

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

شرکت احداث و خود کفایی صنایع _ شاخص (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۴۱ - ۶	یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسي 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 گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهای حسابرسي است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسي را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسي شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسي، به قضاوت حسابرسي، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسي مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسي 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 موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب می باشد.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- در سال مالی قبل مبلغ ۸۷ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت مطالبات راکد و سنواتی عمدتاً از شرکت های تکنو انرژی سپهر کیش، شرکت خوارزمی بندر امام و پتروشیمی کارون در حسابها منظور شده است. طبق اظهارات مسئولین شرکت ذخیره منظور شده بعلت عدم تایید صورت وضعیت های ارسالی توسط کارفرما بوده، که مستندات مربوطه به این موسسه ارائه نگردیده است. مضافاً تاییدیه درخواستی سرفصل حسابهای دریافتی و پرداختی تجاری و غیرتجاری به ترتیب بمبلغ ۹۶ میلیارد ریال (عمدتاً شرکت های پتروشیمی کارون، فراورش بندر امام، پتروشیمی آریا ساسول) و مبلغ ۳۴/۷ میلیارد ریال (عمدتاً پرتوان صنعت ماهشهر - شیمیایی فراوری قشم) تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است. ضمناً شرکت اقدام به اصلاح حساب برخی از مشتریان نموده که صورت تطبیق آنها به این موسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق تعیین آثار احتمالی که در صورت ارائه مستندات لازم، تاییدیه ها و صورت تطبیق حسابهای فیمابین بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، میسر نمی باشد.

۵- بر اساس رسیدگی های انجام شده تعداد ۴,۱۵۲ قلم کالای یک ریالی در سیستم انبار شرکت موجود می باشد که مستنداتی در ارزشیابی موجودی های مزبور ارائه نشده است. ضمن اینکه امکان مشاهده موجودی های مستقر در انبار فراورش به مبلغ ۲۵۰۰ میلیون ریال و بخشی از ماشین آلات، تجهیزات و ابزار آلات کارگاهها که به نحو مناسبی پلاک کوبی نشده و عمده آنها در سنوات قبل مستقیماً به حساب هزینه سال منظور گردیده، میسر نشده است. ضمناً بر اساس صورتجلسات تنظیم شده، ابزارآلاتی به مبلغ توافقی ۹/۹ میلیارد ریال به شرکت فناوری اطلاعات سنا اندیشه و اثاثه و ابزارآلاتی به مبلغ توافقی ۵ میلیارد ریال به شرکت وابسته مهندسی و نصب فریمکو پارس واگذار شده است که عمده مطالبات از شرکت فناوری اطلاعات سنا اندیشه تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول نرسیده است. با توجه به مراتب فوق آثار احتمالی ناشی از دسترسی به اطلاعات لازم بر صورتهای مالی مورد گزارش، میسر نگردیده است.

۶- بر اساس برگ های تشخیص و قطعی صادره، مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۶ جمعاً مبلغ ۷۶ میلیارد ریال بیش از ذخیره منظور شده از این بابت در حسابها می باشد. همچنین مبلغ ۱۵/۲ ریال ذخیره مالیات موجود در حسابها با پیش پرداختهای مالیاتی تایید نشده تهاتر گردیده است. ضمن اینکه بخشی از پیش پرداخت های مالیاتی موضوع یادداشت توضیحی ۱۳ بمبلغ ۲۰ میلیارد ریال فاقد مستندات می باشد که قابلیت بازیافت آن برای این موسسه محرز نگردیده است. مضافاً بدلیل زیان ابرازی بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ و سال مالی مورد گزارش ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. با توجه به مراتب فوق و قوانین و مقررات مالیاتی و سوابق شرکت احتساب ذخیره مناسبی از این بابت در حسابها ضروری است، لیکن تعیین ذخیره مورد نیاز و آثار مالی مربوطه بر صورتهای مالی مورد گزارش منوط به رسیدگی و اعلام نظر مسئولین ذیربط می باشد.

اظهار نظر مشروط

۷- به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۶ و همچنین با توجه به آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ 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

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۸ تا ۱۰ ذیل تعدیل نشده است.

۸- زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به مراتب بیش از سرمایه ثبت شده می باشد و بدهی های جاری شرکت نیز مبلغ ۳۰۹ میلیارد ریال از دارایی های جاری فزونی یافته و سطح فعالیتهای شرکت به میزان قابل توجهی کاهش یافته است. ضمن اینکه تمهیدات مناسبی در خصوص انعقاد قراردادهای جدید اتخاذ نگردیده است، مراتب فوق به همراه موارد مندرج در یادداشت توضیحی ۱۲-۲ نشاندهنده وجود ابهامی با اهمیت است که نسبت به توانایی شرکت بر ادامه فعالیت تردیدی عمده ایجاد می کند.

۹- بر اساس مطالب مندرج در تاییدیه دریافتی از وکیل شرکت و یادداشت توضیحی ۲-۱-۲۹، مبلغ ۱۲۱ میلیارد ریال دعاوی در مراجع قانونی بر علیه شرکت مطرح گردیده که تا تاریخ این گزارش منتج به صدور رای نهایی نشده است. تعیین وضعیت قطعی دعاوی حقوقی منوط به اعلام نظر نهایی مسئولین مربوطه می باشد.

۱۰- توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به یادداشت های ۹ و ۱۴ در خصوص وضعیت پوشش بیمه ای دارایی های ثابت و موجودی های مواد و کالا جلب می نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۱- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح ذیل می باشد:

۱۱-۱- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از نصف سرمایه ثبت شده می باشد، لذا توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت و تکالیف هیئت مدیره در این خصوص جلب می نماید.

۱۱-۲- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۲ تیرماه ۱۳۹۸ در اداره ثبت شرکتها.

۱۱-۳- مفاد ماده ۱۰۷ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص انتخاب اعضای هیئت مدیره توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام و ثبت صورتجلسه آن در مرجع ثبت شرکتها.

۱۱-۴- مفاد مواد ۲۵ و ۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص انتشار برگ سهام برای سهامداران شرکت و ثبت نقل و انتقال سهام در دفتر ثبت سهام.

۱۱-۵- مفاد مواد ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر دارا بودن تعداد سهام لازم (طبق اساسنامه ۵۰ سهم) توسط مدیران و تودیع آن نزد صندوق شرکت بعنوان سهام وثیقه.

۱۱-۶- مفاد ماده ۱۲۴ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص لزوم انتخاب مدیرعامل توسط اعضای هیئت مدیره.

۱۱-۷- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام سنوات قبل در موعد مقرر به سهامداران

۱۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲ تیرماه ۱۳۹۸ صاحبان سهام در موارد زیر به نتیجه نرسیده است:

- تهیه صورت تطبیق حسابهای فی مابین با شرکتهای کارفرما در دوره های ۳ ماهه برای کلیه پروژهها و اقدام لازم تا حصول نتیجه و نیز دریافت مفاصا حساب تامین اجتماعی و دریافت اسناد تضمینی مربوطه.

- ارزشگذاری موجودیهای کالا و پوشش بیمه ای کافی اموال و موجودیها.



- تعیین تکلیف دعاوی حقوقی بر علیه شرکت در چارچوب صرفه و صلاح شرکت.

- رعایت مفاد مواد اصلاحیه قانون تجارت بشرح بند ۱۱ این گزارش.

- رعایت مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی.

۱۳- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۸، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور بدون رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته، لیکن نظر این مؤسسه ضمن توجه به موارد مندرج در بند ۵، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۴- 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 مؤسسه 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 هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است. شایان ذکر است گزارش مذکور و صورتهای مالی به امضاء صاحبان امضاء مجاز دو عضو حقوقی هیئت مدیره رسیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵- بموجب بررسی های بعمل آمده پروژه احداث سوله واقع در سایت یک منطقه ویژه اقتصادی راکد می باشد و علیرغم خاتمه برخی از پروژه ها، اسناد تضمینی مربوطه به شرکت مسترد نگردیده است. ضمناً برخی از پروژه های شرکت منتج به زیان گردیده که بیانگر عدم پیش بینی مناسب هزینه های برآوردی پروژه میباشد. همچنین صاحبان امضاء مجاز شرکت در حسابهای بانکی مشترک با کارفرمایان پروژه های آریا ساسول و پتروشیمی تندگویان از شرکت منفک شده، لیکن اقدامی جهت جایگزین شخص دیگری انجام نشده است.

۱۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است، در این خصوص به استثناء عدم ارائه مستندات لازم در رابطه با نگهداری کامل اطلاعات شرکت های طرف معامله و آموزش کارکنان، این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد ننموده است.

۳ تیرماه ۱۳۹۹

آزموده کاران

حسابداران رسمی

اسداله درخشانی

۸۰۰۲۹۳

مهدي رضائي

۹۳۳۰۸۸





شاخص

شرکت احداث و خودکفایی صنایع

شماره ثبت : ۱۱۸۴۲۹ (سهامی خاص)

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام ،

به پیوست صورتهای مالی شرکت احداث و خودکفایی صنایع (شاخص) - سهامی خاص مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می شود

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

۱- سود و زیان

۳

۲- صورت وضعیت مالی

۴

۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

۴- صورت جریان های نقدی

۶

۵- یادداشتهای توضیحی :

۶ الی ۸

الف - تاریخچه و فعالیت شرکت

۶ الی ۶

ب - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۶ الی ۶

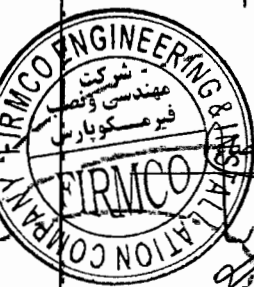
پ - مبنای تهیه صورتهای مالی

ج - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و به تأیید هیأت مدیره رسیده است .

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت
شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس	آقای علی نوروزیان	رئیس هیئت مدیره
شرکت تولیدی گاز لوله	آقای اسماعیل باقر پور	عضو هیئت مدیره
شرکت هامون کیش	آقای محمدجواد پایزدفر	نایب رئیس هیئت مدیره
آقای هادی باقری تیرتاشی	-	سرپرست

شرکت سرمایه گذاری هامون کیش
شماره ثبت ۱۶۱۲



تهران : خیابان گاندی جنوبی ، کوچه یکم ، پلاک ۱۳ ، طبقه دوم ، تلفکس : ۸۸۶۷۶۲۲۹-۳۱

www.shakhes-co.com

info@shakhes-co.com

www.shakheseng.com

info@shakheseng.com

شرکت احداث و خودکفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

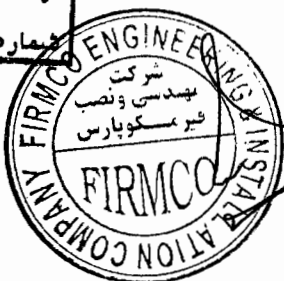
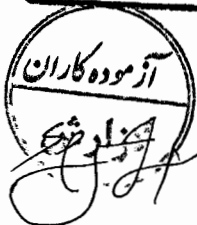
(تجدید آرایه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹۵.۷۶۶.۴۴۰.۹۸۸	۳۲۹.۸۸۶.۰۱۳.۷۰۸	۴ درآمدهای عملیاتی
(۶۸۲.۴۴۴.۸۶۵.۷۵۳)	(۳۶۳.۱۰۰.۳۰۹.۶۹۸)	۵ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳.۳۲۱.۵۷۵.۲۳۵	(۳۳.۲۱۴.۲۹۵.۹۹۰)	سود (زیان) ناخالص
(۱۱۵.۵۲۴.۶۰۸.۶۱۰)	(۲۳.۳۱۳.۵۴۶.۳۰۵)	۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۰۲.۲۰۳.۰۳۳.۳۷۵)	(۵۶.۵۲۷.۸۴۲.۲۹۵)	زیان عملیاتی
۶۸۸.۸۲۰.۳۶۶	۸.۷۴۰.۴۷۰.۱۰۲	۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۰۱.۵۱۴.۲۱۳.۰۰۹)	(۴۷.۷۸۷.۳۷۲.۱۹۳)	زیان قبل از مالیات
.	.	هزینه مالیات بر درآمد
.	.	سال جاری
.	.	سال های قبل
(۱۰۱.۵۱۴.۲۱۳.۰۰۹)	(۴۷.۷۸۷.۳۷۲.۱۹۳)	زیان خالص

"از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود و (زیان) سال بوده لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است"

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری هانوز کیش
شماره ثبت ۱۶۱۲



(Handwritten signature)

شرکت احداث و خودکفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	(تجدید آرایه شده)	(تجدید آرایه شده)
	ریال	ریال	ریال		
دارایی ها					
دارایی های غیر جاری					
دارایی های ثابت مشهود	۹	۸,۷۹۰,۴۹۶,۲۶۳	۲۰,۰۴۳,۴۱۴,۰۴۲	۱۸,۱۱۳,۸۹۱,۴۸۱	
دارایی های نامشهود	۱۰	۹۴۳,۳۳۴,۲۷۰	۹۴۳,۳۳۴,۲۷۰	۹۱۷,۶۳۴,۲۷۰	
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۱	۱,۰۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۰,۰۰۰	۶۱۲,۳۵۵,۹۱۴	
سایر دارایی ها	۱۲	۱,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰	.	
جمع دارایی های غیر جاری		۱۲,۴۳۷,۱۳۰,۵۳۳	۲۲,۶۸۸,۵۰۸,۳۱۲	۱۹,۶۴۳,۸۸۱,۶۶۵	
دارایی های جاری					
پیش پرداخت ها	۱۳	۲۶,۸۸۲,۰۹۴,۱۶۱	۳۴,۷۷۱,۸۴۶,۳۶۸	۴۱,۳۸۴,۵۳۷,۶۸۴	
موجودی مواد و کالا	۱۴	۱۹,۵۳۹,۴۷۱,۷۲۸	۲۰,۸۷۴,۶۹۲,۴۴۹	۴,۹۱۰,۸۹۹,۰۰۰	
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۵	۱۷۳,۷۹۲,۲۵۳,۹۱۶	۲۰۵,۹۳۵,۷۶۷,۹۱۳	۲۶۷,۱۵۸,۰۶۲,۲۷۸	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶	۱,۲۶۵,۹۵۶,۱۸۰	۱,۷۱۴,۹۵۴,۱۸۰	۴,۵۶۲,۴۰۰,۵۱۸	
موجودی نقد	۱۷	۴,۷۱۲,۰۵۶,۳۹۲	۴,۲۷۲,۸۷۸,۲۸۹	۵۰,۲۶۴,۱۱۰,۴۹	
جمع دارایی های جاری		۲۲۶,۱۹۱,۸۳۲,۳۷۷	۲۶۷,۵۷۰,۱۳۹,۱۹۹	۳۲۳,۰۴۲,۳۱۰,۵۲۹	
جمع دارایی ها		۲۳۸,۶۲۸,۹۶۲,۹۱۰	۲۹۰,۲۵۸,۶۴۷,۵۱۱	۳۴۲,۶۸۶,۱۹۲,۱۹۴	
حقوق مالکانه و بدهی ها					
حقوق مالکانه					
سرمایه	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
اندوخته قانونی	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
زیان انباشته		(۳۰۹,۲۴۱,۶۷۱,۷۹۱)	(۲۶۱,۴۵۴,۲۹۹,۵۹۸)	(۱۵۹,۹۴۰,۰۸۶,۵۸۹)	
حقوق مالکانه		(۲۹۸,۲۴۱,۶۷۱,۷۹۱)	(۲۵۰,۴۵۴,۲۹۹,۵۹۸)	(۱۴۸,۹۴۰,۰۸۶,۵۸۹)	
بدهی ها					
بدهی های غیر جاری					
پرداختنی های بلند مدت					
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۱,۱۳۶,۵۷۶,۹۴۰	۱۱۶۰۴,۸۸۴,۶۷۹	۸,۸۳۵,۶۶۴,۷۱۹	
جمع بدهی های غیر جاری		۱,۱۳۶,۵۷۶,۹۴۰	۱۱,۶۰۴,۸۸۴,۶۷۹	۱۵,۱۰۲,۵۴۴,۹۱۹	
بدهی های جاری					
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۱	۵۲۲,۲۸۷,۴۹۹,۸۳۰	۵۰۶,۶۱۷,۰۴۶,۸۴۹	۴۶۵,۳۹۶,۷۳۲,۳۷۰	
مالیات پرداختنی	۲۲	.	.	.	
سود سهام پرداختنی	۲۳	۱,۵۶۱,۶۴۸,۱۷۳	۱,۵۶۱,۶۹۶,۲۰۰	۱,۶۸۰,۲۸۸,۲۰۰	
پیش دریافت ها	۲۴	۱۱,۸۸۴,۹۰۹,۷۵۸	۲۰,۹۲۹,۳۱۹,۳۸۱	۹,۴۴۶,۷۱۳,۲۹۴	
جمع بدهی های جاری		۵۳۵,۷۳۴,۰۵۷,۷۶۱	۵۲۹,۱۰۸,۰۶۲,۴۳۰	۴۷۶,۵۲۳,۷۳۳,۸۶۴	
جمع بدهی ها		۵۳۶,۸۷۰,۶۳۴,۷۰۱	۵۴۰,۷۱۲,۹۴۷,۱۰۹	۴۸۲,۰۴۶,۴۶۸,۷۸۳	
جمع حقوق مالکانه و بدهی		۲۳۸,۶۲۸,۹۶۲,۹۱۰	۲۹۰,۲۵۸,۶۴۷,۵۱۱	۳۴۲,۶۸۶,۱۹۲,۱۹۴	

این صورت وضعیت مالی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری هانوز کنش

۱۶۱۲

شماره ثبت



شرکت احداث و خودکفائی صنایع، شاخص (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	انباشته	اندرخته قانونی	سرمایه	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۵۰.۹۳۸۸۷.۳۹۵)	(۶۶.۰۹۳۸۸۷.۳۹۵)	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	
(۹۳۸۴۶.۱۹۹.۱۹۴)	(۹۳۸۴۶.۱۹۹.۱۹۴)	.	.	۲۵
(۱۴۸.۹۴۰.۸۶.۵۸۹)	(۱۵۹.۹۴۰.۸۶.۵۸۹)	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	
.	.	.	.	
(۱۰۱.۵۱۴.۲۱۳.۰۰۹)	(۱۰۱.۵۱۴.۲۱۳.۰۰۹)	.	.	
.	.	.	.	
(۲۵۰.۴۵۴.۲۹۹.۵۹۸)	(۲۶۱.۴۵۴.۲۹۹.۵۹۸)	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	
.	.	.	.	
(۴۷۷.۷۸۷.۳۷۲.۱۹۳)	(۴۷۷.۷۸۷.۳۷۲.۱۹۳)	.	.	
(۲۹۸.۲۴۱.۶۷۱.۷۹۱)	(۳۰۹.۲۴۱.۶۷۱.۷۹۱)	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباهات

تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

(زیان) خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۷

اصلاح اشتباهات

مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

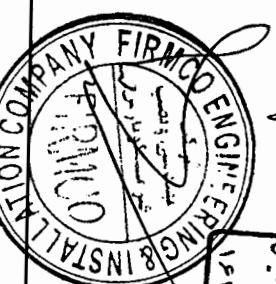
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

زیان خالص سال ۱۳۹۸

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت سوله های گازی خاموش کن

۱۶۱۲



بسم الله الرحمن الرحیم
مهر و امضاء مدیر عامل
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت احداث و خودکفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
(۸۰.۴۵۰.۸۶۰.۳۷۹)	(۱۴.۵۸۶.۹۱۳.۹۹۲)	۲۶
.	.	نقد حاصل از عملیات
.	.	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۸۰.۴۵۰.۸۶۰.۳۷۹)	(۱۴.۵۸۶.۹۱۳.۹۹۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
.	۶.۲۷۸.۴۵۸.۵۲۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۵.۹۸۸.۶۴۵.۰۱۴)	(۱۷.۵۰۰.۰۰۰)	دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۵.۷۰۰.۰۰۰)	.	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۶۱۰.۳۵۵.۹۱۴	.	پرداخت های نقدی برای خرید سایر دارایی ها
(۲۶۰.۰۰۰)	(۱.۰۰۰.۵۰۰.۰۰۰)	دریافت نقدی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت
۹.۸۰۴.۹۰۰	.	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۷۵.۵۱۳.۴۶۶	.	وجوه دریافتی بابت سود سهام دریافتی
۱.۱۴۷.۹۴۶.۳۳۸	۴۴۹.۰۰۰.۰۰۰	دریافت نقدی حاصل از سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۳.۵۷۰.۹۸۴.۳۹۶)	۵.۷۰۹.۴۵۸.۵۲۰	دریافت نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۸۴۰.۲۱.۸۴۴.۷۷۵)	(۸.۸۷۷.۴۵۵.۴۷۲)	جریان خالص ورود و (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۸۳.۳۸۶.۰۴۲.۰۱۵	۹.۳۱۶.۶۸۱.۶۰۲	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۱۱۸.۵۹۲.۰۰۰)	(۴۸.۰۲۷)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
۱۸۳.۲۶۷.۴۵۰.۰۱۵	۹.۳۱۶.۶۳۳.۵۷۵	دریافت های حاصل از تامین مالی توسط سهامدار عمده
(۷۵۴.۳۹۴.۷۶۰)	۴۳۹.۱۷۸.۱۰۳	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۵۰.۲۶.۴۱۱.۰۴۹	۴.۲۷۲.۸۷۸.۲۸۹	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۸۶۲.۰۰۰	.	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴.۲۷۲.۸۷۸.۲۸۹	۴.۷۱۲.۰۵۶.۳۹۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
		تاثیر تغییرات نرخ ارز
		مانده موجودی نقد در پایان سال

بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.
شرکت سرمایه گذاری هامون گیش

شماره ثبت ۱۶۱۲



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۴/۰۹/۲۷ تحت شماره ۱۱۸۴۲۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۲۰۱۱۰ 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 می باشد و واحد تجاری اصلی نهایی، گروه شرکت مزبور میباشد. به موجب مصوبه مجمع فوق العاده مورخه ۱۳۸۵/۱۲/۱۵ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام و مجدداً در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۶ به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده از سهامی عام به سهامی خاص تبدیل و مراتب در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.

۱-۲- فعالیت اصلی

به موجب ماده ۲ اساسنامه، موضوع فعالیت شرکت : شامل ارائه خدمات شناسایی، طراحی، محاسبات، ساخت و تامین مواد و قطعات یدکی، خدمات فنی در زمینه تعمیرات، برنامه ریزی و کنترل فعالیت ها، به خصوص در زمینه پتروشیمی و صنایع نفت و انجام فعالیت های بازرگانی و تولیدی مرتبط و غیره می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

استخدام کلیه کارکنان با قراردادهای مدت معین بوده و متوسط تعداد ایشان به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷

نفر

نفر

۱۵۹

۹۱۲

۱-۳-۱- غلت کاهش عمده کارکنان قراردادی، از دست دادن پروژه آریاساسول در سه ماهه اول سال بوده است.

۲- اهم رویه های حسابداری

استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند.

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ به عنوان ((مالیات بر درآمد))

استانداردهای مصوب که از سال ۱۳۹۹ لازم الاجرا می باشد، محدود به استاندارد ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد می باشد که در صورت اجرا شدن آن، مالیات انتقالی براساس مبنای مالیاتی در حسابداری محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. بر اساس برآورد انجام شده آثار با اهمیتی بر عملیات شرکت نخواهد داشت.

۲-۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است:



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۳- درآمد عملیاتی

روش مورد عمل شرکت در خصوص شناسایی درآمد پیمان های طی دوره به شرح ذیل می باشد:

۲-۳-۱- درآمد عملیاتی پیمان، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال می باشد که بر اساس قیمت مقطوع برای کارکرد ماهانه با توجه به مفاد قرارداد و یا کار حجمی ماهانه و نیز کارکرد مورد تأیید کارفرما برای نفرات مشغول به کار در پیمان، محاسبه گردیده است.

۲-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقدام پولی ارزی به استثنای مواردی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل یا ایجاد دارایی های واجد شرایط است، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۲-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه دوره شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به (تحصیل دارایی های واجد شرایط) است.

۲-۶- دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت و مستهلک می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی مربوطه مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به هزینه شناسایی می گردد.

۲-۶-۱- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی

مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب

۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ سال	مستقیم
تاسیسات	۱۰ سال	مستقیم
ابزار آلات	۴ و ۶ سال	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ سال	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ و ۶ سال	مستقیم
سخت افزارها و سیستم های رایانه ای	۳ سال	مستقیم
ماشین آلات	۶ سال	مستقیم

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۷-۲- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است متوقف می شود، بنابراین مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود، استهلاك دارایی های مذکور با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

۸-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به (اقل بهای تمام شده و خالص ارزش) فروش تک تک اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

موجودی مواد و کالا	روش مورد استفاده
	میانگین موزون



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹-۲- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکال پذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۹-۲-۱ - ذخیره قراردادهای زیانبار

قراردادهای زیانبار، قراردادهایی هستند که مخارج غیرقابل اجتناب آنها برای ایفای تعهدات ناشی از قراردادها، بیش از منافع اقتصادی مورد انتظار آن قراردادها است. مخارج غیرقابل اجتناب قرارداد، حداقل خالص مخارج خروج از قرارداد یعنی اقل «زیان ناشی از اجرای قرارداد» و «مخارج جبران خسارت ناشی از ترک قرارداد» است. جهت کلیه قراردادهای زیانبار، ذخیره لازم به میزان تعهد فعلی مربوط به زیان قراردادها، شناسایی می شود.

۱۰-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق مبناء برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۱۱-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار ارزش بازار (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد

سرمایه گذاری جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۱۲-۲- تداوم فعالیت

همانطور که مشخص است زیان انباشته شرکت به مراتب بیش از سرمایه ثبت شده می باشد و بدهی های جاری شرکت نیز به مبلغ ۳۰۹ میلیارد ریال از دارایی جاری فزونی یافته و سطح فعالیت شرکت به میزان قابل توجهی کاهش یافته است. با توجه به مراتب فوق ابهام با اهمیت در تداوم فعالیت شرکت وجود دارد.

۳- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۳-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۳-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳۴,۶۰۷,۹۰۰,۱۵۵	.	قراردادهای تامین نیروی انسانی جهت شرکت شیمی تکس آریا - وابسته
۱۸۷,۶۲۳,۲۱۸,۰۸۰	.	قرارداد تعمیر و نگهداری روزمره واحدهای شرکت فرآورش بندر امام
.	.	قرارداد تعمیر و نگهداری روزمره واحدهای شرکت خوارزمی بندر امام
۴۱۳,۰۶۵,۱۵۷,۵۳۹	۱۵۱,۳۸۹,۶۶۵,۰۷۰	قرارداد تعمیر و نگهداری شرکت پلیمر آریا ساسول
۶۰,۴۷۰,۱۶۵,۲۱۴	۱۷۸,۴۹۶,۳۴۸,۶۳۸	قرارداد تعمیر و نگهداری پتروشیمی شهید تندگویان
۶۹۵,۷۶۶,۴۴۰,۹۸۸	۳۲۹,۸۸۶,۰۱۳,۷۰۸	

۴-۱- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
سود (زیان) ناخالص به درآمد	سود (زیان) ناخالص به درآمد	سود (زیان) ناخالص
درصد	درصد	ریال
۱۳,۴۲	.	.
۲,۶۸	.	.
۱,۳۸	(۲۰)	(۳۰,۱۴۷,۶۰۱,۱۶۳)
۲۵,۴۴	۰,۳۰	۵۲۸,۸۰۸,۴۱۴
	۰,۰۰	(۳,۵۹۵,۴۹۲,۲۴۱)
	(۲۰)	(۳۳,۲۱۴,۲۸۴,۹۹۰)

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴۷,۳۱۰,۴۰۷,۸۱۵	۳۱۵,۸۰۶,۹۱۱,۳۵۴	۵-۲ دستمزد مستقیم
۲۱,۴۸۵,۵۰۴,۰۶۶	۸,۵۸۹,۶۸۷,۹۱۶	۵-۳ مواد مستقیم
۱۱۳,۶۴۸,۹۵۳,۸۷۲	۳۸,۷۰۳,۷۱۰,۴۲۸	۵-۴ سربار
۶۸۲,۴۴۴,۸۶۵,۷۵۳	۳۶۳,۱۰۰,۳۰۹,۶۹۸	



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۱ - بهای تمام شده به تفکیک پروژه ها به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۷					سال ۱۳۹۸				
جمع	سربار	مواد	دستمزد		جمع	سربار	مواد	دستمزد	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹,۹۶۳,۶۹۶,۴۸۰	۴۵,۸۹۰,۶۱۰	.	۳۹,۹۱۷,۸۰۵,۸۷۰	.	.	.	.	.	.
۱۸۲,۵۹۶,۱۶۱,۳۶۷	۳۰,۲۱۱,۷۷۱,۴۳۹	۱,۴۴۷,۶۳۱,۴۴۷	۱۵۰,۹۳۶,۷۵۸,۳۸۱	.	.	.	.	.	.
۴۰,۷۳۵۰,۱۲۸,۹۴۸	۷۲,۶۸۰,۶۱۴,۶۶۴	۱۶,۸۶۴,۹۲۰,۸۱۲	۳۱۷,۸۰۴,۵۱۴,۴۷۲	۱۸۱,۵۳۷,۲۶۶,۲۳۳	۲۹,۲۵۵,۱۰۹,۱۳۴	۳,۶۴۶,۴۱۷,۴۷۰	۱۴۸,۶۳۵,۷۳۹,۶۲۹		
۵۸,۱۶۴,۶۶۰,۸۴۷	۷,۵۷۳,۰۲۷,۹۴۲	۳,۱۷۲,۹۵۱,۸۰۷	۴۷,۴۱۸,۶۸۱,۰۹۸	۱۷۷,۹۶۷,۵۴۰,۲۳۴	۵,۸۵۳,۰۹۸,۰۵۳	۴,۹۴۳,۲۷۰,۴۴۶	۱۶۷,۱۷۱,۱۷۱,۲۲۵		
۴,۳۷۰,۲۱۸,۳۱۱	۳,۱۳۷,۶۴۹,۳۱۷	.	۱,۲۳۲,۵۶۸,۹۹۴	۳,۵۹۵,۵۰۳,۲۴۱	۳,۵۹۵,۵۰۳,۲۴۱	.	.	.	.
۶۸۲,۴۴۴,۸۶۵,۷۵۳	۱۱۳,۶۴۸,۹۵۳,۸۷۲	۲۱,۴۸۵,۵۰۴,۰۶۶	۵۴۷,۳۱۰,۴۰۷,۸۱۵	۳,۶۳۱,۰۰۳,۰۹,۶۹۸	۳۸,۷۰۳,۷۱۰,۴۲۸	۸,۵۸۹,۶۸۷,۹۱۶	۳۱۵,۸۰۶,۹۱۱,۳۵۴		

قراردادهای تامین نیروی انسانی جهت شرکت شیعی تکس آریا - وابسته

قرارداد تعمیر و نگهداری روزمره واحدهای شرکت قراورش بندر امام

قرارداد تعمیر و نگهداری شرکت پلیمر آریا ساسول

قرارداد تعمیر و نگهداری پتروشیمی شهید تندگویان

سایر



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۲ - هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۸		
سایر پروژه ها	پروژه تندگویان	پروژه آریاساسول	پروژه تندگویان	پروژه آریاساسول	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴,۷۳۹,۵۵۰,۳۹۲	۲۴,۶۷۱,۸۳۹,۵۰۵	۱۶,۷۷۵,۳۸۴,۰۲۶	۸۶,۹۷۸,۸۰۷,۱۵۴	۷۸,۴۵۷,۶۹۶,۶۳۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۹,۷۱۴,۳۰۶,۷۵۱	۷,۷۳۸,۱۲۶,۳۰۷	۴۴۱۷۳,۰۷۰,۰۰۷	۲۷,۲۸۰,۲۱۱,۳۳۶	۲۰,۶۵۹,۵۱۱,۲۳۱	حق بیمه سهم کارفرما
۴,۳۴۴,۵۷۰,۹۸۹	۱,۱۳۱,۴۰۲,۴۳۷	۱۸,۷۸۱,۰۲۹,۳۱۱	۳,۹۸۸,۶۷۸,۴۴۲	۸,۷۸۳,۸۰۰,۶۱۲	مزایای پایان خدمت
۸,۱۷۲,۵۰۴,۸۸۵	۲,۱۲۸,۲۶۳,۵۱۹	۱۷,۲۵۸,۴۹۳,۲۷۲	۷,۵۰۳,۰۴۰,۹۵۲	۸,۰۷۱,۷۱۷,۵۴۳	عیدی و پاداش
۲۲۳,۶۲۹,۷۵۴	۵۸,۲۳۷,۱۰۹	۱,۸۵۰,۴۲۱,۵۳۲	۲۰۵,۳۱۰,۷۶۲	.	حق جذب
۱۴,۷۲۱,۳۳۰,۵۱۲	۳,۶۱۹,۴۶۸,۳۰۴	۶,۵۶۹,۹۹۹,۴۳۲	۹,۲۳۴,۷۴۸,۳۲۰	۳,۰۷۲,۷۵۸,۳۷۱	بدی آب و هوا
۸,۴۸۰,۴۱۷,۴۰۶	۲,۲۰۸,۴۴۹,۳۳۶	۳,۳۷۴,۰۳۳,۴۵۳	۷,۷۸۵,۷۳۰,۳۲۲	۱,۵۷۸,۰۱۹,۸۵۳	نوبت کاری
.	.	۱۶,۴۲۴,۹۹۷,۹۸۴	.	۷,۶۸۱,۸۹۵,۶۴۹	فوق العاده جنوب
۵,۳۹۶,۱۱۹,۵۳۰	۱,۲۱۲,۵۴۸,۷۰۵	۱۳,۱۳۹,۹۹۸,۱۵۸	۹,۲۳۴,۷۴۸,۳۲۰	۶,۱۴۵,۵۱۶,۴۱۲	محرومیت از تسهیلات رفاهی
۱۲,۰۷۰,۴۶۹,۳۹۰	۳,۱۴۳,۳۶۱,۷۹۹	۱۹,۷۰۹,۹۹۷,۴۳۴	۱۱,۰۸۱,۶۹۷,۴۰۱	۹,۲۱۸,۲۷۴,۷۱۰	فوق العاده صعوبت محیط کار
۴,۲۲۴,۲۳۳,۶۳۵	۱,۵۰۶,۹۸۴,۰۷۹	۸,۷۶۸,۷۷۳,۸۶۲	۳,۸۷۸,۱۹۸,۷۱۶	۴,۹۶۶,۵۴۸,۶۰۹	سایر
۱۸۲,۰۸۷,۱۳۳,۲۴۴	۴۷,۴۱۸,۶۸۱,۱۰۰	۳۱۷,۸۰۴,۵۹۳,۴۷۱	۱۶۷,۱۷۱,۱۷۱,۷۲۵	۱۴۸,۶۳۵,۷۳۹,۶۲۹	
۵۴۷,۳۱۰,۴۰۷,۸۱۵			۳۱۵,۸۰۶,۹۱۱,۳۵۴		

۵-۳ - عمده مواد مصرفی در پروژه بابت خرید ابزارآلات جزئی، کفش ایمنی، گازهای اکسیژن و آرگون می باشد که منابع تأمین مالی آن از محل صورت وضعیت های شرکت پلیمر آریاساسول و شهید تندگویان می باشد.

۵-۴ - سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۸		
سایر پروژه ها	پروژه تندگویان	پروژه آریاساسول	سایر پروژه ها	پروژه تندگویان	پروژه آریاساسول
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱.۳۸۲.۴۱۴.۰۰۰	۱۷.۹۷۱.۲۷۳.۸۹۴	.	۳.۱۹۷.۸۲۲.۵۶۸	۸.۰۰۱.۹۴۳.۱۴۶
.	.	۳.۵۱۳.۸۴۷.۱۰۳	.	۵۹۹.۲۵۰.۹۵۲	۱.۲۹۶.۷۰۹.۶۷۶
.	.	۱.۵۲۳.۵۶۴.۸۵۲	.	.	۲.۸۷۵.۴۵۸.۸۰۰
.	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۷.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	.	۲.۳۸۷.۵۰۰.۰۰۰
.	۲۶.۵۲۰.۰۰۰	۵.۵۸۵.۴۸۷.۰۰۰	.	.	۵.۳۶۱.۳۰۴.۵۶۶
.	۵۲۳.۰۰۰	.	.	.	۵۰.۲۲۶۲۱.۲۷۱
۳۲,۳۹۵,۳۱۱,۲۶۶	۵,۸۱۳,۵۷۰,۹۴۲	۳۶,۵۸۶,۴۴۱,۸۱۵	۳,۵۹۵,۵۰۳,۲۴۱	۲,۰۵۶,۰۲۴,۵۳۳	۴,۳۰۹,۵۷۱,۶۷۵
۳۲,۳۹۵,۳۱۱,۲۶۶	۷,۵۷۳,۰۲۷,۹۴۲	۷۲,۶۸۰,۶۱۴,۶۶۴	۳,۵۹۵,۵۰۳,۲۴۱	۵,۸۵۳,۰۹۸,۰۵۳	۲۹,۲۵۵,۱۰۹,۱۳۴
۱۱۳,۶۴۸,۹۵۳,۸۷۲			۳۸,۷۰۳,۷۱۰,۴۲۸		

۵-۴-۱ - مبلغ ۳,۵۹۶ میلیون ریال مربوط به هزینه سربار سایر پروژه های سال های قبل می باشد که خاتمه یافته اند و عمدتاً مربوط به پرداخت های پروژه های زیر می باشد:
۴٪ سختی و زیان آوری کار پرسنل بوده است.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۵,۹۲۶,۰۳۲,۸۲۷	۹,۷۲۸,۱۵۷,۲۶۶	حقوق و دستمزد
۲,۱۵۸,۳۷۴,۰۶۶	۲,۱۲۵,۰۷۸,۵۵۲	بیمه سهم کارفرما
۴۲۱,۱۵۹,۶۲۵	۵۴۷,۹۶۲,۹۲۵	مزایای پایان خدمت
۸۴۸,۰۱۰,۰۵۴	۶۱۴,۵۴۲,۶۰۷	عیدی و پاداش
۴۴۹,۳۵۱,۴۲۴	۳۹۷,۸۱۸,۵۴۹	سفر و مأموریت
۳,۲۷۴,۰۴۰,۷۱۶	۲,۲۶۱,۹۳۷,۴۷۴	حقوق مدیران
۸۲۲,۷۶۴,۱۶۰	۱,۵۲۹,۷۶۸,۱۳۱	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۱۹۳,۳۹۹,۱۷۱	۱,۱۰۶,۸۵۶,۴۱۲	تعمیر و نگهداری دارائیه
۲,۱۴۴,۹۷۵,۰۸۰	۶۹۰,۹۴۰,۴۲۳	حق الزحمه مشاوران و خدمات حسابرسی
۲۹۳,۹۲۱,۷۰۸	۹۱۸,۳۵۲,۶۰۰	آگهی، مطبوعات و نشریات
۳,۳۹۶,۰۰۰	۶۲۵,۰۵۵,۸۷۳	هزینه های ثابت، حقوقی و حق عضویتها
۳۸۸,۴۰۳,۷۱۰	۳۰۲,۲۹۰,۷۱۱	استهلاک
۸۵,۸۸۹,۳۵۷,۸۱۲	.	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲,۷۱۱,۴۲۲,۲۵۷	۲,۴۶۴,۷۸۴,۷۸۲	سایر
<u>۱۱۵,۵۲۴,۶۰۸,۶۱۰</u>	<u>۲۳,۳۱۳,۵۴۶,۳۰۵</u>	

۸- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۷۵,۵۱۳,۴۶۶	۷۰۳,۹۹۵,۱۸۴	۸-۱	سود سپرده بانکی
.	۱۱,۲۸۳,۸۵۴,۵۵۱	۸-۲	سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
.	(۳,۲۴۷,۳۷۹,۶۳۳)	۸-۲	زیان حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۳,۳۰۶,۹۰۰	.		سایر
<u>۶۸۸,۸۲۰,۳۶۶</u>	<u>۸,۷۴۰,۴۷۰,۱۰۲</u>		

۸-۱- سود سپرده بانکی مربوط به بانک تجارت شعبه گاندی و بانک حکمت ایرانیان شعبه آفریقا می باشد.



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸-۲- صورت ریز سود و زیان حاصل از فروش دارایی های ثابت به شرح زیر می باشد:

شرح	قیمت تمام شده	استهلاک	ارزش دفتری	مبلغ فروش	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اثاثیه و منصوبات	۳۰۰۷۰۱۲۵۰۰۳	۵۶۱۰۳۴۶۸۰۴	۲۰۴۴۵۷۷۸۰۱۹۹	۶۰۸۶۵۰۰۸۵۰۰۳	۴۰۴۱۹۳۰۶۸۰۰۴
ابزارآلات و تجهیزات	۱۰۸۹۵۸۵۰۰۰۰۳	۵۵۰۰۱۲۳۸۵۱	۱۰۳۴۵۰۷۲۶۰۱۵۲	۳۰۱۲۱۰۹۳۶۰۴۳۱	۱۰۷۷۶۰۲۱۰۰۲۷۹
	۴۰۹۰۳۰۹۷۵۰۰۰۶	۱۰۱۱۱۰۴۷۰۶۵۵۵	۳۰۷۹۱۰۵۰۴۰۳۵۱	۹۰۹۸۷۰۲۱۰۴۳۴	۶۰۱۹۵۰۵۱۷۰۰۸۳

شرکت فناوری اطلاعات سنا اندیشه

شرکت مهندسی و نصب فریمکو پارس

ماشین آلات	۱۸۸۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۲۹۰۰۹۸۸	۹۷۷۰۰۹۰۱۱۲	۱۸۸۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۲۹۰۰۹۸۸
اثاثیه و منصوبات	۶۵۱۰۷۱۲۰۰۰۰	۴۱۱۰۷۹۱۰۱۸۱	۲۳۹۰۹۲۰۸۱۹	۶۵۳۰۴۳۱۰۱۸۸	۴۱۳۵۱۰۰۳۶۹
ابزارآلات و تجهیزات	۶۰۳۲۶۷۴۰۰۰۰	۳۰۴۶۸۰۳۱۲۰۴۷۸	۲۸۵۴۰۳۶۱۰۵۲۲	۴۰۱۹۱۰۵۱۸۰۰۰۰	۱۰۳۳۷۰۱۵۶۰۴۷۸
	۷۰۱۶۲۰۳۸۶۰۰۰۰	۳۰۹۷۰۰۳۹۴۰۶۴۷	۳۰۱۹۱۰۹۹۱۰۳۵۳	۵۰۳۳۰۹۴۹۰۱۸۸	۱۰۸۴۰۰۹۵۷۰۸۳۵
	۱۲۰۶۶۵۰۳۶۱۰۰۰۶	۵۰۰۸۱۰۸۶۵۰۳۰۲	۶۰۹۸۳۰۴۹۵۰۷۰۴	۱۵۰۱۹۰۹۷۰۰۶۲۳	۸۰۰۳۶۰۴۷۴۰۹۱۸

۸-۲-۱- مبلغ ۹۰۴۷۶ میلیون ریال سود حاصل از فروش اثاثیه و منصوبات، ابزارآلات و تجهیزات و ماشین آلات در پروژه آریاسول به شرکت سنا اندیشه و مبلغ ۱۸۰۸ میلیون ریال سود حاصل از فروش ابزار مستعمل در پروژه فراورش به شرکت نصب فریمکو پارس می باشد.

۸-۲-۲- مبلغ ۲۰۳۴۷ میلیون ریال زیان حاصل از فروش اثاثیه و منصوبات، ابزارآلات و تجهیزات و ماشین آلات در پروژه آریاسول به شرکت سنا اندیشه می باشد.



شیرکت احداث و خود کفائی صنایع، شاخص (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

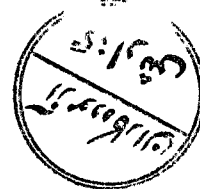
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است :

جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	وسایل نقلیه	ابزار آلات و تجهیزات	اثاثیه ومنصوبات	ماشین آلات	تاسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۵۱,۰۶۴,۵۹۹,۲۱۵	۱,۴۷۵,۹۸۴,۹۹۹	۴۹,۵۸۸,۶۱۴,۲۱۶	۱,۰۸۰,۵۵۸,۴۰۶	۲۹,۴۸۹,۰۸۲,۸۵۴	۱۱,۸۴۵,۱۵۸,۰۷۸	۵,۹۴۹,۳۸۱,۰۷۸	۱۲۴,۲۲۳,۳۰۰	۳۵۶,۴۴۹,۵۰۰	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال افزایش
۵۹,۸۸۶,۴۵۰,۱۴	.	۵۹,۸۸۶,۴۵۰,۱۴	.	۲۵,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۹	۳,۴۲۰,۶۴۵,۰۰۵	.	.	.	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال افزایش
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال افزایش
۵۷,۰۵۳,۲۴۴,۳۲۹	۱,۴۷۵,۹۸۴,۹۹۹	۵۵,۵۷۷,۲۵۹,۳۲۰	۱,۰۸۰,۵۵۸,۴۰۶	۳۲,۰۵۷,۰۸۲,۸۶۳	۱۵,۲۵۵,۸۰۳,۰۸۳	۵,۹۴۹,۳۸۱,۰۷۸	۱۲۴,۲۲۳,۳۰۰	۳۵۶,۴۴۹,۵۰۰	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال افزایش
۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال افزایش
(۱۲,۰۶۵,۳۶۱,۰۰۶)	.	(۱۲,۰۶۵,۳۶۱,۰۰۶)	.	.	(۸,۲۱۸,۵۲۴,۰۰۳)	(۳,۶۵۸,۸۲۷,۰۰۳)	(۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال افزایش
۴۵,۰۰۵,۳۸۳,۳۲۳	۱,۴۷۵,۹۸۴,۹۹۹	۴۳,۵۲۹,۳۹۸,۳۲۴	۱,۰۸۰,۵۵۸,۴۰۶	۲۳,۸۳۸,۵۵۸,۸۶۰	۱۱,۶۳۴,۶۶۶,۰۸۰	۵,۷۶۱,۳۸۱,۰۷۸	۱۲۴,۲۲۳,۳۰۰	۳۵۶,۴۴۹,۵۰۰	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰	۱۳۹۸ مانده در سال
۳۳,۹۵۰,۷۰۷,۷۳۴	.	۳۳,۹۵۰,۷۰۷,۷۳۴	۸۹۲,۷۴۶,۳۱۴	۱۹,۵۵۸,۰۹۵,۵۵۶	۷,۰۲۷,۰۷۸,۸۷۹	۵,۱۷۶,۴۷۳,۳۹۰	۴۹,۵۱۵,۲۸۶	۲۲۶,۷۹۸,۳۰۹	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال
۴,۰۵۹,۱۲۲,۴۵۳	.	۴,۰۵۹,۱۲۲,۴۵۳	۵۲,۷۵۰,۰۰۲	۲,۳۵۵,۶۴۲,۷۰۸	۱۵۰۰,۹۱۶,۰۹۹	۴۲,۱۳۳,۳۳۴	۱۲,۴۲۲,۳۳۰	۱۴,۳۵۷,۹۸۰	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال
۳۷,۰۰۹,۸۳۰,۱۸۷	.	۳۷,۰۰۹,۸۳۰,۱۸۷	۹۴۶,۴۹۶,۳۱۶	۲۳,۰۰۳,۷۳۸,۲۶۴	۸,۵۲۷,۹۹۴,۹۷۸	۵,۲۱۸,۶۰۶,۷۲۴	۶۱,۹۳۷,۶۱۶	۲۵۱,۰۵۶,۳۸۹	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال
۴,۲۸۶,۹۲۲,۰۷۵	.	۴,۲۸۶,۹۲۲,۰۷۵	۵۲,۹۸۳,۳۳۳	۲,۵۵۳,۸۲۲,۵۰۲	۱,۶۱۱,۳۰۲,۵۹۶	۴۲,۱۳۳,۳۳۴	۱۲,۴۲۲,۳۳۰	۱۴,۳۵۷,۹۸۰	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال
(۵۰,۸۱,۸۶۵,۳۰۲)	.	(۵۰,۸۱,۸۶۵,۳۰۲)	.	(۴۰,۱۸,۴۳۶,۳۲۹)	(۹۷۳,۱۳۷,۹۸۵)	(۹۰,۳۹۰,۹۸۸)	.	.	.	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال
۳۶,۲۱۴,۸۸۶,۹۶۰	.	۳۶,۲۱۴,۸۸۶,۹۶۰	۹۹۹,۴۷۹,۶۴۹	۲۰,۵۳۹,۱۲۴,۳۲۷	۹,۱۶۶,۱۵۹,۵۸۹	۵,۱۷۰,۴۴۹,۰۷۰	۷۴,۳۵۹,۹۴۶	۲۶۵,۳۱۴,۲۶۹	.	۱۳۹۸ مانده در ابتدای سال
۸,۷۹۰,۴۹۶,۲۶۳	۱,۴۷۵,۹۸۴,۹۹۹	۷,۳۱۴,۴۸۱,۲۶۴	۸۱,۰۷۸,۷۵۷	۳,۲۹۹,۴۳۴,۴۳۳	۲,۳۵۸,۳۰۶,۴۹۱	۵۹۰,۹۳۲,۰۰۸	۴۹,۸۶۳,۳۵۴	۹۱,۱۳۵,۲۳۱	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰	۱۳۹۸ مانده در ابتدای سال
۲۰,۰۴۳,۴۱۴,۰۴۲	۱,۴۷۵,۹۸۴,۹۹۹	۱۸,۵۶۷,۴۲۹,۰۴۳	۱۳۴,۰۶۲,۰۹۰	۱۰,۰۵۳,۳۴۴,۵۹۹	۶,۷۲۷,۸۰۸,۱۰۵	۷۲۰,۷۷۴,۳۵۴	۶۲,۳۸۵,۶۸۴	۱۰۵,۳۹۳,۲۱۱	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰	۱۳۹۷ مانده در ابتدای سال





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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۲۳,۷۳۶ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹-۲- اضافات و نقل و انتقالات دارایی های ثابت به شرح جدول یادداشت ۱۰ فوق به قرار زیر می باشد :

اثاثه و منصوبات و کامپیوتر و متعلقات :

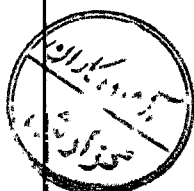
بابت خرید یک دستگاه تلویزیون ۳۲ اینچ در پروژه آریاساسول

۹-۳- کاهش اثاثیه و منصوبات و ابزارآلات و تجهیزات بابت فروش به شرکت سناندیشه به قیمت ۱۴,۲ میلیارد ریال که طی صورتجلسه فی مابین به تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۸ می باشد. همچنین واگذاری اثاثیه و منصوبات و ابزارآلات و تجهیزات در محل پروژه آریاساسول بوده است. ضمناً مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بابت فروش اموال شامل ۱,۱۱۹۰ قلم ابزارآلات پروژه فراورش به شرکت فریمکو می باشد.

۹-۴- دارایی های در جریان تکمیل به شرح ذیل می باشد:

شرح اقلام	درصد تکمیل		برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته		تاثیر پروژه بر عملیات
	۱۳۹۸	۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	
	درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مجتمع تعمیراتی در سایت ۱ منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	۷,۳۸٪	۷,۳۸٪	۲۰,۰۰۰	۱,۴۷۶	۱,۴۷۶	استقرار کارگاه های تعمیرات تخصصی در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی و امکان جذب پروژه های کوتاه مدت و زودبازده تعمیراتی، افزایش بهره وری در پروژه های درازمدت با توجه به استقرار واحدهای متخصص و توان و تجهیزات تعمیرات تخصصی در منطقه، امکان گسترش زمینه های کاری از قبیل ساخت، نصب و اجرا

۹-۴-۱- پروژه به دلیل عدم توجیه اقتصادی در شرایط فعلی و همچنین کمبود نقدینگی تکمیل نگردیده است و برای ساخت آن باید مجدداً برآورد صورت پذیرد.



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع	سیستم های مکانیزه نرم افزاری	امتیاز تلفن	حق انشعابات آب
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱۷,۶۳۴,۳۷۰	۵۷۱,۵۶۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۱۴,۳۷۰	۱۰,۶۶۰,۰۰۰
۲۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۰۰,۰۰۰
۹۴۳,۳۳۴,۳۷۰	۵۹۵,۵۶۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۱۴,۳۷۰	۱۲,۳۶۰,۰۰۰
.	.	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
۹۴۳,۳۳۴,۳۷۰	۵۹۵,۵۶۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۱۴,۳۷۰	۱۲,۳۶۰,۰۰۰
۹۴۳,۳۳۴,۳۷۰	۵۹۵,۵۶۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۱۴,۳۷۰	۱۲,۳۶۰,۰۰۰
۹۴۳,۳۳۴,۳۷۰	۵۹۵,۵۶۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۱۴,۳۷۰	۱۲,۳۶۰,۰۰۰

۱۰- داریی های نامشهود

بہای تمام شدہ:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۲

اضافات طی سال

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

اضافات طی سال

مانده در سال ۱۳۹۸

استهلاکی انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

54

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

54

مانده در سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- سرمایه گذاری های بلندمدت

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
	ریال	ریال
۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۱-۱ سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰
۱۱-۲ سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی	۱,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۰
	<u>۱,۰۰۳,۸۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲,۲۶۰,۰۰۰</u>

۱۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹							سال ۱۳۹۸						
تعداد سهام		ارزش بازار		کاهش ارزش		مبلغ دفتری		ارزش بازار		مبلغ دفتری		ارزش بازار	
سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی و فراپورسی)													
۱,۰۰۰		۷,۱۲۲,۰۰۰		۰		۱,۰۰۰,۰۰۰		۹,۹۱۵,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰		۲,۴۳۱,۰۰۰	
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی													
۱,۰۰۰		۱۰,۴۷۷,۰۰۰		۰		۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۳۴۳,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰		۵,۳۸۲,۰۰۰	
شرکت تولیدی گازلوله													
سایر شرکت ها													
۱,۲۵۰		۱,۳۰۰,۰۰۰		۰		۱,۳۰۰,۰۰۰		۱,۰۹۲,۰۰۰		۵۲,۰۰۰		۵۲,۰۰۰	
شرکت مهندسی و نصب فریمکو پارس													
۰		۰		۰		۰		۲۰۸,۰۰۰		۲۰۸,۰۰۰		۲۰۸,۰۰۰	
شرکت مهندسی پتروشیمی سورنا													
۱۸,۸۹۹,۰۰۰		۳,۳۰۰,۰۰۰		۲۱,۵۵۸,۰۰۰		۲,۲۶۰,۰۰۰		۸,۰۷۳,۰۰۰					

۱۱-۲- سپرده های بلندمدت بانکی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

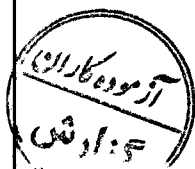
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک حکمت ایرانیان افریقا شماره حساب ۰۵/۹۱۲/۳۳۳۳/۱	۵۰۰,۰۰۰	۰
بانک حکمت ایرانیان افریقا شماره حساب ۰۵/۹۱۲/۳۳۳۳/۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک حکمت ایرانیان افریقا شماره حساب ۰۵/۹۱۲/۳۳۳۳/۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	<u>۱,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۰</u>

۱۲- سایر دارایی ها

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
وجوه بانکی مسدود شده	۱,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰
جمع	<u>۱,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰</u>

۱۲-۱ سپرده های مسدود شده توسط بانک و کارفرما به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک حکمت ایرانیان افریقا ۱۲۰۵/۹۱۲/۳۳۳۳/۱	۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۰۰,۰۰۰
بانک حکمت ایرانیان افریقا ۱۲۰۵/۹۱۲/۳۳۳۳/۲	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک حکمت ایرانیان افریقا ۱۲۰۵/۹۱۲/۳۳۳۳/۳	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک حکمت ایرانیان افریقا ۱۲۰۵/۱۱/۳۳۳۳/۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۶۹۹,۵۰۰,۰۰۰</u>



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۶۷,۷۰۰,۵۵۵	۲,۲۶۰,۴۵۳,۳۵۹		پیش پرداخت خدمات و هزینه ها
۱,۸۵۹,۱۲۵,۸۰۰	۱,۸۵۹,۱۲۵,۸۰۰	۱۳-۱	پیش پرداخت قراردادها
۷۴۴,۴۸۲,۶۱۵	۶۱۸,۳۷۸,۵۵۱		پیش پرداخت بیمه
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت اجاره
۴۴,۲۷۳,۴۹۵,۱۰۴	۳۵,۲۳۵,۰۰۴,۷۵۷	۱۳-۲	پیش پرداخت مالیات عملکرد
۹۶۳,۸۵۰,۰۱۷	۹۶۳,۸۵۰,۰۱۷		پیش پرداخت مالیات تکلیفی
۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت دارایی
۲۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۳۸۹,۴۰۰		سایر
۵۰,۰۴۷,۹۵۴,۰۹۱	۴۲,۱۵۸,۲۰۱,۸۸۴		
(۱۵,۲۷۶,۱۰۷,۷۲۳)	(۱۵,۲۷۶,۱۰۷,۷۲۳)		تهاتر با مالیات پرداختی
۳۴,۷۷۱,۸۴۶,۳۶۸	۲۶,۸۸۲,۰۹۴,۱۶۱		

۱۳-۱ - پیش پرداخت قرارداد ها به تفکیک ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۴۰۰,۰۰۰	شرکت همکاران سیستم پناه عمران (نرم افزار مالی)
۳۲۳,۷۲۵,۸۰۰	۳۲۳,۷۲۵,۸۰۰	شرکت نیروسازان مارون (خرید و نصب ترانس برق زمین سایت ۱ منطقه ویژه)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای علی اسماعیل زاده (مشاور امور مالیاتی)
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	داوود جمشیدی فر (عملیات تنش زدایی)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای علیرضا فلاح میرزایی (مشاور امور مالیاتی)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فن آوران صنعت ماهشهر (ایاب ذهاب پرسنل)
۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱,۸۵۹,۱۲۵,۸۰۰	۱,۸۵۹,۱۲۵,۸۰۰	

۱۳-۲ - پیش پرداخت مالیات ها به تفکیک پروژه ها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱,۴۵۲,۵۶۹,۰۶۷	۱,۴۱۱,۵۲۹,۹۹۶	فرآورش بندر امام
۱۰,۶۹۵,۵۶۰,۲۵۱	۱۰,۳۵۹,۴۵۷,۷۹۵	تعمیرات خوارزمی
۱۰,۰۲۲,۲۴۷,۶۵۷	۴,۸۵۱,۰۹۷,۲۶۲	پتروشیمی برزویه
۴,۳۷۲,۲۴۷,۹۲۰	.	مارون ماهشهر
۲,۲۴۹,۰۰۴,۷۶۷	.	پتروشیمی خوزستان
۲,۰۲۵,۲۸۸,۴۵۹	۱,۴۳۵,۷۳۷,۰۴۳	پتروشیمی کارون
۱,۵۱۹,۳۵۳,۰۰۹	۱,۳۸۳,۷۸۲,۷۰۹	شرکت شیمی تکس آریا
۱,۹۳۷,۲۲۳,۹۷۴	۱۵,۷۹۳,۳۹۹,۹۵۲	سایر
۴۴,۲۷۳,۴۹۵,۱۰۴	۳۵,۲۳۵,۰۰۴,۷۵۷	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳-۲-۱- پیش پرداخت مالیات ها به تفکیک سال عملکرد به شرح زیر می باشد:

ریال	ریال	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۹,۲۴۰,۹۲۶,۶۶۰	۹,۲۴۰,۹۲۶,۶۶۰	عملکرد سال ۱۳۸۵
۱۳,۹۵۷,۷۲۰,۹۳۷	۹,۴۳۴,۰۳۶,۳۱۶	عملکرد سال ۱۳۹۰
۴,۶۹۴,۶۲۱,۹۹۶	۴,۶۹۴,۶۲۱,۹۹۶	عملکرد سال ۱۳۹۱
۱۲۰,۰۴۳,۱۲۴	۱۲۰,۰۴۳,۱۲۴	عملکرد سال ۱۳۹۲
۳,۵۲۳,۶۰۲,۳۹۲	۲,۷۱۹,۵۲۶,۰۲۱	عملکرد سال ۱۳۹۳
۱۲,۷۳۶,۵۷۹,۹۹۵	۹,۰۲۵,۸۵۰,۶۴۰	عملکرد سال ۱۳۹۴
<u>۴۴,۲۷۳,۴۹۵,۱۰۴</u>	<u>۳۵,۲۳۵,۰۰۴,۷۵۷</u>	

۱۴- موجودی مواد و کالا

ریال	ریال	یادداشت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
۶,۰۷۷,۹۴۰,۱۳۹	۴,۰۴۹,۵۷۴,۵۶۳		موجودی مواد مصرفی
۱۲,۰۴۲,۹۹۲,۴۱۴	۱۲,۴۳۶,۷۹۳,۳۰۳		موجودی ابزار آلات
۲,۵۸۴,۶۰۰,۹۱۱	۲,۵۴۵,۵۰۰,۸۸۹		موجودی دارایی
۱۶۹,۱۵۸,۹۸۵	۵۰۷,۶۰۲,۹۷۳		سایر موجودی ها
<u>۲۰,۸۷۴,۶۹۲,۴۴۹</u>	<u>۱۹,۵۳۹,۴۷۱,۷۲۸</u>		

۱۴-۱ - موجودی مواد و کالا به تفکیک انبار پروژه های شرکت به شرح ذیل می باشد:

مواد مصرفی	ابزار آلات	دارایی	سایر موجودی ها	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۳,۲۵۷,۲۷۴	۳,۴۰۶,۴۲۴,۲۸۱	۱۸۲,۲۰۰,۴۴۱	۱۱۷,۵۲۷,۵۰۰	۳,۹۰۹,۴۰۹,۴۹۶	انبار مرکزی سایت ۱
۴۵۲,۳۷۲,۵۸۳	۷,۶۷۰,۳۶۷,۷۳۷	۱,۵۵۱,۰۲۰,۰۰۸	۸۴,۶۳۲,۷۰۷	۹,۷۵۸,۳۹۳,۰۳۵	انبار اورهال پتروشیمی آریا ساسول
۸۱۶,۹۷۴,۷۲۶	۷۵۴,۷۶۹,۹۹۶	۴۴۹,۲۸۰,۱۰۵	۸۴,۵۲۶,۲۸۹	۲,۱۰۵,۵۵۱,۱۱۶	انبار پتروشیمی شهید تند گویان
۲۴,۳۲۲,۸۴۱	۲۴,۵۲۳,۰۶۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۲	۱۵۷,۱۹۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۳۵,۹۰۴	انبار آریا ساسول
۲,۵۰۸,۵۲۰,۶۵۰	۱۱۳,۸۷۶,۳۳۶	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۲	.	۲,۸۱۷,۳۹۶,۹۸۸	انبار پتروشیمی فراورش
۴۴,۱۲۶,۴۸۵	۴۶۶,۸۳۱,۸۹۲	۱۵۸,۰۰۰,۰۴۸	۶۳,۷۲۶,۴۷۷	۷۳۲,۶۸۴,۹۰۲	انبار سایت فاز های ۱۵ و ۱۶ پارس جنوبی
۴	.	۲۸۳	.	۲۸۷	انبار دفتر مرکزی
<u>۴,۰۴۹,۵۷۴,۵۶۳</u>	<u>۱۲,۴۳۶,۷۹۳,۳۰۳</u>	<u>۲,۵۴۵,۵۰۰,۸۸۹</u>	<u>۵۰۷,۶۰۲,۹۷۳</u>	<u>۱۹,۵۳۹,۴۷۱,۷۲۸</u>	

۱۴-۲ - موجودی مواد، ابزار و دارایی شامل اقلام مصرفی موجودی در انبار پروژه های جاری (شامل صفحه سنگ، انواع لباس کار، دستکش، انواع آچار، سنگ جت، مینی سنگ و امثالهم) می باشد که بر اساس سیستم انبار شرکت و اسناد و مدارک مثبته شناسایی و قیمت گذاری شده است.

۱۴-۳ - موجودی مواد و کالا فاقد پوشش بیمه ای در مقابل خطرات احتمالی می باشد.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
تجاری:				
حساب های دریافتنی:				
۱۲۲,۰۳۹,۰۹۹,۶۴۴	۱۱۱,۳۰۸,۱۳۹,۵۵۹	(۸۷,۰۶۸,۹۶۸,۳۴۴)	۱۹۸,۳۷۷,۱۰۷,۹۰۳	۱۵-۱ سایر کارفرمایان
۱۹,۳۴۶,۸۷۰,۰۳۷	۱۹,۲۲۹,۷۷۱,۵۹۶	.	۱۹,۲۲۹,۷۷۱,۵۹۶	۱۵-۲ اشخاص وابسته
.	۵,۰۸۶,۳۱۷,۰۱۹	.	۵,۰۸۶,۳۱۷,۰۱۹	اشخاص حقیقی
۵,۴۳۰,۱۶۸,۹۶۸	۵,۴۰۴,۲۸۶,۷۳۸	.	۵,۴۰۴,۲۸۶,۷۳۸	۱۵-۳ وجوه نقد مسدودی توسط کارفرمایان
۴۶,۸۱۶,۱۳۸,۶۴۹	۴۱,۰۲۸,۵۱۴,۹۱۲	(۸۷,۰۶۸,۹۶۸,۳۴۴)	۲۲۸,۰۹۷,۴۸۳,۲۵۶	
سایر دریافتنی ها:				
حساب های دریافتنی:				
۱۲,۵۰۷,۱۰۱,۲۵۰	۷,۸۸۲,۸۲۵,۷۸۰		۷,۸۸۲,۸۲۵,۷۸۰	۱۵-۴ سپرده ها
۹,۱۷۰,۲۸۳,۵۸۸	۲,۳۶۹,۵۲۵,۰۸۷		۲,۳۶۹,۵۲۵,۰۸۷	۱۵-۵ اشخاص حقوقی
۲۱,۵۱۲,۸۲۴,۷۲۱	۵,۱۴۴,۸۲۹,۷۱۷		۵,۱۴۴,۸۲۹,۷۱۷	۱۵-۶ اشخاص حقیقی
۱,۵۴۷,۸۲۵,۳۰۰	۳,۰۰۱,۰۷۳,۵۲۹		۳,۰۰۱,۰۷۳,۵۲۹	۱۵-۷ حق بیمه سخت و زیان آور
۸,۱۹۰,۴۸۱,۹۲۷	۴,۹۵۳,۴۰۰,۴۵۸		۴,۹۵۳,۴۰۰,۴۵۸	۱۵-۸ بدهی کارکنان
۱۰۵,۲۵۶,۳۱۶	۴۲۰,۲۹۶,۲۴۳		۴۲۰,۲۹۶,۲۴۳	وام کارکنان
۱,۵۴۶,۲۰۵,۴۵۴	۲,۵۷۶,۸۲۷,۷۸۱		۲,۵۷۶,۸۲۷,۷۸۱	مالیات مکسوره از قراردادها
۲,۰۴۰,۳۳۸,۵۷۷	۲,۳۸۳,۳۶۶,۵۸۹		۲,۳۸۳,۳۶۶,۵۸۹	مالیات ارزش افزوده-خرید
۲,۴۹۹,۳۱۲,۱۳۱	۴,۰۳۱,۵۹۳,۸۲۰		۴,۰۳۱,۵۹۳,۸۲۰	سایر اقلام
۵۹,۱۱۹,۶۲۹,۲۶۴	۳۲,۷۶۳,۷۳۹,۰۰۴		۳۲,۷۶۳,۷۳۹,۰۰۴	
۲۰۵,۹۳۵,۷۶۷,۹۱۳	۱۷۳,۷۹۲,۲۵۳,۹۱۶	(۸۷,۰۶۸,۹۶۸,۳۴۴)	۲۶۰,۸۶۱,۲۲۲,۲۶۰	



۱۵-۱- مطالبات از کارفرمایان به شرح یاداست ۵ به تفکیک هر پروژه به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
جمع	سپرده بيمه	سپرده حسن انجام کار	صورت وضعيت	جمع	ذخيره مطالبات مشکوک والوصول	صورت وضعيت	تائيد نشده
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۳۲,۱۸۹,۵۰۴,۱۸۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۱۸۹,۵۰۴,۱۸۵	۴,۸۳۷,۰۹۴,۳۵۹	(۲۶,۱۸۰,۴۰۳,۷۱۹)	۲۲,۹۴۶,۵۰۱,۴۵۱	.
۴۹,۹۸۴,۵۶۴,۵۹۹	۱۵,۳۸۶,۹۵۲,۷۸۸	۱۸,۴۷۰,۴۶۵,۹۱۲	۱۶,۱۲۷,۱۴۷,۸۹۹	۴۲,۹۳۸,۹۱۱,۵۵۲	(۲۲۸,۳۳۸,۳۴۴)	.	۱۵,۳۸۶,۹۵۲,۷۸۸
.	.	.	.	۴,۸۵۹,۰۴۷,۹۷۷	.	.	۴,۸۵۹,۰۴۷,۹۷۷
۱۷,۰۴۵,۸۸۷,۰۹۲	۲,۶۵۲,۷۰۹,۷۷۵	.	۱۴,۳۹۳,۱۷۷,۳۱۷	۲,۶۵۲,۷۰۹,۷۷۵	(۷,۸۵۷,۹۸۰,۷۲۰)	۷,۸۵۷,۹۸۰,۷۲۰	۲,۶۵۲,۷۰۹,۷۷۵
۳۶,۴۵۰,۱۸۵,۸۱۵	۲۰,۶۵۲,۲۵۷,۸۷۵	۱۱,۸۱۰,۱۵۲,۳۱۸	۳,۹۸۶,۷۷۴,۶۲۲	۳۲,۱۴۲,۴۲۱,۱۷۷	.	.	۵,۱۹۳,۳۰۱,۳۵۲
۱۵,۷۸۷,۲۷۳,۷۲۰	۳۰,۳۳۵۰۸,۵۶۱	۶۰,۴۷۰,۱۶۵,۵۲۲	۶,۷۱۶,۷۴۸,۹۴۷	۲۲,۰۷۸,۸۰۰,۷۶۷	.	.	۱۱,۷۴۰,۶۶۲,۹۶۷
۸,۲۰۷,۲۰۸,۴۰۱	۶۹۵,۱۸۷,۵۷۴	۲۰,۹۰۳۷۲,۳۲۸	۵,۴۲۱,۲۷۳,۴۹۹	۲۹۷,۴۴۱,۹۰۱	(۷,۹۱۱,۴۶۷,۵۳۱)	.	۶۹۵,۱۸۷,۵۷۴
۴۶,۷۵۰,۹۵۵,۱۱۲	۵,۷۶۵,۶۶۰,۸۶۹	۲۱,۹۸۳,۷۵۵,۳۱۰	۱۸,۸۱۶,۵۵۸,۹۳۳	.	(۴۳,۳۳۸,۷۷۹,۱۲۷)	.	۵,۷۶۵,۶۶۰,۸۶۹
۴۴,۹۹۹,۵۲۱	.	.	۴۴,۹۹۹,۵۲۱	۱۳۰,۲۰۷,۷۹۸	(۴۴,۹۹۹,۵۲۱)	.	۱۷۵,۲۰۷,۳۱۹
۸۵۰,۵۷۱,۵۲۸	۶۱۰,۸۹۲,۲۱۴	.	۲۳۹,۶۷۹,۴۱۴	۲۱,۵۹۵,۲۰۶	(۸۵۰,۵۷۱,۵۲۸)	.	۳۳۹,۶۷۹,۴۱۴
۲۴,۵۵۰,۰۰۰	.	.	۲۴,۵۵۰,۰۰۰	.	(۲۴,۵۵۰,۰۰۰)	.	۲۴,۵۵۰,۰۰۰
۱۸,۵۷۴,۸۱۹	۴,۷۱۷,۷۵۰	۱۳,۸۵۷,۰۶۹	۳۲,۴۳۱,۸۸۸	۱۸,۵۷۴,۸۱۹	.	.	۱۳,۸۵۷,۰۶۹
۸۰,۹۵۲,۳۸۱	۸۰,۹۵۲,۳۸۱	.	.	۲۵۷,۶۴۶,۲۷۱	.	.	۲۵۷,۶۴۶,۲۷۱
۶۶,۶۴۴,۰۳۵	۶۶,۶۴۴,۰۳۵	.	۵۹,۰۸۰,۱۰۶	.	.	.	.
۶۸,۷۷۴,۵۲۴	۶۸,۷۷۴,۵۲۴	.	.	۲۲۸,۲۴۸,۳۴۴	(۶۸,۷۷۴,۵۲۴)	.	۶۸,۷۷۴,۵۲۴
.	.	.	۷۸۲,۵۰۲,۹۳۸	.	.	.	۵۲۱,۸۴۷,۸۱۴
۱,۷۱۲,۶۴۵,۱۴۶	۴۸,۲۸۳,۰۰۳	۱	۱,۶۶۴,۳۶۲,۱۴۲	.	(۶۱۵,۲۳۹,۰۱۴)	.	۴۸,۳۸۳,۰۰۲
۲۰۹,۰۱۰,۶۷۰,۹۸۸	۵۲,۹۰۵,۳۳۶,۸۸۳	۶۰,۵۵۴,۳۳۳,۵۵۷	۹۵,۶۴۸,۵۰۸,۵۴۸	۱۱۱,۳۰۸,۱۳۹,۵۵۹	(۸۷۰,۶۸۰,۹۶۸,۳۴۴)	۳۰,۸۰۴,۶۸۲,۱۷۱	۷۲,۸۴۱,۶۳۷,۲۲۸
۸۷۰,۶۸۰,۹۶۸,۳۴۴)				۵۲,۳۰۷,۸۱۷,۸۸۵			۵۲,۳۰۷,۸۱۷,۸۸۵

خالص، مطالبات

ذخيره مطالبات مشکوک الوصول

۱-۱۵- مبلغ ۳۰۸.۴ میلیون ریال بابت درآمد ثبت شده در سال ۹۵ باشد که به تأیید کارفرما نرسیده است.

۱۵-۱-۲- مانده ها مربوط به پروژه های خاتمه یافته در سنوات قبل می باشد.

ماتده بهي نكرن اين زمين: از بابت ماتده ضمانتيه ضبط شده بر وه تعمير و نگهداري اين زمين: ۴۰ - ۲۵ - ۱۵ - ۱۳ - ۱۱ - ۱۰ - ۹ - ۸ - ۷ - ۶ - ۵ - ۴ - ۳ - ۲ - ۱ - ۰ - ۱ - ۲ - ۳ - ۴ - ۵ - ۶ - ۷ - ۸ - ۹ - ۱۰ - ۱۱ - ۱۲ - ۱۳ - ۱۴ - ۱۵ - ۱۶ - ۱۷ - ۱۸ - ۱۹ - ۲۰ - ۲۱ - ۲۲ - ۲۳ - ۲۴ - ۲۵ - ۲۶ - ۲۷ - ۲۸ - ۲۹ - ۳۰ - ۳۱ - ۳۲ - ۳۳ - ۳۴ - ۳۵ - ۳۶ - ۳۷ - ۳۸ - ۳۹ - ۴۰ - ۴۱ - ۴۲ - ۴۳ - ۴۴ - ۴۵ - ۴۶ - ۴۷ - ۴۸ - ۴۹ - ۵۰ - ۵۱ - ۵۲ - ۵۳ - ۵۴ - ۵۵ - ۵۶ - ۵۷ - ۵۸ - ۵۹ - ۶۰ - ۶۱ - ۶۲ - ۶۳ - ۶۴ - ۶۵ - ۶۶ - ۶۷ - ۶۸ - ۶۹ - ۷۰ - ۷۱ - ۷۲ - ۷۳ - ۷۴ - ۷۵ - ۷۶ - ۷۷ - ۷۸ - ۷۹ - ۸۰ - ۸۱ - ۸۲ - ۸۳ - ۸۴ - ۸۵ - ۸۶ - ۸۷ - ۸۸ - ۸۹ - ۹۰ - ۹۱ - ۹۲ - ۹۳ - ۹۴ - ۹۵ - ۹۶ - ۹۷ - ۹۸ - ۹۹ - ۱۰۰ - ۱۰۱ - ۱۰۲ - ۱۰۳ - ۱۰۴ - ۱۰۵ - ۱۰۶ - ۱۰۷ - ۱۰۸ - ۱۰۹ - ۱۱۰ - ۱۱۱ - ۱۱۲ - ۱۱۳ - ۱۱۴ - ۱۱۵ - ۱۱۶ - ۱۱۷ - ۱۱۸ - ۱۱۹ - ۱۲۰ - ۱۲۱ - ۱۲۲ - ۱۲۳ - ۱۲۴ - ۱۲۵ - ۱۲۶ - ۱۲۷ - ۱۲۸ - ۱۲۹ - ۱۳۰ - ۱۳۱ - ۱۳۲ - ۱۳۳ - ۱۳۴ - ۱۳۵ - ۱۳۶ - ۱۳۷ - ۱۳۸ - ۱۳۹ - ۱۴۰ - ۱۴۱ - ۱۴۲ - ۱۴۳ - ۱۴۴ - ۱۴۵ - ۱۴۶ - ۱۴۷ - ۱۴۸ - ۱۴۹ - ۱۵۰ - ۱۵۱ - ۱۵۲ - ۱۵۳ - ۱۵۴ - ۱۵۵ - ۱۵۶ - ۱۵۷ - ۱۵۸ - ۱۵۹ - ۱۶۰ - ۱۶۱ - ۱۶۲ - ۱۶۳ - ۱۶۴ - ۱۶۵ - ۱۶۶ - ۱۶۷ - ۱۶۸ - ۱۶۹ - ۱۷۰ - ۱۷۱ - ۱۷۲ - ۱۷۳ - ۱۷۴ - ۱۷۵ - ۱۷۶ - ۱۷۷ - ۱۷۸ - ۱۷۹ - ۱۸۰ - ۱۸۱ - ۱۸۲ - ۱۸۳ - ۱۸۴ - ۱۸۵ - ۱۸۶ - ۱۸۷ - ۱۸۸ - ۱۸۹ - ۱۹۰ - ۱۹۱ - ۱۹۲ - ۱۹۳ - ۱۹۴ - ۱۹۵ - ۱۹۶ - ۱۹۷ - ۱۹۸ - ۱۹۹ - ۲۰۰ - ۲۰۱ - ۲۰۲ - ۲۰۳ - ۲۰۴ - ۲۰۵ - ۲۰۶ - ۲۰۷ - ۲۰۸ - ۲۰۹ - ۲۱۰ - ۲۱۱ - ۲۱۲ - ۲۱۳ - ۲۱۴ - ۲۱۵ - ۲۱۶ - ۲۱۷ - ۲۱۸ - ۲۱۹ - ۲۲۰ - ۲۲۱ - ۲۲۲ - ۲۲۳ - ۲۲۴ - ۲۲۵ - ۲۲۶ - ۲۲۷ - ۲۲۸ - ۲۲۹ - ۲۳۰ - ۲۳۱ - ۲۳۲ - ۲۳۳ - ۲۳۴ - ۲۳۵ - ۲۳۶ - ۲۳۷ - ۲۳۸ - ۲۳۹ - ۲۴۰ - ۲۴۱ - ۲۴۲ - ۲۴۳ - ۲۴۴ - ۲۴۵ - ۲۴۶ - ۲۴۷ - ۲۴۸ - ۲۴۹ - ۲۵۰ - ۲۵۱ - ۲۵۲ - ۲۵۳ - ۲۵۴ - ۲۵۵ - ۲۵۶ - ۲۵۷ - ۲۵۸ - ۲۵۹ - ۲۶۰ - ۲۶۱ - ۲۶۲ - ۲۶۳ - ۲۶۴ - ۲۶۵ - ۲۶۶ - ۲۶۷ - ۲۶۸ - ۲۶۹ - ۲۷۰ - ۲۷۱ - ۲۷۲ - ۲۷۳ - ۲۷۴ - ۲۷۵ - ۲۷۶ - ۲۷۷ - ۲۷۸ - ۲۷۹ - ۲۸۰ - ۲۸۱ - ۲۸۲ - ۲۸۳ - ۲۸۴ - ۲۸۵ - ۲۸۶ - ۲۸۷ - ۲۸۸ - ۲۸۹ - ۲۹۰ - ۲۹۱ - ۲۹۲ - ۲۹۳ - ۲۹۴ - ۲۹۵ - ۲۹۶ - ۲۹۷ - ۲۹۸ - ۲۹۹ - ۳۰۰ - ۳۰۱ - ۳۰۲ - ۳۰۳ - ۳۰۴ - ۳۰۵ - ۳۰۶ - ۳۰۷ - ۳۰۸ - ۳۰۹ - ۳۱۰ - ۳۱۱ - ۳۱۲ - ۳۱۳ - ۳۱۴ - ۳۱۵ - ۳۱۶ - ۳۱۷ - ۳۱۸ - ۳۱۹ - ۳۲۰ - ۳۲۱ - ۳۲۲ - ۳۲۳ - ۳۲۴ - ۳۲۵ - ۳۲۶ - ۳۲۷ - ۳۲۸ - ۳۲۹ - ۳۳۰ - ۳۳۱ - ۳۳۲ - ۳۳۳ - ۳۳۴ - ۳۳۵ - ۳۳۶ - ۳۳۷ - ۳۳۸ - ۳۳۹ - ۳۴۰ - ۳۴۱ - ۳۴۲ - ۳۴۳ - ۳۴۴ - ۳۴۵ - ۳۴۶ - ۳۴۷ - ۳۴۸ - ۳۴۹ - ۳۵۰ - ۳۵۱ - ۳۵۲ - ۳۵۳ - ۳۵۴ - ۳۵۵ - ۳۵۶ - ۳۵۷ - ۳۵۸ - ۳۵۹ - ۳۶۰ - ۳۶۱ - ۳۶۲ - ۳۶۳ - ۳۶۴ - ۳۶۵ - ۳۶۶ - ۳۶۷ - ۳۶۸ - ۳۶۹ - ۳۷۰ - ۳۷۱ - ۳۷۲ - ۳۷۳ - ۳۷۴ - ۳۷۵ - ۳۷۶ - ۳۷۷ - ۳۷۸ - ۳۷۹ - ۳۸۰ - ۳۸۱ - ۳۸۲ - ۳۸۳ - ۳۸۴ - ۳۸۵ - ۳۸۶ - ۳۸۷ - ۳۸۸ - ۳۸۹ - ۳۹۰ - ۳۹۱ - ۳۹۲ - ۳۹۳ - ۳۹۴ - ۳۹۵ - ۳۹۶ - ۳۹۷ - ۳۹۸ - ۳۹۹ - ۴۰۰ - ۴۰۱ - ۴۰۲ - ۴۰۳ - ۴۰۴ - ۴۰۵ - ۴۰۶ - ۴۰۷ - ۴۰۸ - ۴۰۹ - ۴۱۰ - ۴۱۱ - ۴۱۲ - ۴۱۳ - ۴۱۴ - ۴۱۵ - ۴۱۶ - ۴۱۷ - ۴۱۸ - ۴۱۹ - ۴۲۰ - ۴۲۱ - ۴۲۲ - ۴۲۳ - ۴۲۴ - ۴۲۵ - ۴۲۶ - ۴۲۷ - ۴۲۸ - ۴۲۹ - ۴۳۰ - ۴۳۱ - ۴۳۲ - ۴۳۳ - ۴۳۴ - ۴۳۵ - ۴۳۶ - ۴۳۷ - ۴۳۸ - ۴۳۹ - ۴۴۰ - ۴۴۱ - ۴۴۲ - ۴۴۳ - ۴۴۴ - ۴۴۵ - ۴۴۶ - ۴۴۷ - ۴۴۸ - ۴۴۹ - ۴۵۰ - ۴۵۱ - ۴۵۲ - ۴۵۳ - ۴۵۴ - ۴۵۵ - ۴۵۶ - ۴۵۷ - ۴۵۸ - ۴۵۹ - ۴۶۰ - ۴۶۱ - ۴۶۲ - ۴۶۳ - ۴۶۴ - ۴۶۵ - ۴۶۶ - ۴۶۷ - ۴۶۸ - ۴۶۹ - ۴۷۰ - ۴۷۱ - ۴۷۲ - ۴۷۳ - ۴۷۴ - ۴۷۵ - ۴۷۶ - ۴۷۷ - ۴۷۸ - ۴۷۹ - ۴۸۰ - ۴۸۱ - ۴۸۲ - ۴۸۳ - ۴۸۴ - ۴۸۵ - ۴۸۶ - ۴۸۷ - ۴۸۸ - ۴۸۹ - ۴۹۰ - ۴۹۱ - ۴۹۲ - ۴۹۳ - ۴۹۴ - ۴۹۵ - ۴۹۶ - ۴۹۷ - ۴۹۸ - ۴۹۹ - ۵۰۰ - ۵۰۱ - ۵۰۲ - ۵۰۳ - ۵۰۴ - ۵۰۵ - ۵۰۶ - ۵۰۷ - ۵۰۸ - ۵۰۹ - ۵۱۰ - ۵۱۱ - ۵۱۲ - ۵۱۳ - ۵۱۴ - ۵۱۵ - ۵۱۶ - ۵۱۷ - ۵۱۸ - ۵۱۹ - ۵۲۰ - ۵۲۱ - ۵۲۲ - ۵۲۳ - ۵۲۴ - ۵۲۵ -

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵-۲- مانده حساب های دریافتنی تجاری از اشخاص وابسته بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	دردست بررسی	قطعی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲۱,۰۸۱,۳۳۱	.	.	.
.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۳۶۷,۱۷۰,۲۸۶	۴,۹۶۵,۹۵۳,۳۰۷	۱,۳۰۹,۱۰۷,۲۷۴	۳,۶۵۶,۸۴۶,۰۳۳
۹,۵۷۱,۲۰۰	۱۷۶,۲۸۰,۷۲۲	.	۱۷۶,۲۸۰,۷۲۲
۴۳,۰۶۸,۰۴۴	۴۳,۰۶۸,۰۴۴	.	۴۳,۰۶۸,۰۴۴
۵,۹۷۹,۱۷۶	۵,۹۷۹,۱۷۶	.	۵,۹۷۹,۱۷۶
.	۹,۰۳۸,۴۹۰,۳۴۷	.	۹,۰۳۸,۴۹۰,۳۴۷
۱۹,۳۴۶,۸۷۰,۰۳۷	۱۹,۲۲۹,۷۷۱,۵۹۶	۱,۳۰۹,۱۰۷,۲۷۴	۱۷,۹۲۰,۶۶۴,۳۲۲

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

شرکت مهندسی و نصب فریمکو پارس

شرکت شیمی بافت

شرکت کربن ایران

شرکت لاستیکی سهند

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند

شرکت تکین کو

۱۵-۳- وجوه نقد مسدودی نزد کارفرمایان بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۵,۸۸۲,۲۳۰	.	شرکت فراورش بندر امام
۵,۴۰۴,۲۸۶,۷۳۸	۵,۴۰۴,۲۸۶,۷۳۸	شرکت تکنو انرژی سپهر کیش (تسکو)
۵,۴۳۰,۱۶۸,۹۶۸	۵,۴۰۴,۲۸۶,۷۳۸	

۱۵-۴- سپرده های ما نزد دیگران به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۴-۱ سپرده شرکت در مناقصه
۳,۰۹۱,۶۰۱,۲۵۰	۱۴۰,۹۴۳,۵۵۰	۱۵-۴-۲ سپرده نقدی ضمانتنامه های بانکی
۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۴-۳ سپرده اجاره املاک
۲,۰۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۸۲,۲۳۰	سایر سپرده ها
۱۲,۵۰۷,۱۰۱,۲۵۰	۷,۸۸۲,۸۲۵,۷۸۰	

۱۵-۴-۱- سپرده شرکت در مناقصه ها به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پلیمر آریاساسول
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خوارزمی بندر امام
۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی غدیر
۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵-۴-۲- سپرده نقدی ضمانت نامه های بانکی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۷۵۵,۶۵۷,۷۰۰	.
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۴۳,۵۵۰	۹۴۳,۵۵۰
۳,۰۹۱,۶۰۱,۲۵۰	۱۴۰,۹۴۳,۵۵۰

ضمانتنامه ۱۲۵۸/۱۱۱/۸۰۳۹۱۶۳/۱ حسن انجام تعهدات فرآورش

ضمانتنامه ۱۲۵۸/۱۱۱/۸۰۳۹۱۶۳/۲ شرکت نفت و گاز پارس

ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۸۱۵ استرداد کسور وجه الضمان مارون اهواز

سایر

۱۵-۴-۳- سپرده اجاره املاک به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده اجاره املاک دفتر تهران

سپرده اجاره خوابگاه های عسلویه

سپرده اجاره خوابگاه های ماهشهر

۱۵-۵- سایر حساب های دریافتنی از اشخاص حقوقی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

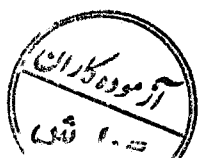
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۵۱,۳۲۶,۸۴۰	.
۸۲۲,۶۴۹,۸۷۱	۸۷۹,۱۲۳,۶۰۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۵۹۶,۳۰۶,۸۷۷	۱,۱۹۰,۴۰۱,۴۸۷
۹,۱۷۰,۲۸۳,۵۸۸	۲,۳۶۹,۵۲۵,۰۸۷

سازمان تامین اجتماعی شعبه ۱ بندر امام

شرکت رامپکو

شرکت فنی مهندسی پتروشیمی فارس

سایر



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵-۶- سایر حساب های دریافتنی از اشخاص حقیقی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

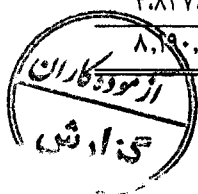
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵,۱۲۳,۳۷۷,۹۳۰	۳۵۱,۵۸۱,۹۵۴	حساب مشترک با کارفرما تجارت آریا ساسول ۲۶۶۵۰۸۱۷۸۰ - ارجمندی / زند / سهرابی
۶۴,۵۲۱,۲۶۳	۵۰۷,۵۵۶,۰۲۹	حساب مشترک با کارفرما تجارت پتروشیمی ۱۰۰۳۵۶۳۶۳۰ - آقایان اعتباری چروم زاده سهرابی (خوارزمی)
۷۲۸,۶۷۱,۱۰۸	۶۲,۳۲۹,۵۴۳	حساب مشترک با کارفرما تجارت منطقه ویژه پتروشیمی ۶۰۰۵۱۰۱۷۷۶ - کارون - خواجهی و ساکی سهرابی سیفی
۴,۸۵۹,۰۷۴,۴۲۰	.	حساب مشترک با کارفرما ملت پتروشیمی شهید تندگویان ۸۵۵۴۶۵۶۵۱۸ - آقایان بهشتی - ارجمندی - لسان
۷۳۷,۱۸۰,۰۰۰	۷۳۷,۱۸۰,۰۰۰	تامین کالای بندر (آقای لطف ا... امیری با کد ملی ۱۹۵۱۱۳۰۸۷۱)
.	۴۳۹,۷۹۳,۶۶۷	امیر ولی نژاد
.	۴۱۶,۷۴۵,۲۵۳	ابراهیم تماری
.	۱۳۳,۲۱۶,۷۸۶	حساب مشترک ۱۰۰۳۹۲۷۶۱۶ - آقایان رحمانی - اشجاری - زراره و بیفش
.	۱۹۹,۹۰۹,۵۳۰	فروشگاه بازرگانی ابزار صفایی
.	۲۹۷,۵۴۳,۰۰۰	سوپر مارکت آپادانا
.	۱۰۴,۵۴۴,۰۲۰	دولت شاهی
.	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه پنداریان
.	۶۹,۱۵۲,۸۷۳	محمد جوهری
.	۸۴,۹۳۰,۰۰۰	مهدی قشمی
.	۶۸,۵۲۵,۷۵۰	کمال ایزدی
.	۷۴,۴۹۷,۹۳۲	حساب مشترک آقایان پارسامنش و شیخ رباط شماره ۳۵۵۷۶ - ارجمندی - لسان
.	۸۷,۷۳۴,۷۶۰	خانم مژده هوشمندی نیک
.	۶۱,۷۳۵,۴۴۰	مسعود عسکوریان
.	۶۳,۶۹۹,۶۰۰	فرهاد حیدری
.	۱,۰۳۴,۱۵۳,۵۸۰	سایر
<u>۲۱,۵۱۲,۸۲۴,۷۲۱</u>	<u>۵,۱۴۴,۸۲۹,۷۱۷</u>	

۱۵-۷- حساب های دریافتنی بابت حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۵۴۷,۸۲۵,۳۰۰	۳,۰۰۱,۰۷۳,۵۲۹	شرکت خوارزمی بندر امام
<u>۱,۵۴۷,۸۲۵,۳۰۰</u>	<u>۳,۰۰۱,۰۷۳,۵۲۹</u>	

۱۵-۸- بدهی کارکنان از سرفصل های ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۲۶,۷۵۰,۰۰۰	مساعده کارکنان
.	۳۵,۶۸۹,۹۸۶	بیمه درمان تکمیلی
۳,۳۵۲,۵۹۲,۹۵۵	۳,۳۷۶,۳۸۶,۹۹۴	علی الحساب حقوق
۴,۸۳۷,۸۸۸,۹۷۲	۱,۵۱۴,۵۷۵,۴۷۸	سایر
<u>۸,۱۹۰,۴۸۱,۹۲۷</u>	<u>۴,۹۵۳,۴۰۲,۴۵۸</u>	



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۷۱۴,۹۵۴,۱۸۰	۱,۲۶۵,۹۵۴,۱۸۰
۱,۷۱۴,۹۵۴,۱۸۰	۱,۲۶۵,۹۵۴,۱۸۰

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۱۶-۱- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۶۶,۹۵۴,۱۸۰	۱,۲۶۵,۹۵۴,۱۸۰
۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۷۱۴,۹۵۴,۱۸۰	۱,۲۶۵,۹۵۴,۱۸۰

سپرده نزد بانک حکمت ایرانیان افریقا ۱/۳۳۳۳/۱۲۰۵/۸۰

سپرده نزد بانک تجارت گاندی ۶۲۵۰۹۷۰۵۰۳

۱۷- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۶۶۷,۱۷۴,۶۸۴	۴,۴۰۵,۳۱۵,۱۳۸
۵۹۷,۲۹۲,۶۰۵	۲۹۸,۳۳۰,۲۵۴
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
۴,۲۶۴,۴۷۸,۲۸۹	۴,۷۰۳,۶۵۶,۳۹۲

حساب های ریالی:

موجودی نزد بانک ها

تنخواه گردان ها

اسناد و اوراق بهادار نزد صندوق

حساب های ارزی:

صندوق ارزی

۸,۴۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰
۸,۴۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰
۴,۲۷۲,۸۷۸,۲۸۹	۴,۷۱۲,۰۵۶,۳۹۲

۱۷-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۳۹۹,۶۵۰,۴۲۵	۲,۵۹۴,۶۵۰,۴۲۵
۷۳۸,۴۸۸,۲۴۳	۲۹۱,۱۶۳,۹۲۱
۴۹۱,۶۱۸,۸۹۱	۹۴۱,۰۳۰,۴۴۴
.	۵۳۸,۴۱۵,۳۱۲
۱۸,۵۵۴,۶۳۹	۱۸,۵۴۹,۶۳۹
۱۶,۷۵۵,۲۳۲	۱۶,۹۰۵,۲۳۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	.
۵۵۵,۸۸۸	۳,۳۱۱,۰۵۶
۴۴۶,۸۵۷	.
۹۰,۵۴۸	۲۰۲,۵۴۸
۱۳,۹۶۱	۱۳,۹۶۱
۳,۶۶۷,۱۷۴,۶۸۴	۴,۴۰۵,۳۱۵,۱۳۸

بانک رفاه شعبه دکتر حسابی شماره حساب ۸۲۸۲۷۳۴۵

بانک تجارت شعبه گاندی شماره حساب ۲۷۵۳۴۵۰۳۲

بانک حکمت جاری افریقا شماره حساب ۱/۳۳۳۳/۱۲۰۵/۱۱

بانک حکمت جاری افریقا شماره حساب ۱/۳۳۳۳/۱۲۰۵/۸۰

بانک تجارت شعبه کارگر شمالی شماره حساب ۵۶۷۵۴۹۵۴

بانک ملت شعبه ونک پارک شماره حساب ۱۷۸۸۰۵۱۶۲۲

بانک حکمت جاری ماهشهر شماره حساب ۱۹۱۲۱۱۳۳۳۱

بانک رفاه جاری دکتر حسابی شماره حساب ۲۷۶۳۳۶۳۴۳ - مشترک هیات مدیره

بانک رفاه جاری دکتر حسابی شماره حساب ۲۷۶۳۳۶۳۴۳ - مشترک هیات مدیره

بانک تجارت شعبه خلیج فارس حساب مشترک تهران شماره حساب ۳۴۹۴۴۵۳۵۲ - مشترک هیات مدیره

بانک تجارت شعبه ملاصدرا شماره حساب ۲۴۲۱۲۳۲۰۴

بانک ملت شعبه ونک پارک شماره حساب ۶۵۵۶۵۰۰۲۴۶

۱۷-۲- موجودی صندوق ارزی معادل ۲۰۰ دلار امریکا می باشد و در تاریخ ۳۱ شهریور ۹۷ تسعیر شده است که تاکنون هیچ گونه

تغییری در نرخ اعلامی از سوی بانک مرکزی به وجود نیامده است.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ - ریال
۸,۹۹۹,۶۰۰	۸۹,۹۹۶	۸,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۰,۰۰۱	۱۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۰,۰۰۱	۱۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۰,۰۰۱	۱۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۰,۰۰۱	۱۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

شرکت سرمایه گذاری هامون کیش

شرکت تولیدی گاز لوله

شرکت مهندسی و نصب فیرمکو

شرکت صنایع کیمیای غرب گستر

کارکنان فعلی و سابق شرکت شاخص و اعضای هیئت مدیره

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، از سود خالص شرکت پس از وضع زیانهای وارده در سال های قبل معادل یک بیستم تحت عنوان اندوخته قانونی در حساب ها منظور شده است، که مبلغ آن ۱ میلیارد ریال و سالهای قبل نیز معادل همین مبلغ بوده است که به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت الزامی است. بنا به مراتب فوق مبلغ ۳۷,۴۵۴ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات مالی قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. اندوخته قانونی قابل احتساب به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۸۳۵,۶۶۴,۷۱۹	۱۱,۶۰۴,۸۸۴,۶۷۹	مانده در ابتدای سال
(۱۸,۳۸۲,۱۲۳,۷۳۳)	(۲۷,۴۸۲,۱۰۳,۱۶۲)	پرداخت شده طی سال
۲۱,۱۵۱,۳۴۳,۶۹۳	۱۷,۰۱۳,۷۹۵,۴۲۳	ذخیره تأمین شده طی سال
۱۱,۶۰۴,۸۸۴,۶۷۹	۱,۱۳۶,۵۷۶,۹۴۰	مانده در پایان سال



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تجاری	ریال	ریال
اسناد پرداختنی:		
فروشگاه نورالنهار جنرال تریدینگ	۰	۹۷۴,۴۶۴,۰۰۰
	۰	۹۷۴,۴۶۴,۰۰۰

حساب های پرداختنی:

۲۱-۱	۱۹,۸۰۹,۵۶۶,۶۹۰	۷,۶۵۱,۸۸۶,۹۹۵	تامین کنندگان کالا و خدمات - اشخاص حقوقی
۲۱-۲	۴۰,۳۵۶,۵۵۳,۷۱۹	۵۰,۸۰۲,۳۹۳,۴۹۴	تامین کنندگان کالا و خدمات - اشخاص حقیقی
	۶۰,۱۶۶,۱۲۰,۴۰۹	۵۸,۴۵۴,۲۸۰,۴۸۹	
	۶۰,۱۶۶,۱۲۰,۴۰۹	۵۹,۴۲۸,۷۴۴,۴۸۹	

سایر پرداختنی ها:

۲۱-۳	۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳	۳۳۰,۴۴۶,۱۳۶,۲۹۲	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی - اشخاص وابسته
۲۱-۴	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۲,۹۷۳,۷۵۶	اسناد پرداختنی
	۸۴۵,۰۱۹,۴۱۱	۷,۸۳۵,۶۵۷,۱۲۷	ارائه دهندگان خدمات و کالا
۲۱-۵	۲۱,۹۳۸,۸۵۲,۳۸۹	۲۰,۸۳۳,۹۷۸,۸۴۴	اداره مالیاتی - مالیات بر حقوق
۲۱-۶	۱۰,۷۳۲,۱۹۵,۹۰۹	۱۰,۹۶۹,۳۱۹,۳۳۹	مالیات های تکلیفی
	۸۳۰,۱۶۲,۳۱۴	۰	مالیات بر ارزش افزوده
۲۱-۷	۳,۸۹۳,۶۸۹,۲۶۷	۱۹,۲۳۷,۹۶۷,۱۶۴	سازمان تامین اجتماعی (حق بیمه کارکنان)
۲۱-۸	۹,۰۸۷,۱۱۱,۷۶۷	۵,۱۰۳,۱۳۹,۹۹۹	حقوق دستمزد پرداختنی
	۳۳,۲۸۷,۲۶۵,۸۴۸	۱۰,۹۱۷,۸۰۰,۶۹۴	حسابهای پرداختنی به کارکنان
۲۱-۹	۲۱,۱۸۲,۶۴۹,۷۷۴	۲۳,۸۵۲,۴۹۹,۹۶۸	ذخیره هزینه های معوق پرداختنی
	۱۴۵,۷۰۰,۶۴۷	۰	وام پرداختنی خارج از شرکت کارکنان
	۳۹۲,۷۷۲,۷۱۶	۰	علی الحساب های دریافتی از کارفرمایان
۲۱-۱۰	۱۰,۰۴۸,۵۹۵,۲۸۵	۸,۴۱۸,۴۰۹,۵۲۲	سپرده بیمه و حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
	۶۱,۸۷۳,۳۵۱	۴,۷۰۰,۴۱۹,۶۵۵	علی الحساب های دریافتی از کارفرمایان
	۴۶۲,۱۲۱,۳۷۹,۴۲۱	۴۴۷,۱۸۸,۳۰۲,۳۶۰	
	۵۲۲,۲۸۷,۴۹۹,۸۳۰	۵۰۶,۶۱۷,۰۴۶,۸۴۹	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۲۱- مانده حساب های پرداختنی اشخاص حقوقی بشرح خلاصه زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۸۸۸,۵۴۰,۰۰۱	.	شرکت فن آوری اطلاعات سنا اندیشه
۸۸۰,۲۳۵,۸۰۰	۲,۶۰۲,۳۰۰,۸۰۰	شرکت پاسارگاد صنعت مهر اروند
۵۲۴,۵۳۰,۴۴۰	۹۱۸,۳۹۰,۰۹۵	شرکت بهار بندر جنوب
۱,۱۷۲,۹۸۵,۹۲۰	۱,۱۷۲,۹۸۵,۹۲۰	شرکت نوید سازه ایوب
.	۵۲۸,۲۸۱,۷۱۶	بیمه البرز - بیمه درمان تکمیلی
۷۸۴,۱۳۹,۸۳۴	۷۳۴,۱۳۹,۸۳۴	شرکت آراین سامان تبریز یزد
.	۶۰۲,۰۰۲,۲۰۹	بیمه آسیا - نمایندگی ۵۳۰۰۹ - حس خوب زندگی (عبدی) بیمه درمان
۹۹۱,۹۳۵,۰۰۰	۴۸۷,۲۷۵,۰۰۰	شرکت ایمنی صدرا
۴۰۹,۵۲۰,۰۰۰	۴۰۹,۵۲۰,۰۰۰	شرکت کوه ویسی
.	۳۹۷,۳۸۵,۰۰۰	شرکت برنا مکانیک فن اندیش
.	۳۶۶,۹۵۴,۶۶۵	شرکت آریا بتن صنعت ماهشهر
.	۱۴۸,۱۷۰,۱۳۱	بیمه معلم
.	۱۰۴,۵۲۵,۰۰۰	ابزار ایمنی سلامت
.	۲۲۷,۱۳۵,۹۵۴	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو
.	۳۳۲,۴۰۲,۶۹۳	شرکت پتروشیمی کارون
.	۱۰,۷۷۸,۰۹۷,۶۷۳	شرکت پتروشیمی آریاساسول
۷,۶۵۱,۸۸۶,۹۹۵	۱۹,۸۰۹,۵۶۶,۶۹۰	



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۱- مانده حساب های پرداختنی اشخاص حقیقی بشرح خلاصه زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۰۰۸,۰۷۷,۹۱۰	۵,۱۲۰,۰۹۷,۳۰۸	شرکت پرتوان صنعت ماهشهر
۳,۶۷۱,۸۳۶,۰۰۰	۳,۶۷۱,۸۳۶,۰۰۰	تجهیز بنیان پتروشیمی پارسیان
۳,۰۳۰,۹۸۷,۰۰۰	۳,۰۳۰,۹۸۷,۰۰۰	شرکت پرندیس اسپادان - قرارداد شماره ۹۸۳۴ تهیه و تامین غذا
۳,۰۷۰,۲۱۰,۰۰۰	۲,۹۸۵,۹۹۶,۲۱۸	شرکت نیروسازان پارس ابتکار سینا - پارس جنوبی
۲,۹۷۴,۷۶۰,۰۰۰	۲,۹۷۴,۷۶۰,۰۰۰	فروشگاه اطلس -
۲,۲۹۸,۶۶۵,۰۰۰	۲,۵۲۹,۸۳۰,۰۰۰	فروشگاه بازرگانی پارس ایمن (پاشاپور) پارس جنوبی
۳,۷۵۳,۹۷۶,۳۶۵	۶۷۰,۸۴۹,۲۹۶	شرکت خدماتی دال گستر
۲,۹۴۴,۹۹۳,۲۰۵	۹۷۵,۹۴۰,۶۸۵	فرج اله حرمتیان (پیمانکار ایاب و ذهاب عسلویه)
۲,۰۷۱,۶۷۷,۸۴۷	۱,۲۴۲,۷۳۷,۹۵۷	شرکت فراسان پیشرو جاوید خاورمیانه - پارس جنوبی
.	۲,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	آقای سعید نصیری قرارداد اجاره جت ماشین
۱,۴۵۱,۰۲۳,۰۰۰	۱,۴۵۱,۰۲۳,۰۰۰	شرکت بابتک
۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت افق نوین هما - قرارداد شماره ۹۹۵۰ پارس جنوبی
۹۱۱,۲۲۲,۵۰۰	۹۱۱,۲۲۲,۵۰۰	پتروابزار(صنعتی)
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۰۹۰,۵۰۰	ابزار ایمنی پارس
۷۱۵,۲۱۱,۰۰۰	۷۱۵,۲۱۱,۰۰۰	فروشگاه پارسیان آقای خالد گیودست (پارس جنوبی)
۹۱۵,۶۳۷,۰۸۶	۴۹۸,۷۸۳,۸۸۷	شرکت ابتکار نیروی جنوب (ابزار دقیق)
۷۸۸,۷۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۵۰۴,۰۰۰	حبیب اهلی قراملکی
۱,۰۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۹۰۰,۰۰۰	فروشگاه پوشاک آذربایجان
۵۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۷۰۰,۰۰۰	فروشگاه لوازم خانگی ایثار (برادران جعفری) پارس جنوبی
.	۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	مهدی زیوری پناه (اجاره جرثقیل)
۴۴۶,۹۱۰,۰۰۰	۴۴۶,۹۱۰,۰۰۰	شرکت خدماتی بهداشتی فردوس طب
۳۸۲,۰۲۰,۲۹۳	۳۸۲,۰۲۰,۲۹۳	شرکت تلاشگران فجر بندر (اجاره ماشین آلات سنگین)
۳۵۹,۶۶۵,۴۱۷	۳۵۹,۶۶۵,۴۱۷	شرکت تعاونی خدمات تاسیساتی ماهان جلگه خوزستان
۳۶۰,۲۱۵,۸۷۰	۳۴۴,۰۸۳,۵۹۱	شرکت مهندسی ارکان سازه پویا
.	۶۰۲,۲۷۴,۱۹۳	علی یحیی زاده
.	۵۶۰,۲۰۰,۰۱۰	ثریا حسنی سامره - فروشگاه ایمنی ابزار حسنی
.	۴۹۵,۸۶۰,۰۰۰	آقای قنبری کنگان
.	۴۰۷,۸۲۶,۹۰۰	فروشگاه نورالنهار جنرال تریدینگ آقای مصطفایی - پارس جنوبی
.	۳۶۳,۴۴۹,۹۹۹	بهرام قاسمیان چرمیهنی
.	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	عباس علیزاده
.	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بهمن کریم زاده
.	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	زلیخا بهرامی
.	۲۶۱,۵۰۰,۰۰۰	ابراهیم کامران زاده
.	۱۰۸,۲۲۲,۰۴۱	سیروس موحد (پیمانکار جرثقیل عسلویه)
۱۱,۱۳۹,۰۰۵,۰۰۱	۸۰۰,۵۷۱,۹۲۴	سایر
۵۰,۸۰۲,۳۹۳,۴۹۴	۴۰,۳۵۶,۵۵۳,۷۱۹	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۲۱- تغییرات در مانده حساب های پرداختنی شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۴۸,۴۶۷,۶۰۳,۳۸۴	۳۳۰,۴۴۶,۱۳۶,۲۹۲	اول دوره
(۲,۴۰۷,۵۰۹,۱۰۷)	(۲,۴۰۷,۵۰۹,۱۰۷)	کاهش
۱۸۴,۳۸۶,۰۴۲,۰۱۵	۲۱,۵۵۰,۴۶۳,۵۵۸	افزایش
۳۳۰,۴۴۶,۱۳۶,۲۹۲	۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳	مانده در پایان سال

۴-۲۱- مانده اسناد پرداختنی بشرح خلاصه زیر می باشد :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۵۱۰,۹۷۳,۷۵۶	.	اداره کل امور مالیاتی شمال تهران
۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	آقای حسین عبودی - هیات مدیره
۴,۸۷۲,۹۷۳,۷۵۶	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	

۵-۲۱- مالیات بر حقوق کارکنان به تفکیک پروژه ها به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹,۰۰۹,۵۸۴,۶۰۹	۱۸,۹۷۴,۳۷۰,۰۵۶	دفتر مرکزی تهران
۲۰,۵۶۰,۱۸۱	۸۹۷,۱۲۲,۰۵۵	پروژه - تعمیرات روزمره مجتمع پلیمر آریاساسول
۱۲۱,۴۳۸,۶۶۳	۱۲۱,۴۳۸,۶۶۳	پروژه - ماهشهر - شیمی بافت
۱۷۴,۴۵۴,۶۵۸	۹۸,۵۲۱,۶۷۶	پروژه - تعمیرات شرکت فرآورش
۱,۵۰۷,۹۴۰,۷۳۳	۱,۸۴۷,۳۹۹,۹۳۹	پروژه پتروشیمی تندگویان
۲۰,۸۳۳,۹۷۸,۸۴۴	۲۱,۹۳۸,۸۵۲,۳۸۹	

۶-۲۱- مالیات های مکسوره از قرارداد پیمانکاران و حق الزحمه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۷۰,۸۷۱,۳۸۹	۴,۵۵۰,۶۰۳,۰۶۷	مالیات پیمانکاران
۱,۹۳۷,۹۹۷,۴۲۷	۱,۹۳۷,۹۹۷,۴۲۷	مالیات تکلیفی حق الزحمه ها
.	۵۸,۶۵۴,۹۹۲	مالیات مکسوره از قراردادهای اجاره
۳,۶۷۱,۷۸۸,۱۲۹	۴,۱۸۴,۹۴۰,۴۲۳	جرائم مالیاتی
۴,۹۸۸,۶۶۲,۳۹۴	.	سایر
۱۰,۹۶۹,۳۱۹,۳۳۹	۱۰,۷۳۲,۱۹۵,۹۰۹	



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱-۷- حق بیمه های پرداختنی به تفکیک شعبات سازمان تامین اجتماعی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴۹,۵۲۰,۸۸۲	.	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۱۸ تهران
۲۳۱,۰۰۳,۵۱۹	۱۲۹,۰۶۳,۲۶۶	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۲ تهران
۹,۳۹۴,۸۸۷,۱۱۳	.	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۱ بندر امام خمینی
۳,۰۱۷,۹۲۶,۶۹۹	۳,۷۴۹,۲۰۵,۴۲۶	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲ بندر امام خمینی
۶,۳۲۹,۲۰۸,۳۷۶	.	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۱ عسلویه
۱۵,۴۲۰,۵۷۵	۱۵,۴۲۰,۵۷۵	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۳ کرمانشاه
۱۹,۲۳۷,۹۶۷,۱۶۴	۳,۸۹۳,۶۸۹,۲۶۷	

۲۱-۸- حقوق و دستمزد پرداختنی پرسنل به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۳۹۲,۳۵۵,۲۲۳	۲,۹۱۵,۵۹۱,۸۷۹	دفتر مرکزی تهران
۱,۳۵۹,۷۱۶,۱۸۴	۱,۷۶۱,۴۱۵,۶۷۸	پروژه پتروشیمی شهید تندگویان
.	۱۳۶,۳۹۷,۸۶۷	پروژه تعمیرات خوارزمی
۱,۳۵۱,۰۶۸,۵۹۲	۸۵,۴۶۹,۸۳۷	پروژه شرکت شیمی بافت
.	۳۲۰,۰۷۸,۹۲۱	پروژه آریاساسول
.	۴۱۱,۵۳۶,۶۰۶	پروژه پالت سازی مهر
.	۳,۰۲۴,۱۱۹,۵۱۰	پروژه تعمیرات فراورش
.	۳۰,۶۸۵,۰۹۶	پروژه تعمیرات مارون
.	۴۰۱,۸۱۶,۳۷۳	سایر پروژه ها
۵,۱۰۳,۱۳۹,۹۹۹	۹,۰۸۷,۱۱۱,۷۶۷	

۲۱-۹- مانده حساب ذخیره هزینه های معوق پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۹۲۷,۹۱۹,۶۰۰	۱۹۶,۸۵۳,۷۶۸	ذخیره هزینه های معوق عیدی و پاداش پرداختنی
۱۶,۶۴۱,۲۴۶,۷۶۸	۴,۶۸۴,۵۴۳,۳۶۸	ذخیره هزینه های معوق پرداختنی
.	۹۹۵,۵۴۶,۳۷۵	ذخیره کمک های غیرنقدی پرداختنی
.	۱۲,۱۰۸,۳۰۳,۶۶۷	شرکت فراورش
.	۱,۹۲۲,۰۳۸,۵۴۲	شیمی بافت
.	۱,۱۶۸,۲۴۸,۵۸۴	ذخیره مرخصی استفاده نشده
۲,۲۸۳,۳۳۳,۶۰۰	۱۰۷,۱۱۵,۴۷۰	سایر
۲۳,۸۵۲,۴۹۹,۹۶۸	۲۱,۱۸۲,۶۴۹,۷۷۴	



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱-۱۰- مانده حساب سپرده های پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۸۷۲,۸۵۰,۱۲۸	۷,۰۴۴,۹۸۹,۰۳۸	۲۱-۱۰-۱ سپرده حسن انجام کار پرداختنی
۳,۲۷۴,۲۵۹,۳۹۴	۲,۷۳۲,۳۰۶,۲۴۷	۲۱-۱۰-۲ سپرده بیمه پرداختنی
۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۱۰-۳ سپرده حسن اجرای تعهدات پرداختنی
۹,۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۱-۱۰-۴ سپرده شرکت در مزایده پرداختنی
۸,۴۱۸,۴۰۹,۵۲۲	۱۰,۰۴۸,۵۹۵,۲۸۵	

۲۱-۱۰-۱- مانده حساب سپرده های حسن انجام کار پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۷۵,۸۸۱,۵۵۴	۱,۷۰۴,۲۲۵,۰۱۱	فرج اله حرمتیان (پیمانکار ایاب و ذهاب عسلویه)
۱,۵۸۵,۵۱۲,۹۲۷	۱,۵۸۵,۵۱۲,۹۲۷	شرکت فراسان پیشرو جاوید خاورمیانه - پارس جنوبی
۱,۴۰۹,۸۱۵,۲۰۰	۱,۳۰۹,۸۱۵,۲۰۰	شرکت نوید سازه ایوب
.	۷۷۶,۵۷۹,۸۲۸	شرکت افق نوین هما - قرارداد شماره ۹۹۵۰ پارس جنوبی
.	۶۶۰,۴۰۸,۰۶۱	شرکت ابتکار نیروی جنوب (ابزار دقیق)
.	۶۳۲,۴۰۹,۸۴۹	شرکت آرام جهش
.	۳۷۶,۰۳۸,۱۶۲	سیروس موحد (پیمانکار جرثقیل عسلویه)
۶۰۱,۶۴۰,۴۴۷	.	سایر
۴,۸۷۲,۸۵۰,۱۲۸	۷,۰۴۴,۹۸۹,۰۳۸	

۲۱-۱۰-۲- مانده حساب سپرده های بیمه پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۳۷,۹۴۰,۷۷۵	۸۵۲,۱۱۲,۵۰۴	فرج اله حرمتیان (پیمانکار ایاب و ذهاب عسلویه)
۷۹۲,۷۵۶,۴۶۳	۷۹۲,۷۵۶,۴۶۳	شرکت فراسان پیشرو جاوید خاورمیانه - پارس جنوبی
۶۸۵,۹۳۴,۳۳۱	۶۸۵,۹۳۴,۳۳۱	شرکت پارسیان سرعت بندر
۶۵۴,۹۰۷,۶۰۰	۴۰۱,۵۰۲,۹۴۹	شرکت نوید سازه ایوب
۵۰۲,۷۲۰,۲۲۵	.	سایر
۳,۲۷۴,۲۵۹,۳۹۴	۲,۷۳۲,۳۰۶,۲۴۷	

۲۱-۱۰-۳- مانده حساب سپرده های حسن اجرای تعهدات پرداختنی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نوید سازه ایوب
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	آقای کریم عساکره - پیمانکار ماشین آلات سنگین
۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۱۰-۴- مانده حساب سپرده شرکت در مزایده پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	آقای غلامحسین جعفری - مزایده فروش یک دستگاه ایسوزو
۹,۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲- مالیات پرداختنی

خلاصه وضعیت مالیات عملکرد شرکت بشرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		مالیات		درآمد مشمول مالیات ابرازی		سود و (زیان) ابرازی		سال
ریال	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	ریال	ریال	ریال	
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۱۵,۰۷۶,۲۲۸	۱,۸۱۵,۰۷۶,۲۲۸	۱,۸۱۵,۰۷۶,۲۲۸	۱,۸۱۵,۰۷۶,۲۲۸	۳۵۶,۹۳۰,۰۸۰	۰	۰	(۲,۶۲۳,۸۳۷,۱۴۳)	۱۳۸۵	سال	
۳,۵۶۹,۳۰۰,۰۸۰	۳,۵۶۹,۳۰۰,۰۸۰	۳,۵۶۹,۳۰۰,۰۸۰	۳,۵۶۹,۳۰۰,۰۸۰	۷۳۰,۴۸۳,۸۱۰	۶۶,۵۶۶,۵۴۹	۱۴,۳۷۷,۳۰۰,۳۲۲	۰	۱۳۹۰	سال	
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۴,۹۶۷,۲۱۶	۱,۳۹۴,۹۶۷,۲۱۶	۰	۰	۱۳۹۱	سال	
۰	۰	۰	۱۴۰,۰۱۴,۰۲۱,۳۷	۱۴۰,۰۱۴,۰۲۱,۳۷	۱۴۰,۰۱۴,۰۲۱,۳۷	۱,۹۹۳,۷۲۸	۲,۵۵۸,۳۵۸,۷۳۰	۷,۶۴۹,۶۴۷,۵۰۴	۱۳۹۲	سال
۳,۳۹۱,۷۳۱,۴۱۵	۳,۳۹۱,۷۳۱,۴۱۵	۳,۳۹۱,۷۳۱,۴۱۵	۱۲,۲۲۱,۶۵۰,۹۲۴	۱۲,۲۲۱,۶۵۰,۹۲۴	۲,۳۹۱,۷۳۱,۴۱۵	۱۱,۴۶۱,۹۹۲,۸۳۸	۰	۱۳۹۳	سال	
۰	۰	۰	۴۴,۷۳۴,۰۱۳,۳۸۹	۴۴,۷۳۴,۰۱۳,۳۸۹	۰	۰	۰	۱۳۹۴	سال	
۰	۰	۰	۲۳,۲۶۰,۳۱۰,۹۱۱	۲۳,۲۶۰,۳۱۰,۹۱۱	۰	۰	۰	۱۳۹۵	سال	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶	سال	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	سال	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸	سال	
۱۵,۲۷۶,۱۰۷,۷۲۳	۱۵,۲۷۶,۱۰۷,۷۲۳	۱۵,۲۷۶,۱۰۷,۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
(۱۵,۳۷۶,۱۰۷,۷۲۳)	(۱۵,۳۷۶,۱۰۷,۷۲۳)	(۱۵,۳۷۶,۱۰۷,۷۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تفاوت با بیش پرداخت ها										

تفاوت با پیش پرداخت ها

۱- ۲۲- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ به هیئت بدوی حل اختلاف ارجاع شده است.

۲- ۲۲- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ که به هیئت بند ۳ و پس از آن به هیئت بدوی حل اختلاف ارجاع داده شده بود ، پس از شرکت در جلسه مزبور و طرح لایحه دفاعیه به شماره ۱۲۶۸۱/۱۵۱۰- ۱۱۱۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۱، قرار بر رسیدگی مجدد توسط مأموران مالیاتی شد.

۳- ۲۲- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ پرونده به هیئت حل اختلافی ارجاع داده شده است.

۴- ۲۲- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ پرونده رسیدگی شده و هنوز نسبت به صدور برگ تشخیص اقدامی صورت نگرفته است.



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۳- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۱۵۰.۸۰۰	شرکت تولیدی گازلوله
.	۱۰۲.۷۷۳	شرکت صنایع کیمیایی غرب گستر
.	۲۸۲.۸۰۰	شرکت هامون کیش
.	۱۵۰.۸۰۰	شرکت مهندسی فیرمکو
۱.۵۶۱.۶۹۶.۲۰۰	۱.۵۶۰.۹۶۱.۰۰۰	سایر کارکنان
۱.۵۶۱.۶۹۶.۲۰۰	۱.۵۶۱.۶۴۸.۱۷۳	

۱- ۲۳- مانده سود سهام پرداختنی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی که مالک ۸۹/۹۹۶٪ از سهام شرکت می باشد به جهت تجمیع بدهی به شرکت مادر در حساب های پرداختنی افشا گردیده است.

۲۴- پیش دریافت ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۸۱۸۳۷۸.۸۷	۶۴۳۸۱۹۶۴۴	شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
۴.۱۱۶.۷۱۳.۲۹۴	۴.۱۱۶.۷۱۳.۲۹۴	شرکت شیمیایی فرآورد قشم
۱.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت تعمیر و نگهداری صنایع پتروشیمی - رامپکو
۴.۶۶۴.۲۲۸.۰۰۰	.	شرکت پتروشیمی مجتمع پلیمر آریاساسول
۲۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳۰.۰۰۰.۰۰۰	آقای حسن مصابر پناه
۲۰.۹۲۹.۳۱۹.۳۸۱	۱۱.۸۸۴.۹۰۹.۷۵۸	

۲۵- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	جمع کل	
ریال	ریال	ریال	
۱۳.۷۴۰.۷۰۲.۱۴۰	.	۱۳.۷۴۰.۷۰۲.۱۴۰	بابت صورت وضعیت نیمه دوم شهریور ۹۶ پروژه خوارزمی
۵۷۹.۳۲۵.۰۰۰	۴.۲۵۰.۵۵۷.۶۴۱	۴.۸۲۹.۸۸۲.۶۴۱	بابت تأیید صورت وضعیت پیمانکاران
۲۹۰.۷۲۲.۲۲۱	.	۲۹۰.۷۲۲.۲۲۱	کاهش در بدهی به شرکت سرمایه گذاری مربوط به سنوات گذشته
.	(۲۵۷.۸۶۳.۱۰۲)	(۲۵۷.۸۶۳.۱۰۲)	پرداخت حق بیمه پیمان و جرائم توسط شیمی نکس
۸۹.۲۵۷.۳۷۲	.	۸۹.۲۵۷.۳۷۲	بابت اضافه محاسبه ذخیره سنوات در سال قبل
(۱۴.۴۲۲.۹۰۲.۳۹۵)	.	(۱۴.۴۲۲.۹۰۲.۳۹۵)	بابت هزینه های صورت گرفته برای پروژه های خاتمه یافته
(۸۲.۴۷۹.۶۳۳.۱۰۶)	(۶۵۵.۴۱۴.۹۵۸)	(۸۳.۱۳۵.۰۴۸.۰۶۴)	بابت مالیات بر ارزش افزوده سال های ۹۳، ۹۴، ۹۵ و ۹۶ طی استعلام برگ قطعی
(۱۲.۷۰۸.۳۸۴.۲۳۵)	.	(۱۲.۷۰۸.۳۸۴.۲۳۵)	پرداخت حق بیمه پیمان و جرائم توسط تسکو
(۱.۳۴۲.۳۵۶.۴۳۵)	.	(۱.۳۴۲.۳۵۶.۴۳۵)	عدم تأیید بخشی از صورت وضعیت های برآوردی برزویه
(۶۴۸.۵۶۱.۶۵۳)	(۱.۰۵۳.۶۸۶.۸۵۷)	(۱.۷۰۲.۲۴۸.۵۱۰)	بابت هزینه های مشاغل، سخت و زیان آور
.	۲۷.۰۶۴.۵۴۰	۲۷.۰۶۴.۵۴۰	حق بیمه پرداختی به سازمان تأمین اجتماعی- شعبه ۱۸ تهران
.	۴.۶۰۴.۶۰۵.۰۵۳	۴.۶۰۴.۶۰۵.۰۵۳	حق بیمه پرداختی به سازمان تأمین اجتماعی- شعبه یک بندر امام
.	۴۶۰.۵۱۲.۳۷۶	۴۶۰.۵۱۲.۳۷۶	حق بیمه پرداختی به سازمان تأمین اجتماعی- شعبه یک عسلویه
.	(۳.۷۰۹.۲۰۲.۷۲۲)	(۳.۷۰۹.۲۰۲.۷۲۲)	حقوق پرداختنی
.	(۱.۰۰۰.۹۰۳.۹۶۷)	(۱.۰۰۰.۹۰۳.۹۶۷)	دریافتنی های تجاری- شرکت فراورش
.	۳۹۸.۷۳۱.۸۹۳	۳۹۸.۷۳۱.۸۹۳	دریافتنی های تجاری- شرکت نفت و گاز پارس
(۸.۷۶۸.۰۰۰)	.	(۸.۷۶۸.۰۰۰)	مالیات عملکرد و حقوق و تکلیفی سنوات قبل شناسایی شده توسط دارایی
(۹۶.۹۱۰.۵۹۹.۰۹۱)	۳.۰۶۴.۳۹۹.۸۹۷	(۹۳.۸۴۶.۱۹۹.۱۹۴)	جمع



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۵-۱- تعدیلات سنواتی

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

طبق صورت های مالی سال ۱۳۹۷		تعدیلات		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
صورت وضعیت مالی	طبق صورت های مالی سال ۱۳۹۷	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	جمع تعدیلات	(تجدید ارائه شده)
حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری	۲۰۲,۲۸۷,۳۸۲,۳۴۶	۳,۶۴۸,۳۸۵,۵۶۷	۳,۶۴۸,۳۸۵,۵۶۷	۲۰۵,۹۳۵,۷۶۷,۹۱۳	۲۰۵,۹۳۵,۷۶۷,۹۱۳
حساب های پرداختی تجاری و غیر تجاری	(۵۰۶,۰۳۳,۰۶۱,۱۷۹)	۵۸۳,۹۸۵,۶۷۰	۵۸۳,۹۸۵,۶۷۰	(۵۰۵,۴۴۹,۰۷۵,۵۰۹)	(۵۰۵,۴۴۹,۰۷۵,۵۰۹)
سود (زیان) انباشته	۲۶۴,۵۲۸,۶۹۹,۴۹۵	(۳,۰۶۴,۳۹۹,۸۹۷)	(۳,۰۶۴,۳۹۹,۸۹۷)	۲۶۱,۴۶۴,۲۹۹,۵۹۸	۲۶۱,۴۶۴,۲۹۹,۵۹۸

طبق صورت های مالی سال ۱۳۹۶	تعدیلات	۱۳۹۷/۰۱/۰۱
----------------------------	---------	------------

صورت وضعیت مالی	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	جمع تعدیلات	(تجدید ارائه شده)
حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری	۲۶۳,۵۰۶,۷۶۶,۷۱۱	۳,۶۴۸,۳۸۵,۵۶۷	۳,۶۴۸,۳۸۵,۵۶۷	۲۶۷,۱۵۸,۰۶۲,۲۷۸
حساب های پرداختی تجاری و غیر تجاری	۴۶۴,۸۱۲,۷۴۶,۷۰۰	۵۸۳,۹۸۵,۶۷۰	۵۸۳,۹۸۵,۶۷۰	۴۶۵,۳۹۶,۷۳۲,۳۷۰
سود (زیان) انباشته	۱۶۳,۰۰۴,۳۸۶,۴۸۶	(۳,۰۶۴,۳۹۹,۸۹۷)	(۳,۰۶۴,۳۹۹,۸۹۷)	(۱۵۹,۹۴۰,۰۸۶,۵۸۹)

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
(۴۷,۷۸۷,۳۷۲,۱۹۳)	(۱۰۱,۵۱۴,۲۱۳,۰۰۹)	سود خالص
		تعدیلات
۷۰۳,۹۹۵,۱۸۴	(۶۸۸,۸۲۰,۳۶۶)	سود سپرده بانکی
(۱۰,۴۶۸,۳۰۷,۷۳۹)	۲,۷۶۹,۲۱۹,۹۶۰	خالص افزایش کاهش ذخیره مزایای پایان خدمت
۴,۲۸۶,۹۲۲,۰۷۵	۴,۰۵۹,۱۲۲,۴۵۳	هزینه استهلاك
(۵,۴۷۷,۳۹۰,۴۸۰)	۶,۱۳۹,۵۲۲,۰۴۷	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
		استهلاك دارایی ثابت
۳۲,۱۴۳,۵۱۳,۹۹۷	۶۱,۲۲۲,۲۹۴,۳۶۵	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۱,۳۳۵,۲۲۰,۷۲۱	(۱۵,۹۶۳,۷۹۳,۴۴۹)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۷,۸۸۹,۷۵۲,۲۰۷	۶,۶۱۲,۶۹۱,۳۱۶	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۶,۳۵۳,۷۷۱,۳۷۹	(۱۴۲,۱۶۵,۷۲۷,۵۳۶)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۹,۰۴۴,۴۰۹,۶۲۳)	۱۱,۴۸۲,۶۰۶,۰۸۷	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
.	(۶,۲۶۶,۸۸۰,۲۰۰)	افزایش (کاهش) در بدهی های بلندمدت عملیاتی
.	۲,۶۴۰,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۳۸,۶۷۷,۸۴۸,۶۸۱	(۸۵,۰۷۶,۱۶۹,۴۱۷)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۱۴,۵۸۶,۹۱۳,۹۹۲)	(۱۸۰,۴۵۰,۸۶۰,۳۷۹)	نقد حاصل از عملیات



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۲۷- شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تدوam فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۱۳۹۷/۰۱/۰۱	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	
۴۹۱,۶۲۶,۲۷۸,۷۸۳	۵۴۰,۷۱۲,۹۴۷,۱۰۹	۵۳۶,۸۷۰,۶۳۴,۷۰۱	جمع بدهی ها
(۵۰,۲۶,۴۱۱,۰۴۹)	(۴,۲۷۲,۸۷۸,۲۸۹)	(۴,۷۱۲,۰۵۶,۳۹۲)	موجودی نقد
۴۸۶,۵۹۹,۸۶۷,۷۳۴	۵۳۶,۴۴۰,۰۶۸,۸۲۰	۵۳۲,۱۵۸,۵۷۸,۳۰۹	خالص بدهی
(۱۴۸,۹۴۰,۰۸۶,۵۸۹)	(۲۵۰,۴۵۴,۲۹۹,۵۹۸)	(۲۹۸,۲۴۱,۶۷۱,۷۹۱)	حقوق مالکانه
۳۲۷٪-	۲۱۴٪-	۱۷۸٪-	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۷- مدیریت ریسک ارز

۱-۲-۲۷- با توجه به نوع فعالیت شرکت که ارائه خدمات فنی و مهندسی و تعمیرات در پتروشیمی های کشور می باشد، شرکت فاقد هرگونه معامله و مبادلات ارزی می باشد.

۳-۲۷- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچ گونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

میزان مطالبات	ذخیره مطالبات مشکوک	جمع کل مطالبات - ریال
سررسید شده - ریال	الوصول - ریال	
۸۷,۰۶۸,۹۶۸,۳۴۴	(۸۷,۰۶۸,۹۶۸,۳۴۴)	۲۲۳,۰۹۷,۴۸۳,۲۵۶

۴-۲۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۵-۲۷- وضعیت ارزی

موجودی صندوق ارزی معادل ۲۰۰ دلار آمریکا می باشد و در تاریخ ۳۱ شهریور ۹۷ تسعیر شده است که تاکنون هیچ گونه تغییری در نرخ اعلامی از سوی بانک مرکزی به وجود نیامده است.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۸-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

تفصیل اعطایی (دریافتی)	فروش	خرید	تأمین مالی	واگذاری دارایی ها	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۱,۰۰۰	۰	۰	۹/۳۱۷	-	✓	سهامدار عمده	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	شرکت های وابسته
				۵,۰۰۰	✓	عضو هیات مدیره	شرکت مهندسی و نصب فریمکو پارس	شرکت های وابسته
۱,۰۰۰	۰	۰	۹/۳۱۷	۵,۰۰۰			جمع	



شرکت احداث و خود کفایی صنایع، شاخص (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۸ مانده حسابه با اشخاص وابسته

(مبالغ به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	دریافتی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	پرداختی های تجاری	سود سهام پرداختنی	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
شرکت های وابسته	شرکت شیمی بافت	۴,۹۶۵,۹۵۳,۳۰۷	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
	شرکت کیمیاورزان مهر غرب	۷۸۲,۵۰۲,۹۲۸	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
	شرکت صنایع کیمیای غرب گستر	۹,۲۶۸,۷۵۱,۰۴۶	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
	شرکت تولیدی گاز لوله	۰	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
	شرکت تکین کو	۰	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
	شرکت هامون کیش	۰	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
	شرکت فیرمکو	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
	شرکت کرین ایران	۱۷۶,۲۸۰,۷۲۳	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
	شرکت صنایع لاستیکی سپند	۴۳,۰۶۸,۰۴۴	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
	شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند	۵,۹۷۹,۱۷۶	۲,۳۸۰,۹۵۲,۰۸۴	۰	(۳۵۱,۹۹۶,۵۹۹,۸۵۰)	۰	(۳۴۹,۵۸۹,۰۹۰,۷۴۳)	(۳۳۰,۴۴۶,۱۲۶,۲۹۲)
جمع	جمع	۲۰,۲۴۲,۵۳۵,۲۳۳	۲۰,۲۴۲,۵۳۵,۲۳۳	۰	(۲۳۰,۲۶۰,۶۹۹)	۰	(۲۰,۱۱,۵۸۷,۳۶۱)	(۱۸,۸۵۱,۷۷۵,۱۵۲)
	جمع	۲۲,۶۳۳,۴۸۷,۳۱۷	۲۲,۶۳۳,۴۸۷,۳۱۷	۰	(۲۵۲,۲۲۶,۸۶۰,۵۴۹)	۰	(۲۲۹,۵۷۷,۵۰۳,۳۸۳)	(۲۱۱,۵۹۴,۳۵۱,۱۴۰)
	جمع کل	۲۲,۶۳۳,۴۸۷,۳۱۷	۲۲,۶۳۳,۴۸۷,۳۱۷	۰	(۲۵۲,۲۲۶,۸۶۰,۵۴۹)	۰	(۲۲۹,۵۷۷,۵۰۳,۳۸۳)	(۲۱۱,۵۹۴,۳۵۱,۱۴۰)

۲۸-۲- مبالغ معاملات با اشخاص وابسته با مبالغ معاملات در شرایط حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.

ایمضاء و مهر
رئیس هیئت مدیره
۱۳۹۸/۰۲/۲۸

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۹-۱- تعهدات تضمینی شرکت، موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل تضامین شرکت در مناقصه، اجرای حسن انجام تعهدات نزد کارفرمایان و سایر تعهدات تضمینی شرکت در قالب تسلیم چک و سفته به اشخاص طرف حساب در رابطه با خرید و فروش کالا جمعاً بالغ بر ۳۷۹,۴۶۱ میلیون ریال می باشد.

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۹۸,۸۱۵,۵۰۴,۳۶۶	۱۹۸,۸۱۵,۵۱۴,۳۶۶	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۶۴,۵۸۱,۳۹۲,۱۸۴	۶۴,۵۸۱,۳۹۲,۱۸۴	شرکت پلیمر آریا ساسول
۳۲,۳۵۵,۶۲۰,۳۳۵	۴,۶۷۳,۸۷۸,۶۸۵	شرکت فرآورش بندر امام
۳۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک رفاه ۸۲۸۲۷۳۴۵ دکتر حسابی
۲۲,۶۱۹,۰۹۱,۰۹۶	۲۲,۶۱۹,۰۹۱,۰۹۶	شرکت پتروشیمی تندگویان
.	۱۲,۲۶۳,۳۱۳,۲۰۲	اداره کل امور مالیاتی شمال تهران
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۱ بندر امام
.	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرسی تکین کو
۷,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران
۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک حکمت ایرانیان شعبه آفریقا جاری ۱۲۰۵/۱۱/۳۳۳۳/۱
۶,۱۶۴,۹۲۷,۰۸۰	۶,۱۶۴,۹۲۷,۰۸۰	بانک تجارت شعبه گاندی - جاری ۲۷۵۳۴۵۰۳۲
۴,۹۹۹,۴۷۸,۹۰۱	.	پتروشیمی کارون
۳,۴۸۳,۹۶۳,۹۹۳	۳,۴۸۳,۹۶۳,۹۹۳	شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سهامی پتروشیمی مارون (منطقه ویژه)
.	۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ابراهیم تماری
.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد جوهری
.	۱,۲۶۵,۰۵۲,۹۸۰	شرکت مهندسی ارکان سازه پویا
۳,۷۲۵,۵۷۶,۲۸۱	۲۱,۰۹۹,۷۷۸,۲۲۳	سایر
۳۹۴,۸۸۹,۵۵۴,۲۳۶	۳۷۹,۴۶۰,۹۱۱,۸۰۹	

۲۹-۱-۲- تعهدات و بدهیهای شرکت از بابت دعاوی حقوقی بر علیه شرکت مبلغ ۱۲,۱ میلیارد ریال می باشد که تا کنون منوط به نتیجه قطعی نگردیده است.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل صورت های مالی یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی بوقوع نپیوسته است. ضمناً بیماری کووید-۱۹ (COVID-۱۹)، تأثیری بر فعالیت های شرکت نداشته است.

