

شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت مهاباد گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) الی (۲)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۲ الی ۱۷

“بسمه تعالی”

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

مقدمه

۱) ترازنامه شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) _ در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۱۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

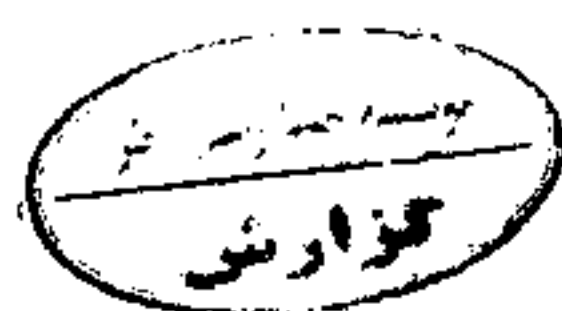
۲) بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳) داراییهای ثابت مشهود شرکت، موضوع یادداشت توضیحی شماره ۸ صورتهای مالی، شامل مبلغ ۱ ۵۶۰ میلیون ریال هزینه های تخصیص یافته طی سنوات قبل، عمدتاً حقوق و دستمزد کارکنان و سایر هزینه های عمومی منظور شده تحت سرفصل دارایی در دست تکمیل می باشد. با توجه به اینکه مخارج مذکور هیچگونه منافع اقتصادی آتی به عنوان یک دارایی جداگانه نداشته و یا با وجود کمک به جریان منافع اقتصادی آتی به عنوان دارایی جداگانه قابل تشخیص نبوده، لذا احتساب مبالغ فوق تحت سرفصل مذکور برای این مؤسسه توجیه نگردیده است. در صورت اصلاح حسابها از این بابت، زیان انباشته شرکت و سرفصل داراییهای در جریان تکمیل به ترتیب به مبلغ مذکور افزایش و کاهش خواهند یافت.

نتیجه گیری مشروط

۴) براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردنای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.





تأکید بر مطلب خاص

(۵) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۳-۸ صورتهای مالی، شرکت در حال انجام مذاکرات در خصوص عقد قرارداد مشارکت با بانک صنعت و معدن جهت اخذ تسهیلات ارزی بابت نیروگاه ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان و رفسنجان می باشد. با توجه به مراتب مذکور اقدامات اجرایی احداث پروژه و شروع فعالیت اصلی شرکت منوط به دسترسی به منابع و تأمین مالی لازم می باشد. نتیجه گیری این مؤسسه بر اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۲۱ آبان ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

محمد رضا نادریان

شماره عضویت: ۸۰۸۰۹

مجید بمانی

شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴



شرکت ماهتاب گستر کرمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

به پیوست صورتهای مالی شرکت ماهتاب گستر کرمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می گردد.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	۱- تراز نامه
۳	۲- صورت سود و زیان
	- گردش حساب سود و (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی :
۵	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۷	د - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۰۷ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	به نمایندگی	سمت	امضاء
شرکت صنایع روی کرمان	سید مهدی طبیبزاده	رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	مسعود صفاخواه	نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت ساختمانی برج هزار کرمان	محمد صادق سلاجقه	عضو هیئت مدیره	
خارج از هیئت مدیره	مسعود رضا رضایی	مدیر عامل	



شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۴۹۵,۱۳۵,۳۸۰	۳۳۸,۶۹۶,۲۶۵	۱۱	بدهیهای جاری : سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۴۹۴,۷۹۳,۷۷۸	۳۴۱,۶۷۸,۳۳۱	۴	دارائیههای جاری : موجودی نقد
				۱,۰۵۱,۸۸۷,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
				۱۰,۳۸۸,۰۱۸,۳۱۳	۹,۱۱۹,۰۲۱,۲۴۹	۶	سایر حسابهای دریافتی
				۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	سپرده ها و پیش پرداختها
۴۹۵,۱۳۵,۳۸۰	۳۳۸,۶۹۶,۲۶۵		جمع بدهیهای جاری	۱۲,۳۱۹,۹۹,۳۹۱	۱۰,۸۴۵,۶۹۹,۵۸۰		جمع دارائیههای جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه (۴,۲۰۰ سهم ۵,۰۰۰ ریالی)				دارائیههای غیر جاری:
(۴,۴۷۲,۸۱۹,۳۴۰)	(۵,۸۰۳,۳۹۲,۴۵۹)		زبان ابانسته	۲,۹۰۳,۹۱۶,۶۴۹	۲,۸۹۳,۹۰۴,۲۲۶	۸	دارائیههای ثابت مشهود
۱۶,۵۲۷,۱۸۰,۶۶۰	۱۵,۱۹۶,۶۰۷,۵۴۱		جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۵۴۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۹	دارائیههای نامشهود
				۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه گذارهای بلند مدت
				۴,۷۰۲,۶۱۶,۶۴۹	۴,۶۸۹,۶۰۴,۲۲۶		جمع دارائیههای غیر جاری
۱۷,۰۲۲,۳۱۶,۰۴۰	۱۵,۵۳۵,۳۰۳,۸۰۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۷,۰۲۲,۳۱۶,۰۴۰	۱۵,۵۳۵,۳۰۳,۸۰۶		جمع دارائیهها
۵۲,۱۸۰,۰۵۰	۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷	طرف حسابهای انتظامی	۵۲,۱۸۰,۰۵۰	۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷	حسابهای انتظامی

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



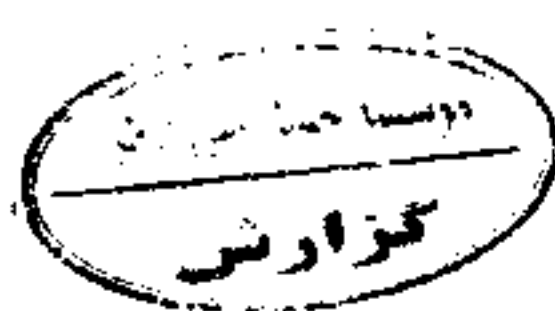
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ انباشته از ابتدای شروع فعالیت
هزینه های اداری و عمومی	۱۳	ریال (۱,۶۹۹,۹۴۳,۷۰۳)	ریال (۶۸۱,۳۱۸,۴۴۸)	ریال (۱,۶۷۸,۳۵۳,۷۸۶)
هزینه های مالی		-	-	-
زیان عملیاتی		ریال (۱,۶۹۹,۹۴۳,۷۰۳)	ریال (۶۸۱,۳۱۸,۴۴۸)	ریال (۱,۶۷۸,۳۵۳,۷۸۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۴	۳۶۹,۳۷۰,۵۸۳	۸۴۷,۹۲۷,۹۵۲	۱,۰۵۳,۰۷۹,۳۱۶
سود (زیان) خالص		ریال (۱,۳۳۰,۵۷۳,۱۱۹)	ریال ۱۶۶,۷۰۹,۵۰۴	ریال (۶۲۵,۲۷۴,۴۷۰)
		(۵,۸۰۳,۳۹۲,۴۵۹)	(۵,۸۰۳,۳۹۲,۴۵۹)	(۷,۱۹۵,۴۳۳,۷۵۷)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	(۱,۳۳۰,۵۷۳,۱۱۹)	۱۶۶,۷۱۰,۵۰۴	(۶۲۵,۲۷۴,۴۷۰)	(۵,۸۰۳,۳۹۲,۴۵۹)
زیان انباشته در ابتدای دوره / سال	(۴,۴۷۲,۸۱۹,۳۴۰)	(۳,۸۴۷,۵۴۴,۸۷۰)	(۳,۸۴۷,۵۴۴,۸۷۰)	-
زیان انباشته در پایان دوره / سال	(۵,۸۰۳,۳۹۲,۴۵۹)	(۳,۶۸۰,۸۳۴,۳۶۶)	(۴,۴۷۲,۸۱۹,۳۴۰)	(۵,۸۰۳,۳۹۲,۴۵۹)

(از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود دوره است لذا صورت سود (زیان) جامع ارائه نگردیده است .

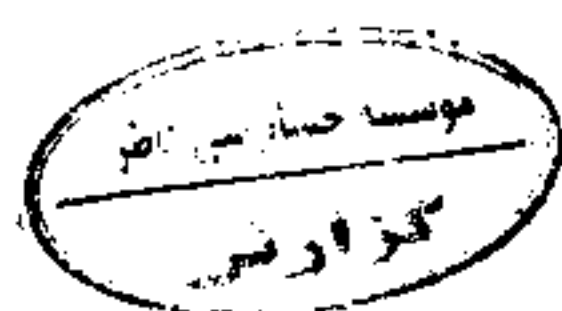
یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.




برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ انباشته از ابتدای شروع فعالیت
	ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی :				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۵	(۵۷۴,۳۷۳,۳۳۰)	(۶,۸۶۲,۶۷۷)	۱,۱۴۴,۳۳۸,۴۵۰
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :				
سود دریافتی بابت سپرده بانکی		۲۲,۸۸۶,۸۵۸	۹,۶۱۷,۸۸۹	۱۸,۰۹۷,۳۰۸
سود اوراق مشارکت		۳۴۶,۴۸۳,۷۲۵	۲۲,۳۵۳,۳۸۸	۱۱۷,۵۵۶,۱۱۲
سود سهام دریافتی		-	۸۱۵,۹۵۷,۶۷۵	۴۴,۵۰۰,۰۰۰
خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی		۳۶۹,۳۷۰,۵۸۳	۸۴۷,۹۲۸,۹۵۲	۱۸۰,۱۵۳,۴۲۰
فعالیت های سرمایه گذاری :				
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود		-	(۱۳۹,۱۶۷,۸۶۶)	(۳۰۱,۰۸۴,۲۸۰)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری - های کوتاه مدت		(۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۲,۲۲۶,۰۰۰)	(۵۳۳,۳۸۷,۳۰۰)
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۹,۵۵۱,۸۸۷,۳۰۰	-	-
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه بلند مدت		-	-	-
وجوه پرداختی جهت خرید سایر دارایی ها		-	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		۵۱,۸۸۷,۳۰۰	(۹۲۱,۳۹۳,۸۶۶)	(۱,۱۳۴,۴۷۱,۵۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۵۳,۱۱۵,۴۴۷)	(۸۰,۳۲۷,۵۹۱)	۱۹۰,۰۲۰,۲۹۰
فعالیت های تامین مالی :				
وجوه حاصل از واریز سرمایه		-	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		(۱۵۳,۱۱۵,۴۴۷)	(۸۰,۳۲۷,۵۹۱)	۳۴۱,۶۷۸,۳۳۱
مانده وجه نقد در آغاز دوره		۴۹۴,۷۹۳,۷۷۸	۳۰۴,۷۷۳,۴۸۸	۳۰۴,۷۷۳,۴۸۸
مانده وجه نقد در پایان دوره		۳۴۱,۶۷۸,۳۳۱	۲۲۴,۴۴۵,۸۹۷	۴۹۴,۷۹۳,۷۷۸

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت ماهتاب گستر کرمانیا در تاریخ ۸۹/۰۳/۰۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۰۵۱۵ و شناسه ملی ۱۰۶۳۰۱۶۴۰۷۱ در تاریخ ۸۹/۰۳/۲۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی کرمان به ثبت رسیده است. در حال حاضر و مرکز اصلی شرکت در شهر کرمان، اتوبان کرمان - باغین، کیلومتر ۱۰ شهرک صنعتی شماره ۲، بلوار ملیکا، خ نسیم، شماره ۱۸ واقع است. شرکت دارای شعبه واقع در تهران، سعادت آباد، میدان کاج، خیابان سرو غربی، پلاک ۲۳، ساختمان طلائی، طبقه ۶، واحد ۱۸ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع شرکت عبارت است از ساخت نیروگاه و تأسیسات خطوط و انتقال برق و آب، صادرات انرژی تولید شده و فروش به اشخاص حقیقی یا حقوقی (اعم از خصوصی یا دولتی) و ایجاد نمایندگی در هر یک از نقاط ایران و در صورت نیاز خارج از کشور و اخذ نمایندگی از شرکت‌های مرتبط داخلی و خارجی و همچنین واردات تجهیزات و قطعات و ابزار و لوازم و ماشین‌آلات مورد نیاز پروژه‌ها و اخذ تسهیلات ریالی و ارزی از کلیه بانکهای خصوصی، دولتی، صندوق ذخیره ارزی و انجام معاملات با کلیه موسسات مالی و اعتباری از هر نوع عضو اسلامی و مشارکت در شرکت‌های تابعه و غیره پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح.

۱-۳- فعالیت شرکت در دوره مالی مورد گزارش

عمده فعالیت‌های انجام شده طی سال مالی مورد گزارش مربوط به فراهم آوری مقدمات ساخت پروژه نیروگاهی ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان و ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی رفسنجان می باشد.

۱-۴- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان رسمی، قراردادی و ساعتی طی سال به شرح زیر بوده است.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۱	۱	کارکنان رسمی
۴	۴	کارکنان قراردادی
۲	۲	کارکنان ساعتی
۷	۷	جمع

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود . و در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود و بهای تمام شده موجودی ها با بکار گیری روش میانگین موزون تعیین می شود .

۳-۲- سرمایه گذاریها

۳-۲-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۲-۲- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان نصیب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد و ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد .

شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت طبق آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵٪	نزولی

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که طی هر ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هریک از 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٪ نرخ استهلاك است .

۳-۳- مخارج تامین مالی

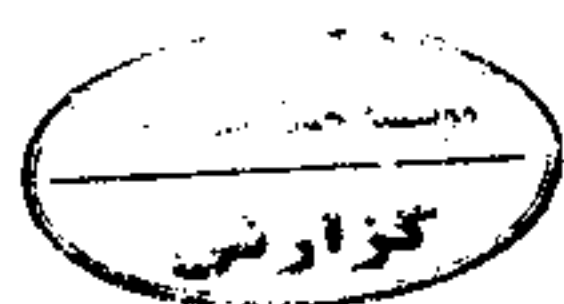
مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است .

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان سال به کارکنان پرداخت می گردد.

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۴۹۴,۷۹۳,۷۷۸	۳۱۹,۶۷۸,۳۳۱	۴-۱	موجودی نزد بانکها
.	۲۲,۰۰۰,۰۰۰		تنخواه گردانها
۴۹۴,۷۹۳,۷۷۸	۳۴۱,۶۷۸,۳۳۱		



شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۱- صورت ریز موجودی ریالی به شرح زیر می باشد:

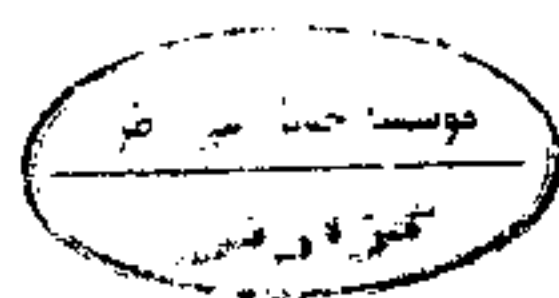
۱۳۹۲/۱۲/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۷۴,۴۸۵,۱۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۱۲۳۹,۰۷۸۴۳۱	بانک اقتصاد نوین جاری
۳۰۱,۴۶۳,۷۵۷	۷۵,۱۶۹,۶۸۲	۲۷۰,۱۸۵۰,۳۹۰۷۸۴۳۱	بانک اقتصاد نوین پس انداز
۱۸,۸۴۴,۹۱۷	۱۹۴,۵۰۸,۶۴۹	۰۱۰۰۰۳۱۴۶۲۰۰۶	بانک صنعت و معدن جاری
۴۹۴,۷۹۳,۷۷۸	۳۱۹,۶۷۸,۳۳۱		

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاری های کوتاه مدت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱					
	خالص	ذخیره کاهش ارزش	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد اوراق	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۱,۳۰۶,۵۰۰	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت امید
۸۰۰,۵۸۰,۸۰۰	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت مینا
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن
۱,۰۵۱,۸۸۷,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۵-۱- اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن در تاریخ ۹۳/۰۴/۱۱ به تعداد ۲ فقره هر یک به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با نرخ ۲۰٪ توسط شرکت خریداری شده است.



شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	
۱۰,۳۴۹,۴۱۴,۳۷۷		۹,۰۵۳,۲۳۹,۳۷۷		۶-۱ شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۱۲,۵۰۰,۰۰۰		-		شرکت بورس انرژی
۷,۸۲۷,۹۳۶		۱۵,۰۸۰,۸۷۲		وزارت امور اقتصادی و دارائی - ارزش افزوده
۱۸,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۵۰۰,۰۰۰		بدهی و وام کارکنان
۲۷۶,۰۰۰		۲۰۱,۰۰۰		وزارت امور اقتصادی و دارائی
۱۰,۳۸۸,۰۱۸,۳۱۳		۹,۱۱۹,۰۲۱,۲۴۹		

۶-۱- گردش حساب شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) - شرکت اصلی به شرح ذیل است.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	
۱۲,۲۰۶,۷۴۹,۷۸۸		۱۰,۳۴۹,۴۱۴,۳۷۷		مانده ابتدای سال - بدهکار (بستانکار)
۳۴,۸۳۴,۵۹۸		۹,۳۵۵,۳۳۹,۳۷۷		گردش بدهکار
(۱,۸۹۲,۱۷۰,۰۰۹)		(۱۰,۶۵۱,۵۱۴,۳۷۷)		گردش بستانکار
۱۰,۳۴۹,۴۱۴,۳۷۷		۹,۰۵۳,۲۳۹,۳۷۷		مانده در پایان دوره

۷- سپرده ها و پیش پرداختها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	
۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰		۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰		سپرده اجاره ساختمان دفتر تهران
۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰		۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰		



شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		
مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده استهلاک در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	استهلاک دوره مالی	مانده استهلاک در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	شرح اقلام
۱,۳۳۲,۷۳۹,۰۰۰	۱,۳۳۲,۷۳۹,۰۰۰	-	-	-	۱,۳۳۲,۷۳۹,۰۰۰	زمین
۱۵,۸۸۷,۷۸۲	۱۳,۹۰۱,۸۰۹	۲۷,۱۸۱,۷۴۹	۱,۹۸۵,۹۷۳	۲۵,۱۹۵,۷۷۶	۴۱,۰۸۳,۵۵۸	وسایل نقلیه
۱۰۵,۰۸۲,۹۵۸	۹۷,۰۵۶,۵۰۸	۶۳,۴۷۲,۴۹۲	۸,۰۳۶,۴۵۰	۵۵,۴۴۶,۰۴۲	۱۶۰,۵۳۹,۰۰۰	اثاثه و منقورات
۱,۳۴۳,۶۹۹,۷۴۰	۱,۳۳۳,۶۸۷,۳۱۷	۹۰,۶۵۴,۲۴۱	۱۰,۰۱۲,۴۲۳	۸۰,۶۴۱,۸۱۸	۱,۴۳۴,۳۴۱,۵۵۸	جمع
۱,۵۶۰,۳۱۶,۹۰۹	۱,۵۶۰,۳۱۶,۹۰۹	-	-	-	۱,۵۶۰,۳۱۶,۹۰۹	داراییهای در دست تکمیل
۲,۹۰۳,۹۱۶,۶۴۹	۲,۸۹۳,۹۰۴,۲۲۶	۹۰,۶۵۴,۲۴۱	۱۰,۰۱۲,۴۲۳	۸۰,۶۴۱,۸۱۸	۲,۹۸۴,۵۵۸,۴۶۷	

مهر و امضاء مدیر عامل

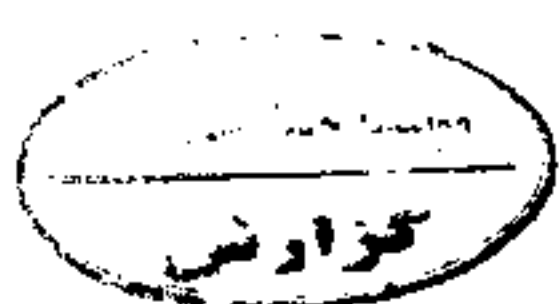


گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- 8-1- کلیه دارائیهای ثابت مشهود تا مبلغ ۱۶۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار می باشد.
- 8-2- دارائیهای در دست تکمیل مربوط به صورت وضعیت طرح توجیهی و مکان یابی احداث نیروگاه و اخذ موافقتنامه احداث ساختگاه نیروگاه و اخذ پروانه بهره برداری و عقد قرارداد فروش تضمینی انرژی با وزارت نیرو و سایر شرکتهای می باشد.
- 8-3- آخرین وضعیت پیشرفت پروژه ها و نتایج حاصله
 - تأییدیه فنی مرتبط با موتورهای MTU دو مگاواتی از شرکت بهره برداری نیروگاه طرشت در راستای اجرای پروژه های شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان و رفسنجان اخذ گردیده است.
 - تمدید پروانه احداث مولد مقیاس کوچک جهت اجرای پروژه ۲۵/۸ مگاواتی واقع در شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان از شرکت توانیر اخذ گردیده است.
 - تمدید جواز تاسیس اجرای پروژه ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان از سازمان صنعت، معدن و تجارت استان کرمان طی نامه شماره ۹۳/۳۳۹۶ مورخ ۹۳/۰۱/۲۶ تا تاریخ ۹۳/۰۷/۰۲
 - تمدید جواز تاسیس اجرای پروژه ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی رفسنجان از سازمان صنعت، معدن و تجارت استان کرمان طی نامه شماره ۹۳/۲۳۹۷ مورخ ۹۳/۰۳/۱۲ تا تاریخ ۹۴/۰۱/۰۲
 - انعقاد قرارداد تهیه طرح اتصال به پست نیروگاه ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان با آقای مهندس علایی
 - تمدید قرارداد خرید تضمینی برق با شرکت توانیر به شماره ۳۲۵۳-۹۱-ت تا تاریخ ۹۳/۱۰/۰۱
 - انعقاد قرارداد خرید انشعاب گاز با شرکت گاز استان کرمان به شماره ۵۲/گ/۳۶۱۳۵ مورخ ۹۱/۱۰/۱۳ به شماره اشتراک ۰۶۰۶۰۱۰۱۴۵۰۰۱۲۵ و پرداخت کامل وجه به مبلغ ۱۵۴۰۲۰۰۰۰۰ ریال
 - تخصیص مبلغ ۵۰۰۰ میلیون ریال در خصوص قسط اول پیش پرداخت بر اساس قرارداد خرید تضمینی برق طی نامه شماره ۱۱۷/۸۸۹ مورخ ۹۳/۰۴/۳۱ که در صورت تهیه ضمانتنامه بانکی وجه مزبور قابل دریافت می باشد.
 - تنظیم قرارداد نظارت بر اجرای طرح نیروگاه ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان با شرکت طرح صنعت و پالایش
 - انجام مذاکره و بررسی فنی و مالی پیشنهاد شرکت پارت نیروی شیروان جهت اجرای نیروگاه ۲۵ مگاواتی با مولدهای caterpillar برای طرح نیروگاه رفسنجان
 - انجام مذاکره با شرکت نماد پاسارگاد در خصوص تامین تجهیزات نیروگاه مقیاس کوچک
 - انجام مذاکره و بررسی مالی و فنی پیشنهاد شرکت کالا گستران پاسارگاد جهت اجرای نیروگاه با توربینهای GELM2500STIG
 - پذیرش تسهیلات ارزی جهت پروژه نیروگاه شهرک صنعتی رفسنجان در بانک صنعت و معدن که در کمیته اعتبارات تصویب گردیده است و بخش نخست هزینه های کارشناسی به مبلغ ۲۱۰ میلیون ریال به حساب بانک واریز شده است و در صورت



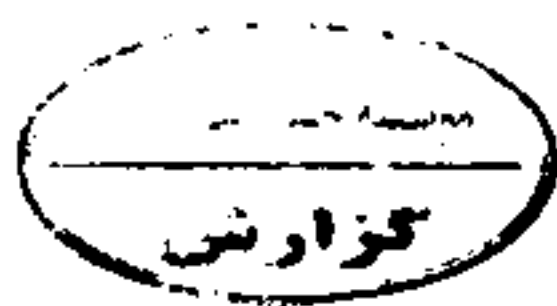


گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- تامین بخش اول سهم الشرکه نیروگاه کرمان توسط شرکت تسهیلات نیروگاه رفسنجان نیز جهت اخذ مصوبه به کمیته عالی بانک ارسال خواهد شد.
- سرمایه گذاری طرح نیروگاه ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی رفسنجان براساس طرح پذیرش شده در بانک عامل حدود مبلغ ۱۵۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد و مدت اجرای آن حدود دوازده ماه بعد از گشایش اعتبار می باشد.
- اخذ پروفرمای خرید شماره ۱-۲۰۱۴۲/۲۵ از شرکت های TEKMAK و تاثیر و ارائه به بانک عامل جهت جایگزینی پروفرمای قبلی در طرح نیروگاه کرمان که مورد تصویب و تائید بانک قرار گرفته است.
- تسهیلات ارزی طرح نیروگاه ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان به مبلغ ۱۲ میلیون یورو تصویب گردیده است و مراتب طی نامه شماره ۲۱۶۲۵ مورخ ۹۳/۰۴/۰۱ بانک مزبور به شرکت اعلام شده است.
- اخذ تائیدیه وزارت نیرو طی نامه شماره ۱۱۷/۹۶۴ مورخ ۹۳/۰۵/۱۱ جهت پروفرمای شماره ۱-۲۰۱۴۲/۲۵ فوق الذکر و ارائه به بانک عامل
- اخذ تائیدیه وزارت صنعت، معدن و تجارت طی نامه شماره ۶۰/۱۱۹۳۹۷ مورخ ۹۳/۰۵/۲۹ جهت پروفرمای شماره ۱-۲۰۱۴۲/۲۵ فوق الذکر و ارائه به بانک عامل
- پیگیری های لازم جهت انعقاد قرارداد تسهیلات ارزی پروژه نیروگاه شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان با بانک عامل انجام پذیرفته و کلیه مدارک لازم جهت انعقاد قرارداد به بانک ارائه گردیده است.
- معرفی شرکت به اداره حقوقی بانک صنعت و معدن طی نامه شماره ۴۸۸۹۲ مورخ ۹۳/۰۷/۰۲ جهت عقد قرارداد مشارکت با بانک جهت دریافت ۱۲ میلیون یورو تسهیلات که در صورت تامین بخش نخست سهم الشرکه توسط سهامداران، قرارداد منعقد خواهد گردید و پروژه فعال می گردد.
- سرمایه گذاری طرح نیروگاه ۲۵ مگاواتی شهرک صنعتی شماره ۲ کرمان براساس طرح مص.ب بانک عامل به مبلغ ۱۵۲ ۵۸۳ میلیون ریال و ۱۳ میلیون یورو می باشد که تا قبل از انعقاد قرارداد مشارکت می بایست مبلغ ۵۶۳ ۰۰۰ میلیون ریال به حساب مشترک شرکت و بانک واریز گردد و مدت اجرای آن دوازده ماه بعد از گشایش اعتبار می باشد.



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال		
۱,۵۴۰,۲۰۰,۰۰۰		۱,۵۴۰,۲۰۰,۰۰۰		۹-۱	حق انشعاب گاز
۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰,۰۰۰,۰۰۰			نرم افزارهای مالی
					کسر می شود:
(۲۱,۵۰۰,۰۰۰)		(۲۴,۵۰۰,۰۰۰)		۹-۲	استهلاک انباشته
۱,۵۴۸,۷۰۰,۰۰۰		۱,۵۴۵,۷۰۰,۰۰۰			

۹-۱- قرارداد خرید انشعاب گاز با شرکت گاز استان کرمان به شماره ۳۶۱۳۵/۰۰۰/۴۵۲ مورخ ۹۱/۱۰/۱۳ به شماره اشتراک

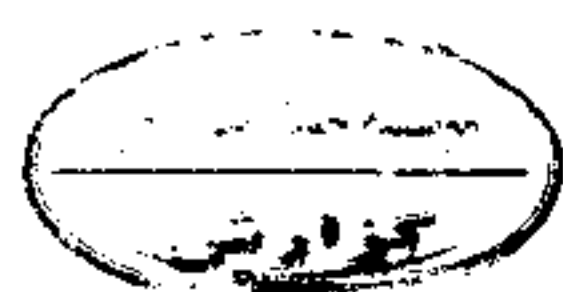
۰۶۰۶۰۱۰۱۴۵۰۰۱۲۵ منعقد شده است و کل بهای آن به صورت اقساط پرداخت گردیده است

۹-۲- نرم افزار مالی به روش مستقیم و ۵ ساله مستهلک می گردد.

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال		
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکت بورس انرژی
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۰-۱- مبلغ فوق بابت خرید ۲۵۰,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی از شرکت بورس انرژی معادل ۰/۱۲ درصد سهام شرکت مذکور می باشد.



شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	اسناد پرداختنی:
ریال	ریال	شرکت شهرکهای صنعتی استان کرمان .
۵۷,۸۷۵,۴۵۹	-	حسابهای پرداختنی:
		حق بیمه های پرداختنی
۱۵,۴۹۱,۲۰۱	۲۵,۷۱۷,۲۲۹	مالیاتهای پرداختنی
۱۹,۷۶۵,۵۱۸	۴,۵۲۶,۷۱۸	سنوات پرسنل شرکت
۱۸۸,۷۶۷,۳۰۲	۲۸۲,۷۵۳,۹۸۹	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۷۱,۲۳۵,۹۰۰	۲۵,۵۵۸,۲۷۹	سایر
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۵۰	
۴۹۵,۱۳۵,۳۸۰	۳۳۸,۶۹۶,۲۶۵	

۱۲- سرمایه

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	نام سهامدار
سرمایه (ریال)	سرمایه (ریال)	تعداد سهام
۲۰,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵
۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
		۴۲۰۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
شرکت صنایع روی کرمان
شرکت ساختمانی برج هزار کرمان



شرکت ماهتاب گستر کارمانیا (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

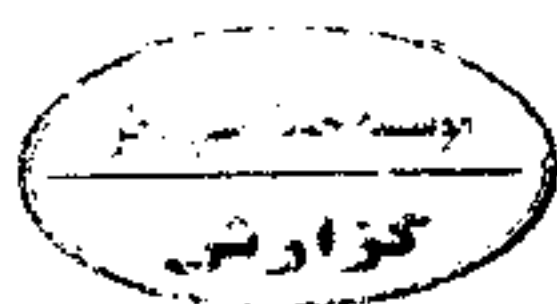
۱۳- هزینه های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۵۰,۳۴۹,۴۷۶	۵۷۰,۱۷۸,۲۵۸	۹۸۱,۹۰۴,۷۴۵	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
۷۰,۸۵۷,۹۰۰	۲۷,۵۴۶,۰۰۰	۱۴,۹۳۹,۰۰۰	هزینه های تعمیرات و نگهداری
۸,۰۵۸,۳۵۲	۳,۳۲۰,۹۳۴	۶,۳۸۵,۷۶۹	هزینه های سوخت و آب و برق
۲۶,۹۰۷,۰۲۷	۱۳,۶۷۴,۴۱۴	۱۳,۰۱۲,۴۲۳	هزینه استهلاک
۸۲۵,۰۰۰	۳۰۷,۵۰۰	۵۲۱,۰۰۰	هزینه های بانکی
۳۲۱,۳۵۶,۰۳۱	۶۶,۱۹۱,۳۴۲	۱۲۲,۹۳۵,۷۶۵	سایر هزینه های عمومی و اداری
۱,۶۷۸,۳۵۳,۷۸۶	۶۸۱,۲۱۸,۴۴۸	۱,۱۳۹,۶۹۸,۷۰۲	

۱۳-۱ عدم تخصیص قسمتی از هزینه ها به حساب دارائی در جریان تکمیل منجر به افزایش هزینه ها نسبت به ارقام مقایسه ای سال قبل گردیده است.

۱۴- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸,۰۹۷,۳۰۸	۹,۶۱۷,۸۸۹	۲۲,۸۸۶,۸۵۸	سود سپرده گذاری نزد بانکها
۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۹۲۵,۹۰۰	-	سود سهام
-	۱۷۹,۰۳۱,۷۷۵	-	هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاریها
۱۱۷,۵۵۶,۱۱۲	۲۲,۳۵۳,۳۸۸	۳۴۶,۴۸۳,۷۲۵	سود اوراق مشارکت
۸۷۲,۹۲۵,۸۹۶	-	-	سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها
۱,۰۵۳,۰۷۹,۳۱۶	۸۴۷,۹۲۸,۹۵۲	۳۶۹,۳۷۰,۵۸۳	



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵- صورت تطبیق زیان عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱,۶۷۸,۳۵۳,۷۸۶)	(۶۸۱,۲۱۸,۴۴۸)	(۱,۶۹۹,۹۴۳,۷۰۲)	زیان عملیاتی
۲۷,۳۴۸,۸۲۷	۱۳,۶۷۴,۴۱۴	۱۳,۰۱۲,۴۲۳	استهلاک دارائیهها
(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(افزایش) کاهش در سپرده هاو پیش پرداختها
۱,۸۶۴,۹۵۲,۶۷۳	۷۰۰,۲۳۰,۲۲۰	۱,۲۶۸,۹۹۷,۰۶۴	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
۱۲۷,۴۶۴,۸۴۰	(۳۹,۵۴۸,۸۶۳)	(۱۵۶,۴۳۹,۱۱۵)	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی
۸۷۲,۹۲۵,۸۹۶	-	-	سایر درآمدها و هزینه ها
۱,۱۴۴,۳۳۸,۴۵۰	(۶,۸۶۲,۶۷۷)	(۵۷۴,۳۷۳,۳۳۰)	

۱۶- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ تراز نامه به استثناء حسابهای انتظامی به عهده شرکت به شرح ذیل فاقد بدهی احتمالی می باشد. همچنین در تاریخ تراز نامه تعهدات سرمایه ای وجود نداشته است.

۱۷- حسابهای انتظامی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۷-۱ حسابهای انتظامی بفع شرکت
۵۲,۱۸۰,۰۵۰	-	حسابهای انتظامی به عهده شرکت
۱۳۵,۳۸۰,۰۵۰	۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰	

گزارش

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۱۷- مانده حساب انتظامی به نفع شرکت شامل اسناد تضمینی دریافتی از سایرین بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرام اسحقى
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	احد وفا
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	احمد شفیعی
۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	اعظم ریحانی
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	مینا کمالی روستا
۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰	

۱۸- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشند رخ نداده است .

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

مانده طلب	مبلغ مورد	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
(بدهی) در	معامله			
پایان دوره	میلیون ریال			الف : معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت
میلیون ریال				
۹,۰۵۳	۵۷۰	اجاره دفتر تهران شرکت و وجوهای دریافتی	عضو هیئت مدیره مشترک و شرکت اصلی	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان

