

شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی

همراه با صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴



# موسسه حسابرسی بهمند

Behmand

مسابدازان (رسمی)

عضو جامعه مسابدازان (رسمی ایران)

تلفن: ۰۲۶-۵۳۹۱-۷۰۸ / ۰۲۶-۵۳۹۱-۷۰۹

نماپر: ۰۲۶-۵۴۶۸۵

«بسم الله الرحمن الرحيم»

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت 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 بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های 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 اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

#### اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالاترین، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

#### تأکید بر مطلب خاص (بدون تأثیر در اظهارنظر این مؤسسه)

۵- به شرح توضیحات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۵ صورتهای مالی، زمان، میزان، نحوه تحصیل و فروش، نگهداشت، طبقه بندي و افشاء سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها و دریافت و پرداخت وجود حاصل از این بابت، براساس تصمیمات سهامدار اصلی (شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی) و با انتکاء به مصوبات هیئت مدیره شرکت صورت می‌پذیرد. همچنین تسویه حساب فیماین با شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (یادداشت توضیحی ۲-۶ صورتهای مالی) در کوتاه مدت و براساس توافقات فیماین انجام خواهد شد.

۶- همانطورکه از مفاد یادداشت توضیحی ۱-۶ صورتهای مالی مشخص می‌باشد، اقدامات و پیگیریهای مدیریت جهت وصول بخشی از مطالبات سود سهام سررسید شده برخی از شرکتها سرمایه‌پذیر (عمدتاً شرکتهای سهامی عام کف و صنعتی دریایی ایران به ترتیب معادل حدود ۱,۳۴۳ و ۱۷۴ میلیون ریال)، منجر به نتیجه نشده است.

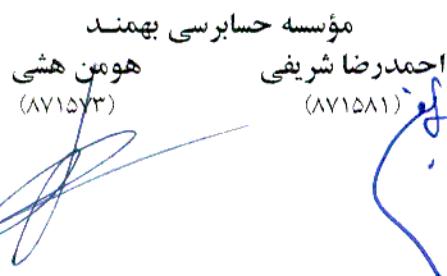
### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقررراتی گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۷- تا تاریخ تهیه این گزارش، اقدامات صورت گرفته جهت ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۴/۹/۲ نزد مرجع ثبت شرکتها که طی آن تصمیماتی در رابطه با تصویب حسابهای سال مالی منتهی به پایان شهر یورماه ۱۳۹۴، انتخاب بازرسان اصلی و علی‌البدل، انتخاب روزنامه کثیرالانتشار و همچنین انتخاب اعضای هیأت مدیره اتخاذ گردیده، به نتیجه قطعی منجر نشده است.
- همچنین در راستای مفاد مواد ۱۱۰، ۱۱۹، ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت به مدارکی دال بر معرفی نمایندگان اشخاص حقوقی و تشکیل جلسه هیأت مدیره جهت تعیین سمت اعضای هیأت مدیره و انتخاب مدیر عامل و تعیین حدود اختیارات و وظایف ایشان، برخورد نگردیده است.
- ۸- معاملات مندرج در یادداشت ۲۱ صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که در طی دوره مالی مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عملیات حسابرسی توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات فوق با کسب مجوز از هیأت مدیره و شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری و براساس روابط خاص درون گروهی انجام گردیده است.
- ۹- گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقررراتی حسابرس

- ۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفت که با توجه به نوع فعالیت و حجم عملیات شرکت، به موردنی که قوانین و مقررات یادشده در مورد آنها مراعات نشده باشد، برخورد نگردیده است.

تاریخ: ۲۳ دی ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی بهمند  
احمدرضا شریفی  
هومن هشی  
(۸۷۱۵۷۳)  


بسم الله الرحمن الرحيم



## شرکت کار آفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

### شرکت کار آفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

#### صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت کار آفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

#### شماره صفحه

- |      |                                |
|------|--------------------------------|
| ۲    | * ترازنامه                     |
| ۳    | * صورت سود و زیان              |
| ۴    | * گردش حساب سود (زیان) انباشته |
| ۵    | * صورت جریان وجه نقد           |
| ۵    | * یادداشت‌های توضیحی           |
| ۵-۶  | الف - تاریخچه فعالیت           |
| ۶-۱۸ | ب - مبنای تهییه صورتهای مالی   |
|      | پ - اهم رویه های حسابداری      |

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

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نامنده	سمت	امضا
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	محمد بیگدلی	رئيس هیأت مدیره - غیر موظف	
شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا (سهامی خاص)	علی اکبر وصله چی	نایب رئيس هیأت مدیره - غیر موظف	
شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی (سهامی خاص)	محرم رزمجویی	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	
-	محبوب مالکی	مدیر عامل	

دفتر مرکزی: تهران - خیابان ولیعصر - بالاتراز میدان ونک - خیابان شهید خدامی - پ ۸۹ - طبقه سوم

کد پستی: ۱۹۵۸۶۹۸۸۵۶ تلفن: ۸۸۵۴۹۳۳۰ فکس: ۸۸۶۲۸۷۱۳

موسسه حسابرسی بهمن  
گزارش

شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس ( سهامی خاص )

تازه  
انواع

دروتاری سخنوار ۳ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۹/۰۶/۲۱

卷之三

۲۷۰

بهای جاری :

عَلِيٌّ مُوسَى عَلِيٌّ

ایرانی مدنیت

سوند سهام پرداخت

۱۴۰، ۳۹۹، ۲۹۷

مکالمہ نویسی

二十一

بدهیهای غیر جازد

دیگر مزایای پایا

جذع زدههای غیر

سیاست و اقتصاد

卷之三

حقوق صاحبان سمعان

سوانح (نکت علمیون پیرامون) ۱

٢٠١٤٢

مکالمہ اسلامی

سود اینباشته

جمع حقوق صاحبها

مکالمہ ملکی

卷之三

شست های نویسنده همراه بخش جداولی تا پذیر صورتهای عالی است

موزه  
گزارش

# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## صورت سود و زیان

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

دوره سه ماهه منتهی به

یادداشت

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
ریال	ریال	ریال			
۷,۶۶۹,۵۲۵,۶۶۰	.	۵۵۰	۱۵	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	
۲۲,۱۶۸,۸۴۵,۸۰۲	۱,۴۸۸,۲۰۴,۳۱۴	۲,۵۵۳,۸۱۹	۱۶	درآمد (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها	
۲۹,۸۳۸,۳۷۱,۴۶۲	۱,۴۸۸,۲۰۴,۳۱۴	۲,۵۵۴,۳۶۹		جمع درآمدها	
(۶۹۰,۱۵۱,۱۵۳)	(۹۹,۴۷۷,۶۴۰)	(۱۷۱,۲۳۱,۷۲۲)	۱۷	هزینه های عمومی و اداری، تشکیلاتی	
(۶,۲۷۸,۱۵۳,۱۲۸)	.	۲,۰۸۰,۷۲۵,۲۶۷	۵-۲	مازاد(کاهش) ارزش سرمایه گذاریها	
۳۲,۸۷۰,۰۶۷,۱۸۱	۱,۳۸۸,۷۲۶,۶۷۴	۱,۹۱۲,۰۴۷,۹۱۴		سود عملیاتی	
(۲۷۵,۰۰۴,۷۰۷)	.	(۳۴۶,۳۲۱,۷۱۵)	۱۸	هزینه های مالی	
(۵,۹۸۸,۳۷۱)	.	.	۱۹	ساخیر آمدها و هزینه های غیرعملیاتی	
۳۲,۵۸۹,۰۷۴,۱۰۳	۱,۳۸۸,۷۲۶,۶۷۴	۱,۵۶۵,۷۲۶,۱۹۹		سود خالص	

## گوشه حساب سود (زیان) انباشته

۳۲,۵۸۹,۰۷۴,۱۰۳	۱,۳۸۸,۷۲۶,۶۷۴	۱,۵۶۵,۷۲۶,۱۹۹	سود خالص دوره / سال
۲۵,۷۶۳,۸۵۳,۳۵۷	۲۵,۷۶۳,۸۵۳,۳۵۷	۲۲,۳۵۲,۹۲۷,۴۶۰	سود انباشته در ابتدای دوره / سال
۵۸,۳۵۲,۹۲۷,۴۶۰	۲۲,۱۵۲,۵۸۰,۰۳۱	۳۴,۹۱۸,۶۵۳,۶۵۹	سود قابل تخصیص
(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب سال قبل
۳۲,۳۵۲,۹۲۷,۴۶۰	۲,۱۵۲,۵۸۰,۰۳۱	۲,۹۱۸,۶۵۳,۶۵۹	سود انباشته در پایان دوره / سال

"از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع شرکت محدود به سود و زیان دوره/سال بوده ، ارائه صورت سود و زیان جامع مورد نداشته است ."

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است .



# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	بادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۹۸,۲۵۴,۲۳۶	۳۲,۴۷۳,۸۴۲,۲۱۷	(۸۵,۸۹۰,۱۰۰) ۲۰ جریان خالص (خروج) ورود وجه شد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۹۸,۲۵۴,۲۳۶	۳۲,۴۷۳,۸۴۲,۲۱۷	(۸۵,۸۹۰,۱۰۰) خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۶,۱۰۹,۶۲۰	۶,۱۰۹,۶۲۰	۱۰۴,۳۶۳,۸۵۶ مانده وجه نقد در ابتدای دوره/سال مالی
۱۰۴,۳۶۳,۸۵۶	۳۲,۴۷۹,۹۵۱,۸۳۷	۱۸,۴۷۳,۷۵۶ مانده وجه نقد در پایان دوره/سال مالی

### فعالیت های عملیاتی:

. بادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

### تاریخچه فعالیت شرکت:

#### ۱- گلایات:

شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس در تاریخ ۲ اسفندماه ۱۳۸۵ به صورت سهامی خاص تاسیس گردیده و تحت شماره ۲۹۱۵۹۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص) از جمله شرکتهای فرعی شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران - میدان ونک - خیابان شهید محمد باقر خدامی پلاک ۸۹ میباشد.

۱-۱-۱- به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۸ ، سال مالی شرکت که از اول مهرماه هرسال تا پایان شهریور ماه سال بعد بوده، به از اول دی ماه هرسال تا پایان آذرماه سال بعد تغییر یافته است. با این ترتیب دوره مالی جاری، دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ می باشد.

#### ۲- فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه عبارتست از انجام هرگونه مشارکت و سرمایه گذاری با اشخاص حقیقی و حقوقی ، تاسیس شرکت ، خرید سهام شرکتهای تولیدی و خدماتی و سایر اوراق بهادرار در بورس و خارج از بورس ، اخذ تسهیلات و اعتبار از بانکها و موسسات اعتباری در جهت مشارکت و سرمایه گذاری در طرحها و پروژه های سودده ، انجام کلیه امور که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم بوده و در اجرای موضوع فعالیت شرکت ضرورت داشته است ، میباشد.

#### ۱-۳- وضعیت اشتغال:

بدلیل حجم پائین فعالیت شرکت فاقد پرسنل میباشد و فعالیت مالی و عملیاتی توسط مدیرعامل و هیات مدیره در جریان انجام است.

#### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی:

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

## شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

#### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

##### ۱- سرمایه گذاریها:

- \* سرمایه گذاریها بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش ابانته در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- \* آن گروه از سرمایه گذاریها سریع المعامله در بازار که به عنوان دارائیهای جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها مزبور تعیین می شود.
- \* سایر سرمایه گذاریها جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- \* شناخت درآمد سرمایه گذاری در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) صورت می گیرد.

##### ۲- مخارج تامین مالی:

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

##### ۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

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

#### ۴- موجودی نقد:

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	ریال	موجودی نزد بانکها (ریالی)
	۱۰۴,۳۶۳,۸۵۶	۱۸,۴۷۳,۷۵۶	۴-۱	
	۱۰۴,۳۶۳,۸۵۶	۱۸,۴۷۳,۷۵۶		

۴- مانده حساب ریالی شامل ۱ فقره حساب جاری نزد بانک ملی ایران شعبه خیابان پارک میباشد.

شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌نها مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

## ۵- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

سرمایه‌گذاری کوتاه مدت، که به طور کل مربوط به سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس بوده، شامل اقلام ذیل است:

(مالی و دوام)

ردیف	نام شرکت سرمایه‌دار	سرمایه نیاز
۱	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۵۶۸,۴۵۱,۲۸
۲	سرمایه‌گذاری توسعه ملی حق تقاضا	۳۰,۰۰۰,۰۰
۳	سرمایه‌گذاری توسعه ملی	۱,۵
۴	پتروشیمی خراسان	۱۲۵,۹۱۲
۵	سرمایه و توسعه صفت سپهان	۳۰,۰۰۰,۰۰
۶	ایران تاسلو	۱,۵
۷	سپاهان خوزستان	۹۰,۰۰
۸	سرمایه‌گذاری پیرو	۳,۰۰,۰۰
۹	پیشون دیزل	۰,۰۰,۰۰
۱۰	جمعیت کل	۰,۰۰,۰۰
کمپانی اقتصادی سرمایه‌گذاریها		
علی الصابع اوراق سرمایه‌گذاری توسعه ملی		
خاص ارزش سرمایه‌گذارها		
۳۲۳,۳۷۳,۳۱		

۱-۵- زمان، میزان، نحوه خرید و تخصیل و فروش، نگهداری، طبقه بندي و افشاء سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها به شرح جدول فوق، دریافت و پرداخت وجوه حاصله از این بابت، تمامًا "بر اساس تصمیمات سهامدار اصلی (شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی) و با انتکاء به مصوبات هیأت مدیره شرکت صورت می‌پذیرد. همچنین تسویه طلب و بدھی ایجادی به شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی (یادداشت ۲- عصور تهای مالی) از بابت موارد فوق در کوتاه مدت و بر اساس تواافقات فی مالیین انجام خواهد شد.

۲-۵- در پایان دوره مالی مورد گزارش و با توجه به افزایش خالص ارزش فروش پرتفوی سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس در مقایسه با ارزش دفتری این سرمایه‌گذاریها، مبلغ ۷۶۲,۵۷۸,۰۲ ریال از مبلغ کاهش ارزش ابتدائی سرمایه‌گذاریها بروگشت و عیناً در صورت سود و زیان انعکاس یافته است.

# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۵-۳- خرید سهام طی دوره / سال مالی مورد گزارش شامل اقلام ذیل بوده است:

نام شرکت	دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
بهمن دیزل	۲۰,۰۰۰	۶۸,۳۲۲,۳۲۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	۴۳,۹۱۷,۸۹۱
ایران ترانسفو	-	۶۸,۲۰۰,۸۶۴,۴۶۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	۲۹,۸۰۰,۲۵۸,۱۹۶
سرمایه گذاری توسعه ملی حق تقدم	-	۱,۲۷۷,۲۴۰,۴۵۵
پتروشیمی میان	-	۶۲۰,۵۰۱,۰۴۶
سرمایه گذاری و توسعه صنعت سیمان	-	۲۵۶,۲۳۹,۳۰۰
سیمان خوزستان	-	۱۷,۸۸۶,۵۰۸
	<u>۶۸,۳۲۲,۳۲۰</u>	<u>۲۳۲,۹۴۶,۴۰۵,۹۲۷</u>

۴- فروش سهام طی دوره / سال مالی مورد گزارش شامل اقلام ذیل بوده است:

نام شرکت	دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
بهمن دیزل	۲۰,۰۰۰	۶۸,۳۲۲,۳۲۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	۵۸,۰۴۸,۴۲۴
ایران ترانسفو	-	۱۲,۷۶۳,۲۲۳
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	۸,۷۶۵,۷۶۰
پتروشیمی میان	-	۱۹۶,۰۰۰
	<u>۶۸,۳۲۲,۳۲۰</u>	<u>۲۹۰,۰۷۶,۶۷۷,۸۲۱</u>

# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

### ۶- دریافت‌های تجاری و غیر تجاری:

سرفصل فوق مربوط از اقلام ذیل تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تجاری: (تماماً) مربوط به مطالبات سود سهام مصوب شرکتهای سرمایه پذیر)		
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷,۳۱۴,۵۳۸,۶۱۰	۷,۳۱۴,۵۳۸,۶۱۰
شرکت کف	۱,۳۴۲,۳۸۲,۲۵۰	۱,۳۴۲,۳۸۲,۲۵۰
صنعتی دریابی ایران	۱۷۳,۵۴۶,۴۰۰	۱۷۳,۵۴۶,۴۰۰
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۴۱,۶۵۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۰,۰۰۰
فرابورس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	۳,۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰
مدیریت توسعه نگاه پویا	.	۵۵۰
ایران ترانسفو	۱,۴۶۵,۱۰۰	.
	۸,۸۸۲,۱۰۲,۳۶۰	۸,۸۸۲,۶۳۷,۸۱۰
غیر تجاری:		
سرمایه گذاری توسعه ملی	۲,۰۶۶,۴۷۰,۶۱۴	۱,۱۲۶,۲۱۹,۸۵۲
ساختمان	۱,۰۸۱,۹۶۶,۲۷۴	۱,۰۸۱,۹۶۶,۲۷۴
	۲,۱۴۸,۴۳۶,۸۸۸	۲,۲۰۸,۱۸۶,۱۲۶
جمع	۱۲,۰۳۲,۵۳۹,۲۴۸	۱۱,۰۹۰,۸۲۳,۹۳۶

۶- در تاریخ تهیه این صورتهای مالی پیگیری از طریق هیات داوری بورس اوراق بهادار جهت وصول مطالبات مذکور در جریان می باشد.

# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۶-۲- گردش حساب فی مابین طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

#### بدهکار (بستانکار)

ریال	ریال	مانده ابتدای دوره مالی
۲,۰۶۶,۴۷۰,۶۱۴		پرداخت بابت قسمتی از بدھی معاملات با کارگزاری بانک ملی
	(۸۳۳,۳۷۸,۲۴۵)	پرداخت هزینه‌های جاری شرکت طی دوره
	(۱۰,۸۷۲,۵۱۷)	
	(۹۴۰,۲۵۰,۷۶۲)	مانده در ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶
۱,۱۲۶,۲۱۹,۸۵۲		

۶-۳- مانده فوق مربوط به بهای تمام شده خرید تعداد ۷۰۰ عدد حق تقدم سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی می باشد. از آنجائیکه مبلغ اسمی حق تقدم مذکور بعد از مهلت قانونی استفاده از حق تقدم واریز گردیده لذا بعنوان حق تقدم استفاده نشده محسوب شده است . تسویه این مبلغ متعاقب صدور مجوز توسط سازمان بورس جهت واگذاری حق تقدم های استفاده نشده انجام می شود. در تاریخ تصویب این صورتهای مالی و متعاقب عرضه مجدد حق تقدم های استفاده نشده مانده حساب فوق مورد تسویه قرار گرفته است.

### ۷- سرمایه گذاریهای بلندمدت:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	شرکت فرابورس ایران
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲	صندوق سرمایه گذاری اندوخته اعتماد ایرانیان
۱۳۷,۳۵۵,۲۰۰	۱۳۷,۳۵۵,۲۰۰	۷-۳	صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی
۱۴۷,۳۵۵,۲۰۰	۶۴۷,۳۵۵,۲۰۰		

## شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۷- سرمایه گذاری فوق مربوط به شرکت فرابورس مندرج در بازار معاملات توافقی پایه و به تعداد ۴۰,۰۰۰ سهم میباشد. ارزش بازار سرمایه گذاری مذبور در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۲۵۴ میلیون ریال است.

۲-۷- سرمایه گذاری بلندمدت در صندوق سرمایه گذاری اندوخته اعتماد ایرانیان به تعداد ۵۰۰ واحد ممتاز و به مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال می باشد. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوده از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادرار به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادرار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادرار است. دوره فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سبا به نام صندوق صادر می شود؛ شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت سه سال شمسی ادامه می یابد. موسسین صندوق: شرکت کارگزاری بانک ملی ایران، شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس می باشند.

۳-۷- سرمایه گذاری بلندمدت در صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک ملی به تعداد ۵ سهم ممتاز و به مبلغ ۱۳۷ میلیون ریال به منظور ایجاد وامکان تمدید فعالیت و مشارکت در تصمیمات مدیریتی صندوق مذبور می باشد.

صندوق مذکور در تاریخ ۱۳۸۷/۰۳/۱۹ تحت شماره ۱۰۵۵۹۶ نزد بورس اوراق بهادرار تهران با مجوز فعالیت ۵ ساله به ثبت رسیده است که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۸ به موجب مجوز اخذ شده از سازمان بورس اوراق بهادرار به مدت ۵ سال دیگر فعالیت آن تمدید شده است. هدف از تشکیل صندوق بطور خلاصه تشکیل سبدی از سهام، حق تقدم خرید سهام و اوراق بهادرار می باشد.

اضافه می نماید خالص ارزش دارائیهای سرمایه گذاری مذکور در تاریخ ترازنامه ۹۴,۲۸۰ میلیون ریال و قیمت ابطال هر واحد آن ۱۱,۵۷۲ ریال و سهم شرکت از خالص ارزش دارائیهای آن ۵۷۹ میلیون ریال بوده است.

### **۸- دارائیهای نامشهود**

مبلغ دارائیهای نامشهود سال مالی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ مربوط به بهای تمام شده نرم افزارهای مالی (سپیدار) به مبلغ ۴۰,۱۱ ریال به کسر استهلاک انباسته معادل مبلغ مذبور می باشد.

# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

### ۹- پرداختنیهای تجاری و غیر تجاری :

تجاری :	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک ملی	ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
غیر تجاری :		
ذخیره هزینه تحقق یافته	۴۶,۱۶۱,۳۱۲	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۹,۵۵۵,۷۳۶	۲,۰۲۸,۱۸۷
جمع کل	۵۰,۵۵۵,۷۱۷,۰۴۸	۸۲,۰۲۸,۱۸۷
۵,۰۸۲,۰۲۸,۱۸۷	۵,۰۵۵,۷۱۷,۰۴۸	۵,۰۸۲,۰۲۸,۱۸۷

### ۱۰- ذخیره مالیات :

مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		سال مالی			
	مالیات	مانده ذخیره	مالیات					
			مانده ذخیره	مانده شده	تادیه شده	قطبی		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
قطبی شده	-	-	-	-	-	-	۲۶,۷۶۸,۲۵۳,۳۵	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
رسیدگی شده ، برگ تشخیص صادر نشده است.	-	-	-	-	-	-	۲۲,۹۱۹,۴۴۳,۱۷۷	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده است	-	-	-	-	-	-	۳۲,۵۸۹,۰۷۴,۱۰۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۰- با عنایت به مفاد یادداشت‌های ۱۵ و ۱۶ صورتهای مالی ، سود ابرازی شرکت حاصل از سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر ، سود سپرده های بانکی و اوراق مشارکت که بر اساس قانون مالیاتهای مستقیم معاف از مالیات بوده و همچنین سود حاصل از فروش سهام شرکتهای سرمایه پذیر که براساس مفاد قانون یاد شده دارای مالیات مقطوع بوده ، معاف از مالیات می باشد. بنا به مراتب فوق شرکت فاقد درآمد مشمول مالیات خواهد بود.

## شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

#### **۱۱- سود سهام پرداختنی:**

گردش حساب مزبور طی سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	.
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
.	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سود سهام پرداختنی در ابتدای سال

سود سهام مصوب مجمع

کسر میشود:

تسویه سود سهام مصوب سال قبل

مانده سود سهام در پایان سال

۱-۱- به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۲ مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴، سود هر سهم به مبلغ ۳۲,۰۰۰ ریال مورد تصویب قرار گرفت.

#### **۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان که بر اساس یادداشت ۳-۳ فوق محاسبه شده مربوط به مدیرعامل شرکت می باشد .

#### **۱۳- سرمایه:**

سرمایه ثبت و پرداخت شده شرکت از بدو تاسیس تا کنون به مبلغ یک میلیارد ریال منقسم به یک میلیون سهم یک هزار ریالی با نام می باشد . لیست سهامداران شرکت و درصد مالکیت هر کدام در پایان سال مالی مورد گزارش به شرح جدول زیر است:

مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	شرح
۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۰۰%	۹۹۹,۹۹۸	سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۰۰۰	۰%	۱	شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا
۱۰۰۰	۰%	۱	شرکت بین الملل ساختمان و صنعت ملی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع

## شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

### ۱۴- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود خالص سالهای گذشته شرکت، مبلغ ۱۰۰ ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۵ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

### ۱۵- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها:

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها مربوط به سود سهام مصوب مجتمع شرکتهای سرمایه پذیر می باشد که به شرح زیر تفکیک میگردد:

نام شرکت	دوره سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
مدیریت توسعه نگاه پویا	۵۵۰	۹,۸۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	۷,۳۱۴,۵۳۸,۶۱۰
پتروشیمی خراسان	-	۲۲۶,۶۷۲,۲۰۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	۵۹,۰۰۹,۹۵۰
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	-	۴۱,۶۵۰,۰۰۰
پتروشیمی میان	-	۱۶,۵۶۰,۰۰۰
فرابورس	-	۶,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	-	۳,۵۲۰,۰۰۰
ایران ترانسفو	-	۱,۴۶۵,۱۰۰
سرمایه گذاری نیرو	-	۱۰۰,۰۰۰
	۵۵۰	۷,۶۶۹,۵۲۵,۶۶۰

# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

### ۱۶- سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها:

سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها که کلاً مشتمل بر سهام شرکتهای بورسی بوده به شرح زیر است:

نام شرکت	بهای فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) حاصل از فروش	سود (زیان) حاصل از فروش	سال مالی منتهی به	دوره سه ماهه منتهی
	ریال	ریال	ریال	ریال	به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
بهمن دیزل	۷۰,۸۷۶,۱۳۹	۶۸,۳۲۲,۳۲۰	۲,۵۵۳,۸۱۹	-	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	۱,۲۲۹,۵۵۰,۱۰۶	۱,۲۲۹,۵۵۰,۱۰۶	۲۳,۱۲۵,۱۴۱,۷۳۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	۵,۹۳۲,۳۶۲,۸۱۴
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	۲۵۸,۶۵۴,۲۰۸	۲۵۸,۶۵۴,۲۰۸	۲,۰۵۳,۰۵۹,۵۸۸
پتروشیمی میان	-	-	-	-	-	۵۸,۲۸۱,۶۶۲
	۷۰,۸۷۶,۱۳۹	۶۸,۳۲۲,۳۲۰	۲,۵۵۳,۸۱۹	۱,۴۸۸,۲۰۴,۳۱۴	۱,۴۸۸,۲۰۴,۳۱۴	۲۲,۱۶۸,۸۴۵,۸۰۲

# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

### ۱۷- هزینه‌های عمومی و اداری:

سال مالی منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	هزینه‌های پرسنلی:
ریال	ریال	ریال	حقوق و مزايا
۲۳۷,۴۹۷,۲۰۱	۵۳,۱۰۳,۰۰۰	۶۳,۵۲۸,۰۰۰	مزایای پایان خدمت
۱۶,۸۵۸,۵۶۱	.	۱۳,۷۰۴,۷۹۵	عیدی و پاداش
۳۹,۸۵۰,۶۳۳	.	۱۶,۱۶۱,۳۱۲	مزایای غیر نقدی
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	جمع هزینه‌های پرسنلی
<b>۲۹۹,۲۰۶,۳۹۵</b>	<b>۵۳,۱۰۳,۰۰۰</b>	<b>۹۳,۳۹۴,۱۰۷</b>	<b>هزینه‌های عمومی و اداری:</b>
هزینه حسابرسی			
۱۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۰۰,۰۰۰	حق حضور هیات مدیره
۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	پذیرایی
۲۵,۸۸۱,۹۷۰	۹,۶۶۲,۱۲۰	۹,۶۸۱,۳۲۰	پست
۴,۵۸۱,۹۹۵	۳۶۰,۷۲۰	۱,۲۵۴,۶۸۲	چاپ و آگهی
۹۳,۳۰۰,۵۶۹	.	.	حقوقی
۲۴,۳۵۵,۰۸۷	.	.	پشتیبانی نرم افزار
۲,۰۲۷,۴۰۰	.	.	سایر
<b>۳,۲۹۷,۷۳۷</b>	<b>۶۵۱,۸۰۰</b>	<b>۱,۶۱۳</b>	
<b>۳۹۰,۹۴۴,۷۵۸</b>	<b>۴۶,۳۷۴,۶۴۰</b>	<b>۷۷,۸۳۷,۶۱۵</b>	
<b>۶۹۰,۱۵۱,۱۵۳</b>	<b>۹۹,۴۷۷,۶۴۰</b>	<b>۱۷۱,۲۳۱,۷۲۲</b>	

### ۱۸- هزینه‌های مالی:

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق مربوط به کارمزد خریدهای اعتباری سهام توسط کارگزاران سازمان بورس بر اساس قراردادهای منعقده فی مابین می باشد.

# شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی:

سال مالی منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به		مالیات تکلیفی سوابات قبل سایر
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۵,۹۸۸,۵۴۰)	.	.	
۱۶۹	.	.	
(۵,۹۸۸,۳۷۱)	.	.	

۲۰- صورت تطبیق سود عملیاتی:

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

سال مالی منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به		سود عملیاتی
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
۳۲,۸۷۰,۰۶۷,۱۸۱	۱,۳۸۸,۷۲۶,۶۷۴	۱,۹۱۲,۰۴۷,۹۱۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶,۸۵۸,۵۶۱	-	۱۳,۷۰۴,۷۹۵	(افزایش) کاهش در سرمایه گذاری کوتاه مدت
۶۳,۴۰۸,۰۷۵,۰۲۲	(۴۸,۶۲۱,۳۵۷,۵۲۰)	(۲,۵۸۰,۷۲۵,۲۶۷)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی عملیاتی
(۷,۱۱۶,۱۱۸,۳۶۸)	۱,۲۸۰,۴۱۱,۴۳۰	۹۴۱,۷۱۵,۳۱۲	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۸۸,۷۹۹,۶۳۵,۰۸۲)	۷۸,۴۲۶,۰۵۹,۸۳۳	(۲۶,۳۱۱,۱۳۹)	خالص درآمدها و هزینه ها
(۲۸۰,۹۹۳,۰۷۸)	-	(۳۴۶,۳۲۱,۷۱۵)	
۹۸,۲۵۴,۲۳۶	۳۲,۴۷۳,۸۴۲,۲۱۷	(۸۵,۸۹۰,۱۰۰)	

## شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

#### ۲۱- معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته شامل معاملات ماده ۱۲۹ "اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه سال ۱۳۴۷" که طی سال مالی مورد گزارش صورت گرفته است بشرح زیر می‌باشد:

۲۱-۱- معاملات شرکت با اشخاص وابسته:

مبالغ به میلیون ریال

پرداخت کارمزد	دریافت و فروش سهام	پرداخت به اشخاص طرف حساب با شرکت	پرداخت و خرید خدمات و سهام	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
-	-	۸۳۳	۱۰۷	✓	عضو هیئت مدیره و شهادار مشترک	سرمایه گذاری توسعه ملی و نهائی	واحد تجاری اصلی و نهائی
۳۴۶	۷۱	۸۳۳	۵۶۸	-	شرکت همکروه	کارگزاری بانک ملی	ساختمان وابسته

#### ۲۱-۲- مانده حسابهای نهائی اشخاص وابسته شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سود سهام پرداختی	پرداختیهای تجاری	دریافتیهای غیرتجاری	دریافتیهای تجاری	نام شخص وابسته	شرح
بدھی	طلب	بدھی	طلب						
-	۲,۰۶۶	۳۰,۸۷۴	-	۳۲,۰۰۰	-	۱,۱۲۶	-	سرمایه گذاری توسعه ملی و نهائی	واحد تجاری اصلی و نهائی
-	۷,۳۱۴	-	۷,۳۱۴	-	-	-	۷,۳۱۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی و نهائی	واحد تجاری اصلی و نهائی
۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰	-	-	کارگزاری بانک ملی	ساختمان وابسته

#### ۲۲- سود انباشت در پایان سال:

تخصیص سود انباشت پایان دوره مالی در موارد زیر موقول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد:

هر سهم	مبلغ کل
ریال	میلیون ریال

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی

پیشنهاد هیات مدیره:

۱۵۶ ۱۵۶

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره