

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۴
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان های نقدی	۵
یادداشت های توضیحی صورت های مالی	۶ الی ۲۹



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام****شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)****اظہار نظر**

۱- صورت های مالی شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی یک تا ۲۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحوه منصفانه نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۲- به شرح یادداشت توضیحی ۲۱ صورت های مالی، بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ شرکت بر اساس برگ تشخیص مالیاتی مبلغ ۱۲۲ میلیارد ریال مطالبه گردیده است. که شرکت ضمن پرداخت مبلغ ۶۴/۳ میلیارد ریال، معادل مالیات ابرازی نسبت به آن اعتراض نموده است. که نتیجه آن تاکنون مشخص نگردیده است. مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

۳- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۱ با وجود نفوذ موثر بر شرکت وابسته فن آوری های بتون بهده آفتاب به دلیل کم اهمیت بودن تفاوت خالص ارزش دارایی های آن با ارزش دفتری شرکت، سرمایه گذاری در شرکت مزبور به ارزش ویژه در صورت های مالی انعکاس نیافته و صورت های مالی مجموعه ارائه نگردیده است مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

۴- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲-۲ منعکس گردیده تسهیلات مالی دریافتی از بانک کارآفرین در اختیار صندوق حمایت و بازنشتگی آینده ساز قرار گرفته است. مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۵- مسئولیت تهیه، ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری، و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استاندارد های حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف هایی که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

بر مبنای شواهد کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد

حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود، از ادامه فعالیت باز بماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویداد های مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثر گذار باشد، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل عمده مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

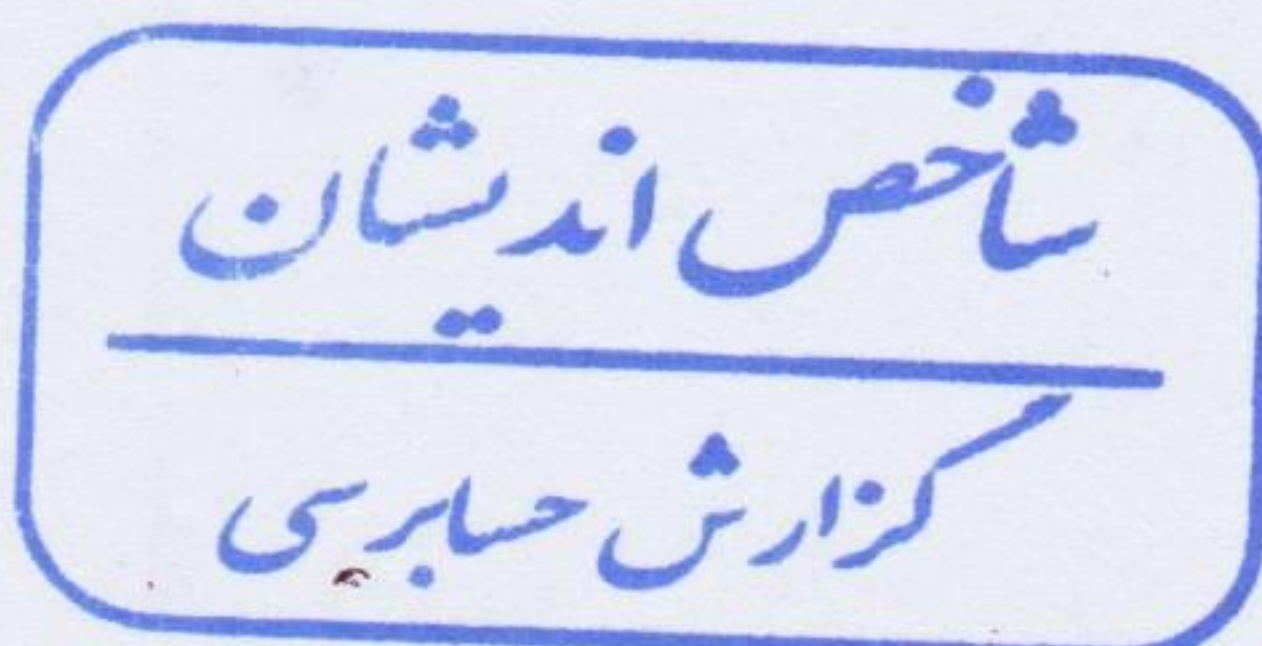
همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۶ صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۸- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۸ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.



سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط (مشمول بر آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی) و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص، در حدود بررسی های انجام شده به استثنای مواردی که به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم، کنترل رعایت برخی از مواد آئین نامه اجرایی مزبور میسر نگردیده. این موسسه، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۷ خرداد ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

جهانگیر رضایی

۸۰۰۳۳۷

علی اسلامی

۹۵۴۲۷۱





سهامی خاص
شماره ثبت ۱۲۸۷

شرکت کیش بتون جنوب
Kish Beton Jonoob Co.

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

* صورت سود و زیان

۳

* صورت وضعیت مالی

۴

* صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

* صورت جریان های نقدی

۶-۲۹

* یادداشت های توضیحی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۵ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
------	-----	-------------------------	-----------------------------

رئیس هیئت
مدیره (غیر موظف)

آقای علی مردان ادبی

۱- شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش (سهامی خاص)

نایب رئیس هیئت
مدیره (غیر موظف)

آقای محمد اسماعیل
صادقی علویجه

۲- مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

عضو هیئت
مدیره (غیر موظف)

آقای فرهام مقدم راد

۳- شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش (سهامی خاص)

مدیر عامل (خارج)

از اعضای هیئت

مدیره

۴- آقای جواد سلماسی

کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
شماره ثبت ۱۲۸۷



انجمن بتن ایران
عضو ۳۲۵
استاندارد ملی ۶۰۴۴

شخص اندیشان
پیوست گزارش

دفتر مرکزی: جزیره کیش، بلوار خیام، خیابان رودکی پلاک ۴۸
تلفن: ۰۷۶-۴۴۴۶۷۰۹۲ فاکس: ۰۷۶-۴۴۴۶۷۰۹۱ صندوق پستی: ۱۱۸۷

کارخانه: جزیره کیش، میدان ملل فاز ۳ صنعتی، قطعه ۱۸
تلفن: ۰۷۶-۴۴۴۲۰۵۶۶ فاکس: ۰۷۶-۴۴۴۲۴۹۱۲ وب سایت: www.kishbeton.ir

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۸۸,۳۶۳	۲,۲۷۷,۲۶۱	۴ درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۰۸,۹۵۹)	(۱,۷۳۰,۶۵۰)	۵ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۷۹,۴۰۵	۵۴۶,۶۱۱	سود ناخالص
(۱۱,۷۴۴)	(۱۹,۵۸۵)	۶ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۷,۴۸۶	۵۱,۸۷۷	۷ سایر درآمدها
۶۷۵,۱۴۷	۵۷۸,۹۰۳	سود عملیاتی
۱۲۲,۳۲۶	۱۳۳,۲۴۲	۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۹۷,۴۷۳	۷۱۲,۱۴۵	سود قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
(۶۸,۶۳۴)	(۸۰,۴۵۱)	۲۱ سال جاری
۷۲۸,۸۳۹	۶۳۱,۶۹۴	سود خالص


 کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۱۲۸۷




شخص اندیشان
 پست گزارش

از آنجائیکه اقلام صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری :
۹	۲۶۸,۸۵۵	۱۳۹,۰۰۴	دارایی های ثابت مشهود
۱۰	۲,۰۷۴	۲,۱۶۷	دارایی های نامشهود
۱۱	۸۰,۱۴۳	۸۰,۱۴۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۲	۱۷۹,۷۴۳	۲۶۰,۸۶۴	دریافتنی های بلند مدت
	۵۳۰,۸۱۶	۴۸۲,۱۷۸	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۱۳	۲۰۴,۴۲۹	۱۹۱,۰۷۸	پیش پرداخت ها
۱۴	۴۲۶,۲۷۶	۱۶۹,۵۳۶	موجودی املاک، مواد و کالا
۱۲	۲۹۳,۹۰۲	۳۱۳,۶۹۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۵	۲۶۲,۷۳۴	-	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۶	۱۳۱,۸۴۴	۶۵۶,۴۵۳	موجودی نقد
	۱,۳۱۹,۱۸۵	۱,۳۳۰,۷۶۶	جمع دارایی های جاری
	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۱۲,۹۴۴	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۷	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	سرمایه
۱۸	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
	۷۶۸,۰۴۲	۷۹۱,۹۴۸	سود انباشته
	۱,۳۷۳,۰۴۲	۱,۳۹۶,۹۴۸	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۹	۳۹,۰۱۸	۲۶,۰۸۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۳۹,۰۱۸	۲۶,۰۸۳	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۰	۱۸۵,۹۵۲	۱۲۷,۷۵۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۱	۸۰,۴۵۱	۶۴,۳۱۲	مالیات پرداختنی
۲۲	۱۶۳,۳۵۴	۱۸۴,۸۸۰	تسهیلات مالی
۲۳	۸,۱۸۴	۱۲,۹۷۱	پیش دریافت ها
	۴۳۷,۹۴۱	۳۸۹,۹۱۳	جمع بدهی های جاری
	۴۷۶,۹۵۹	۴۱۵,۹۹۶	جمع بدهی ها
	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۱۲,۹۴۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۳۷۱,۱۰۹	۹۷۶,۱۰۹

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰

۷۲۸,۸۳۹	۷۲۸,۸۳۹	-	-
(۳۰۸,۰۰۰)	(۳۰۸,۰۰۰)	-	-
۱,۳۹۶,۹۴۸	۷۹۱,۹۴۸	۵۵,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۵۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۷۹۱,۹۴۸	۱,۳۹۶,۹۴۸
---------	--------	---------	-----------

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

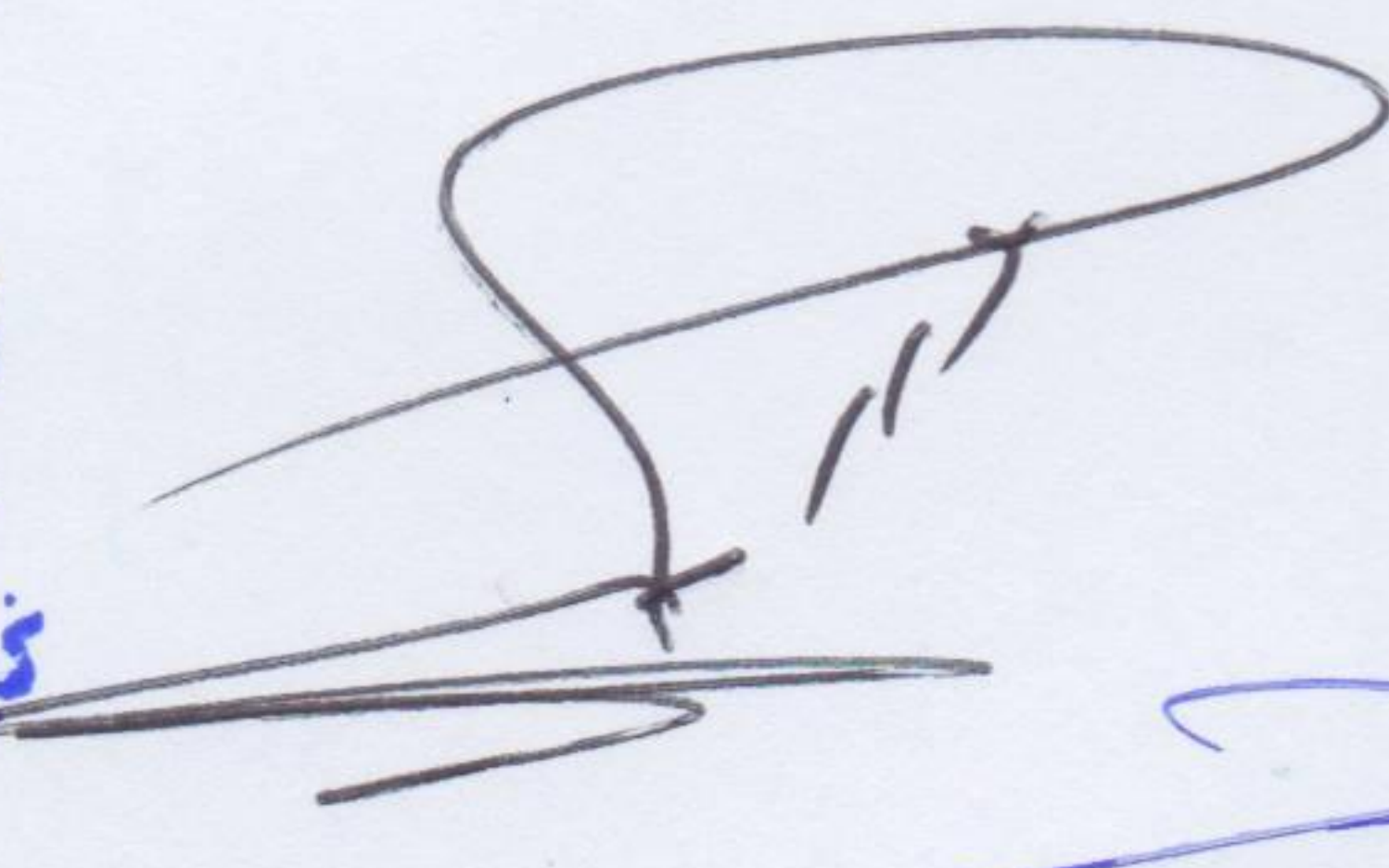
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱

سود خالص سال ۱۴۰۱

۶۳۱,۶۹۴	۶۳۱,۶۹۴	-	-
(۶۵۵,۶۰۰)	(۶۵۵,۶۰۰)	-	-
۱,۳۷۳,۰۴۲	۷۶۸,۰۴۲	۵۵,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹




 کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۱۲۸۷

شخص اندیشان
 پست گزارش

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

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۵۸۲,۲۶۷	۱۸۲,۷۵۴	۲۴ نقد حاصل از عملیات
(۲۳,۸۸۵)	(۶۴,۳۱۲)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۵۸,۳۸۲	۱۱۸,۴۴۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۷۱,۴۰۶)	(۱۳۱,۵۷۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸,۵۶۸)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۵۵,۵۶۲	۱۲۶,۷۲۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۶۶,۷۴۶	۱۷,۴۰۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی و سرمایه گذاری در صندوق ها
۴۲,۳۳۵	۱۲,۵۵۶	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۶۰۰,۷۱۷	۱۳۰,۹۹۸	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
(۳۰۸,۰۰۰)	(۶۵۵,۶۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳۰۸,۰۰۰)	(۶۵۵,۶۰۰)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۹۲,۷۱۷	(۵۲۴,۶۰۲)	خالص افزایش در موجودی نقد
۳۶۳,۷۷۸	۶۵۶,۴۵۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۴۲)	(۶)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۶۵۶,۴۵۳	۱۳۱,۸۴۴	مانده موجودی نقد در پایان سال


 کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۱۲۸۷



شخص اندیشان
 پوست گزارش

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

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص) در سال ۱۳۷۴ تاسیس و در ابتدا تحت شماره ۱۱۵۰۷۰ و به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۵۲۹۲۹۶ در تاریخ ۱۳۷۴/۰۵/۰۱ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده و با تصویب مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۷۴/۰۵/۱۸ مرکز آن به هرمزگان، بندرلنگه انتقال یافته و در سال ۱۳۸۰ پرونده ثبتی آن به کیش ارسال و تحت شماره ۱۲۸۷ در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۲۲ در واحد ثبت شرکت ها و مالکیت های صنعتی و معنوی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. محل کارخانه شرکت نیز در جزیره کیش است. شرکت از جمله شرکت های فرعی صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت های شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت از تولید و فروش بتون درجه بندی شده، قطعات بتونی، مصالح و مواد ساختمانی، پیمانکاری یا ساخت ابنیه بتونی و فلزی، محوطه سازی، مخازن آب، پل سازی، عملیات تسطیح و خاک برداری و سایر امور ساخت و ساز می باشد و بطور کلی شرکت می تواند به کلیه معاملات و عملیات مالی، تجاری، صنعتی، طراحی و سرمایه گذاری در سایر شرکت ها که به طور مستقیم یا غیرمستقیم در ارتباط با موضوع و احداث آن باشد، مبادرت نماید. مجوز بهره برداری صنعتی از کارخانه شرکت توسط سازمان منطقه آزاد کیش به شماره ۴۰۰۰/۷۳۷۶۸۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ صادر گردیده است. به موجب پروانه مذکور ظرفیت سالانه تولید بتون در یک شیفت کاری معادل ۵۰،۰۰۰ مترمکعب و قطعات بتونی سبک ۴۰،۰۰۰ و قطعات بتونی نیمه سبک ۳۰،۰۰۰ و قطعات بتونی سنگین ۱۰،۰۰۰ قطعه است. این پروانه در حال حاضر تا ۱۴۰۱/۰۳/۰۷ اعتبار دارد و پس از آن نیز بصورت سالیانه تمدید می گردد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۴۰۰	۱۴۰۱
نفر	نفر
۷۸	۷۸

کارکنان موقت

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا و املاک در زمان تحویل کالا و املاک به مشتری شناسایی می شود.

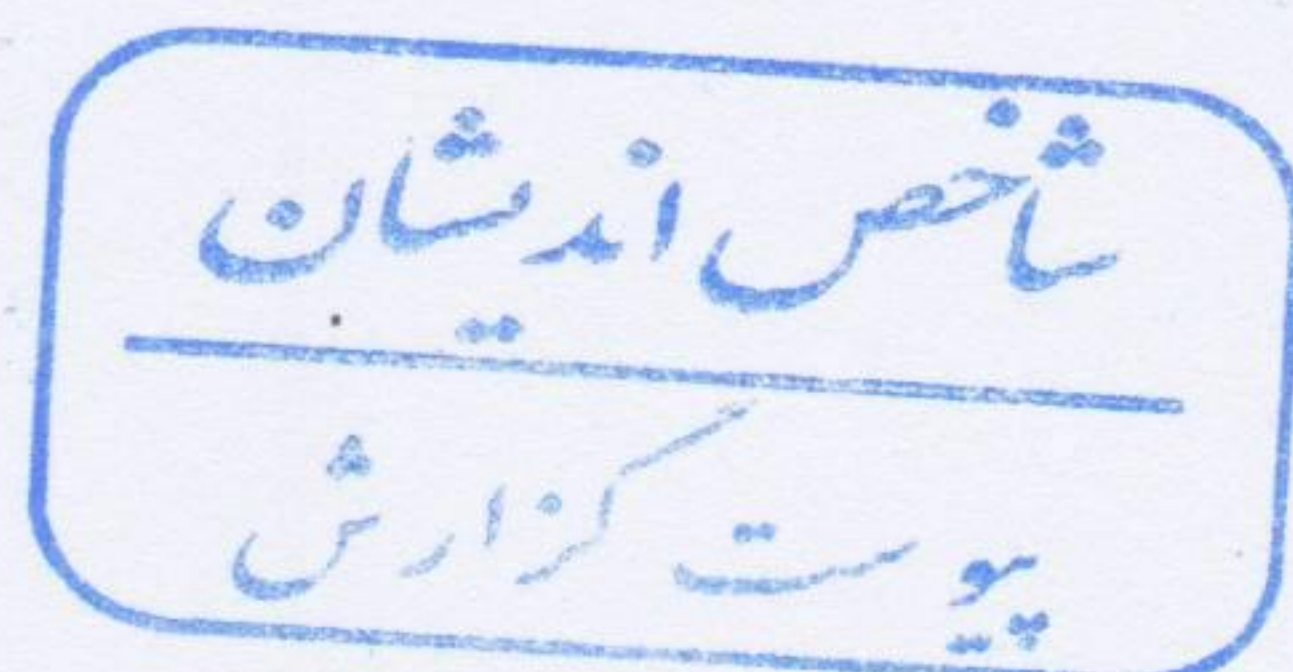
۲-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می شود.

۲-۳- تسعیر ارز

معاملات ارزی به نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) در تاریخ انجام معامله در حساب ها منعکس می شود. اقلام پولی ارزی بانرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می شود و تفاوت حاصله بعنوان درآمد یا هزینه دوره شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۲-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی های واجد است.



شرکت کیش نتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری 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 های مربوط 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 عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، 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 مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان ها	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات و محوطه سازی	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثیه اداری	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی	۴ ساله	خط مستقیم

۲-۵-۲-۱- 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 یادشده معادل ۳۰ درصد 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.

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد،

شخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت کیش نتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۲-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام/گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فرونی 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 به کارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

موجودی مواد و کالا	روش مورد استفاده
مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۲-۹- موجودی املاک

۲-۹-۱- واحد های ساختمانی تکمیل شده

موجودی واحدهای ساختمانی تکمیل شده آماده برای فروش به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۲-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام 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 اتکاپذیر 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.

۲-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۲-۱۱- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر

(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

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

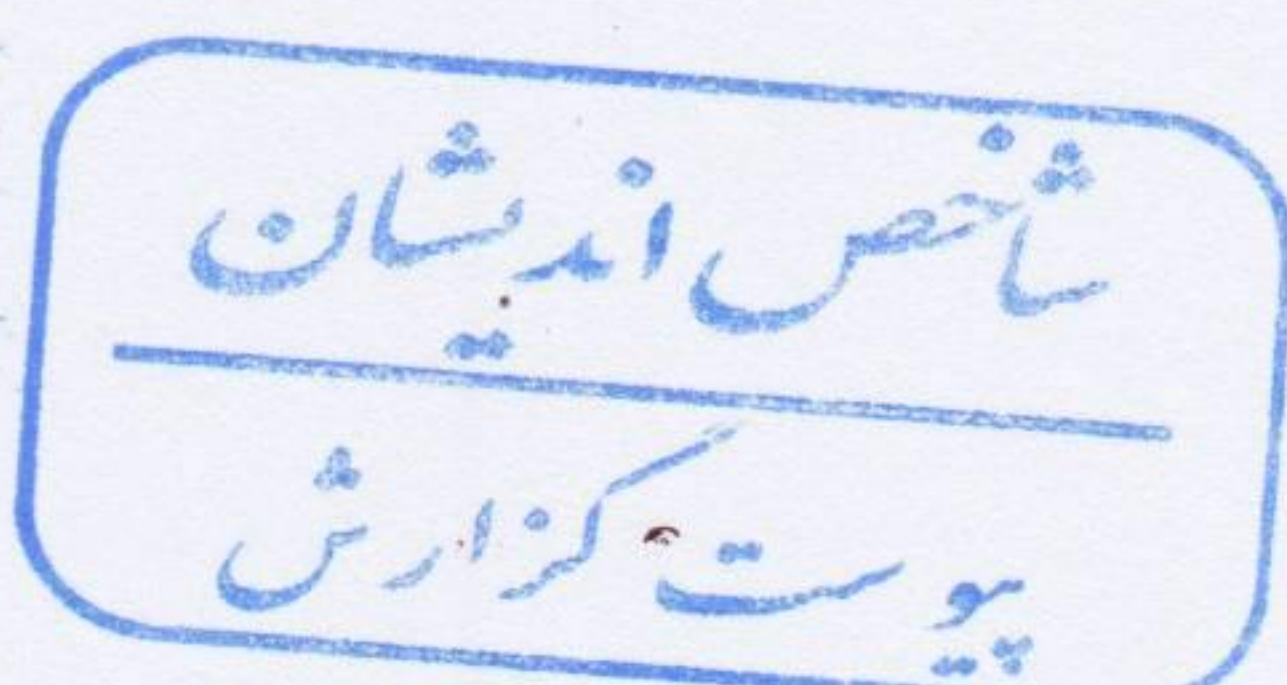
۳-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت 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 کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴- درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۹۱,۲۹۸	۲,۱۸۵,۱۰۱	۴-۲
۲۹۷,۰۶۶	۹۲,۱۶۰	۴-۳
۱,۶۸۸,۳۶۳	۲,۲۷۷,۲۶۱	

خالص فروش محصولات
 فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش

۴-۱- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۴۰۰	۱۴۰۱		
درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درصد نسبت به کل
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
۱۸,۸۷۲	۵۸,۱۹۷	۱	۳
۵۸۹,۱۲۲	۳۵۲,۹۰۸	۲۷	۲۱
۵۲۲,۹۸۸	-	۲۴	-
۲۳۶,۹۶۴	۱۰۴,۵۹۲	۱۱	۶
۱۱۴,۳۵۴	-	۵	-
۱۰۲,۵۸۷	-	۵	-
۱۰۲,۴۴۱	-	۵	-
۴۹۷,۷۷۳	۱,۱۷۲,۶۶۷	۲۲	۷۰
۲,۱۸۵,۱۰۱	۱,۶۸۸,۳۶۳	۱۰۰	۱۰۰

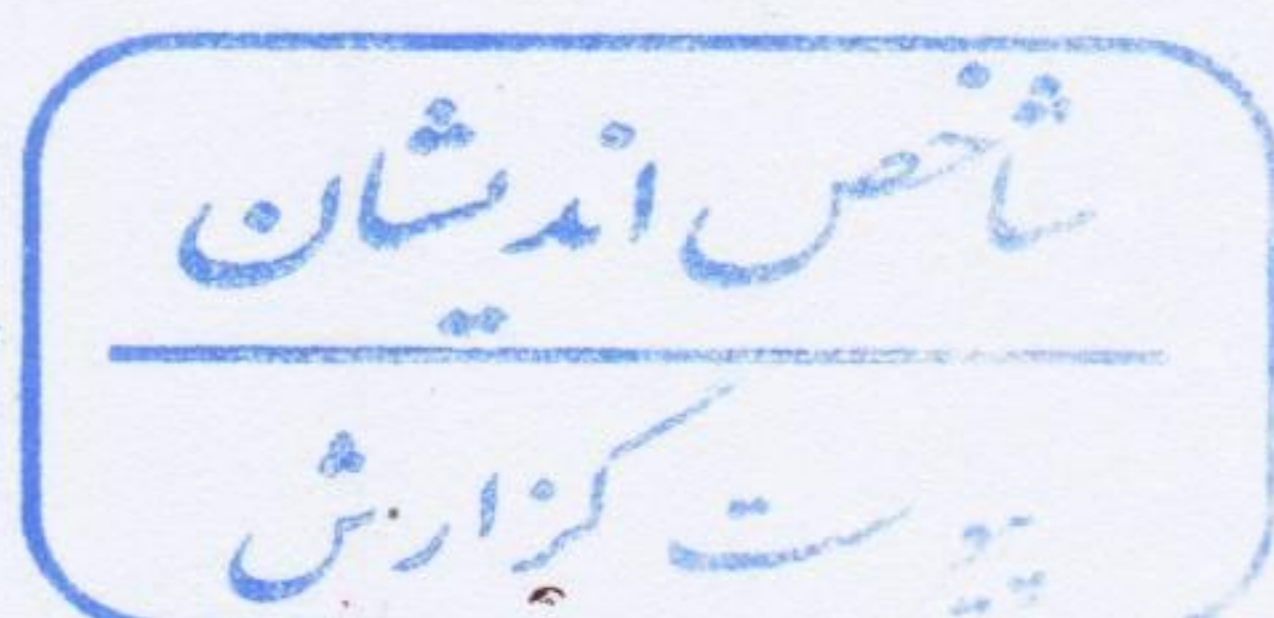
شرکت های گروه
 سایر اشخاص:
 شرکت بهکیش
 شرکت انبوه سازان رومینا پارس کیش
 رضا حاتمی
 اسد کشاورز
 سید مسلم صنیع خانی
 رضا عطایی
 سایر - ۶۴ فقره (سال قبل ۱۲۵ فقره)

۴-۲- خالص فروش محصولات شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱		
مقدار-واحد	مقدار-واحد	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۸,۴۳۳ تن	۱۵۳,۵۴۱ تن	۱,۹۸۶,۴۹۶	۱,۲۶۷,۶۵۶
۴۴,۵۰۲ متر مربع	۴۵,۱۲۵ متر مربع	۷۹,۵۲۷	۶۳,۳۳۳
۴۳۳,۴۵۹ قالب	۳۰۳,۹۴۰ قالب	۷۵,۰۸۴	۳۹,۵۷۵
۵۰,۰۷۸ قالب	۴۹,۹۹۰ قالب	۲۹,۷۵۶	۲۰,۹۲۰
۱۲,۵۱۲ قالب	۱۳,۲۸۰ قالب	۷,۳۳۱	۵,۵۰۹
۲۹۴ مترمربع	۳۲۱ مترمربع	۵,۴۷۹	۳,۷۶۷
۷,۳۳۷ متر	۶,۰۰۰ متر	۲,۶۳۴	۲,۱۵۶
		۲,۱۸۶,۳۰۸	۱,۴۰۲,۹۱۷
		(۱,۲۰۶)	(۱۱,۶۱۹)
		۲,۱۸۵,۱۰۱	۱,۳۹۱,۲۹۸

تخفیفات (یادداشت ۱-۲-۴)

۴-۲-۱- تخفیفات مزبور بر اساس تصمیمات مدیریت شرکت و حسب شرایط بازار در طی سال ۱۴۰۱ اعمال گردیده و عمدتاً مربوط به فروش بتون بوده است.



شرکت کیش نتون جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۳- در آمد فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۰			۱۴۰۱			
تعداد واحد	متراژ	مبلغ	تعداد واحد	متراژ	مبلغ	
واحد	مترمربع	میلیون ریال	واحد	مترمربع	میلیون ریال	
۱	۵۷.۸۲	۱۵,۶۱۱	-	-	-	واحدهای ساختمانی تکمیل شده
-	-	۷۶,۲۴۰	۱	۱۱۷.۴۳	۷۲,۳۳۷	واحدهای مسکونی مجتمع استاد شهریار
-	-	۳۰۹	-	-	۵۷۶	واحدهای مسکونی برج پرشین ساحلی
-	-	-	۲	۲۷۹.۹۹	۲۲۴,۱۵۳	واحدهای مسکونی پروژه آینده ساز نوبنیاد
۱	۵۷.۸۲	۹۲,۱۶۰	۳	۳۹۷.۴۲	۲۹۷,۰۶۶	واحدهای مسکونی پروژه آینده ساز نوار سیاحتی

۴-۳-۱- در آمد پروژه نوبنیاد و برج پرشین ساحلی در سال مالی مورد گزارش از بابت رفع اختلاف حساب فروش تفاوت متراژ واحدهای فروخته شده در سنوات قبل می باشد.

شخص اندیشان
 پوشت گزارش

شرکت کیش نتون جنوب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۴- متراژ قابل فروش و فروش رفته واحدهای ساختمانی آماده فروش به شرح زیر می باشد :

باقی مانده		فروش رفته				
جمع کل	انتقال به دارایی ثابت	موجودی املاک	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	تا ابتدای سال ۱۴۰۰	قابل فروش
مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع
۴۶۹.۰۷	۴۶۹.۰۷	-	-	-	۲۷,۴۰۲.۰۲	۲۷,۸۷۱.۷۲
۲۸۱.۱۴	۱۴۰.۵۷	۱۴۰.۵۷	-	۲۷۹.۹۹	۲,۲۵۰.۲۷	۲,۸۱۱.۴۰
۱۴۹.۲۴	-	۱۴۹.۲۴	-	۱۱۷.۴۳	۱,۲۰۹.۹۴	۱,۴۷۶.۶۱
۲۱۸.۶۰	-	۲۱۸.۶۰	-	-	-	۲۱۸.۶۰
-	-	-	۵۷.۸۲	-	-	۵۷.۸۲
۲۰۲.۰۳	-	۲۰۲.۰۳	-	-	-	۲۰۲.۰۳
۱,۳۲۰.۰۸	۶۰۹.۶۴	۷۱۰.۴۴	۵۷.۸۲	۳۹۷.۴۲	۳۰,۸۶۲.۲۳	۳۲,۶۳۸.۱۸

واحدهای مسکونی پروژه آینده ساز صدف

واحدهای مسکونی پروژه آینده ساز نوار سیاحتی

واحدهای مسکونی پرشین

واحدهای مسکونی باغ ساحلی

واحدهای مسکونی مجتمع استاد شهریار

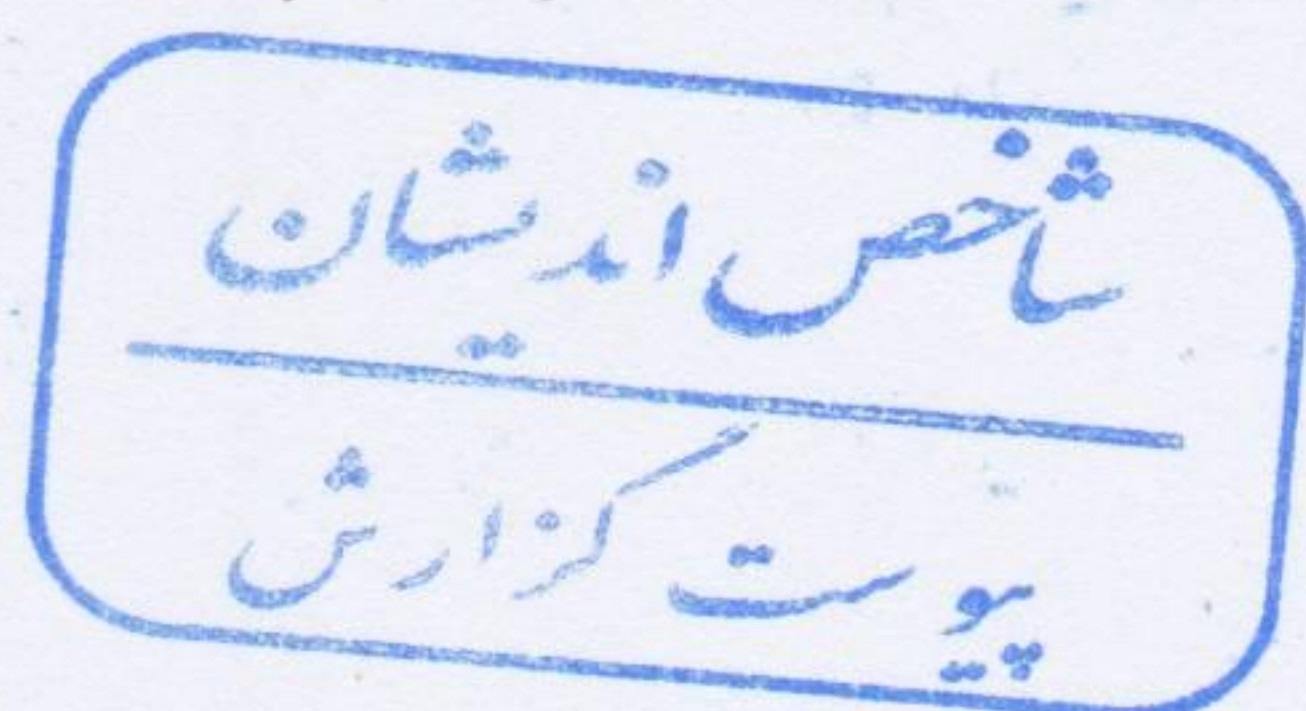
واحدهای مسکونی برج آداک کیش

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه:

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		
درصد سود ناخالص	درصد سود ناخالص	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
به درآمد عملیاتی	به درآمد عملیاتی	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
درصد	درصد			
۳۱٪	۲۲٪	۴۷۸,۳۶۷	۱,۷۰۶,۷۳۵	۲,۱۸۵,۱۰۱
۸۳٪	۷۴٪	۶۸,۲۴۴	۲۳,۹۱۶	۹۲,۱۶۰
۴۰٪	۲۴٪	۵۴۶,۶۱۱	۱,۷۳۰,۶۵۰	۲,۲۷۷,۲۶۱

محصولات

املاک



شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۱۴۰۱	۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱	۱,۷۰۶,۷۳۵	۹۵۸,۳۱۱
۵-۲	۲۳,۹۱۶	۵۰,۶۴۸
	<u>۱,۷۳۰,۶۵۰</u>	<u>۱,۰۰۸,۹۵۹</u>

بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده واحدهای ساختمانی فروش رفته

۵-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته:

مواد مستقیم

دستمزد مستقیم

سربار ساخت:

مواد غیر مستقیم (افزودنی بتون، آب و ...)

استهلاک

ابزار آلات و قالب ها و تجهیزات مصرفی

سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)

جمع هزینه های ساخت

(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده

۵-۱-۱- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱,۴۳۶ میلیارد ریال مواد اولیه عمدتاً شامل سیمان، شن و ماسه از داخل کشور خریداری شده است.

۵-۱-۲- مقایسه مقدار تولید با ظرفیت معمول (عملی) به شرح زیر است:

واحد	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	تولید واقعی سال ۱۴۰۰
بتن	تن	۱۲۰,۰۰۰	۱۵۳,۵۴۱
جدول	قالب	۵۰,۰۰۰	۶۶,۲۷۰
بلوک	قالب	۳۵,۰۰۰	۳۰۳,۹۴۰
پیورس	مترمربع	۴۰,۰۰۰	۴۵,۱۲۵
		<u>۲۴۵,۰۰۰</u>	<u>۵۶۸,۸۷۶</u>

ظرفیت های معمول (عملی) بر مبنای میانگین اطلاعات تولید ۵ ساله از سنوات گذشته می باشد.

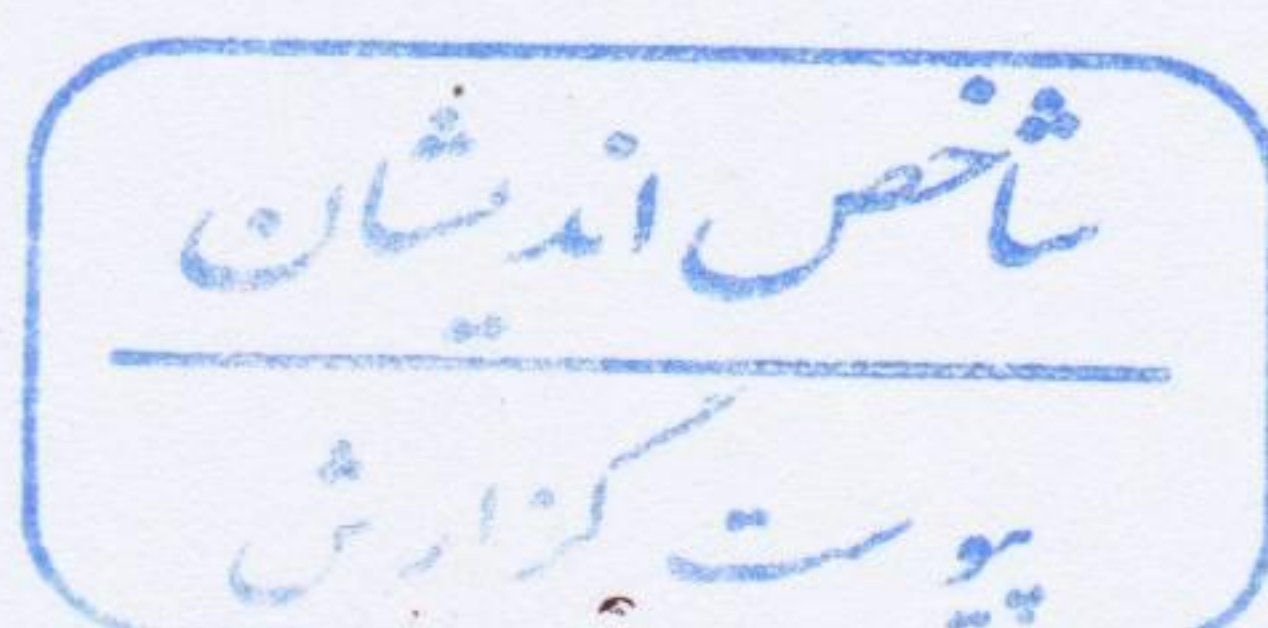
۵-۲- بهای تمام شده واحدهای ساختمانی فروش رفته:

تعداد واحد فروش رفته	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱	۱۵,۰۳۳	-
-	۱,۵۴۳	۱۹,۴۶۱
-	۷,۳۳۹	۳۱,۱۸۷
	<u>۲۳,۹۱۶</u>	<u>۵۰,۶۴۸</u>

واحدهای مسکونی استاد شهریار

واحدهای مسکونی پروژه آینده ساز نوار سیاحتی

واحدهای مسکونی برج پرشین ساحلی



شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۴۰۰	۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۹۰۳	۱۱,۷۷۳
۱,۴۶۰	۲,۸۸۱
۱,۲۰۰	۱,۸۸۵
۱۳۸	۵۵
۲,۰۴۴	۲,۹۹۱
۱۱,۷۴۴	۱۹,۵۸۵

حقوق و دستمزد و مزایا

ملزومات اداری و آب و برق مصرفی

حسابرسی

استهلاک

سایر

۷- سایر درآمدها

۱۴۰۰	۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۸۹	۱۵,۹۷۷
-	۲۶,۵۲۷
-	۸,۸۸۹
۴,۳۹۶	۴۸۴
۷,۴۸۶	۵۱,۸۷۷

سود حاصل از فروش مواد اولیه

درآمد اجاره

کارکرد کمپرسی

سایر

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵,۵۶۲	۱۲۶,۷۲۹
۶۶,۷۴۶	۱۷,۴۰۲
(۴۲)	(۶)
۶۰	۱۷
-	(۱۰,۹۰۰)
۱۲۲,۳۲۶	۱۳۳,۲۴۲

سود سهام (بادداشت ۸-۱)

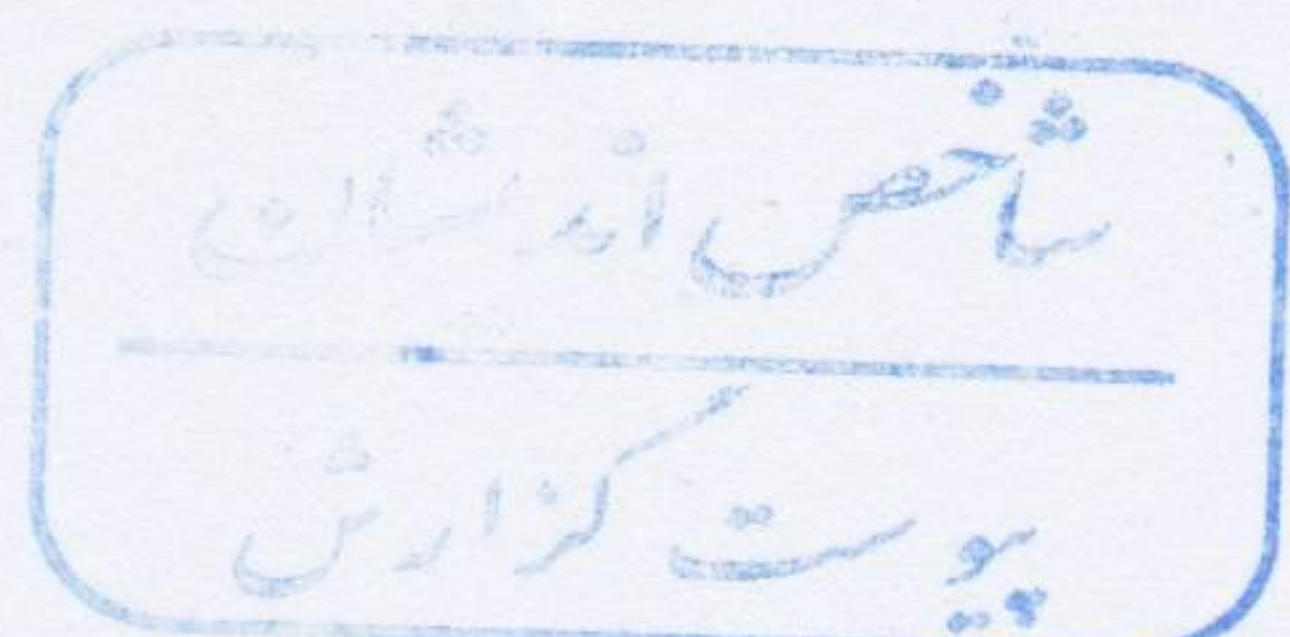
سود سپرده بانکی

خالص سود تسعیر ارز فعالیت های غیرعملیاتی

سود حاصل از فروش لوازم یدکی و قطعات

سایر

۸-۱- سود سهام فوق متشکل از سود سهام سیمان عمران انارک به مبلغ ۷۰,۰۷۷ میلیون ریال و صندوق های سرمایه گذاری به مبلغ ۵۶,۶۵۲ میلیون ریال می باشد.



شرکت کشتنوت جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- دارایی ثابت مشهود

بهای تمام شده:	زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	تجهیزات کارگاهی	اثاثه اداری	جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع	میلون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۱۰,۴۹۴	۲۳,۳۱۰	۶,۶۳۸	۸۹,۲۴۰	۲,۵۱۵	۳۰,۴۹۴	۴,۸۷۸	۱۶۷,۵۱۹	-	۱۶۷,۵۱۹	میلون ریال
افزایش	-	۱۲,۹۸۲	-	-	-	۲,۸۹۶	-	۱۵,۸۷۸	۶۸,۵۱۰	۸۴,۳۸۷	میلون ریال
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۱۰,۴۹۴	۳۶,۲۹۲	۶,۶۳۸	۸۹,۲۴۰	۲,۵۱۵	۳۳,۳۹۰	۴,۸۷۸	۱۸۳,۳۹۷	۶۸,۵۱۰	۲۵۱,۹۰۷	میلون ریال
افزایش	-	۲۱,۶۹۷	-	۸۹,۰۹۰	۴۵۶	۱۶,۸۲۰	۷۵	۱۲۸,۱۳۹	۲۵,۱۳۴	۱۵۳,۲۷۳	میلون ریال
واگذار شده	-	(۱۲,۹۸۲)	-	-	-	-	-	(۱۲,۹۸۲)	-	(۱۲,۹۸۲)	میلون ریال
نقل و انتقال	-	-	-	۶۸,۵۱۰	-	-	-	۶۸,۵۱۰	(۶۸,۵۱۰)	-	میلون ریال
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۱۰,۴۹۴	۴۵,۰۰۷	۶,۶۳۸	۲۴۶,۸۴۰	۲,۹۷۱	۵۰,۲۱۰	۴,۹۰۳	۳۶۷,۰۶۴	۲۵,۱۳۴	۳۹۲,۱۹۸	میلون ریال

استهلاکی انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	-	۱۷,۰۱۰	۵,۰۵۴	۵۳,۱۲۰	۱,۷۲۶	۲۳,۴۸۰	۴,۵۵۰	۱۰۴,۹۴۱	-	۱۰۴,۹۴۱	میلون ریال
استهلاک	-	۱,۰۹۰	۲۶۰	۵,۳۳۷	۱۷۴	۱,۰۶۴	۳۸	۷,۹۶۲	-	۷,۹۶۲	میلون ریال
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	-	۱۸,۱۰۰	۵,۳۱۴	۵۸,۴۵۷	۱,۹۰۰	۲۴,۵۴۳	۴,۵۸۸	۱۱۲,۹۰۳	-	۱۱۲,۹۰۳	میلون ریال
استهلاک	-	۷۸۷	۲۵۸	۶,۳۸۸	۱۸۸	۲,۷۷۵	۴۳	۱۰,۴۳۹	-	۱۰,۴۳۹	میلون ریال
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	-	۱۸,۸۸۷	۵,۵۷۲	۶۴,۸۴۵	۲,۰۸۸	۲۷,۳۱۹	۴,۶۳۱	۱۲۳,۳۴۲	-	۱۲۳,۳۴۲	میلون ریال
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	۱۰,۴۹۴	۲۶,۱۲۰	۱,۰۶۶	۱۸۱,۹۹۵	۸۸۳	۲۲,۸۹۱	۲۷۲	۲۴۳,۷۲۱	۲۵,۱۳۴	۲۶۸,۸۵۵	میلون ریال
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۱۰,۴۹۴	۱۸,۱۹۲	۱,۳۲۴	۳۰,۷۸۳	۶۱۵	۸,۸۴۶	۲۴۰	۷۰,۴۹۴	۶۸,۵۱۰	۱۳۹,۰۰۴	میلون ریال

شخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت کیش نتون جنوب (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- ۹-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا مبلغ ۱،۲۸۹ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۹-۲- افزایش ساختمان به مبلغ ۲۱،۶۹۷ میلیون ریال بابت انتقال دو واحد مسکونی از حساب موجودی املاک، مواد و کالا می باشد.
- ۹-۳- افزایش ماشین آلات بابت خرید یک دستگاه بچینگ دو متری از شرکت استاندارد ماشین به مبلغ ۶۱،۲۲۴ میلیون ریال و سه دستگاه تراک میکسر از شرکت ایران خودرو دیزل به مبلغ ۷۹،۳۷۶ میلیون ریال می باشد.
- ۹-۴- افزایش تجهیزات کارگاهی بابت خرید قالب جدول و پیورس می باشد.
- ۹-۵- افزایش پیش پرداخت سرمایه ای بابت خرید لوازم و قطعات پمپ بین از شرکت کلین آلمان به مبلغ ۲۳،۵۱۰ میلیون ریال و ساخت دیگ میکسر از شرکت نوین صنعت به مبلغ ۱،۶۲۴ میلیون ریال می باشد.

۱۰- دارایی های نامشهود

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۳۹	۱,۰۳۹	حق انشعاب آب کارخانه
۹۷۳	۹۷۳	حق امتیاز برق رسانی کارخانه
۶۲	۶۲	حق امتیاز خطوط تلفن همراه و ثابت
۹۳	-	سایر حق امتیازها
۲,۱۶۷	۲,۰۷۴	

شخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت کیش نتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱ - سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	افزایش (کاهش) ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۵,۳۸۵	۳۵,۳۸۵	-	۳۵,۳۸۵	۳/۱۹	۶۷,۰۷۶,۹۶۶	سایر شرکت ها:
۲۴,۱۱۳	۲۵,۸۹۷	۱,۷۸۴	۲۴,۱۱۳	۱۷/۸۴	۲۵,۳۰۸,۲۲۶	شرکت سیمان عمران انارک
۱۲,۰۷۷	۱۲,۰۷۷	-	۱۲,۰۷۷	۴۹/۵۰	۱۲,۰۷۷	شرکت بناگستران آینده ساز
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	۵/۵۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فناوری های بتنی بهده آفتاب
۰	۰	-	۰	۰/۰۰۰۲۵	۱۰	شرکت توسعه و نوآوران ارکان کیش
۰	۰	-	۰	۰/۰۰۰۰۰	۵	مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر
						شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش
۷۶,۵۷۶	۷۸,۳۵۹	۱,۷۸۴	۷۶,۵۷۶			
۳,۵۶۸	۱,۷۸۴	(۱,۷۸۴)	۳,۵۶۸			
۸۰,۱۴۳	۸۰,۱۴۳	۰	۸۰,۱۴۳			

پیش پرداخت سرمایه گذاری بلند مدت (یادداشت ۱-۱۱)

۱۱-۱- پیش پرداخت فوق مربوط به خرید حق تقدم افزایش سرمایه شرکت بناگستران آینده ساز طبق صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۹ می باشد.

۱۱-۲- براساس صورت های مالی حسابرسی شده شرکت وابسته فناوری های بتنی بهده آفتاب جمع دارایی ها، جمع حقوق مالکانه و جمع بدهی های شرکت مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به ترتیب مبالغ ۶۷,۵۹۰ و ۳۸,۷۲۵ و ۲۸,۸۶۵ میلیون ریال می باشد. در این خصوص سهم شرکت اصلی از خالص ارزش دارایی های شرکت وابسته مزبور مبلغ ۱۹,۱۶۹ میلیون ریال می باشد که با توجه به کم اهمیت بودن تفاوت آن با ارزش دفتری به مبلغ ۷,۰۹۲ میلیون ریال، از ارائه صورت های مالی مجموعه خودداری شده است.

۱۱-۳- به استثنای شرکت وابسته فناوری های بتنی بهده آفتاب، شرکت فاقد عضو هیئت مدیره و نفوذ موثر در شرکت های فوق می باشد.

۱۱-۴- افزایش تعداد سهام شرکت سیمان عمران انارک از ۳۳,۵۳۸,۴۸۳ سهم به ۶۷,۰۷۶,۹۶۶ سهم، ناشی از افزایش سرمایه از محل سود انباشته بوده است.

شخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۲-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۳,۲۸۵	۱۸۵,۹۰۶	-	۱۸۵,۹۰۶
۷۶,۲۵۹	۹۰,۱۹۷	-	۹۰,۱۹۷
۲۴۹,۵۴۵	۲۷۶,۱۰۳	-	۲۷۶,۱۰۳
۵۹,۴۹۵	۸,۰۸۹	-	۸,۰۸۹
۲,۹۰۶	۴,۲۲۲	-	۴,۲۲۲
-	۲,۸۰۸	-	۲,۸۰۸
۱,۷۵۳	۲,۶۸۰	-	۲,۶۸۰
۶۴,۱۵۴	۱۷,۷۹۸	-	۱۷,۷۹۸
۳۱۳,۶۹۹	۲۹۳,۹۰۲	-	۲۹۳,۹۰۲

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر اشخاص (یادداشت ۱-۱-۱۲)

حساب های دریافتنی:

سایر اشخاص (یادداشت ۱-۲-۱۲)

سایر دریافتنی ها:

اشخاص وابسته (یادداشت ۱-۳-۱۲)

بدهی کارکنان

سپرده ضمانت نامه بانکی

سایر اقلام

۱۲-۲- دریافتنی های بلند مدت:

سایر دریافتنی ها:

۲۵۹,۶۲۵	۱۷۸,۶۸۷	-	۱۷۸,۶۸۷
۱,۲۳۹	۱,۰۵۶	-	۱,۰۵۶
۲۶۰,۸۶۴	۱۷۹,۷۴۳	-	۱۷۹,۷۴۳

حساب های دریافتنی - اشخاص وابسته (یادداشت ۱-۳-۱۲)

حصة بلند مدت وام کارکنان

۱۲-۱-۱- اسناد دریافتنی کوتاه مدت مندرج در جدول فوق بشرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۷۲۴	-
۲۱,۰۰۰	۵,۰۵۱
۸۱,۰۷۷	-
۱۴,۷۲۵	۸۹,۴۵۲
-	۴۰,۰۰۰
-	۳۲,۱۲۱
۳۷,۷۵۹	۱۹,۲۸۲
۱۷۳,۲۸۵	۱۸۵,۹۰۶

فروش املاک:

حمید نم نبات

سایر

فروش محصولات:

شرکت پارس کالای کیش

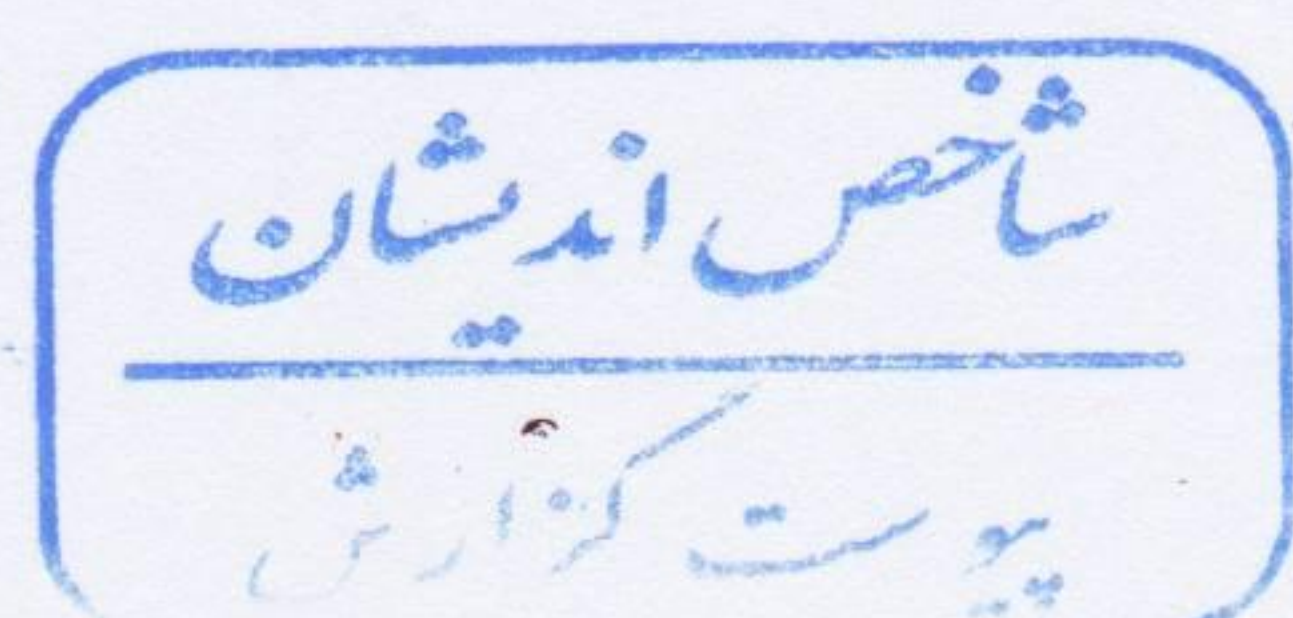
شرکت بهکیش آرونند کیش

شرکت انبوه سازان رومینا پارس کیش

رضا عطایی

سایر

۱۲-۱-۱-۱- مبلغ ۱۲۱,۳۵۳ میلیون ریال از اسناد فوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی به حیطه وصول درآمده است.



شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۱-۲- اقلام تشکیل دهنده حساب های دریافتنی تجاری به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۸۳۸	۳۰,۵۴۷	-	۳۰,۵۴۷	خریداران واحدهای مسکونی (یادداشت ۱-۲-۱۲)
-	۱۴,۷۳۹	-	۱۴,۷۳۹	اسد کشاورز
-	۱۱,۰۹۱	-	۱۱,۰۹۱	شرکت سعید کیش
-	۶,۴۶۹	-	۶,۴۶۹	شرکت انبوه سازان رومینا پارس کیش
۵,۷۷۷	۵,۷۷۷	-	۵,۷۷۷	شرکت عمران، آب و خدمات منطقه آزاد کیش
-	۵,۱۹۱	-	۵,۱۹۱	شرکت دیپلمات بتن
-	۳,۱۰۴	-	۳,۱۰۴	رضا عطایی
-	۲,۱۷۹	-	۲,۱۷۹	شرکت یوتاب یاقوت ستون کیش
-	۲,۱۶۲	-	۲,۱۶۲	شرکت ملی ساختمان
-	۱,۷۱۴	-	۱,۷۱۴	شرکت سرمایه گذاران کیش
۲۲۰	۱,۴۰۳	-	۱,۴۰۳	شرکت میکا مال کیش
-	۱,۱۴۰	-	۱,۱۴۰	شرکت صنایع چوب کیش
۴,۹۲۸	۶۹۴	-	۶۹۴	شرکت دانا کیش
۱,۱۴۰	۵۴۷	-	۵۴۷	شرکت صنایع چوب کیش
۱۴,۴۲۱	-	-	-	حسین شیخ محمدی - سارینا ۲
۴,۸۸۴	-	-	-	شرکت پرشین گلف کانستر اکشن کیش
۴,۰۹۵	-	-	-	مسجد امام محمد باقر
۲,۷۹۱	-	-	-	شرکت سامان صنعت بروج
۶,۱۶۴	۳,۴۳۹	-	۳,۴۳۹	سایر اقلام
۷۶,۲۵۹	۹۰,۱۹۷	-	۹۰,۱۹۷	

۱۲-۱-۲-۱- مطالبات مذکور از خریداران واحدهای ساختمانی بوده که در زمان انتقال سند وصول و تسویه می گردد.

۱۲-۱-۳- طلب از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵۹,۶۲۵	۱۷۸,۶۸۷	۱۲-۱-۳-۱	صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز - بلند مدت
۲۵۹,۶۲۵	۱۷۸,۶۸۷		
۲۰,۹۷۴	-	۱۲-۱-۳-۲	شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش (بادداشت ۱-۲-۲۰)
۳۶,۵۲۲	-	۱۲-۱-۳-۳	شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش (بادداشت ۱-۲-۲۰)
-	۲,۰۸۹		شرکت بناگستران آینده ساز
۲,۰۰۰	۶,۰۰۰		شرکت فناوری های بتنی بهده آفتاب
۵۹,۴۹۵	۸,۰۸۹		

شخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۳-۱-۱۲- مطالبات مذکور بابت انتقال تسهیلات دریافتی از بانک کارآفرین (به شرح یادداشت ۲۳) به حساب شرکت فوق بوده که گردش آن به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۶,۶۹۶	۲۵۹,۶۲۵	مانده ابتدای سال
۵,۵۲۱	۱۷,۲۷۹	باز پرداخت اصل تسهیلات
(۳۸,۵۰۶)	(۳۲,۳۶۹)	سپرده مسدودی تسهیلات
(۴۰,۵۴۷)	(۲۴,۷۳۶)	باز پرداخت سود تسهیلات
۳۹,۳۳۱	۳۹,۸۳۷	هزینه مالی تسهیلات
(۲,۸۷۰)	(۹۴۹)	سایر
-	(۸۰,۰۰۰)	انتقال به حساب شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش
۲۵۹,۶۲۵	۱۷۸,۶۸۷	

۲-۳-۱-۱۲- گردش حساب شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۱,۴۱۸	-	مانده ابتدای سال
(۱۳۸,۶۰۰)	-	تهاتر با سود سهام
۵۸,۵۵۶	-	فروش بتن و مصالح
(۴۰۱)	-	انتقال سپرده ۵٪ زمان انتقال سند به حساب مشتریان جدید
-	-	پرداخت های نقدی
(۲۰,۰۰۰)	-	دریافت های نقدی
۲۰,۹۷۴	-	

۳-۳-۱-۱۲- گردش حساب شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۸۸۱	-	مانده ابتدای سال
۱۶۶,۵۶۱	-	پرداخت های نقدی
-	-	انتقال از حساب صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
(۱۵۰,۹۲۰)	-	تهاتر با سود سهام و سایر
۳۶,۵۲۲	-	

شخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۸,۲۹۴	۹۱,۶۷۶
۱,۸۶۳	۳۲,۳۳۲
۲۰,۳۱۰	۲۹,۷۳۶
۱۱,۵۱۶	۲۰,۲۲۸
-	۱۱,۱۲۲
۳,۲۴۵	۸,۳۸۹
-	۵,۵۳۱
-	۲,۰۰۰
۹۷۳	۲۳۶
۲۴,۸۷۷	۳,۱۷۹
۱۹۱,۰۷۸	۲۰۴,۴۲۹

شرکت صنایع شیمی آبادگران - خرید افزودنی بتون
شرکت نیکرو کار نشان - خرید ماسه
شرکت لیکا - خرید مواد اولیه
شرکت ساروج گستر - خرید شن و ماسه
شرکت باذل تاو کیش - خرید شن و ماسه
کارخانه سیمان لامرد - خرید سیمان
علیرضا رفعتی - خرید سیمان
شرکت اترس فرهادی کیش - خرید رنگ
بیمه دارایی ها
سایر

۱۴- موجودی املاک، مواد و کالا

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۴۲,۶۲۰
۳۴,۳۷۷	۳۴,۳۷۷
۷,۲۰۹	۷,۷۳۳
۱۲,۴۶۰	۱۲,۴۶۰
۹,۳۶۳	-
۶۳,۴۱۰	۱۹۷,۱۹۱

تعداد واحد	متر از واحد - مترمربع
۲	۲۰۲/۰۲
۱	۱۴۹/۲
۱	۱۴۰/۵۷
۲	۲۱۸/۶
-	-

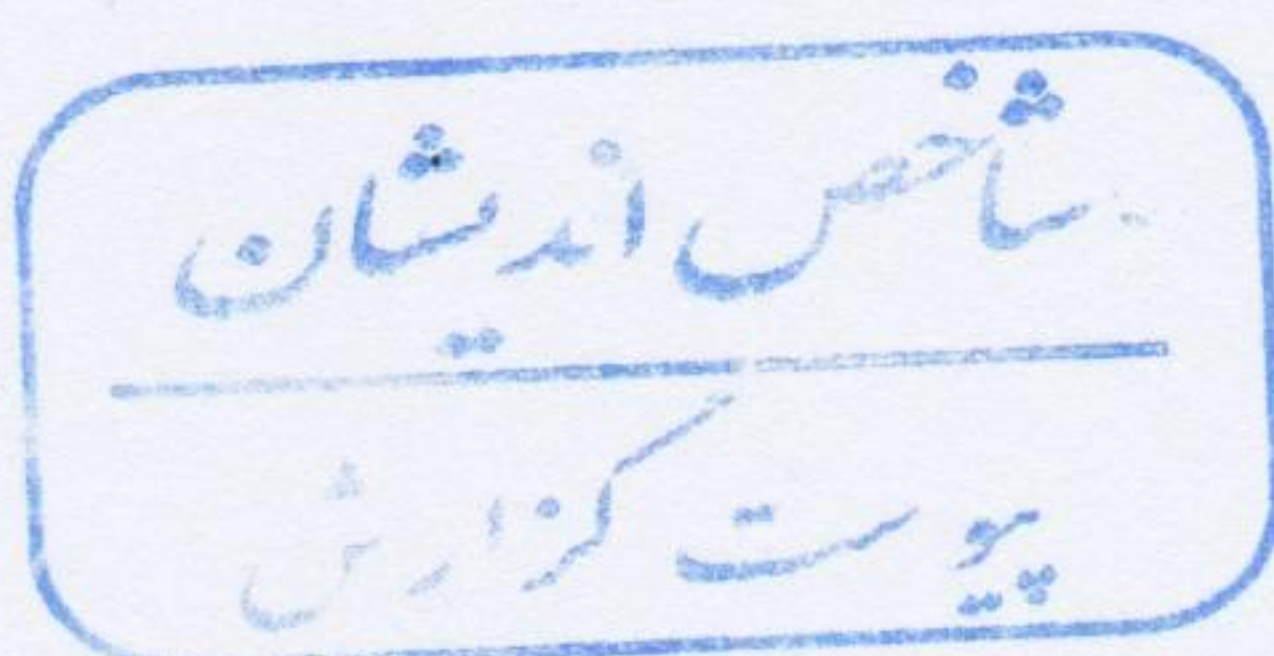
موجودی املاک :
واحد برج مسکونی آداک کیش (یادداشت ۱-۱۴)
واحدهای مسکونی برج پرشین ساحلی
پروژه مسکونی آینده ساز نوار سیاحتی
دو واحد مجتمع مسکونی باغ ساحلی
واحدهای مسکونی پروژه آینده ساز صدف (یادداشت ۲-۱۴)

موجودی مواد و کالا :

مواد اولیه
قطعات و لوازم یدکی
کالای ساخته شده

۱-۱۴- دو واحد مسکونی پروژه آداک کیش قسمتی از بهای فروش بتن به پروژه مذکور می باشد.

۲-۱۴- انتقال واحد پروژه آینده ساز صدف به دارایی ثابت می باشد.



شرکت کیش نتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

مانده	کاهش ارزش	خالص	خالص
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶۲,۷۳۴	-	۲۶۲,۷۳۴	-
۲۶۲,۷۳۴	-	۲۶۲,۷۳۴	-

سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۱۵-۱- حساب فوق مربوط به صندوق های گنجینه امید ایرانیان، کارگزاری کارآفرین، سرمایه گذاری بانک دی و سرمایه گذاری کاردان می باشد.

۱۶- موجودی نقد

موجودی نزد بانک ها - ریالی	موجودی نزد بانک ها - ارزی	موجودی نزد صندوق
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۱,۸۴۴	۶۵۵,۴۹۱	۹۲۴
-	۳۷	-
۱۳۱,۸۴۴	۶۵۶,۴۵۳	-

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۵۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۵۵۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.
 ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد:

تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۹	۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۹
۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۵	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۵
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

سرمایه گذاری آینده ساز کیش (سهامی خاص)

بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش (سهامی خاص)

مجمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر (سهامی خاص)

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۰ اساسنامه تا پایان سال قبل مبلغ ۵۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال ۵٪ سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مانده در ابتدای سال	پرداخت شده طی سال	ذخیره تأمین شده	مانده در پایان سال
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶,۰۸۳	۲۱,۷۳۷	۲۶,۰۸۳	۲۱,۷۳۷
(۵,۷۱۲)	(۴,۹۴۹)	(۵,۷۱۲)	(۴,۹۴۹)
۱۸,۶۴۷	۹,۲۹۵	۱۸,۶۴۷	۹,۲۹۵
۳۹,۰۱۸	۲۶,۰۸۳	۳۹,۰۱۸	۲۶,۰۸۳

شخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

تجاری:

اسناد پرداختنی :

شرکت شیمی آبادگران - خرید افزودنی بتون
 سازمان امور مالیاتی - بابت مالیات ارزش افزوده

حساب های پرداختنی:

سایر اشخاص

سایر پرداختنی ها:

ودایع دریافتی

اشخاص وابسته

سازمان امور مالیاتی

ذخایر

سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی

سایر

۲۰-۱-۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹,۵۵۶	۶۱,۸۳۶
-	۴,۷۳۰
۳۹,۵۵۶	۶۶,۵۶۶
۱,۳۵۸	-
۴۰,۹۱۴	۶۶,۵۶۶
۴۰,۲۷۱	۳۶,۷۸۵
-	۴۳,۸۲۶
۳۱,۴۸۱	۲۲,۰۳۶
۸,۳۱۶	۷,۹۷۱
۱,۴۵۹	۲,۳۲۱
۵,۳۱۰	۶,۴۴۸
۸۶,۸۳۶	۱۱۹,۳۸۵
۱۲۷,۷۵۰	۱۸۵,۹۵۲

۲۰-۱-۱- گردش حساب شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
-	(۲۰,۹۷۴)
-	۲۹۵,۰۲۰
-	(۱۹,۸۲۹)
-	۲۱۴
-	(۲۳۰,۰۰۰)
-	۵۰
-	۲۴,۴۸۱

مانده ابتدای سال

تهاتر با سود سهام

فروش بتن و مصالح

انتقال سپرده ۵٪ زمان انتقال سند به حساب مشتریان جدید

پرداخت های نقدی

دریافت های نقدی

۲۰-۱-۲- گردش حساب شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش به شرح زیر می باشد:

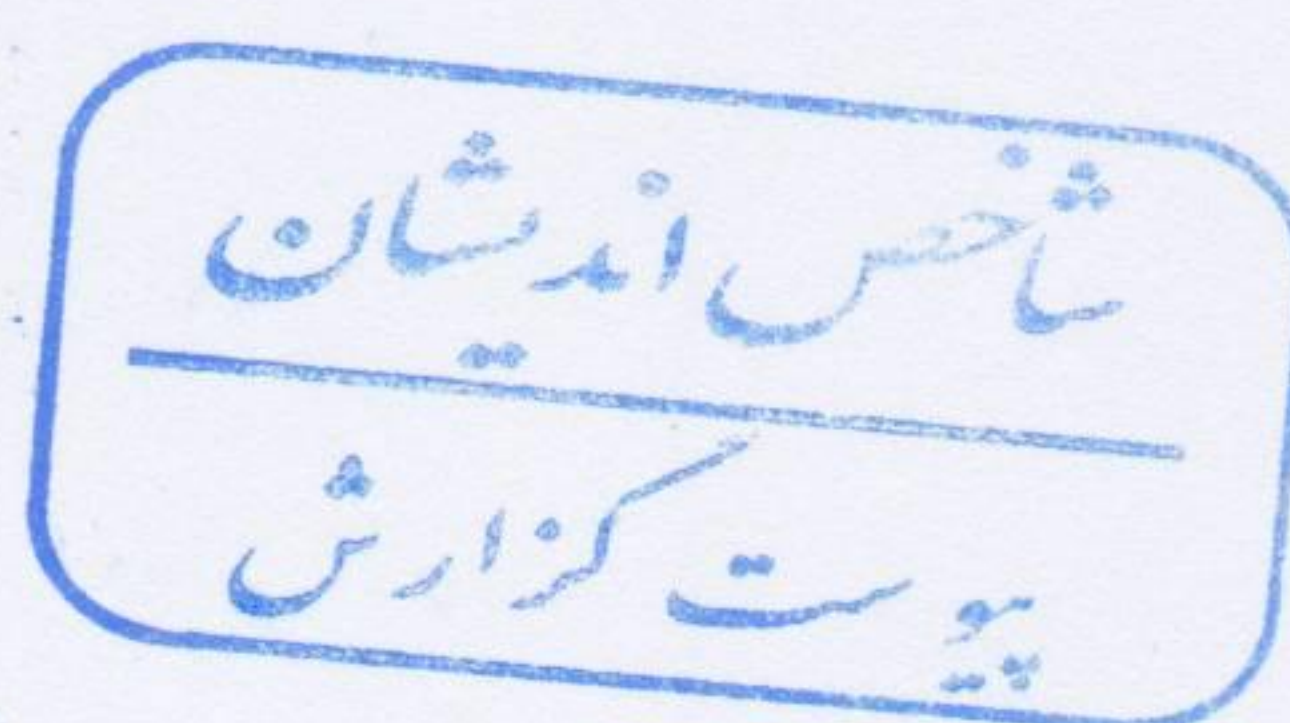
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
-	(۳۶,۵۲۲)
-	(۱۹۷,۰۰۰)
-	(۸۰,۰۰۰)
-	۳۳۲,۸۶۶
-	۱۹,۳۴۴

مانده ابتدای سال

پرداخت های نقدی

انتقال از حساب صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

تهاتر با سود سهام و سایر



شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- مالیات پرداختنی

مالیات پرداختنی									
(مبالغ به میلیون ریال)									
نحوه تشخیص	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱,۳۵۹	۱,۳۵۹	۲۱,۲۹۸	-	-	۲۵۴,۲۹۱	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲,۰۲۶	۲,۰۲۶	۲۸,۵۴۶	-	-	۱۹۰,۰۱۱	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲۰,۵۰۰	۲۰,۵۰۰	۲۶,۲۹۶	۱۹,۵۶۳	۷۷,۸۴۲	۳۶۶,۷۹۷	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	۶۴,۳۱۲	-	۶۴,۳۱۲	-	۱۲۲,۳۱۴	۶۴,۳۱۲	۴۲۸,۷۴۷	۷۹۷,۴۷۳	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۸۰,۴۵۱	-	-	-	۸۰,۴۵۱	۴۷۳,۲۴۳	۷۱۲,۱۴۵	۱۴۰۱
	<u>۶۴,۳۱۲</u>	<u>۸۰,۴۵۱</u>							

۲۱-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲۱-۲- پرونده مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ شرکت بعد از صدور برگه تشخیص توسط ممیز مالیاتی مورد اعتراض قرار گرفت که با توجه به عدم منظور نمودن معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم (علیرغم داشتن کلیه شروط مشمولیت) و همچنین عدم اعمال معافیت مربوط به بخش ساخت و ساز و برگشت هزینه های که دارای مستندات کامل و قابل قبول می باشد مورد اعتراض قرار گرفت و مراحل اداری آن در جریان رسیدگی می باشد.

۲۱-۳- مالیات ابرازی سال مالی مورد گزارش بالحاظ نمودن ۷ درصد بخشودگی بند «م» قانون بودجه سال ۱۴۰۲ و همچنین یک درصد مشوق موضوع تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم با نرخ ۱۷ درصد محاسبه و شناسایی شده است.

۲۱-۴- گردش حساب مالیات پرداختنی شرکت به قرار زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۵۶۳	۶۴,۳۱۲	مانده ابتدای سال
۶۴,۳۱۲	۸۰,۴۵۱	ذخیره مالیات عملکرد سال
۴,۳۲۲	-	تعدیل ذخیره مالیات سال مالی قبل
(۲۳,۸۸۵)	(۶۴,۳۱۲)	پرداخت های طی سال
<u>۶۴,۳۱۲</u>	<u>۸۰,۴۵۱</u>	

شاخص اندیشان
 پوست گزارش

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲۱- آنالیز درآمدها و هزینه های مشمول و غیر مشمول مالیاتی

یادداشت	مشمول مالیات		معاف از مالیات		جمع کل	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های عملیاتی:						
۴-۲	۲,۱۸۵,۱۰۱	-	-	۲,۱۸۵,۱۰۱		
خالص فروش محصولات						
۴-۳	-	۹۲,۱۶۰	۹۲,۱۶۰		۹۲,۱۶۰	
فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش						
				۲,۱۸۵,۱۰۱	۹۲,۱۶۰	۲,۲۷۷,۲۶۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:						
۵-۱	(۱,۷۰۶,۷۳۵)	-	-	(۱,۷۰۶,۷۳۵)		
بهای تمام شده فروش محصولات						
۵-۲	-	(۲۳,۹۱۶)	(۲۳,۹۱۶)		(۲۳,۹۱۶)	
بهای تمام شده واحدهای ساختمانی فروش رفته						
				(۱,۷۰۶,۷۳۵)	(۲۳,۹۱۶)	(۱,۷۳۰,۶۵۰)
				۴۷۸,۳۶۷	۶۸,۲۴۴	۵۴۶,۶۱۱
سود ناخالص :						
درآمد ها و هزینه های عملیاتی:						
۶	(۱۹,۵۸۵)	-	-	(۱۹,۵۸۵)		
هزینه های اداری و تشکیلاتی						
۷	۲۵,۳۵۱	۲۶,۵۲۷	۲۶,۵۲۷	۵,۷۶۶	۵۱,۸۷۷	۳۲,۲۹۳
سایر درآمدها						
				۴۸۴,۱۳۳	۹۴,۷۷۱	۵۷۸,۹۰۳
سود عملیاتی :						
۸						
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:						
	-	۱۲۶,۷۲۹	۱۲۶,۷۲۹	-	۱۲۶,۷۲۹	
سود سهام						
	-	۱۷,۴۰۲	۱۷,۴۰۲	-	۱۷,۴۰۲	
سود سپرده بانکی						
	(۱۰,۸۹۰)	-	-	(۱۰,۸۹۰)	(۱۰,۸۹۰)	
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی						
				(۱۰,۸۹۰)	۱۴۴,۱۳۱	۱۳۳,۲۴۲
				۴۷۳,۲۴۳	۲۳۸,۹۰۲	۷۱۲,۱۴۵
سود خالص						

شخص اندیشان
 پوست گزارش

شرکت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۳,۳۸۶	۱۹۵,۷۲۳
(۳۸,۵۰۶)	(۳۲,۳۶۹)
۱۸۴,۸۸۰	۱۶۳,۳۵۴

بانک کارآفرین

حساب سپرده بانک / مسدود شده

۲۲-۱- گردش تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۹,۰۸۱	۱۸۴,۸۸۰
۸۸۴,۶۱۳	۵۹۹,۰۲۵
۳۹,۳۳۱	۳۹,۸۳۷
(۸۷۹,۰۹۲)	(۵۸۸,۶۹۰)
(۴۰,۵۴۷)	(۳۹,۳۲۹)
(۳۸,۵۰۶)	(۳۲,۳۶۹)
۱۸۴,۸۸۰	۱۶۳,۳۵۴

مانده ابتدای سال

دریافت های نقدی

سود و کارمزد و جرائم

پرداخت های نقدی بابت اصل

پرداخت های نقدی بابت سود

حساب سپرده بانک / مسدود شده

۲۲-۲- اصل تسهیلات فوق مبلغ ۱۸۹,۵۲۵ میلیون ریال و فرع آن ۶,۱۹۸ میلیون ریال می باشد. سررسید آن ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ بوده که تمدید گردیده است.

تسهیلات فوق طبق مصوبه هیات مدیره در اختیار صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز (واحد نهایی گروه) قرار گرفته و وثایق آن توسط شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش تامین گردیده است.

۲۳- پیش دریافت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۸۱۲	۳,۵۰۵
۱,۰۱۰	۱,۷۸۱
-	۸۶۶
۱,۱۳۳	۴۴۶
۷۷	۷۷
۱,۹۳۹	۱,۵۰۸
۱۲,۹۷۱	۸,۱۸۴

شرکت دام دوار - خرید پیورس

شرکت بهکیش آروند کیش - خرید بتون

شرکت آرمه سازه نوین - خرید بتون

شرکت سپنتا گشت کیش - خرید بتون

شرکت پارسیس زر مهر کیش - خرید بتون

سایر اقلام

شخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت کش بتون جنوب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۲۸,۸۳۹	۶۳۱,۶۹۴	سود خالص
		تعدیلات:
۶۸,۶۳۴	۸۰,۴۵۱	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۳۴۶	۱۲,۹۳۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۷,۹۶۲	۱۰,۴۳۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۵۵,۵۶۲)	(۱۲۶,۷۲۹)	سود سهام
۴۲	۶	(سود) زیان تسعیر ارز
(۶۶,۷۴۶)	(۱۷,۴۰۲)	سود سپرده بانکی
(۴۱,۳۲۵)	(۴۰,۲۹۹)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۴۴,۳۴۲)	(۱۸۳,۲۴۹)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۶,۵۲۳	(۲۶۵,۴۵۵)	کاهش موجودی املاک، مواد و کالا
(۱۴۶,۰۶۲)	(۱۳,۳۵۱)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۷۲,۱۷۶	۵۸,۲۰۱	(کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۶,۴۵۸	(۴,۷۸۷)	کاهش پیش دریافت های عملیاتی
(۱۰۵,۲۴۷)	(۴۰۸,۶۴۱)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۵۸۲,۲۶۷	۱۸۲,۷۵۴	نقد حاصل از عملیات

۲۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۵-۱- مدیریت سرمایه

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 تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۷۴ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۵,۹۹۶	۴۷۶,۹۵۹	جمع بدهی ها
(۶۵۶,۴۵۳)	(۱۳۱,۸۴۴)	موجودی نقد
(۲۴۰,۴۵۷)	۳۴۵,۱۱۵	خالص (طلب) بدهی
۱,۳۹۶,۹۴۸	۱,۳۷۳,۰۴۲	حقوق مالکانه
(۱۷٪)	۲۵٪	نسبت خالص (طلب) بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

شخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت کیش نتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۵- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق مدیریت بهینه منابع است.

۳-۲۵- ریسک بازار

۱-۳-۲۵- مدیریت ریسک ارز

شرکت فاقد معاملات ارزی می باشد، لذا در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نمی گیرد.

۲-۳-۲۵- ریسک سایر قیمت ها

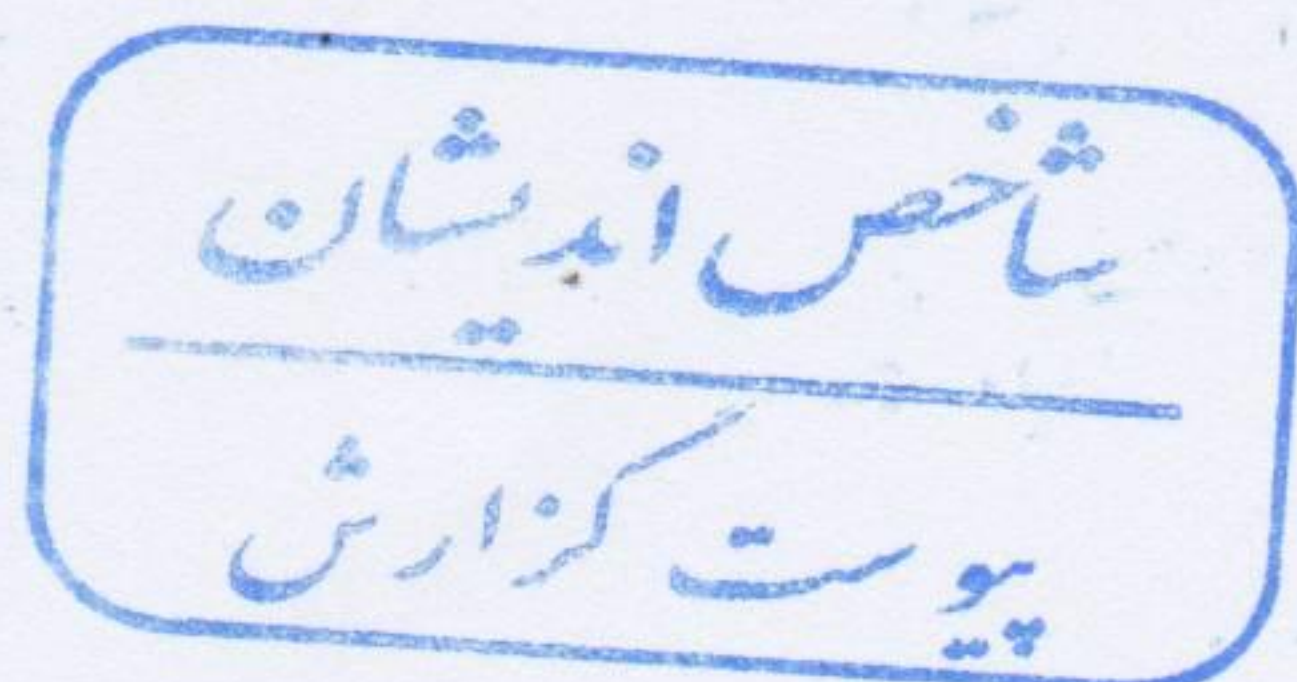
شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۴-۲۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء 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 ایفاء 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 عمومی 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 قرار داد که به طور سالانه توسط مدیریت شرکت بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است.

۵-۲۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.



شرکت کش بتون جنوب (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۲۶-۱- معاملات انجام شده شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا و	انتقال تسهیلات
				خدمات	مالی
				میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت اصلی و نهایی	صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز	شرکت اصلی و نهایی	-	-	۷۹,۹۸۸
همگروه	شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش	عضو هیئت مدیره	✓	۱۹,۸۲۹	-
همگروه	شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش	عضو هیئت مدیره	✓	-	-
جمع				۱۹,۸۲۹	۷۹,۹۸۸

۲۶-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۶-۳- مانده حساب های نهایی شرکت با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	شخص وابسته	سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
				خالص		خالص	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و نهایی	صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز	۱۷۸,۶۸۷	-	۱۷۸,۶۸۷	-	۲۵۹,۶۲۵	-
همگروه	شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش	-	(۴۳,۸۲۶)	-	(۴۳,۸۲۶)	۲۰,۹۷۴	-
همگروه	شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش	-	-	-	-	۳۶,۵۲۲	-
همگروه	شرکت بناگستران آینده ساز	۲,۰۸۹	-	۲,۰۸۹	-	-	-
همگروه	شرکت فناوری های بتنی بهده آفتاب	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	-
		۱۸۶,۷۷۶	(۴۳,۸۲۶)	۱۸۶,۷۷۶	-	۳۱۹,۱۲۰	-

شخص اندیشان
 پست گزارش

شرکت کش نتون جنوب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در سال مالی مورد گزارش شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی می باشد.

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

هیچگونه رویداد با اهمیتی بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا باشد رخ نداده است.

۲۹- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۶۳۵،۲۵۰ میلیون ریال (مبلغ ۱،۱۱۵ ریال برای هر سهم) است.

