

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ به

پیوست تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار ذیل است:

شماره صفحه

۳	۱- ترازنامه
۴	۲- صورت سود و زیان
۴	۲-۱- گردش حساب سود انباشته
۵	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت‌های توضیحی:
۶	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ و ۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۳۲ الی ۹	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۱ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

<u>اعضاء هیئت مدیره</u>	<u>نام و نام خانوادگی نماینده</u>	<u>سمت</u>	<u>امضاء</u>
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	آقای فؤاد فتح اللهی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	آقای جواد عین آبادی	مدیر عامل و عضو موظف هیئت مدیره	
شرکت مدیریت توسعه نگاه پویا	آقای رضا آقامحمدیان	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش	آقای فریدون رهنمای رودپشتی	عضو هیئت مدیره	
شرکت کارآفرینان سبز خلیج فارس	آقای سیدفخرالدین حیدری منش	عضو هیئت مدیره	
شرکت خدمات مدیریت سرمایه ء مدار	آقای ابوالفضل اسماعیل زاده	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری هلال احمر	آقای قائم موهبتی	عضو هیئت مدیره	

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)			داراییها	یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت		
ریال	ریال		ریال	ریال			
			بدهیهای جاری :			داراییهای جاری :	
۱۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۶,۲۴۳,۷۱۱	۱۴	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۳۶,۱۸۷,۵۰۰,۲۲۲	۴	موجودی نقد	
۲۴,۰۴۸,۲۲۶,۵۸۱	۲۷,۲۷۹,۱۸۹,۱۶۲	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۵۲,۱۵۰,۵۰۵,۲۶۸	۵	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	
۱,۲۳۰,۴۷۴,۸۹۲	.	۱۶	ذخیره مالیات	۱۵۴,۶۸۶,۶۰۵,۱۹۱	۶	حسابهای دریافتنی تجاری	
۱۰۷,۰۶۲,۱۴۲,۹۰۶	۷۷,۲۵۴,۹۲۵,۶۷۱	۱۷	سود سهام پرداختنی	۱۶,۱۲۰,۴۶۱,۷۸۵	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتنی	
۴,۳۷۷,۸۸۸,۳۸۴	۴,۳۷۷,۸۸۸,۳۸۴	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۵,۰۶۶,۰۸۵,۶۳۶	۸	طلب از شرکتهای گروه	
				۲۸,۳۱۹,۵۴۱	۹	سفارشات و پیش پرداختها	
۱۴۹,۸۱۸,۷۳۲,۷۶۳	۱۱۸,۰۰۸,۲۴۶,۹۲۸		جمع بدهیهای جاری	۴۶۴,۲۳۹,۴۷۷,۶۴۳		جمع داراییهای جاری	
				۱۷,۷۸۳,۱۹۱,۹۱۵	۱۰	دارائیهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش	
			بدهیهای غیر جاری :			داراییهای غیر جاری :	
۸,۰۲۶,۱۲۸,۷۰۴	۳,۶۴۸,۲۴۰,۳۱۳	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۳۷,۸۷۱,۳۴۷,۸۶۸	۱۱	داراییهای ثابت مشهود	
۸۷۰,۳۸۹,۵۷۶	۱,۳۷۵,۵۵۸,۵۸۶	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸,۷۵۳,۹۵۳,۴۹۷	۱۲	سرمایه گذاریهای بلند مدت	
۸,۸۹۶,۵۱۸,۲۸۰	۵,۰۲۳,۷۹۸,۸۹۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۷۷۷,۶۶۸,۲۲۳	۱۳	سایر داراییها	
۱۵۸,۷۱۵,۲۵۱,۰۴۳	۱۲۲,۰۳۲,۰۴۵,۸۲۷		جمع بدهیها	۷۷,۴۰۲,۹۶۹,۵۸۸		جمع داراییهای غیر جاری	
			حقوق صاحبان سهام :				
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۴۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۴۰,۹۰۲,۹۶۹	۲۱	اندوخته قانونی				
۱۳۶,۷۱۰,۳۸۸,۱۰۳	۳۹,۳۸۷,۵۴۴,۵۱۲		سود انباشته				
۴۰۰,۷۱۰,۳۸۸,۱۰۳	۴۶۳,۵۲۸,۴۴۷,۴۸۱		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۵۹,۴۲۵,۶۳۹,۱۴۶	۵۸۶,۵۶۰,۴۹۳,۳۰۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵۵۹,۴۲۵,۶۳۹,۱۴۶		جمع داراییها	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۲۲ ۳۶,۴۹۹,۳۷۹,۸۹۴	۴۴,۰۵۲,۷۸۹,۹۴۳
سود فروش سرمایه گذاریها	۲۲ ۹,۴۶۰,۷۸۷,۷۷۴	۲۰,۷۲۱,۹۷۴,۷۱۲
جمع درآمدها	۴۵,۹۶۰,۱۶۷,۶۶۸	۶۴,۷۷۴,۷۶۴,۶۵۵
کسر میشود خالص هزینه های عملیاتی :		
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۳ (۳۲,۳۰۸,۰۸۷,۹۶۳)	(۳۲,۸۱۱,۲۷۷,۸۷۹)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۴ (۳۰,۲۵۷,۵۷۲,۹۴۷)	(۶۰۴,۲۱۴,۰۳۴)
	(۶۲,۵۶۵,۶۶۰,۹۱۰)	(۳۳,۴۱۵,۵۹۱,۹۱۳)
سود (زیان) عملیاتی	(۱۶,۶۰۵,۴۹۳,۲۴۲)	۳۱,۳۵۹,۱۷۲,۷۴۲
هزینه های مالی	۲۵ (۱,۴۹۴,۹۹۴,۴۹۱)	(۱,۶۰۲,۷۵۳,۰۴۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۶ ۲۰,۹۱۸,۵۴۷,۱۱۱	۹,۴۶۲,۸۸۱,۴۱۲
	۱۹,۴۲۳,۵۵۲,۶۲۰	۷,۸۵۹,۱۲۸,۳۶۸
سود عملیات در حال تداوم	۲,۸۱۸,۰۵۹,۳۷۸	۳۹,۲۱۸,۳۰۱,۱۱۰
مالیات بر درآمد		
سود خالص	۲,۸۱۸,۰۵۹,۳۷۸	۳۹,۲۱۸,۳۰۱,۱۱۰
سود نقدی هر سهم	۷۰۵	۱۶۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۲,۸۱۸,۰۵۹,۳۷۸	۳۹,۲۱۸,۳۰۱,۱۱۰
سود انباشته در ابتدای سال	۱۳۷,۹۹۳,۳۰۱,۸۲۰	۱۸۲,۶۲۸,۶۴۳,۹۳۱
تعدیلات سنواری	۲۷ (۱,۲۸۲,۹۱۳,۷۱۷)	(۱,۱۳۶,۵۵۶,۹۳۸)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱۳۶,۷۱۰,۳۸۸,۱۰۳	۱۸۱,۴۹۲,۰۸۶,۹۹۳
سود قابل تخصیص	۱۳۹,۵۲۸,۴۴۷,۴۸۱	۲۲۰,۷۱۰,۳۸۸,۱۰۳
تخصیص سود :		
اندوخته قانونی	(۱۴۰,۹۰۲,۹۶۹)	-
انتقال به حساب سرمایه (افزایش سرمایه)	(۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود سهام پیشنهادی لمصوب	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱۰۰,۱۴۰,۹۰۲,۹۶۹)	(۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۳۹,۳۸۷,۵۴۴,۵۱۲	۱۳۶,۷۱۰,۳۸۸,۱۰۳

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع، محدود به سود و زیان سال مالی و تعدیلات سنواری است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده

یاداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال		
فعالیت‌های عملیاتی :		
(۲۸,۱۹۸,۹۲۸,۳۵۸)	۲,۱۰۸,۷۲۷,۶۳۵	۲۹ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :		
(۱,۶۰۳,۷۵۳,۰۴۴)	(۱,۱۶۲,۳۳۹,۸۹۶)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۴۷,۵۱۹,۵۳۷,۰۷۵)	(۱۵,۲۶۹,۲۶۶,۲۳۵)	سود سهام پرداختی
(۴۹,۱۲۳,۳۹۰,۱۱۹)	(۱۶,۴۳۱,۶۰۶,۱۳۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد :		
(۱,۱۳۶,۵۵۶,۹۳۶)	(۱,۲۳۰,۴۷۴,۸۹۲)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
(۱,۷۲۰,۱۶۴,۸۴۳)	(۳۵۱,۹۸۶,۲۴۰)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	.	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
(۱,۰۳۸,۱۶۴,۸۴۳)	(۳۵۳,۴۸۶,۲۴۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۷۹,۴۹۶,۹۴۰,۳۵۶)	(۱۵,۹۰۶,۸۳۹,۶۳۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی :		
.	۴۵,۴۶۲,۰۴۹,۰۰۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
(۱۵,۰۲۶,۰۳۷,۲۴۸)	(۴,۳۷۷,۸۸۸,۳۹۱)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۵,۰۲۶,۰۳۷,۲۴۸)	۴۱,۰۸۴,۱۶۰,۶۰۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۹۴,۵۲۳,۹۷۷,۵۰۴)	۲۵,۱۷۷,۳۲۰,۹۸۱	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۳۰,۷۱۰,۴۷۷,۷۲۶	۳۶,۱۸۷,۵۰۰,۲۲۲	مانده وجه نقد در آغاز سال
۳۶,۱۸۷,۵۰۰,۲۲۲	۶۱,۳۶۴,۸۲۱,۲۰۳	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه . جزء لاینفک صورتهای مالی است -

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۷۵ تاسیس و تحت شماره ۱۲۲۴۴۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیتهای صنعتی تهران به ثبت رسیده و محل اصلی شرکت در تهران می باشد.

شرکت سرمایه گذاری نیرو بمنظور تجهیز منابع کوچک مردمی و استفاده از آن جهت اجرای طرحهای بزرگ و سازنده کشور با اهداف زیر تشکیل گردیده است:

۱- به وجود آوردن امکان مشارکت عموم در طرحهای زیر بنایی و بزرگ بخشهای تولیدی، انتقال و توزیع نیروی آب، آب و فاضلاب شهری و انرژی و تمامی شرکتهای وابسته به آنها از طریق عرضه عام سهام شرکت.

۲- در اختیار گرفتن مالکیت سهام غیر دولتی شرکتهای فعال این بخشها.

۳- توسعه سرمایه گذاری ها در بخشهای یاد شده در بند ۱ با ایجاد و راه اندازی واحدهای جدید.

۴- جذب سرمایه های کوچک غیر مولد و در نتیجه فراهم آوردن امکان کسب درآمد عادلانه برای سرمایه گذاران.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه شامل انواع سرمایه گذاری در سهام نرخ بندی شده و نشده و همچنین مشارکتها و سرمایه گذاریها در مواد و کالا و موارد دیگری که بنا به مصلحت و تشخیص هیئت مدیره در قالب موضوعات پیش بینی شده در اساسنامه به تصویب رسیده است.

۱-۳- کارکنان:

کلیه کارکنان شرکت به موجب قراردادهای استخدامی با شرکت همکاری می نمایند که از حیث تحصیلات بشرح جدول ذیل میباشد.

سطوح تحصیلی کارکنان	۹۴/۰۶/۳۱	۹۳/۰۶/۳۱
دکتر و فوق لیسانس	۳	۳
لیسانس	۷	۵
فوق دیپلم و دیپلم	۱۰	۱۵
زیر دیپلم	۲	۲
جمع	۲۲	۲۵

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- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در شرکت های فرعی در زمان تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر (تاریخ تصویب صورت‌های مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می شود.

سرمایه گذاریهای سریع معامله اوراق بهادار در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می شوند به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می گردد.

سرمایه گذاری در مسکوکات بر مبنای ارزش بازار ارزشیابی میگردد.

سرمایه گذاری در اوراق آتی با موقعیت باز بر مبنای خالص ارزش بازار در مقطع گزارشگری ارزشیابی می شود.

۳-۲ - دارائیهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

دارائیهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری میشود.

۳-۳ - درآمدها

درآمدهای شرکت به شرح زیر شناسائی و به روش تعهدی در دفاتر ثبت می گردد :

الف- سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر (شرکت‌های نرخ بندی شده و نشده) بر اساس سود تصویبی مجامع شرکت‌های سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه به صورت خالص شناسائی و ثبت می گردد .

ب- درآمد حاصل از مشارکت های کوتاه مدت بر اساس شرایط عقود منعقد و سود تحقق یافته در حسابها ثبت می گردد .

ج- درآمد اوراق مشارکت بر اساس شرایط خرید یا پذیره نویسی برآورد و در حسابها ثبت می گردد .

د- سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها پس از وضع کلیه هزینه های متعلقه محاسبه و دردوره مربوطه به حساب منظور می گردد .

ح- سایر درآمدهای شرکت با رعایت اصول متداول حسابداری و استانداردهای مربوطه به صورت تعهدی شناسائی و ثبت می گردد

۳-۴ - داراییهای ثابت مشهود

داراییهای ثابت مشهود به بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده داراییهای مربوطه مستهلک میشود . هزینه نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد استفاده واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه داراییها انجام میشود و در هنگام وقوع به عنوان هزینه جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد .

اموال، ماشین آلات و تجهیزات طبق آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم و براساس نرخ و روشهای مندرج در جدول زیر مستهلک می گردند :

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪	نزولی
تجهیزات	۴ و ۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۱۰ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	۳۵٪ و ۳۰٪ و ۲۵٪	نزولی
اثاثیه اداری	۳ و ۱۰ ساله	مستقیم

۳-۴-۱- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردیکه هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک مندرج در جدول فوق است.

۳-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت و تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

۳-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح ذیل میباشد.

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶,۱۰۹,۶۸۱,۱۱۸	۶۱,۳۱۴,۹۵۶,۹۵۳	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۷۷,۸۱۹,۱۰۴	۴۹,۸۶۴,۲۵۰	۴-۲ موجودی صندوق
۳۶,۱۸۷,۵۰۰,۲۲۲	۶۱,۳۶۴,۸۲۱,۲۰۳	

۴-۱- موجودی نزد بانکها بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
.	۴۹,۴۷۶,۱۷۴,۷۷۷	اقتصاد نوین آفریقا سپرده ۱۰۲۸۳۴۹۰۰۰۹۰۰۱
.	۶,۶۴۰,۹۱۳,۹۲۰	اقتصاد نوین آفریقا سپرده ۱۰۲۸۵۰۹۰۰۰۹۰۰۱
۲,۹۶۷,۲۷۶,۴۲۰	۲,۰۶۱,۹۲۱,۴۸۳	ملی جهان کودک سیبا ۰۱۰۷۶۶۶۵۰۲۰۰۳
۴۰۷,۲۸۵,۲۷۰	۱,۵۰۲,۷۲۸,۲۴۴	آینده مرکزی جاری ۰۲۰۰۱۳۹۶۰۰۰۵
۴۱۵,۵۵۱,۸۰۷	۴۲۸,۰۰۱,۲۵۵	رفاه کارگران بلوار کشاورز پس انداز ۱۰۰۰۳۲
۳,۳۱۸,۱۳۴,۵۲۸	۲۹۴,۱۷۸,۶۹۳	مهر اقتصاد و نک سپرده ۱-۱۱۵۳۶۰۸-۸۵۹-۶۱۶۰
۲۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۴۵۱,۲۸۸	سینا - کامرانیه سپرده ۱-۱۲۳۴۴۷۰۰-۸۲۷-۴۲۳
.	۲۰۶,۳۹۴,۰۴۵	صادرات ارزانتین ۰۲۱۱۴۹۳۴۷۲۰۰۸
۱۱۷,۴۴۷,۰۴۳	۱۱۰,۲۰۵,۴۱۳	سینا - کامرانیه جاری ۱-۱۲۳۴۴۷۰۰-۴-۴۲۳
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۹۷,۷۳۲	ملت خ اسلامبول سپرده ۵۰۷۸۸۳۳۷/۰۵
.	۹۹,۹۴۴,۰۰۰	ملت اسلامبول جاری ۷۱۵۹۶۲۶۴۹۱
۲۵,۹۳۷,۴۱۲	۹۱,۴۶۲,۴۸۱	سرمایه سامان سپرده ۱-۵۴۰۰۰۰-۸۱۰
۳۱,۵۸۰,۰۰۰	۳۳,۹۲۰,۰۰۰	ملی سعدی - حساب ارزی
۱۸,۴۴۰,۹۷۵	۲۰,۵۱۳,۷۸۲	سامان آفریقا سپرده بورس کا ۱۷۱-۱۴۰۹۵۶۲-۸۴۱
.	۱۲,۹۸۲,۱۰۶	سینا - کامرانیه سپرده ۱-۱۲۳۴۴۷۰۰-۸۳۱-۴۲۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه سامان جاری ۱-۵۴۰۰۰۰-۱۱-۱۰۱۵
.	۲,۳۹۵,۲۰۰	صادرات ارزانتین ۰۱۰۷۵۵۱۸۱۱۰۰۷
۱,۰۹۰,۷۹۶	۲,۱۷۵,۳۹۶	کشاورزی سپهبد قرنی جاری ۶۳۷۴۱۶۹۸
۹۸۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	مهر اقتصاد و نک جاری ۱-۱۱۵۳۶۰۸۳
۲,۰۳۰,۴۰۸,۴۶۶	۱۱۳,۶۷۲	صادرات گاندی ۲۱۱۰۳۴۸۶۵۰۰۹
۷۴,۱۴۵	۷۴,۱۴۵	سامان آفریقا سپرده ۱-۱۴۰۹۵۶۲-۸۱۰
۱۶۳,۴۷۴,۱۵۶	۲۹,۳۲۱	صادرات گاندی ۲۱۱۰۰۰۶۰۷۰۰۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مهر اقتصاد و نک سپرده ۲-۱۱۵۳۶۰۸-۸۵۹-۶۱۶۰
۳۶,۱۰۹,۶۸۱,۱۱۸	۶۱,۳۱۴,۹۵۶,۹۵۳	

۴-۲- موجودی نزد صندوق بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۵۶,۸۹۵,۲۱۴	۲۹,۳۰۴,۶۰۰	موجودی صندوق ریالی
۱۳,۰۵۰,۸۹۰	۱۳,۱۸۸,۶۵۰	موجودی صندوق ارزی - ۳۱۷ یورو
۶,۳۱۶,۰۰۰	۶,۷۸۴,۰۰۰	موجودی صندوق ارزی - ۲۰۰ دلار
۱,۵۵۷,۰۰۰	۱,۵۸۷,۰۰۰	موجودی صندوق ارزی - ۳۰۰ پوند
۷۷,۸۱۹,۱۰۴	۴۹,۸۶۴,۲۵۰	

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۶,۱۰۶,۵۰۴,۸۷۴	۱۲۰,۲۰۸,۸۹۷,۳۵۲	۵-۱ سرمایه گذاری در سهام بورسی
۱,۶۴۲,۵۷۸,۰۰۰	۱۱۱,۲۸۰,۵۷۸,۰۰۰	۵-۲ سرمایه گذاری در املاک
۳۲,۰۲۳,۹۳۷,۳۶۲	۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳ سرمایه گذاری در خرید اوراق مشارکت و سپرده بانکی
۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۵-۴ سرمایه گذاری در مسکوکات
۱,۲۹۹,۱۸۵,۰۳۲	-	سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بازرگانی پایه فرابورس
۱۵۲,۱۵۰,۵۰۵,۲۶۸	۲۳۴,۸۸۷,۷۷۵,۲۵۲	

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام نرخ بندی شده به قیمت تمام شده به مبلغ ۱۷۷,۷۰۲,۹۵۲,۴۱۰ ریال مربوط به ۴۳ شرکت پذیرفته شده در سازمان اوراق بهادار تهران می باشد که در پایان دوره مالی مورد گزارش ارزش کل بازار آنها به مبلغ ۱۲۰,۲۰۸,۸۹۷,۳۵۲ ریال ارزیابی گردیده و شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	تعداد سهام	قیمت تمام شده	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
۶,۲۵۲,۱۲۴,۴۹۲	۷,۹۶۰,۷۱۰,۴۱۷	۲,۲۸۶,۳۷۸	۱۲,۶۹۶,۰۰۰,۸۸۸	-	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲,۴۴۱,۰۲۲,۲۸۰	۱۳,۸۶۷,۹۷۷,۸۷۵	۶,۶۰۰,۱۷۱	۱۲,۵۰۰,۷۵۹,۰۲۷	-	شرکت رایان سایپا
-	۹,۳۲۲,۰۶۸,۲۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۶,۲۹۷,۰۲۱	-	بانک ملت
۴,۲۶۵,۹۶۹,۲۴۰	۶,۷۵۸,۳۵۵,۸۰۴	۶,۵۱۵,۸۶۱	۱۰,۵۴۴,۳۳۴,۵۲۰	-	شرکت سایپا
۹,۹۸۲,۸۵۷,۷۱۲	۷,۳۲۴,۸۲۳,۱۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۲,۸۵۷,۷۱۴	-	شرکت پتروشیمی جم
۴,۱۵۳,۱۵۶,۶۳۲	۷,۵۱۴,۲۷۴,۲۰۴	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۹۳,۱۵۸,۶۵۸	-	شرکت ایران خودرو
-	۹,۳۲۶,۷۳۰,۱۲۷	۷,۱۵۰,۰۰۰	۹,۸۶۴,۳۶۹,۸۳۵	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۸,۶۲۸,۳۲۱,۵۶۲	۵۰,۹۰۱,۳۲۹,۴۱۸	۱,۵۰۴,۲۵۹	۸,۶۲۸,۳۲۱,۵۶۲	-	شرکت کارت اعتباری ایران کیش
۸,۲۸۳,۳۵۲,۲۹۸	۶,۹۵۶,۴۳۹,۳۲۲	۶۵۹,۲۹۷	۸,۲۸۳,۳۵۲,۲۹۸	-	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸,۱۸۱,۳۶۹,۷۰۲	۲,۰۸۲,۵۴۷,۷۸۲	۶۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۱,۳۶۹,۷۰۲	-	شرکت پالایش نفت بندرعباس
-	۷,۹۴۶,۲۸۲,۶۱۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۸,۰۴۳,۶۰۲,۷۸۷	-	شرکت مینا
۷,۴۱۱,۴۲۷,۰۶۶	۶,۶۲۸,۵۲۳,۳۴۲	۲,۲۵۰,۰۰۰	۷,۴۱۱,۴۲۷,۰۶۶	-	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۶,۴۵۸,۳۳۳,۸۵۵	۱,۳۸۹,۳۳۱,۷۶۲	۵۲۹,۹۲۷	۶,۴۵۸,۳۳۳,۸۵۵	-	شرکت فولاد خوزستان
۶,۵۸۳,۹۲۸,۴۵۷	۳,۱۸۷,۱۴۱,۹۲۳	۱,۹۸۶,۶۰۰	۵,۳۳۰,۴۴۶,۲۱۱	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۶,۹۸۱,۰۲۰,۶۷۵	۲,۳۱۰,۱۳۱,۵۹۷	۲۷۰,۰۰۰	۶,۹۸۱,۰۲۰,۶۷۵	-	شرکت داروسازی اکسیر
۴,۴۳۰,۳۳۰,۷۵۹	۲,۸۷۹,۰۲۱,۸۹۳	۱,۰۱۴,۳۸۰	۴,۹۳۷,۳۲۰,۷۵۹	-	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان
۴,۴۹۷,۹۹۹,۳۹۵	۱,۶۰۸,۳۲۲,۹۹۱	۱,۴۹۲,۲۴۵	۴,۸۶۶,۰۶۰,۳۹۵	-	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۳,۲۲۱,۷۴۴,۰۲۱	۲,۳۲۱,۲۸۴,۹۰۶	۷۰۰,۸۴۰	۳,۵۷۲,۱۶۴,۰۲۱	-	شرکت پتروشیمی شیراز
۳,۵۵۴,۷۵۴,۰۷۴	۱,۹۷۴,۸۸۴,۸۸۴	۲۱۰,۳۲۱	۳,۵۵۴,۷۵۴,۰۷۴	-	شرکت نفت ایرانول
۲,۰۳۳,۶۲۸,۰۶۹	۲,۱۲۷,۶۶۱,۷۱۳	۳۳۲,۸۹۸	۲,۳۳۸,۱۵۶,۴۱۰	-	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۷,۴۰۸,۹۱۶,۳۳۵	۲,۶۳۷,۲۱۲,۳۱۶	۲۹۲,۴۳۱	۲,۸۱۴,۴۳۸,۱۷۷	-	شرکت پتروشیمی پردیس
-	۲,۱۲۵,۸۰۳,۷۴۵	۲۹۲,۴۳۱	۲,۵۲۲,۰۰۷,۱۷۵	-	حق تقدم شرکت پتروشیمی پردیس
۲,۵۶۰,۵۸۷,۰۳۲	۱,۴۴۱,۶۷۲,۶۵۰	۳۰۳,۰۰۰	۲,۵۷۷,۴۶۶,۱۵۲	-	شرکت پتروشیمی شازند
۲,۰۷۶,۰۵۵,۷۵۸	۸۰۲,۱۵۴,۴۴۸	۸۰۱,۶۷۶	۲,۲۹۲,۵۶۶,۷۵۸	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱,۰۷۰,۱۵۱,۴۸۰	۳۰۷,۱۲۳,۷۴۳	۱۹۶,۹۰۸	۱,۸۰۳,۸۴۴,۴۸۰	-	شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبانور
۱,۳۲۱,۸۷۹,۱۶۶	۸۵۲,۸۶۷,۷۷۲	۱۰۵,۰۰۰	۱,۳۲۱,۸۷۹,۱۶۶	-	شرکت نفت پارس
۱,۱۹۵,۴۱۸,۲۶۸	۶۰۵,۲۴۲,۳۵۹	۱۸۷,۶۴۵	۱,۲۹۶,۵۳۹,۲۶۸	-	شرکت پالایش نفت تهران
۱,۱۴۵,۸۶۴,۶۷۲	۵۲۳,۷۴۶,۲۲۱	۴۴۶,۶۱۹	۱,۲۲۲,۳۰۶,۶۷۲	-	شرکت صنایع ملی مس ایران
۲,۲۳۵,۱۸۰,۲۲۵	۷۸۵,۱۷۷,۰۹۰	۸۶,۶۶۶	۱,۲۰۷,۳۶۵,۱۲۳	-	شرکت نفت تهران
۱,۱۸۲,۴۲۸,۳۱۶	۳۰۵,۰۹۷,۹۰۲	۵۸,۰۰۰	۱,۱۸۲,۴۲۸,۳۱۶	-	شرکت پالایش نفت شیراز
-	۸۸۷,۷۶۹,۸۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۷۲۳,۸۸۰	-	بانک صادرات ایران
۱,۴۸۶,۳۳۷,۲۳۶	۴۹۶,۴۳۸,۵۳۶	۴۰۰,۰۰۰	۷۶۳,۱۶۸,۶۱۸	-	شرکت پتروشیمی خارک
۶۲۹,۲۴۳,۳۱۸	۲۹۷,۵۰۶,۸۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۶۲۹,۲۴۳,۳۱۸	-	شرکت سیمان شغال
۳۲۹,۳۸۷,۰۸۰	۱۱۰,۷۷۸,۲۴۰	۳۹,۰۰۰	۳۲۹,۳۸۷,۰۸۰	-	شرکت آلومینیوم ایران
-	۴۲,۳۳۰,۵۳۴	۴۰,۰۰۰	۶۰,۳۹۱,۶۰۰	-	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۳۳,۸۶۰	-	-	-	-	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲۹	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۴,۷۷۸,۸۳۰,۵۹۸	-	-	-	-	شرکت ایران ترانسفو
۲,۸۱۴,۲۷۵,۸۲۸	-	-	-	-	شرکت پارس خودرو
۲,۳۹۸,۷۲۷,۳۵۸	-	-	-	-	شرکت خدمات دریایی تاید واتر خاورمیانه
۲,۴۶۰,۷۸۳,۰۲۶	-	-	-	-	شرکت هخابرات ایران
۸۷۳,۶۹۵,۶۳۸	-	-	-	-	شرکت معدنی املاح ایران
۹۹۶,۵۹۷,۹۱۴	-	-	-	-	حق تقدم گل گهر
۱۳۳,۷۶۹,۵۲۲,۶۴۷	۱۱۸,۷۶۶,۲۹۶,۰۵۶	۱۷۵,۶۹۳,۸۷۲,۴۱۰	-	-	جمع
۲,۰۰۹,۰۸۰,۰۰۰	۱,۴۴۲,۶۰۱,۲۹۶	۲,۰۰۹,۰۸۰,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری آساس
۱۳۵,۷۷۸,۶۰۴,۶۴۷	۱۲۰,۲۰۸,۸۹۷,۳۵۲	۱۷۷,۷۰۲,۹۵۲,۴۱۰	-	-	جمع کل
(۱۹,۶۷۲,۰۹۷,۷۷۳)	-	(۵۷,۴۹۴,۰۵۵,۰۵۸)	-	-	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها
۱۱۶,۱۰۶,۵۰۴,۸۷۴	۱۲۰,۲۰۸,۸۹۷,۳۵۲	۱۲۰,۲۰۸,۸۹۷,۳۵۲	-	-	

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهایی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۲ سرمایه گذاری در املاک به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۴۲,۵۷۸,۰۰۰	۲۴,۷۶۹,۵۷۸,۰۰۰	۵-۲-۱ زمین اراضی آسپیک ساوه
۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۲ لرزش زمین تجاری نور
۰	۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۲ هزینه های مطالعاتی انجام شده جهت احداث پروژه تجاری و اداری نور
۱,۶۴۲,۵۷۸,۰۰۰	۱۱۱,۲۸۰,۵۷۸,۰۰۰	جمع

۵-۲-۱ در سال مورد گزارش ۱۷۴۷۷۸۵ هکتار اراضی کشاورزی واقع در آسپیک ساوه از شرکت فرعی احیای اراضی کوثر طی دو فقره مبادعه نامه جمعا به مبلغ ۲۳.۱۲۷ میلیون ریال خریداری شده است

۵-۲-۲ لازم به ذکر شرکت از بابت تنه طلب فروش ساختمان نیاوران به مبلغ ۸۶.۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۹۴/۰۴/۰۱ طبق توافق نامه شماره ۲۵۷۵۸/اس ن ۴۰۲ دفک زمین با کاربری تجاری در شهرستان نور به مساحت کل ۴۰۸۳ متر مربع به ارزش کارشناسی ۱۲۶۶ میلیارد ریال دریافت نمود و مطالعات ابتدائی ساخت پروژه نیز انجام شده است .
و همچنین ملکیت زمین مزبور بنام شرکت انتقال یافته است.

۵-۳ مبلغ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مربوط به خرید ۲.۱۲۰ اوراق اجاره جادرمیلو و ۱.۲۰۰ اوراق اجاره لیزینگ سینا خریداری شده از سامانه سازمان بورس اوراق بهادار می باشد.

۵-۴ سرمایه گذاری در مسکوکات به مبلغ ۷۸.۳۰۰.۰۰۰ ریال بابت بهای ۱۸ عدد سکه ربع بهار آزادی می باشد.

۶- حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
خالص	ذخیره م. م. خالص	خالص
ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۹۷,۸۰۶,۱۹۵	-	۱۶,۸۷۱,۳۶۶,۲۵۱
۱۱,۷۲۵,۰۴۳,۶۴۸	(۸۰,۴۰۷,۲۳۳)	۵,۲۴۰,۱۶۷,۶۹۹
۱۳۱,۲۶۳,۷۵۵,۳۴۸	(۴,۵۶۸,۳۰۵,۷۳۵)	۱۱,۵۲۴,۵۱۱,۳۵۳
۱۵۴,۶۸۶,۶۰۵,۱۹۱	(۴,۶۴۸,۷۱۲,۹۶۸)	۲۳,۶۳۶,۰۴۵,۳۰۳

سود سهام بررسی

سود سهام شرکت‌های غیر بررسی

سایر اشخاص

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۶- سود سهام دریافتنی طرح بندی شده بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۰۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۶,۷۹۶,۱۴۰	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی چم
۷۷۰,۰۱۷,۲۲۰	۱,۰۶۸,۴۶۶,۴۷۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۲۵,۶۵۰	شرکت لیژینگ رایان سابفا
-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	۸۶۰,۸۶۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
-	۶۵۹,۲۹۷,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۶۵۳,۶۶۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی پردیس
۸۷۴,۳۷۹,۵۵۰	۶۰۹,۴۱۶,۰۵۰	شرکت فولاد خوزستان
۴۸۳,۵۰۸,۳۰۰	۵۸۸,۶۱۸,۸۰۰	شرکت نفت ایرانول
۴۹۰,۵۸۸,۰۰۰	۴۹۰,۵۸۸,۰۰۰	شرکت پتروشیمی شیراز
-	۴۵۶,۴۲۶,۰۰۰	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان
۶۰۹,۷۰۳,۶۰۰	۴۵۱,۲۷۷,۷۰۰	شرکت کارت اعتباری ایران کیش
-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	باتک ملت
-	۴۳۲,۷۶۷,۴۰۰	شرکت صنایع شیمیایی ایران
-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مینا
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی شازند
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت بندر عباس
۱۱۴,۳۰۶,۱۸۰	۲۶۳,۶۶۷,۵۲۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۹۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت شیراز
۱۸۵,۷۱۵,۰۸۰	۱۸۷,۷۱۵,۰۸۰	شرکت سیمان شمال
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۶۵,۴۰۰	شرکت نفت بهران
۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خارک
۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نفت پارس
-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت داروسازی اکسیر
۱۰۷,۵۹۷,۶۵۴	۱۰۷,۵۹۷,۶۵۴	شرکت آلومتک
۱۰۴,۱۸۸,۵۳۰	۱۰۴,۱۸۸,۵۳۰	شرکت فرآورده های نسوز آذر
۱۴۴,۰۷۰,۸۰۰	۹۳,۳۵۸,۳۲۰	شرکت ملی مس ایران
۷۵,۶۸۳,۹۸۸	۷۵,۶۸۳,۹۸۸	شرکت موتوزن
۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان بهبهان
۶۸,۰۱۰,۴۲۳	۶۸,۰۱۰,۴۲۳	شرکت چادرملو
-	۵۷,۶۰۰,۰۰۰	شرکت ایران خودرو
-	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	شرکت آلومینیوم ایران
-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	باتک صادرات
۴۳,۹۱۰,۱۲۵	۴۳,۹۱۰,۱۲۵	شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۱۰۹,۷۸۰,۰۰۰	۳۸,۸۴۵,۸۰۰	شرکت پالایش نفت تهران
۱۱۰,۲۳۶,۵۰۰	۳۱,۲۴۵,۲۲۰	شرکت تامین مواد اولیه فولاد (صبا نور)
۲۵,۱۴۷,۷۶۰	۲۵,۱۴۷,۷۶۰	شرکت موتورسازان تراکتورسازی ایران
۱۷,۶۴۶,۰۰۰	۱۷,۶۴۶,۰۰۰	شرکت صنعتی مینو
۱۵,۴۵۲,۰۹۶	۱۵,۴۵۲,۰۹۶	شرکت کاشی اصفهان
۱۰۰,۱۶,۷۶۰	۱۰۰,۱۶,۷۶۰	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	۹,۸۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی نصیر ماشین
۴,۱۹۶,۷۶۲	۴,۱۹۶,۷۶۲	شرکت لاستیک کرمان
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گاز و لوله
۱,۸۰۲,۷۴۹	۱,۸۰۲,۷۴۹	شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران
۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵۹۹,۳۰۹	۵۹۹,۳۰۹	شرکت کمباین سازی
۴۰۹,۵۶۰	۴۰۹,۵۶۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۳۰۱,۱۱۵	۳۰۱,۱۱۵	شرکت نیروکلر
۲۳۵,۶۰۰	۲۳۵,۶۰۰	شرکت گسترش ماشین آلات عمرانی
۸۷۰	۸۷۰	شرکت مخابرات ایران
۴۰۰	۴۰۰	شرکت ایران مریئوس
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ایران ترانسکو
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت سرمایه گذاری توکافولاد
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	باتک پاسارگاد
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه
۱۲۷,۳۰۴,۸۲۴	-	موسسه مالی و اعتباری کوثر
۹۴۲,۳۴۶,۴۴۰	-	سایر شرکتها
۱۱,۶۹۷,۸۰۶,۱۹۵	۱۶,۸۷۱,۳۶۶,۲۵۱	جمع کل

تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۳,۱۶۷,۲۱۵,۴۵۰ ریال از سود سهام دریافتنی وصول شده است.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶-۲- سود سهام دریافتنی نرخ بندی نشده (غیر بورسی) بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴			
خالص	خالص	ذخیره م.م	ناخالص	یادداشت
ریال	ریال			
۱۱,۰۷۱,۶۲۹,۴۱۶	۴,۵۰۶,۳۴۶,۲۳۴	-	۴,۵۰۶,۳۴۶,۲۳۴	شرکت صادرات و تجهیزات و خدمات صنایع آب و برق (ساتیر)
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه عمران میانه
۲۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۲۹,۵۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی مشاور جاماب
۱۱۳,۹۱۴,۲۳۲	۱۱۳,۹۱۴,۲۳۲	-	۱۱۳,۹۱۴,۲۳۲	شرکت مهتاب یزد
-	-	(۸۰,۴۰۷,۲۳۳)	۸۰,۴۰۷,۲۳۳	شرکت گیلان پاکت
۱۱,۷۲۵,۰۴۳,۶۴۸	۵,۱۵۹,۷۶۰,۴۶۶	(۸۰,۴۰۷,۲۳۳)	۵,۲۴۰,۱۶۷,۶۹۹	جمع

۶-۳- حسابهای دریافتنی تجاری بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴			
خالص	خالص	ذخیره م.م	ناخالص	یادداشت
۳۰,۰۲۲,۳۰۴,۱۷۵	۶,۰۲۲,۳۰۴,۱۷۵	-	۶,۰۲۲,۳۰۴,۱۷۵	۶-۳-۱
-	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل ریلی نیرو
-	-	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سلولز غرب - خرید کاغذ پارچه
-	-	(۱,۰۵۲,۲۵۹,۷۷۰)	۱,۰۵۲,۲۵۹,۷۷۰	شرکت پروجن فولاد - قرارداد خرید آهن آلات
-	-	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دادور کاو - ساخت بیت گازسوز
-	-	(۳۳۹,۹۹۹,۰۰۰)	۳۳۹,۹۹۹,۰۰۰	آقای سید امیر حسین شمسی
-	-	-	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	آقای مرتضی حجاری
-	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	آقای توحید عبدی
۲۱۰,۴۰۰,۷۰۰	۲۱۰,۴۰۰,۷۰۰	-	۲۱۰,۴۰۰,۷۰۰	شرکت بیمه سینا
-	-	(۸۹,۶۰۰,۰۰۰)	۸۹,۶۰۰,۰۰۰	شایاتکاران ظفرمند
-	-	(۸۶,۴۴۶,۹۶۵)	۸۶,۴۴۶,۹۶۵	آقای علی قلیجانی
۹۱,۷۲۴,۹۹۶,۰۰۰	-	-	-	آقای سید حسین حسینی
۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	آقای پرویز گلریز ارم ساداتی
۳,۷۶۹,۷۵۰,۶۲۱	-	-	-	شرکت لوله و قطعات بتنی گیلان
۱۵۴,۸۷۸,۹۵۱	۱۶۶,۰۹۴,۰۴۹	-	۱۶۶,۰۹۴,۰۴۹	شرکت کارگزاری بانک ملی
۷۷,۵۶۹,۹۰۹	۷۷,۵۶۹,۹۰۹	-	۷۷,۵۶۹,۹۰۹	شرکت طلوع خورشید نیرو
۳۷,۶۰۴,۱۵۰	۳۷,۶۰۴,۱۵۰	-	۳۷,۶۰۴,۱۵۰	شرکت بیمه حافظ
۱۳,۱۳۴,۰۰۰	۱۳,۱۳۴,۰۰۰	-	۱۳,۱۳۴,۰۰۰	کلینیک دندانپزشکی ساسان
۳,۶۰۵,۰۳۵	۳,۶۰۵,۰۳۵	-	۳,۶۰۵,۰۳۵	شرکت کارگزاری کارآمد
۲,۴۹۹,۹۹۵	۲,۴۹۹,۹۹۵	-	۲,۴۹۹,۹۹۵	آقای جلالی و عمرانیان
۱,۷۰۹,۸۲۰	۱,۷۰۹,۸۲۰	-	۱,۷۰۹,۸۲۰	شرکت کارگزاری اردیبهشت ایرانیان
۳۴,۶۷۶,۸۶۱	-	-	-	اوراق اجاره ماهان ۲
۱۳۵,۹۲۴,۲۳۳	-	-	-	اوراق اجاره رایتل
۱۰۲,۵۶۲,۰۷۷	-	-	-	اوراق مشارکت پارس
۸۸,۴۵۳,۳۱۱	-	-	-	اوراق مشارکت مجتمع نارنجستان
۸۳,۶۷۵,۶۱۰	۱۵۲,۲۸۳,۷۸۵	-	۱۵۲,۲۸۳,۷۸۵	سایر اشخاص
۱۳۱,۲۶۲,۷۵۵,۳۴۸	۶,۹۵۶,۲۰۵,۶۱۸	(۴,۵۶۸,۳۰۵,۷۳۵)	۱۱,۵۲۴,۵۱۱,۳۵۳	جمع

۶-۳-۱- طلب از شرکت حمل و نقل ریلی نیرو بابت فروش واکن میباید که طی اقساط تسویه می گردد و تا تاریخ تنظیم این یادداشت مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال وصول گردیده است

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی:

سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح ذیل میباشد.

۱۳۹۳	۱۳۹۴			
خالص	خالص	ذخیره م.م	طلب	یادداشت
۳,۱۱۹,۸۴۵,۷۳۱	۳,۰۳۴,۲۱۷,۳۸۴	۰	۳,۰۳۴,۲۱۷,۳۸۴	جاری کارکنان
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های موقت
۱۲,۹۹۶,۶۱۶,۰۵۴	۲۰,۵۷۱,۸۰۴,۱۲۱	(۹,۳۱۸,۰۳۴,۷۶۵)	۲۹,۸۸۹,۸۳۸,۸۸۶	سایر حسابهای دریافتنی
۱۶,۱۲۰,۴۶۱,۷۸۵	۲۳,۶۱۰,۰۲۱,۴۰۵	(۹,۳۱۸,۰۳۴,۷۶۵)	۲۲,۲۹۲,۰۵۶,۱۷۰	

۷-۱- سپرده صندوق امانات بانک ملی وحدت به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۷-۲- سایر حسابهای دریافتنی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴			
خالص	خالص	ذخیره م.م	طلب	یادداشت
-	۱۰,۸۰۴,۰۶۶,۶۶۴	۰	۱۰,۸۰۴,۰۶۶,۶۶۴	۷-۲-۱- کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران
-	۱۰,۲۰۳,۸۳۲,۲۰۰	-	۱۰,۲۰۳,۸۳۲,۲۰۰	۷-۲-۲- مجتمع فولاد خراسان
-	-	(۹,۳۱۸,۳۷۱,۷۶۵)	۹,۳۱۸,۳۷۱,۷۶۵	۷-۲-۳- خانم اعظم حاجی عباسی - خرید تراکم
۱۱,۰۸۱,۰۴۸,۶۶۷	۳,۲۹۹,۶۲۲,۰۹۲	۰	۳,۲۹۹,۶۲۲,۰۹۲	۷-۲-۴- شرکت صادرات تجهیزات و صنایع آب و برق (صاتبر)
۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آب منطقه ای فارس
۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰	آقای رسول مهاجری
۱۲۲,۵۳۸,۴۵۴	۱۲۲,۵۳۸,۴۵۴	-	۱۲۲,۵۳۸,۴۵۴	شرکت نواتکوانت
۱۸۲,۸۹۷,۶۶۳	۶۳۴,۶۴۷,۱۸۹	-	۶۳۴,۶۴۷,۱۸۹	تجمع عوارض و مالیات ارزش افزوده
۶۷,۶۱۰,۰۰۰	۶۷,۶۱۰,۰۰۰	-	۶۷,۶۱۰,۰۰۰	شرکت پشم فلزگردستان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای یوسف عظیمی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	آقای فرزاد بنی بشر
-	-	(۲۰,۶۳,۰۰۰)	۲۰,۶۳,۰۰۰	شرکت نور نیان
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای علی اوزنجان
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	شرکت تولید قطعات پتلی گیلان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه بلوار کشاورز
-	-	-	-	آقای ابوالقاسم هاشمی
۱,۰۴۴,۷۲۱,۲۷۰	۱,۳۶۹,۱۲۷,۵۱۳	(۱۶,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۳۸۵,۷۲۷,۵۱۳	سایر بدهکاران
۱۲,۹۹۶,۶۱۶,۰۵۴	۲۷,۰۵۴,۲۴۴,۱۱۳	(۹,۳۱۸,۰۳۴,۷۶۵)	۲۶,۷۳۶,۲۷۸,۸۷۸	جمع
۰	(۶,۴۸۲,۴۳۹,۹۹۲)	۰	(۶,۴۸۲,۴۳۹,۹۹۲)	حصة بلندمدت مطالبات از کانون نهاد های سرمایه گذاری
۱۲,۹۹۶,۶۱۶,۰۵۴	۲۰,۵۷۱,۸۰۴,۱۲۱	(۹,۳۱۸,۰۳۴,۷۶۵)	۲۹,۸۸۹,۸۳۸,۸۸۶	ایران (نقل به یادداشت ۱۳)

۷-۲-۱- طلب از کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران بابت باقیمانده وجه فروش ۴ واحد آپارتمانهای خیابان سهوردی با شرایط اجاره به شرط تملیک با نرخ ۲۴٪ و ۳۶ ماهه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۷۲۰ میلیون از بدهی مزبور وصول شده است.

۷-۲-۲- طلب مذکور بابت تنه ۵ فقره فاکتور فروش فرومکنز می باشد که در تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۵ میلیارد ریال آن وصول شده است.

۷-۲-۳- در خصوص بدهی خانم حاجی عباسی شرکت اقدام به طرح دعوی حقوقی نموده و محکومیت تضامنی آقای رزازی و خانم اعظم حاجی عباسی در پرداخت مبلغ ۱۳ میلیارد ریال درخواست و پرونده در حال پیگیری می باشد.

۷-۲-۴- طلب از شرکت صابیر بابت تنه علی الحساب پرداختی بموجب مبوهه مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۹۱/۱۲/۲۳ بابت افزایش سرمایه شرکت مذکور بوده است.

۸- طلب از شرکتهای گروه

طلب از شرکتهای گروه بشرح ذیل میباشد.

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۵,۴۵۸,۸۵۵,۸۶۲	۱۹,۸۳۵,۱۵۷,۰۰۰	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۷۹,۶۰۷,۲۲۹,۷۷۳	۸۶,۹۵۳,۶۴۳,۴۴۷	۸-۲	طلب از شرکتهای گروه
۱۰۵,۰۶۶,۰۸۵,۶۳۶	۱۰۶,۷۸۸,۸۰۰,۴۴۷		جمع

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۱- سود سهام دریافتنی نرخ بندی نشده بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۲۱,۱۲۳,۶۹۸,۸۶۳	۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۲۰۵,۷۵۷,۰۰۰	۲,۲۰۵,۷۵۷,۰۰۰
۲,۱۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۹,۴۰۰,۰۰۰
۲۵,۴۵۸,۸۵۵,۸۶۳	۱۹,۸۳۵,۱۵۷,۰۰۰

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش
شرکت احیاء اراضی کوثر
شرکت توانکاو
جمع

۸-۲- حساب طلب از شرکتهای گروه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
خالص	ذخیره م. م.	ناخالص
ریال	ریال	
۵۵,۳۱۴,۶۰۶,۹۶۴	۷۸,۷۴۵,۲۱۲,۶۰۷	۷۸,۷۴۵,۲۱۲,۶۰۷
۱,۲۵۳,۵۹۶,۸۴۲	۵,۷۳۵,۰۲۹,۵۲۱	۱۸,۴۰۵,۶۹۰,۰۹۳
.	۷,۹۱۸,۵۷۸	۱۶,۲۷۹,۳۶۹,۲۱۱
.	.	۹,۰۰۸,۴۷۰,۹۹۴
۱,۰۹۹,۳۷۲,۷۴۱	۱,۰۹۹,۳۷۲,۷۴۱	۵,۰۵۷,۱۳۵,۳۰۶
۱,۳۰۰,۰۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۶۵,۰۰۰	۲,۰۰۰,۷۹۱,۱۲۶
.	.	۱,۱۷۳,۳۴۱,۸۴۰
۶۶,۰۴۵,۰۰۰	۶۶,۰۴۵,۰۰۰	۸۳۱,۲۴۵,۰۰۰
۲۰,۵۷۲,۵۴۳,۲۲۶	.	.
۷۹,۶۰۷,۲۲۹,۷۷۳	۸۶,۹۵۳,۶۴۳,۴۴۷	۱۳۱,۵۰۱,۱۵۶,۱۷۷

شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش
شرکت پلی اتیلن بوشهر
شرکت صنایع مفتولی فولاد کردستان
شرکت توسعه منابع آب خاورمیانه
شرکت کالا رسانا
شرکت توان گاو
شرکت آرگان کیش
شرکت مولد نیروی کرمان
شرکت احیای اراضی کوثر
جمع

۸-۲-۱ مطالبات شرکت اصلی از شرکت فرعی صادرات نیرو خلیج فارس کیش شامل اقلام ذیل می باشد.

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۷۳۰,۵۲۹,۹۸۰	۷۳۰,۵۲۹,۹۸۰
۱,۴۰۱,۰۱۶,۴۰۰	۱,۴۰۱,۰۱۶,۴۰۰
۴,۲۸۲,۲۷۹,۹۴۵	۴,۲۸۲,۲۷۹,۹۴۵
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۲۳,۶۹۸,۸۶۳	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	(۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱,۶۴۳,۷۷۷,۱۰۰)	(۱,۲۷۳,۳۷۷,۵۰۰)
۲,۸۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۶,۵۰۰,۰۰۰
۲۷,۱۹۰,۳۵۸,۸۷۶	۵۵,۳۷۴,۲۶۳,۷۸۲
۵۵,۳۱۴,۶۰۶,۹۶۴	۷۸,۷۴۵,۲۱۲,۶۰۷

قرارداد مشارکت
خرید ۳ واحد ساختمان سهروردی
اوراق مشارکت اجاره مینا
اوراق مشارکت اجاره رایتل
سهام شرکت مینا
خرید سهام بیمه سینا
سود مصوب سال قبل
تامین افزایش سرمایه
سود سهام دریافتنی
خرید ۵۰۰ عدد سکه
حسابهای فی مابین

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- سپرده ها و پیش پرداختها

مانده حساب سپرده و پیش پرداختها شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
	۳۱,۵۸۸,۷۶۷	پیش پرداخت خرید خدمات
۲۸,۳۱۹,۵۴۱	۱۳,۷۷۴,۸۳۲	پیش پرداخت بیمه داراییها
<u>۲۸,۳۱۹,۵۴۱</u>	<u>۴۵,۳۶۳,۵۹۹</u>	

۱۰- دارائیهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش:

مانده حساب فوق مربوط به ۴ واحد ساختمان اداری در خیابان سهروردی جنوبی، اراضی ساوه و سوله اشتهاارد میباشد که شرکت قصد فروش دارائیهای فوق را دارد.

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳,۱۶۴,۳۸۰,۰۲۸	۱۳,۱۶۴,۳۸۰,۰۲۸	۱۰-۱	سوله اشتهاارد
۴,۵۵۳,۷۴۷,۴۵۱	.		ساختمان سهروردی ۴ واحد
۳۹,۷۵۱,۶۲۳	۳۹,۷۵۱,۶۲۳		زمین سندج
۲۵,۳۱۲,۸۱۳	۲۵,۳۱۲,۸۱۳		ابزار آلات
<u>۱۷,۷۸۳,۱۹۱,۹۱۵</u>	<u>۱۳,۲۲۹,۴۴۴,۴۶۴</u>		

۱۰-۱- سوله اشتهاارد در زمینی به مساحت ۴۵۰۰ متر مربع دارای بنای اداری به متراژ ۱,۷۸۰ متر مربع و ۶۰۰ متر مربع سرایداری میباشد. که بموجب مصوبه هیأت مدیره و با توجه به تغییر سیاست ها، شرکت درصدد فروش آن می باشد و در این راستا مبادرت به چاپ آگهی مزایده در یک نوبت شده است.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

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

بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مانده دفتری - ریال	
داراییهای اضافه شده	تعدیلات	داراییهای فروخته شده	مانده در	مانده در	مانده در
طی سال مالی		طی سال مالی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
شرح اقلام	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعدیلات	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ساختمان	۵۴,۲۱۴,۳۳۴,۱۲۵	۰	۵۴,۲۱۴,۳۳۴,۱۲۵	۰	۲,۴۸۶,۸۹۶,۰۰۳
تاسیسات	۳,۶۹۹,۸۹۵	۰	۳,۶۹۹,۸۹۵	۰	۲۶۵,۰۰۰
اثاث و منصوبات	۲,۲۳۸,۷۴۰,۸۲۶	۳۵۱,۹۸۶,۲۴۰ (۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	۲,۵۷۷,۵۲۷,۰۶۶	۳۰۳,۵۰۸,۸۴۷	۱,۱۱۲,۹۵۵,۰۴۲
وسائط نقلیه	۱,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۴,۳۴۷,۴۵۷
جمع	۵۸,۲۵۷,۷۷۴,۸۴۶	۳۵۱,۹۸۶,۲۴۰ (۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	۵۸,۵۹۶,۵۶۱,۰۸۶	۳,۰۹۵,۰۱۷,۳۰۷	۲۰,۳۸۶,۴۲۶,۹۷۸

۱۱-۱ دارائیهای ثابت مشهود شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، زلزله و صاعقه از پوشش بیمه ای کامل برخوردار است.

۱۱-۲ افزایش در حساب اثاثیه به مبلغ ۳۵۱,۹۸۶,۲۴۰ ریال بابت خرید کامپیوتر، پرینتر، مبلمان اداری و ... می باشد.

۱۱-۳ مبلغ ۱۳,۲۰۰,۰۰۰ ریال تعدیل اثاثه و منصوبات بابت دو دستگاه کولر اسپیلیت واقع در ساختمان ویلای نشارود بوده که با توجه به فروش ساختمان در سال مالی قبل از حسابها خارج گردید.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت به قیمت تمام شده بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۴۶۳,۹۵۳,۴۹۷	۷۴,۹۵۷,۰۰۹,۴۸۷	۱۲-۱ سرمایه گذاری در سهام غیر بورسی
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری در حق تقدم سهام غیر بورسی
-	-	۱۲-۲ سرمایه گذاری در طرحها
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانک تات مرکزی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانک سرمایه
<u>۳۸,۷۵۳,۹۵۳,۴۹۷</u>	<u>۷۵,۲۵۷,۰۰۹,۴۸۷</u>	

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲-۱- سرمایه گذاری توسط شرکت بشرح زیر می باشد :

یادداشت	تعداد سهام	در سرمایه گذاری	۱۳۹۴	۱۳۹۳
			ذخیره - م. م	خالص
شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش	۱,۰۰۰	۱۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صقیر	۵۵۱۹,۵۷۶	۷۵۱	۱۹,۵۱۱,۲۶۹,۲۸۷	۷,۰۰۸,۴۱۳,۴۹۷
شرکت توانکاو	۷,۶۰۵,۰۰۰	۵۰۷	۷,۶۴۵,۱۸۲,۱۹۵	-
شرکت احیاء لرزی کوثر	۲,۲۳۵,۰۰۰	۶۶,۷۴	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه عمران شهرستان میانه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارگان کیش	۱,۱۲۰,۰۰۰	۹۶	۱,۲۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-
شرکت توسعه منابع آب خاورمیانه	۵۰۹	۵۰۹	۱,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت گروه صنعتی فولاد کردستان	۹۶۰	۹۶	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت گیلان پاکت	۲۳۲,۱۹۴	۱۵	۵۹۵,۲۴۵,۹۳۷	-
شرکت کلا رسا	۶۶۸,۰۰۰	۶۶,۵	۲۴۰,۴۸۰,۰۰۰	-
شرکت حساسی و مدیریت آب و برق	۸۶	۸۶	۱۹۱,۶۸۴,۲۴۴	-
شرکت پرسیست	۳۰,۶۷۲	-	۸۱,۶۸۷,۲۰۵	۲۸,۳۴۰,۰۰۰
شرکت نا آب	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه صنعت سرمایه گذاری ایران	۲,۰۰۰	۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مولد نیروی کرمان	۵۱,۰۰۰	۵۱	۱۷,۸۵۰,۰۰۰	-
شرکت سازینکاووز کیش	۲۰,۰۰۰	۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت آب و فاضلاب قم	۲۰	۱۰۰۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آب و فاضلاب هرمزگان	۴	۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نورتابان	۵۱,۰۰۰	۵۱	۱,۷۸۵,۰۰۰	-
شرکت بهره برداری آبیاری و زهکشی میناب	۳۲	۳۲	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
شرکت آب و فاضلاب چهارمحال و بختیاری	۶۰	۶	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
مرکز تحقیقات آب	۵۰۸	۵۰۸	۵۰۸,۰۰۰	-
جمع			(۱۱,۹۴۰,۵۰۲,۷۸۱)	۷۴,۹۵۷,۰۰۰,۴۸۷
				۱۲,۴۶۲,۹۵۲,۴۹۷

سرمایه گذاری ۷۵۱ درصدی در شرکت صائیر با توجه به حضور شرکت در افزایش سرمایه ۶۷۱۸ درصدی از مبلغ ۴۹۸,۷۹۶,۲۹۰,۰۰۰ میلیارد ریال به ۷۲۴,۹۶۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که تشریفات ثبت افزایش سرمایه از محل سود انباشته و مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران در تاریخ ۹۴/۶/۲۱ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱۲-۱-۲ ذخیره کاهش عمدتاً بابت شرکت‌های توان کاو، ارگان کیش، توسعه منابع آب خاورمیانه، فولاد کردستان، کلا رسا به دلیل عدم فعالیت و یا انحلال در حسابها منظور شده است.

۱۲-۳ حساب سرمایه گذاری در طرحها بشرح زیر می باشد :

یادداشت	۱۳۹۴	۱۳۹۳
	ریال	ریال
شرکت نوشینه آب بندر (بسته بندی بندر عباس)	۷۴۲,۷۲۴,۵۰۰	۷۴۲,۷۲۴,۵۰۰
پروژه صادرات آب به کویت - خط آب رسانی از کرخه	۳۷۹,۹۱۳,۹۲۲	۳۷۹,۹۱۳,۹۲۲
جمع	۱,۱۲۳,۶۳۸,۴۲۲	۱,۱۲۳,۶۳۸,۴۲۲
کسر میشود ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۱,۱۲۳,۶۳۸,۴۲۲)	(۱,۱۲۳,۶۳۸,۴۲۲)
	۰	۰

۱۲-۲-۲ وجوه پرداختی بابت پروژه آب کرخه به کویت می باشد که بعلمت جنگ عراق علیه کویت متوقف مانده و در نهایت با توجه به بی ثباتی که در منطقه ایجاد موضوع کان لم یکن باقی مانده است.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر داراییها

سایر داراییها بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۲,۴۹۳,۸۱۲	۳۰۲,۹۹۳,۸۱۲	۱۳-۱ حق الامتیاز
۰	۶,۴۸۲,۴۳۹,۹۹۲	۷-۲-۱ حصه بلند مدت مطالبات از کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران
۴۷۵,۱۷۴,۴۱۱	۴۷۵,۱۷۴,۴۱۱	۱۳-۲ مخارج مطالعات احداث نیروگاه بادی داشلی قلعہ
۷۷۷,۶۶۸,۲۲۳	۷,۲۶۱,۶۰۸,۲۱۵	

۱۳-۱- مانده حق الامتیاز بابت اشتراک آب و فاضلاب ، گاز و تلفن میباشد.

۱۳-۲- پروژه های در جریان بابت هزینه های مطالعاتی انجام شده جهت احداث نیرو گاه بادی داشلی قلعہ در سنوات قبل می باشد

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۶,۲۴۳,۷۱۱	۱۴-۱ شرکت آلیاژ صنعت ارمغان البرز
۱۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۶,۲۴۳,۷۱۱	

۱۴-۱ تمهیدات به شرکت آلیاژ صنعت ارمغان البرز به مبلغ ۹,۰۹۶ میلیون ریال بابت خرید مواد فرومگنز می باشد که در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۵ ملیا. ریال آن تسویه شده است.

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۹۵۳,۳۳۸,۵۴۵	۲۴,۵۰۵,۳۴۲,۳۲۴	۱۵-۱ سایر اشخاص
۲,۹۲۴,۷۵۵,۲۳۲	۱,۹۲۷,۶۴۱,۶۹۴	۱۵-۲ سپرده های پرداختنی
۲۸۵,۱۴۳,۰۵۴	۵۴۵,۰۵۴,۶۸۲	ذخیره هزینه های پرداختنی و مالیات نقل وانتقال ساختمان سهروردی
۱۸۱,۶۷۲,۳۶۲	۱۷۳,۱۱۲,۳۵۰	حق بیمه های پرداختنی(کارکنان)
۷۰۳,۳۱۷,۳۸۸	۵۰,۸۰۴,۶۶۲	مالیاتهای تکلیفی و حقوق
-	۷۷,۲۳۲,۴۵۰	شرکت فرعی احیای اراضی کوثر
۲۴,۰۴۸,۲۲۶,۵۸۱	۲۷,۲۷۹,۱۸۹,۱۶۲	

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵-۱- سایر حسابها و اسناد پرداختنی سایر اشخاص بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۱۲۶,۷۵۴,۰۱۹	۹,۹۶۷,۱۹۰,۵۵۴	۱۵-۱-۱ (حق تقدم فروخته شده و پاره سهام افزایش سرمایه سال ۸۳ و ۹۳)
۲,۰۸۳,۲۴۵,۰۵۸	۲,۰۸۳,۲۴۵,۰۵۸	راه آهن جمهوری اسلامی-تعمیرات واگنها
۰	۱,۷۴۹,۹۴۸,۴۳۰	۱۵-۱-۱ سهامداران حقوقی (حق تقدم فروخته شده و پاره سهام افزایش سرمایه سال ۹۳)
۰	۲,۸۵۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۲ سایر در آمد سنوات آتی قرارداد اجاره به شرط تملیک
۲۳,۵۰۲,۶۰۳	۶۲۱,۷۹۳,۹۸۲	اسناد پرداختنی اشخاص حقیقی و حقوقی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۳۴۵,۷۶۲,۵۰۰	۳۴۵,۷۶۲,۵۰۰	احمد تقی زاده اسکندری
۱۹۴,۰۰۰,۹۹۸	۱۹۴,۰۰۰,۹۹۸	شرکت فناوری آب و محیط زیست
۱۱۳,۲۴۵,۰۰۰	۱۱۳,۲۴۵,۰۰۰	روابط عمومی وزارت نیرو
۷۷,۷۲۰,۰۰۰	۷۷,۷۲۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی صالح اندیشان
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای محسن نوری جعفری
۴۲,۴۷۲,۰۵۴	۴۲,۴۷۲,۰۵۴	شرکت آب و فاضلاب استان زنجان
۴۰,۲۲۷,۱۱۲	۴۰,۲۲۷,۱۱۲	شرکت آبفا بوشهر
۲۸,۳۹۳,۰۰۰	۲۸,۳۹۳,۰۰۰	شرکت آب و فاضلاب آذربایجان غربی
۲۵,۲۵۷,۵۰۰	۲۵,۲۵۷,۵۰۰	شرکت صائین
۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	شرکت مجیب کیش
۱۱۶,۶۶۰,۰۰۰	۰	شرکت مهندسی مشاور نیروی آذربایجان
۲,۵۸۱,۰۸۸,۴۴۴	۰	پروژه نیاوران - هزینه های احتمالی
۹,۲۴۷,۲۶۴	۰	شرکت کارگزاری حافظ
۴,۶۶۰,۴۶۲,۹۹۳	۴,۸۸۰,۸۸۶,۱۳۶	بستانکاران متفرقه
۱۹,۹۵۳,۳۳۸,۵۴۵	۲۴,۵۰۵,۳۴۲,۳۲۴	

۱۵-۱-۱- مانده تعهدات به سهامداران به مبلغ ۹,۹۶۷ میلیون ریال ازبابت وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده توسط ایشان در خصوص افزایش سرمایه سال ۱۳۸۳ و ۱۳۹۳ شرکت می باشد، که امکان تسویه آن به همراه مطالبات حق تقدم های فروخته شده سال ۹۴ از طریق تمامی شعب بانک اقتصاد نوین در سراسر کشور جهت سهامداران ذینفع قابل وصول می باشد.

۱۵-۱-۲- رقم مذکور بابت درآمد آتی فروش ۴ واحد آپارتمان ساختمان سپهرودی با شرایط اجاره به شرط تملیک ۳۶ ماهه و با نرخ ۲۴٪ به کانون نهاد های سرمایه گذاری ایران می باشد .

۱۵-۲- سپرده های پرداختنی مشتمل بر مبالغ ۶۳۰۷۹۲۳۶۲ و ۱۲۹۶۸۴۹۳۲۲ ریال بابت سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران می باشد.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مالیات

۱۶-۱- مالیات بر درآمد شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۹۲ بر اساس برگه های قطعی صادره پرداخت و تسویه و مقاصد حساب موضوع ماده ۲۳۵ ق. م. م. اخذ گردیده است.

وضعیت مالیات شرکت در ۴ ساله اخیر بشرح ذیل می باشد:

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۰۶/۳۱									
	مالیات						درآمد مشمول مالیات			سودابرازی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ایرازی	قطعی	تشخیصی	ایرازی	
قطعی شده	-	-	۱,۰۸۱,۴۳۴,۴۹۲	۱,۰۸۱,۴۳۴,۴۹۲	۱,۰۷۰,۱۶۸,۱۱۵	-	۴,۲۸۰,۶۷۲,۴۶۳	۴,۲۸۰,۶۷۲,۴۶۳	-	۱۵,۱۴۳,۳۸۱,۵۰۲
قطعی شده	۱,۲۳۰,۴۷۴,۸۹۲	-	۱,۲۳۰,۴۷۴,۸۹۲	۱,۲۳۰,۴۷۴,۸۹۲	۱,۴۰۸,۵۸۳,۲۹۳	-	-	۳,۵۶۲,۱۶۸,۰۳۴	-	۱۸۴,۶۱۴,۵۶۲,۲۶۷
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۳۱۸,۳۰۱,۱۱۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۱۸,۰۵۹,۳۷۸
	۱,۲۳۰,۴۷۴,۸۹۲	-								

فعالیت شرکت در سالهای مالی قبل و منتهی به تاریخ ترازنامه با توجه به مفاد ۱۴۳ و ۱۴۵ ق. م. م. مشمول معافیت مالیاتی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی مربوط به سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه سنوات ۸۵ الی ۹۳ بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۵۶,۷۸۸,۶۸۳,۹۹۵	۴۸,۸۴۶,۰۰۷,۰۱۲	سود سهام پرداختنی سهامداران خرد- اشخاص حقیقی
۵۰,۲۷۳,۴۵۸,۹۱۱	۲۸,۴۰۸,۹۱۸,۶۵۹	سود سهام پرداختنی - اشخاص حقوقی
۱۰۷,۰۶۲,۱۴۲,۹۰۶	۷۷,۲۵۴,۹۲۵,۶۷۱	

سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به ازای هر سهم ۱۰۰ ریال خالص (مبلغ کل سود سهام ۲۴ میلیارد ریال) منظور گردیده است .

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

مانده حساب تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	نام بانک	شماره تسهیلات	اصل تسهیلات	کارمزد تسهیلات	حده جاری	حده بلندمدت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۱۵۷,۰۸۵,۱۸۰	۵۵۴۰,۲۲۸,۲۸۰	۴۶۱۶,۸۵۶,۹۰۰	۵۵۴۰,۲۲۸,۲۸۰	۵,۸۱۱,۶۹۹,۴۸۷	۲۱,۸۸۹,۴۴۱,۹۱۳	۸۳۲-۱۸۵۷	رفاه کارگران بلوار کشاورز
۱۰,۱۵۷,۰۸۵,۱۸۰	۵۵۴۰,۲۲۸,۲۸۰	۴۶۱۶,۸۵۶,۹۰۰	۵۵۴۰,۲۲۸,۲۸۰	۵,۸۱۱,۶۹۹,۴۸۷	۲۱,۸۸۹,۴۴۱,۹۱۳		
(۲,۱۲۰,۹۵۶,۴۷۶)	(۱,۱۶۲,۳۳۹,۸۹۶)	(۹۶۸,۶۱۶,۵۸۷)	(۱,۱۶۲,۳۳۹,۸۹۶)				سود و کارمزد سنوات آتی
۸,۰۳۶,۱۲۸,۷۰۴	۴,۳۷۷,۸۸۸,۳۸۴	۳,۶۴۸,۲۴۰,۳۱۳	۴,۳۷۷,۸۸۸,۳۸۴				حده کوتاه مدت

۱۸-۱- مانده تسهیلات مالی دریافتی از بانک رفاه بلوار کشاورز بابت تقبل تسویه وام ارزی (یورو) شرکت پلی اتیلن بوشهر، در اجرای میبایع نامه منعقد فی مابین با خریداران آن شرکت می باشد.
بموجب تفاهم بهعمل آمده با بانک مقرر گردیده مانده تعهدات ارزی پس از تبدیل به ریال در ۶۰ قسط تسویه گردد که تاکنون ۳۸ قسط معادل ۱۷,۵۴۴ میلیون ریال آن پرداخت گردیده است.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۰۰,۵۶۲,۷۲۹	۸۷۰,۳۸۹,۵۷۶	مانده ذخیره در ابتدای سال
۵۴۵۶۰۳,۸۰۲	۷۳۹,۸۸۱,۹۶۸	ذخیره تأمین شده طی سال
(۷۵,۷۷۶,۹۵۵)	(۲۳۴,۷۱۲,۹۵۸)	مبالغ پرداخت شده طی سال
۸۷۰,۳۸۹,۵۷۶	۱,۳۷۵,۵۵۸,۵۸۶	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ منقسم به ۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم یکهزار ریالی با نام و تماما پرداخت شده است بشرح ذیل میباشد.

تعداد سهام	درصد سهام	۱۳۹۴	۱۳۹۳
		ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۴۵.۲۲	۱۸۰.۸۶۸.۴۳۸	۸۸.۶۶۸.۵۴۱.۰۰۰
شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش	۴.۳۷	۱۷.۴۹۵.۹۲۲	۱۰.۳۴۷.۸۱۴.۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری هلال احمر ایران	۲.۶۰	۱۰.۴۱۱.۸۱۳	۱.۴۲۹.۸۰۴.۰۰۰
شرکت مهندسی مشاور مهتاب قدس	۱.۹۷	۷.۸۸۹.۷۹۲	۴.۷۳۳.۸۷۶.۰۰۰
شرکت آهاب	۰.۸۸	۳.۵۱۵.۳۸۱	۲.۱۰۹.۲۲۹.۰۰۰
شرکت پارس تاپلو	۰.۷۸	۳.۱۰۱.۹۷۷	۱.۸۶۱.۱۸۷.۰۰۰
شرکت پیمانکاری کارهای آبی (پیماب)	۰.۷۷	۳.۰۹۸.۵۴۸	۱.۸۵۹.۱۲۹.۰۰۰
شرکت اقتصاد گستر قهرمان	۰.۵۶	۲.۲۵۹.۶۵۳	۵.۴۶۵.۷۴۱.۰۰۰
شرکت ساختمانی تهران گروه	۰.۵۱	۲.۰۲۴.۶۳۹	۱.۲۱۴.۷۸۴.۰۰۰
شرکت ایران سونیچ	۰.۴۸	۱.۹۳۲.۸۰۹	۱.۱۵۹.۶۸۶.۰۰۰
شرکت ساختمانی پگا	۰.۴۲	۱.۶۶۲.۶۷۰	۱.۲۶۲.۷۸۸.۰۰۰
شرکت پرلیت	۰.۳۹	۱.۵۵۲.۶۱۰	۱.۱۷۹.۱۹۸.۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران (سنا)	۰.۳۱	۱.۲۴۹.۹۹۹	۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت مهندسی و ساختمانی جهانپارس	۰.۳۱	۱.۲۳۱.۰۴۹	۹۳۴.۹۷۴.۰۰۰
شرکت کنسورسازی ایران	۰.۲۶	۱.۰۳۱.۱۹۴	۷۸۳.۱۸۶.۰۰۰
شرک ساختمانی تابلیه	۰.۱۸	۷۳۷.۹۹۱	۵۶۰.۵۰۰.۰۰۰
شرکت بیمه اتکالی امین	۰.۱۷	۶۸۴.۶۰۳	۵۱۹.۹۵۲.۰۰۰
آقای علی اصغر پارسا کیا	۰.۱۶	۶۴۴.۲۰۹	۳۸۶.۵۲۶.۰۰۰
آقای قهراد افشاریان	۰.۱۵	۶۱۶.۶۶۶	۳۷۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت میلاد نگین کیش	۰.۱۴	۵۷۵.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت مهندسی مشاور لار	۰.۱۴	۵۴۳.۳۷۶	۳۲۶.۰۲۶.۰۰۰
شرکت سایتا	۰.۱۳	۵۱۰.۹۹۸	۳۸۸.۱۰۰.۰۰۰
شرکت انگیزه طوس	۰.۱۳	۵۱۰.۰۵۰	۳۸۷.۳۸۰.۰۰۰
سایر سهامدارن کمتر از ۰.۲٪	۳۸.۹۴	۱۵۵.۸۵۰.۶۱۳	۱۱۲.۷۰۱.۵۷۹.۰۰۰
	۱۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

سهام شرکت در فهرست تابلو اصلی بورس اوراق بهادار بوده و قیمت معاملاتی هر سهم در پایان سال مالی مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱، ۱.۱۶۹ ریال بوده است.

۲۰-۱ شایان ذکر است طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۵ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار تشریفات افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲۴۰ میلیارد ریال به چهارصد میلیارد ریال (۷۶ میلیارد ریال از محل سود انباشته و ۸۴ میلیارد ریال از محل مطالبات سود سهام و آورده نقدی سهامداران) آغاز و در مهلت قانونی از تعداد ۸۴ میلیون حق تقدم سهام پذیره نویسی شده تعداد ۳۸.۵۳۷.۹۵۱ حق تقدم استفاده گردید که متعاقباً مدارک مورد نیاز جهت اخذ مجوز از اداره ثبت شرکتها بابت عرضه عمومی حق تقدم های استفاده نشده به میزان ۴۵.۴۶۲.۰۴۹ حق تقدم ارائه و عرضه عمومی نیز انجام شد و نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۵ سرمایه شرکت نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۵ اساسنامه شرکت مبلغ ۲۴.۱۴۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد و باتوجه به افزایش سرمایه انجام شده افزایش مبلغ اندوخته قانونی لحاظ گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۰۵۲,۷۸۹,۹۴۳	۲۰,۹۹۹,۳۷۹,۸۹۴	۲۲-۱ سود سهام
۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش - شرکت فرعی
۲۰,۷۲۱,۹۷۴,۷۱۲	۹,۴۶۰,۷۸۷,۷۷۴	۲۲-۲ سود حاصل از فروش سرمایه گذاری در سایر شرکتها
<u>۶۴,۷۷۴,۷۶۴,۶۵۵</u>	<u>۴۵,۹۶۰,۱۶۷,۶۶۸</u>	

۲۲-۱- درآمد حاصل از سود سهام بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۵۱۸,۷۵۸,۵۴۱	۱۶,۴۹۳,۰۳۳,۶۶۰	۲۲-۱-۱ سود سهام بورسی
۸,۵۳۴,۰۳۱,۴۰۲	۴,۵۰۶,۳۴۶,۲۳۴	۲۲-۱-۲ سود سهام غیر بورسی
<u>۲۵,۰۵۲,۷۸۹,۹۴۳</u>	<u>۲۰,۹۹۹,۳۷۹,۸۹۴</u>	

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲۲ سود سهام شرکتهای بورسی بشرح زیر می باشد :

تعداد سهام	سود سهام تقسیم شده	۱۳۹۴	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۲۸۶,۳۷۸	۱,۶۳۰	۱,۰۵۴,۳۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۱,۳۲۴,۴۰۰	۱,۱۵۰	۱۶۰,۴۶۸۷,۷۰۰
شرکت پتروشیمی جم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت لیزینگ رایان سایپا	۶۶۰۰,۱۷۱	۱۵۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی نفت و گاز تامین	۲,۲۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۰
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱,۴۹۲,۲۴۵	۴۵۰	۷۰۹,۱۱۵,۲۲۰
شرکت پتروشیمی خلیج فارس	۶۵۹,۲۹۷	۱,۰۰۰	۰
شرکت پتروشیمی پردیس	۴۰۶,۰۰۰	۱,۶۱۰	۱,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰
شرکت فولاد خوزستان	۵۲۹,۹۲۷	۱,۱۵۰	۸۷۴,۳۷۹,۵۵۰
شرکت نفت ایرانول	۲۱۰,۲۲۱	۲,۸۰۰	۴۸۳,۵۰۸,۳۰۰
شرکت پتروشیمی شیراز	۷۰۰,۸۴۰	۷۰۰	۴۹۰,۵۸۸,۰۰۰
شرکت تجارت الکترونیک پارسین	۱,۰۱۴,۲۸۰	۴۵۰	۰
شرکت کارت اعتباری ایران کیش	۱,۵۰۴,۲۵۹	۳۰۰	۶۰۱,۷۰۳,۶۰۰
بانک ملت	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۰
شرکت صنایع شیمیایی ایران	۲۳۲,۸۹۸	۱,۳۰۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه معادن و فلزات	۸۱۳,۰۵۰	۴۵۰	۱۱۳,۹۶۲,۹۶۰
شرکت مینا	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۰
شرکت نفت بهران	۱۶۵,۶۱۳	۱,۹۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی شازند	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی خارک	۴۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نفت پارس	۱۰۵,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت داروسازی اکسیر	۲۷۰,۰۰۰	۵۰۰	۰
شرکت سیمان شمال	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۰
شرکت ایران خودرو	۳۶۰,۰۰۰	۱۶	۰
شرکت آلومینیوم ایران	۳۹۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰
بانک صادرات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۸۶,۳۲۴	۴۵۰	۱۰۷,۷۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع ملی مس ایران	۴۴۶,۶۱۹	۸۰	۱۴۴,۰۷۰,۸۰۰
شرکت تامین مواد اولیه صبا نور	۱۹۶,۹۰۸	۹۰	۱۱۰,۲۲۶,۵۰۰
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۴۰,۰۰۰	۲۴۵	۰
شرکت پالایش نفت شیراز	۵۸,۰۰۰	۵۰	۱۹۷,۲۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهپاک	-	-	۹۳۴,۸۶۷,۵۰۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	۱,۵۹۸,۴۹۵,۷۶۰
بانک پاسارگاد	-	-	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات دریایی تایید و اتر خاورمیانه	-	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه مالی و اعتباری کوثر	-	-	۱۲۷,۳۰۴,۸۲۴
شرکت ایران ترانسفو	-	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سیمان شمال	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	۴۳,۹۱۰,۱۲۵
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	۳۳,۰۸۱,۷۰۲
شرکت صنعتی مینو (خرم دره)	-	-	۱۷,۶۴۶,۰۰۰
			۱۶,۵۱۸,۷۵۸,۵۴۱
			۱۶,۴۹۳,۰۳۳,۶۶۰

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱-۲- سود سهام غیر بورسی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۳۲۴,۰۲۲,۲۰۶	-	شرکت فناوری آب و محیط زیست
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت توسعه شهرستان میانه
۶,۸۹۹,۹۹۹,۱۹۶	۴,۵۰۶,۳۴۶,۲۳۴	شرکت صادرات تجهیزات و خدمات صنایع آب و برق (صانیر)
۸,۵۲۴,۰۳۱,۴۰۲	۴,۵۰۶,۳۴۶,۲۳۴	

۲-۲- سود (زیان) حاصل از فروش سهام سرمایه گذارها بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۷۲۱,۹۷۴,۷۱۲	۹,۴۶۰,۷۸۷,۷۷۴	۲۲-۲-۱ فروش سهام بورسی
۲۰,۷۲۱,۹۷۴,۷۱۲	۹,۴۶۰,۷۸۷,۷۷۴	

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۲۲- سود و زیان حاصل از فروش سهام بورسی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۴-ریال				
سود(زیان)حاصل ازفروش سهام	بهای فروش	بهای تمام شده	تعدادسهام فروش رفته	
۳,۹۹۰,۱۵۴,۲۲۴	۸,۷۶۸,۹۸۴,۸۲۲	۴,۷۷۸,۸۳۰,۵۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایران ترانسفو
۳,۴۰۴,۹۹۵,۷۸۲	۹,۹۸۹,۱۸۳,۳۶۵	۶,۵۸۴,۱۸۷,۵۸۳	۲,۹۱۷,۶۱۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۵۶۴,۷۱۳,۹۱۵	۱,۲۲۵,۱۱۰,۱۰۶	۶۶۰,۳۹۶,۱۹۱	۳۷۳,۹۴۷	شرکت بهپاک
۳۲۶,۳۷۶,۳۸۸	۱,۲۰۰,۰۷۲,۰۲۶	۸۷۳,۶۹۵,۶۳۸	۹۳,۳۵۲	شرکت معدنی املاح ایران
۳۱۰,۳۴۱,۶۱۵	۳,۱۲۴,۶۱۷,۴۴۳	۲,۸۱۴,۲۷۵,۸۲۸	۳,۵۸۰,۳۸۹	شرکت پارس خودرو
۳۰۰,۶۴۷,۱۵۴	۲,۵۹۹,۳۷۴,۴۱۲	۲,۲۹۸,۷۲۷,۲۵۸	۴۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات دریایی تاید واتر خاورمیانه
۲۶۳,۷۴۰,۶۳۴	۳,۷۲۴,۵۲۳,۶۶۰	۳,۴۶۰,۷۸۳,۰۲۶	۱,۲۷۵,۴۶۲	شرکت مخابرات ایران
۱۱۰,۰۴۶,۶۶۱	۸۶۲,۲۸۴,۸۵۷	۷۵۲,۲۳۸,۱۹۶	۲۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مبین
۸۹,۴۰۷,۶۹۴	۷۲۸,۱۹۶,۵۳۵	۶۳۸,۷۸۸,۸۴۱	۵۸۰,۴۶۷	موسسه مالی و اعتباری کوثر
۵۸,۵۷۰,۳۸۷	۱,۹۱۳,۸۹۱,۶۰۰	۱,۸۵۵,۳۲۱,۲۱۳	۹۹۹,۸۲۹	شرکت لیزینگ رایان سابا
۴۸,۰۰۷,۴۷۲	۱,۱۶۲,۴۸۸,۵۷۴	۱,۱۱۴,۴۸۱,۱۰۲	۸۰,۰۰۰	شرکت نفت بهران
۴۴,۰۳۵,۷۳۹	۴۱۴,۱۷۷,۰۸۰	۳۷۰,۱۴۱,۳۴۱	۹۷۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۴,۲۶۵,۱۲۷	۷۷۷,۴۳۳,۷۴۵	۷۶۳,۱۶۸,۶۱۸	۴۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خارک
۶,۹۴۶,۷۸۹	۲,۰۷۹,۴۱۷,۷۷۲	۲,۰۷۲,۴۷۰,۹۸۳	۱۱۳,۵۶۹	شرکت پتروشیمی پردیس
۴۸۷,۴۳۷	۳,۶۷۹,۸۱۸	۳,۱۹۲,۳۸۱	۴۷۱	شرکت گروه صنعتی بهشهر
۶۶,۸۳۲	۱۷,۹۵۳,۳۴۰	۱۷,۸۸۶,۵۰۸	۴,۰۰۰	شرکت سیمان خوزستان
(۷۱,۹۸۲,۱۸۸)	۹۳۴,۶۱۵,۷۲۶	۹۹۶,۵۹۷,۹۱۴	۲۱۵,۰۷۱	شرکت گل گهر
(۳۳,۸۸۸)	-	-	-	سایر
۹,۴۶۰,۷۸۷,۷۷۴	۳۹,۵۱۶,۰۰۴,۸۸۱	۳۰,۰۵۵,۱۸۳,۲۱۹		

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی

هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۶۶۲,۷۹۷,۶۷۱	۱۲,۰۳۴,۸۶۴,۵۱۲	۲۳-۱ هزینه های عمومی واداری
۱۶,۱۴۸,۴۸۰,۲۰۸	۲۰,۲۷۳,۲۲۳,۴۵۱	۲۳-۲ هزینه های کارکنان
۳۲,۸۱۱,۲۷۷,۸۷۹	۳۲,۳۰۸,۰۸۷,۹۶۳	

۲۳-۱ هزینه های عمومی واداری بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۸,۵۸۱,۰۵۸,۴۷۹	.	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۳,۰۶۰,۴۰۷,۹۰۹	۳,۰۹۵,۰۱۷,۳۰۷	استهلاک داراییهای ثابت
۵۹,۶۵۷,۳۷۱	۲,۶۲۷,۷۱۹,۳۶۷	مخابرات و پست
۹۴۵,۹۱۱,۱۵۵	۱,۱۵۷,۶۴۵,۰۹۷	هزینه های مجامع و تشریفات
۲۱۴,۵۱۲,۸۵۰	۱,۱۷۷,۲۹۲,۵۵۶	تعمیر ونگهداری ساختمان وتاسیسات
۳۰۲,۵۵۵,۲۴۲	۶۵۹,۹۰۳,۱۵۲	خدمات کامپیوتری و گرافیک
۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱۲۶,۲۱۱,۳۲۱	۵۱۶,۳۸۴,۳۲۸	هزینه چاپ آگهی افزایش سرمایه و سررسید
۶۲۶,۸۹۹,۷۳۸	۴۴۱,۳۵۰,۱۵۰	ملزومات اداری ومصرفی
۱۲۰,۱۰۲,۰۷۹	۴۰۳,۲۲۲,۰۰۰	ایاب و ذهاب و حمل ونقل
۱۲۳,۱۳۳,۸۷۰	۲۶۵,۶۸۵,۸۵۰	آبدارخانه و پذیرائی
۲۳۹,۹۰۸,۸۳۲	۳۰۰,۸۲۰,۶۳۳	آب ، برق و گاز
۲۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۰۰,۰۰۰	حق عضویت و حق الدرج
۹۲,۳۱۱,۲۹۰	۱۶۲,۸۱۰,۹۶۴	تعمیر ونگهداری وسائط نقلیه
۱۰۴,۷۴۰,۶۵۰	۱۲۴,۷۷۵,۳۸۰	هزینه های اجاره خودرو
۴۸,۳۵۹,۰۷۲	۷۷,۸۴۴,۵۰۰	تعمیر و نگهداری تجهیزات اداری
۳۰۹,۴۵۴,۹۵۵	۷۷,۵۴۷,۲۴۰	هزینه های حقوقی و تجاری و عوارض شهرداری
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضاء کمیته حسابرسی
۳۹,۳۲۴,۷۸۲	۳۶۰,۱۸۶,۵۰۰	بیمه دارایی ثابت
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۱۴,۰۰۰	آگهی و چاپ
۷۳۷,۵۴۸,۰۷۶	۱۰,۹۶۶,۴۲۴	سایر هزینه ها
۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۶۹۹	هزینه صدور ضمانتنامه
۱۶,۶۶۲,۷۹۷,۶۷۱	۱۲,۰۳۴,۸۶۴,۵۱۲	

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۳- هزینه های کارکنان بشوچ زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۵,۱۳۱,۶۵۷,۱۰۱	۷,۸۲۴,۹۰۳,۴۷۹	حقوق و مزایای کارکنان
۲,۲۰۳,۷۳۹,۸۶۶	۳,۵۱۵,۷۲۴,۶۳۹	عیدی و پاداش
۱,۹۹۰,۲۶۰,۴۱۲	۱,۲۲۲,۷۲۰,۸۳۶	حقوق و مزایای کارکنان مشاوره ای و موقت
۱,۴۱۲,۰۳۶,۹۸۴	۲,۰۵۰,۸۸۹,۱۲۱	بیمه سهم کارفرما
۱,۲۱۳,۲۸۷,۸۴۱	۱,۵۶۰,۰۹۴,۰۰۰	بن کارکنان
۱,۳۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور و پاداش هیات مدیره
۸۱۰,۴۷۱,۲۹۲	۱,۲۲۶,۱۸۹,۵۵۹	بازخرید خدمت و مرخصی کارکنان
۱,۲۵۳,۲۴۶,۷۱۲	۸۵۹,۴۱۱,۸۱۷	هزینه مأموریت
۷۹۰,۹۸۰,۰۰۰	۵۵۵,۲۹۰,۰۰۰	سایر هزینه های کارکنان
۱۶,۱۴۸,۴۸۰,۲۰۸	۲۰,۲۷۳,۲۲۳,۴۵۱	

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۰۱۴,۹۳۱,۷۸۱	۷,۲۸۷,۱۴۶,۶۵۸	درآمد حاصل ازسپرده ها
۶,۰۶۲,۹۰۵,۶۵۴	۲۷۷,۲۳۷,۶۸۰	درآمد حاصل از اوراق مشارکت
(۱۸,۹۸۲,۱۵۱,۴۶۹)	(۳۷,۸۲۱,۹۵۷,۲۸۵)	کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بورسی
۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر درآمدهای عملیاتی
(۶۰۴,۳۱۴,۰۳۴)	(۳۰,۲۵۷,۵۷۲,۹۴۷)	

۲۵- هزینه های مالی

هزینه های مالی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۶۰۳,۷۵۳,۰۴۴	۱,۱۶۲,۳۲۹,۸۹۶	سود تضمین شده وامها
-	۱۲,۶۵۴,۵۹۵	کارمزد بانکها
-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تمیر افزایش سرمایه
۱,۶۰۳,۷۵۳,۰۴۴	۱,۴۹۴,۹۹۴,۴۹۱	

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۰۴۲,۵۸۸,۲۶۷	۱۰,۶۱۸,۲۳۲,۵۴۹	۲۶-۱ سود حاصل از فروش ساختمان سهر وردی
-	۶,۳۷۶,۰۹۲,۴۴۴	جریمه تاخیر مطالبات فروش ساختمان نیاوران
-	۲,۸۹۶,۶۸۲,۰۵۸	جریمه تاخیر مطالبات از شرکت یشی گیلان
-	۱,۰۲۱,۱۵۴,۳۰۰	سود حاصل از خرید و فروش فرومگنز
۴,۱۶۶,۹۹۰	۱,۹۷۵,۷۶۰	درآمد حاصل از تسعیر نرخ ارز
-	۴,۴۱۰,۰۰۰	سایر درآمدها
۴۱۶,۱۲۶,۱۵۵	-	سود حاصل از فروش وسائط نقلیه
۹,۴۶۲,۸۸۱,۴۱۲	۲۰,۹۱۸,۵۴۷,۱۱۱	

۱-۲۶- مبلغ مذکور بابت سود حاصل از فروش ۴ واحد آپارتمان به کلون نهاد های سرمایه گذاری ایران با شرایط اجاره به شرط تملیک با

نرخ ۲۴٪ و ۲۶ ماهه می باشد.

۲۷- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۴	
ریال	
۱,۲۸۲,۹۱۳,۷۱۷	مالیات حقوق ، تکلیفی و عملکرد ۹۲/۰۶/۳۱ طبق برگ قطعی
۱,۲۸۲,۹۱۳,۷۱۷	

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح ذیل است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳۱,۳۵۹,۱۷۲,۷۴۲	(۱۶,۶۰۵,۴۹۳,۲۴۲)	زیان عملیاتی
۳,۰۶۰,۴۰۷,۹۰۹	۳,۰۹۵,۰۱۷,۳۰۷	هزینه استهلاک
۴۶۹,۸۲۶,۸۴۷	۵۰۵,۱۶۹,۰۱۰	افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۸۲,۹۲۵,۸۳۸,۲۴۶)	(۸۲,۷۳۷,۲۷۰,۰۸۴)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۱,۶۷۹,۹۴۶,۳۰۴)	(۳۶,۵۰۳,۰۵۵,۹۹۰)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۳۵,۳۵۵,۰۵۲,۹۷۵)	(۱,۷۲۲,۷۱۴,۸۱۱)	(افزایش) کاهش در طلب از شرکتهای گروه و وابسته
۶۳,۰۶۷,۱۶۳,۹۸۵	۱۲۵,۶۹۹,۲۷۲,۸۵۶	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی تجاری
(۱,۱۳۳,۰۰۳,۴۴۸)	(۷,۴۸۹,۵۵۹,۶۲۰)	(افزایش) کاهش در سایر حسابها و اسناد دریافتی
(۲۱,۶۶۸,۸۶۵)	(۱۷,۰۴۴,۰۵۸)	(افزایش) کاهش در پیش پرداختها
۳,۶۲۵,۱۱۲,۱۷۲	۴,۵۵۳,۷۴۷,۴۵۱	وجوه حاصل از فروش دارائیهای غیر جاری نگهداری جهت فروش
۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۸۲,۴۳۹,۹۹۳)	کاهش (افزایش) سایر دارائیها - حقه بلند مدت مطالبات
-	(۴,۰۰۳,۷۵۶,۲۸۹)	(کاهش) افزایش حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی
(۴۱,۷۹۷,۲۷۸,۸۷۰)	۳,۲۳۰,۹۶۲,۵۸۱	(کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختی
۹,۱۳۲,۱۷۶,۶۹۵	۲۰,۵۸۵,۸۹۲,۵۱۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲۸,۱۹۸,۹۲۸,۳۵۸)	۲,۱۰۸,۷۲۷,۶۳۵	خالص جریان ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

۳۰- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۰-۱- در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای با اهمیت می باشد.

۳۰-۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی شرکت به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۶۱۲,۶۱۲,۰۰۰	۶۱۲,۶۱۲,۰۰۰	تضمین ما نزد دیگران ۳۰-۲-۱
۲۹,۵۶۲,۵۳۸,۱۲۹	۲۹,۵۶۲,۵۳۸,۱۲۹	تضمین جهت دیگران (سفته) ۳۰-۲-۲
۱۵۲	۱۵۲	تضمین نزد دیگران (سهام) ۳۰-۲-۳
۳۰,۱۷۵,۱۵۰,۲۸۱	۳۰,۱۷۵,۱۵۰,۲۸۱	

۳۰-۲-۱- چک تضمین به مبلغ ۱۲۶,۶۱۲,۰۰۰ ریال به سازمان اموال و املاک بنیاد شهید مربوط به پیگیری مجوز تراکم ۸۰٪ زمین بلوار میرداماد بوده که شرکت در حال پیگیری استرداد چک مربوطه میباشد.

شرکت سرمایه گذاری نیرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰-۲-۲ اسناد تضمینی جهت دیگران مربوط به شرکتهای تابعه بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰-۲-۱-۱ پلی اتیلن بوشهر
۱۱,۲۵۵,۰۳۸,۱۲۹	۱۱,۲۵۵,۰۳۸,۱۲۹	شرکت توسعه منابع آب خاورمیانه
۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توانکاو
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع مفتولی فولاد سنندج
۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۰۰,۰۰۰	شرکت آرگان کیش
۲۹,۵۶۲,۵۳۸,۱۲۹	۲۹,۵۶۲,۵۳۸,۱۲۹	

۳۰-۲-۱-۲ اسناد تضمینی شرکت پلی اتیلن بوشهر بابت سفته های نزد بانک رفاه کارگران جهت وام اخذ شده می باشد که با توجه به تعیین وضعیت تسهیلات و پرداخت منظم اقساط تعهدی از این بابت شرکت را تهدید نمی نماید.

۳۰-۲-۳ سهام تضمینی نزد دیگران مربوط به سهام وثیقه مدیران می باشد که شامل ۱۰۰ سهم ۳۱۴۱/۴۱ ریالی شرکت جاماب و ۲ سهم ۱,۰۰۰ ریالی شرکت فناوری محیط زیست و ۵۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی شرکت نیروکلر می باشد .

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد ، اتفاق نیافتاده است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مورد گزارش با اشخاص وابسته و اشخاص مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت به شرح ذیل می باشد:

الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹ :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله
شرکت احیاء اراضی کوثر	هیئت مدیره مشترک-سهامدار عمده	فروش ۱۷۴ هکتار اراضی آسیابک ساوه	۲۳,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت احیاء اراضی کوثر	هیئت مدیره مشترک-سهامدار عمده	دریافت قرض الحسنه	(۳,۰۵۶,۰۰۳,۴۳۷)
شرکت صادرات نیرو خلیج فارس کیش	هیئت مدیره مشترک	حسابهای فی مابین - تامین مالی	۵۴,۷۷۹,۳۰۴,۹۶۷