

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره‌برداری

بानضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

پیوست :

تاریخ : ۱۳۹۴/۰۸/۱۹

شماره : ۱۵۴/در/گت

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ 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 به کارگیری 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 در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ : ۱۹ آبان ماه ۱۳۹۴

دایا رهیافت
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
دایا رهیافت
خسرو واشقانی ^{فراخوانی} بررسی و خدمات مدیریت
کاسم محمدی
شماره ثبت: ۲۶۵۲۰
(۸۹۱۷۰۴) (۸۰۰۸۶۹)

شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت‌های مالی

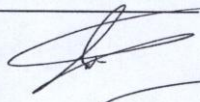
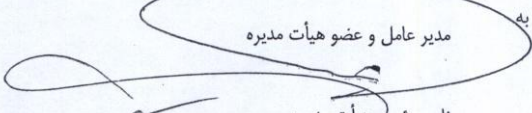
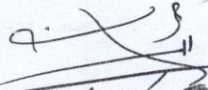
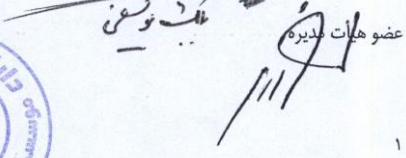
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) در مرحله قبل از بهره برداری برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی:
۵	الف) تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب) مبنای تهیه صورت های مالی
۵	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۶-۱۳	ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۰ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	شرکت مدیریت سرمایه امید توس (سهامی خاص) به نمایندگی آقای محمدرضا مروجی
	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	شرکت سلامت سیوان کیش (مسئولیت محدود) به نمایندگی آقای فرهاد بیانشاد
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای صلاح الدین دلشاد
	عضو هیأت مدیره	آقای بابک یوسفی
	عضو هیأت مدیره	آقای محمد فرود فرودی



شرکت شفا توس کنش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
ترازنامه
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۶۸,۵۲۹,۰۱۶,۹۹۰	۹۵,۰۶۳,۱۲۴,۰۶۹	۸	بدهی های جاری:	۴۳۳,۹۶۳,۲۰۳	۹۱۳,۷۸۸,۴۶۶	۴	دارایی های جاری:
		۹	سایر حسابهای پرداختی	۸,۱۷۷,۲۲۳,۳۰۶	۵,۷۹۶,۹۰۱,۲۱۰	۵	موجودی نقد
۲۰,۶۳۹,۳۳۸,۹۲۰	۳۶۹,۰۶۸,۰۷۲,۹۴۳	۱۰	ذخیره مالیات				سایر حساب های دریافتی
۲۷۵,۰۲۲,۴۵۵,۹۱۰	۴۶۴,۱۳۱,۳۴۷,۰۱۱		تسهیلات مالی دریافتی	۸,۶۳۱,۶۸۶,۵۰۹	۶,۷۷۰,۶۸۹,۶۷۶		جمع دارایی های جاری
			جمع بدهی های جاری				
۲۵۹,۰۰۶,۵۷۵,۹۷۹	۱۸۰,۰۵۶,۳۶۹,۸۷۷	۱۰	بدهی های غیر جاری:	۵۳۰,۰۶۹,۳۱۲,۲۹۵	۶۴۱,۹۹۸,۳۳۴,۲۲۱	۶	دارایی های غیر جاری:
			تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۷۵۵,۴۵۵,۳۳۳	۳۴۸,۰۲۸,۳۳۳	۷	دارایی های ثابت مشهود
۵۳۴,۰۲۹,۳۱,۸۸۹	۶۴۴,۱۸۷,۷۱۶,۸۸۸		جمع بدهی ها	۵۳۰,۴۲۴,۷۶۸,۶۷۸	۶۴۲,۳۴۶,۴۸۲,۵۵۴		دارایی های نامشهود
			حقوق صاحبان سهام:				جمع دارایی های غیر جاری
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه (یک میلیون سهم ده هزار ریالی)				
(۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		تعهد صاحبان سهام				
۶,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه پرداخت شده				
(۱,۷۹۷,۵۷۶,۷۵۲)	(۱,۸۸۵,۵۴۴,۶۵۸)		زیان انباشته				
۵,۰۱۷,۴۲۳,۲۴۸	۴,۹۲۹,۴۵۵,۳۴۲		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۳۹,۰۴۶,۴۵۵,۱۳۷	۶۴۹,۱۱۷,۱۷۲,۲۳۰		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۳۹,۰۴۶,۴۵۵,۱۳۷	۶۴۹,۱۱۷,۱۷۲,۲۳۰		

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.



شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	انباشته تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲ هزینه های اداری و عمومی	(۸۸,۰۱۸,۸۳۴)	(۱۳۰,۸۸۵,۰۸۲)	(۲۰۸,۳۶۱,۷۶۲)	(۱,۸۸۶,۴۸۶,۹۶۶)
زیان عملیاتی	(۸۸,۰۱۸,۸۳۴)	(۱۳۰,۸۸۵,۰۸۲)	(۲۰۸,۳۶۱,۷۶۲)	(۱,۸۸۶,۴۸۶,۹۶۶)
۱۳ هزینه مالی	.	(۱۰,۹۶۸,۰۵۲,۲۲۶)	.	.
۱۴ سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۵۰,۹۲۸	۴۶,۱۸۵	۹۳,۹۳۸	۹۴۲,۳۰۸
زیان خالص	(۸۷,۹۶۷,۹۰۶)	(۱۱,۰۹۸,۸۹۱,۱۲۳)	(۲۰۸,۲۶۷,۸۲۴)	(۱,۸۸۵,۵۴۴,۶۵۸)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

زیان خالص	(۸۷,۹۶۷,۹۰۶)	(۱۱,۰۹۸,۸۹۱,۱۲۳)	(۲۰۸,۲۶۷,۸۲۴)	(۱,۸۸۵,۵۴۴,۶۵۸)
زیان انباشته در ابتدای دوره	(۱,۷۹۷,۵۷۶,۷۵۲)	(۱,۵۸۹,۳۰۸,۹۲۸)	(۱,۵۸۹,۳۰۸,۹۲۸)	.
زیان انباشته در پایان دوره	(۱,۸۸۵,۵۴۴,۶۵۸)	(۱۲,۶۸۸,۲۰۰,۰۵۱)	(۱,۷۹۷,۵۷۶,۷۵۲)	(۱,۸۸۵,۵۴۴,۶۵۸)

از آنجایی که اجزای سود و زیان جامع محدود به زیان جاری است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به سال ۱۳۹۳	انباشته تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۲۸,۷۵۴,۹۹۴,۶۷۵	(۲۶,۱۲۶,۰۷۰,۰۳۸)	۸۷,۴۳۷,۱۷۴,۴۰۱
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۰,۹۲۸	۹۳,۹۳۸	۹۴۲,۳۰۸
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:	۰	(۱۱۱,۴۸۴,۹۸۸,۸۵۵)	(۱۶۰,۰۵۹,۴۱۷,۰۴۲)
سود سپرده	۰	۴۶,۱۸۵	۹۴۲,۳۰۸
سود کارمزد پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی	۰	(۱۰,۹۶۸,۰۵۲,۳۲۶)	(۱۶۰,۰۵۹,۴۱۷,۰۴۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی	۵۰,۹۲۸	(۱۰,۹۶۸,۰۵۲,۳۲۶)	(۱۶۰,۰۵۹,۴۱۷,۰۴۲)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی جهت تحصیل داراییهای ثابت مشهود	(۲۸,۲۲۵,۲۲۰,۳۴۰)	(۸۱,۷۵۶,۵۰۰,۱۷۸)	(۳۹۸,۳۴۱,۰۱۱,۱۰۰)
وجه پرداختی جهت تحصیل داراییهای نامشهود	۰	۰	(۳۷۸,۹۱۵,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۲۸,۲۲۵,۲۲۰,۳۴۰)	(۸۱,۷۵۶,۵۰۰,۱۷۸)	(۳۹۸,۳۴۱,۰۱۱,۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۵۲۹,۸۲۵,۲۶۳	(۹۵,۳۳۷,۱۱۳,۲۵۷)	(۴۷۱,۳۴۱,۲۲۶,۴۳۳)
فعالیت‌های تامین مالی:			
وجه نقد دریافت شده بابت سرمایه	۰	۰	۶,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی	۰	۶۱,۹۸۶,۳۷۱,۸۲۹	۷۹۳,۵۰۰,۶۶۴,۲۱۰
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	(۳۲۸,۱۰۰,۶۴۹,۳۱۱)
خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۶۱,۹۸۶,۳۷۱,۸۲۹	۴۶۵,۳۵۰,۰۱۴,۸۹۹
خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد	۵۲۹,۸۲۵,۲۶۳	(۳۳,۳۵۰,۷۴۱,۴۲۸)	۹۷۳,۷۸۸,۴۶۶
مانده وجه نقد در آغاز دوره	۴۴۳,۹۶۳,۲۰۳	۳۶,۶۸۶,۷۹۶,۰۶۳	۰
مانده وجه نقد در پایان دوره	۹۷۳,۷۸۸,۴۶۶	۳,۳۳۶,۰۵۴,۶۳۵	۹۷۳,۷۸۸,۴۶۶
مبادلات غیر نقدی	۸۳,۷۲۴,۳۲۷,۹۲۰	۰	۹۹,۰۱۹,۹۰۱,۷۵۶
۱۶			

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.



شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت:

۱-۱- کلیات

شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۵ تحت شماره ۹۹۰۸ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

انجام کلیه امور بازرگانی، صادرات و واردات، اخذ و اعطای نمایندگی داخل و خارج از کشور، ترخیص کالا از گمرکات داخلی و خارجی، خرید و فروش لوازم و تجهیزات پزشکی، بهداشتی و آرایشی، ارائه خدمات تصویربرداری پزشکی، رادیوتراپی با دستگاه های CT، PET-CT، HRI، اسکن، اخذ وام و تسهیلات ریالی و ارزی از بانکها و دیگر موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی و شرکت در مناقصات و مزایدات.

۱-۳- وضعیت اشتغال

شرکت در طی دوره میانی مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ فاقد پرسنل بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- دارایی های ثابت و نامشهود

دارایی های ثابت بر مبنای بهای تمام شده ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارایی های ثابت می گردد. بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر دارایی های مربوطه مستهلک می گردد. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت باتوجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	داراییهای ثابت
مستقیم	۳ و ۱۰ ساله	اثاث و منصوبات
مستقیم	۱۰ ساله	ملزومات اداری
مستقیم	۵ ساله	حق امتیازها
مستقیم	۵ ساله	نرم افزارها

استهلاک دارایی ها از زمانی محاسبه می گردد که آن دارایی مورد بهره برداری قرار گرفته است و استهلاک برای آن دسته از دارایی هایی که در میانه ماه خریداری شده اند از ابتدای ماه بعد محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. در مواردیکه هریک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، بمیزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول صفحه فوق است.



۳-۳- مخارج تأمین مالی: مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۶۲,۵۲۷,۰۰۷	۶۳۷,۶۴۲,۰۰۷
۱۸۱,۴۳۶,۱۹۶	۳۳۶,۱۴۶,۴۵۹
۴۴۳,۹۶۳,۲۰۳	۹۷۳,۷۸۸,۴۶۶

بانک

تنخواه گردانها

۴-۱- مانده حساب موجودی نزد بانک ها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۹۱,۳۸۰	۱,۰۳۷,۳۰۸
۲۶۱,۵۳۵,۶۲۷	۶۳۶,۶۰۴,۶۹۹
۲۶۲,۵۲۷,۰۰۷	۶۳۷,۶۴۲,۰۰۷

بانک پاسارگاد شعبه کیش

موسسه مالی و اعتباری عسکریه شعبه شیراز جنوبی

۴-۲- مانده حساب تنخواه گردان در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۵,۴۴۶,۱۹۶	۲۵۰,۱۵۶,۴۵۹
۸۵,۹۹۰,۰۰۰	۸۵,۹۹۰,۰۰۰
۱۸۱,۴۳۶,۱۹۶	۳۳۶,۱۴۶,۴۵۹

بابک یوسفی

قلندری محمد علی

۵- سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۴۹۴,۸۳۰,۱۸۳	۲,۹۰۵,۲۴۷,۷۴۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰۷,۲۸۱,۲۲۰	۹۰۷,۲۸۱,۲۲۰
۵۹۰,۶۶۸,۲۵۰	۵۹۰,۶۶۸,۲۵۰
۵۰۲,۲۷۲,۰۰۰	۵۰۲,۲۷۲,۰۰۰
۱۷۸,۷۱۶,۹۰۰	۱۷۸,۷۱۶,۹۰۰
۱۵۵,۴۷۵,۰۰۰	۱۵۵,۴۷۵,۰۰۰
۳,۲۹۸,۴۷۹,۷۵۳	۵۰۷,۲۴۰,۱۰۰
۸,۱۷۷,۷۲۳,۳۰۶	۵,۷۹۶,۹۰۱,۲۱۰

مالیات بر ارزش افزوده

ودیعه رهن دفتر

مرصوب پی

سعید صابری

کارسان پایا

یوسف فارسینجانی

پارس ایزوتوپ

سایر



شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- داراییهای ثابت مشهود

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

ارزش دفتری - ریال			استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال		
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک	مانده در	مانده در	نقل و انتقالات	افزایش شده	مانده در
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پایه اول	طی دوره مالی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۴۰۲,۳۱۷,۸۲۹	۸,۳۲۷,۹۹۵,۸۳۳	۲۶,۳۲۱,۸۲۱	۲۰,۵۲۶,۳۳۴	۵,۸۱۵,۵۰۷	۸,۳۰۲,۴۱۷,۶۲۳	۷,۸۴۶,۲۰۲,۳۳۷	۴۰,۸۲۱,۳۳۶	۲۰,۸۲۱,۳۳۶
۷۹,۶۹۷,۶۶۵,۳۱۵	۳۳۲,۲۶۳,۰۰۵,۰۰۳	۷۹,۶۹۷,۶۶۵,۳۱۵	۳۳۲,۲۶۳,۰۰۵,۰۰۳	۷۹,۶۹۷,۶۶۵,۳۱۵	۳۳۲,۲۶۳,۰۰۵,۰۰۳	۷۹,۶۹۷,۶۶۵,۳۱۵	۳۳۲,۲۶۳,۰۰۵,۰۰۳	۷۹,۶۹۷,۶۶۵,۳۱۵
۳۳۲,۲۶۳,۰۰۵,۰۰۳	۱۵۲,۳۰۲,۸۳۶,۶۶۰	۱۵۲,۳۰۲,۸۳۶,۶۶۰	۱۰۰,۱۵۳,۹۹۸,۵۳۳	۱۰۰,۱۵۳,۹۹۸,۵۳۳	۳۳۲,۲۶۳,۰۰۵,۰۰۳	۳۳۲,۲۶۳,۰۰۵,۰۰۳	۳۳۲,۲۶۳,۰۰۵,۰۰۳	۳۳۲,۲۶۳,۰۰۵,۰۰۳
۱۵۲,۳۰۲,۸۳۶,۶۶۰	۱۵,۵۷۵,۲۰۲,۹۳۳	۱۵,۵۷۵,۲۰۲,۹۳۳	۱۵,۵۷۵,۲۰۲,۹۳۳	۱۵,۵۷۵,۲۰۲,۹۳۳	۱۵,۵۷۵,۲۰۲,۹۳۳	۱۵,۵۷۵,۲۰۲,۹۳۳	۱۵,۵۷۵,۲۰۲,۹۳۳	۱۵,۵۷۵,۲۰۲,۹۳۳
۱۵,۵۷۵,۲۰۲,۹۳۳	۳۳۲,۸۳۰,۷۶۱,۸۱۵	۳۳۲,۸۳۰,۷۶۱,۸۱۵	۳۳۲,۸۳۰,۷۶۱,۸۱۵	۳۳۲,۸۳۰,۷۶۱,۸۱۵	۳۳۲,۸۳۰,۷۶۱,۸۱۵	۳۳۲,۸۳۰,۷۶۱,۸۱۵	۳۳۲,۸۳۰,۷۶۱,۸۱۵	۳۳۲,۸۳۰,۷۶۱,۸۱۵
۳۳۲,۸۳۰,۷۶۱,۸۱۵	۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳	۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳	۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳	۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳	۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳	۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳	۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳	۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳
۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳	۶۶۱,۹۹۸,۳۳۳,۳۲۱	۶۶۱,۹۹۸,۳۳۳,۳۲۱	۶۶۱,۹۹۸,۳۳۳,۳۲۱	۶۶۱,۹۹۸,۳۳۳,۳۲۱	۶۶۱,۹۹۸,۳۳۳,۳۲۱	۶۶۱,۹۹۸,۳۳۳,۳۲۱	۶۶۱,۹۹۸,۳۳۳,۳۲۱	۶۶۱,۹۹۸,۳۳۳,۳۲۱
۶۶۱,۹۹۸,۳۳۳,۳۲۱	۲۰,۵۲۶,۳۳۴	۲۰,۵۲۶,۳۳۴	۲۰,۵۲۶,۳۳۴	۲۰,۵۲۶,۳۳۴	۲۰,۵۲۶,۳۳۴	۲۰,۵۲۶,۳۳۴	۲۰,۵۲۶,۳۳۴	۲۰,۵۲۶,۳۳۴
۲۰,۵۲۶,۳۳۴	۵,۸۱۵,۵۰۷	۵,۸۱۵,۵۰۷	۵,۸۱۵,۵۰۷	۵,۸۱۵,۵۰۷	۵,۸۱۵,۵۰۷	۵,۸۱۵,۵۰۷	۵,۸۱۵,۵۰۷	۵,۸۱۵,۵۰۷
۵,۸۱۵,۵۰۷	۶۶۲,۲۴۲,۸۵۶,۶۲۳	۶۶۲,۲۴۲,۸۵۶,۶۲۳	۶۶۲,۲۴۲,۸۵۶,۶۲۳	۶۶۲,۲۴۲,۸۵۶,۶۲۳	۶۶۲,۲۴۲,۸۵۶,۶۲۳	۶۶۲,۲۴۲,۸۵۶,۶۲۳	۶۶۲,۲۴۲,۸۵۶,۶۲۳	۶۶۲,۲۴۲,۸۵۶,۶۲۳
۶۶۲,۲۴۲,۸۵۶,۶۲۳	۱۱۱,۹۴۹,۴۴۸,۱۶۰	۱۱۱,۹۴۹,۴۴۸,۱۶۰	۱۱۱,۹۴۹,۴۴۸,۱۶۰	۱۱۱,۹۴۹,۴۴۸,۱۶۰	۱۱۱,۹۴۹,۴۴۸,۱۶۰	۱۱۱,۹۴۹,۴۴۸,۱۶۰	۱۱۱,۹۴۹,۴۴۸,۱۶۰	۱۱۱,۹۴۹,۴۴۸,۱۶۰
۱۱۱,۹۴۹,۴۴۸,۱۶۰	۵۳۰,۰۷۵,۲۰۷,۸۰۲	۵۳۰,۰۷۵,۲۰۷,۸۰۲	۵۳۰,۰۷۵,۲۰۷,۸۰۲	۵۳۰,۰۷۵,۲۰۷,۸۰۲	۵۳۰,۰۷۵,۲۰۷,۸۰۲	۵۳۰,۰۷۵,۲۰۷,۸۰۲	۵۳۰,۰۷۵,۲۰۷,۸۰۲	۵۳۰,۰۷۵,۲۰۷,۸۰۲
۵۳۰,۰۷۵,۲۰۷,۸۰۲								

داراییهای در جریان تکمیل:

مستحقات
تجهیزات
ساختمان
تاسیسات
تجهیزات پزشکی
پیش پرداخت سرمایه ای

جمع

۱- اختلاف این سرفصل مربوط به خرید مصالح و ملزومات ساختمانی جهت مرکز پزشکی سایت پیام واقع در منطقه ویژه اقتصادی فرودگاه پیام کرج به مبلغ ۳,۲۲۷,۲۲۹,۵۵۳ ریال و تسهیلات دریافتی افرح و جیرانه مبلغ ۳۷,۵۱۰,۰۹۳ ریال می باشد.

۲- اختلاف این سرفصل عمدتاً مربوط به خرید تجهیزات به مبلغ ۱,۳۶۱,۳۶۰,۰۰۰ ریال و تسهیلات دریافتی افرح و جیرانه) به مبلغ ریال ۳۱۰,۳۱۷,۰۸۰ می باشد.

۳- مانده حساب پیش پرداخت سرمایه ای بابت پرداخت خرید تجهیزات برای عملیات ساخت به شرح زیر می باشد:

ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
شرکت نانو قوارجان	۱۱,۱۸۰,۷۵۰,۰۰۰	
مهندسی تجهیزات الکترونیکی استاره	۸۱۸,۵۰۰,۰۰۰	
سایر	۵,۹۰۲,۳۲۵,۹۷۳	
	۷,۷۰۶,۳۳۴,۰۲۸	
	۷,۷۰۶,۳۳۴,۰۲۸	۱۷,۹۰۱,۵۳۵,۹۷۳

۴- تسلی دارایی های ثابت مشهود تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.



شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۶- مراحل اجرای فعالیت های انجام شده به تفکیک نوع و ماهیت و درصد پیشرفت به شرح زیر می باشد:

برنامه ای	واقعی
۱۰۰	۹۹
۱۰۰	۱۰۰
۱۰۰	۹۹

کل پروژه
ساخت و ساز
خرید و نصب تجهیزات

بخش های باقی مانده اصلی پروژه:

راه اندازی سیستم شبکه و سیستم هوشمند تاسیسات تکمیل فضای محوطه سازی.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۰,۰۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۸۰,۰۰۰
(۲۳,۴۵۸,۶۶۷)	(۳۰,۸۶۶,۶۶۷)
۲۹۸,۸۳۵,۰۰۰	۲۹۸,۸۳۵,۰۰۰
۳۵۵,۴۵۶,۳۳۳	۳۴۸,۰۴۸,۳۳۳

۷- دارایی های نامشهود

حق امتیاز (تلفن - نرم افزار)
استهلاک نرم افزار
حق انشعاب (انشعاب آب)

۸- سایر حساب های پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۲۶۱,۳۳۶,۷۰۶	۷۸,۱۹۳,۰۱۵,۸۴۸	
۱۱,۴۹۶,۷۶۱,۳۳۶	۱۱,۲۱۰,۶۴۱,۴۴۵	۸-۱
۶۵۶,۶۱۴,۸۴۱	۲,۰۵۹,۸۰۹,۹۰۰	۸-۲
۸۱۶,۴۳۸,۲۶۸	۱۹۰,۸۹۷,۰۸۱	
۱,۵۶۶,۷۱۱,۵۶۸	۱,۶۸۶,۰۴۲,۶۴۲	۸-۳
.	۲۱۱,۷۲۵,۰۰۰	
.	۱۳۳,۹۱۹,۲۹۶	
۲,۸۳۱,۲۵۴,۲۷۱	۱,۳۷۷,۲۲۲,۸۵۷	
۶۸,۶۲۹,۰۱۶,۹۹۰	۹۵,۰۶۳,۲۷۴,۰۶۹	

شرکت مدیریت سرمایه امید توس
شرکت سلامت سیوان کیش
سپرده بیمه پیمانکاران
مالیات تکلیفی
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
سنگ متین
نیک سروش قشم
سایر

۸-۱- مانده شرکت سلامت سیوان کیش از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۴۸۱,۷۵۱,۳۳۶	۱۶,۱۹۵,۶۳۱,۴۴۵
(۴,۹۸۴,۹۹۰,۰۰۰)	(۴,۹۸۴,۹۹۰,۰۰۰)
۱۱,۴۹۶,۷۶۱,۳۳۶	۱۱,۲۱۰,۶۴۱,۴۴۵

حساب های پرداختنی

تفاوت باحساب های دریافتنی و جاری سهامداران



شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۸- سپرده بیمه پیمانکاران از اقلام زیر تشکیل گردیده ا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱,۲۱۸,۲۷۱,۱۷۴	گروه سنگی آرت
۰	۷۳,۳۴۸,۰۰۰	رستمی عزت
۱۱۲,۱۴۰,۸۶۴	۱۲۰,۷۳۵,۹۱۶	مجید محمودی چهار طاق
۳,۷۳۲,۴۸۰	۳,۷۳۲,۴۸۰	محمد سیفی
۲۵۲,۴۰۷,۷۲۰	۲۵۲,۴۰۷,۷۲۰	شرکت مهندسین مشاور نوی
۱۹۳,۴۸۴,۱۰۷	۱۹۳,۴۸۴,۱۰۷	شرکت توان راد انرژی
۷۴,۹۰۰,۶۸۱	۷۴,۹۰۰,۶۸۱	شرکت مرصوص پی
۱۹,۹۴۸,۹۸۹	۱۹,۹۴۸,۹۸۹	شرکت بانام صنعت ایده آل
۰	۱۰۲,۹۸۰,۸۳۳	سایر
۶۵۶,۶۱۴,۸۴۱	۲,۰۵۹,۸۰۹,۹۰۰	

۳-۸- سپرده حسن انجام کار از اقلام زیر تشکیل گردیده ا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۷,۲۷۱,۰۶۴	۳,۵۹۶,۰۰۰	مجید محمودی چهارطاق
۵۴,۹۶۶,۶۰۰	۱۰,۱۲۵,۰۰۰	ابراهیم مهدوی
۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	مهندسی ژرف ایستا
۱۵۱,۴۱۴,۳۵۱	۱۵۱,۴۱۴,۳۵۱	شرکت مهندسین مشاور نوی
۵۴۸,۹۹۲,۸۰۰	۵۴۸,۹۹۲,۸۰۰	شرکت توان راد انرژی
۱۴۹,۸۰۱,۳۶۰	۱۴۹,۸۰۱,۳۶۰	شرکت مرصوص پی
۵۷۱,۸۶۵,۳۹۳	۷۲۷,۹۷۶,۵۴۰	گروه سنگی آرت
۰	۷۱,۷۳۶,۵۹۱	سایر
۱,۵۶۶,۷۱۱,۵۶۸	۱,۶۸۶,۰۴۲,۶۴۲	



شرکت شفا توس کش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری -
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی نشش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- ذخیره مالیات

۹-۱- مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۹۳ کلاً قطعی شده است.

خلاصه وضعیت مالیات سال ۱۳۹۳ و دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ به شرح جدول زیر می باشد:

نوعه تشخیص	۱۳۹۳-ریال		مالیات					۱۳۹۴/۰۶/۳۱-ریال	
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	قالبه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	زیان(ابرازی)	دوره/سال مالی
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۸,۲۶۷,۸۳۴)	۱۳۹۳
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۷,۹۶۷,۹۰۶)	۱۳۹۴/۶/۳۱
	۰	۰							

۹-۲- طبق برگ تشخیص های صادره توسط اداره داری بابت عملکرد سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ به ترتیب مبالغ ۳۳,۰۰۰,۰۰۰ و ۶۵,۱۲۰,۹۶۷ ریال از زیان مورد قبول سازمان امور مالیاتی واقع شده است.

۹-۳- جهت عملکرد دوره مورد گزارش بانوجه به زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.



شرکت شفا تونس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تسهیلات مالی دریافتی
خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۸۹,۶۷۵,۲۰۴,۹۷۷	۶۳۰,۵۶۴,۱۸۵,۹۶۸	۱-۱
(۱۲۳,۲۲۵,۱۹۰,۰۷۸)	(۸۱,۳۳۹,۷۳۳,۱۳۹)	
۴۶۵,۴۰۰,۰۱۴,۸۹۹	۵۳۹,۱۲۴,۴۵۲,۸۱۹	کسر می شود: سود سالهای آتی
(۲۵۹,۰۰۶,۵۷۵,۹۷۹)	(۱۸۰,۰۵۶,۲۶۹,۸۷۷)	حاصله بلند مدت
۲۰۶,۳۹۴,۴۳۸,۹۲۰	۳۶۹,۰۶۸,۰۷۲,۹۴۳	حاصله جاری

۱-۱- جدول تسهیلات مالی دریافتی، بشخص زیر می باشد:

نوع سود	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	فرع وام و جرائم	اصل وام	تاریخ تسویه	تاریخ دریافت	یادداشت	مؤسسه مالی
ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۲٪	۳۱۸,۳۳۱,۲۰۹,۸۷۷	۹۸,۳۸۰,۸۰۵,۸۷۷	۲۱۹,۹۵۰,۴۰۴,۰۰۰	۳۰ اوسط از ۹۷/۱۷/۱۴ تا ۹۷/۱۳/۱۴	۱۳۹۲/۰۵/۱۶	۱-۲	مؤسسه مالی عسکریه
۳۲٪	۷۷,۳۰۱,۸۷۵,۹۸۰	۲۹,۳۰۱,۸۷۵,۹۸۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۸	۱-۲	مؤسسه مالی عسکریه
۳۲٪	۱۰,۹۳۴,۸۱۰,۳۳۸	۲,۹۳۴,۸۱۰,۳۳۸	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۱/۲۰	۱۳۹۳/۰۷/۱۹	۱-۲	مؤسسه مالی عسکریه
۳۲٪	۲۲۳,۸۸۵,۲۸۹,۷۶۳	۴۶,۶۶۶,۲۸۹,۷۶۳	۱۷۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۸	۱۳۹۳/۱۰/۱۰	۱-۲	مؤسسه مالی عسکریه
	۶۳۰,۵۶۴,۱۸۵,۹۶۸	۱۷۷,۳۸۳,۷۸۱,۹۶۸	۴۵۳,۱۸۰,۴۰۴,۰۰۰				

۱-۲- جهت تسهیلات فوق پنج فقره چک جمعاً به مبلغ ۷۰۷ میلیارد ۸۵۲ میلیون ریال به عنوان تضمین ارائه شده است.

۱-۳- باز بابت تسهیلات فوق در دوره جاری بهره و وجه التزام موقوف به مبلغ ۸۳,۷۳۴,۴۳۷,۹۲۰ ریال به حساب دارایی در جریان تکمیل تخصیص یافته است.



شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل یک میلیون سهم ۱۰ هزار ریالی می باشد که ۳۱/۸۵٪ آن در تعهد صاحبان سهام بوده و در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

تعداد سهام	درصد سهام	سرمایه تعهد شده	سرمایه پرداخت شده	
۵۰۹,۹۹۸	۵۱	۰	۵,۰۹۹,۹۸۰,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه امید توس
۴۸۹,۹۹۹	۴۹	۳,۱۸۴,۹۹۳,۵۰۰	۱,۷۱۴,۹۹۶,۵۰۰	شرکت سلامت سیوان کیش
۱	۰	۶,۵۰۰	۳,۵۰۰	آقای بابک یوسفی
۱	۰	۰	۱۰,۰۰۰	آقای صلاح الدین دلشاد
۱	۰	۰	۱۰,۰۰۰	آقای محمد فرود فرودی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲- هزینه های اداری و عمومی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	انباشته تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۵۰,۰۰۰	۵۰۲,۸۶۱,۷۰۸	هزینه خدمات اداری و تشکیلاتی
۲۷,۹۳۴,۳۳۴	۱۶,۳۸۳,۰۸۲	۵۷,۲۸۸,۵۰۸	هزینه استهلاک
۰	۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	اجاره دفتر کیش
۰	۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور و پاداش هیات مدیره
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۸۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۸۴,۵۰۰	۵۵۲,۰۰۰	۲,۵۳۶,۷۵۰	کارمزد خدمات بانکی
۸۸,۰۱۸,۸۳۴	۱۳۰,۸۸۵,۰۸۲	۱,۸۸۶,۴۸۶,۹۶۶	

۱۳- هزینه های مالی

هزینه مالی تسهیلات دریافتی به سرفصل داراییهای در جریان تکمیل تخصیص یافته است.

۱۴- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سایر درآمدهای غیرعملیاتی به مبلغ ۵۰,۹۲۸ ریال مربوط به سود سپرده بانکی میباشد.



شرکت شفا توس کیش (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی شش ماهه ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۸۸۶,۴۸۶,۹۶۶)	(۲۰۸,۳۶۱,۷۶۲)	(۱۳۰,۸۸۵,۰۸۲)	(۸۸,۰۱۸,۸۳۴)
۵۷,۲۸۸,۵۰۸	۳۷,۷۱۹,۷۶۲	۱۶,۳۸۳,۰۸۲	۲۷,۹۳۴,۳۳۴
(۵,۷۹۶,۹۰۱,۳۱۰)	(۵,۹۷۳,۳۳۴,۰۹۳)	(۳,۳۶۱,۸۴۹,۵۸۱)	۲,۳۸۰,۸۲۲,۰۹۶
۹۵,۰۶۳,۳۷۴,۰۶۹	۴۳,۹۷۶,۹۷۹,۹۵۴	۸۶۳,۷۴۴,۵۴۳	۲۶,۴۳۴,۲۵۷,۰۷۹
۸۷,۴۴۷,۱۷۴,۴۰۱	۳۷,۸۲۴,۱۰۳,۸۶۱	(۲,۶۱۲,۶۰۷,۰۳۸)	۲۸,۷۵۴,۹۹۴,۶۷۵

زیان عملیاتی

استهلاک

کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی

افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی

۱۶- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی به مبلغ ۸۳,۷۲۴,۴۲۷,۹۲۰ مربوط به بهره و وجه التزام معوق که به حساب دارایی در جریان تکمیل انتقال یافته است.

۱۷- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

شرکت فاقد بدهی های احتمالی می باشد .

تعهدات سرمایه ای شرکت بابت تکمیل مرکز پزشکی سایت پیام به مبلغ ۲۰ میلیارد ریال می باشد .

۱۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل صورت های مالی و یا افشای آن ضرورت داشته باشد، به وقوع نپیوسته است.

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش بشرح زیر می باشد:

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	نوع وابستگی
			ریال	ریال	
موسسه اعتباری عسکریه	عضو هیأت مدیره مشترک	تسهیلات	۳۵۵,۷۵۹,۴۱۴,۵۱۷	(۶۳۰,۵۶۴,۱۸۵,۹۶۸)	عضو هیأت مدیره مشترک
شرکت مدیریت سرمایه امید توس	سهامدار و عضو هیأت مدیره مشترک	تأمین نقدینگی	۲۶,۹۳۱,۷۷۹,۱۴۲	(۷۸,۱۹۳,۰۱۵,۸۴۸)	سهامدار و عضو هیأت مدیره مشترک
بابک یوسفی	عضو هیأت مدیره	تنخواه	۱,۲۶۴,۹۰۱,۴۱۹	۲۵۰,۱۵۶,۴۵۹	عضو هیأت مدیره

• معاملات انجام شده تفاوت با اهمیتی با ارزش متصفانه ندارد

