

شرکت آستانه عرش مان(سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی

همراه با صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی شاهدان

حسابداران رکی

سند سازمان بورس اوراق بهادار

تهران، خیابان خرومند شالی، شماره ۱۵، بیت سوم تلفن: ۰۰۹۱۰۰۸۸۳۲۸۳۱۳، ۰۴۳۸۸۳۴۸۰۴۳، ۰۴۳۸۸۳۲۸۳۱۳

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیأت مدیره

شرکت آستانه عرش مان (سهامی خاص)

مقدمه

۱- تراز نامه شرکت آستانه عرش مان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسؤولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسؤولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی بخش ۰۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاكيد بر مطلب خاص

۴- همانطور که در یادداشت ۴ توضیحی منعکس است، به دلیل تاسیس شرکت در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۱، ارائه اطلاعات مقایسه ای دوره مالی شش ماهه مشابه سال قبل موضوعیت ندارد.

۲۰ آبان ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی شاهدان

حسن سرهنگی
منصور شمس احمدی
۰۴۴۰۸۰۰
۰۳۸۰۰۰



شرکت آستانه عرش مان (سهامی خاص)

گروه شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران

سرکت آستانه عرش مان(سهامی خاص)

صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

کوارش مان دوره ای

به بوسیط صورتهای مالی مان دوره ای شرکت آستانه عرش مان(سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

صورتهای مالی اساسی

۱) ترازنامه

۲) صورت سودوزیان

۳) گردش حساب سود(زیان) اینسته

۴) صورت جریان وجوده نقد

یادداشت‌های توضیحی :

الف. تاریخچه فعالیت

ب. مبنای تهیه صورتهای مالی

ج. خلاصه اهم رویه های حسابداری

د. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج درصورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی ۱۲/۷

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای مالی تهیه شده و در تاریخ ۹۲/۰۸/۱۴ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
روزیه بیروز بنمایندگی از شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	رئيس هیأت مدیره	
داریوش یاک بین بنمایندگی از شرکت موادپرورد لیا	نایب رئیس هیأت مدیره	
مهرداد هنری بنمایندگی از شرکت آتبه امید توسعه	عضو هیأت مدیره	
رامین ربیعی بنمایندگی از شرکت توسعه صنعتی فرآورنمک	عضو هیأت مدیره	
باک بیروز	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	

شرکت آستانه عرض مان(سهامی خاص)

بازانه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

گزارش مالی مان دوره ای

دارایهها	داداشت	ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	داداشت	ریال	داداشت	ریال	تاریخ	ریال
دارایههای جاری:			بدهیهای جاری:			بدهیهای جاری:		دارایههای جاری:	
موجودی نقد	۶	۷,۲۷۵,۷۷۴,۶۲۷	سایر صاحبهای پرداختی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۳,۸۶۰,۷۱۶	۱۱	۱,۹۷,۳۳۹,۲۲۹	مواردی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سایر صاحبهای دریافتی	۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافتها	-	۷,۱۰۸,۰۰۸,۳۹۶	۱۲	-	سایر صاحبهای	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
پیش پرداختها	۸	۹۰,۳۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	دارایههای	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
جمع دارایههای جاری			جمع بدھیهای جاری			۷,۳۶۸,۹۸۴,۶۲۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دارایههای جاری:	
دارایههای غیر جاری:			بدھیهای غیر جاری:			۷,۳۶۸,۹۸۴,۶۲۷	۷,۳۶۸,۹۸۴,۶۲۷	دارایههای جاری:	
دارایههای ثابت مشهود	۹	۴۹۷,۵۲۷,۶۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹۵,۹۸۹,۲۲۹	۵۵,۴۶۸,۷۶۷	۱۳	۵۵,۴۶۸,۷۶۷	دارایههای	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
دارایههای نامشهود	۱۰	۱۵,۲۴۲,۳۷۹	جمع بدھیهای غیر جاری	-	۵۵,۴۶۸,۷۶۷	-	-	دارایههای	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
جمع دارایههای غیر جاری			جمع بدھیها			۱۹۵,۹۸۹,۲۲۹	۱۹۵,۹۸۹,۲۲۹	دارایههای	
حقوق صاحبان سهام:			حقوق صاحبان سهام:			۵۱۲,۷۷۱,۰۱۲	۵۱۲,۷۷۱,۰۱۲	دارایههای	
سرمایه(۱میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی)	۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه(۱میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی)	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	دارایههای	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
تعهد صاحبان سهام			تعهد صاحبان سهام			۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دارایههای	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
سرمایه پرداخت شده			سرمایه پرداخت شده			(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۵,۵۸۲,۲۴۰)	دارایههای	
زیان انتاشته			زیان انتاشته			۲۴۸,۶۵۰,۰۰۰	(۱,۰۶۵,۵۸۲,۲۴۰)	دارایههای	
جمع حقوق صاحبان سهام			جمع حقوق صاحبان سهام			۵۴۵,۹۸۹,۲۲۹	۷,۸۸۱,۷۵۵,۶۳۹	دارایههای	
جمع دارایهها			جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام			۷,۸۸۱,۷۵۵,۶۳۹	۵۴۵,۹۸۹,۲۲۹	دارایههای	

داداشتهای توضیحی همراه، جزو لاینک صورتهای مالی است



دوره یک ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال
-	۴,۸۰۳,۷۶۵,۶۶۴	۱۵ درآمد حاصل از ارائه خدمات
-	(۴,۳۶۷,۰۵۹,۶۹۵)	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
-	۴۲۶,۷۰۵,۹۶۹	سود ناخالص
(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۶۴۱,۷۶۳,۸۸۷)	هزینه های اداری و عمومی
(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۶۴۱,۷۶۳,۸۸۷)	زیان عملیاتی
(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۵,۰۵۷,۹۱۸)	خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
-	۱۴۰,۸۲۵,۶۷۸	زیان قبل از مالیات
-	(۲,۰۶۴,۲۳۲,۲۴۰)	مالیات بردرآمد
-	-	زیان خالص
(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۴,۲۳۲,۲۴۰)	

گردش حساب زیان انباشته

(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۴,۲۳۲,۲۴۰)	زیان خالص
-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	زیان انباشته در ابتدای دوره
(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۵,۵۸۲,۲۴۰)	زیان انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود(زیان) جامع محدود به زیان دوره است، لذا صورت سود(زیان) جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت آستانه عرض مان (سهامی خاص)

صورت حربان وجوه نقد

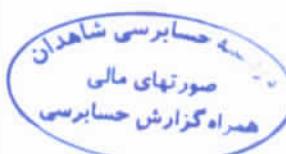
برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

گزارش مالی مان دوره ای

دوره یک ماهه منتنهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
---	-------------------------------------	---------

فعالیتهای عملیاتی:		
ریال	ریال	
-	۶,۴۸۴,۰۶۷,۹۴۹	۱۹
	۱۴۰,۸۲۵,۶۷۸	
-	۱۴۰,۸۲۵,۶۷۸	
	(۳۳۲,۸۱۹,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
-	(۱۶,۳۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود
-	(۳۴۹,۱۱۹,۰۰۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
-	۶,۲۷۵,۷۷۴,۶۲۷	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
فعالیتهای تامین مالی:		
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده سهامداران
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۵,۷۷۴,۶۲۷	خالص افزایش وجه نقد طی دوره
-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده وجه نقد درآغاز دوره
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۵,۷۷۴,۶۲۷	مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت آستانه عرش مان(سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲
گزارش مالی میان دوره‌ای

۱) تاریخچه فعالیت:
۱-۱) کلیات

شرکت آستانه عرش مان(سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۳۰ در اداره ثبت شرکتهاي تهران بشماره ثبت ۳۵۲۲۹ شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۲۵۶ تأسیس گردید.

۱-۲) فعالیت اصلی شرکت:

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ آساسنامه عبارتست از انجام طراحی، محاسبه، نظارت فنی و اجرای کلیه پروژه‌های عمرانی اعم از فلزی و بتی، ابینه سبک و سختگین، ساخت راه و باند، سدسازی و تاسیسات مربوطه، ساخت راه آهن، مترو، باندفرودگاه، برج مراقبت، احداث کنال، احداث تونل، نقشه برداری و تسطیح اراضی، گودبرداری، تزییق سیمان و شمع کوبی و شمع ریزی، سدهای خاکی و بتی، بندهای آبی، تاسیسات برقی و مکانیکی ساختمان و کارخانجات صنعتی و نیروگاهها، سندبلاست و جوشکاری و ساخت انواع سازه‌های فلزی، بازسازی ابینه، تزئینات داخلی و خارجی ساختمانها، خرید و فروش وواردات و صادرات کالاهای مجاز بازرگانی، اخذ و اعطای نمایندگی شرکتهای معتبر داخلی و خارجی، اخذ وام و اعتبارات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانکها و موسسات مالی و اعتباری داخل و خارج از کشور و شرکت در کلیه مناقصات و مزایادات دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین‌المللی.

۱-۳) تعداد کارکنان:

تعداد کارکنان در پایان دوره مالی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	کارکنان قراردادی
نفر	نفر	
۲	۱۰	
۲	۱۰	

(۲) مینای تهیه صورتهای مالی:

(۲-۱) صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در مواد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

(۳) خلاصه اهم روش‌های حسابداری:

(۳-۱) دارایی‌های ثابت مشهود:

(۳-۱-۱) دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهایی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در طرفت با عمر مفید دارایی‌های تا پیاپی بروند اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محاسب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی‌های مربوط مستهلك می‌شود. هزینه نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و یا ترمیم منافع اقتصادی موردانتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری نلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

(۳-۱-۲) استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به عمر مفید برآورده دارایی‌های مربوط (و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم

محاسب اسفتد ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود

سر قصل داراییها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	% ۱۰	نزولی
ماشین آلات	۱۰/۱۲ و ۸/۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
تاسیسات	۱۵/۱۲ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵/۲۰ و ۳۰٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
نرم افزار	۵ ساله	خط مستقیم

(۳-۱-۳) برای دارایی‌های ثابتی که در خلال ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواد مربوطی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا به علت دیگر برای مدتی مورداستفاده قرار نگیرند، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول صفحه قبل است.

(۳-۲) تسعیر ارز:

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

تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

(۳-۳) مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واحد" را دارد.

(۳-۴) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و حق جذب برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

(۴) دوره گزارش گردی:

به دلیل تاسیس شرکت در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۱ صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد و بادداشت‌های مربوطه دوره مالی شش ماهه مشابه سال قبل موضوعیت ندارد.

(۵) نحوه شناخت درآمد:

شناخت درآمد پس از تایید صورت وضعیت نهایی توسط کارفرما صورت می‌پذیرد (هزینه‌های مستقیم بروزه بعلاوه ۱۰ درصد بالاسری).

شرکت آستانه عرض مان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲
 گزارش مالی میان دوره‌ای

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۶) موجودی نقد:
ریال	ریال	
-	۷,۱۲۵,۰۱۹,۸۳۹	بانک خاورمیانه - سپردہ - شعبه نوبخت
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۷۲,۰۳۸	بانک پاسارگاد جاری - احمد قصیر
-	۵۳,۱۸۲,۷۵۰	بنخواه گردانها
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۵,۷۷۴,۶۲۷	

(۷) سایر حسابهای دریافتی:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال		
۲,۰۰۰,۰۰۰		سید رضا حسینی
۱,۰۰۰,۰۰۰		بانک پیروز
۳,۰۰۰,۰۰۰		

(۸) پیش پرداختها:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
۹۰,۲۱۰,۰۰۰	A-1	پیش پرداخت خرید خدمات - محسن شعبانی
۹۰,۲۱۰,۰۰۰		

A-1 محسن شعبانی پیمانکار خدمات اصلاحی فاز ۲ پروژه (اصلاح نقشه های ساخت و ارائه CD) که از مبلغ کل قرارداد به میزان ۲۲۲,۲۰۰,۰۰۰ ریال مبلغ فوق پیش پرداخت شده است .

شرکت آستانه عرش مان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

گزارش مالی مبنای دوره ای

۹) داراییهای ثابت مشهود:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک ابتداء - ریال		پسای نام شده - ریال		دراجهای اضافه شده - ریال		مکانه در		شرح
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در بایان دوره	استهلاک طبق دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	طبق دوره مالی	مانده در بایان دوره	دراجهای اضافه شده طبق دوره مالی	ابتدای دوره	آلام	
-	۵۶,۴۹۹,۲۲۹	۴۱۴,۷۷۱	۴۱۴,۷۷۱	-	۵۶,۹۱۴,۰۰۰	۵۶,۹۱۴,۰۰۰	-	-	تجهیزات	
۱۹۵,۹۸۹,۲۲۹	۱۸۱,۱۷۸,۰۷۶	۷۵,۸۸۱,۱۵۳	۷۵,۸۸۱,۱۵۳	-	۲۰۷,۰۹۹,۲۲۹	۱۱,۰۶۰,۰۰۰	۱۹۵,۹۸۹,۲۲۹	-	وسایط نقلیه	
-	۲۵۹,۸۷۰,۳۲۸	۴,۹۸۴,۶۷۲	۴,۹۸۴,۶۷۲	-	۲۶۴,۸۴۵,۰۰۰	۲۶۴,۸۴۵,۰۰۰	-	-	اثاثه و منصوبات	
۱۹۵,۹۸۹,۲۲۹	۴۹۷,۵۲۷,۶۳۳	۳۱,۳۸۰,۵۹۶	۳۱,۳۸۰,۵۹۶	-	۵۷۸,۸۰۸,۲۲۹	۲۲۲,۸۱۹,۰۰۰	۱۹۵,۹۸۹,۲۲۹	جمع کل		

۹-۱) وسایط نقلیه به مبلغ ۸,۴۴۵,۳۵۵ ریال توسط شرکت مادر تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۹-۲) اثاثه و منصوبات با توجه به پوشش بیمه ای دفتر مرکزی شرکت تابع قرارداد معقده شرکت مادر می باشد که تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۱۰) داراییهای نامشهود:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ارزش دفتری	استهلاک ابتداء	مانده
ریال	ریال	ریال
۱۵,۲۴۳,۳۷۹	۱,۰۵۶,۶۲۱	۱۶,۳۰۰,۰۰۰
۱۵,۲۴۳,۳۷۹	۱,۰۵۶,۶۲۱	۱۶,۳۰۰,۰۰۰

نرم افزار حسابداری

شرکت آستانه عرش مان (سهامی خاص)
پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی.
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲
گزارش مالی مسان دوره ای

(۱۱) سایر حسابهای پرداختی:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	پادداشت
ریال	ریال	
-	۱۰۳,۷۷۸,۷۸۰	سازمان امور مالیاتی - مالیاتهای حقوق و تکلیفی
-	۵۱,۹۴۴,۴۳۴	سازمان تامین اجتماعی - سهم حقوق
-	۲۸۴,۶۹۷,۷۰۰	سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
-	۵۶,۵۹۷,۲۴۹	ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده - عیدی پرسنل ۱۱-۱
-	۴۴۷,۹۲۲,۹۴۴	سپرده های دریافتی
۱۹۷,۳۳۹,۲۲۹	۸۱۵,۷۸۱,۶۱۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-	۱۱,۰۹۳,۰۰۰	باک پیروز
-	۱۲,۰۷۱,۴۱۷	نیم السادات حدیقه
-	۵,۷۷۹	سایر
۱۹۷,۳۳۹,۲۲۹	۱,۷۸۳,۸۶۰,۷۱۶	

۱۱-۱ ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده بابت عیدی ۶ ماهه پرسنل می باشد.

(۱۲) پیش دریافتها:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	پادداشت	
ریال		
۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۵,۹۱,۹۹۱,۶۰۴)		کسر می شود
۷,۱۰۸,۰۰۸,۳۹۶		صورت وضیعت شماره ۱

۱۲-۱ مبلغ پیش دریافت جهت انجام امور پیروزه بوده است که از بابت آن یک فقره چک ضمانت به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به شرکت توسعه پرداخت شده است.

(۱۳) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	پادداشت	
ریال		
-	۱۲-۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-		کسر می شود
۵۵,۴۶۸,۷۶۷		صورت وضیعت شماره ۱
۵۵,۴۶۸,۷۶۷		مانده

(۱۴) سرمایه:

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	پرداخت شده	تمهد شده	پرداخت شده	مبلغ ائمه سرمایه	درصد سهام	تعداد سهام	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۶۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۰	۰,۱۰	۱۰۰	۱۰۰
۳۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۰	۰,۱۰	۱۰۰	۱۰۰
۳۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۰	۰,۱۰	۱۰۰	۱۰۰
۳۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۰	۰,۱۰	۱۰۰	۱۰۰
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۰	۰,۱۰	۱۰۰	۱۰۰

۱۵) درآمد حاصل از راه خدمات:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	درآمد ارائه خدمات
ریال		
۴,۸۰۳,۷۶۵,۶۶۴	۱۵-۱	
۴,۸۰۳,۷۶۵,۶۶۴		

۱۵-۱) درآمد مذکور ناشی از مجموع هزینه‌های انجام شده توسط شرکت جهت پروژه کوهسار می‌باشد (هزینه‌های مستقیم انجام شده به اضافه ۱۰ درصد) که حسب مقادیر قرارداد فی مابین با شرکت توسعه شناسایی گردیده است.

۱۶) بیهای تمام شده خدمات ارائه شده:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	هزینه‌های مستقیم پروژه	جمع کل
ریال			
۴,۳۶۷,۰۵۹,۶۹۵	۱۶-۱		
۴,۳۶۷,۰۵۹,۶۹۵			
۲,۰۰۷,۷۰۰,۰۰۰		دستمزد پیمانکاران و مشاوران	
۱,۶۲۲,۹۱۷,۶۲۵		سایر هزینه‌های مستقیم پروژه	
۷۳۶,۴۴۲,۰۷۰		دستمزد مستقیم کارکنان	
۴,۳۶۷,۰۵۹,۶۹۵			

۱۶-۱) هزینه‌های پروژه شامل اقلام زیر می‌باشد:

- دستمزد پیمانکاران و مشاوران
- سایر هزینه‌های مستقیم پروژه
- دستمزد مستقیم کارکنان

شرکت آستانه عرش مان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

گزارش مالی مان دوره ای

۱۷) هزینه های اداری و عمومی :

دوره یک ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۲۹۵,۰۶۸,۱۴۶	حقوق و دستمزد و مزایا
-	۹۴,۶۸۶,۳۲۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
-	۳۱,۵۵۹,۳۹۲	مزایای پایان خدمت
-	۱۲۴,۳۵۸,۲۴۰	هزینه های کارکنان
-	۲۵,۸۷۸,۱۰۶	استهلاک
-	۸,۵۶۸,۰۰۰	تعمیرات و نگهداری
-	۶,۳۲۰,۰۰۰	آب و برق و سوخت
-	۲۲,۷۰۲,۰۵۰	ملزومات مصرفی
-	۴,۲۰۵,۷۲۰	پست و مخابرات
-	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	اجاره محل
-	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه مشاورین و حسابرسی
-	۱۸,۳۱۵,۰۰۰	هزینه آبدارخانه و پذیرایی
-	۱,۰۷۵,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
-	۲,۰۹۳,۰۰۰	ایاب و ذهب
-	۱,۴۵۵,۰۰۰	حمل و نقل
۱,۳۵۰,۰۰۰	۶,۹۸۰,۰۰۰	سایر
۱,۳۵۰,۰۰۰	۲,۶۴۱,۷۶۳,۸۸۷	

۱۸) خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی :

۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال
۱۴۰,۸۲۵,۶۷۸
۱۴۰,۸۲۵,۶۷۸

درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی

شرکت آستانه عرش مان(سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور
گزارش مالی مان دوره ای

(۱۹) صورت تطبیق زبان عملیاتی

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

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

ریال

(۲,۲۰۵,۰۵۷,۹۱۸)

زبان عملیاتی

۲۲,۳۳۷,۲۱۷

هزینه استهلاک

۵۵,۴۶۸,۷۶۷

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(۳,۰۰۰,۰۰۰)

افزایش سایر حسابهای دریافتی

(۹۰,۲۱۰,۰۰۰)

افزایش پیش پرداختها

۱,۵۸۶,۵۲۱,۴۸۷

افزایش سایر حسابهای پرداختی

۷,۱۰۸,۰۰۸,۳۹۶

افزایش پیش دریافتها

۶,۴۸۴,۰۶۷,۹۴۹

(۲۰) تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی:

تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

ریال

۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰

باقیمانده قرارداد محسن شعبانی پیمانکار خدمات اصلاحی فاز ۲ پروژه

۱۳۲,۹۹۰,۰۰۰

(۲۱) معاملات بالشخص وابسته:

معاملات با اشخاص وابسته و معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	طلب (بدھی) در پایان دوره
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	سهام دار اصلی و هیات مدیره مشترک	علی الحساب دریافتی	۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	سهام دار اصلی و هیات مدیره مشترک	تامین مالی	۸۱۵,۷۸۱,۸۱۴	۸۱۵,۷۸۱,۸۱۴	(۸۱۵,۷۸۱,۸۱۴)
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	سهام دار اصلی و هیات مدیره مشترک	صورت وضعيت	۵,۰۹۱,۹۹۱,۶۰۴	۵,۰۹۱,۹۹۱,۶۰۴	۵,۰۹۱,۹۹۱,۶۰۴