

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انصمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۳)
۲- صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه	۱ الی ۲۲



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبردیان (مسابداران اسلامی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار بسمه تعالیٰ

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (شرکت سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مربوط و یادداشت‌های توضیحی یک تا بیست و چهار توسنط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مربوط ایجاد می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالاهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل

تهران، خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان Add : Flat 10, N.24, West Khosro Alley

کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰ Sepahbod Qarani ST, Tehran, Iran

تلفن : (+9821)88 93 43 50 - ۳ - ۸۸ ۹۳ ۴۳ ۵۰ Fax : (+9821)88 91 65 22

فکس : ۸۸ ۹۱ ۶۵ ۲۲ E-mail : Rahbord_P@IACPA.IR

صورت گزارش

راهبرد پیام

ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاكيد بر مطلب خاص

۵. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بند های زیر تعديل نشده است:

۱-۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۲ صورتهای مالی اشاره شده است، بر اساس تصمیم گروه مالی ملت فعالیت شرکت از تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۳۰ متوقف شده است.

۲-۵- همان گونه که در توضیحی ۸ صورت های مالی آمده است داراییهای ثابت شرکت شامل بهای تمام شده ۸ هکتار زمین به مبلغ ۲ میلیارد ریال بابت بخشی از زمینهای شهرک تحقیقاتی کاوش می باشد که از سال ۱۳۷۰ تا کنون تحويل شرکت نشده و موقعیت تفکیکی آن مشخص نگردیده است.

سایر بندهای توضیحی

۶. صورت های مالی سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ توسط موسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته که اظهار نظر آن در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۴ به صورت مشروط ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷. زیان انباسته شرکت در تاریخ ترازنامه بدون آثار تعدیلات بند ۴ این گزارش، به مبلغ ۷,۷۶۷ میلیون ریال (در حدود ۹۵ درصد سرمایه ثبت شده شرکت) می باشد که در این خصوص نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

۸. مصوبات مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۷ که تا تاریخ این گزارش نسبت به آنها اقدامی نشده و یا اقدامات انجام شده به نتیجه قطعی منجر نشده است، به شرح زیر می باشد:

- تغییرات اساسنامه متناسب با فعالیت های جدید شرکت
- ارائه گزارش عملکرد ماهیانه شرکت به گروه مالی ملت.
- خرید و راه اندازی سیستم فروش.

۹. معاملات مندرج در بند "الف" یادداشت توضیحی ۲۴ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر اخذ مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع رعایت شده است. مضافاً "معاملات مزبور در چارچوب روابط فی مابین شرکتهای گروه صورت پذیرفته است.

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

۱۱. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرتع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبرد پیام

تاریخ: ۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

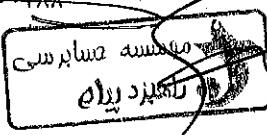
(حسابداران رسمی)

کهان مهام

۸۰۰۷۸۸

محبوب جلیل پور ثمرين

۸۰۰۲۰۲





شرکت تحقیقاتی کاوش

(سهامی خاص)
ثبت ۸۲۱۱۴

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱	- تراز نامه
۲	- صورت سود و زیان
۳	- ۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	- صورت جریان وجود نقد
۵	- ۴- یادداشت‌های توضیحی :
۶	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۷	ب - مبنای تهییه صورتهای مالی
۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹	ت - یادداشت‌های توضیحی اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
۱۰	۱۰- ۲۲ الی ۲۳

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۰۱/۰۲/۱۳۹۴ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
فریدون رهنما رودپیشی - نماینده گروه مالی ملت	رئيس هیئت مدیره	
محمد رحیمیان - نماینده موسسه توسعه دانش و پژوهش ایران	نائب رئیس و عضو هیئت مدیره	
بیان الدین میزان - نماینده شرکت واسپاری ملت	عضو هیئت مدیره	
علی حسن زاده - نماینده توسعه سرمایه معین خردمندان	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
علیرضا جلالی فراهانی - نماینده بازرگانی بمساز	عضو هیئت مدیره	
پیمان راهبردی		کنوار گذاش

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوشن (سهامی خاص)

ترازname

در تاریخ ۱۳۹۳ اسفند ماه ۲۹

(تجدید از آنکه شد)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

باداشتهای توپیسی جزء لاپذیر صورتیابی مالی است.

صادرگزارش
رها برای پیام

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳ ریال	بادداشت ریال	
۳,۳۰۸,۳۹۶,۹۳۵	۴,۶۸۸,۹۶۴,۰۰۰	۱۶	درآمد حاصل از خدمات ارائه شده
(۲,۶۶۶,۰۴۱,۴۸۲)	(۴,۱۶۲,۷۴۶,۷۳۹)	۱۷	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۶۴۲,۳۵۵,۴۵۳	۵۲۶,۲۱۷,۲۶۱		سود ناویزه
(۲,۴۹۰,۳۱۳,۹۰۵)	(۵,۷۶۰,۳۰۵,۳۹۷)	۱۸	هزینه های عمومی و اداری
(۱,۸۴۷,۹۵۸,۴۵۲)	(۵,۲۳۴,۰۸۸,۱۳۶)		سود (زیان) عملیاتی
۱۳۸,۴۷۴,۳۴۷	۵,۴۱۳,۴۵۴,۶۹۷	۱۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱,۷۰۹,۴۸۴,۱۰۵)	۱۷۹,۳۶۶,۵۶۱		سود (زیان) قبل از کسر مالیات
.	.		مالیات بر درآمد
(۱,۷۰۹,۴۸۴,۱۰۵)	۱۷۹,۳۶۶,۵۶۱		سود (زیان) خالص
گردش حساب سود (زیان) انباشتہ			
(۱,۷۰۹,۴۸۴,۱۰۵)	۱۷۹,۳۶۶,۵۶۱		سود (زیان) خالص سال جاری
۵۲,۳۱۴,۷۶۵			سود انباشتہ در ابتدای سال
(۶,۲۸۸,۸۰۲,۹۵۳)			تعديلات سنواتی
(۶,۲۳۶,۴۸۸,۱۸۸)	(۷,۹۴۵,۹۷۲,۲۹۳)	۲۰	سود (زیان) انباشتہ در ابتدای سال - تعديل شده
(۷,۹۴۵,۹۷۲,۲۹۳)	(۷,۷۶۶,۶۰۵,۷۳۲)		سود (زیان) انباشتہ در پایان سال

از آنجا که اجزای سود وزیان جامع محدود به سود وزیان سال جاری و تعديلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
بادداشتھای توضیحی جزء لینفک صورتھای مالی است.

صورت حریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۵۹۸۲۶۰۷۶۶	(۶,۰۵۳,۸۸۹,۴۰۲)	۲۱
۱۵,۴۴۹,۹۳۳	۹۰,۸۱۹,۶۴۴	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی:
۱۵,۴۴۹,۹۳۳	۹۰,۸۱۹,۶۴۴	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۱۹۵,۹۶۹,۱۰۱)		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۹۴۱,۷۵۵,۰۹۷)	(۱۲۰,۲۰۸,۰۰۰)	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	مالیات بردرآمد:
۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۴۲,۱۱۵,۱۰۱)	مالیات بردرآمد پرداختی
(۸۳۴,۷۵۵,۰۹۷)	(۶,۸۲۲,۳۲۲,۱۰۱)	فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۲۲۱,۰۴۴,۳۹۸)	(۱۲,۷۸۶,۳۹۲,۸۵۹)	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۲۲۱,۰۴۴,۳۹۸)	(۱۲,۷۸۶,۳۹۲,۸۵۹)	خالص وجوه پرداختی بابت سایر داراییها
۲۷۴,۳۷۴,۸۷۰	۵۳,۳۳۰,۴۷۲	وجه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۵۳,۳۳۰,۴۷۲	(۱۲,۷۲۲,۰۶۲,۳۸۷)	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
	۳۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
	۲۱-۱	فعالیتهای تامین مالی:
		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
		مانده وجه نقد در آغاز سال
		مانده وجه نقد در پایان سال
		مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی جزو لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

در تاریخ ۱۰/۹/۱۳۶۹ با حضور رؤسا و مدیران سازمان‌های تحقیقاتی در دفتر معاونت محترم اجرایی رئیس جمهور وقت به منظور هماهنگی و تقلیل هزینه‌های آماده‌سازی و جلوگیری از دوباره‌کاری در تأمین آب و برق، جاده‌های دسترسی، ایجاد فضای سبز و حصارکشی اطراف زمین و سایر کارهای عمرانی شهرک تحقیقاتی کاوش، مقرر شد بر اساس قوانین و مقررات مربوطه شرکتی به نام شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش با سرمایه اولیه یک میلیون ریال تأسیس گردد و به همین منظور شرکت در تاریخ ۱۱/۸/۱۳۶۹ به صورت "سهامی خاص" تأسیس شد، که طی شماره ۸۲۱۱۴ مورخ ۱۳۶۹/۱۱/۸ و به آدرس تهران خیابان بهار شمالی خیابان شهید جواد کارگر پلاک ۸۸ واحد ۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه انجام فعالیت‌های تحقیقاتی، عمرانی و خدماتی، انجام فعالیت‌های مجاز بازرگانی، همکاری و مشارکت در هر شرکت با توافقنامه مشترک یا سایر مشارکت‌ها و انجام سرمایه‌گذاری در فعالیت‌های عمرانی و خدماتی و تحقیقاتی می‌باشد. وبدلیل واگذاری سهام سازمان گسترش به گروه مالی ملت و عدم ادامه فعالیت در شهرک تحقیقاتی کاوش، شرکت از سال ۱۳۹۲ تصمیم به تغییر فعالیت به انجام فعالیت‌های تحقیقاتی نموده است. لازم بذکر است شرکت در سال ۱۳۹۳ بر اساس طرح توجیهی، شروع به تشکیل کلاس‌های آموزشی در سطح کاردانی، کارشناسی، فوق لیسانس و دوره مدرک دکتری نموده است. هم چنین شرکت همایش‌های یک روزه و کارگاه‌های آموزشی را بر گزار خواهد نمود.

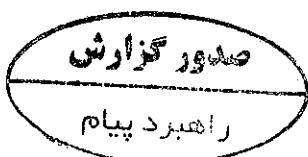
شایان ذکر است بر اساس تصمیم گروه مالی ملت فعالیت شرکت از تاریخ ۳۰/۸/۱۳۹۳ متوقف شده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم طی دوره ۱۳ نفر (سال قبل ۱۰ نفر) بوده که در پایان سال به ۱ نفر کاهش یافته است.

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.



بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- ۳- داراییهای ثابت مشهود

۱-۱-۳- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن آییننامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۸۰) و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

ثابت	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۰،۸،۷ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۰٪ و ۱۲٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰، ۱۰٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۴ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۳۵، ۳۰، ۲۵ درصد	نزولی

۲-۱-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در پایان سال مالی با کارکنان تسویه حساب شده است.

۳-۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت

• سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش آبانته منعکس می‌شود.

• درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
موجودی نزد بانکها	۴-۱	ریال
۵۳,۳۳۰,۴۷۲	۱۵۵,۱۹۸,۷۱۴	۵۳,۳۳۰,۴۷۲
	۱۵۵,۱۹۸,۷۱۴	

۴-۱ موجودی نقد نزد بانکها به شرح اقلام ذیل می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بانک ملت جاری ۷۳۱۳-شعبه بهار شمالی
۱۴۳,۳۷۵,۵۰۷	۵۲,۳۲۶,۹۰۹	بانک ملت سپرده ۷۳۳۱-شعبه بهار شمالی
۱۱,۸۲۳,۲۰۷	۱,۰۰۳,۵۶۳	
۱۵۵,۱۹۸,۷۱۴	۵۳,۳۳۰,۴۷۲	جمع

سود متعلق به پشتیبان به مبلغ ۹۰,۸۱۹,۶۴۴ ریال در یادداشت ۱۹ منظور شده است.

۵- حسابهای دریافتمنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
شرکت‌های گروه	۵-۱	ریال	
۴۰۷,۲۵۰,۰۰۰	۴۶۶.....		
۲۶۸,۱۱۴,۷۲۱	۴۹,۹۰۳,۷۲۱		سایر اشخاص
۶۷۵,۳۶۴,۷۲۱	۳۱۵,۹۰۳,۷۲۱		جمع

صدور گزارش

راهبرد پیام

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱-۵- مانده حساب شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
اداره کل آموزش بانک ملت	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	•
کارگزاری بانک ملت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	•
مرکز تحقیقات بانک ملت	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	•
گروه مالی ملت	۴,۰۰۰,۰۰۰	•
شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت	•	۵-۱-۱
شرکت تدبیرگران بهساز ملت	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	•
شرکت تامین سرمایه ملت	۴۷,۲۵۰,۰۰۰	•
خدمات نوساز	۲,۰۰۰,۰۰۰	•
خدمات بیمه ای بهساز ملت	۲,۰۰۰,۰۰۰	•
شرکت واوان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•
جمع	۴۰۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰

۱-۵- گردش حساب شرکت طرح و اندیشه به شرح زیر می باشد:

مبلغ	
ریال	
مبلغ منظور شده بابت قرارداد طرح کسب و کار	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واریزی بابت همایش	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
بابت هزینه های انجام شده همایش	۳۶۵,۲۲۴,۰۰۰
بابت مخارج راه اندازی دانشگاه	۷,۵۳۶,۸۹۶,۵۸۵
انتقال به حساب گروه مالی ملت (یادداشت ۱۱-۱-۲)	(۵,۰۲۷,۱۲۰,۵۸۵)
جمع	-

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۵-۱-۵- سایر اشخاص شامل شرکتهای زیر می‌باشد:

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران	۱۷,۹۰۳,۷۲۱	۱۷,۹۰۳,۷۲۱
بانک تجارت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک گردشگری	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
دانشگاه صنعتی امیر کبیر	۱,۱۱۲,۲۳۱,۷۳۸	۱,۱۱۲,۲۳۱,۷۳۸
پژوهشگاه ملی مهندسی ژئوتک و زیست فناوری	۵۷۲,۷۳۹,۸۳۸	۵۷۲,۷۳۹,۸۳۸
موسسه توسعه دانش و پژوهش ایران	۲,۷۴۲,۰۳۸,۸۰۰	۲,۷۴۲,۰۳۸,۸۰۰
سایر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۸۱۱,۰۰۰
	۴,۷۵۱,۷۲۵,۰۹۷	۱,۷۳۴,۸۷۵,۲۹۷
کسر می‌شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۴,۴۸۳,۶۱۰,۳۷۶)	(۱,۶۸۴,۹۷۱,۵۷۶)
	۲۶۸,۱۱۴,۷۲۱	۴۹,۹۰۳,۷۲۱

۱-۵- بدهی با بت آماده سازی و نگهداری زمین دانشگاه امیر کبیر از سال ۷۰ می باشد که به دلیل عدم ضمانت اجرایی (نداشتن سند زمین شهرک) به حیطه وصول در نیاده است.

۲-۵- بدهی با بت آماده سازی و نگهداری زمین پژوهشگاه ملی مهندسی ژئوتک از سال ۷۰ می باشد که به دلیل عدم ضمانت اجرایی (نداشتن سند زمین شهرک) به حیطه وصول در نیاده است.

۶- سایر حسابهای دریافتی:

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سپرده تامین اجتماعی	۱۲۲,۰۱۳,۲۴۲	۱۲۲,۰۱۳,۲۴۲
ارزش افزوده	۱۶,۰۹۹,۴۲۵	۰
جاری کارکنان	۱۶,۶۵۱,۶۶۵	
شرکت بورس اوراق بهادر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سایر حسابهای دریافتی	۲,۵۶۲,۰۰۰	
xbrl شرکت	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مهرداد مفاخر	۰	۱,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰
محمد کریمی (نقشه برداری)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۲۱۸,۳۲۶,۳۳۲	۱,۲۸۴,۰۱۳,۲۴۲
کسر می‌شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۲۷۲,۰۱۳,۲۴۲)	(۲۷۲,۰۱۳,۲۴۲)
	۴۶,۳۱۳,۰۹۰	۱,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰

۶-۱- طلب با بت حسابرسی تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۸۶ می باشد که وجه واریز و نسبت به بدهی اعلام شده به دیوان عدالت اداری شکایت شده است.

۶-۲- طلب با بت مابقی مبلغ فروش ساختمان شرکت به آفای مفاخری می باشد که طبق قرارداد ذر سال ۱۳۹۴ تسویه شده است.

صدور گزارش

راهبرد پیام

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۷- سپرده‌ها و پیش پرداختها

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
وزارت امور اقتصاد و دارایی	ریال	ریال
آرش بزدی	۱۳۴,۷۲۵,۷۸۴	۱۱۶,۴۱۰,۷۸۴
امیر آریا ارجمند (بابت طراحی وب)	-	۵۱,۵۴۶,۳۹۲
	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۴,۷۲۵,۷۸۴	۲۵۷,۹۵۷,۱۷۶

۷-۱- بابت مالیات‌های تکلیفی کسر شده از صورتحساب‌های صادره در سال‌های قبل می‌باشد.

۸- سرمایه گذاریهای بلند مدت

تعداد سهام	ارزش اسمی - ریال	بهای تمام شده - ریال	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پیشگام ملت	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰
شرکت همگام ملت	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰
شرکت همیار ملت	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰
	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰

۹- سهام‌های مذکور در فوق سهام مدیریتی می‌باشد.

۱۰- سایر دارائیها

سایر دارائیها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	ریال
حق الامتیاز دو خط افیکس و هفت خط تلفن	.	۶,۹۲۵,۹۰۰	.
سه خط تلفن همراه	۱۰-۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
ودیعه دو خط تلفن اف ایکس در شهرک تحقیقاتی کاوش	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	.
وب سایت شرکت	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نرم افزار حسابداری مالی	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
حق انشعاب دو دستگاه فاکس	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر	۱۲,۹۲۵,۹۰۰	۵۶,۹۲۵,۹۰۰	۲۱۷,۹۲۵,۹۰۰

۱۰- خطوط تلفن همراه نزد مدیران شرکت می‌باشد.

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

لادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۹ اسفند ۱۳۹۳

۸- دارائی های ثابت مشهود جدول بیان تمام شده و استهلاک ابیاشته دارائی های ثابت مشهود به شرح ذیر است:

بهای تمام شده - ریال

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

خریداری شده

مانده در

دارایی های فروش رفته

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

دارایی های فروخته شده

مانده در

استهلاک

مانده در

صادر خوارش
راهنمای

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۲,۷۱۹,۲۳۷,۳۴۰	۲,۸۲۸,۸۸۴,۶۲۱	۱۱-۱ شرکت‌های گروه
۵۱۳,۹۹۲,۵۴۴	۹۳۳,۱۳۶,۲۳۰	۱۱-۲ سایر اشخاص
۴,۲۳۳,۲۲۹,۸۸۴	۳,۷۶۲,۰۲۰,۸۵۱	

۱۱-۱- مانده حسابهای شرکت‌های گروه شامل موارد زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱-۱-۱ شرکت ساختمانی نوساز
۳,۲۱۹,۲۳۷,۳۴۰	۲,۳۵۴,۳۸۴,۶۲۱	۱۱-۱-۲ شرکت گروه مالی ملت
۳,۷۱۹,۲۳۷,۳۴۰	۲,۸۲۸,۸۸۴,۶۲۱	جمع

۱۱-۱-۱- بدهی به شرکت ساختمانی نوساز مربوط به تعمیرات اساسی آپارتمان واقع در خیابان بهار توسط شرکت مذکور می‌باشد.

۱۱-۱-۲- بدهی به گروه مالی ملت با پایت تامین هزینه‌های جاری شرکت و مراودات مالی در سال‌های ۹۳ و ۹۲ می‌باشد. گردش حساب شرکت گروه مالی ملت به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	شرح
۱,۴۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۲,۱۴۴,۳۴۰	افتحایه
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واریز وجه نقد
۲۲,۱۵۴,۸۴۰	۱۱,۹۶۷,۸۶۶	پرداخت هزینه اب و برق توسط گروه
-	۳۰۰,۰۰۰	خرید سهام
-	(۵۶,۷۰۰,۰۰۰)	کنسلی ثبت نام تور علمی رازین
-	(۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	تور علمی اقای رحیمی ۸۰۰۰ دلار
-	۲۸۰,۵۹۳,۰۰۰	سند اصلاحی صورتحساب مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۶
-	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی ارزیابی شایستگی مدیران سال ۹۲
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی همایش روشهای تامین مالی شرکت‌های دانش بنیان
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی پروژه های مطالعاتی الگوی رتبه بندی شرکت های
-	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی تدوین استراتژی توسعه منابع انسانی گروه
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی مشاوره به گروه پایت فعالیت کسب و کارهای جدید
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی حمایت از انتشارات دانشگاه تهران
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی حمایت از انجمن متخصصان محیط زیست
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی حمایت از فدراسیون تکواندو
-	(۵۰,۲۷,۱۲۰,۰۸۵)	پایت شرکت طرح و اندیشه (بادداشت ۱۱-۱)
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	سند اصلاحی پایت حق الزحمه مهر الی اسفند سال ۱۳۹۲ اقای
۱۱۴,۹۰۰,۰۰۰	-	سند اصلاحی پایت حق المشاوره مرداد الی اسفند سال ۱۳۹۲ رشیدی
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	سند اصلاحی پایت هزینه سخنرانی اقای ازوجی
۲۰,۹۱۰,۰۰۰	-	سند اصلاحی پایت حقوق اقای محمد اهوبی
-	۵۶,۷۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی پایت هزینه کنسلی تور رازین
-	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	سند اصلاحی پایت تور رازین به بدهی مدیرگران (اقای رحیمی)
۱,۲۳۲,۵۰۰	-	پرداخت هزینه ناهار توسط گروه ملت
(۹۲۵,۳۱۰,۰۰۰)	-	صورتحساب مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۶
۲۶۸,۰۵۰,۰۰۰	-	حمایت از سازمانها طی صورتحساب ۱۳۹۲/۱۲/۲۶
(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	خرید تجهیزات برای کاوش توسط گروه
۳,۲۱۹,۲۳۷,۳۴۰	۲,۳۵۴,۳۸۴,۶۲۱	واریز به حساب گروه پایت فروش ساختمان
		پرداخت پاداش هیئت مدیره توسط گروه

صدور گزارش

راهبرد پیام

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱-۱-ابدهی به سایر اشخاص شامل موارد زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سازمان تامین اجتماعی	۵۹,۰۹۳,۵۰۸	۰
مالیات پرداختنی	۷۵,۰۵۶,۳۱۲	۴۳۷,۹۴۸
حقوق و مزایا پرداختنی	۸۹۱,۳۳۳	۸۰۲,۶۶۸,۲۸۲
اسناد پرداختنی	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختنی	۲۶,۳۷۵,۰۰۰	۰
ذخیره مرحصی کارکنان	۱۰۱,۴۴۴,۹۰۲	۰
ذخیره هزینه‌های نقل و انتقال ساختمان فروخته شده	۸۰,۲۸۱,۴۸۹	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
ساخترارهیئت مدیره موفق	۲۰,۸۲۰,۰۰۰	۰
انتشارات دانشگاه تهران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
انجمن متخصصان محیط زیست	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فدراسیون تکواندو	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۵۱۳,۹۹۲,۵۴۴	۹۳۳,۱۳۶,۲۳۰

۱-۱-۲-مانده مذکور مربوط به تسویه مطالبات کارکنان تا پایان سال ۱۳۹۳ می‌باشد.

۱۳-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مانده درابتدای سال	۱۳۶,۰۲۶,۵۲۶	۱۳۹,۳۷۰,۶۸۴
پرداخت شده طی سال	(۱۳۶,۰۲۶,۵۲۶)	(۲۳۴,۶۳۹,۰۶۶)
ذخیره طی سال	۱۳۹,۳۷۰,۶۸۴	۹۵,۲۶۸,۳۸۲
مانده در پایان دوره	۱۳۹,۳۷۰,۶۸۴	-

۱۲- ذخیره مالیات

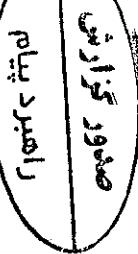
مالیات عمده شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۱ قلعی و تسویه حساب شده است.
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	ریال	مالیات	سال مالی
رسیدگی نشده	۰	درآمد مشمول مالیات سودریلی ابرازی	۰

نحوه تشخیص	ریال	مالیات	سال مالی
رسیدگی نشده	۰	درآمد مشمول مالیات قطعنی تشخیصی	۰

نحوه تشخیص	ریال	مالیات	سال مالی
رسیدگی نشده	۰	درآمد مشمول مالیات ابرازی	۰

۱-۱-۱- با توجه به اینکه زیان سال ۱۳۹۱ به مبلغ ۴۷ میلیون ریال توسعه اداره امور مالیاتی تایید شده است، احتساب ذخیره مالیات برای سال ۱۳۹۳ مورد نداشته است.



شرکت شهرگ تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت بالغ بر ۸/۲۰۰ میلیون ریال منقسم به ۸۲۰ هزار سهم ده هزار ریالی تمام پرداخت شده است.
اسامی سهامداران و تعداد و درصد سهام هر یک از آنان در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		گروه مالی ملت
تعداد سهام	درصد مالکیت	ریال	ریال	
۵۷۳،۹۹۶	۶۹.۹۹۹۵۱۲	۵,۷۳۹,۹۶۰,۰۰۰	۵,۷۳۹,۹۶۰,۰۰۰	شرکت گسترش خدمات بازارگانی بهساز
۱	۰.۰۰۰۱۲۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	موسسه توسعه دانش و پژوهش ایران
۱	۰.۰۰۰۱۲۲	۲۴۶,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه سرمایه معین خردمندان
۱	۰.۰۰۰۱۲۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت
۱	۰.۰۰۰۱۲۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت
۸۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص سنتوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال 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.

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۶- درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۵۸,۰۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۹۶۴,۰۰۰	۱۶-۱ برنامه های آموزشی و تخصصی کوتاه مدت
۱,۰۲۷,۰۹۳,۰۰۰	۱,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۲ پروژه های مطالعاتی
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۳ تولید و انتشار کتاب
.	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۴ تورهای علمی و تخصصی (زاین)
۵۴۳,۲۵۳,۹۳۵	.	نگهداری اراضی سازمان گسترش
۳,۳۰۸,۳۹۶,۹۳۵	۴,۶۸۸,۹۶۴,۰۰۰	

۱۶- برنامه های آموزشی و تخصصی کوتاه مدت به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۳	
۱۰,۴۲,۸۷۵,۰۰۰	کارگاه آموزشی مدیریت ریسک نقدینگی
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	کارگاه آموزشی مدیریت حسابرسی
۱۰,۸۰۰,۰۰۰	کاراد
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کلاس توانمند سازی کارکنان بانک ملت
۶۶,۰۰۰,۰۰۰	کلاس تحول گرا بانک ملت در محل ناتل
۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	کلاس تحول گرا بانک ملت در محل تهران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مبارزه با پولشویی بانک ملت
۱,۸۰۰,۰۰۰	تامین اجتماعی آموزش
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	تامین اجتماعی آموزش (مدیریت آینده و مهارت‌های زندگی)
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دوره دوم کلاس توانمند سازی کارکنان بانک ملت
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت شعب بانک ملت
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	دوره مدیریت در تامین اجتماعی
۵,۶۰۰,۰۰۰	اخلاق حرفه ای بانک مهر
۲۴۰,۶۶۵,۰۰۰	کلاس تامین اجتماعی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کلاس لیزینگ در واسپاری ملت
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	همایش وصول مطالبات
۵۰۸,۵۰۰,۰۰۰	خدمات مشاوره ای به گروه مالی ملت
۳۶۵,۲۲۴,۰۰۰	درآمد همایش ملی وصول مطالبات
۵,۲۱۵,۴۶۴,۰۰۰	
(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کسر می شود: برگشت از درآمد خدمات و تخفیفات:
(۵۰۸,۵۰۰,۰۰۰)	همایش وصول مطالبات
۱,۷۰۶,۹۶۴,۰۰۰	خدمات مشاوره ای به گروه مالی ملت

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۶-۲ تولید و انتشار کتاب به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۳	ریال	شرح
	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح کسب و کار شرکت طرح و اندیشه
	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح کسب و کار صرافی ملت
	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح کسب و کار خدمات نوساز
	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح کسب و کار تدبیرگران بهساز ملت
	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	تدوین درخت دانش
	۱,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	

۱۶-۳ پروژه های مطالعاتی به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۳	ریال	شرح
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هوش هیجانی
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کتاب استراتژی ، سازماندهی بانکداری
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کتاب نوآوریهای مالی
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۶-۴- بابت تور علمی ژاپن برای ۷ نفرمی باشد.

۱۷- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت	
ریال	ریال		
۵۴۲,۸۴۶,۸۰۹	۸۲۳,۰۲۶,۷۹۲		برنامه های آموزشی و تخصصی کوتاه مدت
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		پروژه های مطالعاتی
۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۱۸۰,۰۰۰		تولید و انتشار کتاب
-	۱,۲۲۵,۹۳۰,۰۰۰	۱۷-۱	تورهای علمی و تخصصی (ژاپن)
۱,۷۸۸,۹۹۴,۶۷۳	۱,۴۸۰,۶۰۹,۹۹۴۷		هزینه های حقوق مستقیم
۲,۶۶۶,۰۴۱,۴۸۲	۴,۱۶۲,۷۴۶,۷۳۹		

۱۷-۱- قیمت تمام شده تور علمی ژاپن شامل بلیط، اقامت در هتل و سایر هزینه ها می باشد.



شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۸- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	
۹۸۴,۳۴۱,۸۷۳	۲,۰۳۲,۱۱۹,۹۸۲	۱۸-۱ حقوق و مزایای کارکنان اداری
۳۲۳,۲۷۷,۹۶۶	۸۸۸,۵۶۴,۲۷۸	باخرید سالات خدمت کارکنان
۲۶۹,۰۳۲,۷۸۷	۵۳۴,۰۷۲,۲۸۲	بیمه سهم کارفرما
۴۳,۷۴۲,۵۹۶	۸۱,۳۴۷,۷۸۰	آبدارخانه و پذیرایی
۱۰,۴۰۴,۰۰۰	۳۱,۵۴۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری آثاریه و ساختمان
۳۷,۹۷۷,۱۸۲	۷,۰۰۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه
۲۱,۹۴۰,۴۱۷	۲۴,۳۴۰,۹۰۰	هزینه کامپیوتر
۱۵,۲۱۲,۰۰۰	۳۳۷,۲۷۱,۳۱۵	ایاب و ذهاب
.	۶۵,۳۱۰,۶۷۲	هزینه مطالبات سوخت شده
.	۱۶۲,۹۲۵,۹۰۰	هزینه سایر داراییها
۵۱,۵۲۳,۶۶۰	۸۵,۷۴۹,۹۶۹	استهلاک
۴۳,۶۴۸,۰۰۰	۱۱۶,۲۵۶,۰۰۰	هزینه چاپ
.	۷۲,۷۴۰,۸۴۵	هزینه سفر و ماموریت
۴۸,۳۵۵,۰۰۰	۶۸,۳۱۶,۸۹۴	مواد و لوازم مصرف شدنی
۱۳,۹۱۲,۰۷۰	۷۳,۰۲۵,۸۰۰	شارژ ساختمان
۱۲,۲۵۰,۰۰۰	.	تبلیغات
۱۱۱,۶۸۸,۶۰۳	۵۳,۶۷۸,۴۹۳	سایر هزینه‌ها
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حمایت از دانشگاه آزاد
۱۶,۶۶۶,۶۶۸	.	پاداش بستن حسابها
.	۲۷,۸۳۳,۵۰۰	جمل و نقل
.	۳,۱۵۴,۰۳۰	اینترنت
۴۷۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۰۰۰	هزینه‌های بانکی
۳۴۸,۳۶۴,۶۶۷	۵۲۶,۸۶۹,۲۵۴	حق الزحمه مشاورین مالی و حق الحضور اعضاء غیر موظف
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
.	۳۶,۷۲۰,۰۰۰	هزینه تالیف
.	۳,۳۲۶,۱۶۸	هزینه بیمه ساختمان
۱۷,۸۶۵,۰۶۰	۲۸۶,۲۲۷,۸۶۳	هزینه حقوق و عوارض دولتی
۲۲,۳۷۹,۸۷۷	۲۹,۱۴۵,۸۶۶	آب - برق و گاز
۱۶,۸۰۰,۰۰۰	.	بازار یابی
۹,۴۶۱,۴۷۹	۱۹,۷۰۲,۶۰۶	پست و تلگراف و تلفن
۲,۴۹۰,۳۱۳,۹۰۵	۵,۷۶۰,۳۰۵,۳۹۷	

۱۸- افزایش هزینه حقوق و مزایای پرداختنی به کارکنان بابت تسویه حساب با آنان بوده است.

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۹- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۵,۴۴۹,۹۳۳	۹۰,۸۱۹,۶۴۴	سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک
-	(۳۰۴,۷۳۲,۱۵۲)	زیان ناشی از فروش اثاثه و ملزومات
-	۵,۶۲۰,۳۶۷,۲۰۵	سود ناشی از فروش ساختمان
۱۲۳,۰۲۴,۴۱۴	.	سود وزیان ناشی از فروش یکدستگاه وسایط
-	۷,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۲۸,۴۷۴,۳۴۷	۵,۴۱۳,۴۵۴,۶۹۷	

۲۰- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	مهندسی حفاری و اکتشافات معدنی
(۱,۱۱۲,۲۳۱,۷۳۸)	(۱,۱۱۲,۲۳۱,۷۳۸)	دانشگاه صنعتی امیر کبیر
(۲,۷۴۲,۰۳۸,۸۰۰)	(۲,۷۴۲,۰۳۸,۸۰۰)	موسسه توسعه دانش و پژوهش
(۵۷۲,۷۳۹,۸۳۸)	(۵۷۲,۷۳۹,۸۳۸)	پژوهشگاه ملی مهندسی ژئوتک
(۲۸۰,۵۹۳,۰۰۰)	(۲۸۰,۵۹۳,۰۰۰)	صورتحساب مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۶ گروه مالی ملت
(۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	بروژه تدوین الگوی ارزشیابی مدیران
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	عبدالحسین مقدم
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	مطهری راد
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	سنند اصلاحی همایش روشهای تامین مالی شرکتهای دانش بنیان
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سنند اصلاحی پروژه های مطالعاتی الگوی رتبه بندی شرکت های گروه
(۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	سنند اصلاحی تدوین استراتژی توسعه منابع انسانی گروه
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سنند اصلاحی مشاوره به گروه بابت فعالیت کسب و کارهای جدید
(۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	سنند اصلاحی بابت حق الزحمه مهر الی اسفند سال ۱۳۹۲ آقای محراجی نژاد
(۱۱۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۹۰۰,۰۰۰)	سنند اصلاحی بابت حق المشاوره مرداد الی اسفند سال ۱۳۹۲ رشیدی
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	سنند اصلاحی بابت هزینه سخنرانی آقای ازوجی
(۲۰,۹۱۰,۰۰۰)	(۲۰,۹۱۰,۰۰۰)	سنند اصلاحی بابت حقوق آقای محمد آهوبی
(۲۷۲,۰۱۳,۲۴۲)	(۲۷۲,۰۱۳,۲۴۲)	تامین اجتماعی
(۱۳۴,۲۳۱,۲۳۴)	(۱۳۴,۲۳۱,۲۳۴)	تسویه حساب گلبندگی
(۱۹۵,۹۶۹,۱۰۱)	(۱۹۵,۹۶۹,۱۰۱)	پرداخت مالیات تکلیفی و عملکرد سال ۹۰
-	۸۶,۳۷۶,۳۳۵	سایر
۲۴۳,۸۲۴,۰۰۰	۲۴۳,۸۲۴,۰۰۰	سود سنواتی طرح عمرانی
(۶,۲۸۸,۸۰۲,۹۵۳)	(۶,۲۰۲,۴۲۶,۶۱۸)	

صدور گزارش

راهبرد پیام

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توپسخی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱-۲۰-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

نام سرفصل	بادداشت	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تعديلات	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		قبل از تعديلات	بسنانگار	بدهکار
حسابهای دریافتی تجاری	۵	۴,۷۲۴,۰۹۴,۰۹۷	-	۴,۴۰۸,۱۹۰,۳۷۶
ساير حسابهای دریافتني	۶	۳۱۸,۳۲۶,۳۳۲	-	۲۷۲,۰۱۳,۲۴۲
پيش پرداختها	۷	۲۸۷,۹۵۷,۱۷۶	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
ساير حسابها و استناد پرداختني	۱۱	۲۷۴۱۰,۶۸۸۴	-	۱۴۹۲۲۲۲۰...
زيان انباشه		(۱,۷۴۳,۵۴۵,۶۷۵)	-	۶,۲۰۲,۴۲۶,۶۱۸
		۶,۲۰۲,۴۲۶,۶۱۸	۶,۲۰۲,۴۲۶,۶۱۸	

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۲۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۱,۸۴۷,۹۵۸,۴۵۲)	(۵,۲۳۴,۰۸۸,۱۳۶)	سود(زیان) عملیاتی
۵۱,۵۲۳,۶۶۰	۸۵,۷۴۹,۹۶۹	هزینه استهلاک
(۱۳۰,۸۸۷,۰۷۶)	(۱۳۹,۳۷۰,۶۸۴)	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۷,۲۸۱,۴۳۳	۱۴۱,۵۴۶,۳۹۲	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
۹۷,۹۴۱,۴۲۸	(۳۱۳,۱۴۷,۹۱۰)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
۲,۳۹۰,۳۵۹,۷۷۳	(۶۰۱,۵۷۹,۰۳۳)	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
	۷,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۵۹۸,۲۶۰,۷۶۹	(۶,۰۵۳,۸۸۹,۴۰۲)	

۲۱-۱- مبادلات غیر نقدی مربوط به تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت به شرح یادداشت توضیحی ۹ صورتهای مالی می باشد.

۲۲- تعهدات سرمایه ای و بدھیهای احتمالی

۲۲-۱- بدھیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۳۲۵,۰۰۰	۲۷,۳۲۵,۰۰۰	اسناد تضمینی دیگران نزد ما
۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲-۱-۱
۲,۹۱۷,۳۲۵,۰۰۰	۱۲,۹۳۲,۳۲۵,۰۰۰	

۲۲-۱-۱ بابت چک تضمین نزد گروه مالی ملت ، در ازاء دریافت وجه نقد (علی الحساب) می باشد.

۲۲-۲ شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تغییر اقلام صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

- ۲۴ - معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

نام	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله-ریال	مانده طلب(بدهی)-ریال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت				

گروه مالی ملت	عضو هیئت مدیره	تامین مالی و ارائه خدمات	۱۰,۰۱۲,۳۷۶,۸۶۶	(۲,۳۵۴,۳۸۴,۶۲۱)
---------------	----------------	--------------------------	----------------	-----------------

انتقال حساب شرکت طرح و اندیشه	۵,۰۲۷,۱۲۰,۵۸۵
-------------------------------	---------------

ب: معاملات با سایر اشخاص وابسته:

شرکت ساختمانی نوساز	همگروه	تعمیرات اساسی ساختمان	۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۷۴,۵۰۰,۰۰۰)
اداره کل آموزش بانک ملت	همگروه	طرح کسب و کار	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	—
شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت	همگروه	کلاس آموزشی- چاپ کتاب	۱,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تدبیرگران بهساز ملت	همگروه	طرح کسب و کار	۳,۳۶۵,۲۲۴,۰۰۰	۷,۵۳۶,۸۹۶,۵۸۵
شرکت تامین سرمایه ملت	همگروه	تور علمی	۴۷,۲۵۰,۰۰۰	۴۷,۲۵۰,۰۰۰
صرافی ملت	همگروه	تور علمی و طرح کسب و کار	۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	—
شرکت واوان	همگروه	طرح کسب و کار	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	—

صدور گزارش

راهنمای پیام