

# شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

### مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

#### شماره صفحه

۲	۱. ترازنامه
۳	۲. صورت سود و زیان
۳	۱. ۲. گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳. صورت جریان وجوه نقد
	۴. یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵ تا ۷	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۵ تا ۳۷	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس **استانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۹۰/۵/۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

#### امضاء

#### سمت

#### اعضای هیأت مدیره

.....	رئیس هیأت مدیره	ایوب لطفی مرکیه
.....	عضو هیأت مدیره	کاظم مجبویی مغانجوقی
.....	عضو هیأت مدیره	مایا آلازاوا

**شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۳۰	یادداشت	بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		ریال
			<b>بدهیهای جاری:</b>				<b>داراییهای جاری:</b>
۲۶.۷۳۹.۷۵۱.۱۱۲	۱۱.۲۶۲.۲۱۸.۵۹۸	۱۱	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۷.۸۹۲.۵۲۷.۵۸۹	۶.۷۹۴.۸۸۱.۱۲۶	۴	موجودی نقد
۴۴.۹۵.۹۱۹.۴۶۴	۴۷.۵۶۳.۶۹۰.۷۷۵	۱۲	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۳۹.۳۰۱.۲۵۲.۷۷۳	۶۶.۷۲۸.۶۰۷.۴۲۴	۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۶.۰۸۸.۱۷۹.۶۲۲	۴.۳۷۱.۸۰۴.۷۰۸	۱۳	پیش دریافتها	۹.۷۱۰.۸۹۹.۹۶۲	۱۳.۵۴۴.۷۸۹.۲۱۱	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۳۲۰.۴۵۰.۳۰۱	۴۶۶۵.۹۰۱.۴۰۳	۱۴	ذخیره مالیات	۱۱.۸۹۶.۷۸۵.۶۷۹	۹.۷۵۵.۷۰۶.۲۷۳	۷	موجودی مواد و کالا
	۱۵.۱۱۲.۱۰۴.۵۸۹		تسهیلات مالی دریافتی	۲۲.۰۸۹.۵۰۴.۷۷۲	۱۳.۰۶۵.۵۷۴.۴۷۴	۸	سفارشات و پیش پرداختها
۷۸.۰۹۳.۳۰۰.۴۹۹	۷۸.۷۷۵.۶۵۴.۰۷۳		جمع بدهیهای جاری	۱۰۰.۸۹۰.۹۷۰.۷۷۵	۱۱۰.۸۸۹.۵۵۲.۵۰۸		جمع داراییهای جاری
۱۰.۳۹۳.۸۹۵	۴۲.۹۵۴.۹۹۰		<b>بدهیهای غیر جاری:</b>				<b>داراییهای غیر جاری:</b>
۱۰.۳۹۳.۸۹۵	۴۲.۹۵۴.۹۹۰	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷.۱۷۷.۷۶۱.۶۳۹	۷.۶۴۳.۰۵۳.۳۸۹	۹	داراییهای ثابت مشهود
۷۸.۱۰۳.۶۹۴.۳۳۴	۷۸.۸۱۸.۶۰۹.۰۵۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۱.۱۱۵.۰۶۶.۸۷۸	۵۸۹.۵۹۳.۴۳۹	۱۰	سایر داراییها
			جمع بدهیها	۸.۲۹۲.۸۸۸.۵۱۷	۸.۰۴۷.۰۰۶.۸۸۸		جمع داراییهای غیر جاری
			<b>حقوق صاحبان سهام:</b>				
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۶	سرمایه (۱۰۰ سهم ۳۰۰.۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۳۰.۳۹۹۰.۱۰۴.۹۸۵	۴۰.۰۸۷.۹۵۰.۲۷۹		سود انباشته				
۳۱.۰۱۴.۱۰۴.۹۵۸	۴۰.۱۱۷.۹۵۰.۲۷۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۰۹.۱۱۷.۷۹۹.۲۹۲	۱۱۸.۹۳۶.۵۵۹.۳۳۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۰۹.۱۱۷.۷۹۹.۲۹۲	۱۱۸.۹۳۶.۵۵۹.۳۳۶		جمع داراییها

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۰.۸۰۵.۱۹۶.۳۴۸	۱۲۱.۹۱۹.۷۵۰.۸۸۸	۱۸ فروش خالص کسر می شود:
۹۰.۳۶۸.۲۵۸.۱۲۴	۱۰۴.۲۱۶.۵۸۶۱۸۸	۱۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته
	۱۷.۷۰۳.۱۶۴.۶۴۶	سود ناخالص
۲۶.۴۳۶.۹۳۸.۲۲۴		کسر می شود:
۳.۵۸۹.۱۷۷.۶۱۱	۸.۲۴۵.۶۲۳.۲۰۰	۲۰ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۴۱۰.۵۴۶.۹۴۷	۲۱ خالصی سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۲۲.۹۰۷.۷۶۰.۶۱۳	۹.۰۴۶.۹۹۴.۴۹۹	سود عملیاتی
۲.۵۴۷.۹۳۸	۲۷۱.۲۵۷.۷۰۱	۲۲ هزینه‌های مالی
۵۹۳.۴۵۴.۸۸۱	۷۲۰.۰۶۴.۶۲۹	۲۳ خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۵۹۰.۹۹۷.۸۸۹	۴۴۸.۸۰۶.۹۲۸	
۲۳.۴۳۸.۷۵۸.۴۹۶	۹.۴۹۵.۸۰۱.۴۲۷	سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
۳۲۰.۴۵۰.۳۰۱	۴۶۵.۹۰۱.۴۰۳	مالیات سود فعالیتهای عادی
۲۳.۱۱۸.۳۰۸.۱۹۵	۹.۰۲۹.۹۶۰.۰۲۴	سود خالص ناشی از فعالیتهای عادی

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۲۳.۱۱۸.۳۰۸.۱۹۵	۹.۰۲۹.۹۶۰.۰۲۴	سود خالص
۷.۲۹۳.۵۰۸.۳۲۸	۳۰.۹۹۰.۱۰۴.۹۵۸	سود انباشته در ابتدای سال
۷.۲۹۳.۵۰۸.۳۲۸	۷۳.۸۸۵.۲۹۷	۲۴ تعدیلات سنواتی
۷.۸۶۵.۷۹۶.۷۶۳	۳۱.۰۵۷.۹۹۰.۲۵۵	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۳۰.۹۹۰.۱۰۴.۹۵۸	۴۰.۰۸۷.۹۵۰.۲۷۹	سود انباشته در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

## شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

<u>سال ۱۳۸۸</u>	<u>سال ۱۳۸۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
		<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>
۲۴.۴۶۷.۱۷۸.۹۷۰	۲۵.۹۵۲.۲۵۱.۳۲۷	۲۴ جریان خالص خروج وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		<b>بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی:</b>
۵۲۹.۳۴۵.۸۸۱	۶۳۷.۵۶۴.۶۷۸	سود دریافتی بابت سپرده‌های پس‌انداز
۲.۵۴۷.۹۳۸		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۵۲۶.۷۹۷.۸۸۹	۶۳۷.۵۶۴.۶۷۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		<b>مالیات بر درآمد:</b>
۲۳۳.۲۸۶.۴۷۱	۴۲۱.۳۴۰.۹۴۵	مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش‌پرداخت مالیات بر درآمد)
		<b>فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:</b>
۷.۱۲۶.۶۵۰.۹۷۸	۴۱۶.۴۷۸.۵۰۰	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۷.۱۲۶.۶۵۰.۹۷۸	۲.۷۵۵.۰۴۲	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۱۷.۶۳۴.۰۳۹.۴۰۴	۴۱۳.۷۲۳.۴۵۸	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۷.۶۳۴.۰۳۹.۴۰۴	۲۶.۱۴۹.۷۵۱.۰۵۲	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
	۱۵.۱۱۲.۱۰۴.۵۸۹	<b>فعالیت‌های تامین مالی:</b>
	۱۵.۱۱۲.۱۰۴.۵۸۹	دریافت تسهیلات مالی
۱۷.۶۴۳.۰۳۹.۴۰۴	۱۱.۰۳۷.۴۶۴.۴۶۳	جریان خالص ورودی وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۹۸.۴۸۸.۱۸۵	۱۷.۸۹۲.۵۲۷.۵۸۹	خالص افزایش در وجه نقد
۱۷.۸۹۲.۵۲۷.۵۸۸۹	۶.۷۹۴.۸۸۱.۱۲۶	مانده وجه نقد در آغاز سال
۷۲۲.۶۶۴.۲۶۷		مانده وجه نقد در پایان سال
		مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

## شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

#### ۱ - تاریخچه فعالیت شرکت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو در تاریخ ۸۰/۸/۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۸۰۰۱۵ مورخ ۸۰/۸/۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه سرمایه‌گذاری، تأسیس و اداری واحدهای بازرگانی، تولید صنعتی، کشاورزی، عمرانی و انجام هرگونه عملیات بازرگانی، صنعتی، تولیدی، کشاورزی عمرانی مجاز و اقدام به واردات و صادرات هر نوع کالای مجاز و انجام هرگونه عملیات و امور بازرگانی صنعتی، جذب سرمایه‌های داخلی و خارجی برای کارهای بازرگانی تولیدی و اخذ و اعطاء نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی.

##### ۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۸۹	۹۰	
۱۲ نفر	۲۱ نفر	کارکنان دائم

#### 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 اهمیت رویه‌های حسابداری

##### ۳-۱- موجودی و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش افزوده،

## شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

#### روش مورد استفاده

قطعاً و لوازم یدکی

#### میانگین موزون

موجودی مواد اولیه و بسته‌بندی تا قبل از سال مالی با بکارگیری روش میانگین موزون ارزشیابی می‌شد اما از ابتدای سال روش مزبور به روش اولین صادره از اولین وارده تغییر داده شد. روش جدید در سال با فرض تسری به سالهای قبل اعمال شده است.

### ۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مصوب ۸۰/۱۱/۲۷) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

<u>روش استهلاک</u>	<u>نرخ استهلاک</u>	<u>دارایی</u>
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	٪۱۰۰	ابزارالات

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه به بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی

## شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

#### ۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

#### ۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - ارقام پولی ارزی با نرخ گواهی سپرده ارزی در تاریخ ترازنامه و ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ گواهی سپرده ارزی در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

#### ۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای خدمت کارکنان براساس ۴۵ روز آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

#### ۴- موجودی نقد

۱۳۸۹	۱۳۹۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۹۷.۳۷۸.۵۸۰	۵۴۰.۹۳۷.۴۳۰	۴-۱	موجودی صندوق
۱۲.۴۰۱.۵۹۱.۴۰۹	۴.۰۱۰.۵۲۹.۱۱۶	۴-۲	موجودی نزد بانکها
۵۸.۷۷۷.۶۰۰	۱۰۷.۶۷۹.۵۸۰	۴-۳	تنخواه گردانها
۲۵۴.۷۸۰.۰۰۰	۴۶۷.۷۳۵.۰۰۰	۴-۴	موجودی اوراق بهادار
۴۲۷.۰۰۰.۰۰۰	۶.۵۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۴-۵	سپرده ریالی نزد بانک
<u>۱۷.۸۹۲.۵۲۷.۵۸۹</u>	<u>۶.۷۹۴.۸۸۱.۱۲۶</u>		

**شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰**

**۱-۴- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:**

<u>۱۳۸۸</u>	<u>۱۳۸۹</u>	
ریال	ریال	
۱۰,۸۵۳,۱۳۰	۷۷۴,۵۲۲,۳۸۹	بانک تجارت اکو جاری ۳۰۶۰۵۰۱۰۹
۳۰,۰۹۶,۰۷۰	-	بانک تجارت اکو جاری ۳۰۶۰۵۵۵۹
۳۳,۹۷۰,۷۰۵	۸۸۶,۷۶۸,۶۷۵,۲	بانک تجارت ا.. وردی جاری ۹۸۱۱۷۰۱۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت ا... وردی جاری ۹۸۱۱۸۷۱۳
-	۳۹۶,۲۷۱,۷۵۲	بانک تجارت اکو پس انداز ۳۰۶۲۸۹۴۴۸
-	۸۵۰,۲۳۱,۱۰۰	بانک تجارت ا... وردی جاری ۱۸۸۷۱۷۰۵۳
-	۷۹۷,۴۹۴,۷۱۷	بانک تجارت ا... وردی جاری ۱۸۸۷۱۸۶۲۹
-	۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۶	بانک ملی زبرجد جاری ۸۰۰۷۷۵۶
<u>۷۵,۹۱۹,۹۰۵</u>	<u>۱۲,۴۰۱,۵۹۱,۴۰۹</u>	

**۲-۴- موجودی نزد تنخواه گردانها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:**

<u>۱۳۸۸</u>	<u>۱۳۸۹</u>	
ریال	ریال	
۶,۳۵۹,۸۵۰	۶,۳۵۹,۸۵۰	آقای سوهانی
۵۹۲,۰۵۰	۵۹۲,۰۵۰	خانم محمدی
۹,۳۳۳,۴۶۲	۸۸۵,۷۰۰,۵۱	آقای پناهی
<u>۱۶,۲۸۵,۳۶۲</u>	<u>۵۸,۷۷۷,۶۰۰</u>	

**۳-۴- مبلغ ۲۵۴,۷۸۰,۰۰۰ ریال ارزش اوراق بهادار (سفته های موجود) در صندوق شرکت می باشد.**

**۴-۴- سپرده ریالی نزد بانک به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :**

<u>۱۳۸۹</u>	
ریال	
۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب سپرده ۳۰۶۳۰۴۹۹۲
۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب سپرده ۳۰۶۳۰۴۹۹۰
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب سپرده ۳۰۶۳۰۴۹۲۵
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب سپرده ۳۰۶۳۰۴۸۸۷
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب سپرده ۳۰۶۳۰۱۵۸۸
<u>۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

**شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰**

سپرده ریالی مذکور از بابت تضمین گشایش برخی اعتبارات اسنادی نزد بانک تجارت شعبه اکو می باشد که مبلغ ۱.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال آن تا تاریخ ۹۰/۴/۲۰ آزاد شده است.

**۵- حسابهای اسناد دریافتی تجاری**

<u>۱۳۸۸</u>	<u>۱۳۸۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۲۳.۱۴۶.۳۳۴.۶۳۹	۲۵.۰۰۳.۰۵۳.۵۰۰	۵-۱ اسناد دریافتی تجاری
۱۶.۱۵۴.۹۱۸.۱۳۴	۴۲.۷۲۵.۵۵۳.۹۲۴	۵-۲ حسابهای دریافتی تجاری
<u>۳۹.۳۰۱.۲۵۲.۷۷۳</u>	<u>۶۷.۷۲۸.۶۰۷.۴۲۴</u>	

**۵-۱- اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:**

<u>۱۳۸۸</u>	<u>۱۳۸۹</u>	
ریال	ریال	
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	آقای یاورى (قرض الحسنه)
۱۰۲.۳۶۸.۳۳۹	-	شرکت همراه افق - مقره
۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	-	آقای روحانی
۱۱۷.۷۵۰.۰۰۰	۵۹.۷۵۰.۰۰۰	آقای عفتی - لودر
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	آقای دماوندی
۴۳۳.۳۰۰.۰۰۰	-	مصطفی شاه صفی
۵۱۸.۴۰۰.۰۰۰	۱۹۳.۰۰۰.۰۰۰	کریم عبدالخانی
۴۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰	محمد زند
۴۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۸.۰۰۰.۰۰۰	حمید قاسم پناه
۴۹۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۴۹.۵۰۰.۰۰۰	علی حمید
۴۷۷.۰۰۰.۰۰۰	۲۳۷.۰۰۰.۰۰۰	منصور باوی
۴۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۸.۰۰۰.۰۰۰	قدرت الله برخورداری
۷۰.۰۰۰.۰۰۰	-	شرکت ساختاک
۹۴.۰۰۰.۰۰۰	-	شهرداری جواد آباد ورامین
۳۵.۰۰۰.۰۰۰	-	آقای ناصری
۱۹۰.۴۰۰.۰۰۰	-	آقای زنگی آبادی
۴۰۳.۰۰۰.۰۰۰	-	آقای اتابک

شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۲۱۶.۵۰۰.۰۰۰	۱۵۸.۰۰۰.۰۰۰	آقای شادیاخ
۱۳۲.۰۰۰.۰۰۰	---	آقای همتی
۷۰.۵۰۰.۰۰۰	-----	شرکت توسعه غرب پویا
۷۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۵۲۵.۰۰۰	شرکت آسفالت هرمزگان - لودر
۳۷۱.۰۰۰.۰۰۰	۳۲۱.۰۰۰.۰۰۰	شرکت نوید غرب - لودر
۱۳۸.۰۰۰.۰۰۰	-----	محمدامینی
۷۲.۵۹۱.۳۰۰	-----	علی قربانی
۵۰۷.۸۸۰.۰۰۰	-----	شرکت سپاهان شیمی
۵۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۹.۹۶۴.۵۰۰	بهمن عبدالهی - لودر
۲۴۸.۰۰۰.۰۰۰	-----	آقای سودای پور
۱۷۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۳.۰۰۰.۰۰۰	حسین دهقان پست رودی - لودر
۸۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	علی اکبر خزائی
۲۵۴.۷۸۰.۰۰۰	۲۳.۲۰۰.۰۰۰	نور محمد شیر محمدی - لودر
۸۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	آقای زنده روح
۵۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۱۰.۰۲۵.۰۰۰	عبدالمیر دهقان - لودر
۳۹۱.۹۰۰.۰۰۰	-----	حسن صیادی
۷۳۷.۵۴۰.۰۰۰	-----	شرکت اسپیدز
۱۲۹.۰۰۰.۰۰۰	-----	شرکت سحرماسه خوزستان
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	سید محمد طباطبائی
۷۹۲.۰۰۰.۰۰۰	-----	معین غیشناوی
۱۳۸.۱۸۰.۰۰۰	-----	شرکت صابرید
۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	ذوزدورانی
۲۸۱.۵۰۰.۰۰۰	۳۱.۵۰۰.۰۰۰	اسدالله بیجانی - لودر
۴۷۷.۱۹۰.۰۰۰	-----	بهرام تراکمه
۴۵۱.۰۰۰.۰۰۰	-----	شرکت کردان راه البرز
۳۸۶.۴۶۰.۰۰۰	-----	افشین رحیمیان
۴۷۳.۶۷۰.۰۰۰	۱۲۳.۶۷۰.۰۰۰	سعید جامعی - لودر
۴۳۹.۵۰۰.۰۰۰	۴۶۳.۰۰۰.۰۰۰	شرکت خرم دشت جایزان - لودر
۲۳۶.۰۰۰.۰۰۰	-----	یوسف پیاپ
۴۷۰.۴۰۰.۰۰۰	۱۳۴.۴۰۰.۰۰۰	نوروز علی شعبانی - لودر
۳۹۷.۹۹۰.۰۰۰	-----	شرکت خاک آب سازه

## شرکت سرمایه گذاری آروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۳۹۷.۹۹۰.۰۰۰	-----	علیرضا آبیاری کوزه گرانی
۴۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	علی حسن پور خواجه ها
۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	علیرضا رجبعلی زاده
۶۳۴.۳۵۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰	حبيب شكري- لودر
۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۳۹.۰۰۰.۰۰۰	محمد بوبالدي-لودر
۶۷۸.۰۰۰.۰۰۰	-----	رنجبر-صادقي-عرجيني
۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	عبدالرزاق واعظ-لودر
۵۹۶.۱۲۰.۰۰۰	-----	بهلول باقدم
۲۴۵.۰۰۰.۰۰۰	۶۳.۰۰۰.۰۰۰	عبدالرضا زاير والي-لودر
۲۶۸.۰۰۰.۰۰۰	-----	غلام رضا فخار زاده
۳۴۶.۰۰۰.۰۰۰	۹۷.۵۰۰.۰۰۰	يدالله جلاير لودر
۴۲۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	محمود دشتي زاده
۲۵۵.۰۰۰.۰۰۰	-----	احمد افشار پورباغخاني
۱۹۵.۰۰۰.۰۰۰	۳۴.۰۰۰.۰۰۰	محمد هاشم طالبي-لودر
۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۲.۰۰۰.۰۰۰	عبدالحسين مقدم-لودر
۳۶۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۹۳.۷۶۰.۰۰۰	عبدالرزاق بهوند يوسفی-لودر
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	حبيب زندواني
۱۴۶.۰۰۰.۰۰۰	-----	وحيد کرمان
۳۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	فرحان ناصري
۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	حيدر وقاري دودوزاني
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	سعید حداد
۳۳۲۹.۰۰۰.۰۰۰	-----	ماشالله نصرتي
۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	علی رهنما
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۱۴۰.۰۰۰	مجيد نجفي
---	۳۱۸.۰۰۰.۰۰۰	عيسى شريفی
---	۱۱۷.۰۰۰.۰۰۰	سعید خمیس لودر
---	۱۵۹.۰۰۰.۰۰۰	يارالله خرباوي-لودر
-----	۱۸۹.۷۳۰.۰۰۰	علیرضا ابراهيمی رحمانی-لودر
---	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	محمدعلی غلامی-لودر
---	۹۸.۴۸۰.۰۰۰	داريوش شريفات-لودر

شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

----	۱۳۰.۹۸۰.۰۰۰	علی دباغی
----	۱۳۰.۹۸۰.۰۰۰	ساعد رضائی پور - لودر
-----	۱۳۰.۹۸۰.۰۰۰	ساعد رضائی - لودر
-----	۱۹۷.۴۸۰.۰۰۰	فالح حمید - لودر
-----	۲۸.۰۰۰.۰۰۰	عباس نیک منش - لودر
----	۲۳۶.۸۸۰.۰۰۰	فاضل کعبی پور - لودر
-----	۲۴۹.۱۴۰.۰۰۰	حمید باوی - لودر
-----	۱۹۵.۹۸۰.۰۰۰	مرتضی - ملکی
-----	۳۴۳.۴۰۰.۰۰۰	عبداله خانفره - لودر
-----	۹۷.۷۵۰.۰۰۰	کریم لویمی - لودر
--	۱۸۵.۳۲۰.۰۰۰	علی اصغر حیدری - لودر
-----	۹۷.۷۵۰.۰۰۰	شعیب صمدی - لودر
--	۱۴۰.۰۰۰.۰۰۰	زینل کشاورز - لودر
---	۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰	پیمان خراملی - لودر
----	۱۸۸.۵۷۰.۰۰۰	سهراب ملحانی - لودر
-----	۲۶۳.۷۰۰.۰۰۰	منصوریکه دهقان - لودر
-----	۱۱۶.۰۰۰.۰۰۰	مجید اسعدی - لودر
---	۱۹۵.۵۰۰.۰۰۰	سعداله عزیزاده و اسکند اسکندری - لودر
---	۳۴۷.۶۰۰.۰۰۰	شاه پسندی - لودر
--	۵۵.۰۰۰.۰۰۰	سرتیپ باقری مکه
---	۲۶۰.۹۸۰.۰۰۰	لیلا نیسی - لودر
--	۳۰۱.۲۰۰.۰۰۰	یونس کریمی - لودر
---	۸۹.۰۰۰.۰۰	خلف الله عبد الخانی
---	۱۴۵.۰۰۰.۰۰۰	احمد علی شربخش
---	۳۳۸.۲۵۰.۰۰۰	عبدالسار غزلی
--	۱.۴۰۰.۰۰۰۰	رسول فرطوسی
-----	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	عبدالله رشید ملکشاہ - لودر
-----	۲۱۱.۹۰۰.۰۰۰	حبیب واروی پور - لودر
-----	۷۰.۰۰۰.۰۰۰	محمد علی صفائی منزل آباد - لودر
----	۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰	غلامرضا محمدی - لودر

## شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

-----	۴۰۵.۰۰۰.۰۰۰	عبدالحسین مقدم و حبیب آباد- لودر
-----	۴۲۳.۷۵۰.۰۰۰	کوروش الفونه - لودر
--	۲۱۷.۰۰۰.۰۰۰	میر تاج الدینی معصومی نیا- لودر
-----	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	محمد دهقان سلطانی - لودر
-----	۱۳۳.۰۰۰.۰۰۰	شرکت سیمسن گداز خاور
-----	۴۸۹.۹۹۲.۰۰۰	علی سنجری- لودر
--	۳۸۷.۹۹۰.۰۰۰	سیدحمید آل شوکت-لودر
-----	۳۷۸.۵۰۰.۰۰۰	حسن دباغی - لودر
-----	۲۹۸.۱۷۵.۰۰۰	منوچهر تاجلک - لودر
--	۲۹.۵۰۰.۰۰۰	حسین اسلوب
-	۴۹۰.۰۰۰.۰۰۰	عبدالصمد حیدری - لودر
--	۴۹۹.۱۴۰.۰۰۰	مصطفی خدادای- لودر
--	۱.۰۱۷.۰۰۰.۰۰۰	شرکت دشت ودمن ایلام - لودر
--	۳۲۲۲.۵۰۰.۰۰۰	ناصر حصریان- لودر
--	۲۸۰.۰۰۰.۰۰۰	عبدالله زنگی آباد - لودر
-	۴۹۰.۶۸۸.۰۰۰	عاصی حمید - لودر
--	۵۱۰.۴۰۰.۰۰۰	گستر جنوب - نادر لودر
---	۴۸۹.۰۰۰.۰۰۰	منصور کریمی- لودر
-	۶۰۷.۰۰۰.۰۰۰	سهراب عاشوری- لودر
--	۵.۰۰۰.۰۰۰	محمد شفیعی فرد- لودر
-	۳۴۲.۷۸۱.۲۵۰	صنایع فلی بنیاد پوشش- فقره
--	۸۹۰.۰۰۰.۰۰۰	بهنام محمدیان فر- لودر
-----	۲۵۷.۰۰۰.۰۰۰	رستم ریواز - لودر
---	۱۵۸.۰۰۰.۰۰۰	رسول صادقی آبی سفلی - لودر
---	۴۸۵.۰۴۰.۰۰۰	حکمت و قاسم حسینی - لودر
-----	۵۸۹.۲۰۰.۰۰۰	حاج شکر خدا صفر پور - لودر
--	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰	خداامراد حضوری - لودر
-----	۴۹۵.۰۰۰.۰۰۰	محمد قربانی - لودر
--	۴۷۵.۶۹۸.۷۵۰	حسن عظیمی - لودر
---	۹۸۸.۰۰۰.۰۰۰	شرکت نیک سازان بهبهان - لودر

**شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰**

-----	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	علی حامدیان - لودر
--	۲۱۳.۲۰۰.۰۰۰	میر احمد موسوی ضمیر - لودر
---	۳۳۸.۴۰۰.۰۰۰	شرکت عصر ندای پارس - لودر
---	۴۰.۰۰۰.۰۰۰	علی مفیدی - لودر
--	۲۵۴.۰۰۰.۰۰۰	محمد رضا محمدی - لودر
--	۵۴.۴۲۰.۰۰۰	شرکت طه نیره - متره
--	۱۵۸.۰۵۰.۰۰۰	محمد رضا کمالی - لودر
--	۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰	جلال رحیمی - لودر
---	۱۷۵.۷۶۰.۰۰۰	حسین کلانتری - لودر
<b>۲۳.۱۴۶.۳۳۴.۶۳۹</b>	<b>۲۵.۰۰۳.۵۳.۵۰۰</b>	

از رقم فوق مبلغ ۲۴.۰۴۴.۳۵۲.۲۵۰ ریال معادل ۹۶٪ مربوط به فروش لودر مبلغ

۳۹۷.۲۰۱.۲۵۰ ریال مربوط به فروش فقره و ما بقی مربوط به فروش ایفتراک و ...

## شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۲-۵- حسابهای دریافتی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک است:

<u>۱۳۸۸</u>	<u>۱۳۸۹</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		
۳.۳۹۱.۴۲۸.۱۷۴	۳۴.۵۱۵.۲۳۸.۱۲۳	۵-۲-۱	شرکت نصام
۲.۵۱۶.۱۳۸.۲۶۰	۲.۴۱۲.۷۶۰.۷۶۰		شرکت برق منطقه ای سیستان و بلوچستان - مقره
۱.۰۳۴.۷۴۶.۰۰۲	۱.۰۳۴.۷۴۶.۰۰۲	۵-۲-۲	آقای ایوب لطفی
----	۱.۶۱۹.۴۶۵.۰۰۰		شرکت آب و برق خوزستان - مقره
۸۹۰.۵۹۹.۷۶۰	۸۶۸.۴۶۲.۵۴۰		شیلات استان سیستان و بلوچستان - مقره
۸۱.۶۵.۶۰۰	۴۵۴.۰۲۶.۶۵۰		شرکت توزیع برق لرستان - مقره
۱۲۶.۶۸۱.۱۰۵	۱۲۶.۶۸۱.۱۰۵		نامی آذر - مقره
۶۱.۶۳۱.۲۱۴	۶۱.۶۳۱.۲۱۴		شرکت ایران ترانسفو - مقره
۴۳.۷۹۷.۰۰۰	۴۳.۷۹۷.۰۰۰		شرکت برق منطقه ای گیلان - مقره
۱۰.۱۴۲.۲۰۰	۱۰.۱۴۲.۲۰۰		شرکت نیرو رسان برق فارس - مقره
۳۶.۸۵۹.۰۰۰	۸۵.۹۰۹.۰۰۰		شرکت برق منطقه ای فارس - مقره
۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۹.۷۸۵.۶۵۴		بردداشت‌های نامشخص بانک
۱۴.۱۱۲.۷۵۰	۱۴.۱۱۲.۷۵۰		شرکت سرمایه‌گذاری قزوین و زنجان
---	۲۵۲.۷۳۰.۵۰۰		دانیل برق
۶۵.۵۰۲.۳۰۰	۳۵.۵۸۱.۸۰۰		فرارمرز شهریاری
۱۸۸.۵۹۵.۴۶۲	۱۶۴.۰۰۴.۵۰۰		شرکت توزیع نیروی برق اهواز
---	۲۹۱.۹۱۱.۱۹۹		خریداران قطعات یدکی
----	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰		رضا غضنفری
۳.۹۸۷.۵۰۷	۳.۹۸۷.۵۰۷		شرکت صفا گستر زنجان
۳.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰		شرکت اتانیر - مقره
۳.۲۶۰.۰۰۰	۳.۲۶۰.۰۰۰		آل پیغمبر - لودر
----	۱.۴۰۰.۰۰۰		آقای هدایتی - لودر
۸۰.۱۵۳.۸۰۰	-----		شرکت توزیع برق کردستان - مقره
۱۴.۰۰۰.۰۰۰	-----		شرکت تجهیز روشنکاران غرب
۲۴.۵۱۰.۰۰۰	۲۴.۵۱۰.۰۰۰		شرکت فرانیر - بهار

## شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۴۰.۳۸۰.۰۰۰	-----	شرکت توزیع نیروی برق کرمانشاه- مقره
۱.۴۰۰.۰۰۰	۱.۴۰۰.۰۰۰	آقای توکلی
۱.۹۲۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	شرکت آه کنان ۰ مقره
۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	حسین صالحی
۵۱۶.۷۰۵.۰۰۰	۴.۳۴۵.۰۰۰	سازمان خدمات موتورسی اصفهان لودر
۱۷۳.۰۰۰.۰۰۰	-----	سازمان عمران شهرداری اصفهان لودر
۷.۶۸۰.۰۰۰	۷.۶۸۰.۰۰۰	سپاهان شیمی - لودر
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۰۲۰.۰۰۰	اداره برق نور آباد- مقره
۵۴۰.۰۰۰	۵۴۰.۰۰۰	آقای بنویدی - لودر
۱۵.۶۲۴.۰۰۰	-----	شرکت مخابرات استان لرستان- مقره
۱۱۳.۷۵۱.۰۰۰	-----	شرکت توزیع نیروی برق مشهد- مقره
۸۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	بهرام تراکنه- لودر
۸۰.۹۸۰.۰۰	۹۸۰.۰۰۰	یدالله جالایر- لودر
۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	سعید خمیسی- لودر
۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	عیسی شریفی - لودر
۱.۶۰۰.۰۰۰	۱.۶۰۰.۰۰۰	رجبعلی زاده - قطعه
۶.۰۰۰.۰۰۰	-----	فریدون گرشاسبی
۸۶۹.۶۸۰.۰۰۰	-----	مجید نجفی- لودر
۹۰۶.۵۰۰.۰۰۰	-----	اسمعیل لاله زا - لودر
	۳.۹۵۰.۰۰۰	شهرداری خوسف- لودر
	۱۱.۱۵.۵۱۰	حسین دهقان پشت رودی- لودر
	۱.۴۹۳.۹۱۰	صنایع دفاع
	۲۴.۵۰۰.۰۰۰	وزیری
	۵.۲۰۰.۰۰۰	فریدون مقدم
	۱.۴۶۰.۰۰۰	شهرداری رباط سنگ
	۳.۹۸۵.۶۰۰	شرکت تخته فشرده شمال
	۳.۵۰۰.۰۰۰	حسین اسلوب
	۸۰۰.۰۰۰	نئوپان فومنات
	۱۹۸.۵۰۰.۰۰۰	شرکت گاز ایران- لودر

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

	۱۰۲.۵۷۰.۰۰۰	بنیاد پوشش - مقرر
	۴۳.۸۶۱.۴۰۰	شرکت طه نیرو - مقرر
۳.۵۰۰.۰۰۰	۳.۵۰۰.۰۰۰	شرکت بریل (فروش سرمته)
۱۱.۵۶۸.۰۰	۱۱.۵۶۸.۰۰۰	بهمن نیرو - مقرر
۱۶.۱۵۴.۹۱۸.۱۳۴	۴۲.۷۲۵.۵۵۳.۹۲۴	

**شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱-۲-۵- مانده شرکت نصاب به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

ریال	
۲۵.۵۷۰.۰۰۰.۰۰۰	طلب آبروس از بابت واریزی مشتریان جاری ۷۷۵۶ بانک ملی
۱۷.۵۵۹.۱۰۰.۸۵۱	حسابهای متفرقه ما بین
۵.۶۷۰.۰۰۰.۰۰۰	وجه دستی
۲.۰۹۰.۰۰۰.۶۰۰	ردش ۶ دستگاه لودر نصرتی ، همتی
۹۴۴.۰۰۰.۰۰۰	فروش ۲ دستگاه لینفراک ۸،۵ تنی مضم
۱۶.۵۹۷.۵۲۶.۴۷۸	طلب نصاب از بابت سروی اعتبارات اسنادی
۷۴۵.۱۲۸.۲۵۰	صورتجلسه پایان ۱۳۸۵ کارخانه های
۱۰۵.۹۵۸.۶۰۰	صورتجلسه پایان ۱۳۸۵ سایر حسابها
۲۳.۲۵۰.۰۰۰	اجاره سالهای ۹۰،۸۹،۸۸

۲-۲-۵- مبلغ ۱،۰۳۴،۷۴۶،۰۰۲ ریال مانده آقای ایوب لطفی مربوط به وجوه پرداختی به ایشان عمدتاً در سال ۸۸ می باشد.

**۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی**

۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت	
۵۱.۸۷۱.۵۷۲.۵۷۲	۳۳۵.۵۷۱.۰۹۴	۶-۱	کارکنان (وام و مساعده)
۱.۳۳۱.۱۸۹.۱۱۴	۱.۱۷۹.۶۷۹.۸۱۵	۶-۲	سپرده‌ها و ودایع دریافتی
۸.۱۵۹.۰۲۳.۰۵۳	۱۱.۴۷۸.۲۴۳.۲۶۹	۶-۳	سایر اشخاص
۱۶۸.۸۸۲.۲۲۳	۵۵۱.۲۸۹.۰۳۳	۶-۴	جاری شرکاء
۹.۷۱۰.۸۹۹.۹۶۲	۱۳.۵۴۴.۷۸۹.۲۱۱		

## شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۶-۱- وام، مساعده و علی الحساب کارکنان به شرح زیر قابل تفکیک است:

<u>۱۳۸۸</u>	<u>۱۳۸۹</u>	
ریال	ریال	
۲۶.۸۷۱.۵۷۲	۳۲۳.۳۷۱.۰۹۴	حمید محبوبی (وام و علی الحساب)
-----	۱.۰۰۰.۰۰۰	یخشعلی رحیمی (وام)
-----	۴.۴۰۰.۰۰۰	سعید طالبی (وام)
۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۲۰۰.۰۰۰	بهرام جباری (وام)
۸.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	علی اصغر جباری (وام)
۱۵.۰۰۰.۰۰۰	-----	آقای حسن گلشن پژوه (وام)
-----	۱.۸۰۰.۰۰۰	آقای جبرئیل محمودنسب (وام)
-----	۸۰۰.۰۰۰	خانم میرچی
<u>۵۱.۸۷۱.۵۷۲</u>	<u>۳۳۵.۵۷۱.۰۹۴</u>	

۶-۲- سپرده و ودایع دریافتی به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

<u>۱۳۸۸</u>	<u>۱۳۸۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۳۱۶.۷۶۳.۰۰۰	۲۲.۷۶۳.۰۰۰	سپرده نزد گمرک
۳۳.۰۱۶.۰۱۹	۷۰.۷۳۶.۰۸۸	سپرده نزد دارایی
۹۸۱.۴۰۴.۰۲۳	۱.۰۸۶.۱۸۰.۷۲۷	۶-۲-۱ ضمانتنامه‌های (شرکت در مناقصه، پیش پرداخت و حسن انجام کار)
<u>۱.۳۳۱.۱۸۹.۱۱۴</u>	<u>۱.۱۷۹.۶۷۹.۸۱۵</u>	

۶-۲-۱- مبلغ ۲۵۹,۷۲۵,۹۶۲ ریال از ضمانتنامه‌های صادره مربوط به ضمانتنامه حسن انجام کار به شرکت برق منطقه‌ای فارس می‌باشد. مابقی به تعداد زیادی صادره طی سال می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۳-۶- سرفصل سایر اشخاص شامل اقلام ذیل می‌باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
	۱۰.۵۲۶.۷۹۷.۵۰۰	شرکت هلی مازند
	۲۸۷.۰۰۰.۰۰۰	آقای صحرانورد (مشاوره مقرر)
	۱.۶۰۶.۰۰۰	آقای جعفر لطفی (انبارداری)
	۹۶.۱۴۸.۳۹۴	آقای جلال کاظمی (ترخیص مقرر)
	۳۱۶۸.۰۰۰.۰۰۰	آقای ریگی (کمیسیون فروش مقرر)
	۱۳۰.۰۵۰.۰۰۰	آقای پیرایش فر (کمیسیون فروش لودر)
	۳۷.۱۱۲.۴۵۸	آقای آقازاده (گشایش LC)
	۱۷.۵۰۰.۰۰۰	آقای ربیعی (مقرر)
	۱۱.۰۰۰.۰۰۰	آقای شجاعی
	۱.۸۶۳.۰۵۳	آقای مهرآبادی
	۱.۳۸۷.۳۱۳	آقای لیو
	۵.۹۸۷.۵۵۱	آقای رهبر
	۱۱.۴۷۸.۲۴۳.۲۶۹	سایر

۴-۶- سرفصل جاری شرکاء به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۱۵۸.۹۲۲.۲۲۳	۵۴۱.۳۸۹.۰۳۳	آقای کاظم محبوبی مغانجوقی
۹.۹۰۰.۰۰۰	۹.۹۰۰.۰۰۰	خانم مایا آزالوا
۱۶۸.۸۸۲.۲۲۳	۵۵۱.۲۸۹.۰۳۳	

شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۷- موجودی کالا

۱۳۸۸	۱۳۸۹	تعداد	واحد	
ریال	ریال			
۸.۵۴۴.۳۰۷.۷۵۲	۵.۳۴۰.۱۹۲.۳۴۵	۲۰	عدد	لیفتراک
۱.۸۶۵.۵۱۶.۳۵۵	۳.۲۳۸.۷۱۶.۶۲۰	۶	دستگاه	لودر
۸۰.۸۵۷.۷۱۶	-----		عدد	مقره بشقابی شیشه‌ای
۴۳۹.۱۲۲.۵۹۶	۳۰.۵۵۵.۶۱۴	۶۶۸	عدد	مقره سوزنی سرامیکی
۱۰۲.۸۱۷.۹۶۸	۳۴.۹۲۸.۵۹۲	۱۴۲	عدد	انواع برقگیر
۱۳۵.۱۲۲.۹۴۰	-----		دستگاه	مقره مهاری
۱۹.۶۸۸.۸۸۰	-----		عدد	مقره SPOOI
۷۲.۹۰۶.۱۴۵	-----		عدد	سرمته
۶۳۶.۴۵۱.۳۲۷	۴۰.۸۱۵.۰۰۰		عدد	سایر انواع سیم، مقره و یراق
-----	۱.۰۷۰.۴۹۸.۱۰۲		-	قطعات یدکی لودر
<u>۱۱.۸۹۶.۷۸۵.۶۷۹</u>	<u>۹.۷۵۵.۷۰۶.۲۷۳</u>			

غیر از یک مورد مقره (سوزنی سرامیکی) به تعداد ۹۶۰۰ عدد که در سال ۱۳۸۹ وارد شده مابقی مقره‌ها به ارزش ۱,۰۴۷,۸۹۸,۹۷۶ ریال مربوط به خریدهای سال گذشته می‌باشد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶.۲۵۲.۶۷۷.۶۶۱	۱۱.۹۹۵.۷۳۸.۱۰۷	۸-۱	سفارشات
۵۸۹۰.۸۸۷.۱۱۱	۱۰.۶۹۸۹۶.۳۶۷	۸-۲	پیش پرداختها
<u>۲۲.۰۸۹.۵۰۴.۷۷۲</u>	<u>۱۳.۰۶۵.۵۷۴.۴۷۴</u>		

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۸-۱- سرفصل سفارشات خارجی به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

<u>۱۳۸۸</u>	<u>۱۳۸۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۱,۳۸۹,۷۱۰,۸۹۱	۲,۴۵۶,۳۸۸,۸۰۹	لودر
-	۸۹۴,۱۳,۳۷۱,۴۰۲	۸-۱-۱ مقره
-	۱۵۹,۰۳۶,۳۱۸	قطععات یدکی
۱۲۳,۹۲۵,۵۰۷	۹۰۹,۷۰۰,۲۶۵	سایر
<u>۱,۵۱۳,۶۳۶,۳۹۸</u>	<u>۱۶,۲۵۲,۶۷۷,۶۶۱</u>	

مانده اعتبارات اسنادی در پایان سال از بابت لودر مربوط به اعتبار ۷۴۸۷ خرید ۵۰ دستگاه لودر از شرکتهای هایوان یاتای چین می‌باشد. همچنین مانده سفارشات خارجی قطععات یدکی مربوط به ۱ فقره L/C در جریان به شماره ۶۴۲۴ بابت لودر می‌باشد.

**شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰**

۲-۸- پیش پرداختها به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۲.۸۶۵.۸۰۱.۰۴۰		شرکت یراق آوران پویا- خرید یراق آلات
۱۱۲.۹۲۷.۸۹۰	۱۱۲.۹۲۷.۸۹۰	شرکت رینکیو چین - مقره ۳۳KV
۲.۰۱۹.۸۸۱.۸۶۹	۲۵۱.۳۵۸.۲۰۰	آقای عبدالله سیف - ترخیص کار
۳۳۳.۲۰۰.۰۰۰	۳۴۷.۲۰۰.۰۰۰	آقای سعادت
۱۳۷.۲۷۸.۷۶۶	۱۳۷.۲۷۸.۷۶۶	شرکت ایران اوشین
۱۰۴.۵۸۵.۶۰۰	۲۸.۴۶۲.۷۷۵	آقای درخشان - ترخیص کار
۱۸.۸۹۷.۵۰۰	۱۸.۸۹۷.۵۰۰	شرکت انرژی شمالغرب
۱۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۰۰۰.۰۰۰	آقای ذبیحیان
۱۶.۲۵۰.۰۰۰	-----	آقای نقد آبادی
۲.۹۵۴.۹۱۸	۴.۷۴۱.۷۹۶	بیمه داراییها (وسائط نقلیه)
۱۴.۰۰۰.۰۰۰	-----	آقای ربیعی
۴۳.۰۰۰.۰۰۰	۴۳.۰۰۰.۰۰۰	آقای جعفر لطفی (انبارداری)
۵۲.۰۰۰.۰۰۰	-----	خانم اله وردی مسلمان (اجاره)
۲۸.۸۶۹.۲۳۸	-----	صدا و سیما (تیزر تلویزیونی)
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	آقای پیرایش فر
-----	۶۷.۲۰۰.۰۰۰	شرکت همراه افق - فقره
-----	۵۶.۰۰۰.۰۰۰	علی حسین زاده
-----	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	ناصر الباحی (نماینده گی)
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	آقای رضا مسلمی (انبارداری)
۳۷.۸۹۹.۷۵۰	-----	پیش پرداخت تست مقره
۱۲.۴۶۰.۵۰۰	۱۲.۲۲۹.۵۰۰۰	سایر
۵.۸۹۰.۸۸۷.۱۱۱	۱.۰۶۹.۸۹۶.۳۶۷	بیمه داراییها (وسائط نقلیه)

بیمه دارائی شامل پیش پرداخت بیمه ۳ دستگاه وسیله نقلیه شامل زانتیا، پاترول و وانت مزدا می باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می‌باشد:

مبلغ دفتری - ریال			استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام
مانده در ۸۸/۱۲/۲۹	مانده در ۸۹/۱۲/۳۰	مانده در ۸۹/۱۲/۳۰	استهلاک دارایی فروخته سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در ۸۸/۱۲/۳۰	مانده در ۸۹/۱۲/۲۹	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	
۶.۵۵۵.۳۰۰	۶.۵۵۵.۳۰۰.۰۰۰	-----	-----	---	-----	۶.۵۵۵.۳۰۰.۰۰۰	-----	-----	زمین و ساختمان
---	۱۰۰	۹۸۰.۰۰۰۰	-----	۹۸۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	۴۲.۰۰۰.۰۰۰	-----	۴۲.۰۰۰.۰۰۰	ماشین آلات
---	۴۱.۰۲۰.۰۰۰	۲۴.۹۱۰.۹۰۰	-----	۲۴.۹۱۰.۹۰۰	-----	۲۴.۹۱۱.۰۰۰	-----	۲۴.۹۱۱.۰۰۰	ابزار آلات
۲۱۸.۶۹۱.۵۳۸	۳۱۹.۷۶۱.۲۷۴	۴۶۹۴۲.۱۲۴	-----	۲۸.۷۴۱.۴۰۴	۱۸.۲۰۰.۷۲۰	۳۶۶.۷۰۳.۳۹۸	-----	۱۲۹.۸۱۱.۱۴۰	اثاثه و منصوبات
۴۰۳.۷۷۰.۱۰۱	۵۴۶.۹۷۲.۰۱۵	۳۹.۵۹۵.۱۰۵	۲۱۸.۹۲۸.۴۵۱	۱۳۱.۲۶۱.۰۳۷	۱۲۷.۲۶۲.۵۱۹	۵۸۶.۵۶۷.۱۲۰	۴۱۶.۴۷۸.۵۰۰	۴۷۲.۰۱۳.۰۰۰	وسایل نقلیه
۷.۱۷۷.۷۶۱.۶۳۹	۷.۶۴۳.۰۵۳.۳۸۹	۱۱۲.۴۲۸.۱۲۹	۲۱۸.۹۲۸.۴۵۱	۱۸۵.۸۹۳.۳۴۱	۱۴۵.۴۶۳.۲۳۹	۷.۵۷۵.۴۸۱.۵۱۸	۴۱۶.۴۷۸.۵۰۰	۶۶۸.۷۳۵.۱۴۰	۷.۳۲۳.۲۲۴.۷۸۷

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

افزایش مبلغ ۴۲.۰۰۰.۰۰۰ ریال در سر فصل ماشین آلات بابت خرید ۲ دستگاه کانکس ۴۰ فوت جهت انبار بوده. همچنین افزایش ۴۷۲.۰۱۳.۰۰۰ ریال در سر فصل وسایل نقلیه از بابت خرید ۱ دستگاه وانت پیکان مفید به شماره شهربانی ۵۸۷ ط ۹۹ به مبلغ ۵.۵۰۰.۰۰۰ ریال برای انبار و مبلغ و ۴۱۷.۰۱۳.۰۰۰ ریال بابت خرید ۱ دستگاه تیوتا کمری جهت مدیر عامل شرکت می باشد. کاهش سر فصل وسایل نقلیه از بابت فروش یک دستگاه زانتیا و نیسان پاترول در پایان سال

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۰- سایر داراییها

۱۳۸۹	۱۳۹۰	
ریال	ریال	
۳۵.۳۵۰.۰۰۰	۴۳.۹۵۰.۰۰۰	حق امتیاز تلفن
۸.۵۵۰.۰۰۰	۴.۴۲۰.۰۰۰	نرم افزار حسابداری
۱.۰۷۱.۱۶۶.۸۷۸	۵۳۵.۵۸۹.۴۳۹	هزینه تبلیغات و نمایشگاه
<u>۱.۱۱۵.۰۶۶.۸۷۸</u>	<u>۵۸۹.۹۵۳.۴۳۹</u>	

افزایش حق امتیاز تلفن به مبلغ ۸.۶۰۰.۰۰۰ ریال از بابت خرید ۱ عدد سیم کارت موبایل است. کاهش سرفصل هزینه تبلیغات و نمایشگاه نرم نوار حسابداری مربوطه به استهلاك و سالانه سرفصلی ای مذکور می باشد.

۱۱- حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۸۹	۱۳۹۰	
ریال	ریال	
۲۶.۲۴۹.۸۸۷.۵۰۴	۸.۴۷۷.۷۴۱.۳۳۰	شرکت هایوان یاتای
-----	۱.۴۱۰.۸۹۳.۸۱۰	واریز یهای نامشخص مشتریان
-----	۳۸۹.۲۷۳.۵۰۰	توزیع نیروی برق کردستان فقره
۳۰۵.۱۹۶.۹۰۰	۳۰۵.۱۹۶.۹۰۰	شرکت دناسی سخت
-----	۲۲۸.۴۰۴.۵۳۸	آقای شهریار
-----	۱۹۷.۸۷۷.۸۸۸	شرکت یراق آلوران پویا
۵۵.۴۳۱.۲۰۲	۱۲۶.۰۴۰.۲۰۲	شرکت طه نیرو مصره
<u>۱۱۸.۹۳۰.۴۹۰</u>	<u>۱۱۸.۹۰۳.۴۹۰</u>	شرکت نصام
<u>۱۰.۳۹۲.۰۱۶</u>	<u>۷.۹۴۷.۰۰۰</u>	سایر
<u>۲۶.۷۳۹.۷۵۱.۱۱۲</u>	<u>۱۱.۲۶۲.۲۱۸.۵۹۸</u>	

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۲- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۹۹.۰۰۰.۰۰۰	۴۳۶.۶۹۸.۶۰۲	۱۲-۱ اسناد پرداختنی غیر تجاری
۴۴.۰۵۱.۹۱۹.۴۶۴	۴۷.۱۲۶.۹۸۶.۱۷۳	۱۲-۲ سایر حسابهای پرداختنی
<u>۴۴.۹۵۰.۹۱۹.۴۶۴</u>	<u>۴۷.۵۶۳.۶۹۰.۷۷۵</u>	

۱۲-۱- سرفصل اسناد پرداختنی غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت
ریال	ریال	
-----	۱۸.۵۷۶.۶۶۹	۱۲-۱-۱ چکهای عهده بانک تجارت جاری ۵۰۱۰۹
۲۸۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۸۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۲-۱-۲ چکهای عهده بانک تجارت جاری ۷۰۱۶
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	شرکت زرین سوله
۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲-۱-۳ در وجه آقای سوهانی
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۹.۱۲۱.۹۹۳	آقای عبدالله سیف
<u>۸۹۹.۰۰۰.۰۰۰</u>	<u>۴۳۶.۶۹۸.۶۰۲</u>	

۱۲-۱-۱ مبلغ ۱۸.۵۷۶.۶۶۹ ریال چک نماید ۱۶۱۴۷ مورخه ۹۰/۱۲/۱۳ عهده بانک تجارت

۵۰۱۰۹ مربوط به برگ تشخیص مالیات حقوق سال ۸۸ شرکت می‌باشد.

۱۲-۱-۲ مبلغ ۲۸۹.۰۰۰.۰۰۰ ریال مربوط به سال ۸۱ می‌باشد.

۱۲-۱-۳ مبلغ ۸۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال چک صادر باشد ۵۶۲.۴۰۴ در وجه آقای سوهانی در سال ۸۸

است

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۲-۲- سایر حسابهای پرداختنی به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۴۴۲.۰۹۰	-----	مالیاتهای پرداختنی
۷.۱۰۱.۶۷۸	۵.۲۱۷.۴۵۵	سازمان تامین اجتماعی
۴۰۸.۲۰۵.۴۰۸	۱.۴۰۸.۲۰۵.۴۰۸	آقای ایوب لطفی
۷.۳۰۵.۰۰۰	۷.۳۰۵.۰۰۰	آقای جوادی
۱.۰۶۰.۰۲۹.۶۰۸	۱.۰۶۰.۰۲۹.۶۰۸	آقای کاظم محبوبی مغانجوقی
۴۹.۱۲۱.۹۳۳	-----	عبداله سیف
۴۱.۴۰۴.۲۳۳.۰۰۹	۴۴.۵۱۸.۵۹۸.۸۰۲	ذخیره هزینه ای تعلق نرفته و پرداخت شو
-----	۷۶۵.۸۵۶	رحیمی
-----	۲۵۸.۰۰۰.۰۰۰	قیوم
-----	۵.۰۵۴.۳۰۰	علی بانجوی
-----	۲۲.۰۰۰.۰۰۰	مقدس وردی مسلمان
۱۱۵.۴۸۰.۷۴۴	۷۴.۰۰۹.۷۴۴	سایر
<u>۴۴.۰۵۱.۹۱۹.۳۴۶۴</u>	<u>۴۷.۱۲۶.۹۸۶.۱۷۳</u>	

۱۲-۲-۱ مبلغ ۵.۲۱۷.۴۵۵ ریال مربوط به بیمه نقد کارکنان می باشد که در فروردین ماه سال ۸۵

تسویه شده است

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۳- پیش دریافتها

۱۳۸۸	۱۳۸۹	مانده حساب پیش دریافتها به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:
ریال	ریال	
۲.۵۹۷.۲۵۹.۶۲۲	۱.۷۰۰.۸۷۵.۰۵۸	پیش دریافت از مشتریان :
-----	۵۹۰.۰۰۹.۶۵۰	شرکت برق منطقه ای پارس
---	۴۱۳.۲۰۰.۰۰۰	شرکت صنایع فلزی بنیاد پوشش
---	۳۳۸.۴۰۰.۰۰۰	سید احمد موسوی ضمیر
---	۱۷۳.۰۰۰.۰۰۰	شرکت عصر ندای پارس
----	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰	کوروش علیزاده
---	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰	حمید اردشیرزاده
---	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰	عبدالرضا جنتی
----	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰	محمود دانشفرنیا
-----	۱۶۹.۴۰۰.۰۰۰	خدایرامراد حضوری
-----	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	اسداله یوسفیان
-----	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	اسفندیاری
-----	۵.۹۲۰.۰۰۰	مهدی ساکی
۵.۹۲۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	عبدالحسین مقدم
۳.۰۰۰.۰۰۰	----	فرحان ناصری
۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	---	منصور بادی
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	----	علی رهنما
۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰	---	فاضل کعبی پور
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	---	حمید باوی
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	---	محمد رضا محمدی
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	----	عبداله خارنه
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	عبدالرزاق بهوند یوسفی
۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	رجعلی زاده

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰	-----	یوسف رنجبر
۱۰۶.۰۰۰.۰۰۰	-----	سیامک قربانی کلخواجه
۶.۰۸۸.۱۷۹.۶۲۲	۴.۳۶۷.۸۰۴.۷۰۸	
-----	۴.۰۰۰.۰۰۰	سایر پیش دریافتها
۶.۰۸۸.۱۷۹.۶۲۲	۴.۳۷۱.۸۰۴.۷۰۸	

مبلغ ۲.۲۹۰.۸۹۰.۷۰۸ ریال از سر فصل مربوط به پیش دریافت فروش مقرر در رارطه با قراردادهای منعقد شده با شرکت برق منطقه ای فارس و صنایع فلزی بنیاد پوشش و مابقی مرتبط با وجوه دریافتی از خریداران لودر می باشد..

شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۴- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۰ تا ۱۳۸۹ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۰		۱۳۹۰				درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	ریال		ریال						
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
	-----	-----	۹۰.۸۷۶.۵۷۲	۱۰۷.۷۹۳.۱۸۵	۱۰۷.۷۹۳.۱۸۵	۲۸.۹۷۶.۶۳۳	-----	۱۱۵.۹۰۶.۵۳۴	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر	۳۲۰.۴۵۰.۳۰۱	-----	۳۳۰.۴۶۴.۳۷۳	-----	۵۹۱.۶۴۹.۲۸۷	۳۲۰.۴۵۰.۳۰۱	۲۳.۴۳۸.۷۵۸.۴۹۶	۲۳.۴۳۸.۷۵۸.۴۹۶	۱۳۸۹
	-----	۴۶۵.۹۰۱.۴۰۳	-----	-----	-----	۴۶۵.۹۰۱.۴۰۳	۹.۴۹۵.۸۰۱.۴۲۷	۹.۴۹۵.۸۰۱.۴۲۷	۱۳۸
	۳۲۰.۴۵۰.۳۰۱	۴۶۵.۹۰۱.۴۰۳							پیش پرداخت ها مالیاتی

**شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل است:

منبع تامین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	تاریخ تسهیلات	مبلغ هر قسط میلیون ریال	سررسید اولین دوره	دوره پرداخت	نرخ سود و کارمزد	مبلغ تصویب شده	مبلغ استفاده شده	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	وثیقه
بانک تجارت شعبه اکو	مشارکت مدنی	۹۰/۰۹/۲۶	-----	یکساله	۱۸	۱۸.۵۵۱.۵۸.۶۱۰	۱۴.۹۰۰.۹۰۶.۸۸۸	۱۵.۸۷۹.۷۰۶.۱۷۰	۱۵.۸۷۹.۷۰۶.۱۷۰	سفته به مبلغ ۱۹.۵۰۰ ریال
کسر می شود: سود کارمزد دوره های آتی										۷۶۷.۶۰۴.۵۸۱
خالص بدهی										۱۵.۱۱۲.۱۰۴.۵۸۹

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

<u>۱۳۸۹</u>	<u>۱۳۹۰</u>	
ریال	ریال	
-----	۱۰.۳۹۳.۸۹۵	مانده در ابتدای سال
-----	۹۹۷.۸۷۵	پرداخت شده طی سال
۱۰.۳۹۳.۸۹۵	۳۳.۵۵۹.۰۰۶	ذخیره تأمین شده
<u>۱۰.۳۹۳.۸۹۵</u>	۴۲.۹۵۴.۹۹۰	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۷- فروش خالص

<u>۱۳۸۸</u>	<u>۱۳۸۹</u>	<u>یادداشت</u>	
<u>ریال</u>	<u>ریال</u>		
۱۰۱.۶۴۴.۶۵۶.۰۰۰	۸۷.۰۹۴.۹۴۲.۷۵۰	۱۸-۱	انواع لودر
۸.۳۸۵.۹۹۲.۳۸۰	۳۲.۶۵۳.۱۶۵.۱۱۳	۱۸-۲	انواع مقرر
۳۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۲.۴۳۸.۴۲۰.۰۰۰	۱۸-۳	لیفتراک
۱۵۷.۰۷۷.۰۰۰	۷۵۴.۶۰۰.۵۰۰		برقگیر
۶۱.۷۶۰.۰۰۰	۶۲۷.۶۰۷.۴۶۵		لوازم یدکی
۱۷۸.۴۲۷.۹۲۶	-----		سایر
۱۱۰.۸۰۵.۹۱۳.۳۰۶	۱۲۳.۴۳۴.۱۱۵.۸۸۸		جمع کل
<u>۱۱۰.۸۰۵.۱۹۶.۳۴۸</u>	<u>۱۲۱.۹۱۹.۷۵۰.۸۸۸</u>		برگشت از فروش تخفیفات

۱۷-۱- فروش انواع لودر به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

<u>۱۳۸۸</u>	<u>تعداد - دستگاه</u>	<u>ریال</u>	<u>۱۳۸۹</u>	<u>تعداد - دستگاه</u>	
<u>ریال</u>		<u>ریال</u>			
۵۴۵.۰۰۰.۰۰۰	۱	۶.۱۶۳.۴۵۳.۰۰۰	۱۱		لودر مدل ۳۰
۸۸.۹۴۷.۷۷۶.۰۰۰	۱۰۳	۶۷.۶۱۶.۱۰۴.۷۵۰	۷۸		لودر مدل ۵۰
۱۲.۱۵۱.۸۸۰.۰۰۰	۱۲	۱۱.۶۵۶.۴۰۰.۰۰۰	۱۱		لودر مدل ۶۰
<u>۱۰۱.۶۴۴.۶۵۶.۰۰۰</u>	<u>۱۱۶</u>	<u>۸۵.۴۳۵.۹۵۷.۷۵۰</u>	<u>۱۰۰</u>		

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۷-۲- فروش انواع مقره به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۸۸		۱۳۸۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
-----		۱.۴۷۱.۶۴۷۳.۲۸	۳۶۱۷	مقره سوزنی سیلیو کونی KV ۳۳
		.		
-	-----	۶۵۴.۱۸۵.۲۰۰	۱۹۱۴	مقره انتهائی سیلیو کونی KV ۳۳
---	--	۳۶.۶۸۵.۶۹۰	۱۴۵۴۱	مقره چرخی سرامیکی
---	-----	۱.۲۱۱.۲۹۰.۶۰۰	۲۸۹۵۷	مقره سوزنی سرامیکی KV ۲۰
--	--	۴۶۵.۶۶۰.۰۰۰	۳۹۰	مقره آویزی سیلیکون رابر
--	---	۸۸.۹۵۶.۰۰۰	۹۰	مقره کشتی سیلیکون رابر
		۱۲.۰۵۵.۶۱۸.۲۲	---	پراق آلات
		۳		
-	---	۲.۹۲۸.۴۷۲.۱۹۸	۷۵۴.۵	زنجریره مقره دابل کششی KV ۴۰۰
--	--	۳.۲۰۵.۳۹۸.۰۰۰	۹۲۱	زنجریره مقره آویزی KV ۴۰۰
-	---	۱.۵۲۹.۳۶۷.۳۴۲	۳۹۵.۵	زنجریره مقره جامپر KV ۴۰۰
---	--	۶۷۲.۷۲۱.۰۸۰	۱۳۹۹۶	مقره بشقابی سرامیکی KV ۲۰
---	--	۱.۸۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۸۰۰	زنجریره مقره کششی KV ۱۳۲
-	---	۴۳۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۰۴	زنجریره مقره آویزی kv ۱۳۲
-	---	۱.۴۲۸.۵۱۸.۰۰۰	۲۳۰	زنجریره مقره جامپر KV ۱۳۲
---	--	۴۱.۹۸۰.۰۰۰	۱۰۴۲۹	مقره بسقابی سیلکون رابر KV ۲۰
-	---	۱۲۲.۰۴۴.۵۰۰	۲۰۰	مقره بسقابی سیلکون رابر KV ۳۳
---	--	۲.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۵	مقره میخی سیلکون رابر KV ۳۳
-	---	۳۴.۶۸۰.۰۰۰	۵۰	مقره چینی سوزنی
---	--	۷۰۹.۶۲۵.۰۰۰	۶۶۰	مقره چینی بشقابی
-	---	۱.۳۳۹.۱۲۰.۰۰۰	۳۷۵۰	مقره سیلیکونی KV ۳۳
---	---	۱۰۲.۵۷۰.۰۰۰	۸۰۰	مقره سیلیکونی رابر زاویه ای
-	---	-----	۴۰	مقره سیلیکونی اکونیری KV ۱۳۲

شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۲.۹۰۲.۲۷۵.۵۰۰	۱۱۰۹۶	-----	---	مقره سیلیکونی رابر اتکای
۱.۴۸۹.۰۱۵.۱۲۵	۲۲۱۰	-----	---	مقره بشابی آویزی و کششی
۴۸۷.۴۱۱.۶۰۰	۹۴۷۲	-----	---	مقره سوزنی KV-۳۳ سرامیکی
۳۰۵.۱۱۲.۰۰۰	۵۸۰۲	-----	---	مقره بسرامیکی بشقابی KV ۷۰
۲.۸۸۵.۲۰۳.۸۹۰	۱۱۵۸۰	-----	---	مقره سیلیکونی رایز آویزی
۴۳.۳۴۴.۰۰۰	۲۰۱۶۰	-----	---	مقره دو شماره
۵۵.۶۰۰.۰۰۰	۱۶۰۰	-----	---	مقره مهاری
۲۷۸.۰۳۰.۳۲۵	۲۵۵	-----	---	مقره جایر سیلیکونی
۸.۳۸۵.۹۹۲.۳۸۰	۳۲.۶۵۳.۱۶۵.۱۱۳	-----	---	

۳-۱۷- فروش انواع لیفتراک به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۸۹	تعداد	ریال	تعداد	ریال
-----	---	۷۸۸.۰۸۰.۰۰۰	۴	لیفتراک ۳ تنی
۳۷۸.۰۰۰.۰۰۰	--	۱.۰۹۰.۳۴۰.۰۰۰	۳	لیفتراک ۵ تنی
-----	---	۵۶۶.۰۰۰.۰۰۰	۱	لیفتراک ۸ تنی
۳۷۸.۰۰۰.۰۰۰		۲.۴۳۸.۴۲۰.۰۰۰		

۴-۱۷- مشتریان عمده در خصوص فروش مقره و یراق براساس صورت حسابهای صادره به شرح زیر

است:

۱۳۹۰	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	ریال
۶.۴	۵۶۱.۶۰۰.۰۰۰	۷۴.۳	۲۴.۲۷۱.۴۵۵.۷۶۳			شرکت برق منطقه ای فارس
-----	---	۷.۱	۲.۳۱۰.۱۶۴.۴۲۰			شرکت برق منطقه ای کردستان
۴۱	۳.۵۵۰.۶۹۹.۲۰۰	۶.۴	۲.۱۰۱.۱۰۸.۴۸۰			شرکت برق منطقه ای سیستان و بلوچستان
-----	-----	۶.۳	۲.۰۴۸.۷۴۵.۰۰۰			شرکت آب و برق خوزستان
-----	---	۳.۰	۹۷۷.۳۰۷.۴۵۰			شرکت برق منطقه ای لرستان
-----	---	۱.۷	۵۵۴.۶۱۶.۰۰۰			شرکت برق دانیل برق
۶.۷	۵۸۸.۱۲۸.۲۰۰	۰.۵	۱۶۴.۰۲۴.۵۰۰			شرکت توزیع برق اهواز

شرکت سرمایه گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

-----	---	۱۰۲.۵۷۰.۰۰۰	شرکت بنیاد بوشش
۴	۳۴۸.۴۱۲.۰۰۰	۶۱.۴۳۰.۰۰۰	شرکت طه نیروه
۹	۸۰۲.۲۷۷.۹۰۶	۶۱.۷۴۳.۵۰۰	اداره برق اکیودرز
۲۹.۴	۲.۵۶۰.۰۰۰.۰۰۰	---	شرکت اکونکان
۳.۵	۳۱۰.۳۸۰.۰۰۰	---	شرکت برق کرمانشاه
۱۰۰	۸.۷۲۱.۴۹۷.۳۰۶	۳۲.۶۵۳.۱۶۵.۱۱۳	

۱۸- بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۲.۹۵۳.۴۱۹.۸۹۳	۱۱.۸۹۶.۷۸۵.۶۷۹	موجودی کالا در ابتدای دوره
۱۷۵.۴۰۷.۰۰۰	۱۲.۱۱۹.۰۹۸.۷۶۷	خرید داخلی کل دوره، معاوضه و تعدیلات
۹۳.۱۶۳.۱۳۴.۷۳۰	۹۰.۵۷۲.۲۰۰.۸۰۴	خرید از طریق گشایش اعتبارات و تعدیلات
۹۶.۲۷۳.۹۶۱.۵۶۳	۱۱۴.۵۸۸.۸۵.۲۵۰	کسری انبار
۸.۹۱۷.۷۶۰	۶۰۳.۷۷۴.۷۹۵	هزینه اهدائی و ضایعات
۱۱۱.۸۹۶.۷۸۵.۶۷۹	۱۰.۸۹۸.۰۰۰	گارانتی
90368.258.124.	9.755.706.273	موجودی کالا در پایان دوره

۱۹- هزینه‌های اداری و عمومی

۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۳۴۳.۰۴۶.۷۵۸	۳.۲۶۶.۳۰۴.۶۴۳	۲۰-۱ هزینه‌های اداری و تشکیلاتی
۲.۲۴۶.۱۳۰.۸۵۳	۴.۹۷۹.۳۱۸.۵۵۷	۲۰-۲ هزینه‌های توزیع و فروش
۳.۵۸۹.۱۷۷.۶۱۱	۸.۲۴۵.۶۲۳.۲۰۰	

## شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱-۱۹- هزینه‌های اداری و تشکیلاتی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۸۹	۱۳۹۰	
ریال	ریال	
۱۰.۳۹۳.۸۹۵	۳۲.۵۶۱.۱۴۹	مزایای پایان خدمت
۳۲۳.۲۱۸.۴۳۹	۱.۴۷۵.۶۸۸.۰۴۱	حقوق و دستمزد کارکنان
۱.۳۵۰.۰۰۰	۵۴۹.۴۰۰	سایر هزینه‌های کارکنان
۶۳.۶۱۷.۰۱۵	۱۱۰.۴۶۱.۴۴۰	آب، برق، تلفن
۳۳.۰۵۸.۴۹۵	۳۶.۴۳۲.۸۵۰	پست، فکس و پیک
۱۳۶.۷۲۵.۸۷۵	۱۸۷.۷۲۳.۳۴۱	استهلاک اموال و داراییها
۴۰.۶۰۳.۳۰۰	۱۱.۳۰۲.۹۵۰	آبدارخانه
۱۲۸.۹۴۷.۰۴۹	۲۰۷.۶۰۰.۱۳۸	پذیرائی
۱۲۰.۸۹۵.۶۴۸	۱۰۶.۵۵۰.۰۹۱	عیدی و پاداش
۳۵.۱۷۱.۶۰۰	۴۷.۴۷۶.۸۸۰	ایاب و ذهاب
۲۱۸.۰۳.۳۰۰	۱۵.۳۰۶.۹۵۰	ملزومات
۴۶.۱۱۷.۵۸۷	۳۵.۱۳۸.۸۸۰	تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه
۶.۱۶۸.۵۰۰	۲۹.۴۱۰.۸۰۰	تعمیر و نگهداری اثاثیه
۱۹.۵۶۷.۳۰۰	۴۷۱.۶۷۷.۰۲۰	تعمیر و نگهداری ساختمان
۱۳.۹۹۷.۱۵۴	۳۰.۰۸۹.۰۱۱	چاپ و کپی
۲۳۵.۸۵۲.۷۹۲	۱۳۷.۴۰۰.۰۰۰	هزینه اجاره
۱۰۳.۷۶۰.۹۶۹	۸۹.۶۵۳.۶۸۹	کارمزدهای بانکی
-----	۱۲۰.۹۶۶.۶۶۷	حق الزحمه مشاور حقوقی
-----	۹۴.۲۵۱.۰۵۰	هزینه ای ثبتي و قضائي
-----	۲۲.۰۰۰.۰۰۰	کمک و امانات
-----	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	حق الزحمه خدمات حسابداری
۱.۸۸۷.۹۰۰۰	۶۴.۴۲۲	سایر
۱.۳۴۳.۰۴۶.۷۵۸	۳.۲۶۶.۳۰۴.۶۴۳	

کاهش هزینه اجاره و د رحدود ۴۲٪ نسبت به سال قبل علی رغم افزایش هزینه های سالانه ناشی از اشتباه

ثبت بودن که د رسال ۹۰ اصلاحات مربوط به آن در حسابهای عمل شده است.

افزایش هزینه ای حقوق در سال ۹۰ ناشی از افزایش پرسنل در تعمیرگاه شرکت مربوطه است .

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۱۹-۲- هزینه‌های توزیع و فروش به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۷۲.۵۹۵.۰۰۰	۱.۵۳۰.۹۳۷.۰۰۰	کمیسیون و حق‌العمل کاری
۴۱۵.۵۴۴.۵۵۴	۱.۱۲۲.۸۶۱.۴۳۹	آگهی و تبلیغات
۲۴۰.۱۲۶.۷۷۳	۳۸۰.۸۶۶.۱۱۸	حمل و نقل و باربری
۱۰.۰۴۰.۰۰۰	---	هزینه انبارداری
۲۷۵.۹۱۸.۵۳۷	۵۳۳.۴۸۶.۵۰۳	سفر و ماموریت
۱۲۰.۰۳۸.۸۸۶	۱.۰۱۰.۰۳۹.۶۱۸	شرکت در نمایشگاه
۲۹.۴۶۷.۰۰۰	۱۲.۶۹۰.۰۰۰	هزینه شرکت در مناقصه
۲۲۳.۳۹۱.۳۴۳	۲۸۰.۵۶۲.۵۶۹	هزینه مونتاژ و سرویس
۸.۹۱۷.۷۶۰	۵.۶۲۴.۲۲۰	اهدائی و ضایعات
---	۲۳.۷۳۶.۵۰۰	هزینه سوخت
-----	۷۸۷۴.۹۰۰	پذیرای از میهمانان
----	۱۷.۵۶۵.۶۹۰	لوازم مصرفی
---	۱۷.۲۱۷.۰۰۰	پست و پیک
-----	۳۱.۶۵۷.۰۰۰	ایاب و ذهاب
۵۰.۰۹۱.۰۰۰	۴.۲۰۰.۰۰۰	سایر
۲.۲۴۶.۱۳۰.۸۵۳	۴.۹۷۹.۳۱۸.۵۵۷	

۱-۱۹-۲- افزایش هزینه‌های کمیسیون و حق‌العمل کاری به دلیل فروش لودر عمدتاً در سال ۸۹

و کمیسیون پرداختی به نمایندگان فروش عبارتند از:

عامری، فرطوسی، جلیل اوغلی و کمیسیون پرداختی بابت فروش مقرر به آقایان وزیری، فرومند و مشاوران برق و ... می‌باشد.

## شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۲-۱۹- افزایش سرفصل هزینه آگهی و تبلیغات بابت هدایای تبلیغاتی، کنفرانسهای برق، تیزرهای تلویزیونی و آگهی تبلیغات در روزنامه و نشریات می‌باشد.

۳-۲-۱۹- کاهش هزینه انبارداری به دلیل ثبت هزینه مذکور در سال ۸۹ به بهای تمام شده کالای فروش رفته می‌باشد.

۴-۲-۱۹- افزایش هزینه سفر و مأموریت به دلیل افزایش تعداد سفرهای داخلی جهت وصول مطالبات و مناقصات، تحویل کالا، تهیه بلیط هواپیما به همراه کمیسیونهای پرداختی و کنسل بلیطها می‌باشد.

### ۲۰- هزینه‌های مالی

۱۳۸۹	۱۳۹۰	
ریال	ریال	
۲.۵۴۷.۹۳۸	-----	سود تضمین شده پرداختی به اشخاص غیربانکی
-----	۲۷۱.۲۵۷.۷۰۱	سود تضمین شده پرداختی به بانکها
۲.۵۴۷.۹۳۸	۲۷۱.۲۵۷.۷۰۱	

### ۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۹۰	
ریال	
۸۶.۹۵۶.۰۰۰	سود سپرده حسابهای پس‌انداز
۱۷.۶۰۰.۰۰۰	زیان ناشی از لغو قرارداد
۱۱۹.۷۶۳.۰۰۰	سود حاصل ناشی از تسویه قرارداد شیلات
۶۰۳.۷۷۴.۷۹۵	خالص کسری و اضافی انبار
۴.۱۰۸.۹۰۸	سایر
۴۱۰.۵۴۶.۹۴۷	

## شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

### ۲۲- حاصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۸۹	۱۳۹۰	
ریال	ریال	
۵۲۹.۳۴۵.۸۸۱	۶۳۷.۵۶۴.۶۷۸	سود سپرده حسابهای پس انداز
-----	۷۹.۹۴۹.۹۵۱	زیان ناشی از فروش دارائیها ثابت مشهود
-----	۲۵۵.۰۰۰	درآمد انبار داری
۶۴.۲۰۰.۰۰۰	-----	سایر
۵۹۳.۵۴۵.۸۸۱	۷۲۰.۰۶۴.۶۲۹	

### ۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۸۹	۱۳۹۰	
ریال	ریال	
۲۲.۹۰۷.۷۶۰.۶۱۳	۹.۰۴۶.۹۹۴.۴۹۹	سود عملیاتی
۱۳۶.۷۲۸.۸۷۵	۱۸۵.۸۹۳.۳۴۱	هزینه استهلاک
۱۰.۳۹۳.۸۹۵	۳۲.۵۶۱.۱۴۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸.۹۶۱.۳۶۵.۹۰۶	۲.۱۴۱.۰۷۹.۴۰۶	افزایش موجودی مواد و کالا
۱۹.۹۳۶.۲۵۸.۳۱۴	۹.۰۱۷.۹۳۰.۲۹۸	افزایش سفارشات و پیش پرداختها
۳۴.۸۹۶.۸۹۹.۶۲۴	۳۲.۲۶۱.۲۳۷.۹۰۰	افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی
۶۰.۳۹۳.۸۵۳.۵۵۷	۱۲.۸۶۴.۷۶۷.۲۰۳	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
۵.۸۷۸.۱۱۴.۴۲۲	۱.۷۱۰.۳۷۴.۹۱۴	افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی
۱.۰۰۵.۱۴۸.۵۴۸	۴۵۹.۶۶۹.۹۹۷	سایر
۲۴.۴۶۷.۱۷۸.۹۷۰	۲۵.۹۵۲.۲۵۱.۳۲۷	

شرکت سرمایه‌گذاری آبروس نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۲۴- حسابهای انتظامی

مانده حسابهای انتظامی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۳۰	
۱.۶۰۰.۹۰۰.۰۰۰	۱۱.۶۰۰.۹۰۰.۰۰۰	چک و سفته نزد بانک تجارت
۱.۶۴۸.۵۰۰.۰۰۰	۱.۶۴۸.۵۰۰.۰۰۰	شرکت توزیع برق کهگیلویه و بویراحمد
۷۰۵.۷۹۰.۰۰۰	۷۰۵.۷۹۰.۰۰۰	شرکت ایران ترانسفو
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت خدمات ساحلی
۱۰۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۲.۰۰۰.۰۰۰	شرکت دلنا
۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت کشتیراین جمهوری اسلامی ایران
۹۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۶۰.۰۰۰.۰۰۰	سازمان صنایع و دفاع
۵۰۵.۳۳۳.۳۲۴	۵۰۵.۳۳۳.۳۲۴	سفته بابت مناقصت
----	۹۲۵.۲۳۸.۰۵۰	شرکت بنیاد پوشش
----	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت کنترل الکتریک
----	۵۷۰.۰۰۰.۰۰۰	خانم امامی
----	۴۲۹.۲۸۰.۰۰۰	شرکت برق منطقه ای خوزستان
----	۳۱۵.۰۰۰.۰۰۰	شرکت برق منطقه ای فارس
----	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت فروغ دریا
۱۲.۵۳۵.۵۰۰	۱۲.۵۳۵.۵۰۰	وزارت امور اقتصادی و دارائی
۱۱۷.۲۰۰.۰۰۰	۱۱۸.۲۰۰.۰۰۰	سایر
۱۱.۹۵۲.۲۵۸.۸۹۰	۲۵.۰۵۲.۷۷۶.۸۷۴	