



توان مالی

ردیف	شرح	سال ۱۴۰۱ (میلیون ریال)	سال ۱۴۰۰ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۹ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۸ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۷ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۶ (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۵ (میلیون ریال)
۱	میزان مالیات های پرداختی طی پنج سال گذشته	۷,۳۵۶	۱۱,۴۹۹	۱۲,۷۹۴	۳,۴۸۸	۲,۷۴۶	۴,۳۹۹	۸,۳۴۵
۲	میزان بیمه های پرداختی طی پنج سال گذشته	۷۳,۲۷۴	۳۱,۴۶۳	۲۰,۰۱۰	۱۹,۵۴۸	۱۹,۰۲۴	۲۵,۷۰۱	۱۸,۲۶۷
۳	درآمدخالص طی پنج سال گذشته (صورت سود و زیان)	۲,۷۸۶,۵۲۵	۱,۱۳۸,۴۷۵	۱,۰۳۶,۶۹۸	۷۷۱,۸۵۶	۷۳۴,۱۲۵	۵۵۰,۸۱۱	۴۶۳,۷۰۱
۴	مجموع دارایی های ثابت در پنج سال گذشته	۳۰۸,۸۶۸	۲۴۷,۴۹۰	۲۵۵,۴۳۹	۲۶۰,۰۴۰	۳۱۹,۴۲۲	۲۸۸,۱۶۸	۲۵۸,۴۰۰
۵	داشتن اعتبار از سوی بانک و موسسات مالی و اعتباری معتبر		۳,۲۶۸,۵۰۰	۱,۷۵۵,۱۲۵	۱,۷۷۷,۵۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۶۵	-

تمامی مستندات جدول بالا در بخش مالی پیوست گردیده است

شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مؤسسه حسابرسی الگو مساب (مسئداران رسمی)

شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

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
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۶ الی ۲۹

تاریخ:
شماره:
پیوست:



موسسه حسابرسی الگو حساب

(حسابداران رسمی)

حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهارنظر مشروط

۱. صورتهای مالی شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۲ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۳ الی ۵ بخش مبانی اظهارنظر مشروط، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر مشروط

۲. طبق یادداشت توضیحی ۲۲، برای سال مورد گزارش طبق سود ابرازی ذخیره مالیات محاسبه و در حسابها منظور شده است. همچنین برای ارزش افزوده عملکرد سال ۱۳۹۷ مبلغ ۳۱,۳۳۳ میلیون ریال و برای مالیات موضوع ماده ۱۶۹ مکرر به مبلغ ۴,۳۱۰ میلیون ریال و مالیات حقوق به مبلغ ۱,۴۷۲ میلیون ریال برگ تشخیص صادر گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و اوراق تشخیص و یا قطعی مالیات ارزش افزوده عملکرد سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. با توجه به موارد مذکور هر چند اعمال تعدیلاتی بر صورتهای مالی مورد گزارش قطعی می‌باشد لیکن تعیین مبلغ دقیق آن موکول به رسیدگی و صدور برگ قطعی مالیات سال‌های مورد اشاره می‌باشد. مضافاً مبلغ پرداختی بابت مالیات بردرآمد و تکلیفی عملکرد سال ۱۳۹۹ و مالیات بردرآمد سال ۱۴۰۰ جمعاً به مبلغ ۱۸,۴۸۲ میلیون ریال به سرفصل سایر دریافتنی‌ها منظور گردیده است. در صورت اعمال تعدیلات مورد لزوم سرفصل سایر دریافتنی‌ها به مبلغ مذکور کاهش و سرفصل اصلاح اشتباهات به مبلغ ۱۵,۴۸۲ میلیون ریال و ذخیره مالیات به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال کاهش خواهند یافت.

۳. در خصوص سرفصل پیش پرداختها (یادداشت ۱۲) موارد زیر قابل ذکر می‌باشد:

۱-۳- مبلغ ۳۲,۵۸۰ میلیون ریال از مانده پیش پرداخت خرید کالا و خدمات مربوط به پیش پرداخت به شرکت پایدار فرآیند نوین نیرو می‌باشد که نقل از سالهای قبل می‌باشد که دلایل عدم دریافت کالا و خدمات آن برای این موسسه مشخص نشده است.

۲-۳- مبلغ ۳۴,۴۰۰ میلیون ریال از مانده سرفصل فوق مربوط به پیش پرداخت‌های راکد و انتقالی سالهای قبل بوده که تاکنون تعیین تکلیف نگردیده است.

۳-۳- مانده سفارشات خارجی شامل اقلام انتقالی از سالهای قبل به مبلغ ۱۱,۸۱۱ میلیون ریال می‌باشد که در غیاب اطلاعات کافی از جمله گردش ارزی و پاسخ تاییدیه درخواستی از طرف حسابها، چگونگی، زمان و نحوه دریافت کالای موضوع سفارشات مذکور برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.



۴. سرفصل های دریافتنی ها (یادداشت توضیحی ۱۴) شامل مبلغ ۱۹۲,۷۰۶ میلیون و پرداختنی ها (یادداشت توضیحی ۲۰) و پیش دریافتها (یادداشت توضیحی ۲۳) به ترتیب شامل مبلغ ۴۴,۰۵۹ میلیون ریال و ۲۶,۸۰۶ میلیون ریال اقلام راكد و انتقالی از سالهای قبل می باشد. در نبود اطلاعات و مدارك كافی اظهار نظر در خصوص آثار و میزان تعدیلات احتمالی بابت موارد مذکور برای این موسسه میسر نمی باشد.

۵. پاسخ تاییدیه های ارسالی به بانکهای مهر اقتصاد شعبه میدان كاج، صادرات شعبه شهرك صنعتی كاوه، ملت شعبه مركزی لرستان و سپه شعبه خالد اسلامبولی و همچنین پاسخ تاییدیه های درخواستی از سرفصل پیش پرداختها به مبلغ ۵۴,۵۰۱ میلیون ریال و پیش دریافتها به مبلغ ۲۹۷,۹۴۰ میلیون ریال تاكنون واصل نشده است. مضافاً پاسخ تاییدیه دریافتی از سرفصل دریافتنی های تجاری (شرکت آب و فاضلاب منطقه ۴ تهران) با دفاتر شرکت دارای مغایرت مساعد به مبلغ ۱۲,۲۲۶ میلیون ریال می باشد. تعیین آثار تعدیلات احتمالی كه در صورت دریافت پاسخ تاییدیه های بلاجواب و همچنین رفع مغایرت مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت در حال حاضر برای این مؤسسه امكان پذیر نمی باشد.

۶. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه، اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسی كسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط كافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۷. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است كه به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهار نظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. به استثنای مسائل توصیف شده در مبنای اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسی دیگری برای درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۸. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ كنترل 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، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بكارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهكار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۹. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

• خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

• از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

• مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)، از ادامه فعالیت بازماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی شرکت، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰. موارد عدم رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت بشرح زیر است :



- ۱-۱۰- مفاد ماده ۹۰ در خصوص تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود بین صاحبان سهام.
- ۲-۱۰- مفاد ماده ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارسال نام و مشخصات و حدود اختیارات مدیر عامل به اداره ثبت شرکتها جهت ثبت و آگهی در روزنامه رسمی.
- ۳-۱۰- مفاد ماده ۱۳۸ و ۱۲۳ و اصلاحیه قانون تجارت و ۱۳۴ اساسنامه در خصوص تشکیل به موقع جلسات هیات مدیره و مجمع عمومی سالانه.
- ۴-۱۰- مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ در خصوص تخصیص ۵ درصد از سود خالص به اندوخته قانونی تا سقف ۱۰ درصد سرمایه شرکت.
- ۵-۱۰- مفاد ماده ۴ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص درج عبارت سهامی خاص قبل یا بعد از نام شرکت در اوراق شرکت.

۱۱. بررسی های انجام شده حاکیست سند مالکیت برخی داراییهای ثابت مشهود و دارایی های نگهداری شده برای فروش از جمله یکدستگاه خودرو ، ۵ باب آپارتمان و یک قطعه زمین تاکنون به نام شرکت متقل نشده است.

۱۲. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. هر چند نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۳. تا تاریخ این گزارش، هیئت مدیره شرکت، گزارش ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت را به این موسسه ارائه نکرده است.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل های اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی، آموزش و ابلاغ مفاد قانون مزبور به کارکنان و پرداخت وجه بالاتر از سقف مقرر صرفاً از طریق حساب بانکی طرف معامله، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی الگو حساب

(حسابداران رسمی)

۳ مهر ۱۴۰۲

عباس زند عباس آبادی (۹۳۲۱۲۲)

حسن زیوری (۸۳۱۱۷۵)



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

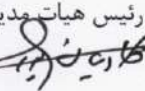
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود،
 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 جریانهای نقدی
۶-۲۹	• یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
کیوان کاویان پور	-	مدیر عامل و رئیس هیات مدیره	
مریم مشهدی فراهانی	-	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت تامین کالا نوین نیرو	رضا صفا بافتی	عضو هیات مدیره	



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۴	۲,۶۳۲,۳۹۶,۹۴۰,۷۱۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۲,۴۳۲,۲۸۱,۹۴۵,۰۹۱)
سود ناخالص		۲۰۰,۱۱۴,۹۹۵,۶۲۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۶	(۶۳,۰۶۸,۲۱۷,۳۳۰)
سایر درآمدها	۷	۱۶,۵۴۳,۴۷۸,۱۵۱
سود عملیاتی		۱۵۳,۵۹۰,۲۵۶,۴۴۶
هزینه های مالی	۸	(۱۷۲,۹۲۲,۷۲۱,۳۰۳)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۹	۱۳۷,۵۸۵,۴۸۴,۳۲۰
سود قبل از مالیات		۱۱۸,۲۵۳,۰۱۹,۴۶۳
هزینه مالیات بر درآمد	۲۴	(۷,۳۵۵,۷۴۷,۱۴۰)
		۱۱۰,۸۹۷,۲۷۲,۳۲۳
		(۳,۷۹۶,۱۴۷,۰۴۳)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص و اصلاح اشتباهات می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

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



(Handwritten signature and date 13/09/06)

(Handwritten signature)

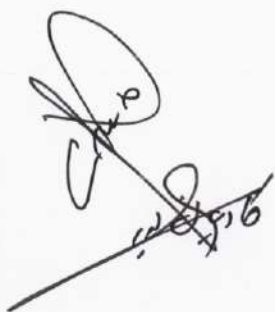
شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارائی های غیر جاری		ریال	ریال
دارایی های ثابت مشهود	۱۰	۳۰۷,۱۴۹,۴۸۶,۲۰۰	۲۴۵,۵۸۵,۷۶۸,۸۳۶
دارایی های نامشهود	۱۱	۱,۷۱۷,۷۰۱,۷۰۷	۱,۹۰۴,۸۱۸,۳۲۴
جمع دارایی های غیر جاری		۳۰۸,۸۶۷,۱۸۷,۹۰۷	۲۴۷,۴۹۰,۵۸۷,۲۱۰
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۲	۳۵۲,۵۸۵,۵۶۳,۷۳۰	۳۲۱,۱۶۱,۶۷۱,۸۵۶
موجودی مواد و کالا	۱۳	۳۸۹,۴۲۶,۲۲۸,۹۴۴	۲۵۲,۳۸۶,۵۳۸,۶۳۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	۱,۰۵۸,۲۳۴,۳۸۱,۱۱۴	۳۸۴,۵۷۹,۵۱۷,۵۴۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۵	۴۰۸,۱۶۵,۰۲۳,۳۵۹	۱۲۲,۲۱۶,۸۰۶,۹۱۷
موجودی نقد	۱۶	۳۳۷,۹۹۲,۷۱۰,۹۳۴	۳۸,۸۹۳,۶۳۰,۵۴۵
		۲,۵۴۶,۴۰۳,۹۰۸,۰۸۱	۱,۱۱۹,۳۳۸,۱۶۵,۴۹۲
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۷	۶۵,۱۵۱,۰۸۷,۲۰۰	۷۰,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های جاری		۲,۶۱۱,۵۵۴,۹۹۵,۲۸۱	۱,۱۸۹,۴۰۴,۱۶۵,۴۹۲
جمع دارایی ها		۲,۹۲۰,۴۲۲,۱۸۳,۱۸۸	۱,۴۳۶,۸۹۴,۷۵۲,۷۰۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۱۹	۲,۳۱۸,۳۸۵,۲۹۵	۲,۳۱۸,۳۸۵,۲۹۵
سود انباشته		۱۱۵,۹۸۶,۳۲۸,۶۰۴	۵۰,۰۸۹,۰۵۶,۲۸۱
جمع حقوق مالکانه		۷۶۸,۳۰۴,۷۱۳,۸۹۹	۳۵۷,۴۰۷,۴۴۱,۵۷۶
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۲۰	۳۲,۱۸۸,۲۹۸,۰۲۸	۱۳,۹۰۵,۵۵۵,۷۱۹
جمع بدهی های غیر جاری		۳۲,۱۸۸,۲۹۸,۰۲۸	۱۳,۹۰۵,۵۵۵,۷۱۹
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۰	۳۴۵,۸۸۷,۶۶۳,۸۵۴	۲۶۷,۸۱۳,۵۳۷,۲۶۷
مالیات پرداختنی	۲۲	۱۵,۷۴۰,۶۲۶,۵۱۱	۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱
تسهیلات مالی	۲۱	۱,۰۵۹,۴۰۷,۷۳۶,۵۶۴	۷۰۹,۰۸۳,۵۹۲,۶۸۱
پیش دریافت ها	۲۳	۷۰۴,۵۶۶,۸۹۰,۷۰۶	۷۵,۹۰۷,۷۲۹,۱۸۷
بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای	۱۷	۴,۳۲۶,۲۵۳,۶۲۶	۱,۰۶۱,۱۸۹,۷۳۸,۵۰۶
جمع بدهی های جاری		۲,۱۲۹,۹۲۹,۱۷۱,۲۶۱	۴,۳۹۲,۰۱۶,۹۰۱
جمع بدهی ها		۲,۱۵۲,۱۱۷,۴۶۹,۲۸۹	۱,۰۷۹,۴۸۷,۳۱۱,۱۲۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲,۹۲۰,۴۲۲,۱۸۳,۱۸۸	۱,۴۳۶,۸۹۴,۷۵۲,۷۰۲

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





شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۸,۳۸۵,۳۹۵	۸,۸۸۵,۲۰۳,۳۲۴	۳۶۱,۲۰۳,۵۸۸,۶۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰	.	.	۳,۶۲۵,۰۹۸,۵۳۹	۳,۶۲۵,۰۹۸,۵۳۹
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۴)	-	-	(۷,۴۲۱,۲۴۵,۵۸۲)	(۷,۴۲۱,۲۴۵,۵۸۲)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰	-	-	(۳,۷۹۶,۱۴۷,۰۴۳)	(۳,۷۹۶,۱۴۷,۰۴۳)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۸,۳۸۵,۳۹۵	۵,۰۸۹,۰۵۶,۲۸۱	۶۵۷,۴۰۷,۴۴۱,۵۷۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
سود خالص سال ۱۴۰۱	.	.	۱۱۰,۸۹۷,۲۷۲,۳۲۳	۱۱۰,۸۹۷,۲۷۲,۳۲۳
افزایش سرمایه در جریان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۸,۳۸۵,۳۹۵	۱۱۵,۹۸۶,۳۲۸,۶۰۴	۷۶۸,۳۰۴,۷۱۳,۸۹۹

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	سال ۱۴۰۱ ریال	سال ۱۴۰۰ ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
خروج نقد حاصل از عملیات	۲۵	
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۷۳.۲۸۷.۴۱۸.۹۲۹	(۱۱۳.۴۴۳.۳۴۹.۱۰۴)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۷.۴۲۱.۲۴۵.۵۸۲)	(۳.۴۸۸.۳۹۴.۰۱۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۵.۸۶۶.۱۷۳.۳۴۷	(۱۱۶.۹۳۱.۷۴۳.۱۱۵)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	۱.۴۶۷.۸۸۹.۹۰۸	۲۵.۷۲۹.۳۵۷.۷۹۸
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۸۳.۳۳۶.۴۵۷.۹۱۱)	(۱۱.۳۴۲.۷۳۳.۳۵۲)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود	-	(۶۳۶.۹۴۹.۵۳۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	۴۰.۳۶۸.۰۱۱.۲۶۳
پرداختهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۲۸۵.۹۴۸.۲۱۶.۴۴۲)	(۱۰۶.۱۱۳.۳۴۳.۶۶۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۴.۹۴۹.۱۴۹.۵۲۵	۸.۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰
سود حاصل از سپرده های بانکی	۳.۵۶۹.۷۵۶.۶۴۳	۱۹.۷۱۶.۴۱۱.۷۲۰
سود حاصل از سایر سرمایه گذاری ها	۱۱۵.۱۲۹.۳۶۲.۷۳۹	۲۰.۰۶.۳۳۱.۵۳۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۴۴.۱۶۸.۵۱۵.۵۳۸)	(۲۱.۹۲۲.۹۱۴.۲۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۱۷۸.۳۰۲.۳۴۲.۱۹۱)	(۱۳۸.۸۵۴.۶۵۷.۳۴۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :		
افزایش سرمایه در جریان	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
دریافت تسهیلات	۱.۶۲۷.۱۰۵.۱۹۶.۳۰۵	۱.۵۸۱.۱۷۱.۵۲۸.۴۳۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۱.۲۸۷.۲۳۰.۰۳۶.۴۳۹)	(۱.۳۸۴.۸۱۴.۰۹۱.۷۸۳)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۶۲.۴۷۳.۷۳۷.۲۸۶)	(۷۲.۳۹۷.۰۸۵.۱۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۴۷۷.۴۰۱.۴۲۲.۵۸۰	۱۲۳.۹۶۰.۳۵۱.۵۰۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۹۹.۰۹۹.۰۸۰.۳۸۹	(۱۴.۸۹۴.۳۰۵.۸۴۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۸.۸۹۳.۶۳۰.۵۴۵	۵۳.۷۱۸.۱۰۴.۷۶۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	-	۶۹.۸۳۱.۶۳۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۳۷.۹۹۲.۷۱۰.۹۳۴	۳۸.۸۹۳.۶۳۰.۵۴۵



یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت فن آوری نوین نیرو در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۳۰ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۴۰۳۶۳ مورخ ۱۳۷۷/۰۲/۳۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در اتوبان تهران ساوه شهرک صنعتی مامونیه خیابان ۱۴ واقع است. شناسه ملی ۱۰۱۰۱۸۳۴۰۶۷ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه انجام پروژه های مربوط به ساخت و نصب تجهیزات هیدرولیک سدها سیستم آبرسانی و ساخت و نصب انواع نیروگاهها ، ساخت و نصب سازه های فلزی و بتنی و اجرای کلیه عملیات صنعتی ، تهیه طرحهای لازم در تمام زمینه های فوق و به طور کلی کلیه خدماتی که به صورت مستقیم یا غیر مستقیم در ارتباط با موضوعات فوق باشد نظیر احداث کارخانجات تاسیس دفاتر مهندسی انجام صادرات و واردات کلیه کالاها به خصوص ماشین آلات و تجهیزات و صدور خدمات مهندسی. فعالیت اصلی شرکت در سال مورد گزارش ارائه خدمات و فروش محصولات فلزی و و صنعتی و هیدرو مکانیکال بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۴۰۱	۱۴۰۰
نفر	نفر
۲۱۱	۱۹۵
۲۱۱	۱۹۵

کارکنان قراردادی

۲- به کار گیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است بر صورت‌های مالی آثار بااهمیتی نداشته است.

۲-۲- استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا نشده است و بر صورت‌های مالی آثار بااهمیتی نداشته است.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



۳-۲- درآمد عملیاتی و بهای تمام شده در آمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد پیمان به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی اندازه گیری میشود هرگاه بتوان ما حاصل یک پیمان بلند مدت را به گونه ای قابل اتکا برآورد کرد ، سهم مناسبی از درآمد و مخارج کل پیمان (با توجه به میزان تکمیل پیمان در تاریخ صورت وضعیت مالی و متناسب با نوع عملیات و صنعت مورد فعالیت) به ترتیب به عنوان درآمد و هزینه شناسایی میشود. هرگاه ما حاصل یک پیمان بلند مدت را نتوان به گونه ای قابل اتکا برآورد کرد : (الف) درآمد تا میزان مخارج تحمل شده ای که احتمال بازیافت آن وجود دارد شناسایی میشود ، و (ب) مخارج پیمان در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود. درآمد پیمان ، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال میباشد که با توجه به میزان تکمیل پیمان طبق روش مندرج در بند ۳-۲-۲ محاسبه گردیده و در نتیجه در برگیرنده مبالغ صورت وضعیت نشده نیز میباشد. هرگاه انتظار رود که پیمان منجر به زیان گردد (کل مخارج پیمان از کل درآمد پیمان تجاوز کند) زیان مربوط، فوراً به عنوان هزینه دوره شناسایی و در سرفصل بهای تمام شده درآمد عملیاتی منعکس میشود.

۳-۲-۲- میزان تکمیل پیمان با استفاده از نسبت مخارج تحمل شده پیمان جهت انجام کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به برآورد کل مخارج پیمان تایید میشود.

۳-۲-۳- مخارج پیمان

مخارج پیمان مشتمل بر (الف) مخارجی که مستقیماً با یک پیمان مشخص مرتبط است ، (ب) مخارجی که بین پیمانها مشترک بوده و تسهیم آن به پیمان های جداگانه امکان پذیر است ، و (ج) سایر مخارجی که به موجب مفاد پیمان مشخصاً قابل مطالبه از کارفرما است، میباشد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها 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 با هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود .

۳-۳-۳- 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 .

۳-۳-۴- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ

ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل

حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه

گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت

سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود.

۳-۴- 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 فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 باقی مانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه‌داری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	ساله ۲۵	خط مستقیم
تاسیسات	ساله ۱۰	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	ساله ۶	خط مستقیم
وسایل نقلیه	ساله ۶	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	ساله ۵	خط مستقیم
ابزار آلات	ساله ۶	خط مستقیم

۳-۵-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۳- موجودی مواد و کالا

۷-۳-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» گروه‌های اقلام مشابه اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون	موجودی مواد اولیه
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده

۸-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و پرداخت می‌شود.

۹-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار
سرمایه‌گذاری‌های جاری
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌های مزبور
حداقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه‌گذاری‌ها

شناخت درآمد:

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در
سهام شرکت‌ها
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام
شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
در زمان تحقق سود تضمین شده

۱۰-۳- مالیات بر درآمد

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

۱۱-۳- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

رویه‌های حسابداری متناسب با ماهیت فعالیت شرکت انتخاب و بکارگیری شده است.

شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۰,۸۷۷,۹۰۳,۲۵۸	۱,۷۲۷,۰۲۰,۵۹۵,۳۳۲	۴-۱ فروش سازه‌های فلزی صنعتی
۳۱۹,۸۲۷,۶۱۲,۳۴۲	۵۳۱,۱۱۷,۰۴۰,۸۳۲	۴-۲ درآمد ارائه خدمات هیدرومکانیکال
۴۵۹,۴۷۱,۹۲۰,۵۳۸	۳۷۴,۲۵۹,۳۰۴,۵۵۱	فروش محصولات قطعات فلزی
۱,۰۸۰,۱۷۷,۴۳۶,۱۳۸	۲,۶۳۲,۳۹۶,۹۴۰,۷۱۵	

۴-۱-افزایش درآمدهای عملیاتی ناشی از افزایش قراردادهای سازه فلزی صنعتی و هیدرومکانیکال می باشد.

۴-۲- درآمد سازه‌های فلزی به تفکیک پروژه ها به شرح زیر است :

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۵۱,۹۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۹۸,۱۸۴,۵۲۷,۹۳۰	خرید ، حمل و جابجایی ۷۲ باب مخزن فولادی آب و فاضلاب منطقه یک شهر تهران
۴۵,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۶۶۳,۸۰۰,۰۰۰	خرید ، حمل و جابجایی ۵۰ باب مخزن فولادی آب و فاضلاب منطقه چهار شهر تهران
۳,۴۶۸,۲۹۶,۶۴۱	۱۵۱,۷۴۰,۴۵۲,۶۰۰	پروژه خرید سازه فلزی PIPERACK آغاچاری
.	۸۸,۰۳۲,۶۴۳,۰۲۳	پروژه های آغاچاری ۲ و پازنان ۱
۳۰۸,۰۰۰,۶۶۱۷	۸۷,۴۵۲,۷۵۵,۰۰۰	پروژه تأمین، ساخت و نصب سازه PIPERACK فرزندگان
.	۶۳,۳۵۹,۲۳۳,۰۴۲	پروژه ساخت و نصب یک دستگاه مخزن قیر مایع و دو دستگاه مخزن پودر آلومینا
.	۵۸,۲۰۵,۷۷۷,۵۰۰	پروژه سازه فلزی دو بویلر بازیافت حرارتی نیروگاه سیکل ترکیبی آریان (زنجان ۲)
.	۴۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ساخت سازه جرثقیل پترو مهر کیمیا (شرکت تامین کالا نوین نیرو)
.	۳۶,۸۳۵,۳۰۰,۰۰۰	پروژه خرید، ساخت، حمل و نصب دودکش و توسعه سوله کوره مجتمع اسفراین
.	۳۶,۵۵۶,۸۰۰,۰۰۰	خرید سازه های فلزی پروژه آب شیرین کن بندرعباس
.	۳۳,۹۲۴,۱۷۲,۰۰۰	پروژه تهیه و ساخت اسکلت فلزی بالابر کارگاه پخت آند بزرگ
.	۲۳,۲۰۳,۴۲۵,۰۰۰	پروژه واحد هگزان پالایشگاه تهران
.	۱۰,۲۰۸,۴۰۰,۰۰۰	خرید و ساخت ۹ دستگاه مخزن پالایشگاه شازند اراک- شرکت توازن فراب
.	۷,۶۶۹,۴۰۰,۰۰۰	پروژه استندهای حمل Stack پروژه زنجان
.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه فروش جرثقیل سوله ایران (تأمین کالا)
.	۶,۶۰۳,۱۳۶,۶۰۰	ساخت اسکلت فلزی مسجد صاحب الزمان پارت ۳ INV-۰۱۳۳
.	۶,۴۴۴,۱۳۵,۰۰۰	پروژه تهیه، ساخت و حمل سازه های فلزی تأسیسات سرچاهی رامشیر
.	۳,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	پروژه وینچ سردشت
.	۳,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	پروژه ساخت مخزن سیستم تزریق اکسیژن به واحد احیا
.	۲,۹۵۴,۰۸۷,۱۶۱	تمیک -مهندسی تامین و تحویل کامل استراکچرهای فلزی زیرکائوایر ۱۴۰۰ تن
.	۲,۷۶۰,۵۵۰,۴۷۶	تمیک -نصب و راه اندازی استراکچرهای فلزی زیرکائوایر ۱۴۰۰ تن
۳۰۰,۸۷۷,۹۰۳,۲۵۸	۱,۷۲۷,۰۲۰,۵۹۵,۳۳۲	



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهلای خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ ریال)

۳-۴- درآمد هیدر و مکانیکال به تفکیک پروژه ها به شرح زیر است :

نام پروژه	درآمد انباشته		درآمد انباشته		درآمد (زیان)		بهای تمام شده		سود (زیان)	
	تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درآمد (زیان) شناسایی شده	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درآمد شناسایی شده	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص
چپچه	۳۵,۷۴۶,۱۶۲,۲۳۲	۳۵,۷۴۶,۱۶۲,۲۳۲	۴۰,۳۸۸,۸۰۶,۳۴۷	۴۰,۳۸۸,۸۰۶,۳۴۷	(۴,۶۴۲,۶۴۴,۱۱۵)	۲,۷۹۴,۹۱۹,۰۶۲	۷,۴۳۷,۵۵۳,۱۷۷	۱,۴۴۰,۱۳۸,۴۹۶	۱,۴۳۹,۲۵۸,۰۱۹	۸۸۰,۴۷۷
هایتر	۱۱۹,۲۷۳,۱۵۵,۶۹۶	۱۱۹,۲۷۳,۱۵۵,۶۹۶	۱۰۳,۵۲۳,۹۱۰,۵۴۳	۱۰۳,۵۲۳,۹۱۰,۵۴۳	۱۵,۷۵۰,۲۴۵,۱۵۲	۸,۲۵۶,۸۰۹,۵۰۱	۷,۴۹۳,۴۳۵,۶۵۱	۲۳۰,۳۳۰,۵۴۲,۵۵۵	۲۳۱,۰۱۴۷,۰۰۴	۱۹,۷۲۲,۹۰۷,۲۵۱
شرقیه	۹۴,۸۲۲,۱۸۴,۷۱۱	۹۴,۸۲۲,۱۸۴,۷۱۱	۹۲,۸۷۵,۰۸۸,۶۴۶	۹۲,۸۷۵,۰۸۸,۶۴۶	۱,۹۴۷,۰۹۶,۰۶۶	۶,۱۳۹,۳۵۷,۹۹۴	(۴,۱۹۳,۲۶۱,۹۲۸)	۲,۲۱۴,۰۶۹,۷۷۰	۶,۵۴۸,۵۲۸,۰۷۷	(۴,۳۳۴,۴۵۸,۳۰۷)
نرمانشیر	۳۸,۲۶۲,۸۹۶,۱۹۸	۳۸,۲۶۲,۸۹۶,۱۹۸	۳۹,۵۷۳,۶۳۶,۹۷۵	۳۹,۵۷۳,۶۳۶,۹۷۵	(۱,۳۱۰,۷۴۰,۷۷۷)	(۱,۳۱۰,۷۴۰,۷۷۷)	(۱,۳۱۰,۷۴۰,۷۷۷)	(۱,۳۱۰,۷۴۰,۷۷۷)	۱۴۳,۲۷۶,۴۴۵	(۱,۴۵۴,۰۱۷,۳۲۲)
نیروگاه سد سردشت	۱۳۷,۸۵۶,۳۵۷,۳۲۸	۱۳۷,۸۵۶,۳۵۷,۳۲۸	۱۳۱,۱۰۳,۰۹۳,۰۹۵	۱۳۱,۱۰۳,۰۹۳,۰۹۵	۶,۷۵۳,۲۶۴,۲۳۳	۶,۷۵۳,۲۶۴,۲۳۳	۱,۳۲۸,۷۶۶,۴۸۵	۳,۶۷۹,۵۴۳,۵۲۶	۷۹,۸۲۶,۰۰۰	۳,۵۹۹,۷۱۷,۵۲۶
نیروگاه برق آبی	۳۱۸,۰۴۳,۷۲۶,۶۸۷	۳۱۸,۰۴۳,۷۲۶,۶۸۷	۲۵۶,۰۴۱,۳۴۸,۹۴۷	۲۵۶,۰۴۱,۳۴۸,۹۴۷	۶۲,۰۰۲,۳۷۷,۷۴۰	۸۵,۹۸۸,۹۱۸,۳۳۰	(۲۳,۹۸۶,۵۴۰,۴۸۹)	-	-	-
سوله دوکل	۳۵,۷۷۷,۲۳۳,۵۹۱	۳۵,۷۷۷,۲۳۳,۵۹۱	۳۶,۸۳۴,۱۴۰,۲۳۴	۳۶,۸۳۴,۱۴۰,۲۳۴	(۱۰,۵۶۰,۶۰۶,۶۴۲)	۳,۷۶۴,۹۹۱,۰۲۵	(۴,۸۱۱,۸۹۷,۶۶۷)	۹,۸۶۱,۹۵۴,۴۹۷	۸,۱۰۷,۴۹۶,۹۴۷	۱,۷۵۴,۴۵۷,۵۵۰
آریو برون	۱۳۸,۳۸۶,۸۸۵,۵۱۷	۱۳۸,۳۸۶,۸۸۵,۵۱۷	۱۳۷,۳۸۷,۹۳۷,۸۴۲	۱۳۷,۳۸۷,۹۳۷,۸۴۲	۱۰,۹۸۹,۹۴۷,۶۷۵	۶,۱۶۰,۳۶۲,۱۷۲	(۵,۰۶۱,۳۱۴,۴۹۷)	۷,۱۶۳,۴۲۵,۶۵۷	۶,۸۰۷,۶۱۵,۲۶۳	۳۵۵,۸۱۰,۳۹۴
ملاصدرا	۲۰۶,۳۰۰,۶۴۹,۲۹۳	۲۰۶,۳۰۰,۶۴۹,۲۹۳	۲۰۷,۰۱۵,۸۹۰,۸۷۳	۲۰۷,۰۱۵,۸۹۰,۸۷۳	(۷۱۵,۲۴۱,۵۸۰)	۵۵,۳۱۹,۱۲۳,۵۶۲	(۵۵,۹۳۴,۳۲۴,۱۴۲)	۳۹,۹۹۴,۵۳۹,۰۳۲	۳۴,۵۱۲,۴۴۲,۸۷۹	۵,۴۸۲,۰۸۶,۱۵۳
درالوک	۳۳۸,۱۲۲,۶۷۵,۳۴۲	۳۳۸,۱۲۲,۶۷۵,۳۴۲	۱۲۳,۴۴۴,۰۴۸,۵۶۲	۱۲۳,۴۴۴,۰۴۸,۵۶۲	۲۱۴,۶۷۸,۶۲۶,۷۷۹	۱۳۵,۰۶۹,۷۳۴,۸۹۰	(۷۹,۶۰۸,۸۹۱,۸۸۹)	۹۳,۶۶۷,۲۴۲,۱۲۱	۵۴,۶۱۳,۷۴۵,۹۶۷	۳۹,۰۵۳,۴۹۷,۱۵۴
قبر قلعه سی	۲۰۹,۴۵۲,۸۴۲,۱۶۲	۲۰۹,۴۵۲,۸۴۲,۱۶۲	۱۵۹,۱۵۰,۸۳۸,۰۴۶	۱۵۹,۱۵۰,۸۳۸,۰۴۶	۵۰,۳۰۲,۰۱۴,۱۱۶	۴۹,۵۷۶,۹۵۲,۶۴۳	۷۲۵,۰۶۱,۴۷۳	۱۰,۶۰۰,۰۷۰,۴۵۵	۸۰,۵۲۸,۶۸۱,۴۷۲	۲۵,۴۷۲,۰۲۳,۰۸۶
سد عمارت	۲۳,۱۳۵,۲۵۸,۰۲۶	۲۳,۱۳۵,۲۵۸,۰۲۶	۱۴,۴۵۶,۹۴۸,۹۷۴	۱۴,۴۵۶,۹۴۸,۹۷۴	۸,۶۷۸,۳۰۹,۰۵۲	۳,۱۸۴,۲۱۶,۲۵۲	۵,۴۹۴,۰۹۲,۸۰۰	۳,۱۸۶,۶۳۱,۰۲۹	۱,۷۳۲,۲۳۸,۶۷۰	۱,۴۵۴,۳۹۲,۳۵۹
سد نعمت آباد	۵۴,۱۷۴,۰۶۹,۷۹۳	۵۴,۱۷۴,۰۶۹,۷۹۳	۵۲,۸۰۷,۵۵۵,۴۵۴	۵۲,۸۰۷,۵۵۵,۴۵۴	۱,۳۶۶,۵۰۴,۳۳۹	۲,۸۵۵,۲۵۹,۵۵۱	(۱,۴۹۸,۷۵۵,۲۱۲)	-	-	-
سد امیر یان و	۶۶,۶۹۵,۷۶۹,۵۸۳	۶۶,۶۹۵,۷۶۹,۵۸۳	۵۸,۱۹۱,۹۹۵,۶۸۴	۵۸,۱۹۱,۹۹۵,۶۸۴	۸,۵۰۳,۷۷۲,۸۹۹	۱۰,۲۸۴,۶۲۲,۲۴۰	(۱,۷۸۰,۸۴۸,۳۴۰)	-	-	-
تالوار	۳۹,۵۹۷,۱۰۵	۳۹,۵۹۷,۱۰۵	-	-	۳۹,۵۹۷,۱۰۵	۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۷,۱۰۵	-	-	-
خرم رود	۱۶۷,۷۲۱,۸۱۷,۷۸۹	۱۶۷,۷۲۱,۸۱۷,۷۸۹	-	-	۱۶۷,۷۲۱,۸۱۷,۷۸۹	۳۱,۵۳۵,۸۱۶,۳۴۷	۱۳۶,۱۸۶,۰۰۱,۴۴۲	۳۹,۰۹۰,۸۴۶,۴۳۲	۷۰,۷۰۵,۲۳۳,۷۸۷	(۳۱,۶۱۴,۸۸۷,۳۵۵)
سایر پروژه ها	۱,۹۸۳,۸۱۱,۳۸۱,۰۵۴	۱,۹۸۳,۸۱۱,۳۸۱,۰۵۴	۱,۴۵۲,۶۹۴,۲۴۰,۳۲۲	۱,۴۵۲,۶۹۴,۲۴۰,۳۲۲	۵۳۱,۱۱۷,۰۴۰,۸۳۲	۴۰,۶۳۰,۱۵۹,۰۳۱۸	۱۲۴,۸۱۵,۴۵۰,۶۱۴	۳۱۹,۸۲۷,۶۱۲,۳۴۲	۲۸۱,۶۳۴,۸۴۴,۸۸۸	۳۸,۱۹۳,۴۲۸,۱۵۴



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

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

	۱۴۰۰		۱۴۰۱	
	درصد سود (زیان)	درصد سود (زیان)	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده
درآمد عملیاتی	درآمد ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد ناخالص به درآمد عملیاتی	ریال	ریال
فروش داخلی ساخت سازه فلزی	(۴)	۲	۴۴,۴۳۴,۵۹۶,۳۴۳	۱,۶۸۲,۵۸۵,۹۹۸,۹۸۹
فروش محصولات فولادی	۱۴	۸	۳۰,۸۶۴,۹۴۸,۶۶۷	۳۴۳,۳۹۴,۳۵۵,۸۸۴
هیدرومکانیکال سد	۱۲	۲۴	۱۳۴,۸۱۵,۴۵۰,۶۱۴	۴۰۶,۳۰۱,۵۹۰,۳۱۸
	۸	۸	۲۰۰,۱۱۴,۹۹۵,۶۲۵	۲,۴۳۲,۲۸۱,۹۴۵,۰۹۱
				۲,۴۳۲,۲۹۶,۹۴۰,۷۱۵

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

جمع	۱۴۰۰		۱۴۰۱	
	مجموعات فولادی	هیدرومکانیکال سد	مجموعات فولادی	هیدرومکانیکال سد
مجموع	مجموعات فولادی	مجموعات فولادی	جمع	مجموعات فولادی
۷۸۲,۶۷۲,۶۰۸,۴۳۴	۳۹۵,۲۱۵,۵۵۱,۲۷۴	۹۹,۳۱۲,۰۹۵,۲۵۶	۲۸۸,۱۴۳,۹۶۱,۹۰۴	۱,۷۵۵,۸۹۵,۸۰۰,۳۹۷
۱۰۸,۳۶۶,۶۴۲,۳۶۷	۰	۵۲,۸۸۲,۳۶۲,۹۹۸	۵۵,۲۸۴,۳۷۸,۳۶۹	۳۱۲,۱۲۰,۹۸۶,۶۸۴
۱۹۵,۱۰۱,۸۹۴,۵۰۷	۰	۱۲۹,۴۳۹,۷۲۴,۹۳۴	۶۵,۶۶۲,۱۶۹,۵۷۳	۳۵۱,۱۷۱,۷۶۰,۱۸۲
۱۰,۸۶۰,۴۱,۱۴۵,۳۰۸	۳۹۵,۲۱۵,۵۵۱,۲۷۴	۲۸۱,۶۳۴,۱۸۴,۱۸۸	۴۰۹,۱۹۰,۴۰۹,۸۴۶	۲,۴۱۹,۱۸۸,۵۴۷,۲۶۳
۱۰,۰۰۱,۰۴۲۰,۸۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۱,۰۴۲۰,۸۰۰	۱۰,۶۰۰,۵۸۵,۶۸۳,۳۱۲
(۱۰,۶۰۰,۵۸۵,۶۸۳,۳۱۲)	۰	۰	(۱۰,۶۰۰,۵۸۵,۶۸۳,۳۱۲)	(۹۲,۹۶۵,۱۷۰,۴۸۴)
۹۸۹,۹۹۲,۹۹۷,۷۹۶	۳۹۵,۲۱۵,۵۵۱,۲۷۴	۲۸۱,۶۳۴,۱۸۴,۱۸۸	۳۱۲,۱۴۲,۲۶۲,۳۳۴	۲,۴۳۲,۲۸۱,۹۴۵,۰۹۱
				۲,۴۳۲,۲۹۴,۳۵۵,۸۸۴
				۴۰۶,۳۰۱,۵۹۰,۳۱۸
				۱,۶۸۲,۵۸۵,۹۹۸,۹۸۹
				۲,۴۳۲,۲۹۶,۹۴۰,۷۱۵

موجودی در جریان ساخت ابتدای سال

موجودی در جریان ساخت پایان سال



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

۵-۱ طی سال مورد گزارش مبلغ میلیون ریال کالا و تجهیزات (سال مالی قبل ۷۲۹,۰۸۰ میلیون ریال) خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی کالا و تجهیزات (بالای ۱۰ درصد) به شرح زیر است:

نوع کالا	کشور	نام تامین کننده	۱۴۰۱	۱۴۰۰
درصد نسبت به کل خرید				
انواع ورق فولادی	ایران	فولاد مبارکه	۶۴۶,۱۰۴	۳۶
انواع ورق و آهن آلات	ایران	استیل امید ایرانیان	۸۲,۹۷۷	۵
انواع ورق فولادی	ایران	تامین تجارت آذرخش	۲۹۳,۹۱۰	۱۶
درصد نسبت به کل خرید				
انواع ورق فولادی	ایران	فولاد مبارکه	۳۷۴,۲۲۶	۵۱
انواع ورق و آهن آلات	ایران	استیل امید ایرانیان	۱۵۲,۷۳۹	۲۱
انواع ورق فولادی	ایران	تامین تجارت آذرخش	۰	۰
۱۴۰۰				
۱۴۰۱				

۵-۱-۱ مواد مستقیم خریداری شده عمدتاً شامل انواع ورق های فولادی، رنگ، الکتروود و لوازم مصرفی واحد تولید می باشد.

۵-۲ صورت ریز دستمزد و سربار به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱
سربار	سربار
دستمزد	دستمزد
•	•
۵۶,۲۵۱,۷۹۶,۲۷۳	۱۶۲,۷۰۰,۷۴۰,۶۲۹
•	•
۱۳,۱۵۵,۵۸۸,۷۱۷	۳۴,۶۱۱,۷۲۷,۲۲۴
•	•
۱۶,۹۶۲,۷۸۲,۶۳۲	۵۶,۱۷۶,۴۶۵,۴۴۳
۶۳,۹۷۹,۱۹۱,۵۸۸	۱۳۳,۸۴۱,۲۶۱,۲۶۲
•	•
۱۵,۵۳۶,۷۸۴,۶۸۱	۱۶,۸۲۳,۳۳۶,۳۶۰
•	•
۲۵,۳۳۶,۸۷۲,۶۶۹	۶۳,۳۴۱,۰۳۷,۸۲۲
•	•
۸,۹۵۰,۳۰۵,۳۶۹	۱۲۰,۹۳,۸۹۲,۷۳۲
•	•
۸۱,۲۹۸,۷۴۰,۲۰۰	۱۳۵,۱۷۲,۳۴۲,۰۰۶
•	•
۱۹۵,۱۰۱,۸۹۴,۵۰۷	۲۵۱,۱۷۱,۷۶۰,۱۸۲
۱۰۸,۲۶۶,۶۴۲,۳۶۷	۳۱۲,۱۲۰,۹۸۶,۶۸۴

۵-۲-۱ دستمزد مستقیم شامل هزینه حقوق و مزایا، عیدی و سنوات پایان خدمت پرسنل تولید می باشد و افزایش آن مربوط به افزایش در تعداد کارکنان. افزایش سالانه سطوح دستمزدی طبق پیشنهاد وزارت کار می باشد.

۵-۲-۲ افزایش سربار مربوط به افزایش سطح فعالیت شرکت و افزایش عمومی قیمت‌ها و هزینه های می باشد.

۵-۲-۳ مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول - عملی	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	تولید واقعی سال ۱۴۰۰
برج های فولادی	تن	۸,۳۵۰	۷,۰۰۰	۲,۶۱۰
۱۳				



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵,۹۱۹,۸۶۹,۳۳۴	۳۴,۵۰۸,۱۴۸,۷۹۵	۶-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
.	۷,۰۳۲,۰۸۵,۲۴۲	ثبتي قانوني
.	۵,۳۱۳,۴۷۹,۲۹۶	آبدارخانه و پذیرایی
.	۴,۳۴۳,۶۱۱,۱۰۰	ملزومات اداری
.	۳,۱۸۱,۶۴۹,۷۷۴	استهلاک اثاثه
-	۲,۴۰۲,۱۵۵,۳۴۷	چاپ و تکثیر
.	۱,۷۵۶,۰۸۹,۷۹۳	استهلاک ساختمان و تاسیسات
-	۱,۶۷۵,۸۲۹,۰۹۱	تعمیر و نگه‌داری ساختمان
-	۹۷۳,۴۹۹,۰۰۰	بهای برق
-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسي
-	۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت
-	۲۲۹,۳۳۱,۰۰۰	آب بها
-	۱۷۱,۰۸۴,۲۲۸	بیمه‌داری
۶۴,۹۵۲,۰۰۰	۳۱۲,۲۵۴,۶۶۴	سایر
۴۵,۹۸۴,۸۲۱,۳۳۴	۶۳,۰۶۸,۲۱۷,۳۳۰	

۶-۱- علت کاهش حقوق و دستمزد و مزایا نسبت به سال قبل تعدیل نیرو در برخی واحدهای مالی و اداری می‌باشد.

۷- سایر درآمدها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۶۹,۸۳۱,۶۳۰	۱۶,۵۴۳,۴۷۸,۱۵۱	سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عملیاتی
۲,۰۰۶,۳۳۱,۵۳۵	-	سایر درآمدهای عملیاتی
۲,۰۷۶,۱۶۳,۱۶۵	۱۶,۵۴۳,۴۷۸,۱۵۱	

۸- هزینه‌های مالی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۹۷,۹۰۸,۷۸۵,۳۴۲	۱۲۱,۸۶۹,۹۱۲,۶۵۰	هزینه سود و کارمزد خدمات بانکی
.	۱,۴۳۲,۳۶۵,۰۰۰	هزینه تمسیر و سفته
.	۲۳,۱۹۰,۰۸۸,۳۸۷	هزینه جریمه دیرکرد وامها
.	۷,۳۳۲,۹۳۸,۷۷۵	هزینه کارمزد خدمات بورسی
.	۱۹,۰۹۷,۴۱۶,۴۹۱	تنزیل اسناد خزانه
۹۷,۹۰۸,۷۸۵,۳۴۲	۱۷۲,۹۲۲,۷۲۱,۳۰۳	

۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۱,۱۹۶,۴۰۸,۹۳۲	۱,۲۹۹,۱۶۵,۱۲۹	۹-۱ سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۱۹,۷۱۶,۴۱۱,۷۲۰	۱۱۸,۶۹۹,۱۱۹,۳۸۲	۹-۲ سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده‌های سرمایه‌گذاری
.	۵,۰۶۱,۴۶۸,۱۶۳	سودهای تعلق گرفته و پرداخت نشده بورس اوراق بهادار
۱۰,۸۷۳,۱۷۲,۸۴۵	۱۲,۰۵۶,۶۵۸,۵۳۲	۹-۳ فروش حاصل از فروش غذای آشپزخانه
۴,۴۳۵,۷۴۴,۰۰۰	۴۶۹,۰۷۳,۱۱۴	سایر
۵۶,۲۲۱,۷۳۷,۴۹۷	۱۳۷,۵۸۵,۴۸۴,۳۲۰	



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توجیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- دارایی های ثابت مشهود

جمع کل	دارایی در جریان ساخت	جمع	ایزار آلات	اثاثیه و منقوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۳۳۹,۱۴۸,۵۸۲,۵۲۷	۲۳,۹۷۳,۲۲۵,۳۲۲	۳۰,۵۱۷,۵۴۵,۳۰۵	۳,۹۷۵,۱۱۲,۳۰۲	۱۹,۱۳۲,۹۵۸,۱۱۵	۸,۶۴۰,۰۸۸,۶۳۴	۲۲,۵۹۱,۰۴۴,۸۷۴	۱,۷۳۹,۷۷۲,۷۰۰	۱۳۳,۲۹۶,۳۸۲,۶۷۸	۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۱,۳۴۲,۷۳۳,۳۵۲	۰	۱۱,۳۴۲,۷۳۳,۳۵۲	۰	۵۷۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۰,۶۳۳,۳۵۲	۰	۰	۰	۰	افزایش
(۵,۹۹۹,۱۴۶,۴۵۰)	۰	(۵,۹۹۹,۱۴۶,۴۵۰)	۰	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۶,۱۴۶,۴۵۰)	-	۰	(۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	واگذار شده
۲۴۴,۴۹۲,۲۷۱,۴۲۹	۲۳,۹۷۳,۲۲۵,۳۲۲	۳۱۰,۵۱۹,۰۴۹,۱۰۷	۳,۹۷۵,۱۱۲,۳۰۲	۱۹,۶۷۰,۰۵۸,۱۱۵	۷,۱۵۳,۹۲۲,۱۸۴	۳۳,۳۶۱,۶۷۸,۳۲۶	۱,۷۳۹,۷۷۲,۷۰۰	۱۳۸,۸۰۸,۴۸۲,۶۷۸	۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۸۳,۳۳۶,۴۵۷,۹۱۱	۰	۰	۰	۹,۴۰۲,۸۹۳,۳۰۰	۷۳,۳۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۸۸,۸۶۴,۶۱۰	۰	افزایش
(۳۴۱,۷۵۶,۶۳۴)	۰	-	۰	-	(۳۴۱,۷۵۶,۶۳۴)	۰	۰	-	۰	واگذار شده
۲۲۷,۴۸۶,۹۷۲,۷۰۶	۲۳,۹۷۳,۲۲۵,۳۲۲	۳۱۰,۵۱۹,۰۴۹,۱۰۷	۳,۹۷۵,۱۱۲,۳۰۲	۱۹,۰۷۲,۹۵۱,۴۱۵	۷۹,۱۶۱,۸۸۵,۵۵۰	۳۳,۷۵۶,۶۷۸,۳۲۶	۱,۷۳۹,۷۷۲,۷۰۰	۱۳۹,۹۱۷,۳۳۷,۲۸۸	۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۹۸,۹۰۶,۵۰۲,۵۹۳	۰	۹۸,۹۰۶,۵۰۲,۵۹۳	۴,۱۲۵,۰۳۱,۵۶۰	۱۹,۰۸۹,۷۷۶,۵۰۸	۵,۹۸۶,۳۶۴,۷۹۴	۲۵,۰۶۹,۹۵۷,۳۲۱	۱,۰۴۵,۱۳۹,۳۶۳	۴۳,۵۹۰,۱۲۳۰,۴۷	۰	استهلاک انباشته
۲۱۵,۴۰۰,۱۵۷,۷۶۸	۰	۲۱۵,۴۰۰,۱۵۷,۷۶۸	۶۳۷,۸۳۸,۴۷۴	-	۱۱,۹۹۲,۰۰۰,۴۷۱۷	۴,۶۶۶,۲۵۴,۰۱۶	۶۰,۴۳۹,۷۱۰	۴,۳۲۷,۳۸۸,۸۵۱	۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
(۱۷۳,۰۳۱,۸۵۵)	۰	(۱۷۳,۰۳۱,۸۵۵)	۰	-	(۱۷۳,۰۳۱,۸۵۵)	-	۰	-	۰	واگذار شده
۱۲۰,۳۳۷,۴۸۶,۵۰۶	۰	۱۲۰,۳۳۷,۴۸۶,۵۰۶	۴,۷۵۲,۸۷۰,۰۳۴	۱۹,۰۸۹,۷۷۶,۵۰۸	۱۷,۸۰۵,۳۳۷,۶۵۶	۲۹,۷۶۶,۲۱۱,۳۳۷	۱,۱۰۵,۵۶۹,۰۷۳	۴۷,۸۱۷,۷۲۱,۸۹۸	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۲۰,۳۳۷,۴۸۶,۵۰۶	۰	۱۲۰,۳۳۷,۴۸۶,۵۰۶	۴,۷۵۲,۸۷۰,۰۳۴	۱۹,۰۸۹,۷۷۶,۵۰۸	۱۷,۸۰۵,۳۳۷,۶۵۶	۲۹,۷۶۶,۲۱۱,۳۳۷	۱,۱۰۵,۵۶۹,۰۷۳	۴۷,۸۱۷,۷۲۱,۸۹۸	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۳۰,۷۱۴,۴۵۳,۲۰۰	۲۳,۹۷۳,۲۲۵,۳۲۲	۱۹,۰۸۱,۵۵۳,۶۰۱	(۷۷۷,۷۵۷,۸۳۲)	۹,۹۸۳,۱۷۴,۹۰۷	۶,۱۱۳,۵۶۵,۷۸۹۴	۳,۹۹۰,۴۶۶,۸۸۹	۶۴۴,۳۰۴,۶۲۷	۸۲,۱۷۹,۶۲۵,۳۹۰	۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ دفتری پایان سال ۱۴۰۱
۲۴۵,۵۸۵,۷۶۸,۸۲۶	۲۳,۹۷۳,۲۲۵,۳۲۲	۲۱۱,۶۱۲,۵۴۳,۵۱۴	(۱۴۹,۹۱۹,۳۵۸)	۵۸,۰۳۸,۱۶۰۷	۱,۱۶۷,۵۷۷,۶۴۰	۸,۳۹۱,۷۲۰,۹۰۵	۷۰,۴۶۳,۳۳۷	۸۵,۳۱۸,۲۴۹,۶۳۱	۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبلغ دفتری پایان سال ۱۴۰۰

۱-۱- افزایش در ماشین آلات و تجهیزات ثابت خرید دستگاه آره آتشی سه فاز می باشد.

۱-۲- افزایش در ساختمان بهت سروس بهداشتی و کاهش در وسایل نقلیه ثابت فروش خودرو ۴۰۵ و افزایش مربوط به خرید لیزتراک بوده و افزایش در اثاثیه و منقوبات ثابت خرید کس و کانپیتور و ... می باشد.



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹-۱- سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود:

(مبالغ به ریال)			
سود حاصل از فروش	فروش	ارزش دفتری	استهلاک انباشته
۱,۳۹۹,۱۶۵,۱۲۹	۱,۴۶۷,۸۸۹,۹۰۸	۱۶۸,۷۲۴,۷۷۹	۱۷۳,۰۳۱,۸۵۵
۱,۳۹۹,۱۶۵,۱۲۹	۱,۴۶۷,۸۸۹,۹۰۸	۱۶۸,۷۲۴,۷۷۹	۱۷۳,۰۳۱,۸۵۵
			۳۴۱,۷۵۶,۶۳۴
			۳۴۱,۷۵۶,۶۳۴

۴۰۵
پرو

۹-۲- سود حاصل از سرمایه گذاری به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)			
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
	۱۵۸,۹۳۰,۴۶۵,۰۶۲	۱۱۵,۱۲۹,۳۶۲,۷۳۹	سرمایه گذارهای در شرکتها
	۳,۸۲۲,۹۴۶,۶۵۸	۳,۵۶۹,۷۵۶,۶۴۳	سود سپرده بانکی
	۱۹,۷۱۶,۴۱۱,۷۲۰	۱۱۸,۶۹۹,۱۱۹,۳۸۲	

۹-۳- شرکت در شهرک صنعتی مامونیه دارای یک آشپزخانه است که غذای پرسل و کارگران کارخانه را تامین میکند و همچنین فروش به غیر نیز دارد که در سر فصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی درج گردیده است.

شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به ریال)			
جمع	نرم افزارها	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی	
۲,۹۹۸,۷۵۷,۸۰۰	۲,۶۸۵,۲۳۷,۸۰۰	۳۱۳,۵۲۰,۰۰۰	بهای تمام شده:
۶۳۶,۹۴۹,۵۳۰	۸۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۵۴,۳۹۹,۵۳۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۳,۶۳۵,۷۰۷,۳۳۰	۲,۷۶۷,۷۸۷,۸۰۰	۸۶۷,۹۱۹,۵۳۰	افزایش
۳,۶۳۵,۷۰۷,۳۳۰	۲,۷۶۷,۷۸۷,۸۰۰	۸۶۷,۹۱۹,۵۳۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
			مانده در پایان سال ۱۴۰۱
			استهلاک انباشته
۱,۰۳۹,۲۰۲,۹۷۵	۱,۲۷۰,۲۹۸,۸۶۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲۳۱,۰۹۵,۸۹۰	۴۶۰,۵۹۰,۰۹۱	-	استهلاک
۱,۲۷۰,۲۹۸,۸۶۵	۱,۷۳۰,۸۸۸,۹۵۶	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۸۷,۱۱۶,۶۶۷	۱۸۷,۱۱۶,۶۶۷	-	استهلاک
۱,۴۵۷,۴۱۵,۵۳۲	۱,۹۱۸,۰۰۵,۶۲۳	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱,۷۱۷,۷۰۱,۷۰۷	۸۴۹,۷۸۲,۱۷۷	۸۶۷,۹۱۹,۵۳۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۱,۹۰۴,۸۱۸,۳۷۴	۱,۰۳۶,۸۹۸,۸۴۴	۸۶۷,۹۱۹,۵۳۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- پیش پرداخت‌ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹,۳۴۰,۵۹۰,۲۰۰	۱۱۵,۹۱۰,۱۴۵,۰۰۰	۱۲-۱	پیش پرداخت‌های خارجی:
۱۷,۴۰۷,۶۰۰,۶۰۰	۵,۸۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲-۲	BVS شرکت
۲,۹۴۹,۶۰۵,۱۰۰	۵,۹۴۹,۴۵۰,۰۰۰		HPL شرکت
۳۲,۳۶۱,۲۵۷,۳۷۰	.		ADC Fayat Group
۸,۴۳۹,۸۷۳,۰۰۰	.		EURO FLUID
۱۴۱,۹۴۹,۱۰۲	۳۹۳,۶۸۹,۰۵۸		FACCIN
۸۰,۵۴۰,۸۷۵,۳۷۲	۱۲۸,۱۱۴,۹۸۴,۰۵۸		سفارشات مواد اولیه
۳۲,۵۷۹,۵۷۱,۷۷۵	۳۲,۵۷۹,۵۷۱,۷۷۵		پیش پرداخت‌های داخلی:
.	۱۷,۵۷۳,۶۲۳,۶۳۰	۱۲-۳	پایدار فرآیند نوین نیرو
.	۳۵,۵۱۳,۲۸۲,۵۶۳	۱۲-۴	تامین کالا نوین نیرو - اشخاص وابسته
۴,۴۲۷,۶۷۰,۶۵۱	۱۸,۴۱۳,۵۵۳,۸۸۳	۱۲-۵	استیل امید ایرانیان
۱۸۳,۴۳۲,۰۶۶,۳۷۲	۱۲,۷۴۳,۲۸۶,۷۱۶	۱۲-۶	پیش پرداخت هزینه صدور/تمدید ضمانتنامه بانکی
.	۱۰,۷۷۹,۸۲۱,۰۳۰	۱۲-۷	فولاد مبارکه اصفهان - مواد اولیه
.	۶,۶۷۵,۱۹۹,۶۷۵		فراسازان جامع مریک
.	۶,۲۴۵,۳۹۴,۳۰۸		میهن تابلو فجر
.	۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت مادسا
.	۳,۲۶۲,۵۵۶,۷۸۶		فروشگاه دانش میراب (محمدرضا میرابی ابهری)
.	۲,۹۴۱,۹۳۰,۰۰۰		آروند پیشه پارسین
.	۲,۲۸۶,۹۷۵,۸۲۸		شاهین جلوسی الکترو کالج - مهر آریا
.	۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت شهرکهای صنعتی استان مرکزی
.	۲,۰۱۵,۶۷۶,۸۸۲		تام تجهیز اسپادانا
.	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰		سازمان امور مالیاتی
.	۱,۷۴۵,۶۳۵,۰۰۱		شرکت پارسین انرژی ساوه
.	۱,۷۲۸,۷۴۰,۰۰۰		صنایع جوش و برش کارا سازه
.	۱,۱۹۲,۱۴۲,۷۹۹		شهپاز گیربکس پیشرو سپاهان
۸,۹۳۷,۸۶۲,۸۷۵	۸,۹۳۷,۸۶۲,۸۷۵	۱۲-۸	دهکده سلامت البرز
۱۰۲,۴۱۸,۰۲۵	۱,۱۱۵,۹۳۴,۴۹۱		مالیات
۱۱,۱۴۱,۲۰۶,۷۸۶	۵۰,۵۰۹,۳۹۱,۴۳۰		بیمه دارائی‌ها
۲۴۰,۶۲۰,۷۹۶,۴۸۴	۲۲۴,۴۷۰,۵۷۹,۶۷۲		سایر
۳۲۱,۱۶۱,۶۷۱,۸۵۶	۳۵۲,۵۸۵,۵۶۳,۷۳۰		

۱۲-۱- پیش پرداخت فوق مربوط به خرید تجهیزات پروژه‌های قیزقله سی می باشد.

۱۲-۲- پیش پرداخت فوق مربوط به خرید تجهیزات پروژه امیرآباد رمشت می باشد.

۱۲-۳- پیش پرداخت فوق تامین کالا نوین نیرو مربوط به پرداخت به شرکت تامین کالا بابت خرید می باشد.

۱۲-۴- پیش پرداخت به شرکت استیل امید ایرانیان مربوط به خرید محصولات فولادی می باشد که تا زمان تائید صورتهای مالی کالا به انبار واصل شده است.

۱۲-۵- پیش پرداخت هزینه صدور/تمدید ضمانتنامه بانکی مربوط به کارمزد صدور ضمانت نامه‌هایی می باشد که بخشی از آن مربوط به دوره مالی بعد بوده است که در زمان تقلیل و ... برگشت داده می شوند.

۱۲-۶- پیش پرداخت فوق مربوط به خرید محصولات فولادی می باشد که تا زمان تائید صورتهای مالی کالا به انبار واصل شده است.

۱۲-۷- پیش پرداخت فوق مربوط به خرید محصولات فولادی می باشد که تا زمان تائید صورتهای مالی کالا به انبار ارسال شده است.

۱۲-۸- پیش پرداخت مالیات بابت کسر از صورت وضعیت‌های سالهای قبل میباشد. که مکاتبات جهت درخواست استرداد مبالغ مذکور با سازمان امور مالیاتی انجام شده و در حال پیگیری است.



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۷۱,۰۱۳,۰۴۷,۳۷۷	۲۲۲,۴۰۹,۷۷۶,۴۰۲	مواد اولیه
۱۰۹,۱۶۶,۰۳۵,۰۱۲	۹۲,۹۶۵,۱۷۰,۴۸۴	کالای در جریان ساخت
۷۲,۲۰۷,۴۵۶,۲۴۵	۷۴,۰۵۱,۲۸۲,۰۵۸	سایر موجودی‌ها
۲۵۲,۳۸۶,۵۳۸,۶۳۴	۳۸۹,۴۲۶,۲۲۸,۹۴۴	

۱۳-۱- موجودی‌ها در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله تا مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۴- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		تجاری
۷۵,۱۴۷,۳۲۵,۰۰۰	.		اسناد دریافتنی
۷۵,۱۴۷,۳۲۵,۰۰۰	.		آب و فاضلاب منطقه یک شهر تهران
			حساب‌های دریافتنی
۶۴,۴۲۹,۹۱۹,۳۰۷	۴۵۶,۶۲۸,۹۷۸,۵۷۹	۱۴-۲	کارفرمایان
۶۰,۱۵۸,۴۳۴,۸۳۸	۱۹۳,۶۳۹,۲۹۶,۷۹۶	۱۴-۲	سپرده حسن انجام کار
۳۰,۱۲۹,۵۰۰,۹۳۴	۱۶۲,۱۹۷,۱۶۶,۹۵۹	۱۴-۲	سپرده بیمه نزد کارفرمایان
۴۲,۲۷۳,۷۸۲,۲۴۳	۲۷,۹۳۵,۰۶۵,۰۲۶	۱۴-۲	مبلغ قابل بازپایمانها
.	۲۰,۰۲۹,۵۳۳,۶۴۹		شرکت پایدار فرآیند نوین نیرو
۲۳,۴۲۲,۸۲۲,۸۰۰	.		Hydro Power Plant Co
۲۲۰,۴۱۴,۴۶۰,۱۲۲	۸۶۰,۴۳۰,۰۴۱,۰۰۹		سایر دریافتنی‌ها
۶۰,۲۰۰,۰۳۱,۵۴۵	۱۲۷,۷۶۴,۰۴۵,۰۷۶		سپرده ضمانت نامه‌های بانکی
۱,۴۹۰,۳۶۲,۶۲۶	۱۱,۳۹۲,۸۶۲,۶۲۶		نسرين يوسفي
	۱۸,۴۸۲,۴۴۲,۶۷۸		مالیات پرداختی
۲۰,۲۸۶,۱۲۸,۳۳۶	۱۷,۸۲۷,۳۸۸,۴۰۹		سایر اشخاص
.	۵۰,۶۱۰,۴۶۸,۱۶۳		شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
۴,۰۶۶,۶۶۹,۱۵۷	۳۸۲,۰۵۲,۹۴۵		حساب مشترک با کارفرما
۲,۳۸۲,۴۶۱,۰۲۷	۵,۱۴۳,۵۵۵,۵۱۶		کارکنان - وام و مساعده و جاری کارکنان
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۱۶۱,۷۹۲		ودایع اجاره و سایر سپرده‌ها
.	۱۱,۰۷۲,۹۵۹,۶۷۸		سازمان تامین اجتماعی
۴۱۰,۷۸۸,۰۰۰	.		مریم فراهانی
۶۱,۲۹۱,۷۲۷	۵۵۷,۴۰۳,۲۲۲		سایر
۸۹,۰۱۷,۷۳۲,۴۱۸	۱۹۷,۸۰۴,۳۴۰,۱۰۵		
۳۸۴,۵۷۹,۵۱۷,۵۴۰	۱,۰۵۸,۲۳۴,۳۸۱,۱۱۴		

شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

۱۴-۲- حساب های دریافتی کارفرمایان

سال ۱۴۰۰				سال ۱۴۰۱			
مبلغ قابل بازپایست پیمانها	سپرده بیمه نزد کارفرمایان	سپرده حسن انجام کار	کارفرمایان	مبلغ قابل بازپایست پیمانها	سپرده بیمه نزد کارفرمایان	سپرده حسن انجام کار	کارفرمایان
-	-	۱۹,۷۲۸,۶۳۱,۰۸۶	۱۳,۱۹۱,۶۶۴,۶۷۸	-	-	۱۹,۷۲۸,۶۳۱,۰۸۶	-
-	-	۴,۴۱۱,۷۰۳,۴۸۹	۴۰,۶۲۵,۱۰۴,۷۵۸	-	۲,۲۰۵,۵۸۵,۱۷۴۶	۴,۴۱۱,۷۰۳,۴۸۹	۴۰,۶۲۵,۱۰۴,۷۵۸
(۳۳,۳۵۱,۴۸۰,۱۴۷)	۹,۱۹۸,۶۶۰,۸۲۵	۳,۱۱۱,۵۸۰,۷۵۲	۳۱,۱۷۳,۰۵۸,۴۳۵	-	۹,۱۹۸,۶۶۰,۸۲۵	۳,۱۱۱,۵۸۰,۷۵۲	۳۱,۱۷۳,۰۵۸,۴۳۵
-	-	۲۵,۱۹۶,۳۶۰,۰۰۰	۷,۲۹۶,۶۸۷,۵۳۳	-	۴۲,۴۷۸,۸۰۰	-	۳,۴۹۹,۴۵۵,۲۰۰
-	-	۲,۱۰۶,۴۲۳,۳۳۴	۲,۴۵۵,۳۰۰,۰۱۸	(۱,۱۰۶,۳۳۸,۰۵۶)	۲,۵۸۶,۹۳۷,۹۲۳	۲,۴۵۲,۶۶۹,۵۹۱	-
(۱,۰۴۴,۵۱۳,۸۱۴)	۳,۴۵۳,۰۰۷۷	۳,۲۶۳,۷۲۶,۷۰۴	۳,۱۶۷,۰۷۰,۳۱۵	(۳,۷۷۰,۹۵۴,۲۴۴)	۸۰۸,۸۹۰	۳,۴۳۳,۹۱۳,۴۳۸	۷,۳۰۴,۷۵۹,۴۸۱
۱۱,۸۹۴,۶۵۱,۱۵۲	۶,۷۱۹,۳۱۸,۰۶۳	۱۱,۰۵۰,۱۲۹,۶۰۶	۲۱,۱۸۹,۹۹۱,۴۴۸	۱۱,۸۲۰,۷۲۲,۴۳۲	۳,۴۴۹,۹۱۲,۳۹۵	۶,۱۹۷,۴۰۴,۷۹۲	۱,۱۳۵,۷۴۷,۳۷۵
-	-	۱۰,۰۰۰,۵۳۱,۸۰۹	۳۵,۸۸۱,۶۰۵,۸۰۷	-	-	۱۰,۰۰۰,۵۳۱,۸۰۹	۳۵,۸۸۱,۶۰۵,۸۰۷
-	-	۶,۵۶۴,۸۷۲,۹۷۸	۲۶,۳۵۹,۳۴۹,۹۷۸	-	-	-	۵,۶۷۸,۵۰۴,۷۲۸
-	-	-	۳,۶۴۹,۰۱۰,۰۵۸	-	-	-	۳,۶۴۹,۰۱۰,۰۵۸
-	-	۱,۷۵۸,۰۴۲,۳۱۷	۴,۴۸۹,۱۳۲,۶۵۴	-	۸۷۹,۰۳۱,۱۰۸	۱,۷۵۸,۰۴۲,۳۱۷	۴,۴۸۹,۱۳۲,۶۵۴
۴,۶۸۱,۳۳۲,۱۹۱	۱۰,۹۱۷,۴۴۲,۳۸۹	۶,۸۰۸,۷۴۶,۵۵۱	۹,۱۵۶,۷۱۹,۶۲۷	۲,۶۱۶,۹۳۶,۳۴۰	۳۳,۱۱۴,۵۵۱,۶۹۳	۱۴,۴۰۵,۸۸۴,۹۰۸	۲۹,۳۰۸,۴۸۹,۹۹۴
۵,۴۸۳,۴۹۶,۶۸۹	۸,۹۹۳,۸۴۸,۱۱۰	۱۰,۸۲۸,۸۰۳,۴۹۴	۵۰,۳۲۵,۰۶۲,۹۱۶	(۹۶۶,۶۴۱,۱۶۵)	-	۱۵۳,۳۵۰,۳۴۹	-
-	-	۱۰,۴۶,۱۱۷,۹۷۷	۲,۶۳۳,۹۲۲,۷۷۵	-	۳۱۵,۰۸۹,۸۱۹	۱,۴۶۲,۶۰۵,۳۳۱	۷,۷۸۴,۰۴۵,۵۲۵
۴۳,۳۱۸,۲۹۶,۰۵۷	۲۴,۴۱۴,۱۳۴,۵۸۳	۲۲,۹۹۰,۸۲۶,۰۵۶	۳,۷۷۲,۷۱۱,۳۵۴	۱۸,۳۴۱,۳۳۹,۸۴۹	۱۲۰,۴۰۳,۸۶۳,۷۶۰	۱۲۶,۵۲۱,۹۷۹,۰۳۴	۲۸۶,۱۰۰,۷۴۶,۶۵۴
۴۲,۰۸۱,۷۸۲,۱۲۸	۶۵,۹۵۸,۷۷۰,۳۲۱	۱۲۸,۲۶۲,۷۳۰,۱۱۴	۲۵۵,۳۵۵,۲۸۲,۲۵۴	۲۷,۹۳۵,۰۶۵,۰۲۶	۱۶۲,۱۹۷,۱۶۶,۹۵۹	۱۹۳,۶۳۹,۲۹۶,۷۹۶	۴۵۶,۶۲۸,۹۷۸,۵۷۹
۱۹۲,۰۰۰,۱۱۵	(۳۵,۸۳۹,۳۶۹,۳۸۷)	(۶۸,۱۰۴,۳۹۵,۳۷۶)	(۱۹۰,۹۲۵,۳۶۲,۹۴۷)	-	-	-	-
۴۲,۳۷۳,۷۸۲,۳۴۳	۳,۰۱۲۹,۵۰۰,۹۳۴	۶۰,۱۵۸,۴۳۴,۸۳۸	۶۴,۴۲۹,۹۱۹,۳۰۷	۲۷,۹۳۵,۰۶۵,۰۲۶	۱۶۲,۱۹۷,۱۶۶,۹۵۹	۱۹۳,۶۳۹,۲۹۶,۷۹۶	۴۵۶,۶۲۸,۹۷۸,۵۷۹

تهاتر با بیش دریافت ها زیادداشت شماره ۲۵



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۱		۱۴۰۰
	بهای تمام شده ریال	خالص ریال	خالص ریال
سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار: سهم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۵-۱	-	۶۹,۳۴۴,۴۴۶,۵۷۴
		-	۶۹,۳۴۴,۴۴۶,۵۷۴
سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها	۱۵-۲	۳۵۲,۷۰۱,۳۰۷,۷۱۶	۵,۰۰۱,۲۰۷,۲۰۰
سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی	۱۵-۳	۵۵,۴۶۳,۷۱۵,۶۴۳	۴۷,۸۷۱,۱۵۳,۱۴۳
		۴۰۸,۱۶۵,۰۲۳,۳۵۹	۱۲۲,۲۱۶,۸۰۶,۹۱۷

- ۱۵-۱- نماد کنتور سازی به تعداد ۶۰,۰۰۰ سهم در بورس اوراق بهادار در تاریخ صورت وضعیت مالی به دلیل بسته شدن نماد نامعلوم می‌باشد.
- ۱۵-۲- سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها شامل شرکت‌های ویستا صنعت آب و نیروی ایرانیان و تعاونی توسعه سازه فولاد ایرانیان (تسفا) و تعاونی تامین نیاز اعضای انجمن سازه‌های فولادی و کنتور سازی می‌باشد.
- ۱۵-۳- بابت وجوه مسدود شده جهت اخذ ضمانتنامه و ... نزد بانک‌ها می‌باشد.

۱۶- موجودی نقد

	۱۴۰۱	۱۴۰۰
موجودی نزد بانک‌ها - ریالی	۳۳۰,۹۳۲,۲۱۶,۸۹۸	۲۳,۶۹۲,۸۶۱,۹۸۵
موجودی نزد بانک‌ها - ارزی	۱,۳۰۵,۱۳۵,۰۰۰	۶۴۷,۰۵۶,۹۳۰
موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها - ریالی	۵,۴۶۲,۲۰۶,۰۳۶	۹,۰۰۱,۹۱۳,۷۰۴
موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها - ارزی	۲۹۳,۱۵۳,۰۰۰	۵,۵۵۱,۷۹۷,۹۲۶
	۳۳۷,۹۹۲,۷۱۰,۹۳۴	۳۸,۸۹۳,۶۳۰,۵۴۵

۱۷- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش و بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

یادداشت	۱۴۰۱	۱۴۰۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۱۷-۱	۶۵,۱۵۱,۰۸۷,۲۰۰
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		۶۵,۱۵۱,۰۸۷,۲۰۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۷-۲	۴,۳۲۶,۲۵۳,۶۲۶
		۴,۳۹۲,۰۱۶,۹۰۱

- ۱۷-۱- املاک فوق بابت مطالبات از کارفرمایان دریافت گردیده است که به دلیل عدم تحقق شرایط انتقال سند مالکیت در این سر فصل طبقه بندی شده است. کاهش مربوط به فروش یک باب آپارتمان در مجتمع میکونی رز می‌باشد.
- ۱۷-۲- بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش بابت عدم وصول چک‌های پرداخت شده بابت قسط سند و تحویل ملک می‌باشد.

شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۱۷,۴۸۰ سهم ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی با نام و ۲۰ سهم بی نام ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده است.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۵	۱۶,۶۲۴	۹۹	۱۷,۳۲۳	کیوان کاویان پور
۳	۵۲۴	۰	-	نسرين يوسفی
۱	۱۷۵	-	-	مهرداد زارعی
۱	۱۷۶	۱	۱۷۶	شرکت تامین کالا نوین نیرو
۰	۱	۰	۱	مریم مشهدی فراهانی
۱۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۰۰	۱۷,۵۰۰	

۱۸-۱- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ از محل مطالبات سهامداران به مبلغ ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۲,۳۱۸ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، 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.



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۳۸۴,۳۱۶,۱۶۴		
۱۳۲,۹۸۶,۸۶۲,۵۲۹	۱۶۸,۸۵۳,۵۰۸,۲۵۲	۲۰-۱-۱
۱۳۸,۳۷۱,۱۷۸,۶۹۳	۱۶۸,۸۵۳,۵۰۸,۲۵۲	
۱۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱,۷۲۸,۷۴۰,۰۰۰	
۱,۳۷۰,۷۴۳,۱۲۵	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰,۵۱۰,۷۴۳,۱۲۵	۲,۶۵۸,۷۴۰,۰۰۰	۲۰-۱-۲
۲,۷۲۶,۵۰۵,۶۰۱	۱۰,۳۳۵,۰۹۰,۳۳۵	۲۰-۱-۳
۳,۱۴۲,۹۴۳,۰۰۰	۳,۱۴۲,۹۴۳,۰۰۰	۲۰-۱-۳
۶۶,۹۲۵,۶۳۷,۳۲۳	۹۲,۷۴۵,۷۸۴,۲۲۷	۲۰-۱-۴
۱۰,۸۳۲,۸۰۱,۴۰۶	۳۳,۴۴۱,۴۸۶,۰۱۶	۲۰-۱-۵
۱۳,۷۲۶,۱۴۱,۱۶۹	۲۰,۶۸۳,۰۰۲,۸۱۷	
۱,۸۶۸,۶۷۵,۲۳۰	۱,۷۴۸,۷۵۶,۰۳۶	
	۵,۳۴۳,۸۷۸,۴۶۸	
	۳,۴۲۰,۹۸۴,۷۳۲	
۹,۷۰۸,۹۱۱,۷۲۰	۳,۵۱۳,۴۶۹,۹۷۱	
۱۰,۸۹۳,۱۶۱۵,۴۴۹	۱۷۴,۳۷۵,۳۹۵,۶۰۲	
۱۲۹,۴۴۲,۳۵۸,۵۷۴	۱۷۷,۰۰۳,۱۵۵,۶۰۲	
۲۶۷,۸۱۳,۵۳۷,۲۶۷	۳۴۵,۸۸۷,۶۶۳,۸۵۴	

تجاری
شرکت تامین کالا نوین نیرو- اشخاص وابسته
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها
اسناد پرداختنی

اشخاص وابسته - کیوان کاویان پور
پایدار فرآیند نوین نیرو
شهباز گیربکس پیشرو سپاهان
سایر

حساب های پرداختنی

اشخاص وابسته - کیوان کاویان پور
کیهان دخت کاویان پور
سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
حقوق و دستمزد پرداختنی
سپرده های پرداختنی
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
صندوق وام پرسنل
پیمانکاران
سایر

۲۰-۲- پرداختنی های بلند مدت

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۰,۸۶۲,۰۱۳,۶۹۹	۹,۳۵۲,۴۵۶,۹۲۸
-	۶,۴۴۳,۳۴۱,۱۰۰
-	۴,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰
-	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۴۳,۵۴۲,۰۲۰	-
۱۳,۹۰۵,۵۵۵,۷۱۹	۲۲,۱۸۸,۲۹۸,۰۲۸

تجاری:

اسناد پرداختنی:

صندوق شریف
فراسازان جامع مریک
عادل عزیزی امیر دیزج
سازمان امور مالیاتی
سایر

۲۰-۱-۱- سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۰,۱۲۹,۵۸۷,۷۸۰	۲۰,۴۳۱,۷۱۰,۰۰۰
۷,۰۷۹,۷۴۳,۰۲۹	۵۰,۸۷۴,۳۴۳,۶۹۷
۲۷,۳۶۲,۰۴۹,۰۷۰	۳۱,۴۰۱,۲۲۱,۳۵۳
-	۲۵,۷۴۴,۲۷۴,۲۷۳
-	۲۰,۵۶۹,۴۲۹,۶۱۶
-	۴,۵۷۵,۷۰۶,۹۸۶
۲۵۶,۴۹۸,۰۰۰	۲,۳۴۲,۶۱۰,۵۶۵
۸۲۷,۴۶۰,۰۰۰	۱,۶۹۷,۲۸۰,۰۰۰
۷۴۸,۸۰۶,۲۵۰	۱,۵۶۸,۶۷۴,۷۹۱
-	۱,۰۱۷,۴۱۷,۴۹۹
۸۶,۵۸۲,۷۱۸,۴۰۰	۸,۶۳۰,۸۳۹,۴۷۲
۱۳۲,۹۸۶,۸۶۲,۵۲۹	۱۶۸,۸۵۳,۵۰۸,۲۵۲

Douce hydro

کارگزاری بانک خاورمیانه
پایدار فرآیند نوین نیرو
پایدار صنعت آرین فولاد
بازرگانی ابراهیم پیر بنیه
فولاد مبارکه
مجید نوری - پیمانکاری و سند بلاست رنگ نوری
بهروز پیران فرد
(علی فرهمند) پایدار بار گستر
شرکت آزاد کیان آسیا
سایر

۲۰-۱-۱-۱- سدهی به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات بابت خرید مواد و مصالح و خدمات مربوط به عملیات شرکت ایجاد و مبلغ ۶۶,۱۴۶ میلیون ریال آن تا تاریخ تایید صورتهای مالی پرداخت شده است.

۲۰-۱-۲- مانده اسناد پرداختنی به مبلغ ۲,۶۵۸ میلیون ریال تا تاریخ صورتهای مالی تسویه شده است.

۲۰-۱-۳- مانده حسابهای پرداختنی کیوان کاویان پور به مبلغ ۱۰,۳۳۵ میلیون ریال و کیهان دخت کاویان پور تا تاریخ صورتهای مالی تسویه شده است.

۲۰-۱-۴- مانده حساب سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده به مبلغ ۳۳,۴۴۱ میلیون ریال تا تاریخ صورتهای مالی تسویه شده است.



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- تسهیلات مالی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
	۷۵۵,۶۲۶,۰۳۴,۰۰۱	۱,۱۱۵,۶۵۵,۰۸۸,۹۴۲	۲۱-۱
	(۲۵,۹۵۵,۶۲۴,۵۸۰)	(۳۷,۱۹۴,۴۸۹,۸۹۳)	
	(۲۰,۵۸۶,۸۱۶,۷۴۰)	(۱۹,۰۵۲,۸۶۲,۴۸۵)	
	۷۰۹,۰۸۳,۵۹۲,۶۸۱	۱,۰۵۹,۴۰۷,۷۳۶,۵۶۴	

تسهیلات دریافتی

سود و کارمزد سال‌های آتی

بهره محقق نشده تسهیلات خرید دین

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۱-۱ به تفکیک تامین‌کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۵,۸۶۵,۴۷۹,۴۵۱	۲۱,۴۳۰,۱۳۶,۹۸۵
۲۳۴,۵۷۷,۷۴۳,۰۶۷	۲۱۴,۹۲۶,۸۱۱,۶۰۷
.	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۰۳۷,۲۱۳,۱۶۵
۲۳۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۷,۷۳۳,۶۶۷,۳۲۲	۱۷۰,۲۶۰,۹۲۷,۱۸۵
۸۰۲,۰۶۶,۹۷۰	.
۷,۸۹۷,۰۷۷,۱۹۱	.
۷۵۵,۶۲۶,۰۳۴,۰۰۱	۱,۱۱۵,۶۵۵,۰۸۸,۹۴۲
(۲۵,۹۵۵,۶۲۴,۵۸۰)	(۳۷,۱۹۴,۴۸۹,۸۹۳)
(۲۰,۵۸۶,۸۱۶,۷۴۰)	(۱۹,۰۵۲,۸۶۲,۴۸۵)
۷۰۹,۰۸۳,۵۹۲,۶۸۱	۱,۰۵۹,۴۰۷,۷۳۶,۵۶۴

بانک پاسارگاد

بانک توسعه تعاون

بانک سینا

بانک صادرات

بانک ملی

بانک آینده

صندوق پژوهش و فناوری توسعه صادرات و فناوری شریف

سایر

سود و کارمزد سال‌های آتی

بهره محقق نشده تسهیلات خرید دین

حصه جاری

۲۱-۲ به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۷۰۹,۰۸۳,۵۹۲,۶۸۱	۱,۰۵۹,۴۰۷,۷۳۶,۵۶۴
۷۰۹,۰۸۳,۵۹۲,۶۸۱	۱,۰۵۹,۴۰۷,۷۳۶,۵۶۴

۱۵ تا ۲۰ درصد

۲۱-۳ وثایق تسهیلات دریافتی از بانک ملی اسناد مالکیت کارخانه و وثایق الباقی تسهیلات بانکی چک و سفته مدیران می باشد.

۲۱-۴ مبلغ ۹۶۹,۶۶۷ میلیون ریال تا تاریخ تایید صورتهای مالی تسویه شده است.



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- مالیات پرداختنی

۲۲-۱ گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است :

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۳,۴۸۸,۳۹۴,۰۱۱	۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱
۹,۶۳,۶۳۳,۷۸۹	۷,۳۵۵,۷۴۷,۱۴۰
۷۴۲۱۲۴۵۵۸۲	۰
(۳,۴۸۸,۳۹۴,۰۱۱)	۰
۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱	۱۵,۷۴۰,۶۲۶,۵۱۱

مانده در ابتدای سال
ذخیره مالیات عملکرد سال
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
پرداخت طی سال

(مبالغ به ریال)

مالیات

۲۲-۲ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است :

ماليات		۱۴۰۱		۱۴۰۰	
نحوه تشخيص	ماليات پرداختني	مانده پرداختني	پرداختي	قطعي	تشخيصي
رسيدگي به دفاتر	-	-	۱۲,۷۹۴,۲۴۵,۷۲۹	۱۲,۷۹۴,۲۴۵,۷۲۹	۱۳,۶۶۸,۳۳۵,۶۷۱
رسيدگي به دفاتر	۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱	۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱	۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱	۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱	۹,۶۳۳,۶۳۳,۷۸۹
رسيدگي نشده	-	۷,۳۵۵,۷۴۷,۱۴۰	-	-	۷,۳۵۵,۷۴۷,۱۴۰
	۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱	۱۵,۷۴۰,۶۲۶,۵۱۱			۲۹,۴۲۲,۹۸۸,۵۶۰
					۱۱۸,۳۵۳,۰۱۹,۴۶۳
سال	مالي				۱۴۰۱
					۱۳۹۹
					۱۴۰۰

۲۲-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- پیش دریافت ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۶۴۷,۲۶۰,۶۶۱	۷۰۰,۸۶۱,۴۶۳,۳۷۳	۲۳-۱
۴۹,۴۵۸,۸۷۰,۸۲۶	۳,۲۶۶,۴۲۹,۶۳۳	۲۳-۲
۲,۸۰۱,۵۹۷,۷۰۰	۴۳۹,۰۹۷,۷۰۰	
۷۵,۹۰۷,۷۲۹,۱۸۷	۷۰۴,۵۶۶,۸۹۰,۷۰۶	

پیش دریافت از مشتریان:

پیش دریافت قرارداد ها

پیش دریافت تبصره ۸۱

سایر

۲۳-۱- پیش دریافت قرارداد ها به شرح ذیل است :

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۵۰,۸۹۹,۶۱۱,۲۵۰	۲۳-۱-۱
-	۱۱۴,۵۱۹,۴۱۰,۳۰۰	۲۳-۱-۲
-	۱۰۳,۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۳-۱-۳
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۴۷,۵۳۴,۵۱۸,۰۴۰	
۲۱,۱۹۱,۲۹۱,۱۶۲	۴۱,۸۶۱,۳۷۵,۵۴۶	
-	۳۱,۴۳۹,۶۵۱,۷۳۹	
-	۲۱,۹۵۳,۱۲۵,۰۰۰	
۷۰,۰۲۲,۳۶۶,۳۸۸	۲۰,۸۳۴,۰۶۹,۶۱۰	
-	-	
۸,۲۴۵,۱۹۲,۴۱۳	۲۰,۲۳۴,۰۷۱,۴۸۳	
-	۱۲,۵۲۵,۹۴۵,۶۰۰	
۳,۸۱۸,۷۵۵,۰۸۰	۳,۸۱۸,۷۵۵,۰۸۰	
۲,۲۸۰,۴۶۸,۳۷۱	۲,۲۸۰,۴۶۸,۳۷۱	
۲,۷۳۲,۵۴۵,۳۹۹	۲,۷۳۲,۵۴۵,۳۹۹	
۱۲۴,۵۶۹,۱۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۶,۰۰۱,۷۶۹	
۳,۲۳۲,۵۱۲,۳۷۱	-	
۸۲,۲۲۱,۹۵۶,۹۷۲	۳۹,۰۱۱,۰۱۴,۱۸۶	
۳۱۸,۴۱۴,۱۸۸,۱۵۶	۷۰۰,۸۶۱,۳۶۳,۳۷۳	
(۲۹۴,۶۶۶,۹۲۷,۴۹۵)	-	
۲۳,۶۴۷,۲۶۰,۶۶۱	۷۰۰,۸۶۱,۳۶۳,۳۷۳	

شرکت مهندسی و ساخت بویلر مپنا

شرکت ماشین سازی ویژه

شرکت کیسون

شرکت توسعه خدمات مهندسی آب و خاک پارس

Farab international

آب منطقه ای آذربایجان شرقی

شرکت کرین صنعت امیر کبیر

مجمع صنعتی اسفراین

شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران

قرارگاه سازندگانی خاتم الانبیا گروه تخصصی نوح

شرکت ملی ساختمان

شرکت مدیریت ساخت تجهیزات معادن و صنایع معدن ایرانیا

شرکت ساختمانی ژیان

سازمان آب و برق خوزستان

شرکت سازآب کیان پاد

شرکت آب و فاضلات منطقه یک شهر تهران

آب منطقه ای اردبیل

سایر

تهاتر با مطالبات از کارفرمایان (یادداشت مالی ۱۵)

ماتده پس از تهاتر

۱-۱-۲۳- پیش دریافت شرکت مهندسی و ساخت بویلر مپنا که مبلغ طبق قرارداد خرید مجموعه سازه نگهدارنده لوله کشی متعلق به دو بویلر بازیافت حرارتی نیروگاه سیکل ترکیبی قسم و سازه فلزی (steel Structure) متعلق به دو بویلر بازیافت حرارتی دریافت شده است .

۲-۱-۲۳- پیش دریافت شرکت ماشین سازی ویژه که مبلغ طبق قرارداد ۴۰۱-۲۰۰-۰۱۶ مربوط به پروژه فرزندگان دریافت شده است .

۲-۱-۲۳- پیش دریافت شرکت کیسون که مبلغ طبق قرارداد خرید سازه های فلزی مربوط به پروژه آب شیرین کن کیسون دریافت شده است .

۲-۲۳- پیش دریافت تبصره ۸۱ به شرح ذیل است :

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۴۲,۴۱۳,۵۰۰,۲۷۷	۲,۲۳۵,۸۴۲,۸۳۵
۶,۰۱۴,۷۸۳,۷۵۱	-
۸۳۵,۲۹۵,۰۰۰	۸۳۵,۲۹۵,۰۰۰
۱۹۵,۲۸۹,۹۹۹	۱۹۵,۲۸۹,۹۹۹
۱,۷۹۹	۱,۷۹۹
۴۹,۴۵۸,۸۷۰,۸۲۶	۳,۲۶۶,۴۲۹,۶۳۳

شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران

آب منطقه ای آذربایجان شرقی

شرکت ساختمانی ژیان

سازمان آب و برق خوزستان

آب منطقه ای آذربایجان کردستان

۳-۲۳- پیش دریافت های مذکور از محل تحت عنوان تبصره ۸۱ تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت جهت خرید مستقیم اقلام موضوع قرارداد فی مابین با کارفرمایان اخذ شده است .



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- اصلاح اشتباهات

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
.	۷,۴۲۱,۲۴۵,۵۸۲
۵۰۰,۹۴۶,۴۰۸	.
۵,۸۳۸,۳۹۳	.
۵۰۶,۷۸۴,۸۰۱	۷,۴۲۱,۲۴۵,۵۸۲

پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰
پرداخت مالیات بر درآمد سال ۱۳۹۸
پرداخت مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۸

۲۴-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتیجه عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل ندارد.

(مبالغ به ریال)

۱-۲۴- اصلاح و ارائه مجدد در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعدیلات	طبق صورت‌های مالی
(تجدید ارائه شده)	اصلاح اشتباهات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹

صورت وضعیت مالی:

۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱	۷,۴۲۱,۲۴۵,۵۸۲	۹۶۳,۶۳۳,۷۸۹
۵۰,۸۹۰,۰۵۶,۲۸۱	(۷,۴۲۱,۲۴۵,۵۸۲)	۱۲,۵۱۰,۳۰۱,۸۶۳

مالیات پرداختنی

سود انباشته

صورت سود و زیان:

۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱	۷,۴۲۱,۲۴۵,۵۸۲	۹۶۳,۶۳۳,۷۸۹
(۳,۷۹۶,۱۴۷,۰۴۳)	(۷,۴۲۱,۲۴۵,۵۸۲)	۳,۶۲۵,۰۹۸,۵۳۹

هزینه مالیات بر درآمد

سود خالص

۲۵- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
(۳,۷۹۶,۱۴۷,۰۴۳)	۱۱۰,۸۹۷,۲۷۲,۳۲۳
۸,۳۸۴,۸۷۹,۳۷۱	۷,۳۵۵,۷۴۷,۱۴۰
۹۷,۹۰۸,۷۸۵,۳۴۲	۱۷۲,۹۲۲,۷۲۱,۳۰۳
۱۵,۳۹۵,۴۴۷,۱۰۸	۲۱,۷۹۱,۱۳۲,۴۳۵
(۱۹,۷۱۶,۴۱۱,۷۲۰)	(۳,۵۶۹,۷۵۶,۶۴۳)
(۲۵,۶۳۲,۱۵۲,۹۳۲)	(۱,۳۹۹,۱۶۵,۱۲۹)
(۲,۰۰۶,۳۳۱,۵۳۵)	-
(۱۰,۸۷۳,۱۷۲,۸۴۵)	(۱۱۵,۱۲۹,۳۶۲,۷۳۹)
(۶۹,۸۳۱,۶۳۰)	-
۵۹,۵۹۵,۰۶۴,۱۱۶	۱۹۲,۹۶۸,۵۸۸,۶۹۰
۱۷۲,۳۶۳,۸۵۶,۳۲۸	(۶۶۶,۲۳۳,۶۱۷,۹۹۲)
(۵۶,۴۹۸,۳۱۷,۲۸۶)	(۱۳۷,۰۳۹,۶۹۰,۳۱۰)
(۹۹,۵۲۰,۷۳۹,۵۸۷)	(۳۱,۴۲۳,۸۹۱,۸۷۴)
۱۲,۲۰۲,۰۱۳,۹۴۸	۸۶,۳۵۶,۸۶۸,۸۹۶
(۲۰۰,۴۷۵,۸۴۱,۶۲۳)	۶۲۸,۶۵۹,۱۶۱,۵۱۹
(۱,۱۰۹,۳۸۵,۰۰۰)	-
(۱۱۳,۴۴۳,۳۴۹,۱۰۴)	۷۳,۲۸۷,۴۱۸,۹۲۹

سود خالص

تعدیلات:

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه مالی

استهلاک دارایی‌های غیر جاری

سود حاصل از سپرده‌های بانکی

سود ناشی از فروش دارائی‌های ثابت مشهود

سود ناشی از فروش مواد اولیه

سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها

خالص (سود) / زیان تسعیر ارز

کاهش (افزایش) دریافتنی‌های عملیاتی

(افزایش) موجودی مواد و کالا

(افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی

(کاهش) پرداختنی‌های عملیاتی

افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی

افزایش (کاهش) دارایی نگهداری شده برای فروش

خروج نقد حاصل از عملیات



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۵٪-۵۰٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با نرخ ۲۷۹ درصد در محدوده بالای هدف قرار دارد.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱,۰۷۹,۴۸۷,۳۱۱,۱۲۶	۲,۱۵۲,۱۱۷,۴۶۹,۲۸۹
(۳۸,۸۹۳,۶۳۰,۵۴۵)	(۳۳۷,۹۹۲,۷۱۰,۹۳۴)
۱,۰۴۰,۵۹۳,۶۸۰,۵۸۱	۱,۸۱۴,۱۲۴,۷۵۸,۳۵۵
۳۵۷,۴۰۷,۴۴۱,۵۷۶	۷۶۸,۳۰۴,۷۱۳,۸۹۹
۲۹۱	۲۳۶

۲۶-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

جمع بدهی

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۶-۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

۲۶-۴- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:
آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.
هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۲۷- وضعیت ارزی

یورو	دلار آمریکا
۲,۷۲۲	۱۱
۳۱۸,۳۲۷	-
۲۲۱,۰۴۹	۱۱
۳۴,۹۲۶	-
۳۴,۹۲۶	-
۱۸۶,۱۲۳	۱۱
۱۸۶,۱۲۳	۱۱

موجودی نقد

دریافتنی‌های تجاری

جمع دارایی‌های پولی و ارزی

پرداختنی‌های تجاری

جمع بدهی‌های پولی و ارزی

خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در

معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌ها) پولی و ارزی - (میلیون ریال)



شرکت فن آوری نوین نیرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
	شرکت تامین کالا نوین نیرو		۴۸۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰
	جمع	۰	۴۸۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰

۲۸-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت :

شرح	نام شخص وابسته	پیش پرداختها	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
					طلب	خالص	طلب	خالص
مشمول ماده ۱۲۹	شرکت تامین کالا نوین نیرو	۱۷,۵۷۲,۶۲۳,۶۳۰	۳,۶۴۹,۰۱۰,۰۵۸	-	۲۱,۲۲۲,۶۳۳,۶۸۸			۴۳,۲۴۹,۳۳۳,۸۹۴
	جمع	۱۷,۵۷۲,۶۲۳,۶۳۰	۳,۶۴۹,۰۱۰,۰۵۸	-	۲۱,۲۲۲,۶۳۳,۶۸۸			۴۳,۲۴۹,۳۳۳,۸۹۴
	کیوان کوپراتور		-	۱۰,۳۳۵,۰۹۰,۳۳۵				-
	جمع	-	-	۱۰,۳۳۵,۰۹۰,۳۳۵	-			-
	جمع کل	۱۷,۵۷۲,۶۲۳,۶۳۰	۳,۶۴۹,۰۱۰,۰۵۸	۱۰,۳۳۵,۰۹۰,۳۳۵	۲۱,۲۲۲,۶۳۳,۶۸۸			۴۳,۲۴۹,۳۳۳,۸۹۴

۲۹ - تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد تعهدات، بدهی های احتمالی میباشد.

۳۰ - رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی که مستلزم افشا در صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۱ - سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲,۵۰۴ میلیون ریال است

