

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	۲- صورتهای مالی اساسی گروه: الف) ترازنامه تلفیقی
۳	ب) صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	ج) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	۳- صورتهای مالی اساسی شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
۵	الف) ترازنامه
۶	ب) صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	ج) صورت جریان وجوه نقد
۸ الی ۵۳	۴- یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت نصب نیرو (سهامی خاص) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۹ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده 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 صورتهای 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 بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، 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 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 مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- مبلغ مخارج آتی پیمانهای بلند مدت شرکت اصلی (موضوع یادداشت توضیحی ۲-۲۸ صورتهای مالی) در برخی موارد متکی به اطلاعات و مستندات برآوردهای انجام شده با توجه به حجم کار باقیمانده جهت تکمیل پیمانهای مربوط نمیباشد. همچنین به دلیل عدم جمعآوری اسناد و مدارک بخشی از پرداختهای شرکت به پیمانکاران و فروشندگان، تعدیلات لازم از این بابت در حسابها صورت نپذیرفته است. با توجه به مراتب فوق و در غیاب اطلاعات کافی تعیین آثار مالی ناشی از رفع موارد مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نمیباشد.

۵- سرفصل ذخیره حق بیمه پیمانهای گروه (به شرح یادداشت توضیحی ۲۱ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۱۷۰ میلیارد ریال (شرکت اصلی ۱۶۹ میلیارد ریال) حق بیمه پیمانهای بلند مدت میباشد. باتوجه به قوانین و بخشنامههای سازمان تامین اجتماعی، احتمال تعدیل حق بیمه قطعی قراردادهای نسبت به ذخیره منظور شده در حسابها وجود دارد. تعیین میزان قطعی بدهی گروه و آثار مالی ناشی از آن بر صورتهای مالی مورد گزارش، پس از بررسی و اظهارنظر قطعی مقامات سازمان مزبور، امکانپذیر میباشد.

۶- داراییهای جاری گروه (به استثنای موجودی نقد و سرمایهگذاریهای کوتاه مدت) شامل مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال (شرکت اصلی مبلغ ۹۸ میلیارد ریال) اقلام راکد، سنواتی و مشکوکالوصول (از جمله مبلغ ۳۳/۸ میلیارد ریال مبالغ قابل بازیافت پیمانها) میباشد که ذخیرههای از بابت آن در حسابها منظور نگردیده است. با توجه به فقدان اطلاعات مربوط به چگونگی بازیافت مبالغ مذکور، تعیین میزان تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکانپذیر نمیباشد.

۷- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ و سال مورد گزارش گروه براساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیتهای قانونی مربوط محاسبه و در حسابها منظور شده است. با توجه به رویه سازمان امور مالیاتی و سایر شرایط و مقررات مالیاتی، به نظر این مؤسسه احتمال تحمل مالیاتی اضافی از این بابت وجود دارد. همچنین اقدامات شرکت اصلی جهت نهایی نمودن برگهای قطعی صادره بابت مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۱ و میزان جرائم قابل پرداخت و شناسایی آن به نتیجه نرسیده است. مضافاً مالیات ارزش افزوده شرکت فرعی مهندسین مشاور غرب نیرو جهت سالهای ۱۳۸۸ لغایت سال مورد گزارش (به استثنای دورههای اول الی سوم سال ۱۳۹۰) مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق میزان تعهدات قطعی مالیاتی گروه پس از بررسی و اظهارنظر نهایی مقامات مالیاتی نسبت به عملکرد و ارزش افزوده سالهای فوقالذکر و مشخص شدن نتیجه اعتراض شرکت اصلی به برگهای قطعی صادره، قابل تعیین میباشد.

گزارش حسابرسي مستقل و بازرسي قانوني (ادامه)
شرکت نصب نيرو (سهامي خاص)

اظهارنظر مشروط

۸- به نظر اين مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۷، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت نصب نيرو (سهامي خاص) در تاريخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جريانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهميت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکيد بر مطلب خاص

۹- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۰-۱۲ صورتهای مالی مشهود است، داراییهای ثابت مشهود گروه به بهای تمام شده و ارزش دفتری به ترتيب به مبلغ ۲۵۳ میلیارد ريال و ۱۴۹ میلیارد ريال تا سقف ۶۶ میلیارد ريال دارای پوشش بیمه‌ای می‌باشد. اظهارنظر اين مؤسسه در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي شرکت نصب نيرو (سهامي خاص)

گزارش در مورد ساير وظايف بازرسي قانوني

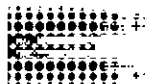
۱۰- به دليل عدم اجرای تعهدات شرکت (مستاجر) در خصوص قرارداد اجاره به شرط تملیک زمین واقع در منطقه ویژه اقتصادی پارس، سند مالکیت زمین مزبور تاکنون به نام شرکت منتقل نگردیده است. همچنین ردیابی بهای تمام شده ساختمان واقع در مشهد با سوابق دفتری شرکت برای اين مؤسسه میسر نگردیده است.

۱۱- اقدامات انجام شده در خصوص ثبت افزایش سرمایه مصوب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۰۳ تاکنون منجر به نتیجه نگردیده است.

۱۲- حساب‌های انتظامی جمعاً شامل مبلغ ۳۷۶ میلیارد ريال اسنادی می‌باشد که علیرغم خاتمه موضوعیت آن، اقدامات شرکت در خصوص استرداد اسناد مزبور به شرکت تا تاريخ تنظيم اين گزارش منجر به نتیجه نگردیده است.

۱۳- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام حداکثر ظرف مهلت ۸ ماه پس از تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، رعایت نگردیده است.

۱۴- نتایج اقدامات و پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۶ خرداد ماه ۱۳۹۲ صاحبان سهام، علاوه بر موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۷، ۹ و ۱۳ اين گزارش، در خصوص تعیین تکلیف نهایی وضعیت واگذاری سهام شرکت سازه تقطير منتج به نتیجه نهایی نگردیده است.



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

۱۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳۷ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. معهذا، به نظر این موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط بین شرکت های گروه صورت پذیرفته است.

۱۶- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بند مبانی اظهارنظر مشروط این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسوولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این رابطه به استثنای تدوین و اجرای کامل سیستم مدون در خصوص جمع آوری و نگهداری اسناد و مدارک مربوط به شناسایی اولیه ارباب رجوع و اجرای برنامه های آموزشی کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی بهراد موشار
حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
محمد رضا سرافراز یزدی
رضا یعقوبی
بهراد موشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت نصب نیرو (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

- ترازنامه تلفیقی

- صورت سود و زیان تلفیقی

- گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت نصب نیرو:

- ترازنامه

- صورت سود و زیان

- گردش حساب سود (زیان) انباشته

- صورت جریان وجوه نقد

پ- یادداشتهای توضیحی:

- تاریخچه فعالیت

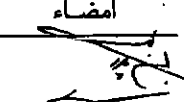
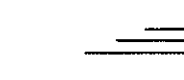
- مبنای تهیه صورت‌های مالی

- مبنای تلفیق

- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت نصب نیرو (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت اصلی رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	محمد بهمن پور	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی مینا (توسعه ۲)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	ابوطالب نیازی	شرکت توسعه و ساخت نیروگاه های مینا (توسعه ۱)
	عضو هیات مدیره	ابوالفضل عسگری	شرکت گروه مینا (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	بهروز جباری	شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا
	عضو هیات مدیره	احمد رضا فراست	شرکت احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا (توسعه ۳)

شرکت سیمینور (سهامی عامه)

توازننامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		یادداشت		بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		یادداشت		دارائیهها	
میلیون ریال		میلیون ریال				بدهیهای جاری :		میلیون ریال		میلیون ریال				دارائیههای جاری :	
۲۸۲,۹۱۴	۴۸۸,۴۴۲	۱۵	حسابهای پرداختی تجاری	۶۷,۹۲۳	۳۷,۵۸۹	۵	موجودی نقد								
۱۱۱,۶۰۵	۱۴۵,۳۰۸	۱۶	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۹	۱۹	۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت								
۴۹۳,۸۸۹	۵۵۷,۰۴۱	۱۷	پیش دریافت ها	۵۰۵,۴۷۶	۴۵۲,۴۵۰	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری								
-	-	۱۸	ذخیره مالیات	۲۱۱,۷۰۸	۵۳۷,۳۲۸	۸	مبالغ قابل بازگشت بیمانه								
۰	۳,۶۶۱	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۱۷۱,۰۰۰	۲۴۲,۰۶۹	۹	سایر حسابهای دریافتی								
۱۹,۹۷۶	۲۲,۳۹۲	۲۰	سود سهام پرداختی	۱۱,۰۳۶	۸,۸۷۴	۱۰	بیمانهای در جریان پیشرفت								
۱۳۵,۵۰۵	۱۴۹,۸۲۳	۲۱	ذخیره حق بیمه بیمانه	۳۱۸,۲۹۴	۲۸۵,۲۸۷	۱۱	پیش پرداخت ها								
۱,۰۴۳,۸۸۹	۱,۴۰۶,۸۶۷		جمع بدهیهای جاری	۱,۳۸۵,۴۵۶	۱,۶۶۳,۶۱۶		جمع دارائیههای جاری								
			بدهیهای غیر جاری :				دارائیههای غیر جاری :								
۱۲,۰۱۰	۱۲,۸۵۸	۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰۷,۳۷۶	۱۴۹,۴۵۰	۱۲	دارائی های ثابت مشهود								
۱۲,۰۱۰	۱۲,۸۵۸		جمع بدهیهای غیر جاری	۴۲,۶۴۵	۵۲,۰۸۰	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت								
۱,۰۵۵,۸۹۹	۱,۴۱۹,۷۲۵		جمع بدهیها	۸,۶۸۶	۹,۲۰۰	۱۴	سایر دارائیهها								
حقوق صاحبان سهام:															
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه (ده میلیون سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۵۸,۷۰۷	۲۱۰,۷۳۰		جمع دارائیههای غیر جاری								
۳۷۵۰۰	۴۱,۲۵۰	۲۴	سرمایه در جریان ثبت												
۸,۳۵۶	۱۰,۰۲۷	۲۵	اندوخته قانونی												
۷۷۷	۷۷۷	۲۶	سایر اندوخته ها												
۲۳۸,۸۲۵	۲۹۹,۴۸۳		سود انباشته												
۳۸۵,۴۵۸	۴۵۱,۵۳۷		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی												
۲۰۸۰۶	۳۰,۸۴	۲۷	سهام اقلیت												
۳۸۸,۲۶۴	۴۵۴,۳۶۱		جمع حقوق صاحبان سهام												
۱,۴۴۴,۱۶۳	۱,۸۷۴,۳۴۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۴۴,۱۶۳	۱,۸۷۴,۳۴۶		جمع دارائیهها								

پیوست گزارش
بهراد مشار

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتبهای مالی است.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۸۳,۸۸۵	۱,۸۶۱,۸۳۶	۲۸	درآمد حاصل از عملیات پیمانکاری
(۱,۲۳۹,۳۶۲)	(۱,۷۸۳,۹۱۶)	۲۸	بهای تمام شده عملیات پیمانکاری
۴۴,۵۲۳	۷۷,۹۲۰		سود ناخالص
(۳۵,۸۶۴)	(۲۲,۶۰۴)	۲۹	هزینه های عمومی و اداری
۹,۸۵۱	۱۰,۶۷۱	۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۶,۰۱۳)	(۱۱,۹۳۳)		
۱۸,۵۱۰	۶۵,۹۸۷		سود عملیاتی
-	(۸۲۶)		هزینه های مالی
۱۹,۲۶۸	۲۲,۷۵۹	۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۹,۲۶۸	۲۱,۹۳۳		
۳۷,۷۷۸	۸۷,۹۲۰		سود قبل از مالیات
(۱۲,۲۳۲)	(۲۱,۲۴۳)	۱۸	مالیات بر درآمد
۲۵,۵۴۶	۶۶,۶۷۷		سود خالص
(۸۳۱)	۲۷۸		سهم اقلیت از سود (زیان) شرکت فرعی

گردش حساب سود و زیان انباشته تلفیقی

۲۵,۵۴۶	۶۶,۶۷۷		سود خالص
۲۴۸,۵۲۳	۲۶۵,۷۷۵		سود انباشته در ابتدای سال
(۲۹,۱۵۷)	(۲۶,۳۱۴)	۳۲	تعدیلات سنواتی
۲۱۹,۳۶۶	۲۳۹,۴۶۱		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲۴۴,۹۱۲	۳۰۶,۱۳۸		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود :
(۲,۰۲۶)	(۱,۶۸۵)		اندوخته قانونی
(۲,۷۳۶)	(۴,۰۷۰)		سود سهام مصوب
(۶۸۹)	-		افزایش سرمایه از محل سود انباشته - سهم اقلیت
(۵,۴۵۱)	(۵,۷۵۵)		سود تخصیص یافته طی سال
۲۳۹,۴۶۱	۳۰۰,۳۸۳		سود انباشته گروه در پایان سال
(۶۳۶)	(۹۰۰)		سهم اقلیت از سود انباشته
۲۳۸,۸۲۵	۲۹۹,۴۸۳		سود انباشته شرکت اصلی در پایان سال

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جز لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی :		
۳۶,۶۴۳	۱۴,۰۷۶	۳۳ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۲,۳۸۶	۲,۹۴۹	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت
-	(۶۲۶)	سود پرداختی بابت فرع تسهیلات مالی دریافتی و کارمزد
۲,۳۸۶	۲,۳۲۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری و سود
		پرداختی بابت تامین مالی
-	-	مالیات بر درآمد :
		مالیات پرداختی
فعالیت های سرمایه گذاری :		
(۴۵,۸۱۵)	(۶۰,۵۲۹)	وجه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود
۴,۸۲۴	۱۰,۳۵۳	وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	(۲,۳۴۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
۶,۱۳۰	-	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت
-	(۳)	وجه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
۹	۰	وجه حاصل از کاهش سایر داراییها
(۳۴,۸۵۲)	(۵۲,۵۱۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۴۱۷۷	(۳۶,۱۲۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
فعالیت های تامین مالی :		
۰	۳,۵۰۰	دریافت اصل تسهیلات مالی
۳۷۵۰۰	۳,۷۵۰	وجه دریافتی بابت علی الحساب افزایش سرمایه
۳۷۵۰۰	۷,۲۵۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۴۱۶۷۷	(۲۸,۸۷۰)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۴,۷۹۳	۶۷,۹۲۳	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۱,۴۵۳	(۱,۴۶۴)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۶۷,۹۲۳	۳۷,۵۸۹	مانده وجه نقد در پایان سال
۱۶,۷۹۶	۱,۰۰۲	۳۴ مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه، جز لاینفک صورتهای مالی است.

پس از تصویب هیئت مدیره
بهراد مشیر

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیهای جاری:	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهای جاری:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۸۲,۹۱۵	۴۹۳,۰۶۹	۱۵	حسابهای پرداختی تجاری	۶۷,۶۷۲	۳۲,۶۳۷	۵	وجود نقد		
۹۶,۹۵۳	۱۳۹,۶۲۹	۱۶	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۹	۱۹	۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت		
۴۹۳,۴۳۶	۵۵۱,۳۴۲	۱۷	پیش دریافت ها	۴۹۴,۷۷۸	۴۲۹,۸۹۹	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری		
-	-	۱۸	ذخیره مالیات	۲۰,۹۰۰,۰۰۹	۵۳۷,۰۴۰	۸	مبالغ قابل بازگشت پیمانها		
۰	۳,۶۶۱	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۱۷۰,۰۰۴۵	۲۴۱,۳۴۳	۹	سایر حسابهای دریافتی		
۱۹,۹۷۶	۲۲,۳۹۲	۲۰	سود سهام پرداختی	۱۱,۰۳۶	۸,۸۷۴	۱۰	پیمانهای در جریان پیشرفت		
۱۳۴,۷۷۳	۱۶۹,۴۵۴	۲۱	ذخیره حق بیمه پیمانها	۳۱۱,۱۱۵	۳۷۹,۷۴۷	۱۱	پیش پرداخت ها		
۱,۰۲۸,۰۵۳	۱,۳۷۹,۴۴۷		جمع بدهیهای جاری	۱,۲۶۳,۶۷۴	۱,۶۲۹,۵۵۹		جمع دارائیهای جاری		
۱۱,۵۶۷	۱۰,۷۶۰	۲۲	بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:		
۱۱,۵۶۷	۱۰,۷۶۰		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰۶,۲۲۸	۱۴۷,۷۲۴	۱۲	دارائی های ثابت مشهود		
۱,۰۳۹,۶۲۰	۱,۳۹۰,۳۰۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۴۶,۳۴۸	۵۵,۷۸۳	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت		
			جمع بدهیها	۷,۳۷۸	۶,۷۰۱	۱۴	سایر دارائیهها		
			حقوق صاحبان سهام:				جمع دارائیهای غیر جاری		
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه (ده میلیون سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۵۹,۹۵۴	۲۱۰,۳۰۸				
۳۷,۵۰۰	۴۱,۲۵۰	۲۴	علی الحساب افزایش سرمایه						
۸,۲۵۵	۱۰,۰۰۰	۲۵	اندوخته قانونی						
۷۷۷	۷۷۷	۲۶	سایر اندوخته ها						
۲۳۷,۳۷۶	۲۹۷,۵۳۳		سود انباشته						
۳۸۴,۰۰۸	۴۴۹,۵۶۰		جمع حقوق صاحبان سهام						
۱,۴۲۳,۶۲۸	۱,۸۳۹,۷۶۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۴۲۳,۶۲۸	۱,۸۳۹,۷۶۷		جمع دارائیهها		

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲		یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۳۷,۹۷۱	۱,۷۷۳,۶۱۹		۲۸	درآمد حاصل از عملیات پیمانکاری
(۱,۱۹۵,۳۵۶)	(۱,۷۰۱,۷۱۶)		۲۸	بهای تمام شده عملیات پیمانکاری
۴۲,۶۱۵	۷۱,۹۰۳			سود ناخالص
(۳۱,۶۳۰)		(۱۸,۳۵۶)	۲۹	هزینه های عمومی و اداری
۹,۸۵۱		۱۰,۶۷۱	۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۱,۷۷۹)	(۷,۶۸۵)			
۲۰,۸۳۶	۶۴,۲۱۸			سود عملیاتی
۱۹,۳۸۳		۲۲,۶۴۰	۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۹,۳۸۳	۲۲,۶۴۰			
۴۰,۲۱۹	۸۶,۸۵۸			سود قبل از مالیات
(۱۱,۷۲۵)	(۲۰,۹۸۶)		۱۸	مالیات بر درآمد
۲۸,۴۹۴	۶۵,۸۷۲			سود خالص

گردش حساب سود و زیان انباشته

۲۸,۴۹۴	۶۵,۸۷۲			سود خالص
۲۴۰,۸۹۹		۲۶۲,۳۸۱		سود انباشته در ابتدای سال
(۲۷,۳۳۱)		(۲۵,۰۰۵)	۳۲	تعدیلات سنواتی
۲۱۳,۵۶۸	۲۳۷,۳۷۶			سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲۴۲,۰۶۲	۳۰۳,۲۴۸			سود قابل تخصیص
(۲,۰۲۶)		(۱,۶۴۵)		اندوخته قانونی
(۲,۶۶۰)		(۴,۰۷۰)		سود سهام مصوب
(۴,۶۸۶)	(۵,۷۱۵)			سود تخصیص یافته طی سال
۲۳۷,۳۷۶	۲۹۷,۵۳۳			سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جز لاینفک صورتهای مالی است.

	ማጥቆሚያ ስም	ማጥቆሚያ ስም
የጥቅምት	ሚያዝያ	ሚያዝያ

(جاء في نسخة بخط)

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت نصب نیرو (سهامی خاص) و شرکت مهندسين مشاور غرب نیرو (سهامی خاص) می باشد. شرکت نصب نیرو در تاریخ ۱۳۷۰/۰۲/۱۸ تاسیس و تحت شماره ۸۳۳۹۴ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت نصب نیرو (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه مپنا (سهامی عام) میباشد. مرکز اصلی شرکت در تهران - بزرگراه کردستان - خیابان ۲۷ غربی - پلاک ۴۵ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی گروه

فعالیت اصلی شرکت نصب نیرو و شرکت فرعی عمدتاً ارائه کلیه خدمات مشاوره، تهیه، ساخت، و مدیریت جامع پروژه برای مراحل مختلف، شناسایی، توجیه فنی اقتصادی طرحها، احداث، تست، راه اندازی، بهره برداری، نگهداری، و تعمیرات طرح های برق، انرژی، مخابرات، آب، فاضلاب، اجرای عملیات ساختمانی و نصب نیروگاهها و خطوط انتقال نیرو و تأسیسات مربوطه و سایر تأسیسات، تامین واردات و صادرات هرنوع تجهیزات و دستگاههای مربوطه انجام کارهای جانبی در ارتباط با موضوعات فوق الذکر از جمله نقشه برداری، سرمایه گذاری و مشارکت در ارتباط با موضوعات مطروحه از هر طریق مقتضی از جمله خرید سهام و ایجاد شرکت می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۱۸	۱۲۷	۳۶۱	۹۳۸	کارکنان رسمی
۷۹۷	۱,۱۸۵	۸۲۰	۱,۱۹۲	کارکنان پیمانی و خرید خدمت
۹۱۵	۱,۳۱۲	۱,۱۸۱	۲,۱۳۰	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت نصب نیرو و شرکت مهندسين مشاور غرب نیرو (سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است. شرکت نصب نیرو دارنده ۶۵/۵۴ درصد سهام شرکت مهندسين مشاور غرب نیرو از سال ۱۳۸۲ می باشد که جهت سال ۱۳۹۲ مبادرت به تهیه صورتهای مالی تلفیقی نموده است.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	نحوه ارزیابی:
		سرمایه‌گذاریهای بلندمدت :
بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام‌شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام‌شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته)	بهای تمام‌شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته)	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

نحوه شناخت در آمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترانزنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترانزنامه)	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و سرمایه‌گذاری‌های جاری

۴-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۴-۲-۱- دارایی‌های ثابت بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث بهبود اساسی در کیفیت بازدهی و افزایش عمر مفید یا ظرفیت ارائه خدمات دارایی‌های ثابت می شود، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید دارایی مربوطه مستهلک می شوند. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۲-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نزولی
ماشین الات	۲۵ درصد	نزولی
اثاثیه	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
لوازم و تجهیزات	۱۰ و ۲۵ درصد	نزولی
نرم افزار- دارایی نامشهود	۲۵ درصد	نزولی
رایانه های شخصی	۳ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

۳-۲-۴- استهلاک دارائیهای خریداری شده طی دوره از ابتدای ماه بعد مورد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میسران استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق است.

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

۴-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۵-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کلیه کارکنان در گروه بر اساس یکماه آخرین حقوق ثابت هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۶-۴- شناسایی درآمد و هزینه

رویه شناسایی درآمد و هزینه پروژه بر اساس روش درصد پیشرفت کار به شرح زیر میباشد:

۱-۴-۶- درآمد پیمان، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال می باشد که با توجه به میزان تکمیل پیمان طبق روش مندرج در بند ۳-۴-۶ زیر، محاسبه گردیده و در نتیجه در برگیرنده مبالغ صورت وضعیت نشده نیز می باشد. مضافاً جهت کلیه زیانهای قابل پیش بینی تا تکمیل هر پیمان ذخیره لازم محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۶-۲- هزینه ها در زمان وقوع به حساب منظور می گردد و آن بخش از هزینه ها که در سال عملکرد منجر به درآمد شده اند به حساب هزینه دوره و آن بخش از هزینه ها که مربوط به فعالیت های آتی است به حساب پیمان در جریان پیشرفت منظور می گردد.

۴-۶-۳- میزان تکمیل پیمان با استفاده از نسبت مخارج تحمل شده پیمان جهت کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به برآورد کل مخارج پیمان تعیین می شود. کل مخارج پیمان از مجموع مخارج انباشته واقعی و مخارج برآوردی جهت تکمیل پیمان محاسبه می شود که در آن مخارج برآوردی براساس مقادیر برآوردی توسط واحد فنی با نرخ های تاریخ تراز نامه و تعدیل آن با توجه به نرخ تورم برای سال آتی محاسبه می شود. مازاد مبالغ مربوط به درآمد شناسایی شده براساس درصد پیشرفت نسبت به صورت وضعیت های تأیید شده تحت عنوان مبالغ قابل بازیافت و مازاد مبالغ مربوط به صورت وضعیت های تأیید شده نسبت به درآمد شناسایی شده براساس درصد پیشرفت کار در حساب مازاد کار گواهی شده منظور می گردد.

۴-۷- ذخیره بیمه قراردادهای

طبق ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی و بخشنامه های صادره از سوی سازمان تامین اجتماعی، پیمانکاران موظف هستند جهت تسویه حساب با کارفرما (قراردادهای غیر عمرانی) نسبت به اخذ مفاصا حساب بیمه اقدام نمایند. مضافاً به موجب بند (ج) ماده ۱۱ قانون رفع برخی از موانع تولید و سرمایه گذاری صنعتی (مصوب سال ۱۳۸۷ مجلس شورای اسلامی) حق بیمه تأمین اجتماعی پیمانکاران طرحهای عمرانی و غیر عمرانی، صرفاً بر مبنای لیست ارائه شده توسط پیمانکاران پرداخت خواهد شد، لیکن به علت عدم پذیرش و اجرای مفاد قانونی مزبور از سوی سازمان تأمین اجتماعی تاکنون، بنا به اصل احتیاط جهت پیش بینی میزان بدهی حق بیمه هر قرارداد به شرح زیر عمل می گردد:

۴-۷-۱- مبلغ صورت وضعیت های وصولی و گواهی شده که در سال عملکرد شناسایی شده اند، مشخص شده و سپس جهت پروژه های ساختمانی ۷ درصد مبلغ صورت وضعیت بعلاوه یکنهم و پروژه های نصب و پروژه های خط، ۱۱ درصد صورت وضعیت محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۴-۷-۲- مبلغ حق بیمه پرداخت شده از طرف شرکت (لیست های حقوق) بعلاوه مبلغ مفاصا حساب بیمه اخذ شده توسط پیمانکاران دست دوم از بدهی فوق کسر و مابقی به حساب ذخیره بیمه و هزینه پروژه مربوطه منظور و حسب مورد به موقع تسویه می گردند.

۴-۸- ذخیره مالیات

ذخیره مالیات بر درآمد نسبت به سود مشمول مالیات ابرازی در حسابها منظور می گردد. هرگونه تفاوتی مابین مالیات ابرازی و ذخیره منظور شده در حسابها، در هنگام قطعی شدن مالیات در حسابها منعکس می گردد.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰,۷۶۴	۶۵۰	۲۰,۷۶۴	۶۵۰	۵-۱	موجودی صندوق - ارزی
۵,۴۲۰	۳,۸۳۱	۵,۴۲۰	۳,۸۳۱	۵-۱	موجودی حساب بانکی ارزی
۱,۰۱۰	۵,۷۵۷	۱,۲۶۱	۹,۴۵۸		موجودی ریالی نزد بانکها
۱۶,۶۳۲	۱۴,۱۰۸	۱۶,۶۳۲	۱۴,۱۰۸	۵-۲	موجودی تنخواه گردان ها
۵۸۸	۵۸۴	۵۸۸	۵۸۴		موجودی حسابهای مشترک
۲۳,۲۵۷	۷,۷۰۷	۲۳,۲۵۷	۸,۹۵۸		سپرده کوتاه مدت بانکی
۱	-	۱			اوراق بهادار
۶۷,۶۷۲	۳۲,۶۳۷	۶۷,۹۲۳	۳۷,۵۸۹		

۵-۱- موجودی ارزی نزد صندوق گروه شامل ۱۱,۱۰۸ یورو و ۲,۴۱۲ دلار میباشد همچنین موجودی حسابهای بانکی

ارزی گروه شامل ۵,۹۶۶ یورو و ۱۱۹,۴۴۹ دلار نزد بانک پاسارگاد و مبلغ ۳۲,۳۶۶ یورو نزد بانک توسعه صادرات میباشد که بر اساس نرخ قابل دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است .

۵-۲- موجودی نزد تنخواه گردانها به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶,۶۰۴	۱۳,۵۲۴	۱۶,۶۰۴	۱۳,۵۲۴		تنخواه گردان کارپردازان
۲۸	۵۸۴	۲۸	۵۸۴		تنخواه گردان حساب مشترک پروژه ها
۱۶,۶۳۲	۱۴,۱۰۸	۱۶,۶۳۲	۱۴,۱۰۸		

از موجودی نقد نزد تنخواه گردانهای شرکت اصلی به مبلغ ۱۴ میلیارد ریال (شامل ۱۰۶,۹۰۹ دلار و ۱۱ میلیارد ریال)، مبلغ ۶/۴ میلیارد ریال مربوط به مبالغ واریزی توسط کارفرمایان به حساب مشترک با نمایندگان شرکت بر اساس قرارداد فی مابین میباشد و مبلغ ۴/۶ میلیارد ریال مربوط به تنخواه مورد نیاز پروژه ها جهت مخارج جاری است.

ک نص نمیر (ب می نام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاری در سهام شرکتها بشرح ذیل تفکیک می گردد :

شرکت اصلی	گروه			تعداد سهام
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۶,۸۵۶
۵	۵	۵	۵	۱,۱۳۲
۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	

شرکت توسعه صنایع بهشهر

شرکت مس شهید باهنر

۷- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

حسابها و اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می گردند:

یادداشت	گروه		
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
اسناد دریافتی تجاری - شرکت‌های همگروه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱	۶,۲۹۶	۲,۷۷۴	۶,۲۹۶
حسابهای دریافتی تجاری	۴۴۶,۱۵۴	۵۰۲,۷۰۲	۴۴۶,۱۵۴
۷-۲	۴۹۲,۰۰۴	۴۲۳,۶۰۳	۴۹۲,۰۰۴
	۴۹۴,۷۷۸	۴۲۹,۸۹۹	۴۵۲,۴۵۰

۷-۱ اسناد دریافتی به مبلغ ۶ میلیارد ریال مربوط به چکهای دریافتی از کارفرمایان (عمدتا بابت شرکت مینا به مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال) می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی

وصول گردیده است.

تایید و دست‌نویس گزارش
به‌رادر منتشر

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷۰- حساب‌های دریافتی تجاری بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۲۰۶	۴۰,۴۸۳	۶۱,۰۴۲	۵۸,۹۳۱	۷-۲-۱
۴۳۸,۸۲۰	۳۸۳,۱۴۲	۴۴۱,۶۸۲	۳۸۷,۲۴۵	۷-۲-۲
۴۹۲,۰۲۶	۴۲۳,۶۲۵	۵۰۲,۷۲۴	۴۴۶,۱۷۶	
(۲۲)	(۲۲)	(۲۲)	(۲۲)	
۴۹۲,۰۰۴	۴۲۳,۶۰۳	۵۰۲,۷۰۲	۴۴۶,۱۵۴	

ب از کارفرمایان
رده حسن انجام کار

بر می شود: کاهش ارزش انباشته مطالبات
ص

۷-۲-۱- طلب از کارفرمایان مربوط به بهای مواد و مصالح عهده کارفرما و خالص صورت وضعیت تأیید شده بوده و به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۸۶۶	۲۲,۷۹۹	۲۴,۸۶۶	۲۲,۷۹۹
۱۲,۷۱۱	-	۱۲,۷۱۱	۰
۱۰,۵۰۶	۱۰,۶۱۲	۱۰,۵۰۶	۱۰,۶۱۲
۱,۵۱۶	۱,۲۵۶	۱,۵۱۶	۱,۲۵۶
۱,۳۷۰	۳۱	۱,۳۷۰	۳۱
۶۶۳	۶۶۳	۶۶۳	۶۶۳
۳۸۰	۳۷۸	۳۸۰	۳۷۸
۲۰۲	۲۰۳	۲۰۳	۲۰۳
۲۳	۲۳	۲۳	۲۳
-	-	۶۴۴	۶۴۴
-	-	۷۹۶	-
-	-	۷۹۱	۲,۱۰۱
-	-	۱,۷۸۱	۲,۵۳۶
-	-	۸۸۱	۵۷۹
۱۸	۱۸	۱۸	۱۸
-	-	-	۵,۴۸۳
-	-	-	۳,۰۱۸
-	۳,۵۶۰	-	۳,۵۶۰
-	۳۳۲	-	۳۳۲
۹۵۱	۶۰۸	۳,۸۹۳	۴,۶۹۵
۵۳,۲۰۶	۴۰,۴۸۳	۶۱,۰۴۲	۵۸,۹۳۱

کت صنایع اینترنشنال-اشخاص وابسته
کت احداث توسعه پروژه های ویژه مپنا(توسعه ۳)-شرکت همگروه
سازمان توسعه برق ایران
منطقه ای هرمزگان
شرکت مجتمع صنایع آلومینیوم المهدی
شرکت صنایع
کت پتروشیمی اراک
شرکت آب و فاضلاب تهران
منطقه ای سیستان
کت پخش فرآورده های نفتی ایران
شرکت برق منطقه ای کرمان
کت توزیع نیروی برق خوزستان
شرکت توزیع نیروی برق استان یزد
شرکت برق منطقه ای فارس
کت راه آهن شهری تهران و حومه
شرکت برق منطقه ای آذربایجان
کت توزیع نیروی برق آذربایجان غربی
کت مهندسی و ساخت لوکوموتیو مپنا (شرکت همگروه)
شرکت گروه مپنا (شرکت همگروه)

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۲-۷- طی سال مالی ۱۳۹۲ جمعاً مبلغ ۸۹,۵۲۸ میلیون ریال از کل سپرده های حسن اجرای کار مسترد گردیده و مبلغ ۳۸۷,۲۴۵ میلیون ریال مانده حساب مزبور در ارتباط با سپرده پیمانهای در دست اجرا در تاریخ ترازنامه و پیمانهای خاتمه یافته سالهای گذشته می باشد که تشریفات تحویل قطعی و استرداد سپرده های آنان در دست اقدام می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	الف	سپرده نزد شرکتهای همگروه
۳۳۷,۳۹۶	۳۰۷,۱۹۲	۳۳۷,۵۱۳	۳۰۷,۱۹۲	ب	سپرده های نزد سازمان توسعه برق ایران
۱۱,۰۷۷	۱۰,۱۶۴	۱۱,۰۷۷	۱۰,۱۶۴	ج	سپرده نزد سایر کارفرمایان
۹۰,۳۴۷	۶۵,۷۸۶	۹۳,۰۹۲	۶۹,۸۸۹		
۴۳۸,۸۲۰	۳۸۳,۱۴۲	۴۴۱,۶۸۲	۳۸۷,۲۴۵		

الف- سپرده های نزد شرکتهای گروه مینا مربوط به پروژه های زیراست :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۱۲۳	۳۹,۲۲۲	۳۰,۱۲۳	۳۹,۲۲۲	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی گناوه
۳,۹۴۴	۳۲,۷۰۵	۳,۹۴۴	۳۲,۷۰۵	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان
۲۹,۰۰۵	۳۰,۱۳۴	۲۹,۰۰۵	۳۰,۱۳۴	عملیات ساخت کارخانجات لکوموتیو مینا
۲۶,۷۴۸	۲۶,۷۴۸	۲۶,۷۴۸	۲۶,۷۴۸	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی اصفهان ۲
۱۳,۰۹۳	۲۶,۲۷۰	۱۳,۰۹۳	۲۶,۲۷۰	نصب استراکچر فاز ۱۴ پارس جنوبی
۱۳,۵۲۹	۲۳,۳۱۳	۱۳,۵۲۹	۲۳,۳۱۳	ساختمانی نیروگاه گازی فارس
۴,۲۶۸	۱۹,۶۷۳	۴,۲۶۸	۱۹,۶۷۳	ساختمانی نیروگاه گازی هرمزگان
۸,۹۲۳	۱۸,۴۰۱	۸,۹۲۳	۱۸,۴۰۱	فاز ۱۹ پارس جنوبی
۱۴,۶۰۰	۱۳,۵۰۰	۱۴,۶۰۰	۱۳,۵۰۰	ساختمانی ۴ واحد نیروگاه گازی پره سر
۱۲,۶۱۳	۱۲,۶۱۳	۱۲,۶۱۳	۱۲,۶۱۳	ساختمانی نیروگاه گازی سوم خرمشهر
۱۱,۶۶۱	۱۰,۶۹۶	۱۱,۶۶۱	۱۰,۶۹۶	ساختمانی نیروگاه برق و بخار دماوند
۹,۵۳۱	۹,۵۳۱	۹,۵۳۱	۹,۵۳۱	خرید اسکلت فلزی سالتیهای تولیدی کارخانجات لکوموتیو مینا
۲,۷۴۲	۹,۱۹۲	۲,۷۴۲	۹,۱۹۲	عملیات ساختمانی بخش آبگیر پروژه آب شیرین کن قشم
۱۶,۵۵۰	۸,۰۸۲	۱۶,۵۵۰	۸,۰۸۲	نصب ۶ دستگاه بویلر نیروگاه سیکل ترکیبی دماوند
۵,۰۴۵	۵,۰۴۵	۵,۰۴۵	۵,۰۴۵	نصب توربین نیروگاه سیکل ترکیبی دماوند
۳۲,۷۰۵	۳,۹۴۴	۳۲,۷۰۵	۳,۹۴۴	نصب نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان
۲,۲۶۸	۲,۲۶۸	۲,۲۶۸	۲,۲۶۸	ساختمانی توسعه نیروگاه گازی اردبیل
۳,۹۸۸	۱,۵۴۸	۳,۹۸۸	۱,۵۴۸	نصب و راه اندازی توربین ژنراتور کرمان
۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹	نصب چهار عدد دود کش فاز ۱۳ عسلویه
۵,۷۷۳	۹۹	۵,۷۷۳	۹۹	ساختمانی نیروگاه تولید برق و بخار پارس
۲۷,۷۹۶	-	۲۷,۷۹۶	-	ساختمانی بخش گاز نیروگاه چابهار
۲۲,۱۱۰	-	۲۲,۱۱۰	-	ساختمان نیروگاه سیکل ترکیبی کرمان
۴,۷۴۷	-	۴,۷۴۷	-	نصب و راه اندازی نیروگاه سیکل ترکیبی اصفهان ۲
۳,۷۷۴	-	۳,۷۷۴	-	پروژه های ساختمانی - ساختمانی تجهیزبخش بخارشهیدرجایی
۲,۵۱۲	-	۲,۵۱۲	-	عملیات ساختمانی نیروگاه گازی خرم آباد
۲,۵۰۶	-	۲,۵۰۶	-	نصب سیستم کولینگ اصلی و کمکی اصفهان ۲
۲,۱۵۷	-	۲,۱۵۷	-	ساختمانی بخش سازه طرح دیسپاچینگ
۱,۲۱۳	-	۱,۲۱۳	-	نصب عدستگاه بویلر نیروگاه سیکل ترکیبی شیروان فاز ۲
۲۳,۳۱۳	۱۴,۰۴۹	۲۳,۴۳۰	۱۴,۰۴۹	سایر
۳۳۷,۳۹۶	۳۰۷,۱۹۲	۳۳۷,۵۱۳	۳۰۷,۱۹۲	جمع

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	میلون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۱۹,۵۱۷	۲,۱۱۷	۱۹,۵۱۷	۲,۱۱۷	۱۹,۵۱۷
۱۷,۹۱۵	۱۸,۴۴۴	۱۷,۹۱۵	۱۸,۴۴۴	۱۷,۹۱۵
۱۳,۱۱۵	۱۳,۱۱۵	۱۳,۱۱۵	۱۳,۱۱۵	۱۳,۱۱۵
۶,۸۰۱	۶,۸۰۱	۶,۸۰۱	۶,۸۰۱	۶,۸۰۱
۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۵,۵۰۰
۴,۵۴۶	۴,۵۴۶	۴,۵۴۶	۴,۵۴۶	۴,۵۴۶
۴,۵۰۷	۴,۵۰۷	۴,۵۰۷	۴,۵۰۷	۴,۵۰۷
۲,۸۲۲	۲,۸۲۲	۲,۸۲۲	۲,۸۲۲	۲,۸۲۲
۱,۴۵۵	۱,۴۵۵	۱,۴۵۵	۱,۴۵۵	۱,۴۵۵
۲,۱۷۷	۲,۱۷۷	۲,۱۷۷	۲,۱۷۷	۲,۱۷۷
۱,۴۶۷	۱,۴۶۷	۱,۴۶۷	۱,۴۶۷	۱,۴۶۷
۱,۴۲۲	۱,۴۲۲	۱,۴۲۲	۱,۴۲۲	۱,۴۲۲
۲۵۴	۲۵۴	۲۵۴	۲۵۴	۲۵۴
۲۲۲	-	۲۲۲	-	۲۲۲
۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵
-	-	-	-	-
۲۴۰	-	۲۴۰	-	۲۴۰
-	-	-	-	-
۸,۰۰۴	۱,۳۴۴	۹,۴۴۵	۲,۷۸۷	۹,۴۴۵
۹۰,۳۴۷	۶۲,۸۸۶	۹۲,۰۹۲	۶۲,۸۸۶	۹۲,۰۹۲

شرکت اصلی

گروه

توضیح: شرکت اصلی در سال ۱۳۹۲ به دلیل مشکلات مالی منحل شده است.

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	میلون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۹,۸۸۲	۱۰,۱۴۷	۹,۸۸۲	۱۰,۱۴۷	۹,۸۸۲
۹۵۳	-	۹۵۳	-	۹۵۳
۱۸۲	-	۱۸۲	-	۱۸۲
۲۹	-	۲۹	-	۲۹
۲۰	۱۷	۲۰	۱۷	۲۰
۱۱,۰۷۷	۱۰,۱۴۴	۱۱,۰۷۷	۱۰,۱۴۴	۱۱,۰۷۷

شرکت اصلی

گروه

توضیح: شرکت اصلی در سال ۱۳۹۲ به دلیل مشکلات مالی منحل شده است.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

ماده ۱۰۰ قانون تجارت

شرکت سهامی خاص

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸- مبالغ قابل باز یافت پیمانها:

مبالغ قابل باز یافت پیمانها مندرج در تراز نامه در ارتباط با درآمد شناسائی شده (مبلغ قابل باز یافت) تا پایان سال ۱۳۹۲ به شرح زیر می

شرکت اصلی		گروه		
۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۸۴۰	۱۳۷,۶۹۴	۶۷,۸۴۰	۱۳۷,۶۹۴	شرکت توسعه و ساخت نیروگاههای مپنا (توسعه ۱) - شرکت همگروه
۵۱,۶۴۲	۵۱,۴۲۰	۵۱,۶۴۲	۵۱,۴۲۰	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای ویژه مپنا (توسعه ۳) - شرکت همگروه
۲۹,۷۷۸	۲۷۵,۳۴۰	۲۹,۷۷۸	۲۷۵,۳۴۰	شرکت توسعه و ساخت پروژه های نیروگاههای مپنا (توسعه ۲) - شرکت همگروه
۱۷,۵۲۱	۵۳,۱۱۶	۱۷,۸۲۱	۵۳,۱۱۶	شرکت گروه مپنا (شرکت همگروه)
-	۴۱,۴۱۷	-	۴۱,۴۱۷	شرکت نیربارس (شرکت همگروه)
-	۱,۱۳۴	-	۱,۱۳۴	شرکت مواد کاران جاهد نوآور (شرکت همگروه)
-	۳۲,۵۴۳	-	۳۲,۵۴۳	شرکت ذوب آهن
۱۱,۷۸۹	۴۶,۵۲۵	۱۱,۷۸۹	۴۶,۵۲۵	شرکت صنایع اینترنشنال (شرکت همگروه)
۷۲۸	-	۷۲۸	-	شرکت صنایع (شرکت همگروه)
-	-	-	۲۶۵	شرکت فولاد مبارکه
-	-	۱۹۶	-	شرکت توزیع برق تهران
-	-	۱۷۶	-	شرکت برق منطقه ای فارس
-	-	۳۱۵	-	شرکت پارس خودرو
-	-	۳۸۹	-	شرکت پتروشیمی تند گوین
-	-	۴۱۳	-	شرکت توزیع برق نیروی ایلام
۲۹,۷۱۱	۱,۳۹۱	۳۰,۶۲۱	۱,۴۱۴	سایر
۲۰۹,۰۰۹	۶۴۰,۵۸۰	۲۱۱,۷۰۸	۶۴۰,۸۶۸	
-	(۱۰۳,۵۴۰)	-	(۱۰۳,۵۴۰)	تهاتر، علی الحسابهای دریافتی از کارفرمایان (یادداشت ۸-۱)
۲۰۹,۰۰۹	۵۳۷,۰۴۰	۲۱۱,۷۰۸	۵۳۷,۳۲۸	

۸-۱- از آنجاییکه در مقابل بخشی از مبالغ قابل باز یافت پروژه ها (که صورت وضعیت آن توسط کارفرما در حال بررسی است) مبالغی علی الحساب (به شرح یادداشت ۱۷-۲) از کارفرمایان دریافت گردیده است، لذا مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال از مبالغ قابل باز یافت، با علی الحسابهای مزبور تهاتر شده است .
تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۴۰ میلیارد ریال از مخارج قابل باز یافت گروه به تایید کارفرمایان پروژه ها رسیده است .

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- سایر حسابهای دریافتنی :
 سایر حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۴۲	۱۰,۶۷۱	۴,۶۴۴	۱۱,۴۵۱	۹-۱ طلب از کارکنان
۲۶,۷۸۸	۳۵,۷۳۶	۲۷,۵۴۳	۳۳,۳۶۶	۹-۲ سازمانها و شرکتهای
۳,۰۳۱	۴,۳۳۰	۲,۳۸۰	۴,۴۴۳	۹-۳ سپرده ودیعه مسکن
۱۳۳,۹۷۰	۱۷۵,۶۰۸	۱۳۴,۸۷۹	۱۷۸,۲۷۱	۹-۴ سپرده بیمه نزد کارفرمایان
۲,۰۱۴	۳,۸۲۲	۱,۵۵۴	۳,۳۶۲	۹-۵ سود سهام دریافتنی
.	۱۱,۱۷۶	.	۱۱,۱۷۶	اسناد و اخواهی
۱۷۰,۰۴۵	۲۴۱,۳۴۳	۱۷۱,۰۰۰	۲۴۲,۰۶۹	

۱- ۹- طلب از کارکنان به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۵۴	۳,۰۴۹	۱,۷۵۴	۳,۰۴۹	وام مسکن
۳۳۳	۴۷۳	۳۳۳	۴۷۳	وام کوتاه مدت
۹۹۸	۱,۸۸۵	۹۹۸	۱,۸۸۵	وام عادی
۴۹	۲۱۸	۴۹	۲۱۸	وام ازدواج
-	۱,۶۶۶	-	۱,۶۶۶	بدهی پرسنل مستعفی
۱,۱۰۸	۳,۳۸۰	۱,۵۱۰	۴,۱۶۰	سایر بدهی های کارکنان
۴,۲۴۲	۱۰,۶۷۱	۴,۶۴۴	۱۱,۴۵۱	

۲- ۹- طلب از سازمانها و شرکتهای بشرح زیر تفکیک می گردد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴۳	۶۹۳	۶۴۳	۶۹۳	۹-۲-۱ تامین اجتماعی (شهرستانها و تهران)
۲۴,۵۴۸	۲۴,۵۴۸	۲۶,۳۰۳	۲۹,۷۲۸	۹-۲-۲ سازمان امور مالیاتی
-	۲,۵۹۰	-	-	شرکت غرب نیرو - شرکت فرعی
۱,۵۹۷	۲,۹۰۵	۵۹۷	۲,۹۴۵	سایر
۲۶,۷۸۸	۳۵,۷۳۶	۲۷,۵۴۳	۳۳,۳۶۶	

۱- ۲- ۹- مانده طلب تامین اجتماعی مربوط به وجوه پرداختی بابت صدور مقاصد حساب تعدادی از پروژه های شرکت بوده که متعاقب اخذ مقاصد حساب و آزادسازی سپرده نزد کارفرما تسویه می گردد .

۲- ۲- ۹- مانده طلب از سازمان امور مالیاتی بابت مازاد فیشهای پرداختی نسبت به مالیات عملکرد سنوات قبل گروه می باشد که به تایید اداره دارایی رسیده و استرداد آن در حال پیگیری می باشد.

(جاءه) و قال يا رب اني قد استعنت بك في كل شيء

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت اصلی		گروه		۱۰- پیمانهای در جریان پیشرفت:
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۴۵	۵,۳۴۵	۵,۳۴۵	۵,۳۴۵	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی جهرم
۵,۶۹۱	-	۵,۶۹۱	-	عملیات BOP خرید تجهیزات نیروگاه جهرم
-	۱,۹۸۱	-	۱,۹۸۱	طراحی و اجرای ساختمان مرکز آموزش مپنا
-	۱,۵۴۸	-	۱,۵۴۸	بازسازی انبار سرپوشیده و تسطیح انبار کارگاه پرند
۱۱,۰۳۶	۸,۸۷۴	۱۱,۰۳۶	۸,۸۷۴	

مبلغ ۵,۳۴۷ میلیون ریال از پیمانهای در جریان پیشرفت بابت مخارج انباشته انجام شده شرکت اصلی در سال قبل بوده که تا کنون صورت وضعیت نگردیده و سود و زیانی از بابت آنها شناسایی نشده، لذا در سر فصل فوق منعکس شده، تا در سال مالی آتی متناسب با درآمد قابل شناسایی، به هزینه منتقل گردد.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- پیش پرداخت ها :

پیش پرداخت ها و سپرده ها شامل اقلام زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۲,۵۰۶	۹۱,۳۴۷	۱۲۲,۵۰۶	۹۱,۷۷۴	۱۱-۱	پیش پرداخت خرید مواد و مصالح
۱۲۰,۸۲۸	۲۰۲,۵۱۵	۱۲۰,۸۲۸	۲۰۲,۵۱۵	۱۱-۲	پیش پرداخت به پیمانکاران دست دوم
۵۲,۰۰۶	۶۸,۸۷۳	۵۹,۱۸۵	۷۳,۹۸۶	۱۱-۳	پیش پرداخت مالیات
۱۵,۷۷۵	۱۷,۰۱۲	۱۵,۷۷۵	۱۷,۰۱۲	۱۱-۴	پیش پرداخت بیمه
۳۱۱,۱۱۵	۳۷۹,۷۴۷	۳۱۸,۲۹۴	۳۸۵,۲۸۷		جمع

۱۱-۱- مانده حساب پیش پرداخت خرید مواد و مصالح از اقلام زیر تشکیل شده است .

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۶۴۴	۱۹,۳۴۰	۱۱,۶۴۴	۱۹,۳۴۰	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
۷,۷۳۲	۵,۶۶۷	۷,۷۳۲	۵,۶۶۷	صنایع سنگین اسپیدز فولادی
۲,۳۹۱	۱,۹۰۱	۲,۳۹۱	۱,۹۰۱	کارخانه سیمان دشتستان
۴,۱۷۷	۵,۶۰۷	۴,۱۷۷	۵,۶۰۷	شرکت سیمان هرمزگان
-	۳,۱۳۳	-	۳,۱۳۳	شرکت سیم و کابل تبریز (سیمکات)
-	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	شرکت سیمان اردستان
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	شرکت بازار ساختمان آسیا
-	۲,۲۲۲	-	۲,۲۲۲	شرکت معدنی آهک بالاست
۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	شرکت مهندسی سازه صنعت بادبند
-	۲,۱۲۲	-	۲,۱۲۲	شرکت آجر سهند سفالین
-	۱,۹۵۹	-	۱,۹۵۹	شرکت پیشگام شفق امرتات
-	۱,۹۰۰	-	۱,۹۰۰	شرکت گلنور
-	۱,۷۹۸	-	۱,۷۹۸	شرکت ایمن سازان ایساتیس
۲,۲۷۲	۱,۴۰۸	۲,۲۷۲	۱,۴۰۸	شرکت مواد و مهندسی بتن و ساختمان
-	۱,۹۲۹	-	۱,۹۲۹	شرکت مهندسی و قطعات هپکو
۳۳,۴۱۶	۵۷,۱۸۶	۳۳,۴۱۶	۵۷,۱۸۶	نقل به صفحه بعد

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۴۱۶	۵۷,۱۸۶	۳۳,۴۱۶	۵۷,۱۸۶	نقل از صفحه قبل
-	۱,۵۳۳	-	۱,۵۳۳	شرکت کشتیرانی و حمل و نقل دومان ترابر
۵,۴۱۵	-	۵,۴۱۵	-	آهن آلات میلاد
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت صنایع برق اصفهان
۱,۵۲۵	۸۱۹	۱,۵۲۵	۸۱۹	کارخانه سیمان تهران
۴۵۳	۶۶۱	۴۵۳	۶۶۱	بازرگانی وحدانی نژاد
۸,۰۷۵	-	۸,۰۷۵	-	مجتمع صنعتی ماموت
۳,۵۴۶	-	۳,۵۴۶	-	پارس اتیلن کیش
۱۵,۱۰۱	-	۱۵,۱۰۱	-	فولاد آلیاژی ایران
۱,۱۵۰	-	۱,۱۵۰	-	شرکت آلفا برق
۵۲,۸۲۵	۳۰,۱۴۸	۵۲,۸۲۵	۳۰,۵۷۵	سایر (شامل ۲۶۱ فقره کمتر از ۹۰۰ میلیون ریال)
<u>۱۲۲,۵۰۶</u>	<u>۹۱,۳۴۷</u>	<u>۱۲۲,۵۰۶</u>	<u>۹۱,۷۷۴</u>	

۱-۱-۱- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۲۱ میلیون ریال از مانده حساب فوق تسویه گردیده است.

تاریخ	۱۳۸۷/۰۱/۲۱	۱۳۸۷/۰۱/۲۱	۱۳۸۷/۰۱/۲۱	۱۳۸۷/۰۱/۲۱
شرکت	۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰
شرکت	۷۳۸,۱	۷۳۸,۱	۷۳۸,۱	۷۳۸,۱
شرکت	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰
شرکت	۸۱,۲۷	۸۱,۲۷	۸۱,۲۷	۸۱,۲۷
شرکت	۴,۳۱۲	۴,۳۱۲	۴,۳۱۲	۴,۳۱۲
شرکت	۹,۴۰۰	۹,۴۰۰	۹,۴۰۰	۹,۴۰۰
شرکت	۴,۵۷۰	۴,۵۷۰	۴,۵۷۰	۴,۵۷۰
شرکت	-	-	-	-
شرکت	۶۸,۵۷۴	۶۸,۵۷۴	۶۸,۵۷۴	۶۸,۵۷۴
شرکت	۱,۲۲۷	۱,۲۲۷	۱,۲۲۷	۱,۲۲۷
شرکت	-	-	-	-
شرکت	۷۶,۸۱۶	۷۶,۸۱۶	۷۶,۸۱۶	۷۶,۸۱۶
شرکت	-	-	-	-
شرکت	۲,۴۰۴	۲,۴۰۴	۲,۴۰۴	۲,۴۰۴
شرکت	-	-	-	-
شرکت	۲,۴۵۳	۲,۴۵۳	۲,۴۵۳	۲,۴۵۳
شرکت	۱,۴۰۱	۱,۴۰۱	۱,۴۰۱	۱,۴۰۱
شرکت	۵,۰۲۹	۵,۰۲۹	۵,۰۲۹	۵,۰۲۹
شرکت	۴,۵۲۵	۴,۵۲۵	۴,۵۲۵	۴,۵۲۵
شرکت	-	-	-	-
شرکت	۴,۴۲۴	۴,۴۲۴	۴,۴۲۴	۴,۴۲۴
شرکت	۲,۳۰۹	۲,۳۰۹	۲,۳۰۹	۲,۳۰۹
شرکت	۴,۹۹۰	۴,۹۹۰	۴,۹۹۰	۴,۹۹۰
شرکت	-	-	-	-
شرکت	۱۲,۵۵۱	۱۲,۵۵۱	۱۲,۵۵۱	۱۲,۵۵۱
شرکت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰

پیشہ: معلم ذیلی ہاؤس دوم دست درانگاران پتہ رجعت پر دہشتی نا پتہ درانیان در مبرور حساب حسدہ -۱-۱-۲

۱۳۹۲ تا ۱۳۹۵ هجری قمری

[illegible]

(۱) جہاں (۲) کا یہ نصیب ہے

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱-۳- خلاصه وضعیت مانده پیش پرداخت مالیات به تفکیک سال و چگونگی انعکاس آن در صورتهای مالی بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۳	-	۴۰۳	-	پیش پرداخت مالیات: سال ۱۳۸۹
۳۸,۰۹۹	۳۸,۰۹۹	۴۷,۹۱۰	۳۸,۰۹۹	پیش پرداخت مالیات: سال ۱۳۹۰
۳۹,۲۶۲	۴۰,۳۶۸	۳۹,۲۶۲	۴۷,۳۹۶	پیش پرداخت مالیات: سال ۱۳۹۱
-	۳۷,۱۵۰	-	۳۷,۱۵۰	پیش پرداخت مالیات: سال ۱۳۹۲
۷۷,۷۶۴	۱۱۵,۶۱۷	۸۷,۵۷۵	۱۲۲,۶۴۵	جمع
(۲۵,۷۵۸)	(۴۶,۷۴۴)	(۲۸,۳۹۰)	(۴۸,۶۵۹)	تهاتر با ذخیره مالیات (یادداشت ۱۸)
۵۲,۰۰۶	۶۸,۸۷۳	۵۹,۱۸۵	۷۳,۹۸۶	جمع

۱۱-۴- پیش پرداخت بیمه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۷۷۳	۱۷,۰۱۲	۱۵,۷۷۳	۱۷,۰۱۲	سازمان تامین اجتماعی (۱۱-۴-۱)
۲	-	۲	-	سایر
۱۵,۷۷۵	۱۷,۰۱۲	۱۵,۷۷۵	۱۷,۰۱۲	

۱۱-۴-۱- مبلغ ۱۷,۰۱۱ میلیون ریال مربوط به علی الحساب حق بیمه برخی از پروژه می باشد که به حساب سازمان تامین

اجتماعی جهت اخذ مقاصد حساب واریز گردیده و به همین دلیل در سرفصل پیش پرداختها منعکس شده است .

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی،
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- دارایی های ثابت مشهود:

۱۲-۱ جدول داراییهای ثابت گروه به شرح زیر می باشد:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		شرح اقلام	
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک انباشته	استهلاک سال مالی	مانده در	مانده در	مانده در
۱۳۹۱/۱/۲۳۰	۱۳۹۱/۱/۲۳۰	۱۳۹۱/۱/۲۳۰	داراییهای فروخته شده	۱۳۹۱/۱/۲۳۰	مانده در	انتقالات	۱۳۹۱/۱/۲۳۰
۱۳۹۱/۱/۲۳۰	۱۳۹۱/۱/۲۳۰	۱۳۹۱/۱/۲۳۰	۱۳۹۱/۱/۲۳۰	۱۳۹۱/۱/۲۳۰	۱۳۹۱/۱/۲۳۰	۱۳۹۱/۱/۲۳۰	۱۳۹۱/۱/۲۳۰
۵۵۲۵	۵۵۲۵	-	-	-	۵۵۲۵	-	-
۵۵۵۴	۲۶,۸۳۵	۵,۶۹۴	(۲۷۵)	۲۸۸	۳۲,۵۲۹	۲۱,۸۶۰	(۴۶۶)
۲۰,۳۳۷	۲۹,۲۵۵	۴۳,۳۰۰	(۲,۳۷۳)	۵,۳۳۴	۷۲,۴۵۵	۶۰	(۲,۳۹۸)
۹,۱۸۰	۱۰,۳۵۲	۲۴,۳۷۴	(۱۷)	۴,۱۱۴	۳۴,۷۳۶	-	(۳۵)
۳۳,۷۱۴	۴۸,۰۳۴	۱۹,۶۶۸	(۲۶)	۵,۶۷۳	۶۷,۷۰۲	-	(۲۰۲)
۷,۳۰۲	۷,۸۷۲	۱۰,۸۵۲	(۶۸۹)	۱,۹۱۲	۱۸,۷۲۴	-	(۱,۲۱۳)
۸۱,۶۲۲	۱۲۷,۸۷۳	۱۰۳,۷۸۸	(۳,۳۸۰)	۱۷,۴۲۱	۲۳۱,۶۶۱	۲۱,۹۲۰	(۴,۳۱۴)
۱۸,۹۷۸	۲۱,۵۶۶				۲۱,۵۶۶	(۱۵,۱۵۵)	-
۶,۷۷۶	۱۱				۱۱	(۶,۷۶۵)	-
۱۰۷,۳۳۶	۱۴۹,۴۵۰	۱۰۳,۷۸۸	(۳,۳۸۰)	۱۷,۴۲۱	۲۵۳,۲۳۸	-	(۴,۳۱۴)
				۸۹,۶۴۷			۶۰,۵۲۹
							۱۹۷,۰۲۳

زمین

ساختن

ماشین آلات و تجهیزات

ابزار آلات

اثاثیه و منقولات

وسایط نقلیه

جمع کل

دارایی های در دست تکمیل

پیش پرداختهای سرمایهای

جمع

شوکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

جدول دارایی های ثابت شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		شرح اقلام	
مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	
۱۳۹۱/۱۳/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی	سال مالی	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
۵,۴۱۵	۵,۴۱۵	-	-	۵,۴۱۵	-	-	زمین
۵,۰۵۷	۲۶,۳۷۲	۳۵۳	۴,۸۳۹	۳۱,۲۸۹	۲۱,۸۵۹	-	ساختمان
۲۰,۰۴۹	۲۸,۲۸۳	۵,۲۶۱	۳۹,۹۰۹	۷۱,۱۸۹	۶۰	۱۳,۵۶۰	ماشین آلات و تجهیزات
۹,۱۱۷	۱۰,۳۵۱	۴,۱۱۴	۲۰,۳۷۸	۳۴,۷۲۶	-	۵,۳۰۴	ابزار آلات
۳۳,۵۴۵	۴۷,۹۰۸	۵,۵۹۰	۱۲,۷۷۳	۶۶,۲۵۵	-	۲۰,۱۱۰	اثاثیه و منسوبات
۷,۳۲۹	۷,۸۱۷	۱,۸۹۵	۹,۴۵۳	۱۸,۴۷۵	-	۳,۰۰۶	وسایط نقلیه
۸۰,۴۷۴	۱۲۶,۱۲۶	۱۷,۲۱۳	۸۷,۲۵۲	۲۲۷,۳۴۹	۲۱,۹۱۹	۴۱,۹۸۰	جمع کل
۱۸,۹۷۸	۲۱,۵۶۷			۲۱,۵۶۷	(۱۵,۱۵۴)	۱۷,۷۴۳	دارایی های در دست تکمیل
۶,۷۷۶	۱۱			۱۱	(۶,۷۶۵)	-	پیش پرداختهای سرمایهای
۱۰۶,۲۲۸	۱۴۷,۷۲۴	۱۰,۲۰۳	۸۷,۲۵۲	۲۴۸,۹۲۷	-	۵۹,۷۲۳	جمع
		(۳,۲۶۲)	۱۷,۳۱۳	۲۴۸,۹۲۷	-	۵۹,۷۲۳	

۱۲-۳- اضافات و نقل و انتقالات ماشین آلات و تجهیزات گروه عمدتاً بابت خرید کمپرسور ۲۵۰ لیتری، بتونری، کفی تراکتور، غلطک دستی، مینی لودر هیوندا، جرقشیل ولو، میکسر، و کفی جرقشیل توسط شرکت اصلی می باشد.

۱۲-۴- اضافات اثاثیه و منسوبات عمدتاً بابت خرید بی سیم و کامپیوتر، کولر، ماشین حساب، تلفن، دوربین، کانکس، دستگاه فتوکپی و سایر اثاثیه اداری مورد نیاز پروژه های جدید می باشد.

۱۲-۵- اضافات و نقل و انتقالات ابزار آلات گروه عمدتاً شامل خرید انواع دریل، سنگ فرز، دوربین، پمپ، ویراتور، سیلو، تابلو برق، قیچی، اره، رکشیایر و سایر ابزار آلات مورد نیاز پروژه ها توسط شرکت اصلی می باشد.

۱۲-۶- اضافات و نقل و انتقالات ساختمانهای گروه تماماً مربوط به شرکت اصلی و بابت اتمام عملیات ساخت سوله شرکت در خیرآباد اراک می باشد.

۱۲-۷- اضافات وسائط نقلیه طی سال مالی عمدتاً مربوط به خرید یک دستگاه اتوبوس، سمند و کامیون کمپرسی میباشد.

نوع	تعداد	قیمت واحد	مجموعه	تعداد	قیمت واحد	مجموعه
تولیدات داخلی	۱	۲۹	۲۹	۲۸	۲۲	۷۱
LX مستقیم	۱۰۴	۱۷۷	۱۸۵۸۰	۷۴	۸۵	۱۵۹
تولیدات داخلی	۷۷	۲۸۰	۲۱۴۰۰	۱۰۴	۱۵۲	۱۵۸۰۸
تولیدات داخلی	۱۵۰	۲۵۲	۳۷۸۰۰	۱۰۴	۱۵۲	۱۵۸۰۸
تولیدات داخلی	۴۶	۸۱	۳۷۲۶	۴۱	۴۱	۱۶۸۱
LX مستقیم	۸۵	۱۵۲	۱۲۹۲۰	۷۷	۸۱	۱۵۸۰۸
تولیدات داخلی	۷۰	۸۴	۵۸۸۰	۱۴	۶۱	۸۵۸۰
LX مستقیم	۷۴	۱۵۲	۱۱۲۴۸	۷۲	۸۲	۱۵۸۰۸
تولیدات داخلی	۹۰۶	۱۲۴۴	۱۱۲۴۸	۵۲۲	۶۹۰	۱۱۲۴۸
تولیدات داخلی	۱,۲۵۴	۲۴۴۴	۳۰۶۴۸	۱۹۰	۲۷۶	۵۲۴۸
تولیدات داخلی	۴۶	۲۲۲	۱۰۲۱۲	۱۷۶	۲۲	۳۸۸۰
تولیدات داخلی	۲,۳۰۰	۱,۶۶۶	۳,۸۳۸,۸۰۰	۳۶۶	۳۰۸	۱,۱۲۸,۸۰۰
تولیدات داخلی	۹,۹۹۶	۱۱,۱۱۰	۱,۱۰۱,۱۰۰	۱,۱۰۴	۲,۱۲۹	۲,۱۲۹,۸۰۰

ကျေးဇူးတင်စွာ ဖြစ်ပါသည်။

مورد (Category)	از فروش	بهای فروش	از پیش دبیری	استهلاک از انباشته	بهای تمام شده	تاریخ
۱,۲۰۰	۱,۰۰۰	۲۱	۱۷۹	۲۰۰		
۱۷۵	۱۷۵	۰	۹۵	۹۵		
۲۱۷	۲۱۷	۰	۱۵	۱۵		
۲۴۷	۲۴۵	۱۸	۲۴۱	۲۵۹		
۴۱۴	۴۱۴	۰	۴۴	۴۴		
۴۳۷	۴۳۷	۰	۴۲	۴۲		
۴۷	۷۲	۲۵	۱۲۵	۱۵۰		
۰	۱۸	۱۸	۱۲۴	۱۵۲		
۱۷۱	۱۷۱	۱۰	۳۷۰	۳۸۰		
۱۴۱	۲۸۲	۲۵	۱۲۵	۱۵۰		
۴۳۴	۴۳۴	۰	۲۳۵	۲۳۵		
۲,۵۵۹	۲,۵۷۷	۸	۴۷۷	۴۸۵		
۷۷	۷۷	۰	۲۶	۲۶		
۱۰۰	۱۰۰	۰	۱۵	۱۵		
۵,۷۹۰	۵,۹۱۵	۱۲۵	۲,۴۶۴	۲,۴۸۹		

မာတုဒိယ နှင့် မြန်မာ့အလင်း

۵. بروج فوج و پولیس کا رجسٹریشن سے متعلق ایک رپورٹ کی ضرورت ہے۔

است. تحقیق بر این پایه که در این کتاب به تفصیل آمده است و در این کتاب به تفصیل آمده است و در این کتاب به تفصیل آمده است. ۱-۷-۸۱

تاریخ: ۱۳۸۵/۰۵/۰۵

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲-۹- ساختمان دفتر مرکزی و ساختمان گلها و مشهد شرکت اصلی جهت صدور ضمانت نامه در رهن بانک تجارت قرار داده شده است.

۱۲-۱۰- دارائی ثابت گروه و شرکت اصلی به بهای تمام شده به ترتیب ۲۵۳ میلیارد ریال و ۲۴۹ میلیارد ریال و ارزش دفتری به ترتیب ۱۴۹ میلیارد ریال و ۱۴۷ میلیارد ریال تا تاریخ تصویب صورتهای مالی به ترتیب تا سقف ۶۶ میلیارد ریال و ۶۴/۷ میلیارد ریال در مقابل حوادث، دارای پوشش بیمه ای میباشد.

۱۲-۱۱- دارائی های در دست تکمیل گروه تماماً مربوط به شرکت اصلی و مربوط به عملیات ساختمانی میدان گلها می باشد. درصد پیشرفت پروژه مزبور حدود ۱۵ تا ۲۰ درصد می باشد.

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری های بلند مدت به شرح زیر تفکیک می گردند :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴,۲۵۲	۱۴,۲۵۲	۱۰,۵۴۹	۱۰,۵۴۹	۱۳-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۳۲,۰۹۶	۴۱,۵۳۱	۳۲,۰۹۶	۴۱,۵۳۱	۱۳-۲	سپرده بلند مدت بانکی
۴۶,۳۴۸	۵۵,۷۸۳	۴۲,۶۴۵	۵۲,۰۸۰		

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳-۱- سرمایه گذاری بلند مدت گروه و شرکت اصلی در سهام سایر شرکتها بشرح ذیل می باشد:

گروه:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
تعداد	درصد	ارزش	بهای	کاهش ارزش	تعداد	درصد	ارزش
سهام	سرمایه گذاری	اسمی	تمام شده	انباشته	خالص	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت صانیر	۵/۸	۵,۰۰۰	۶,۳۰۴	-	۶,۳۰۴	۶,۳۰۴	۶,۳۰۴
شرکت تولیدی صنعتی سازه تقطیر	۶۰	۳,۷۱۲	۳,۷۱۲	-	۳,۷۱۲	۳,۷۱۲	۳,۷۱۲
شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	-	۴۰۵	۵۱	-	۵۱	۵۱	۵۱
شرکت بورس انرژی	-	۳۲۴	۳۲۴	-	۳۲۴	۳۲۴	۳۲۴
مدیریت پروژه های ساختمانی ایران	-	۱	۱	-	۱	۱	۱
شرکت تجهیز روشنکاران غرب	-	۷	۷	-	۷	۷	۷
شرکت مپنا بهینه سازان نیرو	-	۱۵۰	۱۵۰	-	۱۵۰	۱۵۰	۱۵۰
		۹,۵۹۹	۱۰,۵۴۹	-	۱۰,۵۴۹	۱۰,۵۴۹	۱۰,۵۴۹

شرکت اصلی:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
تعداد	درصد	ارزش	بهای	کاهش ارزش	تعداد	درصد	ارزش
سهام	سرمایه گذاری	اسمی	تمام شده	انباشته	خالص	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت صانیر	۵/۸	۵,۰۰۰	۶,۳۰۴	-	۶,۳۰۴	۶,۳۰۴	۶,۳۰۴
شرکت غرب نیرو (شرکت فرعی)	۶۵/۴۹۳	۳,۹۳۲	۳,۸۹۲	-	۳,۸۹۲	۳,۸۹۲	۳,۸۹۲
شرکت تولیدی صنعتی سازه تقطیر	۵۹/۵	۳,۶۸۰	۳,۶۸۰	-	۳,۶۸۰	۳,۶۸۰	۳,۶۸۰
شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	-	۴۰۵	۵۱	-	۵۱	۵۱	۵۱
شرکت بورس انرژی	-	۳۲۴	۳۲۴	-	۳۲۴	۳۲۴	۳۲۴
مدیریت پروژه های ساختمانی ایران (مپسا)	-	۱	۱	-	۱	۱	۱
		۱۳,۳۴۲	۱۴,۲۵۲	-	۱۴,۲۵۲	۱۴,۲۵۲	۱۴,۲۵۲

۱۳-۱-۱- سهام شرکت سازه تقطیر براساس مصوبه هیأت مدیره به سهامدار اصلی آقای مرشدی در حال واگذاری می باشد. لیکن تا کنون به دلیل عدم توافقات نهایی، معامله نهایی نشده است که در همین ارتباط مبلغ ۱/۶ میلیارد ریال دریافتی از آقای مرشدی (به شرح یادداشت ۴-۲-۱۶) در حسابهای پرداختنی مستتر است. قابل ذکر است به دلیل مشکلات نقدینگی کلیه فعالیتهای شرکت مزبور متوقف و همچنین شرکت هیچ گونه کنترلی بر عملیات شرکت مزبور ندارد. از این رو صورت‌های مالی شرکت مزبور با صورت‌های مالی گروه تلفیق نشده است.

۱۳-۲- سپرده های بلند مدت بانکی عمدتاً شامل مبلغ ۸۹۶ میلیون ریال بابت ۷ فقره سپرده بلند مدت نزد بانک تجارت شعبه ملاصدرا میباشد که جهت صدور ضمانتنامه نزد بانک افتتاح شده و سررسید آنها بین ۳ تا ۵ سال بوده و تماماً در سررسید تمدید میگردد و مبلغ ۱,۲۹۰,۰۰۰ یورو نزد بانک پاسارگاد بابت چهار فقره سپرده بانکی یکساله به مبلغ ۴۰,۶۳۵ میلیون ریال میباشد که به منظور سرمایه گذاری ایجاد گردیده است. قابل ذکر است مبلغ ۷۰,۰۹۵ میلیون ریال از افزایش سپرده ارزی فوق ناشی از افزایش نرخ تسعیر ارز است که سود حاصل از آن در یادداشت ۳۱ صورت‌های مالی منعکس شده است.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴- سایر دارائیه‌ها

تفکیک مبلغ مندرج در تراز نامه تحت عنوان فوق به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹	۳۹	۳۹	۳۹	ودیعہ تلفن همراه
۲۵۴	۲۵۷	۵۴۴	۵۴۷	حق انشعاب تلفن
۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	حق اشتراک برق ساختمان کردستان
۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	حق انشعاب برق خیرآباد
۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	حق اشتراک فاضلاب تهران
-	-	۵۲	۵۲	نرم افزارهای کامپیوتری
۵۸۹	۵۹۲	۹۳۱	۹۳۴	
-	-	(۴۹)	(۵۲)	استهلاک انباشته نرم افزار
۵۸۹	۵۹۲	۸۸۲	۸۸۲	جمع دارائی های نامشهود
۶,۷۸۹	۶,۱۰۹	۷,۸۰۴	۸,۳۱۸	سپرده نقدی صدور ضمانت نامه نزد بانکها
۷,۳۷۸	۶,۷۰۱	۸,۶۸۶	۹,۲۰۰	

۱۵- حسابهای پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۵,۰۵۷	۱۶۶,۹۲۵	۱۳۵,۰۵۷	۱۶۲,۴۹۸	۱۵-۱	پیمانکاران دست دوم
۵۵,۵۰۳	۷۷,۳۲۱	۵۵,۵۰۳	۷۷,۳۲۱	۱۵-۲	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۵۳,۵۱۲	۹۳,۴۹۵	۵۳,۵۱۲	۹۳,۴۹۵	۲۸-۱	مازاد کار گواهی شده
۱۲,۰۳۳	۱۸,۷۱۲	۱۲,۰۳۳	۱۸,۷۱۲		سپرده حسن اجرای تعهدات پیمانکاران
۲۵,۲۳۶	۱۳۳,۶۹۶	۲۵,۲۳۶	۱۳۳,۶۹۶	۱۵-۳	هزینه های پرداختنی(عمدتاً زیان آتی پروژه ها)
۱,۵۷۴	۲,۹۲۰	۱,۵۷۳	۲,۹۲۰		سایر اقلام
۲۸۲,۹۱۵	۴۹۳,۰۶۹	۲۸۲,۹۱۴	۴۸۸,۶۴۲		

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۱۵- مانده حساب بدهی به پیمانکاران دست دوم و فروشندگان پروژه ها به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷,۹۳۲	-	۷,۹۳۲	شرکت سنجش فرآیند پارسیان
-	۵,۸۶۸	-	۵,۸۶۸	گروه ملی صنعتی فولاد ایران
-	۴,۴۲۷	-	-	شرکت مهندسین مشاور غرب نیرو اشخاص وابسته
۲,۵۷۶	۴,۰۳۲	۲,۵۷۶	۴,۰۳۲	پیمانکاری مردی (عطاء اله مردی)
-	۲,۴۸۱	-	۲,۴۸۱	شرکت خاکبرداری امین سپیدانه
-	۲,۲۶۳	-	۲,۲۶۳	غذاسرای چهلستون
۱,۵۴۱	۱,۹۶۷	۱,۵۴۱	۱,۹۶۷	پرویز پور قربان
-	۱,۹۲۲	-	۱,۹۲۲	ولی سلحشور
-	۱,۸۴۸	-	۱,۸۴۸	تهیه غذای آویشن
۳,۸۳۲	۱,۸۳۲	۳,۸۳۲	۱,۸۳۲	شرکت o & m (راه انداز)
۲,۴۵۰	۱,۸۱۱	۲,۴۵۰	۱,۸۱۱	الکترو د تکنیک
۹۷۸	۱,۷۸۱	۹۷۸	۱,۷۸۱	جرثقیل تکمیل - حاج حسن پور صمدی
۱,۳۶۴	۱,۳۶۵	۱,۳۶۴	۱,۳۶۵	(اجرا و نصب تیرسیمانی) SADI INTERNATIONAL
-	۱,۳۴۱	-	۱,۳۴۱	رستوران نارک فام
-	۱,۲۸۷	-	۱,۲۸۷	گسترش صنعت نو آوران
۱,۷۶۰	۱,۲۶۱	۱,۷۶۰	۱,۲۶۱	پیمانکاری پمپ بتون قاسمی (ناصر قاسمی)
-	۱,۲۱۰	-	۱,۲۱۰	غذا بیرون بر امین
۵۴۴	۱,۰۹۷	۵۴۴	۱,۰۹۷	قیصر انجام
۲۲۹	۱,۰۹۳	۲۲۹	۱,۰۹۳	فروشگاه دیاموند (رضا برزگر)
-	۱,۰۴۹	-	۱,۰۴۹	جرثقیل ایران (امیر علی جوکار)
-	۱,۰۲۹	-	۱,۰۲۹	شرکت کوهرنگ راه خرمشهر (عزت اله عبدالوند)
-	۱,۰۰۱	-	۱,۰۰۱	آهن آلات طلوعی
۷۰۶	۹۹۱	۷۰۶	۹۹۱	شرکت نیرو پیشگان صنعت (عطاء اله مردی)
۷۷۵	۹۷۶	۷۷۵	۹۷۶	ابراهیم بازیاری
-	۹۵۷	-	۹۵۷	محمد حمیدی فراهانی (جرثقیل امیر کبیر اروند)
-	۸۶۶	-	۸۶۶	سیامک سلحشور چلویری
۲,۱۸۷	-	۲,۱۸۷	-	سقاوت قلی پور (شرکت کاری شهر)
۱,۶۵۸	-	۱,۶۵۸	-	شرکت پارس تدبیر فن
۱,۲۸۳	-	۱,۲۸۳	-	شرکت المحجه
۱,۲۲۵	-	۱,۲۲۵	-	شرکت مشانیر
۱,۲۱۵	-	۱,۲۱۵	-	شرکت سازه وسوله ماموت
۱,۰۶۹	-	۱,۰۶۹	-	شرکت سرو قامتان شمال
۱۰۹,۶۶۵	۱۱۳,۲۳۸	۱۰۹,۶۶۵	۱۱۳,۲۳۸	سایر
۱۳۵,۰۵۷	۱۶۶,۹۲۵	۱۳۵,۰۵۷	۱۶۲,۴۹۸	

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵-۲ حساب مزبور بابت ۱۰٪ سپرده حسن انجام کار مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران دست دوم پروژه های زیر توسط شرکت اصلی می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۶۶	۷,۴۸۶	۲,۹۶۶	۷,۴۸۶	عملیات ساختمانی نصب استراکچر فاز ۱۴ پارس جنوبی ۲۸۴
۶۱۶	۵,۰۲۴	۶۱۶	۵,۰۲۴	بخش آبگیر اب شیرین کن قشم
۵,۳۸۷	۴,۷۸۹	۵,۳۸۷	۴,۷۸۹	نصب تجهیزات نیروگاه حرارتی ذوب آهن
۴,۹۹۸	۴,۴۲۳	۴,۹۹۸	۴,۴۲۳	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی اصفهان ۲
۲,۹۴۴	۴,۳۰۹	۲,۹۴۴	۴,۳۰۹	ساختمانی نیروگاه برق و بخار دماوند
۲,۳۵۵	۴,۰۲۳	۲,۳۵۵	۴,۰۲۳	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی گناوه
۲,۷۸۵	۳,۷۷۵	۲,۷۸۵	۳,۷۷۵	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان
۲,۲۱۷	۳,۱۶۲	۲,۲۱۷	۳,۱۶۲	عملیات ساختمانی نیروگاه گازی فارس
۱,۵۳۱	۳,۱۲۴	۱,۵۳۱	۳,۱۲۴	نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان
۱,۹۳۰	۲,۴۸۳	۱,۹۳۰	۲,۴۸۳	فاز ۱۹ پارس جنوبی
-	۲,۳۵۹	-	۲,۳۵۹	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی چادر ملو
۱,۶۱۰	۲,۱۰۴	۱,۶۱۰	۲,۱۰۴	ساختمانی ۴ واحد نیروگاه گازی پره سر
-	۲,۰۳۰	-	۲,۰۳۰	نصب دو دستگاه بویلر HRSG دماوند
۲,۹۷۲	۱,۸۰۹	۲,۹۷۲	۱,۸۰۹	عملیات ساختمانی و نصب نیروگاه عراق
-	۱,۶۸۶	-	۱,۶۸۶	عملیات ساختمانی نیروگاه حیدریه (نجف)
۱,۸۹۲	۱,۵۷۲	۱,۸۹۲	۱,۵۷۲	عملیات ساخت کارخانجات لوکوموتیو کرج
-	۱,۵۶۷	-	۱,۵۶۷	نصب و پیش راه اندازی تجهیزات آب و برق قشم
۱,۴۱۶	۱,۵۴۳	۱,۴۱۶	۱,۵۴۳	نصب و راه اندازی نیروگاه سیکل ترکیبی اصفهان ۲
۱,۲۹۴	۴۶۰	۱,۲۹۴	۴۶۰	نصب توربین نیروگاه سیکل ترکیبی دماوند پاکدشت
۸۱۲	۱,۱۷۶	۸۱۲	۱,۱۷۶	نصب ۶ دستگاه بویلر نیروگاه سیکل ترکیبی
۱,۰۴۸	۱,۰۴۸	۱,۰۴۸	۱,۰۴۸	ساختمانی سیکل ترکیبی کرمان
۹۲۷	۹۲۷	۹۲۷	۹۲۷	اجرای خطوط و نصب سیم کشی خط سنگال
۳۳۴	۵۸۵	۳۳۴	۵۸۵	عملیات ساختمانی اب شیرین کن قشم
۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	نصب و راه اندازی توربین نیروگاه کرمان
۵,۲۹۷	۱۸	۵,۲۹۷	۱۸	نصب تجهیزات پالایشگاه ایلام
۱۰,۱۲۱	۱۵,۷۸۸	۱۰,۱۲۱	۱۵,۷۸۸	سایر
۵۵,۵۰۳	۷۷,۳۲۱	۵۵,۵۰۳	۷۷,۳۲۱	

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵-۳- از مانده حساب مزبور مبلغ ۱۲۹/۲ میلیارد ریال بابت ذخیره زیان های آتی پروژه ها و ۴/۵ میلیارد ریال بابت هزینه های پرداختنی پروژه های در دست اجراء در پایان سال مالی ۱۳۹۲ که به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۰,۸۶۳	-	۲۰,۸۶۳	مرحله دوم عملیات نیروگاه گازی هرمزگان
-	۲۰,۲۳۳	-	۲۰,۲۳۳	پروژه نصب ۸ واحد توربین بادی تاکستان
-	۱۶,۷۷۶	-	۱۶,۷۷۶	عملیات ساختمانی نیروگاه گازی خرم آباد
-	۱۳,۹۸۶	-	۱۳,۹۸۶	پروژه عملیات ساختمانی نیروگاه بهبهان
-	۱۰,۸۶۸	-	۱۰,۸۶۸	نصب واحد ۱۰۶ فاز ۱۹ عسلویه
-	۱۰,۵۹۸	-	۱۰,۵۹۸	نصب نیروگاه هرمزگان
-	۱۰,۳۲۹	-	۱۰,۳۲۹	بخش آبگیر پروژه آب شیرین کن قشم
-	۷,۹۷۹	-	۷,۹۷۹	عملیات اجرایی نیروگاه سیکل ترکیبی دماوند - پاکدشت
-	۴,۸۱۷	-	۴,۸۱۷	نصب دو دستگاه بویلر HRSG دماوند عسلویه
-	۴,۶۵۹	-	۴,۶۵۹	نصب ۶ دستگاه بویلر سیکل ترکیبی شیروان
۲,۷۴۶	۲,۷۴۶	۲,۷۴۶	۲,۷۴۶	خرید اسکلت فلزی سالنهای تولیدی لکوموتیو مپنا
-	۲,۵۴۱	-	۲,۵۴۱	اجرای ساختمان کمپلکس دیسپاچینگ تهران
۱,۶۳۶	۱,۶۳۶	۱,۶۳۶	۱,۶۳۶	ساختمانی نیروگاه گازی سوم خرداد خرمشهر
۳,۱۲۶	۱,۱۳۹	۳,۱۲۶	۱,۱۳۹	ساختمانی نیروگاه گازی هرمزگان ۲
۲,۳۶۵	۱,۰۷۳	۲,۳۶۵	۱,۰۷۳	نصب و پیش راه اندازی تجهیزات اب و برق قشم
۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵	عملیات ساخت کارخانجات لکوموتیو مپنا
۱۰,۲۲۴	-	۱۰,۲۲۴	-	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی اصفهان
۱,۷۷۵	-	۱,۷۷۵	-	نصب بویلر نیروگاه سیکل ترکیبی شیروان فاز ۲
۳,۳۲۸	۳,۳۲۸	۳,۳۲۸	۳,۳۲۸	سایر
۲۵,۲۳۶	۱۳۳,۶۹۶	۲۵,۲۳۶	۱۳۳,۶۹۶	

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی:

سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۸۸	۱,۸۵۰	۶,۰۵۶	۳,۷۶۸	۱۶-۱ اسناد پرداختنی
۹۱,۱۶۵	۱۳۷,۷۷۹	۱۰۵,۵۴۹	۱۶۱,۵۴۰	۱۶-۲ حسابهای پرداختنی
۹۶,۹۵۳	۱۳۹,۶۲۹	۱۱۱,۶۰۵	۱۶۵,۳۰۸	

۱۶-۱- از اسناد پرداختنی گروه به مبلغ ۳/۷ میلیارد ریال، مبلغ ۲/۸ میلیارد ریال مربوط به اسناد پرداختنی به سازمان امور مالیاتی بابت اقساط مالیات بر ارزش افزوده بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲/۲ میلیارد ریال از اسناد فوق تسویه شده است.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶-۲- حسابهای پرداختنی بشرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۴,۸۱۲	۱۰۹,۴۵۳	۷۵,۰۲۷	۱۲۴,۵۹۷	۱۶-۲-۱	سازمانها و شرکتهای
۳,۹۳۴	۴۲۰۸	۳۹۳۴	۴,۲۰۸	۱۶-۲-۲	سپرده بیمه پیمانکاران
۱۵,۱۸۳	۱۶,۹۲۳	۱۸,۱۵۲	۲۵,۴۳۸	۱۶-۲-۳	حقوق و دستمزد پرداختنی
۵,۳۶۵	۴,۸۸۶	۵,۵۱۴	۴,۸۸۶	۱۶-۲-۴	بستانکاران موقت
۱۱۷	۱,۸۲۹	-	۱,۸۲۹		صندوق پس انداز کارکنان (۶٪ سهم شرکت)
۱,۴۱۶	۴۸۰	۱,۸۶۴	۴۸۰		هزینه های پرداختنی
۳۳۸	-	۱,۰۵۸	۱۰۲		سایر
۹۱,۱۶۵	۱۳۷,۷۷۹	۱۰۵,۵۴۹	۱۶۱,۵۴۰		

۱۶-۲-۱- مانده حساب سازمانها و شرکت ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۲,۱۲۱	۴۳,۴۰۱	۳۴,۲۱۹	۴۵,۸۶۷	۱۶-۲-۱-۱	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و پیمانکاران
۲۹,۴۱۶	۶۱,۴۱۶	۳۵,۲۸۵	۶۹,۰۷۰	۱۶-۲-۱-۱	سازمان امور مالیاتی - عوارض و مالیات ارزش افزوده
۲,۶۹۰	۴,۲۳۵	۴,۵۴۵	۹,۲۵۹	۱۶-۲-۱-۲	سازمان تامین اجتماعی
۱۳۷	۶۲	۱۳۸	۶۲		صندوق کارآموزی
۴۴۸	۳۳۹	۸۴۰	۳۳۹		سایر
۶۴,۸۱۲	۱۰۹,۴۵۳	۷۵,۰۲۷	۱۲۴,۵۹۷		

۱۶-۲-۱-۱- از مبلغ کل ۱۱۵ میلیارد ریال بدهی گروه به سازمان امور مالیاتی مبلغ ۵ میلیارد ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۱۶-۲-۱-۲- از کل مبلغ ۹,۲۵۹ میلیون ریال بدهی گروه به سازمان تامین اجتماعی مبلغ ۵,۴۵۸ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۱۶-۲-۲- مانده حساب بیمه مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران دست دوم پروژه ها به تفکیک زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۵۹	۱,۶۵۹	۱,۶۵۹	۱,۶۵۹	نصب تجهیزات نیروگاه حرارتی ذوب آهن
۱,۱۵۵	۱,۱۶۸	۱,۱۵۵	۱,۱۶۸	پروژه های خاتمه یافته
۲۵۹	۲۵۹	۲۵۹	۲۵۹	ساختمانی کارخانه شکر دعبل خزاعی
۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	۲۵۷	نصب تجهیزات تاسیسات طرح توازن
-	۲۱۱	-	۲۱۱	سیکل ترکیبی چادر ملو
۱۹۷	۱۹۷	۱۹۷	۱۹۷	ساختمان نیروگاه گازی هرمزگان
۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	نصب تجهیزات گاز ایلام
-	۶۰	-	۶۰	سیکل ترکیبی گناوه
۵۷	۵۷	۵۷	۵۷	اجرای پست عسلویه
۲۲۹	۲۱۹	۲۲۹	۲۱۹	سایر
۳,۹۳۴	۴,۲۰۸	۳,۹۳۴	۴,۲۰۸	

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۲-۱۶- حقوق و دستمزد پرداختی به تفکیک پروژه بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳,۱۹۳	-	۳,۱۹۳	مرحله دوم عملیات نیروگاه گازی هرمزگان ۲
-	۲,۹۱۵	-	۲,۹۱۵	عملیات نیروگاه حیدریه نجف
۱,۱۲۷	۸۱۴	۱,۱۲۷	۸۱۴	عملیات ساختمانی نصب استراکچر فاز ۱۴
-	۵۹۹	-	۵۹۹	ساختمانی سیکل ترکیبی چادر ملو
-	۴۶۷	-	۴۶۷	احداث انبار موقت نیروگاه تاکستان
-	۳۹۴	-	۳۹۴	عملیات ساختمانی نیروگاه گازی هرمزگان
۹۲۲	۳۸۹	۹۲۲	۳۸۹	عملیات ساختمانی نیروگاه برق و بخار
-	۳۵۸	-	۳۵۸	عملیات ساختمانی نیروگاه گازی خرم آباد
۴۷	۳۵۸	۴۷	۳۵۸	فاز ۱۹ پارس جنوبی
۴۷۸	۳۵۳	۴۷۸	۳۵۳	نصب نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان
-	۳۴۴	-	۳۴۴	نصب و پیش راه اندازی تجهیزات آب و برق قسم
-	۳۳۶	-	۳۳۶	عملیات ساختمانی آب شیرین کن قسم
۴۸۴	۳۲۰	۴۸۴	۳۲۰	نصب تجهیزات نیروگاه حرارتی ذوب آهن
-	۳۱۹	-	۳۱۹	عملیات ساختمانی نیروگاه بهبهان
-	۳۱۵	-	۳۱۵	نصب سیکل ترکیبی چادر ملو
-	۳۱۵	-	۳۱۵	نصب دو دستگاه بویلر HRSG و بویلر کمکی دماوند
-	۳۱۴	-	۳۱۴	عملیات ساختمانی و نصب نیروگاه عراق
-	۳۰۹	-	۳۰۹	سیکل ترکیبی کهنج
۴۵۸	۵	۴۵۸	۵	عملیات ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان
۱,۴۶۳	-	۱,۴۶۳	-	نصب و راه اندازی نیروگاه گازی فارس
۱۴۵	-	۱۴۵	-	نصب و راه اندازی نیروگاه سیکل ترکیبی اصفهان ۲
۶۱	-	۶۱	-	ساختمانی ۴ واحد نیروگاه گازی پره سر
۹,۹۹۸	۴,۵۰۶	۱۲,۹۶۷	۱۳,۰۲۱	سایر
۱۵,۱۸۳	۱۶,۹۲۳	۱۸,۱۵۲	۲۵,۴۳۸	

از کل مبلغ ۲۵ میلیارد ریال بدهی گروه بابت حقوق و مزایای پرسنل تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۲۱/۸ میلیارد ریال تسویه گردیده است.

۳-۲-۱۶- مانده حساب پستکاران موقت به شرح زیر تفکیک می شود:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۰۰	۱۶۰۰	۱۶۰۰	۱۶۰۰	محمد رضا مرشدی (در تصدی هیئت مدیره سهام شرکت سازه)
۱۵۵	۱۵۵	۱۵۵	۱۵۵	شرکت اسپانیر
۳۶۱۰	۳,۱۳۱	۳,۷۵۹	۳,۱۳۱	سایر
۵,۳۶۵	۴,۸۸۶	۵,۵۱۴	۴,۸۸۶	

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۷- پیش دریافت ها

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۸۰,۹۳۸	۳۰۰,۴۳۶	۲۸۱,۳۹۱	۳۰۱,۰۹۸	۱۷-۱	پیش دریافتها
۲۱۲۴۹۸	۲۵۰,۸۰۶	۲۱۲۴۹۸	۲۵۵۹۴۳	۱۷-۲	علی الحساب دریافتی از کارفرما
۴۹۳,۴۳۶	۵۵۱,۲۴۲	۴۹۳,۸۸۹	۵۵۷,۰۴۱		

۱۷-۱- سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۰۰۰	۱۱۲,۳۰۳	۲۷,۰۰۰	۱۱۲,۳۰۳	پروژه عملیات ساختمانی سیکل چادر ملو
-	۲۳,۴۵۰	-	۲۳,۴۵۰	نیروگاه سیکل ترکیبی کهنوج
۱,۲۷۴	۲۳,۰۰۶	۱,۲۷۴	۲۳,۰۰۶	عملیات ساختمانی نیروگاه گازی هرمزگان
۲۱,۹۲۶	۱۸,۱۴۲	۲۱,۹۲۶	۱۸,۱۴۲	عملیات ساختمانی نیروگاه گازی خرم آباد
-	۱۷,۰۴۱	-	۱۷,۰۴۱	بخش آبگیر پروژه آب شیرین کن قشم
۱۴,۶۸۶	۱۴,۶۸۶	۱۴,۶۸۶	۱۴,۶۸۶	عملیات ساخت کارخانجات لوکوموتیو سازی کرج
۳۲,۱۹۵	۱۱,۷۲۲	۳۲,۱۹۵	۱۱,۷۲۲	پروژه ساختمانی نیروگاه بهبهان
۱,۰۰۰	۹,۳۷۴	۱,۰۰۰	۹,۳۷۴	عملیات ساختمانی بخش سازه طرح دیسپاچینگ زنجان
۹,۳۶۱	۹,۳۶۱	۹,۳۶۱	۹,۳۶۱	باقی مانده عملیات تجهیزات نیروگاه چهرم
-	۸,۵۷۶	-	۸,۵۷۶	طراحی و اجرای ساختمان مرکز آموزش مینا
۲,۶۷۵	۵,۰۳۰	۲,۶۷۵	۵,۰۳۰	عملیات اجرایی سیکل ترکیبی دماوند
۶,۰۹۷	۴,۸۴۹	۶,۰۹۷	۴,۸۴۹	نصب ۶ دستگاه بویلر سیکل ترکیبی شیروان ۲
۴,۶۷۹	۴,۶۷۹	۴,۶۷۹	۴,۶۷۹	نصب نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان
-	۳,۹۵۵	-	۳,۹۵۵	عملیات ساختمانی هشت واحد توربین بادی تاکستان
-	۳,۸۰۰	-	۳,۸۰۰	عملیات سیویل و ساختمانی کارخانه مواد کاران
۳,۹۶۴	۳,۷۹۰	۳,۹۶۴	۳,۷۹۰	عملیات ساختمانی بخش تکمیلی طرح دیسپاچینگ ملی
۳,۶۴۸	۳,۶۴۸	۳,۶۴۸	۳,۶۴۸	خرید ساندویچ پانل سالنهای تولیدی کارخانجات لوکوموتیو کرج
-	۳,۲۴۷	-	۳,۲۴۷	نصب واحد ۱۰۶ فاز ۱۹ عسلویه
۴,۹۹۳	۲,۹۲۱	۴,۹۹۳	۲,۹۲۱	بازسازی عملیات تجهیز کارگاه پرتو
۲,۱۸۰	۲,۷۸۸	۲,۱۸۰	۲,۷۸۸	ساختمانی و نصب نیروگاه عراق
۲,۷۷۵	۲,۷۷۵	۲,۷۷۵	۲,۷۷۵	خرید اسکلت فلزی تولیدی کارخانجات لوکوموتیو مینا
-	۲,۰۹۳	-	۲,۰۹۳	نصب سیکل ترکیبی چادر ملو
-	۲,۰۸۸	-	۲,۰۸۸	نصب ۸ واحد توربین بادی تاکستان
-	۱,۲۶۱	-	۱,۲۶۱	اجرای سیستم BOP برق و مکانیک ایرانشهر
۲۱,۵۷۵	۱,۱۵۱	۲۱,۵۷۵	۱,۱۵۱	عملیات ساختمانی آب شیرین کن قشم
۱۶,۶۲۳	-	۱۶,۶۲۳	-	ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی گناوه
۱۷۶,۶۵۱	۲۹۵,۷۳۶	۱۷۶,۶۵۱	۲۹۵,۷۳۶	جمع نقل به صفحه بعد

(۱) جہاں (۲) میں (۳) سے (۴) تک

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸- ذخیره مالیات

۱۸-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۰۲۱	۲۱,۷۶۳	مانده در ابتدای سال
۲۱,۹۱۶	۶,۶۲۷	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
۴۱,۹۳۷	۲۸,۳۹۰	مانده در ابتدای سال - تعدیل شده
۱۲,۲۳۲	۲۱,۲۴۲	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۲۵,۷۷۹)	(۹۷۳)	تادیه شده طی سال
۲۸,۳۹۰	۴۸,۶۵۹	
(۲۸,۳۹۰)	(۴۸,۶۵۹)	پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۳-۱۱)
-	-	

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸-۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۰ لغایت پایان ۱۳۹۲ به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	درآمد مشمول مالیات (ریال) تأیید شده تشخیص	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
نحوه تشخیص ویر حله رسیدگی	میلیون ریال	مالیات	تأیید شده تشخیص	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی	میلیون ریال	مالیات	تأیید شده تشخیص	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی قطعی شده	۱۴۰,۳۳	۱۴۰,۳۳	۱۴۰,۳۳	۱۳۰,۶۸۴	۱۳۹۰
در حال رسیدگی	۱۱,۷۲۵	-	-	۵۲,۳۸۵	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	-	۲۰,۹۸۶	-	۸۶,۸۵۸	۱۳۹۲
	۲۵,۷۵۸	۴۶,۷۴۴	-	-	
	(۲۵,۷۵۸)	(۴۶,۷۴۴)	-	-	
	-	-	-	-	

پیش پرداخت های مالی (۱-۳)

۱۸-۳- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است.
 ۱۸-۴- بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ مبلغ ۳۲۷۷ میلیارد ریال بدهی به شرکت اعلام شده است. شرکت به نحوه تشخیص مالیات مزبور اعتراض نموده و موضوع در هیات بند ۳ ماده ۹۷ مورد رسیدگی قرار گرفته و هیات، تعیین مالیات را از طریق رسیدگی به دفاتر دانسته است و رسیدگی به دفاتر صورت پذیرفته و رأی هیات حل اختلاف مالیاتی با کاهش ۵۸ درصدی مالیات به این شرکت ابلاغ گردیده است.

۱۸-۵- ذخیره مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ و سال ۱۳۹۲ بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی و پس از کسر معافیه های قانونی محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی:
 سرفصل فوق بابت تسهیلات دریافتی گروه از بانک بوده و به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	۱۳۹۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	۱۳۸۹/۱۲/۲۹ - میلیون ریال
بانک پرداخت کننده	نرخ سود در آمد	مدت القسط (روزی)	تاریخ دریافت	تاریخ سررسید	اصل
بانک پرداخت کننده	نرخ سود در آمد	مدت القسط (روزی)	تاریخ دریافت	تاریخ سررسید	اصل
جمع قابل پرداخت	۲۸٪	۶۰	۹۲/۰۴/۱۷	۹۲/۰۲/۲۲	۱۶۱
پاسارگاد شعبه کردستان	۲۸٪	۶۰	۹۲/۰۴/۱۷	۹۲/۰۲/۲۲	۱۶۱
پاسارگاد شعبه کردستان	۲۸٪	۶۰	۹۲/۰۴/۱۷	۹۲/۰۲/۲۲	۱۶۱

مبلغ تسهیلات فوق بابت پرداخت به شرکت غرب نیرو (واحد فرعی شرکت نصب نیرو) به منظور تقویت بنیه مالی شرکت مذکور از بانک پاسارگاد دریافت گردیده و از این بابت وکالت فروش ساختمان آن شرکت بعنوان ضمانت اخذ گردیده است. قابل ذکر است تسهیلات مزبور در تیر ماه سال ۱۳۹۲ از بانک اخذ و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی پس از تسویه سود و کاربرد مزبور تا کنون نوبت (آخرین نوبت اسفند ۱۳۹۲) تمدید شده است و کاربرد تسهیلات فوق به حساب شرکت غرب نیرو منظور شده است.

توجه: صورت‌های مالی
 به تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

انجمن تجاری، قابل تقسیم نیست سهامداران نمی باشد.

[illegible]

۴۵- ایوانی قایم

၂၀၁၁ ခုနှစ် ဇူလိုင်လ ၁ ရက်နေ့

مبلغ ۲۰۰۰ ریال به مبلغ قرارداد ۱۰۰۰ مبلغ از شرکت شیرینه سرحد مقوم ۱۳۹۶/۱۱/۱۰ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۰ صادره فوق عمومی محضات مصوبات مجلس شورای اسلامی افغانستان به منظور تسویه حساب در سال ۱۴۰۰

[illegible]

به شرح زیر است:

[illegible]

၁၁- နတ်တော်

مبلغات		مبلغات	
١٣٩٦/١٢/٣٠	١٣٩٦/١٢/٢٩	١٣٩٦/١٢/٣٠	١٣٩٦/١٢/٢٩
مبلغون ريال	مبلغون ريال	مبلغون ريال	مبلغون ريال
٨,٧٨٧	١١,٥٤٧	٩,٢٥٥	١٢,٠١٠
(١٨٨٩)	(١٥١٩)	(٢,٨٢٠)	(٢,٤١٢)
٥٧٤٤	١١٧٨٤	٥٥٧٥	٧٢,٣٦٨
-	(٥,٤٠٠)	-	(٥,٤٠٠)
١١,٥٤٧	١٠,١٨٠	١٢,٠١٠	١٢,٧٥٨

[illegible]

၁၁- နေ့စဉ် နေ့စဉ် နေ့စဉ်

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۳۹۲

၇၇၇။ နှစ်ပတ်လည် နှစ်ပတ်လည်

(۱) جہاں (۲) کے لئے (۳) ہے

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۶- سایر اندوخته‌ها

مانده حساب مزبور به مبلغ ۷۷۷ میلیون ریال مربوط به اندوخته احتیاطی از محل سود سال‌های گذشته گروه و براساس مصوبه مجمع محترم عمومی به حساب منظور گردیده است.

۲۷- سهم اقلیت

سهم اقلیت از خالص دارایی‌های شرکت مهندسین مشاور غرب نیرو به شرح زیر می‌باشد:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۶۷	۲۰۶۷	سهم اقلیت از سرمایه
۱۰۳	۱۱۷	سهم اقلیت از اندوخته قانونی
۶۳۶	۹۰۰	سهم اقلیت از سود انباشته
۲,۸۰۶	۳,۰۸۴	

۲۸- درآمد و بهای تمام شده پیمان‌ها

درآمد و بهای تمام شده پیمان‌ها، بشرح زیر تفکیک می‌گردد:

گروه:

سال ۱۳۹۱				سال ۱۳۹۲				یادداشت
سود ناخالص	قیمت تمام شده	درآمد	سود ناخالص	قیمت تمام شده	درآمد	سود ناخالص	قیمت تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۷۰۴	۱,۱۹۸,۵۵۶	۱,۲۴۱,۲۶۰	۷۰,۷۶۹	۱,۷۰۳,۵۲۰	۱,۷۷۴,۳۸۹	۲۸-۱	پیمان‌های در دست اجراء	
۱,۸۱۹	۴۰,۸۰۶	۴۲,۶۲۵	۷,۱۵۱	۸۰,۳۹۶	۸۷,۵۴۷	۲۸-۳	درآمد حاصل از پروژه‌های خدماتی	
۴۴,۵۲۳	۱,۲۳۹,۳۶۲	۱,۲۸۳,۸۸۵	۷۷,۹۲۰	۱,۷۸۳,۹۱۶	۱,۸۶۱,۸۳۶			
سال ۱۳۹۱				سال ۱۳۹۲				
سود ناخالص	قیمت تمام شده	درآمد	سود ناخالص	قیمت تمام شده	درآمد	یادداشت		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۴۲,۶۱۵	۱,۱۹۵,۳۵۶	۱,۲۳۷,۹۷۱	۷۱,۹۰۳	۱,۷۰۱,۷۱۶	۱,۷۷۳,۶۱۹	۲۸-۲	پیمان‌های در دست اجراء	
۴۲,۶۱۵	۱,۱۹۵,۳۵۶	۱,۲۳۷,۹۷۱	۷۱,۹۰۳	۱,۷۰۱,۷۱۶	۱,۷۷۳,۶۱۹			

شرکت اصلی:

نصاب و سطوح کنترل ارزشی
برابر با مبلغ ذکر شده

۱-۲۸- خلاصه گزارش: تشکیل دهنده درآمد و بهای شده مهمترین اجزاء گروه به شرح زیر می باشد.

[illegible]

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۲۸- درآمد و بهای تمام شده پروژه های خدماتی و نظارتی گروه به شرح زیر قابل تفکیک است :

سال ۱۳۹۱			سال ۱۳۹۲			شرح
سود(زیان)	بهای تمام شده	درآمد	سود(زیان)	بهای تمام شده	درآمد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۰۵	۱۴,۹۳۲	۱۶,۱۳۷	۸۲۲	۱۹,۹۴۲	۲۰,۷۶۴	بهره‌برداری از پست انتقال نیرو منطقه سرچان و پلق
-	-	-	۷۳۱	۱۸,۶۱۷	۱۹,۳۴۸	واگذاری حجمی فرانت کنکور و صورت‌حساب شرکت توزیع برق آذر بایجان غربی
-	-	-	۱,۸۷۴	۸,۰۵۳	۹,۹۲۷	تأمین کابل‌های پست برق شهرک سلیمی
-	-	-	۵۱۴	۴,۸۸۶	۵,۴۰۰	تأمین و ساخت سازه های فلزی پست برق شهرک سلیمی
-	-	-	۶۰۵	۱,۹۵۰	۲,۵۵۵	نظارت فنی و کمی و کنکور مشترکین برق یزد
-	-	-	۶۹۷	۱,۹۳۱	۲,۶۲۸	خدمات بهره برداری و سرویس نگهداری سمنان
-	-	-	۳۵۶	۱,۹۵۶	۲,۳۱۲	تست و بازرسی شهری و روستایی ۱۷ گشه دیمکدی توزیع آذر بایجان
-	-	-	۱۰۹	۳,۴۸۲	۳,۵۹۱	تأمین نیروی انسانی خدمات کنترل پروژه خوزستان
-	-	-	۱۷۳	۲,۳۴۲	۲,۵۱۵	نظارت بر پروژه های سرمایه ای منطقه یک خوزستان
-	-	-	۱۹۸	۲,۱۸۰	۲,۳۷۸	نظارت بر پروژه های سرمایه ای منطقه دو خوزستان
-	-	-	۵۱	۹۹۲	۱,۰۴۳	بهره برداری و سرویس و نگهداری پست برق پارس خودرو
۱۴	۱,۷۵۸	۱,۷۷۲	(۴۴)	۲,۰۴۶	۲,۰۰۲	بهره برداری و میران و تاسیسات پستهای انتقال و توزیع سمنان
۳۳۹	۲,۰۹۸	۲,۴۳۷	۱۱۰	۳,۰۲۲	۳,۱۳۲	خدمات خودرویی سمنان
۶۳	۱,۹۰۵	۱,۹۶۸	(۱۶۲)	۸۲۳	۶۶۰	نظارت بر پروژه های بهره برداری (جنوب شرق)تهران بزرگ
۱۱۱	۲۱۴	۳۲۵	۱۵	۱۸۷	۲۰۲	نظارت کارگاهی احداث کفاله کلیل ۶۳kV مترو دوشان تپه
۶۷۱	۶۱۰	۱,۲۸۱	۲۴۴	۵۱۶	۷۶۰	خدمات مهندسی و ن کارگاهی خط ۲۳۰ kv گازبینک دیلم
۲۶۹	۱,۸۳۲	۲,۱۰۱	(۱۹۵)	۱,۰۸۸	۸۹۳	نظارت بر پروژه های بهره برداری منطقه یک خوزستان
۸۹۸	۲,۱۲۱	۳,۰۱۹	۴۸۸	۳,۲۸۷	۳,۷۷۵	نظارت بر توزیع برق استان یزد ۹۱
-	-	-	۵۶۶	۱,۱۸۹	۱,۷۵۵	بهره برداری و تعمیر و نگهداری پست برق فرودگاه امام خمینی
(۲۸۸)	۲,۵۷۷	۲,۲۸۹	-	-	-	واگذاری حجمی اداره امور اشلر نفت ازنا
(۲۱۰)	۲,۷۱۲	۲,۵۰۲	-	-	-	واگذاری حجمی اداره امور اشلر نفت بروجرد
(۴۳۴)	۱,۶۵۳	۱,۲۱۹	-	-	-	نظارت بر بهره برداری شرکت توزیع اهواز
۲۵۷	۴۷۶	۷۳۳	-	-	-	بهره برداری از پست ۶۳/۲۰ کیلو ولت پارس خودرو
۳۱۲	۱,۳۰۶	۱,۶۱۸	-	-	-	نظارت فنی و مالی و ایمنی بر پروژه های توزیع برق خراسان شمالی
(۵۵۶)	۳,۵۴۰	۲,۹۸۴	-	-	-	بهره برداری پستهای فوق توزیع برق استان سمنان
(۱,۰۶۸)	۲,۲۶۲	۱,۱۹۴	-	-	-	نظارت فنی و کمی بر اجرای پروژه های توسعه و احداث یزد
۲۳۶	۸۱۰	۱,۰۴۶	(۱)	۱,۹۰۸	۱,۹۰۷	سایر پروژه ها
۱,۸۱۹	۴۰,۸۰۶	۴۲,۶۲۵	۷,۱۵۱	۸۰,۳۹۶	۸۷,۵۴۷	

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۲۸- بهای تمام شده پروژه ها به شرح زیر قابل تفکیک میباشد :

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۴,۸۶۴	۱۶۰,۴۹۷	۱۸۳,۸۹۲	۲۱۲,۸۹۷	حقوق و دستمزد
۳۴۲,۴۶۳	۵۰۵,۵۹۱	۳۴۲,۴۶۳	۵۱۸,۲۶۳	خرید خدمات
۴۳۹,۰۰۶	۵۵۸,۷۸۴	۴۳۹,۰۰۶	۵۵۸,۷۸۴	مواد و مصالح
۲۳۸,۲۹۴	۳۶۸,۳۸۳	۲۵۳,۲۷۲	۳۸۵,۵۱۱	سربار
۲۰,۷۲۹	۱۰۸,۴۶۰	۲۰,۷۲۹	۱۰۸,۴۶۰	سایر هزینه های پروژه
۱,۱۹۵,۳۵۶	۱,۷۰۱,۷۱۵	۱,۲۳۹,۳۶۲	۱,۷۸۳,۹۱۵	

۲۹- هزینه های عمومی و اداری

هزینه های عمومی اداری به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۴۰۳	۹,۱۱۰	۱۷,۰۵۰	۱۱,۸۹۸	حقوق و مزایا
۵,۱۲۹	۱,۳۱۰	۵,۱۶۲	۱,۳۱۰	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان ، اثاثه ، ابزار
۳,۲۵۰	۳۳۹	۳,۲۶۴	۳۳۹	هزینه آموزش و نرم افزاری و سخت افزاری
۲,۵۴۶	۳۱۵	۲,۷۳۹	۵۴۲	مصارف و ملزومات اداری
۱,۴۳۹	۱,۱۰۹	۱,۶۳۸	۱,۱۸۰	هزینه خدمات تامین نیروی انسانی و قراردادی
۷۹۲	۶۷۰	۸۱۶	۷۳۰	پذیرائی و آبدارخانه
۷۰۱	۴۲۰	۷۳۳	۴۲۰	پست ، تلگراف و تلفن
۴۰۱	۲۲۵	۴۷۲	۲۹۱	برق ، آب و گاز مصرفی
۱۲۸	۸۹۶	۱۳۸	۱,۰۲۲	هزینه تهیه مدارک و شرکت در مناقصه
۱۲۷	۱۳۹	۱۲۷	۱۳۹	هزینه تربیت بدنی و ورزش
۸۶	۴۹	۱۰۴	۶۳	هزینه های بیمه اموال
۲,۶۲۸	۳,۷۷۴	۳,۶۲۱	۴,۶۷۰	سایر هزینه ها
۳۱,۶۳۰	۱۸,۳۵۶	۳۵,۸۶۴	۲۲,۶۰۴	

۲۹-۱- به دلیل ایجاد مراکز هزینه جهت واحدهای ستادی شرکت و تسهیم هزینه های ستادی با مبنای مشخص و تغییر رویه در شناسائی صحیح هزینه های عمومی و اداری، هزینه های ستادی شرکت اصلی عمدتاً به سربار پروژه ها تسهیم شده است. از این رو ارقام مقایسه ای هزینه های عمومی اداری با ارقام سال جاری قابل مقایسه نمی باشد.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سرفصل فوق به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۰۱۸	۶,۴۶۶	۲۲,۰۱۸	۶,۴۶۶	خالص سود(زیان) تسعیر نرخ ارز
-	۴,۲۰۵	-	۴,۲۰۵	سود فروش ضایعات
(۱۲,۱۶۷)	-	(۱۲,۱۶۷)	-	مالیات و جرائم ارزش افزوده
۹,۸۵۱	۱۰,۶۷۱	۹,۸۵۱	۱۰,۶۷۱	

۳۱- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی بشرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۷۲	۲,۹۱۳	۲,۳۸۰	۲,۹۴۹	سود سپرده بانکی
۱۵۲	۱,۸۰۶	۶	۱,۸۰۶	سود سهام
۳,۲۶۱	۹,۹۹۶	۳,۲۷۲	۱۰,۰۰۶	سود فروش دارائی های ثابت
۱۱,۸۱۷	۷,۰۹۵	۱۱,۸۱۷	۷,۰۹۵	سود تسعیر ارز (۱-۳۱)
۱,۷۸۱	۸۳۰	۱,۷۹۳	۹۰۳	سایر درآمدها
۱۹,۳۸۳	۲۲,۶۴۰	۱۹,۲۶۸	۲۲,۷۵۹	

۳۱-۱- سود تسعیر ارز فوق مربوط به سود تسعیر ارز سپرده سرمایه گذاری بلند مدت ارزی نزد بانک پاسارگاد (یادداشت ۱۳ همراه صورتهای مالی) می باشد.

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۲- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۱,۵۰۶)	(۵,۷۱۰)	(۲۱,۹۱۶)	(۶,۶۲۷)	مالیات عملکرد سنوات ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۱
۱,۳۰۳	-	۱,۳۰۳	-	درآمد سود سهام
(۴,۸۱۰)	(۴,۸۱۰)	(۴,۸۱۰)	(۴,۸۱۰)	مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۰
-	(۱۲,۱۶۷)	-	(۱۲,۱۶۷)	مالیات و جرائم قطعی ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۱
(۲,۳۱۸)	(۲,۳۱۸)	(۲,۳۱۸)	(۲,۳۱۸)	هزینه حقوق سنوات قبل
-	-	(۱,۴۱۶)	(۳۹۲)	سایر
(۲۷,۳۳۱)	(۲۵,۰۰۵)	(۲۹,۱۵۷)	(۲۶,۳۱۴)	

۳۲-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط به صورت‌های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۸۳۶	۶۴,۲۱۸	۱۸,۵۱۰	۶۵,۹۸۷	سود عملیاتی
۱۱,۰۸۳	۱۷,۲۱۳	۱۱,۲۷۷	۱۷,۴۲۴	هزینه استهلاک
۲,۸۰۶	(۸۰۷)	۲,۷۵۵	۸۴۸	خالص افزایش در باز خرید سنوات
۲,۸۴۴	۳۴,۶۸۱	۲,۸۱۳	۳۴,۳۱۸	افزایش در ذخیره بیمه قراردادهای
(۹,۹۸۲)	۱۹۳	(۱۰,۱۶۵)	(۱۶,۱۰۳)	افزایش در حسابهای دریافتنی
(۱۳۲,۰۱۶)	(۸۹,۶۱۸)	(۱۳۳,۶۲۵)	(۸۸,۲۳۶)	افزایش در سپرده و پیش پرداختها
۱۹,۳۰۰	۲,۱۶۲	۱۹,۳۰۰	۲,۱۶۲	کاهش (افزایش) پیمان در جریان پیشرفت
(۱۶۰,۲۶۰)	(۳۲۸,۰۳۱)	(۱۵۹,۰۰۲)	(۳۲۵,۶۲۰)	افزایش در مبلغ قابل باز یافت
۱۶۸,۴۲۷	۲۵۱,۹۹۴	۱۷۱,۵۲۴	۲۵۷,۷۷۷	افزایش در حسابهای پرداختنی
۱۲۳,۳۳۵	۵۷,۸۰۶	۱۲۲,۹۱۸	۶۳,۱۵۲	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
(۹,۶۷۱)	۲,۲۹۴	(۹,۶۶۲)	۲,۳۶۷	خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۶,۷۰۲	۱۲,۱۰۵	۳۶,۶۴۳	۱۴,۰۷۶	

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۴- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۶	-	۶۵۶	-	افزایش سرمایه گذارها از محل سود سهام
-	۱۴۶	-	-	تسویه تعهدات از محل سود سهام دریافتی
-	-	-	۹۷۳	تهاتر بدهی مالیاتی با پیش پرداخت مالیات
-	-	-	۲۹	تسویه بدهی به کارکنان از محل فروش دارائی ثابت
-	-	۳۴۴	-	افزایش سرمایه سهم اقلیت از محل مطالبات
۱۵,۷۹۶	-	۱۵,۷۹۶	-	انتقال پیش پرداخت های مالیاتی بعنوان مطالبات از اداره دارایی
۱۶,۴۵۲	۱۴۶	۱۶,۷۹۶	۱,۰۰۲	

۳۵- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی:

تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۳۵-۱- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر می باشد.

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳,۵۷۴	۴۹,۹۸۲	۸۳,۵۷۴	۱۲۲,۶۴۱	ضمانت نامه های بانکی نزد دیگران
۱,۸۷۵,۳۲۱	۲,۴۱۱,۸۴۷	۱,۸۷۵,۳۲۱	۲,۴۱۱,۸۴۷	چک های تضمین نزد دیگران
۳۸۱,۴۷۳	۳۵۴,۵۰۰	۳۸۱,۴۷۳	۳۵۵,۶۶۶	سفته های تضمین نزد دیگران
۴۳۷,۰۷۰	۱,۱۳۵,۹۶۸	۴۳۷,۰۷۰	۱,۱۳۵,۹۶۸	ضمانت نامه های هیات مدیره نزد دیگران
۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	اسناد مالکیت در وثیقه جهت اخذ ضمانتنامه
۲,۷۸۱,۹۳۸	۳,۹۵۶,۷۹۷	۲,۷۸۱,۹۳۸	۴,۰۳۰,۶۲۲	

۳۵-۲- طبق برگ قطعی دریافت شده جهت مالیات ارزش افزوده سنوات ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۱ مبلغ ۶۶ میلیارد ریال جریمه به شرکت اصلی اعلام شده است که هیات مدیره شرکت با تلقی بخشودگی بخش عمده ای از آن (حدود ۶۰ میلیارد ریال) ذخیره ای در این رابطه در حسابها منظور ننموده است.

۳۵-۳- تعداد ۱۸ فقره دعوای حقوقی علیه شرکت عمدتاً با موضوع وقوع خسارت ناشی از حوادث برای پرسنل شرکت در مراجع قضایی طرح و در جریان رسیدگی می باشد. پرونده های مزبور توسط مشاوران حقوقی شرکت در حال پیگیری می باشد. قابل ذکر است بر اساس نظر مشاوران مزبور، مبلغ ۳/۳ میلیارد ریال بابت پرونده های فوق بدهی احتمالی برای شرکت وجود دارد.

۳۵-۴- در ارتباط با مالیات های تکلیفی و بیمه قراردادهای مازاد بر مبالغ ثبت شده در حسابها بدهی احتمالی وجود دارد که به نظر مدیریت مبلغ آن با اهمیت نخواهد بود.

۳۵-۵- گروه و شرکت اصلی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای براساس قراردادهای منعقد و مصوب می باشد.

رویداد با اهمیتی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده باشد که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و افشای آن در صورت‌های مالی باشد، به شرح زیر است:

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته :

۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت مسئول تالیف) برای سال مالی مورد گزارش در شرح زیر می‌باشد:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	شماره سند ۱۳۹۲	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود (زیان) معامله	مبلغ بدهی	سال ۱۳۹۲		مبلغ بدهی	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	شماره سند ۱۳۹۲	نوع وابستگی
								۱۳۹۲	۱۳۹۱					
شرکت احداث و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیب، مینا - توسعه ۳	سهامدار و عضو هیات مدیره	تأیید صورت وضعیت پروژه عملیات ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی گنوه	۷	بر اساس قرارداد	۹۰,۹۹۰	۲۱,۵۰۱	۱۱۲,۴۸۸	۲۴,۳۸۶	۲۴,۳۸۶	۱۱۲,۴۸۸	۲۴,۳۸۶	۲۴,۳۸۶	۲۴,۳۸۶	(۱۴,۹۴۰)
		ارائه چک تضمین مالی حساب و پیش دریافت عملیات ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی گنوه	۷	بر اساس قرارداد	-	-	۲۵,۰۰۰	-	-	۲۵,۰۰۰	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - عملیات ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی گنوه	۷	بر اساس قرارداد	-	-	۱۵,۰۰۰	-	-	۱۵,۰۰۰	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه عملیات ساختمانی نیروگاه برق و بخار دماوند	۷	بر اساس قرارداد	۷۸,۱۷۰	(۱۸,۶۵۹)	۱۰۰,۲۰۱	۲۵,۰۰۹	۲۵,۰۰۹	۱۰۰,۲۰۱	۲۵,۰۰۹	۲۵,۰۰۹	-	
		ارائه چک تضمین حسن انجام کار - عملیات ساختمانی نیروگاه برق و بخار دماوند	۷	بر اساس قرارداد	۱۰,۵۸۲	-	۱۲,۹۰۰	-	-	۱۲,۹۰۰	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - عملیات ساختمانی نیروگاه برق و بخار دماوند	۷	بر اساس قرارداد	۲۲,۱۵۲	-	۹,۶۵۶	-	-	۹,۶۵۶	-	-	-	
		تأمین اقلام قرارداد عملیات ساختمانی آب شیرین کن قسم	۷	بر اساس قرارداد	-	-	۶۶,۶۵۰	-	-	۶۶,۶۵۰	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه عملیات ساختمانی آب شیرین کن قسم	۷	بر اساس قرارداد	۲۷,۱۲۶	(۱۶,۲۳۸)	۲۸,۲۷۲	(۱۱,۱۳۵)	۲۸,۲۷۲	۲۸,۲۷۲	(۱۱,۱۳۵)	۲۸,۲۷۲	-	
		ارائه چک تضمین حسن انجام کار - عملیات ساختمانی آب شیرین کن قسم	۷	بر اساس قرارداد	۳,۸۰۲	-	۶,۰۰۰	-	-	۶,۰۰۰	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - عملیات ساختمانی آب شیرین کن قسم	۷	توافق طرفین	۳۸,۰۰۰	-	۱۰۲,۱۵۸	-	-	۱۰۲,۱۵۸	-	-	-	
		تأمین اقلام قرارداد بخش آب شیرین کن قسم و تخلیه آن	۷	توافق طرفین	(۱۱,۵۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه بخش آب شیرین کن قسم	۷	بر اساس قرارداد	۲۷,۱۲۶	(۲۲,۳۲۰)	۲۷,۲۱۹	۳,۲۶۴	۲۷,۲۱۹	۲۷,۲۱۹	۳,۲۶۴	۲۷,۲۱۹	-	
		ارائه چک تضمین جهت اخذ مالی حساب و حسن انجام کار - بخش آب شیرین کن قسم	۷	بر اساس قرارداد	۲۷,۱۲۰	-	۵۱,۰۷۱	-	-	۵۱,۰۷۱	-	-	-	
		بابت ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - بخش آب شیرین کن قسم	۷	توافق طرفین	۱۶,۶۳۸	-	۳۱,۳۱۲	-	-	۳۱,۳۱۲	-	-	-	
		تأمین اقلام قرارداد نصب دو دستگاه بویلر HRSG و بویلر کمکی دماوند و تخلیه	۷	بر اساس قرارداد	۲۶,۲۷۵	۹,۳۲۴	۱۲,۳۹۶	۴,۹۰۸	۱۲,۳۹۶	۱۲,۳۹۶	۴,۹۰۸	۱۲,۳۹۶	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه نصب دو دستگاه بویلر HRSG و بویلر کمکی دماوند	۷	بر اساس قرارداد	۲,۲۰۰	-	۵,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰	-	-	-	
		ارائه چک تضمین حسن انجام کار - نصب دو دستگاه بویلر HRSG و بویلر کمکی دماوند	۷	توافق طرفین	۳,۸۰۰	-	۵۲۷	-	-	۵۲۷	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - نصب دو دستگاه بویلر HRSG و بویلر کمکی دماوند	۷	توافق طرفین	۱۳,۰۰۰	-	۲۷,۹۹۲	-	-	۲۷,۹۹۲	-	-	-	
		تأمین اقلام قرارداد تجهیز آب و برق قسم و کار اضافی	۷	بر اساس قرارداد	۱۱,۸۷۳	(۳,۷۸۵)	۱۲,۷۵۷	(۳,۶۲۰)	۱۲,۷۵۷	۱۲,۷۵۷	(۳,۶۲۰)	۱۲,۷۵۷	-	
		ارائه چک تضمین جهت اخذ مالی حساب و حسن انجام کار و پیش دریافت تجهیزات آب و برق قسم	۷	بر اساس قرارداد	۶,۸۰۰	-	۷,۴۲۷	-	-	۷,۴۲۷	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - بخش راه اندازی تجهیزات آب و برق قسم	۷	بر اساس قرارداد	۶,۸۰۰	-	۲,۰۶۳	-	-	۲,۰۶۳	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه عملیات توسعه نیروگاه گاز ای آر دیل	۷	بر اساس قرارداد	۱۰,۳۵۲	۶,۵۴۱	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - ساختمانی سیکل ترکیبی اصفهان ۲	۷	بر اساس قرارداد	۲۲,۴۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه ساختمانی سیکل ترکیبی اصفهان ۲	۷	بر اساس قرارداد	۱۷,۸۲۰	-	۱۲,۲۲۴	(۱۲,۵۳۷)	۱۲,۲۲۴	۱۲,۲۲۴	(۱۲,۵۳۷)	۱۲,۲۲۴	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه عملیات ساختمانی نیروگاه گاز فارس	۷	بر اساس قرارداد	۵۰,۱۷۱	۹,۵۹۵	۱۸,۶۶۵	-	-	۱۸,۶۶۵	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه ساختمانی سازه طرح دیسپانچر مای	۷	بر اساس قرارداد	۳,۳۵۵	-	۷,۴۶۱	۳,۵۷۳	۷,۴۶۱	۷,۴۶۱	۳,۵۷۳	۷,۴۶۱	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه اجرای ساختمان کمپلکس دیسپانچر تهران	۷	بر اساس قرارداد	۲,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه چک جهت اخذ پیش دریافت - ساختمانی سازه طرح دیسپانچر مای	۷	توافق طرفین	۲,۲۷۱	-	۲۴,۸۸۲	-	-	۲۴,۸۸۲	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - ساختمانی سازه طرح دیسپانچر مای	۷	بر اساس قرارداد	۴,۹۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	
		تأمین اقلام قرارداد عملیات بخش تکمیلی دیسپانچر تهران و افزایش مبلغ قرارداد	۷	بر اساس قرارداد	۲۷,۲۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - عملیات بخش تکمیلی دیسپانچر تهران	۷	بر اساس قرارداد	۲۷,۶۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه چک تضمین - عملیات بخش تکمیلی دیسپانچر تهران	۷	بر اساس قرارداد	۲۰,۰۸۱	۱۱,۴۲۲	۲۸,۰۲۳	۲,۹۹۵	۲۸,۰۲۳	۲۸,۰۲۳	۲,۹۹۵	۲۸,۰۲۳	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه بخش سازه طرح دیسپانچر زنجان	۷	بر اساس قرارداد	۲۰,۰۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - بخش سازه طرح دیسپانچر زنجان	۷	بر اساس قرارداد	۲۶,۱۸۵	(۳,۱۸۱)	۹,۵۳۸	(۱۲,۲۱۲)	۹,۵۳۸	۹,۵۳۸	(۱۲,۲۱۲)	۹,۵۳۸	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه بخش تکمیلی دیسپانچر پشتیبانی زنجان	۷	بر اساس قرارداد	۵۱,۳۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه چک جهت اخذ پیش دریافت - بخش تکمیلی دیسپانچر پشتیبانی زنجان	۷	بر اساس قرارداد	۲۳,۳۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - اجرای ساختمان کمپلکس دیسپانچر تهران	۷	بر اساس قرارداد	۱,۷۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه چک جهت اخذ پیش دریافت - اجرای ساختمان کمپلکس دیسپانچر تهران	۷	بر اساس قرارداد	۲,۴۵۶	-	۸۶۴	-	-	۸۶۴	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه راه اندازی نیروگاه سیکل ترکیبی اصفهان ۲	۷	بر اساس قرارداد	۲۰,۰۸۲	۱۸,۲۲۴	-	(۳۰,۵۹۳)	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - راه اندازی نیروگاه سیکل ترکیبی اصفهان ۲	۷	توافق طرفین	۵,۰۰۰	-	۲۳,۰۰۰	-	-	۲۳,۰۰۰	-	-	-	
		تأمین اقلام قرارداد اجرای سیستم BOP برق و مکانیک ابرقشر	۷	بر اساس قرارداد	۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه نصب و راه اندازی نیروگاه دو واحدی ابرقشر	۷	بر اساس قرارداد	۲۴,۰۰۰	۳,۲۱۰	۶,۸۶۹	(۳۹۳)	۶,۸۶۹	۶,۸۶۹	(۳۹۳)	۶,۸۶۹	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه اجرای سیستم BOP برق و مکانیک ابرقشر	۷	بر اساس قرارداد	۲۶,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - اجرای سیستم BOP برق و مکانیک ابرقشر	۷	بر اساس قرارداد	۶,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه تضمین جهت پیش دریافت - نصب و راه اندازی نیروگاه دو واحدی ابرقشر	۷	بر اساس قرارداد	-	-	۲,۲۰۰	-	-	۲,۲۰۰	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - نصب و راه اندازی نیروگاه دو واحدی ابرقشر	۷	بر اساس قرارداد	-	-	۳,۴۵۰	-	-	۳,۴۵۰	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - سیستم کولینگ اصلی و کمکی اصفهان ۲	۷	بر اساس قرارداد	۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه سیستم کولینگ اصلی و کمکی اصفهان ۲	۷	بر اساس قرارداد	۱,۵۲۴	-	۳,۴۰۲	-	-	۳,۴۰۲	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه احداث تیرا موکت نیروگاه تاجکستان	۷	بر اساس قرارداد	۲,۷۱۵	۴۹۳	۳,۰۲۲	-	-	۳,۰۲۲	-	-	-	
		ارائه چک جهت اخذ پیش دریافت و حسن انجام کار موکت تیرا موکت تاجکستان	۷	بر اساس قرارداد	۴,۳۶۰	-	۵۶۰	-	-	۵۶۰	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - احداث تیرا موکت نیروگاه تاجکستان	۷	بر اساس قرارداد	۱,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - پروژه نصب نیروگاه هرمزگان	۷	بر اساس قرارداد	۱۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه چک جهت اخذ پیش دریافت و حسن انجام کار و حسن انجام کار - نصب نیروگاه هرمزگان	۷	بر اساس قرارداد	۱۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه عملیات ساختمانی هشت واحد توربین باد مزرحه کیک	۷	بر اساس قرارداد	۲۳,۱۰۳	۲,۷۱۵	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - عملیات ساختمانی هشت واحد توربین باد مزرحه کیک	۷	بر اساس قرارداد	۲۵,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه چک جهت اخذ پیش دریافت و حسن انجام کار و حسن انجام کار - نصب نیروگاه مزرحه کیک	۷	توافق طرفین	۲۲,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	
		تأمین اقلام قرارداد نصب هواچد توربین بادی تاجکستان	۷	بر اساس قرارداد	۳۱,۰۴۲	(۱,۱۲۴)	۶,۷۳۳	-	-	۶,۷۳۳	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه نصب هواچد توربین بادی تاجکستان	۷	بر اساس قرارداد	۶,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - نصب هواچد توربین بادی تاجکستان	۷	توافق طرفین	۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه چک جهت اخذ پیش دریافت و حسن انجام کار و حسن انجام کار - نصب هواچد توربین بادی تاجکستان	۷	توافق طرفین	۲۹,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - قرارداد عملیات سبیل کارخانه مواد کاران	۷	بر اساس قرارداد	۱۱,۳۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
		ارائه چک تضمین حسن انجام کار حسن انجام کار و پیش دریافت قرارداد عملیات سبیل کارخانه مواد کاران	۷	توافق طرفین	۷,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	
		تأمین اقلام قرارداد پروژه عملیات بازسازی ساختمانی تعمیر کارخانه پرو	۷	بر اساس قرارداد	۱۰,۳۵۸	(۸,۰۴۰)	۱۰,۵۵۶	۱,۰۰۰	۱۰,۵۵۶	۱۰,۵۵۶	۱,۰۰۰	۱۰,۵۵۶	-	
		ارائه ضمانت نامه هیات مدیره - عملیات بازسازی ساختمانی تعمیر کارخانه پرو	۷	بر اساس قرارداد	-	-	۲,۰۲۳	-	-	۲,۰۲۳	-	-	-	
		تأیید صورت وضعیت پروژه نصب نیروگاه بادی کیک	۷	بر اساس قرارداد	-	-	۴,۴۰۰	(۲۹۵)	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	(۲۹۵)	۴,۴۰۰	-	

شرکت تعین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
میان مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

میلیون ریال

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ	نوع تعین	سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۱	
					مبلغ معامله	سود (زیان) عملکرد	مبلغ معامله	سود (زیان) عملکرد
شرکت گروه سهامی مادر	سهامدار و عضو هیات مدیره	تأمین صورت و ضمانت پروانه ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان	۷	براساس قرارداد	۲۸,۸۰۹	۱۲,۸۰۲	-	-
		ارائه ضمانت نامه مالی حساب - ساختمانی نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		امضای قرارداد کار ۱۶ پرس جنبی و همکاران آن	۷	براساس قرارداد	۸۷,۳۳۶	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه کار ۱۶ پرس جنبی	۷	توافق طرفین	۹۲,۳۷۷	۱۷,۳۸۴	-	-
		ارائه ضمانت نامه پیش دریافت و حسن اجرای تعهدات کار ۱۶ پرس جنبی	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره کار ۱۶ پرس جنبی	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		مراعات خدمات بتن ریزی پروانه کار ۱۶ پرس جنبی	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		مدی حساب دریافتی	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		امضای قرارداد عملیات اجرایی نیروگاه سیکل ترکیبی مهاباد	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه عملیات اجرایی نیروگاه سیکل ترکیبی مهاباد	۷	براساس قرارداد	۱۸,۹۵۰	(۱۷,۳۱۱)	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - عملیات اجرایی نیروگاه سیکل ترکیبی مهاباد	۷	براساس قرارداد	۶,۶۰۱	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه پیش دریافت و حسن اجرای تعهدات عملیات اجرایی نیروگاه سیکل ترکیبی مهاباد	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه بکار نیروگاه سیکل ترکیبی مهاباد	۷	براساس قرارداد	۱۷,۰۵۱	(۱۵,۴۱۴)	-	-
		ارائه ضمانت نامه مالی حساب - تسب اولین نیروگاه سیکل ترکیبی مهاباد	۷	براساس قرارداد	۹,۵۰۰	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه تسب نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان	۷	براساس قرارداد	۲۹,۱۲۵	۵۵	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره تسب نیروگاه سیکل ترکیبی آبادان	۷	براساس قرارداد	۸,۰۰۰	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره تسب و راه اندازی نیروگاه دو واحدی کرمانشاه	۷	براساس قرارداد	۱۱,۰۰۰	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه پیش دریافت و حسن اجرای تعهدات قراردادی ساخت نیروگاه نیمه کرمانشاه	۷	براساس قرارداد	۷,۰۰۰	-	-	-
		فرارزد تسب ۱-۶ واحد کار ۱۶ عملیه	۷	توافق طرفین	۶۲,۸۲۱	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه تسب واحد ۱-۶ کار ۱۶ عملیه	۷	براساس قرارداد	۱۱,۲۱۷	(۱۵,۳۱۱)	-	-
		ارائه ضمانت نامه پیش دریافت و حسن اجرای تعهدات تسب واحد ۱-۶ کار ۱۶ عملیه	۷	توافق طرفین	۶,۲۵۱	-	-	-
		ارائه چک جهت پیش دریافت تسب واحد ۱-۶ کار ۱۶ عملیه	۷	توافق طرفین	۲۲,۵۵۰	-	-	-
		امضای قرارداد خرید مواد مخزن سوخت نیروگاه نیمه	۷	توافق طرفین	۲۲,۲۰۰	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه خرید مواد مخزن سوخت نیروگاه نیمه	۷	براساس قرارداد	۱۲,۰۰۰	(۱,۱۳۳)	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه ساخت و تسب مخازن سوخت نیروگاه نیمه	۷	توافق طرفین	۱۰,۱۵۵	-	-	-
		امضای قرارداد باقی‌مانده عملیات BOP ساختمانی نیروگاه جهرم	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه باقی‌مانده عملیات BOP ساختمانی نیروگاه جهرم	۷	براساس قرارداد	۹۲	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - باقی‌مانده عملیات BOP ساختمانی نیروگاه جهرم	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه پیش دریافت و حسن اجرای تعهدات باقی‌مانده عملیات BOP ساختمانی نیروگاه جهرم	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه عملیات BOP خرید تجهیزات نیروگاه جهرم	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه پیش دریافت و حسن اجرای تعهدات - عملیات BOP خرید تجهیزات نیروگاه جهرم	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - عملیات BOP خرید تجهیزات نیروگاه جهرم	۷	توافق طرفین	۱۷,۰۰۰	-	-	-
		امضای قرارداد ساخت و تسب مخازن سوخت نیروگاه نیمه	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		مدی حساب دریافتی بابت پروانه ساخت مخازن سوخت نیروگاه نیمه	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
شرکت انیدان و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی مینا - توسعه ۲	سهامدار و عضو هیات مدیره	تأمین صورت و ضمانت پروانه ساختمانی ۲ واحد نیروگاه گازی پر - سر	۷	براساس قرارداد	۲۵,۲۸۷	۲۹,۰۰۰	۲۲,۳۸۸	۲۶,۳۱۰
		ارائه ضمانت نامه مالی حساب و حسن انجام کار ساختمانی ۲ واحد نیروگاه گازی پر - سر	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره ساختمانی ۲ واحد نیروگاه گازی پر - سر	۷	توافق طرفین	۱۱,۰۰۰	-	-	-
		امضای قرارداد عملیات ساختمانی نیروگاه گازی گرم آباد	۷	براساس قرارداد	۵۰,۲۵۸	(۲۲,۰۰۰)	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه عملیات ساختمانی نیروگاه گازی گرم آباد	۷	براساس قرارداد	۲۹,۲۳۷	-	-	-
		ارائه چک تضمین حسن اجرای تعهدات و پیش دریافت - عملیات ساختمانی نیروگاه گازی گرم آباد	۷	توافق طرفین	۱۵,۸۸۷	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - عملیات ساختمانی نیروگاه گازی گرم آباد	۷	براساس قرارداد	۱۶,۲۰۰	(۲,۳۳۷)	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه عملیات ساختمانی نیروگاه گازی گرم آباد	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		امضای قرارداد مرصه دوم عملیات نیروگاه گازی گرم آباد	۷	براساس قرارداد	۵۲,۲۲۲	(۲۱,۳۸۱)	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه مرصه دوم عملیات نیروگاه گازی گرم آباد	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		ارائه چک جهت اخذ پیش دریافت مرصه دوم عملیات نیروگاه گازی گرم آباد	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - مرصه دوم عملیات نیروگاه گازی گرم آباد	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		فرارزد پروانه عملیات ساختمانی نیروگاه پمپان	۷	توافق طرفین	۵۴,۲۲۲	(۱۸,۳۳۳)	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه پروانه عملیات ساختمانی نیروگاه پمپان	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		ارائه چک تضمین جهت پیش دریافت - پروانه عملیات ساختمانی نیروگاه پمپان	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - پروانه عملیات ساختمانی نیروگاه پمپان	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		امضای قرارداد پروانه سیکل ترکیبی چادر ملو	۷	توافق طرفین	۹۲,۲۵۵	۷,۸۳۳	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه پروانه سیکل ترکیبی چادر ملو	۷	براساس قرارداد	۲۲,۰۰۰	-	-	-
		ارائه چک تضمین حسن انجام کار و پیش دریافت و حسن اجرای تعهدات خرید تجهیزات و مواد نیروگاه چادر ملو	۷	توافق طرفین	۲۲,۰۰۰	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - پروانه سیکل ترکیبی چادر ملو	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		امضای قرارداد خرید تجهیزات و مواد نیروگاه چادر ملو	۷	توافق طرفین	۹۰,۰۰۰	-	-	-
		ارائه چک تضمین حسن انجام کار و حسن اجرای تعهدات و پیش دریافت خرید تجهیزات و مواد نیروگاه چادر ملو	۷	توافق طرفین	۹۰,۰۰۰	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - خرید تجهیزات و مواد نیروگاه چادر ملو	۷	توافق طرفین	۲۲,۸۹۹	۶۰۹	-	-
		امضای قرارداد سیکل ترکیبی کهریز	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - نیروگاه سیکل ترکیبی کهریز	۷	توافق طرفین	۱۹,۳۸۰	-	-	-
		امضای قرارداد تسب ۲ دستگاه بیلار سیکل ترکیبی شیروان کار ۲	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه تسب ۲ دستگاه بیلار سیکل ترکیبی شیروان کار ۲	۷	توافق طرفین	۵۰۰	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - تسب ۲ دستگاه بیلار سیکل ترکیبی شیروان کار ۲	۷	براساس قرارداد	-	-	-	-
		ارائه چک تسب حسن انجام کار و حسن اجرای تعهدات و پیش دریافت تسب ۲ دستگاه بیلار سیکل ترکیبی شیروان کار ۲	۷	توافق طرفین	-	-	-	-
		امضای قرارداد تسب واحدهای کار ۲ نیروگاه گرمشهر و کار انیدان	۷	توافق طرفین	۸,۲۰۰	(۲,۱۳۱)	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه تسب واحدهای کار ۲ نیروگاه گرمشهر	۷	براساس قرارداد	۲۶,۱۳۸	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - تسب واحدهای کار ۲ نیروگاه گرمشهر	۷	توافق طرفین	۲۳,۰۰۰	-	-	-
		فرارزد پروانه تسب نیروگاه گرمشهر	۷	توافق طرفین	۲۳,۰۰۰	(۱۶,۰۰۰)	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه پروانه تسب نیروگاه گرمشهر	۷	براساس قرارداد	۲,۵۵۰	(۱۶,۰۰۰)	-	-
		امضای قرارداد تسب سیکل ترکیبی چادر ملو	۷	شرکت در رابطه	۲۸,۵۰۰	-	-	-
		تأمین صورت و ضمانت پروانه تسب سیکل ترکیبی چادر ملو	۷	براساس قرارداد	۲۸,۵۰۰	-	-	-
		ارائه ضمانت نامه حیات مدیره - تسب سیکل ترکیبی چادر ملو	۷	توافق طرفین	۲,۲۷۵	-	-	-

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

میلیون ریال

سال ۱۳۹۱			سال ۱۳۹۲					موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
مقدار طلب (بهای)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	مقدار طلب (بهای)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	نمود تعیین نیست	مشمول ماده ۱۲۶ قانون تجارت			
		۵۲,۱۰۰		-	-		۷	کشف قرارداد پروژه نصب اسکیل استراکچر فاز ۱۲ پارس جنوبی و اسکله	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت نیرو پاس‌سپاس (خاص)
	-	۱۱۵,۵۰۰		-	۵۲,۲۶۰	توافق طرفین	۷	کشف قرارداد باقیمانده عملیات فاز ۱۲ پارس جنوبی و کفر اسکله		
		۲۲,۰۰۰		-	۵۱,۰۰۰		۷	کشف قرارداد اسفند ساخت‌های آتش نشانی و پست برق ۱۲ پارس جنوبی و اسکله		
		۲۲,۵۰۰			۱۲,۵۵۰		۷	تأمین صورت وضعیت پروژه نصب اسکیل استراکچر فاز ۱۲ پارس جنوبی		
	۲,۵۵۰	۷۷,۷۷۲		۲۰,۰۰۰	۸۸,۳۲۲	بر اساس قرارداد	۷	تأمین صورت وضعیت پروژه باقیمانده عملیات فاز ۱۲ پارس جنوبی		
		۲۰,۰۵۲			۲۰,۰۵۲		۷	تأمین صورت وضعیت پروژه احداث ساختمان‌های آتش نشانی و پست برق ۱۲ پارس جنوبی		
	-	۱۸,۵۲۹		-	-		۷	ارائه خدمات فنی هیات مدیره پروژه نصب اسکیل استراکچر فاز ۱۲ پارس جنوبی		
	-	۱۸,۵۲۹		-	-		۷	ارائه چک تضمین حسن اجرای تعهدات و پیش دریافت هزینه نصب اسکیل استراکچر فاز ۱۲ پارس جنوبی		
	-	۹,۱۰۰		-	-	بر اساس قرارداد	۷	ارائه خدمات فنی هیات مدیره باقیمانده عملیات فاز ۱۲ پارس جنوبی		
	-	۹,۱۰۰		-	-		۷	ارائه چک تضمین حسن اجرای تعهدات و پیش دریافت هزینه باقیمانده عملیات فاز ۱۲ پارس جنوبی		
	-	۱۶,۰۰۰		-	-		۷	ارائه چک تضمین حسن اجرای تعهدات و پیش دریافت خدمات ساختمانی آتش نشانی و پست برق ۱۲ پارس جنوبی		
	۳۲۸	۲۰,۰۰۰		-	-	بر اساس قرارداد	۷	تأمین صورت وضعیت پروژه نصب دو عدد موتور کولر در فاز ۱۲ صلیب		
۱۵,۶۰۰	-	-	۱۲,۱۵۶	-	-	-	۷		عضو مشترک هیات مدیره	شرکت ماسیر (سهامی خاص)
۲۰,۶۰۰	-	-	۲۸,۲۲۵	-	-	-	۷		عضو مشترک هیات مدیره	شرکت ماسیر

معاملات مزبور در چارچوب روابط شرکتهای گروه، سیاستهای حمایتی گروه و بر اساس موافقتنامه‌های فی مابین صورت پذیرفته است.

۳۳-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته شامل شرکتهای مشمول تطبیق تماماً معاملات مشمول ماده ۱۲۶ اصلاحیه قانون تجارت و سایر گیرنده کلیه معاملات گروه که در یحداخت ۳۳-۶ صورت‌های مالی افشا شده است به همراه معاملات زیر با شرکت فرعی نیرو پاس‌سپاس (خاص) می‌باشد.

سال ۱۳۹۱			سال ۱۳۹۲					شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
مقدار طلب (بهای)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	مقدار طلب (بهای)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	نمود تعیین نیست	مشمول ماده ۱۲۶ قانون تجارت			
	-	-		-	۲,۵۰۰	قرارداد با بانک	۷	تسهیلات مالی پرداختی به شرکت نیرو	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	شرکت نیرو
	-	-		-	۸۲۶		۷	بازرگانی پرداختی		
	-	-		-	-		۷	مالی اقسام پرداختی		
	-	-		-	۳۹,۰۱۷	بر اساس قرارداد	۷	مدرسه قرارداد تضمین نیروی انسانی		
	-	-		-	۲,۵۰۰	توافق طرفین	۷	تأمین ایزوگام بابت تضمین واک پرداختی		

معاملات مزبور در چارچوب روابط شرکتهای گروه، سیاستهای حمایتی گروه و بر اساس موافقتنامه‌های فی مابین صورت پذیرفته است.

پسین و ولید - که لوین
 بهرام محمد

شرکت نصب نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۸- سود و زیان انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد ذیل موکول به تصمیم مجمع عادی صاحبان سهام می باشد :

تکالیف قانونی	مبلغ - میلیون ریال
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۶,۵۸۷

پیشنهاد هیأت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره	۶,۵۸۷
------------------------------	-------

۳۹- وضعیت ارزی

دارائیه‌ها و بدهیهای پولی ارزی گروه و شرکت اصلی در پایان سال به شرح زیر است :

گروه :

دلار	یورو	
۱,۱۷۲,۱۰۱	۱,۲۹۰,۲۴۳	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی و سرمایه گذاری بلند مدت ارزی
(۵۹۴,۳۰۰)	-	تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
۵۷۷,۸۰۱	۱,۲۹۰,۲۴۳	خالص دارائیه‌ها (بدهیهای) پولی ارزی

شرکت اصلی :

دلار	یورو	
۱,۱۷۲,۱۰۱	۱,۲۹۰,۲۴۳	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی
(۵۹۴,۳۰۰)	۰	تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
۵۷۷,۸۰۱	۱,۲۹۰,۲۴۳	خالص دارائیه‌ها (بدهیهای) پولی ارزی

۳۹-۱- دارائیه‌ها و بدهیهای ارزی گروه تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و بخشی از آن مربوط به عملیات خارجی شرکت در سال جاری و سنوات می باشد . قابل ذکر است نرخ حسابهای مرتبط با قرارداد های شرکت با کارفرمایان با نرخ ارز قابل دسترس تسعیر می گردد. اقلام پولی ارزی در پایان سال بر اساس نرخ قابل دسترس تسعیر شده است.