

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازس قانونی

به انتظام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

## شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

### فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرگان قانونی	۱ الی ۳
تراظنامه	۲
صورت سود و زیان	۳
گردش حساب سود اثبات شده	۴
صورت جریان وجوه نقد	۵
یادداشت‌های توضیحی :	۱۹ الی ۱۹

**بسمه تعالیٰ**

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام  
شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)**

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**

۱- صورتهای مالی شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جربان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

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

**مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌های 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 صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روش‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس فانوئی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات فانوئی مقرر در اصلاحیه فانون تجارت و مقاد استانسماهه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام گزارش نماید.

## خوازش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

### شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیمی (سهامی خاص)

#### بيان اظهار نظر مشروط:

۴- ذخیره مالیات از بابت عملکرد سال مالی مورد محارش در انتلیف با معادله ۱۰۵۰۱ ق.م در حسابها منتظر نگردیده است. لذا اینچه تدبیاتی از این بابت بر حسابها ضرورت می تعاوند، اما تعیین اثمار آن منوط به رسیدگی و اعلام نظر اداره مالیانی می باشد.

#### اظهار نظر مشروط:

۵- به نظر این موسسه به استثنای اثمار مورد مندرج در بند ۶، صورتهای مالی یاد شده در بالا وضعیت مالی شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیمی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ مرداد سال ۱۳۹۶ عملکرد مالی و هزینهای تقدی از رابطه سال مالی منتهی به تاریخ ۲۷ فروردین از نعلم جنبه هایی با احتمیت طبق استاندارهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تاکید بر مطلب خاص:

۶- سایر حسابهای دریافتی موضوع پادشاهیت ۱-۷ هجریه دورهای مالی، شامل مبلغ حدود ۱۰۳۴ میلیون ریال مطالبات سالی از اتفاقی هاشم زاده فروشنده یکباب اپارتمان واقع در جزیره کیش از بابت تسویه تعهدات ایشان به نظام پاکی و به منظور امکان تسهیل انتقال سند مالکیت اپارتمان خودداری شده از ناموره در سوابقات قبل می باشد. اقدامات شرکت به منظور انتقال سند مالکیت و وصول مطالبات، بدائل توقف اپارتمان مذکور توسط سازمان منطقه آزاد کیش منتج به نتیجه نگردیده است لازم به توجه است که تاریخ صدور این محارش در خصوص دستوی مطروحه توسط سازمان مذکور راکی بر علیه شرکت صادر نگردیده اما به دلیل اختراض شرکت، بروزده به دادگاه تجدید نظر ارسل محربده است، که تا تاریخ صدور این محارش راکی دادگاه تجدیدنظر صادر نگردیده است. همچنان علیرغم اقدام بعمل امده، امکان وصول مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال مطالبات از شرکت بهمراه سپیا (موضوع پادشاهیت مالی) تاکنون فراهم نگردیده است.

اظهار نظر این موسسه در اثر مطالعه بینهای فوق مسروط نگردیده است.

**خوازش در مورد سایر از امارات قانونی و مقرراتی:**

**خوازش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی:**

۷- مطالبات مندرج در پادشاهیت ۲۸ هجراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات موضوع ساده ۱۲۹ اصلاحیه قانون نجارت که در سال مالی مورد محارش انجام شده است و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مود برونس فرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور صفات ماله فوق مبنی بر کسب، مجوز از خدمات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای محسری رعایت نشده است و به نظر این موسسه معاملات مذکور در روال خاص عملیات قبیلین شرکهای مکروه انجام گرفته است.

تبریز حسایرس مستقل و بازرس قانونی  
شرکت صادرات نیرو خلیج فارس گپس (اسهامی خاص)

۸- تبریز هیات مدیره در پاره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تهیه گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرات اطلاعات مدرج در محکارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب تکریده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با بولشوی توسط حسایرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آینه نامه حاوی دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لستهای ابلاغی مراجح ذیریط و استنادهای حسایرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در اینخصوص به استثنای عدم تعیین و معقولی واحد مبارزه با بولشوی و اموری کارکنان درخصوص شناسایی و کشف مطالعات مشکوک، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخوردار نکرده است.

تاریخ: ۵ آبان ماه ۱۳۹۴

موسسه حسایرسی شناختی اندیشان  
(حسابداران رسمی)

علیضا شایان گودرزی شبلان

۸۰۱۶۰۳۰



# شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

## صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۴

تقدیم میشود.

اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

### شماره صفحه

الف - صورتهای مالی اساسی :

- |   |   |
|---|---|
| ۲ | - تراز نامه                                     |
| ۳ | - صورت سود و زیان و گردش حساب سود(زیان) ابیاشته |
| ۴ | - صورت جریان وجوده نقد                          |

ب - یادداشت‌های توضیحی :

- |   |  |
|---|--|
| ۵ | تاریخچه فعالیت   |
| ۶ | مبنای تهیه صورتهای مالی<br>خلاصه اصم رویه های حسابداری |

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش(سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۸/۰۸/۱۳۹۴ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>عضو اصلی / علی البدل</u>	<u>نماینده</u>	<u>موظف / غیر موظف</u>	<u>سمت</u>	<u>اعضا، هیئت مدیره</u>
امضه	شرکت سرمایه گذاری نیرو	اصلی	غیر موظف	رئیس هیأت مدیره	رضا آقامحمدیان

<u>شخصت حقیقی</u>	<u>اصلی</u>	<u>غير موظف</u>	<u>نایب رئیس هیأت مدیره</u>	<u>جواد عین آبادی</u>
-------------------	-------------	-----------------	-----------------------------	-----------------------

<u>شرکت احیاء اراضی کوثر</u>	<u>اصلی</u>	<u>موظف</u>	<u>محمد حسین حسین زاده بدلی عضو هیأت مدیره و مدیر عامل</u>
------------------------------	-------------	-------------	--

(۱)



(፪) የኅብረተክምት ተመርሱ ማኅበር እና ገዢዎች መኖሩ ተከራክር በኅብረተክምት

مکتبہ ایمن

አዲስ አበባ (መተዳደሪያ ቀን)

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

صورت سود و زبان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

تعدادیت	سال عالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۰۱	ریال	ریال	ریال	ریال	فروش خالص نهایی تمام شده کالای فروش رانه	سود ناخالص	سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	خالص سپر درآمدها و هزینه های عملیاتی	سود عملیاتی	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	سود خالص
۲۱	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷
۲۰	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷
۱۹	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷
۲۱	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷
۲۰	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷
۱۹	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷
۲۱	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۱,۴۴,۳۶,۳۶,۰۲	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷

گردش احسان سواد (زن) انسان شنی

از آنچه که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال هالی و تغییرات سنوایی است، صورت سود و زیان جامع از آن است.

پاداشت وای ته خصیچه هدایه چونه لاینک با صدمتی هم این

1

شیخ اذیان

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی  
۱۳۹۳/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱

یادداشت

ریال

۱۵۵,۸۶۶,۵۴۴

۲۲

فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی  
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :

سود سهام پرداختی

۲۶,۸۳۶,۳۲۶

۳,۵۶۰,۲۶۰,۱۰۰

سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری بانکی و اوراق مشارکت  
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود  
پرداختی بابت تأمین مالی  
مالیات پردرآمد :

(۱۹۹,۹۱۱,۱۹۵)

مالیات پردرآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات پردرآمد)  
فعالیتهای سرمایه گذاری :

(۲,۸۰۰,۰۰۰)

(۸,۲۰۰,۰۰۰)

وجهه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

(۳,۸۰۰,۰۰۰)

(۸,۲۰۰,۰۰۰)

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری  
فعالیت تأمین مالی :

۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۷۸,۹۰۲,۸۸۰

۶۴,۹۰۴,۱۵۱,۷۲۴

۱۹,۷۴۰,۷۴۲

۱۹۸,۶۴۲,۶۲۲

۱۹۸,۶۴۲,۶۲۲

۶۵,۱۰۲,۷۹۵,۳۴۶

وجهه تأمین مالی بابت افزایش سرمایه

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۲

مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

(۴)

شناخت اندیشان  
گزارش

## شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

### صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

## ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

### ۱-۱- کلیات:

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص) در تاریخ ۱۱/۱۲/۷۹ تحت شماره ۱۰۵۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیتهای صنعتی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. محل قانونی شرکت جزیره کیش، بلوار اندیشه، خ کامل، ساختمان داریس، واحد ۲ میباشد.

### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

۱- صادرات آب و برق به کشورهای حاشیه خلیج فارس و سایر کشورهای همسایه ایران.

۲- بازاریابی و انجام خدمات فنی مهندسی و پیمانکاری در خارج از کشور.

۳- اقدام برای صدور ماشین آلات و تجهیزات و اعزام پرسنل.

۴- ایجاد ارتباط با پایگاههای اطلاعاتی بخشها وواسته های اقتصادی بازرگانی سفارتخانه ها و سایر موسسات بازرگانی و فنی خارجی.

۵- انجام سرمایه گذاری و خرید سهام شرکتهای داخلی و خارجی از محل منابع شرکت.

۶- خرید و فروش کلیه کالاهای محاز

۷- واردات و صادرات کلیه کالاهای محاز

### ۱-۳- کارکنان

کارکنان شرکت شامل ۳۰ نفر پرسنل قراردادی می باشد.

### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است.

(۵)

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

## شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

### ٣-١- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ١- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از گشودگونه ذخیره بابت کاهش دانمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق و عمدتاً با تصویب سود توسط مجتمع عمومی شرکت‌های سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه شناسایی می شود.

سرمایه گذاریهای سریع المعامله اوراق بهادر در بازار که عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شوند به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می گردد. سرمایه گذاری در مسکوکات بر مبنای ارزش بازار ارزشیابی میگردد. سرمایه گذاری در اوراق آلتی با موقعیت باز بر مبنای خالص ارزش بازار در مقطع گزارشگری ارزشیابی میشود.

#### ٢- دارائیهای ثابت مشهود

١- ٣- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آینه نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه میشود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	٪ ۷	نزولی
اثاثه اداری	۱۰ و ۳ ساله	مستقیم

#### ٣- ٣- دارائیهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

دارائیهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری میشود.

#### ٤- مخارج تامین مالی

مخارج تامین دوره مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت و تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

#### ٤- ٣- تسعیر ارز

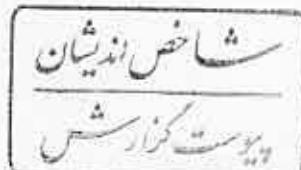
اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده با نرخ

ارز در دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوت‌های ناشی از تسویه اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی میشود.

#### ٥- مزایای پایان خدمت کارکنان:

شرکت بر مبنای یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال ذخیره باخرید خدمت را محاسبه و در حسابها منظور می نماید.

(٦)



شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۹,۲۸۸,۸۷۱	۴۹,۹۴۵,۰۶۰	بانک ملی جهان کودک
۱,۲۵۷,۴۵۹	۵۲,۷۵۳,۶۷۱	بانک ملت کیش
۸,۹۷,۲۹۲	۹,۰۰۷,۴۵۰	بانک سامان فاطمی
.	۵۰,۹۲۹,۳۸۲,۲۲۶	بانک اقتصاد نوین افریقا
	۱۴,۰۷۰,۷۰۶,۹۳۹	بانک سینا کامرانیه
<u>۱۹۸,۶۴۳,۶۲۲</u>	<u>۶۵,۱۰۲,۷۹۵,۳۴۶</u>	

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاری کوتاه مدت و اوراق مشارکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۰۱۸,۶۶۶,۱۹۱	۲۵,۹۲۱,۱۳۶,۷۰۸	۵-۱ سرمایه گذاری در سهام بورسی
.	۳,۲۶۴,۸۶۰,۶۴۷	۵-۲ سایر سرمایه گذاری ها
۲,۱۳۱,۵۴۶,۳۸۰	.	اوراق مشارکت اجاره مینا
<u>۲۱,۱۵۰,۲۱۲,۵۷۱</u>	<u>۲۹,۱۸۵,۹۹۷,۳۵۵</u>	

شاخه اندیشان  
پیوست گزارش

(۷)

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱-۵-سرمایه گذاری در سهام نرخ بندی شده

ارزش دفتری سرمایه گذاری در سهام نرخ بندی شده جمعاً به مبلغ ۲۶,۱۹۰,۸۹۱,۴۹۸ ریال مربوط به ۴ شرکت پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق

بیانیه تهران میباشد که در پایان سال مورد گزارش ارزش کل بازار آنها به مبلغ ۲۵,۹۲۱,۱۳۶,۷۰۸ ریال ارزیابی گردیده و شامل اقلام ذیل میباشد.

۱۳۹۴/۰۵/۳۱

۱۳۹۴/۰۵/۳۱

بهای تمام شده	خلاص ارزش فروش	نوع روز	بهای تمام شده	تعداد	باداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۰۷۶,۴۸۰,۲۲۶	۲۱,۶۶۹,۱۱۹,۵۵۳	۱,۲۵۵	۲۱,۳۷۴,۸۳۹,۹۴۰	۱۷,۴۹۱,۸۷۶	شرکت سرمایه گذاری نیرو
۶۵۴,۸۶۷,۶۹۹	۰	۰	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری نیرو (حق تقدم)
۵,۰۳۸,۳۲۱	۲,۱۷۳,۶۲۵	۱,۰۵۰	۵,۰۳۸,۳۲۱	۲۰,۶۲	شرکت سرمایه گذاری رنا
۴,۲۸۲,۷۷۹,۹۴۵	۴,۲۰۵,۶۰۸,۷۵۰	۷,۵۷۳	۴,۷۵۰,۷۷۱,۶۳۷	۵۶۲,۶۰۰	شرکت مینا
۰	۴۲,۲۲۴,۹۸۰	۱,۰۹۵	۶۰,۲۹۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری و توسعه سیمان
۱۹,۰۱۸,۶۶۶,۱۹۱	۲۵,۹۲۱,۱۳۶,۷۰۸		۲۶,۱۹۰,۸۹۱,۴۹۸		جمع
-		(۲۶۹,۷۵۴,۷۹۰)			ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۱۹,۰۱۸,۶۶۶,۱۹۱		۲۵,۹۲۱,۱۳۶,۷۰۸			خلاص سرمایه گذاری در سهام نرخ بندی شده

۱-۵-۲- سایر سرمایه گذاری ها

۱۳۹۴/۰۵/۳۱

۱۳۹۴/۰۵/۳۱

بهای تمام شده	خلاص ارزش فروش	نوع روز	بهای تمام شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۰۸,۵۱۳,۵۰۵	۱,۳۵۹,۱۱۹,۸۷۱	۱,۳۶۵	۱,۳۰۸,۵۱۳,۵۰۵	۹۳۴,۴۸۷	شرکت آزمایش
۳,۷۰۰,۷۸۶,۹۹۰	۲,۰۰۵,۷۴۰,۸۰۶	۱,۴۰۰	۳,۷۰۰,۷۸۶,۹۹۰	۱,۴۵۱,۳۹۵	شرکت صنعتی پیام
۵,۰۰۹,۳۰۰,۹۹۵	۳,۲۶۴,۸۶۰,۵۴۷		۵,۰۰۹,۳۰۰,۹۹۵		جمع
(۵,۰۰۹,۳۰۰,۹۹۵)		(۱,۷۷۴,۴۳۹,۸۶۸)			ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۰		۳,۲۶۴,۸۶۰,۵۴۷			خلاص سرمایه گذاری در سهام نرخ بندی شده

سرمایه گذاریهای در شرکت‌های آزمایش و صنعتی پیام با توجه به ارزش آخرین عوامله سهام شرکت‌های مذکور در بازاریابی توافقی در مقطع تاریخ توازن‌نامه ارزیابی و از این پایت مبلغ ۳,۲۶۴ میلیون ریال ها زاد ذخیره کاهش ارزش شناسایی شده در سال‌های قبل تعديل شده است.

شاخص اندازه  
پیوست گزارش

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۶- حسابهای دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶,۷۳۵,۷۱۴	۱۲,۱۷۵,۳۲۳,۲۸۵	۶-۱	حسابهای دریافتی تجاری
۱۱,۹۹۰,۶۲۴,۶۵۸	۱۰,۶۶۲,۲۸۵,۴۵۸	۶-۲	سود سهام دریافتی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		چکهای دریافتی نزد شرکت
<b>۱۳,۰۰۷,۳۶۰,۳۷۲</b>	<b>۲۲,۸۳۷,۶۱۸,۷۴۳</b>		

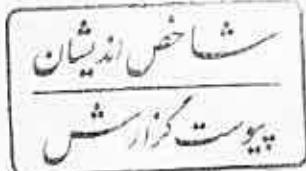
۱-۶- مانده حسابهای دریافتی تجاری به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۵۰۵,۴۵۷,۱۰۶	۶,۵۰۵,۴۵۷,۱۰۶	۶-۱-۱	شرکت فراز ره آورد صبا
-	۱۲,۱۵۰,۰۵۶,۹۲۵	۶-۱-۲	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۹,۴۱۲,۶۹۴	-		کارگزاری بانک ملی
۳,۸۱۷,۲۶۰	۳,۸۱۷,۲۶۰		کارگزاری آرمون بورس
۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰		آقای محترم آزمی
۹۳۴,۴۳۴	۹۳۴,۴۳۴		شرکت ایران خودرو
۲۰,۶۱۶	۲۰,۶۱۶		کارگزاری سرمایه گذاری ملی
-	۱۷,۹۵۳,۳۴۰		کارگزاری بورس بهگزین
۷۱۰	۷۱۰		سایر
<b>۶,۵۲۲,۱۹۲,۸۲۰</b>	<b>۱۸,۶۸۰,۷۹۰,۳۹۱</b>		جمع
(۶,۵۰۵,۴۵۷,۱۰۶)	(۶,۵۰۵,۴۵۷,۱۰۶)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
<b>۱۶,۷۳۵,۷۱۴</b>	<b>۱۲,۱۷۵,۳۲۳,۲۸۵</b>		خالص حسابهای دریافتی تجاری

۱-۱-۶- مطالبات از شرکت فراز ره آورد صبا از بابت شناسانی سود نضمین شده و توافق گردیده به موجب قرارداد ۱۴۴/۱۰۰/۱

۸۴/۱۰/۰۱ بدیل اختلاف حسابهای فی مابین و عدم امکان وصول در سال ۱۳۸۶ به میزان مطالبات ذخیره م.م در حسابها تامین گردیده است.

۱-۲- عطالبات از گروه ملی صنعتی فولاد ایران از بابت فروش ۲۲۴ تن مواد فرآنمگنر میباشد و سود حاصل از آن نیز به مبلغ ۱۴ میلیون ریال در حسابهای درآمدی شرکت منظور گردیده است. تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال از طله مذبور وصول شده است.



شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

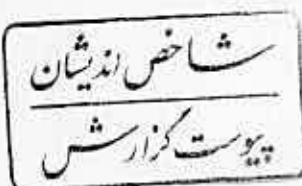
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۳

۶-۲- سود سهام دریافت‌نی به شرح زیر می‌باشد:

شرکت	سال ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	سال ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
شرکت بیمه سینا - سود مصوب سال ۹۲ و ۹۱	۱۰,۲۵۳,۱۵۳,۸۴۰	۱۱,۷۵۳,۱۵۳,۸۴۰
شرکت مهنا	۲۱۰,۲۸۰,۰۰۰	۱۴۱,۵۰۰,۰۰۰
شرکت چینی ایران	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پیام	۱۷,۴۱۶,۷۴۰	۱۷,۴۱۶,۷۴۰
شرکت الیاف مصنوعی	.	۶,۹۱۹,۲۰۰
شرکت تولید قطعات بتني گیلان	۴,۰۹۷,۱۰۲	۴,۰۹۷,۱۰۲
شرکت مس شهید باهنر	۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰
شرکت آلمتک	۱۳۲,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰
شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران	۳۶,۴۴۶	۳۶,۴۴۶
شرکت گسترش س ایران خودرو	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰
شرکت توسعه صنایع سیمان	۹,۸۰۰,۰۰۰	.
سایر	۳۵,۳۲۰	۳۵,۳۲۰
	۱۰,۶۶۳,۲۸۵,۴۵۸	۱۱,۹۹۰,۵۲۴,۵۵۸

تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۴۱میلیون ریال از سود سهام دریافت‌نی مربوط به سال ۹۲ و ۹۱ وصول شده است.



شرکت صادرات نیرو و خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

卷之三

سیزدہ بیانی

عازده سایر حسابها و اسناد در یافتنی به شرح زیر می پاسند:

۱-۷- مطالبات از آقای هاشمی راده به مبلغ ۱۰۳۴ میلیون ریال به شرح جدول ذیل از بابت خرد پیش باب ایده‌شناسی اداری در سوتوں فعل و افع در  
جنوده کیش می باشد.

مخدار انتخاب آب و برق و ... در سه ساله اول دوره- تتمه میانده نامه	بلند	۱۰۳۴۲،۱۳،۷۶۹
پادخانه شرکت باتک تسویه بهی با تک مسکن سفین کیش در سه ساله اول	میان	۱۴۰۰،۰۰۰
مانده اول دوره- تتمه میانده نامه	کوتاه	(۷۷،۵۲،۳۸،۶۵،۷۶،۷۳،۱۴۲،۱۳۰)

۷-۲- مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال سود علیعکلی به دو قفسه سپرده باشکی نزد بانک اقتصاد نوین میباشد که تاریخ تمیمه صورتیابی مالی وصول نقدی شده است.

- ۸- داراییهای غیر جاری تکههاری شده برای فروش مالدنه حساب فوق مربوط به واحد آپارتمان اداری به متراژ ۹۱/۷۶ متر مربع در خیابان سعادت آباد شهر تهران میباشد که اقدامات شرکت جمهوری اسلامی ایران میتوانند این مال را خریداری نمایند.

١٣٩٣٢/٥/٢٠	ریال	٢٦٠٩.٣٨٤.٣٦٦
٢	٣٢٠٨٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٣	٣٢٠٣٠.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٤	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٥	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٦	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٧	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٨	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٩	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١٠	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١١	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١٢	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١٣	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١٤	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١٥	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١٦	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١٧	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١٨	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
١٩	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢٠	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢١	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢٢	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢٣	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢٤	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢٥	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢٦	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢٧	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢٨	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٢٩	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٣٠	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)
٣١	٣٢٠٦٥.٠١٠٩٤	(٦٥٧٤٦١٦١٥)

(1)

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

-۹- داراییها و ثابت مشهود

شرح اقلام	مانده در ابتدای سال	اضافه شده طی سال	بهای تمام شده - ریال	استهلاک انباشته - ریال	استهلاک سال جاری	فروش طی دوره	مانده در بیان سال	تعدادلات	فروش طی دوره	مانده در بیان سال	استهلاک سال	تعدادلات	مانده در ابتدای سال	عائد در بیان سال	مانده در ابتدای - ریال
ساختمان	۳,۱۱,۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۱,۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۰۶۹,۹۰۰	۱۸۲,۲۹۵,۸۱۴	۵۰۵,۷۷۴,۰۸۶	۲,۱۱,۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۲,۲۹۵,۸۱۴	۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۲,۶۰۴,۲۲۵,۹۱۸
آلات و تجهیزات اداری	۷۲,۶۴۰,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۴۲,۳۶۲	۲۲,۰۵۴,۹۷۰	۷,۸۰۷,۹۳۲	۱۴,۶۴۷,۰۳۸	۸۱,۸۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۸۰۷,۹۳۲	۰	۰	۰	۵۸,۹۸۲,۳۶۲
جمع کل	۳,۱۸۳,۶۳۰,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۱,۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۱۲۴,۸۷۰	۱۸۹,۷۰۳,۷۴۶	۵۲۰,۴۳۱,۱۲۲	۲,۱۹۱,۸۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۷۰۳,۷۴۶	۰	۰	۰	۲,۶۶۲,۲۰۸,۸۷۶

۹-۱ مبلغ ۳,۱۱۰ میلیون ریال بهای تمام شده یک واحد اداری واقع در بلوار اندیشه کیش میباشد که ناگفون از ۳ فقره شکایت منجر به توقيف ستد، ۲۰ مورد آن از طریق مراجع حقوقی رفع توقيف گردیده و مورد سوم که مربوط به سازمان منطقه آزاد کیش میباشد در مرحله تجدیدنظر در مراجع قضایی استان هرمزگان در حال بررسی میباشد.

۹-۲ افزایش حساب اثایه به مبلغ ۸ میلیون ریال بابت خرید یک دستگاه فاکس جهت دفتر تهران میباشد.

شاخص اندیشان  
پژوهشگزارش

شرکت صادرات نیرو و خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

سال های منتظری، به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

୧୮

تاریخ	مبلغ	تعداد سهام	مقدار سهام	پاداشت
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	ریال ۲۵,۸۷۱,۱۲۷,۳۲۷,۰۰۰	۱۳۹,۵۱۳,۱	۱۳۹,۵۱۳,۱	۱۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴/۰۶/۰۰	ریال ۲۵,۸۷۱,۱۲۷,۳۲۷,۰۰۰	۱۳۹,۵۱۳,۱	۱۳۹,۵۱۳,۱	۱۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴/۰۶/۳۰	ریال ۲۵,۸۷۱,۱۲۷,۳۲۷,۰۰۰	۱۳۹,۵۱۳,۱	۱۳۹,۵۱۳,۱	۱۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴/۰۷/۳۱	ریال ۲۵,۸۷۱,۱۲۷,۳۲۷,۰۰۰	۱۳۹,۵۱۳,۱	۱۳۹,۵۱۳,۱	۱۰۰,۰۰۰

۱- پوچه به انتقال سهام نیمه سرمه به دارایان توانی فروخت و آخرين معاشه صورت گرفته به قیمت ۰۰ هزار. غالباً از شفوف سرماءه گذاري میخوردند تا درج نهادند

- ۱۱ - حسابهای پرداختی تجاری

شـركـتـ آـلـيـاـزـ صـنـعـتـ اـمـانـ الـبـرـزـ	شـركـتـ آـلـيـاـزـ صـنـعـتـ اـمـانـ الـبـرـزـ	شـركـتـ آـلـيـاـزـ صـنـعـتـ اـمـانـ الـبـرـزـ
كـارـگـزـارـيـ بـانـكـ مـلـيـ	كـارـگـزـارـيـ بـانـكـ مـلـيـ	كـارـگـزـارـيـ بـانـكـ مـلـيـ
كـارـگـزـارـيـ بـانـكـ كـمـناـوـزـيـ	كـارـگـزـارـيـ بـانـكـ كـمـناـوـزـيـ	كـارـگـزـارـيـ بـانـكـ كـمـناـوـزـيـ
شـركـتـ آـذـارـابـ	شـركـتـ آـذـارـابـ	شـركـتـ آـذـارـابـ
كـارـگـزـارـيـ آـكـاهـ	كـارـگـزـارـيـ آـكـاهـ	كـارـگـزـارـيـ آـكـاهـ

۱-۱-جهنی به شرکت آذین صنعت ارتعان البروز پلت خرد ۲۰۰ میلیون دلاری که مبلغ قوی در تاریخ  
تمدید صولتی می‌شود است.

۱۶- سایر حساسیاتی برداختنی

ردیف	نام و نشانه	مبلغ	روز
۱	دکتر حسن علی خان	۵۵,۷۹۲,۶۴,۹۳	۱۳-۱
۲	دکتر مسعود احمدی	۱۰,۵۶۹,۰۷	۷۸,۶۷۶,۲۲۲۸
۳	دکتر فتح الله علی	۷,۶۷۶,۷۲۶	۵۰,۳۲۶,۶۵
۴	دکتر علی احمدی	۱,۱۷,۷۲,۷۲	۲۶,۷۲,۷۲
۵	دکتر علی احمدی	۰,۰۰,۵۰,۵۰	۱۴,۰۵,۰۰
۶	دکتر علی احمدی	۰,۰۰,۰۰,۰۰	۷,۰۰,۰۰,۰۰
۷	دکتر علی احمدی	۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۷,۰۰,۰۰,۰۰
۸	دکتر علی احمدی	۰,۰۰,۰۰,۰۰	۹۶,۷۴,۷۲

-۱۲- مانند تهدیدات بد شرکت سرویس‌های گذاری نیرو از صلح نیز تشکیل شده است:



۱۰۷

خسایا فی ملین	خوبی دهند	سود سهام پیوسته سینا	سود عصوب سال قبل	تامین افزایش سرمایه	سود سهام دریافتی	خوبی ۵۰۰ عدد سکه	خوبی ۳ واحد ساختمان مبادله
۱۱,۲۹۶,۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۴,۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۴,۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۴,۰,۰۰۰	۷۳,۰,۵۷,۹,۸۰	۷۳,۰,۵۷,۹,۸۰	۷۳,۰,۵۷,۹,۸۰	۷۳,۰,۵۷,۹,۸۰
۱,۱۵۱,۰,۱۹,۵۰۰	۱,۱۵۱,۰,۱۹,۵۰۰	۱,۱۵۱,۰,۱۹,۵۰۰	۱,۱۵۱,۰,۱۹,۵۰۰	۷,۲۸۲,۳۷۹,۹۷۵	۷,۲۸۲,۳۷۹,۹۷۵	۷,۲۸۲,۳۷۹,۹۷۵	۷,۲۸۲,۳۷۹,۹۷۵
۷,۰۰۰,۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰,۰۰۰	۲,۱۲۲,۰,۸۸۳	۲,۱۲۲,۰,۸۸۳	۲,۱۲۲,۰,۸۸۳	۲,۱۲۲,۰,۸۸۳
۱,۰۰۰,۰,۰۰۰	*	*	*	(۱,۰۷۳,۶۷۷,۷۷۰)	(۱,۰۷۳,۶۷۷,۷۷۰)	(۱,۰۷۳,۶۷۷,۷۷۰)	(۱,۰۷۳,۶۷۷,۷۷۰)
۲,۰۰۰,۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰,۰۰۰	۲۷,۵۹۵,۰,۸۸۱	۲۷,۵۹۵,۰,۸۸۱	۲۷,۵۹۵,۰,۸۸۱	۲۷,۵۹۵,۰,۸۸۱
۳۲,۵۹۵,۰,۹۵۸,۸۱۵	۳۲,۵۹۵,۰,۹۵۸,۸۱۵	۳۲,۵۹۵,۰,۹۵۸,۸۱۵	۳۲,۵۹۵,۰,۹۵۸,۸۱۵	۵۵,۲۳۶,۰,۷۳۹,۹,۳	۵۵,۲۳۶,۰,۷۳۹,۹,۳	۵۵,۲۳۶,۰,۷۳۹,۹,۳	۵۵,۲۳۶,۰,۷۳۹,۹,۳
۱۱,۲۹۶,۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۴,۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۴,۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۴,۰,۰۰۰	۷۳,۰,۵۷,۹,۸۰	۷۳,۰,۵۷,۹,۸۰	۷۳,۰,۵۷,۹,۸۰	۷۳,۰,۵۷,۹,۸۰

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (اسهامی خاص)

پاداشهای توپیچی صورت پایی الی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳- ذخیره مالیات

مالیات عمده شرکت نایابان سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۳۹۱ قطعی، برداشت و گواص موضوع ساده ۲۳۵ قدم اخذ شده است.

و غصین مالیات عدکرد سه ساله اخیر به شرح جدول زیر می باشد

سال مالی	سوداریان ابرازی	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ - ریال	درآمد مشمول مالیات	مالیات	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ - ریال	نحوه نسخین
ابرازی	نشخصی	ابرازی	نشخصی	نامدی شده	نامدی شده	مالدی ذخیره
۳۰,۰۳۶,۰۶	۸۰,۲۳۱,۸۰۶	۱۹۲,۵۳۷,۸۵۱	۱۹۲,۵۳۷,۸۵۱	-	-	قطعی شده
۳۱,۱۳۷,۳۶۸,۹۶۹	-	-	-	-	-	درحال رسیدگی
۱۳۹۲	-	-	-	-	-	
۱۳۹۳	-	-	-	-	-	
۱۳۹۴	۱۶,۷۸۱,۹۹۵,۰۶	۱۹۲,۵۳۷,۸۵۱	۱۹۲,۵۳۷,۸۵۱	-	-	
		۱۹۲,۵۳۷,۸۵۱				

۱۲- در اینها حامل از مالیات عملیاتی شرکت در سال هی مالی قبل و مورد تحریر او ۳۱ ماهه ۲۲ اقوام مالیاتی مستقیم مشمول مالیات بخليغ من باشد که در زمان اقامه معتمده با تعليق سود سهام گمر برداشت گردیده لذا ذخیره مالیات عملکرد در حسابها مستثنا نگردیده است.

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیجی صورتی‌بی مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ریال	۱۳۹۴۰۵۱۳۱
ریال	۵۹,۳۹۹,۲۰۳
ذخیره ایجاد شده طی دوره	۳۳۷,۶۹۷,۶۴۱
برداختی طی دوره	(۲۲۴,۳۳۶,۹۲۴)
ریال	۵۹,۳۹۹,۲۰۳
	۷۲,۵۶۳,۸۸۰

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در سال مالی منتهی به تاریخ ترازنامه در دو نوبت به شرح زیر افزایش یافته است:

۱- بمحض مصوبه مجمع عمومی فوق العاده موافق ۱۳۹۳۱۰۱۲ اسماهی شرکت از مبلغ ۱۰ میلیون ریال از محل اوده تقاضی

سهام دار شرکت به مبلغ ۱ میلیارد ریال افزایش یافته است.

۱- بمحض مصوبه مجمع عمومی فوق العاده موافق ۱۳۹۴۰۱۰۹ اسماهی شرکت از محل ایجاد ۱۰ میلیون ریال از محل مطالبات حوال شده

سهام دار شرکت به مبلغ ۵ میلیارد ریال متصمم به کمیابیون سهم ده هزار ریالی عادی با نام تمام شده افزایش یافته است.

اسماهی سهامداران و درصد سهم هر یک از آنها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

ردیف	درصد سهم	تعداد سهم	ردیف	درصد سهم	تعداد سهم
۱۳۹۴۰۱۰۹	۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴۰۱۳۱	۹۹,۹	۴۹,۹۹۹,۸۹,۰۰۰
					۴,۰۰۰,۹۱۶,۹
					۴,۰۰۰,۰۰۰
					۱۰,۰۰۰
					۱,۰۰۰
					۰,۱
			جمع		۵۰,۰۰۰,۰۰۵
					۵۰,۰۰۰,۰۰۵

۱۶- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۵ ۷۱۷,۹۹,۷۵۱ ریال از محل سود قابل تخصیص (۱۴) میلیون ریال در سال مورد کاری و مالی در سواب قبیل) به اندوخته قانونی متصل شده است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزو هنگام اتحاد شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شاص اندیشان  
بیوستکز ارش

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۷- فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته

در سال مورده گزارش ۳۰۰,۲۲۵ کیلوگرم فرمنگز به مبلغ ۱۱,۳۲۸,۲۵۹,۰۰۰ ریال از شرکت آبیاری صنعت ارمغان البرز خریداری و طی یک فقره فاکتور فروش به مبلغ ۱۱,۴۴۲,۳۸۲,۵۰۰ ریال به شرکت گروه صنعتی فولاد ملی فروخته شده، و از این باید مبلغ ۴,۱۲۳,۵۰۰ ریال درآمد حاصل گردیده است.

۱۸- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۹۸۷,۵۴۵,۶۷	۱,۲۱۲,۲۶۱,۴۰۰	۱۸-۱	سود سهام
۲,۶۹۸,۴۴۴,۸۱۲	۵۶۰,۷۲۵,۹۸۶	۱۸-۲	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
<b>۴,۶۸۵,۹۷۹,۸۷۹</b>	<b>۱,۷۷۲,۹۹۷,۳۸۶</b>		

۱۸-۱ درآمد حاصل از سود سهام به شرح زیر می‌باشد:

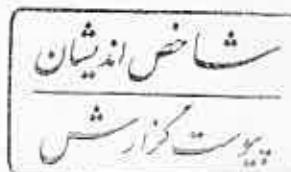
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۷۸۶,۷۶۹,۲۲۷	۱,۲۱۲,۲۶۱,۴۰۰	۱۸-۱-۱	سود سهام فروختنی شده
۲۰۰,۷۷۵,۸۴۰	*		سود سهام فروختنی نشده
<b>۱,۹۸۷,۵۴۵,۶۷</b>	<b>۱,۲۱۲,۲۶۱,۴۰۰</b>		

۱۸-۱-۱ سود سهام فروختنی شده به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۴۳,۷۷۷,۱۰۰	۱,۰۳۴,۶۸۱,۴۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو
۱۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۷۸۰,۰۰۰	شرکت مهنا
*	۹,۸۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع سیمان
۳,۲۲۱,۹۱۵	*	شرکت دشت مرغاب
۱۷۰,۲۱۲	*	شرکت ایران موبیوس
<b>۱,۷۸۶,۷۶۹,۲۲۷</b>	<b>۱,۲۱۲,۲۶۱,۴۰۰</b>	

۱۸-۲ سود (زیان) حاصل از فروش سهام فروختنی شده به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۵۰۶,۱۱۰,۰۰۵	۵۳۱,۹۳۷,۴۶۶	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو
۶۸,۴۵۰,۶۵۲	*	فولاد ارفع
۱۲,۹۸۱,۴۲۶	*	شرکت پاکشو
۹,۵۸۸,۴۴۸	*	شرکت نفت سپاهان
۴,۳۰۴,۲۷۱	*	کارگزاری بانک ملی
-	۲۸,۷۷۱,۶۸۸	شرکت پترو شیمی عین
-	۵۶,۸۲۲	سیمان خوزستان
<b>۲,۶۹۸,۴۴۴,۸۱۲</b>	<b>۵۶۰,۷۲۵,۹۸۶</b>	



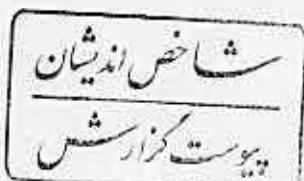
شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۶۹۱,۱۷۰,۴۷۱	۱,۶۳۲,۲۹۲,۴۸۲	۱۹-۱	هزینه حقوق ثابت
۶۹,۲۲۲,۱۲۹	۲۲۲,۴۵۶,۲۵۷		هزینه اضافه کار
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰,۰۰۰		بن کارگری
۱۴۲,۱۹۵,۴۸۵	۲۲۸,۶۹۴,۶۸۸		بیمه سهم کارفرما
۵۹,۳۹۹,۲۰۳	۲۲۷,۴۹۷,۶۴۱		باخرید سنتو خدمت
.	۸۲,۷۸۰,۶۵۸		باخرید مرخصی
۲۶۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰		خوار و بار و مسکن
۱۸,۲۲۲,۷۰۰	۲۶,۳۱۱,۰۰۵		حق اولاد
۱۷۲,۲۲۲,۴۷۳	۶,۱۲۵۷,۲۳۹		عیدی و پاداش
۴۲,۲۴۰,۰۰۰	۴۴۷,۵۰۴,۰۰۰		ایاب و ذهب
.	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰		حق حضور و پاداش هیات مدیره
۱۰۲,۲۱۴,۰۵۰	۲۲۱,۶۰۰,۰۰۰		حق الزحمه مشاوره ای
۱۱۳,۶۶۰,۴۹۸	۱۶۹,۱۱۵,۱۰۰		کمک های غیر نقدي
۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۳۰۰,۰۰۰		آقیان و تبلیغات
۱۹۶,۱۷۰,۰۰۴	۱۸۲,۲۹۵,۸۱۴	۱۹-۲	استهلاک ساختمان
۱۵۴,۹۲۵,۰۴۹	۱۰۳,۹۳۲,۹۷۵		سفر و ماموریت
۲۲,۸۸۶,۰۰۰	۱۸۰,۱۶۶,۰۳۹		غذا
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰		حسابرسی و بازرگانی
۷,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۴,۳۸۴		تعمیر و نگهداری ساختمان
.	۳۷,۲۰۵,۰۰۰		تعمیر و نگهداری آثاره
۱۸,۱۱۰,۰۰۰	۳۶,۰۲۵,۰۰۰		ثبتی و حقوقی
۷,۱۵۴,۷۸۱	۷,۴۰۷,۹۳۲		استهلاک آثاره
۱۰,۹۹۵,۰۰۰	۴۲,۵۰۱,۰۰۰		ملزومات و نوشت افزار
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۸۵,۵۹۰		هزینه عراسم و تشریفات
.	۴,۷۴۴,۰۲۵		تلفن
۱۲,۲۴۲,۸۰۷	۲,۱۵۲,۰۰۰		سایر هزینه ها
۴۲,۹۴۹,۰۰۰	.		عوارض شهرداری و نوسازی
۲۱,۳۹۸,۶۵۸	.		مالیات نقل و انتقال
۲۰,۳۶,۱۴۸,۳۰۸	۴,۷۰۷,۹۰۱,۰۳۹		

۱۹-۱ افزایش هزینه حقوق و مزایا به دلایل افزایش بک نفر به تعداد بیستن، افزایش حقوق از بابت مصوبه وزارت کار و همچنین شناسایی ۱۳۹۴ اعاه حقوق مدیر عامل میباشد، که در سال مالی قبل غماه آن در حسابهای شرکت سرمایه‌گذاری نیرو (شرکت اصلی) ثبت گردیده بود.

۱۹-۲ با عنایت به جدول داراییهای ثابت مبلغ ۱۸۲ میلیون ریال هزینه استهلاک بابت بک واحد آپارتمان اداری در هزینه کیش میباشد.



**شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴**

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
-	۴۰,۴۱,۶۶۶,۶۶۷	۲۰-۱	در آمد خدمات مشارکت قرارداد آبیار آرمغان البرز
-	۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۲	در آمد خدمات مشارکت قرارداد ماهسان صنعت
-	۲,۲۶۴,۸۶۰,۶۴۷	۵-۲	افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاریها
-	(۲۶۹,۷۵۴,۷۹۰)	۵-۱	زیان ارزش سرمایه گذاریها سریع المعامله
۲۷۴,۹۸۵,۶۱۱	۸۴,۷۴۲,۵۴۳		سود اوراق مشارکت
۱,۱۵۸,۴۴۲,۱۰۷	-		سود حاصل از فروش یک واحد آپارتمان سه‌پروردی
۱,۴۲۲,۴۲۷,۷۱۸	۱۲,۴۵۱,۵۱۵,۰۶۷		

۱۰- بموجب یک فقره قرارداد سرمایه گذاری در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۰۲ شرکت اقدام به مشارکت در خرید و واردات ۸۶۴ تن مواد فروآبیازی با شرکت آبیار آرمغان البرز نموده است. مدت قرارداد ۱۸۰ روز میباشد که از آن بابت سود مشارکت سه ماهه اول با توجه به تاریخ تأمین وجه مشارکت، مبلغ ۷۷۲ میلیون ریال و سود مشارکت در مراحل مختلف سه عاوه به میزان هر دوره ۳ میلیارد ریال (جمعاً ۴۰,۴۱,۶۶۶,۶۶۷ ریال) محاسبه و وصول شده است.

۱۰-۲ بموجب قرارداد سرمایه گذاری با شرکت ماهسان صنعت به تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۰۱، در خصوص سرمایه گذاری جهت تولید تعداد ۴۲۰۰ ورق MDF با روکش کاغذ ملاعیمه توافق شده است. مدت قرارداد ۱۰۰ روز میباشد و سود مشارکت بابت دو دوره همچنین با احتساب مازادبر مدت قرارداد بمبلغ ۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شناسایی و وصول گردیده است.

۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۱,۲۲۶,۰۳۸	۳,۵۶۰,۲۶۰,۱۰۰		سود سپرده‌های بانکی
۲۵۶۱,۰۹۸	.		متفرقه
۲۶,۸۳۶,۲۳۶	۳,۵۶۰,۲۶۰,۱۰۰		

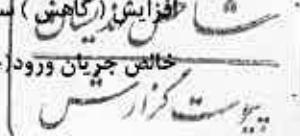
۲۲- تعدیلات سنواتی:

تعديلات سنواتي بابت پرداخت فيشهای ماليات عملکرد و ماليات تکليفي سال ۱۳۹۲ ارتقی به مبالغ ۱۹۲,۵۴۷,۸۵۱ و ۷,۳۷۳,۳۴۴ و ۷,۳۷۳,۳۴۴ ریال می باشد.

۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۴,۰۸۲,۲۵۹,۲۸۹	۱۰,۷۲۱,۷۳۴,۹۱۴		سود عملیاتی
۲۳,۱۷۱,۷۸۵	۱۸۹,۷۰۳,۷۴۶		هزینه استهلاک داراییهای ثابت
۵۹,۳۹۹,۲۰۳	۱۲,۱۶۳,۶۷۷		ذخیره بازخرید سنوات خدمت پرسنل
(۱,۹۷۸,۲۶۲,۵۸۰)	(۹,۸۲۰,۲۵۸,۳۷۱)		کاهش (افزایش) حسابهای دریافتمنی تجاری
(۳,۶۸۳,۹۱۲,۵۰۳)	۱,۹۳۰,۵۹۵,۷۹۶		کاهش (افزایش) سایرحسابهای دریافتمنی
.	.		کاهش (افزایش) سپرده‌ها و پیش پرداختها
(۱۳,۸۰۱,۴۶۰,۱۰۱)	(۸,۰۳۵,۷۸۴,۷۸۴)		خالص وجهه دریافتی (پرداختی) حاصل از فروش (خرید) سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲,۴۸۴,۵۰۵,۸۶۲	.		کاهش (افزایش) داراییهای غیرجاري تگهداری شده برای فروش
(۶۸۱,۴۱۷,۶۹۳)	۱۲,۵۶۳,۲۳۰,۸۵۰		افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
۱۲,۴۷۰,۵۸۳,۲۸۲	۵۳,۰۰۹,۵۱۶,۹۹۱		کاهش (افزایش) (کاهش) سایرحسابهای پرداختی
۱۵۵,۸۶۶,۵۴۴	۶۰,۵۶۲,۰۰۲,۸۱۹		خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی



شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تراهای مالی

٢٤ - مبادلات غیر نقدی

ریال سال میلادی منتهی به ۱۳۶۷-۰۵-۳۱ سال میلادی منتهی به ۱۳۶۸-۰۵-۳۱

FOLIO

1

ریل

1.500.000.000

۱-۵۴- جکوبی تماره ۷۰۳۹۲۶ و ۷۰۳۹۲۳ مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ روپایی بابت تضمین اصل مبلغ ۱۸۷,۰۰۰ روپایی که در نظر گرفته شده موضوع قرارداد ۱۱۰ ق. با شرکت فازه اورد صبا می باشد.

از آنها هاشمه زاده باست ساخته‌ای کشیده است.

卷之三

شرکت صادرات نیروگلیچ فارس کیش در دوره موردنیزی گاز ایران تجهیزات سرمایه‌ای و پژوهی‌ای احتمالی تدارد.

卷之三

THE JOURNAL OF CLIMATE

113

معاملات انجام شده طی سال مورخ ۱۳۹۷ با شرکت نمایندگی خرد و فروش سهام به شرح زیر می باشد:

مانده در تاریخ ترازنامه مبلغ (ریال)

۴۸۰، میر

شناختن  
پیوست کنارش

(۱۹)