

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و جداگانه
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

الف- صورت‌های مالی تلفیقی:

۲

صورت سود و زیان تلفیقی

۳

صورت وضعیت مالی تلفیقی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

۵

صورت جریانهای نقدی تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی جداگانه:

۶

صورت سود و زیان

۷

صورت وضعیت مالی

۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۹

صورت جریانهای نقدی

۱۰ الی ۵۳

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی



موسسه حسابرسی المحاسبان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی - مستند سازمان بورس و اوراق بهادار)

شماره:

تاریخ:

پوست:

به نام خدا

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.
به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی مستقل از گروه است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر کافی و مناسب است.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت 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.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت 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 استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت در صورت وجود کشف نشود، تحریفها 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 صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

❖ خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی میشود روشهای 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 میتواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

❖ از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای 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 حسابرسی کسب شده در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که میتواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و 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 صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی، نبود اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است با این حال رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت از ادامه فعالیت باز بماند.

❖ کلیت ارائه ، ساختار و محتوای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت های گروه یا فعالیت های تجاری درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهار نظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت 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

- ۵- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- ۵-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود بطور کامل.
- ۵-۲- نتایج اقدامات و پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۳، صاحبان سهام در خصوص بند ۵-۱ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

۶- معاملات مندرج در یادداشت ۳۳ توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

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

۱۰ مرداد ماه ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداران رسمی)

سعید گل محمدی

(۸۸۱۶۲۶)

یاسین قاسمی

(۹۰۱۷۹۲)

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
صورت های مالی تلفیقی و جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰-۵۳

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی

• صورت سود و زیان تلفیقی

• صورت وضعیت مالی تلفیقی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

• صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب- صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت آماد انرژی

دژ (سهامی خاص)

• صورت سود و زیان

• صورت وضعیت مالی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریان های نقدی

ج- یادداشت های توضیحی

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	عباس فریور	شرکت انرژی گستر آینده پویا
	عضو هیات مدیره	زهرا نظام دستجردی	شرکت توربین های گازی صنعتی خاورمیانه
	نائب رئیس هیات مدیره	مستقل	حسن امید علی

دفتر مرکزی:

HEAD OFFICE:

No.61, west Vanak St., Tehran, Iran

Tel: +98(0)21 88601481-82

Fax: +98(0)21 88620614

تهران خیابان ونک غربی پلاک ۶۱ طبقه پنجم واحد ۵۰۲

تلفن: ۸۸۶۰۱۴۸۲، ۸۸۶۰۱۴۸۱ فاکس: ۸۸۶۲۰۶۱۴

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
صورت سود و زیان تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
	میلیون ریال	میلیون ریال
عملیات در حال تداوم		
درآمدهای عملیاتی	۱۷,۰۶۰,۰۱۵	۱۶,۶۰۰,۳۹۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶,۳۹۲,۳۲۶)	(۱۶,۱۷۱,۳۲۹)
سود ناخالص	۶۶۷,۶۸۹	۴۲۹,۰۶۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۷۱,۸۳۳)	(۳۹۱,۶۶۶)
سایر درآمدها	۱,۸۲۰,۷۷۸	۱,۸۱۱,۹۷۳
سایر هزینه‌ها	(۱,۰۹۰,۹۳۸)	(۱,۰۶۲,۵۴۷)
سود عملیاتی	۸۲۵,۶۹۶	۷۸۶,۸۲۵
هزینه های مالی	(۷۱۶,۴۱۶)	(۹۲۷,۸۳۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۱۴۲,۶۹۱	۹۹۹,۳۲۶
سود عملیات در حال تداوم قبل از زیان شرکت وابسته	۱,۲۵۱,۹۷۱	۸۵۸,۳۲۰
سهم از زیان شرکت وابسته	(۵۳۹,۸۴۷)	(۳۱,۳۵۵)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۱۲,۱۲۴	۸۲۶,۹۶۵
هزینه مالیات بر درآمد:		
سالهای قبل	(۷۹,۷۶۹)	.
سال جاری	.	(۱۱۴,۵۶۶)
سود خالص	۶۳۲,۳۵۵	۷۱۲,۳۹۹
قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۶۳۲,۳۵۵	۷۱۲,۳۹۹

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نگردیده است.

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

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
۱۲ دارایی‌های ثابت مشهود	۸۴۴,۶۸۹	۲۸۴,۸۵۳
۱۳ دارایی‌های نامشهود	۱۱۴	۴,۲۶۷
۱۴ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۵۴۵,۸۷۱	۱,۱۴۲,۰۵۰
۱۵ دریافتی‌های بلندمدت	۲۰۶,۵۱۱	۷,۴۹۴
۱۶ سایر دارایی‌ها	۱,۱۱۹,۵۴۳	۱,۰۳۷,۴۱۴
جمع دارایی‌های غیر جاری	۳,۷۱۶,۷۲۸	۲,۴۷۶,۰۷۸
دارایی‌های جاری		
۱۷ پیش‌پرداخت‌ها	۱۵,۷۱۳,۳۵۳	۲۴,۰۱۳,۷۷۵
۱۸ موجودی مواد و کالا	۱۵,۴۷۸,۰۵۰	۸,۹۰۵,۵۵۹
۱۵ دریافتی‌های تجاری و سایر	۲۱,۴۹۸,۰۲۰	۱۷,۴۳۵,۶۶۶
۱۹ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۴۱,۰۷۷	۲۵۱,۵۱۹
۲۰ موجودی نقد	۳,۳۰۷,۳۲۶	۱,۶۳۴,۴۱۲
جمع دارایی‌های جاری	۵۶,۲۳۷,۸۲۶	۵۲,۲۴۰,۹۳۱
جمع دارایی‌ها	۵۹,۹۵۴,۵۵۴	۵۴,۷۱۷,۰۰۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۲۱ سرمایه	۲,۳۹۶,۰۰۰	۲,۳۹۶,۰۰۰
۲۲ اندوخته قانونی	۳۹۸,۸۹۰	۳۲۰,۱۸۸
سود انباشته	۲,۶۳۷,۵۲۲	۲,۴۶۷,۲۳۱
جمع حقوق مالکانه	۵,۴۳۲,۴۱۲	۵,۱۸۳,۴۱۹
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری		
۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷۹,۱۷۴	۲۸۵,۹۶۶
بدهی‌های جاری		
۲۴ پرداختی‌های تجاری و سایر	۱۹,۴۳۵,۲۹۰	۱۰,۱۹۸,۲۵۶
۲۵ مالیات پرداختی	۷۲,۵۴۱	۱۱۴,۶۰۹
۲۶ سود سهام پرداختی	۴۳۲,۴۵۱	۴۰۱,۶۸۱
۲۷ تسهیلات مالی	۳,۳۴۴,۳۰۸	۳,۲۴۲,۶۵۵
۲۸ ذخایر	۲,۱۲۵,۳۴۷	۱,۷۳۰,۶۳۹
۲۹ پیش‌دریافت‌ها	۲۸,۶۳۳,۰۳۱	۳۳,۵۵۹,۷۸۴
جمع بدهی‌های جاری	۵۴,۰۴۲,۹۶۸	۴۹,۲۴۷,۶۲۴
جمع بدهی‌ها	۵۴,۵۲۲,۱۴۲	۴۹,۵۳۳,۵۹۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۹,۹۵۴,۵۵۴	۵۴,۷۱۷,۰۰۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲,۳۹۶,۰۰۰	۱,۹۶۲,۸۲۷	۴,۶۲۶,۷۶۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳			
سود خالص گزارش شده در سال ۱۴۰۳	-	۷۱۲,۳۹۹	۷۱۲,۳۹۹
سود سهام مصوب	-	(۱۵۵,۷۴۰)	(۱۵۵,۷۴۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۵۲,۲۵۵)	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۳۹۶,۰۰۰	۲,۴۶۷,۲۳۱	۵,۱۸۳,۴۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴			
سود خالص سال ۱۴۰۴	-	۶۳۲,۳۵۵	۶۳۲,۳۵۵
سود سهام مصوب	-	(۳۸۳,۳۶۲)	(۳۸۳,۳۶۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۷۸,۷۰۲)	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲,۳۹۶,۰۰۰	۲,۶۳۷,۵۲۲	۵,۴۳۲,۴۱۲

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

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
(۵۰,۵۸۱)	۲,۹۹۷,۷۱۱	نقد حاصل از عملیات
(۶۱,۴۳۴)	(۱۲۱,۸۳۷)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۱۲,۰۱۵)	۲,۸۷۵,۸۷۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۷۷,۷۹۹)	(۵,۶۲۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱۰,۹۸۳	.	دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
.	(۴۴۶,۹۹۸)	پرداخت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۷۱,۶۰۴	۱۷۴,۱۱۷	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
.	.	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱۰۴,۷۸۸	(۲۷۸,۵۰۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۷,۲۲۷)	۲,۵۹۷,۳۶۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
۱,۳۰۴,۲۲۳	.	دریافت از شرکت سازنده توربو کمپرسور
۵,۷۷۷,۵۰۰	۵,۲۲۰,۸۹۱	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۵,۴۲۰,۸۹۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۹۲۹,۵۰۲)	(۴۱۴,۷۶۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
.	(۳۰۹,۶۹۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۲۰۲,۲۲۱	(۹۲۴,۴۵۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۹۴,۹۹۴	۱,۶۷۲,۹۱۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۴۳۹,۴۱۸	۱,۶۳۴,۴۱۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۸۶۰,۱۹۱	۳,۳۷۵	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۶۳۴,۴۱۲	۳,۳۰۷,۳۲۶	مانده موجودی نقد در پایان سال

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




شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
	میلیون یال	میلیون یال
عملیات در حال تداوم		
درآمدهای عملیاتی	۵	۸۷۱,۷۸۷
	۳۹۶,۶۳۵	۳۹۶,۶۳۵
سود ناخالص	۷	۸۷۱,۷۸۷
هزینه های اداری و عمومی	(۵۴,۰۳۰)	(۴۱,۶۶۹)
سایر درآمدها	۸	۲۶,۳۴۳
سایر هزینه ها	۹	(۱۳,۶۲۳)
سود عملیاتی	۸۲۹,۵۹۶	۲۲۷,۴۶۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	۴۱۷
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۳۰,۰۱۳	۲۲۳,۹۳۴
هزینه مالیات بر درآمد	۲۵	۰
سود خالص	۸۳۰,۰۱۳	۲۲۳,۹۳۴

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون یال	میلیون یال	
		دارایی‌ها
		دارایی‌های غیر جاری
۳,۱۱۹,۲۲۲	۳,۱۲۱,۳۷۲	۱۴ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
		دارایی‌های جاری
۱,۶۵۲,۴۸۴	۱,۴۵۰,۲۶۹	۱۵ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲۱۱,۴۱۳	۲۰۰,۹۷۱	۱۹ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۰,۷۲۶	۲۳,۱۴۸	۲۰ موجودی نقد
۱,۸۷۴,۶۲۳	۱,۶۷۴,۳۸۸	جمع دارایی‌های جاری
۴,۹۹۳,۸۴۵	۴,۷۹۵,۷۶۰	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۲,۳۹۶,۰۰۰	۲,۳۹۶,۰۰۰	۲۱ سرمایه
۱۹۵,۸۵۰	۲۳۷,۳۵۶	۲۲ اندوخته قانونی
۷۷۴,۷۴۸	۱,۱۷۹,۸۹۵	سود انباشته
۳,۳۶۶,۵۹۸	۳,۸۱۳,۲۵۱	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیر جاری
۱,۶۶۳	۳,۸۳۹	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		بدهی‌های جاری
۱,۲۲۳,۹۰۳	۵۴۶,۲۱۹	۲۴ سایر پرداختی‌ها
۴۰۱,۶۸۱	۴۳۲,۴۵۱	۲۶ سود سهام پرداختی
۱,۶۲۵,۵۸۴	۹۷۸,۶۷۰	جمع بدهی‌های جاری
۱,۶۲۷,۲۴۷	۹۸۲,۵۰۹	جمع بدهی‌ها
۴,۹۹۳,۸۴۵	۴,۷۹۵,۷۶۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲,۳۹۶,۰۰۰	۱۸۴,۶۲۵	۷۱۷,۷۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳			
افزایش سرمایه	-	-	-
سود خالص گزارش شده در سال ۱۴۰۳	-	-	۲۲۳,۹۳۴
سود سهام مصوب	-	-	(۱۵۵,۷۴۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۱,۲۲۵	(۱۱,۲۲۵)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲,۳۹۶,۰۰۰	۱۹۵,۸۵۰	۷۷۴,۷۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴			
سود خالص سال ۱۴۰۴	-	-	۸۳۰,۰۱۳
سود سهام مصوب	-	-	(۳۸۳,۳۶۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۴۱,۵۰۶	(۴۱,۵۰۶)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۲,۳۹۶,۰۰۰	۲۳۷,۳۵۶	۱,۱۷۹,۸۹۵
			۳,۸۱۳,۲۵۱

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

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
(۱,۳۰۷,۷۱۴)	۳۲۱,۶۹۵	۳۰ نقد حاصل از عملیات
(۱,۳۰۷,۷۱۴)	۳۲۱,۶۹۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
۲۹۰	۴۱۷	دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها
۲۹۰	۴۱۷	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۳۰۷,۴۲۴)	۳۲۲,۱۱۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
۱,۳۰۴,۲۲۳	-	وجوه دریافتی از شرکت سازنده توربو کمپرسور
-	(۳۰۹,۶۹۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۱,۳۰۴,۲۲۳	(۳۰۹,۶۹۰)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳,۲۰۱)	۱۲,۴۲۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۳,۹۲۷	۱۰,۷۲۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۰,۷۲۶	۲۳,۱۴۸	مانده موجودی نقد در پایان سال

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




شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص) به عنوان شرکت اصلی و شرکت تجهیزات به عنوان واحد فرعی است. شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۸۹/۰۵/۱۸ تحت شماره ۳۸۰۳۵۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۱۵۸۵۱ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت، تهران، خیابان آرارات جنوبی، خیابان ونک، پلاک ۶۱ طبقه پنجم واحد ۵۰۲ با کد پستی ۱۹۹۴۸۳۳۴۶۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، به شرح زیر می باشد:

۱-۲-۱- انجام کلیه خدمات فنی و مهندسی و بازرگانی

۱-۲-۲- انجام کلیه امور صنعتی، تولیدی، مشاوره در زمینه های بازرگانی، صنعتی، مدیریت عمومی پروژه

۱-۲-۳- ایجاد و واگذاری نمایندگی در داخل و خارج از کشور و دریافت نمایندگی از دیگر شرکت ها به منظور انجام

فعالیت های فوق

۱-۲-۴- مشارکت و سرمایه گذاری در کلیه امور اقتصادی، بازرگانی، تولیدی، خدماتی و مالی مرتبط با موارد فوق

۱-۲-۱-۱- موضوع فعالیت شرکت تجهیزات (شرکت فرعی) مونتاژ نهایی و تست انواع توربو کمپرسور و توربو ماشین

و تجهیزات مشابه می باشد.

۱-۲-۱-۲- از بدو تاسیس تاکنون منبع اصلی درآمد شرکت سود سهام سرمایه گذاری در سایر شرکت ها (عمدتاً توربو کمپرسور) بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام گروه و شرکت طی سال به شرح زیر بوده است:

گروه	شرکت		کارکنان رسمی
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	
	نفر	نفر	
	۱۰۱	۱	۱۲۳

افزایش پرسنل در سال مالی مورد گزارش به دلیل وجود برنامه های توسعه ای در شرکت و نیز افزایش حجم عملیات شرکت نسبت به سال مالی قبل می باشد.

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب :

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از به کارگیری استانداردهای جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند به شرح زیر است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان در مورد کلیه صورت های مالی که سال مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است. براساس ارزیابی مدیریت، استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی نخواهد داشت.

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند، به شرح زیر است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۱۵ با عنوان حسابداری سرمایه گذاری ها با هدف پوشش حسابداری ابزار های مشتقه، مانند قرارداد های آتی و بهبود الزامات مربوط به حسابداری سرمایه گذاری ها در سال ۱۴۰۴ تجدید نظر شده است. الزامات این استاندارد (تجدید نظر شده) در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است. باتوجه به نوع فعالیت های شرکت، بکارگیری الزامات استاندارد تجدید نظر شده مذکور تاثیر با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت نخواهد داشت.

۲-۲-۲- استاندارد حسابداری ۴۴، جایگزین استاندارد حسابداری ۳۱ با عنوان اجاره گردیده و الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است. این استاندارد اصول شناخت، اندازه گیری، ارائه و افشا اجاره ها را تعیین می کند و هدف این استاندارد اطمینان از این است که اجاره کنندگان و اجاره دهندگان اطلاعات مربوط را به شیوه ای ارائه کنند که به طور صادقانه نشان دهنده آن اجاره ها باشد این اطلاعات منبایی را در اختیار قرار می دهند تا تاثیر اجاره ها بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان ها نقدی واحد تجاری قابل ارزیابی باشد.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

۳-۱-۱- صورت های مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف: سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار به روش ارزش بازار و
ب: ماشین آلات و تجهیزات به روش تجدید ارزیابی.

۳-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور به طور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف: داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب: داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ج: داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی گروه حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی آماد انرژی دژ (سهامی خاص) و شرکت فرعی تجهیزات توربو کمپرسور نفت (سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- سال مالی شرکت فرعی تجهیزات توربو کمپرسور نفت (سهامی خاص)، همانند شرکت اصلی در پایان اسفند هر سال خاتمه می یابد و صورت های مالی شرکت مذکور در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد.

۳-۲-۳- صورت های مالی گروه با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- درآمد عملیاتی

۳-۳-۱- 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.

۳-۳-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

۳-۳-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۴- تسعیر ارز

۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	مبلغ به ریال	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نزد صندوق	دلار آمریکا	سنا-حواله	۱,۳۶۸,۵۴۵	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
موجودی نزد صندوق	یورو	سنا-حواله	۱,۵۷۵,۸۸۶	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
موجودی نزد صندوق	درهم امارات	سنا- اسکناس		نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
موجودی نزد صندوق	روبل روسیه	سنا-حواله	۱۶,۳۲۲	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
موجودی نزد صندوق	یوان چین	سنا-حواله	۱۹۸,۹۷۶	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
موجودی نزد صندوق	لی رومانی	سنا-حواله	۳۵۴,۱۰۰	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
موجودی نزد بانک	یورو	سنا-حواله	۱,۵۷۵,۸۸۶	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
موجودی نزد بانک	درهم امارات	سنا-حواله	۳۷۲,۶۴۷	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
حسابهای دریافتنی	یوان چین	سنا-حواله	۱۹۸,۹۷۶	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
حسابهای دریافتنی	دلار آمریکا	سنا-حواله	۱,۳۶۸,۵۴۵	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
حسابهای دریافتنی	درهم امارات	سنا-حواله	۳۷۲,۶۴۷	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
حسابهای دریافتنی	یورو	سنا-حواله	۱,۵۷۵,۸۸۶	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
حسابهای پرداختنی	درهم امارات	سنا-حواله	۳۷۲,۶۴۷	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
حسابهای پرداختنی	یورو	سنا-حواله	۱,۵۷۵,۸۸۶	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط
حسابهای پرداختنی	یوان چین	سنا-حواله	۱۹۸,۹۷۶	نرخ ارز قابل دسترس طبق ضوابط

۳-۴-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۴-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

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

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- 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.

۳-۶-۲- 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 اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان و مستحدثات	۱۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ و ۴ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱ ساله	خط مستقیم

۳-۶-۳- 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 هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ 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.

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۷-۳- حق امتیاز خدمات عمومی به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی ها

- ۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.
- ۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.
- ۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی 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 جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.
- ۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد.
- ۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

- ۳-۹-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

کالای در جریان ساخت

میانگین موزون

قطعات و تجهیزات

۳-۱۰- 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.

۳-۱۰-۱- ذخیره تضمین محصولات

به موجب قرارداد منعقد شده با مشتریان، محصولات فروخته شده دارای تضمین مرغوبیت کالا می باشد. باتوجه به اینکه تضمین تعهد شده صرفاً جهت ایجاد اطمینان از مطابقت محصول با ویژگی های توافق شده با مشتریان می باشد، هیئت مدیره باتوجه به میزان فروش و بررسی نتایج سال های گذشته، اقدام به برآورد ذخیره جهت تضمین محصولات می نمایند.

ذخیره تضمین محصولات (گارانتی) شرکت فرعی تجهیزات توربو کمپرسور نفت (سهامی خاص) بر مبنای ۷ درصد فروش سالانه محصولات (الکترو کمپرسور) مشمول تضمین، برآورد و به حساب گرفته می شود.

۳-۱۰-۲- 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 حسابها منظور می شود.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت	گروه	
اندازه گیری		
سرمایه گذاری های بلندمدت		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۱۲-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۲-۳- هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سهام مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۲-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، براساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه میشود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

۱-۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیئت 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.

۲-۴-۱- عدم نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت توربو کمپرسور نفت

شرکت توربو کمپرسور نفت، شرکت وابسته گروه نمی باشد. هر چند که گروه مالکیت ۳۴ درصد سهام شرکت مزبور را در اختیار دارد ولی گروه به دلیل اینکه عمده راهبردهای شرکت توربو کمپرسور نفت توسط صندوق های بازنشستگی نفت ابلاغ می گردد و گروه توانایی نفوذ قابل ملاحظه در راهبردهای عملیاتی شرکت فوق را ندارد، لذا شرکت مذکور به عنوان شرکت وابسته گروه تلقی نگردیده است.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۱۶,۲۶۵,۰۰۰	۱۵,۳۷۷,۴۶۷	۵-۱	فروش خالص
-	-	۲۳۹,۵۳۸	۱,۲۱۲,۴۹۸		درآمد ارائه خدمات
۳۹۶,۶۳۵	۸۷۱,۷۸۷	۹۵,۸۵۶	۴۷۰,۰۵۰	۵-۲	سود سرمایه گذاری ها
۳۹۶,۶۳۵	۸۷۱,۷۸۷	۱۶,۶۰۰,۳۹۴	۱۷,۰۶۰,۰۱۵		

۵-۱- فروش خالص

۱۴۰۳	۱۴۰۴		
مبلغ	مبلغ		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴,۹۸۴,۶۲۸	۱۵,۳۷۷,۴۶۷	۵-۱-۱	درآمد ساخت کمپرسور
۱,۲۸۰,۳۷۲	-		فروش قطعات و تجهیزات
۱۶,۲۶۵,۰۰۰	۱۵,۳۷۷,۴۶۷		

۵-۱-۱ طی سال مالی مورد گزارش براساس میزان پیشرفت قراردادهای منعقد با موضوع ساخت کمپرسور ۳ دستگاه (از ۳ دستگاه باقی مانده) کمپرسور O۱ دهلران و ۱ دستگاه (از ۱ دستگاه باقی مانده) پروژه کمپرسور های خط لوله رگ سفید و ۳ دستگاه از کمپرسور ۱۷۰۰ شیراز و ۲ دستگاه از کمپرسور ۳۳۰۰ شیراز و ۸ دستگاه (از ۱۲ دستگاه) پروژه کمپرسور گریز ار مرکز آغا جاری و ۱ دستگاه (از ۱ دستگاه باقی مانده) کمپرسور پازنان به طور کامل تکمیل و تحویل شده است.

۵-۲- سود سرمایه گذاری ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰۰,۷۷۹	۴۰۱,۷۳۷	-	-	۵-۲-۱	سود سهام شرکت فرعی - تجهیزات توریو کمپرسور
۹۵,۸۵۶	۴۷۰,۰۵۰	۹۵,۸۵۶	۴۷۰,۰۵۰	۵-۲-۲	سود سهام سایر شرکت ها - توریو کمپرسور نفت
۳۹۶,۶۳۵	۸۷۱,۷۸۷	۹۵,۸۵۶	۴۷۰,۰۵۰		

۵-۲-۱ به موجب تصمیم مجمع عمومی شرکت تجهیزات توریو کمپرسور نفت، شرکت مزبور در سال مالی ۱۴۰۴ مبلغ ۴۰۱,۷۳۷ میلیون ریال تقسیم سود داشته است.

۵-۲-۲ به موجب تصمیم مجمع عمومی شرکت توریو کمپرسور نفت، شرکت مزبور در سال مورد گزارش ۴۷۰,۰۵۰ میلیون ریال تقسیم سود از بابت عملکرد سال ۱۴۰۳ داشته است.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۵- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص:

گروه	۱۴۰۴		۱۴۰۳	
	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
	میلیون ریال		میلیون ریال	
اشخاص وابسته:				
شرکت سازنده توربو کمپرسور	-	۰/۰٪	۱,۲۸۰,۳۷۲	۷/۷٪
سایر مشتریان	۱۶,۵۸۹,۹۶۵	۹۷/۲٪	۱۵,۲۲۴,۱۶۶	۹۱/۷٪
توربو کمپرسور نفت	۴۷۰,۰۵۰	۲/۸٪	۹۵,۸۵۶	۰/۶٪
	۱۷,۰۶۰,۰۱۵	۱۰۰٪	۱۶,۶۰۰,۳۹۴	۱۰۰٪

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط شرکت فرعی:

گروه	۱۴۰۴			۱۴۰۳	
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
فروش خالص					
کمپرسور	۱۵,۳۷۷,۴۶۷	۱۶,۰۷۷,۵۸۸	(۷۰۰,۱۲۱)	(۵٪)	۱٪
	۱۵,۳۷۷,۴۶۷	۱۶,۰۷۷,۵۸۸	(۷۰۰,۱۲۱)		
درآمد ارائه خدمات :					
خدمات نظارت و نصب و راه اندازی کمپرسور	۱,۲۱۲,۴۹۸	۳۱۴,۷۳۸	۸۹۷,۷۶۰	۷۴٪	۷۰/۸
	۱,۲۱۲,۴۹۸	۳۱۴,۷۳۸	۸۹۷,۷۶۰		
	۱۶,۵۸۹,۹۶۵	۱۶,۳۹۲,۳۲۶	۱۹۷,۶۳۹		

۵-۵- با توجه به تکمیل و تحویل ۱۸ دستگاه از کمپرسور های در جریان ساخت، طی سال مالی مورد گزارش درآمد عملیاتی و بهای تمام شده ۱۸ دستگاه مذکور شناسایی شده است. همچنین درآمد عملیاتی دوره مالی مشابه شامل ۱۴ دستگاه کمپرسور به مبلغ ۱۴,۹۸۴,۶۲۸ میلیون ریال می باشد.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- بهای تمام شده در آمد عملیاتی

۱۴۰۳					۱۴۰۴				
جمع	ارائه خدمات	فروش قطعات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	فروش	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴,۱۵۵,۳۴۷	-	-	۱۴,۱۵۵,۳۴۷	۱۲,۷۴۹,۳۰۳	۳,۴۰۰	۱۲,۷۴۵,۹۰۳	۶-۱	مواد مستقیم	
۸۷,۰۳۷	۳۱,۸۴۹	-	۵۵,۱۸۸	۷۴,۲۱۸	-	۷۴,۲۱۸		دستمزد مستقیم	
-	-	-	-	-	-	-		سربار :	
۱۳۸,۵۸۲	۳۰,۹۹۷	-	۱۰۷,۵۸۵	۳۲۸,۵۲۲	۷۸,۹۳۵	۱۴۹,۵۷۷		دستمزد غیر مستقیم	
-	-	-	-	۱۸۷,۳۳۹	-	۱۸۷,۳۳۹		مواد غیر مستقیم	
۵۷,۳۶۵	-	-	۵۷,۳۶۵	۳۲,۱۶۹	۱۶۴	۳۲,۰۰۵		حمل و نقل	
۸۲,۵۳۷	۲,۳۳۱	-	۸۰,۳۰۶	۱۲۰,۸۲۶	۷۶۰۹	۱۱۳,۲۱۷		ضمانتنامه بانکی	
۱۱,۴۰۷	-	-	۱۱,۴۰۷	۳۵,۰۲۶	۹۶۰۶	۲۵,۴۲۰		ایاب و ذهاب و هزینه های مسافرت	
۹۹۹	-	-	۹۹۹	۱,۸۲۵	-	۱,۸۲۵		سوخت ، آب ، برق و تلفن	
۲,۰۱۲	-	-	۲,۰۱۲	۲۸۳,۰۶۷	۱۹۶,۰۴۲	۸۷,۰۲۵		تست و کنترل کیفیت و تحقیقاتی	
۱,۰۷۹	-	-	۱,۰۷۹	۱۸,۱۱۳	۱۹۰	۱۷,۹۲۳		انواع بیمه مرتبط با کارکنان تولیدی	
۲,۹۳۵	-	-	۲,۹۳۵	۱۳,۴۴۰	۲۴	۱۳,۴۱۶		آبدارخانه ، پذیرایی و غذای کارکنان تولیدی	
۱,۰۹۵	-	-	۱,۰۹۵	۲,۱۶۸	-	۲,۱۶۸		اجاره محل کارخانه	
۱,۱۲۱	-	-	۱,۱۲۱	۸,۴۷۹	۴۵۸	۸,۰۲۱		لوازم و ملزومات مصرفی	
۹۱,۹۸۷	-	-	۹۱,۹۸۷	۴۳,۰۲۸	۱۸,۳۰۰	۳۴,۷۲۸		سایر	
۱۴۶۳۳,۵۰۳	۶۵,۰۷۷	-	۱۴,۵۶۸,۴۲۶	۱۳,۷۸۷,۵۴۲	۳۱۴,۷۳۸	۱۳,۴۷۲,۸۰۵		جمع هزینه ساخت	
۲۹۵,۳۰۱	-	-	۲۹۵,۳۰۱	۲۶۰,۴۷۸۳	-	۲۶۰,۴۷۸۳		کاهش موجودی در جریان ساخت فروش رفته	
۱,۳۴۲,۵۲۵	-	۱,۳۴۲,۵۲۵	-	-	-	-		قطعات و تجهیزات خریداری شده	
۱۶,۱۷۱,۳۲۹	۶۵,۰۷۷	۱,۳۴۲,۵۲۵	۱۴,۸۶۳,۷۷۷	۱۶,۳۹۲,۳۲۶	۳۱۴,۷۳۸	۱۶,۰۷۷,۵۸۸		بهای تمام شده در آمد های عملیاتی	

۱-۶- مواد مستقیم مصرفی بابت تکمیل و فروش سه دستگاه کمپرسور به شرکت O1 International و یک دستگاه کمپرسور باقی مانده به شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی (EIED) و ۳ دستگاه کمپرسور به شرکت طراحی و ساختمان نفت (ODCC) مربوط به پروژه ۱۷۰۰ شیراز و ۲ دستگاه کمپرسور به شرکت طراحی و ساختمان نفت (ODCC) مربوط به پروژه ۳۳۰۰ شیراز و فروش یک دستگاه باقی مانده به شرکت مشارکت پایا و بینا مربوط به پروژه پازنان و ۸ دستگاه از (۱۲ دستگاه) کمپرسور به شرکت پترو سازه مبین مربوط به پروژه آغا جاری می باشد.

۲-۶- در سال مورد گزارش مبلغ ۲۰,۷۲۸,۰۱۳ میلیون ریال (دوره مالی قبل ۱۵,۵۲۳,۶۹۲ میلیون ریال) قطعات و تجهیزات از تامین کنندگان داخلی و خارجی خریداری شده است.

۳-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت برنامه ریزی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت برنامه ریزی سالیانه	تولید واقعی ۱۴۰۴	تولید واقعی ۱۴۰۳
دستگاه	۴۹	۱۴	۱۶	۱۴

۱-۳-۶- طبق پروانه بهره برداری ظرفیت اسمی کارخانه تعداد ۴۹ دستگاه جهت انواع کمپرسور های گازی برای سه شیفت کاری در نظر گرفته شده لیکن با توجه به شرایط بازار و آماده نبودن بخشی از زیر ساخت های تولید و همچنین عدم نقدینگی کارفرما، تولیدات در یک شیفت کاری برنامه ریزی گردیده است. همچنین با توجه به نوع فعالیت شرکت و بلندمدت بودن دوره ساخت و تحویل کمپرسورها، طی دوره مالی مورد گزارش تعداد هجده دستگاه تکمیل و تحویل شده اند و مابقی پروژه ها در جریان ساخت می باشند.

شرکت آماد انرژی در (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۲۴۸,۰۵۱	۱۳۹,۵۰۰	۳۳,۸۴۳	۲۳,۵۷۰
عیدی و پاداش	۳۰,۰۸۲	۳۹,۱۳۸	۸,۶۲۷	۶,۲۱۱
مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶,۷۶۱	۱۶,۷۷۸	۲,۱۷۵	۱,۵۶۳
حق بیمه سهم کارفرما	۳۱,۸۴۶	۲۳,۹۳۲	۱,۳۷۶	۱,۲۵۷
اجاره دفتر مرکزی	۲۴,۱۵۵	۸,۶۴۰	-	-
استهلاک دارایی های ثابت	۲۱۶	۱,۸۵۳	-	-
ایاب و ذهاب	۵,۴۱۴	۴,۱۴۵	-	-
سمینار، آگهی و مطبوعات	۱,۷۷۴	۱۲,۴۲۹	۱۳	-
حق الزحمه حسابرسی	۸,۹۳۸	۶,۵۹۴	۳,۲۱۸	۱,۹۵۰
هزینه های ثبتی و حقوقی	۶,۳۰۱	۳,۵۱۲	۱,۲۱۲	۴۷۲
حق حضور در جلسات هیئت مدیره	۵,۳۶۰	۵,۹۱۶	۲,۱۶۰	۱,۵۹۶
پاداش اعضای غیر موظف هیئت مدیره	-	۲,۱۸۴	-	۲,۱۸۴
فوق العاده سفر و مأموریت	۲۳,۴۴۰	۲,۸۰۶	-	-
حق السهم اتاق بازرگانی (۴ در هزار)	-	۸,۷۳۹	-	-
ابزارخانه و پذیرایی	۲۵,۰۳۶	۸,۲۷۰	-	-
کمک های غیر نقدی	۳۰۰	۲,۱۶۷	۳۰۰	۲,۱۶۷
هزینه ملزومات اداری و مصرفی	۱۱,۵۷۵	۴,۴۵۲	-	-
سوخت، برق و تلفن	۸۶	۱۳۸	-	-
پشتیبانی نرم افزار ها	۶,۸۲۱	۳,۵۳۲	۷۲۰	۵۰۸
ضمانت نامه بانکی	۱,۲۴۲	۱۷,۲۱۰	-	-
کارمزد نقل و انتقال بانکی	۵۶,۴۹۳	۶۰,۷۱۲	۹	۹
سایر	۴۷,۹۴۲	۱۹,۰۲۹	۳۷۷	۱۸۲
	۵۷۱,۸۳۳	۳۹۱,۶۶۶	۵۴,۰۳۰	۴۱,۶۶۹

۷-۱- افزایش در هزینه های حقوق و دستمزد بر اساس افزایش سالانه وزارت کار و امور اجتماعی و افزایش تعداد نفرات شرکت فرعی می باشد.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- سایر درآمدها

شرکت		گروه		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱,۷۸۶,۵۲۵	۱,۱۱۰,۴۸۵	سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
-	-	۱۳۹,۳۳۱	۶۸۱,۷۱۵	برگشت از ذخیره گارانتی
(۱۱۳,۸۸۳)	۲۶,۳۴۳	(۱۱۳,۸۸۳)	۲۶,۳۴۳	برگشت از ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
-	-	-	۲,۳۳۵	فروش ضایعات
(۱۱۳,۸۸۳)	۲۶,۳۴۳	۱,۸۱۱,۹۷۳	۱,۸۲۰,۷۷۸	

۹- سایر هزینه ها

شرکت		گروه		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱,۰۴۸,۹۲۴	۱,۰۷۶,۴۲۳	هزینه گارانتی
۱۳,۶۲۳	۱۴,۵۰۴	۱۳,۶۲۳	۱۴,۵۰۴	زیان حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های بورسی
-	-	-	۱۱	کسری انبار گردانی
۱۳,۶۲۳	۱۴,۵۰۴	۱,۰۶۲,۵۴۷	۱,۰۹۰,۹۳۸	

۱۰- هزینه های مالی

شرکت		گروه		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۹۲۷,۸۳۱	۷۱۶,۴۱۶	بانک ها و موسسات اعتباری
-	-	۹۲۷,۸۳۱	۷۱۶,۴۱۶	

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۱,۰۲۷,۳۸۹	۱۱-۱ سود (زیان) فروش دارائیهای ثابت
۲۹۰	۴۱۷	۱۷۱,۶۰۴	۱۷۴,۱۱۷	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	-	۸۶۰,۱۹۱	۳,۳۷۵	سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
-	-	۷۷	۲۳۲	سود سهام حاصل از سرمایه گذاری در شرکت ها
-	-	۱,۲۰۰	-	درآمد اجاره
(۳,۸۱۶)	۰	(۳۳,۷۴۶)	(۶۲,۴۲۲)	سایر
(۳,۵۲۶)	۴۱۷	۹۹۹,۳۲۶	۱,۱۴۲,۶۹۱	

۱۱-۱- در سال مالی مورد گزارش، شرکت نسبت به واگذاری زمین، ساختمان تولیدی، ابزارآلات، همچنین حقوق اشعاب و حق الامتياز آب و فاضلاب، برق و گاز مربوط به واحد واقع در شهرک صنعتی کاوه به شرکت وابسته «نشت گیر گسیل آریا» اقدام نموده است. واگذاری مذکور بر مبنای ارزش گذاری انجام شده توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت پذیرفته و سود حاصل از این معامله به مبلغ ۱,۰۲۷,۳۸۹ در سرفصل مذکور منظور شده است

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- دارایی های ثابت مشهود
دارایی های ثابت مشهود گروه مربوط به شرکت فرعی بوده و به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام سرمایه ای در اتبار	دارایی در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	منصوبات و اثاثه	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان و مستحقات	زمین	بهای تمام شده
۲۵۳,۳۰۲	۱۰,۶۲۳	۱۶۰,۸۴۲	۸۱,۳۷	۳۳,۹۴۶	۴,۷۳۱	۴,۷۷۱	۱,۴۴۰	۶,۰۱۹	۱۸,۱۶۷	۳۲,۱۶۳	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۷۷,۷۹۹	-	۷۱,۲۸۰	۶,۵۱۹	۶,۵۱۹	-	-	-	-	-	-	افزایش
(۱۰,۶۲۳)	(۱۰,۶۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	و اکتار شده
۳۲۰,۴۷۸	-	۲۳۲,۱۲۲	۸۸,۳۵۶	۳۰,۴۶۵	۴,۷۳۱	۴,۷۷۱	۱,۴۴۰	۶,۰۱۹	۱۸,۱۶۷	۳۲,۱۶۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۵۸۲,۱۵۰	-	۹,۲۴۴	۵۷۲,۹۰۶	۲۰,۵۸۱	-	۲۵,۳۰۰	۵۲۷,۰۲۵	-	-	-	افزایش
(۳۳,۶۱۱)	-	-	(۳۳,۶۱۱)	-	-	-	-	(۵۷,۰۳۰)	(۷,۹۸۱)	(۹,۹۳۷)	انتقالی
۸۷۹,۰۱۷	-	۲۴۱,۳۶۶	۶۳۷,۶۵۱	۵۱,۰۴۶	۴,۷۳۱	۳۰,۰۷۱	۵۲۸,۴۶۵	۳۱۶	۱۰,۷۸۶	۱۲,۲۲۶	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۲۶,۸۳۹	-	-	۲۶,۸۳۹	۱۵,۳۸۱	۱,۹۶۶	۱۹۳	۹۹۲	۲,۲۶۴	۵,۹۳۳	-	استهلاک انباشته
۸,۷۸۵	-	-	۸,۷۸۵	۵,۱۹۹	۲۸۵	۱,۱۹۳	۱۱۲	۶۰۲	۱,۳۹۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۲۵,۶۲۴	-	-	۳۵,۶۲۴	۲۰,۵۸۰	۲,۲۵۱	۱,۳۸۶	۱,۱۰۴	۲,۹۶۶	۷,۳۲۷	-	استهلاک
(۶۰,۴۲۰)	-	-	(۶۰,۴۲۰)	-	-	-	-	(۳۰,۱۲۸)	(۲,۹۱۴)	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۳۳,۳۲۸	-	-	۳۳,۳۲۸	۲۰,۷۵۱	۲,۵۲۵	۵,۱۴۰	۱,۱۰۷	۱۱۴	۴,۶۸۱	-	و اکتار شده
۸۴۳,۶۸۹	-	۲۴۱,۳۶۶	۶۰۳,۳۲۳	۳۰,۳۹۵	۲,۱۹۶	۳۴,۹۳۱	۵۲۷,۳۵۸	۲۰۲	۶,۱۰۵	۱۲,۲۲۶	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۲۸۳,۸۵۳	-	۲۳۲,۱۲۲	۵۲,۷۳۱	۹,۸۸۵	۲,۴۷۹	۳,۳۸۵	۳۳۶	۳۰,۵۳۰	۱۱,۴۳۰	۳۲,۱۶۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴
											مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود (به استثناء زمین و دارایی های در جریان تکمیل) تا سقف مبلغ ۱۰۵۱,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشند.

۱۲-۲- افزایش دارایی ثابت بابت موارد زیر می باشد :

۱۲-۳-۱- ستر رستای برنامه ریزی و فراهم سازی زیر ساخت های لازم جهت ورود به حوزه تولید و ارائه خدمات پس از فروش انواع الکترو موتور ها، شرکت طی سال مالی مورد گزارش نسبت به خرید ماشین آلات و تجهیزات و منصوبات به ترتیب به مبلغ ۵۱۷,۹۴۰ و ۸,۶۵۳ میلیون ریال از شرکت ماشین های الکتریکی مهر خاور میانه اقدام نموده است. معاملات مذکور بر اساس ارزش گذاری انجام شده توسط کارشناس رسمی دادگستری و به قیمت کارشناسی صورت پذیرفته است

۱۲-۳-۲- کاهش دارایی ثابت بابت موارد زیر می باشد :

کاهش زمین قطعه زمین به مساحت ۵۴۷۲ متر مربع واقع در منطقه ویژه اقتصادی کاوه، ساختمان و تاسیسات و ابزار آلات بابت فروش دارایی ثابت شرکت به قیمت کارشناس رسمی دادگستری به شرکت وابسته نشت گیسر اریا (به شرح یادداشت ۱۱-۱ توضیحی صورت مالی) می باشد.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۱۲- دارایی های در جریان تکمیل

۵-۱۲-۱- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

مخارج انباشته		درصد تکمیل			
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	برآورد مخارج تکمیل	برآورد تا تاریخ بهره برداری	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال				
۲۳۲,۱۲۲	۲۴۱,۳۶۶	۳,۰۴۳,۰۴۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۸	۸
					احداث سوله زمین شماره ۱
					شهرک صنعتی ساوه
۲۳۲,۱۲۲	۲۴۱,۳۶۶				

۵-۱۲-۱-۱- یک قطعه زمین با کاربری صنعتی در محل شهر صنعتی کاوه در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ به منظور احداث کارخانه اسمبلی و پکیج کمپرسور با هدف ایجاد یک پایگاه تولیدی در مناطق آزاد ویژه اقتصادی در سنوات قبل خریداری و عملیات ساخت آن در دست اجرا می باشد.

۱۳- دارایی های نامشهود

حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه ای	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۲۱	۳,۹۲۷	۸,۱۴۸	بهای تمام شده
			مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
-	-	-	افزایش
۴,۲۲۱	۳,۹۲۷	۸,۱۴۸	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
(۴,۱۰۷)	-	(۴,۱۰۷)	واگذار شده
۱۱۴	۳,۹۲۷	۴,۰۴۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
			استهلاک انباشته
-	۲,۹۷۲	۲,۹۷۲	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
-	۹۰۹	۹۰۹	استهلاک
-	۳,۸۸۱	۳,۸۸۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
-	۴۶	۴۶	استهلاک
-	۳,۹۲۷	۳,۹۲۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۱۱۴	-	۱۱۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴
۴,۲۲۱	۴۶	۴,۲۶۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- سرمایه گذاری های بلندمدت

گروه	یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	۱۴۰۴	۱۴۰۳
				مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۴-۱	۱,۱۴۲,۰۵۰	-	۱,۱۴۲,۰۵۰	۱,۱۴۲,۰۵۰
پیش پرداخت سرمایه گذاری		۴۰۳,۸۲۱	-	۴۰۳,۸۲۱	-
		۱,۵۴۵,۸۷۱	-	۱,۵۴۵,۸۷۱	۱,۱۴۲,۰۵۰
شرکت					
شرکت توربو کمپرسور نفت	۱۴-۱	۱,۱۳۳,۹۹۰	-	۱,۱۳۳,۹۹۰	۱,۱۳۳,۹۹۰
شرکت تجهیزات توربو کمپرسور نفت	۱۴-۱	۱,۹۷۹,۳۷۲	-	۱,۹۷۹,۳۷۲	۱,۹۷۷,۲۲۲
شرکت ماشین های الکتریکی کهربای مهر خاورمیانه	۱۴-۱	۸,۰۰۰	-	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰
کمپرسورهای گریز از مرکز و توربین کاسپین	۱۴-۱	۱۰	-	۱۰	۱۰
		۳,۱۲۱,۳۷۲	-	۳,۱۲۱,۳۷۲	۳,۱۱۹,۲۲۲

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

شرکت		گروه		یادداشت	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
سرمایه گذاری در شرکت های مشمول تلفیق:							
۱,۰۵۷,۲۲۲	۱,۹۷۷,۲۲۲	-	-	۱۴-۱-۱	۱۰۰	۲۳۱,۳۶۸,۵۶۰	شرکت تجهیزات توربو کمپرسور نفت
۹۲۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	-	-				شرکت تجهیزات توربو کمپرسور نفت (در جریان)
۱,۹۷۷,۲۲۲	۱,۹۷۹,۳۷۲	-	-				

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها :

۱,۱۳۳,۹۹۰	۱,۱۳۳,۹۹۰	۱,۱۳۳,۹۹۱	۱,۱۳۳,۹۹۱	۱۴-۱-۲	۳۴	۱,۳۴۲,۹۹۹,۰۰۰	شرکت توربو کمپرسور نفت
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱۴-۱-۳	۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ماشین های الکتریکی کهریا
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۴-۱-۴	۹۸		کمپرسورهای گریز از مرکز و توربین کاسپین
-	-	۴۹	۴۹	۱۴-۱-۵	کمتر از ۱ درصد	۱۷۱,۱۴۶	شرکت دوار محرک و خدمات بازرگانی کالای پارس
۱,۱۴۲,۰۰۰	۱,۱۴۲,۰۰۰	۱,۱۴۲,۰۵۰	۱,۱۴۲,۰۵۰				
۳,۱۱۹,۲۲۲	۳,۱۲۱,۳۷۲	۱,۱۴۲,۰۵۰	۱,۱۴۲,۰۵۰				

۱۴-۲- سهم از زیان شرکت وابسته در صورتهای مالی مجموعه شرکت فرعی به شرح زیر شناسایی شده است:

گروه		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۸۲۷	۴۳,۱۸۲	مانده اول سال
۳۱,۳۵۵	۶۸,۲۷۵	سهم از زیان شرکت وابسته
-	۴۷۱,۵۷۲	حذف سود دارایی فروش رفته
۴۳,۱۸۲	۵۸۳,۰۲۹	
(۱۱,۸۲۷)	(۴۳,۱۸۲)	کسر می شود: مانده اول دوره
۳۱,۳۵۵	۵۳۹,۸۴۷	خالص زیان دوره

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱۴- خرید صد درصد سهام شرکت تجهیزات از شرکت توربین های گازی در سال ۱۳۹۰ به قرار هر سهم ۸,۳۷۹ ریال، بر مبنای کارشناسی بعمل آمده، می باشد. شرکت تجهیزات واحد فرعی شرکت آماد انرژی دژ می باشد.

۱-۱-۲-۱۴- خرید سهام شرکت توربو کمپرسور نفت از شرکت سازنده به تعداد ۳۶۳,۰۳۶,۰۱۰ سهم بوده، که در ارتباط با افزایش سرمایه شرکت سرمایه پذیر طی چند مرحله، سرمایه گذاری آماد انرژی دژ افزایش یافته و به تعداد ۸۵۰ میلیون سهم تا پایان سال ۱۳۹۳ بالغ گردیده است. در سال ۱۳۹۵، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر در مورد افزایش سرمایه آن شرکت از ۲,۵۰۰ میلیارد ریال به ۳,۹۵۰ میلیارد ریال، سرمایه گذاری آماد انرژی دژ به تعداد ۴۹۳ میلیون سهم افزایش یافته و به ۱,۳۴۳ میلیون سهم (۱۰ سهم متعلق به شرکت فرعی تجهیزات توربو) بالغ گردیده که معادل ۳۴ درصد سرمایه شرکت توربو است. اضافه می نماید، با توجه به اینکه عمده راهبردهای شرکت مذکور توسط صندوق های بازنشتی نفت ابلاغ می گردد، لذا شرکت آماد انرژی دژ دارای نفوذ قابل ملاحظه در راهبری عملیات شرکت توربو نمی باشد، شرکت مزبور واحد وابسته به آماد انرژی دژ محسوب نمی گردد.

۱-۱-۳-۱۴- سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت ماشین های الکتریکی کهربا تعداد ۸,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی (معادل ۱ درصد) بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۱ هیأت مدیره انجام شده است.

۱-۱-۴-۱۴- شرکت کمپرسورهای گریز از مرکز و توربین کاسپین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ در اداره ثبت شرکت ها با سرمایه ۱۰ میلیون ریال ثبت شد. سهم شرکت آماد از سرمایه شرکت مذکور ۹۸ سهم معادل ۹۸۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۱-۱-۵-۱۴- سرمایه گذاری در شرکت های توربو کمپرسور نفت، کالای گاز پارس و دوار محرک و شرکت مخازن مربوط به شرکت فرعی تجهیزات توربو کمپرسور نفت می باشد و همچنین سرمایه گذاری شرکت اصلی به تعداد یک سهم مدیریتی در شرکت کاوش بوده است. در زمستان سال ۱۳۹۸ شرکت های خدمات بازرگانی کالای گاز پارس و دوار محرک با هم ادغام شده است. قابل ذکر است مطابق با صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۵ شرکت دوار محرک و خدمات بازرگانی کالای گاز، تعداد سهام شرکت فرعی تجهیزات توربو کمپرسور نفت از ۸۵,۵۷۳ سهم به ۱۷۱,۱۴۶ سهم از محل سود انباشته افزایش یافته است.

شرکت آماذ انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

یادداشت	۱۴۰۴		۱۴۰۳	
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری				
حسابهای دریافتنی:				
اشخاص وابسته				
شرکت توربو کمپرسور نفت	۴۷۰,۰۵۰	-	۴۷۰,۰۵۰	۱,۲۴۳,۸۴۰
سایر اشخاص				
۱۵-۱-۱ O1 اینتر نشنال	۵,۷۶۸,۱۰۰	-	۵,۷۶۸,۱۰۰	۷,۵۱۳,۹۷۴
طراحی و مهندسی صنایع انرژی (EIED)	۶,۶۴۶,۷۶۰	-	۶,۶۴۶,۷۶۰	۲,۸۱۹,۳۴۵
مشارکت تبدیل انرژی پایا و طرح وساخت بینا	۳,۰۵۴,۵۱۵	-	۳,۰۵۴,۵۱۵	۱,۴۸۷,۹۹۷
شرکت ساختمانی و نصب توربو کمپرسور نفت	۶۴۱,۷۰۴	-	۶۴۱,۷۰۴	۵۰۴,۸۴۵
پالایش گاز بید بلند خلیج فارس	۹۹,۵۱۴	-	۹۹,۵۱۴	۹۳,۹۹۴
شرکت akkim enerjii (۱۶۰۰۳۳/۶۵ یورو)	۱,۳۲۷,۴۴۲	-	۱,۳۲۷,۴۴۲	-
مهندسی و توسعه پتروسازه مبین	۶۴۲,۹۸۳	-	۶۴۲,۹۸۳	-
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	۴۰۲,۱۸۲	-	۴۰۲,۱۸۲	-
برودتی و حرارتی نیک	۶۴,۸۸۷	-	۶۴,۸۸۷	-
طرح و ساخت بینا	۴۱,۹۲۳	-	۴۱,۹۲۳	-
شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	۱۸۵,۴۸۱	-	۱۸۵,۴۸۱	۴۷,۹۵۶
مهندسی فکور صنعت تهران	۲۵۷,۸۳۰	-	۲۵۷,۸۳۰	۵۳,۳۵۸
شرکت طراحی و ساختمان نفت (ODCC)	۲۰۶,۱۱۷	-	۲۰۶,۱۱۷	۹,۳۰۲
سایر	۱۵,۰۳۸	-	۱۵,۰۳۸	۴۵,۱۷۹
	۱۹,۸۲۴,۵۲۶	-	۱۹,۸۲۴,۵۲۶	۱۳,۸۱۹,۷۹۰
سایر دریافتنی ها				
حسابهای دریافتنی				
اشخاص وابسته:				
شرکت توربو کمپرسور نفت	۱۳,۱۶۱	-	۱۳,۱۶۱	۱۶,۸۶۰
شرکت سازنده توربو کمپرسور	۱,۱۲۸,۲۸۰	-	۱,۱۲۸,۲۸۰	۳,۲۸۰,۶۹۳
شرکت کهربای مهر خاورمیانه	-	-	-	۷,۱۷۵
شرکت نشت گیر گسیل آریا	-	-	-	۶۲,۹۴۵
شرکت توربین های گازی صنعتی خاورمیانه	۲,۴۹۳	-	۲,۴۹۳	۲,۴۹۳
سایر اشخاص:				
۱۵-۱-۶ سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده	-	-	-	۱۰۱,۹۹۹
وام و مساعده کارکنان	۱۸۸,۲۳۰	-	۱۸۸,۲۳۰	۵۷,۲۴۳
آهنگری تراکتور سازی	۱,۵۴۰	-	۱,۵۴۰	۱,۵۴۰
وحید رضا احمدخانی	۶۴,۵۰۰	-	۶۴,۵۰۰	۱,۳۰۵
شرکت سرمایه گذاری شاهد	۲,۶۵۵	-	۲,۶۵۵	۱,۵۳۱
توسعه ساختمان	۸,۴۶۱	-	۸,۴۶۱	۱,۴۱۲
سپرده حق بیمه دریافتنی	۱۰۶,۸۴۱	-	۱۰۶,۸۴۱	۴۷,۸۵۵
۱۵-۱-۷ مالیات ارزش افزوده تحقق نیافته	۵۲,۵۳۹	-	۵۲,۵۳۹	۱۷,۱۲۰
سپرده حسن انجام کار	۸۶,۷۶۹	-	۸۶,۷۶۹	۷,۵۰۹
سایر	۱۸,۰۲۵	-	۱۸,۰۲۵	۸,۱۹۵
	۱,۶۷۳,۴۹۴	-	۱,۶۷۳,۴۹۴	۳,۶۱۵,۸۷۶
	۲۱,۴۹۸,۰۳۰	-	۲۱,۴۹۸,۰۳۰	۱۷,۴۳۵,۶۶۶

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱۵- مانده طلب از شرکت international o1 به ۵,۷۶۸,۱۰۰ میلیون ریال معادل ۳,۶۶۰,۲۲۷ یورو بابت فروش ۱۰ دستگاه الکترو کمپرسور و سایر قطعات و ارزش افزوده فاکتور های فروش می باشد.

۱-۱-۱۵-۲- مانده طلب از شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی به مبلغ ۶,۶۴۶,۷۶۰ میلیون ریال معادل ۲,۷۸۱,۳۴۱ یورو و ۲,۲۶۲,۱۰۷ میلیون ریال مربوط به ارزش افزوده فاکتور صادره بابت فروش ۸ دستگاه الکترو کمپرسور و سایر قطعات موضوع قرارداد رگ سفید می باشد.

۱-۱-۱۵-۳- مانده طلب از شرکت مشارکت تبدیل انرژی پایا و طرح و ساخت بینا به مبلغ ۳,۰۵۴,۵۱۵ میلیون ریال معادل ۱,۷۷۷,۲۲۳ یورو و ۲۵۳,۸۱۳ میلیون ریال مربوط به فروش و ارزش افزوده فاکتور صادره بابت فروش ۲ دستگاه الکترو کمپرسور و سایر قطعات موضوع قرارداد ۲ دستگاه کمپرسور سانتریفیوژ پازنان می باشد.

۱-۱-۱۵-۴- مانده طلب از شرکت OTCC به مبلغ ۶۴۱,۷۰۴ میلیون ریال معادل ۳۷۸,۵۲۹ یورو و ۴۵,۱۸۵ میلیون ریال مربوط به فروش ۸ دستگاه الکترو کمپرسور می باشد.

۱-۱-۱۵- خلاصه گردش حساب شرکت سازنده به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴			
ریالی	ارزی	جمع	
.	(۳,۴۹۷,۶۱۸)	(۳,۴۹۷,۶۱۸)	مانده بدهی در ابتدای دوره ارزی (۴,۶۷۹,۶۲۰ یورو)
.	۳۹۹,۲۱۸	۳۹۹,۲۱۸	مانده طلب در ابتدای دوره ارزی (۲,۱۴۲,۵۳۴ درهم)
.	۳,۳۸۷	۳,۳۸۷	مانده طلب در ابتدای دوره ارزی (۴,۹۵۰ دلار)
.	۸۱۵,۴۵۲	۸۱۵,۴۵۲	مانده طلب در ابتدای دوره ارزی (۱,۰۹۱,۰۳۱ یورو)
۵,۵۶۰,۲۵۳	.	۵,۵۶۰,۲۵۳	مانده بدهی در ابتدای دوره ریالی
.	.	.	پرداخت وجوه ارزی (علی الحساب) طی دوره (۱,۰۹۱,۰۳۱ یورو)
.	۸۳,۳۸۲	۸۳,۳۸۲	پرداخت وجوه ارزی (علی الحساب) طی دوره (۱۰۵,۵۰۰ یورو)
.	(۱۲۳,۶۸۵)	(۱۲۳,۶۸۵)	دریافت وجوه ارزی (علی الحساب) طی دوره (۱۵۰,۰۹۰ یورو)
۲۶۷,۸۶۷	.	۲۶۷,۸۶۷	دریافت (پرداخت) وجوه علی الحساب ریالی طی دوره
.	.	.	دریافت وجوه (علی الحساب) ریالی طی دوره
(۱,۰۴۵,۰۰۰)	.	(۱,۰۴۵,۰۰۰)	بدهی ریالی به شرکت سازنده بابت خرید کمپرسور پازنان
(۱۳,۶۸۹)	.	(۱۳,۶۸۹)	بدهی به شرکت سازنده بابت اجاره سوله
(۱,۳۲۱,۲۸۷)	.	(۱,۳۲۱,۲۸۷)	سایر حسابهای فیما بین
۳,۴۴۸,۱۴۴	(۲,۳۱۹,۸۶۴)	۱,۱۲۸,۲۸۰	

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵-۱-۶- کاهش مالیات بر ارزش افزوده دریافتی (اعتبار ۱۰٪ ارزش افزوده) مربوط به خریدهای صورت گرفته می باشد که پس از اتمام پروژه های در جریان و صدور صورتحساب فروش، با ارزش افزوده پرداختی به اداره امور مالیاتی تهاتر و به عنوان بدهی در یادداشت ۲۵ منظور می گردد.

۱۵-۱-۷- مبلغ ۵۲,۵۳۹ میلیون ریال منعکس در سرفصل فوق مربوط به ارزش افزوده خریدهای نسیم بوده، که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغی وصول نشده است.

۱۵-۱-۸- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۲۰۸,۵۴۵ میلیون ریال از مانده طلب ریالی وصول شده است.

۱۵-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

یادداشت	۱۴۰۴	۱۴۰۳
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری		
حسابهای دریافتی		
اشخاص وابسته:		
شرکت توربو کمپرسور نفت	۴۷۰,۰۵۰	۱,۲۴۳,۸۴۰
شرکت تجهیزات توربو کمپرسور - سود سهام	۹۶۰,۵۰۶	۴۰۰,۷۷۹
	۱,۴۳۰,۵۵۶	۱,۶۴۴,۶۱۹
سایر دریافتنی ها		
سایر اشخاص:		
شرکت سازنده توربو کمپرسور	۶۹۳	۵۵۶
شرکت تجهیزات توربو کمپرسور نفت	-	۱,۳۰۵
شرکت توربینهای گازی صنعتی خاورمیانه	۱,۵۴۰	۱,۵۴۰
شرکت دوار محرک و خدمات بازرگانی کالای گاز	۲,۶۵۵	۱,۵۳۱
وحید رضا احمدخانی	۸,۴۶۱	۱,۴۱۲
کارگزاری گنجینه سپهر یارت	۴,۵۶۸	-
سایر اقلام	۱,۷۹۶	۱,۵۲۱
	۱۹,۷۱۳	۷,۸۶۵
	۱,۴۵۰,۲۶۹	۱,۶۵۲,۴۸۴

۱۵-۲-۱- پیشنهاد هیئت مدیره شرکت فرعی برای تقسیم سود به مبلغ ۴۰۱۷۳۷ میلیون ریال (۱,۷۰۰ ریال هر سهم) می باشد.

۱۵-۳- دریافتنی های بلندمدت گروه

	۱۴۰۴	۱۴۰۳
	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر دریافتنی ها		
نشت گیر گسیل آریا - اشخاص وابسته	۱۹۹,۰۱۷	-
صندوق وام کارکنان	۷,۴۹۴	۷,۴۹۴
	۲۰۶,۵۱۱	۷,۴۹۴

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها مربوط به شرکت فرعی بوده و به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۳۴,۸۲۲	۱,۱۱۶,۸۰۳	وجه مسدود شده بانکی سپرده ضمانتنامه
۲,۵۹۲	۲,۷۴۰	وجه مسدود شده بانکی سپرده ثبت سفارش
۱,۰۳۷,۴۱۴	۱,۱۱۹,۵۴۳	

۱۷- پیش پرداخت ها

گروه		یادداشت
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۱۴۲,۰۱۶	۱۱,۵۲۲,۳۵۶	۱۷-۱
		سفرشات قطعات و تجهیزات
۳,۷۶۰,۰۵۴	۴,۰۹۷,۱۸۲	۱۷-۲
		خرید قطعات و تجهیزات
۱۱۱,۷۰۵	۹۳,۸۱۵	۱۷-۳
		سایر
۳,۸۷۱,۷۵۹	۴,۱۹۰,۹۹۷	
۲۴,۰۱۳,۷۷۵	۱۵,۷۱۳,۳۵۳	

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۱ - سفارشات قطعات و تجهیزات خارجی شرکت فرعی به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۷۷۹,۶۵۸	۴,۸۷۴,۵۶۸	سفارش خرید از SBW
۱,۶۴۹,۵۷۳	-	سفارش خرید از PHM General Trading
۴,۸۵۰,۶۷۲	۵,۱۳۱,۴۶۹	سفارش خرید از AKKIM
۶۸۱,۴۸۴	-	سفارش خرید از SAPRA
-	۵۵,۳۷۵	سفارش خرید از Pioneer energy
۴۰۰,۴۹۹	۲۵۷,۷۱۸	سفارش خرید از SINOSEAL
۳۸۷,۷۲۹	۷۳۷,۹۴۶	سفارش خرید از KALHOUR
۲۰۴,۱۸۲	-	سفارش خرید از tetna oilfield trading llc
۲۰۳,۷۷۰	۱۲۶,۹۶۹	سفارش خرید از WOLONG
۱۹۹,۳۶۰	-	سفارش خرید از Shanghai gnk industry ltd
۱۶۷,۳۴۲	-	سفارش خرید از cnb
۵۶,۳۵۱	۹۷,۵۸۲	سفارش خرید از Gulfipet
۵۶۱,۴۹۶	۲۶۰,۷۲۹	سایر
۲۰,۱۴۲,۰۱۶	۱۱,۵۲۲,۳۵۶	

۱۷-۱-۱ - سفارشات خرید از SBW به مبلغ ارزی ۱۴,۱۶۶,۱۹۳ یورو بابت قطعات و تجهیزات کمپرسورهای دهلران، پروژه الفین نارگان، کمپرسورهای پروژه آغاچاری (پترو سازه مبین) و پروژه بدر شرق و پروژه اسلام آباد غرب می باشد.

۱۷-۱-۲ - سفارشات خرید از AKKIM به مبلغ ارزی ۸,۴۹۳,۷۵۵ یورو بابت قطعات و تجهیزات کمپرسورهای پروژه پازان و اتان کنگان و دهلران و بید بلند و پترو پارس می باشد.

۱۷-۱-۳ - سفارشات خرید از KALHOUR به مبلغ ارزی ۴,۵۱۵,۶۷۹ درهم و ۴۹,۰۱۰ یورو بابت قطعات و تجهیزات کمپرسورهای پروژه ۱۲ دستگاه کمپرسورهای آغاچاری (پترو سازه مبین) می باشد.

۱۷-۱-۴ - سفارشات خرید از SINOSEAL به مبلغ ارزی ۵۵۹,۳۶۲ یورو بابت قطعات و تجهیزات کمپرسورهای پروژه ۱۴ دستگاه کمپرسورهای پروژه بید بلند می باشد.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۲- پیش پرداخت خرید قطعات و تجهیزات شرکت فرعی به شرح زیر است :

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۴۴	۵,۰۴۴	نشت گیر گسیل آریا - اشخاص وابسته
۱,۸۹۴,۶۸۹	۱,۸۰۳,۹۱۱	۱۷-۲-۱ استرک صنعت پیام
۱,۲۳۱,۹۰۰	۱,۲۵۴,۷۲۵	۱۷-۲-۲ برودتی و حرارتی نیک
۲۴۶,۳۵۷	۳۷۴,۹۴۷	۱۷-۲-۳ مهندسی و فن آوری حرارتی دمافین
۱۴۰,۲۵۷	۴۵,۹۵۵	گروه انبوه سازان هنزا
۹۵,۰۰۰	.	آرکا کنترل شریف
۳,۷۴۱	.	تهویه
.	۵۶,۲۶۰	مشاورین صنعتی تک کنترل (SAMSON)
.	۲۲,۸۰۳	استرک صنعت توربین
.	۲۸,۳۸۴	زیگوارت انرژی پارس
.	۹۵,۱۰۴	شرکت پوشش نیرو منور گستر
.	۱۸۱,۲۵۷	صنعتی پارسیان سازه مبین
۱۴۳,۰۶۶	۲۲۸,۷۹۲	سایر
۳,۷۶۰,۰۵۴	۴,۰۹۷,۱۸۲	

۱۷-۲-۱- مانده پیش پرداخت به استرک صنعت پیام به مبلغ ۱,۸۰۳,۹۱۱ میلیون ریال معادل ۴۰۱۶,۵۳۱ یورو بابت خرید قطعات و تجهیزات (UCP) مربوط به پروژه ده دستگاه کمپرسور رفت و برگشتی دهلران موضوع قرارداد منعقد با شرکت OI International و پروژه چهارده دستگاه کمپرسور گریز از مرکز موضوع قرارداد منعقد با شرکت بید بلند خلیج فارس و پروژه یک دستگاه کمپرسور گریز از مرکز هیدروژن شیراز موضوع قرارداد منعقد با شرکت پالایش نفت شیراز می باشد.

۱۷-۲-۲- پیش پرداخت به برودتی و حرارتی نیک به مبلغ ۱,۲۵۴,۷۲۵ میلیون ریال معادل ۳,۵۰۲,۶۶۷ یورو بابت خرید تجهیزات (کولر) و قطعات پروژه های NGL، پازنان، اتان، دهلران، رگ سفید و بید بلند خلیج فارس می باشد.

۱۷-۲-۳- پیش پرداخت به شرکت مهندسی حرارتی دمافین به مبلغ ۳۷۴,۹۴۷ میلیون ریال معادل ۶۳۸,۷۵۹ یورو بابت خرید تجهیزات و قطعات پروژه چهارده دستگاه الکتروکمپرسور گریز از مرکز L۲ موضوع قرارداد منعقد با شرکت بید بلند خلیج فارس می باشد.

شرکت آماذ انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۳- سایر پیش پرداختها شامل اقلام زیر می باشد :

گروه		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۴۰۹	۳۰,۸۰۰	پیش پرداخت خدمات
۳۰,۹۰۹	۱۶,۳۰۰	پیش پرداخت خدمات بیمه ای (بیمه تکمیلی، عمر و حوادث و ...)
۱۱,۵۳۵	۱,۲۷۴	پیش پرداخت خدمات ترخیص گمرکی
۲۵,۸۵۲	۴۵,۴۴۱	سایر
۱۱۱,۷۰۵	۹۳,۸۱۵	

۱۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا مربوط به شرکت فرعی بوده و به شرح زیر است:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		گروه
۴,۱۷۵,۵۴۵	۱۰,۳۳۲,۷۹۷	قطعات و تجهیزات امانی ما نزد دیگران
۳,۹۰۲,۷۳۲	۳,۵۹۶,۶۴۴	۱۸-۲ کالای در جریان ساخت
۸۰۳,۲۷۴	۱,۴۱۱,۹۹۵	کالای در جریان QC
۱۵,۸۸۶	۱۲۸,۴۹۲	قطعات و ملزومات
۸,۱۲۲	۸,۱۲۲	کالای در راه
۸,۹۰۵,۵۵۹	۱۵,۴۷۸,۰۵۰	

۱۸-۱- مبلغ مذکور مربوط به قطعات و تجهیزاتی است که بابت تکمیل بخشی از عملیات ساخت و تولید کمپرسور توسط شرکت سازنده توربو کمپرسور بصورت امانی ما نزد دیگران می باشد.

شرکت آماد انرژی در (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

تأیید شده جمع	افزایش (کاهش) طی سال				ماتمه در ابتدای سال	
	سربار	دستبرد	دستبرد مستقیم	مواد مستقیم	کالا در جریان ساخت	کالا در ابتدای سال
•	۷۳,۸۴۹	۵۸,۵۴۲	۲۹,۰۴۸	۱,۳۹۹,۱۶۷	۸۴۲,۴۶۱	•
•	۲۹۵,۹۱۵	۷,۳۵۹	۳,۶۵۱	۹۲۵,۸۰۲	۱,۰۰۸,۵۵۸	•
۱,۴۸۶,۳۵۷	•	۱۷۵,۶۲۸	۸۷,۱۴۴	۱۷۷,۵۷۵	۶۴۵,۰۴۵	•
•	۷۸۰,۹۵	۷,۱۰۸	۳,۵۲۷	۲,۱۳۸,۳۳۱	۳۱۰,۱۲۸	•
•	۱۷,۵۷۷	۲۳,۶۶۷	۱۱,۷۴۳	۱,۰۷۱,۱۴۱	۹۵,۱۹۹	•
•	۱۳,۳۱۱	۳۶,۳۸۰	۱۸,۰۵۱	۹۳۹,۹۵۰	۹۰,۶۰۷	•
۹۴,۳۱۰	۳۰,۴۸۸	•	•	۱۲,۳۹۹	۵۱,۳۲۳	•
۳۲۲,۳۲۴	۹۸,۵۴۳	۹۹,۱۰۴	۴۹,۱۷۴	۶,۳۰۷,۳۷۲	۲۶۶,۷۴۷	•
۲۳۹,۹۹۰	۴۷,۷۲۸	•	•	•	۱۹۲,۷۶۲	•
۱۵۳,۰۷۰	۱۵,۵۱۵	۲۵,۰۸۹	۱۲,۴۴۹	•	۱۰۰,۰۱۷	•
۶۳۰,۶۳۵	۳۷,۰۳۹	۳۷,۳۸۳	۱۸,۵۴۹	۳۱۷,۲۷۹	۲۲۰,۳۸۵	•
۲۶۴,۳۰۸	۸۸,۰۳۰	۱۱۷,۰۸۵	۵۸,۰۹۶	۱,۰۹۷	•	•
۴۰۳,۰۵۳	۱۹,۹۷۱	۲۵۱,۶۶۱	۱۲۴,۸۶۵	۶,۵۵۶	•	•
۲,۶۹۷	۲,۶۹۵	•	•	•	•	•
•	۳۳۰,۳۲۴	۷۲,۶۵۳	•	•	•	•
•	۲,۱۶۸	۶,۳۹۱	•	۳,۴۰۰	•	•
۳,۵۹۶,۶۴۴	۱,۴۵۲,۰۱۷	۹۱۷,۹۵۰	۴۱۶,۳۹۷	۱۳,۲۹۹,۶۶۹	۳,۹۰۲,۷۳۲	•

مبلغ

۵۶۳,۹۰۵
۲۳۱,۹۲۵
۷۵,۵۷۰
۴,۵۷۵
۸۳,۰۳۶
۴۸,۹۹۱
۲۱۶,۸۶۴
۲۷,۳۱۶
۴,۷۴۰
۵۰,۴۵۵
۱۴۴,۶۴۰
۱,۴۵۲,۰۱۷

۱۸-۲ جدول کالای در جریان ساخت به شرح زیر می باشد:

کالای در جریان ساخت
دو دستگاه کمپرسور سانتریفیوژ پازنان
ده دستگاه کمپرسور رفت و برگشتی دهلران
چهارده دستگاه الکترو کمپرسور گریز از مرکز L۲
هشت دستگاه کمپرسورهای خطا لوله رگ سفید
سه دستگاه کمپرسور پالایش شیراز ۱۷۰۰
دو دستگاه کمپرسور پالایش شیراز ۳۳۰۰
سه دستگاه کمپرسور الفین نارگان پتروشیمی دهلران
دوازده دستگاه الکترو کمپرسور گازی آغازی ۲
دو دستگاه کمپرسور گریز از مرکز - متانول - اسلام آباد غرب
یک دستگاه کمپرسور گریز از مرکز نیترون استارت آپ - بندر شرق
چهار عدد کمپرسور شرکت پترو پارس ایران CTEP
یک عدد کمپرسور گریز از مرکز هیدروژن - پالایش نفت شیراز
دو دستگاه کمپرسور مارون - شرکت دیماک دلاول
یک عدد روتور زمخس - شرکت مهدی کالا
خدمات نصب و راه اندازی پروژه سروک آذر
خدمات پس از فروش

۱۸-۳-۱ سربار ساخت شامل اقلام ذیل می باشد:

هزینه صدور و تمدید ضمانت نامه بانکی
هزینه خدمات مهندسی
ایاب و دهاب و هزینه های مسافرت
هزینه استهلاک
هزینه تحقیقاتی و پژوهشی
حمل و نقل
لوازم و ملزومات مصرفی
آبدار خانه ، پذیرایی و غذای کارکنان تولیدی
سوخ ، آب ، برق و تلفن
تست و کنترل کیفیت و تحقیقاتی
سایر

۱۸-۳-۲ موجودی مواد و کالا در مقابل خسارت احتمالی ناشی از زلزله و آتش سوزی تا مبلغ ۱۶۰۰۰ میلیارد ریال در تاریخ این گزارش بونش بیمه ای می باشد.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار				
۱۹-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۲۸۸,۵۱۱	۳۲۵,۲۹۶	۲۸۸,۵۱۱	۳۲۵,۲۹۶
کاهش ارزش سرمایه گذاری	(۸۷,۵۴۰)	(۱۱۳,۸۸۳)	(۸۷,۵۴۰)	(۱۱۳,۸۸۳)
	۲۰۰,۹۷۱	۲۱۱,۴۱۳	۲۰۰,۹۷۱	۲۱۱,۴۱۳
سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک تجارت شعبه سپهبد قرنی	۴۰,۰۳۰	۴۰,۰۳۰	-	-
سپرده سرمایه گذاری یکساله نزد بانک پارسیان شعبه میرداماد غربی	۷۶	۷۶	-	-
	۲۴۱,۰۷۷	۲۵۱,۵۱۹	۲۰۰,۹۷۱	۲۱۱,۴۱۳

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳

۱۴۰۴

بهای تمام شده				بهای تمام شده			
ارزش بازار	کاهش) افزایش	مبلغ	مبلغ هر سهم	تعداد سهام	ارزش بازار	کاهش) افزایش	مبلغ
ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال
۶۸,۴۶۶	(۳۲,۳۱۶)	۱۰۰,۷۸۲	۱۳,۴۵۴	۷,۴۹۰,۷۷۸	۵۱۰	(۵۱۵)	۱,۰۳۵
۴۵,۹۰۷	(۶۶,۰۲۸)	۱۱۱,۹۳۵	۲,۸۳۱	۳۹,۵۳۹,۸۸۰	۳۰,۵۲۵	(۸۱,۴۱۰)	۲,۸۳۱
۵,۶۲۶	(۴,۵۷۸)	۱۰,۲۱۴	۱,۰۸۴	۹,۴۴۴,۳۵۸	۸,۵۲۹	(۱,۶۸۵)	۱,۰۸۴
۳۲۵	۱۳۵	۱۹۰	۳,۲۴۰	۵۸,۶۴۵			
۴۱,۴۷۴	(۱,۵۳۰)	۴۳,۰۰۴	۴,۵۶۹	۹,۴۱۳,۱۴۳	۲۵,۲۷۵	(۶,۲۴۴)	۳۱,۴۹۹
۵,۲۶۹	(۴۵۵)	۵,۸۲۴	۴,۱۹۳	۱,۳۸۸,۸۸۸	۴۰۶	(۴۹)	۳,۵۹۹
۶,۶۹۵	(۴۸۶)	۷,۱۸۱	۶۱,۹۹۷	۱۱۵,۸۲۸	۹,۴۰۶	۲,۳۲۵	۷,۱۸۱
۱,۷۴۰	۳۲۸	۱,۵۱۲	۱,۸۲۶	۸۲۸,۰۱۱	۳,۴۹۵	۳۸	۳,۴۵۷
۳۵,۸۰۱	(۸,۸۵۳)	۴۴,۶۵۴	۱۱,۴۲۸	۳,۹۰۴,۱۴۸	۶۴,۸۶۴	۱۵,۳۱۱	۴۹,۵۵۳
					۳,۷۴۴	(۱,۱۹۵)	۴,۹۳۹
					۸,۶۰۰	(۲,۳۹۶)	۱۰,۸۹۶
					۴,۴۶۵	(۵۹۱)	۵,۰۵۶
					۲۹,۲۸۵	(۷,۷۲۹)	۳۷,۰۱۴
					۳,۲۸۶	(۶۷۲)	۳,۹۵۸
					۸,۵۸۱	(۲,۷۶۸)	۱۱,۳۴۹
۲۱۱,۴۱۳	(۱۱۳,۸۸۳)	۳۲۵,۲۹۶		۲۰۰,۹۷۱	(۸۷,۵۴۰)	۲۸۸,۵۱۱	

صندوق سرمایه گذاری اهرمی نارنج سس

ملی مس

پالما

نفت تهران

صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج فیروزه سس

مینا

سرمایه گذاری غدیر

بانک ملت

نفت و گاز پارسیان

فولاد مبارکه

توسعه ساختمان

بیمه ملت

بانک دی

آهنگری تراکتور سازی

شرکت سرمایه گذاری شاهد

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- موجودی نقد

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰-۱ موجودی نزد بانکها - ریالی	۱۳۶,۲۸۱	۶۶۵,۳۲۸	۲۳,۱۴۸	۱۰,۷۲۶
موجودی نزد بانکها - ارزی	۳,۱۶۲,۷۶۴	۹۴۶,۸۳۲	-	-
موجودی صندوق - ارزی	۶,۷۸۱	۲۲,۲۵۲	-	-
موجودی صندوق - ریالی	۱,۵۰۰	-	-	-
	۳,۳۰۷,۳۲۶	۱,۶۳۴,۴۱۲	۲۳,۱۴۸	۱۰,۷۲۶

۲۰-۱- موجودی نزد بانک های ریالی به شرح ذیل می باشد.

	۱۴۰۴	۱۴۰۳
بانک اقتصاد نوین	۶۶,۰۰۶	۲۱,۶۶۴
بانک ملت	۳۱,۳۲۸	۳۰,۳۶
بانک تجارت	۲۵,۸۵۲	۶,۳۳۱
بانک قرض الحسنه مهر	۵,۳۴۲	۰
بانک کارآفرین	۲,۱۱۷	۱,۷۴۰
بانک صادرات	۱,۴۶۴	۱,۴۶۶
بانک پاسارگاد	۱,۳۲۰	۶۲۸,۳۴۱
بانک پارسیان	۱,۳۰۵	۱,۲۴۰
بانک سامان	۷۶۷	۷۳۰
بانک قرض الحسنه رسالت	۴۹۹	۴۹۹
بانک کشاورزی	۱۴۰	۱۴۱
بانک ایران زمین	۷۵	۷۴
بانک ملی	۶۶	۶۶
	۱۳۶,۲۸۱	۶۶۵,۳۲۸

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بوده که تا پایان سال ۱۴۰۱ به ۱/۶۲۵ میلیون ریال (۱۱۰۰۹.۹۹۷ سهم ده هزار ریالی بانام و ۳ سهم ده هزار ریالی بی نام) افزایش یافته است. بر اساس مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۵ و هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۰ سرمایه شرکت از محل سود انباشته تا مبلغ ۲.۳۹۶.۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است. (۲۳۹.۵۹۹.۹۹۷ سهم ده هزار ریالی با نام و ۳ سهم ده هزار ریالی بی نام). مراتب قانونی افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۲۱-۲- مطابق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ شرکت فرعی تجهیزات توربو کمپرسور نفت مقرر شده است سرمایه شرکت مزبور از محل آورده نقدی به مبلغ ۹۲۰ میلیارد ریال افزایش یابد. از این بابت مبلغ ۹۲۰ میلیارد ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است و مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۱۴۰۳		۱۴۰۴	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۰٪	۰	۳۵٪	۸۳۸۵۹۹۹۰
۰٪	۰	۳۱٪	۷۴۲۷۶۰۰۰
۳۴٪	۸۱۴۶۴۰۰۰	۳۴٪	۸۱۴۶۴۰۰۰
۳۵٪	۸۳۸۶۰۰۰۰	۰٪	۰
۳۱٪	۷۴۲۷۶۰۰۰	۰٪	۰
۰٪	۰	۰٪	۱۰
۱۰۰٪	۲۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۳۹,۶۰۰,۰۰۰

مرتضی مدیری
شرکت انرژی گستر آینده ساز
شرکت توربین های گازی صنعتی خاورمیانه
شرکت توسعه اندیشان اطلس
شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش
حسن امیدعلی

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۳ اساسنامه، مبلغ ۴۱۵۰۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از 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. گردش اندوخته قانونی به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه	
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۴,۶۲۵	۱۹۵,۸۵۰	۲۶۷,۹۳۳	۳۲۰,۱۸۸
۱۱,۲۲۵	۴۱,۵۰۶	۵۲,۲۵۵	۷۸,۷۰۲
۱۹۵,۸۵۰	۲۳۷,۳۵۶	۳۲۰,۱۸۸	۳۹۸,۸۹۰

مانده ابتدای سال
افزایش طی سال
مانده پایان سال

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹۲	۱,۶۶۳	۲۱۸,۵۴۰	۲۸۵,۹۶۶
-	-	(۲۰,۹۹۹)	(۳۲,۰۳۸)
۱,۰۷۱	۲,۱۷۶	۸۸,۴۲۵	۲۲۵,۲۴۶
۱,۶۶۳	۳,۸۳۹	۲۸۵,۹۶۶	۴۷۹,۱۷۴

مانده ابتدای سال
پرداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده

شرکت آماذ انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱- ۲۴- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
خالص	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۳,۴۹۴	۱,۹۵۵,۹۴۸	۲۴-۱
۳,۳۱۲,۳۵۶	۶,۹۸۳,۹۳۴	۲۴-۲
۲۴,۶۵۴	۹۵۸,۱۱۵	۲۴-۳
۴۵۶,۶۷۱	۹۶۲,۸۶۶	۲۴-۴
-	۸۱۳,۶۲۷	
۱۱,۹۲۷	۴۲۵,۰۵۹	
۱۰۱,۴۶۰	۱۸۸,۶۷۳	
-	۷۴,۷۱۸	
-	۷۰,۳۸۸	
-	۴۷,۲۴۲	
۹۵,۸۶۳	۴۰,۳۶۳	
۱۹,۲۷۶	۳۶,۵۵۵	
۱۴,۴۲۰	۱۳,۶۸۰	
۲,۵۸۲	۲,۵۸۲	
۱۳۰,۰۳۵	۹,۳۱۰	
۱۰۸,۵۶۲	-	
۲۵۳,۷۲۹	۷۲۰,۹۰۷	
۴,۸۹۵,۰۲۸	۱۳,۳۰۳,۹۶۷	
۴,۰۳۱	۹,۰۰۳	

تجاری
حسابهای پرداختنی:

SBW Electro -Mechanics

پتروپارس ایران

Akkim Dis Ticaret AS

NINGBO HAITIAN

مهندسی و ساختمان صنایع نفت

پترو صنعت ساپرا

Kalhour Oilfield Equipments

استرک صنعت پیام

پوشش طرح سامان انرژی

صنعتی پارسین سازه مبین

تهویه

سیستمهای آب بندی پارس

مهندسی و فن آوری حرارتی دمافین

شرکت اریس اوکسین

گروه انبوه سازان هنزا

مشاورین صنعتی تک کنترل

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها

اسناد پرداختنی

حساب های پرداختنی:

اشخاص وابسته

توربین های گازی صنعتی خاورمیانه

شرکت دوار محرک و خدمات کالای گاز

نشت گیر گسیل آریا

سایر اشخاص

شرکت سازنده توربو کمپرسور

پالایش گاز بید بلند خلیج فارس

معلق خرید

مالیات بر ارزش افزوده تحقق نیافته

سپرده بیمه

مهندسی و توسعه پترو سازه مبین

هزینه های پرداختنی

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی

صندوق وام ضروری و مسکن کارکنان

سپرده حسن انجام کار

مالیات پرداختنی (تکلیفی و حقوق)

سایر

۱۳,۴۹۲	۲۸,۴۴۷	۲۸,۴۴۷	-
۱,۱۹۳	۱,۱۹۳	-	۱,۱۹۳
۲۸۳	۲۸۳	-	۲۸۳
۱,۲۱۵,۶۹۱	۵۳۶,۳۵۳	-	۵۳۶,۳۵۳
۲۹۸,۱۰۴	۱,۰۰۳,۰۶۱	-	۱,۰۰۳,۰۶۱
-	۱,۵۵۱,۴۰۵	-	۱,۵۵۱,۴۰۵
۵۷۰,۰۱۳	۱,۰۵۳,۹۴۵	-	۱,۰۵۳,۹۴۵
۴۱,۱۲۲	۴۹,۴۲۷	-	۴۹,۴۲۷
-	۳۸۱,۲۴۸	-	۳۸۱,۲۴۸
۵,۳۶۲	۱۱,۶۹۳	-	۱۱,۶۹۳
۱۱,۰۰۷	۱۹,۳۱۰	-	۱۹,۳۱۰
۱۶,۲۷۸	۴۱,۲۵۹	-	۴۱,۲۵۹
۵,۶۶۶	۳۴,۰۹۸	-	۳۴,۰۹۸
۱۰,۴۱۹	۱۳,۴۸۳	-	۱۳,۴۸۳
۳,۱۱۰,۵۶۷	۱,۴۹۷,۲۱۵	۲۹۱	۱,۳۹۶,۹۲۴
۵,۲۹۹,۱۹۶	۶,۱۲۲,۳۲۰	۲۸,۷۳۸	۶,۰۹۳,۵۸۲
۱۰,۱۹۸,۲۵۶	۱۹,۴۳۵,۲۹۰	۱۳,۰۸۶,۳۰۰	۶,۳۴۸,۹۹۰

شرکت آماذ انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴-۱- مانده حساب پرداختنی به شرکت SBW به مبلغ ۱.۹۵۵.۹۴۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۳.۸۴۱.۹۸۰ یوان و مبلغ ۷۵۶.۰۷۴ یورو بابت خرید کالاهای مورد نیاز پروژه های در دست اجرا می باشد.

۲۴-۲- مانده حساب پرداختنی به شرکت پترو پارس ایران به مبلغ ۶.۹۸۳.۹۳۴ میلیون ریال شامل مبلغ ۴.۴۳۱.۷۵۰ یورو بابت علی الحساب دریافتی چهار عدد کمپرسور شرکت پترو پارس ایران CTEP می باشد.

۲۴-۳- مانده حساب پرداختنی به شرکت Akkim Dış Ticaret A.Ş. به مبلغ ۹۵۸.۱۱۵ میلیون ریال معادل مبلغ ۶۰۷.۹۸۵ یورو بابت خرید کالاهای مورد نیاز جهت پروژه ۱۰ دستگاه دهلران می باشد.

۲۴-۴- مانده حساب پرداختنی منعکس در سرفصل فوق مربوط به شرکت NINGBO HAITIAN به مبلغ ۹۶۲.۸۶۶ میلیون ریال شامل مبلغ ۶۱۱.۰۰۰ یورو بابت خرید کالاهای مورد نیاز پروژه های در دست اجرا می باشد.

۲۴-۵- مبلغ منعکس در سرفصل فوق بابت کالاهای خریداری و تحویل گرفته شده تا پایان سال مالی است، که صورتحساب مربوطه تا پایان سال مالی از جانب فروشندگان صادر و ارائه نشده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی صادر و در کارپوشه مالیاتی سامانه مودیان درج شده است.

۲۴-۶- مبلغ منعکس در سرفصل فوق مربوط به ارزش افزوده فروش های نسبه بوده که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغی پرداخت نشده است

۲۴-۷- سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)					
خالص	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	
۸۹۰.۶۶۸	۹۴۹.۸۹۵	۰	۹۴۹.۸۹۵	۲۴-۷-۱	ذخیره هزینه های تکمیل پروژه - فروش ۸ دستگاه پروژه رگ سفید Rag Sefid
۰	۱۲۸.۹۱۷	۰	۱۲۸.۹۱۷	۲۴-۷-۱	ذخیره هزینه های تکمیل پروژه - فروش ۲ دستگاه پروژه پازنان
۳۰.۹۳.۲۸۹	۱۶.۵۸۴	۰	۱۶.۵۸۴	۲۴-۷-۱	ذخیره هزینه های تکمیل پروژه - فروش ۱۰ دستگاه کمپرسور O۱ دهلران (بیات)
۹۲۳	۵.۷۲۰	۰	۵.۷۲۰		ذخیره حسابرسی
۱۲۵.۶۸۷	۲۹۶.۱۰۰	۲۹۱	۲۹۵.۸۰۹		سایر
۳,۱۱۰,۵۶۷	۱,۳۹۷,۲۱۵	۲۹۱	۱,۳۹۶,۹۲۴		

۲۴-۸-۱- در سنوات گذشته، بخشی از لوازم جانبی کمپرسور گاز فروخته شده به دلیل مشکلات موجود در زمینه تأمین کالا و به منظور تسریع در راه اندازی پروژه توسط کارفرما، تحویل ایشان نشده است. باعنایت به اینکه بهای فروش این لوازم به طور کامل از آنها اخذ و در حساب ها ثبت گردیده است. لذا ارزش لوازم مذکور در حساب فوق منظور و به محض تأمین قطعه مورد نظر، تحویل کارفرما خواهد شد.

۲۴-۹- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۵۴.۲۹۸ میلیون ریال از مانده سرفصل فوق تسویه شده است .

۲۴-۲- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

سایر پرداختنی ها	اشخاص وابسته	شرکت سازنده توربو کمپرسور	شرکت تجهیزات توربو کمپرسور نفت	سایر اشخاص	هزینه های پرداختنی	سایر
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۱۵,۶۹۱	۵۳۶,۳۵۳	۱۰	۲,۱۵۰	۵,۰۱۴	۳,۹۸۸	۳,۱۸۸
						۳,۷۲۸
۱,۲۲۳,۹۰۳	۵۴۶,۲۱۹					

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- مالیات پرداختنی - هزینه مالیات بر درآمد

۲۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی شرکت فرعی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱,۴۷۷	۱۱۴,۶۰۹	مانده در ابتدای دوره
-	۷۹,۷۶۹	۲۵-۲ تعدیل ذخیره مالیات عملکرد دوره های قبل
۱۱۴,۵۶۶	-	۲۵-۲ ذخیره مالیات بر درآمد دوره
(۶۱,۴۳۴)	(۱۲۱,۸۳۷)	پرداختنی طی دوره
۱۱۴,۶۰۹	۷۲,۵۴۱	

۲۵-۲- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷۹,۷۶۹	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
۱۱۴,۵۶۶	-	هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری
۱۱۴,۵۶۶	۷۹,۷۶۹	

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۵-۳- مالیات پرداختی شرکت فرعی به شرح زیر است:

مالیات						
۱۴۰۴						
نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	تشخیصی	ایبرزی	درآمد مشمول مالیات
رسیدگی به دفاتر و صدور برگه قطعی	۴۳	۴۳	۵۶,۷۴۷	۶۹,۳۲۳	۱۴,۳۷۶	۱۱۴,۹۰۴
رسیدگی به دفاتر و صدور برگه قطعی	-	-	۲۳,۲۷۳	۲۳,۲۷۳	-	۵۶۰,۱۳۹
رسیدگی به دفاتر و صدور برگه قطعی	-	۷۲,۴۹۸	۶۴,۵۱۰	۱۳۷,۰۰۹	۱۱۴,۵۶۶	۷۸۴,۷۹۸
در حال رسیدگی	۱۱۴,۵۶۶	-	۱۲۱,۸۳۷	-	۱۲۱,۸۳۷	۹۳۵,۱۶۴
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	۸۲۳,۶۹۴
	۱۱۴,۶۰۹	۷۲,۵۴۱				

۲۶-۳-۱- مالیات عملکرد شرکت برای کلیه سنوات قبل از سال ۱۴۰۳ قطعی و تسویه شده است.

۲۶-۳-۲- شرکت جهت عملکرد سال ۱۴۰۲ مورد رسیدگی قرار گرفته است و برگ قطعی به مبلغ ۷۲,۴۹۸ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۰ صادر شده که مورد قبول شرکت قرار گرفته و در سال ۱۴۰۵ پرداخت شده است

۲۶-۳-۳- دفاتر شرکت جهت عملکرد سال ۱۴۰۳ در حال رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و تاکنون برگ تشخیص صادر نشده است.

۲۶-۳-۴- مطابق با مفاد ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم اصلاحی ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و با عنایت به قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه جمهوری اسلامی ایران و استقرار یکی از کارخانه های شرکت واقع در منطقه ویژه اقتصادی کاوه (طرح توسعه ایی در جریان) و نیز رعایت حد نصاب های مقرر آئین نامه بند "د" موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.م. در خصوص محل استقرار کارخانه شرکت، درآمد مشمول مالیات ابرازی ناشی از تولید و فروش محصولات در کارخانه مذکور مشمول نرخ صفر مالیاتی می باشد.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- سود سهام پرداختنی

شرکت		گروه	
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۶,۰۲۸	-	۲۳۶,۰۲۸	-
-	۱۳۰,۳۴۲	-	۱۳۰,۳۴۲
۱۶۵,۶۵۳	۱۶۷,۹۳۳	۱۶۵,۶۵۳	۱۶۷,۹۳۳
-	۱۳۴,۱۷۶	-	۱۳۴,۱۷۶
۴۰۱,۶۸۱	۴۳۲,۴۵۱	۴۰۱,۶۸۱	۴۳۲,۴۵۱

شرکت توسعه اندیشان اطلس
شرکت توربین های گازی صنعتی خاورمیانه
شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش
مرتضی مدیری

۲۶-۱- سود نقدی هر سهم شرکت اصلی در سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ به ترتیب مبلغ ۲/۳۳۰ ریال و ۶۵۰ ریال بوده است.

۲۷- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات دریافتی شرکت فرعی به شرح زیر است:

۱۴۰۳	۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۶۳۴,۱۵۲	۳,۴۶۴,۶۸۲
(۴۶۸,۲۵۳)	(۱۶۲,۴۷۹)
۳,۱۶۵,۸۹۹	۳,۳۰۲,۲۰۳
۷۶,۷۵۶	۴۲,۱۰۵
۳,۲۴۲,۶۵۵	۳,۳۴۴,۳۰۸

بانکها
سود و کارمزد سنوات آتی
سود کارمزد و جرائم معوق
حصة جاری

۲۷-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد قبل از تهاتر

۱۴۰۳	۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۴۲,۶۵۵	۳,۳۴۴,۳۰۸

۲۳ درصد (ریالی)

۲۷-۲- به تفکیک زمانبندی پرداخت قبل از تهاتر:

۱۴۰۳	۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۴۲,۶۵۵	۳,۳۴۴,۳۰۸

سال ۱۴۰۴

۲۷-۳- به تفکیک نوع وثیقه قبل از تهاتر

۱۴۰۳	۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۴۲,۶۵۵	۳,۳۴۴,۳۰۸

چک و قراردادهای لازم الاجرا

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۲۷- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳,۴۱۶,۸۲۶
دریافت های نقدی	۵,۷۷۷,۵۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۵,۹۵۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۹۲۹,۵۰۲)
سایر تغییرات غیرنقدی بابت سود و کار مزد	۹۲۷,۸۳۱
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۲۴۲,۶۵۵
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۳,۲۴۲,۶۵۵
دریافت های نقدی	۵,۲۲۰,۸۹۱
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۵,۴۲۰,۸۹۱)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۴۱۴,۷۶۳)
سایر تغییرات غیرنقدی بابت سود و کارمزد	۷۱۶,۴۱۶
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳,۳۴۴,۳۰۸

۲۸-ذخایر

ذخیره گارانتی محصولات شرکت فرعی به شرح زیر است:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
مانده در ابتدای دوره	۱,۷۳۰,۶۳۹	۸۲۱,۰۴۶
افزایش	۱,۰۷۶,۴۲۲	۱,۰۴۸,۹۲۴
برگشت ذخیره استفاده نشده	(۶۸۱,۷۱۴)	(۱۳۹,۳۳۱)
مانده در پایان دوره	۲,۱۲۵,۳۴۷	۱,۷۳۰,۶۳۹

۱-۲۸-افزایش مبلغ منعکس در سرفصل فوق مربوط به افزایش حجم فروش ریالی می باشد .

شرکت آماذ انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۹- پیش دریافتها

سرفصل فوق مربوط به شرکت فرعی بوده و به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۴۰۳	۱۴۰۴			یادداشت
	جمع	ریالی	ارزی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۸۸,۳۸۸	۲,۸۵۱,۱۳۴	-	۲,۸۵۱,۱۳۴	۲۹-۱ اشخاص وابسته: توربو کمپرسور نفت OTC
۶,۵۳۸,۶۱۷	۹,۶۵۰,۲۲۳	-	۹,۶۵۰,۲۲۳	۲۹-۲ سایر مشتریان: پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس
-	۳,۵۰۶,۰۲۱	-	۳,۵۰۶,۰۲۱	۲۹-۳ پالایش نفت شیراز
۱۰,۵۴۴,۵۵۷	۳,۱۳۵,۲۵۰	-	۳,۱۳۵,۲۵۰	۲۹-۴ O۱ International - Dehloran
۱,۳۴۹,۰۸۶	۱,۸۰۸,۷۹۷	-	۱,۸۰۸,۷۹۷	۲۹-۵ طرح و ساخت بینا
-	۱,۴۷۱,۹۵۰	-	۱,۴۷۱,۹۵۰	۲۹-۶ دیماگ دلاوال دژ اوایل سرویز قسم
۸,۰۱۴,۹۳۸	۱,۵۸۵,۱۰۵	-	۱,۵۸۵,۱۰۵	۲۹-۷ مهندسی و توسعه پتروسازه مبین
-	۱,۱۴۴,۷۰۶	-	۱,۱۴۴,۷۰۶	۲۹-۸ پترو پارس ایران
۲۵۰,۰۱۱	۱,۱۲۰,۳۰۴	۱,۰۷۴	۱,۱۱۹,۲۳۰	مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۱,۷۲۹,۸۶۶	۶۸۶,۵۶۰	-	۶۸۶,۵۶۰	شرکت مشارکت تبدیل انرژی پایا و طرح و ساخت بینا
۱,۵۱۱,۴۹۳	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	-	طراحی و مهندسی صنایع انرژی (EIED)
۱,۴۸۸,۲۳۹	۱۸۴,۶۴۱	-	۱۸۴,۶۴۱	شرکت طراحی و ساختمان نفت (ODCC)
۳۷۶,۳۸۲	۳۷۶,۳۸۲	۳۷۶,۳۸۲	-	پتروشیمی کاویان
۱۴۲,۳۸۲	۱۴۲,۳۸۲	-	۱۴۲,۳۸۲	کود شیمیایی اوره لردگان
۱۴۸,۲۷۹	۲۹۸,۰۹۲	۱۶۰,۱۶۲	۱۳۷,۹۳۰	مهندسی فکور صنعت تهران
-	۳۰۲,۲۶۴	-	۳۰۲,۲۶۴	شرکت پتروشیمی شیراز
۲۷۷,۵۴۶	۲۷۹,۲۲۰	۱۵۰,۲۹۰	۱۲۸,۹۳۰	سایر پیش دریافت ها
۳۳,۵۵۹,۷۸۴	۲۸,۶۳۳,۰۳۱	۷۷۷,۹۰۸	۲۷,۸۵۵,۱۲۳	

۲۹-۱- مانده پیش دریافت از توربو کمپرسور نفت به مبلغ ۲,۸۵۱,۱۳۴ میلیون ریال معادل ۷,۵۵۹,۶۴۴ یورو مربوط به پروژه ۳ دستگاه صبا دهلران نارگان می باشد.

۲۹-۲- مانده پیش دریافت از پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس به مبلغ ۹,۶۵۰,۲۲۳ میلیون ریال شامل ۲۴,۳۷۳,۸۶۴ یورو بابت قرارداد تامین و ساخت ۱۴ دستگاه کمپرسور شرکت بید بلند خلیج فارس می باشد.

۲۹-۳- مانده از شرکت پالایش نفت شیراز به مبلغ ۳,۵۰۶,۰۲۱ میلیون ریال شامل ۴,۳۱۲,۹۳۶ یورو بابت قرارداد ساخت و فروش ۱ دستگاه کمپرسور گریز از مرکز هیدروژن مجهز به نشت بند گاز خشک می باشد.

۲۹-۴- کاهش در مانده سرفصل فوق مربوط به فروش سه دستگاه الکترو کمپرسور پروژه ده دستگاه دهلران به شرکت O۱ International می باشد.

۲۹-۵- مانده پیش دریافت از طرح و ساخت بینا به مبلغ ۱,۸۰۸,۷۹۷ میلیون ریال شامل ۳,۴۸۳,۹۲۷ یورو بابت پروژه اسلام آباد غرب می باشد.

۲۹-۶- مانده پیش دریافت از شرکت دیماگ دلاوال دژ اوایل سرویز قسم به مبلغ ۱,۴۷۱,۹۵۰ میلیون ریال شامل ۱,۸۴۵,۰۰۰ یورو بابت تعداد ۲ دستگاه پروژه مارون می باشد.

۲۹-۷- مانده پیش دریافت از پترو سازه مبین به مبلغ ۱,۵۸۵,۱۰۵ میلیون ریال شامل ۴,۱۸۳,۰۰۸ یورو بابت قرارداد دوازده دستگاه پروژه آغا جاری می باشد.

۲۹-۸- مانده پیش دریافت از شرکت پترو پارس ایران به مبلغ ۱,۱۴۴,۷۰۶ میلیون ریال شامل ۱,۴۳۲,۰۰۰ یورو بابت تعداد ۴ دستگاه پروژه CTEP می باشد.

۲۹-۹- تا تاریخ تایید صورتهای مالی از مانده منعکس در سرفصل فوق مبلغی تحویل نشده است

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۰- نقد حاصل از عملیات

شرکت	گروه		سود خالص تعدیلات:
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۳,۹۳۴	۸۳۰,۰۱۳	۷۱۲,۳۹۹	۶۳۲,۳۵۵
.	.	۱۱۴,۵۶۶	۷۹,۷۶۹
.	.	۹۲۷,۸۳۱	۷۱۶,۴۱۶
۱,۰۷۰	۲,۱۷۶	۶۷,۴۲۶	۱۹۳,۲۰۸
(۲۹۰)	(۴۱۷)	(۱۷۱,۶۰۴)	(۱۷۴,۱۱۷)
.	.	۹,۶۹۴	۴,۷۹۲
.	.	(۸۶۰,۱۹۱)	(۳,۳۷۵)
۷۸۰	۱,۷۵۹	۸۷,۷۲۲	۸۱۶,۶۹۳
(۱,۵۸۳,۱۷۶)	۱۵۹,۳۱۴	(۹,۷۵۲,۵۹۲)	(۴,۴۹۵,۱۳۵)
۱۳۷,۰۶۱	۱۰,۴۴۲	۱۳۷,۰۶۱	۱۰,۴۴۲
.	.	(۳,۶۵۸,۸۵۱)	(۶,۵۷۲,۴۹۱)
.	.	۵,۸۶۵,۹۲۵	۸,۳۰۰,۴۲۲
(۸۶,۳۱۳)	(۶۷۹,۸۳۳)	۶,۹۱۰,۱۰۳	۸,۷۵۵,۵۴۲
.	.	(۱,۷۵۹,۳۴۹)	(۴,۹۲۶,۷۵۳)
.	.	۹۰۹,۵۹۳	۳۹۴,۷۰۸
.	.	۴۹۷,۴۰۸	۸۲,۱۲۹
(۱,۵۳۲,۴۲۸)	(۵۱۰,۰۷۷)	(۸۵۰,۷۰۲)	۱,۵۴۸,۶۶۳
(۱,۳۰۷,۷۱۴)	۳۲۱,۶۹۵	(۵۰,۵۸۱)	۲,۹۹۷,۷۱۱

نقد حاصل از عملیات

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- 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 ۱۴۰۰ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

شرکت		گروه	
۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۲۷,۲۴۷	۹۸۲,۵۰۹	۴۹,۵۳۳,۵۹۰	۵۴,۵۲۲,۱۴۲
(۱۰,۷۲۶)	(۲۳,۱۴۸)	(۱,۶۳۴,۴۱۲)	(۳,۳۰۷,۳۲۶)
۱,۶۱۶,۵۲۱	۹۵۹,۳۶۱	۴۷,۸۹۹,۱۷۸	۵۰,۲۵۲,۶۰۵
۳,۳۶۶,۵۹۸	۳,۸۱۳,۲۵۱	۵,۱۸۳,۴۱۹	۵,۴۳۲,۴۱۲
۴۸٪	۲۵٪	۹۲۴٪	۹۲۵٪

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۱-۲- 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 سایر ریسک های قیمت)، 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 از طریق تعریف پروژه بهبود برای ریسک های مربوطه است.

۳۱-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

۳۱-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طرق زیر مدیریت می شود:

الف) عقد قرارداد با مشتریان و کارفرمایان شرکت بر اساس ارزهای خارجی یکسان

ب) رصد قوانین و مقررات و بخشنامه های بانک مرکزی

مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۴ ارائه شده است.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۴-۳۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پولی یورو و دلار قرار دارد. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت. به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در آخر سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

اثر واحد پولی با ۱۰٪		سود و زیان حقوق مالکانه
افزایش	مبلغ	
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۴	
۷۹۰,۴۴۴	۶۳۲,۳۵۵	
۵,۶۳۶,۴۷۱	۵,۴۳۲,۴۱۲	

۵-۳۱- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. کارفرمایان شرکت عمدتاً دولتی و یا شرکت های همگروه می باشد فلذا دارای ریسک اعتباری پائینی می باشند ضمناً با توجه به نوع و ماهیت موضوع فعالیت شرکت، مشتریان شرکت متنوع نمی باشد. علی احوال آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های قراردادی و سایر روش های مربوطه کنترل می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

۶-۳۱- 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 نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- وضعیت ارزی

موجودی نقد

دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها

جمع دارایی های پولی ارزی

پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

جمع (بدهی های) پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ
۱۴۰۴/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در
تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

لیبر	روبل روسیه	درهم امارات	یوان چین	یورو	دلار آمریکا	یادداشت
۱,۳۲۸	۲۰,۸۰۱	۱,۳۴۴,۹۷۵	۸,۶۶۱	۱,۶۸۹,۹۵۹	۱,۹۲۱	۲۰
.	.	.	.	۹,۵۰۴,۰۴۶	۴,۷۵۴	۱۵
۱,۳۲۸	۲۰,۸۰۱	۱,۳۴۴,۹۷۵	۸,۶۶۱	۱۱,۱۹۴,۰۰۴	۶,۶۷۵	
.	.	(۵۰۷,۳۰۲)	(۳,۸۴۱,۹۸۰)	(۷,۶۹۹,۰۳۰)	.	۲۴
		(۵۰۷,۳۰۲)	(۳,۸۴۱,۹۸۰)	(۷,۶۹۹,۰۳۰)		
۱,۳۲۸	۲۰,۸۰۱	۸۳۷,۶۷۳	(۳,۸۳۳,۳۱۹)	۳,۴۹۴,۹۷۵	۶,۶۷۵	
۴۷۰	۳۴۰	۳۱۴,۱۵۶	(۷۶۲,۷۳۸)	۵,۵۰۷,۶۸۲	۹,۱۳۵	
.	۱۵,۱۶۱	۱,۶۶۷,۹۵۵	(۳,۸۳۶,۸۹۹)	۶,۷۳۵,۱۳۵	۸,۰۲۵	
.	۱۲۷	۳۱۰,۷۹۰	(۳۶۲,۹۹۹)	۵,۰۳۴,۵۲۹	۵,۴۹۳	

شرکت آماد انرژی دز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته گروه

۳۳-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

مجموع	سایر	پیش پرداختها	خرید قطعات و تجهیزات	حساب پرداختی	دریافت	حساب پرداختی	فروش قطعات و تجهیزات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
(۲۰,۱۵۲,۴۱۲)	(۱,۴۳۹,۹۷۶)	۰	(۹۵۰,۰۰۰)	۳۵۱,۲۴۹	۰	(۱۲۳,۶۸۴)	۰	۰	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت سازنده توربو کمپرسور	سایر اشخاص وابسته
(۱,۶۶۶,۴۴۵)	(۳,۶۹۹)	۰	۰	۱۳۹,۲۰۰	(۱,۶۶۲,۷۴۶)	(۱۳۹,۲۰۰)	۰	۰	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت توربو کمپرسور نفت	شرکت همگروه
(۱۴,۹۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۹۵۵)	۰	غیر مشمول	همگروه	شرکت نورین های گازی صنعتی خاورمیانه	شرکت همگروه
(۷,۱۷۵)	۵۶۹,۳۴۹	۰	(۵۷۶,۵۲۴)	۰	۰	۰	۰	غیر مشمول	همگروه	شرکت ماشین های الکتریکی	شرکت همگروه
۲۳۱	۲۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	غیر مشمول	همگروه	شرکت دوار محرک و خدمات کالای گاز	شرکت همگروه
۱,۰۷۷,۵۹۰	(۴۵,۴۲۲)	۰	۰	۷۰,۴۳۹	۰	۰	۱,۰۵۲,۵۷۳	۰	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت نفت گیر گسیل آریا	شرکت های وابسته
(۲,۴۵۹,۰۱۶)	(۴۴۷,۳۶۷)	۰	(۱,۵۲۶,۵۲۴)	۸۰,۲۸۸۸	(۱,۶۶۲,۷۴۶)	(۶۷۷,۸۳۹)	۱,۰۵۲,۵۷۳	۰	جمع		

۳۳-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۳-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

خالص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		طلب	طلب	پیش دریافتها	سایر پرداختها	سود سهام دریافتی	دریافتی های تجاری	پیش پرداختها	دریافتی های بلند مدت	نام شخص وابسته	شرح
	بدهی	بدهی										
۰	۲,۰۶۵,۰۰۲	۵۲۶,۳۵۳	۵۹۱,۹۲۷	۰	۰	۵۳۶,۳۵۳	۰	۱,۱۲۸,۲۸۰	۰	۰	شرکت سازنده توربو کمپرسور	سایر اشخاص وابسته
۰	۱,۲۶۰,۷۰۰	۲,۳۶۷,۹۲۳	۰	۲,۸۵۱,۱۲۴	۰	۰	۰	۴۸۳,۲۱۱	۰	۰	شرکت توربو کمپرسور نفت	شرکت همگروه
۱۰,۹۹۹	۰	۲۵,۹۵۴	۰	۰	۰	۲۸,۴۴۷	۰	۲,۴۹۳	۰	۰	شرکت نورین های گازی صنعتی خاورمیانه	شرکت همگروه
۱,۱۹۳	۰	۶۵۶	۰	۰	۰	۱,۱۹۳	۵۳۷	۰	۰	۰	شرکت دوار محرک و خدمات کالای گاز	شرکت همگروه
۰	۶۲,۶۶۲	۰	۱۹۶,۵۸۲	۰	۰	۲۸۳	۰	۰	۵۰,۴۴	۱۹۶,۸۶۵	شرکت نفت گیر گسیل آریا	شرکت های وابسته
۱۲,۱۹۲	۳,۳۸۸,۳۶۴	۲,۹۳۰,۸۸۶	۷۸۸,۵۰۹	۰	۳,۸۵۱,۱۳۴	۵۶۶,۲۷۶	۵۳۷	۱,۶۱۳,۹۸۴	۵۰,۴۴	۱۹۶,۸۶۵	جمع	

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۳- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

تضامین	انتقالی	هزینه های پرداختی	هزینه های دریافتی	وجوه پرداختی	اجاره	وجوه دریافتی	سود سهام	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۳,۵۷۵,۱۰۸	۱۰۰,۰۰۰	-	۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۱۷۳۷	-	شرکت فرعی	تجهیزات توربو کمپرسور نفت	شرکت فرعی
۰	۳۱۷,۸۶۶	۰	۰	۰	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	۳۷۰,۰۵۰	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	توربو کمپرسور نفت	سایر اشخاص وابسته
۳,۰۶۵,۹۷۳	۰	۰	(۳,۲۳۰)	۳,۹۰۰	۰	(۱,۵۵۳,۲۵۰)	۰	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	سازنده توربو کمپرسور	سایر اشخاص وابسته
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲,۵۰۹)	✓	عضو هیئت مدیره	توسعه اندیشان اطلس	سهمداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
۰	۲۲۹,۲۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲,۹۵۲)	✓	عضو هیئت مدیره	توربین های گازی صنعتی خاورمیانه	سهمداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸,۲۷۹)	✓	عضو هیئت مدیره	سرمایه گذاری آینده ساز کیش	سهمداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
۶,۶۴۱,۰۸۱	۶۴۱,۱۵۰	۰	(۳,۲۳۰)	۱,۵۲۲,۹۰۰	۰	(۱,۶۵۳,۲۵۰)	۷۱۶,۴۷		جمع		

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۳۳- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۴		سایر پرداختی ها	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
بدهی	طلب	خالص	طلب				
۰	۴۰۰,۷۶۹	۰	۹۵۸,۳۵۶	(۲,۱۵۰)	۹۶۰,۵۰۶	تجهیزات توربو کمپرسور نفت	شرکت فرعی
۰	۱,۲۴۳,۸۴۰	۰	۴۷۰,۰۵۰	۰	۴۷۰,۰۵۰	توربو کمپرسور نفت	سایر اشخاص وابسته
(۱,۲۱۵,۶۹۱)	۰	(۵۳۶,۳۵۳)	۰	(۵۳۶,۳۵۳)	۰	سازنده توربو کمپرسور	
(۱,۲۱۵,۶۹۱)	۱,۶۴۴,۶۰۹	(۵۳۶,۳۵۳)	۱,۴۲۸,۴۰۶	(۵۳۸,۵۰۳)	۱,۴۳۰,۵۵۶	جمع	

۵-۳۳- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت آماد انرژی دژ (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی دارای بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۴ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۳۹,۰۶۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۴-۱-۱ شرکت سازنده توربو کمپرسور

۳۴-۱-۱- مبلغ فوق بابت ظهر نویسی چک جهت تسهیلات دریافت شده توسط شرکت سازنده توربو کمپرسور در سال جاری می باشد.

۳۴-۱-۲- تا پایان عملکرد سال ۱۴۰۲ دفاتر شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی بررسی و عملکرد سال ۱۴۰۳ نیز در دست رسیدگی می باشد.

۳۴-۲- شرکت فاقد هرگونه دارایی احتمالی می باشد.

۳۴-۳- در تاریخ صورت وضعیت مالی، شرکت دارای مبلغ ۳,۰۴۳,۰۴۳ میلیون ریال تعهدات سرمایه ای جهت تکمیل سوله در حال احداث شهرک صنعتی ساوه به شرح یادداشت ۵-۱۲ توضیحی همراه صورتهای مالی می باشد.

۳۵- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۳۵-۱- بعد از تاریخ دوره گزارشگری و تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشا باشد رخ نداده است .

۳۶- سود سهام پیشنهادی

۳۶-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴۷۹,۲۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۲۰۰۰ ریال برای هر سهم) است.