

شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشت های توضیحی	۵ الی ۱۰

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقلبه هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)مقدمه

۱ - ترازنامه شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ 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 ۱۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، میباشد.

دامنه بررسی اجمالی

۲ - بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری 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 شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳ - بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

۴ - با توجه به عبارت سرمایه گذاری بکار رفته در نام شرکت، مفاد بند هـ ماده ۹۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران و سایر مقررات تعیین شده در رابطه با لزوم ثبت نام و ارائه گزارشات لازم به سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر اقدامات مرتبط را خاطرنشان میسازد.

۲۵ آذر ۱۳۹۳

آزموده کاران

حسابداران رسمی

مسعود بختیاری

۸۰۰۱۱۹

علی اصغر فرخ

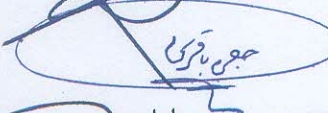
۸۰۰۵۹۳

بسمه تعالی
 شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص) مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

۲	**ترازنامه
۳	* صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	* صورت جریان وجوه نقد
	* یادداشت‌های توضیحی :
۵_۶	الف. تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷_۱۰	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۷/۲۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضا حقوقی هیئت مدیره	نام اعضا هیئت مدیره	سمت	امضا
شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (سهامی عام)	احمد رضا اشتری	عضو هیات مدیره	
	علی حاجی باقر	رئیس هیأت مدیره	
	فریبا ثقفی	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	



شیرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)

توازننامه سالانه دوره ای

در تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائی ها
ریال	ریال		بدهی های جاری:	ریال	ریال		دارائی های جاری:
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	سایر حسابهای پرداختی	۱,۳۹۶,۲۷۹,۶۵۶	۶۶۸,۰۴۱,۴۲۳	۴	موجودی نقد
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۹	سود سهام پرداختی	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت
				۱۰۸,۶۱۳,۳۳۳	-	۶	سایر حسابهای دریافتی
۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰		جمع بدهی های جاری	۶,۵۰۴,۸۹۲,۹۸۹	۷,۰۶۸,۰۴۱,۴۲۳		جمع دارائی های جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:
			جمع بدهی های غیر جاری	۲۰,۲۰۸,۹۰۴	۱۷,۵۳۳,۵۶۲	۷	دارائیهای نامشهود
			جمع بدهی ها	۲۰,۲۰۸,۹۰۴	۱۷,۵۳۳,۵۶۲		جمع دارائی های غیر جاری
۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰		حقوق صاحبان سهام:				
			سرمایه (۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تنها پرداخت شده)				
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	اندرخته قانونی				
۷۳,۷۵۵,۰۹۵	۷۳,۷۵۵,۰۹۵	۱۱	سود انباشته				
۱,۳۵۲,۳۴۶,۷۹۸	۱,۸۱۲,۲۱۹,۸۹۰		جمع حقوق صاحبان سهام	۶,۵۲۵,۱۰۱,۸۹۳	۷,۰۸۵,۵۷۴,۹۸۵		جمع دارائیه
۶,۴۲۶,۱۰۱,۸۹۳	۶,۸۸۵,۹۷۴,۹۸۵		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۶,۵۲۵,۱۰۱,۸۹۳	۷,۰۸۵,۵۷۴,۹۸۵		
۶,۵۲۵,۱۰۱,۸۹۳	۷,۰۸۵,۵۷۴,۹۸۵						

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
۱۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۵۸۴,۱۵۴,۴۳۴	۴۹۷,۴۹۹,۹۹۶	۱,۰۰۷,۹۱۶,۶۵۹
سود ناخالص	۵۸۴,۱۵۴,۴۳۴	۴۹۷,۴۹۹,۹۹۶	۱,۰۰۷,۹۱۶,۶۵۹
۱۳ هزینه های اداری و عمومی	(۲۴,۲۸۱,۳۴۲)	(۱۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۱۵۰,۰۰۰)
	(۲۴,۲۸۱,۳۴۲)	(۱۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۱۵۰,۰۰۰)
سود عملیاتی	۵۵۹,۸۷۳,۰۹۲	۴۸۱,۵۹۹,۹۹۶	۹۸۶,۷۶۶,۶۵۹
سود خالص	۵۵۹,۸۷۳,۰۹۲	۴۸۱,۵۹۹,۹۹۶	۹۸۶,۷۶۶,۶۵۹
سود پایه هر سهم عملیاتی	۱۱۲	۹۶	۱۹۷
سود پایه هر سهم خالص	۱۱۲	۹۶	۱۹۷
گردش حساب سود انباشته			
سود خالص	۵۵۹,۸۷۳,۰۹۲	۴۸۱,۵۹۹,۹۹۶	۹۸۶,۷۶۶,۶۵۹
سود انباشته در ابتدای دوره	۱,۳۵۲,۳۴۶,۷۹۸	۴۶۳,۹۱۸,۴۷۲	۴۶۳,۹۱۸,۴۷۲
سود قابل تخصیص	۱,۹۱۲,۲۱۹,۸۹۰	۹۴۵,۵۱۸,۴۶۸	۱,۴۵۰,۶۸۵,۱۳۱
سود سهام مصوب	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۰۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	.	.	(۴۹,۳۳۸,۳۳۳)
سود انباشته در پایان سال	۱,۸۱۲,۲۱۹,۸۹۰	۸۹۶,۵۱۸,۴۶۸	۱,۳۵۲,۳۴۶,۷۹۸

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به اقلام سود خالص دوره است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است
یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۸۳,۴۰۳,۳۲۶	۴۸۱,۵۹۹,۹۹۶	(۷۲۸,۲۳۸,۲۳۳)	۱۴
-	-	-	
-	-	-	
-	-	-	
۸۸۳,۴۰۳,۳۲۶	۴۸۱,۵۹۹,۹۹۶	(۷۲۸,۲۳۸,۲۳۳)	
-	-	-	
-	-	-	
-	-	-	
۸۸۳,۴۰۳,۳۲۶	۴۸۱,۵۹۹,۹۹۶	(۷۲۸,۲۳۸,۲۳۳)	
۵۱۲,۸۷۶,۳۳۰	۵۱۲,۸۷۶,۳۳۰	۱,۳۹۶,۲۷۹,۶۵۶	
۱,۳۹۶,۲۷۹,۶۵۶	۹۹۴,۴۷۶,۳۲۶	۶۶۸,۰۴۱,۴۲۳	

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی و اوراق مشارکت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ کلیات

شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۲۳۴۴۳ مورخ ۱۳۹۱/۲/۱۱ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است در حال حاضر شرکت زیر مجموعه شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه می باشد.

۱-۲ فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر است :

الف: موضوع فعالیت اصلی:

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بها دار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بها دار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بها دار نمی دهد.

ب: موضوع فعالیت های فرعی:

۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛

۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد.

۳- سرمایه گذاری در دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱-۴ پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری؛

۲-۴ تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۳-۴ مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار؛

۴-۴ تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛



تبصره ۱: ترکیب داراییهای شرکت در مقررات مصوب سازمان تعیین می شود، ولی در هر حال شرکت باید اکثر داراییهای خود را (که از نصف دارایی های شرکت کمتر نخواهد بود) با رعایت نصاب های مصوب سازمان به موضوع اصلی فعالیت خود، اختصاص دهد. در شرایط خاص و هنگام تبدیل یک نوع از سرمایه ها و دارایی های موضوع فعالیت اصلی به نوعی دیگر، شرکت موقتاً می تواند بخشی از این دارائیه را به صورت دارایی ها و سرمایه گذاری های موضوع فعالیت فرعی نگه داری نماید.

تبصره ۲: شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیتهای شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

۱-۳ تعداد کارکنان

بعلت نوع فعالیت و کم بودن حجم فعالیت، شرکت کارمند ندارد

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش انباشته در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها ی بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی میشود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که بعنوان دارایی جاری تلقی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها ارزشیابی می گردد. سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها ی کوتاه مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی میشود.

۲-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی بعنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارائیهای واجد شرایط است .



شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۹۶,۲۷۹,۶۵۶	۶۶۸,۰۴۱,۴۲۳
۱,۳۹۶,۲۷۹,۶۵۶	۶۶۸,۰۴۱,۴۲۳

بانک صادرات حساب ۰۱۰۴۲۱۰۱۳۸۰۰۶ شعبه ملا صدرا تهران

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
—	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار:

اوراق مشارکت

اوراق گواهی سپرده بانکی

لازم به ذکر اوراق گواهی سپرده بانکی با نرخ ۲۰٪ و مربوط به بانک صادرات می باشد.

۶- سایر حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰۸,۶۱۳,۳۳۳	—
۱۰۸,۶۱۳,۳۳۳	—

بانک صادرات شعبه ملا صدرا

۷- دارائیهای نامشهود

سرفصل فوق در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل یافته است .

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۶,۲۵۰,۰۰۰
(۶,۰۴۱,۰۹۶)	(۸,۷۱۶,۴۳۸)
۲۰,۲۰۸,۹۰۴	۱۷,۵۳۳,۵۶۲

نرم افزار

کسر می شود:

استهلاک انباشته نرم افزارها (۵ ساله به روش مستقیم)

۸- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۸۸۳,۱۷۸,۱۵۷	۳,۴۲۳,۱۳۴,۵۰۳
(۳,۸۸۳,۱۷۸,۱۵۷)	(۳,۴۲۳,۱۳۴,۵۰۳)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۰۰,۰۰۰

پتروشیمی کرمانشاه بابت خرید سهام پتروشیمی کرمانشاه جهت پرسنل

پرسنل پتروشیمی کرمانشاه بابت خرید سهام

شرکت پتروشیمی کرمانشاه

در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۳ تعداد ۲,۱۴۶,۸۲۰ سهم شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه به بهای تمام شده ۴,۸۵۱ میلیون ریال جهت پرسنل شرکت مذکور از محل تامین شده توسط آن شرکت خریداری گردیده که به موجب قرارداد منعقد با پرسنل طی حداکثر ۶۰ ماهه وجه آن از حقوق ماهانه کسر می گردد و پس از دریافت تمامی مبلغ آن سهام به نام پرسنل خواهد گردید در حال حاضر سهام به نام شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی می باشد لیکن به دلیل فوق مبلغ سهام خریداری شده در سرفصل سرمایه گذاری ها منعکس نمی باشد.



شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مابین شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹ سود سهام پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
—	۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
—	—
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰

مانده ابتدای دوره

سود سهام مصوب

پرداختی طی دوره

مانده پایان دوره

۱۰- سرمایه

۱۰-۱ - سرمایه شرکت به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده است.

۱۰-۲ - اطلاعات مربوط به سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۹۹۸,۰۰۰
۱	۵۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰
۱	۵۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰
۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه

خانم فریبا ثقفی

آقای علی حاجی باقر

۱۱- اندوخته قانونی :

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم سود خالص سال 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.

۱۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۷,۹۱۶,۶۵۹	۴۹۷,۴۹۹,۹۹۶	۵۸۴,۱۵۴,۴۳۴
۱,۰۰۷,۹۱۶,۶۵۹	۴۹۷,۴۹۹,۹۹۶	۵۸۴,۱۵۴,۴۳۴

اوراق مشارکت و اوراق گواهی سپرده بانکی



شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳- هزینه های اداری و عمومی:

سر فصل فوق متشکل از ارقام زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی و بازرس قانونی
.	.	۶,۰۰۰	سایر هزینه ها
۵,۲۵۰,۰۰۰	.	۲,۶۷۵,۳۴۲	هزینه استهلاک دارائیهای نامشهود
<u>۲۱,۱۵۰,۰۰۰</u>	<u>۱۵,۹۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۴,۲۸۱,۳۴۲</u>	

۱۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۸۶,۷۶۶,۶۵۹	۴۸۱,۵۹۹,۹۹۶	۵۵۹,۸۷۳,۰۹۲	سود عملیاتی
۵,۲۵۰,۰۰۰	—	۲,۶۷۵,۳۴۲	هزینه استهلاک
(۱۰۸,۶۱۳,۳۳۳)	—	۱۰۸,۶۱۳,۳۳۳	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی
—	—	۶۰۰,۰۰۰	افزایش(کاهش) حسابهای پرداختنی
—	—	(۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
<u>۸۸۳,۴۰۳,۳۲۶</u>	<u>۴۸۱,۵۹۹,۹۹۶</u>	<u>(۷۲۸,۲۳۸,۲۳۳)</u>	

۱۵- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۱۵-۱- شرکت هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی ندارد.

۱۵-۲- شرکت هیچ گونه حساب انتظامی موضوع مفاد ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به عهده شرکت ندارد.

۱۶- وضعیت مالیاتی

درآمدهای شرکت از بدو تاسیس تا کنون تماماً بابت درآمد های معاف از مالیات بوده است که براساس برگ اعلام نتیجه رسیدگی عملکرد سال ۱۳۹۱، ابلاغی، شرکت مشمول پرداخت مالیات شناخته نشده است. بنابراین مالیاتی در صورتهای مالی منعکس نشده است.



شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷- معامله با اشخاص وابسته

طی دوره مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و معاملات با سایر اشخاص وابسته انجام نشده است.

