

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
صورتهای مالی:	
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان	۳
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشتهای توضیحی	۵ الی ۲۳

((بسمه تعالی))

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت احداث و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی شرکت احداث و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
بهروزان حساب
گزارش

گزارش حسابرس به مجمع عادی صاحبان سهام

شرکت احداث و خودکفائی صنایع شاخص (سهامی خاص)

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 بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، 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 می شود. حسابرسی همچنین شامل 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.

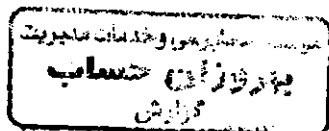
این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مقبول نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت احداث و خودکفائی صنایع شاخص (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی، سرفصل پروژه های در جریان مزبور شامل پروژه تعمیرات ذخیره سازی تلولتن، تعمیرات پتروشیمی فراورش بندرامام، تعمیرات پتروشیمی خوارزمی و تعمیرات برزویه به ترتیب به مبالغ (۲۰۱۸ میلیون ریال)، (۱۸۳۰ میلیون ریال)، (۱۰۴۰ میلیون ریال) و (۵۶۶۶ میلیون ریال) جمعا به



گزارش حسابرس به مجمع عادی صاحبان سهام

شرکت احداث و خودکفائی صنایع-شاخص (سهامی خاص)

بهای تمام شده ۵۴٫۱۰ میلیون ریال انتقالی از سالهای گذشته می باشد که صورت وضعیتهای ارسالی تاکنون به تائید کارفرما نرسیده است. اظهارنظر دراین خصوص منوط به اخذ تاییدیه کارفرمایان می باشد.

۶- داراییهای در دست ساخت و تکمیل شامل مبلغ ۴۷۶٫۱ میلیون ریال بهای تمام شده سوله در دست احداث واقع در ماهشهر می باشد که از سال ۱۳۸۶ تاکنون راکد بوده و تعیین تکلیف نشده است.

۷- به شرح یادداشت ۱-۲-۷ توضیحی صورتهای مالی شرکت از سال ۱۳۸۰ تاکنون مورد حسابرسی بیمه ای سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته است. تعیین بدهی قطعی بیمه ای شرکت منوط به حسابرسی ازسوی سازمان تامین اجتماعی می باشد.

گزارش در مورد سایر وظایف بازررس قانونی

۸- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام به صاحبان سهام حداکثر ظرف مدت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی رعایت نگردیده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۳ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. به نظر این مؤسسه معاملات مزبور در روال عادی عملیات و در چارچوب روابط شرکتهای گروه صورت گرفته است و تصویب نهایی آن به عهده مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

۱۰- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش حسابرس به مجمع عادی صاحبان سهام

شرکت احداث و خودکفائی صنایع شاخص (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. قابل ذکر است اجرای کامل دستورالعمل مذکور مستلزم ایجاد بانکهای اطلاعاتی وزیر ساختهای لازم از طرف مراجع ذیربط است که تاکنون، این امکان فراهم نشده است. در نتیجه انجام کامل بررسیهای لازم بر اساس چک لیست های مرتبط، در این خصوص به استثنای موارد مندرج در مواد ۱۰ (تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی)، ۱۱ (معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی)، ۱۶ (تدوین رویه های قابل اتکا و آموزش کارکنان) دستورالعمل مذکور، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۷ خرداد ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

بهره‌وزان حساب (حسابداران رسمی)

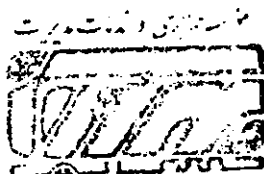
شماره عضویت ۷۲۱۰۴۸

جهانگیر کوشکی

بهرام همتی

شماره عضویت ۸۷۱۵۸۲

شماره عضویت ۸۱۱۰۹۵





سورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



شاخص

شرکت احداث و خودکفائی صنایع

ثبت: ۱۱۰۴۳۹ - سهامی خاص

تاریخ:

شماره:

پیوست:

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورتهای مالی شرکت احداث و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود:
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

الف - ترازنامه

۳

ب - صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

ج - صورت جریان وجوه نقد

د - یادداشت های توضیحی:

۵

تاریخچه فعالیت شرکت

۵

مبنای تهیه صورتهای مالی

۵ الی ۷

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸ الی ۴۴

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۳/۵ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	تهاینده	سمت	امضاء
شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)	علی اصغر بادیان	عضو غیر موظف و رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)	مهدی فارسجانی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	
شرکت مهندسی پتروشیمی سورنا (سهامی خاص)	مجید رمضان زاده	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت صنایع کیمیای غرب گستر (سهامی خاص)	سیدفاضل هاشمی زاده	عضو غیر موظف و نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)	همایون شهر آبادی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
بهروزانی حساب
گزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
	ریال	ریال	
	۱۱۹,۰۸۴,۹۵۸,۱۳۸	۴۲,۲۵۶,۱۹۹,۲۴۱	۲۲ درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری
	(۱۴۲,۸۸۸,۸۵۱,۳۶۶)	(۴۱,۴۵۵,۷۱۱,۳۲۶)	۲۳ کسر میشود: بهای تمام شده خدمات پیمانکاری ارائه شده
	(۲۲,۸۰۳,۸۹۳,۲۲۸)	۸۰۰,۴۸۷,۹۱۵	سود (زیان) ناخالص
	(۶,۲۰۹,۹۳۷,۴۵۵)	(۶,۷۵۹,۶۷۷,۳۲۳)	۲۵ هزینه های عمومی و اداری
	۴۵,۴۰۰,۳۴۰	--	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
	(۶,۱۶۴,۵۳۷,۱۱۵)	(۶,۷۵۹,۶۷۷,۳۲۳)	
	(۲۹,۹۶۸,۴۳۰,۳۴۳)	(۵,۹۵۹,۱۸۹,۴۰۸)	سود (زیان) عملیاتی
	۱,۳۵۲,۶۱۴,۹۲۵	۵۲,۸۶۴,۰۳۷,۲۱۹	۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	(۲۸,۶۱۵,۸۱۵,۴۱۸)	۴۷,۹۰۴,۸۴۷,۸۱۱	سود (زیان) ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
	-	-	مالیات سود فعالیتهای عادی
		(۱۹,۹۸۳,۷۲۸)	مالیات نقل و انتقال املاک
	(۲۸,۶۱۵,۸۱۵,۴۱۸)	۲۷,۸۸۴,۸۶۴,۰۸۳	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(تجدید ارائه شده)	۲۸,۶۱۵,۸۱۵,۴۱۸	۲۷,۸۸۴,۸۶۴,۰۸۳	سود (زیان) خالص
	۲۱,۰۷۳,۸۰۱,۶۳۰	(۵۹,۹۵۳,۴۷۲,۳۱۰)	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
	(۳۹,۶۳۲,۳۸۱,۸۰۳)	۱۲,۷۷۹,۰۷۶,۷۱۹	۲۸ تعدیلات سنواتی
	(۱۸,۵۵۸,۵۸۰,۱۷۳)	(۴۷,۱۷۴,۳۹۵,۵۹۱)	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
	(۴۷,۱۷۴,۳۹۵,۵۹۱)	۷۱۰,۴۶۸,۴۹۲	سود (زیان) قابل تخصیص
			تخصیص سود:
			اندوخته قانونی
			سود سهام تخصیص داده شده طی سال
			پاداش اعضاء هیئت مدیره
	(۴۷,۱۷۴,۳۹۵,۵۹۱)	۷۱۰,۴۶۸,۴۹۲	سود (زیان) انباشته در پایان سال

یادداشتهای همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات
پروودان حساب
تواش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۵,۵۵۳,۹۲۵,۵۵۴	(۱۰,۰۶۰,۴۸۶,۳۷۸)	۲۹
۱۹۰,۳۲۲,۶۵۸	-	فعالیت‌های عملیاتی :
۱۹۰,۳۲۲,۶۵۸	-	جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۵,۴۶۲,۴۶۴,۰۲۹)	-	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۵۰۰,۰۰۰)	-	سود سپرده دریافتی
(۴۲۲,۰۷۶,۵۲۶)	-	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۳۶۴,۴۸۸,۱۲۹	-	پرداخت سود سهام و پاداش
۱۳۲,۳۶۰,۰۰۰	-	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود
۷۴,۲۷۱,۶۰۳	-	پرداختی بابت تامین مالی
۳۵۶,۰۵۵,۷۸۶	-	مالیات بر درآمد پرداختی
	-	فعالیت‌های سرمایه گذاری :
	-	وجوه حاصل از فروش داراییهای نامشهود
	(۱,۰۷۵,۵۳۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
	۶,۷۷۰,۵۰۷,۱۷۷	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
	-	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
	-	جریان خالص خروج وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
	-	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
	۱۳,۰۶۵,۳۹۹,۹۶۰	دریافت تسهیلات مالی
	(۸,۶۷۰,۳۹۳,۹۴۶)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
	۴,۳۹۵,۰۰۷,۰۱۴	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۳۵۶,۰۵۵,۷۸۶	۲۹,۵۹۷,۸۱۳	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳۶,۵۰۷,۱۲۹	۳۹۲,۵۶۲,۹۱۵	مانده وجه نقد در آغاز سال
۳۹۲,۵۶۲,۹۱۵	۴۲۲,۱۶۰,۷۲۸	مانده وجه نقد در پایان سال
	۸۵۳,۵۹۱,۷۸۰	معاملات غیر نقد ۱-۲۹

یادداشت‌های همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
بهروزان
گزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱/۱ کلیات :

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۴/۹/۲۷ تحت شماره ۱۱۸۴۲۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت شاخص جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی میباشد و واحد تجاری اصلی نهایی گروه، شرکت مریوز می باشد.

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۵ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و مراتب در تاریخ مذکور در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. مجدداً در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۶ به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده شرکت از سهامی عام به سهامی خاص تبدیل و مراتب در دره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱/۲ موضوع فعالیت : بموجب ماده ۳ اساسنامه شرکت، موضوع شرکت عبارت است از ارائه خدمات شناسایی، طراحی، محاسبات، ساخت و تامین مواد و قطعات یدکی، خدمات فنی در زمینه تعمیرات، برنامه ریزی و کنترل فعالیتهای بخصوص در زمینه شروشی و صنایع نفت و انجام فعالیتهای بازرگانی و تولید مرتبط می باشد.

۱/۳ تعداد کارکنان : متوسط تعداد کارکنان در استخدام طی سال بالغ بر ۵۶۷ نفر (سال ۱۳۹۱ : ۶۲۱ نفر) بوده 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.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۳/۱ موجودی مواد و کالا : موجودی مواد و کالا به یکنای تمام شده خرید یک تک اقلام، گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شوند.

۳/۲ کار در جریان پیمانها : کار در جریان پیمانها به روش درصد پیشرفت کار ارزشیابی میشود. بدین معنی که برآورد هزینه های پیمانهای شرکت در هر دوره براساس برآورد و یا قطعیت مسرفت عسرات هر پیمان در آن دوره، شناسایی و در دفاتر ثبت می گردد.

۳/۳ دارائیهای ثابت مشهود : دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت و مستهلک می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت سرحی بنا عمر مفید دارائیهای ثابت می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوطه، مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و ریان دوره منظور می گردد.

مهر و امضاء مدیر عامل
شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک ها موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم ، براساس روشها و به نرخهای زیر محاسبه می نمود :

نرخ سالانه استهلاک	روش استهلاک	نوع دارائیهای ثابت
۷ و ۱۰ درصد	نزولی	ساختمانها
۱۰ و ۱۵ سال - ۱۲ و ۱۵ درصد	مستقیم - نزولی	تاسیسات
۴ سال	مستقیم	ابزارآلات
۲۵ و ۲۵ درصد	نزولی	وسائط نقلیه
۱۰ سال	مستقیم	اثاثه منصوبات
۱۰ سال	مستقیم	سخت افزار سیستم های رایانه ای
۳ سال	مستقیم	سخت افزار رایانه های شخصی (P.C.)

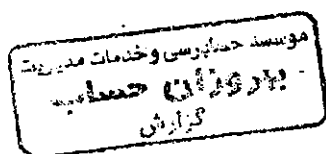
استهلاک دارائیهای ثابت از ماه بعد از تاریخ خرید یا بهره برداری محاسبه میشود و در مواردی که دارائی ثابت پس از آحادگی جهت بهره برداری از آن ، بدلت تعطیل کار یا علل دیگر مورد استفاده و استعمال قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن در مدتی که مورد استفاده قرار نگرفته ، معادل ۳۰٪ استهلاک دوران بهره برداری در حسابها منعکس میشود . ضمناً با توجه به تغییر جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و ابلاغیه وزارت امور اقتصادی و دارایی طی نامه شماره ۷۴-۸۷۶ مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۸ اصلاحات از این بابت در نرخها و مبالغ مندرج در صورتهای مالی انجام گردیده است .

۳-۴ ذخیره مزایای سنوات خدمت کارکنان / ذخیره مزایای سنوات خدمت کارکنان بر مبنای یکماه آخرین حقوق هر یک از کارکنان ، برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

۳-۵ تسعیر ارز : اقلام بولی ارزی یا نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر بولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع حساسایی می شود .

۳-۶ 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 .



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

- آن گروه از سرمایه گذارهای سریع المتامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها و سایر سرمایه گذارهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذارها ارزشیابی می شود.
- در آمد حاصل از سرمایه گذارها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۲۷ مخارج تامین مالی :

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

۲۸ مخارج تحقیق و توسعه :

در صورتیکه انتظار روز نسبت به این گونه مخارج در آینده انتفاعی صورت پذیرد به حساب دارائی واجد شرایط منظور میگردد و در غیر این صورت به حساب هزینه دوره منظور می شود.

۲۹ روش شناخت درآمد پیمانها :

روش مورد عمل شرکت در خصوص شناسائی درآمد پیمانهای طی دوره و تعیین میزان تکمیل پیمان در جریان پیشرفت به شرح زیر می باشد :

۲۹.۱ رویه شناسائی درآمد پیمان طی دوره :

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

۲۹.۲ روش تعیین میزان تکمیل پیمان :

میزان تکمیل پیمان با استفاده از نسبت مقدار کار انجام شده به کل کار پیمان تعیین می شود .

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
پژوهان حساب
گزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقدی

مانده موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(تجدید آرایه شده)
	ریال	ریال	
۴-۱	۲۱۶,۸۱۹,۵۳۸	۷۰,۲۲۸,۳۱۵	موجودی نزد بانکها
۴-۲	۳۱۰,۰۰۰	۲۲۰,۳۰۱,۰۰۰	موجودی صندوق
۴-۳	۵۰,۳۱۰,۳۰۰	۱,۸۳۳,۶۰۰	موجودی شبه نقد و سفته نزد صندوق
	<u>۴۲۲,۱۶۰,۷۳۸</u>	<u>۳۹۲,۵۶۲,۹۱۵</u>	

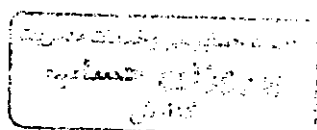
۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل تفکیک میشود:

شماره حساب	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
۲۴۲۱۲۲۲۰۴	۱۲۷,۵۵۱,۵۲۷	۲۱,۶۲۷,۷۰۱	بانک تجارت شعبه ملاصدرا
۵۶۷۵۴۹۵۴	۱,۹۲۷,۵۸۴	۱,۹۷۲,۹۳۰	بانک تجارت شعبه کارگرمستانی
۷۱۹۶۷	۲,۶۱۱,۴۹۹	۲,۶۱۱,۴۹۹	بانک تجارت شعبه پتروشیمی بندر امام
۱۳۵۰۰	۳,۲۷۶,۰۶۶	۳,۲۷۶,۰۶۶	بانک ملت شعبه سرپدر
۱۰۶۹۱۸۶۷	۱,۴۸۹,۲۸۴	۱,۴۸۹,۲۸۴	بانک توسعه صادرات ایران شعبه خالد اسلامبولی
۱۵۱۹	۲۱۶,۷۸۴	۲۱۶,۷۸۴	بانک ملی شعبه کارگر شمالی
۲۷۵۳۳۵۰۳۲	۲۵۱,۸۹۵,۶۴۹	۱۹۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه گاندی
۳۲۲۰۱	۷۵,۹۶۱	۷۵,۹۶۱	بانک ملت شعبه ونک پارک
۱۷۸۸۰۵۱۶۲۲	۲,۶۸۹,۹۷۶	۲۱,۳۸۲	بانک ملت شعبه ونک پارک
	<u>۳۹۵,۷۳۴,۳۵۰</u>	<u>۲۹,۷۸۱,۶۰۷</u>	جمع
۱۰۶۵۷۳۳۹۹	۲۱,۰۸۵,۱۷۸	۲۰,۶۴۶,۷۰۸	موجودی ارزی نزد بانکها
	<u>۴۱۶,۸۱۹,۵۳۸</u>	<u>۷۰,۲۲۸,۳۱۵</u>	بانک توسعه صادرات شعبه خالد اسلامبولی

۴-۱-۱- موجودی ارزی نزد بانک توسعه صادرات شعبه خالد اسلامبولی مبلغ ۸۳۹,۹۸ دلار آمریکا میباشد.

۴-۲- موجودی صندوق عمدتاً بابت وجه نقد می باشد.

۴-۳- موجودی شبه نقد معادل ۳۰۰ دلار آمریکا میباشد.



شرکت اعدادات و خودکفائی صنایع - شافین (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای عالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵ طلب از ایدهی به شرکتیای گروه

محدوده حساب بدهی و طلب شرکتیای گروه مستقل بر بدهی بطلب شرکتیای شرکت که بیش از ۱۰٪ سهام آنها متعلق به گروه سرمایه گذاری نیروی سنجی می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		یادداشت
بدهی به	طلب از	بدهی به	طلب از	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۱,۷۳۰,۶۶۸		۳۱۱,۷۳۰,۶۶۸		۵۱
۱۹۴,۸۹۱,۳۴۹		۱۹۴,۸۹۱,۳۴۹		
۳۷,۴۴۴,۳۷۸		۳۷,۴۴۴,۳۷۸		
۱۳۲,۰۰۰		۱۳۲,۰۰۰		
۱۳۲,۰۰۰		۱۳۲,۰۰۰		
۳۴,۸۳۶,۷۹۷		۳۴,۸۳۶,۷۹۷		
	۱,۳۰۰,۶۵۸,۱۲۵		۵۰۰,۶۵۸,۱۲۵	۵۲
	۲۳,۰۶۸,۰۲۴		۲۳,۰۶۸,۰۲۴	
<u>۴۶۹,۱۶۶,۹۹۲</u>	<u>۱,۳۲۳,۷۲۶,۱۶۹</u>	<u>۴۶۹,۱۶۶,۹۹۲</u>	<u>۵۴۳,۷۲۶,۱۶۹</u>	

شرکت تولیدی کارآلود
 شرکت گسی کو
 شرکت گرین آبرو
 شرکت صنایع کیمای غرب گستر
 شرکت مهندسی نیروشنی سورنا
 شرکت هافون گیس
 شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند
 شرکت صنایع لاستیکی سپند

۵۱ بدهی به شرکت کارآلود به واسطه خرید لوله جهت پروژه آبشیر و باسیانات آبشار و سود سهام سال ۸۸ می باشد.
 ۵۰۲ طلب از شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند بابت خالص صورت وضعیت شماره ۱۸ و تسه ۱۰٪ سرود حسن انجام کار صورت وضعیت های تأیید شده در راستای اجرای قرارداد شماره ۸۴/۹۷۸ می باشد.



شرکت احداث و خودکفای صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

مانده حسابها و اسناد دریافتی تجاری بشرح ذیل تفکیک می شود:

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات			
مانده	مانده	مشکوک الوصول	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۹۷۷,۰۹۶,۱۰۳	۱۸,۷۴۴,۶۰۷,۳۶۷	(۴۶۳,۵۴۵,۲۱۴)	۱۹,۲۰۸,۱۵۲,۵۸۱	۶-۱	حسابهای دریافتی از کارفرمایان
۹۰۳,۸۳۵,۰۲۴	۱,۱۸۳,۸۶۱,۰۰۰	.	۱,۱۸۳,۸۶۱,۰۰۰	۶-۲	سایر
.	.	.	.		اسناد دریافتی
۴,۸۸۰,۹۳۱,۱۲۷	۱۹,۹۲۸,۴۶۸,۳۶۷	(۴۶۳,۵۴۵,۲۱۴)	۲۰,۳۹۲,۰۱۳,۵۸۱		

۶-۱- مانده حسابهای دریافتی از کارفرمایان بشرح ذیل تفکیک می شود:

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات			
مانده	مانده	مشکوک الوصول	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۱۷۱,۳۸۰,۲۳۳	۱,۳۳۶,۴۲۰,۳۶۳	.	۱,۳۳۶,۴۲۰,۳۶۳	۶-۱-۱	شرکت پتروشیمی برزویه (نوری)
.	۷۷۹,۵۶۳,۷۴۴	.	۷۷۹,۵۶۳,۷۴۴	۶-۱-۲	شرکت شیمی تکس آریا
۸۹۱,۶۵۸,۷۳۶	۲,۹۴۳,۶۱۳,۵۸۳	(۲۲۸,۳۳۸,۳۴۴)	۳,۱۷۰,۹۵۱,۹۲۷	۶-۱-۳	پتروشیمی بندر امام
۹۰۰,۲۰۰,۰۶۵	۹۰۰,۲۰۰,۰۷۰	(۱۹,۴۴۶,۰۰۰)	۹۱۹,۶۴۶,۰۷۰	۶-۱-۴	شرکت پتروشیمی مارون
.	۵,۲۰۷,۲۳۳,۶۶۰	(۳۱۵,۷۴۰,۸۷۰)	۵,۴۲۲,۹۷۴,۵۳۰	۶-۱-۵	شرکت پتروشیمی خوزستان
۱۳,۸۵۷,۰۶۹	۱۳,۸۵۷,۰۶۹	.	۱۳,۸۵۷,۰۶۹	۶-۱-۶	اب نیروی بندر امام
.	۷,۵۶۴,۷۱۸,۸۷۸	.	۷,۵۶۴,۷۱۸,۸۷۸	۶-۱-۷	شرکت خوارزمی بندر امام
۳,۹۷۷,۰۹۶,۱۰۳	۱۸,۷۴۴,۶۰۷,۳۶۷	(۴۶۳,۵۴۵,۲۱۴)	۱۹,۲۰۸,۱۵۲,۵۸۱		

۶-۱-۱- مانده بدهی شرکت پتروشیمی برزویه (نوری) به شرح ذیل می باشد:

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۸۶۲,۶۳۲,۰۳۹	۹۵۱,۲۷۹,۹۶۹
۲۹۰,۵۵۲,۱۹۴	۲۹۰,۵۵۲,۱۹۴
۱۸,۱۹۶,۰۰۰	۱۸,۱۹۶,۰۰۰
.	۷۶,۳۹۳,۲۰۰
۲,۱۷۱,۳۸۰,۲۳۳	۱,۳۳۶,۴۲۰,۳۶۳

- پروژه برزویه قرارداد S-۹۰/۰۵
- پروژه برزویه قرارداد S-۸۸/۰۸
- پروژه برزویه قرارداد S-۸۷/۰۱
- خدمات ارائه شده به برزویه

۶-۱-۲- مانده بدهی شرکت شیمی تکس آریا به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۲۹۱,۷۷۹,۰۱۴
.	۴۸۷,۷۸۴,۷۳۰
.	۷۷۹,۵۶۳,۷۴۴

شرکت شیمی تکس آریا قرارداد ۹۲/۰۱/۶۱۷

شرکت شیمی تکس آریا قرارداد ۹۲/۰۱/۴۱۶

شرکت احداث و خودکفای صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶-۱-۳ مانده بدهی پتروشیمی بندر امام به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات	مبلغ	
مانده	مانده	مشکوک الوصول	ریال	ریال
۴۶۱,۳۳۱,۵۵۲	۲,۷۹۳,۷۷۹,۶۷۸	-	۲,۷۹۳,۷۷۹,۶۷۸	پروژه فراورش - قرارداد ۲۳۲۹ ف ۸۷
۲۸۰,۴۹۳,۳۷۹	-	-	-	پروژه بیمارستان فراورش
۱۴۹,۸۳۳,۹۰۵	۱۴۹,۸۳۳,۹۰۵	-	۱۴۹,۸۳۳,۹۰۵	پروژه فراورش - قرارداد ۲۳۲۵ ف ۸۹
.	.	(۱۱۵,۳۰۸,۴۰۶)	۱۱۵,۳۰۸,۴۰۶	پروژه کوره های القین بندر امام
.	.	(۱۱۰,۱۲۱,۶۳۸)	۱۱۰,۱۲۱,۶۳۸	نتمه حسن انجام کار حال شده قراردادهای قبلی
.	.	(۲,۹۰۸,۳۰۰)	۲,۹۰۸,۳۰۰	پروژه فراورش - قرارداد ۲۳۴۰ ف ۸۴
۸۹۱,۶۵۸,۷۳۶	۲,۹۴۲,۶۱۳,۵۸۳	(۲۲۸,۳۳۸,۳۴۴)	۲,۷۱۴,۲۷۵,۲۳۹	

(تجدید ارائه شده)

۶-۱-۴ مانده بدهی شرکت پتروشیمی مارون به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات	مبلغ	
مانده	مانده	مشکوک الوصول	ریال	ریال
۷۱۳,۱۴۷,۶۷۵	۷۱۳,۱۴۷,۶۸۰	-	۷۱۳,۱۴۷,۶۸۰	پروژه مارون منطقه ویژه - قرارداد ۱۵۷۴ ف ۲۸-۱۰۶-۲
۹۷,۰۰۰,۰۰۲	۹۷,۰۰۰,۰۰۲	-	۹۷,۰۰۰,۰۰۲	پروژه مارون کارگاه مرکزی ۲۸-۱۳-۲ / ۳۱۴
۸۰,۶۷۵,۳۱۲	۸۰,۶۷۵,۳۱۲	-	۸۰,۶۷۵,۳۱۲	پروژه مارون اهواز محوطه سازی قرارداد ۱۵۵۷ ف ۲۸-۱۰۶-۲
.	-	(۱۴,۷۴۱,۲۲۵)	۱۴,۷۴۱,۲۲۵	پروژه مارون کارگاه مرکزی ۲۸-۱۳-۲ / ۲۸۶
۹,۳۷۷,۰۷۶	۹,۳۷۷,۰۷۶	-	۹,۳۷۷,۰۷۶	پتروشیمی مارون اهواز ۲۸-۱۰۶-۲ / ۵۲۶
.	-	(۴,۷۲۴,۷۷۵)	۴,۷۲۴,۷۷۵	پروژه مارون پایین دستی ۲۸-۱۳-۲ / ۳۰۷
۹۰۰,۲۰۰,۰۶۵	۹۰۰,۲۰۰,۰۷۰	(۱۹,۴۶۶,۰۰۰)	۹۱۹,۶۶۶,۰۷۰	

(تجدید ارائه شده)

۶-۱-۵ مانده بدهی شرکت پتروشیمی خوزستان به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات	مبلغ	
مانده	مانده	مشکوک الوصول	ریال	ریال
-	۵,۲۰۷,۲۳۳,۶۶۰	(۲۱۵,۷۴۰,۸۷۰)	۵,۴۲۲,۹۷۴,۵۳۰	پتروشیمی خوزستان - قرارداد ۹۰-۲۵-۴۰
.	۵,۲۰۷,۲۳۳,۶۶۰	(۲۱۵,۷۴۰,۸۷۰)	۵,۴۲۲,۹۷۴,۵۳۰	

مرکز حسابداری و خدمات مدیریت
پتروشیمی خوزستان
تأیید شده

شرکت احداث و خودکفایی صنایع شاخص اسهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶-۱-۶ مانده بدهی شرکت آب نیروی بندر امام به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۳,۸۵۷,۰۶۹	۱۳,۸۵۷,۰۶۹
۱۳,۸۵۷,۰۶۹	۱۳,۸۵۷,۰۶۹

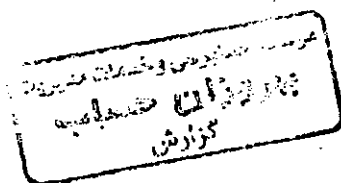
شرکت آب نیروی بندر امام - قرارداد ۸۹/۱۳۲

۶-۱-۷ مانده بدهی شرکت خوارزمی بندر امام به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۵۲۹,۶۲۵,۶۲۸
.	۷,۰۲۵,۰۷۴,۶۲۰
	۷,۵۶۲,۷۱۸,۸۷۸

شرکت خوارزمی بندر امام قرارداد ۱۳۱ خ ۹۲ پروژه بیمارستان

شرکت خوارزمی بندر امام قرارداد ۱۳۱ خ ۹۲



شرکت احداث و خودکفایی صنایع شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶-۲- مانده سایر حسابهای دریافتی به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای غیرضا فلاح میرزایی
۲۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۶۰۰,۰۰۰	شرکت زارم سارده جوب
۱۴۲,۰۵۲,۰۰۰	۱۴۲,۰۵۲,۰۰۰	فروشگاه ایمنی (عنی الحساب خرید لباس کار)
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس ش (عنی الحساب خرید ش)
۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۰۰,۰۰۰	شرکت نویسی بازار گنی پادجانه
۶۰,۹۷۶,۰۰۰	۶۰,۹۷۶,۰۰۰	شرکت نغالیهای صمتی ایران
۶۰,۳۴۰,۰۰۰	۶۰,۳۴۰,۰۰۰	پورس نوآرد ایمنی واتش نشانی مهر (عنی الحساب خرید کفش و کلاه)
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سیروس دپرس (عملیات تنش زدایی)
	۲۲,۷۷۷,۰۰۰	شرکت خدماتی بهداشتی فردوس طب
۱۴۹,۶۶۷,۰۷۴	۱۰۶,۹۱۶,۰۰۰	سایر
۹۰۳,۸۳۵,۰۲۲	۱,۱۸۳,۸۶۱,۰۰۰	

تایید شده است
رئیس هیئت مدیره
۱۳۹۲/۱۲/۲۹

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی				
سایر حسابها و اسناد دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:				
تجدید ارائه شده)		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ماند	ذخیره مطالبات	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۶۹,۱۵۲,۳۷۱	۱۰,۴۹۲,۰۸۰,۱۵۸	(۳,۱۸۹,۰۶۴)	۱۰,۴۹۵,۲۶۹,۲۲۲	۷-۱ سپرده کسور نزد کارفرمایان
۳,۳۹۴,۹۹۶,۳۶۴	۸,۲۵۳,۰۱۵,۳۷۷	-	۸,۲۵۳,۰۱۵,۳۷۷	۷-۲ سپرده ضمانتنامه های بانکی و شرکت در مناقصات
۱,۱۵۳,۰۱۳,۹۷۹	۱,۳۱۵,۲۰۷,۲۲۳	(۳۱۴,۱۲۰,۰۰۰)	۱,۶۲۹,۳۲۷,۲۲۳	۷-۳ سایر بدهکاران
۱,۳۹۴,۵۹۸,۳۸۳	۲,۳۴۹,۱۳۰,۳۸۱	-	۲,۳۴۹,۱۳۰,۳۸۱	۷-۴ بدهی کارکنان - وام و مساعدت و علی الحساب
۳۴۸,۸۲۰,۱۷۷	۵۹۴,۵۲۶,۳۶۸	-	۵۹۴,۵۲۶,۳۶۸	حسابهای مشترک با کارفرما
۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نورهان صنایع
۱۶,۲۲۸,۰۸۱,۲۷۴	۲۲,۹۷۱,۴۵۹,۵۰۷	(۳۱۷,۳۰۹,۰۶۴)	۲۳,۲۸۸,۷۶۸,۵۷۱	جمع

۷-۱- مانده حساب سپرده ها و کسور بیمه آنها به شرح ذیل تفکیک می شود:				
تجدید ارائه شده)		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده	ذخیره مطالبات	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۳۲۳,۶۶۲,۰۵۳	۶,۲۰۸,۸۳۸,۲۵۹	-	۶,۲۰۸,۸۳۸,۲۵۹	۷-۱-۱ سپرده حسن انجام کار نزد کارفرمایان
۳,۷۴۵,۴۹۰,۳۱۸	۴,۳۸۳,۲۴۱,۸۹۷	(۳,۱۸۹,۰۶۴)	۴,۲۸۶,۴۳۰,۹۶۳	۷-۱-۲ سپرده بیمه نزد کارفرمایان
۱۰۰,۶۹,۱۵۲,۳۷۱	۱۰,۴۹۲,۰۸۰,۱۵۶	(۳,۱۸۹,۰۶۴)	۱۰,۴۹۵,۲۶۹,۲۲۲	

۷-۱-۱- مانده سپرده حسن انجام کار نزد کارفرمایان به شرح ذیل قابل تفکیک است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲,۱۴۱,۹۲۹,۸۲۴	شرکت خوارزمی بندر امام
۲,۰۲۸,۲۱۷,۳۲۸	۲,۰۹۰,۷۴۷,۳۲۸	شرکت پتروشیمی خوزستان
۱,۶۰۳,۳۷۲,۴۲۱	۱,۴۷۲,۵۰۶,۶۰۷	شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام
۴,۵۳۹,۹۳۸,۱۳۸	۳۵۱,۵۲۰,۳۲۴	شرکت پتروشیمی پرزویه
۸۰,۹۵۲,۳۸۱	۸۰,۹۵۲,۳۸۱	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۶۶,۴۶۴,۰۳۵	۶۶,۴۶۴,۰۳۵	شرکت سهامی پتروشیمی (اتان اهواز)
۴,۷۱۷,۷۵۰	۴,۷۱۷,۷۵۰	شرکت آب نیروی بندر امام
۶,۳۲۳,۶۶۲,۰۵۳	۶,۲۰۸,۸۳۸,۲۵۹	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
بهروزان حساب
گزارش

شرکت خدمات و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

۷-۱-۲ سرفصل سپرده بیمه نزد کارفرمایان از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات	مبلغ	مانده
ریال	ریال	مشکوک الوصول	ریال	ریال
-	۱,۰۷۰,۹۶۴,۹۱۲	-	۱,۰۷۰,۹۶۴,۹۱۲	شرکت خوارزمی بندر امام
۱,۱۹۸,۱۹۸,۳۲۷	۱,۰۱۱,۴۴۵,۴۹۷	-	۱,۰۱۱,۴۴۵,۴۹۷	شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام
۶۶۲,۹۲۲,۵۷۴	۶۹۵,۱۸۷,۵۷۴	-	۶۹۵,۱۸۷,۵۷۴	شرکت پتروشیمی خوزستان
-	۶۶۴,۵۸۸,۷۲۸	-	۶۶۴,۵۸۸,۷۲۸	شرکت شیمی تکس آریا
۵۲۹,۹۹۶,۶۹۲	۵۲۹,۹۹۶,۶۹۲	-	۵۲۹,۹۹۶,۶۹۲	شرکت سهامی پتروشیمی مارون (اتان اهواز)
۱,۳۲۷,۳۸۳,۳۵۸	۱۸۴,۹۶۹,۰۳۴	-	۱۸۴,۹۶۹,۰۳۴	شرکت پتروشیمی یزرویه
۸۰,۸۹۵,۵۲۲	۸۰,۸۹۵,۵۲۲	-	۸۰,۸۹۵,۵۲۲	شرکت سهامی پتروشیمی مارون
۴۰,۴۷۶,۱۹۰	۴۰,۴۷۶,۱۹۰	-	۴۰,۴۷۶,۱۹۰	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۴,۷۱۷,۷۵۰	۴,۷۱۷,۷۵۰	-	۴,۷۱۷,۷۵۰	شرکت آب نیروی بندر امام
-	-	(۳,۱۸۹,۰۶۴)	۳,۱۸۹,۰۶۴	شرکت مهندسی و توسعه نفت
۵	-	-	-	پتروشیمی مارون منطقه ویژه
۳,۷۴۵,۴۹۰,۳۱۸	۴,۳۸۲,۲۴۱,۸۹۹	(۳,۱۸۹,۰۶۴)	۴,۳۸۶,۴۳۰,۹۶۳	

۷-۱-۲-۱ - دفاتر شرکت از سال ۱۳۸۰ تا کنون مورد حسابرسی بیمه ای قرار نگرفته است، شایان ذکر است شرکت طی سالهای گذشته حق بیمه برمنزل خود را بصورت کامل در وجه سازمان تأمین اجتماعی پرداخت نموده است.

۷-۲ - سپرده ضمانتنامه های بانکی و شرکت در مناقصات به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۴۴,۱۱۴,۱۳۴	۷,۷۸۲,۱۳۳,۱۴۷	۷-۲-۱ سپرده ضمانتنامه بانکی
۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲-۲ سپرده ضمانتنامه های دفتری
۲۵۵,۸۸۲,۲۳۰	۷۵,۸۸۲,۲۳۰	سایر سپرده ها
		سپرده شرکت در مناقصات
۳,۲۹۴,۹۹۶,۳۶۴	۸,۲۵۳,۰۱۵,۳۷۷	جمع

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
بهروزان حساب
گزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۷-۲-۱- سپرده ضمانتنامه های بانکی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۵,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۲,۱۷۴,۰۴۱	۸۱۲,۱۷۴,۰۴۱
۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۴۹,۸۶۹,۷۴۶	۲۴۹,۸۶۹,۷۴۶
۲۳۶,۱۹۲,۷۹۸	۲۳۶,۱۹۲,۷۹۹
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۹۶,۵۰۰,۰۰۰
۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۸۲,۱۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۶۵,۸۶۰	۵۰,۰۶۵,۸۶۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵۷,۷۱۱,۶۸۹	۵۹,۲۳۰,۷۰۱
۲,۶۴۴,۱۱۴,۱۳۴	۷,۷۸۲,۱۳۳,۱۴۷

ضمانتنامه ۴۰۱۵۶۹۲ حسن انجام تعهدات پتروشیمی خوارزمی

ضمانتنامه ۲۷۶۱۶۲۱۴ فراورده تضمین حسن انجام تعهدات

ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۰۲۱ حسن انجام تعهدات پتروشیمی برزویه

ضمانتنامه ۲۷۶۱۷۸۴۲ حسن انجام تعهدات پتروشیمی برزویه

ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۰۸۲ کسور وجه الضمان پتروشیمی برزویه

ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۰۸۱۵ کسور وجه الضمان مارون اهواز

ضمانتنامه ۴۰۱۵۷۴۵ شرکت در مناقشه آب نیروی بندر امام

ضمانتنامه ۸۹۶۱۸۰۸۳/۵۹ حسن انجام تعهدات پتروشیمی مارون اهواز

ضمانتنامه ۸۹۱۲۹۰۸۴۰/۱۳۷ پیش پرداخت فراورده بندر امام

ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۰۸۲۳ کسور وجه الضمان مارون اهواز

سایر

جمع

۷-۲-۲- سپرده ضمانتنامه های دفتری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰

شرکت پتروشیمی برزویه

شرکت پتروشیمی مارون

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات	مبلغ
مانده	مانده	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴۸,۴۲۷,۱۰۰	۵۷۶,۱۴۵,۸۷۱	(۳۱۴,۱۲۰,۰۰۰)	۸۹۰,۲۴۵,۸۷۱
۳۴۲,۵۲۹,۸۷۱	۵,۳۰۶,۲۱۱	-	۵,۳۰۶,۲۱۱
	۹۵,۷۲۵,۶۴۰	۰	۹۵,۷۲۵,۶۴۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۲,۰۵۷,۰۰۸	۳۳۸,۰۰۹,۵۰۱	۰	۳۳۸,۰۰۹,۵۰۱
۱,۱۵۳,۰۱۳,۹۷۹	۱,۳۱۵,۲۰۷,۲۲۳	(۳۱۴,۱۲۰,۰۰۰)	۱,۶۲۹,۳۲۷,۲۲۳

۷-۳- مانده سایر بدهکاران به شرح ذیل می باشد :

شرکت تعمیر و نگهداری صنایع پتروشیمی رامپکو

سایر

گمرک بندر امام

شرکت فنی مهندسی پتروشیمی فارس

سازمان تامین اجتماعی شعبه یک بندر امام و علویه

موسسه حسابرسی و خدمات مالی
پژوهان و مشاوران

شرکت احداث و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۷-۴- سرفصل بدهی کارکنان به شرکت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۱۵,۴۴۴,۲۸۲	۱,۹۵۰,۵۹۱,۲۸۷	۷-۴-۱	سایر بدهی کارکنان
۶۸,۸۳۳,۶۳۸	۲۸۲,۵۳۱,۹۵۵		بدهی کارکنان وام
۱۰,۳۳۰,۲۷۳	۱۶۰,۰۰۶,۹۴۹		علی الحساب حقوق کارکنان
۱,۳۹۴,۵۹۸,۲۸۲	۲,۳۹۳,۱۳۰,۲۸۱		جمع

۷-۴-۱- سایر بدهی کارکنان به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۷۴,۳۱۷,۳۰۵	۷۸۱,۳۳۸,۲۶۷	سایر بدهی کارکنان
۳۴۱,۱۲۶,۵۷۷	۱,۱۶۹,۲۵۳,۱۹۰	بدهی علی الحساب و مخارج برورده
۱,۳۱۵,۴۴۴,۲۸۲	۱,۹۵۰,۵۹۱,۲۸۷	جمع

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
پارس و زاین حساب
تهران

2000

[illegible]

تجربیات و تصمیمات این گروه از موصلان که بر طایفه حاکم و صنعتی می باشد



شرکت احدث و خودکفایی صنایع - شاخص سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۹- پیش پرداختها

پیش پرداختها شامل اقلام زیر می باشد:

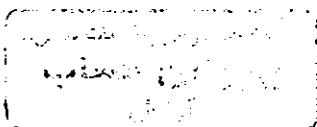
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات			
مانده	مانده	مشکوک الوصول	مبلغ	یادداشت	
۲۲,۸۸۱,۱۲۷,۴۸۰	۱۸,۴۴۳,۵۸۳,۶۰۹	۱۳۹۸,۷۵۶,۲۵۲	۱۹,۰۴۲,۳۳۹,۸۶۳		پیش پرداخت مالیات بماندها
۵۲۶,۷۶۹,۰۴۴	۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۹-۱	پیش پرداخت قراردادهای
۳۳۷,۹۵۵,۹۷۰	۳۵۷,۹۵۵,۹۷۰	۰	۳۵۷,۹۵۵,۹۷۰		پیش پرداخت هزینه ها
۳۲,۳۹۲,۷۰۹	۳۹۹,۱۷۴,۷۸۰	۰	۳۹۹,۱۷۴,۷۸۰	۹-۲	پیش پرداخت بیمه
۲۳,۷۷۸,۱۴۵,۲۰۳	۱۹,۸۴۱,۲۱۴,۳۵۹	۱۳۹۸,۷۵۶,۲۵۴	۲۰,۲۳۹,۹۷۰,۶۱۳		

۹-۱- پیش پرداخت قراردادهای به شرح ذیل قابل توضیح است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت اندیشه پردازان سرآمد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فن آوران صنعت ماشینبر
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	احمد نورانی ناللو
۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	دفتر مشاوره نظم ایران
۸۶,۲۶۹,۰۴۴	-	مرکز پنداریت شهرستان دماوند
۵۲۶,۷۶۹,۰۴۴	۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰	

۹-۲- پیش پرداخت بیمه به شرح ذیل قابل تفکیک است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۳۸۳,۹۷۱,۰۰۲	بیمه آتیه - ایات خرید بیمه مسئولیت مدنی و شخص ثالث
-	۱۵,۲۰۳,۷۷۸	بیمه آتیه - شرکت کارگزاری آتیه - بیمه بدنه و شخص ثالث
۲۰,۴۲۵,۰۰۰	-	بیمه ایران - بیمه آتیه - بیمه مسئولیت مدنی
۱۰,۷۱۴,۱۲۱	-	بیمه ایران - بیمه آتیه - بیمه آتیه و بیمه و شخص ثالث
۱,۱۵۳,۵۶۸	-	بیمه آتیه - بیمه آتیه - بیمه آتیه
۳۲,۳۹۲,۷۰۹	۳۹۹,۱۷۴,۷۸۰	



بازار اینترنتی توضیحی صورتهای مالی.

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

10-10-10

—Xyloxylin—

تجارت و بازرگانی

[illegible]

مجلس شورای اسلامی و خدمات اجتماعی
صاحب
کتابخانه

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰-۱- داراییهای ثابت شرکت بالغ بر ۸,۶۵۲ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سون و زلزله و صاعقه از پیش بیمه ای برخوردار است.

۱۰-۲- مبلغ ۷۰۱,۸۸۶,۴۱۴ ریال افزایش استهلاک انباشته سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ به هزینه های عمومی و اداری و بهای تمام

سده برورده و سایر هزینه های غیر عسببی منظور شده است.

۱۰-۳- بهای تمام شده زمین شرکت در تاریخ تراز نامه از اقلام زیر تشکیل شده است.

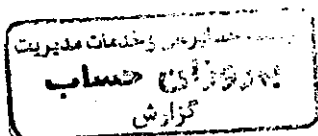
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۳۱۰,۵۴۹,۴۸۵		۱۰-۴-۱
۷۴۲,۷۶۱,۰۰۰	۷۴۲,۷۶۱,۰۰۰	بهای عرصه ساختمان واقع در خیابان سرار
۶,۰۵۴,۳۱۰,۴۸۵	۷۴۲,۷۶۱,۰۰۰	بهای ۹۲۵۰ متر مربع زمین در منطقه ویرد اقتصادی ماهشهر
		جمع

۱۰-۴- بهای تمام شده ساختمان شرکت در تاریخ تراز نامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۸۶,۱۳۶,۱۲۲		ساختمان اداری
۷۱۲,۸۹۹,۰۰۰	۲۵۶,۴۴۹,۵۰۰	یک واحد ساختمان مسکونی (آبارتسان) شهرک بعثت شهرستان ماهشهر
۱,۵۹۹,۰۳۸,۱۹۲	۲۵۶,۴۴۹,۵۰۰	جمع

۱۰-۵- افزایش اثاثیه و متصوبات عمدتاً بابت لوازم و تجهیزات اداری در برورده خوارزمی می باشد.

۱۰-۶- افزایش ابزارآلات عمدتاً بابت خرید سنگ جت و مینی سنگ و سایر ابزارآلات کارگاهی در برورده خوارزمی می باشد.



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص سهامی خاص

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

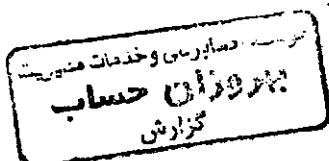
۱۱- داراییهای نامشهود

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		حق امتیازها
۳۴۵,۰۷۴,۳۷۰	۳۴۵,۰۷۴,۳۷۰		
۳۴۵,۰۷۴,۳۷۰	۳۴۵,۰۷۴,۳۷۰		

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۶۱۲,۳۵۵,۹۱۴	۶۱۲,۳۵۵,۹۱۴	۱۲-۱	
۷۱۷,۴۵۲,۰۰۰		۱۲-۲	سپرده بلند مدت
۱,۳۲۹,۸۰۷,۹۱۴	۶۱۲,۳۵۵,۹۱۴		جمع



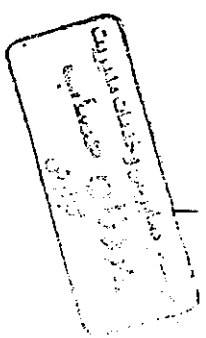
شرکت اصدات و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۱ سیرنامه گذاری در سهام شرکت به شرح ذیل تشکیل می شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		درصد	
خالص	خالص	ذخیره کاهش دایمی ارزش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	سهام سرمایه سهام گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵,۹۲۶,۳۰۶	۳۵,۹۲۶,۳۰۶	(۱,۱۴۰,۵۹۲,۶۷۱)	۱,۳۹۶,۵۱۸,۹۷۷	۱۹۷,۰۹۸,۰۰۰	۱۹۷,۰۹۸
۳۱۸,۵۰۳,۶۲۸	۳۱۸,۵۰۳,۶۲۸	(۱,۷۱۱,۳۵۷,۳۲۲)	۲,۰۳۹,۷۶۰,۹۵۰	۱۹۳,۷۳۷,۰۰۰	۱۹۳,۷۳۷
۳۱,۴۸۵,۳۶۰	۳۱,۴۸۵,۳۶۰	(۱۴۱,۳۴۳,۰۰۳)	۱۷۲,۸۲۷,۲۶۳	۱۹,۹۴۰,۰۰۰	۱۹,۹۴۰
۲۱,۷۷۵,۳۰۰	۲۱,۷۷۵,۳۰۰	(۱۱۲,۳۲۳,۹۷۹)	۱۳۴,۰۰۹,۱۷۹	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۰۰
۴,۶۶۵,۵۲۰	۴,۶۶۵,۵۲۰	-	۴,۶۶۵,۵۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۶۱۳,۳۵۵,۹۱۴	۶۱۳,۳۵۵,۹۱۴	(۳,۱۲۵,۴۳۵,۹۷۵)	۲,۷۲۷,۷۸۱,۸۸۹	۴۲۸,۹۷۵,۰۰۰	

شرکت‌های پذیرفته شده در بورس:

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
 شرکت تولیدی گازپول
 شرکت کربن ایران
 شرکت صنایع لاستیکی سپید
 شرکت پتروشیمی فارابی



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی تجاری به شرح ذیل قابل تفکیک است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۷,۷۴۰,۸۹۱,۰۲۸	۵,۷۵۸,۰۲۰,۴۷۳	۱۳-۱	حسابهای پرداختنی به اشخاص حقیقی و حقوقی
۱,۴۲۲,۵۳۱,۶۵۰	۴,۳۹۵,۱۰۷,۰۱۴	۱۳-۲	اسناد پرداختنی
۱۹,۱۶۳,۴۲۲,۶۷۸	۱۰,۱۵۳,۱۲۷,۴۸۷		

موسسه حسابرسی و خدمات

بهروزان حساب

تجارت

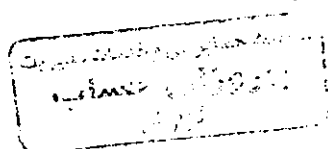
شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۱۳- حساب‌های پرداختی به اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
	۸۱۹,۷۷۰,۴۲۴	شرکت فنی خدماتی ابنیه دال گستر (قرارداد ایاب و ذهاب کارکنان)
	۷۴۱,۶۳۳,۵۰۰	فروشگاه پترو ابزار
۳,۵۶۵,۶۵۶,۸۹۴	۵۰۹,۵۷۲,۱۷۰	شرکت صنعتکاران نادر
۴۵۵,۷۶۴,۳۰۰	۴۷۲,۱۶۴,۰۰۰	فروشگاه ابزار کاود
	۳۵۸,۱۹۹,۴۵۰	برررگنی ابزار صفایی
۷۵۵,۳۹۰,۰۰۰	۲۶۵,۳۹۰,۰۰۰	شرکت اندیشه پردازان سرآمد
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن فجر جنوب
	۱۲۷,۹۸۰,۰۰۰	شرکت تعاونی خدمات تأسیساتی ماهان جنگه حورستان
۱۱۷,۰۲۱,۴۳۶	۱۱۷,۰۲۱,۴۳۶	شرکت نوید آوران ماهشیر
۱۱۱,۲۲۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۴۰,۰۰۰	محمد امین عبدالله راد
	۱۰۴,۵۵۰,۰۰۰	فروشگاه پوشاک آذربایجان
۱۰۳,۳۰۵,۷۳۲	۱۰۳,۳۰۵,۷۳۲	شرکت توسعه مهندسی جنوب
	۹۷,۱۳۵,۰۰۰	فروشگاه زرین
۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	فعال صنعت آروند
۷۹,۵۵۷,۳۰۸	۷۹,۵۵۷,۳۰۸	شرکت خدمات فنی پوشش لاسکی جنوب
۷۸,۲۲۹,۶۰۰	۷۸,۲۲۹,۶۰۰	جیش نوآوران اهواز
۶۶,۲۸۹,۶۰۰	۶۶,۲۸۹,۶۰۰	شرکت صنعتی تولیدی کنش نگینان
۶۵,۲۳۳,۳۷۶	۶۵,۴۳۳,۳۷۶	الناز طلیموریسی
	۶۳,۳۲۷,۰۰۰	امیر خدیری اجاره وایت
	۶۳,۳۲۷,۰۰۰	مهدی پشیمان اجاره وایت
۶۲,۳۲۴,۰۰۰	۶۲,۳۲۴,۰۰۰	کارخانه یخ سازی سلطانیان
۶۰,۳۴۰,۰۰۰	۶۰,۳۴۰,۰۰۰	ایمن ابزار مهر
۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۷۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی اشناپ پارسبان
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدماتی بهداشتی فردوس طب شعاع
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۳۶,۸۴۲	شرکت برساد سازان کسما
۱۸,۱۴۹,۳۰۰	۴۳,۰۵۴,۵۰۰	اندیشه نگار
۴۷,۸۸۲,۵۰۰	۴۰,۲۸۲,۵۰۰	فروشگاه مسعود
۷۹,۳۵۳,۱۵۷	۳۹,۵۳۵,۱۵۷	تعمیرگاه خودروهای گازوئیلی برادران حلقی
۲۸,۱۸۹,۴۷۴	۲۸,۱۸۹,۴۷۴	شرکت ارجان اوج سیم
۲۸,۱۶۲,۸۰۰	۲۸,۱۶۲,۸۰۰	بجنگ اعتماد
۹۶,۶۴۵,۳۰۰	۲۷,۲۷۴,۵۰۰	شرکت تولیدی اکسیر برل
۲۳,۵۹۱,۶۸۰	۲۳,۵۹۱,۶۸۰	شرکت بهاران فرد
۱۱,۴۳۴,۰۵۵,۵۸۱	۷۸۹,۹۳۳,۶۳۴	سر
۱۷,۷۴۰,۸۹۱,۰۲۸	۵,۷۵۸,۰۲۰,۴۷۳	



شرکت احداث و خود کفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۱۳- سرفصل اسناد پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱.۱۰۲.۵۳۱.۶۵۰	۴.۳۹۵.۱۰۷.۰۱۴
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	
۲۰.۰۰۰.۰۰۰	
۱.۴۲۲.۵۳۱.۶۵۰	۴.۳۹۵.۱۰۷.۰۱۴

بانک تجارت شعبه کارگرمالی
 بیمه البرز شرکت کارگزاری تامین آینده
 شرکت نفت گستر
 فروسگاد موج سوم

مهر و امضاء مدیر عامل
بهروز زاین سحاب
 گزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴- بدهی به شرکت مادر

مانده بدهی به شرکت مادر شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) به مبلغ ۳۱,۹۹۵,۸۸۲,۸۷۰ ریال به شرح ذیل می باشد:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۵۷۸,۰۲۳,۶۲۶	۷,۴۸۰,۹۱۱,۳۴۹	مانده در ابتدای سال بدون اسناد و سود سهام پرداختنی
		کسر میشود: اقلام بدهکار حساب شرکت مادر
	(۲۰,۰۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	مانده مطالبات شاخص بابت فروش ساختمان خیابان شیراز
	-	پرداخت بدهی سهام گاز لوله و تکنیکو
۵,۵۶۲,۶۷۳,۷۷۱	(۱۲,۶۱۶,۵۸۸,۶۵۱)	
		اضافه میشود: اقلام بستانکار حساب شرکت مادر
۱,۸۷۵,۳۹۷,۵۷۸	۲۰,۳۱۰,۸۵۴,۹۴۰	وجوه دریافتی بابت پرداخت هزینه های دفتر و پروژه ها
۴۲,۸۴۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت پرداخت مطالبات قرارداد بهروزان حساب
-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده وام پرداخت شده به آقای فارسجانی
۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی
۱۰,۱۷۶,۶۱۶,۵۸۱	۱۰,۱۷۶,۶۱۶,۵۸۱	سود سهام پرداختنی
۲۲,۸۹۴,۸۵۴,۱۵۹	۴۴,۶۱۲,۴۷۱,۵۲۱	
۲۸,۴۵۷,۵۲۷,۹۲۰	۳۱,۹۹۵,۸۸۲,۸۷۰	مانده در پایان دوره

حسابرسی و خدمات مدیریت
روزان حساب
گزارش

شرکت احداث و خود کفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	
مالیاتهای پرداختنی حقوق و دستمزد	۳,۷۹۸,۰۸۳,۰۷۶	۱۴,۹۷۳,۷۳۶,۷۶۶	
مالیات پرداختنی - ارزش افزوده	۷,۱۲۶,۲۴۰,۳۰۰	۲۳,۰۸۳,۴۱۸,۲۴۹	۱۵-۱
سپرده های مکسوره از پیمانکاران	۳,۲۰۵,۸۷۲,۷۶۱	۳,۴۴۰,۳۰۸,۲۶۹	۱۵-۲
حقوق و دستمزد پرداختنی	۲,۶۲۲,۵۰۵,۲۳۱	۹۹۴,۶۳۶,۸۳۱	۱۵-۳
بیمه های پرداختنی حقوق و دستمزد	۲,۳۲۹,۴۴۲,۴۲۸	۷,۳۱۳,۲۹۵,۵۹۵	
مالیات تکلیفی حق الزحمه ای	۱,۲۹۸,۶۸۴,۹۲۰	۷۷۰,۹۰۵,۲۵۸	
حسابهای پرداختنی کارکنان	۱,۱۲۸,۳۵۵,۸۵۴	۲,۸۱۶,۲۷۲,۹۱۴	
ذخیره عیدی و پاداش پرداختنی	۷۱۶,۵۱۳,۴۸۸	-	
حسابهای پرداختنی اشخاص حقوقی و حقیقی	۳۶۹,۷۷۴,۹۶۱	۳۸۷,۵۷۴,۹۹۹	۱۵-۴
ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان	۳۳۵,۳۹۵,۴۸۶	۴۶۷,۱۴۹,۲۷۲	
ذخیره هزینه های معوق	۱۵۸,۲۸۵,۴۵۷	۴۸۹,۵۱۰,۴۵۷	
سازمان امور اقتصادی و دارایی - تسطی	۵۷,۷۴۸,۶۱۵	۵۷,۷۴۸,۶۱۵	
سایر حسابهای پرداختنی	۳,۴۲۴,۹۳۹	۳,۴۲۴,۹۳۹	
	۲۳,۱۶۰,۳۲۷,۵۱۶	۵۴,۷۹۷,۹۸۲,۱۶۴	

۱۵-۱- در این ردیف مبلغ ۱,۹۱۷,۱۷۷,۲۹۸ ریال مربوط به عملکرد سه ماهه چهارم سال ۹۲ میباشد که در تاریخ ۹۳/۱/۳۱ به صورت نقد و اقساط با سازمان مالیات بر ارزش افزوده تسویه گردیده است و باقیمانده برابر رقم ۵,۲۰۹,۰۶۳,۰۰۲ ریال مربوط به عملکرد سال ۹۱ میباشد که توسط شرکت پرداخت شده ولی به دلیل عدم صدور مقاصحاسب در این حساب نگهداری شده است.

۱۵-۲- مانده سپرده کسور پیمانها به شرح ذیل تفکیک میگردد:

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مالیات پرداختنی	۲,۱۸۲,۹۱۲,۱۴۶	۲,۶۱۱,۱۳۸,۶۶۶
سپرده بیمه های پرداختنی	۵۷۱,۴۲۴,۳۱۲	۳۶۳,۹۶۲,۴۵۰
حسن انجام کار پرداختنی	۴۵۱,۵۳۶,۳۰۲	۴۶۵,۲۰۷,۱۵۳
	۳,۲۰۵,۸۷۲,۷۶۱	۳,۴۴۰,۳۰۸,۲۶۹

مرسده حسابرسی و خدمات
بهروز زین حساب
تزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵-۳- حقوق و دستمزد پرداختی کارکنان به تفکیک پروژه های فعال به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۲۲,۳۹۹,۳۸۶	۲,۲۶۰,۶۳۱,۶۵۱	کلیه اورهالها (تعمیرات اساسی)
	۱۳۱,۲۹۶,۲۶۲	پروژه خوارزمی بندرامام
۹۳,۳۳۵,۵۰۴	۸۵,۷۳۱,۸۸۱	پروژه فیلتر کنار گذر و valve pit
۹۸,۵۲۷,۰۳۱	۶۱,۱۵۶,۸۷۰	دفتر مرکزی (تهران)
۲۲,۱۵۸,۷۹۹	۲۳,۳۷۲,۰۷۹	پروژه محوطه سازی مارون اهواز
۲۵,۲۵۴,۹۳۲	۲۱,۱۷۹,۵۵۳	پروژه مخازن تولوئن
۷۰۹,۹۵۱,۱۷۹	۴۹,۱۳۶,۹۳۴	سایر
<u>۹۹۴,۶۳۶,۸۳۱</u>	<u>۲,۶۲۲,۵۰۵,۲۳۱</u>	

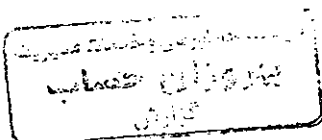
۱۵-۴- حسابهای پرداختنی به اشخاص حقوقی به شرح ذیل قابل تفکیک است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه البرز بیمه مسئولیت مدنی
۳۸۷,۵۷۴,۹۹۹	۹۹,۹۶۱,۶۲۱	سایر
<u>۳۸۷,۵۷۴,۹۹۹</u>	<u>۳۰۹,۹۶۱,۶۲۱</u>	

۱۶- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۴۴۳,۶۴۶,۰۰۰	شرکت اکسن
-	<u>۴۴۳,۶۴۶,۰۰۰</u>	



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۸- سود سهام پرداختنی

مانده حساب سود سهام پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۱۹,۷۳۲,۵۰۰	۲۰۹,۷۸۵,۰۰۰
۲۱۹,۷۳۲,۵۰۰	۲۰۹,۷۸۵,۰۰۰

سود سهام پرداختنی سهامداران بجز شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

۱۹- ذخیره مزایای سنوات خدمت کارکنان

ذخیره مزایای سنوات خدمت کارکنان طبق یادداشت خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه و در حسابها منظور شده و گردش عملیات حساب مزبور طی دوره مالی به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۹,۴۸۰,۰۷۲,۴۱۲	۳,۷۱۴,۴۰۵,۷۶۳
(۱۸,۷۰۲,۹۱۵,۸۰۳)	(۴,۸۱۰,۸۰۳,۳۵۱)
۷۷۷,۱۵۶,۶۰۹	(۱,۰۹۶,۳۹۷,۵۸۸)
۲,۹۳۷,۲۴۹,۱۵۴	۱,۸۸۹,۲۶۰,۱۰۰
۳,۷۱۴,۴۰۵,۷۶۳	۷۹۲,۸۶۲,۵۱۲

مانده در ابتدای دوره

مبالغ پرداخت شده طی دوره

باقیمانده ذخیره انتقال یافته از سال قبل

مبالغ اضافه شده طی دوره

مانده در پایان دوره

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
بهروزان حساب
گزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

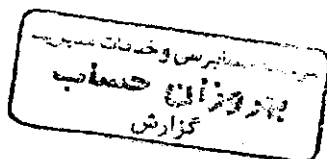
۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ده میلیارد ریال منقسم به ده میلیون سهم با نام و هزار ریالی عادی تمام پرداخت شده می باشد . ترکیب سهامداران در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل بوده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		درصد سهام	سمت	سهامداران
مبلغ (ریال)	تعداد سهام	مبلغ (ریال)	تعداد سهام			
۸,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	۷۸۹,۹۹۶	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری صانع پروشمی
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰,۰۰۱	رئیس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری هامون کیش
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰,۰۰۱	نایب رئیس مدیره	شرکت تولیدی گاز لوله
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰,۰۰۱	عضو هیئت مدیره	شرکت مهندسی پتروشیمی سورنا
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰,۰۰۱	عضو هیئت مدیره	شرکت صنایع کیمیای غرب گستر
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۷۷,۲		کارکنان شرکت شاخص و اعضای هیئت مدیره
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۳,۲۸	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	آقای مهدی فارسجانی
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰					آقای سید مرتضی میرحانمی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰		

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی و در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قسمتی از اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۵ اساسنامه مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

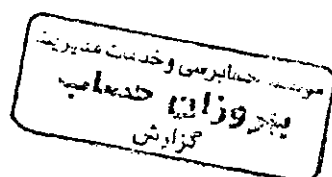
۲۲- درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری

درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ به شرح ذیل بوده است :

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	
۲۲-۱	۲,۷۳۱,۴۹۸,۲۷۹	۵۵,۸۰۱,۶۱۵,۱۴۵
برورد های تعمیرات روزمره و اساسی بتروشمی پروژه S-۹۰۰۵		
۲۲-۲	۶۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۱۳,۷۳۵,۶۸۹
برورد های تعمیرات روزمره و اساسی بتروشمی خیزستان ق ۲۵۰۴۰		
۲۲-۳	۰	۲۹,۸۰۷,۷۷۳,۵۲۱
برورد های تعمیرات روزمره و اساسی مارون منطقه وردی ۳۵۷۶ ۱۰۶ ۲۸		
۲۲-۴	۲,۴۰۵,۶۰۴,۴۹۶	۹۰۱,۹۸۰,۶۷۵
برورد های تعمیرات روزمره و اساسی مجتمع بتروشمی بندر امام (۲۲۹۹ ف ۱۸۷)		
۲۲-۵	۰	۸۰۹,۵۲۳,۸۰۸
برورد شرکت نابانه ها و مخازن بتروشمی (۱۰۵۰ ۲۰۲۰ ۵۵)		
۲۲-۶	۰	۲۵۰,۳۲۹,۳۰۰
برورد شرکت فراورس بندر امام قرارداد ۲۲۵ ف ۸۹ فسر کتر کتر برج کشته		
۲۲-۷	۲,۷۹۵,۶۹۸,۷۰۲	۰
برورد تأمین نیرو جهت تعمیرات شرکت سیمی تکس بر قرارداد ۱۴۱۶ ۲۰۱۰۶۲		
۲۲-۸	۱,۷۸۲,۷۲۳,۷۰۵	۰
برورد شرکت فراورس بندر امام قرارداد ۶۶ ف ۹۰ تعمیر مخزن واحد اروماتیک		
۲۲-۹	۲۱,۴۱۹,۲۹۸,۲۳۶	۰
برورد شرکت خوارزمی بندر امام قرارداد ۱۳۱ ف ۹۲		
۲۲-۱۰	۸,۴۹۶,۰۷۵,۸۲۳	۰
برورد تأمین نیروی بهره برداری شرکت سیمی تکس بر قرارداد ۱۶۱۷ ۲۰۱۰۶۲		
جمع	۴۲,۲۵۶,۱۹۹,۲۴۱	۱۱۹,۰۸۴,۹۵۸,۱۳۸

۲۲-۱- درآمد ناشی از پروژه های تعمیرات روزمره بتروشمی نوری (پروژه) قرارداد S-۹۰۰۵ به شرح ذیل تفکیک میگردد :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۲,۷۳۱,۴۹۸,۲۷۹	۳۹,۲۴۹,۱۱۵,۴۹۵	صورت وضعیت تعمیرات روزمره
	۱۱,۸۱۴,۶۳۲,۰۰۰	تعمیرات اساسی مجتمع
	۲,۷۳۷,۸۶۷,۶۵۰	تعمیرات اساسی مجتمع -
۲,۷۳۱,۴۹۸,۲۷۹	۵۵,۸۰۱,۶۱۵,۱۴۵	جمع



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۲۲- درآمد ناشی از پروژه های تعمیرات روزمره بتروشیمی خوزستان قرارداد ۲۵۰۴۰۹۰ به شرح ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۱,۵۱۳,۷۳۵,۶۸۹	۶۲۵,۳۰۰,۰۰۰	صورت وضعیت تعمیرات روزمره
۳۱,۵۱۳,۷۳۵,۶۸۹	۶۲۵,۳۰۰,۰۰۰	جمع

۳-۲۲- درآمد ناشی از پروژه های تعمیرات روزمره بتروشیمی مارون منطقه ویژه قرارداد ۲۱۵۷۶-۱۰۶-۳۸ به شرح ذیل تفکیک میگردد:

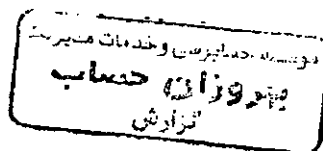
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۹,۹۲۱,۱۲۰,۰۰۰		صورت وضعیت تعمیرات روزمره
۲,۴۶۶,۶۵۳,۵۲۱		سیر تعمیرات (کارهای اضافی)
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تعمیرات اساسی
۲۹,۸۰۷,۷۷۳,۵۲۱		جمع

۴-۲۲- درآمد ناشی از پروژه های تعمیرات روزمره و اساسی مجتمع بتروشیمی بندر امام به شرح ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۹۰۱,۹۸۰,۶۷۵	۲,۴۰۵,۶۰۴,۴۹۶	درآمد کازاضافی
		درآمد تعمیرات روزمره
		تعمیرات اساسی AR
		تعمیرات اساسی NI۱
		تعمیرات اساسی NI۲
۹۰۱,۹۸۰,۶۷۵	۲,۴۰۵,۶۰۴,۴۹۶	جمع

۵-۲۲- درآمد ناشی از اجرای عملیات پروژه شرکت پادانه ها و مخازن بتروشیمی قرارداد ۱۰۵۰-۱۰۲-۵۵۵ به شرح ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۸۰۹,۵۲۳,۸۰۸		صورت وضعیت تعمیرات روزمره
۸۰۹,۵۲۳,۸۰۸		جمع



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲-۶- درآمد ناشی از اجرای عملیات طراحی، ساخت و نصب و راه اندازی فیلتر کنار گذر برج خنک کننده واحد آروماتیک شرکت فراورش بندرامام قرارداد ۲۲۵۰۴۸۹ به شرح ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲۵۰,۳۲۹,۳۰۰		صورت وضعیت تعمیرات روزمرد
۲۵۰,۳۲۹,۳۰۰		جمع

۲۲-۷- درآمد ناشی از پروژه تأمین نیروی انسانی جهت تعمیرات شرکت شیمی نکس آریا قرارداد ۹۶۰۰۱۴۱۶ به شرح ذیل تفکیک میگردد:

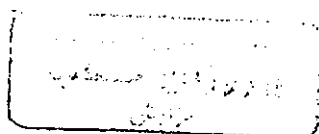
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
	۴,۷۵۴,۸۷۴,۹۵۲	صورت وضعیت تأمین نیروی انسانی جهت بهره برداری
	۴۰,۸۲۳,۷۵۰	صورت وضعیت کرایه ابزارآلات
	۴,۷۹۵,۶۹۸,۷۰۲	جمع

۲۲-۸- درآمد ناشی از پروژه تعمیرات سازه‌ری کبی سه مخزن واحد آروماتیک شرکت فراورش بندرامام قرارداد ۹۰۴۶۶ به شرح ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
	۱,۷۸۲,۷۲۳,۷۰۵	صورت وضعیت تعمیرات روزمرد
	۱,۷۸۲,۷۲۳,۷۰۵	جمع

۲۲-۹- درآمد ناشی از پروژه راهبری کارگاههای سمرکز شرکت خوارزمی بندرامام (قرارداد ۱۳۱) به شرح ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
	۱۰,۴۸۷,۸۳۳,۳۵۰	پروژه تعمیرات کارگاههای سمرکز
	۱۰,۳۲۹,۵۹۲,۶۰۲	تعمیرات اساسی NF۲ پروژه خوارزمی
	۶۰۱,۸۷۰,۳۸۱	پروژه بیمارستان خوارزمی
	۲۱,۴۱۹,۳۹۸,۳۳۶	جمع



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰-۲۲- درآمد ناشی پروژه تامین نیروی انسانی جهت بهره برداری شرکت شیمی تکس آریا قرارداد ۱۶۱۷-۹۲۶۰ نرخ ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال
	۸.۴۹۶.۰۷۵.۸۲۳
	۸.۴۹۶.۰۷۵.۸۲۳

صورت وضعیت کارکرد

جمع

(مهر و امضاء مدیر عامل)

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۳- بهای تمام شده خدمات پیمانکاری ارائه شده :

بهای تمام شده پروژه های شرکت در سال مالی مورد گزارش در مقایسه با سال مالی قبل به شرح زیر بوده است :

نام پروژه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده)
ریال	ریال	ریال	
پروژه تعمیرات خوارزمی قرارداد ۱۳۱ خ ۹۲	۲۴,۵۱۷,۶۱۵,۲۶۵	-	-
شرکت شیمی تکس آریا	۱۲,۷۶۵,۲۷۲,۶۴۱	-	-
شرکت سهامی پتروشیمی برزویه (۹۰/۱۰۵-S)	۴,۸۴۹,۹۵۵,۷۶۸	۵۲,۷۷۰,۵۵۷,۱۴۲	-
تغییر کاربری دو دستگاه مخزن جهت ذخیره سازی تولون-فراورش قرارداد ۲۲۲ ق ۹۰	۲,۴۸۸,۰۰۵,۲۳۰	۲,۳۶۲,۹۹۹,۲۶۲	-
پروژه تعمیرات روزمره و اساسی مجتمع پتروشیمی بندر امام (۸۷ ق ۲۲۹)	۲,۰۵۷,۶۲۲,۶۶۴	۲,۵۴۲,۳۷۷,۶۵۱	-
پروژه تعمیرات روزمره و اساسی پتروشیمی مارون (اهواز) ق ۲/۵۲۶-۲۸-۱۰۶	۱,۱۲۰,۲۱۹,۰۳۰	-	-
پروژه تعمیر و بازسازی ۳ مخزن واحد اروماتیک-فراورش قرارداد ۶۶ ق ۹۰	۹۷۰,۸۸۵,۰۵۹	۱۶۶,۱۳۷,۷۴۲	-
پروژه شرکت فراورش بندر امام-قرارداد ق ۲۴ ق ۹۰-سیل نمودن حوضچه های فراورش	۸۱۵,۵۸۶,۷۵۴	۶۴۲,۵۶۲,۵۶۶	-
پروژه های تعمیرات روزمره و اساسی مجتمع پتروشیمی خوزستان ق ۴۰-۲۵-۹۰	۲۲۱,۵۱۱,۲۳۰	۴۴,۵۸۶,۴۲۱,۲۳۲	-
پروژه مخازن و پایانه ها	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پروژه فیلتر کنار گذر برج خنک کننده واحد اروماتیک فراورش قرارداد ۲۲۵ ق ۸۹	۵,۸۵۴,۰۵۹	۲۶۲,۳۵۰,۳۰۹	-
پروژه های تعمیرات روزمره و اساسی مجتمع مارون منطقه ویژه ق ۲/۵۷۶-۲۸-۱۰۶	۱,۳۲۹,۴۷۵	۳۵,۱۶۸,۰۲۸,۴۸۶	-
پروژه عملیات احداث ساختمان و محوطه سازی مارون (اهواز) ق ۲/۵۵۷-۲۸-۱۰۶	۶۳۶,۷۸۲	-	-
عملیات برداشتن لایه آمونیاک قدیمی و فابریکت کاری پایانه ها و مخازن پتروشیمی ۱۰۵۰-۲/۱	-	۱,۶۷۱,۶۵۴,۶۷۲	-
جمع خدمات پیمانکاری در جریان طی دوره	۵۲,۰۱۰,۴۹۵,۰۵۷	۱۴۲,۱۷۵,۱۰۰,۰۶۴	-
اضافه یا (کسر) میشود :			
نقل به پروژه در جریان سال بعد پتروشیمی برزویه ۹۰/۱۰۵-S	(۱,۰۴۰,۲۳۰,۹۰۲)	۱۸۷,۳۳۷,۴۴۰	-
نقل به پروژه در جریان سال بعد بندر امام-فراورش ق ۲۲۹ ق ۸۷	(۱,۸۲۰,۱۱۴,۳۳۹)	-	-
نقل به پروژه در جریان سال بعد مخزن ذخیره سازی تولون قرارداد ۲۲۲ ق ۹۰	(۲۰۱۸,۳۹۹,۵۵۸)	۲,۳۶۲,۹۹۹,۲۶۲	-
نقل به پروژه در جریان سال بعد تعمیرات خوارزمی قرارداد ۱۳۱ خ ۹۲	(۵,۶۶۶,۰۳۸,۹۳۲)	-	-
نقل به پروژه در جریان سال بعد مارون منطقه ویژه قرارداد ۲/۵۷۶-۲۸-۱۰۶	-	۲,۸۹۱,۵۸۷,۳۳۲	-
نقل از پروژه در جریان سال قبل بندر امام-فراورش ق ۲۲۹ ق ۸۷	-	۸۰۷,۵۲۷,۲۰۱	-
نقل به پروژه در جریان سال بعد عملیات سیل نمودن حوضچه های فراورش ق ۲۴ ق ۹۰	-	(۶۴۲,۵۶۲,۵۶۶)	-
نقل به پروژه در جریان سال بعد بندر امام-فراورش ق ۶۶ ق ۹۰	-	(۱۶۶,۱۳۷,۷۴۲)	-
جمع کل بهای تمام شده خدمات پیمانکاری	۴۱,۴۵۵,۷۱۱,۳۲۶	۱۴۲,۸۸۸,۸۵۱,۳۶۶	-

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
بهروزان حساب
گزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۲-۱- هزینه های دوره

تفکیک هزینه های پروژه ها در سال ۱۳۹۲ به شرح زیر می باشد:

سریال	دستمزد ریال	عنوان ریال	نام پروژه
۱,۳۵۳,۱۳۶,۳۱۸	۳,۴۹۶,۸۱۶,۰۰۰	.	شرکت سهامی شروسی می پروانه (۹۰-۰۵)
۱,۳۴۶,۹۷۵	.	.	پروژه های تعمیرات روزمرد و اساسی مجتمع مازن منطقه ویژه ق ۲۸-۱۰۶ ۲۰۵۷۶
۲۶۳,۴۷۷,۲۷۱	۵۷,۶۰۱,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	پروژه های تعمیرات روزمرد و اساسی مجتمع شروسی خورستان ق ۹۰-۰۵ ۲۰۰
۵۵۷,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۷,۹۲۰,۷۵۰	۱۷۲,۴۷۰,۴۲۳	تغییر کاربری دو دستگاه مخزن جهت ذخیره سازی بولوس فراورشی قرارداد ۹۰-۴۳۱
۵۸۷,۴۳۶,۵۰۸	۳,۳۲۱,۱۵۶,۰۰۰	۱۲۸,۶۶۱,۰۶۶	پروژه تعمیرات روزمرد و اساسی مجتمع شروسی بندر امام (۸۷-۴۲۲۹)
۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۸۶۵,۵۶۰	۴۰,۶۸۰,۹۷۵	پروژه شرکت فراورشی بندر امام - قرارداد ق ۹۰-۴۳۱ سبیل نسوس جوشده های فراورشی
۵,۸۵۲,۰۰۰	.	.	پروژه فیلتر کنار گذر برج جنک کشته واحد اروماتیک فراورشی قرارداد ۹۰-۴۳۱
۷۳۹,۴۶۰,۰۰۰	.	۲۳۱,۴۰۰,۰۰۰	پروژه تعمیر و بازسازی ۴ محرن واحد اروماتیک - فراورشی قرارداد ۹۰-۴۳۱
۱۶۱,۶۲۲,۳۲۵	۹۱۵,۷۳۰,۰۰۰	۵۳,۸۵۵,۵۰۰	پروژه تعمیرات روزمرد و اساسی شروسی مازن (مور) ق ۲۰-۱۰۶ ۲۰۵۱۶
۶۳۶,۷۸۲	.	.	پروژه عملیات احداث ساختمان و محوطه سازی مازن (مور) ق ۲۰-۱۰۶ ۲۰۵۵۷
۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	پروژه محازن و پائانه ها
۳,۵۵۶,۳۸۵,۹۷۴	۱۹,۰۰۹,۴۴۰,۰۰۰	۱,۲۳۱,۴۷۰,۷۵۰	پروژه تعمیرات خواررجی قرارداد ۹۳-۱۳۱
۱۲۷,۴۱۱,۰۰۰	۱۲,۶۴۵,۰۰۰,۴۹۶	۲,۵۵۵,۴۹۲	شرکت شیمی بکس اروا
۷,۴۹۶,۱۲۲,۴۷۸	۴۱,۹۲۳,۱۸۵,۱۰۸	۱,۸۶۶,۶۶۱,۰۸۲	جمع هزینه های دوره

مهر و امضاء مدیر عامل
شرکت احداث و خودکفایی صنایع

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۵- هزینه های عمومی واداری

هزینه های عمومی واداری برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۴۱۳,۵۸۲,۳۲۹	۱,۷۴۷,۳۴۲,۰۸۱	هزینه حقوق وحق جذب
۷۲۶,۶۴۰,۷۷۳	۱,۱۳۸,۶۷۵,۷۰۶	کمکهای غیرنقدی
۳۰۹,۱۴۸,۴۳۲	۶۰۶,۸۵۴,۶۵۴	ماموریت
۴۳۷,۵۳۶,۰۰۱	۵۲۸,۱۲۰,۱۷۷	سایر هزینه های پرسنلی
۱۶۶,۵۴۶,۸۲۷	۴۲۴,۳۹۱,۸۶۷	اضافه کار
۳۷۹,۳۳۶,۰۲۸	۳۱۸,۵۵۶,۳۵۵	حق بیمه سهم کارفرما
۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حقوق و مزایای مدیران
۱۵۷,۰۳۴,۲۴۴	۲۱۰,۰۶۸,۹۵۶	عیدی و پاداش
۹۰,۷۰۷,۹۴۹	۱۱۶,۲۶۱,۷۹۴	باز خرید سنوات خدمت
۳,۸۷۲,۴۱۲,۵۸۳	۵,۴۳۰,۷۹۴,۴۹۰	جمع هزینه های پرسنلی
۴۴۵,۳۰۴,۴۵۵	۵۱۶,۶۳۳,۵۴۷	سایر هزینه های اداری
۳۰۹,۰۴۰,۳۵۹	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی و خدمات مالی
۵۳۹,۹۴۵,۹۱۴	۱۳۷,۴۳۱,۲۰۳	هزینه خدمات مشاوره ای
۱۱۲,۲۰۸,۰۰۰	۱۰۶,۲۷۶,۵۰۰	مواد و ملزومات مصرفی اداری
۷۹,۵۶۷,۹۷۵	۹۹,۲۷۸,۷۱۴	هزینه تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت
۵۵,۱۴۲,۰۰۰	۹۸,۶۵۸,۰۰۰	هزینه مسافرت و ماموریت
۳۱,۸۵۰,۲۵۰	۷۹,۲۳۹,۰۰۰	تبلیغات و آگهی و چاپ و نشریات
۱۰۸,۵۹۶,۳۵۷	۶۹,۱۷۵,۳۶۹	استهلاک داراییهای ثابت
۹۶۲,۸۶۹,۶۶۲	.	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲,۳۳۷,۵۲۴,۸۷۲	۱,۳۳۸,۸۸۲,۸۳۳	جمع سایر هزینه ها
۶,۲۰۹,۹۳۷,۴۵۵	۶,۷۵۹,۶۷۷,۳۲۳	جمع کل

مهر و امضاء مدیر عامل و مدیر مالی
تاریخ: ۲۹ اسفند ۱۳۹۲
مهر و امضاء مدیر عامل و مدیر مالی

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵,۴۰۰,۳۴۰	-	۲۶-۱
۴۵,۴۰۰,۳۴۰	-	ده درصد بالاسری خریدهای در تعهد کارفرما

۲۶-۱- سایر درآمدهای عملیاتی مربوط به درآمد ۱۰۰ بالاسری خریدهای انجام شده و تأیید شده توسط کارفرمایان میباشد.

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۱۹۳,۰۴۰,۳۹۳)	۵۲,۲۸۱,۲۳۹,۰۰۲	سود(زیان) ناشی از فروش سهام و اموال
-	۱,۰۵۵,۶۶۷,۴۵۵	بابت تخفیفات اخذ شده
۱,۶۰۲,۹۶۰,۰۰۰	۸۴۵,۲۶۳,۹۲۰	درآمد حاصل از اجاره اموال
-	۳۳۸,۹۲۷,۴۶۸	بابت بخشودگی جرائم بیمه
۱۰,۳۴۸,۵۵۳	۳,۶۴۵,۰۷۰	سود ناشی از تسعیر ارز
-	(۱۴۳,۹۴۶,۲۲۵)	بابت تسویه حساب با سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
(۴۱۷,۲۱۰,۸۹۳)	(۳۴۳,۶۵۳,۳۲۲)	استهلاک داراییهای کنار گذاری شده پروژه های خاتمه یافته
۳۴۹,۵۵۷,۶۵۸	(۱۷۳,۲۸۶,۱۵۰)	سایر
۱,۳۵۲,۶۱۴,۹۲۵	۵۳,۸۶۴,۰۳۷,۲۱۹	

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مالیاتی
 بهرین پارس
 تهران

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۸- تعدیلات سنواتی

اقدام تشکیل دهنده تعدیلات سنواتی به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۱۵,۱۳۳,۰۱۰,۴۷۸	بابت بخشودگی جرائم مالیات بر ارزش افزوده سالهای ۸۷ و ۸۸ و ۸۹ و ۹۰
-	۳,۲۳۶,۵۳۳,۱۸۱	بابت دریافت مالیات ارزش افزوده های سال ۹۰
-	۳,۲۳۵,۵۰۶,۷۴۸	بابت دریافت مالیات ارزش افزوده های سال ۸۷ و ۸۸
-	۱,۷۹۷,۹۷۸,۸۸۴	بابت دریافت مالیات ارزش افزوده های سال ۸۹
-	۹۴۱,۹۱۴,۶۶۲	بابت بخشودگی جرائم بیمه پرداختنی حقوق و دستمزد
-	(۳۷۵,۶۸۶,۷۳۶)	تعدیل ناشی از پرداخت بدهی به سازمان تأمین اجتماعی
-	(۵۷۵,۸۹۳,۳۳۹)	بابت اختطاریه های تأمین اجتماعی شعبه ۲ بندر امام خمینی
-	(۱,۲۰۴,۳۸۷,۳۶۹)	بابت هزینه بیمه پیمانهای خوزستان و مارون
-	(۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بابت هزینه های مالی پروژه خوزستان
(۱۴,۳۷۹,۸۸۵,۴۳۱)	-	تعدیل ناشی از برگ قطعی مالیات ارزش افزوده سالهای ۸۹ و ۹۰
(۱۱,۹۱۳,۵۸۳,۵۰۲)	-	تعدیل ناشی از برگ قطعی مالیات ارزش افزوده سالهای ۸۷ و ۸۸
(۴,۱۶۹,۹۳۵,۴۳۳)	-	تعدیل ناشی از اعمال ماده ۱۹۷ و ۱۹۹ مالیات حقوق و پیمانکاران تشخیص سال ۹۰
(۳,۵۱۷,۷۴۸,۵۳۱)	-	تعدیل مالیات تشخیص عملکرد و حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۰
(۲,۳۲۱,۰۹۱,۸۳۳)	-	بابت جرایم دیرکرد پرداخت لیست بیمه پروژه مارون
(۱,۹۸۹,۰۳۷,۹۷۸)	-	تعدیل درآمد فروش بابت مابه التفاوت اورهال در واحدهای OL,NF,AR در سال ۹۰
(۸۶۹,۳۳۵,۱۵۲)	-	تعدیل مالیات عملکرد و حقوق و تکلیفی سال ۱۳۸۹
(۴۷۲,۸۷۳,۹۵۳)	-	تعدیل ناشی از اعمال ماده ۱۹۷ و ۱۹۹ مالیات پیمانکاران سال ۸۹
(۳۹,۶۳۳,۳۸۱,۸۰۳)	۱۳,۷۷۹,۰۷۶,۷۱۹	جمع تعدیلات سنواتی سال قبل

۲۸-۱- به منظور ارایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای به شرح ذیل اصلاح و ارایه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای مزبور با صورتهای مالی ارایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

سرفصل تجدید ارایه شده	مانده طبق صورتهای مالی قبلی	اثرات تجدید ارایه	مانده طبق صورتهای مالی تجدید ارایه شده
	بدهکار (بستانکار)	بدهکار	بستانکار
	ریال	ریال	ریال
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۱۶,۹۱۳,۷۷۸,۳۷۴	-	۱۶,۳۳۸,۰۸۱,۳۷۴
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۶,۲۷۳,۴۸۱,۰۵۰	-	۴,۸۸۰,۹۳۱,۱۲۷
حسابها و اسناد پرداختی تجاری	(۲۹,۹۶۳,۴۳۳,۶۷۸)	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۶۳,۴۳۳,۶۷۸)
بدهی به شرکت مادر	(۷,۴۸۰,۹۱۱,۳۴۹)	-	(۳۸,۴۵۷,۵۲۷,۹۳۰)
سایر حسابها و اسناد پرداختی	(۶۹,۶۵۵,۳۰۵,۹۰۶)	۱۴,۸۵۳,۳۳۳,۷۴۲	(۵۴,۷۹۷,۹۸۲,۱۶۴)
سود سهام پرداختی	(۱۰,۳۹۶,۰۰۰,۰۸۱)	۱۰,۱۷۶,۶۱۶,۵۸۱	(۲۱۹,۷۳۳,۵۰۰)
سود (زیان) انباشته	۱,۳۸۰,۹۷۳,۵۱۵	-	(۳۱,۰۷۳,۸۰۱,۶۳۰)
بهای تمام شده خدمات پیمانکاری	۱۳۳,۳۱۳,۱۵۲,۹۴۰	۹,۶۷۵,۶۹۸,۴۲۶	۱۴۲,۸۸۸,۸۵۱,۳۶۶
	۴۰,۳۸۵,۳۹۶,۸۶۵	۴۵,۵۰۹,۶۳۸,۷۴۹	۴۰,۳۸۵,۳۹۶,۸۶۵

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
بهروزان حسابرسی
 گزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۲۹,۹۶۸,۴۳۰,۳۴۳)	(۵,۹۵۹,۱۸۹,۴۰۸)	سود (زیان) عملیاتی
۱,۰۲۶,۰۶۳,۲۰۲	۷۰۱,۸۸۶,۴۱۴	هزینه استهلاک
(۱۵,۷۶۵,۶۶۶,۶۴۹)	(۲,۹۲۱,۵۴۳,۲۵۱)	خالص افزایش ذخیره باز خرید کارکنان
(۱۳,۰۱۲,۰۴۴)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) طلب از شرکتهای گروه
۴۳,۵۹۰,۱۶۰,۹۳۱	(۳۱,۷۹۰,۹۱۵,۴۷۳)	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی
۱,۷۲۸,۲۸۸,۹۷۸	(۲,۸۶۹,۳۸۸,۱۰۴)	کاهش (افزایش) پروژه در جریان
۶,۱۸۶,۱۳۵,۵۱۹	۳,۹۳۶,۹۳۰,۸۴۴	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۳,۷۶۴,۲۶۱,۳۱۷)	(۳۹,۷۹۴,۳۵۸,۰۵۹)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱,۹۰۲,۸۸۷,۷۱۳	۳,۵۲۸,۳۵۴,۹۴۰	افزایش (کاهش) بدهی به شرکت مادر
۳۴,۷۰۴,۷۹۷		افزایش (کاهش) بدهی به شرکتهای گروه
(۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴۳,۶۴۶,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۵۳,۲۳۷,۵۰۰)	(۹,۹۴۷,۵۰۰)	افزایش (کاهش) سود سهام پرداختنی
۱,۱۶۲,۲۹۲,۲۶۷	۵۳,۸۶۴,۰۲۷,۲۱۹	سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی
۵,۵۵۳,۹۲۵,۵۵۴	(۱۰,۰۶۰,۴۸۶,۳۷۸)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

۲۹-۱ مبلغ ۸۵۳,۵۹۱,۷۸۰ ریال بابت تأثیر ارقامی که به دلیل تعدیلات سنوات سال قبل از حسابهای پرداختنی کسر شده ولی

باعث گردش وجود نقد نشده است، از حسابهای پرداختنی خارج شد.

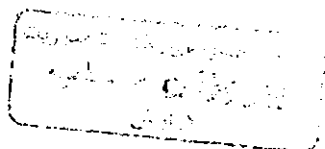
سازمان حسابرسی و خدمات مدیریت
بهره‌ورزین حساب
گزارش

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص : سهامی خاص
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات احتمالی شرکت بابت اسناد تضمینی نزد دیگران بد شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۷,۹۵۷,۲۴۶,۷۶۷	۶۳,۴۸۷,۴۴۶,۷۶۷	بانک تجارت شعبه کارگر شمالی - جاری ۵۶۷۵۴۹۵۴
.	۳۴,۹۹۳,۴۲۷,۷۶۷	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۲۴,۶۶۹,۵۰۳,۳۲۵	۲۴,۶۶۹,۵۰۳,۳۲۵	شرکت فرآورش بندر امام
.	۱۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	در رد کل مالیات بر ارزش افزوده
- ۷,۵۸۲,۶۶۹,۱۴۳	۷,۵۸۲,۶۶۹,۱۴۳	شرکت پتروشیمی بر رویه
.	۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خوارزمی بندر امام
.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی امیرکبیر
۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۷۵۷,۵۰۰	بانک ملت شعبه ونک پازک
۳,۶۸۳,۶۶۳,۹۹۳	۳,۶۸۳,۹۶۳,۹۹۳	شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام
۳,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۷,۴۶۳,۵۰۰	پتروشیمی مارون اتان اهورا
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سهامی پتروشیمی مارون (منطقه ویژه)
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی شعبه آبندر امام
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی فن آوران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سهامی پتروشیمی رازی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۲۲۶,۴۴۲,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مارون
۴۳,۷۸۱	۹۶,۵۰۰,۰۰۰	شرکت آب نیروی بندر امام
۱۳,۷۳۱,۱۳۱,۷۳۶	.	شرکت پتروشیمی خورستان
۱۱۰,۱۶۹,۲۰۴,۲۳۵	۱۷۲,۷۷۸,۷۳۰,۹۷۵	جمع اسناد تضمینی ما نزد دیگران
۷,۵۹۱,۹۸۶,۹۴۲	۷,۰۸۰,۲۸۰,۷۲۳	اسناد تضمینی دیگران نزد ما
۱۱۷,۷۶۱,۱۹۱,۱۷۷	۱۷۹,۸۵۹,۰۱۱,۶۹۸	جمع حسابهای انتظامی



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویداد قابل ملاحظه ای بعد از تاریخ ترازنامه اتفاق نیفتاده است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح ذیل بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال	در پایان سال ریال
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سهامدار و عضو هیات مدیره	فروش آپارتمان	۵۵,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۱,۹۹۵,۸۸۲,۸۷۰)
شرکت شیمی تکس آریا	هم گروه	خدمات تأمین نیروی انسانی	۱۳,۳۹۱,۷۷۴,۵۳۵	۱,۴۴۴,۱۵۲,۴۷۲

۳۲-۱- مبلغ معاملات انجام شده با ارزش منصفانه آنها یکسان می باشد .

۳۲-۲- شرکت اصلی که صورتهای مالی جهت استفاده عمومی تهیه می کند ، شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد .

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

بهروزان حساب

گزارش