدید بمنظور افزایش سود آوری نموده است.

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۴۵۵	۱۴۲,۵۶۹	۴-۱ مواد مستقیم مصرفی
۲۴,۸۱۷	۴۰,۳۱۳	۴-۲ دستمزد مستقیم
۴۱,۸۰۲	۷۷,۸۳۲	۴-۲ سربار ساخت
۸۵,۰۷۴	۲۶۰,۷۱۴	
(۵,۰۳۵)	(۵,۹۵۶)	۵-۲ سرشکن هزینه های پشتیبانی به بخشهای اداری و فروش
(۲۲,۴۰۴)	(۲۱,۰۶۳)	هزینه های جذب نشده
۵۷,۶۳۵	۲۳۳,۶۹۵	جمع هزینه های ساخت
۷۹۰	(۱۲۶,۸۹۷)	افزایش موجودی های در جریان ساخت
۵۸,۴۲۵	۱۰۶,۷۹۸	بهای تمام شده ساخت
۶,۴۶۲	(۲۱,۲۵۵)	افزایش موجودی های ساخته شده
۶۴,۸۸۷	۸۵,۵۴۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته
		اضافه می شود:
—	۹,۸۳۸	بهای تمام شده کالای نیمه ساخته فروش رفته
۲۷,۴۸۵	۵۴,۲۸۷	۴-۴ بهای تمام شده کالای تجاری فروش رفته
۱۱,۹۰۹	۹۳۱	۴-۵ بهای تمام شده پیمان‌های بلند مدت
۱۰۴,۲۸۱	۱۵۰,۵۹۹	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۱- عمده مصرف مواد اولیه از محل خرید سال مالی جاری است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است :

نام فروشنده	نوع مواد	واحد	۱۳۹۸	۱۳۹۷
			میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد مبارکه	آهن آلات	کیلوگرم	۶۸,۱۳۲	—
تامین کالای غرب	آهن آلات	کیلوگرم	۱۳,۱۴۶	۱,۲۰۹
سیمان اردستان	سیمان	کیلو گرم	۹,۶۹۱	—
آهن آلات عین الهی	آهن آلات	کیلوگرم	۳,۸۳۹	۶۶۸
شرکت دژین سازان مرکزی	آهن آلات	کیلوگرم	۳,۸۵۸	—
فروشگاه آهن آلات سعید	آهن آلات	عدد	۲,۳۳۴	—
فیدار فولاد فاتح	مفصل نیوجرسی	عدد	۱,۸۴۸	۴۹
شرکت فردا روز	شبرنگ	رول	۱,۶۵۶	—
آهن آلات ساعدی	آهن آلات	کیلوگرم	۱,۴۰۶	۲,۳۸۳
شرکت اکسین فولاد نقش جهان	شبرنگ	رول	۱,۷۹۶	—
شرکت سیف رود پارس	شبرنگ	رول	۱,۱۰۸	—
فروشگاه پیشگامان لوله سازی نور	آهن آلات	کیلوگرم	۶۴۵	—
فیدار فولاد	آهن آلات	کیلوگرم	—	۹۷۱
آهن آلات براتلو	آهن آلات	کیلوگرم	—	۹۳۷
سبلان مغان آذر	آهن آلات	کیلوگرم	—	۹۱۵
ساز گستر مدحت	آهن آلات	کیلوگرم	—	۳۴۳
آبتوس	سیمان	تن	—	۲۰,۰۸۵
الماس فولاد کیان	آهن آلات	کیلوگرم	—	۱۳۳
شیمی ساختمان	روان کننده	کیلوگرم	۱,۲۱۱	—
ماسه شو	شنو ماسه	تن	۱,۶۶۵	—
سایر	—	—	۳۰,۲۳۴	۸,۷۶۲
			<u>۱۴۲,۵۶۹</u>	<u>۱۸,۴۵۵</u>

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار		دستمزد		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۲۴۵	۱۶,۲۱۹	۸,۹۵۱	۱۰,۸۳۹	دستمزد کارکنان
۲,۸۹۷	۳,۵۴۸	—	—	استهلاک
۲۰۶	۳۰,۵۰۹	—	۳,۸۰۸	خدمات قراردادی
۳,۴۰۶	۳,۹۹۳	۱,۹۱۱	۳,۰۹۵	مزایای پایان خدمت
۲,۸۰۱	۳,۵۹۶	۲,۱۲۳	۲,۳۸۶	حق بیمه سهم کارفرما
۱,۷۵۵	۱,۳۷۶	—	—	ایاب و ذهاب
۱,۵۶۸	۳,۲۰۳	—	—	کمک های غیر نقدی
۱,۴۳۴	۱,۱۸۲	—	—	تعمیر و نگهداری
۷۳۲	۸۴۲	—	—	سوخت و روشنایی
۲,۷۳۱	۴,۲۱۴	—	—	بهداشت و درمان و رفاه
۲,۰۵۳	۱,۴۷۷	۳۲۰	۱,۲۳۱	عیدی و پاداش و بهره وری
۱,۶۴۱	۲,۳۰۱	—	—	غذا
۳۷۱	۳۵۲	—	—	مواد غیر مستقیم
۷۱۳	۸۷۷	—	—	انواع لوازم مصرفی
—	—	۸,۳۱۷	۱۸,۲۹۷	دستمزد پیمانکاران
۱۰,۲۵۰	۷,۱۴۳	۳,۱۹۵	۶۵۷	سایر
۴۱,۸۰۲	۸۰,۸۳۲	۲۴,۸۱۷	۴۰,۳۱۳	



شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت در دسترس نتایج زیر را نشان میدهد:

تولید واقعی		ظرفیت در دسترس	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۳۹۷	۱۳۹۸				
میلیون ریال	میلیون ریال			متر مربع	علائم راهنمایی و رانندگی
۸۲۹/۳۳	۱۳۸۴	۵۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	شاخه	گاردریل
۱۷۹۵	۱۴۱۵۵	۱۸۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	عدد	بازتاب ایمنی
۱۲۷۱۱	۶۴۹۲	۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	عدد	المان
۲۵۰۰	—	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	متر	پل عابر پیاده
—	—	۵۰۰	۷۰۰	عدد	پایه گاردریل
۴,۶۴۰	—	۲۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	عدد	پایه دکل و دوربین
—	—	—	—	عدد	پایه چراغ خیابانی
—	—	—	—	عدد	نیوجرسی
۸۱۸	۱۲۰۳	۶,۵۰۰	۱۰,۰۰۰		

۴-۴- بهای تمام شده کالای تجاری فروش رفته به ترتیب زیر محاسبه شده است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۲۱	۶,۶۷۹	۵ موجودی کالای تجاری ابتدای سال
۳۱,۱۸۳	۵۶,۰۰۳	اضافه می شود : خرید طی سال
۳۳,۴۰۴	۶۲,۶۸۲	کالای تجاری آماده برای فروش
(۵,۹۲۰)	(۸,۳۹۵)	۵ موجودی پایان سال
۲۷,۴۸۵	۵۴,۲۸۷	بهای تمام شده کالای تجاری آماده فروش
۲۷,۴۸۵	۵۴,۲۸۷	

۴-۵- بهای تمام شده پیمانهای بلند مدت سال به شرح زیر محاسبه شده است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۲۸۵	۹۳۱	هزینه های پیمانها - کارمزد پیمانکاران و بهای مواد و کالای مصرفی
(۳,۳۷۷)	—	کسر می شود : موجودی پیمانهای در جریان پیشرفت در پایان سال
۱۱,۹۰۹	۹۳۱	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- هزینه های فروش ، عمومی و اداری

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۷۷۲	۱۷,۱۲۵	۵-۱ حقوق ، دستمزد و مزایا
۱,۳۲۱	۱۳,۸۲۴	۵-۲ هزینه های حمل - برای انتقال کالا به مشتری طبق قرارداد
۴,۰۶۹	۶,۳۵۱	مزایای پایان خدمت
۳,۵۸۶	۳,۷۶۰	حق السهم بیمه و بازنشستگی
۱,۱۶۲	۲,۱۷۸	کمکهای غیر نقدی و رفاهی به کارکنان
۱,۹۵۳	۱,۹۶۹	عیدی ، پاداش ، بهره وری
۱,۳۵۳	۱,۹۳۶	هزینه بهداشت و درمان کارکنان
۱,۲۷۸	۱,۲۷۱	هزینه غذا
۲,۱۹۶	۱,۱۴۸	استهلاک دارائیهای ثابت
۹۳۹	۹۸۳	هزینه حسابرسی
۱۲,۲۸۱	۹۰۱	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱,۲۰۱	۷۳۴	هزینه های تبلیغات و بازاریابی
۶۸۴	۷۴۵	کارمزد صدور ضمانتنامه بانکی
۷۵۷	۵۸۵	هزینه های ماموریت
۳۷۴	۵۴۸	حق الزحمه خدمات قراردادی - نیروی انسانی
۹۰۱	-	هزینه عوارض و نوسازی شهرداری
۴,۸۷۳	۳,۲۱۳	سایر(۲۵قلم)
۵۵,۶۹۹	۵۷,۲۷۱	
۵,۰۳۵	۵,۹۵۶	۴-۲ هزینه های سرشکن شده از واحدهای پشتیبانی
۶۰,۷۳۴	۶۳,۲۲۷	

۵-۱- علت افزایش هزینه حقوق بابت افزایش نرخ حقوق و دستمزد و هزینه ها در سال ۱۳۹۸ می باشد.

۵-۲- مبلغ ۱۳,۸۲۴ میلیون ریال بابت کرایه حمل نیوجرسی به آزاد راه شرق سپاهان بوده که طبق قرارداد بعهده شرکت می باشد.

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ اسفند ۱۳۹۸

۲-۵- هزینه های سرشکن شده از واحد های پشتیبانی به سرفصل هزینه های فروش ، عمومی و اداری بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	مبنای تسهیم	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۸۸	۸۶۹	نفقات	واحد خدمات و برق
۵۶۳	۵۷۷	درصد ارائه خدمات	انبار
۸۱۷	۵۹۸	درصد ارائه خدمات	اداره تدارکات
۳۴۹	۴۲۰	گزارش ساعت کار	واحد تعمیر و نگهداری (P.M)
۲۶۹	۳۲۹	درصد ارائه خدمات	مدیریت تولید
۵۸۳	۵۱۲	درصد ارائه خدمات	مدیریت فناوری اطلاعات
۲۱۲	۲۲۱	درصد ارائه خدمات	مدیریت طراحی صنعتی و صنایع
۵۳۷	۳۹۱	درصد ارائه خدمات	طراحی صنعتی
۹۸	۲۱۰	درصد ارائه خدمات	برنامه ریزی تولید
۱۵۷	۷۶۹	درصد ارائه خدمات	کنترل کیفیت
۶۶۳	۱,۰۶۰		سایر (۲ قلم)
۵,۰۳۵	۵,۹۵۶		

۶- سایر درآمدها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۲۵	۱۳۹	فروش ضایعات
(۱۹۴)	(۳۸)	خالص کسری اضافی انبارگردانی
۹۳۱	۱۰۱	

۷- سایر هزینه ها

(۲۲,۴۰۳)	(۲۱,۰۶۳)	هزینه های جذب نشده تولید
—	(۹,۲۰۲)	بیمه پیمانکاران
(۲۲,۴۰۳)	(۳۰,۲۶۵)	

۸- هزینه های مالی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۲۲۷	۱۴,۲۶۳	هزینه بهره اوراق مشارکت و جرائم بانکی
۹,۳۰۶	۱,۵۱۱	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۱۶,۵۳۳	۱۵,۷۷۴	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۶	۱,۲۷۷	درآمد حاصل از اجاره کارگاه و متفرقه
—	۹۰۱	درآمد حاصل از فروش داراییهای ثابت
۱۴۴	۲	درآمد حاصل از سود سپرده
(۱,۳۷۸)	(۶۵۱)	هزینه بیمه پیمانکاران
(۱۸۹)	۲	سایر هزینه های غیرعملیاتی (۳قلم)
(۷۵۷)	۱,۵۳۱	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ میلیون ریال)

بهای تمام شده	زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات	ابزار آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منسوبات	جمع	پرداخت سرمایه ای	اقلام سرمایه ای	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۵,۹۴۸	۶,۵۵۵	۱۱,۲۷۹	۱۴,۹۶۱	۵,۷۱۵	۱,۸۶۲	۴,۱۴۴	۵۰,۴۶۴	۹۹	۱۶۰	۵۰,۷۲۳
افزایش	—	۲۵۲	۹۴۲	۸۷۱	۴,۴۹۱	۱۶۳	۳,۵۶۵	۱۰,۲۸۴	۱۰۰	—	۱۰,۳۸۴
واگذار شده	—	—	—	—	—	(۲۶۹)	(۲)	(۲۷۱)	—	—	(۲۷۱)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۵,۹۴۸	۶,۸۰۷	۱۲,۲۲۱	۱۵,۸۳۲	۱۰,۲۰۶	۱,۷۵۶	۷,۷۰۷	۶۰,۴۷۷	۱۹۹	۱۶۰	۶۰,۸۳۶
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	—	۳,۰۸۹	۴,۵۸۱	۶,۱۲۲	۳,۰۳۰	۱,۵۷۹	۳,۱۹۴	۲۱,۵۹۵	—	۱۶۰	۲۱,۷۵۵
استهلاک	—	۴۲۸	۱,۲۴۸	۹۹۰	۱,۲۹۰	۸۵	۶۴۹	۴,۶۹۰	—	—	۴,۶۹۰
واگذار شده	—	—	—	—	—	(۲۶۹)	(۲)	(۲۷۱)	—	—	(۲۷۱)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	—	۳,۵۱۷	۵,۸۲۹	۷,۱۱۲	۴,۳۲۰	۱,۳۹۵	۳,۸۴۱	۲۶,۰۱۴	—	۱۶۰	۲۶,۱۷۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۵,۹۴۸	۳,۲۹۰	۶,۳۹۲	۸,۷۲۰	۵,۸۸۶	۳۶۱	۳,۸۶۶	۳۴,۴۶۳	—	—	۳۴,۶۶۲

۱۰-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۴۲,۵۳۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، انفجار، زلزله، سیل، صاعقه ،آتشفشان از پوشش بیمه‌ای برخوردار است .

۱۰-۲- افزایش بهای تمام شده ساختمان به مبلغ ۲۵۲ میلیون ریال در طی دوره بابت اجرای کتده کاری و بتن ریزی کف کارگاه بچینگ و پرس برک می باشد.

۱۰-۳- افزایش بهای تمام شده تاسیسات به مبلغ ۹۶۲ میلیون ریال در طی دوره بابت خرید سیلوی سیمان و تعمیر کمپرسور و نصب دیگ بخار کارگاه نیوجرسی می باشد.

۱۰-۴- افزایش بهای تمام شده ماشین آلات به مبلغ ۸۷۱ میلیون ریال در طی دوره بابت نصب و راه اندازی خط رول فرمینگ گارد ریل سه کوهانه و دو کوهانه و جابجایی پرس برک می باشد.

۱۰-۵- افزایش بهای تمام شده ابزار آلات به مبلغ ۴,۴۹۱ میلیون ریال در طی دوره بابت خرید قالب عمتری کارگاه نیوجرسی و هد کاتر پلاتر و مخلوط کن می باشد.

۱۰-۶- افزایش بهای تمام شده وسایل نقلیه به مبلغ ۱۶۳ میلیون ریال در طی دوره بابت تعمیر اساسی پژو و پرشیا و لیفتراک ۴ تن می باشد و کاهش به مبلغ ۲۶۹ میلیون ریال بابت فروش یک دستگاه ون ایسنا شرکت می باشد.

۱۰-۷- افزایش بهای تمام شده اثاثه و منسوبات به مبلغ ۳,۵۶۵ میلیون ریال در طی دوره بابت خرید سرور و یو پی اس و دستگاه ذوب و یخندان و دودستگاه تبلت و دودستگاه کولر گازی می باشد.

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	حق الامتیاز	نرم افزار	جمع
بهای تمام شده			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۱,۰۸۳	۱,۰۲۸	۲,۱۱۱
افزایش	—	۱,۹۸۶	۱,۹۸۶
واگذار شده	—	—	—
	۱,۰۸۳	۳,۰۱۴	۴,۰۹۷
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	—	۱,۰۱۶	۱,۰۱۶
استهلاک	—	۶۶۸	۶۶۸
واگذار شده	—	—	—
	—	۱,۶۸۴	۱,۶۸۴
	۱,۰۸۳	۱,۳۳۰	۲,۴۱۳

۱۱-۱- مبلغ ۱,۹۸۶ ریال بابت خرید نرم افزار ثبت تخلف از دانشگاه الزهراء تهران و نرم افزار ژتون غذا و حضور غیاب می باشد.

مهر و امضاء
 مدیر عامل
 ...

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری
بهای تمام شده	بهای تمام شده	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱	۱	۱۰,۰۰۰	۴۰
۱	۱		شرکت ایمن راه هوشمند

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۰۴۵	۱۵,۲۸۷	۱۳-۱ خرید خدمات
۲۸۱	۹,۵۹۰	خرید مواد اولیه
۶,۶۱۹	۶,۵۰۶	۱۳-۲ مالیات تکلیفی قراردادها
۱۸	۴۶۱	بیمه دارائیه‌ها
۱۲۲	۱۳۲	سایر پیش پرداختها (قلم)
۱۶,۰۸۵	۳۱,۹۷۶	
(۴,۵۷۵)	(۶,۵۰۶)	کسر می شود: ذخیره مالیات (یادداشت ۲۳)
۱۱,۵۱۰	۲۵,۴۷۰	

۱۳-۱- مبلغ ۶,۵۴۳ میلیون ریال (معادل ۱۵۰,۰۰۰ یورو) پرداختی به شرکت ایتالیایی توبوسایدرا بوده که مربوط به انعقاد قراردادی به منظور دریافت مجوز تجهیزات با استاندارد اروپایی به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو به مدت دو سال (تا تاریخ ۱۸ آبانماه ۱۳۹۷ می باشد).

۱۳-۲- مالیات تکلیفی مذکور بابت صورت وضعیت‌های قراردادهای فی مابین می باشد که توسط ادارات راه و ترابری و سایر شرکتها کسر و طی فیشهای مالیاتی پرداخت شده. که پس از استعلام حوزه مالیاتی شرکت و تایید حوزه مالیاتی کارفرما مبالغ پرداخت شده از مالیات عملکرد شرکت کسر و تهاتر میگردد و مبلغ ۱,۸۹۷,۰۷۳,۲۸۵ ریال بابت اضافه پرداختی مالیات سالهای ۱۳۸۳ و ۱۳۹۴ می باشد.

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲.۳۹۷	۳۳.۶۵۱	کالای ساخته شده
۴.۹۳۶	۲۵.۱۶۱	مواد اولیه
۳۶.۶۲۳	۱۶۴.۰۲۶	کالای در جریان ساخت
۹.۸۱۰	۹.۳۰۵	کار در جریان ساخت - انبار نیمه ساخت
۶.۶۸۰	۸.۳۹۵	موجودی کالای تجاری
۱.۱۷۱	۱.۰۴۶	سایر موجودیها (اقلم)
<u>۷۱.۶۱۷</u>	<u>۲۴۱.۵۸۴</u>	
۳.۳۷۷	۲.۸۹۳	کار در جریان ساخت
<u>۷۴.۹۹۴</u>	<u>۲۴۴.۴۷۷</u>	
۸.۴۹۶	۳۷۳	۱۴-۳ کالای در جریان ساخت امانی نزد پیمانکاران ساخت
۵۹۴	۵۹۴	۱۴-۴ کالای امانی دیگران نزد ما
<u>۸۴.۰۸۴</u>	<u>۲۴۵.۴۴۴</u>	

۱۴-۱- ارزیابی موجودیهای مواد و کالا در پایان سال مالی بر اساس بند ۲-۲ اهم رویه های حسابداری انجام می گیرد .
 ۱۴-۲- موجودی مواد و کالا در برابر خطرات ناشی از آتش سوزی- انفجار- زلزله- صاعقه نزد بیمه آسیا به مبلغ ۱۱۳,۶۸۵ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است .

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴-۳- موجودی کالای امانی نزد پیمانکاران ساخت از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۷			۱۳۹۸			
مقدار	واحد	میلیون ریال	مقدار	واحد	میلیون ریال	
						الف- کالای در جریان ساخت :
		۸,۱۳۳				شرکت آزاد راه امیرکبیر
		۲۰۴			۲۰۴	تعاونی اعتبار راهداران
		۱۷۰			۱۷۰	شهرداری هشتگرد
		<u>۸,۴۹۷</u>			<u>۳۷۳</u>	

۱۴-۴- موجودی کالای امانی دیگران نزد شرکت به شرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	
متر مربع	میلیون ریال	متر مربع	میلیون ریال	
۳۰۹	۳۰۹	۳۰۹	۳۰۹	شیرنگ سفید ۷ ساله اداره راه روستائی
۲۸۵	۲۸۵	۲۸۵	۲۸۵	شیرنگ قرمز ۷ ساله اداره راه روستائی
	<u>۵۹۴</u>		<u>۵۹۴</u>	



شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵-دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱-دریافتنی های کوتاه مدت:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۷	۱۳۹۸			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
حساب های دریافتنی :				
۳,۷۵۱	۱,۳۱۰	(۲۸,۰۷۶)	۲۱,۲۸۴	۱۵-۱-۱ ادارات کل راه و ترابری
۲۹,۵۹۲	۲۶,۷۲۲	—	۲۶,۷۲۲	سپرده ها
۱۰,۰۶۷	۹,۰۶۰	(۱,۰۰۷)	۱۰,۰۶۷	۱۵-۱-۲ شرکت کنترل ترافیک تهران
۹۱۶	—	(۳,۸۴۱)	۳,۸۴۱	شرکت ساخت حمل و نقل توسعه زیر بناهای کشور
۱۱,۲۸۷	۳,۰۲۶	—	۳,۰۲۶	شهرداری اراک
۲۱۸	—	(۲,۱۷۸)	۲,۱۷۸	آزاد راه رشت - قزوین
۱۷۳	—	(۱,۷۲۷)	۱,۷۲۷	شرکت فرگسن
۱۲۶	—	(۱,۲۵۷)	۱,۲۵۷	فرونده بین المللی امام خمینی
—	۱,۲۰۰	—	۱,۲۰۰	گروه صنعتی کفش ملی
۴,۰۱۷	۸۶۴	(۱۵۳)	۱,۰۱۷	شرکت عمران شهر هشتگرد
۶۴۳	—	(۹۹۱)	۹۹۱	شرکت آزاد راه تهران - پردیس
—	۹۷۲	—	۹۷۲	شرکت آپادانا سرام
۷۳۲	—	(۸۶۸)	۸۶۸	۱۵-۱-۳ آقای محمود گلپرور
—	—	(۷۵۰)	۷۵۰	سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای کشور
—	—	(۷۲۰)	۷۲۰	شرکت سازندگی انصار
—	—	(۸۵۵)	۸۵۵	اداره کل اینتی حریم راهپا
۶۸	—	(۶۷۸)	۶۷۸	آقای عبدالحسین پناهی
۶۵۰	۵۵۳	(۹۷)	۶۵۰	شرکت ساختمانی راه چینه سپاهان
۶۸۰	۲۳۰	—	۲۳۰	شرکت محراب عمران تهران
—	۱۹۴	(۳۴)	۲۲۸	شرکت شوسه
۸,۱۶۸	—	—	—	چتین قایا
۵,۹۲۹	—	—	—	شرکت رهاب ساز مغان
۳,۹۷۶	—	—	—	موسسه عاشورا
۵,۱۳۳	۱,۳۶۴	(۸,۵۷۸)	۹,۹۴۲	سایر(۲۴۳قلم)
۸۶,۱۲۴	۴۵,۳۹۵	(۵۱,۸۰۸)	۹۷,۲۰۳	
سایر دریافتنی:				
—	۱,۴۵۹	—	۱,۴۵۹	۱۵-۱-۴ اوراق بهادار
۲۰,۲۲	۱۰,۱۵	—	۱۰,۱۵	۱۵-۱-۵ بدهی کارکنان
۸۵	—	(۱,۳۲۵)	۱,۳۲۵	۱۵-۱-۶ سایر بدهکاران
۱۴۶	—	(۱۹۴)	۱۹۴	شرکت ایران پلیس
۱۱۲	—	(۱۴۹)	۱۴۹	آقای علیرضا شیرعابد
۵۰	—	(۴۹۷)	۴۹۷	شهرداری کرج
۱۹,۸۱۱	۱۲,۵۱۵	—	۱۲,۵۱۵	۱۵-۱-۷ سپردهای دریافتنی
۲۲,۲۲۵	۱۴,۹۸۹	(۲,۱۶۵)	۱۵,۶۹۵	
۱۰۸,۳۴۹	۶۰,۳۸۴	(۵۳,۹۷۳)	۱۱۲,۸۹۸	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱۵- مانده پدهی ادارات کل راه و ترابری به مبلغ ۱,۲۱۰ میلیون ریال مربوط به قراردادهای فروش محصولات می‌باشد که بر اساس اد قراردادهای منعقد در جریان وصول و تسویه تدریجی می‌باشد. که صورت ریز آنها به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۸	—	(۴,۷۲۳)	۴,۷۲۳ اداره راه و ترابری تهران
۲۸۷	—	(۳,۲۹۴)	۳,۲۹۴ ره راه و ترابری قم
۳۱۲	—	(۳,۲۹۳)	۳,۲۹۳ ره راه و ترابری کهگیلویه
۶۵	—	(۱,۶۶۳)	۱,۶۶۳ ره راه و ترابری مازندران
۱۶۹	—	(۲,۲۳۹)	۲,۲۳۹ اداره راه و ترابری همدان
—	—	(۱,۸۸۸)	۱,۸۸۸ ره راه و ترابری قزوین
۱۵۳	—	(۱,۸۱۴)	۱,۸۱۴ ره راه و ترابری گیلان
۱۲۴	—	(۱,۴۵۵)	۱,۴۵۵ ره راه و ترابری لارستان
۱۴۰	—	(۱,۴۰۰)	۱,۴۰۰ اداره راه و ترابری کرمان
۱۲۳	—	(۱,۲۲۷)	۱,۲۲۷ ره راه و ترابری آذربایجان شرقی
۹۱	—	(۱,۰۶۸)	۱,۰۶۸ ره راه و ترابری لرستان
۱,۴۵۳	۱,۲۱۰	(۴۶۰)	۱,۶۷۰ ره راه و ترابری خراسان شمالی
۸۳	—	(۸۳۰)	۸۳۰ اداره راه و ترابری بوشهر
۴۸	—	(۷۳۵)	۷۳۵ ره راه و ترابری سیستان
۳۸	—	(۴۰۸)	۴۰۸ ره راه و ترابری اردبیل
۳۶	—	(۳۶۲)	۳۶۲ ره راه و ترابری یزد
۳۱	—	(۳۰۶)	۳۰۶ اداره راه و ترابری گلستان
۱۸	—	(۱۸۵)	۱۸۵ ره راه و ترابری ابرانشهر
۹	—	(۱۶۷)	۱۶۷ ره راه و ترابری مرکزی
۱۰۷	—	(۱۶۴)	۱۶۴ ره راه و ترابری کازرون
۱۶	—	(۱۶۴)	۱۶۴ اداره راه و ترابری خراسان جنوبی
۳۸	—	(۱۶۱)	۱۶۱ ره راه و ترابری ایلام
۲	—	(۴۳)	۴۳ ره راه و ترابری هرمزگان
۱	—	(۸)	۸ ره راه و ترابری سمنان -شاهرود
—	—	(۱۷)	۱۷ —(۳ قلم)
۳,۷۵۱	۱,۲۱۰	(۲۸,۰۷۴)	۲۹,۲۸۴

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵-۱-۲- مانده بدهی شرکت کنترل ترافیک تهران بابت اجاره دوربین های ثبت تخلف در سنوات گذشته می باشد.

۱۵-۱-۱- بابت اسناد دریافتی از آقای محمود گلپور به تعداد چهار فقره چک جهت فروش ضایعات در سال ۹۲ بوده که به دلیل عدم وصول به موقع اتدانات قانونی از طرف شرکت بعمل آمده است.

۱۵-۱-۱- مبلغ ۱,۴۵۹ میلیون ریال بابت دریافت تعداد ۱,۴۵۹ ورق سهام به ارزش هر سهم ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال از اداره راه شهر سازی فارس بابت مطالبات به تاریخ سررسید ۱۳۹۹/۱۰/۲۲ و ۱۴۰۰/۵/۱۸ می باشد.

۱۵-۱-۱- مانده بدهی کارکنان به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۲۲	۱۰۱۵
—	—
۲۰۲۲	۱۰۱۵

بدهی کارکنان

بدهی بلند مدت کارکنان

هی جاری

۱۵-۱-۱- مانده سایر بدهکاران به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵۰	۲,۱۶۵
(۵۵۰)	(۲,۱۶۵)
—	—

ایر بدهکاران

ضریه مطالبات مشکوک الوصول

خالص سایر بدهکاران - جاری

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵-۱-۷- سپرده های دریافتی شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۴۸۳	۸,۴۶۸	۱۵-۱-۷-۱	سپرده های بیمه قراردادها
۲,۸۵۷	۲,۵۷۶	۱۵-۱-۷-۲	سپرده ضمانتنامه بانکی
۱,۳۱۵	۱,۳۱۵	۱۵-۱-۷-۳	سپرده های شرکت در مناقصه
۱۵۶	۱۵۶		سایر سپرده ها (۲قلم)
<u>۱۹,۸۱۱</u>	<u>۱۲,۵۱۵</u>		

۱۵-۱-۷-۱- سپرده های بیمه مربوط به قراردادهای منعقد با ادارات کل راه و ترابری می باشد و اقدامات لازم برای اخذ مقاصد حساب جهت آزاد سازی سپرده ها در دست اقدام است .

۱۵-۱-۷-۲- سپرده ضمانتنامه بانکی به مبلغ ۲,۵۷۷ میلیون ریال عمدتاً مربوط به ضمانت نامه های بانکی برای تضمین قراردادهای منعقد با ادارات کل راه و ترابری می باشد.

۱۵-۱-۷-۳- مبلغ ۱,۳۱۵ میلیون ریال مربوط به چند فقره سپرده شرکت در مناقصه می باشد که پیگیری و وصول آن مطابق روال معمول انجام می شود .

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- موجودی نقد

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۶۴	۷۹,۰۵۲	۱۶-۱
۱	۱	
۲,۳۶۴	۷۹,۰۵۲	

وجودی نزد بانکها
وجودی صندوق

۱۶-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۱۱	۷۵,۰۷۶	حساب جاری ۱۰۰۸۷۳۹۶۲۰۰۷ نزد بانک صادرات شعبه استقلال
۱۴۶	۳,۷۷۲	ساب جاری ۳۳۶۷۶۳۶۸/۲۰ نزد بانک ملت گلزار
۶۴	۶۴	ساب جاری ۱۴۰۰۵۰۷۲۴۴۳ نزد بانک مسکن شعبه رجایی شهر
۵۵	۵۹	- ساب جاری ۱۰۳۱۳۵۷۲۹ نزد بانک تجارت شعبه اختر
۲۸	۲۸	حساب جاری ۱۰۰۸۷۳۹۶۱۰۰۹ نزد بانک صادرات شعبه استقلال
۲۰	۲۲	ساب جاری ۴۲۰۲۲۰۲۴۲۴۰۸ نزد بانک مسکن شعبه رجایی شهر
۶	۱۰	ساب جاری ۲۹۰۸۱۰۰۲۰۰۰۲۰۱ نزد بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک
۸	۷	ساب جاری ۲۳۱۱۰۰۱۷۶۱۴۷۶ نزد بانک شهر شعبه تهرانسر
۷	۷	حساب جاری ۳۱۶۵۰۰ نزد موسسه مالی اعتباری انصار
۴	۴	ساب جاری ۲۴۳۹۱۱۸/۴۷ نزد بانک ملت شعبه میدان فاطمی
۲	۲	ساب جاری ۱۰۰۲۶۵۰۵۰۸۷۷۰۱ نزد پست بانک شعبه میدان ونک
۱	۱	- ساب جاری ۳۳۷۲۲۵۰۷۶۲ نزد بانک ملت شعبه سروستان اصفهان
۵	—	حساب جاری ۲۹۰۱۱۰۲۰۰۰۲۰۱ نزد بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک
۳	—	ساب جاری ۱۰۰۸۹۶۷۴۰۰۰۰ نزد بانک صادرات شعبه طالقانی کرج
۲	—	ساب جاری ۳۳۸۴۱۵۳۰۳۶ نزد بانک ملت شعبه سروستان اصفهان
۲,۳۶۳	۷۹,۰۵۲	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ به مبلغ ۱۷۱۴ میلیون ریال، شامل ۱۷۱۴۰۰۰ سهم با نام ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۷		۱۳۹۸		
	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا پرسنل شرکت سازمان خصوصی سازی
	۹۸	۱,۶۷۹,۷۲۰	۹۸	۱,۶۷۹,۷۲۰	
	۱/۷۹	۲۹,۳۳۰	۱/۷۸	۳۰,۴۵۵	
	۰/۲۹	۴,۹۵۰	۰/۲۲	۳,۸۲۵	
	۱۰۰	۱,۷۱۴,۰۰۰	۱۰۰	۱,۷۱۴,۰۰۰	

۱۸- اندوخته قانونی

مبلغ ۱۷۱۴ میلیون ریال اندوخته قانونی در سالهای گذشته طبق مفاد ماده ۱۳۵ قانون محاسبات عمومی مصوب ۱۳۶۶/۰۶/۰۱ و براساس تبصره ماده ۲۰ اساسنامه قبلی محاسبه و در حسابها ثبت شده است. اما از سال ۱۳۸۴ و براساس تبصره ماده ۵۹ اساسنامه می بایستی مفاد ماده ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت رعایت گردد که بر این اساس چون اندوخته قانونی برابر سرمایه شرکت است دیگر نیازی به منظور نمودن اندوخته قانونی از محل سود سال نبوده است.

۱۹- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها متشکل از اقلام زیر می باشد که گردش حساب آنها طی سال منتهی به تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

شرح	اندوخته احتیاطی		سایر اندوخته ها		جمع
	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
مانده در ابتدای سال	۹,۲۲۶	۹,۲۲۶	۴۲	۴۲	۹,۲۶۸
کاهش	—	—	—	—	—
افزایش	—	—	—	—	—
مانده در پایان سال	۹,۲۲۶	۹,۲۲۶	۴۲	۴۲	۹,۲۶۸

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

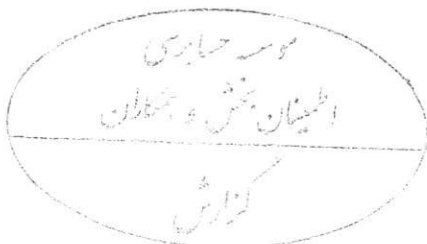
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۰۸۳	۲۹,۱۵۸	مانده در ابتدای سال
(۴,۸۳۴)	(۲,۶۳۶)	پرداخت شده طی سال
۶,۹۰۹	۹,۷۲۲	ذخیره تامین شده
<u>۲۹,۱۵۸</u>	<u>۳۶,۲۴۴</u>	مانده در پایان سال

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	موضوع	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۰,۱۷۹	۲۵۵,۳۹۱	خرید ورق سیاه	۲۱-۱ حساب های پرداختی:
—	۱۵,۸۵۲	خرید نیوجرسی	صندوق بازتستنگی کشوری
۸۴۶	۸۴۶		شرکت بیاد بن اصفهان
—	۷۵۲	خرید بتن	وزارت راه و ترابری - معاونت راهداری
۵۷۱	۵۷۱	اجرت آبکاری	شرکت حکمت بن پارس
۴۸۴	۴۸۴	خرید دوربین نظارتی	شرکت فولاد گرمان پازش غرب زنجان
۳۳۸	۳۳۸	خرید دوربین	شرکت مشک
۵۱۱	۳۲۹	خرید پیچ و مهره	شرکت روبال صنعت سامانه
۲,۳۵۴	—	خرید آهن آلات	فروشگاه آرمان بیج
۵,۷۴۲	۴,۸۴۵		آهن آلات ساعدی
۱۲۰,۹۲۴	۲۷۹,۴۰۸		سایر (۱۶ اقلم)
سایر پرداختی ها			
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰		اسناد پرداختی
۵۰۰	۵۰۰		شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۱۵,۵۰۰	۱۵,۵۰۰		سازمان امور مالیاتی
سایر پرداختی			
۱۲۷,۰۷۴	۱۸۲,۲۵۳		اشخاص وابسته - شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۱۰,۰۴۱	۱۸,۳۱۶	۲۱-۲	سپرده های پرداختی
۱۱,۳۸۹	۹,۶۸۵		سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای کشور
۴,۸۰۱	۶,۱۶۱		مالیات حقوق پرداختی
۶,۰۱۰	۵,۲۷۷	۲۱-۴	مالیات ارزش افزوده
—	۴,۷۵۹		حقوق پرداختی
۳,۳۷۱	۴,۶۰۰		ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
۲,۹۶۹	۲,۴۰۸	۲۱-۳	صندوق پس انداز کارکنان
۱,۳۸۸	۲,۱۵۰		مالیاتهای تکلیفی
۲,۰۵۱	۱,۸۷۰		بیمه پرداختی
۱,۱۰۹	۷۸۳		بستانکاران موقت - واریزهای بی نام
۶۷۹	۷۸۱	۲۱-۵	ذخیره هزینه های تحقق یافته
۱۰,۳۳۷	۸,۳۰۵	۲۱-۶	سایر (۸۳ اقلم)
۱۸۱,۱۱۷	۲۵۰,۱۴۸		
۳۱۷,۵۴۱	۵۴۵,۰۵۶		

۲۱-۱- مبلغ بدهی به صندوق بازتستنگی بابت تامین مالی جهت خرید انواع ورق از شرکت فولاد مبارکه می باشد که بعلت عدم نقدینگی پرداخت نشده است.



شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۱- سپرده های پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۴۱	۱۵,۵۱۱	۲۱-۳-۱ سپرده های بیمه قراردادها
۶۹۳	۶۹۳	۲۱-۳-۲ سپرده حسن انجام تعهدات
۶۸۲	۱,۷۰۳	۲۱-۳-۳ سپرده های حسن انجام کار
۲۷۱	۲۷۱	سپرده بابت خسارت
۱۱۶	—	سپرده بابت مالیات
۳۸	۳۸	سایر سپرده ها(۲قلم)
۱۰,۰۴۱	۱۸,۲۱۶	

۱-۲-۲۱- سپرده های بیمه قراردادها بشرح زیر تفکیک می‌شود :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۴۰	۲,۶۲۳	شرکت شیمی فرآور مریک
—	۱,۶۱۵	آقای امیر ملکوتی
۸۲۱	۸۲۱	شرکت گستران صنایع نوین پارس
۱۶۲	۶۶۰	شرکت صبح کاوش معین
—	۴۸۰	شرکت راهداران نقش جهان
—	۴۴۷	آقای اسحق هلیلی موگویی
۴۵۵	۴۵۵	شرکت هوشمند آسیا
—	۳۹۳	شرکت دژین سازان مرکزی
۳۷۷	۳۷۷	پیمانکاری جهان صنعت
—	۳۶۸	آقای مصطفی عابدی
—	۳۱۸	آقای محمد امانت
—	۳۰۳	شرکت رویین ساز اراک
۳۰۸	۲۸۴	شرکت تعاونی ایثار تراپر اشکان
—	۲۸۲	فروشگاه TICC
۲۶۵	۲۶۵	آقای رحمت اله علمی ماکو
۱۹۰	۲۶۲	معاونت پژوهشی دانشگده های فنی دانشگاه تهران
۲۱۵	۲۱۵	شرکت پیمان گستر
—	۲۰۸	آقای محمود آهی
۳۷۱	—	پیمانکاری حسن آذربویه
۳,۴۳۶	۵,۱۳۴	سایر(۲۶۹قلم)
۸,۲۴۱	۱۵,۵۱۱	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲-۲۱- سپرده حسن انجام تعهدات به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۰	۱۵۰	شرکت سازه پی ریز
۱۱۵	۱۱۵	شرکت عمران راهان پویش
۸۰	۸۰	شرکت پارس کاتالیست
۵۵	۵۵	شرکت زیبا پردازان قائم
۳۶	۳۶	شرکت بازرگانی نساک جنوب
۳۶	۳۶	پیمانکاری دستکار
۲۸	۲۸	شرکت کوهیار دژ پارس
۲۸	۲۸	شرکت حیات سبز اصفهان
۲۶	۲۶	شرکت تجهیزات جاده ای ایمن راه تاج
۱۴۰	۱۴۰	سایر (۱۴ قلم)
۶۹۳	۶۹۳	

۳-۲-۲۱- سپرده حسن انجام کار به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
—	۷۰۹	آقای امیر ملکوتی
—	۲۹۹	شرکت صبح کاوش معین
—	۱۲۵	آقای محمود آهی
۸۴	۸۴	شرکت روئین ساز اراک
۵۷	۵۷	شرکت کوهیار دژ پارس
۵۶	۵۶	شرکت عمران راهان پویش
۵۴	۵۴	شرکت صنایع آهنگری فلز کوب
۳۷	۳۷	پیمانکاری دستکار
۳۶	۳۶	شرکت کاوشگران کاربر
۳۰	۳۰	شرکت حیات سبز اصفهان
۲۹	۲۹	آقای فاضل سارویه
۲۷	۲۷	شرکت تجهیزات جاده ای ایمن راه تاج
۱۱۱	—	پیمانکاری حسن آذربویه
۱۶۲	۱۶۲	سایر (۲۹ قلم)
۶۸۲	۱,۷۰۳	

۳-۲۱- بر اساس مصوبه هیات مدیره جهت کمک به امور تعاون و رفاه کارکنان از ابتدای سال ۱۳۷۶ به صورت ماهانه، معادل ۵٪ حقوق کارکنان، شامل ۲٪ کسر از حقوق کارکنان و ۳٪ از هزینه شرکت بحساب صندوق پس انداز کارکنان منظور می شود این موضوع برای کارکنان اختیاری می باشد.

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ اسفند ۱۳۹۸

۱-۳-۲۱- صندوق پس انداز کارکنان

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۲,۹۸۴	۲,۹۶۹	پرداخت شده طی سال
(۵۷۰)	(۲۵۰)	ذخیره تأمین شده
۵۵۵	۶۸۹	مانده در پایان سال
۲,۹۶۹	۳,۴۰۸	

۴-۲۱- مبلغ مزبور بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده مربوط به سالهای ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۸ می باشد که به علت عدم نقدینگی کافی پرداخت نگردیده است.

۵-۲۱- ذخیره هزینه های تحقق یافته از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه حسابرسی
۵۰۰	۴۵۰	بابت برق و تلفن گاز مصرفی
۱۷۹	۳۳۱	
۶۷۹	۷۸۱	

۶-۲۱- سایر پرداختنی های غیر تجاری به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	آقای سعید حیدریه زاده
—	۱,۳۸۷	شرکت صبح کاوش معین
۶۹۰	۷۹۷	شرکت حمل و نقل سیمان اردستان
۱۳۱	۴۰۴	شرکت آهن فولاد اصفهان
—	۳۹۷	کارگاه صنعتی معلمی
۱۴۵	۳۶۱	شرکت حمل و نقل پیک جاوید
—	۳۱۴	چرتقیل سقفی ساعی
۳۱۳	۳۱۳	آقای حامد ربیعی
—	۱۹۱	معاونت پژوهشی و فناوری دانشگاه الزهرا
—	۱۸۷	آقای امیر نکوبیان
۱۶۸	۱۶۸	بانک ملی شعبه جهان شهر کرج
۴۷۴	۶۰	آقای التفات صابری
۸۶۸	—	آقای احد خانپور
۶۹۷	—	آقای مهدی آذرخش
۵۲۶	—	شرکت آوای خروشان زندگی
۴۲۰	—	سایر (۲۸۵ قلم)
۵,۹۰۵	۳,۹۳۹	
۱۰,۳۳۷	۸,۲۰۵	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲-ذخیره مالیات

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

۱۳۹۷

۱۳۹۸

نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیص	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۹۲۷	۹۲۷	۴,۴۳۲	۵,۳۵۹	۳,۸۱۴	۱,۴۹۷	۵,۹۹۰	۵,۹۹۰	۱۳۸۱
کمیسیون-رسیدگی به دفاتر	۱,۹۴۱	۱,۹۴۱	۵,۶۷۱	—	۷,۶۱۳	۵,۳۸۵	۲۱,۵۴۰	۲۱,۵۴۰	۱۳۸۲
رسیدگی به دفاتر	۶۰۸	۶۰۸	۳,۰۰۹	۳,۶۱۶	۳,۶۱۶	۳,۳۲۳	۱۳,۲۹۵	۱۳,۴۱۸	۱۳۸۴
رسیدگی به دفاتر	۱,۰۹۹	۱,۰۹۹	—	۱,۰۹۹	۱,۰۹۹	—	۴,۳۹۸	۹۵,۷۱۸	۱۳۹۴
در حال رسیدگی	—	—	—	—	—	—	—	(۷۰,۶۱۳)	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	۴,۰۳۱	۴,۰۳۱	—	—	۴,۰۳۱	—	۱۶,۱۲۵	(۸۲,۷۰۰)	۱۳۹۶
در حال رسیدگی	—	—	—	—	—	—	—	(۸۶,۶۶۶)	۱۳۹۷
—	—	—	—	—	—	—	—	—	۱۳۹۸
	۴,۵۷۵	۸,۶۰۶							
	(۴,۵۷۵)	(۶,۵۰۶)							
	۴,۰۳۱	۲,۱۰۰							

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۳)

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- ۲۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۱ و سال های ۱۳۸۵ لغایت ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

۲- ۲۲- مبلغ ۹۲۷ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ و متمم آن بوده که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه نگردیده است.

۳- ۲۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۲ بر اساس برگ تشخیص حوزه مالیاتی اعلام شده است که مورد اعتراض شرکت بوده و مراتب در حال پی گیری می باشد.

۴- ۲۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۴ تا تاریخ تهیه این یادداشت قطعی شده است.

۵- ۲۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۴ برگ قطعی صادر گردیده و اصل مالیات بابت مالیات مکسوره سنوات گذشته در حال تسویه میباشد.

۶- ۲۲- برای سالهای مالی ۱۳۹۵ و ۱۳۹۷ تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی برگ تشخیص مالیاتی ابلاغ نگردیده است.

۷- ۲۳- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ بر اساس برگ تشخیص حوزه مالیاتی اعلام شده است که مورد اعتراض شرکت بوده و مراتب در حال پی گیری می باشد.

۲۳- سود سهام پرداختنی

مانده اول سال ۱۳۹۸	تخصیص سود	انتقال	۱۳۹۸	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۰۰۰	—	(۹,۰۰۰)	—	۹,۰۰۰
۲۸	—	—	—	۲۸
۹,۰۲۸	—	(۹,۰۰۰)	—	۹,۰۲۸

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
سازمان خصوصی سازی

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- تسهیلات مالی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	بازپرداخت وام	مبلغ استفاده شده	کل سود و کارمزد	نرخ سود و کارمزد	دوره بازپرداخت	سررسید اولین قسط	مبلغ هر قسط	تاریخ دریافت تسهیلات	منبع تامین کننده تسهیلات
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد			میلیون ریال		
۲۵,۱۰۰	۲۵,۱۰۰	—	۲۰,۰۰۰	۵,۱۰۰	۲۵/۵	۱۲ ماهه	—	—	۱۳۸۹/۱۲/۰۴	بانک اقتصاد نوین
۶۲,۷۴۰	۷۷,۰۰۳	—	—	—						جرایم و بهره پرداخت نشده
۸۷,۸۴۰	۱۰۲,۱۰۳	—	۲۰,۰۰۰	۵,۱۰۰						

۲۴- بابت تسهیلات مالی دریافتی از بانک اقتصاد نوین مبلغ ۲۵,۱۰۰ میلیون ریال سفته کارسازی گردیده که توسط شرکت آپادانا سرام ظهرنویسی شده است.

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۵- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		ادارات راه و شرکتهای تابعه وزارت راه:
۱,۱۳۶	۱,۱۳۶	اداره کل نگهداری راه وابسته
۳۰۳	۳۰۳	سازمان حمل و نقل پایانه استان اردبیل
۱۲۷	۱۲۷	اداره کل کمرگ استان البرز
۸۲	۸۳	اداره کل راه روستائی
۴,۸۴۱	—	۲۵-۱ قراردادهای وزارت راه- راهداری
۲,۶۳۳	—	۲۵-۲ ادارات تابعه وزارت راه
۲۳۳	۲۳۳	سایر(۸قلم)
<u>۹,۳۵۶</u>	<u>۱,۸۸۲</u>	
		سایر شرکتهای و اشخاص :
۳۸,۵۳۴	۵۸,۰۱۸	۲۵-۳ شرکت آزادراه شرق سپاهان
۱۹۶	۱۹۶	شرکت عادلین
۱۵۱	۱۵۱	آزاد راه قزوین- زنجان
۱۱۴	۱۱۴	جهاد سازندگی مرکز
۱۰۰	۱۰۰	شرکت ماهان راه
۱۰۰	۱۰۰	شرکت آستان راستا
۹۹	۹۹	شرکت خلخال دشت
۷۹	۷۹	شرکت عمران فرید ایران
۳۵۷	۶۰	شهرداری آسارا
۱۶,۳۱۵	—	شرکت آزاد راه امیر کبیر
۲,۵۳۳	—	شرکت رادین فولاد شهر
۱,۳۷۸	—	انبارهای عمومی و خدمات گمرک غرب
۱۹۴	—	شرکت آپادانا سرام
۶۴۲	۵۳۹	سایر(۷۹قلم)
<u>۶۰,۷۹۱</u>	<u>۵۹,۴۵۶</u>	
۵	۵	سایر مشتریان(۲قلم)
<u>۷۰,۱۵۲</u>	<u>۶۱,۳۴۳</u>	

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۲۵- مانده حساب قراردادهای وزارت راه - راهداریها به شرح زیر تفکیک می گردد .

۱۳۹۷	۱۳۹۸	تاریخ	شماره قرار داد
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۶۲	—	۷۷/۱۰/۱۶	قرارداد شماره ۳۴۱۶۸
۸۲۲	—	۷۹/۱۱/۳۰	قرارداد شماره ۳۶۶۲۱
۷۸۹	—	۷۸/۱۰/۱۲	قرارداد شماره ۳۲۴۰۶
۷۱۵	—	۷۵/۰۸/۰۶	قرارداد شماره ۲۶۷۴۵
۲۹۷	—	۷۱/۰۸/۱۳	قرارداد شماره ۲۲۷۰۰
۲۶۱	—	۷۹/۱۱/۲۶	قرارداد شماره ۳۶۱۷۰
۲۴۰	—	۸۰/۱۲/۲۸	قرارداد شماره ۴۰۴۲۹
۲۱۰	—	۷۶/۰۴/۰۴	قرارداد شماره ۱۰۴۴۸
۱۲۹	—	۷۶/۱۱/۲۱	قرارداد شماره ۴۳۳۸۸
۱۰۷	—	۷۲/۰۹/۰۹	قرارداد شماره ۲۷۲۸۶
۶۴	—	۷۶/۱۱/۲۱	قرارداد شماره ۴۳۳۸۶
۳۴۴	—		سایر (۱۵ قلم)
۴,۸۴۱	—		

۲-۲۵- مانده حساب پیش دریافت ادارات راه و ترابری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۴۹	—	اداره راه و ترابری کرمانشاه
۱,۲۰۱	—	اداره راه و ترابری خوزستان
۱۶۹	—	اداره راه و ترابری اصفهان
۶۱	—	اداره راه و ترابری چهار محال بختیاری
۵۲	—	اداره راه و ترابری کردستان
۲,۶۳۳	—	

۳-۲۵- حساب پیش دریافت از آزاد راه شرق سپاهان به مبلغ ۵۸,۰۱۸ ریال بابت قرارداد تجهیز کنارگذر شرق

سپاهان به مبلغ ۵۸,۰۱۸ ریال بابت قرارداد تجهیز کنارگذر شرق اصفهان می باشد که تیرماه ۱۳۹۹ به اتمام می رسد.

شرکت تجهیزات ایمنی راهپا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	مائیات عملکرد سال ۹۶
-	(۴,۰۳۱)	بدهکاران تجاری
-	(۴۹)	تخفیف فروش
(۱۱۵)	-	
(۱۱۵)	(۴,۰۸۰)	

۲۶-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۷- نقد حاصل از عملیات

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	زیان خالص
(۶۸,۶۹۲)	(۱۸,۰۷۰)	تعدیلات
-	-	هرینه های مالی
۱۶,۵۲۳	۱۵,۷۷۴	زیان(سود)ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱	-	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۰۷۶	۷,۰۸۶	درآمد ناشی از سود سپرده بانکی
-	(۲)	استهلاک دارایی غیر جاری
۶	۵,۰۸۷	
۱۸,۶۱۶	۲۷,۹۴۵	
(۷۵,۰۳۶)	۴۷,۹۶۵	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
۶,۲۱۷	(۱۶۱,۳۶۰)	(افزایش) کاهش حسابهای موجودی مواد و کالا
۹۸۱	(۱۳,۹۵۹)	(افزایش) کاهش حسابهای پیش پرداخت های عملیاتی
۴۰,۵۰۰	۲۱۸,۵۱۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۲۱۹,۱۲۹	(۸,۸۰۸)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۶,۲۱۹)	-	(افزایش) کاهش سایر دارایی ها
(۴,۴۲۹)	۸۲,۳۵۳	
۱۴,۱۸۷	۹۲,۲۲۸	نقد حاصل از عملیات

۲۸- تعهدات ، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات ، بدهیهای احتمالی از جمله بدهی های موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی یا افشا در یادداشت‌های همراه داشته باشد رخ نداده است.

شرکت تجهیزات ایمنی راهپا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها:

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازه ذینفبان از طریق بینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود.

۳۰-۱-۲- نسبت اهرمی:

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح ذیل است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۵۱۷,۷۵۰	۷۸۶,۸۷۴	موجودی نقد
(۲,۳۶۴)	(۷۹,۰۵۳)	خالص بدهی
۵۱۵,۳۸۶	۶۶۷,۸۲۱	حقوق مالکانه
(۲۸,۳۷۷)	(۲۹۹,۴۴۷)	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱.۸۳	۲.۲۳	

علت اصلی افزایش نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه افزایش بدهی به صندوق بازنشستگی کشوری است.

۳۰-۲- ریسک بازار:

شرکت طی سال مالی ۱۳۹۸ تلاش داشته است که به بازارهای جدید ورود نموده و حس رقابت رادر واحد تولید کارخانه ایجاد و سهم خویش را در بازار گسترش داده است.

۳۰-۳- ریسک بازار:

شرکت طی سال های اخیر به دلیل عدم وجود سیستم اعتبارسنجی مشتریان و اخذ تضامین کافی با بدهکاران لاوصول مواجه گردیده است. امید است این مورد در سال آتی با تدابیر در حال اتخاذ رفع گردد.

شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شرکت	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید زمین	فروش	کالای امانی	دریافت‌ها
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
واحد تجاری اصلی	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	سهامدار	✓	—	—	—	۳۵,۰۷۶
سایر اشخاص وابسته	آزاد راه امیر کبیر	وابسته	—	—	۲۸,۷۳۷	—	۱۲,۷۰۵
سایر اشخاص وابسته	آزاد راه شرق سپاهان	وابسته	—	—	۱۵۴,۵۱۵	—	۱۷۳,۲۶۰
سایر اشخاص وابسته	گروه صنعتی کنش ملی	وابسته	—	—	۳,۶۸۵	—	۲,۲۸۱
				—	۱۸۶,۹۳۷	—	۲۲۳,۳۲۲

۳۱-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شرکت	دریافتنی‌ها	موجودی کالای امانی	پرداختنی‌ها	پیش دریافتها	خالص (بدهی)	خالص (بدهی)
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۷	۱۳۹۸
واحد تجاری اصلی	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	—	—	(۱۸۳,۸۰۲)	—	(۱۴۲,۰۷۴)	(۱۸۳,۸۰۲)
واحد تجاری نهایی	صندوق بازنگشتگی کشوری	—	—	(۲۵۹,۴۳۷)	—	(۱۱۰,۱۷۹)	(۲۵۹,۴۳۷)
سایر اشخاص وابسته	آزاد راه امیر کبیر	—	—	—	—	(۱۶,۳۱۵)	—
سایر اشخاص وابسته	آزاد راه شرق سپاهان	—	—	—	(۷۳,۷۲۲)	(۳۶,۶۶۰)	—
سایر اشخاص وابسته	گروه صنعتی کنش ملی	۱,۲۰۰	—	—	—	—	—
		۱,۲۰۰	—	(۴۴۳,۲۳۹)	(۷۳,۷۲۲)	(۸۴,۸۶۹)	(۴۴۳,۲۳۹)