

شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مپنا (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

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

پیوست :

تاریخ : ۱۳۹۴/۰۹/۲۳

شماره : ۲۰۳/در/گت

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

مقدمه

۱) ترازنامه شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجوه، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و یکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطلب خاص

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۱۸ صورتهای مالی براساس برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی کشور مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ مبلغ ۵۷۳۰۷ میلیون ریال بیش از مالیات ابرازی تعیین گردیده باتوجه به اعتراض شرکت پرونده مذکور در هیأت حل اختلاف مالیاتی در حال بررسی است همچنین مالیات عملکرد سال مالی قبل و دوره مورد گزارش بر مبنای سود ابرازی پس از اعمال معافیت موضوع ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه شده است. حصول اطمینان از عدم لزوم احتساب ذخیره و همچنین تعیین مبالغ قابل باز یافت پیش پرداختهای مالیاتی موکول به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی خواهد بود. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر موارد

۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایاروش مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۳ خردادماه ۱۳۹۴ آن مؤسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر مقبول اظهار نظر شده است.

تاریخ : ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
دایا رهافت
 حسن جلی زاده
 (۸۶۱۶۸۵) *
 (۲۶۵۲) *

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا

شماره ثبت: ۳۲۵۳۹۹



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

گزارش مالی میاندوره‌ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص) برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

*ترازنامه

۳

*صورت سود و زیان

۳

*گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

*صورت جریان وجوه نقد

*یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف: تاریخچه شرکت

۶

ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۷

پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۴۳

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

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۸ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	عباس علی آبادی	شرکت نیرپارس
	عضو هیئت مدیره	محمد نبی فرجی	شرکت گروه مینا
	عضو هیئت مدیره	بهروز جباری	شرکت مهندسی و ساخت ژنراتور مینا
	عضو هیئت مدیره	محمد رضا روشنی مقدم	شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل		عبدالمجید رجبی

تهران، بلوار آفریقا (نلسون ماندلا)، نرسیده به بزرگراه مدرس، کوچه گلخانه، شماره ۷ کدپستی: ۱۹۱۵۸۴۳۶۱۳

شماره تماس: ۲۷۵۸۲۰۰۰ (۰۲۱) - فکس: ۲۷۵۸۲۰۰۱ (۰۲۱)

کرج، کیلومتر ۱۲ اتوبان کرج - قزوین، بلوار کاوش، کدپستی: ۳۳۶۵۱۶۶۳۳۱

شماره تماس: ۳۳-۹۲۱۰۸۰۱۱ و (۰۲۶) ۲۷۵۸۳۰۰۰ - فکس: ۹۲۱۰۸۰۴۳ (۰۲۶)

صندوق پستی: ۳۱۵۳۵۱۹۶۱

E-mail: mailbox@mapnabe.com

www.mapnabe.com

MAPNA Boiler & Equipment Engineering and Manufacturing Co.

ISO 9001:2008

ISO 14001:2004

OHSAS 18001:2007

TUV NORD CERTIFIED

شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

تسریزنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

دائریهها	پایانیت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهیها وحقوق صاحبان سهام	پایانیت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
دائریهها ی جاری :				بدهیها ی جاری :			
موجودی نقد	۴	۷۱,۷۷۷,۳۷۰,۷۴۶	۱۵۳,۷۰۲,۸۸۷,۸۹۹	بدهی به شرکتهای گروه	۶	۲,۴۴۳,۶۰۹,۹۷۶,۳۹۳	۲,۵۴۹,۳۰۳,۳۳۹,۳۳۹
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۵	۱۷۸,۹۹۹,۵۳۶,۵۱۶	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختی تجاری	۱۵	۴۰۶,۶۶۰,۳۰۰,۷۸۸	۷۶,۵۳۳,۳۵۸,۴۳۳
طلب از شرکتهای گروه	۶	۱,۱۳۵,۵۸۹,۳۴۳,۲۲۵	۱,۰۵۱,۸۷۹,۵۸۸,۹۸۴	سایر حسابها واسناد پرداختی	۱۶	۵۴۳,۸۱۳,۳۱۳,۷۶۱	۵۳۶,۹۰۲,۳۳۸,۲۳۸
حسابهای دریافتی تجاری	۷	۹۰,۹۶۵,۵۳۰,۰۰۴	۱۹۷,۰۶۳,۸۶۰,۶۹۹	پیش دریافتها	۱۷	۱۰,۴۶۱,۱۱۳,۶۰۵	۲۳,۷۹۵,۸۹۳,۷۶۰
سایر حسابها واسناد دریافتی	۸	۱۰۷,۱۶۵,۴۷۹,۴۱۳	۷۹,۴۸۲,۰۹۷,۵۲۸	ذخیره مالیات	۱۸	۳۰,۷۷۶,۷۱۱,۹۷۱	۴۷,۱۶۶,۱۰۸,۴۴۴
موجودی مواد و کالا	۹	۳,۱۶۴,۰۳۳,۱۷۰,۷۰۳	۲,۸۱۸,۵۰۹,۰۵۵,۴۳۲	تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	۷۶۳,۷۱۵,۷۱۵,۳۰۸	۷۶۹,۴۱۵,۱۸۸,۱۸۹
سفارشات و پیش پرداختها	۱۰	۳۹۱,۴۴۹,۶۵۷,۸۹۴	۴۰۶,۱۳۱,۳۱۶,۲۱۴				
جمع داراییهای جاری		۵,۰۳۹,۹۶۸,۷۶۷,۵۰۰	۴,۶۸۰,۷۶۸,۸۰۶,۷۵۶	جمع بدهیهای جاری		۶,۱۸۹,۰۳۷,۱۳۱,۸۲۶	۳,۹۹۳,۱۱۵,۱۱۵,۱۸۳
دائریهها ی غیر جاری :				بدهیها ی غیر جاری :			
داراییهای ثابت مشهود	۱۱	۱,۳۰۸,۱۰۷,۳۵۳,۰۳۶	۱,۴۰۶,۷۶۳,۱۱۶,۹۶۸	اسناد پرداختی بلند مدت	۲۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای نامشهود	۱۲	۳۱,۲۳۰,۶۷۴,۳۳۹	۳۱,۰۳۴,۹۰۶,۷۰۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱	۸۰,۸۲۳,۳۶۳,۶۶۹	۶۳,۳۸۸,۰۸۴,۵۰۱
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۳	۶۵,۵۸۰,۵۵۹,۸۳۸	۶۵,۵۸۰,۵۵۹,۸۳۸	جمع بدهیهای غیر جاری		۸۰,۸۲۳,۳۶۳,۶۶۹	۶۳,۹۸۸,۰۸۴,۵۰۱
سایر داراییها	۱۴	۱۱۰,۹۰۴,۳۷۷,۲۳۹	۱۱۱,۵۴۸,۴۸۳,۰۶۰	جمع بدهیها		۴,۳۶۹,۸۵۹,۳۹۴,۶۹۵	۴,۰۵۶,۱۰۳,۱۹۹,۶۸۴
جمع داراییهای غیر جاری		۱,۴۱۵,۸۲۳,۸۶۴,۴۳۲	۱,۴۱۴,۹۱۷,۰۶۵,۵۷۴	حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (۱۰۵,۲۹۷ هزار سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی بهای تمام پرداخت شده)	۲۲	۱,۰۵۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۳	۴۸,۶۶۷,۵۰۳,۴۴۳	۴۸,۶۶۷,۵۰۳,۴۴۳
				سود انباشته		۱,۰۸۰,۴۹۴,۷۳۴,۹۹۴	۹۳۳,۹۴۵,۱۷۰,۲۰۳
				جمع حقوق صاحبان سهام		۲,۱۸۵,۹۲۳,۲۳۷,۴۳۷	۲,۰۳۹,۵۸۲,۶۷۳,۶۴۶
				جمع بدهیها وحقوق صاحبان سهام		۶,۴۵۵,۷۹۱,۶۳۱,۹۲۳	۶,۰۹۵,۶۸۵,۸۷۳,۲۳۰

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره میانی شش ماهه منتهی به				
پایانگفت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۴	۸۸۱,۸۷۸,۴۴۷,۸۸۰	۶۴۲,۵۰۰,۱۲۹,۱۱۳	۲,۲۴۳,۴۱۹,۹۷۰,۴۶۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۵	(۵۳۱,۵۱۳,۳۴۷,۹۴۴)	(۴۶۸,۲۱۴,۵۴۲,۵۰۱)	(۱,۸۱۳,۴۱۹,۴۹۹,۳۷۸)
سود ناخالص		۳۵۰,۳۶۵,۰۹۹,۹۳۶	۱۷۴,۲۸۵,۵۸۶,۶۱۲	۴۲۹,۸۰۰,۴۷۱,۰۸۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۶	(۴۲,۷۰۴,۷۱۵,۳۳۴)	(۶۱,۸۳۴,۴۰۲,۰۰۴)	(۱۳۷,۲۸۳,۱۵۶,۴۳۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۷	(۵۲,۵۶۲,۷۳۶,۳۸۸)	(۲۶,۸۰۶,۱۴۳,۵۵۲)	(۱۹,۲۸۴,۵۶۲,۰۷۵)
		(۹۵,۲۶۷,۴۵۱,۷۲۲)	(۸۶,۶۳۰,۵۴۵,۵۵۶)	(۱۵۶,۵۶۷,۷۱۸,۵۰۹)
سود عملیاتی		۲۵۵,۰۹۷,۶۴۸,۲۱۴	۸۷,۶۵۵,۰۴۱,۰۵۵	۲۷۳,۲۳۲,۷۵۲,۵۷۵
هزینه های مالی	۲۸	(۹۴,۸۶۶,۶۲۴,۴۶۵)	(۳۶,۶۵۷,۶۱۲,۱۵۷)	(۱۱۲,۷۴۷,۱۵۷,۸۳۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۹	۳۲,۸۶۳,۴۶۵,۵۷۹	۱۹,۰۴۸,۷۶۰,۰۳۱	۴۶,۶۰۷,۴۰۳,۲۴۲
		(۶۱,۹۸۳,۱۵۸,۸۸۶)	(۱۷,۶۰۸,۸۵۲,۱۲۶)	(۶۶,۱۳۹,۷۵۵,۵۷۸)
سود قبل از مالیات		۱۹۳,۱۱۴,۴۸۹,۳۲۸	۷۰,۰۴۶,۱۸۸,۹۲۹	۲۰۷,۰۹۲,۹۹۶,۹۹۷
مالیات بر درآمد		(۲۷,۴۲۲,۳۷۳,۵۳۷)	(۴,۸۸۱,۱۸۲,۶۵۷)	(۱۴,۲۴۴,۵۴۸,۵۲۵)
سود خالص		۱۶۵,۶۹۲,۱۱۵,۷۹۱	۶۵,۱۶۵,۰۰۶,۲۷۲	۱۹۲,۸۴۶,۴۴۸,۴۷۲

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۶۵,۶۹۲,۱۱۵,۷۹۱	۶۵,۱۶۵,۰۰۶,۲۷۲	۱۹۲,۸۴۶,۴۴۸,۴۷۲		
سود انباشته در ابتدای سال / دوره	۹۶۸,۶۸۹,۹۲۱,۸۲۹	۷۹۶,۱۳۸,۵۳۸,۳۸۹	۷۹۶,۱۳۸,۵۳۸,۳۸۹		
تعدیلات سنواری	(۳۴,۷۴۴,۷۵۱,۶۲۶)	(۱۲,۱۶۲,۰۲۳,۵۵۹)	(۲۵,۳۱۵,۰۶۴,۲۳۴)		
سود انباشته در ابتدای سال / دوره - تعدیل شده	۹۳۳,۹۴۵,۱۷۰,۲۰۳	۷۸۳,۹۷۶,۵۱۴,۸۳۰	۷۷۰,۸۲۳,۴۷۴,۱۵۵		
سود قابل تخصیص	۱,۰۹۹,۶۳۷,۳۸۵,۹۹۴	۸۴۹,۱۴۱,۵۲۱,۱۰۲	۹۶۳,۶۶۹,۹۳۲,۶۲۷		
تخصیص سود:					
اندوخته قانونی	-	-	(۹,۶۴۲,۳۲۲,۴۲۴)		
سود سهام مصوب	(۱۹,۳۴۲,۵۵۱,۰۰۰)	(۲۰,۰۸۲,۴۳۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۸۲,۴۳۰,۰۰۰)		
	(۱۹,۳۴۲,۵۵۱,۰۰۰)	(۲۰,۰۸۲,۴۳۰,۰۰۰)	(۲۹,۷۲۴,۷۵۲,۴۲۴)		
سود انباشته در پایان سال / دوره	۱,۰۸۰,۲۹۴,۷۳۴,۹۹۴	۸۲۹,۰۵۹,۰۹۱,۱۰۲	۹۳۴,۱۴۵,۷۲۰,۲۰۳		

با توجه به اینکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و خالص تعدیلات سنواری می باشد ارائه صورت سود و زیان جامع ضروری ندارد. گزارش حسابرسی و خدمات مدیریت مالی است.



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی، میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

پایان	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های بانکی

سود دریافتی بابت اوراق مشارکت

سود پرداختی بابت هزینه های تامین مالی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نا مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

وجه حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال / دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت مهندسی و ساخت تجهیزات مینا به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۱۵۶۴۱ مورخ ۱۳۸۷/۱/۲۲ در اداره ثبت اسناد و املاک کرج به ثبت رسیده است. دفتر مرکزی و کارخانه شرکت واقع در کیلومتر ۱۲ اتوبان کرج - قزوین، بلوار کاوش بوده که به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۷/۲/۱۳ محل دفتر مرکزی شرکت از کارخانه به آدرس تهران بزرگراه آفریقا - خیابان گلخانه، شماره ۷ تغییر یافت، مراتب امر تحت شماره ۲۲۵۳۹۹ در مورخ ۱۳۸۷/۰۴/۰۸ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسید. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۳۰، شرکت مهندسی و ساخت بویلر مینا (سهامی خاص)، در شرکت متبوع ادغام گردیده و داراییها و بدهی های آن به ارزش دفتری به این شرکت منتقل و مراتب ادغام در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۱ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. همچنین بر اساس آگهی روزنامه رسمی مورخ ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۳ نام شرکت به شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا تغییر یافته است. همچنین در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ شرکت در فهرست شرکتها و موسسات دانش بنیان بعنوان دانش بنیان صنعتی قرار گرفته است. ضمن آنکه در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه مینا می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه بطور خلاصه بشرح ذیل می باشد:

- مدیریت ساخت و تامین بویلر در داخل یا خارج از کشور از مرحله مطالعاتی تا مرحله بهره برداری بصورت طرح کامل یا بخش هایی از طرح یا استفاده از حداکثر امکانات داخل کشور و انتقال فن آوریها و دانش فنی به داخل کشور و مباشرت به هر فعالیتی در زمینه های: طراحی و مهندسی - ساخت تجهیزات مرتبط با موضوع شرکت - بازرگانی - نظارت بر ساخت در دوره ساخت اعم از کیفیت و کمیت - نصب و راه اندازی و نظارت بر نصب و راه اندازی - نظارت و هماهنگی بین مشاوران، سازندگان و مجریان طرح ها - برنامه ریزی و کنترل پروژه - ارائه خدمات بعد از فروش

- مهندسی مواد، خدمات متالورژی و مکانیک، بهره برداری و نگهداری از نیروگاهها و تاسیسات، واردات و صادرات، عملیات فاینانس، اعطای تکنولوژی، تاسیس شرکت، ایجاد شعبه در سراسر ایران و جهان و هرگونه اقدامات و فعالیتهای مربوط به موضوع شرکت و یا برای به انجام رساندن موضوع شرکت مفید و یا ضروری باشد.

- تحقیق و پژوهش، طراحی و ساخت، مدیریت، اجراء و نظارت طرحها و پروژه های تحقیقاتی، صنعتی، تولیدی و توسعه و بهره برداری از قطعات، ماشین آلات، تجهیزات، تاسیسات نیروگاهی، نفت و گاز، پتروشیمی و صنایع حمل و نقل ریلی اعم از صنایع بالادستی و پایین دستی.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در پایان سال/ دوره به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان دائم
۴۲	۴۲	کارکنان موقت
۶۴۸	۶۳۶	کارکنان پیمانکار تامین نیروی انسانی
۴۶۶	۴۲۸	
۱۰۲۷	۱۱۰۶	



۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش فروش گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون ساده
کالای ساخته شده	میانگین موزون ساده
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۳-۲- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ ترانزنامه) شناسائی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها، و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده

۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب سال ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی) آن براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه



گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
مستحقات	۱۰ ساله	مستقیم
ساختمانها و سائنه‌های تولیدی و غیرتولیدی	۱۰٪ و ۸٪	نزولی
تاسیسات	۸ و ۱۰ سال، ۲۰٪ و ۱۲٪، ۱۵٪	مستقیم / نزولی
ماشین آلات تولیدی	۴، ۵، ۸، ۱۰، ۱۲ و ۱۵ سال، ۱۲٪، ۱۵٪ و ۲۵٪	مستقیم / نزولی
وسائط نقلیه	۲۰٪، ۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۵، ۳ و ۱۲ سال	مستقیم / نزولی
ابزارآلات	۴، ۵، ۸، ۱۰ و ۱۲ سال، ۳۰٪ و ۱۰۰٪	مستقیم / نزولی
لوازم و تجهیزات	۵ و ۱۰ سال، ۱۰٪ و ۱۵٪	مستقیم / نزولی

برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد 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، میزان استهلاک برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۴- دارائیهای ثابت نامشهود

دانش فنی و نرم افزارها در سرفصل دارائیهای نامشهود به روش مستقیم ۵ ساله مستهلاک می شوند.

۳-۵- درآمد فروش کالا و ارائه خدمات

درآمد فروش کالا، بر اساس صورتحسابهای صادره و درآمد حاصل از ارائه خدمات نصب و راه اندازی بر اساس روش درصد پیشرفت کار شناسایی و در دفاتر ثبت می گردد.

۳-۶- مخارج تامین مالی

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

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۸- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است یا 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 شناسائی میشود.

۳-۹- ذخیره گارانتی

بر اساس مصوبه ۱۳۹۰/۲/۱ هیئت مدیره شرکت، به منظور جبران خسارت و پوشش مخاطرات ناشی از تسلیح تجهیزات مرتبط با قراردادهای فروش، در پایان هر سال به ماخذ ۲ درصد فروش محصولات همان سال به عنوان ذخیره گارانتی محاسبه و در حسابها منظور می شود. در طی دوره تضمین، انجام هرگونه هزینه، از این محل جبران میگردد و گزارش شده و گزارش می شود. دوره تضمین، حساب ذخیره گارانتی مازاد از این بابت، تعدیل می شود.



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴۹,۳۴۹,۲۵۵,۳۳۱	۶۵,۰۵۴,۳۱۶,۵۶۹	۴-۱	موجودی نزد بانکها- (ریالی)
۲,۴۲۸,۹۷۴,۱۴۴	۲,۷۲۶,۳۵۳,۶۶۵	۴-۲	موجودی نزد بانکها- (ارزی)
۱,۹۳۴,۶۵۸,۴۴۴	۱,۹۶۱,۰۴۴,۲۳۵	۴-۳	موجودی صندوق
-	۲,۰۳۵,۶۵۶,۲۷۷		تنخواه گردانها
۱۵۳,۷۰۲,۸۸۷,۸۹۹	۷۱,۷۷۷,۳۷۰,۷۴۴		

۴-۱- موجودی ریالی نزد بانکها به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۸۹۹,۶۷۲,۲۷۰	۲۶,۱۹۷,۹۱۵,۲۳۶	بانک ملت
-	۱۵,۹۶۹,۶۸۲,۲۴۷	بانک شهر
۲۸,۸۹۴,۷۷۱,۷۷۳	۱۰,۹۷۷,۲۹۰,۹۳۴	بانک تجارت
۳,۸۵۰,۰۵۴,۲۶۷	۴,۸۸۱,۷۱۶,۷۵۰	موسسه مالی و اعتباری مهر
۹,۵۳۴,۷۰۲,۱۷۷	۱,۳۹۸,۷۲۷,۹۵۴	بانک اقتصاد نوین
۱۰,۷۲۳,۹۳۷,۵۰۹	۱,۳۶۷,۲۰۷,۸۰۳	بانک صادرات
۳,۷۱۹,۰۵۶,۰۷۹	۱,۰۹۳,۹۵۶,۷۷۳	بانک پارسیان
۵۸۵,۵۳۱,۷۷۸	۷۹۵,۵۸۶,۸۶۷	بانک پاسارگاد
۷۱۸,۵۳۵,۷۶۷	۶۰۴,۴۰۰,۷۴۸	بانک ملی
۵۴,۴۳۲,۹۹۳,۷۱۱	۵۶۱,۱۹۲,۲۹۶	بانک انصار
-	۱,۲۰۶,۶۴۰,۹۷۲	سایر
۱۴۹,۳۴۹,۲۵۵,۳۳۱	۶۵,۰۵۴,۳۱۶,۵۶۹	



شرکت مهندسی و ساخت یونگر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی مانده دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۲- موجودی ارزی نزد بانکها به شرح زیر است :

نوع ارز	مبلغ ارز	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بانک ملت چهارراه گلزار کرج	یورو	۱,۳۶۴,۸۴۱,۶۷۷	۱,۳۲۶,۶۹۷,۸۳۰
بانک پارسیان شهید بهشتی کرج	یورو	۱,۳۵۸,۰۸۶,۹۸۸	۱,۱۹۹,۴۷۶,۹۱۴
بانک ملت چهارراه گلزار کرج	دلار	۳,۴۲۵,۰۰۰	۲,۷۹۹,۶۰۰
		۳,۷۲۶,۳۵۳,۶۶۵	۲,۴۲۸,۹۷۴,۱۴۴

۴-۲-۱- موجودی ارزی یورو نزد بانک ها به نرخ هر یورو ۳۳,۵۵۲ ریال تسعیر گردیده است .

۴-۳- موجودی ارزی نزد صندوق عمدتاً شامل مبلغ ۲۸,۰۳۵ یورو و ۱۷,۰۲۱ دلار می باشد که در تاریخ ترازنامه به ترتیب با نرخهای ۳۸,۶۰۰ ریال و ۳۴,۲۵۰ ریال تسعیر شده است.

۵- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

یادداشت	مانده ابتدای دوره	خرید طی دوره	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
			مانده پایان دوره	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۵-۱ گواهی سپرده سرمایه گذاری	۱۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۵۳۶,۵۱۶	۱۷۶,۴۹۹,۵۳۶,۵۱۶	۱۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵-۲ اوراق مشارکت	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۵۳۶,۵۱۶	۱۷۸,۹۹۹,۵۳۶,۵۱۶	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۵-۱- مانده فوق شامل سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ملت و بانک مهر اقتصاد و شهر می باشد که سود حاصل از آن در دوره مورد رسیدگی جمعاً به مبلغ ۳۰,۳۲۱ میلیون ریال در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (به شرح یادداشت ۳۹ صورتهای مالی) منظور شده است .

۵-۲- مانده مزبور به مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال بابت خرید اوراق مشارکت طرح مناطق نفت خیز با پرداخت سود در فواصل سه ماهه می باشد. توضیح اینکه مبلغ ۲۷۹ میلیون ریال بابت سود اوراق مشارکت در طی دوره در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۲۹) انعکاس یافته است.

۵-۳- اوراق مشارکت و سپرده های سرمایه گذاری عام نزد بانک ملت به مبلغ ۱۷۱ میلیارد ریال ، بابت صدور ضمانتنامه های بانکی و اخذ تسهیلات مالی دریافتی وثیقه گردیده است .



شرکت مهندسی و ساخت یونیک و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- طلب از (بدهی به) شرکتهای گروه

طلب از (بدهی به) شرکتهای گروه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

بدهی به شرکتهای گروه		طلب از شرکتهای گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۶۹,۶۰۴,۸۷۵,۲۰۸	۱,۶۹۱,۶۶۲,۴۷۷,۸۸۹	۵۱۹,۰۷۳,۱۹۱,۹۲۲	۴۹۸,۳۰۹,۰۹۷,۶۸۳	شرکت گروه مینا
۶۳۶,۹۷۳,۱۴۲,۱۴۹	۷۲۶,۲۳۵,۳۱۵,۶۹۰	۳۹۶,۹۷۲,۴۶۷,۴۲۲	۳۹۶,۹۷۲,۴۶۷,۵۰۱	شرکت مینا بین الملل
۱۰,۰۰۱,۵۰۰,۵۷۸	۶,۲۸۳,۸۱۱,۹۱۰	۴۶,۶۸۵,۱۷۴,۰۶۳	۱۴۶,۰۹۰,۵۷۰,۱۰۸	شرکت نیر یارس
۱۱,۷۰۴,۴۹۲,۴۱۰	۱,۱۱۹,۸۷۹,۸۴۶	۳۳,۰۲۲,۳۰۹,۳۵۷	۴۳,۳۸۹,۶۳۶,۴۲۴	شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا)
۲۶۲,۰۴۵,۵۱۲	۲۶۲,۰۴۵,۵۱۲	۳۱,۸۴۷,۲۳۷,۴۱۹	۳۲,۴۸۳,۸۵۵,۵۸۶	شرکت احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا (توسعه ۳)
-	-	۱۰,۱۰۷,۶۵۷,۳۹۰	۱۰,۱۰۹,۹۵۶,۰۲۰	شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا
۱۴,۰۱۲,۱۶۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۱,۶۸۰,۰۰۰	۹,۸۷۱,۳۴۵,۷۶۴	۶,۰۷۰,۳۸۶,۳۷۶	شرکت احداث و توسعه نیروگاه های مینا (توسعه ۱)
۸۹۱,۷۵۰,۰۰۰	۸۹۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۰,۸۲۸,۰۴۳	۲۰۰,۱۸۵,۳۴۳	شرکت مشاوره مدیریت مینا
-	-	۲,۱۳۹,۷۸۱,۴۷۸	۱,۹۷۵,۲۰۷,۲۵۸	شرکت احداث و توسعه نیروگاه های سیکل ترکیبی (توسعه ۲)
-	-	۱,۲۹۷,۸۲۶,۹۵۲	۱,۲۹۷,۸۲۶,۹۵۲	شرکت تولید برق عسلویه مینا
۴۰,۰۰۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۵,۳۶۶	۴۹۳,۴۳۲,۱۷۴	۶۹۱,۷۹۷,۹۷۴	شرکت مهندسی و ساخت ژنراتور مینا (یارس)
-	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت احداث و توسعه ریلی مینا
-	-	۸,۳۳۵,۰۰۰	۸,۳۳۵,۰۰۰	شرکت مهندسی و ساخت لوکوموتیو مینا (صنایع ریلی)
۲,۸۴۹,۱۷۵,۰۲۶	۲,۸۴۹,۷۵۲,۷۲۶	-	-	شرکت نصب نیرو
۲,۰۷۲,۸۲۰,۰۱۲	۲,۱۸۱,۶۳۳,۱۰۲	-	-	شرکت ساخت تجهیزات سیاهان
۴۴۴,۲۷۵,۷۶۳	۴۴۴,۲۷۵,۷۶۳	-	-	شرکت مونتاژ ایران
۳۰۵,۲۳۰,۷۴۴	۳۰۵,۲۳۰,۷۴۴	-	-	شرکت توسعه انرژی خاور میانه نور کیش
۶۷,۷۵۷,۸۶۳	۲۱۷,۱۳۰,۹۸۶	-	-	شرکت مهندسی و ساخت برق و کنترل مینا (هکو)
۳۲,۸۹۹,۰۶۴	۳۲,۸۹۹,۰۶۴	-	-	شرکت بهره برداری و تعمیراتی مینا
۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۹۷,۷۹۵	-	-	شرکت مهندسی و پشتیبانی نیروگاه های البرز توربین
۲,۵۴۹,۳۰۴,۲۲۹,۳۲۹	۲,۴۴۳,۶۰۹,۹۷۶,۳۹۳	۱,۰۵۱,۸۷۹,۵۸۸,۹۸۴	۱,۱۳۵,۵۸۹,۲۲۲,۲۲۵	



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶-۱- طلب از شرکتهای گروه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

حسابهای دریافتی	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت گروه مینا	۲۳۱,۷۴۹,۷۵۵,۰۴۰	۶,۶۴۰,۳۲۵,۰۶۹	۴۹۸,۳۰۹,۰۹۷,۶۸۳	۵۱۹,۰۷۳,۱۹۱,۹۲۳
شرکت مینا بین الملل	۵,۰۴۸,۸۳۳,۰۶۸	-	۳۹۴,۹۷۲,۴۶۷,۵۰۱	۳۹۴,۹۷۲,۴۶۷,۴۲۳
شرکت نیر پارس	۴۶,۴۴۴,۷۸۸,۱۴۳	۱۴,۹۰۱,۱۶۳,۳۳۴	۱۴۶,۰۹۰,۵۷۰,۱۰۸,۰۰۰	۴۶,۶۸۵,۱۷۴,۰۶۳
شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا)	۸,۶۳۲,۰۰۲,۰۵۹	۱۴۶,۹۰۹,۹۶۰	۴۳,۳۸۹,۶۳۶,۴۲۴	۳۳,۰۴۲,۳۰۹,۳۵۷
شرکت احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا (توسعه ۳)	۱۸,۱۰۳,۲۰۹,۱۳۳	۴,۷۱۱,۶۵۵,۴۹۶	۳۲,۴۸۳,۸۵۵,۵۸۶	۳۱,۸۴۷,۳۳۷,۴۱۹
شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا	-	-	۱۰,۱۰۹,۹۵۶,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۷,۶۵۷,۳۹۰
شرکت احداث و توسعه نیروگاه های مینا (توسعه ۱)	-	-	۶,۰۷۰,۳۸۶,۳۷۶	۹,۸۷۱,۳۴۵,۷۶۴
شرکت مشاوره مدیریت مینا	-	-	۲۰۰,۱۸۵,۳۴۳	۲,۲۷۰,۸۲۸,۰۴۳
شرکت احداث و توسعه نیروگاه های سیکل ترکیبی (توسعه ۲)	-	۱۴۳,۸۶۳,۹۸۳	۱,۹۷۵,۲۰۷,۲۵۸	۲,۱۳۹,۷۸۱,۴۷۸,۰۰۰
شرکت تولید برق عسلویه مینا	-	-	۱,۳۹۷,۸۲۶,۹۵۳	۱,۳۹۷,۸۲۶,۹۵۳
شرکت مهندسی و ساخت ژنراتور مینا (پارس)	-	-	۶۹۱,۷۹۷,۹۷۶	۴۹۳,۴۳۴,۱۷۶
شرکت احداث و توسعه ریلی مینا	-	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مهندسی و ساخت لوکوموتیو مینا	-	۸,۳۳۵,۰۰۰	۸,۳۳۵,۰۰۰	۸,۳۳۵,۰۰۰
	۴۰۹,۹۷۸,۵۸۷,۴۴۳	۲۶,۵۷۲,۳۵۳,۸۴۱	۱,۱۳۵,۵۸۹,۲۲۲,۲۲۵	۱,۰۵۱,۸۷۹,۵۸۸,۹۸۴

۶-۱- حسابهای دریافتی شامل مبلغ ۴۹/۹ میلیون یورو مربوط به شرکتهای مینا بین الملل، نیر پارس، گروه مینا و شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا) و همچنین مبلغ ۲/۷ میلیون یورو سپرده حسن انجام کار مربوط به شرکتهای مینا بین الملل و گروه مینا می باشد که با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله در دفاتر ثبت شده است.



شرکت مهندسی و ساخت یونکر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۶- بدهی به شرکتهای گروه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

حسابهای پرداختنی	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	پیش دریافتها	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت گروه مینا	-	-	۱,۶۷۹,۷۲۵,۶۱۹,۰۱۱	۱۱,۹۳۸,۸۵۸,۸۷۸	۱,۶۹۱,۶۶۴,۴۷۷,۸۸۹	۱,۸۶۹,۶۰۴,۸۷۵,۲۰۸
شرکت مینا بین الملل	-	-	۷۲۶,۲۳۵,۳۱۵,۶۹۰	-	۷۲۶,۲۳۵,۳۱۵,۶۹۰	۶۳۶,۹۷۳,۱۴۲,۱۴۹
شرکت احداث و توسعه نیروگاه های مینا (توسعه ۱)	-	-	۱۱,۰۴۱,۶۸۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۴۱,۶۸۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نیر پارس	-	-	-	۶,۲۸۳,۸۱۱,۹۱۰	۶,۲۸۳,۸۱۱,۹۱۰	۱۰,۰۰۱,۵۰۰,۵۷۸
شرکت نصب نیرو	۱,۹۱۹,۴۴۷,۸۱۲	۷۸۶,۹۴۸,۰۷۶	۱۴۲,۳۵۶,۸۳۸	-	۲,۸۴۹,۷۵۲,۷۲۶	۲,۸۴۹,۱۷۵,۰۲۶
شرکت ساخت تجهیزات سپاهان	۴۴۶,۰۸۳,۹۲۵	۱,۷۳۵,۵۴۹,۱۷۷	-	-	۲,۱۸۱,۶۳۲,۱۰۲	۲,۰۷۲,۸۲۰,۰۱۲
شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا)	-	-	-	۱,۱۱۹,۸۷۹,۸۴۶	۱,۱۱۹,۸۷۹,۸۴۶	۱۱,۷۰۴,۴۹۲,۴۱۰
شرکت مشاوره مدیریت مینا	-	۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۳۵۰,۰۰۰	-	۸۹۱,۷۵۰,۰۰۰	۸۹۱,۷۵۰,۰۰۰
شرکت مهندسین مشاور مونتگو ایران	۳۵,۹۰۵,۴۹۹	۱۸۸,۱۴۳,۹۴۴	۲۴۰,۳۲۶,۳۲۰	-	۴۶۴,۳۷۵,۷۶۳	۴۶۴,۳۷۵,۷۶۳
شرکت توسعه انرژی خاورمیانه نور کیش	۳۰۵,۲۳۰,۷۴۴	-	-	-	۳۰۵,۲۳۰,۷۴۴	۳۰۵,۲۳۰,۷۴۴
شرکت احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا (توسعه ۳)	-	-	۲۶۲,۰۴۵,۵۱۲	-	۲۶۲,۰۴۵,۵۱۲	۲۶۲,۰۴۵,۵۱۲
شرکت مهندسی و ساخت برق و کنترل مینا (مکو)	۲۱۷,۱۲۰,۹۸۶	-	-	-	۲۱۷,۱۲۰,۹۸۶	۶۷,۷۵۷,۸۶۳
شرکت مهندسی و ساخت مینا (ژنراتور)	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۵,۰۰۰	۳۶۶	۴۰,۰۰۵,۳۶۶	۴۰,۰۰۵,۰۰۰
شرکت بهره برداری و تعمیراتی مینا	۳۲,۸۹۹,۰۶۴	-	-	-	۳۲,۸۹۹,۰۶۴	۳۲,۸۹۹,۰۶۴
شرکت احداث و توسعه نیروگاه های سیکل ترکیبی (توسعه ۲)	-	-	-	-	-	-
شرکت مهندسی و پشتیبانی نیروگاهی البرز توربین	۲۰,۰۹۷,۷۹۵	-	-	-	۲۰,۰۹۷,۷۹۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۹۷۶,۷۸۵,۸۲۵	۳,۳۴۰,۱۴۱,۱۹۷	۷۰۵,۸۲۸,۱۵۸	۱۹,۳۴۲,۵۵۱,۰۰۰	۲,۴۴۳,۶۰۹,۹۷۶,۳۹۳	۲,۵۴۹,۲۰۲,۳۲۹,۳۲۹

۲-۶- بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۵ مبلغ ۱۹,۳۴۲ میلیون ریال سود سهام بین سهامداران تقسیم گردیده است که در ماههای آینده طبق مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت به صاحبان سهام پرداخت خواهد گردید .

پیش دریافتها شامل ۳۹۱ میلیون یورو مربوط به شرکتهای مینا بین الملل و گروه مینا می باشد که با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله در دفاتر ثبت شده است .



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۷,۵۲۳,۳۰۸,۸۰۳	۳۴,۰۹۱,۱۲۸,۲۳۷	۷-۱ مبالغ قابل باز یافت پیمان ها
۸۹,۵۴۰,۵۵۱,۸۹۶	۵۶,۸۷۴,۴۰۱,۷۶۷	۷-۲ حسابهای دریافتنی تجاری
۱۹۷,۰۶۳,۸۶۰,۶۹۹	۹۰,۹۶۵,۵۳۰,۰۰۴	

۷-۱- مبلغ مذکور بابت مابه التفاوت درآمد شناسایی شده بر اساس روش درصد پیشرفت کار با صورت وضعیت های تایید شده (کار گواهی شده) در خصوص پیمانهای نصب تجهیزات و نظارت بر نصب با کارفرمایان بوده و به تفکیک پروژه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تعمیرات هارپ	نیروگاه تولید برق منتظر قائم
۹۳۵,۴۱۲,۹۸۶	۲,۳۲۶,۱۳۰,۲۲۸	نصب و راه اندازی	شرکت توسعه ۳
-	۵,۶۰۴,۷۲۷,۵۴۱	طراحی و تحقیق و توسعه	شرکت گروه مینا
۹۶,۱۴۷,۸۹۵,۸۱۷	۱۵,۱۶۹,۳۱۷,۰۷۱	نصب و نظارت بر نصب	شرکت نیر پارس
-	۵,۰۵۰,۹۵۳,۳۹۷	فاز ۲۰ و ۲۱ پارس جنوبی	شرکت صنایع نفت
۱۰۷,۵۲۳,۳۰۸,۸۰۳	۳۴,۰۹۱,۱۲۸,۲۳۷		



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۲- حسابهای دریافتنی تجاری شامل اقلام ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۳,۲۰۲,۱۱۷,۰۴۲	۴۳,۸۳۵,۱۶۷,۲۱۳	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (OIEC) پروژه ۲۰ و ۲۱ پارس جنوبی
-	۲,۰۲۷,۸۴۱,۱۱۷	شرکت بهره برداری و تعمیراتی نیرو پروژه بهساز تجهیز آسیا
۱۰,۳۰۸,۶۹۳,۷۶۷	۱,۶۹۹,۳۳۹,۴۴۰	شرکت پالایش گاز سرخون و قشم پروژه پالایش گاز سرخون و قشم
-	۳,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت بهره برداری تولید پروژه برق دماوند و بخار
-	۳,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت برق شهید رجایی پروژه برق شهید رجایی
-	۶۰۸,۵۰۶,۲۶۱	شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم پروژه منتظر قائم
۶,۰۲۹,۷۴۲,۰۸۷	۹۳۳,۵۴۷,۶۳۶	سایر اقلام سایر پروژه ها
۸۹,۵۴۰,۵۵۱,۸۹۶	۵۶,۸۷۴,۴۰۱,۷۶۷	

۷-۲-۱- تا تاریخ تائید این صورتهای مالی مبلغ ۲۲ میلیارد ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است .

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۶,۶۵۲,۰۴۴	۳۹۳,۵۴۳,۸۵۰	اسناد دریافتنی
۷,۶۰۸,۹۵۸,۲۳۱	۱۰,۳۸۷,۳۳۶,۹۳۵	۸-۱ کارکنان (وام و مساعده)
۵۳,۵۹۷,۴۱۸,۵۱۸	۶۴,۹۵۹,۶۰۹,۱۴۷	۸-۲ سپرده تضمین کیفیت کالا
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۵,۲۱۹,۱۷۷	سود اوراق مشارکت و سپرده سرمایه گذاری دریافتنی
۵,۱۹۱,۷۱۵,۰۶۷	۸,۲۱۲,۲۵۳,۴۸۴	سپرده بیمه
۷۱۸,۸۸۵,۱۸۴	۷۳۹,۲۲۹,۱۸۴	تعاونی مسکن کارکنان شرکت مهندسی و ساخت بویلر مبنا
۱۲,۷۸۳,۴۶۸,۴۸۴	۲۰,۰۷۹,۲۸۷,۶۳۶	سایر اقلام
۷۹,۴۸۲,۰۹۷,۵۲۸	۱۰۷,۱۶۵,۴۷۹,۴۱۳	



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۱- مانده مزبور عمدتاً بابت وام اعطایی به کارکنان می باشد.

۸-۲- سپرده فوق شامل مبلغ ۲۰۷,۰۶۸ یورو مربوط به صورتحسابهای ارزی ترنج اول پروژه ۴۴ واحد و مبلغ ۱,۲۳۹,۹۰۶ یورو مربوط به قرارداد قی مابین با شرکت OIEC و مابقی نیز بابت سایر کارفرمایان می باشد. لازم به ذکر است که ۵۰ درصد سپرده های مزبور پس از صدور صورتحجلسه تحویل موقت و ۵۰ درصد الباقی نیز پس از صدور صورتحجلسه تحویل دائم قابل دریافت می باشد.

۹- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مواد اولیه و تجهیزات نیروگاهی	۱,۷۹۳,۶۰۷,۷۲۴,۱۲۹	۱,۵۷۱,۸۰۰,۸۴۶,۶۴۵
کالای در جریان ساخت	۹-۲	۱,۰۲۴,۸۳۲,۸۸۱,۵۹۳
موجودیهای تحت بررسی (رسید موقت)	۹-۳	۱۲۴,۵۱۲,۷۶۰,۵۶۷
کالای ساخته شده		۵۷,۵۶۴,۲۶۳,۹۸۵
ملزومات مصرفی		۳۹,۷۹۸,۳۰۲,۶۴۲
	۳,۱۶۴,۰۲۲,۱۷۰,۷۰۲	۲,۸۱۸,۵۰۹,۰۵۵,۴۳۲

۹-۱- موجودیهای مواد اولیه، قطعات یدکی و تجهیزات در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار و زلزله تا مبلغ ۲,۲۳۴,۰۹۱ میلیون ریال بیمه شده است. کسری پوشش بیمه ای موجودیها به دلیل صرفه و صلاح شرکت و با توجه به نظر کارشناس بیمه در مورد عدم نیاز به پوشش بیمه ای اقلام فلزی (غیر قابل آسیب دیدگی و آتش سوزی) می باشد.



شرکت مهندسی و ساخت یونکر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی مانند دوره ای

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۹- موجودی کالای در جریان ساخت به تفکیک پروژه به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۹۹۰,۳۲۴,۵۳۸	۲۲,۳۵۴,۵۳۲,۹۹۶	پروژه کهنوج
۳۹,۸۸۱,۶۸۳,۳۷۷	۶۵,۰۵۰,۵۸۴,۶۷۷	پروژه چادرملو
۲۴۵,۷۳۰,۶۲۶,۷۸۶	۲۴۶,۸۳۰,۹۰۵,۸۹۶	پروژه ایران LNG
۱۵۶,۵۷۴,۸۱۷,۹۴۱	۴۱,۹۵۱,۵۴۸,۰۴۳	پروژه گل گهر سیرجان
۳۹,۶۷۶,۰۹۶,۹۳۴	۳۶,۷۱۰,۹۳۰,۷۸۴	پروژه یارس جنوبی (۱۴.۱۳)
۱۵,۲۸۶,۳۲۸,۶۰۰	۳۶۸,۴۶۷,۷۵۷,۷۷۱	پروژه پرند
۳۵,۹۸۷,۶۷۴,۵۹۲	۴,۷۶۷,۲۷۲,۶۳۷	پروژه مخازن فاز ۱۹
۴۱,۹۹۳,۱۴۳,۰۶۹	۴۳,۵۳۱,۷۶۳,۲۱۹	پروژه اصفهان ۲
۷۹,۱۹۹,۷۵۷,۶۳۱	۸۸,۴۸۳,۳۶۶,۸۳۴	پروژه توکا
۴۴,۸۹۷,۵۶۵,۴۳۹	۳۴,۹۱۸,۸۱۳,۴۲۲	پروژه یزد B.O.O
۲۲,۸۷۳,۴۳۵,۵۹۹	۲۸,۷۸۶,۰۶۷,۵۴۷	پروژه جندر
۲۹,۵۳۱,۵۳۶,۰۸۹	۳۶,۹۴۷,۸۲۹,۸۹۳	پروژه برق و بخار پتروشیمی دماوند
۵۸,۳۱۵,۰۷۳,۳۵۲	۹۳,۳۶۳,۶۷۸,۳۲۶	پروژه بهبهان
۱۷,۳۳۵,۵۳۱,۰۵۱	۱۷,۷۲۱,۸۴۳,۲۸۳	پروژه سنندج
۱۶,۹۸۶,۰۷۴,۳۷۱	۱۶,۹۸۶,۰۷۴,۳۷۱	پروژه اسلام آباد
۱۰,۴۴۱,۵۹۷,۵۷۷	۱۱,۶۳۳,۴۳۹,۰۲۶	پروژه گناوه
-	۱۴,۶۷۱,۹۶۳,۹۰۸	سیرجان سمنگان
۱,۲۶۵,۹۹۹,۳۸۱	۱۰,۰۹۳,۱۵۰,۷۳۸	پروژه نیروگاه سیکل ترکیبی غرب کارون
۲,۱۲۸,۱۹۰,۷۰۴	۳,۱۱۸,۵۸۹,۰۴۶	پروژه شازند
۱,۶۸۶,۵۴۸,۳۳۹	۲,۳۳۸,۰۰۲,۴۶۲	پروژه برق و بخار خلیج فارس (CHP قسم)
۴,۱۹۵,۷۹۴,۰۵۷	۳,۰۶۵,۳۸۲,۸۶۳	پروژه یزد فرآب
۱۰۹,۹۵۶,۱۹۳,۳۸۶	۱۸,۳۳۵,۸۶۳,۰۳۰	سایر
۱,۰۳۴,۸۳۲,۸۸۱,۵۹۳	۱,۱۰۹,۰۰۶,۱۳۹,۵۷۲	

۳-۹- موجودیهای مذکور شامل مواد و قطعات خریداری شده ایست (عمدتاً از محل خریدهای خارجی) که از لحاظ کیفی و فنی توسط واحد کنترل کیفیت تحت بررسی می باشد و بعد از اخذ تاییدیه فنی، رسید قطعی بابت آنها صادر و به موجودی انبار انتقال می یابد.



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی مانده دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		سفارشات خارجی :
۱۸,۰۱۸,۳۷۵,۷۶۷	۱۱۵,۷۰۲,۸۵۵,۸۶۳	۱-۱ قطعات و تجهیزات بویلری نیروگاهی
		پیش پرداختها:
۷۰,۵۸۶,۹۳۰,۵۶۹	۷۸,۳۹۸,۷۹۳,۷۹۱	۱-۲ خرید تجهیزات و مواد اولیه
۱۰۹,۳۵۷,۹۳۶,۰۳۰	۷۰,۱۸۵,۰۸۵,۳۱۹	۱-۳ خرید خدمات
۷,۰۰۴,۵۳۷,۳۰۲	۲۵,۸۰۲,۵۹۹,۳۱۲	پیش پرداخت هزینه
۹۷۸,۵۶۶,۵۰۰	۹۷۸,۵۶۶,۵۰۰	بیمه داراییها
۱۸۵,۰۰۰,۰۴۶	۳۸۱,۵۵۸,۲۰۹	پیش پرداخت اجاره
۱۸۸,۱۱۲,۹۴۰,۴۴۷	۱۷۵,۷۴۶,۶۰۲,۰۳۱	
۲۰۶,۱۳۱,۳۱۶,۲۱۴	۲۹۱,۴۴۹,۴۵۷,۸۹۴	

۱۰-۱- سفارشات خارجی بابت قطعات و تجهیزات بویلری نیروگاهی به تفکیک پروژه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۷,۰۷۹,۴۸۳,۴۰۰	پروژه فاز ۲۱ و ۲۰ پارس جنوبی
-	۲۶,۵۷۹,۰۷۶,۷۰۰	پروژه سازند STEAM DUCT
۱۵,۸۸۴,۰۴۸,۳۷۵	۱۶,۸۷۴,۴۷۰,۱۷۵	پروژه برق و بخار خلیج فارس (CHP قسم)
-	۶,۹۱۸,۶۶۸,۲۰۰	پروژه چادرملو
-	۵,۰۹۵,۸۳۶,۴۰۰	پروژه فاز ۱۴ پارس جنوبی
-	۳,۳۰۳,۴۴۲,۸۷۹	پروژه کهنوج
-	۲,۶۶۳,۸۹۲,۶۹۲	پروژه گل کهر سیرجان
۲,۱۳۴,۳۲۷,۲۹۲	۲۷,۱۸۸,۹۸۵,۴۱۷	سایر
۱۸,۰۱۸,۳۷۵,۷۶۷	۱۱۵,۷۰۲,۸۵۵,۸۶۳	



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۲- پیش پرداختهای مزبور که تماماً مربوط به خرید تجهیزات نیروگاهی بوده به تفکیک اشخاص به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۹۷۹,۵۸۵,۸۰۰	۲۲,۰۰۷,۴۳۹,۴۱۸	شرکت فولاد سازه نگین اصفهان
۱,۶۳۳,۴۴۰,۰۰۰	۴,۰۸۳,۶۰۰,۰۰۰	شرکت ماشین سازی استحکام ماهر اراک
۸۲۷,۹۳۸,۵۴۱	۶,۰۴۴,۳۷۱,۸۶۷	سازه های فلزی شهریار
۲,۲۰۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت شاهق صعود پارسه
۳,۴۷۶,۴۸۵,۱۹۱	۳,۴۷۶,۴۸۵,۱۹۱	فروشگاه پارسیان فولاد
۲,۹۱۸,۳۰۸,۵۲۰	۲,۹۸۳,۵۶۳,۴۷۰	شرکت صنایع پمپ سازی نوید سهند
۳۶۵,۱۲۰,۰۰۰	۲,۴۳۶,۶۱۰,۰۰۰	شرکت آبرین صنعت
۱,۴۵۵,۱۱۳,۶۷۷	۱,۵۱۵,۱۱۳,۶۷۷	سیمان صنعت فولاد تهران
-	۱,۳۰۱,۷۱۳,۳۷۱	شرکت آران انرژی
۱,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۸,۵۰۰,۰۰۰	پترو فولاد کاران پارس
-	۱,۱۷۳,۱۲۰,۰۰۰	فلات صنعت ایده
-	۱,۰۶۸,۹۰۰,۰۰۰	صنایع ماشین سازی عابدی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریخته گری دقیق پولادیر
-	۵۴۵,۱۷۰,۴۶۳	سابین صنعت پایا
-	۷۹۹,۹۸۰,۰۰۰	ماشین سازی پارس
-	۷۱۷,۵۰۰,۰۰۰	کیان تجهیز اسپادانا
۶۲۳,۹۹۵,۳۰۰	۷۰۳,۵۷۷,۰۰۰	پندار پیشه همیار
۲۵,۰۶۳,۰۳۳,۵۴۰	۲۳,۵۷۹,۸۴۹,۳۳۴	فروشگاه انتقال نیرو
۷۰,۵۸۶,۹۲۰,۵۶۹	۷۸,۳۹۸,۷۹۳,۷۹۱	

۱-۲-۱- پیش پرداختهای فوق متناسب با تحویل تجهیزات توسط تامین کنندگان مستهلك و تسویه می گردد تا زمان تأیید صورتهای مالی مبلغ ۲۴.۲۷۷ میلیون ریال از پیش پرداختهای فوق مستهلك گردیده است.



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱۰- پیش پرداختهای خرید خدمات به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۱۶۸,۴۷۴,۵۹۲	۱۱,۱۶۸,۴۷۴,۵۹۲	۱-۳-۱ شرکت صنعتی پویا راهبر
۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۲۳,۲۶۴,۷۰۹	شرکت پارسیان کهن نیرو
۲۰,۹۲۱,۱۷۶,۶۰۹	۹,۴۷۵,۳۲۸,۸۸۲	پرتو صنعت خاورمیانه
۷,۴۵۹,۵۸۴,۰۵۲	۷,۱۸۴,۰۳۸,۴۱۰	شرکت تعمیرات نیروی برق اصفهان
۴,۷۷۰,۰۹۹,۶۸۵	۴,۷۸۱,۹۶۷,۶۸۵	آقای مرتضی رحیمی
-	۳,۶۰۰,۶۸۲,۴۹۳	شرکت آماد زرین
۱,۰۶۰,۹۱۴,۴۳۵	۱,۷۴۲,۴۹۷,۴۳۵	شرکت بازرگانی خالقی-ولی زاده
۲۰,۰۱۲,۴۰۰	۲,۰۰۱,۶۵۷,۳۹۲	کیان داریس پارسیان
۱,۴۵۷,۶۶۴,۲۵۷	۱,۲۰۷,۱۷۳,۷۲۱	سایر
۱۰۹,۳۵۷,۹۲۶,۰۳۰	۷۰,۱۸۵,۰۸۵,۳۱۹	

۱-۳-۱۰- مانده فوق بابت علی الحساب پرداختی به شرکت مزبور در خصوص قرارداد نصب و راه اندازی بویلرهای فازهای ۱۵ و ۱۶ پارس جنوبی می باشد که بدلیل عدم انجام تعهدات توسط شرکت مزبور انجام قرارداد از ایشان خلع ید شده و شرکت بابت وصول مطالبات خود در دادگاههای عمومی طرح دعوی نموده است. در مرحله بدوی رای به نفع شرکت صادر گردیده است، لیکن بدلیل اعتراض شرکت مزبور، مجددا پرونده در حال بررسی می باشد. ضمن آنکه از این بابت وجهی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی از شرکت مزبور دریافت نشده است.



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی استاندارد ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاك انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح اقلام
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	استهلاك دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	دارائی های اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
۱۹۷,۰۴۱,۷۷۴,۲۲۷	۱۹۷,۰۴۱,۷۷۴,۲۲۷	-	-	-	-	۱۹۷,۰۴۱,۷۷۴,۲۲۷	-	-	۱۹۷,۰۴۱,۷۷۴,۲۲۷	زمین
۲۴۳,۶۳۸,۷۶۶,۶۹۲	۲۴۴,۶۳۴,۴۹۷,۵۸۱	۱۱۲,۹۲۱,۶۱۴,۰۸۱	-	۱۰,۳۶۰,۶۶۸,۷۸۱	۱۰۲,۵۶۰,۹۴۵,۳۰۰	۳۴۷,۵۵۶,۱۱۱,۶۶۲	۱,۰۷۶,۳۹۹,۶۷۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۱۹۹,۷۱۱,۹۹۲	ساختمان
۵۵,۲۴۰,۳۹۶,۱۴۸	۵۱,۳۴۷,۶۲۷,۶۰۹	۵۰,۱۳۰,۵۱۴,۱۱۶	-	۴,۱۵۸,۷۶۸,۵۳۹	۴۵,۹۷۱,۷۳۵,۵۷۷	۱۰۱,۴۷۸,۱۴۱,۷۲۵	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۱,۲۱۲,۱۴۱,۷۲۵	تأسیسات و مستعدنات
۲۲۳,۲۴۲,۲۹۴,۴۰۰	۲۳۹,۵۵۵,۰۱۸,۵۸۲	۱۰۶,۳۰۹,۷۰۱,۴۵۹	-	۱۵,۵۴۰,۰۱۷,۳۶۹	۹۰,۷۶۹,۶۸۴,۱۹۰	۳۴۵,۸۶۴,۷۲۰,۰۴۱	۳۱,۸۵۲,۷۴۱,۴۵۱	-	۳۱۴,۰۱۱,۹۷۸,۵۹۰	ماشین آلات
۲,۳۲۶,۳۲۶,۸۷۲	۲,۱۲۸,۶۶۳,۱۸۶	۵۹۳,۴۹۵,۴۷۰	-	۱۴۸,۲۰۵,۳۵۶	۴۴۵,۳۹۰,۱۴	۳,۷۴۲,۱۵۸,۶۵۶	۸۱۶,۰۴۱,۷۶۹	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۱,۶۱۶,۸۸۷	لوازم و تجهیزات
۴۱,۴۲۴,۵۷۲,۴۶۷	۳۷,۶۲۰,۲۲۹,۹۴۶	۳۴,۷۲۵,۷۸۶,۰۲۸	(۱۰,۴۹۹,۹۹۹)	۴,۴۴۵,۶۷۲,۵۲۰	۳۰,۲۹۰,۶۱۳,۵۰۷	۷۲,۳۴۶,۰۱۵,۹۷۴	۶۲۲,۰۳۰,۰۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۱۵,۱۸۵,۹۷۴	اثاثیه و منصوبات
۱۱,۲۳۱,۹۸۲,۸۵۴	۹,۲۷۰,۰۵۱,۰۸۶	۴۱,۴۷۵,۳۸۷,۰۶۹	-	۲,۲۷۸,۸۴۹,۱۶۸	۱۹,۱۹۶,۵۳۷,۹۰۱	۲۰,۷۴۵,۴۴۸,۱۵۵	۳۱۶,۹۱۷,۴۰۰	-	۲۰,۴۲۸,۵۲۰,۷۵۵	ابزار آلات
۱,۷۲۴,۷۸۲,۲۴۵	۱,۵۱۰,۲۷۰,۳۶۳	۴,۴۷۸,۵۵۱,۳۰۶	-	۲۲۴,۵۱۱,۸۸۲	۴,۲۵۴,۰۳۹,۴۲۴	۵,۹۸۸,۸۲۱,۶۶۹	-	-	۵,۹۸۸,۸۲۱,۶۶۹	وسایل نقلیه
۷۷۵,۹۸۰,۸۹۵,۹۰۶	۷۷۴,۱۲۸,۱۳۲,۵۸۰	۳۳۰,۶۳۵,۰۴۹,۵۲۹	(۱۰,۴۹۹,۹۹۹)	۳۷,۱۵۶,۶۹۳,۶۱۵	۲۹۳,۴۸۸,۸۵۵,۹۱۳	۱,۱۰۴,۷۶۳,۱۸۲,۱۰۹	۲۴,۹۵۰,۱۳۰,۳۹۰	۲۴۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۹,۴۶۹,۷۵۱,۸۱۹	
۱,۶۱۳,۳۸۶,۶۷۰	۴,۷۰۷,۵۵۷,۶۴۳					۴,۷۰۷,۵۵۷,۶۴۳	(۱,۰۷۶,۳۹۹,۶۷۰)	۴,۱۷۰,۵۷۰,۴۴۳	۱,۶۱۳,۳۸۶,۶۷۰	دارائیهای در جریان تکمیل
۵۶,۴۲۸,۴۵۹,۳۳۰	۲۷,۸۰۲,۷۰۳,۸۷۹					۲۷,۸۰۲,۷۰۳,۸۷۹	(۳۱,۲۷۷,۰۰۱,۴۵۱)	۲,۶۵۱,۲۴۶,۰۰۰	۵۶,۴۲۸,۴۵۹,۳۳۰	پیش پرداختهای سرمایه ای
۲,۶۳۲,۸۲۰,۲۶۲	۴,۰۲۲,۳۶۰,۵۱۳					۴,۰۲۲,۳۶۰,۵۱۳	(۲,۶۰۷,۲۲۹,۱۶۹)	۳,۹۹۶,۷۶۹,۶۱۹	۲,۶۳۲,۸۲۰,۲۶۲	اقلام سرمایه ای در انبار
۳۷۰,۱۰۷,۵۵۴,۷۹۹	۳۹۷,۴۴۶,۵۹۸,۴۲۱					۳۹۷,۴۴۶,۵۹۸,۴۲۱	-	۲۷,۲۳۹,۰۴۳,۶۲۲	۳۷۰,۱۰۷,۵۵۴,۷۹۹	طرح و توسعه
۱,۳۰۶,۷۶۳,۱۱۶,۹۶۸	۱,۲۰۸,۱۰۷,۲۵۳,۰۳۶	۳۳۰,۶۳۵,۰۴۹,۵۲۹	(۱۰,۴۹۹,۹۹۹)	۳۷,۱۵۶,۶۹۳,۶۱۵	۲۹۳,۴۸۸,۸۵۵,۹۱۳	۱,۵۳۸,۷۴۲,۴۰۲,۵۶۵	(۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	۳۸,۵۰۰,۹۲۹,۶۸۴	۱,۵۰۰,۴۵۱,۹۷۲,۸۸۱	



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات متال (سهامی خاص)

گزارش مالی مانده دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۱۱-۱- داراییهای ثابت مشهود تا مبلغ ۱.۰۹۳.۲۹۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق ، انفجار ، زلزله و سرقت از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱۱-۲- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی سند مالکیت زمین کارگاه فین زنی که در سنوات قبل از شرکت توگا خریداری شده است به نام شرکت منتقل نگردیده است.
- ۱۱-۳- اضافات اقلام سرمایه ای نزد انبار عمدتاً شامل اثاثه اداری ، لوازم و تجهیزات تولیدی و خرید دو دستگاه پمپ های هیدرولیک و ... می باشد که در طی دوره مبلغ ۲۶۶ میلیون ریال به تاسیسات و مستحقات و مبلغ ۶۲۲ میلیون ریال به سرفصل اثاثه و منصوبات و همچنین مبلغ ۸۱۶ میلیون ریال به لوازم و تجهیزات منتقل شده است .
- ۱۱-۴- طی دوره بهای خرید سه عدد جرثقیل ۳۰.۲۰ و ۵۰ تن جهت پروژه فاز ۱۴ از سرفصل پیش پرداخت سرمایه ای به سرفصل ماشین آلات منتقل گردیده است .
- ۱۱-۵- دارایی های در جریان تکمیل عمدتاً مربوط به هزینه های انجام شده بابت تجهیز سالن کنفرانس لابی،سایبان پیاده رو و پارکینگ کارخانه،خط لوله پلی اتیلن گاز کارخانه و جرثقیل های ستونی سالن ۶۰ تولید میباشد که از این موارد ، مبلغ ۱.۰۷۶ میلیون ریال آن مربوط به ساختمان سالن شماره ۷۰ تولید به بهره برداری و به سرفصل ساختمان منتقل گردیده است .
- ۱۱-۶- طرح توسعه شرکت شامل الف) طرح توسعه افزایش ظرفیت تولید شرکت (موضوع معافیت ماده ۱۳۸ ق.م.م) ب) طرح توسعه انبار مرکزی (الهییه) می باشد .
- در این خصوص طرح توسعه افزایش ظرفیت تولید شرکت اقدام به اخذ جواز تاسیس شماره ۱۰۰/۷۶۵۴۸ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۳ از وزارت صنعت ، معدن و تجارت نموده که طی آن ظرفیت سالیانه شرکت به مقدار ۴۷۶۰ تن افزایش خواهد یافت . در واقع بعد از تکمیل طرح توسعه شرکت ، ظرفیت سالیانه تولید به مقدار ۱۰/۰۰۰ تن خواهد رسید . لازم بذکر است حد اکثر تا پایان سال ۱۳۹۵ پروانه بهره برداری جدید اخذ و راه اندازی و بهره برداری ماشین آلات مزبور انجام خواهد شد . در آن زمان کلیه هزینه های مربوطه به سرفصل دارایی های ثابت منتقل خواهد شد .
- با توجه به توضیحات فوق هزینه های طرح توسعه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

شرح			مانده سال قبل	اضافات طی دوره	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
الف) طرح توسعه افزایش ظرفیت تولید (موضوع ماده ۱۳۸ ق.م.م):					
خرید و راه اندازی نورد سنگین			۱۶۹,۰۲۹	۴۸۵	۱۶۹,۵۱۴
خرید ماشین آلات یاب بندننگ پیوسته			۹۲,۵۱۰		۹۲,۵۱۰
			۲۶۱,۵۳۹	۴۸۵	۲۶۲,۰۲۴
ب) طرح توسعه انبار مرکزی (الهییه) :					
هزینه های اخذ جواز ساخت و تغییر کاربری			۶۶,۱۶۲	۱,۱۳۸	۶۷,۳۰۰
هزینه های ساخت دو دهانه سوله			۱۲,۳۷۷	۲۲,۹۱۷	۳۵,۲۹۴
خط تولید نیر ورق			۱,۰۳۵	-	۱,۰۳۵
ساخت منبع آب هوایی			۲,۶۹۳	۲,۶۹۳	۵,۳۸۶
سایر هزینه های ساخت			۲۸,۹۹۴	۱۰۷	۲۹,۱۰۱
			۱۰۸,۵۶۸	۲۶,۸۵۴	۱۳۵,۴۲۲
			۳۷۰,۱۰۷	۲۷,۲۳۹	۳۹۷,۳۴۶

۱۱-۷- پیش پرداخت های سرمایه ای عمدتاً شامل مبلغ ۱۸.۴۸۱ میلیون ریال پرداخت به شهرداری کوهسار بابت تغییر کاربری و اخذ پایان کار ساختمان های تولیدی و انبار کارخانه و مبلغ ۱.۸۲۵ میلیون ریال پرداختی بابت خطوط نوله کشی گاز کارخانه می باشد . لازم بذکر است که این اقلام تا پایان سال مالی مورد رسیدگی به سرفصل دارایی های مربوطه با اخذ مدارک انجام کار منتقل خواهد شد .

۱۱-۸- در طی دوره جاری یک دستگاه لب تاپ به بهای تمام شده ۱۰/۵ میلیون ریال از لیست اثاثه و منصوبات شرکت خارج شده است که تغییرات منظور گردیده است .



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- داراییهای نامشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده		استهلاک انباشته		مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	داراییهای اضافه شده طی دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره جاری	مانده در پایان دوره	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
حق امتیاز صنعتی	۷,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	-	۷,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	-	-	۷,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حق امتیاز برق	۴۵۱,۲۱۷,۷۸۴ ریال	-	۴۵۱,۲۱۷,۷۸۴ ریال	-	-	۴۵۱,۲۱۷,۷۸۴ ریال
انتعاب گاز	۴۶۵,۹۰۴,۰۰۰ ریال	-	۴۶۵,۹۰۴,۰۰۰ ریال	-	-	۴۶۵,۹۰۴,۰۰۰ ریال
حق امتیاز تلفن	۲۱۳,۷۶۴,۰۶۲ ریال	-	۲۱۳,۷۶۴,۰۶۲ ریال	-	-	۲۱۳,۷۶۴,۰۶۲ ریال
نرم افزارهای مالی و اداری	۶,۶۴۶,۳۱۷,۲۶۵ ریال	-	۶,۶۴۶,۳۱۷,۲۶۵ ریال	۵,۳۸۵,۸۰۵,۲۵۸ ریال	۲۴۵,۱۶۸,۶۹۶ ریال	۱,۲۶۰,۵۱۲,۰۰۷ ریال
دانش فنی طراحی و ساخت سولفورزدایی	۱۶,۱۹۸,۱۳۶,۸۲۱ ریال	-	۱۶,۱۹۸,۱۳۶,۸۲۱ ریال	۲,۲۶۶,۳۱۵,۲۵۰ ریال	۱,۶۱۹,۸۱۳,۶۸۳ ریال	۱۳,۹۳۱,۸۲۱,۵۷۱ ریال
	۳۱,۶۳۵,۳۳۹,۹۳۲ ریال	-	۳۱,۶۳۵,۳۳۹,۹۳۲ ریال	۷,۶۵۲,۱۲۰,۵۰۸ ریال	۱,۸۶۴,۹۸۲,۳۷۹ ریال	۲۳,۹۸۳,۲۱۹,۴۲۴ ریال
هزینه های راه اندازی نرم افزار SAP (در جریان)	۷,۰۴۱,۶۸۷,۳۸۴ ریال	۲,۰۷۰,۷۵۰,۰۰۰ ریال	۹,۱۱۲,۴۳۷,۳۸۴ ریال	-	-	۷,۰۴۱,۶۸۷,۳۸۴ ریال
	۳۸,۶۷۷,۰۲۷,۳۱۶ ریال	۲,۰۷۰,۷۵۰,۰۰۰ ریال	۴۰,۷۴۷,۷۷۷,۳۱۶ ریال	۷,۶۵۲,۱۲۰,۵۰۸ ریال	۱,۸۶۴,۹۸۲,۳۷۹ ریال	۳۱,۰۲۴,۹۰۶,۷۰۸ ریال

۱۲-۱- مبلغ مندرج تحت عنوان دانش فنی و طراحی بابت قرارداد با شرکت IPS ایتالیا بابت انتقال دانش فنی طراحی و ساخت دستگاه سولفورزدایی بویلرهای نیروگاهی (مبارزه با آلودگی هوا) منعقد گردیده است. در این خصوص در سنوات قبل جمعا مبلغ ۲۴۴۰۱۱/۵ یورو معادل ۸۰۴۸۸ میلیون ریال و مبلغ ۵۰۷۹۹ میلیون ریال بابت بهای دانش فنی طراحی FGD شازند اراک توسط شرکت مزبور صورت حساب صادر گردیده که تحت عنوان دانش فنی شناسایی شده است.



شرکت مهندسی و ساخت یونگر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال			
۴۷,۴۰۱,۶۴۱,۲۳۰	۴۷,۴۰۱,۶۴۱,۲۳۰	۱,۰۰۰	۳	۴۷,۱۳۵,۷۷۲	شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا
۱۸,۱۶۶,۲۴۱,۷۱۰	۱۸,۱۶۶,۲۴۱,۷۱۰	۱,۰۰۰	۴	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نیر یارس
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱	۱۰۰	شرکت احداث و توسعه ریلی مینا
۲,۲۵۴,۸۹۸	۲,۲۵۴,۸۹۸	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت گروه مینا
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-/۰.۲	۱	شرکت احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا (توسعه ۳)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-/۰.۲	۱	شرکت احداث و توسعه نیروگاه های سیکل ترکیبی مینا (توسعه ۲)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱	شرکت مهندسی و ساخت لوکوموتیو مینا (صنایع ریلی)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱	شرکت بهره برداری و تعمیراتی مینا
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱	شرکت مشاوره مدیریت مینا
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱	شرکت موننگو ایران
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱	شرکت مهندسی و پشتیبانی نیروگاهی البرز توربین
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱	شرکت ساخت تجهیزات سپاهان
۶۵,۵۸۰,۵۵۹,۸۳۸	۶۵,۵۸۰,۵۵۹,۸۳۸				

سرمایه گذاری بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.



شرکت مهندسی و ساخت یونگر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر داراییها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پادداشت
ریال	ریال	
۶,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۹,۶۶۹,۰۰۰	ودایع اجاره
۷۶,۳۰۶,۵۳۷,۴۹۷	۷۷,۹۲۵,۵۹۱,۴۱۹	سپرده های نقدی ضمانتنامه ها و تسهیلات
۱,۱۸۵,۰۰۷,۳۵۸	۱,۰۱۸,۱۳۴,۰۶۶	حصه بلند مدت وام کارکنان
۲۷,۶۳۳,۹۳۷,۳۰۵	۲۶,۳۹۰,۸۹۲,۷۴۴	صندوق پس انداز کارکنان
۱۱۱,۵۴۸,۶۸۲,۰۶۰	۱۱۰,۹۰۴,۲۷۷,۲۲۹	

۱۴-۱- مبلغ فوق مربوط به سپرده های نقدی نزد بانک ها بابت صدور ضمانتنامه های بانکی جهت شرکت در مناقصه ، اخذ پیش دریافت و ... می باشد.

۱۴-۲- مانده مذکور عمدتاً مربوط به پرداخت وام اعطایی به کارکنان به منظور خرید سهام شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا می باشد .

۱۴-۳- مانده صندوق پس انداز کارکنان ناشی از مبالغ پرداخت شده سهم شرکت (معادل ۵ درصد حقوق و مزایای پرسنل به طور ماهانه) به صندوق مزبور در سنوات قبل و سال جاری می باشد که از این محل توسط صندوق به کارکنان وام پرداخت می شود.

۱۵- حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پادداشت
ریال	ریال	
-	۲۱۶,۸۵۰,۳۶۲,۱۷۲	۱۵-۲ خرید معلق
-	۵۹,۷۷۰,۷۸۳,۷۱۲	شرکت فولاد اکسین خوزستان
-	۳۱,۲۷۷,۰۰۱,۴۵۱	شرکت دنیز آسیا
۳,۲۴۵,۶۳۰,۰۰۰	۶,۶۴۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل سیمرغ مهاجر آبیک
۳,۲۵۵,۳۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۸,۰۵۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل نو عصر جدید
۲۰۳,۰۱۲,۷۶۸	۴,۹۶۶,۲۴۹,۶۰۹	شرکت الزین سوریه
۱,۵۵۰,۲۳۶,۹۹۱	۶,۹۴۱,۴۷۷,۳۸۰	شرکت رنگ سازی بازاگ
۳,۳۷۸,۸۵۲,۸۲۳	۶,۹۳۷,۶۵۱,۸۳۰	شرکت آیرین صنعت
۴,۳۱۶,۸۶۳,۷۵۶	۴,۳۱۶,۸۶۳,۷۵۶	شرکت صنایع آذر آب
-	۳,۳۱۵,۱۲۲,۳۹۸	شرکت دریا پالا انرژی
-	۲,۶۸۴,۳۳۶,۸۵۰	سهیل پژوه نیا
-	۲,۳۳۴,۵۳۱,۹۵۹	شرکت صنعت گران انرژی کیمیا
۱,۴۷۰,۷۶۱,۸۰۵	۲,۲۵۷,۸۸۴,۶۹۲	شرکت پیشگامان قنون پارس
۵۹,۱۱۲,۸۰۰,۲۸۰	۵۶,۹۸۸,۳۸۴,۹۷۹	سایر اقلام
۷۶,۵۳۳,۳۵۸,۴۲۳	۲۰۶,۶۶۰,۳۰۰,۷۸۸	

۱۵-۱- مانده حسابهای پرداختی بابت خرید تجهیزات نیروگاهی از تامین کنندگان داخلی و خارجی مطابق با مصوبات هیات مدیره می باشد و تا تاریخ تنظیم این یادداشت ها مبلغ ۴۸.۱۹۶ میلیون ریال از بدهی های فوق تسویه شده است .



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱۵- مانده خرید معلق به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۳۱,۰۳۳,۸۴۳,۹۹۴	شرکت توبوس
۳۴,۳۸۳,۴۶۶,۶۱۹	شرکت فابوز پیلارد
۸,۶۰۶,۵۷۵,۸۱۸	شرکت تجهیز صنعت هزاره
۷,۳۳۱,۰۸۶,۹۴۶	شرکت مدیک کابینک
۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شاهق صعود پارسه
۳۱,۷۱۷,۳۸۸,۷۹۵	سایر
۲۱۶,۸۵۰,۳۶۳,۱۷۲	

تا تاریخ تائید صورتهای مالی مبلغ ۱۶۹.۸۳۳ میلیون ریال از حسابهای خرید معلق مدارک آن دریافت و تسویه گردیده است .

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۸,۵۷۵,۴۱۷,۱۱۶	۱۳۰,۷۵۳,۹۷۶,۳۴۶	۱۶-۱ ذخیره گارانتی دوره تضمین تجهیزات
۸۳,۱۳۷,۵۶۷,۵۱۳	۸۱,۴۹۱,۳۱۳,۳۷۹	۱۶-۲ سپرده های تضمین کیفیت کالا و خدمات
۴۸,۸۹۳,۰۳۵,۰۰۰	۱۰۶,۴۵۷,۱۶۳,۵۱۶	۱۶-۳ اسناد پرداختنی
۱۸,۵۷۷,۳۱۳,۳۶۳	۱۹,۵۳۳,۰۷۹,۶۳۳	۱۶-۴ سپرده بیمه پیمانکاران
۷۱,۵۸۷,۹۶۰,۳۷۳	۷۶,۶۱۶,۸۱۰,۳۸۸	۱۶-۵ ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۱۰۶,۵۱۸,۳۴۵,۳۳۵	۷۲,۸۶۹,۷۱۶,۷۶۸	۱۶-۶ مالیاتهای پرداختنی
۱۱,۵۱۱,۳۳۷,۶۵۶	۱۲,۱۳۶,۹۵۳,۷۹۳	۱۶-۷ حق بیمه های پرداختنی
۶,۳۷۵,۱۷۰,۱۷۳	۱۴,۱۹۶,۸۰۴,۸۹۹	حقوق و مزایای پرداختنی کارکنان
۷۱,۷۳۷,۳۱۳,۹۱۰	۳۹,۷۷۸,۵۹۶,۳۳۹	۱۶-۸ سایر
۵۴۶,۹۰۲,۳۳۸,۳۳۸	۵۴۳,۸۱۳,۳۱۳,۷۶۱	

۱-۱۶- بر اساس قراردادهای منعقد با کارفرمایان ، کلیه محصولات فروش رفته از زمان تحویل ، حداقل به مدت یکسال و حداکثر ۱۸ ماه

دارای گارانتی تعویض و تعمیر قطعات می باشد . لذا با عنایت به یادداشت ۸-۳ توضیحی صورتهای مالی و مصوبه هیئت مدیره

معادل ۲ درصد بهای فروش کالای فروش رفته مشمول گارانتی، ذخیره گارانتی در حساب منظور می گردد تا در صورت وقوع هزینه های

دوره گارانتی از این محل ، هزینه ها پرداخت گردد . توضیح اینکه مانده ذخیره مصرف نشده محصولاتی که تحویل دائم نشده باشند

ساله برگشت و به سود و زیان انباشته اضافه می گردد .



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی مانده دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶-۲- سپرده های تضمین کیفیت کالا و خدمات تجاری به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۶۹۰,۸۸۹,۷۳۹	۲۲,۶۹۰,۸۸۹,۷۳۹	شرکت دوسان (هانجونگ)
۱,۶۵۲,۱۴۳,۰۰۵	۶,۱۷۹,۵۰۳,۲۴۷	شرکت فولاد سازه نگین اصفهان
۱,۷۶۴,۶۷۳,۸۶۶	۳,۳۷۹,۳۶۹,۷۷۴	شرکت سازه های فلزی شهریار
۲,۵۷۹,۲۵۰,۶۰۳	۲,۵۷۹,۲۵۰,۶۰۳	شرکت هاشین سازی سازه های صنعتی آستو
۲,۰۱۴,۲۲۷,۳۱۸	۲,۳۶۷,۵۸۰,۵۳۸	شرکت تعمیرات نیروی برق اصفهان
۲,۲۶۵,۱۵۶,۹۰۰	۲,۲۶۵,۱۵۶,۹۰۰	شرکت مهندسی سازه صنعت پادپند
۱,۱۲۰,۸۰۵,۹۲۷	۱,۷۴۳,۱۴۰,۶۷۷	شرکت فنی و مهندسی باختر صنعت ایرانیان
۱,۵۹۷,۰۶۱,۸۵۵	۱,۵۹۷,۰۶۱,۸۵۵	مرتضی رحیمی
۱,۵۵۳,۱۸۸,۸۵۵	۱,۵۵۳,۱۸۸,۸۵۵	مهندسی ساخت میلاد سیاهان
۱,۵۴۰,۰۹۸,۱۱۶	۱,۵۱۷,۸۷۰,۱۱۶	صنایع پمپ سازی نوید سهند
-	۱,۸۱۳,۲۳۸,۰۸۰	شرکت کیان دارپس پارسپان
۱,۴۴۱,۱۳۶,۳۰۴	۱,۴۴۱,۱۳۶,۳۰۴	شرکت سینا کنترل
۱,۳۴۵,۵۸۷,۱۱۸	۱,۳۴۵,۵۸۷,۱۱۸	شرکت صنعتی پویا راهبر
۲۳,۵۲۰,۰۰۰	۱,۲۵۷,۶۸۷,۰۰۰	شرکت صنعت گران انرژی کیمیا
۱,۲۵۵,۷۸۶,۸۶۰	۱,۲۵۵,۷۸۶,۸۶۰	شرکت تولیدی و صنعتی آژینه
۱,۰۰۸,۲۹۳,۵۰۶	۱,۲۸۱,۳۲۵,۰۵۰	شرکت فنی و مهندسی صنعت کاران فام تهران
۱,۱۷۵,۷۱۱,۰۰۰	۱,۱۷۵,۷۱۱,۰۰۰	شرکت شیدیز صنعت آپادانا
۱,۰۴۱,۱۴۶,۸۳۳	۱,۰۴۱,۱۴۶,۸۳۳	شرکت فلز سازه اراک
۸۶۹,۴۱۵,۲۳۴	۱,۴۱۵,۰۹۷,۰۵۹	شرکت آپرین صنعت
۳۶,۱۷۹,۴۷۵,۵۷۵	۲۵,۵۹۱,۶۸۴,۷۷۲	سایر
۸۳,۱۳۷,۵۶۷,۵۱۳	۸۱,۴۹۱,۲۱۲,۲۷۹	

۱۶-۳- پنجاه درصد از سپرده های مزبور پس از صدور صورتحساب تحویل موقت آزاد و پنجاه درصد الباقی نیز پس از صدور صورتحساب تحویل قطعی آزاد و تسویه می گردد.

۱۶-۳- اسناد پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال		ریال
۲۰,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۷۳,۸۰۰,۶۳۶	۱۶-۳-۱	
۶,۶۴۷,۰۲۵,۰۰۰	۸,۵۵۵,۵۴۷,۰۰۰	۱۶-۳-۲	
۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۳-۳	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۷,۸۱۵,۸۸۰		
۵۰,۴۹۲,۰۲۵,۰۰۰	۱۰,۶۴۷,۱۶۳,۵۱۶		
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۰	
۱۰,۵۹۲,۰۲۵,۰۰۰	۱۰,۶۴۷,۱۶۳,۵۱۶		

اسناد پرداختنی بلند مدت



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات متنا(سهامی خاص)

گزارش مالی مانده دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۳-۱- اسناد پرداختنی مذکور شامل ۱۰ فقره چکهای صادره بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ جمعاً به مبلغ ۲۸.۳۹۹ میلیون ریال به سررسید ۹۵/۰۴/۲۴ و ۵ فقره چک جمعاً به مبلغ ۲.۶۷۱ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد سال ۹۳ به سررسید آخرین قسط ۹۴/۱۱/۰۲ و ۱۲ فقره چک جمعاً به مبلغ ۵۳.۰۰۴ میلیون ریال بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده به سررسید آخرین قسط ۹۵/۰۱/۱۵ و ۸ فقره چک بابت مالیات حقوق سال ۹۳ جمعاً به مبلغ ۶.۵۹۹ میلیون ریال به سررسید آخرین قسط ۹۵/۰۲/۱۴ می باشد .

۲-۳-۱- اسناد پرداختنی مذکور شامل ۷ فقره چک ۱.۲۲۳ میلیون ریالی به آخرین سررسید ۱۳۹۵/۰۱/۱۴ بابت حق بیمه حسابرسی شده شرکت بویلر می باشد .

۳-۳-۱- اسناد پرداختنی مذکور شامل ۸ فقره چک ۸۰۰ میلیون ریالی به آخرین سررسید ۱۳۹۵/۰۲/۲۳ بابت حق بیمه صدور پروانه ساختمانی انبار مرکزی (بر اساس قوانین جدید شهرداری) می باشد .

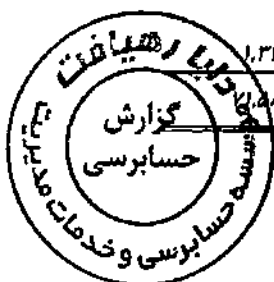
۴-۳-۱- تا تاریخ تنظیم این یادداشت ها مبلغ ۲۵.۲۱۲ میلیون ریال از اسناد فوق تسویه گردیده است .

۴-۳-۱- سپرده های بیمه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۹۳,۹۶۶,۶۶۰	۲,۸۴۲,۵۶۷,۰۹۹	شرکت مهرگشت مارلیک
۹۳۲,۰۴۷,۳۷۳	۱,۲۸۳,۳۶۰,۵۳۴	شرکت شیرین پلو ایرانیان
۸۱۱,۹۱۰,۷۵۵	۱,۱۲۶,۱۴۵,۱۵۶	شرکت فنی و مهندسی باختر صنعت ایرانیان
۱,۰۷۷,۹۹۵,۵۰۰	۱,۰۷۷,۹۹۵,۵۰۰	شرکت شبیدیز صنعت آپادانا
۱,۰۶۶,۸۶۱,۰۱۶	۱,۰۶۶,۸۶۱,۰۱۶	شرکت آترا صنعت مانی
۱,۹۷۴,۸۴۱,۰۹۱	۹۴۲,۰۳۹,۴۰۱	شرکت پارسیان کهن نیرو
-	۹۳۷,۹۷۵,۴۹۶	شرکت تحکیم راه پاسارگاد
۴۹۰,۶۳۴,۴۹۱	۷۷۰,۳۹۱,۶۴۴	شرکت کیان دارپس پارسان
۶۷۲,۷۹۳,۵۵۸	۶۷۲,۷۹۳,۵۵۸	شرکت صنعتی پویا راهبر
۵۸۴,۰۶۷,۹۵۸	۵۹۳,۳۲۴,۶۴۶	شرکت فنی مهندسی صنعت کاران فام تهران
۱۱۷,۱۶۱,۰۰۰	۵۲۸,۴۹۹,۴۰۲	شرکت مهندسی مشاور صنعتی نوها
۴۹۴,۹۵۰,۳۹۹	۴۹۴,۹۵۰,۳۹۹	شرکت شعله خاور پارسیان
۲۶۳,۱۸۲,۲۶۳,۰۰	۴۰۹,۷۷۷,۳۳۴	شرکت مهندسی مشاور بینا پرتو
۸,۳۹۷,۹۰۰,۵۹۹	۶,۷۸۵,۳۹۸,۷۴۸	سایر اقلام
۱۸,۵۷۷,۳۱۲,۳۶۳	۱۹,۵۲۲,۰۷۹,۶۳۳	

۵-۳-۱- آنالیز ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۹,۴۴۴,۶۳۰,۵۶۶	۵۳,۸۱۸,۶۴۲,۲۴۴	حق الزحمه پیمانکار تامین نیروی سایت
-	۶,۶۳۰,۸۳۳,۸۶۰	حق الزحمه پیمانکار تامین غذا
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
-	۲,۲۱۱,۱۴۵,۶۱۶	ذخیره زیان پروژه گناوه
۱,۳۴۳,۳۲۹,۷۰۶	۱۳,۶۱۱,۱۸۸,۶۶۸	سایر اقلام
۱۱,۵۸۷,۹۶۰,۳۷۲	۷۶,۶۱۶,۸۱۰,۳۸۸	



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶-۶- مالیات های پرداختنی به شرح زیر می باشد:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۸۹,۷۲۸,۰۷۵	۱,۶۹۷,۸۷۱,۸۵۴	مالیات حقوق کارکنان
۲,۷۳۵,۸۸۲,۸۸۰	۱,۳۱۵,۷۲۷,۹۱۰	مالیات مکسوره از پیمانکاران (۱-۶-۱)
۹۹,۹۵۷,۵۵۸,۶۸۸	۶۹,۴۱۲,۳۲۷,۶۲۲	مالیات بر ارزش افزوده
۲۳۵,۰۷۵,۵۹۲	۵۴۳,۸۸۹,۳۸۲	مالیات اجاره
۱۰۶,۵۱۸,۲۴۵,۲۳۵	۷۲,۸۶۹,۷۱۶,۷۶۸	

۱-۶-۶- مالیات مکسوره از صورتحسابهای پیمانکاران تا پایان شهریور ماه سال ۱۳۹۴ در مهر ماه سال جاری در وجه سازمان امور مالیاتی کارسازی شده است.

۷-۱-۶- بیمه پرداختنی مربوط به حق بیمه حقوق شهریور ماه کارکنان می باشد که در مهر ماه سال مالی ۱۳۹۴ به حساب مراجع ذیربط واریز شده است.

۸-۱-۶- سایر حسابهای پرداختنی به شرح زیر می باشد:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع خرید
ریال	ریال	
۶,۵۵۰,۱۳۶,۹۶۷	۱۷,۵۴۵,۳۴۶,۷۳۹	شرکت مهرگشت مارلیک تامین سرویس ایاب و ذهاب کارکنان
۱,۲۸۳,۶۴۸,۳۴۹	۲,۳۷۶,۷۷۶,۹۶۰	شرکت خدماتی بازرگانی نازک فام بختیاری تامین غذای پرسنل سایت
۱۴,۵۵۹,۳۰۷,۷۵۵	۹,۷۴۸,۲۱۲,۳۸۴	شرکت پارسیان کهن نیرو تامین نیروهای خدماتی
۴۹,۳۴۴,۲۱۹,۸۳۹	۱۰,۱۰۸,۲۶۰,۱۵۶	سایر اقلام
۷۱,۷۳۷,۳۱۲,۹۱۰	۳۹,۷۷۸,۵۹۶,۲۳۹	

۱۷- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع
ریال	ریال	
۱۸,۳۵۱,۴۵۵,۶۹۰	۶۷۵,۴۱۳,۵۸۳	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت فروش پمپ و نصب بویلر فاز ۲۰.۲۱
۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت تولید برق منتظر قائم خدمات تعمیرات بویلر
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت تولید برق دماوند
۱,۸۳۴,۴۳۷,۰۷۰	۵,۳۰۰,۷۰۰,۰۲۲	سایر اقلام
۲۰,۷۹۵,۸۹۲,۷۶۰	۱۰,۴۶۱,۱۱۳,۶۰۵	



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است .

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) از سال ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر می باشد .

۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۴/۰۶/۳۱-ریال		مالیات				
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابراز	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی
شرکت مهندسی و ساخت بویلر مینا (سهامی خاص) :								
رسیدگی به دفاتر	۴۶,۴۰۴,۶۷۴,۴۱۷	-	۶۶,۶۹۰,۹۳۳,۱۴۷	۶۶,۶۹۰,۹۳۳,۱۴۷	۵۲,۱۶۸,۲۷۴,۱۰۳	۲۲,۸۵۱,۵۶۶,۶۱۵	۹۱,۴۰۶,۲۶۶,۴۶۰	۱۴۳,۳۰۹,۶۰۷,۴۶۱
	۴۶,۴۰۴,۶۷۴,۴۱۷	-						
	(۲,۵۶۵,۳۰۷,۸۸۵)	-						
	۴۳,۸۳۹,۳۶۶,۵۳۲	-						
پیش پرداخت مالیات								
شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص) :								
رسیدگی به دفاتر	۲,۲۶۰,۳۲۹,۶۸۱	۲,۲۶۰,۳۲۹,۶۸۱	۱۳,۲۴۸,۷۵۹,۸۱۳	-	۷۲,۸۱۶,۰۷۱,۲۶۰	۱۵,۵۰۹,۰۸۹,۴۹۴	۶۲,۰۳۶,۳۵۷,۹۷۶	۲۱۰,۲۷۶,۱۸۴,۰۰۹
رسیدگی نشده	۱۴,۲۴۶,۵۴۸,۵۲۵	۹,۰۴۱,۷۴۰,۸۱۱	۵,۲۰۴,۸۰۷,۷۱۴	-	-	۱۴,۲۴۶,۵۴۸,۵۲۵	۵۶,۹۸۶,۱۹۴,۱۰۰	۲۰۷,۰۹۲,۹۹۶,۹۹۷
رسیدگی نشده	-	۲۷,۴۲۲,۳۷۳,۵۳۷	-	-	-	۲۷,۴۲۲,۳۷۳,۵۳۷	۱۰۹,۶۸۹,۴۹۴,۱۵۰	۱۹۳,۱۱۴,۴۸۹,۳۲۸
	۱۶,۵۰۶,۸۷۸,۲۰۶	۳۸,۷۲۴,۴۴۴,۰۲۹						
	(۱۳,۱۸۰,۱۳۶,۴۹۴)	(۱۷,۹۴۷,۷۳۲,۰۵۸)						
	۳,۳۲۶,۷۴۱,۷۱۲	۲۰,۷۷۶,۷۱۱,۹۷۱						
	۴۷,۱۶۶,۱۰۸,۲۴۴	۲۰,۷۷۶,۷۱۱,۹۷۱						
پیش پرداخت مالیات								

۱۸-۱ - مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ شرکت مهندسی و ساخت بویلر مینا قطعی و تسویه شده است .

۱۸-۲ - مالیات بر عملکرد سنوات مالی ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ و همچنین دوره میانی مورد رسیدگی با انحاف کردن معافیت طرح توسعه شرکت (موضوع ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم) محاسبه گردیده است . بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ در صدور برگ تشخیص مالیاتی بعلت محاسبه مالیات عملکرد توسط معییزین مالیاتی و نیز برگشت و اعمال دوبله برخی هزینه ها ، مبلغ ۷۲.۸۱۶ میلیون ریال مالیات تعیین گردیده است که شرکت بدان اعتراض نموده است. بر این اساس در اجرای قرار رسیدگی مجدد با پذیرش اشتباهات و موارد دوبله که آثار مالیاتی آن بیش از مبلغ ۴۴.۵۵۹ میلیون ریال می باشد ، مقرر گردید با اعمال سایر موارد اعتراضی مورد نظر شرکت برگ تشخیص مجدد صادر گردد . تا تاریخ تهیه این یادداشتها برگ تشخیص مزبور صادر نشده است .

۱۸-۳ - در خصوص مالیات مورد رسیدگی مبلغ ۴۹.۰۴۴ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد سنوات فوق به اداره دارایی پرداخت گردیده است .



شرکت مهندسی و ساخت دویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

۱۹-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

الف - به تفکیک اصل و سود تسهیلات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۷۱,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۷	۳۶۹,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۶
۱۳۵,۰۰۱,۹۴۵,۳۰۳	۱۳۴,۳۳۸,۴۳۳,۸۰۲
۲۸۴,۵۷۰,۵۴۷,۹۴۵	۲۸۴,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۶
۷۹۱,۰۹۷,۸۲۵,۷۱۵	۷۷۸,۷۰۸,۲۹۶,۸۱۴
(۳۱,۶۸۲,۶۳۷,۵۲۶)	(۱۴,۹۹۳,۵۸۱,۵۰۶)
۷۶۹,۴۱۵,۱۸۸,۱۸۹	۷۶۳,۷۱۵,۷۱۵,۳۰۸

بانک ملت

بانک صادرات

بانک اقتصاد نوین

سود و کارمزد سال آتی

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۰۲,۴۹۲,۰۰۰
-	۳۶۶,۵۴۱,۰۹۵,۸۸۶
۳۰۰,۸۴۶,۰۱۰,۱۰۷	۵۴,۰۰۳,۸۴۳,۷۳۶
-	۲۸۰,۰۶۶,۳۸۳,۶۹۶
۳۶۸,۳۱۹,۱۷۸,۰۸۲	-
۷۶۹,۴۱۵,۱۸۸,۱۸۹	۷۶۳,۷۱۵,۷۱۵,۳۰۸

۲۱ درصد

۲۳ درصد

۲۷ درصد

۲۸ درصد

۲۵ درصد

ج - امانت‌های پرداخت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۶۹,۴۱۵,۱۸۸,۱۸۹	۷۴۷,۸۳۴,۴۶۵,۷۲۰
-	۱۵,۸۸۱,۴۴۹,۵۸۸
۷۶۹,۴۱۵,۱۸۸,۱۸۹	۷۶۳,۷۱۵,۷۱۵,۳۰۸

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵

د - به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۰۱۵,۱۸۸,۱۸۹	۵۹۲,۲۱۵,۷۱۵,۳۰۸
۷۶۹,۴۱۵,۱۸۸,۱۸۹	۷۶۳,۷۱۵,۷۱۵,۳۰۸

در قبال سپرده های سرمایه گذاری و وجه نقد

در قبال ارائه چک و سفته



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- اسناد پرداختی بلند مدت

مانده سال قبل حساب فوق به مبلغ ۱.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت صدور دو فقره چک در وجه شهرداری چهار باغ می باشد. که در دوره مورد رسیدگی تسویه شده است.

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۳۹۰,۸۲۵,۸۵۳	۶۲,۳۸۸,۰۸۴,۵۰۱	مانده در ابتدای دوره
(۳,۶۳۵,۸۷۶,۳۳۹)	(۱,۴۷۹,۶۲۷,۳۰۱)	پرداخت شده طی دوره
۲۱,۴۳۳,۱۳۲,۹۸۷	۱۹,۹۱۳,۴۵۷,۲۰۰	ذخیره تامین شده
۶۲,۳۸۸,۰۸۴,۵۰۱	۸۰,۸۲۲,۲۶۲,۶۶۹	مانده در پایان دوره

۲۱-۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبق یادداشت توضیحی ۷-۱۳ (اهم رویه های حسابداری) براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت کارکنان محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۲۲- سرمایه

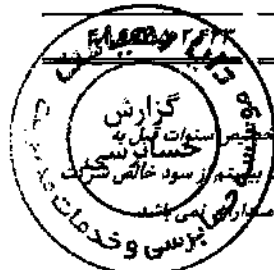
سرمایه شرکت در ابتدای دوره مبلغ ۱.۰۵۶.۹۷۰ میلیون ریال بوده که در طی دوره مالی تغییر نداشته است و منقسم به ۱۰۵.۶۹۷ هزار سهم ۱۰.۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده تبدیل گردیده است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
مبلغ	مبلغ	درصد سهام	تعداد سهام
ریال	ریال		
۶۵۲,۳۹۶,۶۴۰,۰۰۰	۶۵۲,۳۹۶,۶۴۰,۰۰۰	۶۲	۶۵,۲۳۹,۶۶۲
۳۴۳,۳۷۷,۷۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۳۷۷,۷۰۰,۰۰۰	۳۲	۳۴,۳۳۷,۷۷۰
۶۱,۱۹۵,۶۳۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۵,۶۳۰,۰۰۰	۶	۶,۱۱۹,۵۶۲
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۲
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱
۱,۰۵۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۵,۶۹۷,۰۰۰

۲۳- اندوخته قانونی

گردش حساب اندوخته قانونی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹,۰۳۵,۱۸۰,۰۱۹	۴۸,۶۶۷,۵۰۲,۴۴۳	مانده در ابتدای دوره
۹,۶۴۲,۳۲۲,۴۴۳	-	افزایش طی دوره
۴۸,۶۶۷,۵۰۲,۴۴۳	۴۸,۶۶۷,۵۰۲,۴۴۳	



در اجرای مفاد مواد ۱۲۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷ اساسنامه مبلغ ۴۸.۶۶۷ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنوات قبل به حساب سود خالص شرکت اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بهیتم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت مهندسی و ساخت دیوار و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۴- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

دوره مالی شش ماهه منتهی به					
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	جمع	جمع	جمع	درآمد ارائه خدمات	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۴,۹۸۱,۸۸۳,۲۵۸	-	۲۵۴,۸۹۵,۲۰۱,۹۱۴	-	۲۵۴,۸۹۵,۲۰۱,۹۱۴	پروژه گل گهر سیرجان
۱۰۶,۱۷۰,۶۵۱,۷۹۶	-	۱۲۲,۸۳۰,۸۸۴,۵۰۶	-	۱۲۲,۸۳۰,۸۸۴,۵۰۶	پروژه بهبهان
۲۸۶,۸۲۰,۱۶۰,۸۰۳	۵۶,۲۵۶,۳۷۴,۱۵۰	۸۴,۲۳۵,۹۸۸,۴۱۶	۲,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۱۷۸,۹۸۸,۴۱۶	پروژه کهنوج
-	-	۸۱,۸۹۹,۵۱۱,۶۵۹	-	۸۱,۸۹۹,۵۱۱,۶۵۹	پروژه فاز ۱۹
۳۴۷,۱۷۱,۱۹۶,۷۴۴	۱۵۷,۱۶۷,۳۴۹,۷۶۶	۷۲,۷۹۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۷۶,۱۳۸,۴۳۸	۷۱,۰۱۵,۶۰۱,۵۱۷	پروژه چادرملو
۱۷۴,۰۹۲,۸۰۸,۹۳۵	-	۶۶,۸۳۹,۹۷۳,۸۵۰	-	۶۶,۸۳۹,۹۷۳,۸۵۰	پروژه یزد B.O.O
-	-	۵۴,۹۷۵,۶۴۹,۵۷۹	۵۴,۹۷۵,۶۴۹,۵۷۹	-	پروژه زرگان
۱۲۵,۸۲۰,۶۶۴,۹۱۸	۱۰,۸۳۰,۹۷۹,۹۷۸	۴۰,۸۸۱,۶۰۷,۸۴۸	۵,۸۴۸,۰۷۲,۱۵۲	۳۵,۰۳۳,۵۳۵,۶۹۶	پروژه پارس جنوبی (۲۰ & ۲۱)
۲۸,۱۳۷,۸۴۲,۹۰۰	-	۲۶,۷۱۹,۷۶۴,۶۹۹	-	۲۶,۷۱۹,۷۶۴,۶۹۹	پروژه کمپرسور پالایشگاهی توگا
-	-	۱۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه ایررسیو فاز ۱۴
۱,۹۶۷,۲۳۸,۶۸۸	۱,۰۷۱,۰۶۳,۰۶۳	۱۱,۷۴۱,۰۲۰,۳۲۳	۶۶۰,۵۱۲,۵۰۱	۱۱,۰۸۰,۵۰۷,۸۳۲	پروژه یزد فرآب
۴۵,۴۷۰,۴۲۳,۵۳۵	۶,۰۹۳,۳۶۹,۸۵۱	۷,۱۹۱,۹۳۳,۸۰۶	۶۱۲,۷۴۳,۴۳۸	۶,۵۷۷,۱۹۰,۳۶۶	پروژه شیروان
۴۶,۳۳۱,۵۷۵,۱۷۸	-	۴,۶۴۸,۷۰۵,۲۳۰	-	۴,۶۴۸,۷۰۵,۲۳۰	پروژه چهارم
۵۷,۶۰۹,۰۶۲,۰۹۶	۵,۲۹۷,۷۰۱,۳۹۴	۲,۹۳۳,۲۹۴,۱۵۳	۲,۹۳۳,۲۹۴,۱۵۳	-	پروژه پارس جنوبی (۱۵ & ۱۶)
۳۰,۵۶۴,۶۴۴,۶۶۴	۱۹,۱۵۶,۰۱۷,۱۶۲	۳,۰۷۹,۱۳۰,۳۴۳	۵۶۴,۳۵۶,۲۵۰	۲,۵۱۴,۷۶۴,۰۹۳	پروژه برق و بخار پتروشیمی دماوند
۹۱,۰۷۳,۲۴۴,۶۶۸	۵۰,۲۶۱,۲۱۲,۱۳۶	۱,۷۰۵,۰۴۹,۸۳۹	۱,۲۴۰,۵۳۹,۴۳۹	۴۶۴,۵۱۰,۳۹۰	پروژه پره سر
۲۱۸,۳۲۰,۷۱۴,۴۹۹	۸۷,۵۵۵,۹۲۰,۹۵۷	۱۱,۶۵۸,۶۷۹,۳۶۲	۱۱,۶۵۸,۶۷۹,۳۶۲	-	پروژه پایبینگ فاز ۱۴
۱۷,۰۱۱,۷۰۲,۸۵۹	۲,۱۰۵,۳۳۸,۸۴۷	۹۶۳,۸۹۸,۷۵۰	۹۶۳,۸۹۸,۷۵۰	-	پروژه آبادان ۲
۵۳,۶۸۱,۲۴۴,۱۸۸	-	۵,۴۶۸,۵۸۴,۵۸۳	۵,۴۶۸,۵۸۴,۵۸۳	-	پروژه پارس جنوبی (۱۳ & ۱۴)
۶,۷۷۷,۶۷۷,۱۹۴	۸۵۳,۹۳۶,۸۷۶	۶۰۰,۵۳۳,۴۳۸	۶۰۰,۵۳۳,۴۳۸	-	پروژه برق و بخار خلیج فارس (CHP قسم)
۳۱۵,۲۵۴,۰۰۹,۴۱۵	۴۲,۷۳۹,۹۲۴,۹۸۱	۱۱,۴۱۷,۳۱۵,۶۴۹	۶,۴۴۴,۸۳۹,۲۰۹	۴,۹۸۲,۴۷۶,۴۲۰	سایر
۲,۰۵۳,۲۲۶,۷۴۴,۳۳۸	۴۴۹,۵۸۹,۱۸۹,۰۶۳	۸۸۱,۸۷۸,۴۴۷,۸۸۰	۹۵,۷۹۶,۸۳۱,۲۹۲	۷۸۶,۰۸۱,۶۱۶,۵۸۸	
۱۹۰,۱۹۳,۲۲۷,۱۲۴	۲۰۲,۹۱۰,۹۴۰,۰۵۰	-	-	-	مابه التفاوت پروژه های تشرین و مبین
۶,۲۲۳,۴۱۲,۱۷۰,۶۶۲	۶۴۲,۵۰۰,۱۴۹,۱۱۳	۸۸۱,۸۷۸,۴۴۷,۸۸۰	۹۵,۷۹۶,۸۳۱,۲۹۲	۷۸۶,۰۸۱,۶۱۶,۵۸۸	



شرکت مهندسی و ساخت یونکر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- ۲۴- فروش و درآمد ارائه خدمات شرکت به شرکتهای گروه به شرح ذیل است:

دوره میانی شش ماهه منتهی به						
سال ۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	
	ریال		ریال		ریال	
فروش						
شرکتهای گروه:						
شرکت گروه مینا	۷۶.۷	۱,۷۳۰,۳۶۱,۹۵۲,۹۴۵	۷۹.۹۸	۵۱۳,۸۶۹,۸۱۳,۲۶۳	۸۰.۷	۷۱۱,۸۲۵,۵۳۵,۳۹۳
شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا)	۱.۲	۲۷,۰۹۷,۸۴۲,۹۰۰	۰.۳۳	۲,۱۰۶,۷۴۲,۵۲۰	۳.۰	۲۶,۷۱۹,۷۶۴,۶۹۹
شرکت احداث و توسعه نیروگاههای مینا (توسعه ۱)	۰.۱	۲,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۰.۸	۷,۴۲۶,۲۰۰,۰۰۰
سایر شرکتهای گروه	۰.۲	۲,۹۴۳,۳۰۰,۰۰۰	۰.۵۶	۳,۶۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۰.۰	-
	۷۸.۲	۱,۷۵۶,۹۳۳,۶۹۵,۸۶۵	۸۰.۸۷	۵۱۹,۶۰۱,۲۵۵,۷۸۳	۸۴.۵۹	۷۴۵,۹۷۱,۵۰۰,۰۹۲
سایر شرکتهای:						
شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۵.۰	۱۱۱,۷۹۳,۸۷۳,۱۶۸	-	-	۴.۰	۳۵,۰۳۳,۵۳۵,۶۹۶
شرکت مدیریت تولید برق شهید رجایی	-	-	-	-	۰.۵	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر اقلام	۰.۳۵	۷,۸۷۳,۶۳۸,۱۴۸	-	۲,۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۴۷۶,۵۸۰,۸۰۰
	۵.۳۳	۱۱۹,۶۶۷,۵۱۱,۳۱۶	۰.۰۰	۲,۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۴.۹۷	۴۰,۱۱۰,۱۱۶,۴۹۶
جمع فروش	۸۳.۵۶	۱,۸۷۶,۶۰۰,۳۰۷,۱۶۱	۸۰.۸۷	۵۲۱,۷۵۶,۷۵۵,۷۸۳	۸۸.۶	۷۸۶,۰۸۱,۶۱۶,۵۸۸
درآمد ارائه خدمات:						
شرکتهای گروه:						
شرکت گروه مینا	۱.۷	۳۸,۶۵۳,۶۴۷,۸۸۲	۲.۱۰	۱۳,۵۰۲,۵۱۷,۴۱۲	۱.۲	۱۰,۳۳۶,۶۶۲,۲۵۴
شرکت احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا (توسعه ۳)	۰.۹	۲۰,۱۱۶,۵۴۴,۹۱۶	۱.۳۰	۸,۲۸۰,۱۴۶,۹۸۳	۰.۴	۳,۷۶۱,۱۸۳,۳۶۲
شرکت تبریزارس	۱۳.۱	۲۷۱,۶۶۷,۱۰۹,۵۶۳	۱۳.۶۳	۸۷,۵۶۴,۰۹۰,۹۵۷	۱.۹	۱۷,۱۲۷,۲۶۳,۹۴۵
سایر شرکتهای گروه	۰.۳	۶,۳۰۳,۸۶۶,۱۹۱	-	۹,۴۲۰,۰۰۰	-	۰
	۱۵.۰	۳۲۶,۷۳۸,۱۶۶,۵۵۱	۱۷.۰۳	۱۰۹,۴۵۶,۱۷۳,۳۵۲	۳.۵۳	۳۱,۱۱۵,۱۰۹,۵۶۱
سایر شرکتهای:						
شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۰.۶	۱۴,۰۲۶,۷۹۱,۷۵۰	۱.۶۹	۱۰,۸۳۰,۹۷۹,۹۷۸	۰.۷	۵,۸۴۸,۰۷۳,۱۵۲
شرکت بهره برداری و تعمیراتی نیروگاه سبا - زرگان	-	-	-	-	۶.۲	۵۴,۹۷۵,۶۴۹,۵۷۹
سایر اقلام	۰.۸	۱۸,۰۵۴,۸۲۵,۰۰۰	۰.۰۷	۴۵۶,۲۲۰,۰۰۰	۰.۴	۳,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰
	۱.۴۳	۳۲,۰۸۱,۶۱۶,۷۵۰	۱.۷۶	۱۱,۲۸۷,۱۹۹,۹۷۸	۷.۳	۶۴,۶۸۱,۷۳۱,۷۳۱
جمع درآمد ارائه خدمات	۱۶.۴	۳۶۸,۸۱۹,۷۶۳,۳۰۱	۱۸.۷۹	۱۲۰,۷۴۳,۳۷۳,۳۳۰	۱۰.۹	۹۵,۷۹۶,۸۳۱,۳۹۲
	۱۰۰	۲,۲۴۳,۴۱۹,۹۷۰,۴۶۲	۱۰۰	۶۴۲,۵۰۰,۱۲۹,۱۱۳	۱۰۰	۸۸۱,۸۷۸,۴۴۷,۸۸۰



گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۴- جدول مقایسه ای فروش (شامل تجهیزات بویلرهای نیروگاهی) و بهای تمام شده پروژه ها به شرح زیر است:

درصد سود (ریال)	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	ناخالص به فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	
پروژه گل گهر سیرجان	۲۵۶,۸۹۵,۲۰۱,۹۱۴	(۲۲۷,۶۸۰,۱۸۹,۱۰۳)	۲۷,۲۱۵,۰۱۲,۸۱۱	۱۱
پروژه بهبهان	۱۲۲,۸۳۰,۸۸۴,۵۰۶	(۲۷,۳۶۱,۲۲۸,۲۲۴)	۸۵,۴۶۹,۶۵۶,۲۸۲	۷۰
پروژه کهنوج	۸۲,۱۷۸,۹۸۸,۴۱۶	(۴۰,۹۵۷,۰۸۲,۰۴۰)	۴۱,۲۲۱,۹۰۶,۳۹۶	۵۰
پروژه فاز ۱۹	۸۱,۸۹۹,۵۱۱,۶۵۹	(۴۷,۷۲۹,۵۸۲,۹۴۱)	۳۴,۱۶۹,۹۲۸,۷۱۸	۴۳
پروژه چادرملو	۷۱,۰۱۵,۶۰۱,۵۱۷	(۴۸,۵۰۳,۷۸۷,۰۵۴)	۲۲,۵۱۱,۸۱۴,۴۶۳	۳۲
پروژه یزد B.O.O	۶۶,۸۳۹,۹۷۳,۸۵۰	(۳۷,۲۵۱,۵۸۲,۰۴۴)	۲۹,۵۸۸,۳۹۱,۸۰۶	۵۹
پروژه کمپرسور پالایشگاهی توکا	۲۶,۷۱۹,۷۶۴,۶۹۹	(۴۱,۹۲۵,۵۵۷,۶۶۹)	(۱۵,۲۰۵,۷۹۲,۹۷۰)	(۵۷)
پروژه ایررسو فاز ۱۴	۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۳۱,۴۵۰,۶۵۳)	۷,۳۶۸,۵۴۹,۳۴۷	۵۱
پروژه یزد قرآب	۱۱,۰۸۰,۵۰۷,۸۳۲	(۱,۴۹۹,۶۲۶,۱۴۵)	۹,۵۸۰,۸۸۱,۶۸۷	۸۶
سایر اقلام	۵۴,۲۲۱,۱۸۲,۱۹۵	(۳,۶۹۰,۰۱۳,۶۸۱)	۵۰,۵۳۱,۱۶۸,۵۱۴	۹۳
	۷۸۶,۰۸۱,۶۱۶,۵۸۸	(۴۸۳,۶۳۰,۰۹۹,۵۳۴)	۳۰۲,۴۵۱,۵۱۷,۰۵۴	

۳-۲۴- جدول مقایسه ای درآمد ارائه خدمات (شامل نصب و نظارت بر نصب تجهیزات بویلرهای نیروگاهی) و بهای تمام شده پروژه ها به شرح زیر می باشد:

درصد سود (ریال)	درآمد ارائه خدمات	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	ناخالص به درآمد
ریال	ریال	ریال	ریال	
پروژه زرگان	۵۴,۹۷۵,۶۴۹,۵۷۹	(۱۲,۹۸۶,۱۴۷,۵۶۳)	۴۱,۹۸۹,۵۰۲,۰۱۶	۷۶,۴
پروژه پایبینگ فاز ۱۴	۱۱,۶۵۸,۶۷۹,۳۶۲	(۹,۸۳۳,۶۰۱,۹۵۶)	۱,۸۲۵,۰۷۷,۴۰۶	۱۵,۷
پروژه پره سر	۱,۲۴۰,۵۳۹,۴۳۹	(۱,۳۶۳,۲۸۱,۰۰۰)	(۱۲۲,۷۴۱,۵۶۱)	(۹,۹)
پروژه یارس جنوبی (۲۰ & ۲۱)	۵,۸۴۸,۰۷۲,۱۵۲	(۷,۳۸۰,۷۵۱,۲۱۴)	(۱,۵۳۲,۶۷۹,۰۶۲)	(۳۶,۲)
پروژه آبادان ۲	۹۶۳,۸۹۸,۷۵۰	(۱,۳۲۱,۰۶۷,۹۳۶)	(۳۵۷,۱۶۹,۱۸۶)	(۳۶,۷)
پروژه یارس جنوبی (۱۳ & ۱۴)	۵,۴۶۸,۵۸۴,۵۸۳	(۶,۹۲۷,۶۰۸,۶۲۰)	(۱,۴۵۹,۰۲۴,۰۳۷)	(۳۶,۷)
پروژه برق و بخار خلیج فارس (CHP قسم)	۶۰۰,۵۲۳,۴۳۸	(۷۶۰,۷۴۳,۷۱۳)	(۱۶۰,۲۲۰,۲۷۵)	(۳۶,۷)
پروژه برق و بخار پتروشیمی دماوند	۵۶۴,۳۵۶,۲۵۰	(۷۱۴,۹۲۷,۰۸۳)	(۱۵۰,۵۷۰,۸۳۳)	(۳۶,۷)
سایر اقلام	۱۴,۴۷۶,۵۲۷,۷۳۹	(۶,۶۹۵,۱۱۹,۳۲۷)	۷,۷۸۱,۴۰۸,۴۱۲	۵۳,۸
	۹۵,۷۹۶,۸۳۱,۲۹۲	(۴۷,۸۸۳,۲۴۸,۴۱۲)	۴۷,۹۱۳,۵۸۲,۸۸۰	

۴-۲۴- قیمت های فروش محصولات و کالاهای فروش رفته و درآمد ارائه خدمات عمدتاً بر اساس قراردادهای منعقد شده با گروه مینا و بر اساس شرایط حاکم بر بازار و با توجه به صرفه و صلاح شرکت تعیین شده است.

۵-۲۴- با توجه به مشکلات نقدینگی و کاهش حجم فعالیت در پروژه فاز ۱۴، علیرغم تحمل هزینه های حقوق و دستمزد و سربار، پیشرفت فیزیکی کار انجام شده کاهش داشته، لذا مبلغ ۵۲,۴۷۵ میلیون ریال از هزینه های مربوط به این پروژه به سرفصل سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی تخصیص داده شد. هزینه های جذب نشده منظور گردیده است. (یادداشت ۲۷)



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مبنا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر است:

پادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
مواد مستقیم مصرفی	۱۶۸,۷۶۸,۲۳۹,۶۷۹	۱۷۰,۱۶۷,۶۳۱,۹۴۳	۹۵۸,۰۶۷,۶۱۳,۶۸۱
دستمزد مستقیم	۷۹,۵۸۹,۲۰۳,۹۸۹	۶۲,۳۷۴,۰۰۲,۴۲۱	۱۰۲,۴۴۷,۴۳۲,۰۹۰
سربار ساخت	۳۹۴,۵۴۲,۸۸۶,۷۳۵	۳۲۸,۷۲۵,۸۹۰,۷۴۴	۷۷۸,۱۰۹,۳۵۳,۹۵۳
جمع هزینه های تولید	۶۴۲,۹۰۰,۳۳۰,۴۰۳	۵۶۱,۲۶۷,۵۲۵,۱۰۸	۱,۸۳۸,۶۲۴,۳۹۹,۷۲۴
موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره	۱,۰۳۴,۸۳۲,۸۸۱,۵۹۳	۶۳۵,۷۶۹,۷۶۱,۷۸۷	۶۳۵,۷۶۹,۷۶۱,۷۸۷
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱,۱۰۹,۰۰۶,۱۳۹,۵۷۳)	(۸۳۴,۳۰۵,۵۸۸,۴۱۵)	(۱,۰۳۴,۸۳۲,۸۸۱,۵۹۳)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵۵۸,۷۲۷,۰۷۲,۴۴۴	۳۶۲,۷۳۱,۶۹۸,۴۸۰	۱,۴۴۹,۵۶۱,۳۷۹,۹۱۸
موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره	۵۷,۵۶۴,۳۶۳,۹۸۵	۱۷۴,۳۹۹,۷۸۲,۸۴۷	۱۷۴,۳۹۹,۷۸۲,۸۴۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۳۲,۶۶۱,۲۳۶,۸۷۷)	(۱۴۱,۸۱۶,۱۰۱,۰۱۱)	(۵۷,۵۶۴,۳۶۳,۹۸۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴۸۳,۶۳۰,۰۹۹,۵۳۲	۳۹۵,۳۱۵,۳۸۰,۳۱۶	۱,۵۶۶,۳۹۶,۷۹۸,۷۷۹
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۴۷,۸۸۳,۲۴۸,۴۱۲	۷۳,۸۹۹,۱۶۲,۱۸۶	۲۴۷,۲۳۲,۷۰۰,۵۹۹
	۵۳۱,۵۱۳,۳۴۷,۹۴۴	۴۶۸,۲۱۴,۵۴۲,۵۰۲	۱,۸۱۳,۶۱۹,۴۹۹,۳۷۸

۱-۲۵- گردش مواد اولیه طی دوره به شرح ذیل می باشد :

	دوره میانی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
مواد اولیه ابتدای دوره	۱,۵۷۱,۸۰۰,۸۴۶,۶۴۵	۱,۸۱۴,۲۸۰,۵۷۲,۶۰۴	۱,۸۱۴,۲۸۰,۵۷۲,۶۰۴
خرید طی دوره	۴۰۶,۵۰۳,۱۵۴,۲۷۱	۳۹۵,۱۲۸,۵۳۵,۵۶۳	۷۷۹,۹۷۱,۷۸۷,۹۰۳
مواد اولیه پایان دوره	(۱,۷۹۳,۶۰۷,۷۲۴,۱۳۹)	(۱,۹۱۶,۲۰۷,۴۰۵,۵۴۳)	(۱,۵۷۱,۸۰۰,۸۴۶,۶۴۵)
جمع کل مواد اولیه مصرف شده	۱۸۴,۶۹۶,۲۷۶,۷۸۷	۱۹۳,۲۰۱,۷۰۲,۶۲۴	۱,۰۳۲,۴۵۱,۵۱۳,۸۶۲
مواد مصرفی شامل :			
مواد مصرفی مستقیم تولید	۱۶۸,۷۶۸,۲۳۹,۶۷۹	۱۷۰,۱۶۷,۶۳۱,۹۴۳	۹۵۸,۰۶۷,۶۱۳,۶۸۱
مواد مصرفی جهت خدمات ارائه شده	۱۵,۹۲۸,۰۳۷,۱۰۸	۲۳,۰۳۴,۰۷۰,۶۸۱	۶۴,۳۸۳,۹۰۰,۱۸۱
جمع کل مواد اولیه مصرف شده	۱۸۴,۶۹۶,۲۷۶,۷۸۷	۱۹۳,۲۰۱,۷۰۲,۶۲۴	۱,۰۳۲,۴۵۱,۵۱۳,۸۶۲



شرکت مهندسی و ساخت تویار و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۲۵- در دوره مورد گزارش معادل ۴۰۶,۵۰۳ میلیون ریال (سال قبل ۷۷۹,۹۷۲ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

شرکت	دوره میانی شش ماهه منتهی به					
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
	ریال		ریال		ریال	
شرکت مینا بین الملل	۱۷۹,۲۳۴,۷۷۸,۹۱۱	۴۴.۱	۱۱۵,۷۷۴,۵۶۹,۴۶۰	۳۹.۳	۱۹۸,۳۷۳,۸۸۰,۶۵۴	۲۵.۴
شرکت فولاد اکسین خوزستان	۵۸,۲۴۸,۳۳۱,۶۰۴	۱۴.۳	-	۰.۰	-	۰.۰
شرکت پارس صنعت سپنتا	۳۸,۸۵۱,۶۶۵,۲۳۶	۹.۶	-	۰.۰	-	۰.۰
شرکت فولاد سازه نگین اصفهان	۲۶,۲۰۰,۸۵۸,۷۰۰	۶.۴	-	۰.۰	۲۴۵,۸۴۷,۲۳۰	۰.۰
شرکت سازه های فلزی شهریار	۱۷,۱۸۰,۶۸۴,۲۷۴	۴.۳	-	۰.۰	۱۲,۰۸۳,۳۹۳,۸۷۵	۱.۵
شرکت صنعت گران انرژی کیمیا	۱۲,۳۳۹,۶۷۰,۰۰۰	۳.۰	-	۰.۰	-	۰.۰
شرکت تجهیز صنعت هزاره	۸,۶۰۶,۵۷۵,۸۱۸	۲.۱	-	۰.۰	-	۰.۰
شرکت باژاک	۶,۹۸۱,۵۱۰,۱۷۰	۱.۷	-	۰.۰	۸,۱۷۰,۶۰۲,۸۳۳	۱.۰
شرکت آیرین صنعت	۵,۵۶۰,۴۵۴,۵۰۰	۱.۴	۵۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۰.۲	۶,۳۳۴,۷۶۵,۹۲۰	۰.۸
شرکت صنایع آذر آب	۲,۵۱۶,۸۲۷,۴۰۰	۰.۶	۴,۰۹۹,۰۸۶,۱۶۶	۱.۴	۶,۰۹۹,۰۸۶,۱۶۶	۰.۵
شرکت صنعتی آما	۱,۰۸۹,۰۰۴,۲۳۰	۰.۳	۲,۷۹۷,۶۷۰,۹۸۸	۰.۹	۸,۳۰۱,۵۸۲,۶۰۰	۱.۱
شرکت پارک استیل	۷۴۶,۸۰۲,۷۴۲	۰.۲	-	۰.۰	۳۷,۷۶۹,۳۱۱,۰۳۷	۴.۸
سایر	۴۸,۹۳۵,۹۹۰,۶۹۶	۱۲.۰	۱۷۱,۸۹۳,۰۰۸,۹۴۹	۵۸.۳	۵۰۴,۶۷۳,۳۱۷,۵۸۸	۶۴.۷
	۴۰۶,۵۰۳,۱۵۴,۲۷۱	۱۰۰	۲۹۵,۱۲۸,۵۳۵,۵۶۳	۱۰۰	۷۷۹,۹۷۱,۷۸۷,۹۰۳	۱۰۰

شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۵- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

پایانیت	دوره میانی شش ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۳
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۷۰,۶۸۷,۷۶۰,۳۶۴	۵۴,۸۳۶,۹۵۶,۸۰۲	۹۴,۳۵۹,۷۱۴,۲۸۸
دستمزد کارکنان تامین نیروی پابینگ فاز ۱۴	۲,۴۵۴,۰۸۳,۷۰۷	۱۹,۳۰۱,۰۸۴,۵۷۱	۸۹,۸۹۶,۶۶۴,۳۹۷
بیمه سهم کارفرما و بیمه های تکمیلی	۱۱,۵۸۵,۲۵۰,۲۳۱	۹,۱۴۸,۶۳۸,۷۷۵	۱۶,۵۳۰,۴۴۳,۷۸۳
مزایای پایان خدمت	۶,۵۱۴,۳۰۷,۷۱۶	۳,۸۶۹,۷۵۵,۹۴۱	۷,۳۹۸,۴۴۰,۳۲۵
انتقال به بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۱۱,۶۵۲,۱۹۷,۰۲۹)	(۲۴,۶۷۳,۴۳۳,۶۶۸)	(۱۰۵,۷۳۷,۸۳۰,۷۰۲)
	۷۹,۵۸۹,۲۰۳,۹۸۹	۶۲,۳۷۴,۰۰۲,۴۴۱	۱۰۲,۴۴۷,۴۴۲,۰۹۰

۳-۲۵- هزینه سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

	دوره میانی شش ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۳
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۲۸,۱۳۱,۶۰۱,۱۷۴	۱۰۴,۵۶۳,۹۳۱,۷۹۸	۲۲۴,۲۳۳,۶۳۸,۱۸۰
بیمه سهم کارفرما و بیمه های تکمیلی	۲۳,۲۸۵,۴۷۷,۱۳۶	۱۷,۸۸۰,۳۶۳,۲۴۹	۳۸,۴۵۱,۷۶۰,۰۹۲
مزایای پایان خدمت	۱۴,۲۶۷,۱۹۳,۶۴۷	۹,۶۳۴,۷۸۸,۱۵۹	۱۹,۵۳۰,۹۸۳,۰۱۰
مشاوره و خدمات پیمانکاری	۸۹,۱۰۰,۱۴۹,۹۱۹	۹۶,۷۱۶,۰۷۳,۵۶۶	۲۵۵,۶۷۳,۵۹۱,۱۹۵
ابزار و ملزومات مصرفی	۲۱,۸۷۸,۱۲۹,۶۹۹	۱۸,۹۶۱,۷۸۱,۵۴۲	۶۷,۸۸۶,۹۳۸,۶۰۴
تعمیر و نگهداری دارائیها	۱۰,۲۱۶,۱۹۳,۴۴۹	۱۵,۲۱۶,۳۰۳,۵۴۱	۳۰,۵۳۹,۱۸۸,۹۱۲
استهلاک	۳۸,۳۵۰,۷۱۶,۳۶۹	۳۰,۴۳۵,۰۶۳,۶۸۶	۶۰,۸۴۳,۱۹۹,۳۹۷
آزمایش	۳,۸۳۱,۱۷۱,۴۳۶	۲,۸۹۸,۳۱۳,۹۸۶	۸,۰۳۶,۴۳۰,۳۳۱
ایاب و ذهاب	۳۴,۲۶۵,۲۷۰,۸۰۲	۲۱,۷۷۹,۲۳۱,۷۴۲	۵۳,۱۵۷,۹۰۸,۰۲۷
ماموریت کارکنان (هتل، بلیط و...)	۵,۳۲۶,۸۱۳,۶۵۵	۴,۰۱۴,۴۰۵,۹۲۳	۱۰,۵۱۸,۶۳۷,۱۸۵
اجاره و انبارداری	۵,۲۵۱,۸۵۸,۵۳۸	۴,۶۰۳,۸۶۳,۶۰۶	۱۱,۷۸۵,۰۱۷,۹۱۸
غذا و پذیرایی	۱۹,۰۵۲,۴۹۷,۴۸۱	۱۹,۱۶۶,۹۰۵,۴۵۵	۴۶,۶۲۵,۷۰۴,۶۱۴
سایر	۱۱,۸۹۸,۸۳۷,۸۱۵	۸,۰۷۱,۵۳۴,۳۲۷	۳۷,۹۴۸,۵۲۶,۳۰۳
انتقال به بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۲۰,۳۰۳,۰۱۴,۲۷۵)	(۲۵,۱۹۳,۶۵۷,۸۳۷)	(۷۷,۱۰۰,۹۶۹,۷۱۴)
	۳۹۴,۵۴۴,۸۸۶,۷۳۵	۳۲۸,۷۳۵,۸۹۰,۷۴۴	۷۷۸,۱۰۹,۳۵۳,۹۵۳

-افزایش در هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا به دلیل افزایش در حقوق و مزایای کارکنان طبق قوانین کار و مصوبه هیات مدیره می باشد.

-افزایش در هزینه های بیمه سهم کارفرما و بیمه های تکمیلی به دلیل افزایش در حقوق و مزایای کارکنان و همچنین نرخ بیمه تکمیلی کارکنان می باشد.

-افزایش در هزینه های ابزار و ملزومات مصرفی به دلیل افزایش در هزینه های تعمیر و نگهداری داراییها و نیز افزایش در حجم تولید می باشد.

-افزایش در استهلاک دارایی ها به علت افزایش در ماشین آلات تولیدی و نیز تاسیسات در طی دوره می باشد .



شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

پادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به			سال ۱۳۹۳
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶-۱	۱۵,۴۵۱,۷۰۲,۲۲۵	۶,۱۸۱,۷۵۷,۴۳۸	۳۵,۶۲۶,۲۰۳,۲۸۲	هزینه های دوره تضمین
	۱۳,۸۶۶,۸۳۲,۴۳۲	۱۲,۳۳۳,۷۰۳,۹۶۹	۲۶,۷۹۸,۱۶۰,۷۱۹	حقوق و دستمزد و مزایا
	۲,۱۷۴,۱۵۸,۳۱۰	۱,۹۶۵,۴۸۵,۲۶۱	۴,۲۰۸,۷۵۰,۵۲۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
	۱,۷۷۱,۵۸۲,۵۹۴	۱,۴۵۷,۸۳۰,۴۷۶	۶,۰۶۹,۱۰۳,۰۱۱	مشاوره و خدمات پیمانکاری
	۱,۵۴۷,۱۸۳,۶۳۷	۶۹۴,۲۷۳,۰۳۲	۱,۵۸۸,۳۴۵,۳۵۴	غذا و پذیرایی
	۱,۳۶۲,۵۵۱,۹۰۵	۹۲۱,۶۱۶,۵۲۷	۲,۱۶۹,۵۰۸,۳۶۶	مزایای پایان خدمت
	۱,۰۶۸,۴۴۵,۳۸۶	۸۰۴,۳۹۵,۸۹۸	۲,۱۴۱,۵۹۳,۹۵۳	ایاب و ذهاب
	۸۲۱,۹۷۳,۳۴۴	۵۹۶,۲۴۸,۸۸۵	۲,۳۶۶,۱۴۴,۵۸۰	ابزار و ملزومات مصرفی
	۶۷۰,۹۵۹,۷۲۵	۴۷۸,۴۰۷,۷۷۳	۹۲۳,۰۴۳,۱۷۶	استهلاک داراییها
	۶۱۶,۴۷۲,۶۵۴	۲۹۶,۲۴۱,۵۱۳	۹۰۲,۰۷۴,۲۳۰	کارمزدهای بانکی
	۳۶۶,۵۱۱,۹۹۲	۳۳۳,۷۴۹,۸۴۵	۱,۲۱۹,۹۷۹,۲۱۳	ماموریت کارکنان (هتل، بلیط و...)
	۳۲۴,۱۶۳,۴۵۲	۱,۵۰۰,۶۲۵,۵۷۳	۱,۳۸۰,۸۵۴,۵۹۵	تعمیر و نگهداری داراییها
	۱۵,۱۷۱,۰۰۰	۱۴,۵۸۰,۳۹۸,۶۰۱	۱۵,۴۲۸,۰۵۴,۴۲۵	هزینه توزیع و خدمات پس از فروش
	۲,۶۴۷,۰۰۶,۷۷۸	۱۹,۶۷۹,۶۶۷,۲۱۳	۳۶,۴۶۱,۳۴۳,۰۰۱	سایر اقلام
	۴۲,۷۰۴,۷۱۵,۳۳۴	۶۱,۸۲۴,۴۰۲,۰۰۴	۱۳۷,۲۸۳,۱۵۶,۴۳۴	

۱- ۲۶- هزینه های دوره تضمین صرفاً معادل ۲ درصد مبلغ فروش تجهیزات و کالاهایی است که طبق قرارداد بلند مدت شماره ۲۰۲-۸۷ PR فیما بین با شرکت گروه مینا فروخته شده و این شرکت متعهد به رفع ایرادات و دیفکتهای احتمالی می باشد.

۲- ۲۶- افزایش در هزینه های حقوق و دستمزد به دلیل افزایش در حقوق و مزایای کارکنان بر اساس قوانین کار و مصوبه صورتجلسه هیئت مدیره می باشد.

۳- ۲۶- افزایش در هزینه های غذا به دلیل افزایش در نرخ قرارداد و همچنین تقبل هزینه های غذای پرسنل توسط شرکت می باشد.

۴- ۲۶- افزایش در هزینه مشاوره و خدمات پشتیبانی به دلیل افزایش نیروهای خدماتی ستادی در مقطع اولیه دوره مالی جاری می باشد.





የገዢው ጥያቄዎችን

[illegible]

စာအုပ်စာအုပ်စာအုပ် -

[illegible][illegible]

॥ ॐ नमो भगवते वासुदेवाय ॥

[illegible]

شرکت مهندسی و ساخت یونیک و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۲,۹۴۳,۱۶۹,۷۳۴	۱۳,۰۱۱,۲۴۴,۲۷۷	۳۰,۳۲۱,۶۰۲,۳۹۱	سود حاصل از سپرده های بانکی
۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۱۵۵,۰۰۰	سود حاصل از اوراق مشارکت
(۹۲۱,۳۷۹,۵۵۰)	۳,۹۸۰,۳۳۲,۰۶۹	۲,۰۹۷,۳۵۸,۹۶۵	سود(زیان) ناشی از تسعیر موجودیهای نقد
-	-	(۲,۲۱۱,۱۴۵,۶۱۶)	ذخیره زیان پروژه گناوه
۳,۹۶۰,۶۱۳,۰۶۸	۸۰۷,۲۹۳,۶۸۵	۲,۳۷۶,۴۹۴,۹۳۹	سایر
۴۴,۶۰۷,۴۰۲,۲۴۲	۱۹,۰۴۸,۷۶۰,۰۳۱	۳۲,۸۶۳,۴۶۵,۵۷۹	

۳۰- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱۹,۹۴۷,۷۷۹,۱۰۷)	(۸,۹۶۶,۹۹۷,۴۱۷)	(۱۰,۹۸۰,۷۸۱,۶۹۰)	اصلاح مالیات حقوق سنوات قبل طبق برگ تشخیص
(۵,۳۶۷,۲۸۵,۱۳۷)	(۵,۳۶۷,۲۸۵,۱۳۷)	(۴۳,۸۳۹,۳۶۶,۵۳۲)	اصلاح مالیات عملکرد سنوات قبل طبق برگ قطعی
-	۲,۱۷۲,۲۵۸,۹۸۵	۲۰,۰۷۵,۳۹۶,۵۹۶	اصلاح ذخایر بیمه طبق حسابرسی بیمه
(۲۵,۳۱۵,۰۶۴,۲۳۴)	(۱۲,۱۶۲,۰۲۳,۵۵۹)	(۳۴,۷۴۴,۷۵۱,۶۲۶)	



شرکت مهندسی و ساخت یونگر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۳۰- ارائه مجدد

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بغضا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. اقلام مقایسه ای اصلاح شده صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ به شرح ذیل ارائه مجدد گردیده است.

عنوان یادداشت	یادداشت	مانده طبق صورتهای مالی سال قبل	تعدیلات طبقه بندی		تعدیلات سلواتی		مانده تجدید ارائه شده سال قبل
			بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۸	۱۵۵,۷۸۸,۶۳۵,۰۲۵	-	۷۶,۳۰۶,۵۳۷,۴۹۷	-	-	۷۹,۴۸۲,۰۹۷,۵۲۸
موجودی مواد و کالا	۹	۲,۸۲۰,۵۲۸,۲۷۰,۶۹۵	-	۲,۰۱۹,۳۱۵,۲۶۳	-	-	۲,۸۱۸,۵۰۹,۰۵۵,۴۳۲
سفارشات و بیش پرداختها	۱۰	۲۱۰,۳۸۷,۲۷۷,۱۳۰	-	۴,۲۵۵,۹۶۰,۹۱۶	-	-	۲۰۶,۱۳۱,۳۱۶,۲۱۴
داراییهای ثابت مشهود	۱۱	۱,۳۰۰,۶۸۷,۸۴۰,۷۸۹	۶,۲۷۵,۲۷۶,۱۷۹	-	-	-	۱,۳۰۶,۷۶۳,۱۱۶,۹۶۸
سایر داراییها	۱۴	۲۵,۲۴۱,۹۴۴,۵۶۳	۷۶,۳۰۶,۵۳۷,۴۹۷	-	-	-	۱۱۱,۵۴۸,۴۸۲,۰۶۰
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۶	۵۳۵,۹۹۶,۹۵۳,۱۴۴	-	-	۹,۰۹۴,۶۱۴,۹۰۶	-	۵۲۶,۹۰۲,۳۳۸,۲۳۸
ذخیره مالیات	۱۹	۳,۳۲۶,۷۴۱,۷۱۲	-	-	-	۴۳,۸۳۹,۳۶۶,۵۳۲	۴۷,۱۶۶,۱۰۸,۲۴۴
سود انباشته سال قبل		۹۶۸,۶۸۹,۹۲۱,۸۲۹	-	-	۳۴,۷۴۴,۷۵۱,۶۲۶,۰۰۰	-	۹۳۳,۹۴۵,۱۷۰,۲۰۳
			۷۶,۳۰۶,۵۳۷,۴۹۷	۸۲,۵۸۱,۸۱۳,۶۷۶	۴۳,۸۳۹,۳۶۶,۵۳۲	۴۳,۸۳۹,۳۶۶,۵۳۲	



شرکت مهندسی و ساخت یوبلر و تجهیزات مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۳,۲۳۲,۷۵۲,۵۷۵	۸۷,۶۵۵,۰۴۱,۰۵۵	۲۵۵,۰۹۷,۶۴۸,۲۱۴	سود عملیاتی
۶۱,۷۶۴,۸۱۲,۴۷۵	۳۰,۹۰۳,۰۴۰,۴۶۱	۳۹,۰۳۱,۶۷۵,۹۹۵	هزینه استهلاک
۱۷,۹۹۷,۲۵۸,۶۴۸	۱۱,۹۹۰,۰۰۰,۲۲۳	۱۸,۴۳۴,۱۷۸,۱۶۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳۸۸,۰۹۴,۹۴۷,۶۱۳)	(۵۱۶,۵۰۷,۶۲۲,۹۶۷)	(۴,۶۵۰,۴۷۹,۶۰۰)	کاهش در حسابهای دریافتنی عملیاتی
۳۴,۳۱۹,۹۳۷,۹۹۱	۳۴,۳۱۹,۹۳۷,۹۹۱	-	کاهش پیمان در جریان پیشرفت
۱۵۳,۰۴۵,۱۵۹,۰۱۶	(۲۵۷,۵۰۳,۲۶۳,۳۳۱)	(۳۴۵,۵۱۳,۱۱۵,۲۷۰)	کاهش (افزایش) موجودیهای مواد و کالا
(۹۸,۳۰۷,۶۸۱,۸۴۴)	۱۹,۵۱۴,۲۰۴,۸۱۴	(۹۰,۰۸۵,۷۳۷,۲۴۴)	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
(۷۸,۶۶۹,۴۴۲,۱۰۱)	۶۶۱,۶۵۰,۲۷۰,۶۹۵	۲۲۰,۴۰۳,۱۱۳,۹۵۲	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۲۴,۶۲۵,۵۸۵,۹۸۹)	۸,۳۳۰,۳۷۲,۴۲۳	(۱۲,۳۳۴,۷۷۹,۱۵۵)	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
(۷۶۶,۹۰۵,۵۰۶)	۷۴۹,۲۵۶,۳۲۳	۲۷۲,۶۵۱,۳۸۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۰,۱۰۴,۶۴۲,۳۴۸)	۸۱,۱۰۲,۲۳۷,۶۸۷	۸۰,۶۴۵,۱۵۶,۴۴۴	

۳۲- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۳۲-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام ذینفع	موضوع تضمین	نوع تضمین	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
			ریال
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (پیدمکو)	تضمین ترخیص کالا	ضمانتنامه بانکی	۳۸,۷۰۹,۱۹۸,۷۴۷
گمرک شهید رجایی بندرعباس	تضمین ترخیص کالا	ضمانتنامه بانکی	۲۹,۰۵۳,۹۲۴,۸۹۳
شرکت گروه مینا	ظهور نویسی تضمین دیگران	سفته	۳۸۸,۳۵۹,۱۰۰,۰۰۰
شرکت گروه مهندسی و ساختمان صنایع نفت	تضمین اجرای تعهدات	ضمانتنامه بانکی	۵۱,۷۴۱,۰۷۵,۰۰۰
نیروگاه منتظر قائم	تضمین اجرای تعهدات	ضمانتنامه بانکی	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش گاز سرخون قشم	تضمین اجرای تعهدات	ضمانتنامه بانکی	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش گاز بید بلند	تضمین اجرای تعهدات	ضمانتنامه بانکی	۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰
شرکت فراورش	تضمین اجرای تعهدات	ضمانتنامه بانکی	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰
			۵۰۹,۳۳۷,۲۹۸,۶۴۰

۳۲-۲- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	
۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح و توسعه
۲,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه انبار مرکزی



